

令和 3 年 度

夕張市水道事業会計決算書

令和 3 年 度

夕張市水道事業決算報告書並びに財務諸表

目 次

令和3年度 夕張市水道事業決算報告書	1
令和3年度 夕張市水道事業損益計算書	7
令和3年度 夕張市水道事業剰余金計算書	9
令和3年度 夕張市水道事業剰余金処分計算書	9
令和3年度 夕張市水道事業貸借対照表	11

決算付属書類

1 夕張市水道事業報告書	13
2 その他の書類	
(1) キャッシュ・フロー計算書	19
(2) 収益費用明細書	20
(3) 固定資産明細書	25
(4) 企業債明細書	27
(5) 注 記	31

令和3年度 夕張市水道

(1) 収益的収入及び支出

収 入		予 算 額		
区 分	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額	
第1款 水道事業収益	419,356,000	756,000	0	
第1項 営業収益	252,589,000	231,000	0	
第1目 給水収益	251,603,000	0	0	
第2目 その他営業収益	986,000	231,000	0	
第2項 営業外収益	164,939,000	570,000	0	
第1目 受取利息	1,000	0	0	
第2目 他会計補助金	82,151,000	0	0	
第3目 他会計負担金	4,668,000	0	0	
第4目 長期前受金戻入	77,973,000	570,000	0	
第5目 雑収益	146,000	0	0	
第3項 特別利益	1,828,000	△ 45,000	0	
第1目 その他特別利益	1,828,000	△ 45,000	0	

事業決算報告書

(単位 円・税込)

合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
420,112,000	413,906,453	△ 6,205,547	
252,820,000	248,229,262	△ 4,590,738	うち仮受消費税等 22,452,253円
251,603,000	246,971,115	△ 4,631,885	
1,217,000	1,258,147	41,147	
165,509,000	163,894,646	△ 1,614,354	うち仮受消費税等 25,937円
1,000	1	△ 999	
82,151,000	80,381,863	△ 1,769,137	
4,668,000	4,678,672	10,672	
78,543,000	78,543,252	252	
146,000	290,858	144,858	
1,783,000	1,782,545	△ 455	うち仮受消費税等 0円
1,783,000	1,782,545	△ 455	

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	地方公営企 業法第24 条第3項の 規定による 支 出 額
第1款水道事業費	532,100,000	3,837,000	0	0	0
第1項営業費用	502,030,000	3,837,000	0	0	0
第1目原水及び浄水費	37,196,000	△ 20,000	0	0	0
第2目配水及び給水費	18,253,000	4,000,000	0	0	0
第3目総 係 費	187,991,000	△ 143,000	0	0	0
第4目減価償却費	248,135,000	0	0	0	0
第5目資産減耗費	10,455,000	0	0	0	0
第2項営業外費用	29,070,000	0	0	0	0
第1目支払利息及び 企業債取扱諸費	16,922,000	0	0	0	0
第2目消費税及び地方消費税	11,148,000	0	0	0	0
第3目雑 支 出	1,000,000	0	0	0	0
第3項予 備 費	1,000,000	0	0	0	0
第1目予 備 費	1,000,000	0	0	0	0

* 貯蔵品に係る消費税相当額 6,270円

(単位 円・税込)

額			決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
535,937,000	0	535,937,000	514,650,447	0	21,286,553	
505,867,000	0	505,867,000	491,327,337	0	14,539,663	うち仮払消費税等 18,804,153円
37,176,000	0	37,176,000	30,191,827	0	6,984,173	
22,253,000	0	22,253,000	19,897,640	0	2,355,360	
187,848,000	0	187,848,000	182,814,295	0	5,033,705	
248,135,000	0	248,135,000	247,969,387	0	165,613	
10,455,000	0	10,455,000	10,454,188	0	812	
29,070,000	0	29,070,000	23,323,110	0	5,746,890	うち仮払消費税等 18,540円
16,922,000	0	16,922,000	16,716,873	0	205,127	
11,148,000	0	11,148,000	6,311,362	0	4,836,638	
1,000,000	0	1,000,000	294,875	0	705,125	
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	うち仮払消費税等 0円
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規 定による繰越 財源に充 当額	継続費に 係る繰越 額
第1款 資本的収入	46,579,000	0	46,579,000	0	0
第1項 企業債	30,100,000	0	30,100,000	0	0
第1目 建設改良債	30,100,000	0	30,100,000	0	0
第2項 他会計補助金	1,813,000	0	1,813,000	0	0
第1目 他会計補助金	1,813,000	0	1,813,000	0	0
第3項 国庫補助金	14,666,000	0	14,666,000	0	0
第1目 国庫補助金	14,666,000	0	14,666,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規 定による繰越 財源に充 当額
第1款 資本的支出	129,019,000	0	0	129,019,000	0
第1項 建設改良費	62,788,000	0	0	62,788,000	0
第1目 配水施設整備事業費	44,803,000	0	0	44,803,000	0
第2目 メーター更新事業費	17,237,000	0	0	17,237,000	0
第3目 営業設備費	748,000	0	0	748,000	0
第2項 企業債償還金	66,231,000	0	0	66,231,000	0
第1目 企業債償還金	66,231,000	0	0	66,231,000	0

