

平成26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 9

ハ 繰延勘定 10

ニ 固定負債 10

ホ 流動負債 11

ヘ 繰延収益 11

ト 資本金 12

チ 資本剰余金 12

リ 利益剰余金 13

(3) 当年度末残高明細

イ 流動資産 14

ロ 流動負債 16

2 . 平成26年度補てん可能額明細 18

3 . 経営分析 19

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	1,353,341,340	1,372,234,768	△ 18,893,428
減 価 償 却 累 計 額	835,815,360	834,347,872	1,467,488
構 築 物	69,278,934,170	65,627,140,487	3,651,793,683
減 価 償 却 累 計 額	24,503,874,747	22,968,517,498	1,535,357,249
機 械 及 び 装 置	11,142,477,758	11,456,172,083	△ 313,694,325
減 価 償 却 累 計 額	7,329,828,398	7,546,704,213	△ 216,875,815
車 両 運 搬 具	78,741,302	76,026,913	2,714,389
減 価 償 却 累 計 額	63,915,870	63,068,928	846,942
工 具 器 具 及 び 備 品	79,221,848	77,981,848	1,240,000
減 価 償 却 累 計 額	60,379,626	57,049,938	3,329,688
建 設 仮 勘 定	400,068,656	1,134,712,383	△ 734,643,727
有 形 固 定 資 産 合 計	52,007,093,579	50,742,702,539	1,264,391,040
無 形 固 定 資 産			
施 設 利 用 権	904,470	1,205,960	△ 301,490
電 話 加 入 権	104,300	104,300	0
無 形 固 定 資 産 合 計	1,008,770	1,310,260	△ 301,490
固 定 資 産 合 計	52,008,102,349	50,744,012,799	1,264,089,550
流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金	500,000	499,696	304
預 金	7,241,901,733	1,571,107,939	5,670,793,794
現 金 預 金 計	7,242,401,733	1,571,607,635	5,670,794,098
未 収 金			
営 業 未 収 金	1,025,013,282	830,146,424	194,866,858
営 業 外 未 収 金	29,937	33,720	△ 3,783
そ の 他 未 収 金	123,208,738	208,950,990	△ 85,742,252
未 収 金 計	1,148,251,957	1,039,131,134	109,120,823
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 60,741,368	0	△ 60,741,368
未 収 金 貸 倒 引 当 金 計	△ 60,741,368	0	△ 60,741,368
有 価 証 券	521,968,992	5,999,424,000	△ 5,477,455,008
有 価 証 券 計	521,968,992	5,999,424,000	△ 5,477,455,008

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
貯 蔵 品			
材 料	33,780,279	35,779,678	△ 1,999,399
貯 蔵 量 水 器	24,075,950	24,409,810	△ 333,860
貯 蔵 品 計	57,856,229	60,189,488	△ 2,333,259
前 払 金			
前 払 金	80,300,000	249,000,000	△ 168,700,000
前 払 金 計	80,300,000	249,000,000	△ 168,700,000
そ の 他 流 動 資 産			
そ の 他 流 動 資 産	1,050,000	1,050,000	0
そ の 他 流 動 資 産 計	1,050,000	1,050,000	0
流 動 資 産 合 計	8,991,087,543	8,920,402,257	70,685,286
繰 延 勘 定			
開 発 費			
開 発 費	31,702,200	40,627,600	△ 8,925,400
開 発 費 計	31,702,200	40,627,600	△ 8,925,400
繰 延 勘 定 合 計	31,702,200	40,627,600	△ 8,925,400
資 産 合 計	61,030,892,092	59,705,042,656	1,325,849,436

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	6,444,434,777	0	6,444,434,777
企 業 債 合 計	6,444,434,777	0	6,444,434,777
引 当 金			
退 職 給 付 引 当 金	489,880,467	89,713,062	400,167,405
特 別 修 繕 引 当 金	0	990,964,048	△ 990,964,048
引 当 金 計	489,880,467	1,080,677,110	△ 590,796,643
固 定 負 債 合 計	6,934,315,244	1,080,677,110	5,853,638,134
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	459,907,494	0	459,907,494
企 業 債 合 計	459,907,494	0	459,907,494
未 払 金			
営 業 未 払 金	375,403,196	371,788,870	3,614,326
営 業 外 未 払 金	19,801,200	4,067,800	15,733,400
そ の 他 未 払 金	303,709,548	456,940,506	△ 153,230,958
未 払 金 計	698,913,944	832,797,176	△ 133,883,232

