

令和4年度

夕張市水道事業会計決算書



令和 4 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4年度 夕張市水道事業決算報告書	1
令和4年度 夕張市水道事業損益計算書	7
令和4年度 夕張市水道事業剰余金計算書	9
令和4年度 夕張市水道事業剰余金処分計算書	9
令和4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4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	403,004,000	666,000	0	
第1項 営業収益	223,618,000	△ 39,751,000	0	
第1目 給水収益	222,632,000	△ 39,776,000	0	
第2目 その他営業収益	986,000	25,000	0	
第2項 営業外収益	177,559,000	40,409,000	0	
第1目 受取利息	1,000	0	0	
第2目 他会計補助金	96,309,000	40,436,000	0	
第3目 他会計負担金	4,446,000	0	0	
第4目 長期前受金戻入	76,577,000	△ 27,000	0	
第5目 雑収益	226,000	0	0	
第3項 特別利益	1,827,000	8,000	0	
第1目 その他特別利益	1,827,000	8,000	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
403,670,000	421,455,406	17,785,406	
183,867,000	200,853,660	16,986,660	うち仮受消費税等 18,170,195円
182,856,000	199,872,512	17,016,512	
1,011,000	981,148	△ 29,852	
217,968,000	218,766,201	798,201	うち仮受消費税等 45,289円
1,000	1	△ 999	
136,745,000	134,167,566	△ 2,577,434	
4,446,000	4,547,864	101,864	
76,550,000	76,550,518	518	
226,000	3,500,252	3,274,252	
1,835,000	1,835,545	545	うち仮受消費税等 0円
1,835,000	1,835,545	545	

# 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	508,734,000	△ 7,405,000	0	0	0
第1項 営 業 費 用	479,627,000	△ 9,413,000	0	0	0
第1目 原 水 及 び 浄 水 費	35,234,000	△ 9,987,000	0	0	0
第2目 配 水 及 び 給 水 費	19,685,000	0	0	0	0
第3目 総 係 費	179,228,000	546,000	0	0	0
第4目 減 価 償 却 費	242,736,000	0	0	0	0
第5目 資 産 減 耗 費	2,744,000	28,000	0	0	0
第2項 営 業 外 費 用	28,107,000	2,008,000	0	0	0
第1目 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	15,873,000	0	0	0	0
第2目 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	11,234,000	2,008,000	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 27,905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				
501,329,000	0	501,329,000	470,842,644	0	30,486,356	
470,214,000	0	470,214,000	445,206,309	0	25,007,691	うち仮払消費税等 15,986,413円
25,247,000	0	25,247,000	21,718,872	0	3,528,128	
19,685,000	0	19,685,000	18,408,633	0	1,276,367	
179,774,000	0	179,774,000	160,273,044	0	19,500,956	
242,736,000	0	242,736,000	242,034,280	0	701,720	
2,772,000	0	2,772,000	2,771,480	0	520	
30,115,000	0	30,115,000	25,636,335	0	4,478,665	うち仮払消費税等 11,541円
15,873,000	0	15,873,000	15,328,474	0	544,526	
13,242,000	0	13,242,000	10,086,818	0	3,155,182	
1,000,000	0	1,000,000	221,043	0	778,957	
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 繰越 額
第1款 資本的収入	6,915,000	22,000,000	28,915,000	0	0
第1項 企業債	5,100,000	22,000,000	27,100,000	0	0
第1目 建設改良債	5,100,000	22,000,000	27,100,000	0	0
第2項 他会計補助金	1,815,000	0	1,815,000	0	0
第1目 他会計補助金	1,815,000	0	1,815,000	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
第1款 資本的支出	150,905,000	22,000,000	0	172,905,000	0
第1項 建設改良費	35,782,000	22,000,000	0	57,782,000	0
第1目 配水施設整備事業費	5,167,000	22,000,000	0	27,167,000	0
第2目 メータ更新事業費	29,867,000	0	0	29,867,000	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	115,123,000	0	0	115,123,000	0
第1目 企業債償還金	115,123,000	0	0	115,123,000	0

資本的収入が資本的支出に不足する額139,747,488円は、当年度消費税資本的収支調整額4,676,450円、及び当年度損益勘定留保資金



## 令和4年度 夕張市水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

### 1. 営業収益

(1) 給水収益	181,702,317	
(2) その他営業収益	<u>981,148</u>	182,683,465

### 2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	20,875,184	
(2) 配水及び給水費	16,793,015	
(3) 総係費	146,745,937	
(4) 資産減耗費	2,771,480	
(5) 減価償却費	<u>242,034,280</u>	<u>429,219,896</u>

