

平成30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 4

ロ 減価償却累計額 6

ハ 繰延勘定 7

ニ 固定負債 7

ホ 流動負債 7

ヘ 繰延収益 8

ト 資本金 8

チ 利益剰余金 8

(3) 当年度末残高明細

イ 流動資産 9

ロ 流動負債 11

2 . 平成29年度補てん可能額明細 13

3 . 経営分析 14

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	1,507,442,190	0
減 価 償 却 累 計 額	925,954,047	898,826,440	27,127,607
構 築 物	80,016,143,914	76,866,432,327	3,149,711,587
減 価 償 却 累 計 額	29,810,732,967	28,428,731,575	1,382,001,392
機 械 及 び 装 置	11,779,427,105	11,791,221,503	△ 11,794,398
減 価 償 却 累 計 額	7,462,595,168	7,202,024,236	260,570,932
車 両 運 搬 具	80,408,851	80,408,851	0
減 価 償 却 累 計 額	65,699,938	61,628,481	4,071,457
工 具 器 具 及 び 備 品	83,460,848	83,032,848	428,000
減 価 償 却 累 計 額	70,900,263	68,473,926	2,426,337
建 設 仮 勘 定	398,780,206	608,007,746	△ 209,227,540
有 形 固 定 資 産 合 計	57,997,903,237	56,744,983,313	1,252,919,924
無 形 固 定 資 産			
電 話 加 入 権	104,300	104,300	0
無 形 固 定 資 産 合 計	104,300	104,300	0
固 定 資 産 合 計	57,998,007,537	56,745,087,613	1,252,919,924
流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金	486,018	500,000	△ 13,982
預 金	8,617,255,945	8,089,743,773	527,512,172
現 金 預 金 計	8,617,741,963	8,090,243,773	527,498,190
未 収 金			
営 業 未 収 金	981,275,121	986,968,121	△ 5,693,000
営 業 外 未 収 金	1,089,066	118,312,424	△ 117,223,358
そ の 他 未 収 金	133,584,519	149,699,688	△ 16,115,169
未 収 金 計	1,115,948,706	1,254,980,233	△ 139,031,527
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 50,655,642	△ 54,679,818	4,024,176
未 収 金 貸 倒 引 当 金 計	△ 50,655,642	△ 54,679,818	4,024,176

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
貯 蔵 品			
材 料	32,529,882	30,809,167	1,720,715
貯 蔵 量 水 器	16,209,740	13,206,400	3,003,340
貯 蔵 品 計	48,739,622	44,015,567	4,724,055
前 払 金			
前 払 金	380,808,000	233,400,000	147,408,000
前 払 金 計	380,808,000	233,400,000	147,408,000
流 動 資 産 合 計	10,112,582,649	9,567,959,755	544,622,894
繰 延 勘 定 費			
開 発 費	0	6,994,000	△ 6,994,000
開 発 費 計	0	6,994,000	△ 6,994,000
繰 延 勘 定 合 計	0	6,994,000	△ 6,994,000
資 産 合 計	68,110,590,186	66,320,041,368	1,790,548,818

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	4,556,644,013	5,022,711,397	△ 466,067,384
企 業 債 合 計	4,556,644,013	5,022,711,397	△ 466,067,384
引 当 金			
退職給付引当金	473,199,284	448,645,689	24,553,595
引 当 金 計	473,199,284	448,645,689	24,553,595
固 定 負 債 合 計	5,029,843,297	5,471,357,086	△ 441,513,789
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	466,067,384	487,403,844	△ 21,336,460
企 業 債 合 計	466,067,384	487,403,844	△ 21,336,460
未 払 金			
営 業 未 払 金	446,638,709	488,775,945	△ 42,137,236
営 業 外 未 払 金	93,349,900	23,074,600	70,275,300
そ の 他 未 払 金	265,523,725	64,699,490	200,824,235
未 払 金 計	805,512,334	576,550,035	228,962,299
引 当 金			
退職給付引当金	0	33,000,000	△ 33,000,000
賞 与 引 当 金	40,422,000	38,723,000	1,699,000
引 当 金 計	40,422,000	71,723,000	△ 31,301,000
そ の 他 流 動 負 債			
預 り 保 証 金	23,922,692	11,978,000	11,944,692
下水道使用料預り金	386,813,967	386,202,654	611,313
預 り 諸 税 等	2,345,967	2,344,570	1,397
過 誤 納 預 り 金	2,186,554	2,656,482	△ 469,928
そ の 他 流 動 負 債 計	415,269,180	403,181,706	12,087,474
流 動 負 債 合 計	1,727,270,898	1,538,858,585	188,412,313