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
引 当 金			
退 職 給 付 引 当 金	73,000,000	0	73,000,000
賞 与 引 当 金	37,920,000	0	37,920,000
引 当 金 計	110,920,000	0	110,920,000
そ の 他 流 動 負 債			
預 り 保 証 金	1,150,000	1,100,000	50,000
下 水 道 使 用 料 預 り 金	378,963,730	367,198,798	11,764,932
預 り 諸 税 等	2,664,533	2,677,290	△ 12,757
過 誤 納 預 り 金	4,023,951	3,720,098	303,853
そ の 他 預 り 金	0	0	0
預 り 有 価 証 券	1,050,000	1,050,000	0
そ の 他 流 動 負 債 計	387,852,214	375,746,186	12,106,028
流 動 負 債 合 計	1,657,593,652	1,208,543,362	449,050,290
繰 延 収 益			
長 期 前 受 金			
補 助 金	2,164,895,456	0	2,164,895,456
収 益 化 累 計 額	1,097,357,972	0	1,097,357,972
給 水 申 込 納 付 金	15,268,458,277	0	15,268,458,277
収 益 化 累 計 額	5,391,087,451	0	5,391,087,451
他 会 計 負 担 金	802,613,678	0	802,613,678
収 益 化 累 計 額	306,807,485	0	306,807,485
受 贈 財 産 評 価 額	9,703,840,893	0	9,703,840,893
収 益 化 累 計 額	4,508,288,004	0	4,508,288,004
工 事 寄 附 付 負 担 金	3,592,180,622	0	3,592,180,622
収 益 化 累 計 額	1,130,120,982	0	1,130,120,982
長 期 前 受 金 合 計	19,098,327,032	0	19,098,327,032
繰 延 収 益 合 計	19,098,327,032	0	19,098,327,032
負 債 合 計	27,690,235,928	2,289,220,472	25,401,015,456

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	24,592,452,252	13,100,979,850	11,491,472,402
資 本 金 計	25,949,633,638	14,458,161,236	11,491,472,402
借 入 資 本 金			
企 業 債	0	6,949,681,946	△ 6,949,681,946
借 入 資 本 金 計	0	6,949,681,946	△ 6,949,681,946
資 本 金 合 計	25,949,633,638	21,407,843,182	4,541,790,456
剩 余 金			
資 本 剩 余 金			
補 助 金	193,607,093	2,357,752,022	△ 2,164,144,929
給 水 申 込 納 付 金	1,932,706,976	16,734,566,615	△ 14,801,859,639
他 会 計 負 担 金	40,112,425	819,500,229	△ 779,387,804
受 贈 財 産 評 価 額	1,101,139,774	10,691,412,141	△ 9,590,272,367
工 事 寄 附 負 担 金	800,421,205	4,278,605,369	△ 3,478,184,164
資 本 剩 余 金 計	4,067,987,473	34,881,836,376	△ 30,813,848,903
利 益 剩 余 金			
当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	3,323,035,053	1,126,142,626	2,196,892,427
利 益 剩 余 金 計	3,323,035,053	1,126,142,626	2,196,892,427
剩 余 金 合 計	7,391,022,526	36,007,979,002	△ 28,616,956,476
資 本 合 計	33,340,656,164	57,415,822,184	△ 24,075,166,020
負 債 資 本 合 計	61,030,892,092	59,705,042,656	1,325,849,436

