

令和3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 7

ハ 固定負債 8

ニ 流動負債 8

ホ 繰延収益 9

ヘ 資本金 9

ト 利益剰余金 9

(3) 当年度末残高明細

イ 流動資産 10

ロ 流動負債 12

2 . 令和3年度補てん可能額明細 14

3 . 経営分析 15

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	2,429,018,014	0
建 物	3,079,016,762	1,422,186,417	1,656,830,345
減 価 償 却 累 計 額	797,356,389	899,472,664	△ 102,116,275
構 築 物	85,301,942,576	83,345,610,207	1,956,332,369
減 価 償 却 累 計 額	34,309,758,582	32,816,047,391	1,493,711,191
機 械 及 び 装 置	12,474,235,167	11,249,784,256	1,224,450,911
減 価 償 却 累 計 額	6,885,502,860	7,149,911,015	△ 264,408,155
車 両 運 搬 具	92,136,176	81,679,262	10,456,914
減 価 償 却 累 計 額	73,094,976	71,367,148	1,727,828
工 具 器 具 及 び 備 品	131,886,536	86,377,536	45,509,000
減 価 償 却 累 計 額	60,966,392	67,186,178	△ 6,219,786
建 設 仮 勘 定	406,058,046	1,098,159,587	△ 692,101,541
有 形 固 定 資 産 合 計	61,787,614,078	58,708,830,883	3,078,783,195
無 形 固 定 資 産			
電 話 加 入 権	104,300	104,300	0
ソ フ ト ウ ェ ア	12,558,000	16,744,000	△ 4,186,000
無 形 固 定 資 産 合 計	12,662,300	16,848,300	△ 4,186,000
固 定 資 産 合 計	61,800,276,378	58,725,679,183	3,074,597,195
流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金	292,569	494,212	△ 201,643
預 金	7,873,080,273	9,561,235,827	△ 1,688,155,554
現 金 預 金 計	7,873,372,842	9,561,730,039	△ 1,688,357,197
未 収 金			
営 業 未 収 金	981,308,295	993,832,665	△ 12,524,370
営 業 外 未 収 金	249,855,291	727,407	249,127,884
そ の 他 未 収 金	75,552,219	216,490,834	△ 140,938,615
未 収 金 計	1,306,715,805	1,211,050,906	95,664,899
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 47,584,139	△ 51,465,513	3,881,374
未 収 金 貸 倒 引 当 金 計	△ 47,584,139	△ 51,465,513	3,881,374

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
貯 蔵 品			
材 料	33,232,340	33,719,360	△ 487,020
貯 蔵 量 水 器	8,262,220	10,759,820	△ 2,497,600
貯 蔵 品 計	41,494,560	44,479,180	△ 2,984,620
前 払 金			
前 払 金	758,417,000	1,112,764,517	△ 354,347,517
前 払 金 計	758,417,000	1,112,764,517	△ 354,347,517
流 動 資 産 合 計	9,932,416,068	11,878,559,129	△ 1,946,143,061
資 産 合 計	71,732,692,446	70,604,238,312	1,128,454,134

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	3,085,048,376	3,572,415,876	△ 487,367,500
企 業 債 合 計	3,085,048,376	3,572,415,876	△ 487,367,500
引 当 金			
退職給付引当金	440,290,360	444,710,688	△ 4,420,328
引 当 金 計	440,290,360	444,710,688	△ 4,420,328
固 定 負 債 合 計	3,525,338,736	4,017,126,564	△ 491,787,828
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	487,367,500	490,536,948	△ 3,169,448
企 業 債 合 計	487,367,500	490,536,948	△ 3,169,448
未 払 金			
営 業 未 払 金	381,285,967	369,021,315	12,264,652
営 業 外 未 払 金	28,065,000	37,265,500	△ 9,200,500
そ の 他 未 払 金	170,700,238	126,980,008	43,720,230
未 払 金 計	580,051,205	533,266,823	46,784,382
賞 与 引 当 金	42,206,000	47,557,000	△ 5,351,000
引 当 金 計	42,206,000	47,557,000	△ 5,351,000
そ の 他 流 動 負 債			
預 り 保 証 金	2,150,000	46,480,000	△ 44,330,000
下 水 道 使 用 料 預 り 金	412,826,271	422,052,143	△ 9,225,872
預 り 諸 税 等	2,288,560	2,265,785	22,775
過 誤 納 預 り 金	2,562,398	2,389,241	173,157
そ の 他 流 動 負 債 計	419,827,229	473,187,169	△ 53,359,940
流 動 負 債 合 計	1,529,451,934	1,544,547,940	△ 15,096,006

