

令和5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	34
	企 業 債 明 細 書	36
	注 記	44



令和 5 年 度

鶴岡市水道事業会計決算諸表





# 令和5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 対 し て 財 源 充 当 額
第 1 款 水道事業収益	円 3,544,238,000	円 0	円 0
第 1 項 営 業 収 益	3,128,030,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	416,207,000	0	0
第 3 項 特 別 利 益	1,000	0	0

### 支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第 1 款 水道事業費用	円 3,292,164,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 3,292,164,000
第 1 項 営 業 費 用	3,164,441,000	0	0	0	0	3,164,441,000
第 2 項 営 業 外 費 用	120,988,000	0	0	0	0	120,988,000
第 3 項 特 別 損 失	735,000	0	0	0	0	735,000
第 4 項 予 備 費	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000



合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 増 減	備 考
円 3,544,238,000	円 3,567,186,308	円 22,948,308	
3,128,030,000	3,137,876,176	9,846,176	(うち仮受消費税及び地方 消費税 281,818,775 円)
416,207,000	429,205,874	12,998,874	(うち仮受消費税及び地方 消費税 2,642,484 円)
1,000	104,258	103,258	(うち仮受消費税及び地方 消費税 9,478 円)

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 3,292,164,000	円 3,172,313,420	円 0	円 119,850,580	
0	3,164,441,000	3,078,462,422	0	85,978,578	(うち仮払消費税及び地方 消費税 174,482,053 円)
0	120,988,000	93,850,998	0	27,137,002	
0	735,000	0	0	735,000	
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 695,444,000	円 315,122,000	円 1,010,566,000	円 0
第 1 項 企 業 債	500,000,000	256,800,000	756,800,000	0
第 3 項 出 資 金	17,536,000	0	17,536,000	0
第 4 項 補 助 金	64,398,000	58,322,000	122,720,000	0
第 6 項 負 担 金	113,510,000	0	113,510,000	0
第 10 項 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	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 1,662,323,000	円 315,122,000	円 0	円 1,977,445,000	円 222,235,700	円 0
第 1 項 建 設 改 良 費	1,193,909,000	315,122,000	0	1,509,031,000	222,235,700	0
第 4 項 企 業 債 償 還 金	468,413,000	0	0	468,413,000	0	0
第 5 項 補 助 金 返 還 金	1,000	0	0	1,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,371,971,814円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額90,225,763円、減債積立金417,665,735円、過年度分損益勘定留保資金864,080,316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	1,010,566,000	248,159,982	△ 762,406,018	
0	756,800,000	109,800,000	△ 647,000,000	・予算に比べ決算額の減少は、建設改良事業の翌年度への繰越による ・当年度同意済企業債未発行分73,900,000円
0	17,536,000	17,536,000	0	
0	122,720,000	63,377,000	△ 59,343,000	
0	113,510,000	55,471,250	△ 58,038,750	(うち仮受消費税及び 地方消費税 1,550 円)
0	0	1,975,732	1,975,732	(うち仮受消費税及び 地方消費税 179,612 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	
2,199,680,700	1,620,131,796	511,748,000	0	511,748,000	67,800,904	
1,731,266,700	1,151,719,575	511,748,000	0	511,748,000	67,799,125	(うち仮払消費税及び地方消費税 100,900,178 円)
468,413,000	468,412,221	0	0	0	779	
1,000	0	0	0	0	1,000	



# 令和5年度 鶴岡市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,813,583,350		
(2) 受託工事収益	72,050		
(3) その他営業収益	<u>42,402,001</u>	2,856,057,401	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,330,336,421		
(2) 配水費	143,501,547		
(3) 給水費	117,451,097		
(4) 業務費	237,969,061		
(5) 総係費	140,163,926		
(6) 減価償却費	902,641,827		
(7) 資産減耗費	31,793,383		
(8) その他営業費用	<u>176,400</u>	<u>2,904,033,662</u>	
営業損失			47,976,261
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,557,218		
(2) 他会計補助金	99,266,000		
(3) 加入金	24,800,000		
(4) 長期前受金戻入	294,525,410		
(5) 雑収益	<u>3,453,895</u>	426,602,523	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	56,986,337		
(2) 雑支出	<u>18,268,225</u>	<u>75,254,562</u>	<u>351,347,961</u>
経常利益			303,371,700
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>94,780</u>	<u>94,780</u>	<u>94,780</u>
当年度純利益			303,466,480
その他未処分利益剰余金変動額			<u>417,665,735</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>721,132,215</u></u>

# 令和5年度 鶴岡市水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	13,603,804,305	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
前年度処分額	500,926,447	0	0	0	0
議会の議決による処分額	500,926,447	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	500,926,447	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	14,104,730,752	23,479,255	26,731,530	37,503,040	87,713,825
当年度変動額	17,536,000	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	17,536,000	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	14,122,266,752	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	
94,565,626	83,824,507	835,006,556	1,013,396,689	14,704,914,819
323,100,109	10,980,000	△ 835,006,556	△ 500,926,447	0
323,100,109	10,980,000	△ 835,006,556	△ 500,926,447	0
323,100,109	0	△ 323,100,109	0	0
0	10,980,000	△ 10,980,000	0	0
0	0	△ 500,926,447	△ 500,926,447	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
417,665,735	94,804,507	(繰越利益剰余金) 0	512,470,242	14,704,914,819
△ 417,665,735	0	721,132,215	303,466,480	321,002,480
0	0	0	0	17,536,000
△ 417,665,735	0	417,665,735	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	303,466,480	303,466,480	303,466,480
0	94,804,507	(当年度未処分利益剰余金) 721,132,215	815,936,722	15,025,917,299

## 令和5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	14,122,266,752	87,713,825	721,132,215
議会の議決による処分額	417,665,735	0	△ 721,132,215
減債積立金の積立て	0	0	△ 292,486,480
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 10,980,000
資本金への組入れ	417,665,735	0	△ 417,665,735
処分後残高	14,539,932,487	87,713,825	(繰越利益剰余金) 0



# 令和5年度 鶴岡市水道事業貸借対照表

(令和6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		424,833,676	
ロ 建 物	1,358,152,221		
減価償却累計額	<u>△ 817,952,309</u>	540,199,912	
ハ 構 築 物	42,790,911,145		
減価償却累計額	<u>△ 26,807,525,109</u>	15,983,386,036	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,730,578,668		
減価償却累計額	<u>△ 4,373,824,626</u>	1,356,754,042	
ホ 車 両 運 搬 具	37,598,952		
減価償却累計額	<u>△ 24,091,718</u>	13,507,234	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	89,124,371		
減価償却累計額	<u>△ 81,321,547</u>	7,802,824	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>227,714,709</u>	
有形固定資産合計			18,554,198,433

#### (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			18,554,757,833

### 2 流動資産

(1) 現 金 ・ 預 金		4,541,457,635	
(2) 未 収 金	392,917,673		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 8,037,203</u>	384,880,470	
(3) 貯 蔵 品		28,504,893	
(4) その他流動資産		<u>100,000</u>	
流動資産合計			<u>4,954,942,998</u>
資 産 合 計			<u><u>23,509,700,831</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