(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
建 物	施設用建物	第三水源地8号井戸建替え工事	10,280,038	
		除却		29,173,466
	計	10,280,038	29,173,466	
	建物合計	10,280,038	29,173,466	
	増 減 差 引 額			18,893,428
構	原水及び 浄水設備	配水池 第五水源地第4号配水池耐震補強工事	109,089,699	
		岩井水源地第5・6号配水池耐震補強工事	92,313,000	
		第三水源地着水井耐震補強工事		
		導水管 第三水源地第1号井戸更新工事	11,465,000	
		第四水源地第1号井戸更新工事	4,158,000	
		第五水源地第4号配水池耐震補強工事	30,883,945	
		第五水源地第4号配水池耐震補強工事	9,041,681	
		深井戸 第三水源地第1号井戸更新工事	45,795,086	
		第四水源地第1号井戸更新工事	38,887,500	
		除却		43,176,381
計	341,633,911	43,176,381		
築 物	送配水及び 給水設備	配水管 柏市南増尾四丁目3番から南増尾二丁目7番まで	213,657,232	
		柏市若柴281番から十余二362番まで	59,884,344	
		柏市高田1350番から同1414番まで 他2箇所	112,141,496	
		柏市豊上町25番から新富町二丁目14番まで	40,433,683	
		柏市東二丁目1番から東台本町12番まで	1,286,692	
		柏市東柏二丁目11番から同20番まで	45,012,598	
		柏市みどり台三丁目21番からみどり台五丁目5番まで	72,913,390	
		柏市みどり台四丁目24番先からみどり台五丁目5番先まで	76,348,090	
		柏市布施207番先から同270番先まで	72,668,313	
		柏市関場町6番先から名戸ヶ谷502番先まで	59,496,206	
		柏市松葉町七丁目26番先から同37番先まで	87,267,920	
		柏市松葉町七丁目2番先から同15番先まで	92,934,334	
		柏市松葉町六丁目36番先から花野井680番先まで	102,167,166	
		柏市松葉町六丁目9番先から花野井2794番先まで	119,468,074	
		柏市柏市若白毛65番先	10,228,330	
		柏市北柏四丁目1番地先から同9番地先まで	48,839,375	
		柏市北柏二丁目16番先から同22番先まで	97,995,751	
		柏市北柏三丁目1番先から同13番先まで	66,478,259	
		柏市豊四季2番先から同18番先まで	58,786,734	
		柏市南逆井二丁目19番先から同25番先まで	30,076,353	
		柏市北柏五丁目1番先から同4番先まで	43,056,460	
		柏市北柏三丁目3番先から同12番先まで	50,486,895	
		柏市青葉台二丁目8番先から同23番先まで	55,536,789	
		柏市柏五丁目4番先から柏六丁目9番先まで	58,390,206	
		柏市根戸505番先から布施1196番先まで	121,759,688	

科目		内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
構 築		柏市みどり台四丁目10番先からみどり台五丁目1番先まで	73,312,669	
		柏市東二丁目3番先から東三丁目8番先まで	79,567,505	
		柏市十余二404-7番先	18,468,522	
		岩井水源地第5・6号配水池耐震補強工事	4,848,000	
		第五水源地場内配管耐震補強工事	151,816,995	
		第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(岩井水源地)	52,100	
		柏市酒井根442番先から同662番先まで	42,487,496	
		柏市南増尾四丁目20番先から南増尾六丁目4番先まで	9,176,058	
		柏市高柳1613番先	6,161,585	
		柏市十余二348番先	14,251,164	
		柏市花野井1295番先から同1296番先	10,595,014	
		柏市西原五丁目19番から同26番	21,481,367	
		柏市北柏三丁目1番先から同13番先まで	3,252,192	
		柏市南逆井二丁目19番先から同25番先まで	2,164,795	
		柏市大井2181番先	2,076,755	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	20,308,525	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	8,527,126	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	48,208,907	
		柏北部東地区土地区画整理事業区域内	18,540,150	
		柏北部東地区土地区画整理事業区域内	41,589,830	
	柏北部東地区土地区画整理事業区域内	20,018,020		
	藤心第2町会内	155,972,884		
	柏市中原1811番12から千代田一丁目2番32号まで	888,792,236		
	受贈財産 除却	199,301,000	291,854,122	
	計	3,638,285,273	291,854,122	
物	そ の 他 構 築 物	管理用道路 第五水源地第4号配水池耐震補強工事	3,531,675	
		第五水源地舗装補修工事	510,000	
		門扉 第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(第六水源地)	427,100	
		第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(岩井水源地)	427,100	
		岩井水源地第5・6号配水池耐震補強工事	1,719,000	
		フェンス 第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(第六水源地)	88,416	
		第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(岩井水源地)	154,957	
		付帯設備 第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(第六水源地)	9,241,484	
		第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(岩井水源地)	11,157,843	
			除却	
	計	27,257,575	20,352,573	
構 築 物 合 計			4,007,176,759	355,383,076
増 減 差 引 額			3,651,793,683	
機 械 及 び 装 置	電 気 設 備	配水ポンプ盤 平成26年度水源地施設更新工事(第六水源地)	78,345,150	
		直流電源装置 平成26年度水源地施設更新工事(第六水源地)	25,122,267	
		次亜塩素素注入設備制御盤 第四水源地次亜塩素素注入設備更新工事	47,799,578	
		計装設備機器 第四水源地次亜塩素素注入設備更新工事	9,690,655	
		計装盤 第四水源地次亜塩素素注入設備更新工事	19,989,527	
		電源切替盤 第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(第六水源地)	1,210,000	

