

平成 2 7 年度

九 十 九 里 地 域 水 道 企 業 団
水 道 用 水 供 給 事 業 決 算 書

1 平成27年度九十九里地域水道企業団水道用水供給事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位:円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増 減	備 考
	当 初 予算額	補 正 予算額	法第24条第3項 の規定による支 出額に係る財源 充 当 額	合 計			
第1款 水道用水供給 事業収益	7,493,392,000	184,287,000	0	7,677,679,000	7,685,557,907	7,878,907	うち仮受消費税及び地方消費税 498,575,993
第1項 営業収益	6,734,383,000	△ 9,768,000	0	6,724,615,000	6,729,733,374	5,118,374	うち仮受消費税及び地方消費税 498,498,752
第2項 営業外収益	674,828,000	2,586,000	0	677,414,000	680,173,668	2,759,668	うち仮受消費税及び地方消費税 77,241
第3項 特別利益	84,181,000	191,469,000	0	275,650,000	275,650,865	865	

支出

(単位:円)

区 分	予 算 額						法第26条第2項の 規定による繰越額	合 計	決 算 額	法第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	法第24条第3項の 規定による支出額	小 計						
第1款 水道用水供給 事業費用	6,788,855,000	△ 294,493,000	0	0	0	6,494,362,000	0	6,494,362,000	6,350,109,610	0	144,252,390	うち仮払消費税 及び地方消費税 158,635,313
第1項 営業費用	6,364,993,000	△ 320,325,000	0	△ 8,705,000	0	6,035,963,000	0	6,035,963,000	5,921,713,069	0	114,249,931	うち仮払消費税 及び地方消費税 158,635,313
第2項 営業外費用	393,861,000	25,354,000	0	8,705,000	0	427,920,000	0	427,920,000	427,917,718	0	2,282	
第3項 特別損失	1,000	478,000	0	0	0	479,000	0	479,000	478,823	0	177	
第4項 予備費	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	

(注) 法とは地方公営企業法(昭和27年法律第292号)をいう。

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位:円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予算額	補 正 予算額	小 計	法第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額	継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	359,609,000	0	359,609,000	0	0	359,609,000	231,009,000	△ 128,600,000	
第1項 他会計出資金	59,609,000	0	59,609,000	0	0	59,609,000	59,609,000	0	
第2項 企業債	300,000,000	0	300,000,000	0	0	300,000,000	171,400,000	△ 128,600,000	

支出

(単位:円)

区 分	予 算 額								決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	法第26条の規定 による繰越 額	継続費 通次 繰越額	合 計		法第26条の 規定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	3,462,323,000	△ 61,696,000	0	0	3,400,627,000	0	7,414,947	3,408,041,947	3,376,100,353	0	20,874,987	20,874,987	11,066,607	うち仮払消費税 及び地方消費税 125,537,885
第1項 建設改良費	1,775,990,000	△ 139,396,000	0	0	1,636,594,000	0	7,414,947	1,644,008,947	1,612,069,671	0	20,874,987	20,874,987	11,064,289	うち仮払消費税 及び地方消費税 114,873,223
第2項 拡張工事費	12,293,000	0	0	0	12,293,000	0	0	12,293,000	12,292,402	0	0	0	598	
第3項 企業債償還金	1,525,961,000	0	0	0	1,525,961,000	0	0	1,525,961,000	1,525,960,112	0	0	0	888	
第4項 年賦償還金	148,079,000	77,700,000	0	0	225,779,000	0	0	225,779,000	225,778,168	0	0	0	832	うち仮払消費税 及び地方消費税 10,664,662

資本的収入額231,009,000円が資本的支出額3,376,100,353円に対して不足する額3,145,091,353円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額125,537,885円及び過年度分損益留保資金3,019,553,468円で補てんした。

(注) 法とは地方公営企業法(昭和27年法律第292号)をいう。

2 平成27年度九十九里地域水道企業団水道用水供給事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	6,230,219,622		
(2)	その他の営業収益	<u>1,015,000</u>	6,231,234,622	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	2,376,751,506		
(2)	総係費	292,874,822		
(3)	減価償却費	2,990,137,677		
(4)	資産減耗費	<u>103,313,751</u>	<u>5,763,077,756</u>	
	営業利益			468,156,866
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	1,028,063		
(2)	他会計補助金	8,545,000		
(3)	長期前受金戻入	665,683,312		
(4)	雑収益	<u>4,840,194</u>	680,096,569	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債 取扱諸費	213,418,687		
(2)	雑支出	<u>66,847</u>	<u>213,485,534</u>	<u>466,611,035</u>
	経常利益			934,767,901
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	193,911,642		
(2)	その他特別利益	<u>81,739,223</u>	275,650,865	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	<u>478,823</u>	<u>478,823</u>	<u>275,172,042</u>
	当年度純利益			1,209,939,943
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他の未処分利益剰余金変動額			<u>608,279,263</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,818,219,206</u></u>