営業損失 △ 246,536,431

### 3. 営業外収益

(1) 受取利息	1	
(2) 他会計補助金	134,167,566	
(3) 他会計負担金	4,547,864	
(4) 長期前受金戻入	76,550,518	
(5) 雑収益	<u>3,459,410</u>	218,725,359

### 4. 営業外費用

(1) 支払利息	15,328,474	
(2) 雑支出	<u>12,787,268</u>	<u>28,115,742</u>
		<u>190,609,617</u>

経常利益 △ 55,926,814

5. 特別利益

(1) その他特別利益	<u>1,835,545</u>	<u>1,835,545</u>	<u>1,835,545</u>
-------------	------------------	------------------	------------------

当年度純損失			54,091,269
--------	--	--	------------

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>54,091,269</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4年度 夕張市水道事業剰余金計算書  
(令和4年4月1日から令和5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4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 分 金	利 益 余 金 計	資 本 合 計	
0	1,259,131	205,408,616	57,907,520	0	263,316,136	1,799,614,420	
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	205,408,616	57,907,520	(繰越利益剰余金) 0	263,316,136	1,799,614,420	
0	0	△54,091,269	0	0	△54,091,269	△54,091,269	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	△54,091,269	0	54,091,269	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
	0	△54,091,269	0	54,091,269	0	0	
0	0	0	0	△54,091,269	△54,091,269	△54,091,269	
0	1,259,131	151,317,347	57,907,520	(当年度未処分利益剰余金) 0	209,224,867	1,745,523,151	

## 令和4年度 夕張市水道事業貸借対照表

(令和5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>△ 228,828,895</u>	839,682,599	
ハ 構 築 物	7,477,345,043		
減価償却累計額	<u>△ 4,961,492,553</u>	2,515,852,490	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,057,159,002		
減価償却累計額	<u>△ 1,060,987,376</u>	996,171,626	
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	12,527,320		
減価償却累計額	<u>△ 9,295,445</u>	<u>3,231,875</u>	
有形固定資産合計			4,366,467,070
(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			4,366,750,190
2 . 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		409,225,944	
(2) 未 収 金	54,576,928		
貸倒引当金	<u>△ 5,148,247</u>	<u>49,428,681</u>	
流 動 資 産 合 計			458,654,625
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>4,825,404,815</u>



## 負 債 の 部

### 4. 固 定 負 債

(1) 企 業 債	1,582,543,206	
(2) 引 当 金	30,000,000	
固 定 負 債 合 計		1,612,543,206

### 5. 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	0	
(2) 企 業 債	114,201,560	
(3) 未 払 金	54,548,624	
(4) 引 当 金	1,315,000	
(5) その他流動負債	4,266,901	
流 動 負 債 合 計		174,332,085

### 6. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	3,633,072,123	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 2,340,065,750	
繰 延 収 益 合 計		1,293,006,373
負 債 合 計		<u>3,079,881,664</u>

## 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	151,317,347	
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		209,224,867
剰 余 金 合 計		<u>210,483,998</u>
資 本 合 計		<u>1,745,523,151</u>
負 債 資 本 合 計		<u>4,825,404,815</u>

## 令和4年度 夕張市水道事業報告書

### 1. 概 況

#### (1) 総括事項

令和4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、1,067,380m<sup>3</sup>で1日平均2,924m<sup>3</sup>、1日配水能力7,200m<sup>3</sup>に対して40.6%の配水量となっている。

イ 給水件数は、計量給水が3,755件、臨時計量給水延べ47件である。また、給水人口は6,669人で計画給水人口10,750人に対して62.0%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滝ノ上配水管新設工事、業務用無線更新工事、日吉送水ポンプ室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711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4年3月22日	令和4年度 夕張市水道事業会計予算
令和4年9月16日	令和4年度 夕張市水道事業会計補正予算(第1号)
令和4年9月16日	令和3年度 夕張市水道事業会計決算の認定について
令和4年12月9日	令和4年度 夕張市水道事業会計補正予算(第2号)
令和5年1月20日	令和4年度 夕張市水道事業会計補正予算(第3号)
令和5年3月8日	令和4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4年12月13日	総務大臣	起債許可(配水施設整備事業債)	令和5年3月10日

