

平成29年度

柏市水道事業会計決算補足説明書

目 次

1 . 貸借対照表明細

(1) 比較貸借対照表 . . . . . 1

(2) 当年度増減明細

イ 固定資産 . . . . . 5

ロ 減価償却累計額 . . . . . 8

ハ 繰延勘定 . . . . . 9

ニ 固定負債 . . . . . 9

ホ 流動負債 . . . . . 9

ヘ 繰延収益 . . . . . 10

ト 資本金 . . . . . 10

チ 利益剰余金 . . . . . 10

(3) 当年度末残高明細

イ 流動資産 . . . . . 11

ロ 流動負債 . . . . . 13

2 . 平成29年度補てん可能額明細 . . . . . 15

3 . 経営分析 . . . . . 16

# 1. 貸借対照表

## (1) 比較貸借対照表

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
固 定 資 産			
有 形 固 定 資 産			
土 地	2,468,122,506	2,468,122,506	0
建 物	1,507,442,190	1,364,934,840	142,507,350
減 価 償 却 累 計 額	898,826,440	874,773,987	24,052,453
構 築 物	76,866,432,327	74,497,768,081	2,368,664,246
減 価 償 却 累 計 額	28,428,731,575	27,144,411,152	1,284,320,423
機 械 及 び 装 置	11,791,221,503	11,358,209,418	433,012,085
減 価 償 却 累 計 額	7,202,024,236	7,747,179,019	△ 545,154,783
車 両 運 搬 具	80,408,851	70,218,099	10,190,752
減 価 償 却 累 計 額	61,628,481	59,023,769	2,604,712
工 具 器 具 及 び 備 品	83,032,848	83,102,848	△ 70,000
減 価 償 却 累 計 額	68,473,926	66,077,006	2,396,920
建 設 仮 勘 定	608,007,746	460,813,408	147,194,338
有 形 固 定 資 産 合 計	56,744,983,313	54,411,704,267	2,333,279,046
無 形 固 定 資 産			
施 設 利 用 権	0	301,490	△ 301,490
電 話 加 入 権	104,300	104,300	0
無 形 固 定 資 産 合 計	104,300	405,790	△ 301,490
固 定 資 産 合 計	56,745,087,613	54,412,110,057	2,332,977,556
流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金	500,000	500,000	0
預 金	8,089,743,773	8,767,678,950	△ 677,935,177
現 金 預 金 計	8,090,243,773	8,768,178,950	△ 677,935,177
未 収 金			
営 業 未 収 金	986,968,121	970,224,915	16,743,206
営 業 外 未 収 金	118,312,424	1,574,200	116,738,224
そ の 他 未 収 金	149,699,688	162,119,218	△ 12,419,530
未 収 金 計	1,254,980,233	1,133,918,333	121,061,900
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 54,679,818	△ 57,271,029	2,591,211
未 収 金 貸 倒 引 当 金 計	△ 54,679,818	△ 57,271,029	2,591,211

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
貯 蔵 品			
材 料	30,809,167	29,994,833	814,334
貯 蔵 量 水 器	13,206,400	21,853,650	△ 8,647,250
貯 蔵 品 計	44,015,567	51,848,483	△ 7,832,916
前 払 金			
前 払 金	233,400,000	499,800,000	△ 266,400,000
前 払 金 計	233,400,000	499,800,000	△ 266,400,000
そ の 他 流 動 資 産			
そ の 他 流 動 資 産	0	1,000,000	△ 1,000,000
そ の 他 流 動 資 産 計	0	1,000,000	△ 1,000,000
<b>流 動 資 産 合 計</b>	<b>9,567,959,755</b>	<b>10,397,474,737</b>	<b>△ 829,514,982</b>
繰 延 勘 定			
開 発 費			
開 発 費	6,994,000	14,929,400	△ 7,935,400
開 発 費 計	6,994,000	14,929,400	△ 7,935,400
<b>繰 延 勘 定 合 計</b>	<b>6,994,000</b>	<b>14,929,400</b>	<b>△ 7,935,400</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>66,320,041,368</b>	<b>64,824,514,194</b>	<b>1,495,527,174</b>