資本的収入が資本的支出に不足する額78,125,648円は、当年度消費税資本的収支調整額4,869,373円、及び当年度損益勘定留保資金

(単位 円・税込)

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 増 減 額	備 考
46,579,000	42,731,000	△ 3,848,000	
30,100,000	27,800,000	△ 2,300,000	
30,100,000	27,800,000	△ 2,300,000	
1,813,000	1,764,000	△ 49,000	
1,813,000	1,764,000	△ 49,000	
14,666,000	13,167,000	△ 1,499,000	
14,666,000	13,167,000	△ 1,499,000	

(単位 円・税込)

継 続 費 次 額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			地 方 公 営 管 業 法 条 規 定 繰 越 額	継 続 繰 越 額	費 次 額		
0	129,019,000	120,856,648	0	0	0	8,162,352	
0	62,788,000	54,625,989	0	0	0	8,162,011	うち仮払消費税等 4,960,299円
0	44,803,000	41,041,000	0	0	0	3,762,000	
0	17,237,000	13,522,289	0	0	0	3,714,711	
0	748,000	62,700	0	0	0	685,300	
0	66,231,000	66,230,659	0	0	0	341	
0	66,231,000	66,230,659	0	0	0	341	

73,256,275円で補てんした。

令和3年度 夕張市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	224,518,862		
(2) その他営業収益	1,258,147		225,777,009

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	28,562,204		
(2) 配水及び給水費	18,124,470		
(3) 総係費	167,412,935		
(4) 資産減耗費	10,454,188		
(5) 減価償却費	247,969,387		472,523,184

営業損失 △ 246,746,175

3. 営業外収益

(1) 受取利息	1		
(2) 他会計補助金	80,381,863		
(3) 他会計負担金	4,678,672		
(4) 長期前受金戻入	78,543,252		
(5) 雑収益	277,422		163,881,210

4. 営業外費用

(1) 支払利息	16,716,873		
(2) 雑支出	7,908,652		24,625,525
			139,255,685

経常利益 △ 107,490,490

5. 特別利益

(1) その他特別利益	<u>1,782,545</u>	<u>1,782,545</u>	<u>1,782,545</u>
-------------	------------------	------------------	------------------

当年度純損失			105,707,945
--------	--	--	-------------

前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
------------	--	--	----------

その他の未処分利益剰余金変動額			<u>105,707,945</u>
-----------------	--	--	--------------------

当年度未処分利益剰余金又は未処理欠損金			<u><u>0</u></u>
---------------------	--	--	-----------------

令和3年度 夕張市水道事業剰余金計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資 本 金	剰			
		受 贈 財 産 工 事 国 庫 道 費 評 価 額 負 担 金 補 助 金 補 助 金			
前 年 度 末 残 高	1,535,039,153	409,103	0	706,677	143,351
前 年 度 処 分 額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
資本剰余金の処分	0	0	0	0	0
自己資本金へ組入	0	0	0	0	0
減債積立金へ繰入	0	0	0	0	0
利益積立金へ繰入	0	0	0	0	0
処 分 後 残 高	1,535,039,153	409,103	0	706,677	143,351
当 年 度 変 動 額	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0
その他の未処分利益剰余金 変動 額	0	0	0	0	0
減損積立金の使用	0	0	0	0	0
利益積立金の使用	0	0	0	0	0
当 年 度 純 損 失	0	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	1,535,039,153	409,103	0	706,677	143,351