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 增 減
繰 延 収 益			
長 期 前 受 金			
補 助 金	2,041,657,021	2,042,928,070	△ 1,271,049
収 益 化 累 計 額	1,214,992,071	1,183,325,918	31,666,153
給 水 申 込 納 付 金	18,700,240,736	18,320,111,631	380,129,105
収 益 化 累 計 額	7,551,582,086	7,292,613,583	258,968,503
他 会 計 負 担 金	938,597,732	921,436,076	17,161,656
収 益 化 累 計 額	410,816,110	392,345,580	18,470,530
受 贈 財 産 評 価 額	11,069,204,570	11,043,439,388	25,765,182
収 益 化 累 計 額	5,536,847,705	5,388,211,671	148,636,034
工 事 寄 附 付 負 担 金	4,373,937,435	4,291,573,550	82,363,885
収 益 化 累 計 額	1,627,592,792	1,551,665,864	75,926,928
長 期 前 受 金 合 計	20,781,806,730	20,811,326,099	△ 29,519,369
繰 延 収 益 合 計	20,781,806,730	20,811,326,099	△ 29,519,369
負 債 合 計	25,836,597,400	26,373,000,603	△ 536,403,203
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	37,914,967,395	36,136,846,411	1,778,120,984
資 本 金 計	39,272,148,781	37,494,027,797	1,778,120,984
資 本 金 合 計	39,272,148,781	37,494,027,797	1,778,120,984
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	2,555,958,792	2,669,222,439	△ 113,263,647
利 益 剰 余 金 計	2,555,958,792	2,669,222,439	△ 113,263,647
剰 余 金 合 計	6,623,946,265	6,737,209,912	△ 113,263,647
資 本 合 計	45,896,095,046	44,231,237,709	1,664,857,337
負 債 資 本 合 計	71,732,692,446	70,604,238,312	1,128,454,134

(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	
建 物	事務所用建物	庁舎 柏市水道部庁舎再整備工事（建築工事） 除却	1,714,565,300		
		計	1,714,565,300	185,254,488	
	施設用建物	受電電室 第六水源地受変電設備更新工事（建築工事） 計	101,384,000 101,384,000		
		その他建物	車庫 柏市水道部庁舎再整備工事（建築工事） 除却	33,365,759	7,230,226
	計	33,365,759	7,230,226		
建 物 合 計		1,849,315,059	192,484,714		
増 減 差 引 額		1,656,830,345			
構 築 物	原水及び 浄水設備	導水管 柏市新柏二丁目11番先から同21番先まで 第五水源地着水井更新工事	102,349,120 88,795,000		
		場内管 第五水源地着水井更新工事 着水井 第五水源地着水井更新工事 除却	67,683,000 152,412,401		
		計	411,239,521	128,433,973	
		計	411,239,521	128,433,973	
	送配水及び 給水設備	配水管	柏市柏六丁目1番先から同8番先まで	148,152,500	
			柏市柏下107番先から柏458番3先まで	73,285,170	
			柏市豊住三丁目7番先からつくしが丘三丁目3番先まで 他11箇所	152,698,726	
			柏市五條谷48番先から岩井804番13先まで	114,992,817	
			柏市緑台21番2先から大井1854番先まで	85,927,326	
			柏市逆井三丁目11番先から21番先まで 他3箇所	81,320,457	
柏市逆井二丁目34番先から逆井三丁目1番先まで 他1箇所			118,849,225		
柏市みどり台一丁目1番先からみどり台三丁目26番先まで 他3箇所			113,884,570		
柏市花野井1872番174先から同1586番78先まで			96,724,774		
柏市大室1874番162先から花野井1857番82先まで			128,561,223		
柏市新柏二丁目11番先から同21番先まで	87,726,419				
柏市柏443番31先から同458番3先まで	58,606,669				
柏市戸張981番7先から同1018番1先まで 他3箇所	80,865,413				
柏市増尾一丁目29番先から同31番先まで	48,178,004				
柏市豊四季141番先から同147番先まで	95,890,170				
柏市塚崎897番30先から同1449番27先まで	13,502,000				
柏市泉1366番先から柳戸666番先まで	74,514,893				
柏市若柴91番1先から同91番4先まで 他2箇所	21,176,000				
柏市酒井根73番先 他2箇所	24,564,441				
柏市東中新宿一丁目21番先	12,875,000				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	9,474,000				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	20,392,200				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	29,637,000				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	29,017,815				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	16,317,500				
柏市水道部庁舎再整備工事（建築工事）	520,000				
受贈財産 除却	128,360,000				
計	1,866,014,312	251,900,243			
計	1,866,014,312	251,900,243			
そ の 他 構 築 物	擁壁 排水管 外構	第五水源地着水井更新工事	1,046,000		
		第五水源地着水井更新工事	1,999,000		
		柏市水道部庁舎再整備工事（建築工事） 計	56,367,752 59,412,752		
構 築 物 合 計		2,336,666,585	380,334,216		
増 減 差 引 額		1,956,332,369			

