

令和 2 年 度

夕張市水道事業会計決算書

令和 2 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2年度 夕張市水道事業決算報告書	1
令和2年度 夕張市水道事業損益計算書	7
令和2年度 夕張市水道事業剰余金計算書	9
令和2年度 夕張市水道事業剰余金処分計算書	9
令和2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2年度 夕張市水道

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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	472,064,000	3,140,000	0
第1項 営業収益	307,263,000	△ 44,264,000	0
第1目 給水収益	306,307,000	△ 44,864,000	0
第2目 その他営業収益	956,000	600,000	0
第2項 営業外収益	163,196,000	47,400,000	0
第1目 受取利息	1,000	0	0
第2目 他会計補助金	80,664,000	47,077,000	0
第3目 他会計負担金	3,598,000	0	0
第4目 長期前受金戻入	78,657,000	323,000	0
第5目 雑収益	276,000	0	0
第6目 消費税及び地方消費 税還付金	0	0	0
第3項 特別利益	1,605,000	4,000	0
第1目 その他特別利益	1,605,000	4,000	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
475,204,000	447,006,455	△ 28,197,545	
262,999,000	239,322,137	△ 23,676,863	うち仮受消費税等 21,610,298円
261,443,000	237,713,889	△ 23,729,111	
1,556,000	1,608,248	52,248	
210,596,000	206,074,376	△ 4,521,624	うち仮受消費税等 45,245円
1,000	66	△ 934	
127,741,000	122,963,377	△ 4,777,623	
3,598,000	3,575,000	△ 23,000	
78,980,000	78,980,219	219	
276,000	529,914	253,914	
0	25,800	25,800	
1,609,000	1,609,942	942	うち仮受消費税等 0円
1,609,000	1,609,942	942	

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	529,335,000	4,230,000	0	0	0
第1項営業費用	493,124,000	3,341,000	0	0	0
第1目原水及び浄水費	34,083,000	△ 1,166,000	0	0	0
第2目配水及び給水費	14,422,000	4,068,000	0	0	0
第3目総 係 費	191,794,000	439,000	0	0	0
第4目減価償却費	251,433,000	0	0	0	0
第5目資産減耗費	1,392,000	0	0	0	0
第2項営業外費用	35,211,000	889,000	0	0	0
第1目支払利息及び 企業債取扱諸費	18,700,000	0	0	0	0
第2目消費税及び地方消費税	15,511,000	889,000	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 17,066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				
533,565,000	0	533,565,000	510,349,773	0	23,215,227	
496,465,000	0	496,465,000	480,235,737	0	16,229,263	うち仮払消費税等 18,315,227円
32,917,000	0	32,917,000	31,807,770	0	1,109,230	
18,490,000	0	18,490,000	16,307,255	0	2,182,745	
192,233,000	0	192,233,000	179,298,175	0	12,934,825	
251,433,000	0	251,433,000	251,431,460	0	1,540	
1,392,000	0	1,392,000	1,391,077	0	923	
36,100,000	0	36,100,000	30,114,036	0	5,985,964	うち仮払消費税等 1,043円
18,700,000	0	18,700,000	18,044,227	0	655,773	
16,400,000	0	16,400,000	11,968,000	0	4,432,000	
1,000,000	0	1,000,000	101,809	0	898,191	
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 資源額	法に係 る繰越 額
第1款 資本的収入	12,462,000	0	12,462,000	0	0
第1項 企業債	10,700,000	0	10,700,000	0	0
第1目 建設改良債	10,700,000	0	10,700,000	0	0
第2項 他会計補助金	1,762,000	0	1,762,000	0	0
第1目 他会計補助金	1,762,000	0	1,762,000	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 企 2 規 る	方 業 6 定 線	公 法 条 に 越	営 第 の よ 額
第1款 資本的支出	97,300,000	0	0	97,300,000				0
第1項 建設改良費	33,503,000	0	0	33,503,000				0
第1目 配水施設整備事業費	10,788,000	0	0	10,788,000				0
第2目 メーター更新事業費	22,200,000	0	0	22,200,000				0
第3目 営業設備費	515,000	0	0	515,000				0
第2項 企業債償還金	63,797,000	0	0	63,797,000				0
第1目 企業債償還金	63,797,000	0	0	63,797,000				0

