

平成 29 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29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 3,990,495,000	円 0	円 0
第 1 項 営 業 収 益	3,340,930,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	523,693,000	0	0
第 3 項 特 別 利 益	125,872,000	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 3,769,875,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 3,769,875,000
第 1 項 営 業 費 用	3,524,173,000	0	0	0	0	3,524,173,000
第 2 項 営 業 外 費 用	236,876,000	0	0	0	0	236,876,000
第 3 項 特 別 損 失	2,826,000	0	0	0	0	2,826,000
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 決 算 額 の 増 減	備 考
円 3,990,495,000	円 4,142,245,360	円 151,750,360	
3,340,930,000	3,367,268,931	26,338,931	(うち仮受消費税及び地方 消費税 246,252,772 円)
523,693,000	559,870,106	36,177,106	(うち仮受消費税及び地方 消費税 3,189,023 円)
125,872,000	215,106,323	89,234,323	

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 3,769,875,000	円 3,654,796,175	円 0	円 115,078,825	
0	3,524,173,000	3,456,219,440	0	67,953,560	(うち仮払消費税及び地方 消費税 159,076,766 円)
0	236,876,000	196,842,066	0	40,033,934	
0	2,826,000	1,734,669	0	1,091,331	
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 461,431,000	円 0	円 461,431,000	円 0
第 1 項 企 業 債	306,000,000	0	306,000,000	0
第 3 項 出 資 金	30,267,000	0	30,267,000	0
第 4 項 補 助 金	32,641,000	0	32,641,000	0
第 6 項 負 担 金	91,760,000	0	91,760,000	0
第 10 項 固定資産売却代金	763,000	0	763,000	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 1,115,033,000	円 0	円 0	円 1,115,033,000	円 5,911,920	円 0
第 1 項 建 設 改 良 費	596,658,000	0	0	596,658,000	5,911,920	0
第 4 項 企 業 債 償 還 金	516,484,000	0	0	516,484,000	0	0
第 5 項 補 助 金 返 還 金	1,891,000	0	0	1,891,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額800,019,654円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,441,916円、減債積立金484,027,112円、過年度分損益勘定留保資金289,550,626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	461,431,000	117,497,975	△ 343,933,025	
0	306,000,000	0	△ 306,000,000	
0	30,267,000	30,267,000	0	
0	32,641,000	33,604,000	963,000	
0	91,760,000	53,222,000	△ 38,538,000	
0	763,000	404,975	△ 358,025	(うち仮受消費税及び 地方消費税 20,845 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	
1,120,944,920	917,517,629	21,762,000	0	21,762,000	181,665,291	
602,569,920	399,146,956	21,762,000	0	21,762,000	181,660,964	(うち仮払消費税 及び地方消費税 26,462,761 円)
516,484,000	516,479,859	0	0	0	4,141	
1,891,000	1,890,814	0	0	0	186	



# 平成29年度 鶴岡市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	3,072,267,473		
(2) 受託工事収益	32,986		
(3) その他営業収益	<u>48,715,700</u>	3,121,016,159	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,601,140,097		
(2) 配水費	153,742,142		
(3) 給水費	104,939,839		
(4) 受託工事費	354,997		
(5) 業務費	222,027,589		
(6) 総係費	125,456,379		
(7) 減価償却費	1,021,666,543		
(8) 資産減耗費	67,778,698		
(9) その他営業費用	<u>36,390</u>	<u>3,297,142,674</u>	
営業損失			176,126,515
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	11,712,139		
(2) 他会計補助金	127,695,009		
(3) 加入金	32,470,000		
(4) 長期前受金戻入	370,036,092		
(5) 雑収益	<u>14,866,102</u>	556,779,342	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	133,871,266		
(2) 雑支出	<u>104,625</u>	<u>133,975,891</u>	<u>422,803,451</u>
経常利益			246,676,936
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	171,930		
(2) その他特別利益	<u>214,934,393</u>	215,106,323	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	<u>1,734,669</u>	<u>1,734,669</u>	<u>213,371,654</u>
当年度純利益			460,048,590
前年度繰越利益剰余金			504,869,152
その他未処分利益剰余金変動額			<u>484,027,112</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,448,944,854</u></u>

# 平成 29年度 鶴岡市水道事業剰余金計算書

(平成 29年4月1日から平成 30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	10,777,281,159	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
減債積立金の積立て	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	10,777,281,159	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
当年度変動額	30,267,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	30,267,000	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	10,807,548,159	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				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	50,884,507	988,896,264	1,039,780,771	11,904,775,755
484,027,112	0	△ 484,027,112	0	0
484,027,112	0	△ 484,027,112	0	0
484,027,112	0	△ 484,027,112	0	0
0	0	0	0	0
484,027,112	50,884,507	(繰越利益剰余金) 504,869,152	1,039,780,771	11,904,775,755
△ 484,027,112	0	944,075,702	460,048,590	490,315,590
0	0	0	0	30,267,000
0	0	0	0	0
△ 484,027,112	0	484,027,112	0	0
0	0	0	0	0
0	0	460,048,590	460,048,590	460,048,590
0	50,884,507	(当年度未処分利益剰余金) 1,448,944,854	1,499,829,361	12,395,091,345

## 平成29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	10,807,548,159	87,713,825	1,448,944,854
議会の議決による処分額	680,160,504	0	△ 1,448,944,854
減債積立金の積立て	0	0	△ 768,784,350
建設改良積立金の積立て	0	0	0
資本金への組入れ	680,160,504	0	△ 680,160,504
処分後残高	11,487,708,663	87,713,825	(繰越利益剰余金) 0



# 平成29年度 鶴岡市水道事業貸借対照表

(平成30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		424,149,576	
ロ 建物	1,198,313,101		
減価償却累計額	<u>△ 666,241,324</u>	532,071,777	
ハ 構築物	39,731,424,208		
減価償却累計額	<u>△ 22,343,625,788</u>	17,387,798,420	
ニ 機械及び装置	5,239,908,299		
減価償却累計額	<u>△ 3,828,195,697</u>	1,411,712,602	
ホ 車両運搬具	32,041,342		
減価償却累計額	<u>△ 27,313,588</u>	4,727,754	
ヘ 工具器具及び備品	89,633,760		
減価償却累計額	<u>△ 84,890,464</u>	4,743,296	
ト 建設仮勘定		<u>27,832,540</u>	
有形固定資産合計			19,793,035,965

#### (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 19,793,595,365

### 2 流動資産

(1) 現金・預金		4,761,491,743	
(2) 未収金	352,131,734		
貸倒引当金	<u>△ 6,009,326</u>	346,122,408	
(3) 貯蔵品		27,916,449	
(4) その他流動資産		<u>100,000</u>	

流動資産合計 5,135,630,600

資産合計 24,929,225,965

## 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	<u>4,854,287,077</u>	
	企 業 債 合 計		4,854,287,077
(2)	引 当 金		
	イ 退職給付引当金	<u>320,747,607</u>	
	引 当 金 合 計		<u>320,747,607</u>
	固 定 負 債 合 計		5,175,034,684

### 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	<u>519,659,163</u>	
	企 業 債 合 計		519,659,163
(2)	未 払 金		381,481,455
(3)	引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	16,198,000	
	ロ 法定福利費引当金	<u>3,566,000</u>	
	引 当 金 合 計		19,764,000
(4)	そ の 他 流 動 負 債	<u>12,229,135</u>	
	流 動 負 債 合 計		933,133,753

### 5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金		14,265,159,179	
収 益 化 累 計 額		<u>△ 7,839,192,996</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>6,425,966,183</u>
負 債 合 計			<u><u>12,534,134,620</u></u>

## 資 本 の 部

6	資 本 金	10,807,548,159
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>1,448,944,854</u>
	利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,499,829,361</u>
	剰 余 金 合 計	<u>1,587,543,186</u>
	資 本 合 計	<u>12,395,091,345</u>
	負 債 資 本 合 計	<u>24,929,225,965</u>



