

平成30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	29
収益費用明細書	31
固定資産明細書	35
企業債明細書	37
注 記	45

鶴岡市水道事業会計決算諸表

平成30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 3,799,289,000	円 0	円 0
第 1 項 営 業 収 益	3,305,475,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	480,636,000	0	0
第 3 項 特 別 利 益	13,178,000	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 3,397,568,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 3,397,568,000
第 1 項 営 業 費 用	3,167,778,000	0	0	0	0	3,167,778,000
第 2 項 営 業 外 費 用	221,582,000	0	0	0	0	221,582,000
第 3 項 特 別 損 失	2,208,000	0	0	0	0	2,208,000
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 3,799,289,000	円 3,906,859,469	円 107,570,469	
3,305,475,000	3,288,046,198	△ 17,428,802	(うち仮受消費税及び地方 消費税 240,411,290 円)
480,636,000	475,972,941	△ 4,663,059	(うち仮受消費税及び地方 消費税 2,219,149 円)
13,178,000	142,840,330	129,662,330	

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 3,397,568,000	円 3,285,748,067	円 2,824,000	円 108,995,933	
0	3,167,778,000	3,073,385,702	2,824,000	91,568,298	(うち仮払消費税及び地方 消費税 134,605,688 円)
0	221,582,000	211,538,134	0	10,043,866	
0	2,208,000	824,231	0	1,383,769	
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 506,555,000	円 0	円 506,555,000	円 0
第 1 項 企 業 債	301,500,000	0	301,500,000	0
第 3 項 出 資 金	23,994,000	0	23,994,000	0
第 4 項 補 助 金	26,460,000	0	26,460,000	0
第 6 項 負 担 金	153,500,000	0	153,500,000	0
第 10 項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,101,000	0	1,101,000	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 1,344,254,000	円 0	円 0	円 1,344,254,000	円 21,762,000	円 0
第 1 項 建 設 改 良 費	822,097,000	0	0	822,097,000	21,762,000	0
第 4 項 企 業 債 償 還 金	519,667,000	0	0	519,667,000	0	0
第 5 項 補 助 金 返 還 金	2,490,000	0	0	2,490,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額902,620,132円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,456,157円、減債積立金519,659,164円、過年度分損益勘定留保資金349,504,811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	506,555,000	117,422,217	△ 389,132,783	
0	301,500,000	0	△ 301,500,000	
0	23,994,000	23,994,000	0	
0	26,460,000	26,460,000	0	
0	153,500,000	64,244,968	△ 89,255,032	
0	1,101,000	2,723,249	1,622,249	(うち仮受消費税及び 地方消費税 201,721 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	
1,366,016,000	1,020,042,349	41,040,000	0	41,040,000	304,933,651	
843,859,000	497,894,000	41,040,000	0	41,040,000	304,925,000	(うち仮払消費税 及び地方消費税 33,657,878 円)
519,667,000	519,659,164	0	0	0	7,836	
2,490,000	2,489,185	0	0	0	815	

平成30年度 鶴岡市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,999,460,615		
(2) 受託工事収益	101,589		
(3) その他営業収益	<u>48,072,704</u>	3,047,634,908	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,319,042,346		
(2) 配水費	135,026,235		
(3) 給水費	114,656,335		
(4) 受託工事費	507,151		
(5) 業務費	205,042,298		
(6) 総係費	156,021,141		
(7) 減価償却費	995,214,765		
(8) 資産減耗費	13,269,743		
(9) その他営業費用	<u> </u>	<u>2,938,780,014</u>	
営業利益			108,854,894
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	8,447,435		
(2) 他会計補助金	105,903,568		
(3) 加入金	25,640,000		
(4) 長期前受金戻入	327,896,808		
(5) 雑収益	<u>7,311,610</u>	475,199,421	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	120,576,034		
(2) 雑支出	<u>18,519,832</u>	<u>139,095,866</u>	<u>336,103,555</u>
経常利益			444,958,449
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>142,840,330</u>	142,840,330	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	821,231		
(2) 過年度損益修正損	<u>3,000</u>	<u>824,231</u>	<u>142,016,099</u>
当年度純利益			586,974,548
その他未処分利益 剰余金変動額			<u>519,659,164</u>
当年度未処分利益 剰余金			<u><u>1,106,633,712</u></u>

平成30年度 鶴岡市水道事業剰余金計算書

(平成 30年4月1日から平成 31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	10,807,548,159	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
前年度処分額		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
資本金への組入れ	680,160,504	0	0	0	0
処分後残高	11,487,708,663	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
当年度変動額	23,994,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	23,994,000	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	11,511,702,663	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	1,448,944,854	1,499,829,361	12,395,091,345
768,784,350	0	△ 1,448,944,854	0	0
768,784,350	0	△ 768,784,350	0	0
768,784,350	0	△ 768,784,350	0	0
0	0	△ 680,160,504	△ 680,160,504	0
768,784,350	50,884,507	(繰越利益剰余金) 0	819,668,857	12,395,091,345
△ 519,659,164	0	1,106,633,712	586,974,548	610,968,548
0	0	0	0	23,994,000
0	0	0	0	0
△ 519,659,164	0	519,659,164	0	0
0	0	0	0	0
0	0	586,974,548	586,974,548	586,974,548
249,125,186	50,884,507	(当年度未処分利益剰余金) 1,106,633,712	1,406,643,405	13,006,059,893

平成30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	11,511,702,663	87,713,825	1,106,633,712
議会の議決による処分額	519,659,164	0	△ 1,106,633,712
減債積立金の積立て	0	0	△ 586,974,548
建設改良積立金の積立て	0	0	0
資本金への組入れ	519,659,164	0	△ 519,659,164
処分後残高	12,031,361,827	87,713,825	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度 鶴岡市水道事業貸借対照表

(平成31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>△ 690,485,943</u>	507,827,158	
ハ 構 築 物	40,077,971,066		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,145,348,863</u>	16,932,622,203	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,350,170,020		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,962,871,591</u>	1,387,298,429	
ホ 車 両 運 搬 具	31,881,342		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,300,313</u>	4,581,029	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	89,633,760		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 85,053,289</u>	4,580,471	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>16,971,000</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			19,278,029,866

(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 19,278,589,266

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		5,190,611,029	
(2) 未 収 金	293,995,015		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,236,823</u>	287,758,192	
(3) 貯 蔵 品		23,848,419	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>100,000</u>	

流 動 資 産 合 計 5,502,317,640

資 産 合 計 24,780,906,906

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

4,349,078,212

企 業 債 合 計

4,349,078,212

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

328,176,657

引 当 金 合 計

328,176,657

固 定 負 債 合 計

4,677,254,869

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

505,208,864

企 業 債 合 計

505,208,864

(2) 未 払 金

339,209,813

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

16,584,000

ロ 法定福利費引当金

3,109,000

引 当 金 合 計

19,693,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

15,511,263

流 動 負 債 合 計

879,622,940

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

14,362,047,601

収 益 化 累 計 額

△ 8,144,078,397

繰 延 収 益 合 計

6,217,969,204

負 債 合 計

11,774,847,013

資 本 の 部

6	資 本 金		11,511,702,663
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 減 債 積 立 金	249,125,186	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	50,884,507	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,106,633,712</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,406,643,405</u>
	剰 余 金 合 計		<u>1,494,357,230</u>
	資 本 合 計		<u>13,006,059,893</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>24,780,906,906</u></u>

