

平成 2 8 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28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	7,185,204,000	6,374,000	0	7,191,578,000	7,196,785,928	5,207,928	うち仮受消費税及び地方消費税 483,051,154
第1項 営業収益	6,515,324,000	73,000	0	6,515,397,000	6,520,007,079	4,610,079	うち仮受消費税及び地方消費税 482,963,473
第2項 営業外収益	667,439,000	6,301,000	0	673,740,000	674,337,857	597,857	うち仮受消費税及び地方消費税 87,681
第3項 特別利益	2,441,000	0	0	2,441,000	2,440,992	△ 8	

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	6,553,080,000	△ 422,284,000	0	0	0	6,130,796,000	0	6,130,796,000	5,983,657,534	0	147,138,466	うち仮払消費税 及び地方消費税 136,500,020
第1項 営業費用	6,139,204,000	△ 465,276,000	0	△ 13,684,000	0	5,660,244,000	0	5,660,244,000	5,543,107,820	0	117,136,180	うち仮払消費税 及び地方消費税 136,500,020
第2項 営業外費用	383,875,000	42,992,000	0	13,684,000	0	440,551,000	0	440,551,000	440,549,714	0	1,286	
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	
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	314,111,000	0	314,111,000	0	0	314,111,000	314,111,000	0	
第1項 他会計出資金	44,111,000	0	44,111,000	0	0	44,111,000	44,111,000	0	
第2項 企業債	270,000,000	0	270,000,000	0	0	270,000,000	270,000,000	0	

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	2,999,308,000	△ 168,504,000	0	0	2,830,804,000	0	20,874,987	2,851,678,987	2,766,740,108	0	76,142,347	76,142,347	8,796,532	うち仮払消費税 及び地方消費税 91,712,897
第1項 建設改良費	1,378,064,000	△ 165,134,000	0	0	1,212,930,000	0	20,874,987	1,233,804,987	1,148,867,455	0	76,142,347	76,142,347	8,795,185	うち仮払消費税 及び地方消費税 82,115,771
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	1,405,528,000	△ 3,370,000	0	0	1,402,158,000	0	0	1,402,158,000	1,402,157,312	0	0	0	688	
第4項 年賦償還金	203,423,000	0	0	0	203,423,000	0	0	203,423,000	203,422,939	0	0	0	61	うち仮払消費税 及び地方消費税 9,597,126

資本的収入額314,111,000円が資本的支出額2,766,740,108円に対して不足する額2,452,629,108円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額91,712,897円、減債積立金1,209,939,943円及び過年度分損益勘定留保資金1,150,976,268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28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28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	6,035,683,606		
(2)	その他の営業収益	<u>1,360,000</u>	6,037,043,606	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	2,110,727,395		
(2)	総係費	281,922,072		
(3)	減価償却費	3,002,266,002		
(4)	資産減耗費	<u>11,692,331</u>	<u>5,406,607,800</u>	
	営業利益			630,435,806
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	354,650		
(2)	他会計補助金	6,857,000		
(3)	長期前受金戻入	664,318,841		
(4)	雑収益	<u>2,719,787</u>	674,250,278	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債 取扱諸費	186,251,771		
(2)	雑支出	<u>28,365</u>	<u>186,280,136</u>	<u>487,970,142</u>
	経常利益			1,118,405,948
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>2,440,992</u>	<u>2,440,992</u>	<u>2,440,992</u>
	当年度純利益			1,120,846,940
	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>1,209,939,943</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,330,786,883</u></u>

3 平成28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28年4月1日から平成29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	43,283,336,512	43,283,336,512	1,646,948,030	1,646,948,030	0	1,818,219,206	1,818,219,206	46,748,503,748
前年度処分額	608,279,263	608,279,263	0	0	1,209,939,943	△ 1,818,219,206	△ 608,279,263	0
議会の議決による処分額	608,279,263	608,279,263	0	0	1,209,939,943	△ 1,818,219,206	△ 608,279,263	0
減債積立金への積立て	0	0	0	0	1,209,939,943	△ 1,209,939,943	0	0
自己資本金への組入れ	608,279,263	608,279,263	0	0	0	△ 608,279,263	△ 608,279,263	0
処分後残高	43,891,615,775	43,891,615,775	1,646,948,030	1,646,948,030	1,209,939,943	(繰越利益剰余金)□ 0	1,209,939,943	46,748,503,748
当年度変動額	44,111,000	44,111,000	0	0	△ 1,209,939,943	2,330,786,883	1,120,846,940	1,164,957,940
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	△ 1,209,939,943	1,209,939,943	0	0
他会計繰入金 の受入	44,111,000	44,111,000	0	0	0	0	0	44,111,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	1,120,846,940	1,120,846,940	1,120,846,940
当年度末残高	43,935,726,775	43,935,726,775	1,646,948,030	1,646,948,030	0	(当年度未処分利益剰余金) 2,330,786,883	2,330,786,883	47,913,461,688

4 平成28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	43,935,726,775	1,646,948,030	0	2,330,786,883
議会の議決による 処分額	1,209,939,943	0	1,120,846,940	△ 2,330,786,883
減債積立金へ の積立て	0	0	1,120,846,940	△ 1,120,846,940
自己資本金へ の組入れ	1,209,939,943	0	0	△ 1,209,939,943
処分後残高	45,145,666,718	1,646,948,030	1,120,846,940	(繰越利益剰余金) 0

5 平成28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29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	5,480,322,385		
	減価償却累計額	<u>△ 2,708,349,343</u>	2,771,973,042	
ハ	構 築 物	29,463,354,526		
	減価償却累計額	<u>△ 15,841,779,144</u>	13,621,575,382	
ニ	機 械 及 び 装 置	28,715,257,448		
	減価償却累計額	<u>△ 20,274,738,784</u>	8,440,518,664	
ホ	車 両 運 搬 具	20,710,463		
	減価償却累計額	<u>△ 13,920,184</u>	6,790,279	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	222,847,144		
	減価償却累計額	<u>△ 165,205,642</u>	57,641,502	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>2,201,557,858</u>	
	有形固定資産合計			30,258,691,771

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	ダ ム 使 用 権		36,936,032,202	
ロ	その他無形固定資産		<u>3,055,140</u>	
	無形固定資産合計			<u>36,939,087,342</u>
	固定資産合計			67,197,779,113

2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金		7,361,433,281	
(2)	未 収 金		57,899,735	
(3)	貯 蔵 品		<u>21,464,430</u>	
	流動資産合計			<u>7,440,797,446</u>
	資 産 合 計			<u><u>74,638,576,559</u></u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	5,646,635,529	
(2) 年賦未払金	<u>985,336,861</u>	
固定負債合計		6,631,972,390
4 流動負債		
(1) 企業債	1,310,008,589	
(2) 年賦未払金	181,805,507	
(3) 未払金	859,548,624	
(4) 引当金	47,519,062	
(5) その他流動負債	<u>8,410,044</u>	
流動負債合計		2,407,291,826
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	32,606,565,737	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 14,920,715,082</u>	
繰延収益合計		<u>17,685,850,655</u>
負債合計		<u><u>26,725,114,871</u></u>

資本の部

6 資本金		43,935,726,775
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>2,330,786,883</u>	
利益剰余金合計		<u>2,330,786,883</u>
剰余金合計		<u>3,977,734,913</u>
資本合計		<u>47,913,461,688</u>
負債資本合計		<u><u>74,638,576,559</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、7,533,000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、377,512,000円である。

3 退職給付引当金の取崩し

平成28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28年度において、期末手当及び勤勉手当の支給を行うため、49,082,514円を取り崩すものとする。