

令和4年度上期

業 務 状 況 説 明 書

北千葉広域水道企業団



# 令和4年度上期の業務状況

## 1 事業の概要

### (1) 用水供給事業

当期の給水量は、81,084,594m<sup>3</sup>で、前年同期に比して1,763,211m<sup>3</sup>の減となりました。また、当初予算における当期の予定給水量81,927,670m<sup>3</sup>に対する執行率は、99.0%となりました。

なお、一日最大給水量は、7月3日に476,762m<sup>3</sup>（前年同期比△7,645m<sup>3</sup> 1.6%の減）を記録し、これは現在の安定水利権に基づく給水可能量499,800m<sup>3</sup>/日に対し95.4%の水準となっています。

（単位：m<sup>3</sup>）

| 区 分                | 令和4年度<br>上期 (A) | 令和3年度<br>上期 (B) | 比 較        |        |
|--------------------|-----------------|-----------------|------------|--------|
|                    |                 |                 | 増減 (A)-(B) | 対前年同期比 |
| 取 水 量              | 85,137,400      | 86,747,800      | △1,610,400 | 98.1 % |
| 送 水 量              | 82,565,390      | 83,722,790      | △1,157,400 | 98.6 % |
| 有 収 水 量<br>(給 水 量) | 81,084,594      | 82,847,805      | △1,763,211 | 97.9 % |
| 一日最大給水量            | (7/3) 476,762   | (8/18) 484,407  | △7,645     | 98.4 % |

### (2) 水源開発事業

水源施設費として、思川開発事業に係る水源地域対策特別措置法負担金及び基金事業負担金69,142千円を執行しました。

### (3) 改良事業

更新事業費として、受水槽遠方監視制御設備更新工事（その2）、薬品注入館計装設備等更新工事などを実施したことにより3,473,528千円を執行しました。

また、導水管更新事業費として、導水管更新に伴うトンネル築造工事を実施したことにより3,086,295千円を執行しました。

この結果、当期の改良事業については6,603,332千円を執行しました。

### (4) 建設改良事業等

建設改良費として、浄水本管補修用スリーブ設置工事、共有施設更新・改良工事負担金などを実施したことにより236,127千円を執行しました。

また、企業債償還金（上期分）として定時償還額1,091,873千円を執行しました。

## 2 経理の状況

### (1) 予算の執行状況（令和4年9月30日）

#### ア 収益的収入及び支出（消費税込み表示）

(収入)

(単位：千円)

| 区 分   | 予 算 額      |     |            | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|-------|------------|-----|------------|--------------|----------------|
|       | 現年度分       | 繰越分 | 計 (A)      |              |                |
| 事業収益  | 13,298,036 | 0   | 13,298,036 | 6,534,374    | 49.1%          |
| 営業収益  | 12,721,985 | 0   | 12,721,985 | 6,241,410    | 49.1%          |
| 営業外収益 | 576,051    | 0   | 576,051    | 292,964      | 50.9%          |

(注) 長期前受金戻入の執行額は、予算額の1/2相当額を計上した。

(支出)

(単位：千円)

| 区 分   | 予 算 額      |     |            | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|-------|------------|-----|------------|--------------|----------------|
|       | 現年度分       | 繰越分 | 計 (A)      |              |                |
| 事業費用  | 11,589,302 | 0   | 11,589,302 | 6,348,855    | 54.8%          |
| 営業費用  | 11,088,427 | 0   | 11,088,427 | 6,113,411    | 55.1%          |
| 営業外費用 | 478,875    | 0   | 478,875    | 235,444      | 49.2%          |
| 予備費   | 22,000     | 0   | 22,000     | 0            | 0.0%           |

(注) 減価償却費の執行額は、予算額の1/2相当額を計上した。

イ 資本的收入及び支出（消費税込み表示）

(収入)

(単位：千円)

| 区 分   | 予 算 額   |     |         | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|-------|---------|-----|---------|--------------|----------------|
|       | 現年度分    | 繰越分 | 計 (A)   |              |                |
| 資本的收入 | 934,300 | 0   | 934,300 | 0            | 0.0%           |
| 企業債   | 934,300 | 0   | 934,300 | 0            | 0.0%           |

(支出)

