

平成 28 年 度

鶴岡市水道事業会計決算書

目 次

| | |
|------------------|----|
| 1 決算諸表 | 頁 |
| (1) 決算報告書 | 1 |
| (2) 損益計算書 | 5 |
| (3) 剰余金計算書 | 6 |
| (4) 剰余金処分計算書(案) | 8 |
| (5) 貸借対照表 | 9 |
| 2 決算附属書類 | |
| (1) 水道事業報告書 | 12 |
| (2) 政令で定めるその他の書類 | |
| キャッシュ・フロー計算書 | 28 |
| 収益費用明細書 | 30 |
| 固定資産明細書 | 34 |
| 企業債明細書 | 36 |
| 注 記 | 44 |

鶴岡市水道事業会計決算諸表

平成28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 3,804,251,000 | 円 0 | 円 0 |
| 第 1 項 営 業 収 益 | 3,422,083,000 | 0 | 0 |
| 第 2 項 営 業 外 収 益 | 382,166,000 | 0 | 0 |
| 第 3 項 特 別 利 益 | 2,000 | 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 3,767,412,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 3,767,412,000 |
| 第 1 項 営 業 費 用 | 3,509,168,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,509,168,000 |
| 第 2 項 営 業 外 費 用 | 248,027,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 248,027,000 |
| 第 3 項 特 別 損 失 | 4,217,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,217,000 |
| 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 3,804,251,000 | 円 4,360,036,541 | 円 555,785,541 | |
| 3,422,083,000 | 3,353,577,285 | △ 68,505,715 | (うち仮受消費税及び地方 消費税 245,409,433 円) |
| 382,166,000 | 522,432,144 | 140,266,144 | (うち仮受消費税及び地方 消費税 3,209,151 円) |
| 2,000 | 484,027,112 | 484,025,112 | |

| 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 3,767,412,000 | 円 3,596,861,771 | 円 0 | 円 170,550,229 | |
| 0 | 3,509,168,000 | 3,381,979,561 | 0 | 127,188,439 | (うち仮払消費税及び地方 消費税 149,113,290 円) |
| 0 | 248,027,000 | 213,678,112 | 0 | 34,348,888 | |
| 0 | 4,217,000 | 1,204,098 | 0 | 3,012,902 | |
| 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 363,870,000 | 円 0 | 円 363,870,000 | 円 0 |
| 第 1 項 企 業 債 | 241,000,000 | 0 | 241,000,000 | 0 |
| 第 3 項 出 資 金 | 34,536,000 | 0 | 34,536,000 | 0 |
| 第 4 項 補 助 金 | 50,925,000 | 0 | 50,925,000 | 0 |
| 第 6 項 負 担 金 | 36,147,000 | 0 | 36,147,000 | 0 |
| 第 10 項 固定資産売却代金 | 1,262,000 | 0 | 1,262,000 | 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 1,206,121,000 | 円 0 | 円 0 | 円 1,206,121,000 | 円 2,500,000 | 円 0 |
| 第 1 項 建 設 改 良 費 | 686,909,000 | 0 | 0 | 686,909,000 | 2,500,000 | 0 |
| 第 4 項 企 業 債 償 還 金 | 518,246,000 | 0 | 0 | 518,246,000 | 0 | 0 |
| 第 5 項 補 助 金 返 還 金 | 966,000 | 0 | 0 | 966,000 | 0 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 912,937,576円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,505,993円、過年度分損益勘定留保資金 879,431,583円で補てんした。

| 継続費通次繰越額に係る財源充当額 | 合 計 | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|------------------|-------------|------------|----------------------------|-------------------------------|
| | | | | |
| 0 | 363,870,000 | 94,619,877 | △ 269,250,123 | |
| 0 | 241,000,000 | 0 | △ 241,000,000 | |
| 0 | 34,536,000 | 34,536,000 | 0 | |
| 0 | 50,925,000 | 25,526,000 | △ 25,399,000 | |
| 0 | 36,147,000 | 34,046,557 | △ 2,100,443 | |
| 0 | 1,262,000 | 511,320 | △ 750,680 | (うち仮受消費税及び 地方消費税 28,856 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 | |
| 1,208,621,000 | 1,007,557,453 | 5,911,920 | 0 | 5,911,920 | 195,151,627 | |
| 689,409,000 | 488,357,229 | 5,911,920 | 0 | 5,911,920 | 195,139,851 | (うち仮払消費税 及び地方消費税 33,534,849 円) |
| 518,246,000 | 518,234,965 | 0 | 0 | 0 | 11,035 | |
| 966,000 | 965,259 | 0 | 0 | 0 | 741 | |

平成28年度 鶴岡市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | |
|-----------------------|--------------------|----------------------|---------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 3,062,198,911 | | |
| (2) 受託工事収益 | 103,207 | | |
| (3) その他営業収益 | <u>45,865,734</u> | 3,108,167,852 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 1,603,993,341 | | |
| (2) 配水費 | 130,118,920 | | |
| (3) 給水費 | 109,479,040 | | |
| (4) 受託工事費 | 540,819 | | |
| (5) 業務費 | 156,001,509 | | |
| (6) 総係費 | 171,838,139 | | |
| (7) 減価償却費 | 1,035,900,116 | | |
| (8) 資産減耗費 | 24,945,387 | | |
| (9) その他営業費用 | <u>49,000</u> | <u>3,232,866,271</u> | |
| 営業損失 | | | 124,698,419 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 14,479,226 | | |
| (2) 他会計補助金 | 123,492,103 | | |
| (3) 加入金 | 37,300,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 336,520,385 | | |
| (5) 雑収益 | <u>7,470,785</u> | 519,262,499 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 147,215,049 | | |
| (2) 雑支出 | <u>1,079,148</u> | <u>148,294,197</u> | <u>370,968,302</u> |
| 経常利益 | | | 246,269,883 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) その他特別利益 | <u>484,027,112</u> | 484,027,112 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | <u>1,204,098</u> | <u>1,204,098</u> | <u>482,823,014</u> |
| 当年度純利益 | | | 729,092,897 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>259,803,367</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>988,896,264</u></u> |

平成 28年度 鶴岡市水道事業剰余金計算書

(平成 28年4月1日から平成 29年3月31日まで)

| | 資本金 | 剰余金 | | | |
|--------------|----------------|------------|--------------|------------|------------|
| | | 資本剰余金 | | | |
| | | 補助金 | 分担金及び 負担金 | 受贈財産評価額 | 資本剰余金合計 |
| 前年度末残高 | 10,742,745,159 | 23,479,255 | 26,731,530 | 37,503,040 | 87,713,825 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未処分利益剰余金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 10,742,745,159 | 23,479,255 | 26,731,530 | 37,503,040 | 87,713,825 |
| 当年度変動額 | 34,536,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般会計出資金の受入れ | 34,536,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資本金への組入れ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 積立金の使用額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資本剰余金の受入れ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度末残高 | 10,777,281,159 | 23,479,255 | 26,731,530 | 37,503,040 | 87,713,825 |