固 定 負 債			
企 業 債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,022,711,397	5,510,115,241	△ 487,403,844
企 業 債 合 計	5,022,711,397	5,510,115,241	△ 487,403,844
引 当 金			
退職給付引当金	448,645,689	429,349,086	19,296,603
引 当 金 計	448,645,689	429,349,086	19,296,603
<b>固 定 負 債 合 計</b>	<b>5,471,357,086</b>	<b>5,939,464,327</b>	<b>△ 468,107,241</b>
流 動 負 債			
企 業 債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	487,403,844	459,307,176	28,096,668
企 業 債 合 計	487,403,844	459,307,176	28,096,668
未 払 金			
営 業 未 払 金	488,775,945	364,868,349	123,907,596
営 業 外 未 払 金	23,074,600	25,461,200	△ 2,386,600
そ の 他 未 払 金	64,699,490	148,653,250	△ 83,953,760
未 払 金 計	576,550,035	538,982,799	37,567,236

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
前 受 金			
そ の 他 前 受 金	0	9,201,600	△ 9,201,600
前 受 金 計	0	9,201,600	△ 9,201,600
引 当 金			
退 職 給 付 引 当 金	33,000,000	43,000,000	△ 10,000,000
賞 与 引 当 金	38,723,000	40,747,000	△ 2,024,000
引 当 金 計	71,723,000	83,747,000	△ 12,024,000
そ の 他 流 動 負 債			
預 り 保 証 金	11,978,000	1,200,000	10,778,000
下 水 道 使 用 料 預 り 金	386,202,654	380,208,757	5,993,897
預 り 諸 税 等	2,344,570	2,564,092	△ 219,522
過 誤 納 預 り 金	2,656,482	2,675,165	△ 18,683
預 り 有 価 証 券	0	1,000,000	△ 1,000,000
そ の 他 流 動 負 債 計	403,181,706	387,648,014	15,533,692
<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>1,538,858,585</b>	<b>1,478,886,589</b>	<b>59,971,996</b>
繰 延 収 益			
長 期 前 受 金			
補 助 金	2,005,935,503	2,150,548,805	△ 144,613,302
収 益 化 累 計 額	1,079,588,902	1,171,915,953	△ 92,327,051
給 水 申 込 納 付 金	17,019,950,540	16,416,641,898	603,308,642
収 益 化 累 計 額	6,335,635,962	6,042,367,167	293,268,795
他 会 計 負 担 金	875,027,108	849,082,032	25,945,076
収 益 化 累 計 額	345,748,126	332,150,582	13,597,544
受 贈 財 産 評 価 額	10,584,528,275	10,501,873,376	82,654,899
収 益 化 累 計 額	4,923,669,886	4,768,352,935	155,316,951
工 事 寄 附 付 負 担 金	3,939,257,744	3,855,803,500	83,454,244
収 益 化 累 計 額	1,323,471,459	1,251,122,431	72,349,028
長 期 前 受 金 合 計	20,416,584,835	20,208,040,543	208,544,292
<b>繰 延 収 益 合 計</b>	<b>20,416,584,835</b>	<b>20,208,040,543</b>	<b>208,544,292</b>
<b>負 債 合 計</b>	<b>27,426,800,506</b>	<b>27,626,391,459</b>	<b>△ 199,590,953</b>

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 增 減
資 本 金			
資 本 金			
固 有 資 本 金	206,840,386	206,840,386	0
出 資 金	1,150,341,000	1,150,341,000	0
組 入 資 本 金	30,715,311,269	28,649,214,221	2,066,097,048
資 本 金 計	32,072,492,655	30,006,395,607	2,066,097,048
資 本 金 合 計	32,072,492,655	30,006,395,607	2,066,097,048
剩 余 金			
資 本 剩 余 金			
補 助 金	193,607,093	193,607,093	0
給 水 申 込 納 付 金	1,932,706,976	1,932,706,976	0
他 会 計 負 担 金	40,112,425	40,112,425	0
受 贈 財 産 評 価 額	1,101,139,774	1,101,139,774	0
工 事 寄 附 負 担 金	800,421,205	800,421,205	0
資 本 剩 余 金 計	4,067,987,473	4,067,987,473	0
利 益 剩 余 金			
当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	2,752,760,734	3,123,739,655	△ 370,978,921
利 益 剩 余 金 計	2,752,760,734	3,123,739,655	△ 370,978,921
剩 余 金 合 計	6,820,748,207	7,191,727,128	△ 370,978,921
資 本 合 計	38,893,240,862	37,198,122,735	1,695,118,127
負 債 資 本 合 計	66,320,041,368	64,824,514,194	1,495,527,174