令和3年度 夕張市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 末 残 高	1,535,039,153	1,259,131	0
議会の議決による処分額	0	0	0
資本剰余金の処分	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
減債積立金	0	0	0
利益積立金	0	0	0
処 分 後 残 高	1,535,039,153	1,259,131	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余			金				資 本 合 計
そ の 余 金	資 本 余 金 計	利 益 積 立 金	減 債 積 立 金	未 利 益 処 剩 余 金	利 益 余 金 計		
0	1,259,131	311,116,561	57,907,520	0	369,024,081	1,905,322,365	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	1,259,131	311,116,561	57,907,520	(繰越利益剰余金) 0	369,024,081	1,905,322,365	
0	0	△105,707,945	0	0	△105,707,945	△105,707,945	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	△105,707,945	0	105,707,945	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
	0	△105,707,945	0	105,707,945	0	0	
0	0	0	0	△105,707,945	△105,707,945	△105,707,945	
0	1,259,131	205,408,616	57,907,520	(当年度未処分利益剰余金) 0	263,316,136	1,799,614,420	

令和3年度 夕張市水道事業貸借対照表

(令和4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		11,521,080
ロ 建 物	1,068,511,494	
減価償却累計額	<u>△ 209,936,333</u>	858,575,161
ハ 構 築 物	7,458,050,930	
減価償却累計額	<u>△ 4,831,002,878</u>	2,627,048,052
ニ 機 械 及 び 装 置	2,056,077,202	
減価償却累計額	<u>△ 990,519,520</u>	1,065,557,682
ホ 車 輛 及 び 運 搬 具	148,000	
減価償却累計額	<u>△ 140,600</u>	7,400
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,800,620	
減価償却累計額	<u>△ 9,220,945</u>	<u>579,675</u>

有形固定資産合計 4,563,289,050

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		283,120
ロ ソ フ ト ウ ェ ア	8,130,000	
減価償却累計額	<u>△ 8,130,000</u>	<u>0</u>

無形固定資産合計 283,120

固 定 資 産 合 計 4,563,572,170

2 . 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		408,130,973
(2) 未 収 金	83,165,574	
貸倒引当金	<u>△ 5,197,176</u>	<u>77,968,398</u>

流 動 資 産 合 計 486,099,371

3 . 繰 延 勘 定

(1) 調 査 費		<u>0</u>
-----------	--	----------

繰 延 勘 定 合 計 0

資 産 合 計 5,049,671,541

負債の部

4. 固定負債

(1) 企業債	1,670,444,766	
(2) 引当金	25,000,000	
固定負債合計		1,695,444,766

5. 流動負債

(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	115,122,251	
(3) 未払金	64,248,503	
(4) 引当金	1,293,000	
(5) その他流動負債	4,385,181	
流動負債合計		185,048,935

6. 繰延収益

(1) 長期前受金	3,631,243,107	
(2) 収益化累計額	△ 2,261,679,687	
繰延収益合計		1,369,563,420
負債合計		3,250,057,121

資本の部

7. 資本金

1,535,039,153

8. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	409,103	
ロ 工事負担金	0	
ハ 国庫補助金	706,677	
ニ 道費補助金	143,351	
ホ その他剰余金	0	
資本剰余金合計		1,259,131

(2) 利益剰余金

イ 利益積立金	205,408,616	
ロ 減債積立金	57,907,520	
ハ 当年度未処分利益剰余金	0	
利益剰余金合計		263,316,136

剰余金合計 264,575,267

資本金合計 1,799,614,420

負債資本合計 5,049,671,541

令和3年度 夕張市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

令和3年度水道事業の業務及び工事の概要は、次のとおりである。

ア 総配水量は、1,064,244m³で1日平均2,916m³、1日配水能力7,200m³に対して40.5%の配水量となっている。

イ 給水件数は、計量給水が3,844件、臨時計量給水延べ32件である。また、給水人口は6,929人で計画給水人口10,750人に対して64.5%となっている。

ウ 建設改良事業は、配水施設整備事業として紅葉山配水管布設替工事、登川ポンプ室No.2ポンプ更新工事を実施した。

メーター更新事業では、期限切れメーター297個の取替工事を実施した。

(2) 議会議決事項

水道事業に関する議決事項は、次のとおりである。

議 決 年 月 日	議 案 名
令和3年3月23日	令和3年度 夕張市水道事業会計予算
令和3年9月21日	令和2年度 夕張市水道事業会計決算の認定について
令和3年12月9日	令和3年度 夕張市水道事業会計補正予算(第1号)
令和4年3月9日	令和3年度 夕張市水道事業会計補正予算(第2号)