(単位:円)

| 剰余金 | | | 資本合計 |
|------------|------------------------------|---------------|----------------|
| 利益剰余金 | | | |
| 建設改良積立金 | 未処分利益剰余金 | 利益剰余金合計 | |
| 50,884,507 | 259,803,367 | 310,687,874 | 11,141,146,858 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50,884,507 | (繰越利益剰余金) 259,803,367 | 310,687,874 | 11,141,146,858 |
| 0 | 729,092,897 | 729,092,897 | 763,628,897 |
| 0 | 0 | 0 | 34,536,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 729,092,897 | 729,092,897 | 729,092,897 |
| 50,884,507 | (当年度未処分利益剰余金) 988,896,264 | 1,039,780,771 | 11,904,775,755 |

平成28年度 鶴岡市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処分利益剰余金 |
|-------------|----------------|------------|--------------------------|
| 当年度末残高 | 10,777,281,159 | 87,713,825 | 988,896,264 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | △ 484,027,112 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | △ 484,027,112 |
| 建設改良積立金の積立て | 0 | 0 | 0 |
| 資本金への組入れ | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 10,777,281,159 | 87,713,825 | (繰越利益剰余金) 504,869,152 |

平成28年度 鶴岡市水道事業貸借対照表

(平成29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 | | 424,155,646 | |
| ロ 建 物 | 1,198,313,101 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 641,806,270</u> | 556,506,831 | |
| ハ 構 築 物 | 39,482,816,516 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 21,524,325,130</u> | 17,958,491,386 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 5,348,001,425 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,838,044,382</u> | 1,509,957,043 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 34,391,142 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 28,152,623</u> | 6,238,519 | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 89,633,760 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 84,682,429</u> | 4,951,331 | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>27,832,540</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 20,488,133,296 |

(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 | | | 20,488,692,696 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| (1) 現 金 ・ 預 金 | | 4,644,930,951 | |
| (2) 未 収 金 | 332,765,603 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 7,939,900</u> | 324,825,703 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | 22,412,429 | |
| (4) 前 払 金 | | 2,084,400 | |
| (5) そ の 他 流 動 資 産 | | <u>100,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>4,994,353,483</u> |
| 資 産 合 計 | | | <u>25,483,046,179</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

5,373,946,241

企 業 債 合 計

5,373,946,241

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

535,682,000

引 当 金 合 計

535,682,000

固 定 負 債 合 計

5,909,628,241

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

516,479,858

企 業 債 合 計

516,479,858

(2) 未 払 金

425,750,848

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

18,196,000

ロ 法定福利費引当金

3,625,000

引 当 金 合 計

21,821,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

17,106,902

流 動 負 債 合 計

981,158,608

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

14,308,111,337

収 益 化 累 計 額

△ 7,620,627,762

繰 延 収 益 合 計

6,687,483,575

負 債 合 計

13,578,270,424

資 本 の 部

| | | |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| 6 資 本 金 | | 10,777,281,159 |
| 7 剰 余 金 | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| イ 補 助 金 | 23,479,255 | |
| ロ 分 担 金 及 び 負 担 金 | 26,731,530 | |
| ハ 受 贈 財 産 評 価 額 | <u>37,503,040</u> | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 87,713,825 |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| イ 建 設 改 良 積 立 金 | 50,884,507 | |
| ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>988,896,264</u> | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>1,039,780,771</u> |
| 剰 余 金 合 計 | | <u>1,127,494,596</u> |
| 資 本 合 計 | | <u>11,904,775,755</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | <u>25,483,046,179</u> |

鶴岡市水道事業会計決算附属書類

平成 28 年度 鶴岡市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成 28 年度は、平成 18 年度に策定した「鶴岡市水道ビジョン」の最終年度となっており、これまでの取り組みを評価し、さらに平成 25 年 3 月に厚生労働省で公表した新水道ビジョンの趣旨を踏まえた現状分析、課題の抽出を行い、今後 10 年間の目指すべき方向性を示した「鶴岡市水道事業ビジョン」を新たに策定しました。

また、同じく平成 18 年度に策定した「経営効率化計画」についても、計画期間 10 年間で終了することと、平成 27 年度から下水道事業が地方公営企業法適用となったことにより上下水道部として経営効率化に取り組んでいく必要があることなどから、新たに「鶴岡市上下水道事業経営効率化計画」を策定しています。

その他、平成 26 年度より取り組んでいる窓口収納等包括的業務委託については、平成 28 年度中に債務負担行為により契約を締結し、平成 29 年度当初からの委託業務開始に向けて取り組みました。

工事関係では、国庫補助事業として、平成 26 年度から進めている温海地域楨代地区の水源について、旧簡易水道水源から温海上水道に切替える代替水源施設整備事業を引き続き実施しました。

水需要が年々減少している中で、水道事業の持続的経営のため、さらに経費の縮減と効率化を図り健全財政の維持に努めていきます。

①給水状況

給水量は 16,663,046 m³で、対前年度 28,329 m³(0.2%)の減少となりました。

有収水量は 14,793,810 m³で、対前年度 176,048 m³(1.2%)の減少となりました。

給水人口は 136,192 人で、対前年度 1,570 人(1.1%)の減少となりました。

給水戸数は 50,649 戸で、対前年度 47 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 31 億 816 万 8 千円で、対前年度 1 億 7,768 万 7 千円(5.4%)の減収となりました。その内訳は、給水収益が 3,163 万 7 千円減収、受託工事収益が 4 万 6 千円増収、その他営業収益が 1 億 4,609 万 6 千円減収となっています。

営業外収益は 5 億 1,926 万 2 千円で、対前年度 1 億 2,918 万 5 千円(33.1%)の増収となりました。

また、山形県企業局が運営する庄内広域水道用水供給事業へ支払っていた受水費の更正があり、平成 27 年度までの精算分として 4 億 8,402 万 7 千円を受け入れたため特別利益に計上し、総収益は 41 億 1,145 万 7 千円で、対前年度 4 億 3,551 万 6 千円(11.8%)の増収となりました。

(イ)収益的支出(税抜)

営業費用は32億3,286万6千円で、対前年度1,701万5千円(0.5%)の減少となりました。

営業外費用は1億4,829万4千円で、対前年度1,673万8千円(10.1%)の減少となりました。

また、これに特別損失120万4千円を加えた総費用は33億8,236万5千円で、対前年度3,377万4千円(1.0%)の減少となりました。

総収益から総費用を差し引いた結果7億2,909万3千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9,462万円、資本的支出が10億755万7千円で、9億1,293万8千円の収入不足となりました。この不足額については当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,350万6千円、過年度分損益勘定留保資金8億7,943万2千円で補てんしました。

③工事状況

国庫補助事業では、温海地域榎代地区で代替水源施設整備事業を実施し、ポンプ場築造と送水管布設工事を施工しました。また、鶴岡市水道管路耐震化計画に基づく配水管路耐震化工事を3件施工しました。