科目		区分	内 訳	当 年 度 増 減	
				増	減
機 械 及 び 装 置			第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(岩井水源地)	1,210,000	
			除却		454,233,619
			計	183,367,177	454,233,619
	ポンプ設備		配水ポンプ 平成26年度水源地施設更新工事(第六水源地)	25,973,072	
			次亜注入ポンプ 第四水源地次亜塩素注入設備更新工事	31,288,662	
			応急給水用ポンプ 第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(第六水源地)	838,000	
			第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(岩井水源地)	913,000	
			除却		49,424,807
			計	59,012,734	49,424,807
	塩素滅菌設備		塩素滅菌設備他 第四水源地次亜塩素注入設備更新工事	34,393,326	
除却				88,540,744	
		計	34,393,326	88,540,744	
量水器		量水器	7,087,140		
		除却		521,216	
		計	7,087,140	521,216	
その他機械及び装置		配水流量計 第五水源地場内配管耐震補強工事	16,609,000		
		圧力電送器 第五水源地場内配管耐震補強工事	780,000		
		残留塩素計 第五水源地場内配管耐震補強工事	3,785,000		
		除却		26,008,316	
		計	21,174,000	26,008,316	
機 械 及 び 装 置 合 計			305,034,377	618,728,702	
増 減 差 引 額				313,694,325	
車 両 運 搬 具	車両運搬具	軽貨物車 2 台	1,769,389		
		小型貨物車 1 台	2,400,000		
		除却		1,455,000	
			計	4,169,389	1,455,000
車 両 運 搬 具 合 計			4,169,389	1,455,000	
増 減 差 引 額			2,714,389		
工 具 器 具 及 び 備 品	工具器具及び備品	電流摘定方式アンモニア計	450,000		
		移動式発電機 第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(第六水源地)	395,000		
		第六・岩井水源地応急給水設備設置工事(岩井水源地)	395,000		
			計	1,240,000	
工 具 器 具 及 び 備 品 合 計			1,240,000		
増 減 差 引 額			1,240,000		
建 設	拡張施設	設計 柏北部中央地区配水管布設工事に伴う設計委託	4,550,000		
		配水管新設工事に伴う設計委託	3,800,000		
		専用水道切替に伴う設計委託	6,318,000		
			振替		741,500,003
		計	14,668,000	741,500,003	
仮 勘 定	改良施設	設計 配水管改良工事に伴う設計委託 (その1)	5,693,500		
		配水管改良工事に伴う設計委託 (その2)	3,906,500		
		配水管改良工事に伴う設計委託 (その3)	5,607,000		
		配水管改良工事に伴う設計委託 (その4)	7,494,500		
		配水管改良工事に伴う設計委託 (その5)	4,836,000		
		配水管改良工事に伴う設計委託 (その6)	4,836,000		

科目		区分	内 訳	当 年 度 増 減	
				増	減
建設 仮 勘 定			配水管改良工事に伴う設計委託（その7）	4,980,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（その8）	4,360,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（その9）	4,504,500	
			第五水源地次亜塩素素注入設備更新工事実施設計業務委託	4,480,000	
			岩井水源地内バイパス管実施設計業務委託	2,980,000	
			第五水源地場内配管耐震補強設計委託	3,800,000	
			第六水源地場内配管耐震補強設計委託	4,500,000	
			岩井水源地4号配水池耐震補強設計委託	4,700,000	
			第五水源地第1号井戸更新実施設計業務委託	4,200,000	
			調査 配水管改良（26-32-0）に伴う家屋事前調査	100,000	
			配水管工事用資材単価調査委託	1,240,000	
			埋設管調査委託	460,000	
			管理 第四水源地第1号配水池建替工事（24-202-0）に伴う施工監理委託	5,142,858	
事務費 第三水源地第1号井戸更新工事に伴う製品検査旅費					
工事 第四水源地第1号配水地建替工事（24-202-0）	73,904,763				
	振替				
	計		151,725,621	159,537,345	
	建設仮勘定合計		166,393,621	901,037,348	
	増減差引額			734,643,727	
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)