2,043,490,598

企 業 債 合 計

2,043,490,598

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

313,839,276

引 当 金 合 計

313,839,276

固 定 負 債 合 計

2,357,329,874

### 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

436,235,332

企 業 債 合 計

436,235,332

(2) 未 払 金

384,254,492

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

18,244,000

ロ 法定福利費引当金

3,658,000

引 当 金 合 計

21,902,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

7,042,151

流 動 負 債 合 計

849,433,975

### 5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

14,767,910,258

収 益 化 累 計 額

△ 9,490,890,575

繰 延 収 益 合 計

5,277,019,683

負 債 合 計

8,483,783,532

## 資 本 の 部

6 資 本 金		14,122,266,752
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 補 助 金	23,479,255	
ロ 分 担 金 及 び 負 担 金	26,731,530	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>37,503,040</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		87,713,825
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 建 設 改 良 積 立 金	94,804,507	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>721,132,215</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>815,936,722</u>
剰 余 金 合 計		<u>903,650,547</u>
資 本 合 計		<u>15,025,917,299</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>23,509,700,831</u></u>



令和5年度

鶴岡市水道事業会計決算附属書類



# 令和5年度 鶴岡市水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

令和5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藤島地域と羽黒地域の水道管路耐震化工事を行いました。また、令和6年3月議会で可決された補正予算により令和6年度に予定していた耐震化工事を前倒しで着工しました。

経年化施設更新事業としては、鶴岡市内各地区の管路施設更新のほか、各地区の取・送水ポンプ、計装設備などを更新しました。

また、令和5年3月に「山形県水道広域化推進プラン」が策定されたことを受け、鶴岡市・酒田市・庄内町の2市1町で水道事業の統合に向けて庄内広域水道事業統合準備協議会を設立しました。事業統合により、人口減少に伴う給水収益の減少、更新需要の増加、技術力・人材の確保など水道事業が抱える課題に対応し水道事業の基盤強化を図るとともに、健全経営の推進と料金値上がり幅の抑制を目指します。

水道事業の経営状況については、給水収益が前年度より1.5%減少し、人口減少による有収水量の落ち込みに加え、原油価格、物価高騰による諸経費の上昇により経営環境が更に厳しくなっていくものと想定されます。

今後も、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いきます。

### ① 給水状況

給水量は16,014,684 m<sup>3</sup>で、対前年度172,544 m<sup>3</sup>(1.1%)の減少となりました。

有収水量は13,431,390 m<sup>3</sup>で、対前年度233,637 m<sup>3</sup>(1.7%)の減少となりました。

給水人口は124,318人で、対前年度1,842人(1.5%)の減少となりました。

給水戸数は51,655戸で、対前年度41戸(0.1%)の増加となりました。

### ② 財政状況

#### (ア) 収益的収入(税抜)

営業収益は28億5,605万7千円で、対前年度3,518万3千円(1.2%)の減収となりました。その内訳は、給水収益が28億1,358万3千円、その他営業収益の他会計負担金が1,285万4千円、そのほか工事負担金などが2,962万円となっています。

営業外収益は4億2,660万3千円で、対前年度2,082万9千円(4.7%)の減収となりました。その内訳は長期前受金戻入額が2億9,452万5千円、他会計補助金が9,926万6千円、そのほか加入金などが3,281万2千円となっています。

これに特別利益9万4千円を合わせた総収益は32億8,275万4千円で、対前年度5,591万8千円(1.7%)の減収となりました。

(イ)収益的支出(税抜)

営業費用は29億403万4千円で、対前年度1,609万7千円(0.6%)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11億4,339万9千円、減価償却費及び資産減耗費が9億3,443万5千円、そのほかの営業費用が8億2,620万円となっています。

営業外費用は7,525万4千円で、対前年度910万5千円(10.8%)の減少となりました。その内訳は企業債利息償還金が5,698万6千円、雑支出が1,826万8千円となっています。

総費用は29億7,928万8千円で、対前年度2,530万3千円(0.8%)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3億346万6千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2億4,816万円、資本的支出が16億2,013万2千円で収入不足は13億7,197万2千円となりました。

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9,022万6千円、減債積立金4億1,766万6千円、過年度分損益勘定留保資金8億6,408万円で補填しました。

③ 工事状況

藤島地域と羽黒地域において延べ1,384mの管路耐震化工事を行いました。第6学区で配水管更新工事を実施したほか、取・送水ポンプや計装設備などの経年化施設の更新工事を行いました。また、令和4年度から進めている鶴岡地域の配水管更新工事や橋梁添架管更新工事、櫛引地域の水源地改修工事が完了しました。

依頼工事では、下水道事業などに伴う配水管移設工事や消火栓新設工事を行いました。

これらの施工に伴う資本的支出は、42件10億6,108万7千円となりました。

また、実施計画の見直しや同調工事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13件5億1,174万8千円の予算繰越をしました。



(2) 経営指標に関する事項

令和 5 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前年度から 0.94 ポイント減少し過去 5 年間で最低となる 110.18%となりましたが、健全経営の水準とされる 100%は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 0.96 ポイント減少し 104.81%となりましたが、給水費用を料金で賄える状況となる 100%を継続して上回っています。

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 0.39 ポイント増加し 63.91%、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 0.76 ポイント増加し 24.91%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 0.16 ポイント増加し 0.43%、基幹管路耐震化率は前年度から 0.42 ポイント増加し 32.99%となっており、配水池の耐震化率は前年度と同じ 80.31%となっています。給水面積が広く総管路延長が膨大であるため管路更新率や基幹管路耐震化率の数値は小規模となっていますが、耐震化事業等は進捗しています。

経営指標の推移

単位(%)

	令和元年度	令和 2 年度	令和 3 年度	令和 4 年度	令和 5 年度
経常収支比率 経常収益／経常費用	115.33	111.65	115.01	111.12	110.18
経費回収率 供給単価／給水原価	111.32	107.10	110.33	105.77	104.81
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	60.80	61.94	62.56	63.52	63.91
管路経年化率 耐用年数経過管路延長／管路総延長	20.95	22.05	22.49	24.15	24.91
管路更新率 当該年度管路更新延長／管路総延長	0.28	0.10	0.43	0.27	0.43
基幹管路耐震化率 基幹管路のうち耐震管延長／基幹管路延長	31.40	31.66	32.28	32.57	32.99
配水池の耐震化率 耐震配水池の容量／配水池の容量	41.37	60.54	79.70	80.31	80.31

※基幹管路とは、導水管、送水管や配水管(給水管を分岐しない管)であり水道を支える重要な管路。

(3) 議会議決事項

議 決 年 月 日	議 決 事 項	議 決 番 号
令和5年9月28日	令和4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 72 号
令和6年3月5日	令和5年度鶴岡市水道事業会計補正予算(第1号)	議決第 8 号
令和6年3月21日	令和6年度鶴岡市水道事業会計予算	議決第 17 号
令和6年3月21日	鶴岡市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について	議決第 21 号
令和6年3月21日	鶴岡市給水条例の一部改正について	議決第 42 号

(4) 行政官庁許認可事項

道 路 占 用 許 可	35 件 ( 県道13件・市道等22件・法定外0件 )
河 川 占 用 許 可	4 件

(5) 職員に関する事項

職員数

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 ( 増 減 )
	人	人	人
損 益 勘 定 職 員	31(6)	30(6)	1(0)
資 本 勘 定 職 員	4(0)	4(0)	0(0)
計	35(6)	34(6)	1(0)