資本的収入が資本的支出に不足する額83,241,897円は、当年度消費税資本的収支調整額2,760,401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 べ増額の額	備考
12,462,000	12,065,984	△ 396,016	
10,700,000	10,300,000	△ 400,000	
10,700,000	10,300,000	△ 400,000	
1,762,000	1,765,984	3,984	
1,762,000	1,765,984	3,984	

(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 企 2 規 る	方 業 6 定 繰	公 法 条 に 越	管 第 の よ 額			継続 費次額	合計
0	97,300,000	95,307,881				0	0	0	1,992,119	
0	33,503,000	31,511,354				0	0	0	1,991,646	うち仮払消費税等 2,849,154円
0	10,788,000	10,307,000				0	0	0	481,000	
0	22,200,000	21,033,694				0	0	0	1,166,306	
0	515,000	170,660				0	0	0	344,340	
0	63,797,000	63,796,527				0	0	0	473	
0	63,797,000	63,796,527				0	0	0	473	

80,481,496円で補てんした。

令和2年度 夕張市水道事業損益計算書

(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	216,103,591		
(2) その他営業収益	1,608,248		217,711,839

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	30,041,870		
(2) 配水及び給水費	14,876,015		
(3) 総係費	164,180,088		
(4) 資産減耗費	1,391,077		
(5) 減価償却費	251,431,460		461,920,510

営業損失 △ 244,208,671

3. 営業外収益

(1) 受取利息	66		
(2) 他会計補助金	122,963,377		
(3) 他会計負担金	3,575,000		
(4) 長期前受金戻入	78,980,219		
(5) 雑収益	490,456		206,009,118

4. 営業外費用

(1) 支払利息	18,044,227		
(2) 雑支出	11,543,249		29,587,476
			176,421,642

経常利益 △ 67,787,029

5. 特別利益

(1) その他特別利益	<u>1,609,942</u>	<u>1,609,942</u>	<u>1,609,942</u>
-------------	------------------	------------------	------------------

当年度純損失			66,177,087
--------	--	--	------------

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>66,177,087</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2年度 夕張市水道事業剰余金計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	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	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の処分	0	0	0	0	0	0
自己資本金へ組入	0	0	0	0	0	0
減債積立金へ繰入	0	0	0	0	0	0
利益積立金へ繰入	0	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	0
一般会計出資金の受入	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	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	0
減損積立金の使用	0	0	0	0	0	0
利益積立金の使用	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,535,039,153	409,103	0	706,677	143,351	

令和2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 他 金	資 本 剩 余 金 合 計	利 益 積 立 金	減 債 積 立 金	未 利 益 処 剩 余 分 金	利 益 剩 余 金 計	資 本 合 計	
0	1,259,131	377,293,648	57,907,520	0	435,201,168	1,971,499,452	
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	377,293,648	57,907,520	(繰越利益剰余金) 0	435,201,168	1,971,499,452	
0	0	△66,177,087	0	0	△66,177,087	△66,177,087	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	△66,177,087	0	66,177,087	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
	0	△66,177,087	0	66,177,087	0	0	
0	0	0	0	△66,177,087	△66,177,087	△66,177,087	
0	1,259,131	311,116,561	57,907,520	(当年度末処分利益剰余金) 0	369,024,081	1,905,322,365	

令和2年度 夕張市水道事業貸借対照表

(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		11,521,080	
ロ	建 物	1,068,511,494		
	減価償却累計額	<u>△ 191,040,494</u>	877,471,000	
ハ	構 築 物	7,421,642,070		
	減価償却累計額	<u>△ 4,701,400,533</u>	2,720,241,537	
ニ	機 械 及 び 装 置	2,060,013,312		
	減価償却累計額	<u>△ 904,608,069</u>	1,155,405,243	
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>△ 9,049,945</u>	750,675	
	建 設 仮 勘 定		<u>6,650,000</u>	
	有形固定資産合計			4,772,046,935
(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			<u>283,120</u>
	固 定 資 産 合 計			4,772,330,055
2 . 流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		420,171,351	
(2)	未 収 金		55,154,433	
	貸倒引当金	<u>△ 5,394,952</u>	<u>49,759,481</u>	
	流 動 資 産 合 計			469,930,832
3 . 繰 延 勘 定				
(1)	調 査 費		<u>0</u>	
	繰 延 勘 定 合 計			<u>0</u>
	資 産 合 計			<u>5,242,260,887</u>