# 鶴岡市水道事業会計決算附属書類



# 平成 29 年度 鶴岡市水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

平成 29 年度は、平成 29 年 3 月に策定した「鶴岡市水道ビジョン」の計画期間初年度として各施策の実現方策の推進に取り組みました。このうち、官民連携については年度当初より「水道事業包括的業務委託」の運用を開始したほか、同じく平成 29 年 3 月に策定した「鶴岡市上下水道事業経営効率化計画」に掲げた取り組みを進め経費削減を図りました。

工事関係では、「鶴岡市水道管路耐震化計画」に基づき継続事業として整備を進めてきた荘内病院及び周辺の災害時避難拠点までの管路の耐震化が完了したほか、平成 26 年度から温海地域槇代地区において進めてきた代替水源施設整備事業では旧簡易水道水源から上水道水源への切り替えが完了しました。更に水道施設遠方監視システムについて藤島、三川地域の更新を行い、6 地域の内 3 地域の更新が完了しています。

また、今冬は厳しい寒波の影響を受け、凍結防止のための水道水の出し流しや、水道管の凍結破裂による漏水などにより一時的に給水量が増えたものの、給水人口や水需要は引き続き減少傾向にあり、今後も経営状況が厳しくなると予想されます。

水道事業においては、引き続き経費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 17,075,684 m<sup>3</sup>で、対前年度 412,638 m<sup>3</sup>(2.5%)の増加となりました。

有収水量は 14,878,591 m<sup>3</sup>で、対前年度 84,781 m<sup>3</sup>(0.6%)の増加となりました。

給水人口は 134,545 人で、対前年度 1,647 人(1.2%)の減少となりました。

給水戸数は 50,735 戸で、対前年度 86 戸(0.2%)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 2,101 万 6 千円で、対前年度 1,284 万 8 千円(0.4%)の増収となりました。その内訳は、給水収益が 1,006 万 8 千円増収、受託工事収益が 7 万円減収、その他営業収益が 285 万円増収となっています。

営業外収益は 5 億 5,677 万 9 千円で、対前年度 3,751 万 7 千円(7.2%)の増収となりました。

また、今年度より窓口収納等包括的業務委託が開始となり、職員数が減少したため、退職給付引当金戻入 2 億 1,493 万 4 千円を特別利益に計上しました。総収益は 38 億 9,290 万 2 千円で、対前年度 2 億 1,855 万 5 千円(5.3%)の減収となりました。

(イ) 収益的支出(税抜)

営業費用は 32 億 9,714 万 3 千円で、対前年度 6,427 万 6 千円 (2.0%) の増加となりました。

営業外費用は 1 億 3,397 万 5 千円で、対前年度 1,431 万 9 千円 (9.7%) の減少となりました。

また、これに特別損失 173 万 5 千円を加えた総費用は 34 億 3,285 万 3 千円で、対前年度 5,048 万 9 千円 (1.5%) の増加となりました。

総収益から総費用を差し引いた結果 4 億 6,004 万 9 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 1 億 1,749 万 8 千円、資本的支出が 9 億 1,751 万 8 千円で、8 億 2 万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 2,644 万 2 千円、減債積立金 4 億 8,402 万 7 千円、過年度分損益勘定留保資金 2 億 8,955 万 1 千円で補てんしました。

② 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、送水ポンプ及び残塩計工事と舗装本復旧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 2 件施工したほか、藤島、三川地域の水道施設遠方監視システムを更新しました。

これらの施工に伴う資本的支出は、26 件 3 億 4,112 万 7 千円となりました。

また、同調工事である街路整備事業等の遅れにより年度内に工事が完了しなかったため、資本的支出の建設改良費において 3 件 2,176 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 29 年 9 月 20 日	平成28年度鶴岡市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	議決第 66 号
平成 30 年 3 月 22 日	平成30年度鶴岡市水道事業会計予算	議決第 23 号

(3) 行政官庁許認可事項

道 路 占 用 許 可	18 件 (国 道0件・県 道5件・市 道10件 ・ 法定外3件 )
河 川 占 用 許 可	0 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 10(17)	人 10(17)	部長含む。(下水道費用弁償職員7人を含む)
水 道 課	18(18)	18(18)	(下水道費用弁償職員0人を含む)
計	28(35)	28(35)	(下水道費用弁償職員7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
堅苔沢地内径150耗平畑橋添架管移設工事(H28繰越) (鶴岡)	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 12.0 m	5,911,920 円	平成 28 . 10 . 21 29 . 5 . 31
	径150耗 アラトがい装ポリエチレン管布設 11.8 m		
	仮設配管 49.9 m		
	バルブ設置 1.0 基		
日枝、海老島町地内径150・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 239.4 m	26,063,640	29 . 7 . 11 30 . 3 . 23
	径150耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 27.2 m		
	径100耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 17.4 m		
	バルブ設置 10.0 基		
	給水管接続 26.0 件		
	消火栓接続 1.0 基		
宝田三丁目地内径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 70.0 m	1,738,800	29 . 7 . 31 29 . 10 . 31
宝田三丁目地内径100耗配水管移設工事その2 (鶴岡)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 170.0 m	12,992,400	29 . 9 . 26 29 . 12 . 15
	仕切弁 5.0 基		
	消火栓切替 1.0 基		
	給水管切替 4.0 件		
今泉地内径75耗配水管移設工事 (鶴岡)	径75耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 44.7 m	5,997,240	29 . 12 . 28 30 . 3 . 26
	径25耗 ポリエチレン管布設 14.6 m		
	径20耗 ポリエチレン管布設 156.8 m		
	径13耗 ポリエチレン管布設 6.1 m		
	仕切弁 2.0 基		
	給水管移設 21.0 件		
海老島町、文園町地内径150・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 77.9 m	14,569,200	29 . 10 . 20 30 . 3 . 23
	径100耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 17.0 m		
	径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 23.4 m		
	仕切弁設置 11.0 基		
	給水管移設 6.0 件		
海老島町地内径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 112.5 m	5,289,840	29 . 12 . 6 30 . 3 . 23
	給水管分岐 13.0 件		
大東町地内径200耗配水管新設工事 (鶴岡)	径200耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 14.5 m	1,333,800	30 . 1 . 18 30 . 3 . 23
滝沢ポンプ場1号送水ポンプ更新工事 (鶴岡)	送水ポンプ 一 式	1,346,258	29 . 11 . 2 30 . 3 . 19
豊浦ポンプ場1号送水ポンプ更新工事 (鶴岡)	送水ポンプ 一 式	2,672,422	29 . 11 . 2 30 . 3 . 19
東山ポンプ場1号送水ポンプ更新工事 (羽黒)	送水ポンプ 一 式	1,524,960	29 . 11 . 2 30 . 3 . 19
大口地内径150耗減圧弁新設、及び川代山地内径100耗減圧弁更新工事 (羽黒)	減圧弁 一 式	15,697,800	29 . 8 . 28 29 . 12 . 26
	減圧弁 一 式		
平田山配水池水位計更新工事 (櫛引)	水位計 一 式	1,890,000	29 . 6 . 27 29 . 10 . 16
平田山配水池1号送水ポンプ更新工事 (櫛引)	送水ポンプ 一 式	1,230,552	29 . 11 . 2 30 . 3 . 19
宝谷第一ポンプ場1号送水ポンプ更新工事 (櫛引)	送水ポンプ 一 式	1,093,824	29 . 11 . 2 30 . 3 . 19
宝谷第二ポンプ場1号送水ポンプ更新工事 (櫛引)	送水ポンプ 一 式	1,093,824	29 . 11 . 2 30 . 3 . 19
大泉配水池次亜注入ポンプ更新工事 (朝日)	次亜注入ポンプ 一 式	885,600	29 . 9 . 12 29 . 11 . 30
小国第1水源地取水井水位計更新工事 (温海)	水位計 一 式	984,960	29 . 6 . 21 29 . 7 . 5

