

令和元年度

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

令和元年度

鶴岡市水道事業会計決算諸表

令和元年度 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 3,791,069,000	円 0	円 0
第 1 項 営 業 収 益	3,296,095,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	494,973,000	0	0
第 3 項 特 別 利 益	1,000	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 3,445,087,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 3,445,087,000
第 1 項 営 業 費 用	3,198,894,000	0	0	0	0	3,198,894,000
第 2 項 営 業 外 費 用	237,397,000	0	0	0	0	237,397,000
第 3 項 特 別 損 失	2,796,000	0	0	0	0	2,796,000
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 3,791,069,000	円 3,760,317,677	円 △ 30,751,323	
3,296,095,000	3,265,504,607	△ 30,590,393	(うち仮受消費税及び地方 消費税 260,628,183 円)
494,973,000	493,964,609	△ 1,008,391	(うち仮受消費税及び地方 消費税 2,434,045 円)
1,000	848,461	847,461	

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 2,824,000	円 3,447,911,000	円 3,236,242,890	円 0	円 211,668,110	
2,824,000	3,201,718,000	3,074,069,932	0	127,648,068	(うち仮払消費税及び地方 消費税 151,051,336 円)
0	237,397,000	160,252,368	0	77,144,632	
0	2,796,000	1,920,590	0	875,410	
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 819,304,000	円 0	円 819,304,000	円 0
第 1 項 企 業 債	661,600,000	0	661,600,000	0
第 3 項 出 資 金	19,834,000	0	19,834,000	0
第 4 項 補 助 金	24,167,000	0	24,167,000	0
第 6 項 負 担 金	113,160,000	0	113,160,000	0
第 10 項 固 定 資 産 売 却 代 金	543,000	0	543,000	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 1,636,720,000	円 0	円 0	円 1,636,720,000	円 41,040,000	円 0
第 1 項 建 設 改 良 費	1,129,012,000	0	0	1,129,012,000	41,040,000	0
第 4 項 企 業 債 償 還 金	505,218,000	0	0	505,218,000	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1,143,063,965円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額59,456,526円、減債積立金485,374,862円、過年度分損益勘定留保資金598,232,577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	819,304,000	70,284,150	△ 749,019,850	
0	661,600,000	0	△ 661,600,000	
0	19,834,000	19,834,000	0	
0	24,167,000	22,974,998	△ 1,192,002	
0	113,160,000	27,255,000	△ 85,905,000	
0	543,000	220,152	△ 322,848	(うち仮受消費税及び 地方消費税 16,752 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	
1,677,760,000	1,213,348,115	130,360,000	0	130,360,000	334,051,885	
1,170,052,000	708,139,253	130,360,000	0	130,360,000	331,552,747	(うち仮払消費税 及び地方消費税 59,473,278 円)
505,218,000	505,208,862	0	0	0	9,138	
2,490,000	0	0	0	0	2,490,000	

令和元年度 鶴岡市水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,953,977,381		
(2) 受託工事収益	63,470		
(3) その他営業収益	<u>50,835,573</u>	3,004,876,424	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,325,848,949		
(2) 配水費	139,651,108		
(3) 給水費	107,289,930		
(4) 受託工事費	537,336		
(5) 業務費	196,612,541		
(6) 総係費	154,089,396		
(7) 減価償却費	976,648,056		
(8) 資産減耗費	22,244,780		
(9) その他営業費用	<u>96,500</u>	<u>2,923,018,596</u>	
営業利益			81,857,828
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	6,557,717		
(2) 他会計補助金	133,284,000		
(3) 加入金	24,610,000		
(4) 長期前受金戻入	322,699,864		
(5) 雑収益	<u>4,443,737</u>	491,595,318	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	107,386,810		
(2) 雑支出	<u>1,283,194</u>	<u>108,670,004</u>	<u>382,925,314</u>
経常利益			464,783,142
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>848,461</u>	848,461	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	<u>1,920,590</u>	<u>1,920,590</u>	<u>△ 1,072,129</u>
当年度純利益			463,711,013
その他未処分利益剰余金変動額			<u>485,374,862</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>949,085,875</u></u>

令和元年度 鶴岡市水道事業剰余金計算書

(平成 31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	資本金	剰余金			
		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	11,511,702,663	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
前年度処分額	519,659,164	0	0	0	0
議会の議決による処分額	519,659,164	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	519,659,164	0	0	0	0
処分後残高	12,031,361,827	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
当年度変動額	19,834,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	19,834,000	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	12,051,195,827	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	
249,125,186	50,884,507	1,106,633,712	1,406,643,405	13,006,059,893
586,974,548	0	△ 1,106,633,712	△ 519,659,164	0
586,974,548	0	△ 1,106,633,712	△ 519,659,164	0
586,974,548	0	△ 586,974,548	0	0
	0	△ 519,659,164	△ 519,659,164	0
836,099,734	50,884,507	(繰越利益剰余金) 0	886,984,241	13,006,059,893
△ 485,374,862	0	949,085,875	463,711,013	483,545,013
0	0	0	0	19,834,000
0	0	0	0	0
△ 485,374,862	0	485,374,862	0	0
0	0	0	0	0
0	0	463,711,013	463,711,013	463,711,013
350,724,872	50,884,507	(当年度未処分利益剰余金) 949,085,875	1,350,695,254	13,489,604,906

令和元年度 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	12,051,195,827	87,713,825	949,085,875
議会の議決による処分額	485,374,862	0	△ 949,085,875
減債積立金の積立て	0	0	△ 452,731,013
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 10,980,000
資本金への組入れ	485,374,862	0	△ 485,374,862
処分後残高	12,536,570,689	87,713,825	(繰越利益剰余金) 0

令和元年度 鶴岡市水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		424,149,576	
ロ 建物	1,198,313,101		
減価償却累計額	<u>△ 714,227,100</u>	484,086,001	
ハ 構築物	40,426,161,960		
減価償却累計額	<u>△ 23,888,690,336</u>	16,537,471,624	
ニ 機械及び装置	5,444,978,408		
減価償却累計額	<u>△ 4,046,061,336</u>	1,398,917,072	
ホ 車両運搬具	31,881,342		
減価償却累計額	<u>△ 28,282,138</u>	3,599,204	
ヘ 工具器具及び備品	89,633,760		
減価償却累計額	<u>△ 85,102,404</u>	4,531,356	
ト 建設仮勘定		<u>112,741,910</u>	
有形固定資産合計			18,965,496,743

(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 18,966,056,143

2 流動資産

(1) 現金・預金		5,236,259,946	
(2) 未収金		314,895,669	
貸倒引当金	<u>△ 4,881,711</u>	310,013,958	
(3) 貯蔵品		26,322,969	
(4) その他流動資産		<u>100,000</u>	

流動資産合計 5,572,696,873

資産合計 24,538,753,016

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

3,839,533,193

企 業 債 合 計

3,839,533,193

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

342,827,688

引 当 金 合 計

342,827,688

固 定 負 債 合 計

4,182,360,881

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

509,545,021

企 業 債 合 計

509,545,021

(2) 未 払 金

339,420,888

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

18,840,000

ロ 法定福利費引当金

3,598,000

引 当 金 合 計

22,438,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

15,232,254

流 動 負 債 合 計

886,636,163

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

14,404,564,827

収 益 化 累 計 額

△ 8,424,413,761

繰 延 収 益 合 計

5,980,151,066

負 債 合 計

11,049,148,110

資 本 の 部

6	資 本 金		12,051,195,827
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	350,724,872	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	50,884,507	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>949,085,875</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,350,695,254</u>
	剰 余 金 合 計		<u>1,438,409,079</u>
	資 本 合 計		<u>13,489,604,906</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>24,538,753,016</u></u>