負債の部

4. 固定負債

(1) 企業債	1,757,767,017	
(2) 引当金	20,000,000	
固定負債合計		1,777,767,017

5. 流動負債

(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	66,230,659	
(3) 未払金	52,225,045	
(4) 引当金	1,311,000	
(5) その他流動負債	4,446,584	
流動負債合計		124,213,288

6. 繰延収益

(1) 長期前受金	3,616,312,107	
(2) 収益化累計額	△ 2,181,353,890	
繰延収益合計		1,434,958,217
負債合計		3,336,938,522

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	311,116,561	
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		369,024,081

剰余金合計 370,283,212

資本合計 1,905,322,365

負債資本合計 5,242,260,887

令和2年度 夕張市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

令和2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、1,022,485m³で1日平均2,801m³、1日配水能力7,200m³に対して38.9%の配水量となっている。

イ 給水件数は、計量給水が4,025件、臨時計量給水延べ31件、特別計量給水1件である。また、給水人口は7,264人で計画給水人口10,750人に対して67.6%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真谷地送水ポンプ室No.2ポンプ更新工事、末広地区配水管新設工事、紅葉山配水管布設替実施設計業務委託を実施した。

メーター更新事業では、期限切れメーター654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2年3月18日	令和2年度 夕張市水道事業会計予算
令和2年9月18日	令和元年度 夕張市水道事業会計決算の認定について
令和2年9月18日	令和2年度 夕張市水道事業会計補正予算(第1号)
令和2年10月12日	令和2年度 夕張市水道事業会計補正予算(第2号)
令和2年12月15日	令和2年度 夕張市水道事業会計補正予算(第3号)
令和3年3月3日	令和2年度 夕張市水道事業会計補正予算(第4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2年12月16日	総務大臣	起債許可(配水施設整備事業債)	令和3年3月2日

(4) 職員に関する事項

令和3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2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	真谷地送水ポンプ室No.2ポンプ更新工事	1,265,000	5/25 ~ 12/24	多段ポンプ1台更新
	末広地区配水管新設工事	1,727,000	10/19 ~ 12/18	φ50mm配水管布設67m
メーター更新事業	メーター購入	9,507,894		654個
	取替工事 量水器取替工事	11,525,800	8/24 ~ 3/12	654個

3. 業 務

(1) 業務量

令和2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 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年 度 末 給 水 人 口	7,264 人	7,701 人	△ 437 人	△ 5.7 %	
給 水 件 数	4,025 件	4,220 件	△ 195 件	△ 4.6 %	
臨 時 計 量 栓	31 件	28 件	3 件	10.7 %	
特 別 計 量 栓	1 件	1 件	0 件	— %	
総 配 水 量	1,022,485 m ³	1,162,017 m ³	△ 139,532 m ³	△ 12.0 %	
有 効 水 量	868,312 m ³	982,419 m ³	△ 114,107 m ³	△ 11.6 %	
有 収 水 量	679,957 m ³	819,222 m ³	△ 139,265 m ³	△ 17.0 %	
無 収 水 量	188,355 m ³	163,197 m ³	25,158 m ³	15.4 %	
無 効 水 量	154,173 m ³	179,598 m ³	△ 25,425 m ³	△ 14.2 %	
有 収 率	66.5 %	70.5 %	△ 4.0 %	— %	