鶴岡市水道事業会計決算附属書類

平成 30 年度 鶴岡市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成 30 年度は山形県企業局の広域水道料金が減額改定されたことから、水道料金の適正水準について鶴岡市上下水道事業経営審議会に諮問し、「総括原価に資産維持費を算入したうえでこれまでの料金水準を据え置くことが妥当である」との答申を踏まえ、本市の水道料金は現行料金の据え置きとし、10 月より施行いたしました。

給水状況においては、今冬は暖冬傾向にあったため水道管の凍結破裂による漏水などもなく、前年度と比較し給水量・有収水量ともに大幅に減少しました。

施設整備においては、「鶴岡市水道管路耐震化計画」に基づき鶴岡地域内で4件の耐震化工事を行ったほか、平成 28 年度から 5 ヶ年計画で行っている水道施設遠方監視システムについては櫛引地域の更新が完了しました。

水道事業においては、給水人口や水需要はいずれも減少傾向にあり、今後も経営状況が厳しくなると予想されることから、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推進し、経費縮減と効率化を図り健全財政の維持に努めてまいります。

① 給水状況

給水量は 16,782,552 m³で、対前年度 293,132 m³(1.7%)の減少となりました。

有収水量は 14,438,996 m³で、対前年度 439,595 m³(3.0%)の減少となりました。

給水人口は 133,017 人で、対前年度 1,528 人(1.1%)の減少となりました。

給水戸数は 50,920 戸で、対前年度 185 戸(0.4%)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 30 億 4,763 万 5 千円で、対前年度 7,338 万 1 千円(2.4%)の減収となりました。その内訳は、給水収益が 29 億 9,946 万円、その他営業収益のうち他会計負担金が 2,488 万 1 千円、そのほかの営業収益が 2,329 万 4 千円となっています。

営業外収益は 4 億 7,519 万 9 千円で、対前年度 8,158 万円(14.7%)の減収となりました。その内訳は長期前受金戻入額が 3 億 2,789 万 7 千円、他会計補助金が 1 億 590 万 4 千円、そのほかの営業外収益が 4,139 万 8 千円となっています。

これに平成 28 年度と同様に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た受水費の更正があり、平成 28 年度から平成 29 年度までの精算分 1 億 2,458 万 4 千円と地域間で調整があった退職給付引当金戻入 1,825 万 6 千円を特別利益に計上した総収益は 36 億 6,567 万 5 千円で、対前年度 2 億 2,722 万 7 千円(5.8%)の減収となりました。

(イ) 収益的支出(税抜)

営業費用は 29 億 3,878 万円で、対前年度 3 億 5,836 万 3 千円(10.9%)の減少となりました。うち減価償却費及び資産減耗費が 10 億 848 万 5 千円、そのほかの営業費用が 19 億 3,029 万 5 千円となっています。

営業外費用は 1 億 3,909 万 6 千円で、対前年度 512 万円(3.8%)の増加となりました。うち企業債利息償還金が 1 億 2,057 万 6 千円、ほか雑支出等が 1,852 万円となっています。

これに、固定資産売却損等の特別損失 82 万 4 千円を合わせた総費用は 30 億 7,870 万円で、対前年度 3 億 5,415 万 3 千円(10.3%)の減少となりました。

この結果、総収益から総費用を差し引いた 5 億 8,697 万 5 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 1,742 万 2 千円、資本的支出が 10 億 2,004 万 2 千円で、収入不足は 9 億 262 万円となりました。

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 3,345 万 6 千円、減債積立金 5 億 1,965 万 9 千円、過年度分損益勘定留保資金 3 億 4,950 万 5 千円で補てんしました。

③ 工事状況

国庫補助事業では鶴岡市水道管路耐震化計画に基づき配水管路耐震化工事を 4 件施工しました。

また、老朽管路対策として、三瀬地内等で配水管更新工事を行ったほか、櫛引地域の水道施設遠方監視システムを更新し、依頼工事では下水道事業や橋梁等の改良工事に伴う配水管移設工事等を施工しました。

これらの施工に伴う資本的支出は、28 件 3 億 9,910 万 2 千円となりました。

その他、同調工事である山形県発注の県道街路整備事業の繰越等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で 2 件 4,104 万円、収益的支出の給水費で 1 件 282 万 4 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 30 年 9 月 28 日	平成29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 90 号
平成 30 年 12 月 21 日	平成30年度鶴岡市水道事業会計補正予算(第1号)	議決第 114 号
平成 31 年 3 月 22 日	平成31年度鶴岡市水道事業会計予算	議決第 21 号
平成 31 年 3 月 22 日	鶴岡市給水条例の一部改正について	議決第 76 号

(3) 行政官庁許認可事項

道 路 占 用 許 可	22 件 (国 道0件・県 道6件・市 道15件 ・法定外1件)
河 川 占 用 許 可	1 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 11(16)	人 11(16)	部長含む。(下水道費用弁償職員5人を含む)
水 道 課	17(19)	17(19)	(下水道費用弁償職員2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
金谷・谷定地内径100耗配水管移設工事(H29繰越) (鶴岡)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 158.6 m 給水管移設 7 件 消火栓移設 1 基	7,709,040 円	平成 29 . 12 . 27 30 . 5 . 31
神明町、苗津町地内径150耗配水管移設工事(繰越明許)(H29繰越) (鶴岡)	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 109.0 m 径150耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設 2.2 m 仕切弁設置 2 基 給水管分岐替え 5 件	5,228,280	30 . 3 . 16 30 . 7 . 20
茅原地内径150耗配水管移設工事(繰越明許)(H29繰越) (鶴岡)	径150耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設 8.7 m 仕切弁設置 2 基	1,803,600	30 . 3 . 29 30 . 7 . 13
苗津町地内径150耗配水管復旧工事 (鶴岡)	径150耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設 26.1 m	1,644,840	30 . 6 . 27 30 . 10 . 26
藤沢地内径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 32.4 m 給水管分岐 4 件	2,388,960	30 . 7 . 27 30 . 9 . 14
三瀬地内径100耗配水管更新工事 (鶴岡)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 262.4 m 径100耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設 2.0 m 径50耗 ポリエチレン管布設 8.5 m 仕切弁設置 7 基 消火栓更新 2 基 給水管分岐替え 14 件	19,565,280	30 . 7 . 31 30 . 11 . 30
油戸地内径300耗送水管移設工事 (鶴岡)	径300耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設 140.0 m	16,031,520	30 . 8 . 2 30 . 11 . 30
堅苔沢地内径150耗配水管移設工事 (鶴岡)	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 235.0 m 径150耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設 19.6 m 仕切弁設置 3 基 消火栓更新 2 基 給水管分岐 32 件	24,075,360	30 . 9 . 6 31 . 1 . 31
宝田三丁目地内径150耗配水管移設工事 (鶴岡)	径150耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設 18.1 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 3.5 m	2,235,600	30 . 11 . 29 31 . 1 . 31
大淀川地内径150耗けぬき橋添架管改良工事 (鶴岡)	径150耗 アラミドがい装ポリエチレン管布設 20.0 m 径150耗 配水用ポリエチレン管布設 6.2 m 仕切弁設置 2 基	5,975,640	30 . 12 . 7 31 . 3 . 20
小波渡地内径100耗配水管他移設工事 (鶴岡)	径50耗 ポリエチレン管布設 41.6 m 径40耗 ポリエチレン管布設 45.6 m 径20耗 ポリエチレン管布設 42.6 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 106.2 m 径75耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設 4.6 m 径100耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設 6.8 m 100×100 不排水T字管 1 基	6,889,320	30 . 12 . 7 31 . 3 . 22
蓮花寺ポンプ場監視装置更新工事 (鶴岡)	監視装置更新 一 式	756,000	31 . 1 . 25 31 . 3 . 25
取送水ポンプ更新工事(東山ポンプ場2号送水ポンプ) (羽黒)	取送水ポンプ更新 一 式	1,636,200	30 . 8 . 21 30 . 12 . 14
羽黒町松尾地内径150耗配水管更新工事 (羽黒)	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 192.1 m 径150耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設 3.9 m 仕切弁設置 1 基	10,598,040	30 . 9 . 6 30 . 12 . 17
三軒屋調整池水位計更新工事 (羽黒)	水位計更新 一 式	1,296,000	30 . 10 . 17 30 . 12 . 10
櫛引地域遠方監視システム更新工事 (櫛引)	中央監視制御装置 一 式 監視室テレメータ親局盤 一 式 監視室サーバ盤 一 式 広域配水池テレメータ盤 一 式 広域配水池計装盤 一 式 テレメータ装置更新 一 式 計装テレメータ盤更新 一 式 小型無停電電源装置更新 一 台 小型無停電電源装置新設 一 台	88,344,000	30 . 8 . 7 31 . 3 . 22