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 增 減
繰 延 収 益			
長 期 前 受 金			
補 助 金	1,992,586,811	2,005,935,503	△ 13,348,692
収 益 化 累 計 額	1,108,971,615	1,079,588,902	29,382,713
給 水 申 込 納 付 金	17,590,887,211	17,019,950,540	570,936,671
収 益 化 累 計 額	6,691,903,305	6,335,635,962	356,267,343
他 会 計 負 担 金	894,807,996	875,027,108	19,780,888
収 益 化 累 計 額	361,315,537	345,748,126	15,567,411
受 贈 財 産 評 価 額	10,690,759,101	10,584,528,275	106,230,826
収 益 化 累 計 額	5,046,533,489	4,923,669,886	122,863,603
工 事 寄 附 付 負 担 金	4,035,959,674	3,939,257,744	96,701,930
収 益 化 累 計 額	1,403,473,648	1,323,471,459	80,002,189
長 期 前 受 金 合 計	20,592,803,199	20,416,584,835	176,218,364
繰 延 収 益 合 計	20,592,803,199	20,416,584,835	176,218,364
負 債 合 計	27,349,917,394	27,426,800,506	△ 76,883,112
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	32,601,774,984	30,715,311,269	1,886,463,715
資 本 金 計	33,958,956,370	32,072,492,655	1,886,463,715
資 本 金 合 計	33,958,956,370	32,072,492,655	1,886,463,715
剰 余 金			
資 本 剰 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 剰 余 金 計	4,067,987,473	4,067,987,473	0
利 益 剰 余 金			
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,733,728,949	2,752,760,734	△ 19,031,785
利 益 剰 余 金 計	2,733,728,949	2,752,760,734	△ 19,031,785
剰 余 金 合 計	6,801,716,422	6,820,748,207	△ 19,031,785
資 本 合 計	40,760,672,792	38,893,240,862	1,867,431,930
負 債 資 本 合 計	68,110,590,186	66,320,041,368	1,790,548,818