※ 年度末職員数

※ 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5年度 工事費(税込) 円	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日 令和
中山ポンプ場、配水池水位計更新工事 ※全体額 12,100,000円 (R4繰越)	水位計 3 台 計装盤改修 1 式	7,260,000	4 . 8 . 9 5 . 7 . 18
たらのき代小文地桶水源地改修工事 ※全体額 83,193,000円 (R4繰越)	電気室建築工事(鉄骨造 11.4㎡) 1 棟 機械設備工事 6 台 電気設備工事 1 式 場内配管工事 51.1 m 既設建屋撤去工事 1 式	53,413,000	4 . 8 . 10 5 . 11 . 15
平形橋径200耗橋梁添架管更新工事 ※全体額 72,068,700円 (R4繰越)	径200耗 ステンレス鋼管布設 74.0 m 径150耗 ステンレス製仮設配管布設 97.7 m 仕切弁設置 2.0 基	72,068,700	4 . 11 . 29 5 . 5 . 22
森片地内径200耗配水管仮設工事 ※全体額 30,706,500円 (R4繰越)	径200耗 配水用ポリエチレン管仮設 198.5 m 径200耗 ダクタイル鋳鉄管布設 16.9 m 径200耗 アラミドがい装ポリエチレン管布設 16.4 m	30,706,500	5 . 2 . 20 5 . 9 . 29
茅原地内径100耗配水管移設工事 ※全体額 801,900円 (R4繰越)	径100耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 9.2 m	801,900	5 . 2 . 24 5 . 5 . 19
十王堂橋径75耗橋梁添架管更新工事 ※全体額 5,284,400円 (R4繰越)	径75耗 アラミドがい装ポリエチレン管布設 12.9 m 空気弁設置 1 基	3,444,400	5 . 3 . 22 5 . 8 . 25
谷定地内径150耗配水管更新工事 ※全体額 36,485,900円 (R4繰越)	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 282.6 m 径150耗 アラミドがい装ポリエチレン管布設 10.0 m 仕切弁設置 3 基 空気弁設置 1 基 給水管分岐替え 4 件	36,485,900	5 . 3 . 22 5 . 9 . 29
宝谷配水池他水位計更新工事	水位計 3 台	3,795,000	5 . 5 . 9 5 . 9 . 7
令和5年度 取・送水ポンプ更新工事	水中ポンプ 1 台 陸上ポンプ 3 台	15,290,000	5 . 6 . 1 5 . 12 . 18
高坂配水場他残留塩素計更新工事	残留塩素計 3 台	5,830,000	5 . 6 . 6 5 . 10 . 17
山添水源地次亜注入設備更新工事	次亜注入設備 1 式	18,733,000	5 . 6 . 6 5 . 12 . 13
向山配水池水位計更新工事	水位計 1 台	1,980,000	5 . 6 . 7 5 . 11 . 30
馬場町地内径250耗配水管更新工事	径250耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 94.5 m 仕切弁設置 2 基	25,402,300	5 . 6 . 13 5 . 10 . 13
谷定地内径200、100耗配水管更新工事その1	径200耗 配水用ポリエチレン管布設 336.5 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 50.5 m 仕切弁設置 5 基 消火栓設置 1 基 給水管分岐替え 3 件	54,428,000	5 . 7 . 18 6 . 1 . 31
谷定地内径200、100耗配水管更新工事その2	径200耗 配水用ポリエチレン管布設 306.3 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 178.9 m 仕切弁設置 3 基 消火栓設置 2 基 給水管分岐替え 25 件	52,168,600	5 . 7 . 18 6 . 1 . 31
(R6へ繰越) 中山他地内径150耗送水管更新工事 ※契約額 81,818,000円	径150耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 480.6 m 仕切弁設置 4 基 ポンプ場配管更新 1 式 制御用ケーブル布設 484.0 m	32,720,000	5 . 7 . 18
森片地内径200耗配水管撤去工事	径200耗 ダクタイル鋳鉄管撤去 179.8 m	7,591,100	5 . 8 . 3 5 . 10 . 31

工 事 名	工 事 の 内 容	令和5年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
大西町地内径100耗配水管移設工事	径100耗 K型ダクタイル鋳鉄管布設	22.3 m	10,665,600 令和 5. 8 . 3 5. 12 . 28
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	53.4 m	
	仕切弁設置	1 基	
	給水管分岐替え	4 件	
大西町地内径100耗配水管更新工事	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	208.9 m	23,939,300 5. 8 . 9 5. 12 . 18
	仕切弁設置	2 基	
	給水管分岐替え	26 件	
淀川町地内径100耗配水管更新工事	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	328.9 m	34,864,500 5. 8 . 9 6. 1 . 18
	仕切弁設置	4 基	
	消火栓設置	1 基	
	給水管分岐替え	28 件	
荒川橋径100耗橋梁添架管更新工事	径100耗 ステンレス鋼管布設	38.2 m	54,873,500 5. 8 . 22 6. 1 . 23
	径50耗 ステンレスフレキ管布設	20.9 m	
	仕切弁設置	2 基	
	空気弁設置	1 基	
大西町地内径100耗配水管更新工事その2	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	230.2 m	29,229,200 5. 8 . 22 6. 3 . 21
	仕切弁設置	5 基	
	消火栓設置	1 基	
	給水管分岐替え	26 件	
(R6へ繰越) 湯野浜調整池水位計他計装設備更新工事 ※契約額 22,660,000円	水位計	4 台	0 5. 8 . 22 . .
	濁度計	1 台	
淀川町地内径100耗配水管更新工事その2	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	92.2 m	15,427,500 5. 9 . 13 6. 1 . 18
	仕切弁設置	2 基	
	消火栓設置	1 基	
	給水管分岐替え	11 件	
鼠ヶ関地内径200耗配水管仮設工事	径200耗 配水用ポリエチレン管仮設	73.1 m	16,957,600 5. 9 . 13 6. 1 . 19
羽黒町手向地内径100耗配水管更新工事	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	421.1 m	43,068,300 5. 9 . 14 6. 3 . 22
	仕切弁設置	5 基	
	消火栓設置	2 基	
	給水管分岐替え	19 件	
(R6へ繰越) 大塚町地内径100耗配水管移設工事 ※契約額 17,710,000円	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	92.1 m	7,080,000 5. 11 . 2 . .
	径100耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設	48 m	
	仕切弁設置	2 基	
	給水管分岐替え	11 件	
中清水地内径150、100耗配水管移設工事	径150耗 配水用ポリエチレン管布設	155.7 m	31,656,900 5. 11 . 8 6. 3 . 22
	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	237.7 m	
	径50耗 ポリエチレン管布設	31.9 m	
	仕切弁設置	2 基	
	消火栓設置	2 基	
	給水管分岐替え	25 件	
藤島地内消火栓新設工事	消火栓設置	1 基	1,815,000 5. 11 . 8 6. 3 . 22
(R6へ繰越) 三瀬地内径100耗配水管移設工事 ※契約額 29,260,000円	径100耗 配水用ポリエチレン管布設	307.3 m	11,700,000 5. 12 . 21 . .
	仕切弁設置	7 基	
	空気弁設置	1 基	
	消火栓設置	1 基	
	給水管分岐替え	23 件	
三瀬地内径100・200耗仕切弁復旧工事	仕切弁設置	3 基	11,686,400 6. 1 . 24 6. 3 . 27
	仕切弁撤去	3 基	