工 事 名	工 事 の 内 容	工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
取送水ポンプ更新工事(桃平2号送水ポンプ・平田山1号送水ポンプ) (櫛引)	取送水ポンプ更新 一 式	3,192,480 円	平成 30 . 8 . 21 30 . 12 . 14
大泉配水池No.1次亜注入ポンプ更新工事 (朝日)	次亜注入ポンプ更新 一 式	896,400	30 . 5 . 17 30 . 9 . 28
越中山配水池水位計更新工事 (朝日)	水位計更新 一 式	1,782,000	30 . 6 . 6 30 . 9 . 3
木野俣配水池水位計更新工事 (温海)	水位計更新 一 式	984,960	30 . 7 . 4 30 . 7 . 25
取送水ポンプ更新工事(小名部・菅野代・温海川第1・関川各1号送水ポンプ) (温海)	取送水ポンプ更新 一 式	5,733,720	30 . 8 . 21 30 . 12 . 14
暮坪地内暮坪橋径100耗配水管移設工事 (温海)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 16.0 m 径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 1.1 m 空位弁 1 基 仮設配管 一 式	4,358,880	30 . 10 . 4 31 . 3 . 22
一般国道7号朝日温海道路工事に伴う径75耗配水管移設工事 (温海)	径75耗 配水用ポリエチレン管布設 204.5 m 仕切弁設置 2 基 給水管分岐 2 件	6,095,520	30 . 12 . 4 31 . 3 . 25
三川町横山地内径300耗配水管仮設工事 (三川)	径300耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 129.8 m 径100耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 1.9 m 径50耗 ポリエチレン管布設 16.0 m 径400耗 インサート仕切弁 1 基 400×300 仕切弁付割T字管 1 基 300×300 仕切弁付割T字管 1 基	27,092,880	30 . 7 . 31 31 . 1 . 28
施設改良工事費計	24 件	246,314,520	

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
東原町、日出一丁目地内径200耗水道管路耐震化工事 (鶴岡)	径200耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 31.2 m 径200耗 配水用ポリエチレン管布設 455.6 m 径150耗 配水用ポリエチレン管布設 28.0 m 仕切弁設置 12 基 消火栓更新 2 基 給水管分岐替え 16 件	52,348,680 円	平成 30 . 6 . 25 30 . 12 . 28
朝暘町地内径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 245.7 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 20.7 m 仕切弁設置 6 基 消火栓更新 1 基 給水管分岐替え 9 件	28,649,160	30 . 6 . 25 30 . 12 . 28
千石町他地内径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 225.2 m 径200耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 20.6 m 径50耗 ポリエチレン管布設 92.6 m 仕切弁設置 3 基 給水管分岐 17 件	26,444,880	30 . 6 . 25 30 . 12 . 28
文園町他地内径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 216.7 m 径150耗 配水用ポリエチレン管布設 157.2 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 29.5 m 径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 2.4 m 仕切弁設置 10 基 消火栓更新 1 基 給水管分岐 29 件	45,344,880	30 . 6 . 25 30 . 12 . 28
施設整備工事費計	4 件	152,787,600	
建設工事費計	28 件	399,102,120	

※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
鶴岡監視装置データサーバUPS交換	中入配水場空調設備修繕
豊浦浄水場換気扇修繕	大針ポンプ場No.1インバータ修繕
中山ポンプ場No.1ポンプ系バルブ修繕	大鳥配水池仮設カートリッジフィルター設置
湯野浜ポンプ場No.1送水ポンプ逆止弁交換	本郷流量計室漏電遮断器及び光伝送装置修繕
中山ポンプ場No.2ポンプ系バルブ修繕	温海第4水源地建屋屋根修繕
湯野浜ポンプ場No.2送水ポンプ逆止弁交換	木野俣配水池サンプリングポンプ交換
高坂配水場フロート式液位計修繕	槇代管理棟計装盤撤去
高坂地内送水管ドレンバルブ交換	戸沢配水池1号取水ポンプ修繕
高坂配水場UPS修繕	温海川第2水源地ポンプ操作盤修繕
豊浦配水池配水流量計変換器交換修繕	菅野代水源地引込盤修繕
高坂配水場3号池水位計検出器修繕	鼠ヶ関水源CIHコントローラ修繕
鶴岡浄水場1号井揚水管交換	山五十川水源地点検口蓋修繕
鶴岡浄水場3号井揚水管交換	一霞配水池サンプリングポンプ交換
滝沢配水池階段修繕	鼠ヶ関水源地次亜注入機コントローラ修繕
上野新田調整池流入弁運転設定器修繕	菅野代水源地管理道補修
三軒屋調整池水位計収納盤修繕	温海浄配水場電源盤改造
三軒屋電動弁電動機分解整備	五十川水源地点検口蓋交換
海谷森配水池引込線修繕	温海浄配水場No.2サンプリングポンプ交換
宝谷第1ポンプ場引込盤修繕	越沢配水池導水管排水弁設置
山添水源地No.1取水ポンプフート弁交換	温海浄配水場No.1サンプリングポンプ交換
山添配水池残塩計修繕	鼠ヶ関水源地原水濁度計センサー修繕
山添水源地次亜注入設備修繕	温海浄配水場急速ろ過設備修繕
山添水源地No.1取水ポンプ逆止弁交換	鍋倉地内林道補修
本郷配水池引込盤修繕	温海川浄水場1系原水流入弁修繕
大針ポンプ場引込盤修繕	温海浄配水場漏電改修
田麦俣配水池水位計検出器修繕	

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	2,293	止水栓維持修繕	0
仕切弁維持修繕	678		

③その他工事

(単位:件)

件名	件数	件名	件数
配水管関連工事	86	給水管関連工事	337
消火栓関連工事	12	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 30 年度 (A)	平成 29 年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
総 人 口	133,684 人	135,262 人	△ 1,578 人	△ 1.2 %
給 水 人 口	133,017 人	134,545 人	△ 1,528 人	△ 1.1
普 及 率	99.5 %	99.5 %	0.0 pt	-
給 水 戸 数	50,920 戸	50,735 戸	185 戸	0.4
給 水 栓 数	57,130 栓	57,216 栓	△ 86 栓	△ 0.2
給 水 量	16,782,552 m ³	17,075,684 m ³	△ 293,132 m ³	△ 1.7
一日最大給水量	51,985 m ³	67,340 m ³	△ 15,354 m ³	△ 22.8
一日平均給水量	45,980 m ³	46,782 m ³	△ 802 m ³	△ 1.7
有 収 水 量	14,438,996 m ³	14,878,591 m ³	△ 439,595 m ³	△ 3.0
有 収 率	86.0 %	87.1 %	△ 1.1 pt	-
メーター検針延件数	698,989 件	699,024 件	△ 35 件	0.0

