

令和 5 年 度

夕張市水道事業会計決算書

令和 5 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5年度 夕張市水道事業決算報告書	1
令和5年度 夕張市水道事業損益計算書	7
令和5年度 夕張市水道事業剰余金計算書	9
令和5年度 夕張市水道事業剰余金処分計算書	9
令和5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5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	392,255,000	537,000	0
第1項 営業収益	220,643,000	537,000	0
第1目 給水収益	219,597,000	0	0
第2目 その他営業収益	1,046,000	537,000	0
第2項 営業外収益	169,730,000	0	0
第1目 受取利息	1,000	0	0
第2目 他会計補助金	95,483,000	0	0
第3目 他会計負担金	3,472,000	0	0
第4目 長期前受金戻入	70,629,000	0	0
第5目 雑収益	145,000	0	0
第3項 特別利益	1,882,000	0	0
第1目 その他特別利益	1,882,000	0	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
392,792,000	408,315,754	15,523,754	
221,180,000	235,249,647	14,069,647	うち仮受消費税等21,265,748円
219,597,000	233,923,663	14,326,663	
1,583,000	1,325,984	△ 257,016	
169,730,000	171,183,562	1,453,562	うち仮受消費税等 84,320円
1,000	1	△ 999	
95,483,000	96,291,288	808,288	
3,472,000	3,499,529	27,529	
70,629,000	70,462,254	△ 166,746	
145,000	930,490	785,490	
1,882,000	1,882,545	545	うち仮受消費税等 0円
1,882,000	1,882,545	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	503,016,000	△ 10,916,000	0	0	0
第1項営業費用	474,958,000	△ 15,593,000	0	0	0
第1目原水及び浄水費	38,814,000	△ 15,608,000	0	0	0
第2目配水及び給水費	21,856,000	0	0	0	0
第3目総 係 費	172,824,000	15,000	0	0	0
第4目減価償却費	235,071,000	0	0	0	0
第5目資産減耗費	6,393,000	0	0	0	0
第2項営業外費用	27,058,000	4,677,000	0	0	0
第1目支払利息及び 企業債取扱諸費	14,217,000	0	0	0	0
第2目消費税及び地方消費税	11,841,000	4,677,000	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 0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				
492,100,000	0	492,100,000	453,612,482	0	38,487,518	
459,365,000	0	459,365,000	432,456,421	0	26,908,579	うち仮払消費税等 15,585,113円
23,206,000	0	23,206,000	14,217,126	0	8,988,874	
21,856,000	0	21,856,000	18,890,656	0	2,965,344	
172,839,000	0	172,839,000	158,641,783	0	14,197,217	
235,071,000	0	235,071,000	234,480,347	0	590,653	
6,393,000	0	6,393,000	6,226,509	0	166,491	
31,735,000	0	31,735,000	21,156,061	0	10,578,939	うち仮払消費税等 1,230円
14,217,000	0	14,217,000	13,833,393	0	383,607	
16,518,000	0	16,518,000	7,234,150	0	9,283,850	
1,000,000	0	1,000,000	88,518	0	911,482	
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条の規程に よる繰越額 の財源充当額	継続費 繰越 額
第1款 資本的収入	7,183,000	0	7,183,000	0	0
第1項 企業債	5,300,000	0	5,300,000	0	0
第1目 建設改良債	5,300,000	0	5,300,000	0	0
第2項 他会計補助金	1,883,000	0	1,883,000	0	0
第1目 他会計補助金	1,883,000	0	1,883,000	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	139,204,000	18,800,000	0	158,004,000	0
第1項 建設改良費	25,002,000	18,800,000	0	43,802,000	0
第1目 配水施設整備事業費	5,422,000	0	0	5,422,000	0
第2目 メータイ更新事業費	19,000,000	18,800,000	0	37,800,000	0
第3目 営業設備費	580,000	0	0	580,000	0
第2項 企業債償還金	114,202,000	0	0	114,202,000	0
第1目 企業債償還金	114,202,000	0	0	114,202,000	0

資本的収入が資本的支出に不足する額146,251,618円は、当年度消費税資本的収支調整額3,146,217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
7,183,000	3,383,032	△ 3,799,968	
5,300,000	1,500,000	△ 3,800,000	
5,300,000	1,500,000	△ 3,800,000	
1,883,000	1,883,032	32	
1,883,000	1,883,032	32	

