

令和元年度

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 固定負債	7
ニ 流動負債	7
ホ 繰延収益	8
ヘ 資本金	8
ト 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 . 令和元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	2,429,018,014	2,468,122,506	△ 39,104,492
建 物	1,507,442,190	1,507,442,190	0
減 価 償 却 累 計 額	952,638,437	925,954,047	26,684,390
構 築 物	81,689,985,769	80,016,143,914	1,673,841,855
減 価 償 却 累 計 額	31,408,990,530	29,810,732,967	1,598,257,563
機 械 及 び 装 置	11,979,076,517	11,779,427,105	199,649,412
減 価 償 却 累 計 額	7,647,353,676	7,462,595,168	184,758,508
車 両 運 搬 具	81,679,262	80,408,851	1,270,411
減 価 償 却 累 計 額	68,298,399	65,699,938	2,598,461
工 具 器 具 及 び 備 品	91,583,848	83,460,848	8,123,000
減 価 償 却 累 計 額	73,133,796	70,900,263	2,233,533
建 設 仮 勘 定	447,181,967	398,780,206	48,401,761
有 形 固 定 資 産 合 計	58,075,552,729	57,997,903,237	77,649,492
無 形 固 定 資 産			
電 話 加 入 権	104,300	104,300	0
ソ フ ト ウ ェ ア	20,930,000	0	20,930,000
無 形 固 定 資 産 合 計	21,034,300	104,300	20,930,000
固 定 資 産 合 計	58,096,587,029	57,998,007,537	98,579,492
流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金	500,000	486,018	13,982
預 金	9,134,225,138	8,617,255,945	516,969,193
現 金 預 金 計	9,134,725,138	8,617,741,963	516,983,175
未 収 金			
営 業 未 収 金	1,010,668,446	981,275,121	29,393,325
営 業 外 未 収 金	1,560,818	1,089,066	471,752
そ の 他 未 収 金	88,902,026	133,584,519	△ 44,682,493
未 収 金 計	1,101,131,290	1,115,948,706	△ 14,817,416
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 53,126,697	△ 50,655,642	△ 2,471,055
未 収 金 貸 倒 引 当 金 計	△ 53,126,697	△ 50,655,642	△ 2,471,055

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
貯 蔵 品			
材 料	31,426,436	32,529,882	△ 1,103,446
貯 蔵 量 水 器	7,652,000	16,209,740	△ 8,557,740
貯 蔵 品 計	39,078,436	48,739,622	△ 9,661,186
前 払 金			
前 払 金	1,007,222,800	380,808,000	626,414,800
前 払 金 計	1,007,222,800	380,808,000	626,414,800
流 動 資 産 合 計	11,229,030,967	10,112,582,649	1,116,448,318
資 産 合 計	69,325,617,996	68,110,590,186	1,215,027,810

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
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	4,062,952,824	4,556,644,013	△ 493,691,189
企 業 債 合 計	4,062,952,824	4,556,644,013	△ 493,691,189
引 当 金			
退職給付引当金	437,239,997	473,199,284	△ 35,959,287
引 当 金 計	437,239,997	473,199,284	△ 35,959,287
固 定 負 債 合 計	4,500,192,821	5,029,843,297	△ 529,650,476
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	493,691,189	466,067,384	27,623,805
企 業 債 合 計	493,691,189	466,067,384	27,623,805
未 払 金			
営 業 未 払 金	469,011,447	446,638,709	22,372,738
営 業 外 未 払 金	98,638,300	93,349,900	5,288,400
そ の 他 未 払 金	130,946,230	265,523,725	△ 134,577,495
未 払 金 計	698,595,977	805,512,334	△ 106,916,357
引 当 金			
賞 与 引 当 金	39,932,000	40,422,000	△ 490,000
引 当 金 計	39,932,000	40,422,000	△ 490,000
そ の 他 流 動 負 債			
預 り 保 証 金	46,733,000	23,922,692	22,810,308
下 水 道 使 用 料 預 り 金	404,750,065	386,813,967	17,936,098
預 り 諸 税 等	2,288,072	2,345,967	△ 57,895
過 誤 納 預 り 金	2,094,403	2,186,554	△ 92,151
そ の 他 流 動 負 債 計	455,865,540	415,269,180	40,596,360
流 動 負 債 合 計	1,688,084,706	1,727,270,898	△ 39,186,192