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	99,416,517	96,748,853	2,667,664	
	施設用建物	668,334,873	672,804,288	16,678,582	21,147,997
	その他建物	68,063,970	64,794,731	3,269,239	
	減価償却累計額	835,815,360	834,347,872	22,615,485	21,147,997
構 築 物	原水及び浄水設備	2,627,549,502	2,485,976,956	172,234,928	30,662,382
	送配水及び給水設備	21,594,758,907	20,189,380,561	1,593,137,748	187,759,402
	その他構築物	281,566,338	293,159,981	7,739,750	19,333,393
	減価償却累計額	24,503,874,747	22,968,517,498	1,773,112,426	237,755,177
機 械 及 び 装 置	電気設備	3,804,433,328	3,982,805,529	235,617,754	413,989,955
	内燃設備	853,463,291	826,717,342	26,745,949	
	ポンプ設備	537,929,862	543,784,800	41,098,627	46,953,565
	塩素滅菌設備	280,359,376	344,956,449	19,516,633	84,113,706
	量水器	528,897,871	522,522,180	6,592,043	216,352
	その他機械及び装置	1,324,744,670	1,325,917,913	23,534,657	24,707,900
	減価償却累計額	7,329,828,398	7,546,704,213	353,105,663	569,981,478
車両運搬具 減価償却累計額		63,915,870	63,068,928	2,229,192	1,382,250
工具器具及び備品 減価償却累計額		60,379,626	57,049,938	3,329,688	
有形固定資産 減価償却累計額		32,793,814,001	31,469,688,449	2,154,392,454	830,266,902
増減差引額				1,324,125,552	

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		4,307,400
		電算プログラム償却		4,618,000
繰 延 勘 定 合 計				8,925,400
増 減 差 引 額				8,925,400

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	借入資本金からの繰入額	6,949,681,946	
		当年度借入額	400,000,000	
		流動負債への振替額(平成26年度償還額)		445,339,675
		流動負債への振替額(平成27年度償還予定額)		459,907,494
企 業 債 合 計			7,349,681,946	905,247,169
引 当 金	退職給付引当金	引当の基準となる積算額		
		平成26年度地方公営企業会計の見直しに伴い、簡便法による退職給付引当金の積算を実施、過去在職者に係る引当必要額は632,916,062円であり、前年度までの引当金残高である89,713,062円を差し引き、不足額543,203,000円の引き当てを行った。		
		また、ワンイヤールールに従い、移行日に平成26年度支払予定額である78,000,000円、貸借対象日においては、平成27年度支払予定額に不足する額72,832,595円の流動負債への振替を行った。		
		退職給付引当金繰入額(その他特別損失)	543,203,000	
		退職給付引当金繰入額(退職給付費)	7,797,000	
引 当 金	特別修繕引当金	流動負債への振替額(26年度支出予定額)		78,000,000
		流動負債への振替額(27年度支出予定額)		72,832,595
		戻入(その他特別利益への計上)額		990,964,048
引 当 金 合 計			551,000,000	1,141,796,643
固 定 負 債 合 計			7,900,681,946	2,047,043,812
増 減 差 引 額			5,853,638,134	

ホ 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	905,247,169	445,339,675
		当年度償還額		
企 業 債 合 計			905,247,169	445,339,675
未 払 金 増 減 差 引 額				133,883,232
引 当 金	退職給付 引当金	固定負債からの振替額	150,832,595	77,832,595
		当年度取りくずし額		
賞 与 引 当 金	賞与 引当金	繰入額 (その他特別損失)	30,067,000	30,067,000
		繰入額 (賞与引当金繰入額) 次年度6月に支出予定の賞与に含まれる12月から3月分の4ヶ月 分について引当金として繰り入れるもの。 平成26年度取りくずし額	37,920,000	
引 当 金 合 計			218,819,595	107,899,595
そ の 他 流 動 負 債 合 計			12,106,028	
流 動 負 債 合 計			1,136,172,792	687,122,502
増 減 差 引 額			449,050,290	

へ 繰延収益

(単位：円)