令和元年度

鶴岡市水道事業会計決算附属書類

令和元年度 鶴岡市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和元年6月18日に発生した日本海山形県沖地震では、震源に近い温海地域において管路の耐震化が進んでいたことにより配水管等の破損による漏水発生も4件にとどまり、翌日には修繕が完了し市民生活への大きな影響はありませんでした。

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、鶴岡地域及び温海地域の災害時の指定避難所(二次避難場所)など、重要給水拠点への配水管路の耐震化工事を行っています。また、平成29年度に実施した水道施設耐震診断に基づき、鶴岡浄水場の耐震補強工事に着手し、水道施設の耐震化を進めています。

このほか、経年化施設更新事業として羽黒地域の水道施設遠方監視システムを更新し、更に今後の管路施設更新などについて方針を定めるため、水道事業基本計画の策定業務に着手しています。

水道事業の経営状況については、近年続く有収水量の落ち込みに歯止めがかからず、給水収益も前年に比べ減少となりました。今後も、今般の新型コロナウイルス感染症の影響などによる水需要の落ち込みにより経営がより厳しくなっていくものと想定されることから、更なる事業の効率化、経費の縮減を図り、健全経営の維持に努めてまいります。

① 給水状況

給水量は16,284,119 m³で、対前年度498,433 m³(3.0%)の減少となりました。

有収水量は14,207,515 m³で、対前年度231,481 m³(1.6%)の減少となりました。

給水人口は131,562人で、対前年度1,455人(1.1%)の減少となりました。

給水戸数は51,189戸で、対前年度269戸(0.5%)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30億487万6千円で、対前年度4,275万8千円(1.4%)の減収となりました。その内訳は、給水収益が29億5,397万7千円、その他営業収益の他会計負担金が2,753万9千円、そのほかの営業収益が2,336万円となっています。

営業外収益は4億9,159万5千円で、対前年度1,639万6千円(3.5%)の増収となりました。その内訳は長期前受金戻入額が3億2,270万円、他会計補助金が1億3,328万4千円、そのほかの営業外収益が3,561万1千円となっています。

これに水道料金貸倒引当金戻入の特別利益84万9千円を合わせた総収益は34億9,732万円で、対前年度1億6,835万4千円(4.6%)の減収となりました。

(イ) 収益的支出(税抜)

営業費用は29億2,301万9千円で、対前年度1,576万1千円(0.5%)の減少となりました。その内訳は山形県企業局運営の庄内広域水道用水供給事業に支払う受水費が11億4,444万1千円、減価償却費及び資産減耗費が9億9,889万3千円、そのほかの営業費用が7億7,968万5千円となっています。

営業外費用は1億867万円で、対前年度3,042万6千円(21.9%)の減少となりました。その内訳は企業債利息償還金が1億738万7千円、そのほかの雑支出等が128万3千円となっています。

これに、固定資産売却損の特別損失192万円を合わせた総費用は30億3,360万9千円で、対前年度4,509万1千円(1.5%)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4億6,371万1千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7,028万4千円、資本的支出が12億1,334万8千円で、収入不足は11億4,306万4千円となりました。

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5,945万6千円、減債積立金4億8,537万5千円、過年度分損益勘定留保資金5億9,823万3千円で補てんしました。

③ 工事状況

鶴岡地域、温海地域において延べ約1,200mの管路耐震化工事を行いました。また、鶴岡浄水場においても浄水池、着水井などの耐震補強工事に着手しています。

更に、三瀬地内、本町一丁目地内などで配水管の更新工事を実施したほか、羽黒地域の遠方監視システムや鶴岡浄水場取水ポンプ制御盤など、経年化水道施設の更新工事を行っています。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、30件5億9,341万6千円となりました。

また、施工方法の変更が必要となったことなどにより年度内に工事の完了が見込めないことから、資本的支出の建設改良費で2件1億3,036万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
令 和 元 年 9 月 26 日	平成30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 137 号
令 和 元 年 9 月 26 日	鶴岡市給水条例の一部改正について	議決第 152 号
令 和 2 年 3 月 25 日	令和2年度鶴岡市水道事業会計予算	議決第 17 号
令 和 2 年 3 月 25 日	鶴岡市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について	議決第 43 号

(3) 行政官庁許認可事項

道 路 占 用 許 可	17 件 (国 道 0 件 ・ 県 道 4 件 ・ 市 道 12 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(18)	人 11(18)	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)	
計	29(36)	29(36)	(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	令和元年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日	
苗津町他地内径50～200耗配水管移設・新設工事 (H30繰越)	径200耗 配水管ポリエチレン管布設	29.3 m	32,563,900	平成 31 . 3 . 28 令和 元 . 10 . 31
	径200耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設	71.5 m		
	径150耗 配水管ポリエチレン管布設	163.3 m		
	径150耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設	20.5 m		
	消火栓移設	1 基		
	給水管分岐	10 件		
三瀬地内径100, 150耗配水管更新・新設工事	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	187.5 m	38,141,400	令和 元 . 7 . 1 令和 2 . 1 . 24
	径150耗 配水管ポリエチレン管布設	332.4 m		
	消火栓更新	3 基		
	給水管分岐	23 件		
	仕切弁設置	8 基		
小波渡地内径100耗配水管移設工事	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	28.8 m	7,848,500	令和 元 . 8 . 9 令和 元 . 12 . 23
	径50耗 ポリエチレン管布設	55.1 m		
	消火栓更新	1 基		
	給水管分岐	7 件		
	仕切弁設置	1 基		
堅苔沢地内径150, 100耗配水管復旧工事	径150耗 配水管ポリエチレン管布設	10.7 m	3,162,500	令和 元 . 9 . 26 令和 2 . 1 . 24
	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	11.6 m		
	空気弁設置	1 基		
本町一丁目地内径200耗配水管改良工事	径200耗 配水管ポリエチレン管布設	517.8 m	58,496,900	令和 元 . 10 . 1 令和 2 . 3 . 23
	径200耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設	14.5 m		
	消火栓設置	2 基		
	給水管分岐	16 件		
	仕切弁設置	12 基		
西新斎町地内径100耗配水管更新工事	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	251.0 m	10,843,800	令和 元 . 10 . 3 令和 2 . 1 . 15
	消火栓更新	1 基		
	仕切弁設置	9 基		
油戸地内径300耗配水管移設工事	径300耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設	198.8 m	22,471,900	令和 元 . 10 . 24 令和 2 . 3 . 13
	径300耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設	4.1 m		
上山谷・滝沢地内径100耗配水管他移設工事	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	278.5 m	16,502,200	令和 元 . 10 . 29 令和 2 . 2 . 14
	径30耗 ポリエチレン管布設	49.1 m		
	仕切弁設置	3 基		
	給水管接続	15 件		
	消火栓設置	1 基		
東原町地内径200耗配水管移設工事	径200耗 GX形ダクタイル 鋳鉄管布設	27.2 m	3,219,700	令和 元 . 11 . 6 令和 2 . 3 . 23
	仕切弁設置	1 基		
睦町地内径100耗配水管改良工事	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	53.5 m	9,012,300	令和 元 . 12 . 24 令和 2 . 3 . 23
	仕切弁設置	2 基		
	給水管分岐	4 件		
日枝地内径100耗配水管移設工事	径100耗 K形ダクタイル 鋳鉄管布設	42.8 m	7,307,300	令和 元 . 12 . 24 令和 2 . 3 . 17
	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	17.1 m		
	仕切弁設置	3 基		
	給水管分岐	1 件		
高坂調整池水位計更新工事	水位計更新	一 式	1,870,000	令和 元 . 7 . 2 令和 元 . 12 . 16
鶴岡浄水場取水ポンプ制御盤更新工事	取水ポンプ制御盤更新	6 面	59,996,200	令和 元 . 8 . 23 令和 2 . 1 . 31
勇橋径100耗橋梁添架管更新工事	径100耗 アラミドがい装ポリエチレン管布設	98.3 m	15,471,500	令和 元 . 10 . 16 令和 2 . 2 . 17
	径100耗 配水管ポリエチレン管布設	28.3 m		
	仕切弁設置	2 基		
	空気弁設置	1 基		
(R2へ繰越) 小波渡地内径100耗配水管他移設工事その2 ※契約額43,340,000円	径100耗 配水管ポリエチレン管他布設	504.0 m	0	平成 31 . 3 . 29
	給水管分岐	103 件		
	消火栓移設	2 基		
(R2へ繰越) 鶴岡浄水場耐震補強工事 ※契約額136,180,000円	浄水池、着水井補強工事	一 式	49,160,000	令和 元 . 9 . 12
	防食・防水・外壁塗装工事	一 式		
	付帯工事	一 式		