工 事 名	工 事 の 内 容	工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
榎代配水池フェンス更新工事 (温海)	片開門扉設置 1.0 基	1,638,360	29 . 11 . 2
	フェンス設置 35.0 m		30 . 3 . 23
	排水設備改修 一 式		
	コンクリート復旧 一 式		
関川水源地次亜注入ポンプ更新工事 (温海)	次亜注入ポンプ 一 式	864,000	29 . 6 . 12 29 . 8 . 31
小名部水源地2号送水ポンプ更新工事 (温海)	送水ポンプ 一 式	1,514,160	29 . 11 . 2 30 . 3 . 19
藤島、三川地域遠方監視システム中央監視制御装置更新工事 (藤島・三川)	中央LCD装置更新 一 式	91,260,000	29 . 9 . 1
	中央サーバー盤更新 一 面		30 . 3 . 23
	中央プリンタ更新 一 台		
	中央無停電電源装置更新 一 台		
	テレメータ親局更新 一 面		
	大口テレメータ子局更新 一 式		
	大口無停電電源装置更新 一 台		
施設改良工事費計	22 件	197,593,560	

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
三和町地内他径200耗配水管路耐震化工事 (鶴岡)	径200耗 GX形ダクタイル鋳鉄管 27.3 m	64,353,960	平成 29 . 6 . 30 30 . 1 . 19
	径200耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 3.6 m		
	径200耗 配水用ポリエチレン管布設 482.8 m		
	径150耗 GX形ダクタイル鋳鉄管 8.8 m		
	径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 1.8 m		
	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 2.5 m		
	径100耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 17.3 m		
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 5.3 m		
	径100耗 GX形ダクタイル鋳鉄管 25.8 m		
	径40耗 ポリエチレン管布設 10.6 m		
	消火栓更新 4.0 基		
	給水管分岐替え 85.0 件		
	榎代ポンプ場送水ポンプ及び残塩計新設工事 (温海)		
残塩計設置 2.0 台		29 . 12 . 25	
流量計バイパス管改修 一 式			
榎代地内舗装本復旧工事 (温海)	舗装本復旧 一 式	23,186,520	29 . 6 . 21
	切削オーバーレイ 4,220 m <sup>2</sup>		29 . 10 . 31
	県道車道部 57 m <sup>2</sup>		
	県道歩道部 863 m <sup>2</sup>		
湯温海地内径200耗水道管路耐震化工事 (温海)	径200耗 配水用ポリエチレン管布設 221.4 m	39,602,520	29 . 7 . 7
	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 1.5 m		29 . 12 . 22
	径200耗 GX形ダクタイル鋳鉄管 52.3 m		
	不断水割T字管 1.0 基		
	不断水割T字管ローラー弁 1.0 基		
	インサートバルブ 2.0 基		
	径200耗 配水用ポリエチレン管布設 0.7 m		
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 3.7 m		
径50耗 ポリエチレン管布設 1.7 m			
施設整備工事費計	4 件	143,533,080	
建設工事費計	26 件	341,126,640	

※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
高坂配水池センサーライト設置工事	温海浄配水場前処理施設他照明設備取替工事
大谷ポンプ場ポンプ井水位調節計修繕	温海浄配水場ろ過施設照明設備取替工事
大谷ポンプ場配水池水位調節計修繕	温海浄配水場配水流量計修繕
鶴岡水源4号井ポンプ点検及びパッキン交換	温海浄配水場流量計ピット蓋修繕
鶴岡浄水場4号取水井揚水管交換	温海第3水源地臨時ポンプ交換
東目ポンプ場流入弁修繕	鼠ヶ関水源地浄水処理設備修繕
海谷森配水池電気設備修繕	温海川浄水場照明設備移設工事
桜ヶ丘配水池水位計収納盤修繕	温海川浄水場No.1サンプリングポンプ交換
三軒屋調整池流入電動弁電動機修繕	温海川浄水場No.2サンプリングポンプ点検修繕
中入配水池エアコン室外機移設工事	越沢配水池架空信号ケーブル張替修繕
中入配水池雪囲い修繕	越沢配水池通風筒修繕
大針ポンプ場非常用発電機触媒栓修繕	木野俣配水池2系紫外線照射装置流入電動弁修繕
大針ポンプ場非常用発電機ヒーター修繕	鍋倉紫外線照射装置動力制御盤修繕

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	2,036	止水栓維持修繕	0
仕切弁維持修繕	539		

③その他工事

(単位:件)

件 名	件 数	件 名	件 数
配水管関連工事	80	給水管関連工事	313
消火栓関連工事	23	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 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
総 人 口	135,262 人	136,941 人	△ 1,679 人	98.8 %
給 水 人 口	134,545 人	136,192 人	△ 1,647 人	98.8
普 及 率	99.5 %	99.5 %	0.0 %	100.0
給 水 戸 数	50,735 戸	50,649 戸	86 戸	100.2
給 水 栓 数	57,216 栓	57,312 栓	△ 96 栓	99.8
給 水 量	17,075,684 m <sup>3</sup>	16,663,046 m <sup>3</sup>	412,638 m <sup>3</sup>	102.5
一日最大給水量	67,340 m <sup>3</sup>	52,981 m <sup>3</sup>	14,359 m <sup>3</sup>	127.1
一日平均給水量	46,782 m <sup>3</sup>	45,652 m <sup>3</sup>	1,130 m <sup>3</sup>	102.5
有 収 水 量	14,878,591 m <sup>3</sup>	14,793,810 m <sup>3</sup>	84,781 m <sup>3</sup>	100.6
有 収 率	87.1 %	88.8 %	△ 1.7 %	-
メーター検針延件数	699,024 件	694,487 件	4,537 件	100.7

※ 温海地域から新潟県村上市(旧山北町)の一部(104人)に給水している地区を含む。

##### ②電力等使用量

区 分	平成 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
電 力	1,520,436 kWh	1,473,433 kWh	47,003 kWh	103.2 %
次亜塩素酸ナトリウム PAC及び苛性ソーダ	28,281 0	27,727 0	554 0	102.0

##### ③水道使用者異動届出状況

区 分	平成 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
使用申込(開栓)	5,219 件	4,920 件	299 件	106.1 %
廃 止(閉栓)	5,216	4,912	304	106.2
使用者名義変更	1,518	1,676	△ 158	90.6
所有者名義変更	952	905	47	105.2
計	12,905	12,413	492	104.0

④メーター整備状況

区 分	平成 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
新 規 取 付	497 件	777 件	△ 280 件	64.0 %
検 満 取 替	8,256	8,434	△ 178	97.9
故 障 取 替	30	9	21	333.3
口 径 切 替	135	137	△ 2	98.5
撤 去	230	938	△ 708	24.5
修 復 再 検 定	5,433	6,070	△ 637	89.5
メーター関連工事	7	29	△ 22	24.1
計	14,588	16,394	△ 1,806	89.0

⑤給水工事施工(受付)状況

区 分	平成 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
新 設	250 件	462 件	△ 212 件	54.1 %
新 設 そ の 1	242	200	42	121.0
新 設 そ の 2	185	185	0	100.0
改 造	888	857	31	103.6
撤 去	108	74	34	145.9
計	1,673	1,778	△ 105	94.1

※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 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
収 受 件 数	46 件	70 件	△ 24 件	65.7 %
発 送 件 数	458	470	△ 12	97.4
計	504	540	△ 36	93.3

## (2) 事業収益に関する事項

(税抜)

区 分	平成 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
営 業 収 益	3,121,016,159 円	3,108,167,852 円	12,848,307 円	100.4 %
営 業 外 収 益	556,779,342	519,262,499	37,516,843	107.2
特 別 利 益	215,106,323	484,027,112	△ 268,920,789	44.4
計	3,892,901,824	4,111,457,463	△ 218,555,639	94.7

## (3) 事業費用に関する事項

(税抜)

区 分	平成 29 年度 (A)	平成 28 年度 (B)	比 較	
			増 減	(A) / (B) × 100
営 業 費 用	3,297,142,674 円	3,232,866,271 円	64,276,403 円	102.0 %
営 業 外 費 用	133,975,891	148,294,197	△ 14,318,306	90.3
特 別 損 失	1,734,669	1,204,098	530,571	144.1
計	3,432,853,234	3,382,364,566	50,488,668	101.5