(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 規 則	方 業 6 定 業 規 則	公 法 条 規 則	普 第 1 規 則			継 続 費 次 額
0	158,004,000	149,634,650			0	0	0	8,369,350	
0	43,802,000	35,433,090			0	0	0	8,368,910	うち仮払消費税等 3,221,190円
0	5,422,000	1,540,000			0	0	0	3,882,000	
0	37,800,000	33,893,090			0	0	0	3,906,910	
0	580,000	0			0	0	0	580,000	
0	114,202,000	114,201,560			0	0	0	440	
0	114,202,000	114,201,560			0	0	0	440	

143,105,401円で補てんした。

令和5年度 夕張市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	212,657,915	
(2) その他営業収益	<u>1,325,984</u>	213,983,899

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	13,869,511	
(2) 配水及び給水費	17,202,645	
(3) 総係費	145,092,296	
(4) 資産減耗費	6,226,509	
(5) 減価償却費	<u>234,480,347</u>	<u>416,871,308</u>

営業損失 △ 202,887,409

3. 営業外収益

(1) 受取利息	1	
(2) 他会計補助金	96,291,288	
(3) 他会計負担金	3,499,529	
(4) 長期前受金戻入	70,462,254	
(5) 雑収益	<u>945,579</u>	171,198,651

4. 営業外費用

(1) 支払利息	13,833,393	
(2) 雑支出	<u>7,100,325</u>	<u>20,933,718</u>
		<u>150,264,933</u>

経常利益 △ 52,622,476

5. 特別利益

(1) その他特別利益	<u>1,882,545</u>	<u>1,882,545</u>	<u>1,882,545</u>
-------------	------------------	------------------	------------------

当年度純損失			50,739,931
--------	--	--	------------

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>50,739,931</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5年度 夕張市水道事業剰余金計算書
(令和5年4月1日から令和6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	
そ の 余 他 金	資 本 剰 余 金 計	利 益 積 立 金	減 債 積 立 金	未 利 益 処 剰 余 金	分 合 計	利 益 剰 余 金 計	資 本 合 計
0	1,259,131	151,317,347	57,907,520	0	0	209,224,867	1,745,523,151
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	0	0	0	0	0
0	1,259,131	151,317,347	57,907,520	(繰越利益剰余金)	0	209,224,867	1,745,523,151
0	0	△50,739,931	0	0	0	△50,739,931	△50,739,931
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	△50,739,931	0	50,739,931	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	△50,739,931	0	50,739,931	0	0	0
0	0	0	0	△50,739,931	△50,739,931	△50,739,931	△50,739,931
0	1,259,131	100,577,416	57,907,520	(当年度未処分利益剰余金)	0	158,484,936	1,694,783,220

令和5年度 夕張市水道事業貸借対照表

(令和6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>△ 247,693,686</u>	820,817,808		
ハ 構	築 物	7,477,345,043			
	減価償却累計額	<u>△ 5,085,167,385</u>	2,392,177,658		
ニ 機	械 及 び 装 置	2,075,654,102			
	減価償却累計額	<u>△ 1,145,192,406</u>	930,461,696		
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>△ 9,540,848</u>	<u>2,986,472</u>		
	有形固定資産合計			4,157,972,114	

(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 4,158,255,234

2 . 流 動 資 産

(1) 現	金 預 金		413,459,708		
(2) 未	収 金	78,537,628			
	貸倒引当金	<u>△ 3,141,667</u>	<u>75,395,961</u>		
	流動資産合計			488,855,669	

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>4,647,110,903</u>	

負 債 の 部

4. 固定負債		
(1) 企業債	1,474,699,628	
(2) 引当金	35,000,000	
固定負債合計		1,509,699,628
5. 流動負債		
(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	109,343,578	
(3) 未払金	102,889,984	
(4) 引当金	775,000	
(5) その他流動負債	7,074,887	
流動負債合計		220,083,449
6. 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,634,955,155	
(2) 収益化累計額	△ 2,412,410,549	
繰延収益合計		1,222,544,606
負債合計		<u>2,952,327,683</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	100,577,416	
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		158,484,936
剰余金合計		<u>159,744,067</u>
資本合計		<u>1,694,783,220</u>
負債資本合計		<u>4,647,110,903</u>

令和5年度 夕張市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

令和5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、1,083,994m³で1日平均2,970m³、1日配水能力7,200m³に対して41.2%の配水量となっている。