(2) 事業収益に関する事項

令和2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	262,999,000	239,322,137 (217,711,839)	206,931,545 (188,265,847)	32,390,592 (29,445,992)	
給 水 収 益	261,443,000	237,713,889 (216,103,591)	205,323,297 (186,657,599)	32,390,592 (29,445,992)	
そ の 他 営 業 収 益	1,556,000	1,608,248 (1,608,248)	1,608,248 (1,608,248)	0 (0)	
営 業 外 収 益	210,596,000	206,074,376 (206,029,131)	206,074,376 (206,029,131)	0 (0)	
受 取 利 息	1,000	66 (66)	66 (66)	0 (0)	
他 会 計 補 助 金	127,741,000	122,963,377 (122,963,377)	122,963,377 (122,963,377)	0 (0)	
他 会 計 負 担 金	3,598,000	3,575,000 (3,575,000)	3,575,000 (3,575,000)	0 (0)	
長 期 前 受 金 戻 入	78,980,000	78,980,219 (78,980,219)	78,980,219 (78,980,219)	0 (0)	
雑 収 益	276,000	529,914 (484,669)	529,914 (484,669)	0 (0)	
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	0	25,800 (25,800)	25,800 (25,800)	0 (0)	
特 別 利 益	1,609,000	1,609,942 (1,609,942)	1,609,942 (1,609,942)	0 (0)	
そ の 他 特 別 利 益	1,609,000	1,609,942 (1,609,942)	1,609,942 (1,609,942)	0 (0)	
合 計	475,204,000	447,006,455 (425,350,912)	414,615,863 (395,904,920)	32,390,592 (29,445,992)	

* () 内は、消費税抜の決算数値。

(3) 事業費に関する事項

令和2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	496,465,000	0	496,465,000	480,235,737 (461,920,510)	16,229,263
営 業 外 費 用	36,100,000	0	36,100,000	30,114,036 (18,144,993)	5,985,964
予 備 費	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	1,000,000
合 計	533,565,000	0	533,565,000	510,349,773 (480,065,503)	23,215,227

* () 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)	
2. 5. 22	1,265,000	配水施設整備事業 真谷地送水ポンプ室No.2ポンプ更新工事	(株)日星電機
2. 10. 19	1,727,000	末広地区配水管新設工事	日管建設(株)
		メーター更新事業	
2. 8. 21	11,525,800	量水器取替工事	北宝建設(株)
		施設修繕	
2. 4. 17	1,108,800	清水沢送水管漏水本復旧工事	(有)永井組
2. 5. 13	693,000	沼ノ沢391番地先緊急漏水修繕工事	日管建設(株)
2. 6. 22	2,178,000	清水沢送水管VPφ150改良工事	日管建設(株)
2. 9. 18	5,401,000	水源5号橋整備工事	北宝建設(株)
2. 9. 18	770,000	登川ポンプ室No.1ポンプ交換修繕工事	(株)日星電機
2. 10. 13	715,000	清水沢高区配水池屋根防水改修工事	(有)みのしま建設
2. 11. 25	602,800	清水沢浄水場立木伐採及び落石撤去工事	(有)永井組
2. 12. 1	1,045,000	清水沢浄水場コンプレッサー整備工事	(株)日星電機
2. 12. 1	1,540,000	清水の沢ダム水位計交換修繕工事	北海道富士電機(株)
2. 12. 28	1,188,000	清水の沢ダム監査廊ドア修繕工事	(有)みのしま建設
		(業 務 委 託)	
2. 10. 14	7,315,000	配水施設整備事業 紅葉山配水管布設替実施設計業務委託	(株)日水コン
		施設修繕	
2. 6. 15	2,838,000	漏水調査業務委託	フジ地中情報(株)
2. 9. 17	5,500,000	夕張市水道事業水利使用(更新)許可申請業務委託	(株)日水コン
		(資 材 単 価 契 約 関 係)	
2. 4. 20		量水器(13、20、25、50、75、100mm)	愛知時計電機(株)
2. 4. 20		量水器(40mm)	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2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	228,064,262	0	30,844,188	197,220,074
かんぽ生命保険	0	0	0	0
地方公共団体金融機構	1,649,429,941	10,300,000	32,952,339	1,626,777,602
(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	1,877,494,203	10,300,000	63,796,527	1,823,997,676