3 平成27年度九十九里地域水道企業団水道用水供給事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金		剰余金					資本合計
			資本剰余金		利益剰余金			
	自己資本金	資本金合計	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	42,370,288,473	42,370,288,473	1,646,948,030	1,646,948,030	0	1,461,718,302	1,461,718,302	45,478,954,805
前年度処分額	853,439,039	853,439,039	0	0	608,279,263	△ 1,461,718,302	△ 853,439,039	0
議会の議決による処分額	853,439,039	853,439,039	0	0	608,279,263	△ 1,461,718,302	△ 853,439,039	0
減債積立金への積立て	0	0	0	0	608,279,263	△ 608,279,263	0	0
自己資本金への組入れ	853,439,039	853,439,039	0	0	0	△ 853,439,039	△ 853,439,039	0
処分後残高	43,223,727,512	43,223,727,512	1,646,948,030	1,646,948,030	608,279,263	(繰越利益剰余金)□ 0	608,279,263	45,478,954,805
当年度変動額	59,609,000	59,609,000	0	0	△ 608,279,263	1,818,219,206	1,209,939,943	1,269,548,943
減債積立金の使用 (未処分利益剰余金への振替)	0	0	0	0	△ 608,279,263	608,279,263	0	0
他会計繰入金 の受入	59,609,000	59,609,000	0	0	0	0	0	59,609,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	1,209,939,943	1,209,939,943	1,209,939,943
当年度末残高	43,283,336,512	43,283,336,512	1,646,948,030	1,646,948,030	0	{ 当年度未処分 利益剰余金 } 1,818,219,206	1,818,219,206	46,748,503,748

4 平成27年度九十九里地域水道企業団水道用水供給事業剰余金処分計算書

(単位:円)

	資本金		剰余金	
	自己資本金	資本剰余金	利益剰余金	
			減債積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	43,283,336,512	1,646,948,030	0	1,818,219,206
議会の議決による 処分額	608,279,263	0	1,209,939,943	△ 1,818,219,206
減債積立金へ の積立て	0	0	1,209,939,943	△ 1,209,939,943
自己資本金へ の組入れ	608,279,263	0	0	△ 608,279,263
処分後残高	43,891,615,775	1,646,948,030	1,209,939,943	(繰越利益剰余金) 0

5 平成27年度九十九里地域水道企業団水道用水供給事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ	土 地		3,158,635,044	
ロ	建 物	5,468,817,666		
	減価償却累計額	<u>△ 2,588,901,085</u>	2,879,916,581	
ハ	構 築 物	29,118,419,203		
	減価償却累計額	<u>△ 15,320,616,737</u>	13,797,802,466	
ニ	機 械 及 び 装 置	28,598,792,128		
	減価償却累計額	<u>△ 19,258,287,871</u>	9,340,504,257	
ホ	車 両 運 搬 具	19,563,113		
	減価償却累計額	<u>△ 12,065,384</u>	7,497,729	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	227,629,144		
	減価償却累計額	<u>△ 177,841,768</u>	49,787,376	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>1,705,515,283</u>	
	有形固定資産合計			30,939,658,736

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	ダ ム 使 用 権		38,196,364,074	
ロ	その他無形固定資産		<u>3,517,820</u>	
	無形固定資産合計			<u>38,199,881,894</u>
	固定資産合計			69,139,540,630

2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金		6,831,418,478	
(2)	未 収 金		57,797,273	
(3)	貯 蔵 品		<u>17,692,593</u>	
	流動資産合計			<u>6,906,908,344</u>

	資 産 合 計			<u><u>76,046,448,974</u></u>
--	---------	--	--	------------------------------

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	6,686,644,118	
(2) 年賦未払金	1,167,142,368	
(3) 引当金	<u>2,440,992</u>	
固定負債合計		7,856,227,478
4 流動負債		
(1) 企業債	1,411,685,919	
(2) 年賦未払金	193,825,813	
(3) 未払金	1,426,874,272	
(4) 引当金	49,082,514	
(5) その他流動負債	<u>10,079,734</u>	
流動負債合計		3,091,548,252
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	32,616,556,709	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 14,266,387,213</u>	
繰延収益合計		<u>18,350,169,496</u>
負債合計		<u><u>29,297,945,226</u></u>

資本の部

6 資本金		43,283,336,512
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ その他資本剰余金	<u>1,646,948,030</u>	
資本剰余金合計		1,646,948,030
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,818,219,206</u>	
利益剰余金合計		<u>1,818,219,206</u>
剰余金合計		<u><u>3,465,167,236</u></u>
資本合計		<u><u>46,748,503,748</u></u>
負債資本合計		<u><u>76,046,448,974</u></u>

6 注記表

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ① 減価償却の方法 定額法による。
- ② 主な耐用年数
 - 建物（建物附属設備を含む。） 8～50年
 - 構築物（その他構築物を含む。） 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具器具及び備品 3～20年
 - 車両運搬具 4～6年

(2) 無形固定資産

- ① 減価償却の方法 定額法による。
- ② 主な耐用年数
 - ダム使用权 55年
 - その他無形固定資産 5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

千葉県市町村総合事務組合における積立金相当額が、当該年度末における職員（県派遣職員は除く。）に対する要支給額を上回っているため、退職給付引当金は計上していない。

ただし、当該年度においては、引当金の一部が余剰額となるため、当該余剰額を特別利益で計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の次年度の支給に備えるため、当該年度末における支給見込額に基づき、当該年度の負担に属する額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、16,158,000円である。

2 水資源機構割賦負担金の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている年賦未払金（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、435,265,000円である。

3 退職給付引当金の取崩し

平成27年度において、引当金の一部が余剰額となるため、当該余剰額を特別利益に計上し、退職給付引当金の減額措置を講じる。

4 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当の支給を行うため、50,973,707円を取り崩すものとする。