

平成 30 年度

夕張市水道事業会計決算書

平成 30 年 度

夕張市水道事業決算報告書並びに財務諸表

目 次

平成30年度 夕張市水道事業決算報告書	1
平成30年度 夕張市水道事業損益計算書	7
平成30年度 夕張市水道事業剰余金計算書	9
平成30年度 夕張市水道事業剰余金処分計算書	9
平成30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

平成30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	404,855,000	2,603,000	0	
第1項 営業収益	304,380,000	2,239,000	0	
第1目 給水収益	303,424,000	0	0	
第2目 その他営業収益	956,000	2,239,000	0	
第2項 営業外収益	99,060,000	446,000	0	
第1目 受取利息	0	0	0	
第2目 他会計補助金	8,377,000	0	0	
第3目 他会計負担金	5,313,000	0	0	
第4目 長期前受金戻入	84,866,000	0	0	
第5目 雑収益	504,000	446,000	0	
第3項 特別利益	1,415,000	△ 82,000	0	
第1目 その他特別利益	1,415,000	△ 82,000	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
407,458,000	408,345,723	887,723	
306,619,000	308,232,276	1,613,276	うち仮受消費税等 22,590,959円
303,424,000	304,978,599	1,554,599	
3,195,000	3,253,677	58,677	
99,506,000	98,785,121	△ 720,879	うち仮受消費税等 49,707円
0	21	21	
8,377,000	7,403,008	△ 973,992	
5,313,000	5,260,788	△ 52,212	
84,866,000	84,867,541	1,541	
950,000	1,253,763	303,763	
1,333,000	1,328,326	△ 4,674	うち仮受消費税等 0円
1,333,000	1,328,326	△ 4,674	

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	489,511,000	△ 1,595,000	0	0	0
第1項営業費用	454,587,000	△ 3,081,000	0	0	0
第1目原水及び浄水費	26,136,000	△ 2,910,000	0	△ 1,746,404	0
第2目配水及び給水費	13,302,000	2,708,000	0	1,746,404	0
第3目総 係 費	146,391,000	104,000	0	0	0
第4目減価償却費	262,044,000	164,000	0	0	0
第5目資産減耗費	6,714,000	△ 3,147,000	0	0	0
第2項営業外費用	33,924,000	0	0	0	0
第1目支払利息及び 企業債取扱諸費	21,014,000	0	0	0	0
第2目繰延勘定償却	450,000	0	0	0	0
第3目消費税及び地方消費税	11,460,000	0	0	0	0
第4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
第4項特 別 損 失	0	1,486,000	0	0	0
第1目災害による損失	0	1,486,000	0	0	0

特別損失中、平成30年北海道胆振東部地震の復旧費用の財源に充てるため、災害復旧事業債800,000円を借り

* 貯蔵品に係る消費税相当額 24,776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				
487,916,000	0	487,916,000	476,529,166	0	11,386,834	
451,506,000	0	451,506,000	443,427,383	0	8,078,617	うち仮払消費税等 11,450,616円
21,479,596	0	21,479,596	19,754,316	0	1,725,280	
17,756,404	0	17,756,404	17,336,028	0	420,376	
146,495,000	0	146,495,000	140,566,623	0	5,928,377	
262,208,000	0	262,208,000	262,204,051	0	3,949	
3,567,000	0	3,567,000	3,566,365	0	635	
33,924,000	0	33,924,000	31,617,197	0	2,306,803	うち仮払消費税等 309円
21,014,000	0	21,014,000	20,812,936	0	201,064	
450,000	0	450,000	450,000	0	0	
11,460,000	0	11,460,000	10,278,700	0	1,181,300	
1,000,000	0	1,000,000	75,561	0	924,439	
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	
1,486,000	0	1,486,000	1,484,586	0	1,414	うち仮払消費税等 109,969円
1,486,000	0	1,486,000	1,484,586	0	1,414	