工 事 名	工 事 の 内 容	令和5年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
岩川橋添架支持金具用インサート設置工事	セラミックインサート設置 26 箇所	720,500	令和 6.1.26 6.3.22
岩川橋添架新設に伴う足場仮設工事	足場仮設 1 式	1,100,000	6.1.26 6.3.22
岩川橋径150耗橋梁添架管移設工事	径150耗 アラミドがい装ポリエチレン管布設 44.0 m 空気弁設置 1 基	11,484,000	6.2.1 6.3.14
(R6へ繰越) 鼠ヶ関地内径100耗配水管更新工事 ※契約額 10,890,000円	径100耗 ステンレス鋼管布設 12.0 m 径100耗 フレキシブルステンレス鋼管布設 7 m	0	6.2.1 . .
本町二丁目地内径400耗仕切弁設置工事	仕切弁設置 1.0 基	11,580,800	6.2.20 6.3.25
施 設 改 良 工 事 費 計	36 件	739,967,500	

②施設整備工事

工 事 名	工 事 の 内 容	令和5年度 工事費(税込)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日
羽黒町荒川地内径150耗水道管路耐震化工事	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 438.6 m 仕切弁設置 7 基 給水管分岐替え 3 件	42,254,300	令和 5.6.29 6.3.22
羽黒町野荒町地内径150耗水道管路耐震化工事	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 345.8 m 径150耗 アラミドがい装ポリエチレン管布設 38.0 m 仕切弁設置 7 基 給水管分岐替え 8 件	77,423,500	5.7.18 6.3.22
笹花地内径300耗水道管路耐震化工事その1	径300耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 195.5 m 径300耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設(推進工事) 46.6 m 空気弁設置 1 基 消火栓設置 1 基 給水管分岐替え 1 件	91,923,700	5.7.18 6.1.31
笹花地内径300耗水道管路耐震化工事その2	径300耗 GX形ダクタイル鋳鉄管布設 285.3 m 径300耗 ダクタイル鋳鉄管布設 14.2 m 仕切弁設置 2 基 空気弁設置 2 基	68,178,000	5.7.18 6.1.31
(R6へ繰越) 松沢ポンプ場築造工事 ※契約額 90,970,000円	ポンプ場築造工事 1 式 付帯工事 1 式 配管工事 1 式 電気設備工事 1 式 伝送装置設置工事 1 式	36,380,000	5.9.5 . .
(R6へ繰越) 羽黒町野荒町地内鎌堰橋水管橋新設工事 ※契約額 12,408,000円	径150耗 配水用ポリエチレン管布設 13.4 m 径150耗 ステンレス鋼管布設 10.5 m 空気弁設置 1 基	4,960,000	5.10.11 . .
施 設 整 備 工 事 費 計	6 件	321,119,500	

建 設 工 事 費 計	42 件	1,061,087,000 円	
-------------	------	-----------------	--

※ 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
下名川配水池判別式ATパック取付工事	温海川浄水場前次亜注入点修繕
温海浄配水場次亜注入配管液漏れ修繕	東山ポンプ場他電気設備修繕
たらのき代小文地楯配水池残塩計他修繕	大平配水池ろ過膜交換業務
山添水源地電気設備修繕	温海川第2水源地補修作業
少連寺配水池他FRPパネルタンク修繕	鶴岡水源6号井揚水管他交換
中入配水池No.2送水ポンプ故障修繕	山添水源地高圧気中開閉器交換工事
菅野代水源地原水濁度計修繕	温海浄配水場非常用発電機蓄電池交換
温海川第1水源地水位計変換器他交換	紫外線照射装置ランプ交換
温海浄配水場管理棟外壁塗装他修繕	高坂配水池無停電電源装置修繕
豊浦浄水場非常用発電機蓄電池交換	豊浦浄水場無停電電源装置修繕
大網配水池No.1次亜注入ポンプ修繕	五十川水源地No.2紫外線照射装置安定器交換

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	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比較	
			増減(C) (A)-(B)	(C)/(B)×100 %
消火栓維持点検・修繕(委託)	1,962	2,235	△ 273	△ 12.2
仕切弁維持修繕(委託)	551	728	△ 177	△ 24.3

③その他工事

(単位:件)

件名	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比較	
			増減(C) (A)-(B)	(C)/(B)×100 %
配水管関連工事	66	83	△ 17	△ 20.5
給水管関連工事	262	275	△ 13	△ 4.7
消火栓関連工事	7	9	△ 2	△ 22.2

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

##### ①給水人口及び給水量等

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増 減 ( C ) ( A ) - ( B )	( C ) / ( B ) × 100
総 人 口	124,951 人	126,824 人	△ 1,873 人	△ 1.5 %
給 水 人 口	124,318 人	126,160 人	△ 1,842 人	△ 1.5
普 及 率	99.5 %	99.5 %	0.0 pt	-
給 水 戸 数	51,655 戸	51,614 戸	41 戸	0.1
給 水 栓 数	57,134 栓	57,366 栓	△ 232 栓	△ 0.4
給 水 量	16,014,684 m <sup>3</sup>	16,187,228 m <sup>3</sup>	△ 172,544 m <sup>3</sup>	△ 1.1
一日最大給水量	49,122 m <sup>3</sup>	58,753 m <sup>3</sup>	△ 9,631 m <sup>3</sup>	△ 16.4
一日平均給水量	43,756 m <sup>3</sup>	44,349 m <sup>3</sup>	△ 593 m <sup>3</sup>	△ 1.3
有 収 水 量	13,431,390 m <sup>3</sup>	13,665,027 m <sup>3</sup>	△ 233,637 m <sup>3</sup>	△ 1.7
有 収 率	83.9 %	84.4 %	△ 0.5 pt	-
メーター検針延件数	701,427 件	703,209 件	△ 1,782 件	△ 0.3

※ 三川町及び温海地域から新潟県村上市(旧山北町)の一部(89人)に給水している地区を含む。

##### ②電力等使用量

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増 減 ( C ) ( A ) - ( B )	( C ) / ( B ) × 100
電 力	1,321,658 kWh	1,319,154 kWh	2,504 kWh	0.2 %
次亜塩素酸ナトリウム PAC及び苛性ソーダ	32,494 ℓ	32,718 ℓ	△ 224 ℓ	△ 0.7

##### ③水道使用者異動届出状況

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増 減 ( C ) ( A ) - ( B )	( C ) / ( B ) × 100
使用申込(開栓)	4,753 件	5,129 件	△ 376 件	△ 7.3 %
廃 止(閉栓)	5,350	5,521	△ 171	△ 3.1
使用者名義変更	1,178	1,314	△ 136	△ 10.4
所有者名義変更	1,151	1,122	29	2.6
計	12,432	13,086	△ 654	△ 5.0

④メーター整備状況

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増 減 ( C ) ( A ) - ( B )	( C ) / ( B ) × 100
新 規 取 付	285 件	365 件	△ 80 件	△ 21.9 %
検 満 取 替	7,967	8,950	△ 983	△ 11.0
故 障 取 替	28	56	△ 28	△ 50.0
口 径 切 替	110	121	△ 11	△ 9.1
撤 去	137	139	△ 2	△ 1.4
修 復 再 検 定	5,204	6,620	△ 1,416	△ 21.4
メーター関連工事	6	9	△ 3	△ 33.3
計	13,737	16,260	△ 2,523	△ 15.5

⑤給水工事施工(受付)状況

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増 減 ( C ) ( A ) - ( B )	( C ) / ( B ) × 100
新 設	257 件	232 件	25 件	10.8 %
新 設 そ の 1	104	77	27	35.1
新 設 そ の 2	172	157	15	9.6
改 造	977	1,002	△ 25	△ 2.5
撤 去	100	94	6	6.4
計	1,610	1,562	48	3.1