工 事 名	工 事 の 内 容	令和元年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
中川代地内径100耗配水管移設工事 (羽黒)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 65.1 m	8,814,300	令和 元 . 8 . 9 令和 元 . 12 . 13
	径50耗 ポリエチレン管布設 37.0 m		
	仕切弁設置 1 基		
	止水栓設置 2 基		
羽黒地域遠方監視システム更新工事 (羽黒)	中央監視制御装置 一 式	76,450,000	令和 元 . 8 . 9 令和 2 . 3 . 23
	伝送装置更新 一 式		
	テレメータ装置更新 一 式		
海谷森配水池水位計更新工事 (羽黒)	水位計更新 一 式	1,210,000	令和 元 . 10 . 18 令和 2 . 12 . 20
山添水源池取・送水ポンプ他更新工事 (羽黒・ 櫛引・温 海)	海谷森配水池直送ポンプ 一 式	11,318,400	令和 元 . 5 . 15 令和 元 . 9 . 20
	山添水源池1号ポンプ 一 式		
	菅野代水源池2号ポンプ 一 式		
	温海川第一水源池2号ポンプ 一 式		
	関川水源池2号ポンプ 一 式		
黒川地内径100耗配水管復旧工事 (H30繰越) (櫛引)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 19.4 m	756,000	平成 31 . 3 . 8 令和 元 . 5 . 8
	径40耗 ポリエチレン管布設 5.7 m		
広域配水場水位計更新工事 (櫛引)	水位計更新 一 式	1,274,400	令和 元 . 5 . 23 令和 元 . 9 . 17
山添水源池原水濁度計更新工事 (櫛引)	原水濁度計 一 式	3,564,000	令和 元 . 6 . 13 令和 元 . 9 . 17
丸岡地内径100耗配水管改良工事 (櫛引)	径50耗 ポリエチレン管布設 56.9 m	4,710,200	令和 元 . 10 . 3 令和 2 . 3 . 19
	止水栓設置 2 基		
大網配水池水位計更新工事 (朝日)	水位計更新 一 式	1,265,000	令和 元 . 10 . 1 令和 元 . 12 . 9
大岩川地内径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 46.3 m	3,487,000	令和 元 . 12 . 5 令和 2 . 3 . 19
	仕切弁設置 1 基		
	給水管分岐 1 件		
施 設 改 良 工 事 費 計	26 件	448,917,400	

②施設整備工事

工 事 名	工 事 の 内 容	令和元年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
朝陽町他地内径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 93.1 m	50,845,300	令和 元 . 7 . 18 令和 2 . 1 . 24
	径200耗 配水用ポリエチレン管布設 192.0 m		
	径150耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 12.2 m		
	径100耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 11.9 m		
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 17.0 m		
	仕切弁設置 11 基 消火栓設置 1 基 給水管分岐 8 件		
切添町地内径200,150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 164.7 m	37,565,000	令和 元 . 7 . 18 令和 2 . 1 . 24
	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 139.1 m		
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 18.3 m		
	仕切弁設置 8 基		
	消火栓設置 2 基 給水管分岐 20 件		
湯温海地内径150耗水道管路耐震化工事 (温海)	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 223.5 m	29,901,300	令和 元 . 7 . 18 令和 2 . 1 . 24
	仕切弁設置 12 基		
	消火栓設置 2 基 給水管分岐 22 件		
鼠ヶ関地内径100耗他水道管路耐震化工事 (温海)	径100耗 配水用ポリエチレン管布設 237.1 m	26,186,600	令和 元 . 7 . 18 令和 2 . 1 . 24
	径75耗 配水用ポリエチレン管布設 104.0 m		
	仕切弁設置 6 基		
	消火栓更新 1 基 給水管分岐 20 件		
施 設 整 備 工 事 費 計	4 件	144,498,200	

建 設 工 事 費 計	30 件	593,415,600	
-------------	------	-------------	--

※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
高坂圧力調整弁操作盤修繕	温海浄配水場浄水残塩計修繕
鶴岡地域配水流量計変換器修繕	温海浄配水場PAC注入配管修繕
鶴岡浄水場監視装置通信障害復旧	温海浄配水場NO.2未ろ過サンプリングポンプ交換
鶴岡浄水場監視装置通信機器修繕	温海浄配水場急速ろ過棟軒樋吊り金物修繕
鶴岡地域電気設備修繕	温海浄配水場急速ろ過設備修繕工事
高坂配水場管理道路側溝修繕	温海浄配水場NO1. 2ハーディング修繕
由良調整池架空制御線撤去	温海浄配水場前次重注入配管修繕
豊浦浄水場引込柱修繕	温海浄配水場前次重供給弁修繕
豊浦水源地低圧コンデンサ交換	温海浄配水場PAC設備修繕
向山配水池配水流量計ケーブル修繕	温海浄配水場急速ろ過棟出入口扉等修繕
手向高区配水池水位計収納盤修繕	温海浄配水場内配管修繕
上野新田調整池電気設備修繕	鼠ヶ関水源地配水濁度計センサー修繕
羽黒地域電気設備修繕	五十川水源地サンプリングポンプ交換修繕
山添配水池サンプリングポンプ交換	五十川水源地No2紫外線照射装置ベアリング修繕
山添水源地1号取水配管及び点検トラップ交換	山五十川配水池2号取水ポンプ修繕
山添水源地2号取送水ポンプ盤修繕	山五十川配水池サンプリングポンプ交換修繕
山添水源地取水井点検口蓋交換	戸沢配水池紫外線装置位置センサー修繕
たらのき代小文地楯配水池仕切弁開閉スタンド修繕	温海川浄水場膜ろ過設備バルブ交換
たらのき代水源地管理道法面修繕	温海川第2水源地操作盤撤去
大針ポンプ場瞬停回路修繕	温海川第1水源地ポンプ用チャッキ弁等交換
越中山配水池 伝送装置修繕	温海川第1水源地水槽内点検歩廊設置
越中山配水池サンプリングポンプ交換修繕	越沢配水池濁度高排水弁取付改造修繕
越中山流量計室引込盤修繕	越沢配水池サンプリングポンプ交換修繕
中入配水場送水ポンプ修繕	関川配水池照明ポール撤去
大泉配水場送水ポンプ修繕	温海地域UV装置流量計部品交換 (フローメーター山五十川、一霞)
大針ポンプ場消雪ポンプ交換	温海地域電気設備修繕
朝日地域UV装置流量計部品交換 (フローメーター大網、大鳥)	鍋倉配水池UPS故障交換
温海地域監視システム改修	三川地区超音波流量計修繕

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	2,119	仕切弁維持修繕	564

③その他工事

(単位:件)

