

令和 3 年 度

鶴岡市水道事業会計決算書

目 次

1 決算諸表	頁
(1) 決算報告書	1
(2) 損益計算書	5
(3) 剰余金計算書	6
(4) 剰余金処分計算書(案)	8
(5) 貸借対照表	9
2 決算附属書類	
(1) 水道事業報告書	12
(2) 政令で定めるその他の書類	
キャッシュ・フロー計算書	28
収益費用明細書	30
固定資産明細書	33
企業債明細書	35
注 記	43

令和 3 年 度

鶴岡市水道事業会計決算諸表

令和3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 3,615,515,000	円 0	円 0
第 1 項 営 業 収 益	3,171,342,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	444,172,000	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 3,306,318,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 3,306,318,000
第 1 項 営 業 費 用	3,124,819,000	0	0	0	0	3,124,819,000
第 2 項 営 業 外 費 用	173,453,000	0	0	0	0	173,453,000
第 3 項 特 別 損 失	2,046,000	0	0	0	0	2,046,000
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 3,615,515,000	円 3,691,715,880	円 76,200,880	
3,171,342,000	3,204,659,846	33,317,846	(うち仮受消費税及び地方 消費税 288,530,607 円)
444,172,000	470,703,066	26,531,066	(うち仮受消費税及び地方 消費税 4,371,823 円)
1,000	16,352,968	16,351,968	

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 3,306,318,000	円 3,166,398,670	円 0	円 139,919,330	
0	3,124,819,000	3,010,446,743	0	114,372,257	(うち仮払消費税及び地方 消費税 166,060,841 円)
0	173,453,000	154,246,789	0	19,206,211	
0	2,046,000	1,705,138	0	340,862	
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 612,160,000	円 0	円 612,160,000	円 0
第 1 項 企 業 債	500,000,000	0	500,000,000	0
第 3 項 出 資 金	19,135,000	0	19,135,000	0
第 4 項 補 助 金	40,653,000	0	40,653,000	0
第 6 項 負 担 金	52,020,000	0	52,020,000	0
第 8 項 寄 附 金	0	0	0	0
第 10 項 固 定 資 産 売 却 代 金	352,000	0	352,000	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 1,621,810,000	円 0	円 0	円 1,621,810,000	円 17,801,300	円 0
第 1 項 建 設 改 良 費	1,119,443,000	0	0	1,119,443,000	17,801,300	0
第 4 項 企 業 債 償 還 金	500,278,000	0	0	500,278,000	0	0
第 5 項 補 助 金 返 還 金	2,089,000	0	0	2,089,000	0	0

資本的収入額(翌年度実施事業の財源に充当する額5,000,000円を除く)が資本的支出額に不足する額1,281,433,095円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額68,633,316円、減債積立金500,268,598円、過年度分損益勘定留保資金712,531,181円で補填した。

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	612,160,000	89,554,819	△ 522,605,181	
0	500,000,000	0	△ 500,000,000	
0	19,135,000	19,135,000	0	
0	40,653,000	41,768,100	1,115,100	(うち仮受消費税及び 地方消費税 3,775,281 円)
0	52,020,000	23,506,420	△ 28,513,580	(うち仮受消費税及び 地方消費税 2,038,600 円)
0	0	5,000,000	5,000,000	・決算額は翌年度実施事業に係る財源充当額 (うち仮受消費税及び 地方消費税 454,545 円)
0	352,000	145,299	△ 206,701	(うち仮受消費税及び 地方消費税 13,209 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	
1,639,611,300	1,365,987,914	59,388,200	0	59,388,200	214,235,186	
1,137,244,300	863,630,681	59,388,200	0	59,388,200	214,225,419	(うち仮払消費税 及び地方消費税 74,914,951 円)
500,278,000	500,268,598	0	0	0	9,402	
2,089,000	2,088,635	0	0	0	365	

令和3年度 鶴岡市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,880,471,087		
(2) 受託工事収益	13,210		
(3) その他営業収益	<u>35,644,942</u>	2,916,129,239	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,310,767,841		
(2) 配水費	136,460,266		
(3) 給水費	102,839,529		
(4) 業務費	205,983,868		
(5) 総係費	131,002,557		
(6) 減価償却費	945,086,387		
(7) 資産減耗費	<u>12,245,454</u>	<u>2,844,385,902</u>	
営業利益			71,743,337
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,314,006		
(2) 他会計補助金	106,745,000		
(3) 加入金	37,990,000		
(4) 長期前受金戻入	307,714,853		
(5) 雑収益	<u>8,698,643</u>	466,462,502	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	81,944,425		
(2) 雑支出	<u>14,918,438</u>	<u>96,862,863</u>	<u>369,599,639</u>
経常利益			441,342,976
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>16,352,968</u>	16,352,968	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	<u>1,705,138</u>	<u>1,705,138</u>	<u>14,647,830</u>
当年度純利益			455,990,806
その他未処分利益剰余金変動額			<u>500,268,598</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>956,259,404</u></u>

令和3年度 鶴岡市水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4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	12,555,217,689	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
前年度処分額	509,545,018	0	0	0	0
議会の議決による処分額	509,545,018	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	509,545,018	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	13,064,762,707	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
当年度変動額	19,135,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	19,135,000	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
補助金の返還等	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	13,083,897,707	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	
293,910,867	61,864,507	877,364,016	1,233,139,390	13,876,070,904
356,838,998	10,980,000	△ 877,364,016	△ 509,545,018	0
356,838,998	10,980,000	△ 877,364,016	△ 509,545,018	0
356,838,998	0	△ 356,838,998	0	0
0	10,980,000	△ 10,980,000	0	0
0	0	△ 509,545,018	△ 509,545,018	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
650,749,865	72,844,507	(繰越利益剰余金) 0	723,594,372	13,876,070,904
△ 500,268,598	0	956,259,404	455,990,806	475,125,806
0	0	0	0	19,135,000
△ 500,268,598	0	500,268,598	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	455,990,806	455,990,806	455,990,806
150,481,267	72,844,507	(当年度未処分利益剰余金) 956,259,404	1,179,585,178	14,351,196,710

令和3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	13,083,897,707	87,713,825	956,259,404
議会の議決による処分額	500,268,598	0	△ 956,259,404
減債積立金の積立て	0	0	△ 445,010,806
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 10,980,000
資本金への組入れ	500,268,598	0	△ 500,268,598
処分後残高	13,584,166,305	87,713,825	(繰越利益剰余金) 0

令和3年度 鶴岡市水道事業貸借対照表

(令和4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	1,328,569,855		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 763,970,518</u>	564,599,337	
ハ 構 築 物	41,545,983,082		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,392,120,733</u>	16,153,862,349	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,578,756,764		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,216,999,939</u>	1,361,756,825	
ホ 車 両 運 搬 具	31,881,342		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 29,593,388</u>	2,287,954	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	89,595,760		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 84,593,934</u>	5,001,826	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>158,091,491</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			18,669,749,358

(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			18,670,308,758

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		5,022,900,387	
(2) 未 収 金	309,051,690		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,717,830</u>	302,333,860	
(3) 貯 蔵 品		22,783,678	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>100,000</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>5,348,117,925</u>
資 産 合 計			<u><u>24,018,426,683</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