#### 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	29.7.11	26,063,640	日枝、海老島町地内径150・ 100耗配水管移設工事 (鶴岡)	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	29.9.26	12,992,400	宝田三丁目地内径100耗配水 管移設工事その2 (鶴岡)	(有)東管工業
格付指定型 一般競争入札	29.10.20	14,569,200	海老島町、文園町地内径150・ 100耗配水管移設工事 (鶴岡)	桜井管工業(株)
格付指定型 一般競争入札	29.11.2	10,476,000	平成29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	29.12.6	5,289,840	海老島町地内径100耗配水管 移設工事 (鶴岡)	板垣水道(株)
格付指定型 一般競争入札	29.12.21	8,802,000	金谷、谷定地内径100耗配水 管移設工事 (鶴岡)	加藤建設管工(株)
随意契約	29.12.28	5,997,240	今泉地内径75耗配水管移設 工事 (鶴岡)	笠原建設工業(株)
格付指定型 一般競争入札	30.3.16	7,938,000	神明町、苗津町地内径150耗 配水管移設工事 (鶴岡)	(株)大山設備
格付指定型 一般競争入札	29.8.28	15,697,800	大口地内径150耗減圧弁新 設、及び川代山地内径100耗 減圧弁更新工事 (羽黒)	(株)大山設備
随意契約	29.9.1	91,260,000	藤島、三川地域遠方監視シス テム中央監視制御装置更新 工事 (藤島・ 三川)	山形富士電機(株)



## (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 29 . 6 . 30	64,353,960 円	三和町地内他径200耗配水管 路耐震化工事 (鶴岡)	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	29 . 6 . 21	16,390,080	槇代ポンプ場送水ポンプ及び 残塩計新設工事 (温海)	三和メイテック(株)
格付指定型 一般競争入札	29 . 6 . 21	23,186,520	槇代地内舗装本復旧工事 (温海)	(株)佐藤渡辺 鶴岡営業所
格付指定型 一般競争入札	29 . 7 . 7	39,602,520	湯温海地内径200耗水道管路 耐震化工事 (温海)	森建設工業(株)

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 29 . 4 . 1	7,088,688 円	平成29年度 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	29 . 4 . 1	5,588,632	平成29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	29 . 4 . 1	7,122,060	平成29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	29 . 4 . 13	22,086,000	平成29年度 定期水質検査業務委託	東北環境開発(株)
随意契約	29 . 5 . 19	9,990,000	平成29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 東北支社
随意契約	29 . 6 . 8	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	29 . 6 . 15	7,020,000	平成29年度 計装設備定期点検業務委託(榎引他3地域)	山形富士電機(株) 酒田営業所
指名競争入札	29 . 7 . 5	6,502,680	鶴岡市水道施設耐震診断業務委託	(株)日本水道設計社 山形支店
指名競争入札	29 . 7 . 5	8,299,800	鶴岡市水道施設耐震診断業務委託その2	(株)日本水道設計社 山形支店
随意契約	29 . 7 . 21	2,322,000	平成29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	29 . 7 . 21	4,320,000	平成29年度 漏水調査業務委託	日本水道サービス(株)
随意契約	29 . 9 . 5	7,452,000	平成29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	29 . 10 . 2	1,350,000	平成29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	29 . 10 . 10	1,944,000	羽黒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
財 政 融 資 資 金	円 3,844,382,242	円 0	円 328,687,292	円 3,515,694,950
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	2,046,043,857	0	187,792,567	1,858,251,290
計	5,890,426,099	0	516,479,859	5,373,946,240

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	16,207,673	職員給与費等として	8,006,327	24,214,000
高料金対策補助金 (収益的収入)			企業債償還利息等として	57,746,000	57,746,000
支払利息補助金 (収益的収入)			企業債償還利息として	6,586,000	6,586,000
児童手当交付金 (収益的収入)			職員児童手当として	1,910,000	1,910,000
下水道業務負担金 (収益的収入)	請負費等として	56,756,009			56,756,009
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	4,697,000			4,697,000
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	529,000	職員給与費等として	6,055,000	6,584,000
配水管等破損賠償負担金等 (収益的収入)	修繕費等として	4,535,652	職員給与費等として	13,296	4,548,948
建物等損害共済金等 (収益的収入)	修繕費等として	6,398,250	賠償金、職員給与費等として	19,400	6,417,650
配水管等移設工事負担金 (資本的収入)	請負費等として	0	職員給与費等として	53,222,000	53,222,000
国庫補助金 (資本的収入)	請負費等として	33,604,000		0	33,604,000



(2) 消費税の積算について

① 課税売上割合 ※ 課税売上高 3,367,746,322円 (税抜 3,118,283,631円 )

$$\begin{aligned} & \frac{\text{課税売上高(税抜)}}{\text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高}} \\ & = \frac{3,118,283,631\text{円}}{3,118,283,631\text{円} + 20,356,431\text{円}} \times 100 = 99.4\% > 95\% \end{aligned}$$

② 特定収入割合

$$\begin{aligned} & \frac{\text{特定収入(課税売上分+共通売上分)}}{\text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高} + \text{特定収入}} \\ & = \frac{89,123,584\text{円} + 33,604,000\text{円}}{3,118,283,631\text{円} + 20,356,431\text{円} + 122,727,584\text{円}} \times 100 = 3.8\% < 5\% \end{aligned}$$

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

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

(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

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

(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

$$\begin{aligned} \text{納付税額} &= \text{売上げに係る消費税額(ア)} - \text{仕入れに係る控除税額(イ)+(ウ)} - \text{貸倒れに係る税額(エ)} \\ &= 196,451,829\text{円} - 146,857,538\text{円} - 78,517\text{円} \\ &= 49,515,700\text{円} \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

④ 地方消費税納付額

$$\begin{aligned} \text{地方消費税納付額} &= \text{地方消費税の課税標準額}(4\%、6.3\% \text{納付税額}) \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 49,515,700\text{円} \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 13,366,800\text{円} \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

⑤ 納付税額合計

$$\begin{aligned} \text{納付税額合計} &= \text{消費税額} + \text{地方消費税額} \\ &= 49,515,700\text{円} + 13,366,800\text{円} \\ &= 62,882,500\text{円} \end{aligned}$$

## (3) 収益・資本別内訳

(単位:円)

区 分		金 額
課 税 売 上 額	収 益	3,367,464,907
	資 本	281,415
	計	3,367,746,322
非 課 税 売 上 額	収 益	20,350,361
	資 本	6,070
	計	20,356,431
課 税 標 準 額		3,118,283,000
売 上 消 費 税 額 (ア)		196,451,829
課税売上げのみに要する課税仕入れ額	収 益	2,149,321,611
	資 本	357,295,851
	た な	12,942,179
	計	2,519,559,641
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	33,989,849
	計	33,989,849
課 税 仕 入 れ 税 額		146,857,538
控 除 対 象 仕 入 れ 税 額 (イ)+(ウ)		146,857,538
貸 倒 れ 額		2,061,088
貸 倒 れ 税 額 (エ)		78,517
差 引 税 額 (ア)-((イ)+(ウ))- (エ)		49,515,774
納 付 税 額		49,515,700
地 方 消 費 税 額		13,366,800
合 計		62,882,500

# 平成29年度キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	460,048,590
	減価償却費	1,021,666,543
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,930,574
	引当金の増減額(△は減少)	△ 217,190,393
	長期前受金戻入額	△ 370,036,092
	受取利息及び配当金	△ 11,705,709
	支払利息	133,871,266
	固定資産除却費	67,778,698
	固定資産売却損益(△は益)	1,562,739
	未収金の増減額(△は増加)	△ 10,920,666
	未払金の増減額(△は減少)	9,762,557
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 5,504,020
	その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>△ 4,877,767</u>
	小計	1,072,525,172
	利息及び配当金の受取額	11,705,709
	利息の支払額	<u>△ 133,871,266</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	950,359,615
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	△ 424,631,745
	有形固定資産の売却による収入	523,947
	国庫補助金等による収入	33,604,000
	国庫補助金等の返還による支出	△ 1,890,814
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>44,808,648</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 347,585,964
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	△ 516,479,859
	出資金による収入	<u>30,267,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 486,212,859