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

※新設その1 配水管から宅地までの給水管布設のみの工事(メーター取付無し)

※新設その2 新設その1工事以降でメーター取付等により給水可能にする工事



## (2) 事業収益に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増 減 ( C ) ( A ) - ( B )	( C ) / ( B ) × 100
営 業 収 益	2,856,057,401 円	2,891,240,542 円	△ 35,183,141 円	△ 1.2 %
営 業 外 収 益	426,602,523	447,431,808	△ 20,829,285	△ 4.7
特 別 利 益	94,780	0	94,780	皆増
計	3,282,754,704	3,338,672,350	△ 55,917,646	△ 1.7

## (3) 事業費用に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比 較	
			増 減 ( C ) ( A ) - ( B )	( C ) / ( B ) × 100
営 業 費 用	2,904,033,662 円	2,920,131,186 円	△ 16,097,524 円	△ 0.6 %
営 業 外 費 用	75,254,562	84,359,793	△ 9,105,231	△ 10.8
特 別 損 失	0	101,262	△ 101,262	皆減
計	2,979,288,224	3,004,592,241	△ 25,304,017	△ 0.8

#### 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 5.5.8	円 3,795,000	宝谷配水池他水位計更新工事	山形富士電機(株)
格付指定型 一般競争入札	5.5.31	15,290,000	令和5年度 取・送水ポンプ更新工事	桜井管工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.6.5	5,830,000	高坂配水場他残留塩素計更新工事	日栄産業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.6.5	18,733,000	山添水源地次亜注入設備更新工事	東洋空調工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.6.12	25,402,300	馬場町地内径250耗配水管更新工事	荘和設備工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.7.14	54,428,000	谷地地内径200、100耗配水管更新工事その1	(株)大山設備
格付指定型 一般競争入札	5.7.14	52,168,600	谷地地内径200、100耗配水管更新工事その2	三和メイテック(株)
格付指定型 一般競争入札	5.7.18	81,818,000	中山他地内径150耗送水管更新工事	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.8.2	7,591,100	森片地内径200耗配水管撤去工事	日栄産業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.8.2	10,665,600	大西町地内径100耗配水管移設工事	(有)東管工業
格付指定型 一般競争入札	5.8.8	23,939,300	大西町地内径100耗配水管更新工事	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.8.8	34,864,500	淀川町地内径100耗配水管更新工事	森建設工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.8.21	54,873,500	荒川橋径100耗橋梁添架管更新工事	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.8.21	29,229,200	大西町地内径100耗配水管更新工事その2	青山工管(株)
随意契約	5.8.21	22,660,000	湯野浜調整池水位計他計装設備更新工事	日立パブリックサービス(株)
格付指定型 一般競争入札	5.9.12	15,427,500	淀川町地内径100耗配水管更新工事その2	東洋空調工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.9.12	16,957,600	鼠ヶ関地内径200耗配水管仮設工事	日栄産業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.9.13	43,068,300	羽黒町手向地内径100耗配水管更新工事	山形空調(株)

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 5.11.1	円 17,710,000	大塚町地内径100配水管移設工事	松田工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.11.7	31,656,900	中清水地内径150、100配水管移設工事	青山工管(株)
格付指定型 一般競争入札	5.12.20	29,260,000	三瀬地内径100配水管移設工事	(有)山東設備
格付指定型 一般競争入札	6.1.23	11,686,400	三瀬地内径100・200仕切弁復旧工事	東洋空調工業(株)
格付指定型 一般競争入札	6.1.31	11,484,000	岩川橋径150橋梁添架管移設工事	三和メイテック(株)
格付指定型 一般競争入札	6.1.31	10,890,000	鼠ヶ間地内径100配水管更新工事	森建設工業(株)
随意契約	6.2.20	11,580,800	本町二丁目地内径400仕切弁設置工事	松田工業(株)

(イ)施設整備工事

(200万円以上)

契約方法	契約年月日	契約金額(税込)	契約内容	契約先
格付指定型 一般競争入札	令和 5.6.28	円 42,254,300	羽黒町荒川地内径150耗水道管路耐震化工事	加藤建設管工(株)
格付指定型 一般競争入札	5.7.14	77,423,500	羽黒町野荒町地内径150耗水道管路耐震化工事	荘和設備工業(株)
格付指定型 一般競争入札	5.7.14	91,923,700	笹花地内径300耗水道管路耐震化工事その1	加藤建設管工(株)
格付指定型 一般競争入札	5.7.14	68,178,000	笹花地内径300耗水道管路耐震化工事その2	山形空調(株)
格付指定型 一般競争入札	5.9.4	90,970,000	松沢ポンプ場築造工事	青山工管(株)
格付指定型 一般競争入札	5.10.10	12,408,000	羽黒町野荒町地内鎌堰橋水管橋新設工事	(株)板垣水道

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 5 . 4 . 1	1,327,202 円	鶴岡市水道施設警報災害等緊急対応業務委託	(株)東北サイエンス
指名競争	5 . 4 . 12	29,323,800	令和5年度 定期水質検査業務委託	東北環境開発(株)
随意契約	5 . 4 . 26	12,716,000	令和5年度 滅菌設備及び浄水設備定期点検業務委託	(株)ウォーターテック 北日本支店
随意契約	5 . 5 . 22	8,690,000	令和5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) 酒田営業所
随意契約	5 . 5 . 30	3,080,000	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)
指名競争	5 . 6 . 15	5,720,000	山添配水池耐震補強工事実施設計業務委託	(株)日本水道設計社山形営業所
指名競争	5 . 6 . 15	4,737,700	温海川配水池耐震診断業務委託	(株)日本水道設計社山形営業所
指名競争	5 . 6 . 15	15,400,000	鶴岡市経年管路更新工事実施設計業務委託	(株)日本水道設計社山形営業所
随意契約	5 . 6 . 20	2,926,000	令和5年度 計装設備定期点検業務委託(羽黒地域)	産電工業(株) 山形営業所
随意契約	5 . 7 . 3	1,672,000	令和5年度 浄・配水監視設備定期点検業務委託	NECプラットフォームズ(株) 東日本支社
随意契約	5 . 9 . 13	12,870,000	令和5年度 計装設備定期点検業務委託(鶴岡他3地域)	日立パブリックサービス(株)
指名競争	5 . 9 . 22	7,810,000	鼠ヶ関配水池流量計移設工事基本・詳細設計業務委託	(株)日本水道設計社山形営業所

(2)企業債及び一時借入金の状況

①企業債

区 分	前年度未償還高	本年度借入高	本年度償還高	本年度未償還高
	円	円	円	円
財政融資資金	1,943,637,238	0	287,225,452	1,656,411,786
地方公共団体 金融機構	894,700,913	109,800,000	181,186,769	823,314,144
計	2,838,338,151	109,800,000	468,412,221	2,479,725,930