2,838,338,150

企 業 債 合 計

2,838,338,150

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

312,899,004

引 当 金 合 計

312,899,004

固 定 負 債 合 計

3,151,237,154

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

500,926,448

企 業 債 合 計

500,926,448

(2) 未 払 金

278,731,911

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

18,480,000

ロ 法定福利費引当金

3,561,000

引 当 金 合 計

22,041,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

12,584,965

流 動 負 債 合 計

814,284,324

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

14,695,991,601

収 益 化 累 計 額

△ 8,994,283,106

繰 延 収 益 合 計

5,701,708,495

負 債 合 計

9,667,229,973

資 本 の 部

6	資 本 金		13,083,897,707
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	150,481,267	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	72,844,507	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>956,259,404</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,179,585,178</u>
	剰 余 金 合 計		<u>1,267,299,003</u>
	資 本 合 計		<u>14,351,196,710</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>24,018,426,683</u></u>

令和 3 年 度

鶴岡市水道事業会計決算附属書類

令和3年度 鶴岡市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和3年度は、鶴岡市水道管路耐震化計画などに基づく施設整備として高坂配水場1号、2号池の耐震補強工事や羽黒地域市野山地内の水道管路耐震化工事を行いました。また、翌年度以降の耐震化工事について設計業務委託を行い、令和4年度以降さらなる耐震化を進めていきます。

経年化施設更新事業としては、取・送水ポンプ、計装設備などを更新したほか、三瀬、本町二丁目、朝日地域の本郷地内などの管路施設更新を行いました。

また、平成28年度に策定した「鶴岡市水道事業ビジョン」と「鶴岡市上下水道事業経営効率化計画(第2期)」について経営審議会委員による審議や市議会議員との意見交換、パブリックコメントを経て令和4年3月に改定しました。

水道事業の経営状況については、前年度に実施した水道基本料金の減免の影響で給水収益は前年度より微増となりましたが、人口減少による有収水量の落ち込みに加え、新型コロナウイルス感染症の影響による有収水量の変動もあり経営がより厳しくなっていくものと想定されます。今後は、事業計画に基づき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16,079,450 m³で、対前年度98,125 m³(0.6%)の減少となりました。

有収水量は13,825,311 m³で、対前年度186,929 m³(1.3%)の減少となりました。

給水人口は128,184人で、対前年度1,834人(1.4%)の減少となりました。

給水戸数は51,590戸で、対前年度115戸(0.2%)の増加となりました。

② 財政状況

(ア) 収益的収入(税抜)

営業収益は29億1,612万9千円で、対前年度1,066万9千円(0.4%)の増収となりました。その内訳は、給水収益が28億8,047万1千円、その他営業収益の他会計負担金が1,853万6千円、そのほか工事負担金などが1,712万2千円となっています。

営業外収益は4億6,646万3千円で、対前年度2,488万9千円(5.1%)の減収となりました。その内訳は長期前受金戻入額が3億771万5千円、他会計補助金が1億674万5千円、そのほか加入金などが5,200万3千円となっています。

これに退職給付引当金戻入の特別利益1,635万3千円を合わせた総収益は33億9,894万5千円で、対前年度1,144万2千円(0.3%)の減収となりました。

(イ) 収益的支出(税抜)

営業費用は 28 億 4,438 万 6 千円で、対前年度 9,006 万 8 千円(3.1%)の減となりました。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 3,969 万 1 千円、減価償却費及び資産減耗費が 9 億 5,733 万 2 千円、そのほかの営業費用が 7 億 4,736 万 3 千円となっています。

営業外費用は 9,686 万 3 千円で、対前年度 1,119 万 2 千円(10.4%)の減となりました。その内訳は企業債利息償還金が 8,194 万 4 千円、そのほかの雑支出等が 1,491 万 9 千円となっています。

これに、特別損失 170 万 5 千円を合わせた総費用は 29 億 4,295 万 4 千円で、対前年度 9,961 万 4 千円(3.3%)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 4 億 5,599 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 8,955 万 5 千円、資本的支出が 13 億 6,598 万 8 千円で、翌年度に繰り越される財源充当額を除いた収入不足は 12 億 8,143 万 3 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 6,863 万 3 千円、減債積立金 5 億 26 万 9 千円、過年度分損益勘定留保資金 7 億 1,253 万 1 千円で補填しました。

③ 工事状況

令和 2 年度から進めていた基幹構造物耐震化事業について高坂配水場 1 号、2 号池の耐震補強工事が完了したほか、羽黒地域市野山地内において約 887m の水道管路耐震化工事を行いました。

更に、三瀬、本町二丁目、朝日地域の本郷地内などで配水管の更新工事を実施したほか、取・送水ポンプ、計装設備など、経年化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などに伴う配水管移設工事などを施工しました。

これらの施工に伴う資本的支出は、34 件 7 億 3,163 万 6 千円となりました。

また、実施計画方針の見直しや冬期間の豪雪対応による施工の遅延などにより年度内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 5 件 5,938 万 8 千円の予算繰越をしました。

(2) 経営指標に関する事項

令和 3 年度における経営状況について、経営の健全性を現す経常収支比率は、基本料金減免を行ったことで数値が大きく減少した前年度から 3.36 ポイント増加し、115.01%と一昨年度前の水準まで回復しており、健全経営の水準とされる 100%を継続して上回っています。

また、料金水準の妥当性を示す経費回収率についても経常収支比率と同様に前年度から 3.23 ポイント増加し 110.33%となり、給水費用を料金で賄える状況となる 100%を近年継続して上回っています。

一方、現有償却資産の減価償却状況を示す有形固定資産減価償却率については前年度から 0.62 ポイント増加し 62.56%、法定耐用年数を経過した管路の割合を示す管路経年化率は前年度から 0.44 ポイント増加し 22.49%となり、水道施設の老朽化が進んでいます。

対して当該年度に更新した管路の割合を示す管路更新率は前年度から 0.33 ポイント増加し 0.43%となっており、給水面積及び総管路延長が膨大であるため数値は小規模となっていますが管路更新事業は進捗しています。

経営指標の推移

単位(%)

	平成 29 年度	平成 30 年度	令和元年度	令和 2 年度	令和 3 年度
経常収支比率 経常収益／経常費用	107.19	114.46	115.33	111.65	115.01
経費回収率 供給単価／給水原価	103.44	112.04	111.32	107.10	110.33
有形固定資産減価償却率 減価償却累計／償却有形固定資産	58.22	59.68	60.80	61.94	62.56
管路経年化率 耐用年数経過管路延長／管路総延長	13.81	18.41	20.95	22.05	22.49
管路更新率 当該年度管路更新延長／管路総延長	0.34	0.21	0.28	0.10	0.43

(3) 議会議決事項

議 決 年 月 日	議 決 事 項	議 決 番 号
令 和 3 年 9 月 22 日	令和2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 86 号
令 和 4 年 3 月 23 日	令和4年度鶴岡市水道事業会計予算	議決第 25 号

(4) 行政官庁許認可事項

道 路 占 用 許 可	18 件（ 県 道3件・市道等14件 ・法定外1件 ）
-------------	-----------------------------

(5) 職員に関する事項

職員数

区 分	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較（ 増 減 ）
	人	人	人
損 益 勘 定 職 員	32(7)	32(7)	0(0)
資 本 勘 定 職 員	4(0)	4(0)	0(0)
計	36(7)	36(7)	0(0)