(単位：千円)

| 区 分    | 予 算 額     |         |            | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|--------|-----------|---------|------------|--------------|----------------|
|        | 現年度分      | 繰越分     | 計 (A)      |              |                |
| 資本的支出  | 9,613,350 | 541,030 | 10,154,380 | 8,000,474    | 78.8%          |
| 水源施設費  | 82,779    | 0       | 82,779     | 69,142       | 83.5%          |
| 改良事業費  | 7,077,327 | 446,700 | 7,524,027  | 6,603,332    | 87.8%          |
| 建設改良費  | 258,175   | 94,330  | 352,505    | 236,127      | 67.0%          |
| 企業債償還金 | 2,195,069 | 0       | 2,195,069  | 1,091,873    | 49.7%          |

## (2) 損益計算書（消費税抜き表示）

（令和4年4月1日から令和4年9月30日まで）

（単位：千円）

|                       |           |           |                       |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 1 営業収益                |           |           |                       |
| (1) 給水収益              | 5,645,162 |           |                       |
| (2) その他の営業収益          | 28,848    | 5,674,010 |                       |
|                       | <hr/>     |           |                       |
| 2 営業費用                |           |           |                       |
| (1) 原水及び浄水費           | 1,283,481 |           |                       |
| (2) 送水費               | 151,779   |           |                       |
| (3) 総係費               | 195,278   |           |                       |
| (4) 減価償却費             | 2,574,712 | 4,205,250 |                       |
| 営業利益                  | <hr/>     | <hr/>     | 1,468,760             |
| 3 営業外収益               |           |           |                       |
| (1) 受取利息及び配当金         | 3         |           |                       |
| (2) 長期前受金戻入           | 284,451   |           |                       |
| (3) 雑収益               | 8,502     | 292,956   |                       |
|                       | <hr/>     |           |                       |
| 4 営業外費用               |           |           |                       |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 235,444   | 235,444   | 57,512                |
| 経常利益                  |           |           | 1,526,272             |
| 当期純利益                 |           |           | 1,526,272             |
| 前期繰越利益剰余金             |           |           | 4,305,621             |
| その他未処分利益剰余金変動額        |           |           | 0                     |
| 当期未処分利益剰余金            |           |           | <hr/> <hr/> 5,831,893 |

### (3) 貸借対照表 (消費税抜き表示)

(令和4年9月30日)

資 産 の 部

(単位：千円)

|                   |                     |                |                    |
|-------------------|---------------------|----------------|--------------------|
| 1 固 定 資 産         |                     |                |                    |
| (1) 有 形 固 定 資 産   |                     |                |                    |
| イ 土 地             |                     | 6,769,231      |                    |
| ロ 建 物             | 16,298,048          |                |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 11,968,675</u> | 4,329,373      |                    |
| ハ 構 築 物           | 123,150,600         |                |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 74,124,009</u> | 49,026,591     |                    |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 51,934,998          |                |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 30,568,975</u> | 21,366,023     |                    |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 6,738               |                |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 6,401</u>      | 337            |                    |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 568,768             |                |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 436,470</u>    | 132,298        |                    |
| ト リ ー ス 資 産       | 3,900               |                |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 3,797</u>      | 103            |                    |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                     | 7,997,074      |                    |
| 有形固定資産合計          |                     |                | 89,621,030         |
| (2) 無 形 固 定 資 産   |                     |                |                    |
| イ ダ ム 使 用 権       |                     | 27,935,157     |                    |
| ロ その他無形固定資産       |                     | <u>10,672</u>  |                    |
| 無形固定資産合計          |                     |                | 27,945,829         |
| 固定資産合計            |                     |                | 117,566,859        |
| 2 流 動 資 産         |                     |                |                    |
| (1) 現 金 ・ 預 金     |                     | 9,921,647      |                    |
| (2) 未 収 金         |                     | 1,039,097      |                    |
| (3) 貯 蔵 品         |                     | 87,079         |                    |
| (4) 前 払 金         |                     | 2,660,773      |                    |
| (5) そ の 他 流 動 資 産 |                     | <u>182,621</u> |                    |
| 流動資産合計            |                     |                | 13,891,217         |
| 資 産 合 計           |                     |                | <u>131,458,076</u> |