## (2) 当年度増減明細

## イ 固定資産

(単位：円)

科目		内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
建 物	施設用建物	ポンプ室 第三水源地ポンプ室耐震補強工事	21,857,000	
		岩井源地ポンプ室耐震補強工事	56,276,750	
		受電電室 第三水源地受変電設備更新工事	63,173,600	
		計	141,307,350	
	その他建物	防災倉庫基礎改修工事 (第三・第四・第五水源地)	1,200,000	
		計	1,200,000	
		建 物 合 計	142,507,350	
		増 減 差 引 額	142,507,350	
構 築 物	原水及び浄水設備	導水管 第四水源地内配管耐震補強工事	7,994,000	
		場内管 岩井水源地ポンプ室耐震補強工事	823,250	
		第四水源地内配管耐震補強工事	56,650,224	
		サンプリング管 管末測定局増設工事 (中原)	1,421,400	
		管末測定局増設工事 (手賀の丘)	1,570,900	
		除却		2,254,214
		計	68,459,774	2,254,214
	送配水及び給水設備	配水管 柏市十余二248-3番先から高田1016-38番先まで	69,898,403	
		柏市大青田1541番先から同1536番先まで	5,620,000	
		柏市船戸1755番先から大青田1536番先まで	1,200,000	
		柏市青葉台二丁目3番先 他1箇所	1,980,000	
		柏市布施2252番先から同2258番先まで	2,200,000	
		柏市南逆井二丁目5番先から南逆井三丁目18番先まで	707,841	
		柏市西原一丁目2番先から同14番先まで	61,313,768	
		柏市あけぼの四丁目10番先から明原三丁目17番先まで	40,167,900	
		柏市北柏一丁目7番先から松ヶ崎新田1番先まで	28,189,400	
		柏市豊四季262番42先から同263番3先まで 他5箇所	48,598,200	
		柏市柏五丁目8番先から同11番先まで	31,709,700	
		柏市千代田二丁目12番先から同13番先まで 他1箇所	40,106,800	
		柏市泉303-6番先から同771番先まで 他1箇所	58,897,079	
		柏市塚崎1155-1番先から同1109-3番先まで	94,183,127	
		柏市塚崎1310-3番先から同1039-1番先まで	41,876,200	
		柏市増尾七丁目2番先から東逆井一丁目16番先まで	94,652,364	
		柏市南逆井三丁目13番先から同18番先まで	71,343,500	
		柏市東中新宿四丁目5番先から同6番先まで他6箇所	42,611,300	
		柏市花野井738-2番先から同737番先まで	39,698,800	
		柏市十余二216番先から同601-44番先まで	66,589,364	
		柏市若柴200番先	3,479,200	
		柏市高田476番41先から同837番1先まで	254,227,566	
		柏市豊四季112番先から同174番先まで	151,624,049	
		柏市名戸ヶ谷975-1番先から同718-1番先まで	169,455,600	
		柏市大津ヶ丘一丁目1番先から同29番先まで	157,427,101	
		柏市光ヶ丘四丁目12番先からつくしが丘五丁目7番先まで	69,555,900	
		柏市新逆井一丁目11番地先から新逆井二丁目8番先まで他1箇所	107,942,792	
		柏市花野井720-137番地先から同746-183番先まで	78,300,286	
		柏市南増尾二丁目7番先から増尾台四丁目14番先まで	273,985,500	
		柏市南増尾二丁目7番先から増尾台四丁目14番先まで	25,740,000	
		柏市藤心四丁目5番先から同24番先まで	258,925,350	
		柏市大室1424番先から同1571番先まで	48,327,790	