※ 表中()内は総務課及び水道課所属における下水道事業費用弁償職員数を内数で表示

※ 損益勘定職員に部長を含む。

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3年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
たらのき代小文地楯配水池他水位計更新工事 (楯引、朝日、三川)	水位計 3 台	4,180,000 ^円	令和 3 . 5 . 17 3 . 9 . 30
中入配水場他残留塩素計更新工事 (朝日、藤島、三川)	残留塩素計 5 台	18,150,000	3 . 6 . 11 3 . 10 . 25
東荒屋地内径100耗配水管更新工事 (楯引)	径100耗 配水管ポリエチレン管布設 672.0 m 仕切弁設置 2 基 消火栓更新 1 基 給水管分岐 7 件	38,505,500	3 . 6 . 21 3 . 12 . 15
三瀬地内径50～150耗配水管更新工事 (鶴岡)	径150耗 配水管ポリエチレン管布設 89.5 m 径100耗 配水管ポリエチレン管布設 282.5 m 径75耗 配水管ポリエチレン管布設 209.5 m 径50耗 ポリエチレン管布設 253.7 件 仕切弁設置 8 基 消火栓更新 2 基 給水管分岐替え 17 件	49,157,900	3 . 6 . 21 4 . 3 . 25
砂川地内径150耗送配水管移設工事 (朝日)	径150耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 250.1 m 給水管分岐替え 4 件	39,517,500	3 . 7 . 1 3 . 11 . 30
令和3年度取・送水ポンプ更新工事 (羽黒、朝日、温海)	陸上ポンプ 3 台 水中ポンプ 3 台	16,918,000	3 . 7 . 6 3 . 12 . 10
本郷地内径150耗配水管更新工事 (朝日)	径150耗 配水管ポリエチレン管布設 550.0 m 仕切弁設置 2 基 給水管分岐替え 1 件	42,148,700	3 . 7 . 15 4 . 1 . 24
令和3年度手向調整池計装設備更新工事 (羽黒)	テレメータ装置 1 組 水位計 1 台	4,950,000	3 . 7 . 16 3 . 10 . 29
令和3年度広域配水場配水流量計更新工事 (楯引)	流量計 1 台	2,178,000	3 . 7 . 16 3 . 10 . 25
滝沢ポンプ場1号送水ポンプ交換工事 (鶴岡)	水中ポンプ 1 台	1,100,000	3 . 7 . 30 3 . 9 . 8
羽黒町手向地内径150耗配水管移設工事 (羽黒)	径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 7.6 m	7,893,600	3 . 8 . 4 3 . 11 . 30
城南町地内径100耗配水管更新工事 (鶴岡)	径100耗 配水管ポリエチレン管布設 285.5 m 径40耗 ポリエチレン管布設 90.1 m 仕切弁設置 9 基 消火栓更新 1 基 給水管分岐替え 20 件	35,371,600	3 . 8 . 4 3 . 12 . 15
豊浦浄水場、配水池水位計更新工事 (鶴岡)	水位計 2 台	7,920,000	3 . 8 . 20 3 . 12 . 10
温海浄配水場水質計器更新工事 (温海)	残留塩素計 1 台 濁度計 1 台 PH計 2 台	12,650,000	3 . 8 . 20 4 . 1 . 31
三川町押切新田地内径75耗配水管復旧工事 (三川)	径75耗 配水管ポリエチレン管布設 36.0 m 仕切弁設置 1 基	1,615,900	3 . 8 . 26 3 . 9 . 27
本町二丁目地内径200耗配水管更新工事 (鶴岡)	径200耗 配水管ポリエチレン管布設 289.3 m 径150耗 配水管ポリエチレン管布設 17.9 m 径100耗 配水管ポリエチレン管布設 29.1 m 径200耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 11.9 m 消火栓更新 2 基 給水管分岐替え 31 件 仕切弁設置 10 基	60,853,100	3 . 9 . 2 4 . 3 . 18
鶴岡地域監視装置無停電電源装置更新工事 (鶴岡)	無停電電源装置 1 台	1,859,000	3 . 9 . 2 4 . 2 . 28
大塚町地内径100耗配水管移設及び復旧工事 (鶴岡)	径100耗 配水管ポリエチレン管布設 121.6 m 仕切弁設置 3 基 給水管分岐替え 12 件	11,488,400	3 . 9 . 9 4 . 1 . 21

工 事 名	工 事 の 内 容	令和3年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
大西町地内径100耗配水管移設・連結工事 (鶴岡)	移設工事	16,443,900	令和 3 . 9 . 9 3 . 12 . 17
	径100耗 配水管用ポリエチレン管布設 104.7 m		
	仕切弁設置 2 基		
	給水管分岐替え 6 件		
連結工事	径100耗 配水管用ポリエチレン管布設 87.8 m	1,661,000	3 . 11 . 10 4 . 1 . 31
	仕切弁設置 1 基		
市野山配水場流量計設置工事 (羽黒)	流量計 1 台	19,659,200	3 . 10 . 8 4 . 3 . 18
由良三丁目地内不連続バルブ設置工事 (鶴岡)	不連続バルブ設置 一 式	6,338,200	3 . 10 . 25 4 . 1 . 14
下名川地内消火栓新設工事 (朝日)	消火栓 1 基	1,661,000	3 . 11 . 10 4 . 1 . 31
馬場町地内径100耗配水管新設工事 (鶴岡)	径100耗 配水管用ポリエチレン管布設 136.9 m	11,932,800	3 . 11 . 22 4 . 3 . 31
	仕切弁設置 5 基		
	消火栓移設 1 基		
	給水管分岐替え 3 件		
戸沢配水池カートリッジフィルター設置工事 (温海)	カートリッジフィルター 2 台	1,265,000	3 . 11 . 22 4 . 2 . 14
大岩川地内消火栓新設工事 (温海)	消火栓 1 基	1,870,000	3 . 11 . 26 4 . 1 . 31
温海第4水源取送水ポンプ交換 (温海)	水中ポンプ 1 台	1,284,800	3 . 12 . 17 4 . 3 . 22
小名部水源地取水井水位計交換工事 (温海)	水位計 1 台	1,276,000	4 . 1 . 6 4 . 3 . 22
大塚町地内径100耗配水管移設及び復旧工事その2 (鶴岡)	径100耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 7.3 m	1,161,600	4 . 2 . 18 4 . 3 . 29
	径100耗 配水管用ポリエチレン管布設 6.2 m		
(R4～繰越) 温海川浄水場膜モジュール等更新工事 ※契約額32,120,000円 (温海)	膜ろ過水ポンプ 2 台	12,840,000	3 . 5 . 17
	洗浄ポンプ 2 台		
	洗浄ブロー 2 台		
	PLCシステム機器 一 式		
	セラミック膜モジュール等 48 台		
(R4～繰越) 文圃町地内径100耗配水管更新工事 ※契約額74,265,400円 (鶴岡)	径100耗 配水管用ポリエチレン管布設 971.3 m	31,588,000	3 . 9 . 2
	仕切弁設置 7 基		
	消火栓更新 3 基		
	給水管分岐 75 件		
(R4～繰越) 大岩川地内径150耗配水管移設工事 ※契約額8,723,000円 (温海)	径150耗 配水管用ポリエチレン管布設 46.5 m	3,480,000	4 . 2 . 3
	仕切弁設置 2 基		
施 設 改 良 工 事 費 計	31 件	467,257,700	

