

令和元年度

夕張市水道事業会計決算書

令和元年度

夕張市水道事業決算報告書並びに財務諸表

目 次

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

令和元年度 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	399,842,000	74,740,000	0
第1項 営業収益	302,472,000	814,000	0
第1目 給水収益	301,516,000	0	0
第2目 その他営業収益	956,000	814,000	0
第2項 営業外収益	96,000,000	73,932,000	0
第1目 受取利息	1,000	0	0
第2目 他会計補助金	7,733,000	73,925,000	0
第3目 他会計負担金	4,795,000	0	0
第4目 長期前受金戻入	82,967,000	7,000	0
第5目 雑収益	504,000	0	0
第3項 特別利益	1,370,000	△ 6,000	0
第1目 その他特別利益	1,370,000	△ 6,000	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
474,582,000	478,024,215	3,442,215	
303,286,000	307,030,224	3,744,224	うち仮受消費税等 24,257,132円
301,516,000	304,876,898	3,360,898	
1,770,000	2,153,326	383,326	
169,932,000	169,629,665	△ 302,335	うち仮受消費税等 44,039円
1,000	21	△ 979	
81,658,000	81,255,332	△ 402,668	
4,795,000	4,858,943	63,943	
82,974,000	82,974,953	953	
504,000	540,416	36,416	
1,364,000	1,364,326	326	うち仮受消費税等 0円
1,364,000	1,364,326	326	

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	477,572,000	7,610,000	0	0	0
第1項 営 業 費 用	446,516,000	2,045,000	0	0	0
第1目 原 水 及 び 浄 水 費	24,692,000	32,000	0	0	0
第2目 配 水 及 び 給 水 費	14,513,000	1,992,000	0	0	0
第3目 総 係 費	145,523,000	21,000	0	0	0
第4目 減 価 償 却 費	259,794,000	0	0	0	0
第5目 資 産 減 耗 費	1,994,000	0	0	0	0
第2項 営 業 外 費 用	30,056,000	5,565,000	0	0	0
第1目 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	19,545,000	0	0	0	0
第2目 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	9,511,000	5,565,000	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 18,717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				
485,182,000	0	485,182,000	477,145,450	0	8,036,550	
448,561,000	0	448,561,000	443,045,698	0	5,515,302	うち仮払消費税等 13,128,206円
24,724,000	0	24,724,000	22,179,891	0	2,544,109	
16,505,000	0	16,505,000	15,988,390	0	516,610	
145,544,000	0	145,544,000	143,489,232	0	2,054,768	
259,794,000	0	259,794,000	259,395,168	0	398,832	
1,994,000	0	1,994,000	1,993,017	0	983	
35,621,000	0	35,621,000	34,099,752	0	1,521,248	うち仮払消費税等 0円
19,545,000	0	19,545,000	19,340,287	0	204,713	
15,076,000	0	15,076,000	14,687,800	0	388,200	
1,000,000	0	1,000,000	71,665	0	928,335	
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	地方公営企業法に 第26条の規定に係 よる繰越額 による財源充当額	継続 費 通 額 財 源 充 当 額
第1款 資本的収入	34,708,000	0	34,708,000	0	0
第1項 企業債	33,000,000	0	33,000,000	0	0
第1目 建設改良債	33,000,000	0	33,000,000	0	0
第2項 他会計補助金	1,708,000	0	1,708,000	0	0
第1目 他会計補助金	1,708,000	0	1,708,000	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 に よ る 繰 越 額
第1款 資本的支出	118,006,000	△ 1,736,000	0	116,270,000	0
第1項 建設改良費	55,899,000	△ 1,743,000	0	54,156,000	0
第1目 配水施設整備事業費	33,099,000	0	0	33,099,000	0
第2目 メータ更新事業費	21,500,000	△ 1,743,000	0	19,757,000	0
第3目 営業設備費	1,300,000	0	0	1,300,000	0
第2項 企業債償還金	62,107,000	7,000	0	62,114,000	0
第1目 企業債償還金	62,107,000	7,000	0	62,114,000	0

資本的収入が資本的支出に不足する額76,636,609円は、当年度消費税資本的収支調整額4,219,164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
34,708,000	34,605,000	△ 103,000	
33,000,000	32,900,000	△ 100,000	
33,000,000	32,900,000	△ 100,000	
1,708,000	1,705,000	△ 3,000	
1,708,000	1,705,000	△ 3,000	