②一時借入金

該当なし

## 5 その他

### (1) 補助金等の用途について

補助金等の用途については、それぞれ次に掲げるとおり充当した。

補助金等	特定収入		特定収入以外		計
		円		円	円
給水工事収益 (収益的収入)	備消費費等として	72,050			72,050
配水管移設等補償工事負担金 (収益的収入)	修繕費等として	4,207,500	職員給与費等として	206,500	4,414,000
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	10,581,292	職員給与費等として	2,272,708	12,854,000
施設管理業務委託料 (収益的収入)	施設管理修繕費として	9,458,976	通信運搬費として	3,024	9,462,000
賦課徴収負担金 (収益的収入)	包括業務委託料等として	4,193,640			4,193,640
配水管等破損賠償負担金等 (収益的収入)	修繕費等として	4,026,441	職員給与費等として	217,735	4,244,176
支払利息補助金 (収益的収入)			企業債償還利息として	2,744,000	2,744,000
児童手当交付金 (収益的収入)			職員児童手当として	636,000	636,000
下水道業務負担金 (収益的収入)	工事請負費等として	87,991,000			87,991,000
庁舎維持管理等負担金 (収益的収入)	修繕費等として	7,895,000			7,895,000
災害共済金等 (収益的収入)	修繕費等として	46,570	職員給与費等として	864,138	910,708
国庫補助金 (資本的収入)	工事請負費等として	61,322,000			61,322,000
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	52,288,800	職員給与費等として	3,165,400	55,454,200
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	1,815,000			1,815,000

## (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	3,129,178,710
	資 本	1,992,782
	計	3,131,171,492
非 課 税 売 上 額	収 益	12,080,468
	資 本	0
	計	12,080,468
課 税 標 準 額		2,846,519,000
売 上 消 費 税 額 (ア)		222,028,482
課税売上げのみに要する課税仕入れ額	収 益	1,919,395,377
	資 本	1,109,930,711
	た な	12,987,095
	計	3,042,313,183
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	59,232,008
	資 本	730,436
	計	59,962,444
課 税 仕 入 れ 税 額		198,671,361
控 除 対 象 仕 入 れ 税 額 (イ)		198,671,361
貸 倒 れ 額		416,001
貸 倒 れ 税 額 (ウ)		30,683
差 引 税 額 (ア)-(イ)-(ウ)		23,326,438
納 付 税 額		23,326,400
地 方 消 費 税 額		6,579,900
合 計		29,906,300

# 令和5年度キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	303,466,480
	減価償却費	902,641,827
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	652,402
	引当金の増減額(△は減少)	889,265
	長期前受金戻入額	△ 294,525,410
	受取利息及び配当金	△ 4,557,218
	支払利息	56,986,337
	固定資産除却費	31,793,383
	固定資産売却損益(△は益)	△ 94,780
	未収金の増減額(△は増加)	△ 21,333,393
	未払金の増減額(△は減少)	△ 15,966,958
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 3,913,960
	その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>△ 18,151,827</u>
	小計	937,886,148
	利息及び配当金の受取額	4,557,218
	利息の支払額	<u>△ 56,986,337</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	885,457,029
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	△ 1,020,413,613
	有形固定資産の売却による収入	1,890,900
	国庫補助金等による収入	12,069,274
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>29,885,173</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 976,568,266



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による収入	109,800,000
	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	△ 468,412,221
	出資金による収入	<u>17,536,000</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 341,076,221
	資金増加額	△ 432,187,458
	資金期首残高	<u>4,973,645,093</u>
	資金期末残高	<u><u>4,541,457,635</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		3,282,754,704	
			水道料金	2,813,583,350	
		受託工事収益		72,050	
			給水工事収益	72,050	
		その他営業収益		42,402,001	
			手数料	6,822,930	
			工事負担金	4,414,000	
			他会計負担金	12,854,000	
			業務受託収益	13,655,640	
			雑収益	4,655,431	
	営業外収益	受取利息及び配当金		426,602,523	
			預金利息	4,557,218	
		他会計補助金		99,266,000	
			他会計補助金	99,266,000	
		加入金		24,800,000	
			加入金	24,800,000	
		長期前受金戻入		294,525,410	
			長期前受金戻入	294,525,410	
		雑収益		3,453,895	
			不用品売却収益	20,900	
			その他雑収益	3,432,995	
特別利益			94,780		
	固定資産売却益		94,780		
		固定資産売却益	94,780		

## 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		2,979,288,224	
				2,904,033,662	
				1,330,336,421	
			給料	15,995,100	予算額 18,644,000
			手当	6,981,245	予算額 8,108,000
			賞与引当金繰入額	2,564,000	予算額 2,564,000
			備用品費	791,027	
			燃料費	336,572	
			光熱水費	3,635,859	
			通信運搬費	8,795,518	
			委託料	114,633,398	
			手数料	1,800	
			賃借料	295,530	
			修繕費	14,705,460	
			動力費	17,962,045	
			薬品費	172,260	
			保険料	60,783	
			公課費	6,600	
		受水費	1,143,399,224		
		配水費		143,501,547	
			給料	28,486,200	予算額 28,637,544
			手当	12,501,622	予算額 13,074,000
			賞与引当金繰入額	4,006,000	予算額 4,006,000
			報酬	1,656,456	予算額 1,656,456
			法定福利費	264,491	予算額 300,000
			旅費	47,190	
			備用品費	241,701	
			燃料費	105,790	
			光熱水費	2,558,629	
			通信運搬費	892,484	
			委託料	25,174,096	
			手数料	1,600	
			賃借料	3,594,121	
			修繕費	33,178,956	
			工事請負費	14,390,639	
			路面復旧費	8,091,494	
			動力費	8,146,088	
		材料費	97,180		
		保険料	41,610		
		公課費	25,200		
		給水費		117,451,097	
			給料	10,803,000	予算額 13,615,000
手当	4,709,267		予算額 5,710,000		
賞与引当金繰入額	1,863,000		予算額 1,863,000		
備用品費	61,280				
燃料費	380,204				
委託料	33,290,604				
手数料	8,600				
修繕費	55,327,923				
路面復旧費	10,750,106				
保険料	191,913				
公課費	65,200				
業務費			237,969,061		
	給料		19,767,143	予算額 21,511,000	
	手当		6,348,301	予算額 8,485,000	
	賞与引当金繰入額	2,905,000	予算額 2,905,000		
	印刷製本費	22,500			

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	192,829,351	
			手数料	14,948,466	
			貸倒引当金繰入額	1,148,300	
		総係費		140,163,926	
			給当料	28,054,500	予算額 31,897,000
			手当等	30,631,114	予算額 35,045,000
			賞与引当金繰入額	4,364,000	予算額 4,364,000
			退職給付費	353,265	予算額 23,222,000
			報酬	3,614,816	予算額 3,648,000
			法定福利費	30,068,837	予算額 36,407,000
			法定福利費引当金繰入額	3,147,000	予算額 3,147,000
			厚生福利費	278,840	
			旅費	915,878	
			被服費	312,945	
			備品費	1,256,431	
			燃料費	1,749,123	
			光熱水費	3,084,495	
			印刷製本費	671,880	
			通信運搬費	833,717	
			広告料	285,000	
			委託料	18,154,597	
			手数料	101,509	
			貸借料	3,145,427	
			修繕費	1,281,200	
			工事請負費	1,745,000	
			交際費	2,000	予算額 44,000
			食糧費	20,472	
			会費負担金	975,673	
			保険料	1,222,882	
			負担金	3,558,753	
			公課費	25,000	
			賠償金	257,920	
			雑費	51,652	
		減価償却費		902,641,827	
			有形固定資産減価償却費	27,281,100	建物
				763,066,353	構築物
				108,978,317	機械及び装置
				2,869,200	車両運搬具
				446,857	工具器具及び備品
		資産減耗費		31,793,383	
			固定資産除却費	31,793,383	
		その他営業費用		176,400	
			材料売却原価	176,400	
	営業外費用			75,254,562	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		56,986,337	
			企業債利息	56,986,337	
		雑支出		18,268,225	
			その他雑支出	18,268,225	