資金增加額	116,560,792
資金期首残高	<u>4,644,930,951</u>
資金期末残高	<u>4,761,491,743</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	3,892,901,824	地域別水道料金					
				3,121,016,159	鶴岡 2,149,922,646					
				3,072,267,473	藤島 191,029,989					
				3,072,267,473	羽黒 161,615,538					
				32,986	櫛引 143,155,723					
				32,986	朝日 68,527,016					
				48,715,700	温海 179,181,328					
				37,530	三川 178,835,233					
				7,489,290						
				6,584,000						
				24,214,000						
	営業外収益	受託工事収益	給水工事収益	業務受託収益	5,463,893					
					4,926,987					
					556,779,342					
					その他営業収益	雑収益	材料売却収益	雑収益	11,712,139	
									11,702,170	
									9,969	
									127,695,009	
									127,695,009	
									32,470,000	
									32,470,000	
									370,036,092	
									370,036,092	
14,866,102										
14,866,102										
特別利益	受取利息及び配当金	預金利息	その他雑収益	215,106,323						
				171,930						
				171,930						
				214,934,393						
				214,934,393	退職給付引当金戻入					

## 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		3,432,853,234			
				3,297,142,674			
				1,601,140,097			
			給料等	15,624,036	予算額 17,260,000		
			手当	5,492,452	予算額 7,552,000		
			賞与引当金繰入額	2,153,000	予算額 2,153,000		
			備用品費	3,679,742			
			燃料費	525,746			
			光熱水費	3,333,191			
			通信運搬費	8,664,238			
			委託料	85,867,882			
			手数料	2,200			
			賃借料	295,516			
			修繕費	9,242,195			
			工事請負費	680,000			
			動力費	18,587,114			
			薬品費	140,000			
			保険料	50,900			
			公課費	40,800			
			受水費	1,446,761,085			
				153,742,142			
				給料等	29,985,552	予算額 34,680,000	
				手当	14,219,140	予算額 16,465,000	
				賞与引当金繰入額	3,972,000	予算額 4,385,000	
				備用品費	145,799		
				燃料費	135,897		
				光熱水費	2,983,826		
				通信運搬費	1,104,800		
				委託料	18,550,469		
				手数料	1,100		
				賃借料	728,608		
				修繕費	47,827,890		
				工事請負費	11,512,000		
				路面復旧費	14,544,623		
				動力費	7,723,888		
				保険料	17,350		
				負担金	264,000		
				公課費	25,200		
					104,939,839		
					給料等	11,901,094	予算額 13,711,000
					手当	3,677,300	予算額 6,032,000
					賞与引当金繰入額	1,745,000	予算額 1,745,000
					賃借料	1,997,892	
					法定福利費	309,583	予算額 309,583
					備用品費	73,868	
					燃料費	397,836	
		委託料	29,189,302				
		手数料	5,500				
		修繕費	46,578,956				
		路面復旧費	8,813,078				
		材料費	49,500				
		保険料	115,430				
		公課費	85,500				

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		354,997	
			備用品費	22,200	
			燃料費	230,877	
			手数料	1,100	
			修繕費	69,150	
			保険料	25,070	
			公課費	6,600	
		業務費		222,027,589	
			給料	23,526,680	予算額 24,024,000
			手当等	7,270,967	予算額 8,255,000
			賞与引当金繰入額	3,056,000	予算額 3,056,000
			通信運搬費	76,449	
			委託料	172,589,561	
			手数料	10,320,199	
			賃借料	5,057,219	
			貸倒引当金繰入額	130,514	
		総係費		125,456,379	
			給料	22,763,112	予算額 23,565,000
			手当等	31,415,762	予算額 34,701,000
			賞与引当金繰入額	2,993,000	予算額 2,993,000
			報酬	428,900	
			法定福利費	29,980,110	予算額 33,588,417
			法定福利費引当金繰入額	3,068,000	予算額 3,160,000
			厚生福利費	258,766	
			旅費	780,734	
			報償費	10,000	
			被服費	228,849	
			備用品費	1,279,976	
			燃料費	1,088,490	
			光熱水費	2,763,684	
			印刷製本費	650,565	
			通信運搬費	834,098	
			広告料	230,000	
			委託料	16,777,578	
			手数料	118,677	
			賃借料	3,606,413	
			修繕費	1,929,661	
			工事請負費	1,050,000	
			交際費	2,000	予算額 50,000
			食糧費	10,257	
			会費負担金	868,297	
			保険料	1,484,628	
			負担金	725,526	
			公課費	13,200	
			賠償金	48,961	
			雑費	47,135	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		1,021,666,543	
			有形固定資産減価償却費	24,435,054	建物
				838,336,870	構築物
				157,293,309	機械及び装置
				1,393,275	車両運搬具
				208,035	工具器具及び備品
		資産減耗費		67,778,698	
			固定資産除却費	67,778,698	
		その他営業費用		36,390	
	営業外費用		材料売却原価	36,390	
				133,975,891	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		133,871,266	
			企業債利息	133,871,266	
		雑支出		104,625	
			その他雑支出	104,625	
	特別損失			1,734,669	
		固定資産売却損		1,734,669	
			固定資産売却損	1,734,669	

# 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	6,070	424,149,576
建物	1,198,313,101	0	0	1,198,313,101
構築物	39,482,816,516	272,963,069	24,355,377	39,731,424,208
機械及び装置	5,348,001,425	123,503,640	231,596,766	5,239,908,299
車両運搬具	34,391,142	0	2,349,800	32,041,342
工具器具及び備品	89,633,760	0	0	89,633,760
建設仮勘定	27,832,540	0	0	27,832,540
計	46,605,144,130	396,466,709	258,308,013	46,743,302,826

## (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		
-	-	-	424,149,576	
24,435,054	0	666,241,324	532,071,777	
838,336,870	19,036,212	22,343,625,788	17,387,798,420	
157,293,309	167,141,994	3,828,195,697	1,411,712,602	
1,393,275	2,232,310	27,313,588	4,727,754	
208,035	0	84,890,464	4,743,296	
-	-	-	27,832,540	
1,021,666,543	188,410,516	26,950,266,861	19,793,035,965	

(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(黒川簡易水道改良事業)	財政融資資金	昭和 63年05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05月26日	5,200,000
簡易水道事業	財政融資資金	昭和 63年05月26日	10,700,000
上水道事業(第2次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 01年03月27日	160,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 01年03月27日	22,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 01年03月27日	22,500,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 01年03月27日	10,000,000
藤島町・東栄地区拡張事業	財政融資資金	平成 01年04月28日	46,800,000
上水道事業(黒川簡易水道改良事業)	財政融資資金	平成 01年05月26日	44,700,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 01年05月26日	14,500,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 05年03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 05年03月25日	140,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 05年03月25日	73,400,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 05年03月25日	29,800,000
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 05年03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 05年03月26日	60,000,000
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 05年05月28日	18,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 05年05月28日	30,300,000
藤島町配水管改良事業	財政融資資金	平成 05年05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 06年03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 06年03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 06年03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 06年03月23日	60,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 06年03月23日	10,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 06年03月23日	16,400,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 06年03月23日	11,600,000
上水道事業	財政融資資金	平成 06年03月23日	19,200,000
藤島町配水管改良事業	財政融資資金	平成 06年05月27日	64,500,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 07年03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 07年03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 07年03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 07年03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 07年03月27日	12,200,000
上水道事業	財政融資資金	平成 07年03月27日	36,900,000
赤川水道企業団配水管改良事業	財政融資資金	平成 07年03月27日	21,600,000
赤川水道企業団配水管改良事業	財政融資資金	平成 07年03月27日	23,400,000
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 07年03月30日	10,350,000
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 07年03月30日	34,650,000
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 08年03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 08年03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 08年03月22日	90,100,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 08年03月22日	21,900,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 08年03月22日	7,300,000
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 08年03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 08年03月22日	15,360,000
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 08年03月22日	32,640,000
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 08年03月22日	4,000,000
上水道事業(第3次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 08年03月25日	120,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 08年03月25日	43,900,000
上水道事業(配水管布設整備・改良事業)	財政融資資金	平成 08年03月25日	56,800,000
赤川水道企業団施設改良工事	財政融資資金	平成 08年03月25日	17,940,000
赤川水道企業団施設改良事業	財政融資資金	平成 08年03月25日	60,060,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 08年05月20日	153,900,000
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 08年05月20日	22,600,000