(2) 当年度増減明細

イ 固定資産

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減		
			増	減	
構	原水及び 浄水設備	導水管	柏市松葉町三丁目8-21番先から同二丁目17番先まで ほか1箇所	58,645,000	
			柏市南増尾三丁目2224番先から南増尾四丁目2247番先まで	13,400,000	
築		場内管	第五水源地第2号配水池更新工事	148,153,000	
			岩井水源地受水井耐震補強工事	58,346,947	
		配水池	第五水源地第2号配水池更新工事	409,210,575	
		配水池基礎	第五水源地第2号配水池更新工事	166,408,000	
		受水井	岩井水源地受水井耐震補強工事	8,875,093	
		除却			76,221,835
		計		863,038,615	76,221,835
物	送配水及び 給水設備	配水管	柏市豊住一丁目3番先から新柏一丁目17番先まで	415,782,345	
			柏市豊住三丁目97-1番先から同108-10番先まで(路面復旧工事)	7,190,000	
			柏市南柏二丁目7番先から増尾台四丁目14番先まで(事務費)	12,056,136	
			柏市松葉町三丁目8-21番先から同二丁目17番先まで ほか1箇所	18,043,000	
			柏市西柏台二丁目7番先から同14番先まで	81,776,695	
			柏市青葉台一丁目3番先から同28番先まで	39,111,738	
			柏市西原四丁目1番先から同13番先まで	86,519,800	
			柏市戸張960-4番先から同960-20番先まで ほか5箇所	79,452,363	
			柏市根戸408番先から同467番111先まで ほか1箇所	99,833,000	
			柏市松ヶ崎388番1先から根戸新田16番1先まで ほか2箇所	77,048,000	
			柏市柏932番7先から同687番1先まで	97,215,649	
			柏市緑台6番1先から五条谷48番先まで	134,667,441	
			柏市逆井70番先から藤心967番2先まで	63,257,000	
			柏市逆井70番先から藤心967番2先まで(路面復旧工事)	33,044,445	
			柏市名戸ヶ谷888番地先(路面復旧工事)	1,150,000	
			柏市西柏台一丁目4番先から同21番先まで	81,915,500	
			柏市西原三丁目9番先から同13番先まで ほか1箇所	70,076,964	
			柏市西原四丁目13番先から同16番先まで ほか6箇所	63,775,124	
			柏市豊四季119番13先から同122番105先まで ほか2箇所	49,711,000	
			柏市花野井720番16先から同762番4先まで ほか1箇所	67,796,026	
			柏市西町5番41先から明原三丁目19番先まで ほか6箇所	121,736,000	
			柏市名戸ヶ谷一丁目7番先から新柏四丁目14番先まで ほか6箇所	67,977,200	
			柏市柏335番5先から同338番先まで ほか11箇所	68,825,245	
			柏市桜台10番先から同11番先まで ほか5箇所	53,922,000	
			柏市東上町9番19先から同3番31先まで ほか1箇所	76,027,000	
			柏市逆井一丁目1番先から逆井二丁目5番先まで	78,850,459	
			柏市南逆井三丁目1番先から同11番先まで ほか4箇所	76,922,697	
			柏市大井1974番4先から同2580番先まで	55,982,000	
			柏市豊住三丁目1番先から同2番先まで	8,991,000	
			柏市十余二363番17先から若柴295番22先まで	19,490,000	
			柏市逆井788番5	4,763,000	
			柏市大室1517番先から同1570番先まで	33,521,000	
			柏市松葉町二丁目6番先	12,809,363	
			柏市箕輪94番先から同48番先まで	50,896,991	
			柏市柏1152番先から戸張新田7番先まで	40,985,900	
			柏市布施1320番1先から同1326番4先まで	7,382,572	
			柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	59,345,869	
			柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	8,732,000	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	22,147,200		