入れた。

(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	地方公営企業法に 第26条の規定に係 る繰越額	通 額 財 源 充 当 額
第1款 資本的収入	13,104,000	△ 2,000,000	11,104,000	0	0
第1項 企業債	11,600,000	△ 2,000,000	9,600,000	0	0
第1目 建設改良債	11,600,000	△ 2,000,000	9,600,000	0	0
第2項 他会計補助金	1,504,000	0	1,504,000	0	0
第1目 他会計補助金	1,504,000	0	1,504,000	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 業 規 定 額
第1款 資本的支出	93,402,000	△ 1,981,000	0	91,421,000	0
第1項 建設改良費	29,180,000	△ 1,981,000	0	27,199,000	0
第1目 配水施設整備事業費	11,680,000	△ 1,981,000	0	9,699,000	0
第2目 メータ更新事業費	16,000,000	0	0	16,000,000	0
第3目 営業設備費	1,500,000	0	0	1,500,000	0
第2項 企業債償還金	64,222,000	0	0	64,222,000	0
第1目 企業債償還金	64,222,000	0	0	64,222,000	0

資本的収入が資本的支出に不足する額76,611,715円は、当年度消費税資本的収支調整額1,645,628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
11,104,000	11,099,000	△ 5,000	
9,600,000	9,600,000	0	
9,600,000	9,600,000	0	
1,504,000	1,499,000	△ 5,000	
1,504,000	1,499,000	△ 5,000	

(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 企 2 規 定 額	方 業 6 定 額	公 法 条 に 越 額			管 第 の よ 額
0	91,421,000	87,710,715		0	0	0	3,710,285	
0	27,199,000	23,489,349		0	0	0	3,709,651	うち仮払消費税等 1,717,009円
0	9,699,000	9,698,400		0	0	0	600	
0	16,000,000	13,481,229		0	0	0	2,518,771	
0	1,500,000	309,720		0	0	0	1,190,280	
0	64,222,000	64,221,366		0	0	0	634	
0	64,222,000	64,221,366		0	0	0	634	

74,966,087円で補てんした。

平成30年度 夕張市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	282,387,640		
(2) その他営業収益	3,253,677		285,641,317

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	19,189,564		
(2) 配水及び給水費	16,076,870		
(3) 総係費	130,939,917		
(4) 資産減耗費	3,566,365		
(5) 減価償却費	262,204,051		431,976,767

営業損失 △ 146,335,450

3. 営業外収益

(1) 受取利息	21		
(2) 他会計補助金	7,403,008		
(3) 他会計負担金	5,260,788		
(4) 長期前受金戻入	84,867,541		
(5) 雑収益	1,215,839		98,747,197

4. 営業外費用

(1) 支払利息	20,812,936		
(2) 繰延勘定償却	450,000		
(3) 雑支出	956,496		76,527,765

経常利益 △ 69,807,685

5. 特別利益

(1) その他特別利益	<u>1,328,326</u>	<u>1,328,326</u>	
-------------	------------------	------------------	--

6. 特別損失

(1) 災害による損失	<u>1,374,617</u>	<u>1,374,617</u>	<u>△ 46,291</u>
-------------	------------------	------------------	-----------------

当年度純損失			69,853,976
--------	--	--	------------

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>69,853,976</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>
---------------------	--	--	-----------------

平成30年度 夕張市水道事業剰余金計算書
(平成30年4月1日から平成31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	

平成30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 計	利 益 積 立 金	減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剩 余 金	利 益 剩 余 金 計	資 本 合 計	
0	1,259,131	450,506,611	57,907,520	0	508,414,131	2,044,712,415	
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	450,506,611	57,907,520	(繰越利益剰余金)	508,414,131	2,044,712,415	
0	0	△69,853,976	0	0	△69,853,976	△69,853,976	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	△69,853,976	0	69,853,976	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
	0	△69,853,976	0	69,853,976	0	0	
0	0	0	0	△69,853,976	△69,853,976	△69,853,976	
				(当年度末処分利益剰余金)			
0	1,259,131	380,652,635	57,907,520	0	438,560,155	1,974,858,439	