区分 科目		内 訳	当 年 度 増 減		
			増	減	
補 助 金		資本剰余金からの振替額	2,164,144,929	430,416,810	
		一般会計補助金	1,338,000		
		移行処理(対象資産との振替額)			623,361,192
		移行処理(過年度償却済相当額)			44,167,443
		収益化額			△ 587,473
		除却相当額振替			△ 587,473
補 助 金 合 計			2,164,895,456	1,097,357,972	
給 水 申 込 納 付 金		資本剰余金からの振替額	14,801,859,639	5,112,105,820	
		φ 13 633件	51,519,000		
		φ 20 2,536件	470,744,000		
		φ 25 30件	9,210,000		
		φ 40 20件	20,740,000		
		φ 50 7件	9,868,000		
		φ 75 1件	4,200,000		
		移行処理(過年度償却済相当額)			378,663,993
		収益化額			△ 99,682,362
除却相当額振替		△ 99,682,362			
給 水 申 込 納 付 金 合 計			15,268,458,277	5,391,087,451	
他 会 計 負 担 金		資本剰余金からの振替額	779,387,804	6,521,256	
		消火栓新規設置 市内 82栓	27,706,320		
		移行処理(対象資産との振替額)			285,942,212
		移行処理(過年度償却済相当額)			18,824,463
		収益化額			△ 4,480,446
		除却相当額振替			△ 4,480,446
他 会 計 負 担 金 合 計			802,613,678	306,807,485	

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
受贈財産評価額		資本剰余金からの振替額	9,590,272,367	
		配水管 87件 (6,991.3m)	199,301,000	
		移行処理(過年度償却済相当額)		4,381,627,458
		収益化額		212,393,020
		除却相当額振替	△ 85,732,474	△ 85,732,474
		受 贈 財 産 評 価 額 合 計	9,703,840,893	4,508,288,004
工事寄附負担金		資本剰余金からの振替額	3,478,184,164	
		柏北部中央地区土地区画整備事業負担金 千葉県	74,080,000	
		柏北部東地区土地区画整備事業負担金 都市再生機構	83,364,750	
		藤心第2町会	4,131,945	
		移行処理(過年度償却済相当額)		1,088,435,720
		収益化額		89,265,499
		除却相当額振替	△ 47,580,237	△ 47,580,237
		工 事 寄 附 負 担 金 計	3,592,180,622	1,130,120,982
		繰 延 収 益 合 計	31,531,988,926	12,433,661,894
		増 減 差 引 額	19,098,327,032	

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	11,491,472,402	
借入資本金				
企業債		固定負債への振替額		6,949,681,946
		資 本 金 合 計	11,491,472,402	6,949,681,946
		増 減 差 引 額	4,541,790,456	

チ 資 本 剰 余 金

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
補 助 金		繰延収益への振替		2,164,144,929
		補 助 金 合 計		2,164,144,929
給水申込納付金		繰延収益への振替		14,801,859,639
		給 水 申 込 納 付 金 合 計		14,801,859,639
他会計負担金		繰延収益への振替		779,387,804
		他 会 計 負 担 金 合 計		779,387,804
受贈財産評価額		繰延収益への振替		9,590,272,367
		受 贈 財 産 評 価 額 合 計		9,590,272,367
工事寄附負担金		繰延収益への振替		3,478,184,164
		工 事 寄 附 負 担 金 計		3,478,184,164
		資 本 剰 余 金 合 計		30,813,848,903
		増 減 差 引 額		30,813,848,903

リ 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 処分額	445,339,675	445,339,675
建設改良積立金		繰入額 処分額	680,802,951	680,802,951
未処分 利益剰余金		当年度純利益 未処分利益剰余金変動額 利益剰余金処分額	2,196,892,427 12,617,615,028	11,491,472,402 1,126,142,626
		利益剰余金	15,940,650,081	13,743,757,654
		増減差引額	2,196,892,427	

(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		7,242,401,733		
現金		500,000		
小口現金		500,000	小口現金	
預金		7,241,901,733		
普通預金		7,241,901,733	普通預金	
定期預金			大口定期預金	
未収金		1,148,251,957		
営業未収金		1,025,013,282		
未収給水収益		820,402,362	未収水道料金（現年度分）	724,753,020
			未収水道料金（過年度分）	95,649,342
その他の営業未収金		204,610,920	未収設計審査手数料（現年度分）	912,000
			未収完工検査手数料（現年度分）	912,000
			未収下水道使用料徴収受託収益（現年度分）	185,714,618
			未収他会計負担金（現年度分）	16,771,162
			未収雑収益（現年度分）	237,280
			未収雑収益（過年度分）	63,860
営業外未収金		29,937		
その他の営業外未収金		29,937	その他の営業外未収金（現年度分）	29,937
その他未収金		123,208,738		
未収給水申込納付金		36,397,080	未収給水申込納付金（現年度分）	36,397,080
その他未収金		86,811,658	未収工事寄附負担金（現年度分）	67,388,938
			未収他会計負担金（現年度分）	19,422,720
有価証券		521,968,992		
有価証券		521,968,992		
有価証券		521,968,992	公募公債	521,968,992
貯蔵品		57,856,229		
材料		33,780,279		
材		33,780,279		
			鑄鉄類	21,429,131
			鋼鉄類	499,356
			砲金類	4,180,189
			雑金属類	5,246,776
			コンクリート類	1,737,870
			化学製品類	681,077
			諸材	5,880

