

平成 28 年 度

鶴岡市水道事業会計決算書

# 目 次

1 決算諸表	頁
(1) 決算報告書	1
(2) 損益計算書	5
(3) 剰余金計算書	6
(4) 剰余金処分計算書(案)	8
(5) 貸借対照表	9
2 決算附属書類	
(1) 水道事業報告書	12
(2) 政令で定めるその他の書類	
キャッシュ・フロー計算書	28
収益費用明細書	30
固定資産明細書	34
企業債明細書	36
注 記	44

# 鶴岡市水道事業会計決算諸表

# 平成28年度 鶴岡市水道事業決算報告書

## (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	円 3,804,251,000	円 0	円 0
第 1 項 営 業 収 益	3,422,083,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	382,166,000	0	0
第 3 項 特 別 利 益	2,000	0	0

### 支 出

区 分	予 算 額					
	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	小 計
第 1 款 水道事業費用	円 3,767,412,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 3,767,412,000
第 1 項 営 業 費 用	3,509,168,000	0	0	0	0	3,509,168,000
第 2 項 営 業 外 費 用	248,027,000	0	0	0	0	248,027,000
第 3 項 特 別 損 失	4,217,000	0	0	0	0	4,217,000
第 4 項 予 備 費	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 増 減	備 考
円 3,804,251,000	円 4,360,036,541	円 555,785,541	
3,422,083,000	3,353,577,285	△ 68,505,715	(うち仮受消費税及び地方消費税 245,409,433 円)
382,166,000	522,432,144	140,266,144	(うち仮受消費税及び地方消費税 3,209,151 円)
2,000	484,027,112	484,025,112	

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	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
円 0	円 3,767,412,000	円 3,596,861,771	円 0	円 170,550,229	
0	3,509,168,000	3,381,979,561	0	127,188,439	(うち仮払消費税及び地方消費税 149,113,290 円)
0	248,027,000	213,678,112	0	34,348,888	
0	4,217,000	1,204,098	0	3,012,902	
0	6,000,000	0	0	6,000,000	

## (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額に係る財源充当額
第 1 款 資 本 的 収 入	円 363,870,000	円 0	円 363,870,000	円 0
第 1 項 企 業 債	241,000,000	0	241,000,000	0
第 3 項 出 資 金	34,536,000	0	34,536,000	0
第 4 項 補 助 金	50,925,000	0	50,925,000	0
第 6 項 負 担 金	36,147,000	0	36,147,000	0
第 10 項 固定資産売却代金	1,262,000	0	1,262,000	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	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第 1 款 資 本 的 支 出	円 1,206,121,000	円 0	円 0	円 1,206,121,000	円 2,500,000	円 0
第 1 項 建 設 改 良 費	686,909,000	0	0	686,909,000	2,500,000	0
第 4 項 企 業 債 償 還 金	518,246,000	0	0	518,246,000	0	0
第 5 項 補 助 金 返 還 金	966,000	0	0	966,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 912,937,576円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,505,993円、過年度分損益勘定留保資金 879,431,583円で補てんした。

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
0	363,870,000	94,619,877	△ 269,250,123	
0	241,000,000	0	△ 241,000,000	
0	34,536,000	34,536,000	0	
0	50,925,000	25,526,000	△ 25,399,000	
0	36,147,000	34,046,557	△ 2,100,443	
0	1,262,000	511,320	△ 750,680	(うち仮受消費税及び 地方消費税 28,856 円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
1,208,621,000	1,007,557,453	5,911,920	0	5,911,920	195,151,627	
689,409,000	488,357,229	5,911,920	0	5,911,920	195,139,851	(うち仮払消費税 及び地方消費税 33,534,849 円)
518,246,000	518,234,965	0	0	0	11,035	
966,000	965,259	0	0	0	741	

# 平成28年度 鶴岡市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	3,062,198,911		
(2) 受託工事収益	103,207		
(3) その他営業収益	<u>45,865,734</u>	3,108,167,852	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,603,993,341		
(2) 配水費	130,118,920		
(3) 給水費	109,479,040		
(4) 受託工事費	540,819		
(5) 業務費	156,001,509		
(6) 総係費	171,838,139		
(7) 減価償却費	1,035,900,116		
(8) 資産減耗費	24,945,387		
(9) その他営業費用	<u>49,000</u>	<u>3,232,866,271</u>	
営業損失			124,698,419
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	14,479,226		
(2) 他会計補助金	123,492,103		
(3) 加入金	37,300,000		
(4) 長期前受金戻入	336,520,385		
(5) 雑収益	<u>7,470,785</u>	519,262,499	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	147,215,049		
(2) 雑支出	<u>1,079,148</u>	<u>148,294,197</u>	<u>370,968,302</u>
経常利益			246,269,883
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>484,027,112</u>	484,027,112	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	<u>1,204,098</u>	<u>1,204,098</u>	<u>482,823,014</u>
当年度純利益			729,092,897
前年度繰越利益剰余金			<u>259,803,367</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>988,896,264</u></u>

# 平成 28年度 鶴岡市水道事業剰余金計算書

(平成 28年4月1日から平成 29年3月31日まで)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		補助金	分担金及び 負担金	受贈財産評価額	資本剰余金合計
前年度末残高	10,742,745,159	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
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
未処分利益剰余金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
処分後残高	10,742,745,159	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
当年度変動額	34,536,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	34,536,000	0	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	10,777,281,159	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825

(単位:円)

剰余金			資本合計
利益剰余金			
建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
50,884,507	259,803,367	310,687,874	11,141,146,858
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
50,884,507	(繰越利益剰余金) 259,803,367	310,687,874	11,141,146,858
0	729,092,897	729,092,897	763,628,897
0	0	0	34,536,000
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	729,092,897	729,092,897	729,092,897
50,884,507	(当年度未処分利益剰余金) 988,896,264	1,039,780,771	11,904,775,755

## 平成28年度 鶴岡市水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	10,777,281,159	87,713,825	988,896,264
議会の議決による処分額	0	0	△ 484,027,112
減債積立金の積立て	0	0	△ 484,027,112
建設改良積立金の積立て	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
処分後残高	10,777,281,159	87,713,825	(繰越利益剰余金) 504,869,152

# 平成28年度 鶴岡市水道事業貸借対照表

(平成29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		424,155,646	
ロ 建 物	1,198,313,101		
減価償却累計額	<u>△ 641,806,270</u>	556,506,831	
ハ 構 築 物	39,482,816,516		
減価償却累計額	<u>△ 21,524,325,130</u>	17,958,491,386	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,348,001,425		
減価償却累計額	<u>△ 3,838,044,382</u>	1,509,957,043	
ホ 車 両 運 搬 具	34,391,142		
減価償却累計額	<u>△ 28,152,623</u>	6,238,519	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	89,633,760		
減価償却累計額	<u>△ 84,682,429</u>	4,951,331	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>27,832,540</u>	
有形固定資産合計			20,488,133,296

#### (2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		<u>559,400</u>	
無形固定資産合計			<u>559,400</u>
固定資産合計			20,488,692,696

### 2 流動資産

(1) 現 金 ・ 預 金		4,644,930,951	
(2) 未 収 金	332,765,603		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,939,900</u>	324,825,703	
(3) 貯 蔵 品		22,412,429	
(4) 前 払 金		2,084,400	
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>100,000</u>	
流動資産合計			<u>4,994,353,483</u>
資 産 合 計			<u>25,483,046,179</u>

## 負 債 の 部

### 3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

5,373,946,241

企 業 債 合 計

5,373,946,241

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

535,682,000

引 当 金 合 計

535,682,000

固 定 負 債 合 計

5,909,628,241

### 4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

516,479,858

企 業 債 合 計

516,479,858

(2) 未 払 金

425,750,848

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金

18,196,000

ロ 法定福利費引当金

3,625,000

引 当 金 合 計

21,821,000

(4) その他流動負債

17,106,902

流 動 負 債 合 計

981,158,608

### 5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

14,308,111,337

収 益 化 累 計 額

△ 7,620,627,762

繰 延 収 益 合 計

6,687,483,575

負 債 合 計

13,578,270,424

## 資 本 の 部

6 資 本 金		10,777,281,159
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 補 助 金	23,479,255	
ロ 分 担 金 及 び 負 担 金	26,731,530	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>37,503,040</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		87,713,825
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 建 設 改 良 積 立 金	50,884,507	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>988,896,264</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,039,780,771</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,127,494,596</u>
資 本 合 計		<u>11,904,775,755</u>
負 債 資 本 合 計		<u>25,483,046,179</u>

# 鶴岡市水道事業会計決算附属書類

# 平成 28 年度 鶴岡市水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

平成 28 年度は、平成 18 年度に策定した「鶴岡市水道ビジョン」の最終年度となっており、これまでの取り組みを評価し、さらに平成 25 年 3 月に厚生労働省で公表した新水道ビジョンの趣旨を踏まえた現状分析、課題の抽出を行い、今後 10 年間の目指すべき方向性を示した「鶴岡市水道事業ビジョン」を新たに策定しました。

また、同じく平成 18 年度に策定した「経営効率化計画」についても、計画期間 10 年間で終了することと、平成 27 年度から下水道事業が地方公営企業法適用となったことにより上下水道部として経営効率化に取り組んでいく必要があることなどから、新たに「鶴岡市上下水道事業経営効率化計画」を策定しています。

その他、平成 26 年度より取り組んでいる窓口収納等包括的業務委託については、平成 28 年度中に債務負担行為により契約を締結し、平成 29 年度当初からの委託業務開始に向けて取り組みました。

工事関係では、国庫補助事業として、平成 26 年度から進めている温海地域榎代地区の水源について、旧簡易水道水源から温海上水道に切替える代替水源施設整備事業を引き続き実施しました。