(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
2,781,516	41,700,000	0	4.80	平成 30年03月	櫛引	
346,855	5,200,000	0	4.80	平成 30年03月	櫛引	
713,723	10,700,000	0	4.80	平成 30年03月	朝日	
10,220,789	149,277,493	10,722,507	4.85	平成 31年03月	鶴岡	
1,405,358	20,525,656	1,474,344	4.85	平成 31年03月	羽黒	
1,437,298	20,992,148	1,507,852	4.85	平成 31年03月	羽黒	
638,799	9,329,844	670,156	4.85	平成 31年03月	羽黒	
2,989,581	43,663,667	3,136,333	4.85	平成 31年03月	藤島	
2,855,433	41,704,400	2,995,600	4.85	平成 31年03月	櫛引	
926,259	13,528,273	971,727	4.85	平成 31年03月	朝日	
7,233,006	98,712,695	41,287,305	4.40	平成 35年03月	鶴岡	
7,233,006	98,712,695	41,287,305	4.40	平成 35年03月	鶴岡	
3,792,162	51,753,656	21,646,344	4.40	平成 35年03月	羽黒	
1,539,597	21,011,702	8,788,298	4.40	平成 35年03月	羽黒	
3,566,794	48,295,870	11,704,130	4.50	平成 33年03月	鶴岡	
3,566,794	48,295,870	11,704,130	4.50	平成 33年03月	鶴岡	
929,958	12,691,633	5,308,367	4.40	平成 35年03月	櫛引	
1,565,429	21,364,248	8,935,752	4.40	平成 35年03月	朝日	
3,616,503	49,356,347	20,643,653	4.40	平成 35年03月	藤島	
6,726,162	94,108,972	45,891,028	3.65	平成 36年03月	鶴岡	
6,726,162	94,108,972	45,891,028	3.65	平成 36年03月	鶴岡	
3,282,927	45,577,718	14,422,282	3.75	平成 34年03月	鶴岡	
3,282,927	45,577,718	14,422,282	3.75	平成 34年03月	鶴岡	
480,440	6,722,070	3,277,930	3.65	平成 36年03月	羽黒	
787,922	11,024,194	5,375,806	3.65	平成 36年03月	羽黒	
633,020	8,822,539	2,777,461	3.70	平成 34年03月	羽黒	
922,445	12,906,374	6,293,626	3.65	平成 36年03月	朝日	
3,178,570	42,307,960	22,192,040	4.30	平成 36年03月	藤島	
4,767,334	59,722,605	40,277,395	4.65	平成 37年03月	鶴岡	
5,492,172	68,316,416	31,683,584	4.75	平成 35年03月	鶴岡	
905,793	11,347,295	7,652,705	4.65	平成 37年03月	羽黒	
159,273	1,981,177	918,823	4.75	平成 35年03月	羽黒	
668,742	8,347,943	3,852,057	4.70	平成 35年03月	羽黒	
1,759,147	22,037,642	14,862,358	4.65	平成 37年03月	朝日	
1,029,745	12,900,082	8,699,918	4.65	平成 37年03月	藤島	
1,115,555	13,975,089	9,424,911	4.65	平成 37年03月	三川	
568,439	7,070,749	3,279,251	4.75	平成 35年03月	藤島	
1,903,039	23,671,639	10,978,361	4.75	平成 35年03月	三川	
3,994,685	53,128,258	26,871,742	3.25	平成 36年03月	鶴岡	
629,163	8,367,701	4,232,299	3.25	平成 36年03月	羽黒	
4,491,041	59,942,707	30,157,293	3.20	平成 36年03月	羽黒	
1,091,607	14,569,871	7,330,129	3.20	平成 36年03月	朝日	
364,515	4,847,955	2,452,045	3.25	平成 36年03月	朝日	
1,892,482	25,169,511	12,730,489	3.25	平成 36年03月	温海	
765,620	10,218,868	5,141,132	3.20	平成 36年03月	藤島	
1,626,943	21,715,093	10,924,907	3.20	平成 36年03月	三川	
199,734	2,656,414	1,343,586	3.25	平成 36年03月	三川	
5,333,956	70,189,255	49,810,745	3.40	平成 38年03月	鶴岡	
1,951,339	25,677,570	18,222,430	3.40	平成 38年03月	朝日	
2,524,739	33,222,913	23,577,087	3.40	平成 38年03月	温海	
797,427	10,493,294	7,446,706	3.40	平成 38年03月	藤島	
2,669,645	35,129,723	24,930,277	3.40	平成 38年03月	三川	
6,840,799	90,017,721	63,882,279	3.40	平成 38年03月	羽黒	
1,004,562	13,218,975	9,381,025	3.40	平成 38年03月	櫛引	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
上水道事業(第4次配水管改良事業)	財政融資資金	平成 09年03月25日	160,400,000
上水道事業	財政融資資金	平成 09年03月25日	35,700,000
上水道事業(配水管改良事業)	財政融資資金	平成 09年03月25日	13,600,000
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 09年03月25日	114,012,480
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 09年03月25日	96,187,520
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 09年03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 09年03月26日	39,400,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 09年03月26日	6,100,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 09年03月26日	17,800,000
上水道事業(配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 09年03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 09年03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 09年03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 09年03月26日	47,700,000
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 09年03月26日	15,686,440
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 09年03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 09年03月28日	44,700,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 09年05月26日	79,300,000
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03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03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03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03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03月25日	88,100,000
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03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03月25日	43,300,000
上水道事業	財政融資資金	平成 10年03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03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03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03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03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03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03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03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03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03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03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03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03月24日	65,000,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 11年03月24日	57,800,000
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03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03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03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03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03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03月24日	35,259,992
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03月25日	22,200,000
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03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03月30日	121,400,000
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	財政融資資金	平成 12年01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01月20日	20,000,000
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 12年03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03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03月22日	25,400,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 12年03月22日	52,200,000