これらの施工に伴う資本的支出は、22件4億4,667万6千円となりました。

また、同調工事である橋梁修繕工事の遅れにより年度内に工事が完了しなかったため、資本的支出で建設改良繰越1件591万2千円の予算繰越をしました。

(2) 議会議決事項

| 議 決 年 月 日 | 議 決 事 項 | 議 決 番 号 |
|-------------|----------------------------------|-----------|
| 平成28年9月26日 | 平成27年度鶴岡市水道事業会計決算の認定について | 議決第 92 号 |
| 平成28年12月16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 133 号 |
| 平成29年3月23日 | 平成29年度鶴岡市水道事業会計予算 | 議決第 21 号 |

(3) 行政官庁許認可事項

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 道 路 占 用 許 可 | 19 件 (国 道1件・県 道3件・市 道11件 ・ 法定外4件) |
| 河 川 占 用 許 可 | 2 件 |

(4) 職員に関する事項

職員の配置

| 課 名 | 水 道 企 業 職 員 | 計 | 備 考 |
|-------|-------------|-------------|------------------------|
| 総 務 課 | 人 19(31) | 人 19(31) | 部長含む。(下水道費用弁償職員12人を含む) |
| 水 道 課 | 19(19) | 19(19) | (下水道費用弁償職員0人を含む) |
| 計 | 38(50) | 38(50) | (下水道費用弁償職員12人を含む) |

2 工 事

(1) 建設工事の概況

① 施設改良工事

| 工 事 名 | 工 事 の 内 容 | 工事費(税込) | 着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日 | |
|-------------------------------|--------------------|---------|---|-----------------------------|
| 東原町・苗津町地内径200耗水道管路耐震化工事 (鶴岡) | 径200耗 配水用ポリエチレン管布設 | 529.5 m | 円 平成 28 . 6 . 29 28 . 12 . 20 | |
| | 径300耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 | 3.7 m | | |
| | 径200耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 | 2.3 m | | |
| | バルブ設置 | 3.0 基 | | |
| | 地下式消火栓設置 | 1.0 基 | | |
| 伊勢原町・東原町地内径200耗水道管路耐震化工事 (鶴岡) | 径200耗 配水用ポリエチレン管布設 | 551.9 m | 28 . 7 . 15 29 . 2 . 17 62,128,080 | |
| | 径75耗 配水用ポリエチレン管布設 | 10.4 m | | |
| | 径200耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 | 5.9 m | | |
| | バルブ設置 | 7.0 基 | | |
| | 空気弁設置 | 1.0 基 | | |
| 日枝地内径100耗配水管移設工事 (鶴岡) | 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 | 32.3 m | 28 . 8 . 2 28 . 10 . 31 2,954,880 | |
| | 径100耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 | 13.3 m | | |
| | 仮設配管 | 54.3 m | | |
| | バルブ設置 | 1.0 基 | | |
| 大東町地内径200耗配水管路耐震化工事 (鶴岡) | 径200耗 配水用ポリエチレン管布設 | 105.9 m | 28 . 12 . 2 29 . 3 . 30 11,004,120 | |
| | 径150耗 配水用ポリエチレン管布設 | 11.4 m | | |
| | 径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 | 2.0 m | | |
| | バルブ設置 | 5.0 基 | | |
| | 消火栓設置 | 1.0 基 | | |
| 小波渡地内径200耗配水管路耐震化工事 (鶴岡) | 径200耗 配水用ポリエチレン管布設 | 289.9 m | 28 . 11 . 18 29 . 3 . 24 25,558,200 | |
| | 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 | 6.4 m | | |
| | 径75耗 ダクタイル鋳鉄管布設 | 4.3 m | | |
| | バルブ設置 | 2.0 基 | | |
| | 消火栓設置 | 1.0 基 | | |
| | 給水切替 | 38.0 件 | | |
| 湯田川径200,100耗配水管移設工事 (鶴岡) | 径200耗 配水用ポリエチレン管布設 | 29.5 m | 28 . 12 . 2 29 . 3 . 28 9,473,760 | |
| | 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 | 24.0 m | | |
| | 径75耗 配水用ポリエチレン管布設 | 1.2 m | | |
| | 仮設配管 | 65.0 m | | |
| 加茂地内径100・50耗配水管移設工事 (鶴岡) | 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 | 81.6 m | 29 . 1 . 10 29 . 3 . 28 6,831,000 | |
| | 径50耗 ポリエチレン管 | 62.7 m | | |
| | 径25耗 ポリエチレン管 | 35.0 m | | |
| | 径20耗 ポリエチレン管 | 13.0 m | | |
| | バルブ設置 | 1.0 基 | | |
| 鶴岡浄水場計装設備及び直流電源盤等更新工事 (鶴岡) | 電気計装設備 | 一 式 | 18,144,000 | 28 . 9 . 8 |
| | 直流電源盤設備 | 一 式 | | 29 . 1 . 31 |
| 高坂配水場No.1水位調整弁更新工事 (鶴岡) | 水位調整弁 | 一 式 | 20,485,440 | 28 . 6 . 22 28 . 12 . 20 |
| 平成28年度 取・送水ポンプ更新工事 (鶴岡) | 取・送水ポンプ | 一 式 | 10,532,160 | 28 . 11 . 1 29 . 3 . 27 |
| 包括的業務委託受託準備室・業者休憩室改良工事 (鶴岡) | 改良工事 | 一 式 | 3,585,600 | 28 . 9 . 2 28 . 10 . 31 |

| 工 事 名 | 工 事 の 内 容 | 工事費(税込) | 着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日 |
|---------------------------------------|---|-------------|--------------------------------|
| 山添水源地フェンス設置工事 (楡引) | 積雪地用フェンス設置 86.9 m 両開き門扉設置 1.0 式 | 3,313,440 円 | 平成 28 . 9 . 29 28 . 12 . 26 |
| 本郷地内径150耗湯の沢橋添架管改良工事 (朝日) | 径150耗 配水用ポリエチレン管布設 18.0 m 径150耗 ポリエチレン管布設 7.4 m 仮設配管 45.5 m バルブ設置 1.0 基 空気弁設置 1.0 基 | 7,988,760 | 28 . 10 . 18 29 1 . 13 |
| 大島地内径150耗大島橋添架管改良工事 (朝日) | 径150耗 保温付ステンレス鋼管 109.1 m 径150耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 6.5 m 径150耗 ボール式可とう伸縮管 3.0 m 仮設配管 147.9 m 仮設足場工 一 式 | 41,470,920 | 28 . 11 . 25 29 . 3 . 28 |
| 温海地内消火栓移設工事(H27繰越) (温海) | 径75耗 配水用ポリエチレン管布設 26.8 m 径75耗 K形ダクタイル鋳鉄管布設 1.7 m 消火栓設置 2.0 基 バルブ設置 1.0 基 | 2,007,720 | 28 . 3 . 4 28 . 4 . 18 |
| 温海地域遠方監視システム中央監視制御設備更新及び監視機能増強工事 (温海) | 中央監視制御設備 一 式 槇代ポンプ場監視設備 一 式 設備設置工事 一 式 | 100,980,000 | 28 . 9 . 15 29 . 3 . 23 |
| 戸沢配水池水位計更新工事 (温海) | 水位計設備 一 式 | 984,960 | 28 . 8 . 17 28 . 8 . 31 |
| 戸沢配水池次亜注入ポンプ更新工事 (温海) | 次亜注入ポンプ 一 式 | 864,000 | 28 . 9 . 26 28 . 11 . 30 |
| 木野俣配水池次亜注入ポンプ更新工事 (温海) | 次亜注入ポンプ 一 式 | 864,000 | 28 . 6 . 13 28 . 8 . 31 |
| 施 設 改 良 工 事 費 計 | 19 件 | 361,970,640 | |