科目		区分	内 訳	当 年 度 増 減	
				増	減
構 築 物			柏市大室305番先から同311番先まで	8,110,800	
			柏市布施563番先から同572番先まで	14,774,700	
			柏市箕輪89番先から岩井523番先まで	44,956,700	
			柏市大室249番先から同323番先まで	15,209,700	
			柏市大島田10番3地先から同8番22地先まで	11,439,900	
			柏市大井2715番2地先から五條谷131番1地先まで	12,465,400	
			柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	15,777,900	
			柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	10,923,400	
			柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	48,438,339	
			柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	17,092,700	
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	3,870,000				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	3,005,500				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	1,966,000				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	3,190,700				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	2,057,800				
その他 緊急遮断弁改修工事	4,100,000				
受贈財産	160,040,000				
除却		515,495,733			
	計	2,817,954,419	515,495,733		
構 築 物 合 計				2,886,414,193	517,749,947
増 減 差 引 額				2,368,664,246	
機 械 及 び 装 置	電 気 設 備	管末測定局 中原測定局	71,918,900		
		手賀の丘測定局	71,918,800		
		受変電設備 第三水源地受変電設備更新工事	651,688,779		
		電気計装設備 岩井水源地配水ポンプ等設備更新工事	130,143,800		
		配水ポンプ盤 岩井水源地配水ポンプ等設備更新工事	143,018,700		
		操作盤 岩井水源地配水ポンプ等設備更新工事	7,974,000		
		電源設備 直流電源設備更新工事	66,322,001		
		除却		803,736,080	
		計	1,142,984,980	803,736,080	
		ポ ン プ 設 備	配水ポンプ 岩井水源地配水ポンプ等設備更新工事	157,664,400	
排水ポンプ 岩井水源地配水ポンプ等設備更新工事	430,600				
除却			84,235,361		
	計	158,095,000	84,235,361		
量 水 器	量水器	7,936,400			
	除却		495,254		
	計	7,936,400	495,254		
そ の 他 機 械 及 び 装 置	空調設備他 第三水源地受変電設備更新工事	13,003,900			
	岩井水源地配水ポンプ等設備更新工事	4,858,500			
	除却		5,400,000		
	計	17,862,400	5,400,000		
機 械 及 び 装 置 合 計				1,326,878,780	893,866,695
増 減 差 引 額				433,012,085	
車 両 運 搬 具	車 両 運 搬 具	給水車	10,190,752		
		計	10,190,752		
		車 両 運 搬 具 合 計	10,190,752		
		増 減 差 引 額	10,190,752		



科目		内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
工具器具及び備品	工具器具	高圧蒸気滅菌機	470,000	
		除却		540,000
	計		470,000	540,000
	工具器具及び備品合計		470,000	540,000
		増 減 差 引 額		70,000
建	拡張施設	設計 配水管新設工事に伴う設計委託（その1）	1,837,000	
		配水管新設工事に伴う設計委託（その2）	3,200,000	
設	振替	柏北部中央地区配水管布設工事に伴う設計委託	7,468,500	
		計	12,505,500	142,099,885
仮	改良施設	設計 配水管改良工事に伴う設計委託（その6）28年度繰越	2,926,000	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その1）	8,560,000	
勘	調査	配水管改良工事に伴う設計委託（その2）	8,318,500	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その3）	8,150,500	
定	負担金	配水管改良工事に伴う設計委託（その4）	5,375,500	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その5）	7,250,000	
工	工事	配水管改良工事に伴う設計委託（その6）	5,765,500	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その7）	8,779,000	
定	振替	導水管改良工事に伴う設計委託	2,400,000	
		埋設管調査委託（その1）	1,330,000	
		第三水源地・岩井水源地受水井耐震補強実施設計業務委託	4,610,000	
		配水管工事用資材単価調査委託	980,000	
		五水源地第2号配水池更新工事に伴う施工監理業務委託	9,720,000	
		岩井水源地受水井耐震補強工事に伴う家屋事前調査委託	279,000	
		工事立会事務費	273,000	
		配水管改良工事（29-35-0）	3,600,000	
		第五水源地第2号配水池更新工事	206,574,075	
		配水管布設工事（28-110-3）	201,388,889	
		計	486,279,964	209,491,241
		建設仮勘定合計	498,785,464	351,591,126
		増 減 差 引 額	147,194,338	
無形固定資産	施設利用権	無形固定資産減価償却費		301,490
		計		301,490
	施設利用権合計			301,490
	増 減 差 引 額			301,490