(3) 行政官庁許認可事項

水道事業に関する行政官庁の許認可事項は、次のとおりである。

申 請 年 月 日	申 請 先	件 名	許 認 可 年 月 日
令和3年12月14日	総務大臣	起債許可(配水施設整備事業債)	令和4年3月11日

(4) 職員に関する事項

令和4年3月31日現在の職員数及び前年度との比較は次のとおりである。

区 分	当 年 度 末	前 年 度 末	前年度との比較	備 考
	人	人	人	
事 務 吏 員	1	1	0	
技 術 吏 員	1	1	0	
そ の 他 の 職 員	0	0	0	
計	2	2	0	

2. 工 事

(1) 建設改良事業の概況

令和3年度中に実施した建設改良事業は次のとおりである。

(単位 円)

	工 事 名	工 事 費	工 期	施 工 内 容
配水施設整備事業	紅葉山配水管布設替工事	40,271,000	7/23 ~ 2/10	φ 150mm配水管布設384m
	登川ポンプ室No.2ポンプ更新工事	770,000	11/8 ~ 3/25	多段ポンプ1台更新
メーター更新事業	メーター購入	4,634,289		297個
	取替工事 量水器取替工事	8,888,000	4/21 ~ 12/30	297個

3. 業 務

(1) 業務量

令和3年度の業務量の概要及び前年度との比較は次のとおりである。

事 項	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年 度 末 給 水 人 口	6,929 人	7,264 人	△ 335 人	△ 4.6 %	
給 水 件 数	3,844 件	4,025 件	△ 181 件	△ 4.5 %	
臨 時 計 量 栓	32 件	31 件	1 件	3.2 %	
特 別 計 量 栓	0 件	1 件	△ 1 件	皆減 %	
総 配 水 量	1,064,244 m ³	1,022,485 m ³	41,759 m ³	4.1 %	
有 効 水 量	881,578 m ³	868,312 m ³	13,266 m ³	1.5 %	
有 収 水 量	654,512 m ³	679,957 m ³	△ 25,445 m ³	△ 3.7 %	
無 収 水 量	227,066 m ³	188,355 m ³	38,711 m ³	20.6 %	
無 効 水 量	182,666 m ³	154,173 m ³	28,493 m ³	18.5 %	
有 収 率	61.5 %	66.5 %	△ 5.0 %	— %	

(2) 事業収益に関する事項

令和3年度事業収益の決算額は次のとおりである。

(単位 円)

科 目	予 算 額	調 定 額	収 入 額	未 収 額	備 考
営 業 収 益	252,820,000	248,229,262 (225,777,009)	193,259,977 (175,804,932)	54,969,285 (49,972,077)	
給 水 収 益	251,603,000	246,971,115 (224,518,862)	192,001,830 (174,546,785)	54,969,285 (49,972,077)	
そ の 他 営 業 収 益	1,217,000	1,258,147 (1,258,147)	1,258,147 (1,258,147)	0 (0)	
営 業 外 収 益	165,509,000	163,894,646 (163,868,709)	163,797,974 (163,772,037)	96,672 (96,672)	
受 取 利 息	1,000	1 (1)	1 (1)	0 (0)	
他 会 計 補 助 金	82,151,000	80,381,863 (80,381,863)	80,381,863 (80,381,863)	0 (0)	
他 会 計 負 担 金	4,668,000	4,678,672 (4,678,672)	4,582,000 (4,582,000)	96,672 (96,672)	
長 期 前 受 金 戻 入	78,543,000	78,543,252 (78,543,252)	78,543,252 (78,543,252)	0 (0)	
雑 収 益	146,000	290,858 (264,921)	290,858 (264,921)	0 (0)	
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	0	0 (0)	0 (0)	0 (0)	
特 別 利 益	1,783,000	1,782,545 (1,782,545)	1,782,545 (1,782,545)	0 (0)	
そ の 他 特 別 利 益	1,783,000	1,782,545 (1,782,545)	1,782,545 (1,782,545)	0 (0)	
合 計	420,112,000	413,906,453 (391,428,263)	358,840,496 (341,359,514)	55,065,957 (50,068,749)	

* () 内は、消費税抜の決算数値。

(3) 事業費に関する事項

令和3年度事業費の決算額は次のとおりである。

(単位 円)

科 目	予 算 額	充 用 額	計	支 出 額	残 額
営 業 費 用	505,867,000	0	505,867,000	491,327,337 (472,523,184)	14,539,663
営 業 外 費 用	29,070,000	0	29,070,000	23,323,110 (16,993,208)	5,746,890
予 備 費	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	1,000,000
合 計	535,937,000	0	535,937,000	514,650,447 (489,516,392)	21,286,553