②施設整備工事

工 事 名	工 事 の 内 容	令和3年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
高坂配水場1号、2号池耐震補強工事 (R2～R3債務負担)※全体額295,408,300円 (鶴岡)	耐震補強工事、付帯工事 一 式	178,808,300	令和 2 . 7 . 15 3 . 12 . 20
市野山地内径200耗水道管路耐震化工事その1 (羽黒)	径200耗 配水管用ポリエチレン管布設 550.4 m	45,501,500	3 . 6 . 10 3 . 12 . 3
	給水管分岐替え 1 件		
市野山地内径200耗水道管路耐震化工事その2 (羽黒)	径200耗 配水管用ポリエチレン管布設 336.4 m	40,068,600	3 . 6 . 10 3 . 12 . 20
	消火栓更新 3 基		
	給水管分岐替え 29 件		
施 設 整 備 工 事 費 計	3 件	264,378,400	
建 設 工 事 費 計	34 件	731,636,100	

※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
鶴岡地域配水流量計変換器修繕	温海浄配水場ハーディング三方切換弁修繕
高坂圧力調整弁室電動バイパス弁修繕	温海浄配水場前処理動力盤修繕
滝沢配水池アナログパルス変換器交換	温海浄水場監視室エアコン交換
滝沢ポンプ場1号送水ポンプ予備機等交換	温海浄配水場濃縮棟点検階段修繕
豊浦浄水場1号送水ポンプ逆止弁等修繕	温海浄配水場急速ろ過棟軒裏板金塞ぎ修繕
湯田川配水池UPS修繕	温海第4水源地2号取送水ポンプ井戸蓋製作改良
鶴岡浄水場PE製次亜小出槽ドレンロフッティング修繕	鼠ヶ関水源地次亜注入配管修繕
中山配水池他UPS撤去	五十川水源地紫外線照射装置修繕
羽黒地区電気設備修繕	山五十川配水池1号取水ポンプ修繕
上野新田調整池警報設定器交換修繕	山五十川配水池着水井山椒魚対策スクリーン取付
海谷森配水池送水ポンプ交換	菅野代水源地リレー・アレスタ等交換
手向高区配水池伝送装置改造	菅野代水源地2系紫外線照射装置雷害修繕
市野山配水池バルブコントローラー等撤去	温海川浄水場計装・テレメータ盤改造
中入配水場窓部分雪囲い設置	温海川浄水場取水流量調整バルブ交換
下名川配水池点検口蓋・蓋枠交換修繕	小国水源地ポンプ自動エア抜き弁等交換
温海地区電気設備修繕	小名部水源地原水濁度計センサー修繕
温海浄配水場2系急速ろ池他修繕	鍋倉配水池流量計交換

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	1,962	仕切弁維持修繕	551

③その他工事

(単位:件)

件名	件数	件名	件数
配水管関連工事	73	給水管関連工事	238
消火栓関連工事	5		

3 業 務

(1) 業 務 量

①給水人口及び給水量等

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
総 人 口	128,743 人	130,605 人	△ 1,862 人	△ 1.4 %
給 水 人 口	128,184 人	130,018 人	△ 1,834 人	△ 1.4
普 及 率	99.6 %	99.6 %	0.0 pt	-
給 水 戸 数	51,590 戸	51,475 戸	115 戸	0.2
給 水 栓 数	57,300 栓	57,188 栓	112 栓	0.2
給 水 量	16,079,450 m ³	16,177,575 m ³	△ 98,125 m ³	△ 0.6
一日最大給水量	49,018 m ³	48,284 m ³	734 m ³	1.5
一日平均給水量	44,053 m ³	44,322 m ³	△ 269 m ³	△ 0.6
有 収 水 量	13,825,311 m ³	14,012,240 m ³	△ 186,929 m ³	△ 1.3
有 収 率	86.0 %	86.6 %	△ 0.6 pt	△ 0.7
メーター検針延件数	701,782 件	700,935 件	847 件	0.1

※ 温海地域から新潟県村上市(旧山北町)の一部(96人)に給水している地区を含む。

②電力等使用量

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
電 力	1,352,211 kWh	1,431,544 kWh	△ 79,333 kWh	△ 5.5 %
次亜塩素酸ナトリウム PAC及び苛性ソーダ	30,772 0	32,450 0	△ 1,678 0	△ 5.2

③水道使用者異動届出状況

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
使用申込(開栓)	4,668 件	4,799 件	△ 131 件	△ 2.7 %
廃 止 (閉栓)	5,194	5,043	151	3
使用者名義変更	1,262	1,535	△ 273	△ 17.8
所有者名義変更	1,155	1,171	△ 16	△ 1.4
計	12,279	12,548	△ 269	△ 2.1

④メーター整備状況

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
新規取付	450件	448件	2件	0.4%
検満取替	8,385	8,831	△446	△5.1
故障取替	30	59	△29	△49.2
口径切替	155	131	24	18.3
撤 去	171	234	△63	△26.9
修復再検定	7,425	7,300	125	1.7
メーター関連工事	8	6	2	33.3
計	16,624	17,009	△385	△2.3

⑤給水工事施工(受付)状況

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
新 設	369件	211件	158件	74.9%
新設その1	126	80	46	57.5
新設その2	190	191	△1	△0.5
改 造	1,080	1,104	△24	△2.2
撤 去	138	119	19	16.0
計	1,903	1,705	198	11.6

※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3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
収 受 件 数	141件	69件	72件	104.3%
発 送 件 数	566	508	58	11.4
計	707	577	130	22.5

(2) 事業収益に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
営 業 収 益	2,916,129,239 円	2,905,459,893 円	10,669,346 円	0.4 %
営 業 外 収 益	466,462,502	491,351,084	△ 24,888,582	△ 5.1
特 別 利 益	16,352,968	13,575,716	2,777,252	20.5
計	3,398,944,709	3,410,386,693	△ 11,441,984	△ 0.3

(3) 事業費用に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増 減 (C) (A) - (B)	(C) / (B) × 100
営 業 費 用	2,844,385,902 円	2,934,453,874 円	△ 90,067,972 円	△ 3.1 %
営 業 外 費 用	96,862,863	108,054,902	△ 11,192,039	△ 10.4
特 別 損 失	1,705,138	58,919	1,646,219	2,794.0
計	2,942,953,903	3,042,567,695	△ 99,613,792	△ 3.3

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
随意契約	令和 3.5.14	32,120,000 円	温海川浄水場膜モジュール等 更新工事 (温海)	株式会社ウォーター テック北日本支店
随意契約	3.5.14	4,180,000	たらのき代小文地桶配水池他 水位計更新工事 (楡引)	山形富士電機 株式会社
随意契約	3.6.10	18,150,000	中入配水場他残留塩素計更 新工事 (朝日)	山形富士電機 株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.6.18	49,157,900	三瀬地内径50～150耗配水管 更新工事 (鶴岡)	青山工管株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.6.18	38,505,500	東荒屋地内径100耗配水管更 新工事 (楡引)	加藤建設管工 株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.6.30	39,517,500	砂川地内径150耗送配水管移 設工事 (朝日)	有限会社東管工業
格付指定型 一般競争入札	3.7.5	16,918,000	令和3年度 取・送水ポンプ更 新工事 (鶴岡)	山形空調株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.7.14	42,148,700	本郷地内径150耗配水管更新 工事 (朝日)	株式会社大山設備
随意契約	3.7.15	4,950,000	令和3年度 手向調整池計装 設備更新工事 (羽黒)	産電工業株式会社 山形営業所
随意契約	3.7.15	2,178,000	令和3年度 広域配水場配水 流量計更新工事 (楡引)	山形富士電機 株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.8.3	35,371,600	城南町地内径100耗配水管更 新工事 (鶴岡)	松田工業株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.8.3	7,893,600	羽黒町手向地内径150耗配水 管移設工事 (羽黒)	株式会社板垣水道
随意契約	3.8.19	12,650,000	温海浄配水場水質計器更新 工事 (温海)	株式会社日立製作所 東北支社
随意契約	3.8.19	7,920,000	豊浦浄水場、配水池水位計 更新工事 (鶴岡)	株式会社日立製作所 東北支社
格付指定型 一般競争入札	3.9.1	60,853,100	本町二丁目地内径200耗配水 管更新工事 (鶴岡)	松田工業株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.9.1	74,265,400	文園町地内径100耗配水管更 新工事 (鶴岡)	青山工管株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.9.8	16,443,900	大西町地内径100耗配水管移 設・連結工事 (鶴岡)	有限会社 トータル設備
格付指定型 一般競争入札	3.9.8	11,488,400	大塚町地内径100耗配水管移 設及び復旧工事 (鶴岡)	東洋空調工業 株式会社