区分 科目		内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
機 械 及 び 装 置	電 気 設 備	電気設備 柏市水道部庁舎再整備工事（電気設備工事）	441,761,904	
		受変電設備 第六水源地受変電設備更新工事（電気設備工事）	536,121,994	
		配水ポンプ盤 水源地施設更新工事（令和2年度）	121,282,000	
		ろ過設備制御盤 第五水源地着水井更新工事	159,083,250	
		水源地施設更新工事（令和2年度）	91,138,027	
		リモート監視設備 柏市水道部庁舎再整備工事（電気設備工事）	25,606,242	
		車庫電気設備 柏市水道部庁舎再整備工事（電気設備工事）	7,251,871	
		井戸ポンプ盤 柏市水道部庁舎再整備工事（電気設備工事）	1,074,983	
	除却		209,615,200	
	計		1,383,320,271	209,615,200
ポ ン プ 設 備	井戸ポンプ 柏市水道部庁舎再整備工事（機械設備工事）	2,061,263		
	除却		36,138,385	
計		2,061,263	36,138,385	
量 水 器	量水器	7,836,190		
	除却		479,685	
計		7,836,190	479,685	
そ の 他 機 械 及 び 装 置	取水流量計 第五水源地着水井更新工事	15,450,000		
	取水流量基盤 第五水源地着水井更新工事	6,475,000		
	空調等 柏市水道部庁舎再整備工事（機械設備工事）	238,499,796		
	給排水等 柏市水道部庁舎再整備工事（機械設備工事）	91,311,381		
	消火等設備 柏市水道部庁舎再整備工事（機械設備工事）	6,139,764		
	車庫機械設備 柏市水道部庁舎再整備工事（機械設備工事）	3,787,722		
	昇降機設備 柏市水道部庁舎再整備工事（建築工事）	50,594,895		
	車庫空調設備 柏市水道部庁舎再整備工事（電気設備工事）	1,020,074		
	除却		335,812,175	
	計		413,278,632	335,812,175
機 械 及 び 装 置 合 計			1,806,496,356	582,045,445
増 減 差 引 額			1,224,450,911	
車 両 運 搬 具	車 両 運 搬 具	車両一体型加圧式給水タンク（給水車）	11,536,914	
		軽自動車（乗用）		1,080,000
	除却			1,080,000
計		11,536,914	1,080,000	
車 両 運 搬 具 合 計			11,536,914	1,080,000
増 減 差 引 額			10,456,914	
工 具 器 具 及 び 備 品	工 具 器 具 及 び 備 品	LEDバルーン投光器	770,000	
		非常用発電機	522,000	
		応急給水用品（屋外用テント）	540,900	
		乾熱滅菌器	172,500	
		水圧調査測定器	750,000	
		柏市新水道部庁舎什器	53,085,100	
	除却		10,331,500	
計		55,840,500	10,331,500	
工 具 器 具 及 び 備 品 合 計			55,840,500	10,331,500
増 減 差 引 額			45,509,000	