水需要が年々減少している中で、水道事業の持続的経営のため、さらに経費の縮減と効率化を図り健全財政の維持に努めていきます。

### ①給水状況

給水量は 16,663,046 m<sup>3</sup>で、対前年度 28,329 m<sup>3</sup>(0.2%)の減少となりました。

有収水量は 14,793,810 m<sup>3</sup>で、対前年度 176,048 m<sup>3</sup>(1.2%)の減少となりました。

給水人口は 136,192 人で、対前年度 1,570 人(1.1%)の減少となりました。

給水戸数は 50,649 戸で、対前年度 47 戸(0.1%)の増加となりました。

### ②財政状況

#### (ア)収益的収入(税抜)

営業収益は 31 億 816 万 8 千円で、対前年度 1 億 7,768 万 7 千円(5.4%)の減収となりました。その内訳は、給水収益が 3,163 万 7 千円減収、受託工事収益が 4 万 6 千円増収、その他営業収益が 1 億 4,609 万 6 千円減収となっています。

営業外収益は 5 億 1,926 万 2 千円で、対前年度 1 億 2,918 万 5 千円(33.1%)の増収となりました。

また、山形県企業局が運営する庄内広域水道用水供給事業へ支払っていた受水費の更正があり、平成 27 年度までの精算分として 4 億 8,402 万 7 千円を受け入れたため特別利益に計上し、総収益は 41 億 1,145 万 7 千円で、対前年度 4 億 3,551 万 6 千円(11.8%)の増収となりました。

(イ)収益的支出(税抜)

営業費用は32億3,286万6千円で、対前年度1,701万5千円(0.5%)の減少となりました。

営業外費用は1億4,829万4千円で、対前年度1,673万8千円(10.1%)の減少となりました。

また、これに特別損失120万4千円を加えた総費用は33億8,236万5千円で、対前年度3,377万4千円(1.0%)の減少となりました。

総収益から総費用を差し引いた結果7億2,909万3千円の純利益となりました。

(ウ)資本的収入及び支出(税込)

資本的収入が9,462万円、資本的支出が10億755万7千円で、9億1,293万8千円の収入不足となりました。この不足額については当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,350万6千円、過年度分損益勘定留保資金8億7,943万2千円で補てんしました。

③工事状況

国庫補助事業では、温海地域榎代地区で代替水源施設整備事業を実施し、ポンプ場築造と送水管布設工事を施工しました。また、鶴岡市水道管路耐震化計画に基づく配水管路耐震化工事を3件施工しました。

これらの施工に伴う資本的支出は、22件4億4,667万6千円となりました。

また、同調工事である橋梁修繕工事の遅れにより年度内に工事が完了しなかったため、資本的支出で建設改良繰越1件591万2千円の予算繰越をしました。

(2) 議会議決事項

議 決 年 月 日	議 決 事 項	議 決 番 号
平成28年9月26日	平成27年度鶴岡市水道事業会計決算の認定について	議決第 92 号
平成28年12月16日	鶴岡市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について	議決第 133 号
平成29年3月23日	平成29年度鶴岡市水道事業会計予算	議決第 21 号

(3) 行政官庁許認可事項

道 路 占 用 許 可	19 件 ( 国 道1件・県 道3件・市 道11件 ・ 法定外4件 )
河 川 占 用 許 可	2 件

(4) 職員に関する事項

職員の配置

課 名	水 道 企 業 職 員	計	備 考
総 務 課	人 19(31)	人 19(31)	部長含む。(下水道費用弁償職員12人を含む)
水 道 課	19(19)	19(19)	(下水道費用弁償職員0人を含む)
計	38(50)	38(50)	(下水道費用弁償職員12人を含む)

## 2 工 事

### (1) 建設工事の概況

#### ① 施設改良工事

工 事 名	工 事 の 内 容	工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
東原町・苗津町地内径200耗水道管路耐震化工事 (鶴岡)	径200耗 配水用ポリエチレン管布設	529.5 m	円 平成 28 . 6 . 29 28 . 12 . 20
	径300耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設	3.7 m	
	径200耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設	2.3 m	
	バルブ設置	3.0 基	
	地下式消火栓設置	1.0 基	
伊勢原町・東原町地内径200耗水道管路耐震化工事 (鶴岡)	径200耗 配水用ポリエチレン管布設	551.9 m	28 . 7 . 15 29 . 2 . 17 62,128,080
	径75耗 配水用ポリエチレン管布設	10.4 m	
	径200耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設	5.9 m	
	バルブ設置	7.0 基	
	空気弁設置	1.0 基	
日枝地内径100耗配水管移設工事 (鶴岡)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	32.3 m	28 . 8 . 2 28 . 10 . 31 2,954,880
	径100耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設	13.3 m	
	仮設配管	54.3 m	
	バルブ設置	1.0 基	
大東町地内径200耗配水管路耐震化工事 (鶴岡)	径200耗 配水用ポリエチレン管布設	105.9 m	28 . 12 . 2 29 . 3 . 30 11,004,120
	径150耗 配水用ポリエチレン管布設	11.4 m	
	径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設	2.0 m	
	バルブ設置	5.0 基	
	消火栓設置	1.0 基	
小波渡地内径200耗配水管路耐震化工事 (鶴岡)	径200耗 配水用ポリエチレン管布設	289.9 m	28 . 11 . 18 29 . 3 . 24 25,558,200
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	6.4 m	
	径75耗 ダクタイル鋳鉄管布設	4.3 m	
	バルブ設置	2.0 基	
	消火栓設置	1.0 基	
	給水切替	38.0 件	
湯田川径200,100耗配水管移設工事 (鶴岡)	径200耗 配水用ポリエチレン管布設	29.5 m	28 . 12 . 2 29 . 3 . 28 9,473,760
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	24.0 m	
	径75耗 配水用ポリエチレン管布設	1.2 m	
	仮設配管	65.0 m	
加茂地内径100・50耗配水管移設工事 (鶴岡)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	81.6 m	29 . 1 . 10 29 . 3 . 28 6,831,000
	径50耗 ポリエチレン管	62.7 m	
	径25耗 ポリエチレン管	35.0 m	
	径20耗 ポリエチレン管	13.0 m	
	バルブ設置	1.0 基	
鶴岡浄水場計装設備及び直流電源盤等更新工事 (鶴岡)	電気計装設備	一 式	28 . 9 . 8
	直流電源盤設備	一 式	29 . 1 . 31
高坂配水場No.1水位調整弁更新工事 (鶴岡)	水位調整弁	一 式	28 . 6 . 22 28 . 12 . 20
平成28年度 取・送水ポンプ更新工事 (鶴岡)	取・送水ポンプ	一 式	28 . 11 . 1 29 . 3 . 27
包括的業務委託受託準備室・業者休憩室改良工事 (鶴岡)	改良工事	一 式	28 . 9 . 2 28 . 10 . 31

工 事 名	工 事 の 内 容	工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
山添水源地フェンス設置工事 (楡引)	積雪地用フェンス設置 86.9 m 両開き門扉設置 1.0 式	3,313,440 円	平成 28 . 9 . 29 28 . 12 . 26
本郷地内径150耗湯の沢橋添架管改良工事 (朝日)	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 18.0 m 径150耗 ポリエチレン管布設 7.4 m 仮設配管 45.5 m バルブ設置 1.0 基 空気弁設置 1.0 基	7,988,760	28 . 10 . 18 29 1 . 13
大鳥地内径150耗大鳥橋添架管改良工事 (朝日)	径150耗 保温付ステンレス鋼管 109.1 m 径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 6.5 m 径150耗 ボール式可とう伸縮管 3.0 m 仮設配管 147.9 m 仮設足場工 一 式	41,470,920	28 . 11 . 25 29 . 3 . 28
温海地内消火栓移設工事(H27繰越) (温海)	径75耗 配水用ポリエチレン管布設 26.8 m 径75耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 1.7 m 消火栓設置 2.0 基 バルブ設置 1.0 基	2,007,720	28 . 3 . 4 28 . 4 . 18
温海地域遠方監視システム中央監視制御設備更新及び監視機能増強工事 (温海)	中央監視制御設備 一 式 槇代ポンプ場監視設備 一 式 設備設置工事 一 式	100,980,000	28 . 9 . 15 29 . 3 . 23
戸沢配水池水位計更新工事 (温海)	水位計設備 一 式	984,960	28 . 8 . 17 28 . 8 . 31
戸沢配水池次亜注入ポンプ更新工事 (温海)	次亜注入ポンプ 一 式	864,000	28 . 9 . 26 28 . 11 . 30
木野俣配水池次亜注入ポンプ更新工事 (温海)	次亜注入ポンプ 一 式	864,000	28 . 6 . 13 28 . 8 . 31
施 設 改 良 工 事 費 計	19 件	361,970,640	

## ②施設整備工事

工 事 名	工 事 の 内 容	工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
槇代地内径100耗送水管新設及び信号ケーブル布設工事 (温海)	径100耗 GX形ダクタイル鋳鉄管 129.7 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 455.4 m バルブ設置 3.0 基 信号ケーブル 105.0 m	18,026,280 円	平成 28 . 6 . 22 28 . 10 . 31
槇代ポンプ場築造及び電気計装設備工事 (温海)	ポンプ場築造工事 一 式 場内舗装、配管工事 一 式 ポンプ場電気計装設備 一 式 槇代配水池電気計装設備 一 式	53,682,480	28 . 7 . 8 29 . 3 . 24
槇代ポンプ場滅菌設備新設工事 (温海)	次亜注入設備 一 式 次亜注入設備制御盤 一 式 付帯配管 一 式	12,996,720	28 . 10 . 18 29 . 3 . 24
施 設 整 備 工 事 費 計	3 件	84,705,480	

建 設 工 事 費 計	22 件	446,676,120	
-------------	------	-------------	--

※工事費には資材費を含む。

(2) 保存工事の概況

①各施設維持修繕

原水及び浄水費の修繕(10万円以上)