(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 業 法 規 定 規 則 規 定 規 則 規 則	継 続 費 次 額	合 計		
0	116,270,000	111,241,609	0	0	0	5,028,391	
0	54,156,000	49,128,369	0	0	0	5,027,631	うち仮払消費税等 4,290,829円
0	33,099,000	29,185,000	0	0	0	3,914,000	
0	19,757,000	19,756,199	0	0	0	801	
0	1,300,000	187,170	0	0	0	1,112,830	
0	62,114,000	62,113,240	0	0	0	760	
0	62,114,000	62,113,240	0	0	0	760	

72,417,445円で補てんした。

令和元年度 夕張市水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	280,619,766		
(2) その他営業収益	2,153,326		282,773,092

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	21,348,230		
(2) 配水及び給水費	14,659,162		
(3) 総係費	132,521,915		
(4) 資産減耗費	1,993,017		
(5) 減価償却費	259,395,168		429,917,492

営業損失 △ 147,144,400

3. 営業外収益

(1) 受取利息	21		
(2) 他会計補助金	81,255,332		
(3) 他会計負担金	4,858,943		
(4) 長期前受金戻入	82,974,953		
(5) 雑収益	507,049		169,596,298

4. 営業外費用

(1) 支払利息	19,340,287		
(2) 雑支出	7,834,924		142,421,087

経常利益 △ 4,723,313

5. 特別利益

(1) その他特別利益	<u>1,364,326</u>	<u>1,364,326</u>	<u>1,364,326</u>
-------------	------------------	------------------	------------------

当年度純損失			3,358,987
--------	--	--	-----------

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>3,358,987</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>
---------------------	--	--	-----------------

令和元年度 夕張市水道事業剰余金計算書
(平成31年4月1日から令和2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類	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	

令和元年度 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類	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	380,652,635	57,907,520	0	438,560,155	1,974,858,439	
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	380,652,635	57,907,520	(繰越利益剰余金) 0	438,560,155	1,974,858,439	
0	0	△3,358,987	0	0	△3,358,987	△3,358,987	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	△3,358,987	0	3,358,987	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
	0	△3,358,987	0	3,358,987	0	0	
0	0	0	0	△3,358,987	△3,358,987	△3,358,987	
0	1,259,131	377,293,648	57,907,520	(当年度末処分利益剰余金) 0	435,201,168	1,971,499,452	

令和元年度 夕張市水道事業貸借対照表

(令和2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>△ 172,144,655</u>	896,366,839	
ハ	構 築 物	7,419,072,070		
	減価償却累計額	<u>△ 4,562,891,924</u>	2,856,180,146	
ニ	機 械 及 び 装 置	2,054,435,962		
	減価償却累計額	<u>△ 824,406,705</u>	1,230,029,257	
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>△ 8,698,070</u>	1,102,550	
	建 設 仮 勘 定		<u>1,000,000</u>	
	有形固定資産合計			4,996,207,272
(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			4,996,490,392
2 . 流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		356,703,404	
(2)	未 収 金		84,799,468	
	貸倒引当金	<u>△ 5,490,985</u>	<u>79,308,483</u>	
	流 動 資 産 合 計			436,011,887
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>5,432,502,279</u>

負債の部

4. 固定負債

(1) 企業債	1,813,697,676	
(2) 引当金	15,000,000	
固定負債合計		1,828,697,676

5. 流動負債

(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	63,796,527	
(3) 未払金	48,292,473	
(4) 引当金	1,327,000	
(5) その他流動負債	5,106,757	
流動負債合計		118,522,757

6. 繰延収益

(1) 長期前受金	3,614,546,123	
(2) 収益化累計額	△ 2,100,763,729	
繰延収益合計		1,513,782,394
負債合計		3,461,002,827

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	377,293,648	
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		435,201,168

剰余金合計 436,460,299

資本金合計 1,971,499,452

負債資本合計 5,432,502,279

令和元年度 夕張市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

令和元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、1,162,017m³で1日平均3,184m³、1日配水能力7,200m³に対して44.2%の配水量となっている。

イ 給水件数は、計量給水が4,220件、臨時計量給水延べ28件、特別計量給水1件である。また、給水人口は7,701人で計画給水人口10,750人に対して71.6%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ポンプ室機械設備更新工事、南清水沢ポンプ室他非常通報装置更新工事、未広地区配水管改良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589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31年3月15日	平成31年度 夕張市水道事業会計予算
令和元年9月20日	平成30年度 夕張市水道事業会計決算の認定について
令和元年9月20日	令和元年度 夕張市水道事業会計補正予算(第1号)
令和元年12月12日	令和元年度 夕張市水道事業会計補正予算(第2号)
令和2年3月11日	令和元年度 夕張市水道事業会計補正予算(第3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2月27日	総務大臣	起債許可(配水施設整備事業債)	令和2年3月10日