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 增 減
繰 延 収 益			
長 期 前 受 金			
補 助 金	1,992,980,846	1,992,586,811	394,035
収 益 化 累 計 額	1,148,233,632	1,108,971,615	39,262,017
給 水 申 込 納 付 金	18,050,247,788	17,590,887,211	459,360,577
収 益 化 累 計 額	7,075,282,641	6,691,903,305	383,379,336
他 会 計 負 担 金	906,637,288	894,807,996	11,829,292
収 益 化 累 計 額	377,059,994	361,315,537	15,744,457
受 贈 財 産 評 価 額	10,872,411,230	10,690,759,101	181,652,129
収 益 化 累 計 額	5,229,811,072	5,046,533,489	183,277,583
工 事 寄 附 付 負 担 金	4,142,805,362	4,035,959,674	106,845,688
収 益 化 累 計 額	1,482,228,409	1,403,473,648	78,754,761
長 期 前 受 金 合 計	20,652,466,766	20,592,803,199	59,663,567
繰 延 収 益 合 計	20,652,466,766	20,592,803,199	59,663,567
負 債 合 計	26,840,744,293	27,349,917,394	△ 509,173,101
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	34,269,187,592	32,601,774,984	1,667,412,608
資 本 金 計	35,626,368,978	33,958,956,370	1,667,412,608
資 本 金 合 計	35,626,368,978	33,958,956,370	1,667,412,608
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	2,790,517,252	2,733,728,949	56,788,303
利 益 剰 余 金 計	2,790,517,252	2,733,728,949	56,788,303
剰 余 金 合 計	6,858,504,725	6,801,716,422	56,788,303
資 本 合 計	42,484,873,703	40,760,672,792	1,724,200,911
負 債 資 本 合 計	69,325,617,996	68,110,590,186	1,215,027,810

(2) 当年度増減明細

イ 固定資産

(単位：円)

区分 科目		内 訳	当 年 度 増 減		
			増	減	
土 地	施設用土地	所管替（第四水源地施設連絡通路（現況道路）南増尾四丁目） 計		39,104,492	
	土 地 合 計			39,104,492	
	増 減 差 引 額			39,104,492	
構 築 物	原水及び浄水設備	導水管 柏市新逆井一丁目1404番62先から南増尾三丁目1387番1先まで 除却 計	29,256,542	1,589,497	
	送配水及び給水設備	配水管 柏市柏720番16先から同762番先まで 他2箇所 柏市船戸1781番先から同2036番先まで 柏市西原四丁目18番先から西原六丁目2番先まで 他8箇所 柏市宿連寺366番地1先から同399番先まで 柏市高田837番1先から同994番48先まで 他1箇所 柏市藤心932番49先から同932番15先まで 柏市花野井712番101先から同712番91先まで他9箇所 柏市柏1137番6先から同1285番14先まで他2箇所 柏市大井111番1先から同136番11先まで他2箇所 柏市南増尾四丁目22番先から南増尾六丁目17番先まで他5箇所 柏市加賀三丁目13番先から増尾台一丁目8番先まで他2箇所 柏市大室1473番1地先から1874番70番先まで 柏市大室1473番1地先から1835番先まで 柏市高田1172番36先から同224番2先まで 柏市塚崎171番先から176番先まで 柏市高田1037番4先から同1055番先まで他1箇所 柏北部中央地区土地区画整理事業区域内 柏北部中央地区土地区画整理事業区域内 柏北部中央地区土地区画整理事業区域内 柏北部中央地区土地区画整理事業区域内 柏北部中央地区土地区画整理事業区域内 柏北部中央地区土地区画整理事業区域内 柏市柏720番16先から同762番先まで 他2箇所 受贈財産 除却 計	48,789,139 93,972,932 124,037,028 138,132,778 186,548,228 90,988,340 78,348,986 61,311,009 42,587,625 89,828,457 112,993,263 19,395,725 8,121,287 8,483,419 7,455,608 23,387,532 6,658,381 13,498,817 18,520,016 21,531,570 16,232,581 23,263,390 16,103,103 338,215,513 230,179,625		
	その他構築物	門扉 第五水源地門扉改修工事 除却 計	7,070,891		
	構 築 物 合 計		1,854,911,785	181,069,930	
	増 減 差 引 額		1,673,841,855		
	機 械 及 び 装 置	電気設備	速方制御装置 水源地施設更新工事（平成30年度） 管末測定局 水源地施設更新工事（平成30年度） 補助継電器他 水源地施設更新工事（平成30年度） 排水処理制御盤 水源地施設更新工事（平成30年度） 第四水源地緊急遮断弁（3号池）更新工事 除却 計	64,135,099 86,780,814 80,419,312 19,023,013 57,168,703	109,993,647
		量水器	量水器 除却 計	6,410,210	878,265
		その他機械及び装置	取水量計 水源地施設更新工事（平成30年度） 除却 計	12,889,533	16,305,360
		機 械 及 び 装 置 合 計		326,826,684	127,177,272
		増 減 差 引 額		199,649,412	