件 名	件 名
田川ポンプ場水位警報設定器修繕	大泉配水池サンプリングポンプ交換
大山調整池TM基本ユニット修繕	大鳥配水池紫外線照射装置制御盤シーケンサ修繕
羽黒地域監視装置データログ修繕	温海第5水源水中ポンプ入替工事(No.2ポンプ)
羽黒地域データログ装置無停電電源装置修繕	温海浄水場第2配水池流入バルブ交換工事
櫛引地区監視装置ハードディスク修繕	温海浄配水場排泥ポンプ逆止弁交換
櫛引地区監視装置マザーボード修繕	温海浄配水場急速ろ過池レール及び緩速攪拌機軸交換工事
山添水源地No.2,3号ポンプ逆止弁等交換工事	菅野代原水濁度計修繕
山添水源地No.1～3号ポンプ グランドパッキン等交換工事	小名部、小国水源地残塩計修繕
山添水源地送水ポンプ室送水管等更新工事	温海川2系膜ろ過水電動弁修繕
山添水源地ガラス修理	温海川膜ろ過原水流入弁交換修繕
山添水源地フェンス修繕工事	小名部水源地No.2ポンプ入替作業(5.5KW)
大針ポンプ場No.2送水ポンプインバーター修繕	

②配水管及び給水管並びに附属工作物の維持修繕

(単位:件)

件 名	委 託 件 数	件 名	委 託 件 数
消火栓維持点検・修繕	2,315	止 水 栓 維 持 修 繕	10
仕 切 弁 維 持 修 繕	663		

③その他工事

(単位:件)

件 名	件 数	件 名	件 数
配 水 管 関 連 工 事	69	給 水 管 関 連 工 事	305
消 火 栓 関 連 工 事	15	そ の 他 工 事	0

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

##### ①給水人口及び給水量等

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
総 人 口	136,941 人	138,511 人	△ 1,570 人	98.9 %
給 水 人 口	136,192 人	137,762 人	△ 1,570 人	98.9
普 及 率	99.5 %	99.5 %	0.0 %	100.0
給 水 戸 数	50,649 戸	50,602 戸	47 戸	100.1
給 水 栓 数	57,312 栓	57,653 栓	△ 341 栓	99.4
給 水 量	16,663,046 m <sup>3</sup>	16,691,375 m <sup>3</sup>	△ 28,329 m <sup>3</sup>	99.8
一日最大給水量	52,981 m <sup>3</sup>	53,377 m <sup>3</sup>	△ 396 m <sup>3</sup>	99.3
一日平均給水量	45,652 m <sup>3</sup>	45,605 m <sup>3</sup>	47 m <sup>3</sup>	100.1
有 収 水 量	14,793,810 m <sup>3</sup>	14,969,858 m <sup>3</sup>	△ 176,048 m <sup>3</sup>	98.8
有 収 率	88.8 %	89.7 %	△ 0.9 %	-
メーター検針延件数	694,487 件	694,737 件	△ 250 件	100.0

※ 温海地域から新潟県村上市(旧山北町)の一部(109人)に給水している地区を含む。

##### ②電力等使用量

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
電 力	1,473,433 kWh	1,467,853 kWh	5,580 kWh	100.4 %
次亜塩素酸ナトリウム PAC及び苛性ソーダ	27,727 0	31,227 0	△ 3,500 0	88.8

##### ③水道使用者異動届出状況

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
使用申込(開栓)	4,920 件	4,959 件	△ 39 件	99.2 %
廃 止(閉栓)	4,912	4,970	△ 58	98.8
使用者名義変更	1,676	1,552	124	108.0
所有者名義変更	905	997	△ 92	90.8
計	12,413	12,478	△ 65	99.5

④メーター整備状況

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
新 規 取 付	777 件	614 件	163 件	126.5 %
検 満 取 替	8,434	8,878	△ 444	95.0
故 障 取 替	9	11	△ 2	81.8
口 径 切 替	137	104	33	131.7
撤 去	938	753	185	124.6
修 復 再 検 定	6,070	5,695	375	106.6
メーター関連工事	29	34	△ 5	85.3
計	16,394	16,089	305	101.9

⑤給水工事施工(受付)状況

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
新 設	462 件	321 件	141 件	143.9 %
新 設 そ の 1	200	109	91	183.5
新 設 そ の 2	185	149	36	124.2
改 造	857	859	△ 2	99.8
撤 去	74	137	△ 63	54.0
計	1,778	1,575	203	112.9

※新 設 配水管から宅地までの給水管及びメーター取付等により給水可能にする工事

※新設その1 配水管から宅地までの給水管布設のみの工事(メーター取付無し)

※新設その2 新設その1工事以降でメーター取付等により給水可能にする工事

⑥文書取扱件数

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
収 受 件 数	70 件	311 件	△ 241 件	22.5 %
発 送 件 数	470	518	△ 48	90.7
計	540	829	△ 289	65.1

## (2) 事業収益に関する事項

(税抜)

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
営 業 収 益	3,108,167,852 円	3,285,854,888 円	△ 177,687,036 円	94.6 %
営 業 外 収 益	519,262,499	390,077,695	129,184,804	133.1
特 別 利 益	484,027,112	8,987	484,018,125	5,385,858.6
計	4,111,457,463	3,675,941,570	435,515,893	111.8

## (3) 事業費用に関する事項

(税抜)

区 分	平成 28 年度 (A)	平成 27 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
営 業 費 用	3,232,866,271 円	3,249,881,550 円	△ 17,015,279 円	99.5 %
営 業 外 費 用	148,294,197	165,031,902	△ 16,737,705	89.9
特 別 損 失	1,204,098	1,224,751	△ 20,653	98.3
計	3,382,364,566	3,416,138,203	△ 33,773,637	99.0

## 4 会 計

### (1)重要契約の要旨

#### ①工事契約関係

##### (ア)施設改良工事

(200万円以上)

契約方法	契約年月日	契約金額(税込)	契約内容	契約先
格付指定型 一般競争入札	平成 28.6.29	32,799,600 円	東原町・苗津町地内径200耗 水道管路耐震化工事 (鶴岡)	山形空調(株)
格付指定型 一般競争入札	28.7.15	62,128,080	伊勢原町・東原町地内径200 耗水道管路耐震化工事 (鶴岡)	青山工管(株)
格付指定型 一般競争入札	28.8.2	2,954,880	日枝地内径100耗配水管移設 工事 (鶴岡)	(株)板垣水道
格付指定型 一般競争入札	28.12.2	11,004,120	大東町地内径200耗配水管路 耐震化工事 (鶴岡)	加藤建設管工(株)
格付指定型 一般競争入札	28.11.18	25,558,200	小波渡地内径200耗配水管路 耐震化工事 (鶴岡)	森建設工業(株)
格付指定型 一般競争入札	28.12.2	9,473,760	湯田川径200,100耗配水管移 設工事 (鶴岡)	(有)山東設備
格付指定型 一般競争入札	29.1.10	6,831,000	加茂地内径100・50耗配水管 移設工事 (鶴岡)	(株)伊藤組
格付指定型 一般競争入札	28.9.8	18,144,000	鶴岡浄水場計装設備及び直 流電源盤等更新工事 (鶴岡)	(株)日立製作所 東北支店
格付指定型 一般競争入札	28.6.22	20,485,440	高坂配水場No.1水位調整弁更 新工事 (鶴岡)	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	28.11.1	10,532,160	平成28年度 取・送水ポンプ 更新工事 (鶴岡)	日栄産業(有)
格付指定型 一般競争入札	28.9.2	3,585,600	包括的業務委託受託準備室・ 業者休憩室改良工事 (鶴岡)	中野興建(有)
格付指定型 一般競争入札	28.9.29	3,313,440	山添水源地フェンス設置工事 (楡引)	(有)相建工業
格付指定型 一般競争入札	28.10.18	7,988,760	本郷地内径150耗大鳥橋添架 管改良工事 (朝日)	(有)トータル設備
格付指定型 一般競争入札	28.11.25	41,470,920	大鳥地内径150耗大鳥橋添架 管改良工事 (朝日)	松田工業(株)
随意契約	28.3.4	2,007,720	温海地内消火栓移設工事(H 27繰越) (温海)	松田工業(株)
随意契約	28.9.15	100,980,000	温海地域遠方監視システム中 央監視制御設備更新及び監 視機能増強工事 (温海)	(株)日立製作所 東北支店

## (イ)施設整備工事

(200万円以上)

契約方法	契約年月日	契約金額(税込)	契約内容	契約先
格付指定型 一般競争入札	平成 28 . 6 . 22	円 18,026,280	槇代地内径100耗送水管新設 及び信号ケーブル布設工事 (温海)	加藤建設管工(株)
格付指定型 一般競争入札	28 . 7 . 8	53,682,480	槇代ポンプ場築造及び電気 計装設備工事 (温海)	三和メイテック(株)
格付指定型 一般競争入札	28 . 10 . 18	12,996,720	槇代ポンプ場滅菌設備新設 工事 (温海)	(有)新興電気設備

## ②委託契約関係

(100万円以上)