(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
6,835,917	89,517,754	70,882,246	2.80	平成 39年03月	鶴岡	
1,521,460	19,923,839	15,776,161	2.80	平成 39年03月	朝日	
579,603	7,590,033	6,009,967	2.80	平成 39年03月	温海	
4,858,977	63,629,308	50,383,172	2.80	平成 39年03月	藤島	
4,099,313	53,681,365	42,506,155	2.80	平成 39年03月	三川	
3,243,289	42,183,568	25,516,432	2.90	平成 37年03月	鶴岡	
1,884,967	24,600,145	14,799,855	2.85	平成 37年03月	鶴岡	
292,231	3,800,883	2,299,117	2.90	平成 37年03月	朝日	
851,585	11,113,771	6,686,229	2.85	平成 37年03月	朝日	
287,051	3,746,215	2,253,785	2.85	平成 37年03月	温海	
148,511	1,931,596	1,168,404	2.90	平成 37年03月	温海	
3,684,682	47,924,499	28,989,061	2.90	平成 37年03月	藤島	
2,282,055	29,782,410	17,917,590	2.85	平成 37年03月	藤島	
751,487	9,774,149	5,912,291	2.90	平成 37年03月	三川	
402,417	5,234,003	3,165,997	2.90	平成 37年03月	羽黒	
2,138,529	27,909,301	16,790,699	2.85	平成 37年03月	羽黒	
3,368,844	44,723,312	34,576,688	2.60	平成 39年03月	羽黒	
9,459,801	123,092,711	106,307,289	2.10	平成 40年03月	鶴岡	
3,170,033	40,980,537	28,019,463	2.20	平成 38年03月	鶴岡	
1,367,698	17,738,673	12,061,327	2.15	平成 38年03月	鶴岡	
1,920,397	24,825,890	16,974,110	2.20	平成 38年03月	鶴岡	
3,632,992	47,273,181	40,826,819	2.10	平成 40年03月	羽黒	
353,757	4,573,188	3,126,812	2.20	平成 38年03月	羽黒	
1,987,293	25,774,648	17,525,352	2.15	平成 38年03月	羽黒	
2,544,332	33,107,325	28,592,675	2.10	平成 40年03月	朝日	
1,367,698	17,738,673	12,061,327	2.15	平成 38年03月	朝日	
312,409	4,038,663	2,761,337	2.20	平成 38年03月	朝日	
544,331	7,082,932	6,117,068	2.10	平成 40年03月	温海	
2,534,924	32,770,175	22,405,825	2.20	平成 38年03月	藤島	
2,210,576	28,670,571	19,494,429	2.15	平成 38年03月	藤島	
7,888,573	102,647,606	88,650,154	2.10	平成 40年03月	藤島	
1,912,311	24,721,359	16,902,641	2.20	平成 38年03月	三川	
1,667,628	21,628,681	14,706,319	2.15	平成 38年03月	三川	
6,078,449	79,093,900	68,308,340	2.10	平成 40年03月	三川	
2,123,816	26,050,234	21,249,766	2.10	平成 39年03月	鶴岡	
1,567,044	19,220,997	15,679,003	2.10	平成 39年03月	鶴岡	
2,918,563	35,798,419	29,201,581	2.10	平成 39年03月	鶴岡	
2,595,276	31,833,056	25,966,944	2.10	平成 39年03月	朝日	
152,663	1,872,532	1,527,468	2.10	平成 39年03月	温海	
736,376	9,032,217	7,367,783	2.10	平成 39年03月	温海	
3,787,846	46,460,836	37,899,158	2.10	平成 39年03月	藤島	
2,098,671	25,741,823	20,998,185	2.10	平成 39年03月	藤島	
2,857,498	35,049,409	28,590,597	2.10	平成 39年03月	三川	
1,583,208	19,419,260	15,840,732	2.10	平成 39年03月	三川	
896,538	10,996,733	11,203,267	2.10	平成 41年03月	温海	
4,903,186	60,141,342	49,058,658	2.10	平成 39年03月	羽黒	
5,450,978	66,860,433	54,539,567	2.10	平成 39年03月	櫛引	
12,110,117	145,654,968	157,045,032	1.90	平成 41年09月	羽黒	
3,946,604	47,328,026	41,571,974	1.95	平成 39年09月	羽黒	
5,071,557	60,283,919	66,616,081	2.10	平成 41年09月	朝日	
888,688	10,563,544	9,436,456	2.10	平成 39年09月	朝日	
1,310,249	15,158,075	14,641,925	2.00	平成 40年03月	鶴岡	
4,563,888	52,798,927	51,001,073	2.00	平成 40年03月	鶴岡	
1,116,790	12,919,970	12,480,030	2.00	平成 40年03月	鶴岡	
2,295,134	26,552,063	25,647,937	2.00	平成 40年03月	朝日	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
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03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03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03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03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03月22日	74,052,663
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03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03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03月22日	6,247,337
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03月22日	39,600,000
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03月24日	433,500,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 12年03月24日	55,100,000
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03月24日	173,200,000
上水道事業	財政融資資金	平成 12年03月24日	75,100,000
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 12年03月24日	342,063,759
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 12年03月24日	207,436,241
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03月30日	38,400,000
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03月30日	10,000,000
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01月30日	5,400,000
上水道事業(簡易水道等施設整備事業)	財政融資資金	平成 13年01月31日	25,200,000
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02月28日	3,700,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 13年03月22日	156,400,000
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03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03月22日	38,100,000
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 13年03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03月22日	6,438,008
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 13年03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03月22日	4,661,992
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03月26日	278,800,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 13年03月26日	97,500,000
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 13年03月26日	103,146,961
上水道事業	財政融資資金	平成 13年03月26日	136,953,039
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03月29日	68,900,000
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01月10日	1,900,000
上水道事業	財政融資資金	平成 14年01月25日	214,600,000
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01月25日	162,000,000
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03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03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03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03月22日	11,900,000
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 14年03月22日	18,500,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 14年03月22日	173,200,000
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03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03月22日	17,300,000
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03月22日	6,000,000
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 14年03月25日	15,700,000
上水道事業	財政融資資金	平成 14年03月25日	146,800,000
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03月25日	186,200,000
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03月25日	16,300,000
上水道事業(浄水場施設整備事業)	財政融資資金	平成 15年03月25日	165,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 15年03月25日	10,200,000
簡易水道事業(小国水量拡張事業)	財政融資資金	平成 15年03月25日	16,700,000
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03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03月28日	11,400,000
上水道事業(配水管改良・整備事業)	財政融資資金	平成 16年01月30日	13,000,000
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03月23日	11,700,000