平成30年度 夕張市水道事業貸借対照表

(平成31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>△ 153,216,692</u>	915,294,802	
ハ	構 築 物	7,419,072,070		
	減価償却累計額	<u>△ 4,418,878,319</u>	3,000,193,751	
ニ	機 械 及 び 装 置	2,030,026,542		
	減価償却累計額	<u>△ 751,916,358</u>	1,278,110,184	
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>△ 7,875,920</u>	1,924,700	
	建 設 仮 勘 定		<u>4,080,000</u>	
	有形固定資産合計			5,211,131,917
(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>△ 6,504,000</u>	1,626,000	
	無形固定資産合計			<u>1,909,120</u>
	固 定 資 産 合 計			5,213,041,037
2 . 流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		244,534,564	
(2)	未 収 金		87,082,743	
	貸倒引当金	<u>△ 5,635,846</u>	<u>81,446,897</u>	
	流 動 資 産 合 計			325,981,461
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>5,539,022,498</u>

負債の部

4. 固定負債

(1) 企業債	1,844,594,203	
(2) 引当金	10,000,000	
固定負債合計		1,854,594,203

5. 流動負債

(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	62,113,240	
(3) 未払金	44,342,138	
(4) 引当金	1,293,000	
(5) その他流動負債	5,404,805	
流動負債合計		113,153,183

6. 繰延収益

(1) 長期前受金	3,612,841,123	
(2) 収益化累計額	△ 2,016,424,450	
繰延収益合計		1,596,416,673
負債合計		3,564,164,059

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	380,652,635	
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		438,560,155

剰余金合計 439,819,286

資本金合計 1,974,858,439

負債資本合計 5,539,022,498

平成 30 年度 夕張市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

平成 30 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、1,118,943m³で1日平均3,066m³、計画1日配水量7,430m³に対して41.3%の配水量となっている。

イ 給水件数は、計量給水が4,358件、臨時計量給水延べ17件、特別計量給水1件である。また、給水人口は8,005人で計画給水人口10,750人に対して74.5%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真谷地送水ポンプ室電動弁更新工事、沼ノ沢配水管更新工事、真谷地ポンプ室機械設備更新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407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
平成30年3月20日	平成30年度 夕張市水道事業会計予算
平成30年10月4日	平成29年度 夕張市水道事業会計決算の認定について
平成30年12月13日	平成30年度 夕張市水道事業会計補正予算(第1号)
平成31年3月13日	平成30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
平成31年2月26日	総務大臣	起債許可(配水施設整備事業債)	平成31年3月15日
平成31年2月26日	総務大臣	起債許可(災害復旧事業債)	平成31年3月15日

(4) 職員に関する事項

平成31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

平成30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電動弁更新工事	4,806,000	10/26 ~ 3/22	外ねじ式電動仕切弁 φ50 2台
	沼ノ沢配水管更新工事	486,000	11/9 ~ 12/14	配水用ポリエチレン管 φ50mm L=15.0m
メーター更新事業	メーター購入	5,726,829		407個
	取替工事 量水器取替工事	7,754,400	6/5 ~ 11/30	407個

3. 業 務

(1) 業務量

平成30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	平成 30 年 度	平成 29 年 度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年 度 末 給 水 人 口	8,005 人	8,260 人	△ 255 人	△ 3.1 %	
給 水 件 数	4,358 件	4,446 件	△ 88 件	△ 2.0 %	
臨 時 計 量 栓	17 件	31 件	△ 14 件	△ 45.2 %	
特 別 計 量 栓	1 件	1 件	0 件	— %	
総 配 水 量	1,118,943 m ³	1,098,279 m ³	20,664 m ³	1.9 %	
有 効 水 量	975,339 m ³	976,333 m ³	△ 994 m ³	△ 0.1 %	
有 収 水 量	833,948 m ³	852,264 m ³	△ 18,316 m ³	△ 2.1 %	
無 収 水 量	141,391 m ³	124,069 m ³	17,322 m ³	14.0 %	
無 効 水 量	143,604 m ³	121,946 m ³	21,658 m ³	17.8 %	
有 収 率	74.5 %	77.6 %	△ 3.1 %	— %	