契約方法	契約年月日	契約金額(税込)	契約内容	契約先
随意契約	平成 28 . 4 . 1	48,067,892 <sup>円</sup>	水道メーター検針業務等委託	個人委託
随意契約	28 . 4 . 1	19,062,073	平成28年度 水道メーター取替業務委託	鶴岡管工事協同組合
随意契約	28 . 4 . 1	16,284,954	平成28年度 開閉栓及び水道管路等維持管理業務委託	鶴岡管工事協同組合
随意契約	28 . 4 . 1	11,744,352	平成28年度 鶴岡市上下水道部宿直及び庁舎巡視・開閉栓等業務委託	鶴岡管工事協同組合
随意契約	28 . 4 . 1	5,230,007	平成28年度 給水管及び消火栓修繕等業務委託	鶴岡管工事協同組合
随意契約	28 . 4 . 1	11,657,276	平成28年度 宅地漏水調査業務委託	鶴岡管工事協同組合
指名競争入札	28 . 4 . 13	22,429,440	平成28年度 定期水質検査業務委託	東北環境開発(株)
随意契約	28 . 4 . 28	12,830,400	鶴岡市水道施設日常点検業務委託	(株)東北サイエンス
随意契約	28 . 5 . 20	2,935,440	鶴岡市水道各施設の草刈り作業業務委託	(公社)鶴岡市シルバー人材センター
随意契約	28 . 5 . 20	8,380,800	平成28年度 計装設備定期点検業務委託(櫛引他3地域)	山形富士電機(株)酒田営業所
随意契約	28 . 5 . 20	6,750,000	平成28年度 滅菌設備及び浄水設備定期点検業務委託	(株)ウォーターテック東北支店
随意契約	28 . 6 . 13	2,160,000	温海浄配水場機械設備保守点検業務委託	JFEエンジニアリング(株)東北支店
随意契約	28 . 7 . 1	2,246,400	平成28年度 計装設備定期点検業務委託(羽黒地域)	産電工業(株)山形営業所
指名競争入札	28 . 7 . 13	4,644,000	平成28年度 漏水調査業務委託	日本水道サービス(株)
随意契約	28 . 9 . 1	1,591,920	平成28年度 浄・配水監視設備定期点検業務委託(鶴岡地域)	日本電気(株)庄内支店
随意契約	28 . 9 . 1	7,452,000	平成28年度 計装設備定期点検業務委託(鶴岡他3地域)	(株)日立製作所東北支社
随意契約	28 . 10 . 7	1,360,800	櫛引地域仕切弁オフセット図作成業務委託	鶴岡管工事協同組合

(2)企業債及び一時借入金の状況

①企業債

区 分	前年度未償還高	本年度借入高	本年度償還高	本年度未償還高
	円	円	円	円
財政融資資金	4,175,265,179	0	330,882,937	3,844,382,242
地方公共団体 金融機構	2,233,395,885	0	187,352,028	2,046,043,857
計	6,408,661,064	0	518,234,965	5,890,426,099

②一時借入金

該 当 な し

## 5 その他

### (1) 補助金等の用途について

補助金等の用途については、それぞれ次に掲げるとおり充当した。

補助金等	特定収入		特定収入以外		計
		円		円	円
水道事業会計負担金 (収益的収入)	消火栓・水呑栓維持管理 修繕費等として	15,486,993	職員給与費等として	6,886,007	22,373,000
高料金対策補助金 (収益的収入)			企業債償還利息等として	54,629,000	54,629,000
支払利息補助金 (収益的収入)			企業債償還利息として	7,313,000	7,313,000
児童手当交付金 (収益的収入)			職員児童手当として	2,472,000	2,472,000
下水道業務負担金 (収益的収入)	請負費等として	53,730,103			53,730,103
庁舎維持管理等負担金 (収益的収入) 共通分	修繕費等として	4,956,000	職員給与費等として	392,000	5,348,000
配水管移設等補償工事負担金 (収益的収入)	請負費等として	5,640,000	職員給与費等として	600,000	6,240,000
施設管理業務委託料 (収益的収入)			職員給与費等として	429,000	429,000
配水管等破損賠償負担金等 (収益的収入)	修繕費等として	1,504,402	職員給与費等として	2,116,470	3,620,872
建物等損害共済金等 (収益的収入)	修繕費等として	1,177,170	賠償金、職員給与費等として	2,780	1,179,950
配水管等移設工事負担金 (資本的収入)	請負費等として	34,539,000	職員給与費等として	2,066,000	36,605,000
国庫補助金 (資本的収入)	請負費等として	25,526,000			25,526,000

(2) 消費税の積算について

① 課税売上割合 ※ 課税売上高 3,356,740,694円 (税抜 3,107,996,807円 )

$$\begin{aligned} & \text{課税売上高(税抜)} \\ & \text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高} \\ & \quad \quad \quad 3,107,996,807\text{円} \\ = & \frac{\quad \quad \quad}{3,107,996,807\text{円} + 23,261,176\text{円}} \times 100 = 99.3\% > 95\% \end{aligned}$$

② 特定収入割合

$$\begin{aligned} & \text{特定収入(課税売上分+共通売上分)} \\ & \text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高} + \text{特定収入} \\ = & \frac{82,494,668\text{円} + 60,065,000\text{円}}{3,107,996,807\text{円} + 23,261,176\text{円} + 142,559,668\text{円}} \times 100 = 4.4\% < 5\% \end{aligned}$$

③ 消費税納付額

課税売上高が5億円を超え、課税売上割合が95%以上で、特定収入割合が5%以下である。  
個別対応方式を選択(不課税収入の用途がすべて特定されている。)

(ア) 課税売上げに係る消費税額

$$\begin{aligned} \text{課税標準額} &= \text{課税売上額} \times \frac{100}{105}、\frac{100}{108} \quad (\text{課税標準額は千円未満切り捨て}) \\ \text{売上消費税額} &= \text{課税標準額} \times \text{税率}(4\%、6.3\%) \quad \dots (\text{ア}) \end{aligned}$$

(イ) 課税売上げのみに要する課税仕入れ消費税額

$$\text{控除対象仕入れ税額} = \frac{\text{課税仕入れ額}}{\text{(課税売上げのみに要する)}} \times \frac{4}{105}、\frac{6.3}{108} \quad \dots (\text{イ})(1円未満切り捨て)$$

(ウ) 課税売上げと非課税売上げに共通して要する課税仕入れ消費税額

$$\text{共通控除対象仕入れ税額} = \frac{\text{課税仕入れ額}}{\text{(共通売上げに要する)}} \times \frac{4}{105}、\frac{6.3}{108} \times \text{課税売上割合} \quad \dots (\text{ウ})(1円未満切り捨て)$$

(エ) 貸倒れに係る税額(過年度修正・欠損処分)

$$\text{貸倒れ税額} = \text{貸倒れ額} \times \frac{4}{105} \quad \dots (\text{エ})(1円未満切り捨て)$$

(オ) 返還等に係る税額

$$\text{返還等の対価に係る税額} = \text{返還等の対価に係る額} \times \frac{6.3}{108} \quad \dots (\text{オ})(1円未満切り捨て)$$

(カ) 納付税額

$$\begin{aligned} \text{納付税額} &= \text{売上げに係る消費税額(ア)} - \text{仕入れに係る控除税額(イ)+(ウ)} - \text{貸倒れに係る税額(エ)} - \text{返還等に係る税額(オ)} \\ &= 195,809,859\text{円} - 144,279,376\text{円} - 25,379\text{円} - 6,075\text{円} \\ &= 51,499,000\text{円} \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

④ 地方消費税納付額 #

$$\begin{aligned} \text{地方消費税納付額} &= \text{地方消費税の課税標準額}(4\%、6.3\% \text{納付税額}) \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 51,499,000\text{円} \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 13,902,400\text{円} \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

⑤ 納付税額合計

$$\begin{aligned} \text{納付税額合計} &= \text{消費税額} + \text{地方消費税額} \\ &= 51,499,000\text{円} + 13,902,400\text{円} \\ &= 65,401,400\text{円} \end{aligned}$$

## (3) 収益・資本別内訳

(単位:円)

区 分		金 額
課 税 売 上 額	収 益	3,356,351,128
	資 本	389,566
	計	3,356,740,694
非 課 税 売 上 額	収 益	23,261,176
	資 本	0
	計	23,261,176
課 税 標 準 額		3,108,093,000
売 上 消 費 税 額 (ア)		195,809,859
課税売上げのみに要する課税仕入れ額	収 益	1,983,289,500
	資 本	452,886,043
	た な	7,774,390
	計	2,443,949,933
課税売上げと非課税売上げに共通して要する課税仕入れ額	収 益	32,114,588
	計	32,114,588
課 税 売 上 の みに 要 する 課 税 仕 入 れ 税 額 (イ)		142,438,791
課税売上と非課税売上げに共通して要する課税仕入れ税額 (ウ)		1,840,585
控 除 対 象 仕 入 れ 税 額 (イ)+(ウ)		144,279,376
貸 倒 れ 額		666,214
貸 倒 れ 税 額 (エ)		25,379
返 還 等 対 価 に 係 る 額		104,143
返 還 等 対 価 に 係 る 税 額 (オ)		6,075
差 引 税 額 (ア)-((イ)+(ウ))- (エ)- (オ)		51,499,029
納 付 税 額		51,499,000
地 方 消 費 税 額		13,902,400
合 計		65,401,400

# 平成28年度キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	
	当期純利益	729,092,897
	減価償却費	1,035,900,116
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,680,180
	引当金の増減額(△は減少)	△ 2,095,000
	長期前受金戻入額	△ 336,520,385
	受取利息及び配当金	△ 14,476,453
	支払利息	147,215,049
	固定資産除却費	24,735,371
	固定資産売却損益(△は益)	1,204,098
	未収金の増減額(△は増加)	1,348,294
	未払金の増減額(△は減少)	1,272,612
	たな卸資産の増減額(△は増加)	1,986,186
	その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>3,389,566</u>
	小計	1,595,732,531
	利息及び配当金の受取額	14,476,453
	利息の支払額	<u>△ 147,215,049</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,462,993,935
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 299,541,389
	有形固定資産の売却による収入	472,878
	国庫補助金等による収入	25,526,000
	国庫補助金等の返還による支出	△ 965,259
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>19,803,557</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 254,704,213
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 518,234,965
	出資金による収入	<u>34,536,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 483,698,965