* () 内は、消費税抜の決算数値。

4. 会 計

(1)重要契約の要旨

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
		(工 事 関 係)	
3. 7. 21	40,271,000	配水施設整備事業 紅葉山配水管布設替工事	日管建設(株)
3. 11. 5	770,000	登川ポンプ室No.2ポンプ更新工事	(株)日星電機
3. 4. 21	8,888,000	メーター更新事業 量水器取替工事	北宝建設(株)
3. 4. 21	3,476,000	施設修繕 S30南部低区配水池及びS31南部低区メータ室改修工事	(有)みのしま建設
3. 6. 7	649,000	鹿の谷東丘町定圧弁修繕工事	日管建設(株)
3. 7. 5	517,000	末広1丁目配水管緊急漏水修繕工事	日管建設(株)
3. 9. 10	539,000	旭町第1ダム架線支柱修繕工事	(株)夕電
3. 12. 24	605,000	日吉送水ポンプ室No.1ポンプ整備工事	(株)日星電機
4. 1. 19	764,500	沼ノ沢定圧弁室定圧弁交換修繕工事	日管建設(株)
4. 1. 21	594,000	真谷地ポンプ室自家発電設備蓄電池交換修繕工事	(株)夕電
		(業 務 委 託)	
3. 4. 24	2,860,000	施設修繕 漏水調査業務委託(本町・東丘・若菜方面)	フジ地中情報(株)
3. 6. 28	10,450,000	清水沢送水管更新基本設計業務委託	(株)日水コン
3. 12. 17	2,035,000	夕張市ダム堆砂に係る基礎資料設計業務委託	(株)シビテック
		(資 材 単 価 契 約 関 係)	
3. 4. 8		量水器(13、20、40、50、75、100mm)	愛知時計電機(株)
3. 4. 8		量水器(25mm)	アズビル金門(株)

※50万円以上

(2) 企業債及び一時借入金の概況

令和3年度末における企業債及び一時借入金の概況は、次のとおりである。

ア 企業債の概況

(単位 円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財 務 省	197,220,074	0	31,796,333	165,423,741
かんぽ生命保険	0	0	0	0
地方公共団体金融機構	1,626,777,602	27,800,000	34,434,326	1,620,143,276
(株)北洋銀行	0	0	0	0
空知信用金庫	0	0	0	0
北海信用金庫	0	0	0	0
合 計	1,823,997,676	27,800,000	66,230,659	1,785,567,017

イ 一時借入金の概況

(単位 円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
南空知ふるさと市町村圏組合	0	20,000,000	20,000,000	0

(3) 貯蔵品の状況

(単位 円)

区 分	前年度末残高	本年度受入高	本年度払出高	本年度末残高
量 水 器	0	62,700	62,700	0
合 計	0	62,700	62,700	0

5. 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

特記事項無し

6. その他

他会計補助金の使途について

他会計補助255,000円については、支払利息及び企業債取扱諸費に充当した。

令和3年度夕張市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 105,707,945
減価償却費	247,969,387
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 197,776
手当等引当金の増減額(△は減少)	△ 18,000
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	5,000,000
長期前受金戻入額	△ 80,325,797
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	16,716,873
固定資産除却損	10,454,188
未収金の増減額(△は増加)	△ 28,011,141
未払金の増減額(△は減少)	12,023,458
その他資産負債の増減額(△は増加)	△ 61,403
小計	77,841,843
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 16,716,873
業務活動によるキャッシュフロー	61,124,971
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 49,665,690
国庫補助金等による収入	14,931,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 34,734,690
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	27,800,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 66,070,659
災害復旧債の償還による支出	△ 160,000
財務活動によるキャッシュフロー	△ 38,430,659
資金増加額	△ 12,040,378
資金期首残高	420,171,351
資金期末残高	408,130,973

令和3年度 夕張市水道事業収益費用明細書(税抜)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業 収 益				391,440,764	
	1 営業収益			225,777,009	
		1 給水収益		224,518,862	
			計 量		一般用 216,436,909
			給水使用料	218,975,475	浴場用 2,538,566
			量水器		一般用 4,935,922
			使用料	4,976,276	浴場用 34,440 臨時用 5,914
			臨時計量		
			給水使用料	567,111	
			特別計量		
			給水使用料	0	
	2 その他 営業収益			1,258,147	
			設計手数料	0	
			設計審査 手数料	524,228	
			検査 手数料	733,919	
			指定・更新 手数料	0	
	2 営業外収益			163,881,210	
		1 受取利息	受取利息	1	
		2 他会計 補助金	他会計 補助金	80,381,863	
		3 他会計 負担金	他会計 負担金	4,678,672	