(4) 職員に関する事項

令和2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

令和元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	真谷地ポンプ室機械設備更新工事	25,410,000	6/11 ~ 12/4	機械設備(加圧ポンプ等)・電気設備(運転制御用電気盤)一式
	南清水沢ポンプ室他非常通報装置更新工事	2,695,000	11/1 ~ 2/28	南清水沢・真谷地・中島ポンプ室の非常通報装置更新
メーター更新事業	メーター購入	8,327,199		589個
	取替工事 量水器取替工事	11,429,000	6/28 ~ 12/13	589個

3. 業 務

(1) 業務量

令和元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 元 年 度	平 成 30 年 度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年 度 末 給 水 人 口	7,701 人	8,005 人	△ 304 人	△ 3.8 %	
給 水 件 数	4,220 件	4,358 件	△ 138 件	△ 3.2 %	
臨 時 計 量 栓	28 件	17 件	11 件	64.7 %	
特 別 計 量 栓	1 件	1 件	0 件	— %	
総 配 水 量	1,162,017 m ³	1,118,943 m ³	43,074 m ³	3.8 %	
有 効 水 量	982,419 m ³	975,339 m ³	7,080 m ³	0.7 %	
有 収 水 量	819,222 m ³	833,948 m ³	△ 14,726 m ³	△ 1.8 %	
無 収 水 量	163,197 m ³	141,391 m ³	21,806 m ³	15.4 %	
無 効 水 量	179,598 m ³	143,604 m ³	35,994 m ³	25.1 %	
有 収 率	70.5 %	74.5 %	△ 4.0 %	— %	

(2) 事業収益に関する事項

令和元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	303,286,000	307,030,224 (282,773,092)	238,279,757 (220,252,950)	68,750,467 (62,520,142)	
給 水 収 益	301,516,000	304,876,898 (280,619,766)	236,126,431 (218,099,624)	68,750,467 (62,520,142)	
そ の 他 営 業 収 益	1,770,000	2,153,326 (2,153,326)	2,153,326 (2,153,326)	0 (0)	
営 業 外 収 益	169,932,000	169,629,665 (169,585,626)	169,543,722 (169,499,683)	85,943 (85,943)	
受 取 利 息	1,000	21 (21)	21 (21)	0 (0)	
他 会 計 補 助 金	81,658,000	81,255,332 (81,255,332)	81,255,332 (81,255,332)	0 (0)	
他 会 計 負 担 金	4,795,000	4,858,943 (4,858,943)	4,773,000 (4,773,000)	85,943 (85,943)	
長 期 前 受 金 戻 入	82,974,000	82,974,953 (82,974,953)	82,974,953 (82,974,953)	0 (0)	
雑 収 益	504,000	540,416 (496,377)	540,416 (496,377)	0 (0)	
特 別 利 益	1,364,000	1,364,326 (1,364,326)	1,364,326 (1,364,326)	0 (0)	
そ の 他 特 別 利 益	1,364,000	1,364,326 (1,364,326)	1,364,326 (1,364,326)	0 (0)	
合 計	474,582,000	478,024,215 (453,723,044)	409,187,805 (391,116,959)	68,836,410 (62,606,085)	

* () 内は、消費税抜の決算数値。

(3) 事業費に関する事項

令和元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	448,561,000	0	448,561,000	443,045,698 (429,917,492)	5,515,302
営 業 外 費 用	35,621,000	0	35,621,000	34,099,752 (19,411,952)	1,521,248
予 備 費	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	1,000,000
合 計	485,182,000	0	485,182,000	477,145,450 (449,329,444)	8,036,550