## (4) 職員に関する事項

令和5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4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	日吉送水ポンプ室No.2ポンプ更新工事	1,540,000	7/6 ~ 12/22	多段ポンプ1台更新
	業務用無線更新工事	2,999,370	10/21 ~ 12/22	業務用無線の更新
	滝ノ上配水管新設工事	21,835,000	12/12 ~ 3/20	φ75mm配水管布設217.76m
メーター更新事業	メーター購入	10,458,833		711個
	取替工事 量水器取替工事	15,642,000	4/20 ~ 3/24	711個

### 3. 業 務

#### (1) 業務量

令和4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 4 年 度	令 和 3 年 度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年 度 末 給 水 人 口	6,669 人	6,929 人	△ 260 人	△ 3.8 %	
給 水 件 数	3,755 件	3,844 件	△ 89 件	△ 2.3 %	
臨 時 計 量 栓	47 件	32 件	15 件	46.9 %	
特 別 計 量 栓	0 件	0 件	0 件	0.0 %	
総 配 水 量	1,067,380 m <sup>3</sup>	1,064,244 m <sup>3</sup>	3,136 m <sup>3</sup>	0.3 %	
有 効 水 量	918,926 m <sup>3</sup>	881,578 m <sup>3</sup>	37,348 m <sup>3</sup>	4.2 %	
有 収 水 量	629,116 m <sup>3</sup>	654,512 m <sup>3</sup>	△ 25,396 m <sup>3</sup>	△ 3.9 %	
無 収 水 量	289,810 m <sup>3</sup>	227,066 m <sup>3</sup>	62,744 m <sup>3</sup>	27.6 %	
無 効 水 量	148,454 m <sup>3</sup>	182,666 m <sup>3</sup>	△ 34,212 m <sup>3</sup>	△ 18.7 %	
有 収 率	58.9 %	61.5 %	△ 2.6 %	— %	

#### (2) 事業収益に関する事項

令和4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	183,867,000	200,853,660 (182,683,465)	174,424,967 (158,657,380)	26,428,693 (24,026,085)	
給 水 収 益	182,856,000	199,872,512 (181,702,317)	173,443,819 (157,676,232)	26,428,693 (24,026,085)	
そ の 他 営 業 収 益	1,011,000	981,148 (981,148)	981,148 (981,148)	0 (0)	
営 業 外 収 益	217,968,000	218,766,201 (218,720,912)	218,663,337 (218,618,048)	102,864 (102,864)	
受 取 利 息	1,000	1 (1)	1 (1)	0 (0)	
他 会 計 補 助 金	136,745,000	134,167,566 (134,167,566)	134,167,566 (134,167,566)	0 (0)	
他 会 計 負 担 金	4,446,000	4,547,864 (4,547,864)	4,445,000 (4,445,000)	102,864 (102,864)	
長 期 前 受 金 戻 入	76,550,000	76,550,518 (76,550,518)	76,550,518 (76,550,518)	0 (0)	
雑 収 益	226,000	3,500,252 (3,454,963)	3,500,252 (3,454,963)	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	1,835,000	1,835,545 (1,835,545)	1,835,545 (1,835,545)	0 (0)	
そ の 他 特 別 利 益	1,835,000	1,835,545 (1,835,545)	1,835,545 (1,835,545)	0 (0)	
合 計	403,670,000	421,455,406 (403,239,922)	394,923,849 (379,110,973)	26,531,557 (24,128,949)	

\* ( ) 内は、消費税抜の決算数値。

#### (3) 事業費に関する事項

令和4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	470,214,000	0	470,214,000	445,206,309 (429,219,896)	25,007,691
営 業 外 費 用	30,115,000	0	30,115,000	25,636,335 (15,537,976)	4,478,665
予 備 費	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	1,000,000
合 計	501,329,000	0	501,329,000	470,842,644 (444,757,872)	30,486,356