負債の部

|                           |            |              |            |
|---------------------------|------------|--------------|------------|
| 3 固定負債                    |            |              |            |
| (1) 企業債                   |            |              |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 23,218,127 |              |            |
| 企業債合計                     |            | 23,218,127   |            |
| (2) リース債務                 |            |              | 0          |
| (3) 引当金                   |            |              |            |
| イ 退職給付引当金                 | 491,213    |              |            |
| 引当金合計                     |            | 491,213      |            |
| 固定負債合計                    |            |              | 23,709,340 |
| 4 流動負債                    |            |              |            |
| (1) 企業債                   |            |              |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 1,103,195  |              |            |
| 企業債合計                     |            | 1,103,195    |            |
| (2) リース債務                 |            |              | 211        |
| (3) 未払金                   |            |              | 102,864    |
| (4) その他流動負債               |            |              | 580,455    |
| 流動負債合計                    |            |              | 1,786,725  |
| 5 繰延収益                    |            |              |            |
| (1) 長期前受金                 |            | 39,292,610   |            |
| (2) 長期前受金収益化累計額           |            | △ 26,963,190 |            |
| 繰延収益合計                    |            |              | 12,329,420 |
| 負債合計                      |            |              | 37,825,485 |

資本の部

|              |           |            |             |
|--------------|-----------|------------|-------------|
| 6 資本金        |           |            |             |
| (1) 他会計繰入資本金 |           | 17,517,030 |             |
| (2) 他会計出資金   |           | 10,450,065 |             |
| (3) 組入資本金    |           | 58,706,335 |             |
| 資本金合計        |           |            | 86,673,430  |
| 7 剰余金        |           |            |             |
| (1) 資本剰余金    |           |            |             |
| イ 国庫補助金      | 592,167   |            |             |
| ロ その他資本剰余金   | 36,319    |            |             |
| 資本剰余金合計      |           | 628,486    |             |
| (2) 利益剰余金    |           |            |             |
| イ 減債積立金      | 498,782   |            |             |
| ロ 当期末処分利益剰余金 | 5,831,893 |            |             |
| 利益剰余金合計      |           | 6,330,675  |             |
| 剰余金合計        |           |            | 6,959,161   |
| 資本合計         |           |            | 93,632,591  |
| 負債資本合計       |           |            | 131,458,076 |



## 【注記】

### 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

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

工具器具及び備品 3～15年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

ダム使用权 55年

##### (3) リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給（手当に係る法定福利費を含む。）に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当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 賞与引当金の取崩し

令和4年度上期において、期末手当及び勤勉手当を支給（手当に係る法定福利費を含む。）するため、賞与引当金54,651千円を取り崩している。

### III リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

(1) リース料総額が300万円超かつリース期間が1年超の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) リース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