※ 温海地域から新潟県村上市(旧山北町)の一部(105人)に給水している地区を含む。

②電力等使用量

区 分	平成 30 年度 (A)	平成 29 年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
電 力	1,499,134 kWh	1,520,436 kWh	△ 21,302 kWh	△ 1.4 %
次亜塩素酸ナトリウム PAC及び苛性ソーダ	30,743 0	28,281 0	2,462 0	8.7

③水道使用者異動届出状況

区 分	平成 30 年度 (A)	平成 29 年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
使用申込(開栓)	5,202 件	5,219 件	△ 17 件	△ 0.3 %
廃 止(閉栓)	5,348	5,216	132	2.5
使用者名義変更	1,711	1,518	193	12.7
所有者名義変更	1,056	952	104	10.9
計	13,317	12,905	412	3.2

④メーター整備状況

区 分	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
新 規 取 付	371 件	497 件	△ 126 件	△ 25.4 %
検 満 取 替	8,287	8,256	31	0.4
故 障 取 替	39	30	9	30.0
口 径 切 替	133	135	△ 2	△ 1.5
撤 去	182	230	△ 48	△ 20.9
修 復 再 検 定	6,030	5,433	597	11.0
メーター関連工事	15	7	8	114.3
計	15,057	14,588	469	3.2

⑤給水工事施工(受付)状況

区 分	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
新 設	370 件	250 件	120 件	48.0 %
新 設 そ の 1	200	242	△ 42	△ 17.4
新 設 そ の 2	172	185	△ 13	△ 7.0
改 造	1,083	888	195	22.0
撤 去	108	108	0	0.0
計	1,933	1,673	260	15.5

※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30年度 (A)	平成29年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
収 受 件 数	23 件	46 件	△ 23 件	△ 50.0 %
発 送 件 数	514	458	56	12.2
計	537	504	33	6.5

(2) 事業収益に関する事項

(税抜)

区 分	平成 30 年度 (A)	平成 29 年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
営 業 収 益	3,047,634,908 円	3,121,016,159 円	△ 73,381,251 円	△ 2.4 %
営 業 外 収 益	475,199,421	556,779,342	△ 81,579,921	△ 14.7
特 別 利 益	142,840,330	215,106,323	△ 72,265,993	△ 33.6
計	3,665,674,659	3,892,901,824	△ 227,227,165	△ 5.8

(3) 事業費用に関する事項

(税抜)

区 分	平成 30 年度 (A)	平成 29 年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
営 業 費 用	2,938,780,014 円	3,297,142,674 円	△ 358,362,660 円	△ 10.9 %
営 業 外 費 用	139,095,866	133,975,891	5,119,975	3.8
特 別 損 失	824,231	1,734,669	△ 910,438	△ 52.5
計	3,078,700,111	3,432,853,234	△ 354,153,123	△ 10.3

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
一般競争入札	平成 30 . 7 . 26	2,388,960	藤沢地内径100耗配水管移設工事 (鶴岡)	加藤建設管工(株)
一般競争入札	30 . 7 . 30	19,565,280	三瀬地内径100耗配水管更新工事 (鶴岡)	松田工業(株)
一般競争入札	30 . 8 . 1	16,031,520	油戸地内径300耗送水管移設工事 (鶴岡)	日栄産業(有)
一般競争入札	30 . 9 . 5	24,075,360	堅苔沢地内径150耗配水管移設工事 (鶴岡)	森建設工業(株)
一般競争入札	30 . 11 . 28	2,235,600	宝田三丁目地内径150耗配水管移設工事 (鶴岡)	鶴岡建設(株)
一般競争入札	30 . 12 . 6	5,975,640	大淀川地内径150耗けぬき橋添架管改良工事 (鶴岡)	東洋空調工業(株)
一般競争入札	30 . 12 . 6	6,889,320	小波渡地内径100耗配水管他移設工事 (鶴岡)	(株)大山設備
一般競争入札	30 . 9 . 5	10,598,040	羽黒町松尾地内径150耗配水管更新工事 (羽黒)	(有)東管工業
随意契約	30 . 8 . 6	88,344,000	楡引地域遠方監視システム更新工事 (楡引)	山形富士電機(株)
一般競争入札	30 . 10 . 3	4,358,880	暮坪地内暮坪橋径100耗配水管移設工事 (温海)	松田工業(株)
一般競争入札	30 . 12 . 3	6,095,520	一般国道7号朝日温海道路工事に伴う径75耗配水管移設工事 (温海)	(株)板垣水道
一般競争入札	30 . 7 . 30	27,092,880	三川町横山地内径300耗配水管仮設工事 (三川)	森建設工業(株)
一般競争入札	30 . 8 . 20	10,562,400	平成30年度 取送水ポンプ更新工事 (羽黒・楡引・温海)	日栄産業(有)

(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 30 . 6 . 22	52,348,680 円	東原町、日出一丁目地内径 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	30 . 6 . 22	28,649,160	朝陽町地内径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	30 . 6 . 22	26,444,880	千石町他地内径200耗水道管 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	30 . 6 . 22	45,344,880	文園町他地内径200耗水道管 路耐震化工事 (鶴岡)	松田工業(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 30 . 4 . 1	7,404,912 ^円	平成30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	30 . 4 . 1	5,875,038	平成30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	30 . 4 . 1	1,505,993	鶴岡市水道施設警報災害等緊急対応業務委託	株式会社東北サイエンス
指名競争	30 . 4 . 16	21,886,200	平成30年度 定期水質検査業務委託	東北環境開発株式会社
随意契約	30 . 5 . 21	9,936,000	平成30年度 滅菌設備及び浄水設備定期点検業務委託	株式会社ウォーターテック 北日本支店
随意契約	30 . 6 . 6	6,242,400	平成30年度 計装設備定期点検業務委託 (櫛引他3地域)	山形富士電機株式会社 酒田営業所
随意契約	30 . 6 . 7	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式会社 東北支店
指名競争	30 . 6 . 13	26,460,000	鶴岡市水道施設台帳作成業務委託	株式会社日本水道設計社 山形支店
指名競争	30 . 6 . 27	8,964,000	鶴岡浄水場耐震補強工事実施設計業務委託	株式会社日本水道設計社 山形支店
指名競争	30 . 6 . 28	10,584,000	鶴岡市上下水道事業執行体制構築計画策定業務	株式会社NJS 山形出張所
指名競争	30 . 7 . 3	17,234,640	鶴岡市水道施設耐震診断業務委託	株式会社日本水道設計社 山形支店
指名競争	30 . 7 . 3	12,603,600	鶴岡市水道施設耐震診断業務委託その2	株式会社日本水道設計社 山形支店
指名競争	30 . 7 . 5	1,166,400	平成30年度上下水道部樹木剪定等業務委託	株式会社土田造園
随意契約	30 . 7 . 24	3,024,000	平成30年度 計装設備定期点検業務委託 (羽黒地域)	産電工業株式会社 山形営業所
指名競争	30 . 8 . 30	3,240,000	平成30年度 漏水調査業務委託	日本水道サービス株式会社
随意契約	30 . 8 . 29	1,628,208	平成30年度 浄・配水監視設備定期点検業務委託(鶴岡地域)	日本電気株式会社 庄内支店
随意契約	30 . 9 . 6	9,936,000	平成30年度 計装設備定期点検業務委託 (鶴岡他3地域)	株式会社日立製作所 東北支店
随意契約	30 . 11 . 16	4,104,000	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 3,515,694,950	円 0	円 328,519,815	円 3,187,175,135
地方公共団体 金融機構	1,858,251,290	0	191,139,349	1,667,111,941
計	5,373,946,240	0	519,659,164	4,854,287,076

