

平成 17 年 度

事業報告及び決算報告書

財団法人 千葉県下水道公社

事業報告書

目 次

平成17年度 財団法人千葉県下水道公社事業報告書

第1 概 要	1
第2 事業別概要	2
1. 一般会計	2
(1) 下水道知識の普及啓発	2
(2) 下水道技術の調査研究	2
(3) 下水道技術者の養成	2
2. 特別会計	2
(1) 管理受託事業	2
(2) 建設受託事業	3
(3) 下水処理水再利用事業	3
第3 庶 務	4
1. 理 事 会	4
2. 役 員	6
3. 組 織	7

第1 概 要

当社は、下水道知識の普及啓発活動、下水道技術の調査研究及びその成果の活用等を行い、併せて下水道施設の管理、その他の下水道事業に関する諸業務の受託を行うことにより、下水道の円滑で効率的な整備の推進を図り、もって県民の生活環境の改善と公共用水域の水質保全に寄与することを目的とし、平成4年3月25日に設立された。

なお、平成17年度の事業は、次のとおりである。

1. 一般会計

下水道知識の普及啓発、下水道技術の調査研究、下水道技術者の養成を行った。

2. 特別会計

(1) 管理受託事業

千葉県から、印旛沼流域下水道施設、手賀沼流域下水道施設、江戸川左岸流域下水道施設、再生水利用下水道施設、下水処理水再利用施設の維持管理業務を受託した。

(2) 建設受託事業

千葉県及び県内市町村から、公共下水道施設に係る設計業務、建設工事、施工監理及び流域下水道施工監理業務を受託した。

(3) 下水処理水再利用事業

幕張新都心地区における、地域冷暖房用の処理水送水施設及び印旛沼流域下水道送水施設（幕張新都心拡大地区）の建設に要した借入金の償還事務を行った。

第2 事業別概要

1. 一般会計

(1) 下水道知識の普及啓発

ア 下水道の日行事

下水道の日に合わせて、下水道に対する県民の理解と関心を深めることを目的に以下の諸行事を行った。

- a 下水道推進標語入り横断幕の掲出
- b 交通機関での下水道PRポスターの掲示
- c 新聞及びラジオでPR広告・放送を行った。
- d 県内市町村へ啓発品を配布した。

イ 「花と緑のフェスティバル」への出展

ウ 「下水道教室」の開催

エ 「夏休み親子下水道施設見学会」の開催

オ パンフレットの発行

カ 広報誌「きらら」の発行

キ 業務案内の発行

ク 下水道に関するパネル、ビデオテープ及び図書の貸出しを行った。

(2) 下水道技術の調査研究

ア 終末処理場の効率的な維持管理及び運転管理に関する調査研究を行った。

イ 下水道に係る専門図書を収集した。

(3) 下水道技術者の養成

2月28日に市町村及び県下水道担当職員を対象とする講習会を実施した。

2. 特別会計

(1) 管理受託事業

ア 印旛沼流域下水道施設管理受託

千葉県から、千葉市、佐倉市等（計12市1町2村）の印旛沼流域の汚水を処理する流域下水道施設及び花見川終末処理場の覆蓋上部に建設された「美浜ふれあい広場」の維持管理業務を受託した。

年間総流入水量	147,533,700 m ³
(内訳)・花見川終末処理場	89,904,800 m ³
・花見川第二終末処理場	57,628,900 m ³

イ 手賀沼流域下水道施設管理受託

千葉県から、柏市、我孫子市等（計7市）の手賀沼流域の汚水を処理する流域下水道施設の維持管理業務を受託した。

(年間総流入水量 66,313,800 m³)

ウ 江戸川左岸流域下水道施設管理受託

千葉県から、市川市、松戸市等（計7市）の江戸川左岸流域の汚水を処理する流域下水道施設及び江戸川第二終末処理場の覆蓋上部等に建設された「いこいの広場」の維持管理業務（市川市管理分は除く）を受託した。

（年間総流入水量 109,503,920 m³）

エ 再生水利用下水道施設管理受託

千葉県から、印旛沼流域下水道花見川終末処理場の二次処理水を高度処理し、再利用水として幕張新都心の一部地区に供給する再生水利用下水道施設の維持管理業務を受託した。

（年間総供給水量 307,282 m³）

オ 下水処理水再利用施設管理受託

千葉県から、印旛沼流域下水道花見川終末処理場の二次処理水を幕張新都心の一部地区に地域冷暖房システムの熱源として送水する下水処理水再利用施設の維持管理業務を受託した。