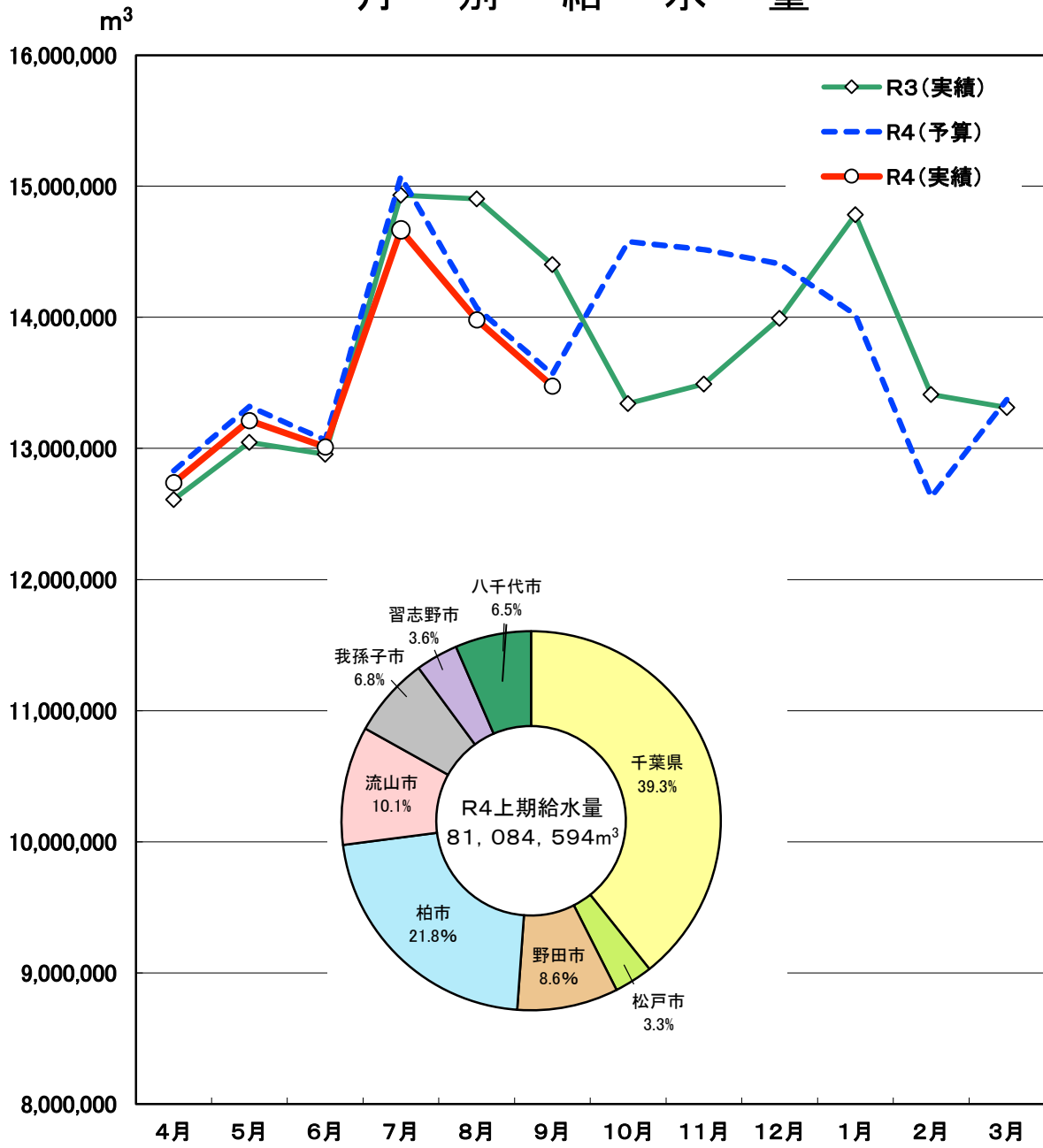
#### 2 リース期間の途中において当該リース契約を解除することができないオペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額（重要性の乏しいものを除く。）

1年内 5,091千円

1年超 15,360千円

計 20,451千円

# 月別給水量



# 令和3年度決算の状況

## 1 事業の概要

### (1) 用水供給事業

当年度の年間有収水量は165,178,544 m<sup>3</sup>で、対前年度比1,225,415 m<sup>3</sup>、0.7%の増となりました。

また、一日平均給水量は452,544 m<sup>3</sup>で対前年度比0.7%の増となり、一日最大給水量は8月18日に484,407 m<sup>3</sup>で対前年度比0.4%の増となりました。

なお、有収率は98.7%（前年度98.1%）となり、負荷率は93.4%（前年度93.1%）となりました。

(単位：m<sup>3</sup>)

| 区 分     | 令和3年度          | 令和2年度          | 比 較       |          |
|---------|----------------|----------------|-----------|----------|
|         |                |                | 増 減       | 対前年度比    |
| 年間取水量   | 171,950,900    | 170,996,300    | 954,600   | 100.56 % |
| 年間送水量   | 167,342,920    | 167,062,580    | 280,340   | 100.17 % |
| 年間有収水量  | 165,178,544    | 163,953,129    | 1,225,415 | 100.75 % |
| 一日平均給水量 | 452,544        | 449,187        | 3,357     | 100.75 % |
| 一日最大給水量 | (8/18) 484,407 | (7/31) 482,634 | 1,773     | 100.37 % |
| 有 収 率   | 98.71 %        | 98.14 %        | 0.57 %    | —        |

### (2) 水源開発事業の状況

水源施設費として、思川開発事業に係る水特事業負担金等16,247千円を納付しました。

### (3) 改良事業費等の状況

改良事業費として、導水管更新に伴うトンネル築造工事等で2,891,905千円、受水槽遠方監視制御設備や2,4号送水ポンプ速度制御装置等の更新工事で2,255,484千円を執行したほか、事務費75,301千円を執行しました。