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	令和 3.10.7	円 19,659,200	市野山配水場流量計設置工事 (羽黒)	山形富士電機株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.10.22	6,338,200	由良三丁目地内不断水バルブ設置工事 (鶴岡)	日栄産業有限公司
格付指定型 一般競争入札	3.11.19	11,932,800	馬場町地内径100耗配水管新設工事 (鶴岡)	株式会社板垣水道
格付指定型 一般競争入札	4.2.2	8,723,000	大岩川地内径150耗配水管移設工事 (温海)	東洋空調工業株式会社

(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 3.6.9	円 45,501,500	市野山地内径200耗水道管路耐震化工事その1 (羽黒)	山形空調株式会社
格付指定型 一般競争入札	3.6.9	40,068,600	市野山地内径200耗水道管路耐震化工事その2 (羽黒)	荘和設備工業株式会社

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	令和 3.4.1	5,216,925 円	令和3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	3.4.1	7,959,600	令和3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	3.4.1	1,415,393	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	3.4.14	23,875,500	令和3年度 定期水質検査業務委託	東北環境開発株式会社
指名競争	3.5.14	1,091,000	たらのき代小文地桶水源地改修設計業務委託	株式会社日本水道設計社 山形営業所
指名競争	3.5.26	15,396,700	平形地内径200耗・羽黒町松尾地内径150耗 橋梁添架管更新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	3.5.26	5,908,100	羽黒町荒川地内径150耗橋梁添架管更新工事 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	3.5.26	18,150,000	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	3.5.26	7,865,000	令和3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
指名競争	3.6.7	43,120,000	鶴岡市経年管路更新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	3.6.7	7,851,800	三瀬地内送配水管更新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	3.6.10	8,140,000	令和3年度 計装設備定期点検業務委託(楡 引他3地域)	山形富士電機株式会社 酒田営業所
随意契約	3.6.10	3,630,000	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	3.6.14	3,300,000	令和3年度鶴岡A・L・Mブロック洗管作業業務 委託	鶴岡管工事協同組合
随意契約	3.6.24	1,100,000	令和3年度 残留塩素計及び滅菌設備定期 点検業務委託	株式会社オーヤラックス 仙台営業所
指名競争	3.7.1	4,400,000	令和3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	3.7.6	3,168,000	令和3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	3.8.19	9,460,000	令和3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	3.9.1	1,544,400	令和3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 (プロポーザル方式)	3.10.1	1,637,182,800	鶴岡市上下水道事業包括的業務委託	鶴岡上下水道サービス 合同会社

(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 2,564,211,939	円 0	円 307,978,471	円 2,256,233,468
地方公共団体 金融機構	1,275,321,257	0	192,290,127	1,083,031,130
計	3,839,533,196	0	500,268,598	3,339,264,598

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 37,858,924	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 13,210		13,210
配水管移設等補償工事負担金 (収益的収入)	工事請負費等として 1,185,800	職員給与費等として 90,000	1,275,800
水道事業会計負担金 (収益的収入)	消火栓・水呑栓維持管理 修繕費等として 16,386,142	職員給与費等として 2,149,858	18,536,000
施設管理業務委託料 (収益的収入)		職員給与費等として 319,000	319,000
配水管等破損賠償負担金等 (収益的収入)	修繕費等として 2,783,300	職員給与費等として 20,970	2,804,270
支払利息補助金 (収益的収入)		企業債償還利息として 3,735,000	3,735,000
児童手当交付金 (収益的収入)		職員児童手当として 578,000	578,000
下水道業務負担金 (収益的収入)	請負費等として 94,302,000		94,302,000
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 8,130,000		8,130,000
建物等損害共済金等 (収益的収入)	修繕費等として 762,637	職員社会保険料等として 924,692	1,687,329
国庫補助金 (資本的収入)	請負費等として 37,413,000		37,413,000
配水管等移設工事負担金 (資本的収入)	工事請負費等として 22,424,600	職員給与費等として 1,081,820	23,506,420
児童手当交付金 (資本的収入)		職員児童手当として 240,000	240,000
消火栓整備負担金 (資本的収入)	工事請負費等として 4,115,100		4,115,100
寄付金 (資本的収入)	給水車購入費用として 5,000,000		5,000,000

(2) 納付消費税収益・資本別内訳

(単位:円)

区 分		金 額
課 税 売 上 額	収 益	3,222,231,950
	資 本	145,299
	計	3,222,377,249
非 課 税 売 上 額	収 益	14,035,500
	資 本	0
	計	14,035,500
課 税 標 準 額		2,929,461,000
売 上 消 費 税 額 (ア)		228,475,113
課税売上げのみに要する課税仕入れ額	収 益	1,826,904,272
	資 本	824,133,454
	た な	7,623,968
	計	2,658,661,694
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	84,252,949
	資 本	21,230
	計	84,274,179
課 税 仕 入 れ 税 額		174,842,296
控 除 対 象 仕 入 れ 税 額 (イ)		174,842,296
貸 倒 れ 額		1,354,381
貸 倒 れ 税 額 (ウ)		57,548
差 引 税 額 (ア)-(イ)-(ウ)		53,575,269
納 付 税 額		53,529,800
地 方 消 費 税 額		15,098,900
合 計		68,628,700

令和3年度キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	455,990,806
	減価償却費	945,086,387
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,134,544
	引当金の増減額(△は減少)	△ 16,352,968
	長期前受金戻入額	△ 307,714,853
	受取利息及び配当金	△ 5,314,006
	支払利息	81,944,425
	固定資産除却費	11,146,454
	固定資産売却損益(△は益)	1,705,138
	未収金の増減額(△は増加)	△ 1,145,561
	未払金の増減額(△は減少)	△ 42,617,842
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 723,100
	その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>△ 2,404,519</u>
	小計	1,121,734,905
	利息及び配当金の受取額	5,314,006
	利息の支払額	<u>△ 81,944,425</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,045,104,486
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	△ 826,070,839
	有形固定資産の売却による収入	132,090
	国庫補助金等による収入	38,968,822
	国庫補助金等の返還による支出	△ 2,088,635
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>57,265,052</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 731,793,510

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	△ 500,268,598
	出資金による収入	<u>19,135,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 481,133,598
	資金増加額	△ 167,822,622
	資金期首残高	<u>5,190,723,009</u>
	資金期末残高	<u><u>5,022,900,387</u></u>