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	170,660	170,660	0
合 計	0	170,660	170,660	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311,000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2年度夕張市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 66,177,087
減価償却費	251,431,460
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 96,033
手当等引当金の増減額(△は減少)	△ 16,000
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	△ 80,590,161
受取利息及び受取配当金	△ 66
支払利息	18,044,227
固定資産除却損	1,391,077
未収金の増減額(△は増加)	29,645,035
未払金の増減額(△は減少)	3,932,572
その他資産負債の増減額(△は増加)	△ 660,173
小計	161,904,851
利息及び配当金の受取額	66
利息の支払額	△ 18,044,227
業務活動によるキャッシュフロー	143,860,690
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	△ 28,662,200
国庫補助金等による収入	1,765,984
投資活動によるキャッシュフロー	△ 26,896,216
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	10,300,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 63,636,543
災害復旧債の償還による支出	△ 159,984
財務活動によるキャッシュフロー	△ 53,496,527
資金増加額	63,467,947
資金期首残高	356,703,404
資金期末残高	420,171,351

令和2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				425,330,899	
収 益					
	1 営業収益			217,711,839	
		1 給水収益		216,103,591	
			計 量		一般用 190,728,649
			給水使用料	193,076,060	浴場用 2,347,411
			量水器		一般用 5,204,683
			使用料	5,258,952	浴場用 40,160 臨時用 2,625 特別計量用 11,484
			臨時計量		
			給水使用料	227,975	
			特別計量		
			給水使用料	17,540,604	
	2 その他				
	営業収益			1,608,248	
			設計手数料	0	
			設計審査		
			手数料	670,103	
			検査		
			手数料	938,145	
	2 営業外収益				
				206,009,118	
	1 受取利息		受取利息	66	
	2 他会計	他会計			
	補助金	補助金		122,963,377	
	3 他会計	他会計			
	負担金	負担金		3,575,000	

款	項	目	節	金額	備考
		4 長期前受金 戻 入	長期前受金 戻 入	78,980,219	受贈財産評価額 19,654,174 工事負担金 12,557,232 国庫補助金 45,947,062 道費補助金 0 その他長期前受金 821,751
		5 雑 収 益	その他雑収入	490,456	不要品売払 326,340 借地料 2,970 仮払消費税差額 58 貸倒消費税 5,729 その他雑入 155,359
	3 特別利益			1,609,942	
		1 そ の 他 特 別 利 益		1,609,942	
			長期前受金 戻 入	1,609,942	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 1,609,942
収 益 合 計				425,330,899	

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費				491,507,986	
	1 営業費用			461,920,510	
		1 原水及び 浄水費		30,041,870	
			給料	4,072,200	一般職給 1人
			手当	1,471,910	時間外勤務手当 126,780 扶養手当 0 通勤手当 78,540 夏期手当 272,450 年末手当 801,240 寒冷地手当 72,900 児童手当 120,000
			法定福利費	1,244,651	都市職員共済組合負担金 1,234,298 公務災害補償負担金 10,353
			備用品費	0	
			委託料	7,903,890	産業廃棄物処分等
			手数料	110,600	水質検査等
			賃借料	6,700	土地借料
			修繕費	9,542,420	水源5号橋整備工事等
			材料費	35,499	蒸留水製造装置中空糸フィルター等
			手当引当金 繰入額	544,000	
			法定福利費 引当金繰入額	110,000	
			特別修繕 引当金繰入額	5,000,000	
		2 配水及び 給水費		14,876,015	
			手当	424,436	時間外勤務手当 424,436
			備用品費	424,412	遠幌送水ポンプ室定水位弁予備部品
			委託料	2,711,217	受付業務委託(年末年始) 漏水調査業務委託等
			手数料	12,000	蜂巣駆除
			賃借料	142,750	土地借料等
			修繕費	11,161,200	配水管等修繕料
			材料費	0	