科目		区分	内 訳	当 年 度 増 減		
				増	減	
構 築 物			柏北部中央地区土地区画整理事業区域内 受贈財産 除却	13,196,100 221,843,553		
			計	2,683,769,375	336,191,541	
			計		336,191,541	
	そ の 他 構 築 物	渡り廊下 第五水源地第2号配水池更新工事 螺旋階段 第五水源地第2号配水池更新工事 除却	7,760,000 12,805,000			
	計	20,565,000	5,248,027			
構 築 物 合 計			3,567,372,990	417,661,403		
増 減 差 引 額			3,149,711,587			
機 械 及 び 装 置	電 気 設 備		水位計 第五水源地第2号配水池更新工事	2,560,000		
			地震計 第五水源地第2号配水池更新工事	14,037,000		
			緊急遮断弁 第五水源地第2号配水池更新工事 除却	14,821,000	21,266,846	
	計	31,418,000	21,266,846			
	量 水 器	量水器 除却	7,799,960			
	計	7,799,960	780,113			
そ の 他 機 械 及 び 装 置		除却	計		28,965,399	
			計		28,965,399	
			機 械 及 び 装 置 合 計	39,217,960	51,012,358	
増 減 差 引 額				11,794,398		
工 具 器 具 及 び 備 品			ポータブル吸光光度計	428,000		
			計	428,000		
			工 具 器 具 及 び 備 品 合 計	428,000		
増 減 差 引 額			428,000			
建 設 仮 勘 定	拡 張 施 設	設 計 振 替	柏北部中央地区配水管布設工事に伴う設計委託	4,616,000		
			計	4,616,000	7,371,000	
			計		7,371,000	
	改 良 施 設	設 計		配水管改良工事に伴う設計委託 (30-1)	10,293,000	
				配水管改良工事に伴う設計委託 (30-3)	12,967,000	
				配水管改良工事に伴う設計委託 (30-4)	10,382,000	
				導水管改良工事に伴う設計委託	2,548,000	
				第三水源地受水井更新設計委託	12,930,000	
				第五水源地着水井更新設計委託	20,500,000	
				岩井水源地配水池撤去工事設計業務委託	12,000,000	
				第六水源地受変電設備更新工事実施設計業務委託	25,100,000	
				第三水源地第13号井戸更新設計業務委託	6,060,000	
				第四水源地設備更新工事実施設計業務委託	8,700,000	
				水源地設備更新工事実施設計業務委託	8,800,000	
				柏市水道部庁舎再整備設計等業務委託	147,000,000	
調 査			配水管工事用資材単価調査委託	990,000		
			埋設管調査委託 (その1)	2,500,000		
			計			
事 務 費			設備改良 (配水課)	29,264,336		
			設備改良 (浄水課)	7,663		
			柏市水道部庁舎再整備工事 手数料	240,000		
振 替	計		310,281,999	516,754,539		
建 設 仮 勘 定 合 計			314,897,999	524,125,539		
増 減 差 引 額				209,227,540		

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	110,517,283	107,706,249	2,811,034	
	施設用建物	740,384,606	717,628,955	22,755,651	
	その他建物	75,052,158	73,491,236	1,560,922	
	減価償却累計額	925,954,047	898,826,440	27,127,607	
構 築 物	原水及び浄水設備	3,132,545,852	3,025,963,138	154,825,090	48,242,376
	送配水及び給水設備	26,360,780,030	25,092,406,928	1,501,436,721	233,063,619
	その他構築物	317,407,085	310,361,509	10,020,166	2,974,590
	減価償却累計額	29,810,732,967	28,428,731,575	1,666,281,977	284,280,585
機 械 及 び 装 置	電気設備	3,805,959,357	3,614,224,233	211,938,628	20,203,504
	内燃設備	853,463,291	853,463,291		
	ポンプ設備	638,279,284	589,610,152	48,669,132	
	塩素滅菌設備	251,012,252	232,902,284	18,109,968	
	量水器	546,208,900	541,836,526	4,760,213	387,839
	その他機械及び装置	1,367,672,084	1,369,987,750	25,201,463	27,517,129
	減価償却累計額	7,462,595,168	7,202,024,236	308,679,404	48,108,472
車両運搬具 減価償却累計額		65,699,938	61,628,481	4,071,457	
工具器具及び備品 減価償却累計額		70,900,263	68,473,926	2,426,337	
有形固定資産 減価償却累計額		38,335,882,383	36,659,684,658	2,008,586,782	332,389,057
増減差引額				1,676,197,725	

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		2,376,000
		電算プログラム償却		4,618,000
繰 延 勘 定 合 計				6,994,000
増 減 差 引 額				6,994,000

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31年度償還予定額)		466,067,384
			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)	44,394,000	
		流動負債への振替額		19,840,405
引 当 金 合 計			44,394,000	19,840,405
固 定 負 債 合 計			44,394,000	485,907,789
増 減 差 引 額				441,513,789