また、建設改良費として、取水場特高受変電設備更新工事、浄水場電気負荷設備更新工事（その2）、共有施設更新・改良工事負担金等1,604,375千円を執行しました。

## 2 経理の状況

### (1) 収益的収支

事業収益決算額 13,092,842 千円（対前年度比 17,140 千円、0.1%の増）に対し、事業費用決算額は 10,471,629 千円（対前年度比△324,656 千円、3.0%の減）となり、この結果、当年度純利益は 1,979,812 千円となりました。

事業収益の内訳は、営業収益 12,506,863 千円（対前年度比 0.1%増）、営業外収益 585,979 千円（対前年度比 1.6%増）となりました。

このうち営業収益は、給水収益 12,452,458 千円（対前年度比 0.1%増）、その他の営業収益 54,405 千円（対前年度比 5.5%増）となりました。

また、営業外収益のうち、長期前受金戻入は 570,059 千円（対前年度比 0.7%増）となりました。

一方、事業費用の内訳は、営業費用 9,781,008 千円（対前年度比 0.2%増）、営業外費用 690,621 千円（対前年度比 33.3%減）となりました。

このうち営業費用は、原水及び浄水費 3,565,600 千円（対前年度比 1.8%減）、送水費 476,107 千円（対前年度比 7.1%増）、総係費 514,920 千円（対前年度比 12.9%増）、減価償却費 5,104,587 千円（対前年度比 1.9%減）及び資産減耗費 119,794 千円（対前年度比 292.4%増）となりました。

また、営業外費用のうち支払利息及び企業債取扱諸費は 508,961 千円（対前年度比 8.9%減）、消費税及び地方消費税は 181,162 千円（対前年度比 61.9%減）となりました。

### (2) 資本的収支

資本的収入決算額は 356,000 千円（対前年度比 52.8%減）で、その内訳は企業債 356,000 千円となりました。

一方、資本的支出決算額は 9,169,121 千円（対前年度比 55.0%増）で、その内訳は水源施設費 16,247 千円（対前年度比 58.1%減）、改良事業費 5,222,690 千円（対前年度比 91.3%増）、建設改良費 1,604,375 千円（対前年度比 88.4%増）、企業債償還金 2,325,809 千円（対前年度比 1.5%増）となりました。

なお、資本的支出決算額は予算額に比べ 637,410 千円の減となりましたが、このうち 541,030 千円は翌年度繰越額（地方公営企業法第 26 条の規定による繰越額 94,330 千円、継続費逓次繰越額 446,700 千円）とし、残りの 96,380 千円は不用額としました。

この結果、資本的収入決算額 356,000 千円から、資本的支出決算額（損益勘定留保資金にて財源充当した継続費逓次繰越額 4,089 千円を除く。）9,165,032 千円を差し引いた資本的収支不足額は 8,809,032 千円となりました。

この不足額については当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 613,066 千円、減債積立金 2,325,809 千円、過年度分損益勘定留保資金 5,870,157 千円で補てんしました。

### 3 令和3年度決算報告書

#### (1) 収益の収入及び支出（消費税込み表示）

(収入)

(単位：千円)

| 区 分   | 予 算 額      |     |            | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|-------|------------|-----|------------|--------------|----------------|
|       | 現年度分       | 繰越分 | 計 (A)      |              |                |
| 事業収益  | 13,090,691 | 0   | 13,090,691 | 13,092,842   | 100.0%         |
| 営業収益  | 12,509,586 | 0   | 12,509,586 | 12,506,863   | 100.0%         |
| 営業外収益 | 581,105    | 0   | 581,105    | 585,979      | 100.8%         |

(支出)

(単位：千円)

| 区 分   | 予 算 額      |     |            | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|-------|------------|-----|------------|--------------|----------------|
|       | 現年度分       | 繰越分 | 計 (A)      |              |                |
| 事業費用  | 10,632,684 | 0   | 10,632,684 | 10,471,629   | 98.5%          |
| 営業費用  | 9,920,061  | 0   | 9,920,061  | 9,781,008    | 98.6%          |
| 営業外費用 | 690,623    | 0   | 690,623    | 690,621      | 100.0%         |
| 予備費   | 22,000     | 0   | 22,000     | 0            | 0.0%           |