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
給水工事収益 (収益的収入)	備消耗品費等として 67,820		67,820
配水管移設等補償工事負担金 (収益的収入)	修繕費等として 4,930,200	職員給与費等として 2,485,800	7,416,000
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 19,137,619	職員給与費等として 5,743,381	24,881,000
施設管理業務委託料 (収益的収入)		職員給与費等として 472,000	472,000
配水管等破損賠償負担金等 (収益的収入)	修繕費等として 1,533,716	職員給与費等として 22,272	1,555,988
高料金対策補助金 (収益的収入)		企業債償還利息等として 40,837,000	40,837,000
支払利息補助金 (収益的収入)		企業債償還利息として 5,296,000	5,296,000
児童手当交付金 (収益的収入)		職員児童手当として 1,330,000	1,330,000
下水道業務負担金 (収益的収入)	請負費等として 53,512,568		53,512,568
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 4,928,000		4,928,000
建物等損害共済金等 (収益的収入)	修繕費等として 396,257	賠償金、職員給与費等として 2,508,767	2,905,024
過年度ダム交付金返還金 (収益的収入)		職員給与費等として 124,584,248	124,584,248
国庫補助金 (資本的収入)	請負費等として 26,460,000		26,460,000
配水管等移設工事負担金 (資本的収入)	請負費等として 29,081,265	職員給与費等として 37,317,870	66,399,135

(2) 消費税の積算について

① 課税売上割合 ※ 課税売上高 3,278,235,071円 (税抜 3,035,402,843円)

$$\begin{aligned} & \frac{\text{課税売上高(税抜)}}{\text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高}} \\ & = \frac{3,035,402,843\text{円}}{3,035,402,843\text{円} + 17,409,109\text{円}} \times 100 = 99.4\% > 95\% \end{aligned}$$

② 特定収入割合

$$\begin{aligned} & \frac{\text{特定収入(課税売上分+共通売上分)}}{\text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高} + \text{特定収入}} \\ & = \frac{84,506,180\text{円} + 55,541,265\text{円}}{3,035,402,843\text{円} + 17,409,109\text{円} + 140,047,445\text{円}} \times 100 = 4.4\% < 5\% \end{aligned}$$

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

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

(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

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

(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

$$\begin{aligned} \text{納付税額} &= \text{売上げに係る消費税額(ア)} - \text{仕入れに係る控除税額(イ)+(ウ)} - \text{貸倒れに係る税額(エ)} \\ &= 191,230,326\text{円} - 133,030,504\text{円} - 1,138,345\text{円} \\ &= 57,061,400\text{円} \quad (100\text{円未満切り捨て}) \end{aligned}$$

④ 地方消費税納付額

$$\begin{aligned} \text{地方消費税納付額} &= \text{地方消費税の課税標準額}(4\%、6.3\% \text{納付税額}) \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 57,061,400\text{円} \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 15,397,500\text{円} \quad (100\text{円未満切り捨て}) \end{aligned}$$

⑤ 納付税額合計

$$\begin{aligned} \text{納付税額合計} &= \text{消費税額} + \text{地方消費税額} \\ &= 57,061,400\text{円} + 15,397,500\text{円} \\ &= 72,458,900\text{円} \end{aligned}$$

(3) 収益・資本別内訳

(単位:円)

区 分		金 額
課 税 売 上 額	収 益	3,275,511,822
	資 本	2,723,249
	計	3,278,235,071
非 課 税 売 上 額	収 益	17,409,109
	資 本	0
	計	17,409,109
課 税 標 準 額		3,035,402,000
売 上 消 費 税 額 (ア)		191,230,326
課税売上げのみに要する課税仕入れ額	収 益	1,817,176,567
	資 本	454,381,588
	た な	9,189,437
	計	2,280,747,592
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	36,274,147
	計	36,274,147
課 税 仕 入 れ 税 額		133,030,504
控 除 対 象 仕 入 れ 税 額 (イ)+(ウ)		133,030,504
貸 倒 れ 額		19,514,510
貸 倒 れ 税 額 (エ)		1,138,345
差 引 税 額 (ア)-((イ)+(ウ))- (エ)		57,061,477
納 付 税 額		57,061,400
地 方 消 費 税 額		15,397,500
合 計		72,458,900

平成30年度キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	586,974,548
	減価償却費	995,214,765
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	227,497
	引当金の増減額(△は減少)	7,360,050
	長期前受金戻入額	△ 327,896,808
	受取利息及び配当金	△ 8,457,396
	支払利息	120,576,034
	固定資産除却費	12,366,743
	固定資産売却損益(△は益)	821,231
	未収金の増減額(△は増加)	29,074,438
	未払金の増減額(△は減少)	△ 38,843,995
	たな卸資産の増減額(△は増加)	4,068,030
	その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>3,282,128</u>
	小計	1,384,767,265
	利息及び配当金の受取額	8,457,396
	利息の支払額	<u>△ 120,576,034</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,272,648,627
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	△ 467,663,769
	有形固定資産の売却による収入	159,592
	国庫補助金等による収入	26,460,000
	国庫補助金等の返還による支出	△ 2,489,185
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>95,669,185</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 347,864,177
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	△ 519,659,164
	出資金による収入	<u>23,994,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 495,665,164

資金增加額	429,119,286
資金期首残高	<u>4,761,491,743</u>
資金期末残高	<u>5,190,611,029</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	3,665,674,659	地域別水道料金
				3,047,634,908	鶴岡 2,097,678,264
				2,999,460,615	藤島 186,268,539
				2,999,460,615	羽黒 157,263,683
				101,589	櫛引 140,465,299
				101,589	朝日 68,105,842
				48,072,704	温海 174,272,981
				61,350	三川 175,406,007
				8,098,650	
				7,416,000	
		24,881,000			
		5,639,595			
		1,976,109			
	営業外収益	受取利息及び配当金	雑収益	475,199,421	
				8,447,435	
				8,447,427	
				8	
				105,903,568	
				105,903,568	
				25,640,000	
				25,640,000	
				327,896,808	
				327,896,808	
特別利益	その他特別利益	雑収益	7,311,610		
		その他雑収益	7,311,610		
		退職給付引当金戻入	142,840,330		
		その他特別利益	142,840,330		
		退職給付引当金戻入	18,256,082		
		その他特別利益	124,584,248		