\* ( ) 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 )	
		<b>配水施設整備事業</b>	
4. 7. 1	1,540,000	日吉送水ポンプ室No.2ポンプ更新工事	(株)日星電機
4. 10. 19	2,999,370	業務用無線更新工事	北海道信和機器(株)
4. 12. 9	21,835,000	滝ノ上配水管新設工事	日管建設(株)
		<b>メーター更新事業</b>	
4. 4. 19	15,642,000	量水器取替工事	北宝建設(株)
		<b>施設修繕</b>	
4. 4. 12	1,914,000	清水沢浄水池建屋屋根防水修繕工事	(有)みのしま建設
4. 5. 11	1,089,000	清水沢浄水場レイクリフター用No.2コンプレッサー整備工事	(株)日星電機
4. 8. 19	1,020,800	沼ノ沢二部定圧弁室配管修繕工事	日管建設(株)
4. 12. 5	561,000	昭和メーター室内部書庫ラック増設工事	(有)みのしま建設
5. 2. 7	744,700	真谷地送水ポンプ室FMバルブ交換修繕工事	日管建設(株)
		( 業 務 委 託 )	
		<b>施設修繕</b>	
4. 5. 27	2,860,000	漏水調査業務委託(山手町・南清水沢・紅葉山方面)	フジ地中情報(株)
		( 資 材 単 価 契 約 関 係 )	
4. 4. 8		量水器(13、20、50、75、100mm)	愛知時計電機(株)
4. 4. 8		量水器(25、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4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	165,423,741	0	32,780,700	132,643,041
かんぽ生命保険	0	0	0	0
地方公共団体金融機構	1,620,143,276	26,300,000	82,341,551	1,564,101,725
(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	1,785,567,017	26,300,000	115,122,251	1,696,744,766

### 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	279,050	279,050	0
合 計	0	279,050	279,050	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205,000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4年度夕張市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書**  
(令和4年4月1日から令和5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	△ 54,091,269
減価償却費	242,034,280
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 48,929
手当等引当金の増減額(△は減少)	22,000
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	△ 78,386,063
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	15,328,474
固定資産除却損	2,771,480
未収金の増減額(△は増加)	28,588,646
未払金の増減額(△は減少)	△ 9,699,879
その他資産負債の増減額(△は増加)	△ 118,280
小計	151,400,459
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 15,328,474
業務活動によるキャッシュ・フロー	136,071,986

**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	△ 47,983,780
国庫補助金等による収入	1,829,016
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,154,764

**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	26,300,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 114,962,235
災害復旧債の償還による支出	△ 160,016
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 88,822,251

資金増加額	1,094,971
資金期首残高	408,130,973
資金期末残高	409,225,944



令和4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				403,244,369	
	1 営業収益			182,683,465	
		1 給水収益		181,702,317	
		計 量 給水使用料		176,325,619	一般用 173,736,445 浴場用 2,589,174
		量 水 器 使 用 料		4,844,590	一般用 4,800,309 浴場用 34,440 臨時用 9,841
		臨 時 計 量 給水使用料		532,108	
		特 別 計 量 給水使用料		0	
	2 その他 営業収益			981,148	
		設 計 手 数 料		0	
		設 計 審 査 手 数 料		408,812	
		検 査 手 数 料		572,336	
		指 定 ・ 更 新 手 数 料		0	
	2 営業外収益			218,725,359	
		1 受取利息	受取利息	1	
		2 他会計 補助金	他会計 補助金	134,167,566	
		3 他会計 負担金	他会計 負担金	4,547,864	

款	項	目	節	金額	備考
		4 長期前受金 戻 入	長期前受金 戻 入	76,550,518	受贈財産評価額 19,437,480 工事負担金 12,458,316 国庫補助金 44,014,499 道費補助金 1,074 その他長期前受金 639,149
		5 雑 収 益	その他雑収入	3,459,410	不要品売払 432,540 借地料 2,970 貸倒消費税 4,447 その他雑入 3,019,453
	3 特別利益			1,835,545	
		1 そ の 他 特別利益		1,835,545	
			長期前受金 戻 入	1,835,545	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 1,835,545
収 益 合 計				403,244,369	

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費			457,335,638	
	1	営業費用		429,219,896	
		1	原水及び 浄水費	20,875,184	
			給料	4,124,700	一般職給 1人
			手当	1,487,781	時間外勤務手当 86,922 扶養手当 0 通勤手当 77,460 夏期手当 280,877 年末手当 849,622 寒冷地手当 72,900 児童手当 120,000
			法定福利費	1,241,513	都市職員共済組合負担金 1,231,714 公務災害補償負担金 9,799
			備用品費	149,450	浄水場水質関係機材部品等
			委託料	4,920,040	浄水場汚泥収集運搬業務委託等
			手数料	24,000	水質検査
			賃借料	6,700	土地借料
			修繕費	3,266,000	清水沢浄水池建屋屋根防水修繕工事等
			材料費	0	
			手当引当金 繰入額	545,000	
			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	
			補償金	0	
		2	配水及び 給水費	16,793,015	
			手当	497,596	時間外勤務手当 497,596
			備用品費	453,865	布製図面袋等
			委託料	2,804,000	受付業務委託(年末年始) 漏水調査業務委託等
			手数料	397,104	工事図面修復修繕業務
			賃借料	142,750	土地借料等
			修繕費	12,014,500	配水管等修繕料
			材料費	483,200	消火栓緊急購入等