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益	営業収益	給水収益	水道料金	3,398,944,709	地域別水道料金
				2,916,129,239	鶴岡 2,021,844,400
				2,880,471,087	藤島 177,366,713
				2,880,471,087	羽黒 157,254,155
				13,210	榑引 134,651,581
				13,210	朝日 63,859,792
				35,644,942	温海 156,573,050
				7,874,660	三川 168,921,396
				1,275,800	
				18,536,000	
	4,782,640				
	3,175,842				
	営業外収益	受取利息及び配当金	手数料	466,462,502	
				5,314,006	
				5,314,006	
				106,745,000	
				106,745,000	
				37,990,000	
				37,990,000	
				307,714,853	
				307,714,853	
				8,698,643	
				4,201,224	
4,497,419					
特別利益				その他特別利益	雑収益
	16,352,968				
			退職給付引当金戻入	16,352,968	

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		2,942,953,903		
				2,844,385,902		
				1,310,767,841		
			給料	18,476,100	予算額	18,476,100
			手当	7,204,219	予算額	8,040,900
			賞与引当金繰入額	2,570,000	予算額	2,570,000
			備用品費	896,633		
			燃料費	397,828		
			光熱水費	3,346,729		
			通信運搬費	8,575,636		
			委託託料	93,007,019		
			手数数料	2,500		
			賃借料	295,530		
			修繕費	19,005,020		
			動力費	17,075,076		
			薬品費	132,000		
			保険料	52,066		
			公課費	40,800		
			受水費	1,139,690,685		
			配水費		136,460,266	
		給料		30,890,100	予算額	32,311,000
		手当		10,915,440	予算額	15,184,000
		賞与引当金繰入額		4,550,000	予算額	4,550,000
		報酬		1,414,908		
		法定福利費		229,454	予算額	267,000
		旅費		45,282		
		備用品費		182,965		
		燃料費		188,440		
		光熱水費		2,837,285		
		通信運搬費		936,457		
		委託託料		22,552,170		
		手数数料		1,200		
		賃借料		5,269,012		
		修繕費		31,614,550		
		工事請負費		8,238,000		
		路面復旧費		8,329,700		
		動力費		8,209,823		
		材料費		16,000		
		保険料		14,280		
		公課費	25,200			
給水費		102,839,529				
	給料	10,543,500	予算額	13,801,000		
	手当	3,238,982	予算額	6,002,000		
	賞与引当金繰入額	1,927,000	予算額	1,927,000		
	報酬	1,908,736				
	法定福利費	367,610	予算額	390,000		
	旅費	247,101				
	備用品費	91,514				
	燃料費	544,303				
	委託託料	25,079,140				
	手数数料	7,500				
	修繕費	46,609,539				
	工事請負費	1,475,000				
	路面復旧費	10,520,300				
	材料費	10,540				
	保険料	172,064				
	公課費	96,700				

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		業 務 費		205,983,868	
			給 料	21,361,200	予算額 21,361,200
			手 当 等	6,202,894	予算額 8,810,800
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,905,000	予算額 2,905,000
			通 信 運 搬 費	42,455	
			委 託 料	160,895,438	
			手 数 料	11,087,956	
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,488,925	
		総 係 費		131,002,557	
			給 料	25,751,400	予算額 28,173,000
			手 当 等	29,406,664	予算額 34,883,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,952,000	予算額 3,952,000
			報 酬	1,827,576	
			法 定 福 利 費	31,173,094	予算額 35,259,000
			法定福利費引当金繰入額	3,077,000	予算額 3,077,000
			厚 生 福 利 費	266,492	
			旅 費	67,288	
			被 服 費	257,216	
			備 消 品 費	1,634,816	
			燃 料 費	1,384,328	
			光 熱 水 費	2,623,380	
			印 刷 製 本 費	694,600	
			通 信 運 搬 費	876,316	
			広 告 料	285,000	
			委 託 料	16,385,021	
			手 数 料	135,193	
			賃 借 料	3,133,496	
			修 繕 費	1,629,556	
			工 事 請 負 費	1,506,460	
			食 糧 費	9,840	
			会 費 負 担 金	823,697	
			保 険 料	1,318,636	
			負 担 金	2,713,859	
			公 課 費	25,000	
			雑 費	44,629	
		減 価 償 却 費		945,086,387	
			有形固定資産減価償却費	26,798,271	建物
				778,849,452	構築物
				138,800,024	機械及び装置
				626,400	車両運搬具
				12,240	工具器具及び備品
		資 産 減 耗 費		12,245,454	
			固 定 資 産 除 却 費	12,245,454	
	営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		96,862,863	
			企 業 債 利 息	81,944,425	
		雑 支 出		14,918,438	
	特 別 損 失	そ の 他 雑 支 出		14,918,438	
		固 定 資 産 売 却 損		1,705,138	
			固 定 資 産 売 却 損	1,705,138	

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	1,328,569,855	0	0	1,328,569,855
構築物	40,680,363,554	908,860,398	43,240,870	41,545,983,082
機械及び装置	5,557,766,292	93,142,841	72,152,369	5,578,756,764
車両運搬具	31,881,342	0	0	31,881,342
工具器具及び備品	89,353,760	523,000	281,000	89,595,760
建設仮勘定	176,038,300	128,011,491	145,958,300	158,091,491
計	48,288,122,679	1,130,537,730	261,632,539	49,157,027,870

(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	
26,798,271	0	763,970,518	564,599,337	
778,849,452	35,532,359	25,392,120,733	16,153,862,349	
138,800,024	66,891,248	4,216,999,939	1,361,756,825	
626,400	0	29,593,388	2,287,954	
12,240	266,950	84,593,934	5,001,826	
-	-	-	158,091,491	
945,086,387	102,690,557	30,487,278,512	18,669,749,358	

(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
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
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