(2) 資本的收入及び支出（消費税込み表示）

(収入)

(単位：千円)

| 区 分   | 予 算 額   |     |         | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|-------|---------|-----|---------|--------------|----------------|
|       | 現年度分    | 繰越分 | 計 (A)   |              |                |
| 資本的收入 | 356,000 | 0   | 356,000 | 356,000      | 100.0%         |
| 企業債   | 356,000 | 0   | 356,000 | 356,000      | 100.0%         |

(支出)

(単位：千円)

| 区 分    | 予 算 額     |       |           | 執 行 額<br>(B) | 執行率<br>(B)/(A) |
|--------|-----------|-------|-----------|--------------|----------------|
|        | 現年度分      | 繰越分   | 計 (A)     |              |                |
| 資本的支出  | 9,802,441 | 4,089 | 9,806,530 | 9,169,121    | 93.5%          |
| 水源施設費  | 53,425    | 0     | 53,425    | 16,247       | 30.4%          |
| 改良事業費  | 5,671,354 | 4,089 | 5,675,443 | 5,222,690    | 92.0%          |
| 建設改良費  | 1,751,852 | 0     | 1,751,852 | 1,604,375    | 91.6%          |
| 企業債償還金 | 2,325,810 | 0     | 2,325,810 | 2,325,809    | 100.0%         |

(3) 損益計算書 (消費税抜き表示)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

|   |                       |                |                  |                  |
|---|-----------------------|----------------|------------------|------------------|
| 1 | 営業収益                  |                |                  |                  |
|   | (1) 給水収益              | 11,320,417     |                  |                  |
|   | (2) 受託工事収益            |                |                  |                  |
|   | (3) その他の営業収益          | <u>49,459</u>  | 11,369,876       |                  |
| 2 | 営業費用                  |                |                  |                  |
|   | (1) 原水及び浄水費           | 3,300,407      |                  |                  |
|   | (2) 送水費               | 436,184        |                  |                  |
|   | (3) 総係費               | 505,394        |                  |                  |
|   | (4) 減価償却費             | 5,104,587      |                  |                  |
|   | (5) 資産減耗費             | <u>119,764</u> | <u>9,466,336</u> |                  |
|   | 営業利益                  |                |                  | 1,903,540        |
| 3 | 営業外収益                 |                |                  |                  |
|   | (1) 受取利息及び配当金         | 9              |                  |                  |
|   | (2) 他会計負担金            | 2,485          |                  |                  |
|   | (3) 長期前受金戻入           | 570,059        |                  |                  |
|   | (4) 雑収益               | <u>13,423</u>  | 585,976          |                  |
| 4 | 営業外費用                 |                |                  |                  |
|   | (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 508,961        |                  |                  |
|   | (2) 雑支出               | <u>743</u>     | <u>509,704</u>   | <u>76,272</u>    |
|   | 経常利益                  |                |                  | 1,979,812        |
|   | 当年度純利益                |                |                  | 1,979,812        |
|   | 前年度繰越利益剰余金            |                |                  | 0                |
|   | その他未処分利益剰余金変動額        |                |                  | <u>2,325,809</u> |
|   | 当年度未処分利益剰余金           |                |                  | <u>4,305,621</u> |

#### (4) 貸借対照表 (消費税抜き表示)

(令和4年3月31日)  
資 産 の 部

(単位 千円)