款	項	目	節	金額	備考
		3 総 係 費		164,180,088	
			報 酬	1,750,659	会計年度任用職員 1人
			給 料	3,948,600	一般職給 1人
			手 当	2,243,356	時間外勤務手当 274,194 扶養手当 220,000 通勤手当 78,540 管理職手当 0 夏期手当 316,102 年末手当 982,620 寒冷地手当 131,900 児童手当 240,000
			法 定 福 利 費	1,653,652	都市職員共済組合負担金 1,313,636 公務災害補償負担金 10,759 厚生年金保険料 182,543 健康保険料 121,731 雇用保険料 17,802 子ども・子育て拠出金 7,181
			備 消 品 費	209,155	事務用品等
			印 刷 製 本 費	0	検針票
			通 信 運 搬 費	293,181	電話料金 210,529 郵便料等 82,652
			委 託 料	148,434,866	料金システム保守委託 490,000 施設運転維持管理 136,664,866 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	880,159	口座振替手数料等
			賃 借 料	3,740,512	財務会計借料等
			修 繕 費	164,808	ゼロックス
			保 険 料	116,640	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	110,000	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	

款	項	目	節	金額	備考
		4 減価償却費		251,431,460	
		有形固定資産 減価償却費		251,431,460	建物 18,895,839 構築物 138,508,609 機械及び装置 93,675,137 工具器具及び備品 351,875
		無形固定資産 減価償却費		0	
		5 資産減耗費		1,391,077	
		固定資産 除却費		1,391,077	
	2 営業外費用			29,587,476	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	支払利息	18,044,227	企業債償還利子
		2 雑支出	その他雑支出	11,543,249	過年度損益修正損 12,013 3条特定収入税額 11,442,483 4条特定収入税額 88,753 その他雑支出
	3 予備費			0	
		1 予備費	予備費	0	
費用合計				491,507,986	

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	7,419,072,070	0	2,570,000	0	7,421,642,070
機 械 及 び 装 置	2,054,435,962	0	20,442,200	14,864,850	2,060,013,312
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	1,000,000	0	6,650,000	1,000,000	6,650,000
合 計	10,564,489,226	0	29,662,200	15,864,850	10,578,286,576

(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	191,040,494	877,471,000	
0	138,508,609	0	4,701,400,533	2,720,241,537	
0	93,675,137	13,473,773	904,608,069	1,155,405,243	
0	0	0	140,600	7,400	
0	351,875	0	9,049,945	750,675	
0	0	0	0	6,650,000	
0	251,431,460	13,473,773	5,806,239,641	4,772,046,935	

(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	342,725	5,294,206
〃	平成 7. 3.27	11,900,000	651,198	8,974,129
〃	平成 8. 3.14	61,000,000	2,960,949	44,724,060
〃	平成 9. 3.25	43,800,000	2,029,057	30,366,142
〃	平成10. 3.25	47,700,000	2,094,233	31,748,833
〃	平成11.12.24	106,400,000	4,527,299	63,848,426
〃	平成 5. 3.25	49,500,000	2,914,080	43,277,185
〃	平成 6. 3.23	21,400,000	1,145,987	17,702,502
〃	平成 7. 3.27	10,000,000	547,225	7,541,285
〃	平成 8. 3.14	17,700,000	859,161	12,977,308
〃	平成 9. 3.25	9,100,000	421,562	6,308,947
〃	平成10. 3.25	19,900,000	873,695	13,245,320
〃	平成11. 3.25	10,700,000	460,063	6,652,079
配水施設整備事業債	平成12. 3.22	121,700,000	5,680,105	78,610,706
〃	平成13. 3.22	45,400,000	2,061,392	27,630,615
〃	平成14. 3.22	36,200,000	1,627,126	19,836,815
〃	平成15. 3.25	13,900,000	609,974	7,345,136
〃	〃	12,800,000	510,100	6,178,138
〃	平成16. 3.23	11,800,000	509,029	5,516,703
〃	平成16. 3.25	10,200,000	395,872	4,268,006
〃	平成17. 3.23	10,000,000	421,733	4,188,076
〃	平成18. 3.23	30,000,000	1,242,598	11,380,138
〃	〃	5,500,000	227,809	2,086,360
〃	平成21. 3.30	35,500,000	1,393,240	9,221,395
〃	平成22. 3.30	16,300,000	556,958	3,173,719
〃	平成23. 3.24	14,900,000	507,592	2,444,638
〃	平成24. 3.29	17,700,000	2,563,907	15,118,114
〃	平成25. 3.28	8,700,000	1,247,794	6,189,404
〃	平成26. 3.27	5,800,000	828,545	3,294,407
〃	平成27. 3.26	24,000,000	3,418,248	10,224,078
〃	平成28. 3.24	18,800,000	2,680,344	5,358,010
〃	平成29. 3.23	2,700,000	385,598	385,598
〃	平成30. 3.29	9,900,000	0	0
〃	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
浄水場増補改良事業債	平成 7. 3.27	27,900,000	1,526,758	21,040,185
〃	平成 8. 3.14	41,600,000	2,019,270	30,500,343
〃	平成14. 3.22	18,800,000	845,026	10,301,994
水質改善事業債	〃	15,700,000	705,688	8,603,261
上水道第8期拡張事業	平成23. 3.24	5,900,000	200,992	968,012
〃	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	1,663,724	8,252,538
浄水場観測設備整備事業債	平成27. 3.26	25,100,000	3,574,917	10,692,681