（年間総供給水量 21,363,939 m³）

カ 花見川第二終末処理場再生水利用棟設備機器保守点検業務受託

千葉県から、印旛沼流域下水道花見川第二終末処理場の再生水利用棟設備機器保守点検業務を受託した。

キ 江戸川第二終末処理場自家発電機棟他設備機器保守点検業務受託

千葉県から、江戸川左岸流域下水道江戸川第二終末処理場の自家発電機棟他設備機器保守点検業務を受託した。

(2) 建設受託事業

ア 公共下水道設計業務受託

- a 八千代市、四街道市から、計画等の策定業務を受託した。
- b 柏市、芝山町、長生村から、幹線管渠等の実施設計業務を受託した。
- c 流山市、印西市から、設計積算業務を受託した。
- d 富里市から、設計審査等の業務を受託した。

イ 公共下水道建設工事受託

市川市、旭市、柏市、印旛村、芝山町、長生村から、幹線管渠等の建設工事を受託した。

ウ 公共下水道施工監理受託

流山市、印西市から、公共下水道施設の建設工事に係る施工監理を受託した。

エ. 流域下水道施工監理受託業務

千葉県から、江戸川幹線管渠の補修・補強工事に係る施工監理を受託した。

(3) 下水処理水再利用事業

ア. 花見川終末処理水再利用事業

幕張新都心地区（約49ha）で、東京都市サービス㈱が行う地域冷暖房事業の熱源として印旛沼流域下水道（花見川終末処理場）の処理水を県から承認された処理水利用権に基づき供給し、東京都市サービス㈱からの処理水利用料により、処理水送水施設の建設に要した借入金の償還事務を行った。

イ. 花見川第二終末処理水再利用事業

印旛沼流域下水道送水施設（幕張新都心拡大地区）の建設に要した借入金の償還事務を行った。

第3 庶 務

1. 理事会

	開催年月日	決定事項
第1回 理事会	平成17年 4月19日	議決 1 役員報酬額の決定及び改定について
第2回 理事会	平成17年 5月19日	議決 1 役員報酬額の決定について
第3回 理事会	平成17年 5月27日	議決 1 平成16年度事業報告及び決算の承認について 2 財団法人千葉県下水道公社就業規則の一部改正について 3 財団法人千葉県下水道公社業務に係る指名業者選定審査会 規程の一部改正について
第4回 理事会	平成17年 7月28日	議決 1 役員報酬額の改定について 2 財団法人千葉県下水道公社職員給与支給規程の一部を改正 する規程の制定について 3 財団法人千葉県下水道公社情報公開に関する規程の一部を 改正する規程の制定について
第5回 理事会	平成17年10月21日	議決 1 平成17年度特別会計建設受託事業補正予算（第1号）
第6回 理事会	平成17年12月21日	議決 1 平成17年度特別会計管理受託事業補正予算（第1号） 2 財団法人千葉県下水道公社職員給与支給規程の一部を改正 する規程の制定について
第7回 理事会	平成18年 2月20日	議決 1 財団法人千葉県下水道公社寄附行為の変更について 2 財団法人千葉県下水道公社役員報酬等支給規程の一部を改 正する規程の制定について 3 役員報酬額の決定及び改定について
第8回 理事会	平成18年 3月23日	議決 1 平成18年度一般会計事業計画 2 平成18年度特別会計管理受託事業計画 3 平成18年度特別会計建設受託事業計画 4 平成18年度特別会計下水処理水再利用事業計画 5 平成18年度一般会計予算 6 平成18年度特別会計管理受託事業予算 7 平成18年度特別会計建設受託事業予算 8 平成18年度特別会計下水処理水再利用事業予算

		<ul style="list-style-type: none"> 9 平成17年度一般会計補正予算（第1号） 10 平成17年度特別会計管理受託事業補正予算（第2号） 11 平成17年度特別会計建設受託事業補正予算（第2号） 12 平成17年度特別会計下水処理水再利用事業補正予算（第1号） 13 財団法人千葉県下水道公社財務規程の一部を改正する規程の制定について 14 財団法人千葉県下水道公社就業規則の一部を改正する規則の制定について 15 財団法人千葉県下水道公社職員給与支給規程の一部を改正する規程の制定について 16 契約の締結について 17 契約の締結について 18 契約の締結について 19 契約の締結について 20 契約の締結について 21 契約の締結について 22 契約の締結について
第9回	平成18年3月31日	<p>議決</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 平成17年度一般会計補正予算（第2号） 2 平成17年度特別会計管理受託事業補正予算（第3号） 3 平成17年度特別会計建設受託事業補正予算（第3号） 4 平成17年度特別会計下水処理水再利用事業補正予算（第2号）