件名	件数	件名	件数
配水管関連工事	82	給水管関連工事	319
消火栓関連工事	11		

3 業 務

(1) 業 務 量

①給水人口及び給水量等

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
総 人 口	132,076 人	133,684 人	△ 1,608 人	△ 1.2 %
給 水 人 口	131,562 人	133,017 人	△ 1,455 人	△ 1.1
普 及 率	99.6 %	99.5 %	0.1 pt	-
給 水 戸 数	51,189 戸	50,920 戸	269 戸	0.5
給 水 栓 数	57,130 栓	57,130 栓	0 栓	0.0
給 水 量	16,284,119 m ³	16,782,552 m ³	△ 498,433 m ³	△ 3.0
一日最大給水量	52,718 m ³	51,985 m ³	733 m ³	1.4
一日平均給水量	44,492 m ³	45,980 m ³	△ 1,488 m ³	△ 3.2
有 収 水 量	14,207,515 m ³	14,438,996 m ³	△ 231,481 m ³	△ 1.6
有 収 率	87.2 %	86.0 %	1.2 pt	-
メーター検針延件数	700,284 件	698,989 件	1,295 件	0.2

※ 温海地域から新潟県村上市(旧山北町)の一部(102人)に給水している地区を含む。

②電力等使用量

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
電 力	1,433,508 kWh	1,499,110 kWh	△ 65,602 kWh	△ 4.4 %
次亜塩素酸ナトリウム PAC及び苛性ソーダ	34,424 0	30,743 0	3,681 0	12.0

③水道使用者異動届出状況

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
使用申込(開栓)	6,156 件	5,202 件	954 件	18.3 %
廃 止(閉栓)	6,067	5,348	719	13.4
使用者名義変更	1,170	1,711	△ 541	△ 31.6
所有者名義変更	1,169	1,056	113	10.7
計	14,562	13,317	1,245	9.3

④メーター整備状況

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
新規取付	360 件	371 件	△ 11 件	△ 3.0 %
検満取替	8,782	8,287	495	6.0
故障取替	44	39	5	12.8
口径切替	113	133	△ 20	△ 15.0
撤 去	171	182	△ 11	△ 6.0
修復再検定	5,913	6,030	△ 117	△ 1.9
メーター関連工事	8	15	△ 7	△ 46.7
計	15,391	15,057	334	2.2

⑤給水工事施工(受付)状況

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
新 設	201 件	370 件	△ 169 件	△ 45.7 %
新設その1	122	200	△ 78	△ 39.0
新設その2	215	172	43	25.0
改 造	989	1,083	△ 94	△ 8.7
撤 去	142	108	34	31.5
計	1,669	1,933	△ 264	△ 13.7

※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	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
収 受 件 数	71 件	23 件	48 件	208.7 %
発 送 件 数	578	514	64	12.5
計	649	537	112	20.9

(2) 事業収益に関する事項

(税抜)

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
営 業 収 益	3,004,876,424 円	3,047,634,908 円	△ 42,758,484 円	△ 1.4 %
営 業 外 収 益	491,595,318	475,199,421	16,395,897	3.5
特 別 利 益	848,461	142,840,330	△ 141,991,869	△ 99.4
計	3,497,320,203	3,665,674,659	△ 168,354,456	△ 4.6

(3) 事業費用に関する事項

(税抜)

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
営 業 費 用	2,923,018,596 円	2,938,780,014 円	△ 15,761,418 円	△ 0.5 %
営 業 外 費 用	108,670,004	139,095,866	△ 30,425,862	△ 21.9
特 別 損 失	1,920,590	824,231	1,096,359	133.0
計	3,033,609,190	3,078,700,111	△ 45,090,921	△ 1.5

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	令和 元 . 5 . 14	11,318,400 円	山添水源地取・送水ポンプ他 更新工事 (羽黒・ 櫛引・温 海)	日 栄 産 業 (有)
随 意 契 約	元 . 6 . 12	3,564,000	山添水源地原水濁度計更新 工事 (櫛引)	山形富士電機(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 6 . 28	38,141,400	三瀬地内径100, 150耗配水 管更新・新設工事 (鶴岡)	松 田 工 業 (株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 8 . 8	7,848,500	小波渡地内径100耗配水管 移設工事 (鶴岡)	東洋空調工業(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 8 . 8	8,814,300	中川代地内径100耗配水管 移設工事 (羽黒)	(有)トータル設備
随 意 契 約	元 . 8 . 8	76,450,000	羽黒地域遠方監視システム更 新工事 (羽黒)	産 電 工 業 (株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 8 . 22	59,996,200	鶴岡浄水場取水ポンプ制御盤 更新工事 (鶴岡)	三和メイテック(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 9 . 11	136,180,000	鶴岡浄水場耐震補強工事 (鶴岡)	加藤建設管工(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 9 . 25	3,162,500	堅苔沢地内径150、100耗配 水管復旧工事 (鶴岡)	松 田 工 業 (株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 9 . 30	58,496,900	本町一丁目地内径200耗配 水管改良工事 (鶴岡)	青 山 工 管 (株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 10 . 2	10,843,800	西新斎町地内径100耗配水 管更新工事 (鶴岡)	(株)板垣水道
格付指定型 一般競争入札	元 . 10 . 2	4,710,200	丸岡地内径100耗配水管改 良工事 (櫛引)	森 建 設 工 業 (株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 10 . 15	15,471,500	勇橋径100耗桥梁添架管更 新工事 (鶴岡・ 三川)	加藤建設管工(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 10 . 23	22,471,900	油戸地内径300耗配水管移 設工事 (鶴岡)	三和メイテック(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 10 . 28	16,502,200	上山谷・滝沢地内径100耗配 水管他移設工事 (鶴岡)	(有)東管工業
格付指定型 一般競争入札	元 . 11 . 5	3,219,700	東原町地内径200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	元 . 12 . 4	3,487,000	大岩川地内径75耗配水管移 設工事 (温海)	(株)和泉工務店
格付指定型 一般競争入札	元 . 12 . 23	9,012,300	睦町地内径100耗配水管改 良工事 (鶴岡)	松 田 工 業 (株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 12 . 23	7,307,300	日枝地内径100耗配水管移 設工事 (鶴岡)	(有)トータル設備

(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	令和 元 . 7 . 17	50,845,300 円	朝陽町他地内径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	元 . 7 . 17	37,565,000	切添町地内径200,150耗水道 管路耐震化工事 (鶴岡)	荘和設備工業(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 7 . 17	29,901,300	湯温海地内径150耗水道管 路耐震化工事 (温海)	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	元 . 7 . 17	26,186,600	鼠ヶ関地内径100耗他水道管 路耐震化工事 (温海)	青山工管(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 31 . 4 . 1	7,534,080 ^円	平成31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	31 . 4 . 1	5,900,730	平成31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	31 . 4 . 1	1,602,884	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	31 . 4 . 15	22,185,460	平成31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	令和 元 . 5 . 27	11,000,000	平成31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	元 . 6 . 6	2,646,000	温海浄配水場機械設備保守点検業務委託	JFEアクアサービス 機器株式会社
随意契約	元 . 6 . 12	8,424,000	令和元年度 計装設備定期点検業務委託 (榑引他3地域)	山形富士電機株式会社 酒田営業所
随意契約	元 . 6 . 13	32,835,000	鶴岡市水道事業基本計画策定業務委託	株式会社建設技術研究所 山形事務所
指名競争	元 . 6 . 17	14,575,000	高坂配水場1号、2号池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 山形営業所
指名競争	元 . 6 . 17	9,161,900	鶴岡市水道施設耐震診断業務委託その1	株式会社日本水道設計社 山形営業所
指名競争	元 . 6 . 17	9,640,400	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 山形営業所
随意契約	元 . 6 . 27	2,214,000	令和元年度 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
随意契約	元 . 6 . 27	1,533,600	令和元年度 残留塩素計及び滅菌設備定期点検業務委託	株式会社オーヤックス 仙台営業所
指名競争	元 . 7 . 4	1,199,000	令和元年度上下水道部樹木剪定等業務委託	株式会社土田造園
指名競争	元 . 7 . 18	4,320,000	令和元年度 漏水調査業務委託	日本水道サービス株式会社
指名競争	元 . 8 . 20	7,007,000	鶴岡市水道管路耐震化工事実施設計業務委託	株式会社日本水道設計社 山形営業所
随意契約	元 . 8 . 26	1,465,200	令和元年度 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	元 . 9 . 9	9,900,000	令和元年度 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 東北支社
随意契約	元 . 9 . 30	2,420,000	鶴岡Eブロック洗管作業業務委託	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 3,187,175,135	円 0	円 309,277,289	円 2,877,897,846
地方公共団体 金融機構	1,667,111,941	0	195,931,573	1,471,180,368
計	4,854,287,076	0	505,208,862	4,349,078,214