(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
8,608,471	131,008,590	8,991,410	4.400	令和 05年03月	鶴岡	
8,608,471	131,008,590	8,991,410	4.400	令和 05年03月	鶴岡	
4,513,298	68,685,932	4,714,068	4.400	令和 05年03月	羽黒	
1,832,375	27,886,114	1,913,886	4.400	令和 05年03月	羽黒	
1,106,803	16,843,962	1,156,038	4.400	令和 05年03月	櫛引	
1,863,119	28,354,003	1,945,997	4.400	令和 05年03月	朝日	
4,304,235	65,504,295	4,495,705	4.400	令和 05年03月	藤島	
7,773,250	123,584,016	16,415,984	3.650	令和 06年03月	鶴岡	
7,773,250	123,584,016	16,415,984	3.650	令和 06年03月	鶴岡	
3,808,923	60,000,000	0	3.750	令和 04年03月	鶴岡	
3,808,923	60,000,000	0	3.750	令和 04年03月	鶴岡	
555,232	8,827,430	1,172,570	3.650	令和 06年03月	羽黒	
910,580	14,476,984	1,923,016	3.650	令和 06年03月	羽黒	
733,004	11,600,000	0	3.700	令和 04年03月	羽黒	
1,066,046	16,948,666	2,251,334	3.650	令和 06年03月	朝日	
3,768,240	56,465,072	8,034,928	4.300	令和 06年03月	藤島	
5,729,670	81,142,518	18,857,482	4.650	令和 07年03月	鶴岡	
6,626,672	93,054,823	6,945,177	4.750	令和 05年03月	鶴岡	
1,088,638	15,417,078	3,582,922	4.650	令和 07年03月	羽黒	
192,173	2,698,590	201,410	4.750	令和 05年03月	羽黒	
805,307	11,356,399	843,601	4.700	令和 05年03月	羽黒	
2,114,248	29,941,590	6,958,410	4.650	令和 07年03月	朝日	
1,237,608	17,526,783	4,073,217	4.650	令和 07年03月	藤島	
1,340,743	18,987,349	4,412,651	4.650	令和 07年03月	三川	
685,861	9,631,174	718,826	4.750	令和 05年03月	藤島	
2,296,141	32,243,496	2,406,504	4.750	令和 05年03月	三川	
4,544,510	70,459,411	9,540,589	3.250	令和 06年03月	鶴岡	
715,760	11,097,357	1,502,643	3.250	令和 06年03月	羽黒	
5,099,137	79,402,987	10,697,013	3.200	令和 06年03月	羽黒	
1,239,413	19,299,949	2,600,051	3.200	令和 06年03月	朝日	
414,686	6,429,421	870,579	3.250	令和 06年03月	朝日	
2,152,962	33,380,146	4,519,854	3.250	令和 06年03月	温海	
869,287	13,536,403	1,823,597	3.200	令和 06年03月	藤島	
1,847,235	28,764,856	3,875,144	3.200	令和 06年03月	三川	
227,225	3,522,971	477,029	3.250	令和 06年03月	三川	
6,104,037	93,417,838	26,582,162	3.400	令和 08年03月	鶴岡	
2,233,059	34,175,359	9,724,641	3.400	令和 08年03月	朝日	
2,889,244	44,217,776	12,582,224	3.400	令和 08年03月	温海	
912,553	13,965,967	3,974,033	3.400	令和 08年03月	藤島	
3,055,070	46,755,627	13,304,373	3.400	令和 08年03月	三川	
7,828,426	119,808,376	34,091,624	3.400	令和 08年03月	羽黒	
1,149,593	17,593,691	5,006,309	3.400	令和 08年03月	櫛引	
7,640,123	118,843,991	41,556,009	2.800	令和 09年03月	鶴岡	
1,700,452	26,450,938	9,249,062	2.800	令和 09年03月	朝日	
647,791	10,076,548	3,523,452	2.800	令和 09年03月	温海	
5,430,608	84,474,428	29,538,052	2.800	令和 09年03月	藤島	
4,581,574	71,267,512	24,920,008	2.800	令和 09年03月	三川	
3,639,168	56,132,179	11,567,821	2.900	令和 07年03月	鶴岡	
2,110,882	32,696,814	6,703,186	2.850	令和 07年03月	鶴岡	
327,902	5,057,700	1,042,300	2.900	令和 07年03月	朝日	
953,647	14,771,657	3,028,343	2.850	令和 07年03月	朝日	
321,454	4,979,210	1,020,790	2.850	令和 07年03月	温海	
166,638	2,570,306	529,694	2.900	令和 07年03月	温海	
4,134,436	63,771,430	13,142,130	2.900	令和 07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	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
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

(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
2,555,561	39,584,721	8,115,279	2.850	令和 07年03月	藤島	
843,215	13,006,115	2,680,325	2.900	令和 07年03月	三川	
451,536	6,964,702	1,435,298	2.900	令和 07年03月	羽黒	
2,394,834	37,095,115	7,604,885	2.850	令和 07年03月	羽黒	
3,735,566	59,103,653	20,196,347	2.600	令和 09年03月	羽黒	
10,284,248	162,971,507	66,428,493	2.100	令和 10年03月	鶴岡	
3,459,976	54,377,597	14,622,403	2.200	令和 08年03月	鶴岡	
1,489,841	23,511,559	6,288,441	2.150	令和 08年03月	鶴岡	
2,096,043	32,941,791	8,858,209	2.200	令和 08年03月	鶴岡	
3,949,617	62,588,447	25,511,553	2.100	令和 10年03月	羽黒	
386,114	6,068,223	1,631,777	2.200	令和 08年03月	羽黒	
2,164,770	34,162,769	9,137,231	2.150	令和 08年03月	羽黒	
2,766,078	43,833,227	17,866,773	2.100	令和 10年03月	朝日	
1,489,841	23,511,559	6,288,441	2.150	令和 08年03月	朝日	
340,983	5,358,952	1,441,048	2.200	令和 08年03月	朝日	
591,770	9,377,613	3,822,387	2.100	令和 10年03月	温海	
2,766,777	43,483,163	11,692,837	2.200	令和 08年03月	藤島	
2,407,994	38,001,146	10,163,854	2.150	令和 08年03月	藤島	
8,576,083	135,902,724	55,395,036	2.100	令和 10年03月	藤島	
2,087,218	32,803,088	8,820,912	2.200	令和 08年03月	三川	
1,816,558	28,667,534	7,667,466	2.150	令和 08年03月	三川	
6,608,202	104,718,243	42,683,997	2.100	令和 10年03月	三川	
2,308,912	35,003,406	12,296,594	2.100	令和 09年03月	鶴岡	
1,703,616	25,827,037	9,072,963	2.100	令和 09年03月	鶴岡	
3,172,923	48,101,932	16,898,068	2.100	令和 09年03月	鶴岡	
2,821,461	42,773,718	15,026,282	2.100	令和 09年03月	朝日	
165,969	2,516,101	883,899	2.100	令和 09年03月	温海	
800,553	12,136,488	4,263,512	2.100	令和 09年03月	温海	
4,117,967	62,428,902	21,931,092	2.100	令和 09年03月	藤島	
2,281,576	34,588,996	12,151,012	2.100	令和 09年03月	藤島	
3,106,536	47,095,495	16,544,511	2.100	令和 09年03月	三川	
1,721,189	26,093,441	9,166,551	2.100	令和 09年03月	三川	
974,674	14,776,186	7,423,814	2.100	令和 11年03月	温海	
5,330,511	80,811,243	28,388,757	2.100	令和 09年03月	羽黒	
5,926,045	89,839,608	31,560,392	2.100	令和 09年03月	櫛引	
13,061,677	196,451,844	106,248,156	1.900	令和 11年09月	羽黒	
4,265,150	63,903,080	24,996,920	1.950	令和 09年09月	羽黒	
5,513,557	81,663,604	45,236,396	2.100	令和 11年09月	朝日	
966,140	14,309,904	5,690,096	2.100	令和 09年09月	朝日	
1,418,812	20,667,779	9,132,221	2.000	令和 10年03月	鶴岡	
4,942,037	71,990,445	31,809,555	2.000	令和 10年03月	鶴岡	
1,209,323	17,616,160	7,783,840	2.000	令和 10年03月	鶴岡	
2,485,301	36,203,287	15,996,713	2.000	令和 10年03月	朝日	
8,108,177	118,111,491	52,188,509	2.000	令和 10年03月	温海	
257,101	3,745,167	1,654,833	2.000	令和 10年03月	温海	
2,721,978	39,650,929	17,520,080	2.000	令和 10年03月	藤島	
1,498,037	21,821,842	9,642,155	2.000	令和 10年03月	藤島	
456,633	71,113,535	2,939,128	2.000	令和 10年03月	藤島	
2,053,420	29,912,093	13,216,898	2.000	令和 10年03月	三川	
1,130,098	16,462,095	7,273,908	2.000	令和 10年03月	三川	
38,523	5,999,381	247,956	2.000	令和 10年03月	三川	
1,885,402	27,464,564	12,135,436	2.000	令和 10年03月	三川	
18,584,778	270,723,717	162,776,283	2.000	令和 12年03月	鶴岡	
2,362,218	34,410,327	20,689,673	2.000	令和 12年03月	羽黒	
7,425,337	108,164,586	65,035,414	2.000	令和 12年03月	櫛引	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
上水道事業	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
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