②施設整備工事

| 工 事 名 | 工 事 の 内 容 | 工事費(税込) | 着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日 |
|---------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| 槇代地内径100耗送水管新設及び信号ケーブル布設工事 (温海) | 径100耗 GX形ダクタイル鋳鉄管 129.7 m 径100耗 配水用ポリエチレン管布設 455.4 m バルブ設置 3.0 基 信号ケーブル 105.0 m | 18,026,280 円 | 平成 28 . 6 . 22 28 . 10 . 31 |
| 槇代ポンプ場築造及び電気計装設備工事 (温海) | ポンプ場築造工事 一 式 場内舗装、配管工事 一 式 ポンプ場電気計装設備 一 式 槇代配水池電気計装設備 一 式 | 53,682,480 | 28 . 7 . 8 29 . 3 . 24 |
| 槇代ポンプ場減菌設備新設工事 (温海) | 次亜注入設備 一 式 次亜注入設備制御盤 一 式 付帯配管 一 式 | 12,996,720 | 28 . 10 . 18 29 . 3 . 24 |
| 施 設 整 備 工 事 費 計 | 3 件 | 84,705,480 | |

| | | | |
|-------------|------|-------------|--|
| 建 設 工 事 費 計 | 22 件 | 446,676,120 | |
|-------------|------|-------------|--|

※工事費には資材費を含む。

(2) 保存工事の概況

①各施設維持修繕

原水及び浄水費の修繕(10万円以上)

| 件名 | 件名 |
|-------------------------------|----------------------------|
| 田川ポンプ場水位警報設定器修繕 | 大泉配水池サンプリングポンプ交換 |
| 大山調整池TM基本ユニット修繕 | 大鳥配水池紫外線照射装置制御盤シーケンサ修繕 |
| 羽黒地域監視装置データログ修繕 | 温海第5水源水中ポンプ入替工事(No.2ポンプ) |
| 羽黒地域データログ装置無停電電源装置修繕 | 温海浄水場第2配水池流入バルブ交換工事 |
| 櫛引地区監視装置ハードディスク修繕 | 温海浄配水場排泥ポンプ逆止弁交換 |
| 櫛引地区監視装置マザーボード修繕 | 温海浄配水場急速ろ過池レール及び緩速攪拌機軸交換工事 |
| 山添水源地No.2,3号ポンプ逆止弁等交換工事 | 菅野代原水濁度計修繕 |
| 山添水源地No.1～3号ポンプ グランドパッキン等交換工事 | 小名部、小国水源地残塩計修繕 |
| 山添水源地送水ポンプ室送水管等更新工事 | 温海川2系膜ろ過水電動弁修繕 |
| 山添水源地ガラス修理 | 温海川膜ろ過原水流入弁交換修繕 |
| 山添水源地フェンス修繕工事 | 小名部水源地No.2ポンプ入替作業(5.5KW) |
| 大針ポンプ場No.2送水ポンプインバーター修繕 | |

②配水管及び給水管並びに附属工作物の維持修繕

(単位:件)

| 件名 | 委託件数 | 件名 | 委託件数 |
|------------|-------|---------|------|
| 消火栓維持点検・修繕 | 2,315 | 止水栓維持修繕 | 10 |
| 仕切弁維持修繕 | 663 | | |

③その他工事

(単位:件)

| 件名 | 件数 | 件名 | 件数 |
|---------|----|---------|-----|
| 配水管関連工事 | 69 | 給水管関連工事 | 305 |
| 消火栓関連工事 | 15 | その他工事 | 0 |

3 業 務

(1)業 務 量

①給水人口及び給水量等

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|-----------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 総 人 口 | 136,941 人 | 138,511 人 | △ 1,570 人 | 98.9 % |
| 給 水 人 口 | 136,192 人 | 137,762 人 | △ 1,570 人 | 98.9 |
| 普 及 率 | 99.5 % | 99.5 % | 0.0 % | 100.0 |
| 給 水 戸 数 | 50,649 戸 | 50,602 戸 | 47 戸 | 100.1 |
| 給 水 栓 数 | 57,312 栓 | 57,653 栓 | △ 341 栓 | 99.4 |
| 給 水 量 | 16,663,046 m ³ | 16,691,375 m ³ | △ 28,329 m ³ | 99.8 |
| 一日最大給水量 | 52,981 m ³ | 53,377 m ³ | △ 396 m ³ | 99.3 |
| 一日平均給水量 | 45,652 m ³ | 45,605 m ³ | 47 m ³ | 100.1 |
| 有 収 水 量 | 14,793,810 m ³ | 14,969,858 m ³ | △ 176,048 m ³ | 98.8 |
| 有 収 率 | 88.8 % | 89.7 % | △ 0.9 % | - |
| メーター検針延件数 | 694,487 件 | 694,737 件 | △ 250 件 | 100.0 |

※ 温海地域から新潟県村上市(旧山北町)の一部(109人)に給水している地区を含む。

②電力等使用量

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 電 力 | 1,473,433 kWh | 1,467,853 kWh | 5,580 kWh | 100.4 % |
| 次亜塩素酸ナトリウム PAC及び苛性ソーダ | 27,727 0 | 31,227 0 | △ 3,500 0 | 88.8 |

③水道使用者異動届出状況

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|----------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 使用申込(開栓) | 4,920 件 | 4,959 件 | △ 39 件 | 99.2 % |
| 廃 止(閉栓) | 4,912 | 4,970 | △ 58 | 98.8 |
| 使用者名義変更 | 1,676 | 1,552 | 124 | 108.0 |
| 所有者名義変更 | 905 | 997 | △ 92 | 90.8 |
| 計 | 12,413 | 12,478 | △ 65 | 99.5 |

④メーター整備状況

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|-----------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 新 規 取 付 | 777 件 | 614 件 | 163 件 | 126.5 % |
| 検 満 取 替 | 8,434 | 8,878 | △ 444 | 95.0 |
| 故 障 取 替 | 9 | 11 | △ 2 | 81.8 |
| 口 径 切 替 | 137 | 104 | 33 | 131.7 |
| 撤 去 | 938 | 753 | 185 | 124.6 |
| 修 復 再 検 定 | 6,070 | 5,695 | 375 | 106.6 |
| メーター関連工事 | 29 | 34 | △ 5 | 85.3 |
| 計 | 16,394 | 16,089 | 305 | 101.9 |