2. 役員

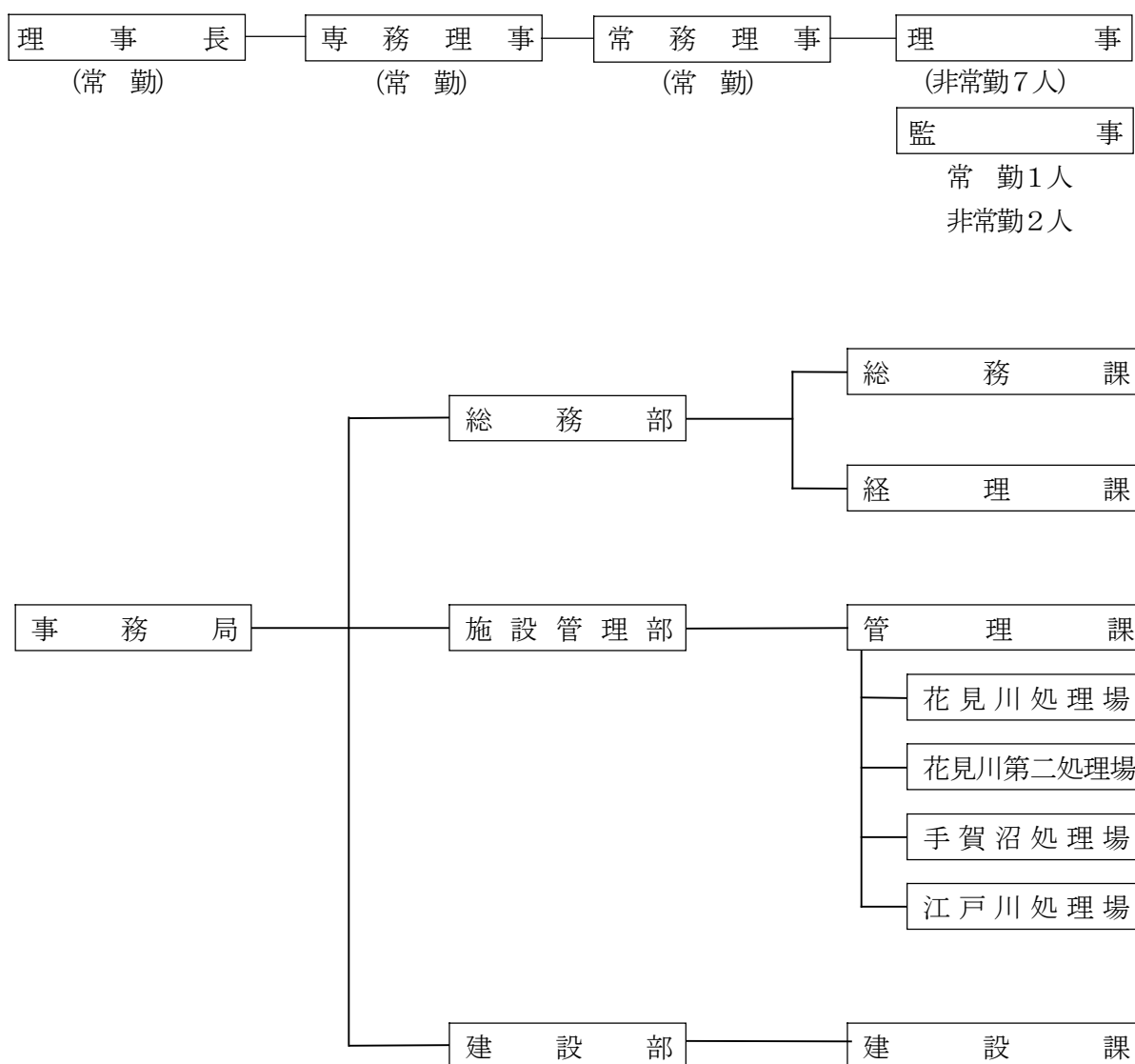
平成18年3月31日現在の役員は次のとおりである。

職名	氏名	摘要
理事長	取違 暁男	(常)
専務理事	秋葉 典利	(常)
常務理事	腰越 貞次	(常)
理事	千葉 光行	(非) 市川市長
〃	石井 常雄	(非) 茂原市長
〃	本多 晃	(非) 柏市長
〃	本多 利夫	(非) 鴨川市長
〃	小泉 義弥	(非) 袖ヶ浦市長
〃	相川 勝重	(非) 芝山町長
〃	出口 正義	(非) 千葉県県土整備部理事
監事	伊藤 忠良	(非) 旭市長
〃	庄司 末光	(非) 公認会計士
〃	鈴木 修己	(常) 千葉県公社等運営協議会理事