款	項	目	節	金額	備考
		3 総 係 費		146,745,937	
			報 酬	1,785,605	会計年度任用職員 1人
			給 料	4,040,400	一般職給 1人
			手 当	2,037,429	時間外勤務手当 49,725 扶養手当 120,000 通勤手当 77,460 管理職手当 0 夏期手当 417,612 年末手当 1,000,732 寒冷地手当 131,900 児童手当 240,000
			法 定 福 利 費	1,593,321	都市職員共済組合負担金 1,287,696 公務災害補償負担金 10,457 厚生年金保険料 196,908 健康保険料 64,725 雇用保険料 25,787 子ども・子育て拠出金 7,748
			備 消 品 費	197,447	事務用品等
			印 刷 製 本 費	0	検針票
			通 信 運 搬 費	294,712	電話料金 209,460 郵便料等 85,252
			委 託 料	131,032,203	料金システム委託 570,000 施設運転維持管理 119,072,203 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 6,610,000
			手 数 料	820,742	口座振替手数料等
			賃 借 料	3,905,902	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	96,728	日本水道協会会費
			手 当 引 当 金 繰 入 額	550,000	
			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		242,034,280	
		有形固定資産 減価償却費		242,034,280	建物 18,892,562 構築物 131,017,768 機械及び装置 92,049,450 工具器具及び備品 74,500
		無形固定資産 減価償却費		0	
		5 資産減耗費		2,771,480	
		固定資産 除却費		2,771,480	
	2 営業外費用			28,115,742	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	支払利息	15,328,474	企業債償還利子
		2 雑支出	その他雑支出	12,787,268	過年度損益修正損 115,479 3条特定収入税額 12,577,766 4条特定収入税額 94,023 その他雑支出
	3 予備費			0	
		1 予備費	予備費	0	
費用合計				457,335,638	

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	7,458,050,930	0	19,850,000	555,887	7,477,345,043
機 械 及 び 装 置	2,056,077,202	0	25,407,080	24,325,280	2,057,159,002
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	2,726,700	0	12,527,320
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0
合 計	10,604,109,326	0	47,983,780	24,881,167	10,627,211,939

(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	18,892,562	0	228,828,895	839,682,599	
0	131,017,768	528,093	4,961,492,553	2,515,852,490	
0	92,049,450	21,581,594	1,060,987,376	996,171,626	
0	0	0	140,600	7,400	
0	74,500	0	9,295,445	3,231,875	
0	0	0	0	0	
0	242,034,280	22,109,687	6,260,744,869	4,366,467,070	

(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	368,437	6,017,992
〃	平成 7. 3.27	11,900,000	713,904	10,369,864
〃	平成 8. 3.14	61,000,000	3,151,942	50,930,956
〃	平成 9. 3.25	43,800,000	2,145,093	34,597,503
〃	平成10. 3.25	47,700,000	2,183,586	36,070,861
〃	平成11.12.24	106,400,000	4,720,461	73,191,758
〃	平成 5. 3.25	49,500,000	3,179,106	49,500,000
〃	平成 6. 3.23	21,400,000	1,231,962	20,122,661
〃	平成 7. 3.27	10,000,000	599,920	8,714,172
〃	平成 8. 3.14	17,700,000	914,580	14,778,326
〃	平成 9. 3.25	9,100,000	445,670	7,188,066
〃	平成10. 3.25	19,900,000	910,972	15,048,431
〃	平成11. 3.25	10,700,000	479,693	7,601,547
配 水 施 設 整 備 事 業 債	平成12. 3.22	121,700,000	5,910,741	90,315,723
〃	平成13. 3.22	45,400,000	2,130,265	31,856,425
〃	平成14. 3.22	36,200,000	1,699,909	23,199,843
〃	平成15. 3.25	13,900,000	625,988	8,589,054
〃	〃	12,800,000	522,453	7,216,830
〃	平成16. 3.23	11,800,000	528,650	6,564,100
〃	平成16. 3.25	10,200,000	411,946	5,083,781
〃	平成17. 3.23	10,000,000	439,727	5,058,440
〃	平成18. 3.23	30,000,000	1,293,053	13,940,765
〃	〃	5,500,000	237,059	2,555,807
〃	平成21. 3.30	35,500,000	1,446,943	12,088,176
〃	平成22. 3.30	16,300,000	580,721	4,323,156
〃	平成23. 3.24	14,900,000	527,157	3,489,077
〃	平成25. 3.28	8,700,000	1,257,806	8,700,000
〃	平成26. 3.27	5,800,000	835,193	4,961,463
〃	平成27. 3.26	24,000,000	3,438,803	17,091,391
〃	平成28. 3.24	18,800,000	2,685,709	10,726,744
〃	平成29. 3.23	2,700,000	385,676	1,156,911
〃	平成30. 3.29	9,900,000	1,099,010	2,197,690
〃	平成31. 3.25	9,600,000	1,066,240	1,066,240
〃	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
〃	令和5. 3.23	26,300,000	0	0
浄 水 場 増 補 改 良 事 業 債	平成 7. 3.27	27,900,000	1,673,776	24,312,539
〃	平成 8. 3.14	41,600,000	2,149,521	34,733,242
〃	平成14. 3.22	18,800,000	882,825	12,048,538
水 質 改 善 事 業 債	〃	15,700,000	737,253	10,061,811
上 水 道 第 8 期 拡 張 事 業	平成23. 3.24	5,900,000	208,740	1,381,582
〃	平成29. 3.23	1,318,900,000	49,050,593	49,050,593
浄 水 場 計 測 設 備 整 備 事 業 債	平成25. 3.28	11,600,000	1,677,075	11,600,000
浄 水 場 観 測 設 備 整 備 事 業 債	平成27. 3.26	25,100,000	3,596,415	17,874,746