区分 科目		内 訳	当 年 度 増 減		
			増	減	
車 両 運 搬 具	車 両 運 搬 具	軽自動車（貨物用）	1,018,072		
		軽自動車（乗用）	1,082,339		
		除却		830,000	
		計	2,100,411	830,000	
車 両 運 搬 具 合 計			2,100,411	830,000	
増 減 差 引 額			1,270,411		
工 具 器 具 及 び 備 品	工 具 器 具 及 び 備 品	水圧データロガ	690,000		
		ポータブルタイプ電子式テストメーター	250,000		
		全有炭素(TOC)計	4,543,000		
		柏市水道事業会計システム関係機器	2,640,000		
計			8,123,000		
工 具 器 具 及 び 備 品 合 計			8,123,000		
増 減 差 引 額			8,123,000		
建 設 仮 勘 定	拡 張 施 設	設 計 配水管新設工事に伴う設計委託（その2）	2,332,000		
		配水管新設工事に伴う設計委託（31-1）	3,970,000		
		配水管新設工事に伴う設計委託（31-3）	4,300,000		
		配水管推進工事に伴う設計委託	11,000,000		
		柏北部中央地区配水管布設工事に伴う設計委託（令和元年度）	8,503,000		
		振 替		10,927,400	
	計			30,105,000	10,927,400
	改 良 施 設	設 計	配水管改良工事に伴う設計委託（31-1）	9,830,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（31-2）	13,419,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（31-3）	9,900,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（31-4）	8,532,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（31-5）	7,976,000	
			水源地設備更新工事実施設計業務委託	12,460,000	
導水管改良工事に伴う設計委託			5,030,000		
監 理 柏市水道部庁舎再整備工事監理業務委託			11,664,000		
調 査 資材価格等特別調査委託			1,170,000		
資材価格等特別調査委託			307,000		
工 事	事 務 費	第五水源地着水井更新工事に伴う埋設管調査委託	1,625,000		
		埋設管調査委託	5,750,000		
		家屋事前調査業務委託（水道部庁舎再整備工事	6,695,000		
		配水管改良工事(31-9-0)に伴う家屋事前調査業務委託	110,000		
		柏市水道部庁舎電源引込柱移設工事	1,150,000		
振 替 柏市水道部庁舎再整備工事		8,034,160			
計			103,652,160	74,427,999	
建 設 仮 勘 定 合 計			133,757,160	85,355,399	
増 減 差 引 額			48,401,761		
ソ フ ト ウ エ ア	ソ フ ト ウ エ ア	柏市水道事業企業会計システム	20,930,000		
		計	20,930,000		
	ソ フ ト ウ エ ア 合 計			20,930,000	
	増 減 差 引 額			20,930,000	

ロ 減価償却累計額

(単位：円)

区分 科目		当 年 度	前 年 度	当 年 度 増 減	
				増	減
建 物	事務所用建物	113,328,317	110,517,283	2,811,034	
	施設用建物	762,981,149	740,384,606	22,596,543	
	その他建物	76,328,971	75,052,158	1,276,813	
	減価償却累計額	952,638,437	925,954,047	26,684,390	
構 築 物	原水及び浄水設備	3,302,214,729	3,132,545,852	171,026,212	1,357,335
	送配水及び給水設備	27,778,938,562	26,360,780,030	1,548,458,621	130,300,089
	その他構築物	327,837,239	317,407,085	10,430,154	
	減価償却累計額	31,408,990,530	29,810,732,967	1,729,914,987	131,657,424
機 械 及 び 装 置	電気設備	3,910,908,807	3,805,959,357	203,895,415	98,945,965
	内燃設備	853,463,291	853,463,291		
	ポンプ設備	686,199,164	638,279,284	47,919,880	
	塩素滅菌設備	269,122,220	251,012,252	18,109,968	
	量水器	550,636,198	546,208,900	4,861,831	434,533
	その他機械及び装置	1,377,023,996	1,367,672,084	24,842,004	15,490,092
	減価償却累計額	7,647,353,676	7,462,595,168	299,629,098	114,870,590
車 両 運 搬 具					
減価償却累計額	68,298,399	65,699,938	3,386,961	788,500	
工 具 器 具 及 び 備 品					
減価償却累計額	73,133,796	70,900,263	2,233,533		
有 形 固 定 資 産					
減価償却累計額	40,150,414,838	38,335,882,383	2,061,848,969	247,316,514	
増 減 差 引 額			1,814,532,455		