※ (常) 常勤 (非) 非常勤

3. 組 織

組 織 図



決算報告書

目 次

平成17年度 財団法人千葉県下水道公社決算報告書

1. 総括表	12
(1) 収支計算書総括表	12
(2) 正味財産増減計算書総括表	13
(3) 貸借対照表総括表	14
2. 一般会計	16
ア. 収支計算書	16
イ. 正味財産増減計算書	17
ウ. 貸借対照表	18
エ. 計算書類に対する注記	19
3. 特別会計	21
(1) 管理受託事業	21
ア. 収支計算書	21
イ. 正味財産増減計算書	22
ウ. 貸借対照表	23
エ. 計算書類に対する注記	24
(2) 建設受託事業	25
ア. 収支計算書	25
イ. 正味財産増減計算書	26
ウ. 貸借対照表	27
エ. 計算書類に対する注記	28
(3) 下水処理水再利用事業	29
ア. 収支計算書	29
イ. 正味財産増減計算書	30
ウ. 貸借対照表	31
エ. 計算書類に対する注記	32
4. 財産目録	33

平成17年度収支計算書総括表

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	総 合 計	一 般 会 計	特 別 会 計			内部取引消去
			管理受託会計	建設受託会計	下水処理水再利用会計	
I 収入の部						
1 基本財産運用収入	6,094,514	6,094,514				
2 事業収入	9,714,946,731		8,066,001,549	1,213,951,053	434,994,129	
3 雑収入	192,877	43	182,566	126	10,142	
4 特定預金取崩収入	31,812,925	11,389	31,676,374	125,162		
5 貸付金返還収入	375,574	647,642	375,574			△ 647,642
6 長期立替金収入	184,394,000				184,394,000	
当期収入合計	9,937,816,621	6,753,588	8,098,236,063	1,214,076,341	619,398,271	△ 647,642
前期繰越収支差額	268,499,388	51,166,200	269,354,024	△ 110,943,821	58,922,985	
収入合計	10,206,316,009	57,919,788	8,367,590,087	1,103,132,520	678,321,256	△ 647,642
II 支出の部						
1 事業支出	9,146,121,699	5,132,906	7,898,124,193	1,170,824,522	72,040,078	
2 一般管理費	213,638,138	1,142,721	187,301,703	25,193,714		
3 特定預金支出	13,739,958	9,715	11,369,763	2,360,480		
4 借入金返済支出	531,631,000		556,264	91,378	531,631,000	△ 647,642
当期支出合計	9,905,130,795	6,285,342	8,097,351,923	1,198,470,094	603,671,078	△ 647,642
当期収支差額	32,685,826	468,246	884,140	15,606,247	15,727,193	
次期繰越収支差額	301,185,214	51,634,446	270,238,164	△ 95,337,574	74,650,178	

平成17年度正味財産増減計算書総括表

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	総 合 計	一 般 会 計	特 別 会 計			内部取引消去
			管理受託会計	建設受託会計	下水処理水再利用会計	
I 増加の部						
1 資産増加額	46,425,784	477,961	12,253,903	17,966,727	15,727,193	
2 負債減少額	563,443,925	11,389	32,232,638	216,540	531,631,000	△ 647,642
増加額合計	609,869,709	489,350	44,486,541	18,183,267	547,358,193	△ 647,642
II 減少の部						
1 資産減少額	571,019,411	662,723	32,608,212	216,540	538,179,578	△ 647,642
2 負債増加額	13,739,958	9,715	11,369,763	2,360,480		
減少額合計	584,759,369	672,438	43,977,975	2,577,020	538,179,578	△ 647,642
当期正味財産増加額	25,110,340	△ 183,088	508,566	15,606,247	9,178,615	
前期繰越正味財産額	712,487,447	450,264,133	274,954,656	△ 110,943,821	98,212,479	
期末正味財産合計額	737,597,787	450,081,045	275,463,222	△ 95,337,574	107,391,094	

平成17年度貸借対照表総括表

(平成18年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	総 合 計	一 般 会 計	特 別 会 計			内部取引消去
			管理受託会計	建設受託会計	下水処理水再利用会計	
I 資産の部						
1 流動資産	4,078,902,663	54,717,590	3,344,559,624	760,267,004	92,076,285	△ 172,717,840
2 固定資産	2,372,812,986	398,693,519	123,159,028	12,686,439	1,838,274,000	
3 繰延資産	1,768,927,916				1,768,927,916	
資産合計	8,220,643,565	453,411,109	3,467,718,652	772,953,443	3,699,278,201	△ 172,717,840
II 負債の部						
1 流動負債	3,777,717,449	3,083,144	3,074,321,460	855,604,578	17,426,107	△ 172,717,840
2 固定負債	3,705,328,329	246,920	117,933,970	12,686,439	3,574,461,000	
負債合計	7,483,045,778	3,330,064	3,192,255,430	868,291,017	3,591,887,107	△ 172,717,840
III 正味財産の部						
1 正味財産	737,597,787	450,081,045	275,463,222	△ 95,337,574	107,391,094	
負債及び正味財産合計	8,220,643,565	453,411,109	3,467,718,652	772,953,443	3,699,278,201	△ 172,717,840