款	項	目	節	金額	備考
		4 長期前受金 戻入	長期前受金 戻入	78,543,252	受贈財産評価額 20,129,215 工事負担金 12,510,535 国庫補助金 45,264,354 道費補助金 0 その他長期前受金 639,148
		5 雑収益	その他雑収入	277,422	不要品売払 220,665 借地料 2,970 仮払消費税差額 339 貸倒消費税 12,162 その他雑入 41,286
	3 特別利益			1,782,545	
		1 その他 特別利益		1,782,545	
			長期前受金 戻入	1,782,545	受贈財産評価額 0 国庫補助金 0 道費補助金 0 その他長期前受金 1,782,545
収益合計				391,440,764	

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費				497,148,709	
	1 営業費用			472,523,184	
		1 原水及び 浄水費		28,562,204	
			給料	4,098,600	一般職給 1人
			手当	1,343,480	時間外勤務手当 23,087 扶養手当 0 通勤手当 77,700 夏期手当 289,098 年末手当 760,695 寒冷地手当 72,900 児童手当 120,000
			法定福利費	1,254,194	都市職員共済組合負担金 1,243,816 公務災害補償負担金 10,378
			備用品費	0	
			委託料	14,569,230	清水沢送水管更新基本設計業務委託等
			手数料	0	
			賃借料	6,700	土地借料
			修繕費	1,651,000	旭町第1ダム架線支柱修繕工事等
			材料費	0	
			手当引当金 繰入額	530,000	
			法定福利費 引当金繰入額	108,000	
			特別修繕 引当金繰入額	5,000,000	
			補償金	1,000	
		2 配水及び 給水費		18,124,470	
			手当	253,582	時間外勤務手当 253,582
			備用品費	390,432	業務用無線機入替等
			委託料	2,941,996	受付業務委託(年末年始) 漏水調査業務委託等
			手数料	49,600	蜂巣駆除等
			賃借料	142,750	土地借料等
			修繕費	14,346,110	配水管等修繕料
			材料費	0	

款	項	目	節	金額	備考
		3 総 係 費		167,412,935	
			報 酬	1,777,412	会計年度任用職員 1人
			給 料	3,997,800	一般職給 1人
			手 当	2,006,709	時間外勤務手当 72,325 扶養手当 120,000 通勤手当 77,460 管理職手当 0 夏期手当 447,554 年末手当 917,470 寒冷地手当 131,900 児童手当 240,000
			法 定 福 利 費	1,634,115	都市職員共済組合負担金 1,274,356 公務災害補償負担金 11,922 厚生年金保険料 193,249 健康保険料 129,202 雇用保険料 17,784 子ども・子育て拠出金 7,602
			備 消 品 費	257,329	事務用品等
			印 刷 製 本 費	0	検針票
			通 信 運 搬 費	279,068	電話料金 209,486 郵便料等 69,582
			委 託 料	151,951,082	料金システム保守委託 0 施設運転維持管理 140,671,082 モニタリング委託料 4,780,000 水道マッピングシステム構築業務委託 6,500,000
			手 数 料	829,416	口座振替手数料等
			賃 借 料	3,655,516	財務会計借料等
			修 繕 費	164,808	ゼロックス
			保 険 料	117,180	水道賠償責任保険
			負 担 金	87,500	日本水道協会会費
			手 当 引 当 金 繰 入 額	547,000	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	108,000	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	

款	項	目	節	金額	備考
		4 減価償却費		247,969,387	
			有形固定資産 減価償却費	247,969,387	建物 18,895,839 構築物 134,495,201 機械及び装置 94,407,347 工具器具及び備品 171,000
			無形固定資産 減価償却費	0	
		5 資産減耗費		10,454,188	
			固定資産 除却費	10,454,188	
	2 営業外費用			24,625,525	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	支払利息	16,716,873	企業債償還利子
		2 雑支出	その他雑支出	7,908,652	過年度損益修正損 185,409 3条特定収入税額 7,632,317 4条特定収入税額 90,926 その他雑支出
	3 予備費			0	
		1 予備費	予備費	0	
費用合計				497,148,709	