②一時借入金

前年度末残高	当年度中における借入残高最高額	当年度末残高
円 0	円 30,031,758	円 0

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 63,470		63,470
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 2,870,000	職員給与費等として 4,626,000	7,496,000
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 19,145,650	職員給与費等として 8,393,350	27,539,000
施設管理業務委託料 (収益的収入)		職員給与費等として 371,000	371,000
配水管等破損賠償負担金等 (収益的収入)	修繕費等として 3,104,126	職員給与費等として 18,034	3,122,160
高料金対策補助金 (収益的収入)		企業債償還利息等として 22,317,000	22,317,000
支払利息補助金 (収益的収入)		企業債償還利息として 4,712,000	4,712,000
児童手当交付金 (収益的収入)		職員児童手当として 736,000	736,000
下水道業務負担金 (収益的収入)	請負費等として 97,866,000		97,866,000
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 7,653,000		7,653,000
建物等損害共済金等 (収益的収入)	修繕費等として 356,571	賠償金、職員給与費等として 706,261	1,062,832
国庫補助金 (資本的収入)	請負費等として 22,975,000		22,975,000
配水管等移設工事負担金 (資本的収入)		職員給与費等として 27,255,000	27,255,000

(2)消費税の積算について

① 課税売上割合 ※ 課税売上高 3,249,578,071円 (税抜 2,986,158,936円)

$$\begin{aligned} & \frac{\text{課税売上高(税抜)}}{\text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高}} \\ & = \frac{2,986,158,936}{2,986,158,936 + 14,472,971} \times 100 = 99.5\% > 95\% \end{aligned}$$

② 特定収入割合

$$\begin{aligned} & \frac{\text{特定収入(課税売上分+共通売上分)}}{\text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高} + \text{特定収入}} \\ & = \frac{131,058,817 + 22,975,000}{2,986,499,006 + 14,472,971 + 154,033,817} \times 100 = 4.9\% < 5\% \end{aligned}$$

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(不課税収入の使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

$$\begin{aligned} \text{課税標準額} &= \text{課税売上額} \times \frac{100}{105}、\frac{100}{108}、\frac{100}{110} \quad (\text{課税標準額は千円未満切り捨て}) \\ \text{売上消費税額} &= \text{課税標準額} \times \text{税率}(4\%、6.3\%、7.8\%) \dots (\text{ア}) \end{aligned}$$

(イ) 課税売上げのみに要する課税仕入れ消費税額

$$\text{控除対象仕入れ税額} = \frac{\text{課税仕入れ額(課税売上げのみに要する)}}{\text{共通売上げに要する}} \times \frac{4}{105}、\frac{6.3}{108}、\frac{7.8}{110} \dots (\text{イ})(1円未満切り捨て)$$

(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

$$\begin{aligned} \text{共通分控除対象仕入れ税額} &= \frac{\text{課税仕入れ額(共通売上げに要する)}}{\text{共通売上げに要する}} \times \frac{4}{105}、\frac{6.3}{108}、\frac{7.8}{110} \times \text{課税売上割合} \\ &+ \frac{\text{課税仕入れ額(軽減税率対象)}}{\text{軽減税率対象}} \times \frac{6.3}{108} \dots (\text{ウ})(1円未満切り捨て) \end{aligned}$$

(エ) 貸倒れに係る税額(過年度修正・欠損処分)

$$\text{貸倒れ税額} = \text{貸倒れ額} \times \frac{4}{105}、\frac{6.3}{108} \dots (\text{エ})(1円未満切り捨て)$$

(オ) 返還等に係る税額

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

(カ) 納付税額

$$\begin{aligned} \text{納付税額} &= \text{売上げに係る消費税額(ア)} - \text{仕入れに係る控除税額(イ)+(ウ)} - \text{貸倒れに係る税額(エ)} \\ &= 206,268,729円 - 165,453,941円 - 50,978円 \\ &= 40,763,800円 \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

④ 地方消費税納付額

$$\begin{aligned} \text{地方消費税納付額} &= \text{地方消費税の課税標準額}(4\%、6.3\% \text{納付税額}) \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63}、\frac{22}{78} \\ &= 40,763,800円 \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63}、\frac{22}{78} \\ &= 10,833,000円 \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

⑤ 納付税額合計

$$\begin{aligned} \text{納付税額合計} &= \text{消費税額} + \text{地方消費税額} \\ &= 40,763,800円 + 10,833,000円 \\ &= 51,596,800円 \end{aligned}$$

(3) 収益・資本別内訳

(単位:円)

区 分		金 額
課 税 売 上 額	収 益	3,249,357,919
	資 本	220,152
	計	3,249,578,071
非 課 税 売 上 額	収 益	14,472,971
	資 本	0
	計	14,472,971
課 税 標 準 額		2,986,498,000
売 上 消 費 税 額 (ア)		206,268,729
課税売上げのみに要する課税仕入れ額	収 益	1,833,619,385
	資 本	663,353,285
	た な	11,580,668
	計	2,508,553,338
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	36,504,741
	計	36,504,741
課 税 仕 入 れ 税 額		163,119,573
控 除 対 象 仕 入 れ 税 額 (イ)+(ウ)		165,453,941
貸 倒 れ 額		934,113
貸 倒 れ 税 額 (エ)		50,978
差 引 税 額 (ア)-((イ)+(ウ))- (エ)		40,763,810
納 付 税 額		40,763,800
地 方 消 費 税 額		10,833,000
合 計		51,596,800

令和元年度キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	463,711,013
	減価償却費	976,648,056
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,355,112
	引当金の増減額(△は減少)	16,401,031
	長期前受金戻入額	△ 322,699,864
	受取利息及び配当金	△ 6,557,725
	支払利息	107,386,810
	固定資産除却費	18,073,780
	固定資産売却損益(△は益)	1,920,590
	未収金の増減額(△は増加)	△ 22,468,163
	未払金の増減額(△は減少)	△ 34,108,457
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,474,550
	その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>△ 279,009</u>
	小計	1,194,198,400
	利息及び配当金の受取額	6,557,725
	利息の支払額	<u>△ 107,386,810</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,093,369,315
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	△ 614,346,443
	有形固定資産の売却による収入	2,721,774
	国庫補助金等による収入	19,331,998
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>29,947,135</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 562,345,536
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	△ 505,208,862
	出資金による収入	<u>19,834,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 485,374,862