(2) 事業収益に関する事項

平成30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	306,619,000	308,232,276 (285,641,317)	239,234,707 (221,754,679)	68,997,569 (63,886,638)	
給 水 収 益	303,424,000	304,978,599 (282,387,640)	235,981,030 (218,501,002)	68,997,569 (63,886,638)	
そ の 他 営 業 収 益	3,195,000	3,253,677 (3,253,677)	3,253,677 (3,253,677)	0 (0)	
営 業 外 収 益	99,506,000	98,785,121 (98,735,414)	98,206,333 (98,197,737)	578,788 (537,677)	
受 取 利 息	0	21 (21)	21 (21)	0 (0)	
他 会 計 補 助 金	8,377,000	7,403,008 (7,403,008)	7,403,008 (7,403,008)	0 (0)	
他 会 計 負 担 金	5,313,000	5,260,788 (5,260,788)	5,237,000 (5,237,000)	23,788 (23,788)	
長 期 前 受 金 戻 入	84,866,000	84,867,541 (84,867,541)	84,867,541 (84,867,541)	0 (0)	
雑 収 益	950,000	1,253,763 (1,204,056)	698,763 (690,167)	555,000 (513,889)	
特 別 利 益	1,333,000	1,328,326 (1,328,326)	1,328,326 (1,328,326)	0 (0)	
そ の 他 特 別 利 益	1,333,000	1,328,326 (1,328,326)	1,328,326 (1,328,326)	0 (0)	
合 計	407,458,000	408,345,723 (385,705,057)	338,769,366 (321,280,742)	69,576,357 (64,424,315)	

* () 内は、消費税抜の決算数値。

(3) 事業費に関する事項

平成30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	451,506,000	0	451,506,000	443,427,383 (431,976,767)	8,078,617
営 業 外 費 用	33,924,000	0	33,924,000	31,617,197 (21,338,188)	2,306,803
特 別 損 失	1,486,000	0	1,486,000	1,484,586 (1,374,617)	1,414
予 備 費	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	1,000,000
合 計	487,916,000	0	487,916,000	476,529,166 (454,689,572)	11,386,834

* () 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)	
30. 10. 26	4,806,000	配水施設整備事業 真谷地送水ポンプ室電動弁更新工事	(株)日星電機
30. 6. 5	7,754,400	メーター更新事業 量水器取替工事	北宝建設(株)
30. 6. 29	669,600	施設修繕 南清水沢4丁目緊急漏水修繕工事	日管建設(株)
30. 7. 20	594,000	清水沢浄水場インクライン修繕工事	(株)夕電
30. 8. 1	2,106,000	清水沢浄水場レイクリフター修繕工事	(有)テクノ海洋
30. 9. 6	648,000	社光送水ポンプ室屋根防水工事	(有)永井組
30. 9. 11	804,600	北海道胆振東部地震に伴う緊急漏水修繕工事	日管建設(株)
31. 1. 21	799,200	陽光送水ポンプ室ボールタップ交換修繕工事	日管建設(株)
31. 3. 4	841,104	沼ノ沢・紅葉山地区緊急漏水修繕工事	(有)三建工業
31. 3. 4	1,848,960	沼ノ沢地区等緊急漏水修繕工事	日管建設(株)
		(業 務 委 託)	
30. 10. 17	4,406,400	配水施設整備事業 真谷地ポンプ室機械設備更新実施設計業務委託	(株)日水コン
30. 6. 19	2,862,000	施設修繕 漏水調査業務委託	フジ地中情報(株)
		(資 材 単 価 契 約 関 係)	
30. 5. 1		量水器(13、20、25、40、75mm)	愛知時計電機(株)
30. 5. 1		量水器(50、100mm)	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

平成30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	292,263,795	800,000	35,076,397	257,987,398
かんぽ生命保険	0	0	0	0
地方公共団体金融機構	1,668,265,014	9,600,000	29,144,969	1,648,720,045
(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	1,960,528,809	10,400,000	64,221,366	1,906,707,443

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	309,720	309,720	0
合 計	0	309,720	309,720	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407,000円については、支払利息及び企業債取扱諸費に充当した。

平成30年度夕張市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31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	△ 69,853,976
減価償却費	262,204,051
貸倒引当金の増減額(△は減少)	188,378
手当等引当金の増減額(△は減少)	88,000
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	△ 86,195,867
受取利息及び受取配当金	△ 21
支払利息	20,812,936
固定資産除却損	3,566,365
未収金の増減額(△は増加)	1,356,220
未払金の増減額(△は減少)	△ 8,139,550
その他資産負債の増減額(△は増加)	1,331,472
小計	130,358,008
利息及び配当金の受取額	21
利息の支払額	△ 20,812,936
業務活動によるキャッシュ・フロー	109,545,093
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	△ 21,772,340
国庫補助金等による収入	1,499,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,273,340
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	9,600,000
災害復旧債による収入	800,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 63,967,231
災害復旧債の償還による支出	△ 254,135
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 53,821,366
資金増加額	35,450,387
資金期首残高	209,084,177
資金期末残高	244,534,564