* () 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)	
元. 6. 11	25,410,000	配水施設整備事業 真谷地ポンプ室機械設備更新工事	(株)日星電機
元. 11. 1	2,695,000	南清水沢ポンプ室他非常通報装置更新工事	(株)データベース
元. 6. 27	11,429,000	メーター更新事業 量水器取替工事	北宝建設(株)
元. 7. 9	606,960	施設修繕 紅葉山251番地先緊急漏水修繕工事	日管建設(株)
元. 11. 20	1,760,000	旭橋水管橋空気弁交換修繕工事	(株)イッセイ
2. 1. 21	704,000	遠幌送水ポンプ室定水位弁修繕工事	(株)前澤エンジニアリングサービス
2. 1. 24	550,000	陽光送水ポンプ室フート弁取替工事	日管建設(株)
2. 3. 11	2,156,000	南清水沢4丁目配水管緊急修繕工事	日管建設(株)
		(業 務 委 託)	
元. 8. 30	1,080,000	配水施設整備事業 末広地区配水管改良設計業務委託	(株)シビテック
元. 6. 14	2,530,000	施設修繕 漏水調査業務委託	フジ地中情報(株)
元. 8. 8	1,760,000	水源5号橋橋梁補修設計業務委託	(株)シビテック
		(資 材 単 価 契 約 関 係)	
元. 5. 21		量水器(13、20、25、40、50、75mm)	愛知時計電機(株)
元. 5. 21		量水器(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

令和元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	257,987,398	0	29,923,136	228,064,262
かんぽ生命保険	0	0	0	0
地方公共団体金融機構	1,648,720,045	32,900,000	32,190,104	1,649,429,941
(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	1,906,707,443	32,900,000	62,113,240	1,877,494,203

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	187,170	187,170	0
合 計	0	187,170	187,170	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359,000円については、支払利息及び企業債取扱諸費に充当した。

令和元年度夕張市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から令和2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	△ 3,358,987
減価償却費	259,395,168
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 144,861
手当等引当金の増減額(△は減少)	34,000
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	△ 84,339,279
受取利息及び受取配当金	△ 21
支払利息	19,340,287
固定資産除却損	1,993,017
未収金の増減額(△は増加)	2,283,275
未払金の増減額(△は減少)	3,950,335
その他資産負債の増減額(△は増加)	△ 298,048
小計	203,854,886
利息及び配当金の受取額	21
利息の支払額	△ 19,340,287
業務活動によるキャッシュフロー	184,514,620
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	△ 44,837,540
国庫補助金等による収入	1,705,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 43,132,540
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	32,900,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 61,953,272
災害復旧債の償還による支出	△ 159,968
財務活動によるキャッシュフロー	△ 29,213,240
資金増加額	112,168,840
資金期首残高	244,534,564
資金期末残高	356,703,404

令和元年度 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				453,733,716	
	1 営業収益			282,773,092	
		1 給水収益		280,619,766	
			計 量		一般用 251,790,496
			給水使用料	257,067,890	浴場用 5,277,394
			量水器 使用料	5,521,566	一般用 5,466,333 浴場用 41,288 臨時用 2,461 特別計量用 11,484
			臨時計量 給水使用料	430,306	
			特別計量 給水使用料	17,600,004	
		2 その他 営業収益		2,153,326	
			設計手数料	0	
			設計審査 手数料	897,217	
			検 査 手数料	1,256,109	
	2 営業外収益			169,596,298	
		1 受取利息	受取利息	21	
		2 他会計 補助金	他会計 補助金	81,255,332	
		3 他会計 負担金	他会計 負担金	4,858,943	

款	項	目	節	金額	備考
		4 長期前受金 戻入	長期前受金 戻入	82,974,953	受贈財産評価額 20,234,777 工事負担金 13,063,660 国庫補助金 47,871,201 道費補助金 0 その他長期前受金 1,805,315
		5 雑収益	その他雑収入	507,049	不要品売払 250,659 借地料 2,970 仮払消費税差額 71 貸倒消費税 10,601 その他雑入 242,748
	3 特別利益			1,364,326	
		1 その他 特別利益		1,364,326	
			長期前受金 戻入	1,364,326	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 1,364,326
収益合計				453,733,716	

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費				457,092,703	
	1 営業費用			429,917,492	
		1 原水及び 浄水費		21,348,230	
			給料	4,040,400	一般職給 1人
			手当	1,429,060	時間外勤務手当 67,860 扶養手当 0 通勤手当 78,900 夏期手当 267,670 年末手当 821,730 寒冷地手当 72,900 児童手当 120,000
			法定福利費	1,241,040	都市職員共済組合負担金 1,228,290 公務災害補償負担金 12,750
			備用品費	95,030	蒸留水製造装置交換部品
			委託料	8,332,000	産業廃棄物処分等
			手数料	0	
			賃借料	6,700	土地借料
			修繕費	547,000	旭町浄水場倒木・落石撤去工事等
			材料費	0	
			手当引当金 繰入額	547,000	
			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		14,659,162	
			手当	374,312	時間外勤務手当 374,312
			備用品費	0	
			委託料	3,085,000	受付業務委託(年末年始) 漏水調査業務委託等
			手数料	12,000	通報装置設置に伴う新規回線登録手数料
			賃借料	144,550	土地借料等
			修繕費	11,043,300	配水管等修繕料
			材料費	0	