明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備 考
382,008		3.65	令和6. 3. 1	財 務 省
1,530,136		4.65	令和7. 3. 1	〃
10,069,044		3.15	令和8. 3. 1	〃
9,202,497		2.80	令和9. 3. 1	〃
11,629,139		2.10	令和10. 3. 1	〃
33,208,242		〃	令和11. 9.25	〃
0		4.40	令和5. 3.25	〃
1,277,339		3.65	令和6. 3. 1	〃
1,285,828		4.65	令和7. 3. 1	〃
2,921,674		3.15	令和8. 3. 1	〃
1,911,934		2.80	令和9. 3. 1	〃
4,851,569		2.10	令和10. 3. 1	〃
3,098,453		〃	令和11. 3. 1	〃
31,384,277		2.00	令和10. 3.20	地方公共団体金融機構
13,543,575		1.65	令和11. 3.20	〃
13,000,157		2.20	令和12. 3.20	〃
5,310,946		1.30	令和13. 3.20	〃
5,583,170		1.20	令和15. 3. 1	財 務 省
5,235,900		1.90	令和4. 3.20	地方公共団体金融機構
5,116,219		2.00	令和16. 3. 1	財 務 省
4,941,560		2.10	令和15. 3.20	地方公共団体金融機構
16,059,235		2.00	令和16. 3.20	〃
2,944,193		〃	〃	〃
23,411,824		1.90	令和19. 3.20	地方公共団体金融機構
11,976,844		2.10	令和22. 3.20	〃
11,410,923		1.90	令和23. 3.20	〃
0		0.40	令和5. 3.20	〃
838,537		0.40	令和6. 3.20	〃
6,908,609		0.30	令和7. 3.20	〃
8,073,256		0.10	令和8. 3.20	〃
1,543,089		0.01	令和9. 3.20	〃
7,702,310		0.03	令和12. 3.20	〃
8,533,760		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	〃
26,300,000		0.60	令和17. 3.20	〃
3,587,461		4.65	令和7. 3. 1	〃
6,866,758		3.15	令和8. 3. 1	〃
6,751,462		2.20	令和12. 3.20	地方公共団体金融機構
5,638,189		〃	〃	〃
4,518,418		1.90	令和23. 3.20	〃
1,269,849,407		0.60	令和29. 3.20	〃
0		0.40	令和5. 3.20	〃
7,225,254		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	4,513,356	73,720,405
〃	平成 8. 3.14	7,000,000	361,698	5,844,535
〃	平成16. 3.25	48,100,000	1,942,608	23,973,522
災害復旧債	平成31. 3.25	800,000	160,016	639,968
合 計		2,574,000,000	115,122,251	877,255,234

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
4,679,595		3.65	令和6.3.1	財務省
1,155,465		3.15	令和8.3.1	〃
24,126,478		2.00	令和16.3.1	〃
160,032		0.01	令和6.3.1	〃
1,696,744,766				

## 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、6,987,000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1,077,000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1,095,000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216,000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。