イ 給水件数は、計量給水が3,605件、臨時計量給水延べ23件である。また、給水人口は6,334人で計画給水人口6,809人に対して93%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清水沢浄水場No.1コンプレッサー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793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5年3月22日	令和5年度 夕張市水道事業会計予算
令和5年9月21日	令和5年度 夕張市水道事業会計補正予算(第1号)
令和5年9月21日	令和4年度 夕張市水道事業会計決算の認定について
令和6年3月22日	令和5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5年12月12日	総 務 大 臣	起債許可(配水施設整備事業債)	令和6年3月11日

(4) 職員に関する事項

令和6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5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	清水沢浄水場No.1コンプレッサー更新工事	1,540,000	8/21 ~ 12/21	コンプレッサー1台更新
	メーター購入	12,971,090	4/20 ~ 3/15	793個
メーター更新事業	取替工事			
	量水器取替工事	20,922,000	4/20 ~ 3/15	793個

3. 業 務

(1) 業務量

令和5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 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較		備 考
			増 減	比 率	
年 度 末 給 水 人 口	6,334 人	6,669 人	△ 335 人	△ 5.0 %	
給 水 件 数	3,605 件	3,755 件	△ 150 件	△ 4.0 %	
臨 時 計 量 栓	23 件	47 件	△ 24 件	△ 51.1 %	
特 別 計 量 栓	0 件	0 件	0 件	0.0 %	
総 配 水 量	1,083,994 m ³	1,067,380 m ³	16,614 m ³	1.6 %	
有 効 水 量	891,326 m ³	918,926 m ³	△ 27,600 m ³	△ 3.0 %	
有 収 水 量	622,431 m ³	629,116 m ³	△ 6,685 m ³	△ 1.1 %	
無 収 水 量	268,895 m ³	289,810 m ³	△ 20,915 m ³	△ 7.2 %	
無 効 水 量	192,668 m ³	148,454 m ³	44,214 m ³	29.8 %	
有 収 率	57.4 %	58.9 %	△ 1.5 %	— %	

(2) 事業収益に関する事項

令和5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	221,180,000	235,249,647 (208,904,814)	181,827,439 (160,339,171)	53,422,208 (48,565,643)	
給 水 収 益	219,597,000	233,923,663 (207,578,830)	180,501,455 (159,013,187)	53,422,208 (48,565,643)	
そ の 他 営 業 収 益	1,583,000	1,325,984 (1,325,984)	1,325,984 (1,325,984)	0 (0)	
営 業 外 収 益	169,730,000	171,183,562 (171,183,562)	171,183,562 (171,183,562)	0 (0)	
受 取 利 息	1,000	1 (1)	1 (1)	0 (0)	
他 会 計 補 助 金	95,483,000	96,291,288 (96,291,288)	96,291,288 (96,291,288)	0 (0)	
他 会 計 負 担 金	3,472,000	3,499,529 (3,499,529)	3,499,529 (3,499,529)	0 (0)	
長 期 前 受 金 戻 入	70,629,000	70,462,254 (70,462,254)	70,462,254 (70,462,254)	0 (0)	
雑 収 益	145,000	930,490 (930,490)	930,490 (930,490)	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	1,882,000	1,882,545 (1,882,545)	1,882,545 (1,882,545)	0 (0)	
そ の 他 特 別 利 益	1,882,000	1,882,545 (1,882,545)	1,882,545 (1,882,545)	0 (0)	
合 計	392,792,000	408,315,754 (381,970,921)	354,893,546 (333,405,278)	53,422,208 (48,565,643)	

* () 内は、消費税抜の決算数値。

(3) 事業費に関する事項

令和5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	459,365,000	0	459,365,000	432,456,421 (416,871,308)	26,908,579
営 業 外 費 用	31,735,000	0	31,735,000	21,156,061 (20,933,718)	10,578,939
予 備 費	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	1,000,000
合 計	492,100,000	0	492,100,000	453,612,482 (437,805,026)	38,487,518