款	項	目	節	金額	備考
		3 総 係 費		132,521,915	
			報 酬	1,794,000	嘱託員 1人
			給 料	3,886,500	一般職給 1人
			手 当	2,004,082	時間外勤務手当 245,133 扶養手当 240,000 通勤手当 78,900 管理職手当 0 夏期手当 253,407 年末手当 814,742 寒冷地手当 131,900 児童手当 240,000
			法 定 福 利 費	1,543,016	都市職員共済組合負担金 1,241,605 公務災害補償負担金 855 厚生年金保険料 171,105 健康保険料 112,702 雇用保険料 16,749
			備 消 品 費	188,150	事務用品等
			印 刷 製 本 費	257,500	検針票
			通 信 運 搬 費	318,690	電話料金 233,062 郵便料等 85,628
			委 託 料	118,028,625	料金システム保守委託 971,400 施設運転維持管理 112,277,225 モニタリング委託料 4,780,000
			手 数 料	881,308	口座振替手数料等
			賃 借 料	2,571,096	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	97,500	日本水道協会会費
			手 当 引 当 金 繰 入 額	560,000	
			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		259,395,168	
			有形固定資産 減価償却費	257,769,168	建物 18,927,963 構築物 144,013,605 機械及び装置 94,005,450 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		1,993,017	
			固定資産 除却費	1,993,017	
	2 営業外費用			27,175,211	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	支払利息	19,340,287	企業債償還利子
		2 雑支出	その他雑支出	7,834,924	過年度損益修正損 3条特定収入税額 7,763,207 4条特定収入税額 71,665 その他雑支出 52
	3 予備費			0	
		1 予備費	予備費	0	
	費用合計			457,092,703	

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	0	0	7,419,072,070
機 械 及 び 装 置	2,030,026,542	0	47,917,540	23,508,120	2,054,435,962
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	4,080,000	0	1,000,000	4,080,000	1,000,000
合 計	10,543,159,806	0	48,917,540	27,588,120	10,564,489,226

(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	1,626,000	0	0	1,626,000	0
合 計	1,909,120	0	0	1,626,000	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	18,927,963	0	172,144,655	896,366,839	
0	144,013,605	0	4,562,891,924	2,856,180,146	
0	94,005,450	21,515,103	824,406,705	1,230,029,257	
0	0	0	140,600	7,400	
0	822,150	0	8,698,070	1,102,550	
0	0	0	0	1,000,000	
0	257,769,168	21,515,103	5,568,281,954	4,996,207,272	