資金增加額	45,648,917
資金期首残高	<u>5,190,611,029</u>
資金期末残高	<u>5,236,259,946</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				3,497,320,203	地域別水道料金
	営業収益			3,004,876,424	鶴岡 2,066,675,191
		給水収益		2,953,977,381	藤島 183,564,946
			水道料金	2,953,977,381	羽黒 156,868,213
		受託工事収益		63,470	榑引 137,013,480
			給水工事収益	63,470	朝日 65,595,895
		その他営業収益		50,835,573	温海 170,571,174
			材料売却収益	96,500	三川 173,688,482
			手数料	7,097,310	
			工事負担金	7,496,000	
			他会計負担金	27,539,000	
			業務受託収益	5,093,866	
			雑収益	3,512,897	
	営業外収益			491,595,318	
		受取利息及び配当金		6,557,717	
			預金利息	6,557,717	
		他会計補助金		133,284,000	
			他会計補助金	133,284,000	
		加入金		24,610,000	
			加入金	24,610,000	
		長期前受金戻入		322,699,864	
			長期前受金戻入	322,699,864	
		雑収益		4,443,737	
			その他雑収益	4,443,737	
	特別利益			848,461	
		その他特別利益		848,461	
			貸倒引当金戻入	848,461	

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		3,033,609,190	
				2,923,018,596	
				1,325,848,949	
			給料	18,323,780	予算額 18,323,780
			手当	7,751,279	予算額 8,114,220
			賞与引当金繰入額	2,525,000	予算額 2,525,000
			備用品費	808,403	
			燃料費	509,971	
			光熱水費	3,104,564	
			通信運搬費	8,583,988	
			委託料	93,580,147	
			手数料	2,100	
			賃借料	295,523	
			修繕費	26,370,176	
			動力費	19,321,724	
			薬品費	140,000	
			保険料	50,900	
			公課費	40,800	
			受水費	1,144,440,594	
				139,651,108	
				30,485,700	予算額 33,133,000
				13,218,856	予算額 15,551,000
				4,637,000	予算額 4,637,000
				1,297,070	
				185,379	予算額 270,000
				287,358	
				170,279	
				3,057,938	
				771,738	
				20,863,648	
				9,200	
				1,048,613	
				39,572,935	
				9,817,000	
				6,275,150	
				7,894,344	
				16,350	
				17,350	
				25,200	
				107,289,930	
				12,092,100	予算額 13,493,369
				4,790,793	予算額 5,817,000
				1,869,000	予算額 1,869,000
				2,051,584	
				313,631	予算額 313,631
				170,588	
				437,637	
	25,396,472				
	5,600				
	50,601,300				
	2,006,815				
	7,277,850				
	72,630				
	115,430				
	88,500				
		給水費	107,289,930		
		給料	12,092,100	予算額 13,493,369	
		手当	4,790,793	予算額 5,817,000	
		賞与引当金繰入額	1,869,000	予算額 1,869,000	
		賃借料	2,051,584		
		法定福利費	313,631	予算額 313,631	
		備用品費	170,588		
		燃料費	437,637		
		委託料	25,396,472		
		手数料	5,600		
		修繕費	50,601,300		
		工事請負費	2,006,815		
		路面復旧費	7,277,850		
		材料費	72,630		
		保険料	115,430		
		公課費	88,500		

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		537,336	
			備用品費	12,200	
			燃料費	343,006	
			手数繕料	1,100	
			修繕費	149,360	
			保険料	25,070	
			公課費	6,600	
		業務費		196,612,541	
			給料	18,243,462	予算額 20,278,000
			手当等	4,780,249	予算額 8,610,000
			賞与引当金繰入額	2,717,000	予算額 2,717,000
			印刷製本費	10,000	
			通信運搬費	42,390	
			委託料	160,029,461	
			手数繕料	10,789,979	
		総係費		154,089,396	
			給料	28,210,200	予算額 28,562,000
			手当等	33,149,568	予算額 36,509,000
			賞与引当金繰入額	3,928,000	予算額 3,928,000
			退職給付費	14,651,031	
			賃金	1,272,810	
			報酬	439,500	
			法定福利費	32,581,054	予算額 36,232,000
			法定福利費引当金繰入額	2,992,000	予算額 2,992,000
			厚生福利費	252,740	
			旅費	1,034,405	
			被服費	295,357	
			備用品費	1,932,735	
			燃料費	1,153,388	
			光熱水費	2,387,909	
			印刷製本費	651,500	
			通信運搬費	849,507	
			広告料	85,000	
			委託料	18,077,157	
			手数繕料	82,446	
			賃借料	2,542,286	
			修繕費	1,081,041	
			工事請負費	1,282,000	
			交際費	2,000	予算額 44,000
			食糧費	7,596	
			会費負担金	861,456	
			保険料	1,394,662	
			公課金	2,777,913	
			賠償費	25,000	
			賠償金	42,000	
			雑費	47,135	

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		976,648,056	
			有形固定資産減価償却費	23,741,157	建物
				810,326,106	構築物
				141,549,853	機械及び装置
				981,825	車両運搬具
				49,115	工具器具及び備品
		資産減耗費		22,244,780	
			固定資産除却費	22,244,780	
	営業外費用	その他営業費用		96,500	
			材料売却原価	96,500	
				108,670,004	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		107,386,810	
			企業債利息	107,386,810	
		雑支出		1,283,194	
	特別損失		その他雑支出	1,283,194	
				1,920,590	
		固定資産売却損		1,920,590	
			固定資産売却損	1,920,590	

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	40,077,971,066	430,285,318	82,094,424	40,426,161,960
機械及び装置	5,350,170,020	158,256,475	63,448,087	5,444,978,408
車両運搬具	31,881,342	0	0	31,881,342
工具器具及び備品	89,633,760	0	0	89,633,760
建設仮勘定	16,971,000	95,770,910	0	112,741,910
計	47,189,089,865	684,312,703	145,542,511	47,727,860,057

(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	
23,741,157	0	714,227,100	484,086,001	
810,326,106	66,984,633	23,888,690,336	16,537,471,624	
141,549,853	58,360,108	4,046,061,336	1,398,917,072	
981,825	0	28,282,138	3,599,204	
49,115	0	85,102,404	4,531,356	
-	-	-	112,741,910	
976,648,056	125,344,741	28,762,363,314	18,965,496,743	

(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
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