ロ 減価償却累計額

(単位：円)

科目		区分	当 年 度	前 年 度	当 年 度 増 減	
					増	減
建 物	事務所用建物		107,706,249	104,895,215	2,811,034	
	施設用建物		717,628,955	698,221,288	19,407,667	
	その他建物		73,491,236	71,657,484	1,833,752	
	減価償却累計額		898,826,440	874,773,987	24,052,453	
構 築 物	原水及び浄水設備		3,025,963,138	2,871,245,066	154,768,792	50,720
	送配水及び給水設備		25,092,406,928	23,972,959,421	1,450,076,712	330,629,205
	その他構築物		310,361,509	300,206,665	10,154,844	
	減価償却累計額		28,428,731,575	27,144,411,152	1,615,000,348	330,679,925
機 械 及 び 装 置	電気設備		3,614,224,233	4,166,185,514	179,244,997	731,206,278
	内燃設備		853,463,291	853,463,291		
	ポンプ設備		589,610,152	625,053,894	41,231,304	76,675,046
	塩素滅菌設備		232,902,284	214,792,316	18,109,968	
	量水器		541,836,526	536,686,477	5,377,999	227,950
	その他機械及び装置		1,369,987,750	1,350,997,527	24,120,223	5,130,000
	減価償却累計額		7,202,024,236	7,747,179,019	268,084,491	813,239,274
車両運搬具			61,628,481	59,023,769	2,604,712	
減価償却累計額						
工具器具及び備品			68,473,926	66,077,006	2,916,419	519,499
減価償却累計額						
有形固定資産			36,659,684,658	35,891,464,933	1,912,658,423	1,144,438,698
減価償却累計額						
増減差引額					768,219,725	

ハ 繰延勘定

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
繰 延 勘 定		各種調査計画等償却		3,317,400
		電算プログラム償却		4,618,000
繰 延 勘 定 合 計				7,935,400
増 減 差 引 額				7,935,400

ニ 固定負債

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
企 業 債	建設改良費等の財源に充てるための企業債	流動負債への振替額(平成30年度償還予定額)		487,403,844
			企 業 債 合 計	
引 当 金	退職給付引当金	退職給付引当金繰入額(退職給付費)	50,512,000	
		流動負債への振替		31,215,397
引 当 金 合 計			50,512,000	31,215,397
固 定 負 債 合 計			50,512,000	518,619,241
増 減 差 引 額				468,107,241

ホ 流動負債

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
企 業 債	建設改良費等の財源に充てるための企業債	固定負債からの繰入額 当年度償還額	487,403,844	
			企 業 債 合 計	
未 払 金 増 減 差 引 額			37,567,236	
前 受 金 増 減 差 引 額				9,201,600
引 当 金	退職給付引当金	固定負債からの振替額	31,215,397	
		当年度取りくずし額		41,215,397
引 当 金	賞与引当金	繰入額(賞与引当金繰入額)	38,723,000	
		当年度取りくずし額		40,747,000
引 当 金 合 計			69,938,397	81,962,397
そ の 他 流 動 負 債 合 計			15,533,692	
流 動 負 債 合 計			610,443,169	550,471,173
増 減 差 引 額			59,971,996	

～ 繰 延 収 益

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
補 助 金		一般会計補助金	1,120,000	
		収益化額		53,406,251
		除却相当額振替	△ 145,733,302	△ 145,733,302
		補 助 金 合 計	△ 144,613,302	△ 92,327,051
給水申込納付金		φ 13 870件	70,489,000	
		φ 20 3,250件	602,492,000	
		φ 25 53件	17,039,000	
		φ 40 21件	20,118,000	
		φ 50 7件	10,959,000	
		φ 75 4件	14,560,000	
		φ 100 1件	7,300,000	
		収益化額		432,917,153
		除却相当額振替	△ 139,648,358	△ 139,648,358
		給 水 申 込 納 付 金 合 計	603,308,642	293,268,795
他会計負担金		消火栓新規設置市内 96栓	32,648,400	
		収益化額		20,300,868
		除却相当額振替	△ 6,703,324	△ 6,703,324
		他 会 計 負 担 金 合 計	25,945,076	13,597,544
受贈財産評価額		配水管 63件 (4,603.8m)	160,040,000	
		収益化額		232,702,052
		除却相当額振替	△ 77,385,101	△ 77,385,101
		受 贈 財 産 評 価 額 合 計	82,654,899	155,316,951
工事寄附負担金		柏北部中央地区土地地区画整備事業負担金 千葉県	100,600,000	
		収益化額		89,494,784
		除却相当額振替	△ 17,145,756	△ 17,145,756
		工 事 寄 附 負 担 金 計	83,454,244	72,349,028
		繰 延 収 益 合 計	650,749,559	442,205,267
		増 減 差 引 額	208,544,292	