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
貯 蔵 量 水 器		24,075,950		
貯 蔵 量 水 器		24,075,950		
			φ 1 3	(4,000個) 5,649,000
			φ 2 0	(8,350個) 14,854,500
			φ 2 5	(574個) 1,228,900
			φ 3 0	(4個) 31,150
			φ 4 0	(80個) 791,900
			φ 5 0	(23個) 659,500
			φ 7 5	(16個) 731,000
			φ 1 0 0	(1個) 130,000
前 払 金		80,300,000		
前 払 金		80,300,000		
前 払 金		80,300,000	配水管改良工事	80,300,000
その他の流動資産		1,050,000		
その他の流動資産		1,050,000		
その他の流動資産		1,050,000	金融機関からの担保	

口 流 動 負 債

(単位：円)

科目	区分	当 年 度 末 残 高	内 訳
未 払 金		698,913,944	
営 業 未 払 金		375,403,196	
原水及び浄水費未払金		281,621,604	
			手 当 137,609
			法 定 福 利 費 42,973
			備 消 耗 品 費 222,348
			燃 料 費 25,945
			通 信 運 搬 費 5,841
			委 託 料 14,069,876
			手 数 料 153,900
			賃 借 料 10,584
			修 繕 費 38,703,528
			動 力 費 18,735,844
			薬 品 費 4,346,869
			受 水 費 205,166,287
配水及び給水費未払金		56,680,192	
			手 当 322,144
			法 定 福 利 費 51,755
			備 消 耗 品 費 108,453
			燃 料 費 94,053
			委 託 料 37,146,751
			賃 借 料 361,769
			修 繕 費 91,690
			材 料 費 112,428
			工 事 請 負 費 18,391,149
業 務 費 未 払 金		29,642,945	
			手 当 40,833
			備 消 耗 品 費 32,085
			燃 料 費 4,848
			通 信 運 搬 費 3,858
			委 託 料 28,574,280
			手 数 料 957,233
			賃 借 料 29,808
総 係 費 未 払 金		7,458,455	
			手 当 116,736
			法 定 福 利 費 45,004
			備 消 耗 品 費 237,665
			燃 料 費 223,943
			光 熱 水 費 5,226
			通 信 運 搬 費 9,946
			委 託 料 6,329,599

科目	区分	当年度末残高	内	訳
			手 数 料	10,800
			賃 借 料	397,456
			修 繕 費	82,080
営業外未払金		19,801,200		
消費税及び				
地方消費税未払金		19,801,200	公 課 費	19,589,106
			雑 支 出	212,094
その他未払金		303,709,548		
建設費未払金		34,233,730		
			手 当	348,678
			法定福利費	17,046
			燃 料 費	18,293
			委 託 料	11,845,440
			修 繕 費	24,273
			工 事 請 負 費	21,980,000
改良費未払金		248,152,406		
			手 当	248,274
			法定福利費	16,725
			備 消 耗 品 費	26,498
			燃 料 費	7,361
			委 託 料	6,522,660
			賃 借 料	193,928
			工 事 請 負 費	240,549,960
			補 償 費	587,000
貯蔵品購入未払金		21,323,412	貯蔵品購入未払金	
その他流動負債		387,852,214		
預り保証金		1,150,000		
担 保		1,150,000	金 融 機 関 担 保	
下水道使用料預り金		378,963,730		
下水道使用料預り金		378,963,730	下水道使用料預り金（現年度）	377,895,421
			下水道使用料預り金（過年度）	1,068,309
預り諸税等		2,664,533		
源泉徴収所得税		724,590	源泉徴収所得税	
特別徴収住民税		1,834,600	特別徴収住民税	
共済組合掛金		3,366	共済組合掛金	
各種保険料		101,977		
過誤納預り金		4,023,951		
過誤納預り金		4,023,951	過誤納預り金	
預り有価証券		1,050,000		
預り有価証券		1,050,000	金 融 機 関 担 保	