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	466,067,384	
			企 業 債 合 計	
未 払 金 増 減 差 引 額			228,962,299	
引 当 金	退職給付引当金	固定負債からの繰入額	19,840,405	
		当年度取り崩し額		52,840,405
		繰入額(賞与引当金繰入額)	40,422,000	
引 当 金	賞 与 引 当 金	当年度取り崩し額		38,723,000
		引 当 金 合 計		
そ の 他 流 動 負 債 合 計			12,087,474	
流 動 負 債 合 計			767,379,562	578,967,249
増 減 差 引 額			188,412,313	

へ 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	1,132,000	
		収益化額		43,863,405
		除却相当額振替	△ 14,480,692	△ 14,480,692
		補 助 金 合 計	△ 13,348,692	29,382,713
給水申込納付金		φ 13 1,285件	104,527,000	
		φ 20 2,541件	474,008,000	
		φ 25 47件	16,353,000	
		φ 40 22件	21,359,000	
		φ 50 5件	5,898,000	
		収益化額		407,475,672
		除却相当額振替	△ 51,208,329	△ 51,208,329
		給 水 申 込 納 付 金 合 計	570,936,671	356,267,343
他 会 計 負 担 金		消火栓新規設置 市内 72栓	24,413,400	
		収益化額		20,199,923
		除却相当額振替	△ 4,632,512	△ 4,632,512
		他 会 計 負 担 金 合 計	19,780,888	15,567,411
受贈財産評価額		配水管 75件 (7,363.4m)	221,843,553	
		収益化額		238,476,330
		除却相当額振替	△ 115,612,727	△ 115,612,727
		受 贈 財 産 評 価 額 合 計	106,230,826	122,863,603
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	107,800,000	
		収益化額		91,100,259
		除却相当額振替	△ 11,098,070	△ 11,098,070
		工 事 寄 附 負 担 金 計	96,701,930	80,002,189
		繰 延 収 益 合 計	780,301,623	604,083,259
		増 減 差 引 額	176,218,364	

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	1,886,463,715
		増 減 差 引 額	1,886,463,715	

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	487,403,844	
		処 分 額		487,403,844
建 設 改 良 積 立 金		繰 入 額	378,893,175	
		処 分 額		378,893,175
未 処 分		当 年 度 純 利 益	1,867,431,930	
		未処分利益剰余金変動額	866,297,019	
利 益 剰 余 金		利益剰余金処分額		2,752,760,734
		利 益 剰 余 金 合 計	3,600,025,968	3,619,057,753
		増 減 差 引 額		19,031,785

(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		8,617,741,963		
現金		486,018		
小口現金		486,018	小口現金	
預金		8,617,255,945		
普通預金		8,617,255,945	普通預金	
未収金		1,115,948,706		
営業未収金		981,275,121		
未収給水収益		802,831,443	未収水道料金(現年度分)	748,206,487
			未収水道料金(過年度分)	54,624,956
その他の営業未収金		178,443,678	未収設計審査手数料(現年度分)	1,636,000
			未収設計審査手数料(過年度分)	4,000
			未収完工検査手数料(現年度分)	1,636,000
			未収完工検査手数料(過年度分)	4,000
			未収下水道使用料徴収受託収益(現年度分)	170,987,673
			未収他会計負担金(現年度分)	4,115,125
			未収雑収益(現年度分)	51,420
			未収雑収益(過年度分)	9,460
営業外未収金		1,089,066		
その他の営業外未収金		1,089,066	その他の営業外未収金(現年度分)	1,089,066
その他未収金		133,584,519		
未収給水申込納付金		71,040,240	未収給水申込納付金(現年度分)	71,040,240
その他未収金		62,544,279	未収工事寄附負担金(現年度分)	43,547,079
			未収他会計負担金(現年度分)	18,997,200
未収金貸倒引当金		△ 50,655,642		
未収金貸倒引当金		△ 50,655,642		
未収金貸倒引当金		△ 50,655,642	未収金貸倒引当金	50,655,642
貯蔵品		48,739,622		
材料		32,529,882		
材料		32,529,882	鑄鉄類	21,169,054
			鋼鉄類	442,434
			砲金類	3,679,688
			雑金属類	5,077,977
			コンクリート類	1,489,176
			化学製品類	666,393
			諸材	5,160
貯蔵量水器		16,209,740		
貯蔵量水器		16,209,740		
			φ 13 (2,369個)	3,493,840
			φ 20 (5,770個)	10,753,000
			φ 25 (163個)	342,300
			φ 30 (3個)	23,600
			φ 40 (50個)	400,000