ト 資 本 金

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
資 本 金	組入資本金	当年度組入額	2,066,097,048	
		資 本 金 合 計	2,066,097,048	
		増 減 差 引 額	2,066,097,048	

チ 利 益 剰 余 金

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
減債積立金		繰入額	459,307,176	
		処分額		459,307,176
建設改良積立金		繰入額	598,335,431	
		処分額		598,335,431
未 処 分		当年度純利益	1,695,118,127	
		未処分利益剰余金変動額	1,057,642,607	
利 益 剰 余 金		利益剰余金処分額		3,123,739,655
		利 益 剰 余 金 合 計	3,810,403,341	4,181,382,262
		増 減 差 引 額		370,978,921

## (3) 当年度末残高明細

## イ 流動資産

(単位：円)

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
現金預金		8,090,243,773		
現金		500,000		
小口現金		500,000	小口現金	
預金		8,089,743,773		
普通預金		8,089,743,773	普通預金	
未収金		1,254,980,233		
営業未収金		986,968,121		
未収給水収益		814,771,334	未収水道料金(現年度分)	748,479,923
			未収水道料金(過年度分)	66,291,411
その他の営業未収金		172,196,787	未収設計審査手数料(現年度分)	576,000
			未収完工検査手数料(現年度分)	576,000
			未収下水道使用料徴収受託収益(現年度分)	167,144,256
			未収他会計負担金(現年度分)	3,192,331
			未収雑収益(現年度分)	536,140
			未収雑収益(過年度分)	172,060
営業外未収金		118,312,424		
その他の営業外未収金		118,312,424	その他の営業外未収金(現年度分)	31,724
			未収消費税及び地方消費税中間納付還付金(現年度分)	118,280,700
その他未収金		149,699,688		
未収給水申込納付金		23,620,680	未収給水申込納付金(現年度分)	23,620,680
その他未収金		126,079,008	未収工事寄附負担金(現年度分)	104,976,888
			未収他会計負担金(現年度分)	21,102,120
未収金貸倒引当金		△ 54,679,818		
未収金貸倒引当金		△ 54,679,818		
未収金貸倒引当金		△ 54,679,818	未収金貸倒引当金	54,598,597
貯蔵品		44,015,567		
材料		30,809,167		
材料		30,809,167	鑄鉄類	19,777,611
			鋼鉄類	454,583
			砲金類	3,495,998
			雑金属類	5,221,822
			コンクリート類	1,193,425
			化学製品類	660,568
			諸材	5,160
貯蔵量水器		13,206,400		
貯蔵量水器		13,206,400	φ 13 (2,400個)	3,450,000
			φ 20 (4,270個)	8,226,000
			φ 25 (211個)	503,100
			φ 30 (4個)	28,000
			φ 40 (27個)	229,500
			φ 50 (12個)	410,400

科目	区分	当年度末残高	内	訳
			φ 75	(3個) 136,000
			φ 100	(4個) 223,400
前	払	金		233,400,000
前	払	金		233,400,000
前	払	金		233,400,000
			配水管改良工事	(10件) 222,300,000
			設計等業務委託	(1件) 11,100,000

口 流 動 負 債

(単位：円)

