

令和2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 令和2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	6,625,486,000	244,422,000	0	6,869,908,000	6,879,451,186	9,543,186	うち仮受消費税及び地方消費税 544,002,452
第1項 営業収益	5,973,254,000	2,187,000	0	5,975,441,000	5,983,243,439	7,802,439	うち仮受消費税及び地方消費税 543,931,211
第2項 営業外収益	652,231,000	463,000	0	652,694,000	654,434,167	1,740,167	うち仮受消費税及び地方消費税 71,241
第3項 特別利益	1,000	241,772,000	0	241,773,000	241,773,580	580	

支出

(単位:円)

区 分	予 算 額							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	法第26条第2項の 規定による繰越額					合 計
第1款 水道用水供給 事業費用	6,533,906,000	1,824,290,000	0	0	0	8,358,196,000	0	8,358,196,000	8,245,061,631	0	113,134,369	うち仮払消費税 及び地方消費税 222,833,705
第1項 営業費用	6,395,381,000	△ 178,814,000	0	△ 13,770,000	0	6,202,797,000	0	6,202,797,000	6,108,955,184	0	93,841,816	うち仮払消費税 及び地方消費税 222,833,705
第2項 営業外費用	108,524,000	46,897,000	0	13,770,000	0	169,191,000	0	169,191,000	169,188,776	0	2,224	
第3項 特別損失	1,000	1,956,207,000	10,710,000	0	0	1,966,918,000	0	1,966,918,000	1,966,917,671	0	329	
第4項 予備費	30,000,000	0	△ 10,710,000	0	0	19,290,000	0	19,290,000	0	0	19,290,000	

(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	68,265,000	47,946,000	116,211,000	78,883,145	0	195,094,145	82,349,994	△ 112,744,151	
第1項 負担金	68,265,000	47,946,000	116,211,000	78,883,145	0	195,094,145	82,349,994	△ 112,744,151	

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	4,134,353,000	△ 397,554,000	0	0	3,736,799,000	173,500,000	117,435,067	4,027,734,067	3,708,754,758	0	308,524,267	308,524,267	10,455,042	うち仮払消費税 及び地方消費税 260,670,506
第1項 建設改良費	3,000,871,000	△ 397,554,000	0	0	2,603,317,000	173,500,000	117,435,067	2,894,252,067	2,575,275,524	0	308,524,267	308,524,267	10,452,276	うち仮払消費税 及び地方消費税 256,515,828
第2項 拡張工事費	12,294,000	0	0	0	12,294,000	0	0	12,294,000	12,292,402	0	0	0	1,598	
第3項 企業債償還金	533,939,000	0	0	0	533,939,000	0	0	533,939,000	533,938,579	0	0	0	421	
第4項 年賦償還金	87,249,000	0	0	0	87,249,000	0	0	87,249,000	87,248,253	0	0	0	747	うち仮払消費税 及び地方消費税 4,154,678
第5項 投資	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0	0	500,000,000	500,000,000	0	0	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額3,626,404,764円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額260,670,506円、減債積立金329,436,635円及び過年度分損益勘定留保資金3,036,297,623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 令和2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

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	5,437,866,228		
(2)	その他の営業収益	<u>1,446,000</u>	5,439,312,228	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	2,600,865,241		
(2)	総係費	284,030,378		
(3)	減価償却費	2,614,271,976		
(4)	資産減耗費	<u>386,953,884</u>	<u>5,886,121,479</u>	
	営業損失			446,809,251
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	778,074		
(2)	補助金	14,889,000		
(3)	長期前受金戻入	625,953,824		
(4)	雑収益	<u>12,742,319</u>	654,363,217	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債 取扱諸費	108,521,833		
(2)	雑支出	<u>109,823</u>	<u>108,631,656</u>	<u>545,731,561</u>
	経常利益			98,922,310
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	10,710,002		
(2)	その他特別利益	<u>231,063,578</u>	241,773,580	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	101,812		
(2)	その他特別損失	<u>1,966,815,859</u>	<u>1,966,917,671</u>	<u>△ 1,725,144,091</u>
	当年度純損失			1,626,221,781
	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>329,436,635</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>1,296,785,146</u></u>