科目		区分	内 訳	当 年 度 増 減	
				増	減
建	拡張施設	設計	配水管布設工事に伴う基幹管路基本設計委託 (2-1)	5,150,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託 (3-5)	4,932,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託 (3-6)	4,400,000	
			配水管布設工事に伴う設計委託 (大青田外)	7,536,000	
			第三水源地系基幹管路基本設計業務委託	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3年度)	999,000	
		振替			20,870,000
		計		34,017,000	20,870,000
仮 勘 定	改良施設	設計	配水管改良工事に伴う設計委託 (2-2)	11,976,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託 (2-3)	3,020,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託 (2-5)	22,000,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託 (3-1)	8,950,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託 (3-3)	6,045,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託 (3-4)	9,330,000	
			第四水源地受変電設備更新工事設計業務委託	24,800,000	
			水源地設備更新工事実施設計業務委託	19,000,000	
			第五水源地設備更新工事実施設計委託業務	20,900,000	
			柏市水道部庁舎再整備工事管理業務委託	8,090,910	
			資材価格等特別調査委託	1,180,000	
			埋設管調査委託	2,400,000	
			既設管調査委託	416,000	
工事振替	柏市水道部庁舎再整備工事 (土木工事)	50,072,729			
	計		188,180,639	893,429,180	
	建 設 仮 勘 定 合 計		222,197,639	914,299,180	
	増 減 差 引 額			692,101,541	

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		860,220	116,139,351	143,370	115,422,501
	施設用建物		746,233,501	726,686,369	19,547,132	
	その他建物		50,262,668	56,646,944	494,429	6,878,705
	減価償却累計額		797,356,389	899,472,664	20,184,931	122,301,206
構 築 物	原水及び浄水設備		3,478,533,911	3,400,689,521	166,719,683	88,875,293
	送配水及び給水設備		30,488,745,187	29,084,026,295	1,588,277,772	183,558,880
	その他構築物		342,479,484	331,331,575	11,147,909	
	減価償却累計額		34,309,758,582	32,816,047,391	1,766,145,364	272,434,173
機 械 及 び 装 置	電気設備		3,534,959,128	3,535,737,736	196,153,098	196,931,706
	内燃設備		835,146,708	835,146,708	0	0
	ポンプ設備		696,905,257	684,250,911	46,985,811	34,331,465
	塩素滅菌設備		184,302,900	166,192,932	18,109,968	0
	量水器		558,168,127	554,579,035	3,738,277	149,185
	その他機械及び装置		1,076,020,740	1,374,003,693	21,038,613	319,021,566
	減価償却累計額		6,885,502,860	7,149,911,015	286,025,767	550,433,922
車両運搬具			73,094,976	71,367,148	2,753,828	1,026,000
減価償却累計額						
工具器具及び備品			60,966,392	67,186,178	3,595,139	9,814,925
減価償却累計額						
有形固定資産			42,126,679,199	41,003,984,396	2,078,705,029	956,010,226
減価償却累計額						
増減差引額					1,122,694,803	

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4年度償還予定額)		487,367,500
企業債合計				487,367,500
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	43,642,000	48,062,328
引当金合計			43,642,000	48,062,328
固定負債合計			43,642,000	535,429,828
増減差引額				491,787,828

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	487,367,500	490,536,948
企業債合計			487,367,500	490,536,948
未払金増減差引額			46,784,382	
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	42,206,000	47,557,000
引当金合計			42,206,000	47,557,000
その他流動負債合計				53,359,940
流動負債合計			576,357,882	591,453,888
増減差引額				15,096,006