平成30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				385,716,840	
	1 営業収益			285,641,317	
		1 給水収益		282,387,640	
			計 量		一般用 253,005,760
			給水使用料	258,970,441	浴場用 5,964,681
			量水器 使用料	5,666,213	一般用 5,611,926 浴場用 41,280 臨時用 1,523 特別計量用 11,484
			臨時計量 給水使用料	150,982	
			特別計量 給水使用料	17,600,004	
	2 その他 営業収益			3,253,677	
			設計手数料	0	
			設計審査 手数料	1,355,698	
			検 査 手数料	1,897,979	
	2 営業外収益			98,747,197	
		1 受取利息	受取利息	21	
		2 他会計 補助金	他会計 補助金	7,403,008	
		3 他会計 負担金	他会計 負担金	5,260,788	

款	項	目	節	金額	備考
		4 長期前受金 戻 入	長期前受金 戻 入	84,867,541	受贈財産評価額 21,515,680 工事負担金 13,592,717 国庫補助金 47,948,522 道費補助金 0 その他長期前受金 1,810,622
		5 雑 収 益	その他雑収入	1,215,839	不要品売払 0 借地料 2,970 仮払消費税差額 104 貸倒消費税 11,679 その他雑入 1,201,086
	3 特別利益			1,328,326	
		1 そ の 他 特別利益		1,328,326	
			長期前受金 戻 入	1,328,326	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 1,328,326
収益合計				385,716,840	

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費				455,570,816	
	1 営業費用			431,976,767	
		1 原水及び 浄水費		19,189,564	
			給料	3,997,800	一般職給 1人
			手当	1,372,782	時間外勤務手当 17,442 扶養手当 0 通勤手当 78,900 夏期手当 253,050 年末手当 830,490 寒冷地手当 72,900 児童手当 120,000
			法定福利費	1,189,622	都市職員共済組合負担金 1,177,548 公務災害補償負担金 12,074
			備用品費	0	
			委託料	3,943,560	産業廃棄物処分等
			手数料	321,600	水質検査
			賃借料	6,700	土地借料
			修繕費	2,715,500	清水沢浄水場レイクリフター修繕等
			材料費	0	
			手当引当金 繰入額	536,000	
			法定福利費 引当金繰入額	106,000	
			特別修繕 引当金繰入額	5,000,000	
		2 配水及び 給水費		16,076,870	
			手当	188,342	時間外勤務手当 188,342
			備用品費	150	配水設備備用品 150
			委託料	3,446,000	受付業務委託(年末年始) 漏水調査業務委託
			手数料	8,000	蜂巣駆除
			賃借料	152,650	土地借料等
			修繕費	12,280,300	配水管等修繕料
			材料費	1,428	場外系施設修繕資材

款	項	目	節	金額	備考
		3 総 係 費		130,939,917	
			報 酬	1,794,000	嘱託員 1人
			給 料	3,574,800	一般職給 1人
			手 当	1,770,786	時間外勤務手当 117,436 扶養手当 240,000 通勤手当 78,900 管理職手当 0 夏期手当 193,375 年末手当 769,175 寒冷地手当 131,900 児童手当 240,000
			法 定 福 利 費	1,436,429	都市職員共済組合負担金 1,129,197 公務災害補償負担金 11,645 厚生年金保険料 169,275 健康保険料 109,500 雇用保険料 16,812
			備 消 品 費	153,254	事務用品等
			印 刷 製 本 費	0	
			通 信 運 搬 費	322,093	電話料金 265,208 郵便料等 56,885
			委 託 料	118,187,381	料金システム保守委託 1,992,800 施設運転維持管理 111,414,581 モニタリング委託料 4,780,000
			手 数 料	912,583	口座振替手数料等
			賃 借 料	1,486,680	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
			手 当 引 当 金 繰 入 額	544,000	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	107,000	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	369,463	