科目	区分	当 年 度 末 残 高	内 訳
企 業 債		487,403,844	
建設改良等の財源に充てるための企業債		487,403,844	
建設改良等の財源に充てるための企業債		487,403,844	
未 払 金		576,550,035	
営 業 未 払 金		488,775,945	
原水及び浄水費未払金		381,470,354	
			財務省財政融資資金 314,127,219
			地方公共団体金融機構 173,276,625
			手 備 燃 委 手 賃 修 動 薬 受
			消 耗 品 費 129,314
			燃 料 費 319,289
			委 託 料 費 19,337
			手 数 料 20,441,930
			賃 借 料 135,324
			修 繕 費 12,960
			動 力 費 133,651,468
			薬 品 費 15,453,784
			受 水 費 3,326,699
配水及び給水費未払金	71,139,560		207,980,249
			手 旅 備 燃 印 委 賃 修 材 工
			旅 費 360,148
			備 消 耗 品 費 1,664
			燃 料 費 5,646,215
			印 刷 製 本 費 77,338
			委 託 料 費 56,160
			賃 借 料 53,475,264
			修 繕 費 412,064
			材 料 費 22,680
			工 事 請 負 費 83,700
業 務 費 未 払 金	27,759,212		11,004,327
			手 賃 旅 備 通 委 手 賃
			賃 金 43,139
			旅 費 132,820
			備 消 品 費 1,650
			通 信 運 搬 費 24,570
			委 託 料 費 485
			手 数 料 26,542,800
			賃 借 料 969,036
総 係 費 未 払 金	8,406,819		44,712
			手 旅 備 燃 光 通 委 手
			旅 費 393,386
			備 消 耗 品 費 11,208
			燃 料 費 391,633
			光 熱 水 費 110,415
			通 信 運 搬 費 4,520
			委 託 料 費 121,049
			手 数 料 1,620,938
			26,762

科目	区分	当年度末残高	内	訳
			賃借料	517,308
			負債担金	5,209,600
営業外未払金		23,074,600		
消費税及び				
地方消費税未払金		23,074,600	公課費	23,074,600
その他未払金		64,699,490		
建設費未払金		7,811,221		
			手燃委工	
			当料費	162,660
			料託料	12,961
			費	3,456,000
			事請負費	4,179,600
改良費未払金		39,462,269		
			手旅備燃通委賃	
			当費	254,220
			品費	24,500
			費	52,124
			費	18,797
			搬費	582
			料	38,909,700
			借料	202,346
固定資産購入未払金		11,000,000		
			車両運搬具取得費	11,000,000
貯蔵品購入未払金		6,426,000	貯蔵品購入未払金	
引当金		71,723,000		
退職給付引当金		33,000,000		
退職給付引当金		33,000,000		
賞与引当金		38,723,000		
賞与引当金		38,723,000		
その他流動負債		403,181,706		
預り保証金		11,978,000		
契約保証金		9,828,000		
担保		2,150,000	金融機関担保	
下水道使用料預り金		386,202,654		
下水道使用料預り金		386,202,654	下水道使用料預り金（現年度）	386,015,142
			下水道使用料預り金（過年度）	187,512
預り諸税等		2,344,570		
源泉徴収所得税		721,070	源泉徴収所得税	
特別徴収住民税		1,623,500	特別徴収住民税	
過誤納預り金		2,656,482		
過誤納預り金		2,656,482	過誤納預り金	



## 2. 平成29年度補てん可能額明細

### イ 資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	発 生 額 又 は 積 立 額	補 て ん 財 源 使 用 額	期 末 残 高
消 費 税 資本的収支調整額	0	274,182,842	274,182,842	0
損益勘定留保資金	7,804,325,677	※ 2,188,622,695	2,877,964,020	7,114,984,352
減 債 積 立 金	0	459,307,176	459,307,176	0
建 設 改 良 積 立 金	0	598,335,431	598,335,431	0
合 計	7,804,325,677	3,520,448,144	4,209,789,469	7,114,984,352

※平成29年度損益勘定留保資金発生額には、減価償却費に占める長期前受金戻入額828,821,108円が含まれている。  
(柏市水道事業設置条例第3条の2(3)により、資本金への組入れを行うため、発生額から控除しないものである)

### ロ 欠損金補てん及び資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	※1 純利益発生額	※2 その他未処分利益 剰余金変動額	欠 損 金 補 て ん 額	※3 処 分 額	期 末 残 高
未 処 分 利 益 剰 余 金	3,123,739,655	1,695,118,127	1,057,642,607	0	3,123,739,655	2,752,760,734

※1  
純利益発生額には、長期前受金戻入額828,821,108円が含まれている。この額はイ資本的収支不足額補てん財源使用可能額において損益勘定留保資金から控除せず、柏市水道事業設置条例により、資本金への組入をするもの。