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		3,078,700,111			
				2,938,780,014			
				1,319,042,346			
			給料	15,793,800	予算額 18,066,000		
			手当	5,600,857	予算額 8,320,000		
			賞与引当金繰入額	2,352,000	予算額 2,352,000		
			備用品費	589,877			
			燃料費	546,778			
			光熱水費	3,299,765			
			通信運搬費	8,837,125			
			委託託料	89,796,054			
			手数数料	1,100			
			賃借料	295,516			
			修繕費	20,645,472			
			動力費	19,899,232			
			薬品費	114,000			
			保険料	25,070			
			公課費	6,600			
			受水費	1,151,239,100			
				135,026,235			
				給料	31,574,400	予算額 32,832,000	
				手当	13,076,225	予算額 16,084,000	
				賞与引当金繰入額	4,346,000	予算額 4,346,000	
				賃借金	1,247,580		
				法定福利費	186,522	予算額 186,522	
				備用品費	243,354		
				燃料費	150,700		
				光熱水費	3,128,515		
				通信運搬費	765,080		
				委託託料	20,884,152		
				手数数料	75,600		
				賃借料	855,454		
				修繕費	29,647,706		
				工事請負費	15,093,001		
				路面復旧費	5,530,000		
				動力費	8,145,509		
				材料費	2,217		
				保険料	42,420		
				公課費	31,800		
				給水費	114,656,335		
					給料	13,551,000	予算額 13,551,000
					手当	4,935,906	予算額 5,812,000
					賞与引当金繰入額	1,764,000	予算額 1,764,000
					賃借金	2,046,716	
					法定福利費	311,169	予算額 312,000
					備用品費	380,924	
					燃料費	477,243	
		委託託料	23,134,392				
		手数数料	3,600				
		修繕費	55,931,290				
		工事請負費	685,186				
		路面復旧費	11,233,000				
		材料費	61,319				
		保険料	65,290				
		公課費	75,300				

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		507,151	
			備用品費	16,100	
			燃料費	323,360	
			手数数料	1,100	
			修繕費	134,921	
			保険料	25,070	
			公課費	6,600	
		業務費		205,042,298	
			給料	21,201,661	予算額 21,967,000
			手当等	8,384,396	予算額 9,069,000
			賞与引当金繰入額	2,803,000	予算額 2,803,000
			通信運搬費	42,581	
			委託料	160,680,479	
			手数数料	10,581,216	
			貸倒引当金繰入額	1,348,965	
		総係費		156,021,141	
			給料	21,868,200	予算額 23,012,000
			手当等	29,284,917	予算額 33,247,000
			賞与引当金繰入額	2,983,000	予算額 2,983,000
			退職給付費	25,685,132	予算額 11,880,000
			賃金	2,569,990	
			報酬	550,800	
			法定福利費	31,493,548	予算額 33,039,478
			法定福利費引当金繰入額	2,670,000	予算額 2,670,000
			厚生福利費	262,269	
			旅費	866,288	
			報償費	10,000	
			被服費	233,954	
			備用品費	1,788,233	
			燃料費	1,172,509	
			光熱水費	2,652,307	
			印刷製本費	974,200	
			通信運搬費	858,063	
			広告料	265,000	
			委託料	21,363,807	
			手数数料	113,469	
			賃借料	3,520,387	
			修繕費	1,764,607	
			工事請負費	98,000	
			交際費	2,000	予算額 44,000
			食糧費	5,900	
			会費負担金	848,453	
			保険料	1,384,995	
			負担金	683,978	
			雑費	47,135	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		995,214,765	
			有形固定資産減価償却費	24,244,619	建物
				824,332,405	構築物
				145,310,191	機械及び装置
				1,164,725	車両運搬具
				162,825	工具器具及び備品
		資産減耗費		13,269,743	
			固定資産除却費	13,269,743	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費		139,095,866	
			企業債利息	120,576,034	
		雑支出		18,519,832	
			その他雑支出	18,519,832	
	特別損失	固定資産売却損		824,231	
			固定資産売却損	821,231	
		過年度損益修正損		3,000	
			過年度損益修正損	3,000	

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	424,149,576	0	0	424,149,576
建物	1,198,313,101	0	0	1,198,313,101
構築物	39,731,424,208	376,910,401	30,363,543	40,077,971,066
機械及び装置	5,239,908,299	128,789,307	18,527,586	5,350,170,020
車両運搬具	32,041,342	1,080,000	1,240,000	31,881,342
工具器具及び備品	89,633,760	0	0	89,633,760
建設仮勘定	27,832,540	15,311,000	26,172,540	16,971,000
計	46,743,302,826	522,090,708	76,303,669	47,189,089,865

(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	
24,244,619	0	690,485,943	507,827,158	
824,332,405	22,609,330	23,145,348,863	16,932,622,203	
145,310,191	10,634,297	3,962,871,591	1,387,298,429	
1,164,725	1,178,000	27,300,313	4,581,029	
162,825	0	85,053,289	4,580,471	
-	-	-	16,971,000	
995,214,765	34,421,627	27,911,059,999	19,278,029,866	

(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(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
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

(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
10,722,507	160,000,000	0	4.85	平成 31年03月	鶴岡	
1,474,344	22,000,000	0	4.85	平成 31年03月	羽黒	
1,507,852	22,500,000	0	4.85	平成 31年03月	羽黒	
670,156	10,000,000	0	4.85	平成 31年03月	羽黒	
3,136,333	46,800,000	0	4.85	平成 31年03月	藤島	
2,995,600	44,700,000	0	4.85	平成 31年03月	櫛引	
971,727	14,500,000	0	4.85	平成 31年03月	朝日	
7,554,759	106,267,454	33,732,546	4.40	令和 05年03月	鶴岡	
7,554,759	106,267,454	33,732,546	4.40	令和 05年03月	鶴岡	
3,960,852	55,714,508	17,685,492	4.40	令和 05年03月	羽黒	
1,608,084	22,619,786	7,180,214	4.40	令和 05年03月	羽黒	
3,729,105	52,024,975	7,975,025	4.50	令和 03年03月	鶴岡	
3,729,105	52,024,975	7,975,025	4.50	令和 03年03月	鶴岡	
971,326	13,662,959	4,337,041	4.40	令和 05年03月	櫛引	
1,635,066	22,999,314	7,300,686	4.40	令和 05年03月	朝日	
3,777,379	53,133,726	16,866,274	4.40	令和 05年03月	藤島	
6,973,907	101,082,879	38,917,121	3.65	令和 06年03月	鶴岡	
6,973,907	101,082,879	38,917,121	3.65	令和 06年03月	鶴岡	
3,407,192	48,984,910	11,015,090	3.75	令和 04年03月	鶴岡	
3,407,192	48,984,910	11,015,090	3.75	令和 04年03月	鶴岡	
498,136	7,220,206	2,779,794	3.65	令和 06年03月	羽黒	
816,943	11,841,137	4,558,863	3.65	令和 06年03月	羽黒	
656,659	9,479,198	2,120,802	3.70	令和 04年03月	羽黒	
956,422	13,862,796	5,337,204	3.65	令和 06年03月	朝日	
3,316,717	45,624,677	18,875,323	4.30	令和 06年03月	藤島	
4,991,592	64,714,197	35,285,803	4.65	令和 07年03月	鶴岡	
5,756,148	74,072,564	25,927,436	4.75	令和 05年03月	鶴岡	
948,402	12,295,697	6,704,303	4.65	令和 07年03月	羽黒	
166,929	2,148,106	751,894	4.75	令和 05年03月	羽黒	
700,542	9,048,485	3,151,515	4.70	令和 05年03月	羽黒	
1,841,898	23,879,540	13,020,460	4.65	令和 07年03月	朝日	
1,078,184	13,978,266	7,621,734	4.65	令和 07年03月	藤島	
1,168,032	15,143,121	8,256,879	4.65	令和 07年03月	三川	
595,761	7,666,510	2,683,490	4.75	令和 05年03月	藤島	
1,994,506	25,666,145	8,983,855	4.75	令和 05年03月	三川	
4,125,568	57,253,826	22,746,174	3.25	令和 06年03月	鶴岡	
649,777	9,017,478	3,582,522	3.25	令和 06年03月	羽黒	
4,635,904	64,578,611	25,521,389	3.20	令和 06年03月	羽黒	
1,126,817	15,696,688	6,203,312	3.20	令和 06年03月	朝日	
376,458	5,224,413	2,075,587	3.25	令和 06年03月	朝日	
1,954,488	27,123,999	10,776,001	3.25	令和 06年03月	温海	
790,316	11,009,184	4,350,816	3.20	令和 06年03月	藤島	
1,679,422	23,394,515	9,245,485	3.20	令和 06年03月	三川	
206,278	2,862,692	1,137,308	3.25	令和 06年03月	三川	
5,516,852	75,706,107	44,293,893	3.40	令和 08年03月	鶴岡	
2,018,249	27,695,819	16,204,181	3.40	令和 08年03月	朝日	
2,611,311	35,834,224	20,965,776	3.40	令和 08年03月	温海	
824,770	11,318,064	6,621,936	3.40	令和 08年03月	藤島	
2,761,184	37,890,907	22,169,093	3.40	令和 08年03月	三川	
7,075,363	97,093,084	56,806,916	3.40	令和 08年03月	羽黒	
1,039,007	14,257,982	8,342,018	3.40	令和 08年03月	櫛引	
7,028,662	96,546,416	63,853,584	2.80	令和 09年03月	鶴岡	
1,564,359	21,488,198	14,211,802	2.80	令和 09年03月	朝日	
595,947	8,185,980	5,414,020	2.80	令和 09年03月	温海	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
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
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