⑤給水工事施工(受付)状況

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|-----------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 新 設 | 462 件 | 321 件 | 141 件 | 143.9 % |
| 新 設 そ の 1 | 200 | 109 | 91 | 183.5 |
| 新 設 そ の 2 | 185 | 149 | 36 | 124.2 |
| 改 造 | 857 | 859 | △ 2 | 99.8 |
| 撤 去 | 74 | 137 | △ 63 | 54.0 |
| 計 | 1,778 | 1,575 | 203 | 112.9 |

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

※新設その1 配水管から宅地までの給水管布設のみの工事(メーター取付無し)

※新設その2 新設その1工事以降でメーター取付等により給水可能にする工事

⑥文書取扱件数

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|---------|-----------------|-----------------|---------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 収 受 件 数 | 70 件 | 311 件 | △ 241 件 | 22.5 % |
| 発 送 件 数 | 470 | 518 | △ 48 | 90.7 |
| 計 | 540 | 829 | △ 289 | 65.1 |

(2) 事業収益に関する事項

(税抜)

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 営 業 収 益 | 3,108,167,852 円 | 3,285,854,888 円 | △ 177,687,036 円 | 94.6 % |
| 営 業 外 収 益 | 519,262,499 | 390,077,695 | 129,184,804 | 133.1 |
| 特 別 利 益 | 484,027,112 | 8,987 | 484,018,125 | 5,385,858.6 |
| 計 | 4,111,457,463 | 3,675,941,570 | 435,515,893 | 111.8 |

(3) 事業費用に関する事項

(税抜)

| 区 分 | 平成 28 年度 (A) | 平成 27 年度 (B) | 比 較 | |
|-----------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | | 増 減 | (A) / (B) × 100 |
| 営 業 費 用 | 3,232,866,271 円 | 3,249,881,550 円 | △ 17,015,279 円 | 99.5 % |
| 営 業 外 費 用 | 148,294,197 | 165,031,902 | △ 16,737,705 | 89.9 |
| 特 別 損 失 | 1,204,098 | 1,224,751 | △ 20,653 | 98.3 |
| 計 | 3,382,364,566 | 3,416,138,203 | △ 33,773,637 | 99.0 |

4 会 計

(1)重要契約の要旨

①工事契約関係

(ア)施設改良工事

(200万円以上)

| 契約方法 | 契約年月日 | 契約金額(税込) | 契約内容 | 契約先 |
|-----------------|------------|-----------------|---|------------------|
| 格付指定型 一般競争入札 | 平成 28.6.29 | 32,799,600 円 | 東原町・苗津町地内径200耗 水道管路耐震化工事 (鶴岡) | 山形空調(株) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.7.15 | 62,128,080 | 伊勢原町・東原町地内径200 耗水道管路耐震化工事 (鶴岡) | 青山工管(株) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.8.2 | 2,954,880 | 日枝地内径100耗配水管移設 工事 (鶴岡) | (株)板垣水道 |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.12.2 | 11,004,120 | 大東町地内径200耗配水管路 耐震化工事 (鶴岡) | 加藤建設管工(株) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.11.18 | 25,558,200 | 小波渡地内径200耗配水管路 耐震化工事 (鶴岡) | 森建設工業(株) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.12.2 | 9,473,760 | 湯田川径200,100耗配水管移 設工事 (鶴岡) | (有)山東設備 |
| 格付指定型 一般競争入札 | 29.1.10 | 6,831,000 | 加茂地内径100・50耗配水管 移設工事 (鶴岡) | (株)伊藤組 |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.9.8 | 18,144,000 | 鶴岡浄水場計装設備及び直 流電源盤等更新工事 (鶴岡) | (株)日立製作所 東北支店 |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.6.22 | 20,485,440 | 高坂配水場No.1水位調整弁更 新工事 (鶴岡) | 松田工業(株) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.11.1 | 10,532,160 | 平成28年度 取・送水ポンプ 更新工事 (鶴岡) | 日栄産業(有) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.9.2 | 3,585,600 | 包括的業務委託受託準備室・ 業者休憩室改良工事 (鶴岡) | 中野興建(有) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.9.29 | 3,313,440 | 山添水源地フェンス設置工事 (楡引) | (有)相建工業 |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.10.18 | 7,988,760 | 本郷地内径150耗大鳥橋添架 管改良工事 (朝日) | (有)トータル設備 |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28.11.25 | 41,470,920 | 大鳥地内径150耗大鳥橋添架 管改良工事 (朝日) | 松田工業(株) |
| 随意契約 | 28.3.4 | 2,007,720 | 温海地内消火栓移設工事(H 27繰越) (温海) | 松田工業(株) |
| 随意契約 | 28.9.15 | 100,980,000 | 温海地域遠方監視システム中 央監視制御設備更新及び監 視機能増強工事 (温海) | (株)日立製作所 東北支店 |

(イ)施設整備工事

(200万円以上)

| 契約方法 | 契約年月日 | 契約金額(税込) | 契約内容 | 契約先 |
|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------------------|------------|
| 格付指定型 一般競争入札 | 平成 28 . 6 . 22 | 18,026,280 円 | 槇代地内径100耗送水管新設 及び信号ケーブル布設工事 (温海) | 加藤建設管工(株) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28 . 7 . 8 | 53,682,480 | 槇代ポンプ場築造及び電気 計装設備工事 (温海) | 三和メイテック(株) |
| 格付指定型 一般競争入札 | 28 . 10 . 18 | 12,996,720 | 槇代ポンプ場滅菌設備新設 工事 (温海) | (有)新興電気設備 |

②委託契約関係

(100万円以上)