※2  
その他未処分利益剰余金変動額は、積立金使用に伴う変動額であり、柏市水道事業設置条例により、資本金への組入をするもの。

※3  
処分額は、平成29年度に資本金に組み入れた長期前受金戻入額及びその他未処分利益剰余金変動額、並びに平成29年度の積立金への積立額である。

上記により、議決による処分対象となる未処分利益剰余金は、866,297,019円である。

### 3. 経営分析

項 目		算 式	当 年 度	前 年 度	前 年 度	
					同 規 模 指 標	全 国 指 標
施 設 効 率	施設利用率 (%)	$\frac{110,728 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (配水能力)	84.59	83.92	63.18	59.94
	負荷率 (%)	$\frac{110,728 \text{ m}^3}{119,773 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (最大配水量)	92.45	90.85	91.19	88.56
	最大稼働率 (%)	$\frac{119,773 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (最大配水量) (配水能力)	91.50	92.38	69.29	67.69
経 済	経営資本 営業利益率 (%)	$\frac{1,010,272,207 \text{ 円}}{65,712,033,622 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (経営資本)	1.54	1.89	1.10	0.76
	経営資本 回転率 (回)	$\frac{7,389,359,250 \text{ 円}}{65,712,033,622 \text{ 円}}$ (営業収益) (経営資本)	0.11	0.11	0.11	0.10
性	営業収益 営業利益率 (%)	$\frac{1,010,272,207 \text{ 円}}{7,389,359,250 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (営業収益)	13.67	16.62	10.36	7.26
	供給単価 (円銭/m <sup>3</sup> )	$\frac{7,030,575,235 \text{ 円}}{38,024,020 \text{ m}^3}$ (給水収益) (有収水量)	184.90	185.14	166.90	172.40
	給水原価 (円銭/m <sup>3</sup> )	$\frac{5,701,039,642 \text{ 円}}{38,024,020 \text{ m}^3}$ [経常費用-(受託工事費+材料及び 不用品売却原価+長期前受金戻入)] (有収水量)	149.93	145.47	150.54	163.27

項 目		算 式	当 年 度	前 年 度	前 年 度	
					同 規 模 指 標	全 国 指 標
経 済 性	受水費対 料金収入比率 (%)	(受水費) $\frac{2,313,560,898 \text{ 円}}{7,030,575,235 \text{ 円}} \times 100$ (給水収益)	32.91	33.17	19.65	16.92
	流動比率 (%)	(流動資産) $\frac{9,567,959,755 \text{ 円}}{1,538,858,585 \text{ 円}} \times 100$ (流動負債)	621.76	703.06	249.08	262.87
安 全 性	自己資本 構成比率 (%)	(資本金+剰余金+繰延収益) $\frac{59,309,825,697 \text{ 円}}{66,320,041,368 \text{ 円}} \times 100$ (総資本)	89.43	88.56	69.73	70.45
	固定資産対 長期資本比率 (%)	(固定資産) $\frac{56,745,087,613 \text{ 円}}{64,781,182,783 \text{ 円}} \times 100$ (固定負債+資本金+剰余金+繰延収益)	87.60	85.90	93.52	92.67
生 産 性	職員1人当たり 有収水量 (m <sup>3</sup> )	(有収水量) $\frac{38,024,020 \text{ m}^3}{41 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	927,415	941,679	429,124	386,546
	職員1人当たり 営業収益 (千円)	(営業収益) $\frac{7,389,359,250 \text{ 円}}{41 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	180,228	182,974	74,726	70,189
	職員1人当たり 給水人口 (人)	(給水人口) $\frac{398,845 \text{ 人}}{41 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	9,728	9,876	4,030	3,558
	有収水量 1万m <sup>3</sup> 当り損益勘 定職員数 (人)	(損益勘定職員数) $\frac{41 \text{ 人}}{104,175 \text{ m}^3} \times 1万$ (一日平均有収水量)	4	4	9	9

経営資本 = 総資本 (= 総資産) - (建設仮勘定 + 投資)

損益勘定職員数は、決算統計との整合性を図るため、常勤再任用職員を含み、一般再任用職員は除く