(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
7,890,825	114,158,279	25,841,721	4.400	令和 05年03月	鶴岡	
7,890,825	114,158,279	25,841,721	4.400	令和 05年03月	鶴岡	
4,137,047	59,851,555	13,548,445	4.400	令和 05年03月	羽黒	
1,679,619	24,299,405	5,500,595	4.400	令和 05年03月	羽黒	
3,898,802	55,923,777	4,076,223	4.500	令和 03年03月	鶴岡	
3,898,802	55,923,777	4,076,223	4.500	令和 03年03月	鶴岡	
1,014,535	14,677,494	3,322,506	4.400	令和 05年03月	櫛引	
1,707,800	24,707,114	5,592,886	4.400	令和 05年03月	朝日	
3,945,413	57,079,139	12,920,861	4.400	令和 05年03月	藤島	
7,230,778	108,313,657	31,686,343	3.650	令和 06年03月	鶴岡	
7,230,778	108,313,657	31,686,343	3.650	令和 06年03月	鶴岡	
3,536,159	52,521,069	7,478,931	3.750	令和 04年03月	鶴岡	
3,536,159	52,521,069	7,478,931	3.750	令和 04年03月	鶴岡	
516,484	7,736,690	2,263,310	3.650	令和 06年03月	羽黒	
847,034	12,688,171	3,711,829	3.650	令和 06年03月	羽黒	
681,181	10,160,379	1,439,621	3.700	令和 04年03月	羽黒	
991,649	14,854,445	4,345,555	3.650	令和 06年03月	朝日	
3,460,869	49,085,546	15,414,454	4.300	令和 06年03月	藤島	
5,226,399	69,940,596	30,059,404	4.650	令和 07年03月	鶴岡	
6,032,813	80,105,377	19,894,623	4.750	令和 05年03月	鶴岡	
993,015	13,288,712	5,711,288	4.650	令和 07年03月	羽黒	
174,951	2,323,057	576,943	4.750	令和 05年03月	羽黒	
733,855	9,782,340	2,417,660	4.700	令和 05年03月	羽黒	
1,928,541	25,808,081	11,091,919	4.650	令和 07年03月	朝日	
1,128,902	15,107,168	6,492,832	4.650	令和 07年03月	藤島	
1,222,978	16,366,099	7,033,901	4.650	令和 07年03月	三川	
624,396	8,290,906	2,059,094	4.750	令和 05年03月	藤島	
2,090,369	27,756,514	6,893,486	4.750	令和 05年03月	三川	
4,260,738	61,514,564	18,485,436	3.250	令和 06年03月	鶴岡	
671,066	9,688,544	2,911,456	3.250	令和 06年03月	羽黒	
4,785,440	69,364,051	20,735,949	3.200	令和 06年03月	羽黒	
1,163,165	16,859,853	5,040,147	3.200	令和 06年03月	朝日	
388,792	5,613,205	1,686,795	3.250	令和 06年03月	朝日	
2,018,525	29,142,524	8,757,476	3.250	令和 06年03月	温海	
815,809	11,824,993	3,535,007	3.200	令和 06年03月	藤島	
1,733,593	25,128,108	7,511,892	3.200	令和 06年03月	三川	
213,037	3,075,729	924,271	3.250	令和 06年03月	三川	
5,706,020	81,412,127	38,587,873	3.400	令和 08年03月	鶴岡	
2,087,452	29,783,271	14,116,729	3.400	令和 08年03月	朝日	
2,700,850	38,535,074	18,264,926	3.400	令和 08年03月	温海	
853,050	12,171,114	5,768,886	3.400	令和 08年03月	藤島	
2,855,862	40,746,769	19,313,231	3.400	令和 08年03月	三川	
7,317,970	104,411,054	49,488,946	3.400	令和 08年03月	羽黒	
1,074,634	15,332,616	7,267,384	3.400	令和 08年03月	櫛引	
7,226,842	103,773,258	56,626,742	2.800	令和 09年03月	鶴岡	
1,608,468	23,096,666	12,603,334	2.800	令和 09年03月	朝日	
612,750	8,798,730	4,801,270	2.800	令和 09年03月	温海	
5,136,846	73,762,135	40,250,345	2.800	令和 09年03月	藤島	
4,333,741	62,230,003	33,957,517	2.800	令和 09年03月	三川	
3,435,532	48,957,127	18,742,873	2.900	令和 07年03月	鶴岡	
1,994,730	28,533,947	10,866,053	2.850	令和 07年03月	鶴岡	
309,553	4,411,203	1,688,797	2.900	令和 07年03月	朝日	
901,172	12,890,971	4,909,029	2.850	令和 07年03月	朝日	
303,765	4,345,271	1,654,729	2.850	令和 07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(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
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

(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
157,314	2,241,759	858,241	2.900	令和 07年03月	温海	
3,903,087	55,619,898	21,293,662	2.900	令和 07年03月	藤島	
2,414,939	34,544,905	13,155,095	2.850	令和 07年03月	藤島	
796,030	11,343,617	4,342,823	2.900	令和 07年03月	三川	
426,270	6,074,444	2,325,556	2.900	令和 07年03月	羽黒	
2,263,056	32,372,269	12,327,731	2.850	令和 07年03月	羽黒	
3,547,469	51,727,784	27,572,216	2.600	令和 09年03月	羽黒	
9,863,414	142,615,625	86,784,375	2.100	令和 10年03月	鶴岡	
3,311,833	47,532,527	21,467,473	2.200	令和 08年03月	鶴岡	
1,427,464	20,563,399	9,236,601	2.150	令和 08年03月	鶴岡	
2,006,299	28,795,067	13,004,933	2.200	令和 08年03月	鶴岡	
3,787,999	54,770,866	33,329,134	2.100	令和 10年03月	羽黒	
369,581	5,304,352	2,395,648	2.200	令和 08年03月	羽黒	
2,074,134	29,879,031	13,420,969	2.150	令和 08年03月	羽黒	
2,652,889	38,358,257	23,341,743	2.100	令和 10年03月	朝日	
1,427,464	20,563,399	9,236,601	2.150	令和 08年03月	朝日	
326,383	4,684,366	2,115,634	2.200	令和 08年03月	朝日	
567,554	8,206,307	4,993,693	2.100	令和 10年03月	温海	
2,648,314	38,009,488	17,166,512	2.200	令和 08年03月	藤島	
2,307,175	33,236,106	14,928,894	2.150	令和 08年03月	藤島	
8,225,148	118,927,857	72,369,903	2.100	令和 10年03月	藤島	
1,997,852	28,673,824	12,950,176	2.200	令和 08年03月	三川	
1,740,499	25,072,854	11,262,146	2.150	令和 08年03月	三川	
6,337,792	91,638,457	55,763,783	2.100	令和 10年03月	三川	
2,214,431	30,433,315	16,866,685	2.100	令和 09年03月	鶴岡	
1,633,903	22,455,025	12,444,975	2.100	令和 09年03月	鶴岡	
3,043,087	41,821,681	23,178,319	2.100	令和 09年03月	鶴岡	
2,706,006	37,189,126	20,610,874	2.100	令和 09年03月	朝日	
159,177	2,187,595	1,212,405	2.100	令和 09年03月	温海	
767,794	10,551,932	5,848,068	2.100	令和 09年03月	温海	
3,949,459	54,278,103	30,081,891	2.100	令和 09年03月	藤島	
2,188,214	30,073,012	16,666,996	2.100	令和 09年03月	藤島	
2,979,416	40,946,646	22,693,360	2.100	令和 09年03月	三川	
1,650,757	22,686,647	12,573,345	2.100	令和 09年03月	三川	
934,790	12,846,988	9,353,012	2.100	令和 11年03月	温海	
5,112,386	70,260,422	38,939,578	2.100	令和 09年03月	羽黒	
5,683,550	78,110,032	43,289,968	2.100	令和 09年03月	櫛引	
12,576,900	170,573,170	132,126,830	1.900	令和 11年09月	羽黒	
4,102,786	55,454,749	33,445,251	1.950	令和 09年09月	羽黒	
5,287,940	70,750,477	56,149,523	2.100	令和 11年09月	朝日	
926,605	12,397,598	7,602,402	2.100	令和 09年09月	朝日	
1,363,451	17,858,111	11,941,889	2.000	令和 10年03月	鶴岡	
4,749,200	62,203,749	41,596,251	2.000	令和 10年03月	鶴岡	
1,162,136	15,221,343	10,178,657	2.000	令和 10年03月	鶴岡	
2,388,326	31,281,655	20,918,345	2.000	令和 10年03月	朝日	
7,791,799	102,054,900	68,245,100	2.000	令和 10年03月	温海	
247,068	3,236,032	2,163,968	2.000	令和 10年03月	温海	
2,615,766	34,260,608	22,910,401	2.000	令和 10年03月	藤島	
1,439,584	18,855,285	12,608,712	2.000	令和 10年03月	藤島	
438,815	70,209,267	3,843,396	2.000	令和 10年03月	藤島	
1,973,297	25,845,712	17,283,279	2.000	令和 10年03月	三川	
1,086,002	14,224,167	9,511,836	2.000	令和 10年03月	三川	
37,020	5,923,094	324,243	2.000	令和 10年03月	三川	
1,811,834	23,730,911	15,869,089	2.000	令和 10年03月	三川	
17,859,606	233,920,355	199,579,645	2.000	令和 12年03月	鶴岡	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
上水道事業(第2次拡張事業ほか)	財政融資資金	平成 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
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