|                   |                    |                  |                    |
|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 1 固 定 資 産         |                    |                  |                    |
| (1) 有 形 固 定 資 産   |                    |                  |                    |
| イ 土 地             |                    | 6,769,231        |                    |
| ロ 建 物             | 16,298,048         |                  |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△11,777,454</u> | 4,520,594        |                    |
| ハ 構 築 物           | 123,150,600        |                  |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△73,030,334</u> | 50,120,266       |                    |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 51,934,998         |                  |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△29,685,585</u> | 22,249,413       |                    |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 6,738              |                  |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 6,401</u>     | 337              |                    |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 568,171            |                  |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△413,730</u>    | 154,441          |                    |
| ト リ ー ス 資 産       | 3,900              |                  |                    |
| 減価償却累計額           | <u>△3,380</u>      | 520              |                    |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                    | <u>7,443,976</u> |                    |
| 有 形 固 定 資 産 合 計   |                    |                  | 91,258,778         |
| (2) 無 形 固 定 資 産   |                    |                  |                    |
| イ ダ ム 使 用 権       |                    | 28,317,137       |                    |
| ロ その他無形固定資産       |                    | <u>11,962</u>    |                    |
| 無 形 固 定 資 産 合 計   |                    |                  | 28,329,099         |
| 固 定 資 産 合 計       |                    |                  | 119,587,877        |
| 2 流 動 資 産         |                    |                  |                    |
| (1) 現 金 ・ 預 金     |                    | 12,126,430       |                    |
| (2) 未 収 金         |                    | 1,379,395        |                    |
| (3) 貯 蔵 品         |                    | 83,884           |                    |
| (4) 前 払 費 用       |                    | 19               |                    |
| (5) そ の 他 流 動 資 産 |                    | <u>5,000</u>     |                    |
| 流 動 資 産 合 計       |                    |                  | <u>13,594,728</u>  |
| 資 産 合 計           |                    |                  | <u>133,182,605</u> |



負債の部

|                       |                   |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3 固定負債                |                   |                   |                   |
| (1) 企業債               |                   |                   |                   |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | <u>23,218,127</u> |                   |                   |
| 企業債合計                 |                   | 23,218,127        |                   |
| (2) 引当金               |                   |                   |                   |
| イ 退職給付引当金             | <u>491,213</u>    |                   |                   |
| 引当金合計                 |                   | <u>491,213</u>    |                   |
| 固定負債合計                |                   |                   | 23,709,340        |
| 4 流動負債                |                   |                   |                   |
| (1) 企業債               |                   |                   |                   |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | <u>2,195,068</u>  |                   |                   |
| 企業債合計                 |                   | 2,195,068         |                   |
| (2) リース債務             |                   | 562               |                   |
| (3) 未払金               |                   | 2,489,499         |                   |
| (4) 引当金               |                   |                   |                   |
| イ 賞与引当金               | <u>54,651</u>     |                   |                   |
| 引当金合計                 |                   | 54,651            |                   |
| (5) その他流動負債           |                   |                   |                   |
| イ 預り保証金               | 13,000            |                   |                   |
| ロ 預り金                 | <u>295</u>        |                   |                   |
| その他流動負債合計             |                   | <u>13,295</u>     |                   |
| 流動負債合計                |                   |                   | 4,753,075         |
| 5 繰延収益                |                   |                   |                   |
| (1) 長期前受金             |                   | 39,292,610        |                   |
| (2) 長期前受金収益化累計額       | △                 | <u>26,678,739</u> |                   |
| 繰延収益合計                |                   |                   | <u>12,613,871</u> |
| 負債合計                  |                   |                   | <u>41,076,286</u> |

資本の部

|               |                  |                   |                    |
|---------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 6 資本金         |                  |                   |                    |
| (1) 資本金       |                  |                   |                    |
| イ 他会計繰入資本金    |                  | 17,517,030        |                    |
| ロ 他会計出資金      |                  | 10,450,065        |                    |
| ハ 組入資本金       |                  | <u>58,706,335</u> |                    |
| 資本金合計         |                  |                   | 86,673,430         |
| 7 剰余金         |                  |                   |                    |
| (1) 資本剰余金     |                  |                   |                    |
| イ 国庫補助金       | 592,167          |                   |                    |
| ロ その他資本剰余金    | <u>36,319</u>    |                   |                    |
| 資本剰余金合計       |                  | 628,486           |                    |
| (2) 利益剰余金     |                  |                   |                    |
| イ 減債積立金       | 498,782          |                   |                    |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>4,305,621</u> |                   |                    |
| 利益剰余金合計       |                  | <u>4,804,403</u>  |                    |
| 剰余金合計         |                  |                   | <u>5,432,889</u>   |
| 資本合計          |                  |                   | <u>92,106,319</u>  |
| 負債資本合計        |                  |                   | <u>133,182,605</u> |