| 契約方法 | 契約年月日 | 契約金額(税込) | 契約内容 | 契約先 |
|--------|---------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------|
| 随意契約 | 平成 28 . 4 . 1 | 48,067,892 ^円 | 水道メーター検針業務等委託 | 個人委託 |
| 随意契約 | 28 . 4 . 1 | 19,062,073 | 平成28年度 水道メーター取替業務委託 | 鶴岡管工事協同組合 |
| 随意契約 | 28 . 4 . 1 | 16,284,954 | 平成28年度 開閉栓及び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 | 28 . 4 . 1 | 11,744,352 | 平成28年度 鶴岡市上下水道部宿直及び庁舎巡視・開閉栓等業務委託 | 鶴岡管工事協同組合 |
| 随意契約 | 28 . 4 . 1 | 5,230,007 | 平成28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 | 28 . 4 . 1 | 11,657,276 | 平成28年度 宅地漏水調査業務委託 | 鶴岡管工事協同組合 |
| 指名競争入札 | 28 . 4 . 13 | 22,429,440 | 平成28年度 定期水質検査業務委託 | 東北環境開発(株) |
| 随意契約 | 28 . 4 . 28 | 12,830,400 | 鶴岡市水道施設日常点検業務委託 | (株)東北サイエンス |
| 随意契約 | 28 . 5 . 20 | 2,935,440 | 鶴岡市水道各施設の草刈り作業業務委託 | (公社)鶴岡市シルバー人材センター |
| 随意契約 | 28 . 5 . 20 | 8,380,800 | 平成28年度 計装設備定期点検業務委託(櫛引他3地域) | 山形富士電機(株)酒田営業所 |
| 随意契約 | 28 . 5 . 20 | 6,750,000 | 平成28年度 滅菌設備及び浄水設備定期点検業務委託 | (株)ウォーターテック東北支店 |
| 随意契約 | 28 . 6 . 13 | 2,160,000 | 温海浄配水場機械設備保守点検業務委託 | JFEエンジニアリング(株)東北支店 |
| 随意契約 | 28 . 7 . 1 | 2,246,400 | 平成28年度 計装設備定期点検業務委託(羽黒地域) | 産電工業(株)山形営業所 |
| 指名競争入札 | 28 . 7 . 13 | 4,644,000 | 平成28年度 漏水調査業務委託 | 日本水道サービス(株) |
| 随意契約 | 28 . 9 . 1 | 1,591,920 | 平成28年度 浄・配水監視設備定期点検業務委託(鶴岡地域) | 日本電気(株)庄内支店 |
| 随意契約 | 28 . 9 . 1 | 7,452,000 | 平成28年度 計装設備定期点検業務委託(鶴岡他3地域) | (株)日立製作所東北支社 |
| 随意契約 | 28 . 10 . 7 | 1,360,800 | 櫛引地域仕切弁オフセット図作成業務委託 | 鶴岡管工事協同組合 |

(2)企業債及び一時借入金の状況

①企業債

| 区 分 | 前年度未償還高 | 本年度借入高 | 本年度償還高 | 本年度未償還高 |
|------------------------|--------------------|--------|------------------|--------------------|
| 財 政 融 資 資 金 | 円 4,175,265,179 | 円 0 | 円 330,882,937 | 円 3,844,382,242 |
| 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 | 2,233,395,885 | 0 | 187,352,028 | 2,046,043,857 |
| 計 | 6,408,661,064 | 0 | 518,234,965 | 5,890,426,099 |

②一時借入金

該 当 な し

5 その他

(1) 補助金等の使途について

補助金等の使途については、それぞれ次に掲げるとおり充当した。

| 補助金等 | 特定収入 | | 特定収入以外 | | 計 |
|---------------------------|------------------------|------------|---------------|------------|------------|
| | | 円 | | 円 | 円 |
| 水道事業会計負担金 (収益的収入) | 消火栓・水呑栓維持管理 修繕費等として | 15,486,993 | 職員給与費等として | 6,886,007 | 22,373,000 |
| 高料金対策補助金 (収益的収入) | | | 企業債償還利息等として | 54,629,000 | 54,629,000 |
| 支払利息補助金 (収益的収入) | | | 企業債償還利息として | 7,313,000 | 7,313,000 |
| 児童手当交付金 (収益的収入) | | | 職員児童手当として | 2,472,000 | 2,472,000 |
| 下水道業務負担金 (収益的収入) | 請負費等として | 53,730,103 | | | 53,730,103 |
| 庁舎維持管理等負担金 (収益的収入) 共通分 | 修繕費等として | 4,956,000 | 職員給与費等として | 392,000 | 5,348,000 |
| 配水管移設等補償工事負担金 (収益的収入) | 請負費等として | 5,640,000 | 職員給与費等として | 600,000 | 6,240,000 |
| 施設管理業務委託料 (収益的収入) | | | 職員給与費等として | 429,000 | 429,000 |
| 配水管等破損賠償負担金等 (収益的収入) | 修繕費等として | 1,504,402 | 職員給与費等として | 2,116,470 | 3,620,872 |
| 建物等損害共済金等 (収益的収入) | 修繕費等として | 1,177,170 | 賠償金、職員給与費等として | 2,780 | 1,179,950 |
| 配水管等移設工事負担金 (資本的収入) | 請負費等として | 34,539,000 | 職員給与費等として | 2,066,000 | 36,605,000 |
| 国庫補助金 (資本的収入) | 請負費等として | 25,526,000 | | | 25,526,000 |

(2) 消費税の積算について

① 課税売上割合 ※ 課税売上高 3,356,740,694円 (税抜 3,107,996,807円)

$$\begin{aligned} & \text{課税売上高(税抜)} \\ & \text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高} \\ & \quad \quad \quad 3,107,996,807\text{円} \\ = & \frac{\quad}{3,107,996,807\text{円} + 23,261,176\text{円}} \times 100 = 99.3\% > 95\% \end{aligned}$$

② 特定収入割合

$$\begin{aligned} & \text{特定収入(課税売上分+共通売上分)} \\ & \text{課税売上高(税抜)} + \text{非課税売上高} + \text{特定収入} \\ = & \frac{82,494,668\text{円} + 60,065,000\text{円}}{3,107,996,807\text{円} + 23,261,176\text{円} + 142,559,668\text{円}} \times 100 = 4.4\% < 5\% \end{aligned}$$

③ 消費税納付額

課税売上高が5億円を超え、課税売上割合が95%以上で、特定収入割合が5%以下である。
個別対応方式を選択(不課税収入の用途がすべて特定されている。)

(ア) 課税売上げに係る消費税額

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

(イ) 課税売上げのみに要する課税仕入れ消費税額

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

(ウ) 課税売上げと非課税売上げに共通して要する課税仕入れ消費税額

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

(エ) 貸倒れに係る税額(過年度修正・欠損処分)

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

(オ) 返還等に係る税額

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

(カ) 納付税額

$$\begin{aligned} \text{納付税額} &= \text{売上げに係る消費税額(ア)} - \text{仕入れに係る控除税額(イ)+(ウ)} - \text{貸倒れに係る税額(エ)} - \text{返還等に係る税額(オ)} \\ &= 195,809,859\text{円} - 144,279,376\text{円} - 25,379\text{円} - 6,075\text{円} \\ &= 51,499,000\text{円} \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

④ 地方消費税納付額

#

$$\begin{aligned} \text{地方消費税納付額} &= \text{地方消費税の課税標準額}(4\%、6.3\% \text{納付税額}) \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 51,499,000\text{円} \times \frac{25}{100}、\frac{17}{63} \\ &= 13,902,400\text{円} \quad (100円未満切り捨て) \end{aligned}$$

⑤ 納付税額合計

$$\begin{aligned} \text{納付税額合計} &= \text{消費税額} + \text{地方消費税額} \\ &= 51,499,000\text{円} + 13,902,400\text{円} \\ &= 65,401,400\text{円} \end{aligned}$$