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
			φ 50	(15個) 510,000
			φ 75	(8個) 348,000
			φ 100	(6個) 339,000
前	払	金		380,808,000
前	払	金		380,808,000
前	払	金		380,808,000
			配水管布設工事	(1件) 8,100,000
			配水管改良工事	(4件) 235,400,000
			水源地設備工事	(1件) 88,700,000
			構築物修繕	(1件) 48,600,000
			研 修 費	(1件) 8,000

口 流 動 負 債

(単位：円)

科目	区分	当 年 度 末 残 高	内 訳	
企 業 債		466,067,384		
建設改良等の財源に充てるための企業債		466,067,384		
建設改良等の財源に充てるための企業債		466,067,384	財務省財政融資資金	287,825,640
			地方公共団体金融機構	178,241,744
未 払 金		805,512,334		
営 業 未 払 金		446,638,709		
原水及び浄水費未払金		288,327,551	手 賃 旅 備 燃 委 手 賃 修 動 薬 受	当 金 費 費 費 料 料 料 料 費 費 費
				113,125
				70,200
				1,700
			消 耗 品	285,755
			燃 料	17,904
			託 料	18,066,002
			数 料	116,424
			借 料	12,960
			繕 費	40,272,120
			力 費	17,839,567
			品 費	3,312,563
			水 費	208,219,231
配水及び給水費未払金		122,574,199	手 賃 旅 備 燃 印 通 委 賃 修 材 工	当 金 費 費 費 料 料 料 費 費 費
				305,140
				83,700
			消 耗 品	5,797,932
			燃 料	76,312
			刷 製 本	107,460
			信 運 搬	3,260
			託 料	72,791,635
			借 料	412,064
			繕 費	3,036,960
			料 費	107,347
			事 請 負	39,852,389
業 務 費 未 払 金		28,586,697	手 賃 旅 備 通 委 手 賃	当 金 費 費 費 料 料 料
				39,661
				69,765
				9,629
			消 品	80,343
			信 運 搬	7,814
			託 料	27,354,251
			数 料	980,522
			借 料	44,712
総 係 費 未 払 金		7,150,262	手 賃 旅 備 燃	当 金 費 費 費
				227,188
				99,000
				18,546
			消 耗 品	312,453
			燃 料	100,075

科目	区分	当年度末残高	内 訳
			光熱水費 4,450
			通信運搬費 5,001
			委託料 1,921,735
			手数料 10,800
			賃借料 439,734
			負担金 4,011,280
営業外未払金		93,349,900	
消費税及び			
地方消費税未払金		93,349,900	公課費 93,349,900
その他未払金		265,523,725	
建設費未払金		782,875	
			手当 138,474
			燃料費 8,281
			工事請負費 636,120
改良費未払金		237,116,686	
			手当 215,591
			旅費 7,524
			備消耗品費 53,908
			燃料費 12,970
			通信運搬費 5,491
			委託料 107,552,800
			手数料 240,000
			賃借料 203,442
			工事請負費 125,709,160
			補償費 3,115,800
貯蔵品購入未払金		12,873,798	貯蔵品購入未払金
その他未払金		14,750,366	退職手当未払金
引当金		40,422,000	
賞与引当金		40,422,000	
賞与引当金		40,422,000	
その他流動負債		415,269,180	
預り保証金		23,922,692	
契約保証金		21,772,692	
担保		2,150,000	金融機関担保
下水道使用料預り金		386,813,967	
下水道使用料預り金		386,813,967	下水道使用料預り金(現年度) 386,511,921
			下水道使用料預り金(過年度) 302,046
預り諸税等		2,345,967	
源泉徴収所得税		659,647	源泉徴収所得税
特別徴収住民税		1,610,800	特別徴収住民税
各種保険料		75,520	
過誤納預り金		2,186,554	
過誤納預り金		2,186,554	過誤納預り金