一般会計収支計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 収入の部				
1 基本財産運用収入	6,093,000	6,094,514	△ 1,514	
基本財産利息収入	6,093,000	6,094,514	△ 1,514	
2 雑収入	20,000	43	19,957	
受取利息配当金	20,000	43	19,957	
3 特定預金取崩収入	482,000	11,389	470,611	
退職給与引当預金取崩収入	12,000	11,389	611	
調査研究預金取崩収入	470,000	0	470,000	
4 貸付金返還収入	648,000	647,642	358	
固定資産内部会計勘定返還収入	648,000	647,642	358	
当期収入合計	7,243,000	6,753,588	489,412	
前期繰越収支差額	51,166,000	51,166,200	△ 200	
収入合計	58,409,000	57,919,788	489,212	
II 支出の部				
1 事業支出	7,614,000	5,132,906	2,481,094	
下水道知識普及啓発支出	4,180,000	2,914,256	1,265,744	
下水道技術調査研究支出	470,000	62,862	407,138	
下水道技術者養成支出	144,000	1,981	142,019	
総係費	2,820,000	2,153,807	666,193	
2 一般管理費	1,113,000	1,142,721	△ 29,721	
3 特定預金支出	10,000	9,715	285	
退職給与引当預金支出	10,000	9,715	285	
当期支出合計	8,737,000	6,285,342	2,451,658	
当期収支差額	△ 1,494,000	468,246	△ 1,962,246	
次期繰越収支差額	49,672,000	51,634,446	△ 1,962,446	

一般会計正味財産増減計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	468,246		
退職給与引当預金増加額	9,715	477,961	
2 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	11,389	11,389	
増加額合計			489,350
II 減少の部			
1 資産減少額			
ソフトウェア償却額	3,548		
退職給与引当預金取崩額	11,389		
固定資産除却額	144		
固定資産内部会計勘定減少額	647,642	662,723	
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	9,715	9,715	
減少額合計			672,438
当期正味財産増加額			△ 183,088
前期繰越正味財産額			450,264,133
期末正味財産合計額			450,081,045

一般会計貸借対照表

(平成18年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	54,693,923		
前払金	23,667		
流動資産合計		54,717,590	
2 固定資産			
基本財産			
基本財産定期預金	9,408,000		
基本財産有価証券	357,592,000		
基本財産合計	367,000,000		
その他の固定資産			
工具器具備品	946,300		
工具器具備品減価償却累計額	△ 906,235		
電話加入権	859,200		
ソフトウェア	624,334		
退職給与引当預金	246,920		
調査研究積立預金	29,923,000		
その他の固定資産合計	31,693,519		
固定資産合計		398,693,519	
資産合計			453,411,109
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	231,168		
内部会計勘定			
管理受託事業会計	2,851,976		
内部会計勘定合計	2,851,976		
流動負債合計		3,083,144	
2 固定負債			
退職給与引当金	246,920		
固定負債合計		246,920	
負債合計			3,330,064
III 正味財産の部			
正味財産			450,081,045
(うち基本金)			(367,000,000)
(うち当期正味財産増加額)			(△183,088)
負債及び正味財産合計			453,411,109

一般会計計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
個別法による取得原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
 - ア. 有形固定資産 定率法による減価償却を実施している。
 - イ. 無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。
 - ウ. その他 5年の均等額償却を実施している。
- (3) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、前払金、未払金及び内部会計勘定を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- (4) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は税抜方式により行っている。
- (5) 引当金の計上基準について
 - ア. 退職給与引当金 職員退職手当支給規程による期末退職給与要支給額の100%の額を計上している。
ただし、この中から適格退職年金の年金資産額を差し引いた残額を計上している。
なお、適格退職年金資産の内容は、次のとおりである。

年金資産残高	56,553円
過去勤務債務償却期間	5年

2. 基本財産の増減及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産定期預金	41,328,000	8,000,000	39,920,000	9,408,000
基本財産有価証券	325,672,000	39,920,000	8,000,000	357,592,000
合計（基本金）	367,000,000	47,920,000	47,920,000	367,000,000

(注) 基本財産の当期の増減は、基本財産内の移動であるため、収支計算書及び正味財産増減計算書においては記載しておりません。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	54,945,925	54,693,923
前払金		23,667
合計	54,945,925	54,717,590
未払金	275,583	231,168
内部会計勘定	3,504,142	2,851,976
合計	3,779,725	3,083,144
次期繰越収支差額	51,166,200	51,634,446