固 定 資 産

(1)有形固定資産明細

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度修正額	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	11,521,080	0	0	0	11,521,080
建 物	1,068,511,494	0	0	0	1,068,511,494
構 築 物	7,421,642,070	0	43,260,000	6,851,140	7,458,050,930
機 械 及 び 装 置	2,060,013,312	0	13,055,690	16,991,800	2,056,077,202
車 輛 及 び 運 搬 具	148,000	0	0	0	148,000
工 具 器 具 及 び 備 品	9,800,620	0	0	0	9,800,620
建 設 仮 勘 定	6,650,000	0	0	6,650,000	0
合 計	10,578,286,576	0	56,315,690	30,492,940	10,604,109,326

(2)無形固定資産明細

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当 年 度 減 価 償 却 高	年度末現在残高
電 話 加 入 権	283,120	0	0	0	283,120
その他無形固定資産	0	0	0	0	0
合 計	283,120	0	0	0	283,120

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 高 償 却 未 済	備 考
当年度修正額	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	0	11,521,080	
0	18,895,839	0	209,936,333	858,575,161	
0	134,495,201	4,892,856	4,831,002,878	2,627,048,052	
0	94,407,347	8,495,896	990,519,520	1,065,557,682	
0	0	0	140,600	7,400	
0	171,000	0	9,220,945	579,675	
0	0	0	0	0	
0	247,969,387	13,388,752	6,040,820,276	4,563,289,050	

(単位 円)

備 考

企 業 債

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還金	償還高累計
老 朽 管 更 新 事 業 債	平成 6. 3.23	6,400,000	355,349	5,649,555
〃	平成 7. 3.27	11,900,000	681,831	9,655,960
〃	平成 8. 3.14	61,000,000	3,054,954	47,779,014
〃	平成 9. 3.25	43,800,000	2,086,268	32,452,410
〃	平成10. 3.25	47,700,000	2,138,442	33,887,275
〃	平成11.12.24	106,400,000	4,622,871	68,471,297
〃	平成 5. 3.25	49,500,000	3,043,709	46,320,894
〃	平成 6. 3.23	21,400,000	1,188,197	18,890,699
〃	平成 7. 3.27	10,000,000	572,967	8,114,252
〃	平成 8. 3.14	17,700,000	886,438	13,863,746
〃	平成 9. 3.25	9,100,000	433,449	6,742,396
〃	平成10. 3.25	19,900,000	892,139	14,137,459
〃	平成11. 3.25	10,700,000	469,775	7,121,854
配 水 施 設 整 備 事 業 債	平成12. 3.22	121,700,000	5,794,276	84,404,982
〃	平成13. 3.22	45,400,000	2,095,545	29,726,160
〃	平成14. 3.22	36,200,000	1,663,119	21,499,934
〃	平成15. 3.25	13,900,000	617,930	7,963,066
〃	〃	12,800,000	516,239	6,694,377
〃	平成16. 3.23	11,800,000	518,747	6,035,450
〃	平成16. 3.25	10,200,000	403,829	4,671,835
〃	平成17. 3.23	10,000,000	430,637	4,618,713
〃	平成18. 3.23	30,000,000	1,267,574	12,647,712
〃	〃	5,500,000	232,388	2,318,748
〃	平成21. 3.30	35,500,000	1,419,838	10,641,233
〃	平成22. 3.30	16,300,000	568,716	3,742,435
〃	平成23. 3.24	14,900,000	517,282	2,961,920
〃	平成24. 3.29	17,700,000	2,581,886	17,700,000
〃	平成25. 3.28	8,700,000	1,252,790	7,442,194
〃	平成26. 3.27	5,800,000	831,863	4,126,270
〃	平成27. 3.26	24,000,000	3,428,510	13,652,588
〃	平成28. 3.24	18,800,000	2,683,025	8,041,035
〃	平成29. 3.23	2,700,000	385,637	771,235
〃	平成30. 3.29	9,900,000	1,098,680	1,098,680
〃	平成31. 3.25	9,600,000	0	0
〃	令和2. 3.26	32,900,000	0	0
〃	令和3. 3.25	10,300,000	0	0
〃	令和4. 3.24	27,800,000	0	0
浄 水 場 増 補 改 良 事 業 債	平成 7. 3.27	27,900,000	1,598,578	22,638,763
〃	平成 8. 3.14	41,600,000	2,083,378	32,583,721
〃	平成14. 3.22	18,800,000	863,719	11,165,713
水 質 改 善 事 業 債	〃	15,700,000	721,297	9,324,558
上 水 道 第 8 期 拡 張 事 業	平成23. 3.24	5,900,000	204,830	1,172,842
〃	平成29. 3.23	1,318,900,000	0	0
浄 水 場 計 測 設 備 整 備 事 業 債	平成25. 3.28	11,600,000	1,670,387	9,922,925
浄 水 場 観 測 設 備 整 備 事 業 債	平成27. 3.26	25,100,000	3,585,650	14,278,331