3 令和2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

(令和2年4月1日から令和3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	47,441,456,330	47,441,456,330	1,646,948,030	1,646,948,030	0	329,436,635	329,436,635	49,417,840,995
前年度処分額	0	0	0	0	329,436,635	△ 329,436,635	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	329,436,635	△ 329,436,635	0	0
減債積立金への積立て	0	0	0	0	329,436,635	△ 329,436,635	0	0
処分後残高	47,441,456,330	47,441,456,330	1,646,948,030	1,646,948,030	329,436,635	(繰越利益剰余金) 0	329,436,635	49,417,840,995
当年度変動額	0	0	0	0	△ 329,436,635	△ 1,296,785,146	△ 1,626,221,781	△ 1,626,221,781
減債積立金の取崩額 (未処分利益剰余金への振替)	0	0	0	0	△ 329,436,635	329,436,635	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	△ 1,626,221,781	△ 1,626,221,781	△ 1,626,221,781
当年度末残高	47,441,456,330	47,441,456,330	1,646,948,030	1,646,948,030	0	〔当年度未処理 欠損金〕 △ 1,296,785,146	△ 1,296,785,146	47,791,619,214

4 令和2年度九十九里地域水道企業団水道用水供給事業欠損金処理計算書

(単位:円)

	自己資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	47,441,456,330	1,646,948,030	△ 1,296,785,146
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	47,441,456,330	1,646,948,030	(繰越欠損金) △ 1,296,785,146

5 令和2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

(令和3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		3,162,680,649	
ロ 建 物	4,911,545,458		
減価償却累計額	<u>△ 2,665,648,321</u>	2,245,897,137	
ハ 構 築 物	28,956,097,991		
減価償却累計額	<u>△ 16,758,201,090</u>	12,197,896,901	
ニ 機 械 及 び 装 置	28,486,054,901		
減価償却累計額	<u>△ 19,702,528,475</u>	8,783,526,426	
ホ 車 両 運 搬 具	22,412,524		
減価償却累計額	<u>△ 17,328,376</u>	5,084,148	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	227,860,099		
減価償却累計額	<u>△ 184,215,366</u>	43,644,733	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,393,253,495</u>	
有形固定資産合計			29,831,983,489

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ダ ム 使 用 権		31,443,229,609	
ロ その他無形固定資産		<u>1,847,900</u>	
無形固定資産合計			31,445,077,509

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券		<u>1,000,000,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,000,000,000</u>
固定資産合計			62,277,060,998

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		7,374,704,935	
(2) 未 収 金		67,638,255	
(3) 貯 蔵 品		28,677,930	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>8,775</u>	
流動資産合計			<u>7,471,029,895</u>
資 産 合 計			<u>69,748,090,893</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	3,698,197,139	
(2) 年賦未払金	538,941,528	
(3) その他固定負債	<u>341,400,000</u>	
固定負債合計		4,578,538,667
4 流動負債		
(1) 企業債	559,084,260	
(2) 年賦未払金	84,536,053	
(3) 未払金	1,823,250,898	
(4) 引当金	49,450,715	
(5) その他流動負債	<u>7,625,511</u>	
流動負債合計		2,523,947,437
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	31,149,737,818	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 16,295,752,243</u>	
繰延収益合計		<u>14,853,985,575</u>
負債合計		<u><u>21,956,471,679</u></u>

資本の部

6 資本金		47,441,456,330
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 当年度未処理欠損金	<u>△ 1,296,785,146</u>	
利益剰余金合計		<u>△ 1,296,785,146</u>
剰余金合計		<u>350,162,884</u>
資本合計		<u>47,791,619,214</u>
負債資本合計		<u><u>69,748,090,893</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
 - ダム使用権 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。

(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 キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

- (1) 当年度に計上した「過年度損益修正益」は、平成30年度に受水団体へ無償譲渡した調整池施設のうち八日市場調整池施設の減価償却費修正に係る10,710,002円である。
- (2) 当年度に計上した「その他特別利益」は、霞ヶ浦導水事業からの撤退に伴い長期前受金を除却するもので、231,063,578円である。
- (3) 当年度計上した「過年度損益修正損」は、資産への振替年度修正に伴い過去分にわたる減価償却費を修正するもので、101,812円である。
- (4) 当年度計上した「その他特別損失」は、平成30年度に受水団体へ無償譲渡した調整池施設のうち八日市場調整池施設の除却額25,039,982円及び減価償却累計額10,710,002円並びに霞ヶ浦導水事業からの撤退に伴い発生する、ダム使用権を除却するための451,475,105円、建設仮勘定を除却するための1,138,190,770円及び霞ヶ浦導水事業負担金のうち残事業分341,400,000円である。

III 貸借対照表等関連

1 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当の支給を行うため、49,822,123円を取り崩すものとする。