* () 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)	
5. 8. 10	1,540,000	配水施設整備事業 清水沢浄水場No.1コンプレッサー更新工事	(株)日星電機
5. 4. 20	15,070,000	メーター更新事業 量水器取替工事	北宝建設(株)
5. 10. 3	5,852,000	量水器取替工事 その2	日管建設(株)
6. 2. 19	1,276,000	施設修繕 沼の沢六部ポンプ室緊急漏水修繕工事	日管建設(株)
5. 10. 30	829,400	清水沢低区配水池屋根モルタル撤去工事	(有)永井組
		(業 務 委 託)	
5. 6. 30	3,135,000	施設修繕 漏水調査業務委託(若菜・真谷地・南部・東丘方面)	フジ地中情報(株)
		(資 材 単 価 契 約 関 係)	
5. 4. 11		量水器(13、20、50、75、100mm)	愛知時計電機(株)
5. 4. 11		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5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	132,643,041	0	30,477,931	102,165,110
かんぽ生命保険	0	0	0	0
地方公共団体金融機構	1,564,101,725	1,500,000	83,723,629	1,481,878,096
(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	1,696,744,766	1,500,000	114,201,560	1,584,043,206

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	0	0	0
合 計	0	0	0	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151,000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5年度夕張市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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	△ 50,739,931
減価償却費	234,480,347
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,006,580
手当等引当金の増減額(△は減少)	△ 540,000
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	△ 72,344,799
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	13,833,393
固定資産除却損	6,226,509
未収金の増減額(△は増加)	△ 23,960,700
未払金の増減額(△は減少)	48,341,360
その他資産負債の増減額(△は増加)	2,807,986
小計	161,097,584
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 13,833,393
業務活動によるキャッシュフロー	147,264,192

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	△ 32,211,900
国庫補助金等による収入	1,723,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 30,488,900

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	1,500,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 114,041,528
財務活動によるキャッシュフロー	△ 112,541,528

資金増加額	4,233,764
資金期首残高	409,225,944
資金期末残高	413,459,708

令和5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	1 営業収益			387,065,095		
		1 給水収益		213,983,899		
			計 量		212,657,915	
			給水使用料		207,578,830	一般用 204,968,207 浴場用 2,610,623
			量水器 使用料		4,703,905	一般用 4,666,053 浴場用 34,440 臨時用 3,412
			臨時計量 給水使用料		375,180	
			特別計量 給水使用料		0	
		2 その他 営業収益		1,325,984		
			設計手数料		0	
			設計審査 手数料		510,826	
			検 査 手数料		715,158	
			指定・更新 手数料		100,000	
		2 営業外収益			171,198,651	
			1 受取利息	受取利息	1	
			2 他会計 補助金	他会計 補助金	96,291,288	
			3 他会計 負担金	他会計 負担金	3,499,529	

款	項	目	節	金額	備考
		4 長期前受金 戻 入	長期前受金 戻 入	70,462,254	受贈財産評価額 14,415,049 工事負担金 12,251,854 国庫補助金 43,156,202 その他長期前受金 639,149
		5 雑 収 益	その他雑収入	945,579	不要品売払 843,200 借地料 2,970 貸倒消費税 99,409
	3 特別利益			1,882,545	
		1 その他 特別利益		1,882,545	
			長期前受金 戻 入	1,882,545	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 1,882,545
収益合計				387,065,095	

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費				437,805,026	
	1 営業費用			416,871,308	
		1 原水及び 浄水費		13,869,511	
			給料	2,958,500	一般職給 1人
			手当	1,247,878	時間外勤務手当 364 扶養手当 132,000 通勤手当 77,460 管理職手当 19,145 夏期手当 308,760 年末手当 478,249 寒冷地手当 131,900 児童手当 100,000
			法定福利費	865,668	都市職員共済組合負担金 855,378 公務災害補償負担金 10,290
			備用品費	8,325	浄水場水質関係機材部品等
			委託料	3,112,440	浄水場汚泥収集運搬業務委託等
			賃借料	6,700	土地借料
			修繕費	278,000	旭町第2ダム草刈り業務等
			材料費	0	
			手当引当金 繰入額	326,000	
			法定福利費 引当金繰入額	66,000	
			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		17,202,645	
			手当	183,366	時間外勤務手当 183,366
			備用品費	275,019	残留塩素測定器等
			委託料	104,000	受付業務委託(年末年始)
				2,850,000	漏水調査業務委託等
			手数料	19,500	千代田地区仕切弁蜂駆除等
			賃借料	142,750	土地借料等
			修繕費	13,550,970	配水管等修繕料
			材料費	77,040	南部低区配水池上屋点検口資材