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備 考
750,445		3.65	令和6. 3. 1	財 務 省
2,244,040		4.65	令和7. 3. 1	〃
13,220,986		3.15	令和8. 3. 1	〃
11,347,590		2.80	令和9. 3. 1	〃
13,812,725		2.10	令和10. 3. 1	〃
37,928,703		〃	令和11. 9.25	〃
3,179,106		4.40	令和5. 3.25	〃
2,509,301		3.65	令和6. 3. 1	〃
1,885,748		4.65	令和7. 3. 1	〃
3,836,254		3.15	令和8. 3. 1	〃
2,357,604		2.80	令和9. 3. 1	〃
5,762,541		2.10	令和10. 3. 1	〃
3,578,146		〃	令和11. 3. 1	〃
37,295,018		2.00	令和10. 3.20	地方公共団体金融機構
15,673,840		1.65	令和11. 3.20	〃
14,700,066		2.20	令和12. 3.20	〃
5,936,934		1.30	令和13. 3.20	〃
6,105,623		1.20	令和15. 3. 1	財 務 省
5,764,550		1.90	令和4. 3.20	地方公共団体金融機構
5,528,165		2.00	令和16. 3. 1	財 務 省
5,381,287		2.10	令和15. 3.20	地方公共団体金融機構
17,352,288		2.00	令和16. 3.20	〃
3,181,252		〃	〃	〃
24,858,767		1.90	令和19. 3.20	地方公共団体金融機構
12,557,565		2.10	令和22. 3.20	〃
11,938,080		1.90	令和23. 3.20	〃
0		0.70	令和4. 3.20	〃
1,257,806		0.40	令和5. 3.20	〃
1,673,730		0.40	令和6. 3.20	〃
10,347,412		0.30	令和7. 3.20	〃
10,758,965		0.10	令和8. 3.20	〃
1,928,765		0.01	令和9. 3.20	〃
8,801,320		0.03	令和12. 3.20	〃
9,600,000		0.01	令和13. 3.20	〃
32,900,000		0.005	令和14. 3.20	〃
10,300,000		0.080	令和15. 3.20	〃
27,800,000		0.20	令和16. 3.20	〃
5,261,237		4.65	令和7. 3. 1	〃
9,016,279		3.15	令和8. 3. 1	〃
7,634,287		2.20	令和12. 3.20	地方公共団体金融機構
6,375,442		〃	〃	〃
4,727,158		1.90	令和23. 3.20	〃
1,318,900,000		0.60	令和29. 3.20	〃
1,677,075		0.40	令和5. 3.20	〃
10,821,669		0.30	令和7. 3.20	〃

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還金	償還高累計
簡易水道事業債	平成 6. 3.23	78,400,000	4,353,020	69,207,049
〃	平成 8. 3.14	7,000,000	350,569	5,482,837
〃	平成16. 3.25	48,100,000	1,904,331	22,030,914
災害復旧債	平成31. 3.25	800,000	160,000	479,952
合 計		2,547,700,000	66,230,659	762,132,983

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
9,192,951		3.65	令和6.3.1	財務省
1,517,163		3.15	令和8.3.1	〃
26,069,086		2.00	令和16.3.1	〃
320,048		0.01	令和6.3.1	〃
1,785,567,017				

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	15～50年
構築物	40年
機械及び装置	15年
器具及び備品	4～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 手当引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(4) 特別修繕引当金

設備等に係る定期的かつ大規模な修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち当年度の負担に属する額を計上している。

(5) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権及び貸倒懸念債権等特定の債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

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き方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引 なし

III. 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表上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、8,816,000円である。

2 引当金の取崩し及び繰入れ

(1) 手当引当金

当年度の期末勤勉手当(6月分)として、前年度の負担に属する額1,091,000円を取り崩した。

また、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1,077,000円を繰り入れた。

(2) 法定福利費引当金

当年度の期末勤勉手当に係る法定福利費(6月分)として、前年度の負担に属する額220,000円を取り崩した。

また、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額216,000円を繰り入れた。

IV. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの情報

夕張市水道事業による運営は、単一の水道事業のみのためセグメントを区分することはしないものとする。