管理受託事業特別会計収支計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 収入の部				
1 事業収入	8,287,870,000	8,066,001,549	221,868,451	
印旛沼流域下水道管理収入	2,536,880,000	2,481,893,419	54,986,581	
花見川第二処理場管理収入	1,275,210,000	1,228,409,598	46,800,402	
手賀沼流域下水道管理収入	2,001,500,000	1,948,902,068	52,597,932	
江戸川流域下水道管理収入	2,366,320,000	2,307,989,454	58,330,546	
再生水利用下水道管理収入	55,520,000	50,912,393	4,607,607	
下水処理水再利用管理収入	52,440,000	47,894,617	4,545,383	
2 雑収入	230,000	182,566	47,434	
受取利息配当金	100,000	59,359	40,641	
雑収入	130,000	123,207	6,793	
3 特定預金取崩収入	31,677,000	31,676,374	626	
退職給与引当預金取崩収入	31,677,000	31,676,374	626	
4 貸付金返還収入	376,000	375,574	426	
長期貸付金返還収入	376,000	375,574	426	
当期収入合計	8,320,153,000	8,098,236,063	221,916,937	
前期繰越収支差額	269,354,000	269,354,024	△ 24	
収入合計	8,589,507,000	8,367,590,087	221,916,913	
II 支出の部				
1 事業支出	8,113,072,000	7,898,124,193	214,947,807	
印旛沼流域下水道管理支出	2,489,729,000	2,436,660,663	53,068,337	
花見川第二処理場管理支出	1,246,599,000	1,201,144,624	45,454,376	
手賀沼流域下水道管理支出	1,956,435,000	1,905,551,517	50,883,483	
江戸川流域下水道管理支出	2,314,666,000	2,258,053,791	56,612,209	
再生水利用下水道管理支出	54,295,000	49,799,432	4,495,568	
下水処理水再利用管理支出	51,348,000	46,914,166	4,433,834	
2 一般管理費	194,933,000	187,301,703	7,631,297	
3 特定預金支出	11,432,000	11,369,763	62,237	
退職給与引当預金支出	11,432,000	11,369,763	62,237	
4 借入金返済支出	557,000	556,264	736	
固定負債内部会計勘定返済支出	557,000	556,264	736	
当期支出合計	8,319,994,000	8,097,351,923	222,642,077	
当期収支差額	159,000	884,140	△ 725,140	
次期繰越収支差額	269,513,000	270,238,164	△ 725,164	

管理受託事業特別会計正味財産増減計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	884,140		
退職給与引当預金増加額	11,369,763	12,253,903	
2 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	31,676,374		
固定負債内部会計勘定減少額	556,264	32,232,638	
増加額合計			44,486,541
II 減少の部			
1 資産減少額			
長期貸付金返済額	375,574		
ソフトウェア償却額	511,504		
退職給与引当預金取崩額	31,676,374		
固定資産除却額	44,760	32,608,212	
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	11,369,763	11,369,763	
減少額合計			43,977,975
当期正味財産増加額			508,566
前期繰越正味財産額			274,954,656
期末正味財産合計額			275,463,222

管理受託事業特別会計貸借対照表

(平成18年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	3,167,323,100		
未収金	3,832,500		
前払金	686,184		
内部会計勘定			
一般会計	2,851,976		
建設受託事業会計	169,865,864		
内部会計勘定合計	172,717,840		
流動資産合計		3,344,559,624	
2 固定資産			
その他の固定資産			
長期貸付金	5,225,058		
退職給与引当預金	117,933,970		
その他の固定資産合計	123,159,028		
固定資産合計		123,159,028	
資産合計			3,467,718,652
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,841,206,874		
預り金	233,114,586		
流動負債合計		3,074,321,460	
2 固定負債			
退職給与引当金	117,933,970		
固定負債合計		117,933,970	
負債合計			3,192,255,430
III 正味財産の部			
正味財産			275,463,222
(うち当期正味財産増加額)			(508,566)
負債及び正味財産合計			3,467,718,652

管理受託事業特別会計計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

- ア. 有形固定資産 定率法による減価償却を実施している。
- イ. 無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。
- ウ. その他 5年の均等額償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、その他流動資産（仮払金）、未払金、預り金及び内部会計勘定を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は税抜方式により行っている。