2. 平成26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	194,512,819	194,512,819	0
損益勘定留保資金	5,418,461,205	1,901,169,290	1,556,265,540	5,763,364,955
減 債 積 立 金	0	445,339,675	445,339,675	0
建設改良積立金	0	680,802,951	680,802,951	0
合 計	5,418,461,205	3,221,824,735	2,876,920,985	5,763,364,955

※平成26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743,314,418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	純利益発生額	その他未処分利益 剰余金変動額	欠 損 金 補 て ん 額	処 分 額	期 末 残 高
未処分利益 剰余金	1,126,142,626	2,196,892,427	1,126,142,626		1,126,142,626	3,323,035,053

※純利益発生額には、長期前受金戻入額743,314,418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。

※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。

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、1,453,578,009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 (%)	$\frac{109,726 \text{ m}^3}{134,900 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (配水能力)	81.34	82.04	63.91	60.39
	負荷率 (%)	$\frac{109,726 \text{ m}^3}{118,935 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (最大配水量)	92.26	90.94	89.38	87.47
	最大稼働率 (%)	$\frac{118,935 \text{ m}^3}{134,900 \text{ m}^3} \times 100$ (最大配水量) (配水能力)	88.17	90.22	71.50	69.04
経 済	経営資本 営業利益率 (%)	$\frac{1,284,557,483 \text{ 円}}{60,630,823,436 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (経営資本)	2.12	2.26	1.25	1.11
	経営資本 回転率 (回)	$\frac{7,328,975,229 \text{ 円}}{60,630,823,436 \text{ 円}}$ (営業収益) (経営資本)	0.12	0.12	0.11	0.10
	営業収益 営業利益率 (%)	$\frac{1,284,557,483 \text{ 円}}{7,328,975,229 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (営業収益)	17.53	18.18	11.43	10.81
性	供給単価 (円銭/m ³)	$\frac{6,833,977,676 \text{ 円}}{37,056,048 \text{ m}^3}$ (給水収益) (有収水量)	184.42	184.11	167.03	171.85
	給水原価 (円銭/m ³)	$\frac{5,492,704,737 \text{ 円}}{37,056,048 \text{ m}^3}$ [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)	148.23	164.12	165.74	173.18

※ 会計制度の見直しに伴い、経常費用中の減価償却費から長期前受金を控除することとなったもの
(前年度に関する指標は旧会計制度による)

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) $\frac{2,278,920,843 \text{ 円}}{6,833,977,676 \text{ 円}} \times 100$ (給水収益)	33.35	32.97	20.08	17.25
	流動比率 (%)	(流動資産) $\frac{8,991,087,543 \text{ 円}}{1,657,593,652 \text{ 円}} \times 100$ (流動負債)	542.42	738.11	473.46	503.22
安 全 性	自己資本 構成比率 (%)	(資本金+剰余金+繰延収益※) $\frac{52,438,983,196 \text{ 円}}{61,030,892,092 \text{ 円}} \times 100$ (総資本)	85.92	84.53	67.96	69.20
	固定資産対 長期資本比率 (%)	(固定資産) $\frac{52,008,102,349 \text{ 円}}{59,373,298,440 \text{ 円}} \times 100$ (固定負債+資本金+剰余金+繰延収益※)	87.60	86.75	92.14	91.05
生 産 性	職員1人当たり 有収水量 (m ³)	(有収水量) $\frac{37,056,048 \text{ m}^3}{42 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	882,287	871,767	410,297	376,722
	職員1人当たり 営業収益 (千円)	(営業収益) $\frac{7,328,975,229 \text{ 円}}{42 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	174,499	169,302	71,555	68,142
生 産 性	職員1人当たり 給水人口 (人)	(給水人口) $\frac{384,500 \text{ 人}}{42 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	9,155	8,867	3,775	3,408
	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) $\frac{42 \text{ 人}}{101,523 \text{ m}^3} \times 1 \text{ 万}$ (一日平均有収水量)	4	4	9	10

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

※ 会計制度の見直しに伴い、繰延収益を加算することとなったもの

前年度に関する指標は、旧会計制度によるものである