(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
2,270,044	29,732,436	25,367,564	2.000	令和 12年03月	羽黒	
7,135,603	93,460,221	79,739,779	2.000	令和 12年03月	櫛引	
3,094,017	40,524,611	34,575,389	2.000	令和 12年03月	朝日	
14,092,558	184,580,568	157,483,191	2.000	令和 12年03月	藤島	
8,546,090	111,934,393	95,501,848	2.000	令和 12年03月	三川	
1,756,929	23,011,791	15,388,209	2.000	令和 10年03月	羽黒	
457,534	5,992,654	4,007,346	2.000	令和 10年03月	櫛引	
244,223	3,126,598	2,273,402	1.900	令和 10年09月	櫛引	
1,026,868	13,230,210	11,969,790	1.800	令和 12年09月	櫛引	
166,915	2,157,417	1,542,583	1.750	令和 10年09月	温海	
6,985,621	88,084,281	68,315,719	1.650	令和 11年03月	朝日	
4,554,235	57,248,943	44,651,057	1.700	令和 11年03月	温海	
1,701,740	21,457,872	16,642,128	1.650	令和 11年03月	温海	
1,433,599	18,021,025	14,055,419	1.700	令和 11年03月	藤島	
287,554	3,625,877	2,812,131	1.650	令和 11年03月	藤島	
1,243,523	15,631,688	12,191,868	1.700	令和 11年03月	三川	
208,229	2,625,630	2,036,362	1.650	令和 11年03月	三川	
11,256,669	142,379,288	136,420,712	1.600	令和 13年03月	温海	
3,936,604	49,791,894	47,708,106	1.600	令和 13年03月	羽黒	
3,307,746	63,060,056	40,086,905	1.600	令和 13年03月	藤島	
4,391,848	83,727,784	53,225,255	1.600	令和 13年03月	三川	
3,077,425	38,804,391	30,095,609	1.650	令和 11年03月	羽黒	
84,374	1,008,852	891,148	2.000	令和 11年09月	温海	
8,576,486	101,945,854	112,654,146	2.100	令和 13年09月	朝日	
6,474,327	76,958,193	85,041,807	2.100	令和 13年09月	温海	
671,609	7,682,463	9,317,537	2.200	令和 14年03月	鶴岡	
536,500	6,136,967	6,063,033	2.200	令和 12年03月	鶴岡	
562,885	6,438,786	6,361,214	2.200	令和 12年03月	鶴岡	
523,308	5,986,059	5,913,941	2.200	令和 12年03月	鶴岡	
813,546	9,306,056	9,193,944	2.200	令和 12年03月	羽黒	
7,616,544	87,124,813	86,075,187	2.200	令和 12年03月	朝日	
813,546	9,306,056	9,193,944	2.200	令和 12年03月	温海	
760,775	8,702,421	8,597,579	2.200	令和 12年03月	温海	
263,853	3,018,181	2,981,819	2.200	令和 12年03月	温海	
620,251	7,094,982	8,605,018	2.200	令和 14年03月	羽黒	
5,799,543	66,340,340	80,459,660	2.200	令和 14年03月	朝日	
7,356,097	84,145,583	102,054,417	2.200	令和 14年03月	温海	
643,955	7,366,127	8,933,873	2.200	令和 14年03月	温海	
6,497,299	73,064,544	91,935,456	1.200	令和 15年03月	鶴岡	
401,651	4,516,719	5,683,281	1.200	令和 15年03月	羽黒	
657,605	7,395,018	9,304,982	1.200	令和 15年03月	温海	
441,717	4,927,831	5,272,169	1.350	令和 13年03月	温海	
494,094	5,556,279	5,843,721	1.200	令和 13年03月	羽黒	
502,007	5,263,965	7,736,035	1.800	令和 15年09月	温海	
495,261	4,965,234	6,734,766	1.900	令和 14年03月	温海	
559,280	5,580,432	9,119,568	2.000	令和 16年03月	羽黒	
867,454	8,655,359	14,144,641	2.000	令和 16年03月	温海	
696,246	6,947,067	11,352,933	2.000	令和 16年03月	温海	
677,280	6,790,065	9,209,935	1.900	令和 14年03月	羽黒	
42,330	424,379	575,621	1.900	令和 14年03月	朝日	
175,796	1,667,283	3,032,717	2.200	令和 16年09月	朝日	
221,721	2,121,903	3,178,097	2.000	令和 14年09月	朝日	
735,166	6,704,090	11,095,910	2.100	令和 15年03月	温海	
133,730	1,219,502	2,380,498	2.100	令和 17年03月	朝日	
338,039	3,082,632	6,017,368	2.100	令和 17年03月	温海	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
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
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】			10,967,300,000

(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
1,210,997	11,043,269	21,556,731	2.100	令和 17年03月	温海	
495,617	4,519,612	7,480,388	2.100	令和 15年03月	温海	
2,343,841	30,800,000	0	1.950	令和 02年03月	鶴岡	
730,869	6,082,526	11,917,474	2.000	令和 16年03月	鶴岡	
674,023	5,609,440	10,990,560	2.000	令和 16年03月	温海	
1,112,544	9,258,951	18,141,049	2.000	令和 16年03月	温海	
654,825	5,428,863	12,571,137	2.100	令和 18年03月	鶴岡	
72,758	603,207	1,396,793	2.100	令和 18年03月	朝日	
865,824	7,178,163	16,621,837	2.100	令和 18年03月	温海	
1,004,065	8,324,254	19,275,746	2.100	令和 18年03月	温海	
875,412	6,516,966	15,583,034	2.100	令和 17年03月	鶴岡	
2,812,408	20,936,856	50,063,144	2.100	令和 17年03月	温海	
896,989	6,666,412	16,033,588	2.150	令和 17年03月	温海	
851,487	6,338,862	17,561,138	2.100	令和 19年03月	鶴岡	
252,953	1,883,093	5,216,907	2.100	令和 19年03月	羽黒	
46,316	344,792	955,208	2.100	令和 19年03月	朝日	
3,299,065	24,559,769	68,040,231	2.100	令和 19年03月	温海	
1,685,161	12,545,109	34,754,891	2.100	令和 19年03月	温海	
2,547,328	26,900,000	0	2.400	令和 02年03月	鶴岡	
320,993	2,112,294	7,087,706	2.100	令和 20年03月	朝日	
311,247	2,051,129	5,948,871	2.050	令和 18年03月	朝日	
3,227,373	21,237,744	71,262,256	2.100	令和 20年03月	温海	
743,168	4,890,422	16,409,578	2.100	令和 20年03月	温海	
3,320,313	28,500,000	0	1.200	令和 02年03月	温海	
2,867,372	18,896,002	54,803,998	2.050	令和 18年03月	温海	
700,307	4,615,034	13,384,966	2.050	令和 18年03月	温海	
341,222	1,640,188	7,459,812	2.000	令和 20年03月	朝日	
2,259,252	15,306,461	4,593,539	1.100	令和 04年03月	朝日	
368,091	1,765,912	9,234,088	2.100	令和 22年03月	朝日	
1,078,538	7,307,104	2,192,896	1.100	令和 04年03月	温海	
327,936	1,573,267	8,226,733	2.100	令和 22年03月	温海	
2,039,134	7,930,193	53,069,807	1.900	令和 23年03月	鶴岡	
5,610,131	38,233,265	5,660,735	0.900	令和 03年03月	温海	
7,810,010	53,225,540	7,880,460	0.900	令和 03年03月	温海	
505,208,862	6,618,221,786	4,349,078,214				

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190,517,355円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当及び勤勉手当として24,745,805円を支給することとなったため、賞与引当金16,358,879円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として4,488,782円を支払うこととなったため、法定福利費引当金3,109,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和元年度において、506,651円を不納欠損処分することとなったため、貸倒引当金506,651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	3,197,284円
計	5,192,788円