ハ 固 定 負 債

(単位：円)

区分 科目		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(令和2年度償還予定額)		493,691,189
企 業 債 合 計				493,691,189
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) 退職給付金及び退職手当負担金支払い	3,281,000	39,240,287
引 当 金 合 計			3,281,000	39,240,287
固 定 負 債 合 計			3,281,000	532,931,476
増 減 差 引 額				529,650,476

ニ 流 動 負 債

(単位：円)

区分 科目		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	493,691,189	466,067,384
企 業 債 合 計			493,691,189	466,067,384
未 払 金 増 減 差 引 額				106,916,357
引 当 金	賞 与 引 当 金	繰入額(賞与引当金繰入額) 当年度取り崩し額	39,932,000	40,422,000
引 当 金 合 計			39,932,000	40,422,000
そ の 他 流 動 負 債 合 計			40,596,360	
流 動 負 債 合 計			574,219,549	613,405,741
増 減 差 引 額				39,186,192

ホ 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	692,000	
		収益化額		39,559,982
		除却相当額振替	△ 297,965	△ 297,965
		補 助 金 合 計	394,035	39,262,017
給水申込納付金		φ 13 486件	39,489,000	
		φ 20 2,233件	408,942,000	
		φ 25 30件	9,813,000	
		φ 40 13件	13,426,000	
		φ 50 10件	15,924,000	
		φ 75 1件	3,080,000	
		収益化額		414,692,759
除却相当額振替	△ 31,313,423	△ 31,313,423		
		給 水 申 込 納 付 金 合 計	459,360,577	383,379,336
他 会 計 負 担 金		消火栓新規設置 市内 45栓	16,360,420	
		収益化額		20,275,585
		除却相当額振替	△ 4,531,128	△ 4,531,128
		他 会 計 負 担 金 合 計	11,829,292	15,744,457
受贈財産評価額		配水管 79件 (6,244.3m)	230,179,625	
		収益化額		231,805,079
		除却相当額振替	△ 48,527,496	△ 48,527,496
		受 贈 財 産 評 価 額 合 計	181,652,129	183,277,583
工 事 寄 附 負 担 金		柏北部中央地区土地区画整備事業負担金 千葉県	123,100,000	
		収益化額		95,009,073
		除却相当額振替	△ 16,254,312	△ 16,254,312
		工 事 寄 附 負 担 金 計	106,845,688	78,754,761
		繰 延 収 益 合 計	760,081,721	700,418,154
		増 減 差 引 額	59,663,567	

ヘ 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	1,667,412,608	
		資 本 金 合 計	1,667,412,608	
		増 減 差 引 額	1,667,412,608	

ト 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	466,067,384	
		処 分 額		466,067,384
建 設 改 良 積 立 金		繰 入 額	600,248,957	
		処 分 額		600,248,957
未 処 分		当 年 度 純 利 益	1,724,200,911	
		未処分利益剰余金変動額	1,066,316,341	
利 益 剰 余 金		利益剰余金処分額		2,733,728,949
		利 益 剰 余 金 合 計	3,856,833,593	3,800,045,290
		増 減 差 引 額	56,788,303	