(3) 収益・資本別内訳

(単位:円)

| 区 分 | | 金 額 |
|--------------------------------|-----|---------------|
| 課 税 売 上 額 | 収 益 | 3,356,351,128 |
| | 資 本 | 389,566 |
| | 計 | 3,356,740,694 |
| 非 課 税 売 上 額 | 収 益 | 23,261,176 |
| | 資 本 | 0 |
| | 計 | 23,261,176 |
| 課 税 標 準 額 | | 3,108,093,000 |
| 売 上 消 費 税 額 (ア) | | 195,809,859 |
| 課税売上げのみに要する課税仕入れ額 | 収 益 | 1,983,289,500 |
| | 資 本 | 452,886,043 |
| | た な | 7,774,390 |
| | 計 | 2,443,949,933 |
| 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 | 32,114,588 |
| | 計 | 32,114,588 |
| 課税売上のみに要する課税仕入れ税額 (イ) | | 142,438,791 |
| 課税売上和り上げに共通して要する課税仕入れ税額 (ウ) | | 1,840,585 |
| 控除対象仕入れ税額 (イ)+(ウ) | | 144,279,376 |
| 貸 倒 れ 額 | | 666,214 |
| 貸 倒 れ 税 額 (エ) | | 25,379 |
| 返 還 等 対 価 に 係 る 額 | | 104,143 |
| 返 還 等 対 価 に 係 る 税 額 (オ) | | 6,075 |
| 差 引 税 額 (ア)-((イ)+(ウ))- (エ)-(オ) | | 51,499,029 |
| 納 付 税 額 | | 51,499,000 |
| 地 方 消 費 税 額 | | 13,902,400 |
| 合 計 | | 65,401,400 |

平成28年度キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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 | 729,092,897 |
| | 減価償却費 | 1,035,900,116 |
| | 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 2,680,180 |
| | 引当金の増減額(△は減少) | △ 2,095,000 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 336,520,385 |
| | 受取利息及び配当金 | △ 14,476,453 |
| | 支払利息 | 147,215,049 |
| | 固定資産除却費 | 24,735,371 |
| | 固定資産売却損益(△は益) | 1,204,098 |
| | 未収金の増減額(△は増加) | 1,348,294 |
| | 未払金の増減額(△は減少) | 1,272,612 |
| | たな卸資産の増減額(△は増加) | 1,986,186 |
| | その他流動負債の増減額(△は減少) | <u>3,389,566</u> |
| | 小計 | 1,595,732,531 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 14,476,453 |
| | 利息の支払額 | <u>△ 147,215,049</u> |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,462,993,935 |
| 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 | △ 299,541,389 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 472,878 |
| | 国庫補助金等による収入 | 25,526,000 |
| | 国庫補助金等の返還による支出 | △ 965,259 |
| | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | <u>19,803,557</u> |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 254,704,213 |
| 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 | △ 518,234,965 |
| | 出資金による収入 | <u>34,536,000</u> |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 483,698,965 |

| | |
|--------|-----------------------------|
| 資金增加額 | 724,590,757 |
| 資金期首残高 | <u>3,920,340,194</u> |
| 資金期末残高 | <u><u>4,644,930,951</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 | 4,111,457,463 | 地域別水道料金 |
| | | | | 3,108,167,852 | 鶴岡 2,136,056,667 |
| | | | | 3,062,198,911 | 藤島 188,514,949 |
| | | | | 3,062,198,911 | 羽黒 163,342,459 |
| | | | | 103,207 | 櫛引 143,216,200 |
| | | | | 103,207 | 朝日 70,187,092 |
| | | | | 45,865,734 | 温海 183,203,151 |
| | | | | 49,000 | 三川 177,678,393 |
| | | | | 7,925,400 | |
| | | | | 6,240,000 | |
| | 営業外収益 | 受託工事収益 | 給水工事収益 | 22,373,000 | 他会計負担金 |
| | | | | 5,335,485 | 業務受託収益 |
| | | | | 3,942,849 | 雑収益 |
| | | | | 519,262,499 | |
| | | | | 14,479,226 | 受取利息及び配当金 |
| | | | | 14,471,978 | 預金利息 |
| | | | | 7,248 | 貸付金利息 |
| | | | | 123,492,103 | 他会計補助金 |
| | | | | 123,492,103 | 他会計補助金 |
| | | | | 37,300,000 | 加入金 |
| | | | | 37,300,000 | 加入金 |
| | | | | 336,520,385 | 長期前受金戻入 |
| | | | | 336,520,385 | 長期前受金戻入 |
| | | | | 7,470,785 | 雑収益 |
| | | | | 78,234 | 不用品売却収益 |
| | | | | 7,392,551 | その他雑収益 |
| 特別利益 | その他特別利益 | 484,027,112 | その他特別利益 | | |
| | | 484,027,112 | その他特別利益 | | |

費 用

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 | |
|--------|------------|-------------|---------------|---------------|-----|------------|
| 水道事業費用 | 営業費用 | 原水及び 浄水費 | | 3,382,364,566 | | |
| | | | | 3,232,866,271 | | |
| | | | | 1,603,993,341 | | |
| | | | 給料等 | 17,255,988 | 予算額 | 17,255,988 |
| | | | 手当 | 7,841,407 | 予算額 | 7,870,291 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 2,116,000 | 予算額 | 2,116,000 |
| | | | 備用品費 | 5,513,103 | | |
| | | | 燃料費 | 644,037 | | |
| | | | 光熱水費 | 3,062,571 | | |
| | | | 通信運搬費 | 8,414,740 | | |
| | | | 委託料 | 73,276,452 | | |
| | | | 手数料 | 1,700 | | |
| | | | 賃借料 | 294,796 | | |
| | | | 修繕費 | 9,882,300 | | |
| | | | 工事請負費 | 7,300,000 | | |
| | | | 動力費 | 16,686,267 | | |
| | | | 薬品費 | 4,425,935 | | |
| | | | 保険料 | 26,370 | | |
| | | 公課費 | 6,600 | | | |
| | | 受水費 | 1,447,245,075 | | | |
| | | 配水費 | | 130,118,920 | | |
| | | | 給料等 | 29,015,958 | 予算額 | 29,347,000 |
| | | | 手当 | 11,179,649 | 予算額 | 12,522,770 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,518,000 | 予算額 | 3,518,000 |
| | | | 備用品費 | 238,234 | | |
| | | | 燃料費 | 145,962 | | |
| | | | 光熱水費 | 2,907,224 | | |
| | | | 通信運搬費 | 1,143,475 | | |
| | | | 委託料 | 17,775,587 | | |
| | | | 手数料 | 2,200 | | |
| | | | 賃借料 | 689,944 | | |
| | | | 修繕費 | 40,693,998 | | |
| | | | 工事請負費 | 7,923,001 | | |
| | | | 路面復旧費 | 7,820,400 | | |
| | | | 動力費 | 6,987,343 | | |
| | | | 材料費 | 2,505 | | |
| | | | 保険料 | 43,640 | | |
| | | | 公課費 | 31,800 | | |
| | | 給水費 | | 109,479,040 | | |
| | | | 給料等 | 13,657,500 | 予算額 | 13,841,000 |
| | | | 手当 | 4,877,387 | 予算額 | 6,072,651 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,719,000 | 予算額 | 1,719,000 |
| 賃借料 | 1,900,800 | | | | | |
| 法定福利費 | 288,211 | | 予算額 | 288,211 | | |
| 備用品費 | 150,401 | | | | | |
| 燃料費 | 456,727 | | | | | |
| 委託料 | 32,922,930 | | | | | |
| 手数料 | 3,300 | | | | | |
| 修繕費 | 42,838,634 | | | | | |
| 路面復旧費 | 10,451,500 | | | | | |
| 材料費 | 78,000 | | | | | |
| 保険料 | 65,350 | | | | | |
| 公課費 | 69,300 | | | | | |