(4) 引当金の計上基準について

- ア. 退職給与引当金 職員退職手当支給規程による期末退職給与要支給額の100%の額を計上している。

ただし、この中から適格退職年金の年金資産額を差し引いた残額を計上している。

なお、適格退職年金資産の内容は、次のとおりである。

年金資産残高	70,996,573円
過去勤務債務償却期間	5年

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位: 円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,567,274,078	3,167,323,100
未収金	4,035,150	3,832,500
前払金		686,184
内部会計勘定	247,902,396	172,717,840
その他流動資産	116,092	
合計	2,819,327,716	3,344,559,624
未払金	2,108,379,457	2,841,206,874
預り金	441,594,235	233,114,586
合計	2,549,973,692	3,074,321,460
次期繰越収支差額	269,354,024	270,238,164

建設受託事業特別会計収支計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 収入の部				
1 事業収入	1,236,140,000	1,213,951,053	22,188,947	
公共下水道設計業務収入	110,334,000	107,945,183	2,388,817	
公共下水道建設工事収入	1,090,746,000	1,074,628,575	16,117,425	
公共下水道施工管理収入	19,060,000	15,377,295	3,682,705	
流域下水道施工管理収入	16,000,000	16,000,000	0	
2 雑収入	5,000	126	4,874	
受取利息配当金	5,000	29	4,971	
雑収入	0	97	△ 97	
3 特定預金取崩収入	126,000	125,162	838	
退職給与引当預金取崩収入	126,000	125,162	838	
当期収入合計	1,236,271,000	1,214,076,341	22,194,659	
前期繰越収支差額	△ 110,944,000	△ 110,943,821	△ 179	
収入合計	1,125,327,000	1,103,132,520	22,194,480	
II 支出の部				
1 事業支出	1,187,082,000	1,170,824,522	16,257,478	
公共下水道設計業務支出	94,082,000	93,532,000	550,000	
公共下水道建設工事支出	1,032,788,000	1,018,943,840	13,844,160	
総係費	60,212,000	58,348,682	1,863,318	
2 一般管理費	27,352,000	25,193,714	2,158,286	
4 特定預金支出	2,369,000	2,360,480	8,520	
退職給与引当預金支出	2,369,000	2,360,480	8,520	
5 借入金返済支出	92,000	91,378	622	
固定負債内部会計勘定返済支出	92,000	91,378	622	
当期支出合計	1,216,895,000	1,198,470,094	18,424,906	
当期収支差額	19,376,000	15,606,247	3,769,753	
次期繰越収支差額	△ 91,568,000	△ 95,337,574	3,769,574	

建設受託事業特別会計正味財産増減計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	15,606,247		
退職給与引当預金増加額	2,360,480	17,966,727	
2 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	125,162		
固定負債内部会計勘定減少額	91,378	216,540	
増加額合計			18,183,267
II 減少の部			
1 資産減少額			
ソフトウェア償却額	76,282		
退職給与引当預金取崩額	125,162		
固定資産除却額	15,096	216,540	
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	2,360,480	2,360,480	
減少額合計			2,577,020
当期正味財産増加額			15,606,247
前期繰越正味財産額			△ 110,943,821
期末正味財産合計額			△ 95,337,574

建設受託事業特別会計貸借対照表

(平成18年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	7,859,386		
未収金	752,218,600		
前払金	189,018		
流動資産合計		760,267,004	
2 固定資産			
その他の固定資産			
退職給与引当預金	12,686,439		
その他の固定資産合計	12,686,439		
固定資産合計		12,686,439	
資産合計			772,953,443
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	685,738,714		
内部会計勘定			
管理受託事業会計	169,865,864		
内部会計勘定合計	169,865,864		
流動負債合計		855,604,578	
2 固定負債			
退職給与引当金	12,686,439		
固定負債合計		12,686,439	
負債合計			868,291,017
III 正味財産の部			
正味財産			△ 95,337,574
(うち当期正味財産増加額)			(15,606,247)
負債及び正味財産合計			772,953,443

建設受託事業特別会計計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

- ア. 有形固定資産 定率法による減価償却を実施している。
- イ. 無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。
- ウ. その他 5年の均等額償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未成受託事業資産、その他流動資産（仮払金）、未払金及び内部会計勘定を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は税抜方式により行っている。

(4) 引当金の計上基準について

- ア. 退職給与引当金 職員退職手当支給規程による期末退職給与要支給額の100%の額を計上している。

ただし、この中から適格退職年金の年金資産額を差し引いた残額を計上している。

なお、適格退職年金資産の内容は、次のとおりである。

年金資産残高	5,403,369円
過去勤務債務償却期間	5年

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	26,120,727	7,859,386
未収金	1,519,496,000	752,218,600
前払金		189,018
未成受託事業資産	1,240,495	
その他流動資産	44,241	
合計	1,546,901,463	760,267,004
未払金	1,413,447,030	685,738,714
内部会計勘定	244,398,254	169,865,864
合計	1,657,845,284	855,604,578
次期繰越収支差額	△110,943,821	△95,337,574