(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		9,134,725,138		
現金		500,000		
小口現金		500,000	小口現金	
預金		9,134,225,138		
普通預金		9,134,225,138	普通預金	
未収金		1,101,131,290		
営業未収金		1,010,668,446		
未収給水収益		830,495,294	未収水道料金(現年度分)	784,026,395
			未収水道料金(過年度分)	46,468,899
その他の営業未収金		180,173,152	未収設計審査手数料(現年度分)	400,000
			未収設計審査手数料(過年度分)	8,000
			未収完工検査手数料(現年度分)	400,000
			未収完工検査手数料(過年度分)	8,000
			未収下水道使用料徴収受託収益(現年度分)	179,303,872
			未収雑収益(現年度分)	43,820
			未収雑収益(過年度分)	9,460
営業外未収金		1,560,818		
その他の営業外未収金		1,560,818	その他の営業外未収金(現年度分)	1,560,818
その他未収金		88,902,026		
未収給水申込納付金		12,207,800	未収給水申込納付金(現年度分)	12,207,800
その他未収金		76,694,226	未収工事寄附負担金(現年度分)	76,694,226
未収金貸倒引当金		△ 53,126,697		
未収金貸倒引当金		△ 53,126,697		
未収金貸倒引当金		△ 53,126,697	未収金貸倒引当金	53,126,697
貯蔵品		39,078,436		
材		31,426,436		
材		31,426,436		
			鑄鉄類	20,194,706
			鋼鉄類	431,369
			砲金類	3,879,722
			雑金属類	4,977,967
			コンクリート類	1,277,116
			化学製品類	660,396
			諸材	5,160
貯蔵量水器		7,652,000		
貯蔵量水器		7,652,000		
			φ 13 (1,733個)	2,522,420
			φ 20 (1,618個)	3,031,080
			φ 25 (174個)	374,100
			φ 30 (3個)	26,900
			φ 40 (14個)	142,900
			φ 50 (17個)	491,600
			φ 75 (19個)	730,000
			φ 100 (6個)	333,000

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
前	払	金	1,007,222,800	
前	払	金	1,007,222,800	
前	払	金	1,007,222,800	
			配水管布設工事 (2件)	13,600,000
			配水管改良工事 (15件)	667,300,000
			水源地設備工事 (4件)	185,600,000
			庁舎整備工事 (2件)	140,269,600
			賃借料 (5件)	453,200

口 流 動 負 債

(単位：円)

科目	区分	当 年 度 末 残 高	内 訳
企 業 債		493,691,189	
建設改良等の財源に充てるための企業債		493,691,189	
建設改良等の財源に充てるための企業債		493,691,189	財務省財政融資資金 310,322,130 地方公共団体金融機構 183,369,059
未 払 金		698,595,977	
営 業 未 払 金		469,011,447	
原水及び浄水費未払金		323,755,929	手賃備燃委手賃修動薬受 当 金 5,000 消 品 費 185,295 料 費 483,780 託 料 費 18,629 数 料 15,186,224 借 料 118,580 繕 料 4,620 力 費 76,076,000 品 費 16,267,403 水 費 3,069,000 費 212,341,398
配水及び給水費未払金		101,767,973	手賃備燃印通委賃修材工 当 金 196,855 消 品 費 86,490 料 費 7,210,244 製 本 費 50,844 運 搬 費 39,600 託 料 14,000 借 料 78,187,521 繕 料 334,936 請 負 費 194,649 費 12,650 費 15,440,184
業 務 費 未 払 金		33,980,977	手賃備印通委手賃 当 金 161,308 消 品 費 72,530 製 本 費 20,746 運 搬 費 385,000 託 料 9,169 借 料 32,294,895 借 料 1,005,979 料 31,350
総 係 費 未 払 金		9,506,568	手賃旅備燃印通委手 当 金 118,984 消 品 費 176,818 料 費 6,948 製 本 費 382,874 運 搬 費 128,443 託 料 11,000 数 料 13,052 料 1,717,852 料 11,000

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
			賃借料	412,659
			修繕費	952,666
			保険料	40,740
			負担金	5,485,632
			公課費	47,900
営業外未払金		98,638,300		
消費税及び地方消費税未払金		98,638,300	公課費	98,446,145
			雑支出	192,155
その他未払金		130,946,230		
建設費未払金		19,698,391		
			手当	29,099
			燃料費	13,722
			委託料	16,830,000
			手数料	28,600
			負担金	2,796,970
改良費未払金		79,444,192		
			手当	111,768
			旅費	26,754
			備用品費	45,456
			燃料費	13,219
			通信運搬費	4,800
			委託料	8,600,000
			賃借料	3,526,979
			工事請負費	66,793,000
			負担金	322,216
固定資産購入未払金		25,927,000		
			工具器具及び備品取得費	2,904,000
			ソフトウェア取得費	23,023,000
貯蔵品購入未払金		823,647	貯蔵品購入未払金	
その他未払金		5,053,000	退職手当未払金	
引当金		39,932,000		
賞与引当金		39,932,000		
賞与引当金		39,932,000		
その他流動負債		455,865,540		
預り保証金		46,733,000		
契約保証金		44,583,000		
担保		2,150,000	金融機関担保	
下水道使用料預り金		404,750,065		
下水道使用料預り金		404,750,065	下水道使用料預り金（現年度）	404,393,870
			下水道使用料預り金（過年度）	356,195
預り諸税等		2,288,072		
源泉徴収所得税		647,129	源泉徴収所得税	
特別徴収住民税		1,585,900	特別徴収住民税	
各種保険料		55,043		
過誤納預り金		2,094,403		
過誤納預り金		2,094,403	過誤納預り金	