## 【注記】

### 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

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

工具器具及び備品 3～15年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

ダム使用权 55年

##### (3) リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給（手当に係る法定福利費を含む。）に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当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 退職給付引当金の取崩し

令和3年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金24,375千円を取り崩している。

#### 2 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当を支給（手当に係る法定福利費を含む。）するため、賞与引当金54,795千円を取り崩している。

### III リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

(1) リース料総額が300万円超かつリース期間が1年超の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) リース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### 2 リース期間の途中において当該リース契約を解除することができないオペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額（重要性の乏しいものを除く。）

1年内 5,834千円

1年超 20,451千円

計 26,285千円

#### 4 経営分析

| 分析項目                        | 算 式   | 比 率                         |                             |                             | 備 考                                     |
|-----------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
|                             |   | 元年度                         | 2年度                         | 3年度                         |   |
| 総収支比率                       | $\left[ \frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \right] \times 100$   | %<br>121.11                 | %<br>119.30                 | %<br>119.85                 |   |
| 経営資本<br>営業利益率               | $\left[ \frac{\text{営 業 利 益}}{(\text{期首経営資本} + \text{期末経営資本}) / 2} \right] \times 100$  | %<br>1.64                   | %<br>1.46                   | %<br>1.49                   | 経営資本<br>=資産<br>-建設仮勘定<br>-投資            |
| 営業<br>収支比率                  | $\left[ \frac{\begin{array}{c} (\text{営業収益} - \text{受託工事収益}) \\ \text{営 業 収 益} \\ \text{営 業 費 用} \\ (\text{営業費用} - \text{受託工事費}) \end{array}}{\text{営 業 費 用}} \right] \times 100$ | %<br>(122.75)<br>122.74     | %<br>(120.18)<br>120.18     | %<br>(120.11)<br>120.11     | ( )書は、受託工<br>事収益及び受託<br>工事費を除く数<br>値    |
| 自己資本<br>回転率                 | $\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首自己資本} + \text{期末自己資本}) / 2}$   | 回<br>0.113                  | 回<br>0.111                  | 回<br>0.109                  | 自己資本<br>=資本金<br>+剰余金<br>+評価差額等<br>+繰延収益 |
| 供給単価                        | $\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}}$   | 円<br>72.57                  | 円<br>68.97                  | 円<br>68.53                  |   |
| 給水原価                        | $\frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{附帯事業費} + \text{長期前受金戻入})}{\text{有 収 水 量}}$  | 円<br>59.61                  | 円<br>57.59                  | 円<br>56.94                  |   |
| 流動比率                        | $\left[ \frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \right] \times 100$   | %<br>287.04                 | %<br>342.46                 | %<br>286.02                 |   |
| 自己資本<br>構成比率                | $\left[ \frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}} \right] \times 100$  | %<br>76.23                  | %<br>77.66                  | %<br>78.63                  |   |
| 固定比率                        | $\left[ \frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \right] \times 100$   | %<br>118.21                 | %<br>114.78                 | %<br>114.20                 |   |
| 企業債償還金<br>対減価償却費<br>比率      | $\left[ \frac{\text{企業債償還金}}{\text{当年度減価償却費} - \text{長期前受金戻入}} \right] \times 100$  | %<br>55.22                  | %<br>49.42                  | %<br>51.29                  |   |
| 給水収益に対<br>する企業債元<br>利償還金の割合 | $\left[ \frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給 水 収 益}} \right] \times 100$  | %<br>25.47                  | %<br>25.20                  | %<br>25.04                  |   |
| 職員一人あたり<br>営業収益             | $\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}}$  | 千円<br>168,554               | 千円<br>159,932               | 千円<br>160,139               | 職員数は、<br>企業長を除く                         |
| 職員一人あたり<br>給水量              | $\frac{\text{有 収 水 量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$   | m <sup>3</sup><br>2,313,018 | m <sup>3</sup><br>2,309,199 | m <sup>3</sup><br>2,326,458 | 職員数は、<br>企業長を除く                         |
| 給水収益に<br>対する職員<br>給与費の割合    | $\left[ \frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{給 水 収 益}} \right] \times 100$   | %<br>5.71                   | %<br>5.07                   | %<br>5.75                   |   |

# 経営指標の比較

北千葉 (R3年度)

用水供給全国平均 (R2年度)