下水処理水再利用事業特別会計収支計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 収入の部				
1 事業収入	440,691,000	434,994,129	5,696,871	
花見川処理水再利用収入	440,691,000	434,994,129	5,696,871	
2 雑収入	5,000	10,142	△ 5,142	
受取利息配当金	4,000	9,741	△ 5,741	
雑収入	1,000	401	599	
3 長期立替金収入	184,394,000	184,394,000	0	
当期収入合計	625,090,000	619,398,271	5,691,729	
前期繰越収支差額	58,923,000	58,922,985	15	
収入合計	684,013,000	678,321,256	5,691,744	
II 支出の部				
1 事業支出	78,129,000	72,040,078	6,088,922	
花見川処理水再利用支出	78,129,000	72,040,078	6,088,922	
2 借入金返済支出	531,631,000	531,631,000	0	
長期借入金返済支出	531,631,000	531,631,000	0	
当期支出合計	609,760,000	603,671,078	6,088,922	
当期収支差額	15,330,000	15,727,193	△ 397,193	
次期繰越収支差額	74,253,000	74,650,178	△ 397,178	

下水処理水再利用事業特別会計正味財産増減計算書

(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

(単位：円)

科 目		金 額	
I	増加の部		
1	資産増加額		
	当期収支差額	15,727,193	15,727,193
2	負債減少額		
	長期借入金返済額	531,631,000	531,631,000
	増加額合計		547,358,193
II	減少の部		
1	資産減少額		
	繰延資産償却額	353,785,578	
	長期立替金減少額	184,394,000	538,179,578
	減少額合計		538,179,578
	当期正味財産増加額		9,178,615
	前期繰越正味財産額		98,212,479
	期末正味財産合計額		107,391,094

下水処理水再利用事業特別会計貸借対照表

(平成18年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	87,303,632		
未収金	4,772,653		
流動資産合計		92,076,285	
2 固定資産			
その他の固定資産			
長期立替金	1,838,274,000		
その他の固定資産合計	1,838,274,000		
固定資産合計		1,838,274,000	
3 繰延資産			
処理水利用権	1,687,348,962		
長期前払費用	81,578,954		
繰延資産合計		1,768,927,916	
資産合計			3,699,278,201
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,663,371		
預り金	10,762,736		
流動負債合計		17,426,107	
2 固定負債			
長期借入金	3,574,461,000		
固定負債合計		3,574,461,000	
負債合計			3,591,887,107
III 正味財産の部			
正味財産			107,391,094
(うち当期正味財産増加額)			(9,178,615)
負債及び正味財産合計			3,699,278,201

下水処理水再利用事業特別会計計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
ア. その他 19年の均等額償却を実施している。
- (2) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。
- (3) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は税抜方式により行っている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	77,321,135	87,303,632
未収金	2,662,335	4,772,653
合 計	79,983,470	92,076,285
未払金	12,195,055	6,663,371
預り金	8,865,430	10,762,736
合 計	21,060,485	17,426,107
次期繰越収支差額	58,922,985	74,650,178

財 産 目 録

(平成18年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金	2,941,170,041		
定期預金	376,010,000		
現金預金合計	3,317,180,041		
未収金	760,823,753		
前払金	898,869		
内部会計勘定			
管理受託事業会計	172,717,840		
流動資産合計		4,251,620,503	
2 固定資産			
基本財産			
基本財産定期預金	9,408,000		
基本財産有価証券	357,592,000		
基本財産合計	367,000,000		
その他の固定資産			
工具器具備品			
工具器具備品	946,300		
工具器具備品減価償却累計額	△ 906,235		
電話加入権	859,200		
長期立替金	1,838,274,000		
長期貸付金	5,225,058		
ソフトウェア	624,334		
退職給与引当預金	130,867,329		
調査研究積立預金	29,923,000		
その他の固定資産合計	2,005,812,986		
固定資産合計		2,372,812,986	
3 繰延資産			
処理水利用権	1,687,348,962		
長期前払費用	81,578,954		
繰延資産合計		1,768,927,916	
資産合計			8,393,361,405

II	負債の部			
1	流動負債			
	未払金	3,533,840,127		
	内部会計勘定			
	一般会計	2,851,976		
	建設受託事業会計	169,865,864		
	内部会計勘定合計	172,717,840		
	預り金			
	その他預り金			
	社会保険	152,709		
	その他預り金	243,724,613		
	その他預り金合計	243,877,322		
	流動負債合計		3,950,435,289	
2	固定負債			
	退職給与引当金	130,867,329		
	長期借入金	3,574,461,000		
	固定負債合計		3,705,328,329	
	負債合計			
	正味財産			#VALUE!