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	806,000	
		国庫補助金	2,347,000	
		収益化額		36,090,202
		除却相当額振替	△ 4,424,049	△ 4,424,049
		補 助 金 合 計	△ 1,271,049	31,666,153
給水申込納付金		φ 13 570件	46,333,000	
		φ 20 2,575件	479,459,000	
		φ 25 58件	17,869,000	
		φ 40 28件	27,968,000	
		φ 50 9件	14,470,000	
		φ 75 2件	8,400,000	
		収益化額		473,338,398
		除却相当額振替	△ 214,369,895	△ 214,369,895
	給水申込納付金合計	380,129,105	258,968,503	
他会計負担金		消火栓新規設置 市内 48栓	19,115,800	
		収益化額		20,424,674
		除却相当額振替	△ 1,954,144	△ 1,954,144
		他会計負担金合計	17,161,656	18,470,530
受贈財産評価額		配水管 50件 (3,340.6m)	128,360,000	
		収益化額		251,230,852
		除却相当額振替	△ 102,594,818	△ 102,594,818
		受贈財産評価額合計	25,765,182	148,636,034
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	99,300,000	
		配水管布設負担金 柏市環境部	3,292,496	
		収益化額		96,155,539
		除却相当額振替	△ 20,228,611	△ 20,228,611
		工事寄附負担金計	82,363,885	75,926,928
	繰 延 収 益 合 計	504,148,779	533,668,148	
	増 減 差 引 額		29,519,369	

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	1,778,120,984	
組入資本金				
		資 本 金 合 計	1,778,120,984	
		増 減 差 引 額	1,778,120,984	

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	490,536,948	
		処分額		490,536,948
建設改良積立金		繰入額	400,564,507	
		処分額		400,564,507
未処分		当年度純利益	1,664,857,337	
		未処分利益剰余金変動額	891,101,455	
利 益 剰 余 金		利益剰余金処分額		2,669,222,439
		利 益 剰 余 金 合 計	3,447,060,247	3,560,323,894
		増 減 差 引 額		113,263,647

(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		7,873,372,842		
現金		292,569		
小口現金		292,569	小口現金	
預金		7,873,080,273		
普通預金		7,873,080,273	普通預金	
未収金		1,306,715,805		
営業未収金		981,308,295		
未収給水収益		817,271,135	未収水道料金(現年度分)	772,084,792
			未収水道料金(過年度分)	45,186,343
その他の営業未収金		164,037,160	未収設計審査手数料(現年度分)	384,000
			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)	384,000
			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)	163,238,460
			未収雑収益(現年度分)	22,700
営業外未収金		249,855,291		
その他の営業外未収金		249,855,291	未収消費税及び地方消費税還付金(現年度分)	94,762,935
			未収消費税及び地方消費税中間納付還付金(現年度分)	154,357,500
			未収その他雑収益	734,856
その他未収金		75,552,219		
未収給水申込納付金		12,945,900	未収給水申込納付金(現年度分)	12,945,900
その他未収金		62,606,319	未収工事寄附負担金(現年度分)	60,259,319
			未収国庫補助金(現年度分)	2,347,000
未収金貸倒引当金		△ 47,584,139		
未収金貸倒引当金		△ 47,584,139		
未収金貸倒引当金		△ 47,584,139	未収金貸倒引当金	47,584,139
貯蔵品		41,494,560		
材料		33,232,340		
材料		33,232,340	鑄鉄類	22,647,284
			鋼鉄類	439,975
			砲金類	3,711,528
			雑金属類	4,837,769
			コンクリート類	966,185
			化学製品類	624,439
			諸材	5,160
貯蔵量水器		8,262,220		
貯蔵量水器		8,262,220	φ 13 (1,913個)	2,725,370
			φ 20 (2,224個)	4,196,700
			φ 25 (80個)	160,000
			φ 40 (21個)	162,150
			φ 50 (15個)	495,000
			φ 75 (6個)	252,000
			φ 100 (5個)	271,000