款	項	目	節	金額	備考
		3 総 係 費		145,092,296	
			報 酬	1,858,461	会計年度任用職員 1人
			給 料	2,901,900	一般職給 1人
			手 当	1,788,564	時間外勤務手当 88,291 扶養手当 136,500 通勤手当 56,372 住居手当 66,400 夏期手当 409,253 年末手当 699,848 寒冷地手当 131,900 児童手当 200,000
			法 定 福 利 費	1,272,732	都市職員共済組合負担金 1,026,664 公務災害補償負担金 9,725 厚生年金保険料 195,444 雇用保険料 33,210 子ども・子育て拠出金 7,689
			備 消 品 費	202,763	事務用品等
			印 刷 製 本 費	0	検針票
			通 信 運 搬 費	284,084	電話料金 199,967 郵便料等 84,117
			委 託 料	131,151,542	料金システム対応業務委託 530,000 施設運転維持管理 124,611,542 モニタリング委託料 4,780,000 水道マッピングシステム保守業務 1,230,000
			手 数 料	901,076	口座振替手数料等
			賃 借 料	3,928,768	財務会計借料等
			修 繕 費	154,226	ゼロックス
			保 険 料	117,180	水道賠償責任保険
			負 担 金	148,000	日本水道協会会費等
			手 当 引 当 金 繰 入 額	319,000	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	64,000	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	

款	項	目	節	金額	備考
		4 減価償却費		234,480,347	
		有形固定資産 減価償却費		234,480,347	建物 18,864,791 構築物 123,674,832 機械及び装置 91,695,321 工具器具及び備品 245,403
		無形固定資産 減価償却費		0	
		5 資産減耗費		6,226,509	
		固定資産 除却費		6,226,509	
	2 営業外費用			20,933,718	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	支払利息	13,833,393	企業債償還利子
		2 雑支出	その他雑支出	7,100,325	過年度損益修正損 12,315 3条特定収入税額 7,013,037 4条特定収入税額 74,973 その他雑支出
	3 予備費			0	
		1 予備費	予備費	0	
費用合計				437,805,026	

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	7,477,345,043	0	0	0	7,477,345,043
機 械 及 び 装 置	2,057,159,002	0	32,211,900	13,716,800	2,075,654,102
車 輛 及 び 運 搬 具	148,000	0	0	0	148,000
工 具 器 具 及 び 備 品	12,527,320	0	0	0	12,527,320
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0
合 計	10,627,211,939	0	32,211,900	13,716,800	10,645,707,039

(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 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 未 済 高 償 却 未 済 高	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	18,864,791	0	247,693,686	820,817,808	
0	123,674,832	0	5,085,167,385	2,392,177,658	
0	91,695,321	7,490,291	1,145,192,406	930,461,696	
0	0	0	140,600	7,400	
0	245,403	0	9,540,848	2,986,472	
0	0	0	0	0	
0	234,480,347	7,490,291	6,487,734,925	4,157,972,114	

(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	382,008	6,400,000
〃	平成 7. 3.27	11,900,000	747,487	11,117,351
〃	平成 8. 3.14	61,000,000	3,252,010	54,182,966
〃	平成 9. 3.25	43,800,000	2,205,576	36,803,079
〃	平成10. 3.25	47,700,000	2,229,681	38,300,542
〃	平成11.12.24	106,400,000	4,820,111	78,011,869
〃	平成 6. 3.23	21,400,000	1,277,339	21,400,000
〃	平成 7. 3.27	10,000,000	628,140	9,342,312
〃	平成 8. 3.14	17,700,000	943,616	15,721,942
〃	平成 9. 3.25	9,100,000	458,236	7,646,302
〃	平成10. 3.25	19,900,000	930,202	15,978,633
〃	平成11. 3.25	10,700,000	489,819	8,091,366
配 水 施 設 整 備 事 業 債	平成12. 3.22	121,700,000	6,029,546	96,345,269
〃	平成13. 3.22	45,400,000	2,165,558	34,021,983
〃	平成14. 3.22	36,200,000	1,737,512	24,937,355
〃	平成15. 3.25	13,900,000	634,153	9,223,207
〃	〃	12,800,000	528,741	7,745,571
〃	平成16. 3.23	11,800,000	538,742	7,102,842
〃	平成16. 3.25	10,200,000	420,226	5,504,007
〃	平成17. 3.23	10,000,000	449,009	5,507,449
〃	平成18. 3.23	30,000,000	1,319,042	15,259,807
〃	〃	5,500,000	241,825	2,797,632
〃	平成21. 3.30	35,500,000	1,474,565	13,562,741
〃	平成22. 3.30	16,300,000	592,981	4,916,137
〃	平成23. 3.24	14,900,000	537,220	4,026,297
〃	平成26. 3.27	5,800,000	838,537	5,800,000
〃	平成27. 3.26	24,000,000	3,449,127	20,540,518
〃	平成28. 3.24	18,800,000	2,688,396	13,415,140
〃	平成29. 3.23	2,700,000	385,714	1,542,625
〃	平成30. 3.29	9,900,000	1,099,340	3,297,030
〃	平成31. 3.25	9,600,000	1,066,347	2,132,587
〃	令和2. 3.26	32,900,000	3,654,825	3,654,825
〃	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
〃	令和6. 3.25	1,500,000	0	0
浄 水 場 増 補 改 良 事 業 債	平成 7. 3.27	27,900,000	1,752,511	26,065,050
〃	平成 8. 3.14	41,600,000	2,217,764	36,951,006
〃	平成14. 3.22	18,800,000	902,354	12,950,892
水 質 改 善 事 業 債	〃	15,700,000	753,562	10,815,373
上 水 道 第 8 期 拡 張 事 業	平成23. 3.24	5,900,000	212,725	1,594,307
〃	平成29. 3.23	1,318,900,000	49,345,337	98,395,930
浄 水 場 観 測 設 備 整 備 事 業 債	平成27. 3.26	25,100,000	3,607,212	21,481,958