# 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	684,100	0	424,833,676
建物	1,341,413,492	16,738,729	0	1,358,152,221
構築物	42,027,710,215	856,684,738	93,483,808	42,790,911,145
機械及び装置	5,666,461,391	124,072,721	59,955,444	5,730,578,668
車両運搬具	39,291,342	0	1,692,390	37,598,952
工具器具及び備品	89,124,371	0	0	89,124,371
建設仮勘定	148,995,525	187,793,913	109,074,729	227,714,709
計	49,737,145,912	1,185,974,201	264,206,371	50,658,913,742

## (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		
-	-	-	424,833,676	
27,281,100	0	817,952,309	540,199,912	
763,066,353	64,538,640	26,807,525,109	15,983,386,036	
108,978,317	55,395,729	4,373,824,626	1,356,754,042	
2,869,200	1,607,770	24,091,718	13,507,234	
446,857	0	81,321,547	7,802,824	
-	-	-	227,714,709	
902,641,827	121,542,139	32,104,715,309	18,554,198,433	

(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 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
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	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	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
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
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



(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	備考
8,356,421	140,000,000	0	3.650	令和 06年03月	
8,356,421	140,000,000	0	3.650	令和 06年03月	
596,887	10,000,000	0	3.650	令和 06年03月	
978,895	16,400,000	0	3.650	令和 06年03月	
1,146,023	19,200,000	0	3.650	令和 06年03月	
4,102,911	64,500,000	0	4.300	令和 06年03月	
6,281,402	93,423,117	6,576,883	4.650	令和 07年03月	
1,193,467	17,750,392	1,249,608	4.650	令和 07年03月	
2,317,837	34,473,130	2,426,870	4.650	令和 07年03月	
1,356,783	20,179,393	1,420,607	4.650	令和 07年03月	
1,469,848	21,861,009	1,538,991	4.650	令和 07年03月	
4,847,182	80,000,000	0	3.250	令和 06年03月	
763,431	12,600,000	0	3.250	令和 06年03月	
5,433,398	90,100,000	0	3.200	令和 06年03月	
1,320,659	21,900,000	0	3.200	令和 06年03月	
442,305	7,300,000	0	3.250	令和 06年03月	
2,296,352	37,900,000	0	3.250	令和 06年03月	
926,271	15,360,000	0	3.200	令和 06年03月	
1,968,325	32,640,000	0	3.200	令和 06年03月	
242,359	4,000,000	0	3.250	令和 06年03月	
6,529,815	106,260,990	13,739,010	3.400	令和 08年03月	
2,388,824	38,873,812	5,026,188	3.400	令和 08年03月	
3,090,779	50,296,868	6,503,132	3.400	令和 08年03月	
976,208	15,886,018	2,053,982	3.400	令和 08年03月	
3,268,172	53,183,625	6,876,375	3.400	令和 08年03月	
8,374,488	136,279,719	17,620,281	3.400	令和 08年03月	
1,229,783	20,012,486	2,587,514	3.400	令和 08年03月	
8,077,040	134,776,575	25,623,425	2.800	令和 09年03月	
1,797,695	29,997,031	5,702,969	2.800	令和 09年03月	
684,836	11,427,440	2,172,560	2.800	令和 09年03月	
5,741,167	95,799,324	18,213,156	2.800	令和 09年03月	
4,843,581	80,821,849	15,365,671	2.800	令和 09年03月	
3,854,875	63,732,523	3,967,477	2.900	令和 07年03月	
2,233,799	37,102,084	2,297,916	2.850	令和 07年03月	
347,338	5,742,517	357,483	2.900	令和 07年03月	
1,009,178	16,761,855	1,038,145	2.850	令和 07年03月	
340,173	5,650,064	349,936	2.850	令和 07年03月	
176,516	2,918,328	181,672	2.900	令和 07年03月	
4,379,499	72,406,133	4,507,427	2.900	令和 07年03月	
2,704,371	44,918,005	2,781,995	2.850	令和 07年03月	
893,195	14,767,155	919,285	2.900	令和 07年03月	
478,301	7,907,728	492,272	2.900	令和 07年03月	
2,534,285	42,092,973	2,607,027	2.850	令和 07年03月	
3,933,636	66,870,611	12,429,389	2.600	令和 09年03月	
10,723,038	184,195,897	45,204,103	2.100	令和 10年03月	
3,614,745	61,528,856	7,471,144	2.200	令和 08年03月	
1,554,945	26,588,549	3,211,451	2.150	令和 08年03月	
2,189,802	37,274,003	4,525,997	2.200	令和 08年03月	
4,118,133	70,739,575	17,360,425	2.100	令和 10年03月	
403,385	6,866,263	833,737	2.200	令和 08年03月	
2,259,367	38,633,699	4,666,301	2.150	令和 08年03月	
2,884,095	49,541,791	12,158,209	2.100	令和 10年03月	
1,554,945	26,588,549	3,211,451	2.150	令和 08年03月	
356,236	6,063,714	736,286	2.200	令和 08年03月	
617,019	10,598,894	2,601,106	2.100	令和 10年03月	

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 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
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

(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	備考
2,890,539	49,201,683	5,974,317	2.200	令和 08年03月	
2,513,220	42,974,411	5,190,589	2.150	令和 08年03月	
8,941,992	153,601,843	37,695,917	2.100	令和 10年03月	
2,180,582	37,117,059	4,506,941	2.200	令和 08年03月	
1,895,937	32,419,294	3,915,706	2.150	令和 08年03月	
6,890,147	118,356,092	29,046,148	2.100	令和 10年03月	
2,407,425	39,768,484	7,531,516	2.100	令和 09年03月	
1,776,303	29,342,919	5,557,081	2.100	令和 09年03月	
3,308,300	54,650,137	10,349,863	2.100	令和 09年03月	
2,941,842	48,596,583	9,203,417	2.100	令和 09年03月	
173,050	2,858,622	541,378	2.100	令和 09年03月	
834,709	13,788,650	2,611,350	2.100	令和 09年03月	
4,293,664	70,927,464	13,432,530	2.100	令和 09年03月	
2,378,923	39,297,660	7,442,348	2.100	令和 09年03月	
3,239,081	53,506,693	10,133,313	2.100	令和 09年03月	
1,794,625	29,645,589	5,614,403	2.100	令和 09年03月	
1,016,260	16,787,696	5,412,304	2.100	令和 11年03月	
5,557,945	91,812,229	17,387,771	2.100	令和 09年03月	
6,178,887	102,069,640	19,330,360	2.100	令和 09年03月	
13,565,138	223,328,009	79,371,991	1.900	令和 11年09月	
4,433,940	72,685,747	16,214,253	1.950	令和 09年09月	
5,748,798	93,042,351	33,857,649	2.100	令和 11年09月	
1,007,361	16,303,800	3,696,200	2.100	令和 09年09月	
1,476,421	23,591,530	6,208,470	2.000	令和 10年03月	
5,142,703	82,174,519	21,625,481	2.000	令和 10年03月	
1,258,427	20,108,217	5,291,783	2.000	令和 10年03月	
2,586,215	41,324,758	10,875,242	2.000	令和 10年03月	
8,437,401	134,820,044	35,479,956	2.000	令和 10年03月	
267,539	4,274,974	1,125,026	2.000	令和 10年03月	
2,832,500	45,260,118	11,910,891	2.000	令和 10年03月	
1,558,863	24,908,852	6,555,145	2.000	令和 10年03月	
475,174	72,054,520	1,998,143	2.000	令和 10年03月	
2,136,797	34,143,584	8,985,407	2.000	令和 10年03月	
1,175,985	18,790,893	4,945,110	2.000	令和 10年03月	
40,087	6,078,766	168,571	2.000	令和 10年03月	
1,961,955	31,349,817	8,250,183	2.000	令和 10年03月	
19,339,394	309,021,443	124,478,557	2.000	令和 12年03月	
2,458,133	39,278,158	15,821,842	2.000	令和 12年03月	
7,726,836	123,466,008	49,733,992	2.000	令和 12年03月	
3,350,377	53,535,203	21,564,797	2.000	令和 12年03月	
15,260,221	243,840,916	98,222,843	2.000	令和 12年03月	
9,254,191	147,871,389	59,564,852	2.000	令和 12年03月	
1,902,503	30,399,822	8,000,178	2.000	令和 10年03月	
495,443	7,916,619	2,083,381	2.000	令和 10年03月	
263,413	4,151,011	1,248,989	1.900	令和 10年09月	
1,103,173	17,526,734	7,673,266	1.800	令和 12年09月	
178,963	2,854,934	845,066	1.750	令和 10年09月	
7,460,207	117,203,481	39,196,519	1.650	令和 11年03月	
4,873,294	76,256,781	25,643,219	1.700	令和 11年03月	
1,817,352	28,551,487	9,548,513	1.650	令和 11年03月	
1,534,033	24,004,381	8,072,063	1.700	令和 11年03月	
307,090	4,824,533	1,613,475	1.650	令和 11年03月	
1,330,642	20,821,735	7,001,821	1.700	令和 11年03月	
222,375	3,493,619	1,168,373	1.650	令和 11年03月	
11,997,594	189,243,518	89,556,482	1.600	令和 13年03月	
4,195,716	66,180,928	31,319,072	1.600	令和 13年03月	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
月山水道企業団第2次拡張事業	財政融資資金	平成 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
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