2. 令和元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	120,739,547	120,739,547	0
損益勘定留保資金	7,225,285,556	※ 2,162,732,880	800,057,370	8,587,961,066
減 債 積 立 金	0	466,067,384	466,067,384	0
建 設 改 良 積 立 金	0	600,248,957	600,248,957	0
合 計	7,225,285,556	3,349,788,768	1,987,113,258	8,587,961,066

※令和元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 801,342,478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	2,733,728,949	1,724,200,911	1,066,316,341	0	2,733,728,949	2,790,517,252

※1
純利益発生額には、長期前受金戻入額 801,342,478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、令和元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、並びに令和元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、922,858,433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 (%)	$\frac{112,320 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (配水能力)	85.81	85.71	63.53	60.27
	負荷率 (%)	$\frac{112,320 \text{ m}^3}{124,323 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (最大配水量)	90.35	92.02	89.11	88.06
	最大稼働率 (%)	$\frac{124,323 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (最大配水量) (配水能力)	94.98	93.14	71.29	68.45
經 済	経営資本 営業利益率 (%)	$\frac{1,067,422,369 \text{ 円}}{68,878,436,029 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (経営資本)	1.55	1.68	0.82	0.46
	経営資本 回転率 (回)	$\frac{7,435,331,739 \text{ 円}}{68,878,436,029 \text{ 円}}$ (営業収益) (経営資本)	0.11	0.11	0.10	0.10
性	営業収益 営業利益率 (%)	$\frac{1,067,422,369 \text{ 円}}{7,435,331,739 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (営業収益)	14.36	15.15	7.95	4.57
	供給単価 (円銭/m ³)	$\frac{7,072,537,811 \text{ 円}}{38,412,580 \text{ m}^3}$ (給水収益) (有収水量)	184.12	185.44	167.91	173.64
	給水原価 (円銭/m ³)	$\frac{5,679,729,302 \text{ 円}}{38,412,580 \text{ m}^3}$ [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)	147.86	148.07	153.88	167.11

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) $\frac{2,319,534,719 \text{ 円}}{7,072,537,811 \text{ 円}} \times 100$ (給水収益)	32.80	32.46	18.37	16.38
	流動比率 (%)	(流動資産) $\frac{11,229,030,967 \text{ 円}}{1,688,084,706 \text{ 円}} \times 100$ (流動負債)	665.19	585.47	258.22	261.93
全 性	自己資本 構成比率 (%)	(資本金+剰余金+繰延収益) $\frac{63,137,340,469 \text{ 円}}{69,325,617,996 \text{ 円}} \times 100$ (総資本)	91.07	90.08	71.44	71.28
	固定資産対 長期資本比率 (%)	(固定資産) $\frac{58,096,587,029 \text{ 円}}{67,637,533,290 \text{ 円}} \times 100$ (固定負債+資本金+剰余金+繰延収益)	85.89	87.37	93.02	92.44
生 産	職員1人当たり 有収水量 (m ³)	(有収水量) $\frac{38,412,580 \text{ m}^3}{42 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	914,585	894,634	436,321	392,942
	職員1人当たり 営業収益 (千円)	(営業収益) $\frac{7,435,331,739 \text{ 円}}{42 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	177,032	174,388	76,444	71,834
性	職員1人当たり 給水人口 (人)	(給水人口) $\frac{408,024 \text{ 人}}{42 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	9,715	9,369	4,095	3,620
	有収水量 1万m ³ 当たり損益 勘定職員数 (人)	(損益勘定職員数) $\frac{42 \text{ 人}}{104,952 \text{ m}^3} \times 1万$ (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