明 細 書

(単位:円)

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備 考
0		3.65	令和6. 3. 1	財 務 省
782,649		4.65	令和7. 3. 1	〃
6,817,034		3.15	令和8. 3. 1	〃
6,996,921		2.80	令和9. 3. 1	〃
9,399,458		2.10	令和10. 3. 1	〃
28,388,131		〃	令和11. 9.25	〃
0		3.65	令和6. 3. 1	〃
657,688		4.65	令和7. 3. 1	〃
1,978,058		3.15	令和8. 3. 1	〃
1,453,698		2.80	令和9. 3. 1	〃
3,921,367		2.10	令和10. 3. 1	〃
2,608,634		〃	令和11. 3. 1	〃
25,354,731		2.00	令和10. 3.20	地方公共団体金融機構
11,378,017		1.65	令和11. 3.20	〃
11,262,645		2.20	令和12. 3.20	〃
4,676,793		1.30	令和13. 3.20	〃
5,054,429		1.20	令和15. 3. 1	財 務 省
4,697,158		1.90	令和4. 3.20	地方公共団体金融機構
4,695,993		2.00	令和16. 3. 1	財 務 省
4,492,551		2.10	令和15. 3.20	地方公共団体金融機構
14,740,193		2.00	令和16. 3.20	〃
2,702,368		〃	〃	〃
21,937,259		1.90	令和19. 3.20	地方公共団体金融機構
11,383,863		2.10	令和22. 3.20	〃
10,873,703		1.90	令和23. 3.20	〃
0		0.40	令和6. 3.20	〃
3,459,482		0.30	令和7. 3.20	〃
5,384,860		0.10	令和8. 3.20	〃
1,157,375		0.01	令和9. 3.20	〃
6,602,970		0.03	令和12. 3.20	〃
7,467,413		0.01	令和13. 3.20	〃
29,245,175		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	〃
1,500,000		0.70	令和18. 3.20	〃
1,834,950		4.65	令和7. 3. 1	〃
4,648,994		3.15	令和8. 3. 1	〃
5,849,108		2.20	令和12. 3.20	地方公共団体金融機構
4,884,627		〃	〃	〃
4,305,693		1.90	令和23. 3.20	〃
1,220,504,070		0.60	令和29. 3.20	〃
3,618,042		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	4,679,595	78,400,000
〃	平成 8. 3.14	7,000,000	373,182	6,217,717
〃	平成16. 3.25	48,100,000	1,981,655	25,955,177
災害復旧債	平成31. 3.25	800,000	160,032	800,000
合 計		2,488,000,000	114,201,560	903,956,794

未償還残高	発行価額	利率(%)	償還終期	備考
0		3.65	令和6.3.1	財務省
782,283		3.15	令和8.3.1	〃
22,144,823		2.00	令和16.3.1	〃
0		0.01	令和6.3.1	〃
1,584,043,206				

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、5,227,000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1,095,000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645,000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130,000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。