2. 平成30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	190,786,651	190,786,651	0
損益勘定留保資金	7,114,984,352	※ 2,151,931,204	2,041,630,000	7,225,285,556
減 債 積 立 金	0	487,403,844	487,403,844	0
建 設 改 良 積 立 金	0	378,893,175	378,893,175	0
合 計	7,114,984,352	3,209,014,874	3,098,713,670	7,225,285,556

※平成30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801,115,589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	2,752,760,734	1,867,431,930	866,297,019	0	2,752,760,734	2,733,728,949

※1

純利益発生額には、長期前受金戻入額 801,115,589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30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30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、1,066,316,341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 (%)	$\frac{112,194 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (配水能力)	85.71	84.59	63.54	60.41
	負荷率 (%)	$\frac{112,194 \text{ m}^3}{121,918 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (最大配水量)	92.02	92.45	89.52	87.52
	最大稼働率 (%)	$\frac{121,918 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (最大配水量) (配水能力)	93.14	91.50	70.98	69.02
経 済	経営資本 営業利益率 (%)	$\frac{1,136,362,914 \text{ 円}}{67,711,809,980 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (経営資本)	1.68	1.54	1.00	0.57
	経営資本 回転率 (回)	$\frac{7,498,700,374 \text{ 円}}{67,711,809,980 \text{ 円}}$ (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 (%)	$\frac{1,136,362,914 \text{ 円}}{7,498,700,374 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (営業収益)	15.15	13.67	9.45	5.59
	供給単価 (円銭/m ³)	$\frac{7,133,703,929 \text{ 円}}{38,469,261 \text{ m}^3}$ (給水収益) (有収水量)	185.44	184.90	167.50	172.94
	給水原価 (円銭/m ³)	$\frac{5,696,252,111 \text{ 円}}{38,469,261 \text{ m}^3}$ [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)	148.07	149.93	151.85	165.71

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) $\frac{2,315,260,185 \text{ 円}}{7,133,703,929 \text{ 円}} \times 100$ (給水収益)	32.46	32.91	19.47	16.75
	流動比率 (%)	(流動資産) $\frac{10,112,582,649 \text{ 円}}{1,727,270,898 \text{ 円}} \times 100$ (流動負債)	585.47	621.76	254.05	264.34
安 全 性	自己資本 構成比率 (%)	(資本金+剰余金+繰延収益) $\frac{61,353,475,991 \text{ 円}}{68,110,590,186 \text{ 円}} \times 100$ (総資本)	90.08	89.43	70.70	70.69
	固定資産対 長期資本比率 (%)	(固定資産) $\frac{57,998,007,537 \text{ 円}}{66,383,319,288 \text{ 円}} \times 100$ (固定負債+資本金+剰余金+繰延収益)	87.37	87.60	93.38	92.59
生 産 性	職員1人当たり 有収水量 (m ³)	(有収水量) $\frac{38,469,261 \text{ m}^3}{43 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	894,634	927,415	435,570	390,079
	職員1人当たり 営業収益 (千円)	(営業収益) $\frac{7,498,700,374 \text{ 円}}{43 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	174,388	180,228	76,169	71,071
性	職員1人当たり 給水人口 (人)	(給水人口) $\frac{402,861 \text{ 人}}{43 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	9,369	9,728	4,087	3,580
	有収水量 1万m ³ 当り損益勘 定職員数 (人)	(損益勘定職員数) $\frac{43 \text{ 人}}{105,395 \text{ m}^3} \times 1万$ (一日平均有収水量)	4	4	8	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