資金增加額	724,590,757
資金期首残高	<u>3,920,340,194</u>
資金期末残高	<u><u>4,644,930,951</u></u>

# 収益費用明細書

## 収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益	営業収益	給水収益	水道料金	4,111,457,463	地域別水道料金
				3,108,167,852	鶴岡 2,136,056,667
				3,062,198,911	藤島 188,514,949
				3,062,198,911	羽黒 163,342,459
				103,207	櫛引 143,216,200
				103,207	朝日 70,187,092
				45,865,734	温海 183,203,151
				49,000	三川 177,678,393
				7,925,400	
				6,240,000	
	営業外収益	受託工事収益	給水工事収益	22,373,000	
				5,335,485	
				3,942,849	
				519,262,499	
				14,479,226	
				14,471,978	
				7,248	
				123,492,103	
				123,492,103	
				37,300,000	
				37,300,000	
				336,520,385	
				336,520,385	
特別利益	その他営業収益	雑収益	7,470,785		
			78,234		
			7,392,551		
			484,027,112		
			484,027,112		
			その他特別利益	484,027,112	

## 費 用

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
水道事業費用	営業費用	原水及び 浄水費		3,382,364,566		
				3,232,866,271		
				1,603,993,341		
			給料等	17,255,988	予算額	17,255,988
			手当	7,841,407	予算額	7,870,291
			賞与引当金繰入額	2,116,000	予算額	2,116,000
			備用品費	5,513,103		
			燃料費	644,037		
			光熱水費	3,062,571		
			通信運搬費	8,414,740		
			委託料	73,276,452		
			手数料	1,700		
			賃借料	294,796		
			修繕費	9,882,300		
			工事請負費	7,300,000		
			動力費	16,686,267		
			薬品費	4,425,935		
			保険料	26,370		
		公課費	6,600			
		受水費	1,447,245,075			
		配水費		130,118,920		
			給料等	29,015,958	予算額	29,347,000
			手当	11,179,649	予算額	12,522,770
			賞与引当金繰入額	3,518,000	予算額	3,518,000
			備用品費	238,234		
			燃料費	145,962		
			光熱水費	2,907,224		
			通信運搬費	1,143,475		
			委託料	17,775,587		
			手数料	2,200		
			賃借料	689,944		
			修繕費	40,693,998		
			工事請負費	7,923,001		
			路面復旧費	7,820,400		
			動力費	6,987,343		
			材料費	2,505		
			保険料	43,640		
			公課費	31,800		
		給水費		109,479,040		
			給料等	13,657,500	予算額	13,841,000
			手当	4,877,387	予算額	6,072,651
			賞与引当金繰入額	1,719,000	予算額	1,719,000
賃借料	1,900,800					
法定福利費	288,211		予算額	288,211		
備用品費	150,401					
燃料費	456,727					
委託料	32,922,930					
手数料	3,300					
修繕費	42,838,634					
路面復旧費	10,451,500					
材料費	78,000					
保険料	65,350					
公課費	69,300					

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		540,819	
			備用品費	28,360	
			燃料費	319,097	
			手数料	1,100	
			修繕費	159,292	
			保険料	26,370	
			公課費	6,600	
		業務費		156,001,509	
			給当料	46,072,668	予算額 46,297,480
			手当等	17,676,233	予算額 19,197,000
			賞与引当金繰入額	5,174,000	予算額 5,758,000
			備用品費	533,260	
			燃料費	75,411	
			印刷製本費	3,407,001	
			通信運搬費	7,994,344	
			委託料	56,115,804	
			手数料	10,230,338	
			賃借料	5,235,937	
			修繕費	140,119	
			貸倒引当金繰入額	3,346,394	
		総係費		171,838,139	
			給当料	41,223,912	予算額 41,743,000
			手当等	48,748,569	予算額 49,969,609
			賞与引当金繰入額	3,487,000	予算額 5,156,000
			報酬	481,900	
			法定福利費	41,792,637	予算額 48,706,000
			法定福利費引当金繰入額	3,229,000	予算額 3,433,000
			厚生福利費	371,410	
			旅費	681,279	
			報償費	10,000	
			被服費	435,650	
			備用品費	2,305,962	
			燃料費	812,480	
			光熱水費	2,480,716	
			印刷製本費	557,560	
			通信運搬費	905,474	
			広告料	50,000	
			委託料	14,818,083	
			手数料	221,657	
			賃借料	4,017,238	
			修繕費	1,436,657	
			工事請負費	463,060	
			交際費	2,000	予算額 50,000
			食糧費	18,347	
			会費負担金	844,466	
			保険料	1,496,136	
			負担金	805,945	
			公課費	60,600	
			賠償金	40,000	
			雑費	40,401	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		1,035,900,116	
			有形固定資産減価償却費	25,560,922	建物
				846,248,415	構築物
				162,340,848	機械及び装置
				1,512,196	車両運搬具
				237,735	工具器具及び備品
		資産減耗費		24,945,387	
			固定資産除却費	24,735,371	
			たな卸資産減耗費	210,016	
		その他営業費用		49,000	
			材料売却原価	49,000	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費		148,294,197	
			企業債利息	147,215,049	
		雑支出		1,079,148	
			不用品売却原価	940,210	
			その他雑支出	138,938	
	特別損失			1,204,098	
		固定資産売却損		1,204,098	
			固定資産売却損	1,204,098	

# 固定資産明細書

## (1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	424,155,646	0	0	424,155,646
建物	1,146,176,999	52,136,102	0	1,198,313,101
構築物	39,199,351,804	300,641,804	17,177,092	39,482,816,516
機械及び装置	5,209,199,343	184,864,532	46,062,450	5,348,001,425
車両運搬具	35,406,222	2,400,000	3,415,080	34,391,142
工具器具及び備品	89,633,760	0	0	89,633,760
建設仮勘定	74,645,668	1,528,000	48,341,128	27,832,540
計	46,178,569,442	541,570,438	114,995,750	46,605,144,130

## (2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
電話加入権	559,400	0	0
計	559,400	0	0

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
-	-	-	424,155,646	
25,560,922	0	641,806,270	556,506,831	
846,248,415	10,216,281	21,524,325,130	17,958,491,386	
162,340,848	26,772,082	3,838,044,382	1,509,957,043	
1,512,196	3,244,326	28,152,623	6,238,519	
237,735	0	84,682,429	4,951,331	
-	-	-	27,832,540	
1,035,900,116	40,232,689	26,117,010,834	20,488,133,296	

(単位:円)

当年度減価償却額	年度末現在高	備 考
-	559,400	
0	559,400	

## 企業債明細書

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
上水道事業(山添簡易水道改良事業)	財政融資資金	昭和 62年5月30日	42,000,000
上水道事業(黒川簡易水道改良事業)	財政融資資金	昭和 62年5月30日	30,100,000
上水道事業(第2次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 1年3月27日	160,000,000
上水道事業(第2次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 1年3月24日	40,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 1年3月27日	22,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 1年3月27日	22,500,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 1年3月27日	10,000,000
上水道事業(黒川簡易水道改良事業)	財政融資資金	昭和 63年5月26日	41,700,000
上水道事業(梳代簡易水道改良事業)	財政融資資金	昭和 63年5月26日	5,200,000
簡易水道事業	財政融資資金	昭和 63年5月26日	10,700,000
上水道事業(黒川簡易水道改良事業)	財政融資資金	平成 1年5月26日	44,700,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 1年5月26日	14,500,000
藤島町・東栄地区拡張事業	財政融資資金	平成 1年4月28日	46,800,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 5年3月25日	140,000,000
上水道事業(浄水場施設整備事業)	財政融資資金	平成 5年3月25日	140,000,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 5年3月26日	60,000,000
上水道事業(浄水場施設整備事業)	地方公共団体金融機構	平成 5年3月26日	60,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 5年3月25日	73,400,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 5年3月25日	29,800,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 6年3月23日	140,000,000
上水道事業(浄水場施設整備事業)	財政融資資金	平成 6年3月23日	140,000,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 6年3月23日	60,000,000
上水道事業(浄水場施設整備事業)	地方公共団体金融機構	平成 6年3月23日	60,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 6年3月23日	10,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 6年3月23日	16,400,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 6年3月23日	11,600,000
簡易水道事業(梳代水道未普及地域解消事業)	財政融資資金	平成 5年5月28日	18,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 5年5月28日	30,300,000
上水道事業	財政融資資金	平成 6年3月23日	19,200,000
藤島町配水管改良事業	財政融資資金	平成 5年5月28日	70,000,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 7年3月27日	100,000,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 7年3月27日	100,000,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 7年3月27日	19,000,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 7年3月27日	2,900,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 7年3月27日	12,200,000
上水道事業	財政融資資金	平成 7年3月27日	36,900,000
赤川水道企業団配水管改良事業	地方公共団体金融機構	平成 7年3月30日	10,350,000
赤川水道企業団配水管改良事業	財政融資資金	平成 7年3月27日	21,600,000
藤島町配水管改良事業	財政融資資金	平成 6年5月27日	64,500,000
赤川水道企業団配水管改良事業	地方公共団体金融機構	平成 7年3月30日	34,650,000
赤川水道企業団配水管改良事業	財政融資資金	平成 7年3月27日	23,400,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 8年3月25日	120,000,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	80,000,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	12,600,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	90,100,000
上水道事業	財政融資資金	平成 8年3月25日	43,900,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	21,900,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	7,300,000
上水道事業(配水管布設整備・改良事業)	財政融資資金	平成 8年3月25日	56,800,000
上水道事業(配水管布設整備・改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	37,900,000
赤川水道企業団施設改良工事	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	15,360,000
赤川水道企業団施設改良工事	財政融資資金	平成 8年3月25日	17,940,000
赤川水道企業団施設改良工事	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	32,640,000
赤川水道企業団施設改良事業	財政融資資金	平成 8年3月25日	60,060,000

(単位:円)