款	項	目	節	金額	備考
		4 減価償却費		262,204,051	
			有形固定資産 減価償却費	260,578,051	建物 19,029,451 構築物 146,459,228 機械及び装置 94,267,222 工具器具及び備品 822,150
			無形固定資産 減価償却費	1,626,000	
		5 資産減耗費		3,566,365	
			固定資産 除却費	3,566,365	
	2 営業外費用			22,219,432	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	支払利息	20,812,936	企業債償還利子
		2 繰延勘定 償却	調査費償却	450,000	
		3 雑支出	その他雑支出	956,496	過年度損益修正損 3,871 3条特定収入税額 881,244 4条特定収入税額 71,381 その他雑支出
	3 予備費			0	
		1 予備費	予備費	0	
	4 特別損失			1,374,617	
		1 災害による 損失	災害による 損失	1,374,617	燃料費 229,217 賃借料 124,400 修繕費 1,021,000
費用合計				455,570,816	

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	7,418,637,017	0	450,000	14,947	7,419,072,070
機 械 及 び 装 置	2,050,758,428	0	17,242,340	37,974,226	2,030,026,542
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	0	0	4,080,000	0	4,080,000
合 計	10,559,376,639	0	21,772,340	37,989,173	10,543,159,806

(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	3,252,000	0	0	1,626,000	1,626,000
合 計	3,535,120	0	0	1,626,000	1,909,120

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	19,029,451	0	153,216,692	915,294,802	
0	146,459,228	7,473	4,418,878,319	3,000,193,751	
0	94,267,222	34,415,335	751,916,358	1,278,110,184	
0	0	0	140,600	7,400	
0	822,150	0	7,875,920	1,924,700	
0	0	0	0	4,080,000	
0	260,578,051	34,422,808	5,332,027,889	5,211,131,917	

(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
上水道事業債	平成元. 3.27	12,500,000	837,696	12,500,000
老朽管更新事業債	平成6. 3.23	6,400,000	318,807	4,620,932
〃	平成7. 3.27	11,900,000	594,000	7,700,990
〃	平成8. 3.14	61,000,000	2,781,529	38,893,274
〃	平成9. 3.25	43,800,000	1,919,298	26,363,671
〃	平成10. 3.25	47,700,000	2,008,536	27,603,663
〃	平成11.12.24	106,400,000	4,342,041	54,887,424
配水管整備事業債	平成元. 3.27	60,800,000	4,074,552	60,800,000
〃	平成5. 3.25	49,500,000	2,671,147	37,573,135
〃	平成6. 3.23	21,400,000	1,066,011	15,451,239
〃	平成7. 3.27	10,000,000	499,160	6,471,420
〃	平成8. 3.14	17,700,000	807,100	11,285,424
〃	平成9. 3.25	9,100,000	398,758	5,477,383
〃	平成10. 3.25	19,900,000	837,942	11,515,993
〃	平成11. 3.25	10,700,000	441,238	5,741,463
配水施設整備事業債	平成12. 3.22	121,700,000	5,458,470	67,362,416
〃	平成13. 3.22	45,400,000	1,994,746	23,541,428
〃	平成14. 3.22	36,200,000	1,557,458	16,617,779
〃	平成15. 3.25	13,900,000	594,369	6,133,041
〃	〃	12,800,000	498,038	5,164,005
〃	平成16. 3.23	11,800,000	490,137	4,508,180
〃	平成16. 3.25	10,200,000	380,425	3,484,062
〃	平成17. 3.23	10,000,000	404,476	3,353,328
〃	平成18. 3.23	30,000,000	1,194,112	8,919,426
〃	〃	5,500,000	218,921	1,635,230
〃	平成21. 3.30	35,500,000	1,341,531	6,461,014
〃	平成22. 3.30	16,300,000	534,167	2,071,318
〃	平成23. 3.24	14,900,000	488,753	1,438,963
〃	平成24. 3.29	17,700,000	2,528,325	10,008,153
〃	平成25. 3.28	8,700,000	1,237,861	3,698,792
〃	平成26. 3.27	5,800,000	821,949	1,640,621
〃	平成27. 3.26	24,000,000	3,397,814	3,397,814
〃	平成28. 3.24	18,800,000	0	0
〃	平成29. 3.23	2,700,000	0	0
〃	平成30. 3.29	9,900,000	0	0
〃	平成31. 3.25	9,600,000	0	0
浄水場増補改良事業債	平成元. 3.27	13,100,000	877,905	13,100,000
〃	平成7. 3.27	27,900,000	1,392,654	18,055,261
〃	平成8. 3.14	41,600,000	1,896,912	26,523,938
〃	平成14. 3.22	18,800,000	808,846	8,630,230
水質改善事業債	〃	15,700,000	675,473	7,207,159
上水道第8期拡張事業	平成23. 3.24	5,900,000	193,533	569,792
〃	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	1,650,481	4,931,724
浄水場観測設備整備事業債	平成27. 3.26	25,100,000	3,553,547	3,553,547