(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
3,219,646	46,900,464	28,199,536	2.000	令和 12年03月	朝日	
14,664,773	213,621,160	128,442,599	2.000	令和 12年03月	藤島	
8,893,094	129,545,352	77,890,889	2.000	令和 12年03月	三川	
1,828,268	26,632,303	11,767,697	2.000	令和 10年03月	羽黒	
476,111	6,935,495	3,064,505	2.000	令和 10年03月	櫛引	
253,637	3,629,120	1,770,880	1.900	令和 10年09月	櫛引	
1,064,336	15,339,980	9,860,020	1.800	令和 12年09月	櫛引	
172,834	2,500,099	1,199,901	1.750	令和 10年09月	温海	
7,219,014	102,404,654	53,995,346	1.650	令和 11年03月	朝日	
4,711,065	66,591,994	35,308,006	1.700	令和 11年03月	温海	
1,758,596	24,946,403	13,153,597	1.650	令和 11年03月	温海	
1,482,966	20,962,065	11,114,379	1.700	令和 11年03月	藤島	
297,162	4,215,358	2,222,650	1.650	令和 11年03月	藤島	
1,286,345	18,182,786	9,640,770	1.700	令和 11年03月	三川	
215,185	3,052,493	1,609,499	1.650	令和 11年03月	三川	
11,621,228	165,438,012	113,361,988	1.600	令和 13年03月	温海	
4,064,095	57,855,831	39,644,169	1.600	令和 13年03月	羽黒	
3,414,870	69,835,807	33,311,154	1.600	令和 13年03月	藤島	
4,534,083	92,724,266	44,228,773	1.600	令和 13年03月	三川	
3,180,244	45,113,047	23,786,953	1.650	令和 11年03月	羽黒	
87,801	1,182,723	717,277	2.000	令和 11年09月	温海	
8,942,411	119,645,802	94,954,198	2.100	令和 13年09月	朝日	
6,750,562	90,319,757	71,680,243	2.100	令和 13年09月	温海	
701,652	9,070,581	7,929,419	2.200	令和 14年03月	鶴岡	
560,498	7,245,833	4,954,167	2.200	令和 12年03月	鶴岡	
588,064	7,602,187	5,197,813	2.200	令和 12年03月	鶴岡	
546,716	7,067,659	4,832,341	2.200	令和 12年03月	鶴岡	
849,937	10,987,535	7,512,465	2.200	令和 12年03月	羽黒	
7,957,243	102,867,086	70,332,914	2.200	令和 12年03月	朝日	
849,937	10,987,535	7,512,465	2.200	令和 12年03月	温海	
794,805	10,274,830	7,025,170	2.200	令和 12年03月	温海	
275,655	3,563,525	2,436,475	2.200	令和 12年03月	温海	
647,996	8,376,950	7,323,050	2.200	令和 14年03月	羽黒	
6,058,966	78,327,141	68,472,859	2.200	令和 14年03月	朝日	
7,685,145	99,349,549	86,850,451	2.200	令和 14年03月	温海	
672,760	8,697,087	7,602,913	2.200	令和 14年03月	温海	
6,654,644	86,294,689	78,705,311	1.200	令和 15年03月	鶴岡	
411,378	5,334,583	4,865,417	1.200	令和 15年03月	羽黒	
673,531	8,734,070	7,965,930	1.200	令和 15年03月	温海	
453,764	5,829,295	4,370,705	1.350	令和 13年03月	温海	
506,060	6,562,381	4,837,619	1.200	令和 13年03月	羽黒	
520,325	6,295,374	6,704,626	1.800	令和 15年09月	温海	
514,351	5,984,301	5,715,699	1.900	令和 14年03月	温海	
581,989	6,732,942	7,967,058	2.000	令和 16年03月	羽黒	
902,677	10,442,926	12,357,074	2.000	令和 16年03月	温海	
724,517	8,381,825	9,918,175	2.000	令和 16年03月	温海	
703,385	8,183,659	7,816,341	1.900	令和 14年03月	羽黒	
43,962	511,479	488,521	1.900	令和 14年03月	朝日	
183,660	2,030,628	2,669,372	2.200	令和 16年09月	朝日	
230,724	2,578,804	2,721,196	2.000	令和 14年09月	朝日	
766,532	8,221,307	9,578,693	2.100	令和 15年03月	温海	
139,436	1,495,491	2,104,509	2.100	令和 17年03月	朝日	
352,461	3,780,268	5,319,732	2.100	令和 17年03月	温海	
1,262,666	13,542,497	19,057,503	2.100	令和 17年03月	温海	
516,763	5,542,455	6,457,545	2.100	令和 15年03月	温海	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
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	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
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
【合 計】			10,656,100,000

(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
760,544	7,588,629	10,411,371	2.000	令和 16年03月	鶴岡	
701,391	6,998,402	9,601,598	2.000	令和 16年03月	温海	
1,157,718	11,551,575	15,848,425	2.000	令和 16年03月	温海	
682,764	6,780,275	11,219,725	2.100	令和 18年03月	鶴岡	
75,862	753,363	1,246,637	2.100	令和 18年03月	朝日	
902,765	8,965,030	14,834,970	2.100	令和 18年03月	温海	
1,046,905	10,396,421	17,203,579	2.100	令和 18年03月	温海	
912,761	8,323,619	13,776,381	2.100	令和 17年03月	鶴岡	
2,932,403	26,741,037	44,258,963	2.100	令和 17年03月	温海	
936,187	8,518,978	14,181,022	2.150	令和 17年03月	温海	
887,817	8,096,142	15,803,858	2.100	令和 19年03月	鶴岡	
263,745	2,405,131	4,694,869	2.100	令和 19年03月	羽黒	
48,292	440,377	859,623	2.100	令和 19年03月	朝日	
3,439,825	31,368,303	61,231,697	2.100	令和 19年03月	温海	
1,757,060	16,022,904	31,277,096	2.100	令和 19年03月	温海	
334,688	2,774,751	6,425,249	2.100	令和 20年03月	朝日	
324,207	2,692,997	5,307,003	2.050	令和 18年03月	朝日	
3,365,074	27,898,322	64,601,678	2.100	令和 20年03月	温海	
774,877	6,424,156	14,875,844	2.100	令和 20年03月	温海	
2,986,753	24,809,208	48,890,792	2.050	令和 18年03月	温海	
729,465	6,059,237	11,940,763	2.050	令和 18年03月	温海	
355,077	2,343,345	6,756,655	2.000	令和 20年03月	朝日	
2,309,367	19,900,000	0	1.100	令和 04年03月	朝日	
383,796	2,525,569	8,474,431	2.100	令和 22年03月	朝日	
1,102,462	9,500,000	0	1.100	令和 04年03月	温海	
341,927	2,250,053	7,549,947	2.100	令和 22年03月	温海	
2,117,732	12,125,986	48,874,014	1.900	令和 23年03月	鶴岡	
500,268,598	7,316,835,402	3,339,264,598				

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以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 169,468,513 円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として24,366,980円を支給することとなったため、賞与引当金18,473,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和3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3,732,447円支払うこととなったため、法定福利費引当金3,576,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、1,354,381円を不納欠損処分することとなったため、貸倒引当金1,354,381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	7,908,486円
1年超	8,502,231円
計	16,410,717円