当年度償還額	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	会計区分	備考
2,749,265	42,000,000	0	4.60	平成 29年3月	櫛引	
1,970,306	30,100,000	0	4.60	平成 29年3月	櫛引	
9,742,547	139,056,704	20,943,296	4.85	平成 31年3月	鶴岡	
2,826,954	40,000,000	0	4.95	平成 29年3月	鶴岡	
1,339,600	19,120,298	2,879,702	4.85	平成 31年3月	羽黒	
1,370,045	19,554,850	2,945,150	4.85	平成 31年3月	羽黒	
608,909	8,691,045	1,308,955	4.85	平成 31年3月	羽黒	
2,652,661	38,918,484	2,781,516	4.80	平成 30年3月	櫛引	
330,787	4,853,145	346,855	4.80	平成 30年3月	櫛引	
680,659	9,986,277	713,723	4.80	平成 30年3月	朝日	
2,721,824	38,848,967	5,851,033	4.85	平成 31年3月	櫛引	
882,919	12,602,014	1,897,986	4.85	平成 31年3月	朝日	
2,849,695	40,674,086	6,125,914	4.85	平成 31年3月	藤島	
6,924,956	91,479,689	48,520,311	4.40	平成 35年3月	鶴岡	
6,924,956	91,479,689	48,520,311	4.40	平成 35年3月	鶴岡	
3,411,547	44,729,076	15,270,924	4.50	平成 33年3月	鶴岡	
3,411,547	44,729,076	15,270,924	4.50	平成 33年3月	鶴岡	
3,630,655	47,961,494	25,438,506	4.40	平成 35年3月	羽黒	
1,474,026	19,472,105	10,327,895	4.40	平成 35年3月	羽黒	
6,487,218	87,382,810	52,617,190	3.65	平成 36年3月	鶴岡	
6,487,218	87,382,810	52,617,190	3.65	平成 36年3月	鶴岡	
3,163,196	42,294,791	17,705,209	3.75	平成 34年3月	鶴岡	
3,163,196	42,294,791	17,705,209	3.75	平成 34年3月	鶴岡	
463,372	6,241,630	3,758,370	3.65	平成 36年3月	羽黒	
759,931	10,236,272	6,163,728	3.65	平成 36年3月	羽黒	
610,233	8,189,519	3,410,481	3.70	平成 34年3月	羽黒	
890,351	11,761,675	6,238,325	4.40	平成 35年3月	櫛引	
1,498,759	19,798,819	10,501,181	4.40	平成 35年3月	朝日	
889,675	11,983,929	7,216,071	3.65	平成 36年3月	朝日	
3,462,478	45,739,844	24,260,156	4.40	平成 35年3月	藤島	
4,553,152	54,955,271	45,044,729	4.65	平成 37年3月	鶴岡	
5,240,302	62,824,244	37,175,756	4.75	平成 35年3月	鶴岡	
865,099	10,441,502	8,558,498	4.65	平成 37年3月	羽黒	
151,969	1,821,904	1,078,096	4.75	平成 35年3月	羽黒	
638,386	7,679,201	4,520,799	4.70	平成 35年3月	羽黒	
1,680,113	20,278,495	16,621,505	4.65	平成 37年3月	朝日	
542,371	6,502,310	3,847,690	4.75	平成 35年3月	藤島	
983,481	11,870,337	9,729,663	4.65	平成 37年3月	藤島	
3,046,176	39,129,390	25,370,610	4.30	平成 36年3月	藤島	
1,815,765	21,768,600	12,881,400	4.75	平成 35年3月	三川	
1,065,437	12,859,534	10,540,466	4.65	平成 37年3月	三川	
5,157,124	64,855,299	55,144,701	3.40	平成 38年3月	鶴岡	
3,867,956	49,133,573	30,866,427	3.25	平成 36年3月	鶴岡	
609,203	7,738,538	4,861,462	3.25	平成 36年3月	羽黒	
4,350,705	55,451,666	34,648,334	3.20	平成 36年3月	羽黒	
1,886,648	23,726,231	20,173,769	3.40	平成 38年3月	朝日	
1,057,497	13,478,264	8,421,736	3.20	平成 36年3月	朝日	
352,951	4,483,440	2,816,560	3.25	平成 36年3月	朝日	
2,441,038	30,698,174	26,101,826	3.40	平成 38年3月	温海	
1,832,444	23,277,029	14,622,971	3.25	平成 36年3月	温海	
741,696	9,453,248	5,906,752	3.20	平成 36年3月	藤島	
770,990	9,695,867	8,244,133	3.40	平成 38年3月	藤島	
1,576,105	20,088,150	12,551,850	3.20	平成 36年3月	三川	
2,581,141	32,460,078	27,599,922	3.40	平成 38年3月	三川	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
赤川水道企業団施設改良工事	地方公共団体金融機構	平成 8年3月22日	4,000,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 9年3月25日	160,400,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	67,700,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	39,400,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 8年5月20日	153,900,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 9年3月28日	8,400,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 9年3月28日	44,700,000
上水道事業(平田山地区水道未普及地域解消)	財政融資資金	平成 8年5月20日	22,600,000
上水道事業	財政融資資金	平成 9年3月25日	35,700,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	6,100,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	17,800,000
上水道事業(配水管改良事業)	財政融資資金	平成 9年3月25日	13,600,000
上水道事業(配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	6,000,000
上水道事業(配水管改良工事)	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	3,100,000
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	76,913,560
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	47,700,000
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 9年3月25日	114,012,480
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 9年3月26日	15,686,440
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 9年3月25日	96,187,520
上水道事業(第4次配水管改良・第4期拡張)	財政融資資金	平成 10年3月25日	229,400,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	69,000,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	29,800,000
上水道事業(第4期拡張事業)	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	41,800,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 10年3月25日	88,100,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 9年5月26日	79,300,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	7,700,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	43,300,000
上水道事業	財政融資資金	平成 10年3月25日	61,700,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	29,800,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	6,800,000
簡易水道事業(一霞基幹の施設改良)	財政融資資金	平成 10年3月25日	13,200,000
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	55,176,000
月山水道企業団第2次拡張事業(臨時)	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	48,165,000
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 10年3月25日	191,297,760
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	41,624,000
月山水道企業団第2次拡張事業(臨時)	地方公共団体金融機構	平成 10年3月25日	36,335,000
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 10年3月25日	147,402,240
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	47,300,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	34,900,000
上水道事業(第4期拡張事業)	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	65,000,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 11年3月30日	109,200,000
上水道事業(簡易水道等施設整備事業)	地方公共団体金融機構	平成 11年3月30日	121,400,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	57,800,000
上水道事業(温海浄水場改良・配水管改良)	財政融資資金	平成 11年3月25日	22,200,000
上水道事業(配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	3,400,000
上水道事業(温海浄水場改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	16,400,000
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	84,359,994
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	46,740,008
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	63,640,006
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 11年3月24日	35,259,992
上水道事業(第4次配水管改良・第4期拡張)	財政融資資金	平成 12年3月24日	433,500,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	29,800,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	103,800,000
上水道事業(第4期拡張事業)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	25,400,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 12年3月24日	55,100,000

(単位:円)