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備 考
1,105,794		3.65	令和6. 3. 1	財 務 省
2,925,871		4.65	令和7. 3. 1	〃
16,275,940		3.15	令和8. 3. 1	〃
13,433,858		2.80	令和9. 3. 1	〃
15,951,167		2.10	令和10. 3. 1	〃
42,551,574		〃	令和11. 9.25	〃
6,222,815		4.40	令和5. 3.25	〃
3,697,498		3.65	令和6. 3. 1	〃
2,458,715		4.65	令和7. 3. 1	〃
4,722,692		3.15	令和8. 3. 1	〃
2,791,053		2.80	令和9. 3. 1	〃
6,654,680		2.10	令和10. 3. 1	〃
4,047,921		〃	令和11. 3. 1	〃
43,089,294		2.00	令和10. 3.20	地方公共団体金融機構
17,769,385		1.65	令和11. 3.20	〃
16,363,185		2.20	令和12. 3.20	〃
6,554,864		1.30	令和13. 3.20	〃
6,621,862		1.20	令和15. 3. 1	財 務 省
6,283,297		1.90	令和4. 3.20	地方公共団体金融機構
5,931,994		2.00	令和16. 3. 1	財 務 省
5,811,924		2.10	令和15. 3.20	地方公共団体金融機構
18,619,862		2.00	令和16. 3.20	〃
3,413,640		〃	〃	〃
26,278,605		1.90	令和19. 3.20	地方公共団体金融機構
13,126,281		2.10	令和22. 3.20	〃
12,455,362		1.90	令和23. 3.20	〃
2,581,886		0.70	令和4. 3.20	〃
2,510,596		0.40	令和5. 3.20	〃
2,505,593		0.40	令和6. 3.20	〃
13,775,922		0.30	令和7. 3.20	〃
13,441,990		0.10	令和8. 3.20	〃
2,314,402		0.01	令和9. 3.20	〃
9,900,000		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	〃
6,859,815		4.65	令和7. 3. 1	〃
11,099,657		3.15	令和8. 3. 1	〃
8,498,006		2.20	令和12. 3.20	地方公共団体金融機構
7,096,739		〃	〃	〃
4,931,988		1.90	令和23. 3.20	〃
1,318,900,000		0.60	令和29. 3.20	〃
3,347,462		0.40	令和5. 3.20	〃
14,407,319		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	4,198,381	64,854,029
〃	平成 8. 3.14	7,000,000	339,781	5,132,268
〃	平成16. 3.25	48,100,000	1,866,808	20,126,583
災害復旧債	平成31. 3.25	800,000	159,984	319,952
合 計		2,519,900,000	63,796,527	695,902,324

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
13,545,971		3.65	令和6.3.1	財務省
1,867,732		3.15	令和8.3.1	〃
27,973,417		2.00	令和16.3.1	〃
480,048		0.01	令和6.3.1	〃
1,823,997,676				

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、10,580,000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1,107,000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1,091,000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220,000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。