(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
4,995,981	68,625,289	45,387,191	2.80	令和 09年03月	藤島	
4,214,897	57,896,262	38,291,258	2.80	令和 09年03月	三川	
3,338,027	45,521,595	22,178,405	2.90	令和 07年03月	鶴岡	
1,939,072	26,539,217	12,860,783	2.85	令和 07年03月	鶴岡	
300,767	4,101,650	1,998,350	2.90	令和 07年03月	朝日	
876,028	11,989,799	5,810,201	2.85	令和 07年03月	朝日	
295,291	4,041,506	1,958,494	2.85	令和 07年03月	温海	
152,849	2,084,445	1,015,555	2.90	令和 07年03月	温海	
3,792,312	51,716,811	25,196,749	2.90	令和 07年03月	藤島	
2,347,556	32,129,966	15,570,034	2.85	令和 07年03月	藤島	
773,438	10,547,587	5,138,853	2.90	令和 07年03月	三川	
414,171	5,648,174	2,751,826	2.90	令和 07年03月	羽黒	
2,199,912	30,109,213	14,590,787	2.85	令和 07年03月	羽黒	
3,457,003	48,180,315	31,119,685	2.60	令和 09年03月	羽黒	
9,659,500	132,752,211	96,647,789	2.10	令和 10年03月	鶴岡	
3,240,157	44,220,694	24,779,306	2.20	令和 08年03月	鶴岡	
1,397,262	19,135,935	10,664,065	2.15	令和 08年03月	鶴岡	
1,962,878	26,788,768	15,011,232	2.20	令和 08年03月	鶴岡	
3,709,686	50,982,867	37,117,133	2.10	令和 10年03月	羽黒	
361,583	4,934,771	2,765,229	2.20	令和 08年03月	羽黒	
2,030,249	27,804,897	15,495,103	2.15	令和 08年03月	羽黒	
2,598,043	35,705,368	25,994,632	2.10	令和 10年03月	朝日	
1,397,262	19,135,935	10,664,065	2.15	令和 08年03月	朝日	
319,320	4,357,983	2,442,017	2.20	令和 08年03月	朝日	
555,821	7,638,753	5,561,247	2.10	令和 10年03月	温海	
2,590,999	35,361,174	19,814,826	2.20	令和 08年03月	藤島	
2,258,360	30,928,931	17,236,069	2.15	令和 08年03月	藤島	
8,055,103	110,702,709	80,595,051	2.10	令和 10年03月	藤島	
1,954,613	26,675,972	14,948,028	2.20	令和 08年03月	三川	
1,703,674	23,332,355	13,002,645	2.15	令和 08年03月	三川	
6,206,765	85,300,665	62,101,575	2.10	令和 10年03月	三川	
2,168,650	28,218,884	19,081,116	2.10	令和 09年03月	鶴岡	
1,600,125	20,821,122	14,078,878	2.10	令和 09年03月	鶴岡	
2,980,175	38,778,594	26,221,406	2.10	令和 09年03月	鶴岡	
2,650,064	34,483,120	23,316,880	2.10	令和 09年03月	朝日	
155,886	2,028,418	1,371,582	2.10	令和 09年03月	温海	
751,921	9,784,138	6,615,862	2.10	令和 09年03月	温海	
3,867,808	50,328,644	34,031,350	2.10	令和 09年03月	藤島	
2,142,975	27,884,798	18,855,210	2.10	令和 09年03月	藤島	
2,917,821	37,967,230	25,672,776	2.10	令和 09年03月	三川	
1,616,630	21,035,890	14,224,102	2.10	令和 09年03月	三川	
915,465	11,912,198	10,287,802	2.10	令和 11年03月	温海	
5,006,694	65,148,036	44,051,964	2.10	令和 09年03月	羽黒	
5,566,049	72,426,482	48,973,518	2.10	令和 09年03月	櫛引	
12,341,302	157,996,270	144,703,730	1.90	令和 11年09月	羽黒	
4,023,937	51,351,963	37,548,037	1.95	令和 09年09月	羽黒	
5,178,618	65,462,537	61,437,463	2.10	令和 11年09月	朝日	
907,449	11,470,993	8,529,007	2.10	令和 09年09月	朝日	
1,336,585	16,494,660	13,305,340	2.00	令和 10年03月	鶴岡	
4,655,622	57,454,549	46,345,451	2.00	令和 10年03月	鶴岡	
1,139,237	14,059,207	11,340,793	2.00	令和 10年03月	鶴岡	
2,341,266	28,893,329	23,306,671	2.00	令和 10年03月	朝日	
7,638,269	94,263,101	76,036,899	2.00	令和 10年03月	温海	
242,200	2,988,964	2,411,036	2.00	令和 10年03月	温海	
2,564,225	31,644,842	25,526,167	2.00	令和 10年03月	藤島	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
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
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