当年度償還額	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	会計区分	備考
193,398	2,456,680	1,543,320	3.25	平成 36年3月	三川	
6,648,456	82,681,837	77,718,163	2.80	平成 39年3月	鶴岡	
3,151,241	38,940,279	28,759,721	2.90	平成 37年3月	鶴岡	
1,832,373	22,715,178	16,684,822	2.85	平成 37年3月	鶴岡	
6,614,011	83,176,922	70,723,078	3.40	平成 38年3月	羽黒	
390,996	4,831,586	3,568,414	2.90	平成 37年3月	羽黒	
2,078,859	25,770,772	18,929,228	2.85	平成 37年3月	羽黒	
971,258	12,214,413	10,385,587	3.40	平成 38年3月	櫛引	
1,479,738	18,402,379	17,297,621	2.80	平成 39年3月	朝日	
283,938	3,508,652	2,591,348	2.90	平成 37年3月	朝日	
827,823	10,262,186	7,537,814	2.85	平成 37年3月	朝日	
563,709	7,010,430	6,589,570	2.80	平成 39年3月	温海	
279,042	3,459,164	2,540,836	2.85	平成 37年3月	温海	
144,296	1,783,085	1,316,915	2.90	平成 37年3月	温海	
3,580,105	44,239,817	32,673,743	2.90	平成 37年3月	藤島	
2,218,380	27,500,355	20,199,645	2.85	平成 37年3月	藤島	
4,725,730	58,770,331	55,242,149	2.80	平成 39年3月	藤島	
730,160	9,022,662	6,663,778	2.90	平成 37年3月	三川	
3,986,898	49,582,052	46,605,468	2.80	平成 39年3月	三川	
9,264,231	113,632,910	115,767,090	2.10	平成 40年3月	鶴岡	
3,101,427	37,810,504	31,189,496	2.20	平成 38年3月	鶴岡	
1,338,760	16,370,975	13,429,025	2.15	平成 38年3月	鶴岡	
1,878,835	22,905,493	18,894,507	2.20	平成 38年3月	鶴岡	
3,557,885	43,640,189	44,459,811	2.10	平成 40年3月	羽黒	
3,282,932	41,354,468	37,945,532	2.60	平成 39年3月	羽黒	
346,101	4,219,431	3,480,569	2.20	平成 38年3月	羽黒	
1,945,245	23,787,355	19,512,645	2.15	平成 38年3月	羽黒	
2,491,731	30,562,993	31,137,007	2.10	平成 40年3月	朝日	
1,338,760	16,370,975	13,429,025	2.15	平成 38年3月	朝日	
305,648	3,726,254	3,073,746	2.20	平成 38年3月	朝日	
533,078	6,538,601	6,661,399	2.10	平成 40年3月	温海	
2,480,063	30,235,251	24,940,749	2.20	平成 38年3月	藤島	
2,163,804	26,459,995	21,705,005	2.15	平成 38年3月	藤島	
7,725,487	94,759,033	96,538,727	2.10	平成 40年3月	藤島	
1,870,924	22,809,048	18,814,952	2.20	平成 38年3月	三川	
1,632,343	19,961,053	16,373,947	2.15	平成 38年3月	三川	
5,952,783	73,015,451	74,386,789	2.10	平成 40年3月	三川	
2,079,909	23,926,418	23,373,582	2.10	平成 39年3月	鶴岡	
1,534,647	17,653,953	17,246,047	2.10	平成 39年3月	鶴岡	
2,858,225	32,879,856	32,120,144	2.10	平成 39年3月	鶴岡	
4,801,818	55,238,156	53,961,844	2.10	平成 39年3月	羽黒	
5,338,286	61,409,455	59,990,545	2.10	平成 39年3月	櫛引	
2,541,622	29,237,780	28,562,220	2.10	平成 39年3月	朝日	
878,004	10,100,195	12,099,805	2.10	平成 41年3月	温海	
149,507	1,719,869	1,680,131	2.10	平成 39年3月	温海	
721,152	8,295,841	8,104,159	2.10	平成 39年3月	温海	
3,709,536	42,672,990	41,687,004	2.10	平成 39年3月	藤島	
2,055,284	23,643,152	23,096,856	2.10	平成 39年3月	藤島	
2,798,423	32,191,911	31,448,095	2.10	平成 39年3月	三川	
1,550,477	17,836,052	17,423,940	2.10	平成 39年3月	三川	
16,824,557	181,390,317	252,109,683	2.00	平成 42年3月	鶴岡	
1,284,432	13,847,826	15,952,174	2.00	平成 40年3月	鶴岡	
4,473,961	48,235,039	55,564,961	2.00	平成 40年3月	鶴岡	
1,094,784	11,803,180	13,596,820	2.00	平成 40年3月	鶴岡	
2,138,485	23,055,607	32,044,393	2.00	平成 42年3月	羽黒	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 11年10月29日	302,700,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 11年10月29日	88,900,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月30日	38,400,000
上水道事業(簡易水道等施設整備事業)	財政融資資金	平成 12年3月24日	173,200,000
上水道事業(簡易水道等施設整備事業)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月30日	10,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 12年1月20日	126,900,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 12年1月20日	20,000,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	52,200,000
上水道事業	財政融資資金	平成 12年3月24日	75,100,000
上水道事業(温海浄水場改良・配水管改良)	財政融資資金	平成 13年3月26日	278,800,000
上水道事業(浄水場改良工事)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	170,300,000
上水道事業(配水管改良工事)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	5,400,000
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	57,171,009
月山水道企業団第2次拡張事業(臨時)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	31,463,997
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	74,052,663
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 12年3月24日	342,063,759
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	43,128,991
月山水道企業団第2次拡張事業(臨時)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	23,736,003
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	6,247,337
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 12年3月24日	207,436,241
月山水道企業団第2次拡張事業(臨時)	地方公共団体金融機構	平成 12年3月22日	39,600,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 13年3月26日	97,500,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 13年3月29日	68,900,000
上水道事業(簡易水道等施設整備事業)	財政融資資金	平成 13年1月31日	25,200,000
上水道事業(簡易水道等施設整備事業)	地方公共団体金融機構	平成 13年1月30日	5,400,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 13年3月22日	156,400,000
上水道事業(配水管改良工事)	地方公共団体金融機構	平成 13年2月28日	3,700,000
上水道事業(浄水場改良・配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 13年3月22日	101,900,000
上水道事業(配水管移設事業)	地方公共団体金融機構	平成 13年3月22日	38,100,000
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 13年3月26日	103,146,961
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 13年3月22日	32,076,444
月山水道企業団第2次拡張事業(臨時)	地方公共団体金融機構	平成 13年3月22日	6,438,008
上水道事業	財政融資資金	平成 13年3月26日	136,953,039
月山水道企業団第2次拡張事業	地方公共団体金融機構	平成 13年3月22日	27,823,556
月山水道企業団第2次拡張事業(臨時)	地方公共団体金融機構	平成 13年3月22日	4,661,992
上水道事業(第4次配水管改良・第4期拡張)	財政融資資金	平成 14年3月20日	17,000,000
上水道事業(第4期拡張事業)	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	12,200,000
上水道事業(第4次配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	12,800,000
上水道事業(浄水場施設改修事業)	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	11,900,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 14年3月25日	15,700,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	18,500,000
上水道事業	財政融資資金	平成 14年1月25日	214,600,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	173,200,000
上水道事業	財政融資資金	平成 14年3月25日	146,800,000
上水道事業(浄水場・上水道配水管改良)	財政融資資金	平成 14年1月25日	162,000,000
上水道事業(浄水場改良・配水管改良事業)	財政融資資金	平成 14年3月25日	186,200,000
上水道事業(配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 14年1月10日	1,900,000
上水道事業(配水管改良事業(臨時特利分))	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	18,500,000
上水道事業(浄水場改良・配水管整備事業)	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	17,300,000
簡易水道事業(小国・五十川改良事業)	財政融資資金	平成 14年3月25日	16,300,000
簡易水道事業(小国・五十川改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 14年3月22日	6,000,000
上水道事業(浄水場施設整備事業)	財政融資資金	平成 15年3月25日	165,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 15年3月25日	10,200,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 15年3月28日	11,400,000
簡易水道事業(小国水量拡張事業)	財政融資資金	平成 15年3月25日	16,700,000

(単位:円)

当年度償還額	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	会計区分	備考
11,883,263	133,544,851	169,155,149	1.90	平成 41年9月	羽黒	
3,870,756	43,381,422	45,518,578	1.95	平成 39年9月	羽黒	
1,655,107	17,844,177	20,555,823	2.00	平成 40年3月	羽黒	
6,722,061	72,472,441	100,727,559	2.00	平成 42年3月	櫛引	
431,017	4,646,921	5,353,079	2.00	平成 40年3月	櫛引	
4,966,709	55,212,362	71,687,638	2.10	平成 41年9月	朝日	
870,315	9,674,856	10,325,144	2.10	平成 39年9月	朝日	
2,249,911	24,256,929	27,943,071	2.00	平成 40年3月	朝日	
2,914,705	31,424,251	43,675,749	2.00	平成 42年3月	朝日	
10,731,161	109,140,372	169,659,628	1.60	平成 43年3月	温海	
7,340,227	79,137,067	91,162,933	2.00	平成 40年3月	温海	
232,750	2,509,337	2,890,663	2.00	平成 40年3月	温海	
2,464,170	26,566,917	30,604,092	2.00	平成 40年3月	藤島	
1,356,153	14,621,070	16,842,927	2.00	平成 40年3月	藤島	
413,384	68,918,591	5,134,072	2.00	平成 40年3月	藤島	
13,275,827	143,130,459	198,933,300	2.00	平成 42年3月	藤島	
1,858,934	20,041,701	23,087,290	2.00	平成 40年3月	三川	
1,023,064	11,029,935	12,706,068	2.00	平成 40年3月	三川	
34,874	5,814,208	433,129	2.00	平成 40年3月	三川	
8,050,803	86,797,982	120,638,259	2.00	平成 42年3月	三川	
1,706,829	18,401,808	21,198,192	2.00	平成 40年3月	三川	
3,752,827	38,167,812	59,332,188	1.60	平成 43年3月	羽黒	
2,929,396	29,721,767	39,178,233	1.65	平成 41年3月	羽黒	
973,122	10,203,995	14,996,005	1.80	平成 42年9月	櫛引	
230,753	2,407,569	2,992,431	1.90	平成 40年9月	櫛引	
6,649,601	67,467,119	88,932,881	1.65	平成 41年3月	朝日	
158,414	1,665,272	2,034,728	1.75	平成 40年9月	温海	
4,328,725	43,814,292	58,085,708	1.70	平成 41年3月	温海	
1,619,884	16,435,405	21,664,595	1.65	平成 41年3月	温海	
3,153,326	53,292,879	49,854,082	1.60	平成 43年3月	藤島	
1,362,612	13,792,018	18,284,426	1.70	平成 41年3月	藤島	
273,723	2,777,198	3,660,810	1.65	平成 41年3月	藤島	
4,186,819	70,759,447	66,193,592	1.60	平成 43年3月	三川	
1,181,948	11,963,388	15,860,168	1.70	平成 41年3月	三川	
198,212	2,011,071	2,650,921	1.65	平成 41年3月	三川	
628,941	5,710,926	11,289,074	2.20	平成 44年3月	鶴岡	
502,416	4,562,049	7,637,951	2.20	平成 42年3月	鶴岡	
527,125	4,786,413	8,013,587	2.20	平成 42年3月	鶴岡	
490,061	4,449,867	7,450,133	2.20	平成 42年3月	鶴岡	
580,845	5,274,210	10,425,790	2.20	平成 44年3月	羽黒	
761,859	6,917,859	11,582,141	2.20	平成 42年3月	羽黒	
8,055,481	76,744,657	137,855,343	2.10	平成 43年9月	朝日	
7,132,653	64,766,129	108,433,871	2.20	平成 42年3月	朝日	
5,431,089	49,315,538	97,484,462	2.20	平成 44年3月	朝日	
6,081,025	57,933,991	104,066,009	2.10	平成 43年9月	温海	
6,888,751	62,551,453	123,648,547	2.20	平成 44年3月	温海	
79,485	760,683	1,139,317	2.00	平成 41年9月	温海	
761,859	6,917,859	11,582,141	2.20	平成 42年3月	温海	
712,441	6,469,135	10,830,865	2.20	平成 42年3月	温海	
603,043	5,475,771	10,824,229	2.20	平成 44年3月	温海	
247,090	2,243,631	3,756,369	2.20	平成 42年3月	温海	
6,268,231	53,803,541	111,196,459	1.20	平成 45年3月	鶴岡	
387,491	3,326,038	6,873,962	1.20	平成 45年3月	羽黒	
476,675	4,091,554	7,308,446	1.20	平成 43年3月	羽黒	
634,421	5,445,571	11,254,429	1.20	平成 45年3月	温海	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
簡易水道事業(小国水量拡張事業)	地方公共団体金融機構	平成 15年3月25日	10,200,000
上水道事業	財政融資資金	平成 16年3月25日	14,700,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 16年3月30日	16,000,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 16年3月30日	1,000,000
上水道事業(配水管改良・整備事業)	財政融資資金	平成 16年1月30日	13,000,000
上水道事業(配水管改良事業)	財政融資資金	平成 16年3月25日	22,800,000
簡易水道事業(小国改良事業)	財政融資資金	平成 16年3月25日	18,300,000
簡易水道事業(小国改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 16年3月23日	11,700,000
上水道事業	財政融資資金	平成 16年11月30日	4,700,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 17年1月28日	5,300,000
上水道事業	財政融資資金	平成 17年3月25日	3,600,000
上水道事業(配水管改良工事)	財政融資資金	平成 17年3月25日	9,100,000
簡易水道事業(温海川・小名部配水管改良)	財政融資資金	平成 17年3月25日	32,600,000
簡易水道事業(温海川・小名部配水管改良)(過疎債)	財政融資資金	平成 17年3月25日	50,400,000
上水道事業(配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 17年3月25日	12,000,000
簡易水道事業(温海川配水管改良)	地方公共団体金融機構	平成 17年3月23日	17,800,000
上水道事業(借換債)	地方公共団体金融機構	平成 17年7月29日	30,800,000
送水設備新設事業(田川南部地区分)	財政融資資金	平成 18年3月27日	18,000,000
送水設備新設事業(田川南部地区分)	地方公共団体金融機構	平成 18年3月23日	18,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 18年3月27日	2,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 18年3月27日	23,800,000
簡易水道事業(五十川小名部・戸沢温海川)	地方公共団体金融機構	平成 18年3月23日	16,600,000
上水道 送水設備新設事業・配水管更新事業	財政融資資金	平成 18年3月27日	27,600,000
配水管更新事業(石綿管更新・補助分)	地方公共団体金融機構	平成 18年3月23日	27,400,000
簡易水道事業(過疎債)	財政融資資金	平成 18年3月27日	40,300,000
送水設備新設事業(田川南部地区分)	財政融資資金	平成 19年3月26日	23,900,000
送水設備新設事業(田川南部地区分)	地方公共団体金融機構	平成 19年3月23日	22,100,000
上水道配水管布設整備事業	財政融資資金	平成 19年3月26日	7,100,000
上水道事業	財政融資資金	平成 19年3月26日	1,300,000
石綿セメント管更新・配水管整備・廃泥処理	財政融資資金	平成 19年3月26日	92,600,000
簡易水道事業(五十川小名部・戸沢温海川)	財政融資資金	平成 19年3月26日	47,300,000
石綿セメント管更新・廃泥処理施設整備事業	地方公共団体金融機構	平成 19年3月23日	71,000,000
簡易水道事業	地方公共団体金融機構	平成 19年3月23日	22,700,000
簡易水道事業(過疎債)	財政融資資金	平成 19年3月26日	44,900,000
上水道事業(高資本費対策借換債)	地方公共団体金融機構	平成 20年3月21日	26,900,000
上水道事業(高資本費対策借換債)	地方公共団体金融機構	平成 20年3月21日	22,500,000
上水道事業	財政融資資金	平成 20年3月25日	9,200,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 20年3月25日	8,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 20年3月25日	92,500,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 20年3月25日	21,300,000
簡易水道事業(過疎債)	財政融資資金	平成 20年3月25日	28,500,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 20年3月25日	73,700,000
簡易水道事業	地方公共団体金融機構	平成 20年3月25日	18,000,000
大鳥簡易水道基幹改良事業	地方公共団体金融機構	平成 22年3月25日	9,100,000
簡易水道事業(大鳥・田麦俣)(過疎債)	財政融資資金	平成 22年3月25日	19,900,000
簡易水道事業(大鳥・田麦俣)	財政融資資金	平成 22年3月25日	11,000,000
簡易水道事業(五十川・木野俣)(過疎債)	財政融資資金	平成 22年3月25日	9,500,000
簡易水道事業(五十川・木野俣)	財政融資資金	平成 22年3月25日	9,800,000
上水道事業(老朽管更新 田川南部)	財政融資資金	平成 23年3月25日	61,000,000
上水道事業(紫外線照射 鼠ヶ関)	財政融資資金	平成 23年3月25日	43,894,000
簡易水道事業(紫外線照射 菅野代他)	財政融資資金	平成 23年3月25日	61,106,000
【合 計】			11,615,600,000