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
前	払	金	758,417,000	
前	払	金	758,417,000	
前	払	金	758,417,000	
			配水管布設工事 (1件)	7,400,000
			配水管改良工事 (10件)	449,100,000
			水源地設備工事 (4件)	214,300,000
			庁舎建設関連工事 (2件)	78,720,000
			設計委託 (2件)	8,100,000
			賃借料 (5件)	797,000

口 流 動 負 債

(単位：円)

科目	区分	当 年 度 末 残 高	内 訳	
企 業 債		487,367,500		
建設改良等の財源に充てるための企業債		487,367,500		
建設改良等の財源に充てるための企業債		487,367,500		
未 払 金		580,051,205		
営 業 未 払 金		381,285,967		
原水及び浄水費未払金		252,636,124		
			財務省財政融資資金	328,929,464
			地方公共団体金融機構	158,438,036
			給 手 備 委 手 賃 修 動 薬 受	料 当 費 料 料 料 費 費 費
				203,295
				54,434
			消 品	283,528
			託	15,836,620
			数	118,580
			借	4,620
			繕	7,260,000
			力	17,214,901
			品	2,541,429
			水	209,118,717
配水及び給水費未払金		72,883,907	給 手 備 通 委 賃 修 材 工	料 当 費 費 料 料 費 費
				339,288
				161,120
			消 品	1,557,960
			信 運 搬	3,254
			託	47,134,720
			借	258,390
			繕	197,666
			料	12,650
			事 請 負	23,218,859
業 務 費 未 払 金		36,645,212	給 手 備 印 通 委 手 賃	料 当 費 費 料 料 料
				69,355
				133,396
			消 品	10,938
			刷 製 本	636,350
			信 運 搬	1,115,523
			託	33,136,950
			数	1,502,110
			借	40,590
総 係 費 未 払 金		19,120,724	給 手 旅 備 燃 光 印 通 委	料 当 費 費 費 費 費 費
				149,380
				508,826
				7,402
			消 品	504,507
			料	136,799
			熱 水	654
			刷 製 本	432,080
			信 運 搬	40,894
			託	10,232,650

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
			手 数 料	21,769
			賃 借 料	461,651
			保 険 料	38,240
			負 担 金	6,537,972
			公 課 費	47,900
営業外未払金		28,065,000		
消費税及び				
地方消費税未払金		28,065,000	公 課 費	28,065,000
その他未払金		170,700,238		
建設費未払金		52,728,339		
			給 料	139,965
			手 当	45,774
			委 託 料	30,779,600
			工 事 請 負 費	21,763,000
改良費未払金		115,460,883		
			給 料	108,360
			手 当	431,307
			旅 費	7,788
			備 消 品 費	26,400
			通 信 運 搬 費	73,384
			委 託 料	25,180,000
			賃 借 料	2,235,744
			工 事 請 負 費	87,397,900
固定資産購入未払金		1,421,200		
			車 両 運 搬 具 取 得 費	1,421,200
貯蔵品購入未払金		1,089,816	貯蔵品購入未払金	
引 当 金		42,206,000		
賞 与 引 当 金		42,206,000		
賞 与 引 当 金		42,206,000		
その他流動負債		419,827,229		
預り保証金		2,150,000		
担 保		2,150,000	金 融 機 関 担 保	
下水道使用料預り金		412,826,271		
下水道使用料預り金		412,826,271	下 水 道 使 用 料 預 り 金 (現 年 度)	412,254,794
			下 水 道 使 用 料 預 り 金 (過 年 度)	571,477
預り諸税等		2,288,560		
源泉徴収所得税		731,324	源 泉 徴 収 所 得 税	
特別徴収住民税		1,523,900	特 別 徴 収 住 民 税	
各種保険料		33,336		
過誤納預り金		2,562,398		
過誤納預り金		2,562,398	過 誤 納 預 り 金	