(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	備考
3,525,464	76,830,999	26,315,962	1.600	令和 13年03月	
4,680,925	102,012,109	34,940,930	1.600	令和 13年03月	
3,286,497	51,632,479	17,267,521	1.650	令和 11年03月	
91,366	1,363,655	536,345	2.000	令和 11年09月	
9,323,949	138,100,939	76,499,061	2.100	令和 13年09月	
7,038,583	104,251,408	57,748,592	2.100	令和 13年09月	
733,037	10,520,791	6,479,209	2.200	令和 14年03月	
585,571	8,404,302	3,795,698	2.200	令和 12年03月	
614,369	8,817,628	3,982,372	2.200	令和 12年03月	
571,171	8,197,640	3,702,360	2.200	令和 12年03月	
887,955	12,744,228	5,755,772	2.200	令和 12年03月	
8,313,181	119,313,532	53,886,468	2.200	令和 12年03月	
887,955	12,744,228	5,755,772	2.200	令和 12年03月	
830,358	11,917,575	5,382,425	2.200	令和 12年03月	
287,985	4,133,263	1,866,737	2.200	令和 12年03月	
676,981	9,716,261	5,983,739	2.200	令和 14年03月	
6,329,991	90,850,127	55,949,873	2.200	令和 14年03月	
8,028,912	115,233,610	70,966,390	2.200	令和 14年03月	
702,853	10,087,582	6,212,418	2.200	令和 14年03月	
6,815,798	99,845,226	65,154,774	1.200	令和 15年03月	
421,340	6,172,252	4,027,748	1.200	令和 15年03月	
689,841	10,105,548	6,594,452	1.200	令和 15年03月	
466,140	6,755,346	3,444,654	1.350	令和 13年03月	
518,316	7,592,848	3,807,152	1.200	令和 13年03月	
539,312	7,364,419	5,635,581	1.800	令和 15年09月	
534,176	7,042,647	4,657,353	1.900	令和 14年03月	
605,619	7,932,248	6,767,752	2.000	令和 16年03月	
939,329	12,303,076	10,496,924	2.000	令和 16年03月	
753,935	9,874,839	8,425,161	2.000	令和 16年03月	
730,498	9,630,970	6,369,030	1.900	令和 14年03月	
45,656	601,936	398,064	1.900	令和 14年03月	
191,875	2,410,226	2,289,774	2.200	令和 16年09月	
240,092	3,054,257	2,245,743	2.000	令和 14年09月	
799,238	9,803,259	7,996,741	2.100	令和 15年03月	
145,385	1,783,255	1,816,745	2.100	令和 17年03月	
367,500	4,507,670	4,592,330	2.100	令和 17年03月	
1,316,538	16,148,356	16,451,644	2.100	令和 17年03月	
538,812	6,608,939	5,391,061	2.100	令和 15年03月	
791,425	9,155,885	8,844,115	2.000	令和 16年03月	
729,871	8,443,762	8,156,238	2.000	令和 16年03月	
1,204,726	13,937,289	13,462,711	2.000	令和 16年03月	
711,894	8,189,346	9,810,654	2.100	令和 18年03月	
79,099	909,926	1,090,074	2.100	令和 18年03月	
941,284	10,828,137	12,971,863	2.100	令和 18年03月	
1,091,573	12,557,000	15,043,000	2.100	令和 18年03月	
951,706	10,207,356	11,892,644	2.100	令和 17年03月	
3,057,516	32,792,858	38,207,142	2.100	令和 17年03月	
977,096	10,452,497	12,247,503	2.150	令和 17年03月	
925,697	9,928,397	13,971,603	2.100	令和 19年03月	
274,998	2,949,441	4,150,559	2.100	令和 19年03月	
50,351	540,039	759,961	2.100	令和 19年03月	
3,586,589	38,467,334	54,132,666	2.100	令和 19年03月	
1,832,026	19,649,082	27,650,918	2.100	令和 19年03月	
348,968	3,465,472	5,734,528	2.100	令和 20年03月	
337,704	3,361,588	4,638,412	2.050	令和 18年03月	
3,508,649	34,843,082	57,656,918	2.100	令和 20年03月	

事業名	借入先	借入年月日	借入金額
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)	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)	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	地方公共団体金融機構	令和 06年03月28日	109,800,000
【合 計】			9,943,300,000

(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	備考
807,937	8,023,327	13,276,673	2.100	令和 20年03月	
3,111,107	30,968,610	42,731,390	2.050	令和 18年03月	
759,836	7,563,569	10,436,431	2.050	令和 18年03月	
369,494	3,075,053	6,024,947	2.000	令和 20年03月	
400,170	3,317,637	7,682,363	2.100	令和 22年03月	
356,516	2,955,714	6,844,286	2.100	令和 22年03月	
2,199,360	16,483,505	44,516,495	1.900	令和 23年03月	
0	0	109,800,000	0.700	令和 36年03月	
468,412,221	7,463,574,070	2,479,725,930			

## 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128,577,465円である。



## 2 引当金の取崩し

### (1) 賞与引当金の取崩し

令和 5 年度において、期末手当及び勤勉手当として 48,516,650 円を支給することとなったため、賞与引当金 17,905,000 円を取り崩した。

### (2) 法定福利費引当金の取崩し

令和 5 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 9,284,506 円支払うこととなったため、法定福利費引当金 3,475,000 円を取り崩した。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

令和 5 年度において、416,001 円を不納欠損処分することとなったため、貸倒引当金 416,001 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	2,526,066 円
1 年超	2,786,574 円
計	5,312,640 円