(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	330,549	4,951,481
〃	平成 7. 3.27	11,900,000	621,941	8,322,931
〃	平成 8. 3.14	61,000,000	2,869,837	41,763,111
〃	平成 9. 3.25	43,800,000	1,973,414	28,337,085
〃	平成10. 3.25	47,700,000	2,050,937	29,654,600
〃	平成11.12.24	106,400,000	4,433,703	59,321,127
〃	平成 5. 3.25	49,500,000	2,789,970	40,363,105
〃	平成 6. 3.23	21,400,000	1,105,276	16,556,515
〃	平成 7. 3.27	10,000,000	522,640	6,994,060
〃	平成 8. 3.14	17,700,000	832,723	12,118,147
〃	平成 9. 3.25	9,100,000	410,002	5,887,385
〃	平成10. 3.25	19,900,000	855,632	12,371,625
〃	平成11. 3.25	10,700,000	450,553	6,192,016
配 水 施 設 整 備 事 業 債	平成12. 3.22	121,700,000	5,568,185	72,930,601
〃	平成13. 3.22	45,400,000	2,027,795	25,569,223
〃	平成14. 3.22	36,200,000	1,591,910	18,209,689
〃	平成15. 3.25	13,900,000	602,121	6,735,162
〃	〃	12,800,000	504,033	5,668,038
〃	平成16. 3.23	11,800,000	499,494	5,007,674
〃	平成16. 3.25	10,200,000	388,072	3,872,134
〃	平成17. 3.23	10,000,000	413,015	3,766,343
〃	平成18. 3.23	30,000,000	1,218,114	10,137,540
〃	〃	5,500,000	223,321	1,858,551
〃	平成21. 3.30	35,500,000	1,367,141	7,828,155
〃	平成22. 3.30	16,300,000	545,443	2,616,761
〃	平成23. 3.24	14,900,000	498,083	1,937,046
〃	平成24. 3.29	17,700,000	2,546,054	12,554,207
〃	平成25. 3.28	8,700,000	1,242,818	4,941,610
〃	平成26. 3.27	5,800,000	825,241	2,465,862
〃	平成27. 3.26	24,000,000	3,408,016	6,805,830
〃	平成28. 3.24	18,800,000	2,677,666	2,677,666
〃	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
〃	令和2. 3.26	32,900,000	0	0
浄 水 場 増 補 改 良 事 業 債	平成 7. 3.27	27,900,000	1,458,166	19,513,427
〃	平成 8. 3.14	41,600,000	1,957,135	28,481,073
〃	平成14. 3.22	18,800,000	826,738	9,456,968
水 質 改 善 事 業 債	〃	15,700,000	690,414	7,897,573
上 水 道 第 8 期 拡 張 事 業	平成23. 3.24	5,900,000	197,228	767,020
〃	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	1,657,090	6,588,814
浄 水 場 観 測 設 備 整 備 事 業 債	平成27. 3.26	25,100,000	3,564,217	7,117,764

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
1,448,519		3.65	令和6. 3. 1	財 務 省
3,577,069		4.65	令和7. 3. 1	〃
19,236,889		3.15	令和8. 3. 1	〃
15,462,915		2.80	令和9. 3. 1	〃
18,045,400		2.10	令和10. 3. 1	〃
47,078,873		〃	令和11. 9.25	〃
9,136,895		4.40	令和5. 3.25	〃
4,843,485		3.65	令和6. 3. 1	〃
3,005,940		4.65	令和7. 3. 1	〃
5,581,853		3.15	令和8. 3. 1	〃
3,212,615		2.80	令和9. 3. 1	〃
7,528,375		2.10	令和10. 3. 1	〃
4,507,984		〃	令和11. 3. 1	〃
48,769,399		2.00	令和10. 3.20	地方公共団体金融機構
19,830,777		1.65	令和11. 3.20	〃
17,990,311		2.20	令和12. 3.20	〃
7,164,838		1.30	令和13. 3.20	〃
7,131,962		1.20	令和15. 3. 1	財 務 省
6,792,326		1.90	令和4. 3.20	地方公共団体金融機構
6,327,866		2.00	令和16. 3. 1	財 務 省
6,233,657		2.10	令和15. 3.20	地方公共団体金融機構
19,862,460		2.00	令和16. 3.20	〃
3,641,449		〃	〃	〃
27,671,845		1.90	令和19. 3.20	地方公共団体金融機構
13,683,239		2.10	令和22. 3.20	〃
12,962,954		1.90	令和23. 3.20	〃
5,145,793		0.70	令和4. 3.20	〃
3,758,390		0.40	令和5. 3.20	〃
3,334,138		0.40	令和6. 3.20	〃
17,194,170		0.30	令和7. 3.20	〃
16,122,334		0.10	令和8. 3.20	〃
2,700,000		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	〃
8,386,573		4.65	令和7. 3. 1	〃
13,118,927		3.15	令和8. 3. 1	〃
9,343,032		2.20	令和12. 3.20	地方公共団体金融機構
7,802,427		〃	〃	〃
5,132,980		1.90	令和23. 3.20	〃
1,318,900,000		0.60	令和29. 3.20	〃
5,011,186		0.40	令和5. 3.20	〃
17,982,236		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	4,049,235	60,655,648
〃	平成 8. 3.14	7,000,000	329,325	4,792,487
〃	平成16. 3.25	48,100,000	1,830,025	18,259,775
災害復旧債	平成31. 3.25	800,000	159,968	159,968
合 計		2,509,600,000	62,113,240	631,945,829

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
17,744,352		3.65	令和6.3.1	財務省
2,207,513		3.15	令和8.3.1	〃
29,840,225		2.00	令和16.3.1	〃
640,032		0.01	令和6.3.1	〃
1,877,494,203				

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、12,346,000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1,080,000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1,107,000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213,000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。