2. 令和3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	446,389,749	351,626,814	94,762,935
損益勘定留保資金	9,402,158,040	※ 2,294,036,589	4,215,111,916	7,481,082,713
減 債 積 立 金	0	490,536,948	490,536,948	0
建 設 改 良 積 立 金	0	400,564,507	400,564,507	0
合 計	9,402,158,040	3,631,527,793	5,457,840,185	7,575,845,648

※令和3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 877,239,665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	2,669,222,439	1,664,857,337	891,101,455	0	2,669,222,439	2,555,958,792

※1
純利益発生額には、長期前受金戻入額877,239,665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3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2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、787,617,672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 (%)	$\frac{\text{平均配水量}}{\text{配水能力}} \times 100$ $\frac{115,477 \text{ m}^3}{136,500 \text{ m}^3} \times 100$	84.60	85.03	64.41	60.69
	負荷率 (%)	$\frac{\text{平均配水量}}{\text{最大配水量}} \times 100$ $\frac{115,477 \text{ m}^3}{125,776 \text{ m}^3} \times 100$	91.81	88.33	89.94	87.82
	最大稼働率 (%)	$\frac{\text{最大配水量}}{\text{配水能力}} \times 100$ $\frac{125,776 \text{ m}^3}{136,500 \text{ m}^3} \times 100$	92.14	96.26	71.61	69.11
経 済	経営資本 営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{経営資本}} \times 100$ $\frac{870,479,921 \text{ 円}}{71,326,634,400 \text{ 円}} \times 100$	1.22	1.42	0.32	0.01
	経営資本 回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{経営資本}}$ $\frac{7,528,042,938 \text{ 円}}{71,326,634,400 \text{ 円}}$	0.11	0.11	0.10	0.09
性	営業収益 営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$ $\frac{870,479,921 \text{ 円}}{7,528,042,938 \text{ 円}} \times 100$	11.56	13.22	3.26	0.07
	供給単価 (円銭/m ³)	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$ $\frac{7,190,616,508 \text{ 円}}{39,866,208 \text{ m}^3}$	180.37	178.98	161.51	166.49
	給水原価 (円銭/m ³)	$\frac{\text{経常費用-(受託工事費+材料及び不用品売却原価+長期前受金戻入)}}{\text{有収水量}}$ $\frac{5,866,163,065 \text{ 円}}{39,866,208 \text{ m}^3}$	147.15	143.50	153.71	166.40

項 目		算 式	当 年 度	前 年 度	前 年 度	
					同 規 模 指 標	全 国 指 標
經 濟 性	受水費対 料金収入比率 (%)	(受水費) $\frac{2,278,965,615 \text{ 円}}{7,190,616,508 \text{ 円}} \times 100$ (給水収益)	31.69	31.94	18.74	16.68
	流動比率 (%)	(流動資産) $\frac{9,932,416,068 \text{ 円}}{1,529,451,934 \text{ 円}} \times 100$ (流動負債)	649.41	769.06	239.45	260.31
安 全 性	自己資本 構成比率 (%)	(資本金+剰余金+繰延収益) $\frac{66,677,901,776 \text{ 円}}{71,732,692,446 \text{ 円}} \times 100$ (総資本)	92.95	92.12	72.39	72.40
	固定資産対 長期資本比率 (%)	(固定資産) $\frac{61,800,276,378 \text{ 円}}{70,203,240,512 \text{ 円}} \times 100$ (固定負債+資本金+剰余金+繰延収益)	88.03	85.04	93.54	92.53
生 産 性	職員1人当たり 有収水量 (m ³)	(有収水量) $\frac{39,866,208 \text{ m}^3}{51 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	781,690	885,546	407,690	358,369
	職員1人当たり 営業収益 (千円)	(営業収益) $\frac{7,528,042,938 \text{ 円}}{51 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	147,609	165,781	68,756	62,939
	職員1人当たり 給水人口 (人)	(給水人口) $\frac{407,014 \text{ 人}}{51 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	7,981	9,006	3,807	3,290
	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) $\frac{51 \text{ 人}}{109,222 \text{ m}^3} \times 1万$ (一日平均有収水量)	5	4	9	10

経営資本 = 総資本 (= 総資産) - (建設仮勘定 + 投資)