(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
1,411,219	17,415,701	14,048,296	2.00	令和 10年03月	藤島	
430,168	69,770,452	4,282,211	2.00	令和 10年03月	藤島	
1,934,415	23,872,415	19,256,576	2.00	令和 10年03月	三川	
1,064,603	13,138,165	10,597,838	2.00	令和 10年03月	三川	
36,291	5,886,074	361,263	2.00	令和 10年03月	三川	
1,776,133	21,919,077	17,680,923	2.00	令和 10年03月	三川	
17,507,701	216,060,749	217,439,251	2.00	令和 12年03月	鶴岡	
2,225,316	27,462,392	27,637,608	2.00	令和 12年03月	羽黒	
6,995,003	86,324,618	86,875,382	2.00	令和 12年03月	櫛引	
3,033,053	37,430,594	37,669,406	2.00	令和 12年03月	朝日	
13,814,879	170,488,010	171,575,749	2.00	令和 12年03月	藤島	
8,377,698	103,388,303	104,047,938	2.00	令和 12年03月	三川	
1,722,311	21,254,862	17,145,138	2.00	令和 10年03月	羽黒	
448,518	5,535,120	4,464,880	2.00	令和 10年03月	櫛引	
239,648	2,882,375	2,517,625	1.90	令和 10年09月	櫛引	
1,008,630	12,203,342	12,996,658	1.80	令和 12年09月	櫛引	
164,032	1,990,502	1,709,498	1.75	令和 10年09月	温海	
6,871,769	81,098,660	75,301,340	1.65	令和 11年03月	朝日	
4,477,790	52,694,708	49,205,292	1.70	令和 11年03月	温海	
1,674,005	19,756,132	18,343,868	1.65	令和 11年03月	温海	
1,409,534	16,587,426	15,489,018	1.70	令和 11年03月	藤島	
282,868	3,338,323	3,099,685	1.65	令和 11年03月	藤島	
1,222,650	14,388,165	13,435,391	1.70	令和 11年03月	三川	
204,834	2,417,401	2,244,591	1.65	令和 11年03月	三川	
11,078,701	131,122,619	147,677,381	1.60	令和 13年03月	温海	
3,874,366	45,855,290	51,644,710	1.60	令和 13年03月	羽黒	
3,255,450	59,752,310	43,394,651	1.60	令和 13年03月	藤島	
4,322,413	79,335,936	57,617,103	1.60	令和 13年03月	三川	
3,027,269	35,726,966	33,173,034	1.65	令和 11年03月	羽黒	
82,712	924,478	975,522	2.00	令和 11年09月	温海	
8,399,177	93,369,368	121,230,632	2.10	令和 13年09月	朝日	
6,340,478	70,483,866	91,516,134	2.10	令和 13年09月	温海	
657,074	7,010,854	9,989,146	2.20	令和 14年03月	鶴岡	
524,889	5,600,467	6,599,533	2.20	令和 12年03月	鶴岡	
550,703	5,875,901	6,924,099	2.20	令和 12年03月	鶴岡	
511,982	5,462,751	6,437,249	2.20	令和 12年03月	鶴岡	
795,938	8,492,510	10,007,490	2.20	令和 12年03月	羽黒	
7,451,706	79,508,269	93,691,731	2.20	令和 12年03月	朝日	
795,938	8,492,510	10,007,490	2.20	令和 12年03月	温海	
744,310	7,941,646	9,358,354	2.20	令和 12年03月	温海	
258,142	2,754,328	3,245,672	2.20	令和 12年03月	温海	
606,827	6,474,731	9,225,269	2.20	令和 14年03月	羽黒	
5,674,029	60,540,797	86,259,203	2.20	令和 14年03月	朝日	
7,196,895	76,789,486	109,410,514	2.20	令和 14年03月	温海	
630,018	6,722,172	9,577,828	2.20	令和 14年03月	温海	
6,420,028	66,567,245	98,432,755	1.20	令和 15年03月	鶴岡	
396,875	4,115,068	6,084,932	1.20	令和 15年03月	羽黒	
649,785	6,737,413	9,962,587	1.20	令和 15年03月	温海	
435,814	4,486,114	5,713,886	1.35	令和 13年03月	温海	
488,218	5,062,185	6,337,815	1.20	令和 13年03月	羽黒	
493,091	4,761,958	8,238,042	1.80	令和 15年09月	温海	
485,983	4,469,973	7,230,027	1.90	令和 14年03月	温海	
548,260	5,021,152	9,678,848	2.00	令和 16年03月	羽黒	
850,362	7,787,905	15,012,095	2.00	令和 16年03月	温海	
682,528	6,250,821	12,049,179	2.00	令和 16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	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
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	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】			11,332,700,000

(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
664,592	6,112,785	9,887,215	1.90	令和 14年03月	羽黒	
41,537	382,049	617,951	1.90	令和 14年03月	朝日	
171,991	1,491,487	3,208,513	2.20	令和 16年09月	朝日	
217,352	1,900,182	3,399,818	2.00	令和 14年09月	朝日	
719,966	5,968,924	11,831,076	2.10	令和 15年03月	温海	
130,964	1,085,772	2,514,228	2.10	令和 17年03月	朝日	
331,051	2,744,593	6,355,407	2.10	令和 17年03月	温海	
1,185,961	9,832,272	22,767,728	2.10	令和 17年03月	温海	
485,371	4,023,995	7,976,005	2.10	令和 15年03月	温海	
2,298,796	28,456,159	2,343,841	1.95	令和 02年03月	鶴岡	
716,468	5,351,657	12,648,343	2.00	令和 16年03月	鶴岡	
660,742	4,935,417	11,664,583	2.00	令和 16年03月	温海	
1,090,622	8,146,407	19,253,593	2.00	令和 16年03月	温海	
641,287	4,774,038	13,225,962	2.10	令和 18年03月	鶴岡	
71,254	530,449	1,469,551	2.10	令和 18年03月	朝日	
847,924	6,312,339	17,487,661	2.10	令和 18年03月	温海	
983,308	7,320,189	20,279,811	2.10	令和 18年03月	温海	
857,313	5,641,554	16,458,446	2.10	令和 17年03月	鶴岡	
2,754,265	18,124,448	52,875,552	2.10	令和 17年03月	温海	
878,010	5,769,423	16,930,577	2.15	令和 17年03月	温海	
833,884	5,487,375	18,412,625	2.10	令和 19年03月	鶴岡	
247,723	1,630,140	5,469,860	2.10	令和 19年03月	羽黒	
45,357	298,476	1,001,524	2.10	令和 19年03月	朝日	
3,230,863	21,260,704	71,339,296	2.10	令和 19年03月	温海	
1,650,322	10,859,948	36,440,052	2.10	令和 19年03月	温海	
5,312,764	44,900,000	0	1.60	平成 31年03月	温海	
2,487,275	24,352,672	2,547,328	2.40	令和 02年03月	鶴岡	
314,356	1,791,301	7,408,699	2.10	令和 20年03月	朝日	
304,965	1,739,882	6,260,118	2.05	令和 18年03月	朝日	
3,160,652	18,010,371	74,489,629	2.10	令和 20年03月	温海	
727,805	4,147,254	17,152,746	2.10	令和 20年03月	温海	
3,280,825	25,179,687	3,320,313	1.20	令和 02年03月	温海	
2,809,481	16,028,630	57,671,370	2.05	令和 18年03月	温海	
686,169	3,914,727	14,085,273	2.05	令和 18年03月	温海	
334,498	1,298,966	7,801,034	2.00	令和 20年03月	朝日	
2,234,604	13,047,209	6,852,791	1.10	令和 04年03月	朝日	
360,481	1,397,821	9,602,179	2.10	令和 22年03月	朝日	
1,066,770	6,228,566	3,271,434	1.10	令和 04年03月	温海	
321,155	1,245,331	8,554,669	2.10	令和 22年03月	温海	
2,000,935	5,891,059	55,108,941	1.90	令和 23年03月	鶴岡	
5,559,978	32,623,134	11,270,866	0.90	令和 03年03月	温海	
7,740,192	45,415,530	15,690,470	0.90	令和 03年03月	温海	
519,659,164	6,478,412,924	4,854,287,076				

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232,846,723円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当として21,672,654円を支給することとなったため、賞与引当金16,161,558円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成30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4,101,154円を支払うこととなったため、法定福利費引当金3,566,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成30年度において、1,121,468円を不納欠損処分することとなったため、貸倒引当金1,121,468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	1,995,504円
1年超	5,192,788円
計	7,188,292円