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備 考
0		4.85	平成31. 3.25	財 務 省
1,779,068		3.65	平成36. 3. 1	財 務 省
4,199,010		4.65	平成37. 3. 1	〃
22,106,726		3.15	平成38. 3. 1	〃
17,436,329		2.80	平成39. 3. 1	〃
20,096,337		2.10	平成40. 3. 1	〃
51,512,576		〃	平成41. 9.25	〃
0		4.85	平成31. 3.25	〃
11,926,865		4.40	平成35. 3.25	〃
5,948,761		3.65	平成36. 3. 1	〃
3,528,580		4.65	平成37. 3. 1	〃
6,414,576		3.15	平成38. 3. 1	〃
3,622,617		2.80	平成39. 3. 1	〃
8,384,007		2.10	平成40. 3. 1	〃
4,958,537		〃	平成41. 3. 1	〃
54,337,584		2.00	平成40. 3.20	地方公共団体金融機構
21,858,572		1.65	平成41. 3.20	〃
19,582,221		2.20	平成42. 3.20	〃
7,766,959		1.30	平成43. 3.20	〃
7,635,995		1.20	平成45. 3. 1	財 務 省
7,291,820		1.90	平成44. 3.20	地方公共団体金融機構
6,715,938		2.00	平成46. 3. 1	財 務 省
6,646,672		2.10	平成45. 3.20	地方公共団体金融機構
21,080,574		2.00	平成46. 3.20	〃
3,864,770		〃	〃	〃
29,038,986		1.90	平成49. 3.20	地方公共団体金融機構
14,228,682		2.10	平成52. 3.20	〃
13,461,037		1.90	平成53. 3.20	〃
7,691,847		0.70	平成34. 3.20	〃
5,001,208		0.40	平成35. 3.20	〃
4,159,379		0.40	平成36. 3.20	〃
20,602,186		0.30	平成37. 3.20	〃
18,800,000		0.10	平成38. 3.20	〃
2,700,000		0.01	平成39. 3.20	〃
9,900,000		0.03	平成42. 3.20	〃
9,600,000		0.01	平成43. 3.20	〃
0		4.85	平成31. 3.25	財 務 省
9,844,739		4.65	平成37. 3. 1	〃
15,076,062		3.15	平成38. 3. 1	〃
10,169,770		2.20	平成42. 3.20	地方公共団体金融機構
8,492,841		〃	〃	〃
5,330,208		1.90	平成53. 3.20	〃
1,318,900,000		0.60	平成59. 3.20	〃
6,668,276		0.40	平成35. 3.20	〃
21,546,453		0.30	平成37. 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	3,905,388	56,606,413
〃	平成 8. 3.14	7,000,000	319,192	4,463,162
〃	平成16. 3.25	48,100,000	1,793,965	16,429,750
災害復旧債	平成21. 3.25	3,200,000	414,103	3,200,000
〃	平成31. 3.25	800,000	0	0
合 計		2,566,300,000	64,221,366	663,792,557

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
21,793,587		3.65	平成36. 3. 1	財 務 省
2,536,838		3.15	平成38. 3. 1	〃
31,670,250		2.00	平成46. 3. 1	〃
0		1.00	平成31. 3. 1	財 務 省
800,000		0.01	平成36. 3. 1	〃
1,905,907,443				

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、14,051,000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1,015,000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1,080,000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190,000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213,000円を繰り入れた。

(3) 貸倒引当金

当年度の不能欠損として、181,085円を取り崩した。

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。