(単位:円)

当年度償還額	償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	会計区分	備考
424,243	3,620,311	6,579,689	1.35	平成 43年3月	温海	
526,867	3,935,436	10,764,564	2.00	平成 46年3月	羽黒	
639,927	4,796,050	11,203,950	1.90	平成 44年3月	羽黒	
39,995	299,753	700,247	1.90	平成 44年3月	朝日	
475,733	3,784,533	9,215,467	1.80	平成 45年9月	温海	
817,181	6,103,936	16,696,064	2.00	平成 46年3月	温海	
655,895	4,899,214	13,400,786	2.00	平成 46年3月	温海	
467,946	3,507,110	8,192,890	1.90	平成 44年3月	温海	
164,628	1,151,226	3,548,774	2.20	平成 46年9月	朝日	
208,871	1,469,760	3,830,240	2.00	平成 44年9月	朝日	
125,606	826,550	2,773,450	2.10	平成 47年3月	朝日	
317,504	2,089,335	7,010,665	2.10	平成 47年3月	温海	
1,137,431	7,484,869	25,115,131	2.10	平成 47年3月	温海	
5,894,612	50,400,000	0	1.30	平成 29年3月	温海	
465,509	3,063,287	8,936,713	2.10	平成 45年3月	温海	
690,506	4,543,876	13,256,124	2.10	平成 45年3月	温海	
2,211,286	23,902,747	6,897,253	1.95	平成 32年3月	鶴岡	
615,046	3,504,721	14,495,279	2.10	平成 48年3月	鶴岡	
688,512	3,932,839	14,067,161	2.00	平成 46年3月	鶴岡	
68,339	389,414	1,610,586	2.10	平成 48年3月	朝日	
813,227	4,634,020	19,165,980	2.10	平成 48年3月	温海	
634,961	3,626,952	12,973,048	2.00	平成 46年3月	温海	
943,069	5,373,903	22,226,097	2.10	平成 48年3月	温海	
1,048,066	5,986,652	21,413,348	2.00	平成 46年3月	温海	
4,679,609	35,549,933	4,750,067	1.50	平成 30年3月	温海	
799,762	3,836,847	20,063,153	2.10	平成 49年3月	鶴岡	
822,232	3,944,652	18,155,348	2.10	平成 47年3月	鶴岡	
237,586	1,139,816	5,960,184	2.10	平成 49年3月	羽黒	
43,501	208,699	1,091,301	2.10	平成 49年3月	朝日	
3,098,655	14,865,772	77,734,228	2.10	平成 49年3月	温海	
1,582,790	7,593,423	39,706,577	2.10	平成 49年3月	温海	
2,641,560	12,672,860	58,327,140	2.10	平成 47年3月	温海	
841,249	4,031,980	18,668,020	2.15	平成 47年3月	温海	
5,146,102	34,358,468	10,541,532	1.60	平成 31年3月	温海	
2,371,383	19,436,758	7,463,242	2.40	平成 32年3月	鶴岡	
2,584,603	21,184,390	1,315,610	2.40	平成 29年9月	鶴岡	
301,493	1,169,087	8,030,913	2.10	平成 50年3月	朝日	
292,775	1,136,110	6,863,890	2.05	平成 48年3月	朝日	
3,031,317	11,754,410	80,745,590	2.10	平成 50年3月	温海	
698,022	2,706,691	18,593,309	2.10	平成 50年3月	温海	
3,203,252	18,657,056	9,842,944	1.20	平成 32年3月	温海	
2,697,184	10,466,389	63,233,611	2.05	平成 48年3月	温海	
658,743	2,556,242	15,443,758	2.05	平成 48年3月	温海	
321,447	636,560	8,463,440	2.00	平成 50年3月	朝日	
2,186,111	8,602,380	11,297,620	1.10	平成 34年3月	朝日	
345,730	684,312	10,315,688	2.10	平成 52年3月	朝日	
1,043,621	4,106,664	5,393,336	1.10	平成 34年3月	温海	
308,014	609,660	9,190,340	2.10	平成 52年3月	温海	
1,926,672	1,926,672	59,073,328	1.90	平成 53年3月	鶴岡	
5,461,014	21,552,882	22,341,118	0.90	平成 33年3月	温海	
7,602,423	30,004,340	31,101,660	0.90	平成 33年3月	温海	
518,234,965	5,725,173,901	5,890,426,099				

## 注記

### I. 重要な会計方針

改定後の地方公営企業法会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

#### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 原価法

#### 2 たな卸資産の評価基準及び評価法

貯蔵品 先入れ先出し法による原価法

#### 3 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 8年～20年

車両運搬具 4年～6年

工具器具及び備品 2年～20年

#### 4 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額に山形県市町村職員退職手当組合における積立金不足額を加算した金額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

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み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (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給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損の損失に備えるため、一般債権については貸倒れ実績率により、貸倒れ懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 5 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方式によっている。

### II. 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（当該年度末の翌日から起算して一年内に償還予定のものを含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は289,507,174円である。

## 2 引当金の取崩し

### (1) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当として28,420,646円を支給することとなったため、賞与引当金20,269,000円を取り崩した。

### (2) 法定福利費引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として7,444,112円を支払うこととなったため、法定福利費引当金3,562,000円を取り崩した。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、666,214円を不納欠損処分することとなったため、貸倒引当金666,214円を取り崩した。

## Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

### 1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,230,087円
1年超	3,974,860円
計	5,204,947円