(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
7,487,765	86,624,832	83,675,168	2.00	平成 40年03月	温海	
237,427	2,746,764	2,653,236	2.00	平成 40年03月	温海	
2,513,700	29,080,617	28,090,392	2.00	平成 40年03月	藤島	
1,383,412	16,004,482	15,459,515	2.00	平成 40年03月	藤島	
421,693	69,340,284	4,712,379	2.00	平成 40年03月	藤島	
1,896,299	21,938,000	21,190,991	2.00	平成 40年03月	三川	
1,043,627	12,073,562	11,662,441	2.00	平成 40年03月	三川	
35,575	5,849,783	397,554	2.00	平成 40年03月	三川	
1,741,136	20,142,944	19,457,056	2.00	平成 40年03月	三川	
17,162,731	198,553,048	234,946,952	2.00	平成 42年03月	鶴岡	
2,181,469	25,237,076	29,862,924	2.00	平成 42年03月	羽黒	
6,857,174	79,329,615	93,870,385	2.00	平成 42年03月	櫛引	
2,973,290	34,397,541	40,702,459	2.00	平成 42年03月	朝日	
13,542,672	156,673,131	185,390,628	2.00	平成 42年03月	藤島	
8,212,623	95,010,605	112,425,636	2.00	平成 42年03月	三川	
1,688,374	19,532,551	18,867,449	2.00	平成 40年03月	羽黒	
439,681	5,086,602	4,913,398	2.00	平成 40年03月	櫛引	
235,158	2,642,727	2,757,273	1.90	平成 40年09月	櫛引	
990,717	11,194,712	14,005,288	1.80	平成 42年09月	櫛引	
161,198	1,826,470	1,873,530	1.75	平成 40年09月	温海	
6,759,772	74,226,891	82,173,109	1.65	平成 41年03月	朝日	
4,402,626	48,216,918	53,683,082	1.70	平成 41年03月	温海	
1,646,722	18,082,127	20,017,873	1.65	平成 41年03月	温海	
1,385,874	15,177,892	16,898,552	1.70	平成 41年03月	藤島	
278,257	3,055,455	3,382,553	1.65	平成 41年03月	藤島	
1,202,127	13,165,515	14,658,041	1.70	平成 41年03月	三川	
201,496	2,212,567	2,449,425	1.65	平成 41年03月	三川	
10,903,546	120,043,918	158,756,082	1.60	平成 43年03月	温海	
3,813,112	41,980,924	55,519,076	1.60	平成 43年03月	羽黒	
3,203,981	56,496,860	46,650,101	1.60	平成 43年03月	藤島	
4,254,076	75,013,523	61,939,516	1.60	平成 43年03月	三川	
2,977,930	32,699,697	36,200,303	1.65	平成 41年03月	羽黒	
81,083	841,766	1,058,234	2.00	平成 41年09月	温海	
8,225,534	84,970,191	129,629,809	2.10	平成 43年09月	朝日	
6,209,397	64,143,388	97,856,612	2.10	平成 43年09月	温海	
642,854	6,353,780	10,646,220	2.20	平成 44年03月	鶴岡	
513,529	5,075,578	7,124,422	2.20	平成 42年03月	鶴岡	
538,785	5,325,198	7,474,802	2.20	平成 42年03月	鶴岡	
500,902	4,950,769	6,949,231	2.20	平成 42年03月	鶴岡	
778,713	7,696,572	10,803,428	2.20	平成 42年03月	羽黒	
7,290,434	72,056,563	101,143,437	2.20	平成 42年03月	朝日	
778,713	7,696,572	10,803,428	2.20	平成 42年03月	温海	
728,201	7,197,336	10,102,664	2.20	平成 42年03月	温海	
252,555	2,496,186	3,503,814	2.20	平成 42年03月	温海	
593,694	5,867,904	9,832,096	2.20	平成 44年03月	羽黒	
5,551,230	54,866,768	91,933,232	2.20	平成 44年03月	朝日	
7,041,138	69,592,591	116,607,409	2.20	平成 44年03月	温海	
616,383	6,092,154	10,207,846	2.20	平成 44年03月	温海	
6,343,676	60,147,217	104,852,783	1.20	平成 45年03月	鶴岡	
392,155	3,718,193	6,481,807	1.20	平成 45年03月	羽黒	
642,057	6,087,628	10,612,372	1.20	平成 45年03月	温海	
429,989	4,050,300	6,149,700	1.35	平成 43年03月	温海	
482,413	4,573,967	6,826,033	1.20	平成 43年03月	羽黒	
484,334	4,268,867	8,731,133	1.80	平成 45年09月	温海	
476,880	3,983,990	7,716,010	1.90	平成 44年03月	温海	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
上水道事業	財政融資資金	平成 16年03月25日	14,700,000
上水道事業(配水管改良事業)	財政融資資金	平成 16年03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03月25日	18,300,000
上水道事業	地方公共団体金融機構	平成 16年03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03月30日	1,000,000
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01月28日	5,300,000
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03月23日	17,800,000
上水道事業	財政融資資金	平成 17年03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03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03月25日	32,600,000
上水道事業(配水管改良事業)	地方公共団体金融機構	平成 17年03月25日	12,000,000
上水道事業(借換債)	地方公共団体金融機構	平成 17年07月29日	30,800,000
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03月23日	18,000,000
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03月23日	16,600,000
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03月23日	27,400,000
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03月27日	18,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 18年03月27日	2,000,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 18年03月27日	23,800,000
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03月27日	27,600,000
簡易水道事業(過疎債)	財政融資資金	平成 18年03月27日	40,300,000
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03月23日	22,100,000
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03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03月23日	22,700,000
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03月26日	23,900,000
上水道配水管布設整備事業	財政融資資金	平成 19年03月26日	7,100,000
上水道事業	財政融資資金	平成 19年03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03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03月26日	47,300,000
簡易水道事業(過疎債)	財政融資資金	平成 19年03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03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03月21日	22,500,000
上水道事業	財政融資資金	平成 20年03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03月25日	8,000,000
上水道事業	財政融資資金	平成 20年03月25日	92,500,000
簡易水道事業	財政融資資金	平成 20年03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03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03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03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03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03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03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03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03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03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03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03月25日	61,106,000
【合 計】			11,453,100,000

(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
537,456	4,472,892	10,227,108	2.00	平成 46年03月	羽黒	
833,607	6,937,543	15,862,457	2.00	平成 46年03月	温海	
669,079	5,568,293	12,731,707	2.00	平成 46年03月	温海	
652,143	5,448,193	10,551,807	1.90	平成 44年03月	羽黒	
40,759	340,512	659,488	1.90	平成 44年03月	朝日	
168,270	1,319,496	3,380,504	2.20	平成 46年09月	朝日	
213,070	1,682,830	3,617,170	2.00	平成 44年09月	朝日	
705,082	5,248,958	12,551,042	2.10	平成 45年03月	温海	
128,258	954,808	2,645,192	2.10	平成 47年03月	朝日	
324,207	2,413,542	6,686,458	2.10	平成 47年03月	温海	
1,161,442	8,646,311	23,953,689	2.10	平成 47年03月	温海	
475,337	3,538,624	8,461,376	2.10	平成 45年03月	温海	
2,254,616	26,157,363	4,642,637	1.95	平成 32年03月	鶴岡	
702,350	4,635,189	13,364,811	2.00	平成 46年03月	鶴岡	
647,723	4,274,675	12,325,325	2.00	平成 46年03月	温海	
1,069,133	7,055,785	20,344,215	2.00	平成 46年03月	温海	
628,030	4,132,751	13,867,249	2.10	平成 48年03月	鶴岡	
69,781	459,195	1,540,805	2.10	平成 48年03月	朝日	
830,395	5,464,415	18,335,585	2.10	平成 48年03月	温海	
962,978	6,336,881	21,263,119	2.10	平成 48年03月	温海	
4,750,067	40,300,000	0	1.50	平成 30年03月	温海	
839,589	4,784,241	17,315,759	2.10	平成 47年03月	鶴岡	
2,697,323	15,370,183	55,629,817	2.10	平成 47年03月	温海	
859,433	4,891,413	17,808,587	2.15	平成 47年03月	温海	
816,644	4,653,491	19,246,509	2.10	平成 49年03月	鶴岡	
242,601	1,382,417	5,717,583	2.10	平成 49年03月	羽黒	
44,420	253,119	1,046,881	2.10	平成 49年03月	朝日	
3,164,069	18,029,841	74,570,159	2.10	平成 49年03月	温海	
1,616,203	9,209,626	38,090,374	2.10	平成 49年03月	温海	
5,228,768	39,587,236	5,312,764	1.60	平成 31年03月	温海	
2,428,639	21,865,397	5,034,603	2.40	平成 32年03月	鶴岡	
1,315,610	22,500,000	0	2.40	平成 29年09月	鶴岡	
307,858	1,476,945	7,723,055	2.10	平成 50年03月	朝日	
298,807	1,434,917	6,565,083	2.05	平成 48年03月	朝日	
3,095,309	14,849,719	77,650,281	2.10	平成 50年03月	温海	
712,758	3,419,449	17,880,551	2.10	平成 50年03月	温海	
3,241,806	21,898,862	6,601,138	1.20	平成 32年03月	温海	
2,752,760	13,219,149	60,480,851	2.05	平成 48年03月	温海	
672,316	3,228,558	14,771,442	2.05	平成 48年03月	温海	
327,908	964,468	8,135,532	2.00	平成 50年03月	朝日	
2,210,225	10,812,605	9,087,395	1.10	平成 34年03月	朝日	
353,028	1,037,340	9,962,660	2.10	平成 52年03月	朝日	
1,055,132	5,161,796	4,338,204	1.10	平成 34年03月	温海	
314,516	924,176	8,875,824	2.10	平成 52年03月	温海	
1,963,452	3,890,124	57,109,876	1.90	平成 53年03月	鶴岡	
5,510,274	27,063,156	16,830,844	0.90	平成 33年03月	温海	
7,670,998	37,675,338	23,430,662	0.90	平成 33年03月	温海	
516,479,859	6,079,153,760	5,373,946,240				

## 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259,240,154円である。



## 2 引当金の取崩し

### (1) 賞与引当金の取崩し

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当として22,496,058円を支給することとなったため、賞与引当金18,196,000円を取り崩した。

### (2) 法定福利費引当金の取崩し

平成29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4,130,622円を支払うこととなったため、法定福利費引当金3,625,000円を取り崩した。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

平成29年度において、2,061,088円を不納欠損処分することとなったため、貸倒引当金2,061,088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	1,026,432円
1年超	2,908,224円
計	3,934,656円