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---|-------|-------------|-------------|----------------|
| | | 受託工事費 | | 540,819 | |
| | | | 備用品費 | 28,360 | |
| | | | 燃料費 | 319,097 | |
| | | | 手数料 | 1,100 | |
| | | | 修繕費 | 159,292 | |
| | | | 保険料 | 26,370 | |
| | | | 公課費 | 6,600 | |
| | | 業務費 | | 156,001,509 | |
| | | | 給当料 | 46,072,668 | 予算額 46,297,480 |
| | | | 手当等 | 17,676,233 | 予算額 19,197,000 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 5,174,000 | 予算額 5,758,000 |
| | | | 備用品費 | 533,260 | |
| | | | 燃料費 | 75,411 | |
| | | | 印刷製本費 | 3,407,001 | |
| | | | 通信運搬費 | 7,994,344 | |
| | | | 委託料 | 56,115,804 | |
| | | | 手数料 | 10,230,338 | |
| | | | 賃借料 | 5,235,937 | |
| | | | 修繕費 | 140,119 | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 3,346,394 | |
| | | 総係費 | | 171,838,139 | |
| | | | 給当料 | 41,223,912 | 予算額 41,743,000 |
| | | | 手当等 | 48,748,569 | 予算額 49,969,609 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,487,000 | 予算額 5,156,000 |
| | | | 報酬 | 481,900 | |
| | | | 法定福利費 | 41,792,637 | 予算額 48,706,000 |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 3,229,000 | 予算額 3,433,000 |
| | | | 厚生福利費 | 371,410 | |
| | | | 旅費 | 681,279 | |
| | | | 報償費 | 10,000 | |
| | | | 被服費 | 435,650 | |
| | | | 備用品費 | 2,305,962 | |
| | | | 燃料費 | 812,480 | |
| | | | 光熱水費 | 2,480,716 | |
| | | | 印刷製本費 | 557,560 | |
| | | | 通信運搬費 | 905,474 | |
| | | | 広告料 | 50,000 | |
| | | | 委託料 | 14,818,083 | |
| | | | 手数料 | 221,657 | |
| | | | 賃借料 | 4,017,238 | |
| | | | 修繕費 | 1,436,657 | |
| | | | 工事請負費 | 463,060 | |
| | | | 交際費 | 2,000 | 予算額 50,000 |
| | | | 食糧費 | 18,347 | |
| | | | 会費負担金 | 844,466 | |
| | | | 保険料 | 1,496,136 | |
| | | | 負担金 | 805,945 | |
| | | | 公課費 | 60,600 | |
| | | | 賠償金 | 40,000 | |
| | | | 雑費 | 40,401 | |

(単位:円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-------|-------------------|-------------|---------------|----------|
| | | 減価償却費 | | 1,035,900,116 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 25,560,922 | 建物 |
| | | | | 846,248,415 | 構築物 |
| | | | | 162,340,848 | 機械及び装置 |
| | | | | 1,512,196 | 車両運搬具 |
| | | | | 237,735 | 工具器具及び備品 |
| | | 資産減耗費 | | 24,945,387 | |
| | | | 固定資産除却費 | 24,735,371 | |
| | | | たな卸資産減耗費 | 210,016 | |
| | | その他営業費用 | | 49,000 | |
| | | | 材料売却原価 | 49,000 | |
| | 営業外費用 | 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 148,294,197 | |
| | | | 企業債利息 | 147,215,049 | |
| | | 雑支出 | | 1,079,148 | |
| | | | 不用品売却原価 | 940,210 | |
| | | | その他雑支出 | 138,938 | |
| | 特別損失 | | | 1,204,098 | |
| | | 固定資産売却損 | | 1,204,098 | |
| | | | 固定資産売却損 | 1,204,098 | |

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 |
|----------|----------------|-------------|-------------|----------------|
| 土地 | 424,155,646 | 0 | 0 | 424,155,646 |
| 建物 | 1,146,176,999 | 52,136,102 | 0 | 1,198,313,101 |
| 構築物 | 39,199,351,804 | 300,641,804 | 17,177,092 | 39,482,816,516 |
| 機械及び装置 | 5,209,199,343 | 184,864,532 | 46,062,450 | 5,348,001,425 |
| 車両運搬具 | 35,406,222 | 2,400,000 | 3,415,080 | 34,391,142 |
| 工具器具及び備品 | 89,633,760 | 0 | 0 | 89,633,760 |
| 建設仮勘定 | 74,645,668 | 1,528,000 | 48,341,128 | 27,832,540 |
| 計 | 46,178,569,442 | 541,570,438 | 114,995,750 | 46,605,144,130 |

(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 | | |
| - | - | - | 424,155,646 | |
| 25,560,922 | 0 | 641,806,270 | 556,506,831 | |
| 846,248,415 | 10,216,281 | 21,524,325,130 | 17,958,491,386 | |
| 162,340,848 | 26,772,082 | 3,838,044,382 | 1,509,957,043 | |
| 1,512,196 | 3,244,326 | 28,152,623 | 6,238,519 | |
| 237,735 | 0 | 84,682,429 | 4,951,331 | |
| - | - | - | 27,832,540 | |
| 1,035,900,116 | 40,232,689 | 26,117,010,834 | 20,488,133,296 | |

(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(山添簡易水道改良事業) | 財政融資資金 | 昭和 62年5月30日 | 42,000,000 |
| 上水道事業(黒川簡易水道改良事業) | 財政融資資金 | 昭和 62年5月30日 | 30,100,000 |
| 上水道事業(第2次配水管改良事業) | 財政融資資金 | 平成 1年3月27日 | 160,000,000 |
| 上水道事業(第2次配水管改良事業) | 地方公共団体金融機構 | 平成 1年3月24日 | 40,000,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 1年3月27日 | 22,000,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 1年3月27日 | 22,500,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 1年3月27日 | 10,000,000 |
| 上水道事業(黒川簡易水道改良事業) | 財政融資資金 | 昭和 63年5月26日 | 41,700,000 |
| 上水道事業(梳代簡易水道改良事業) | 財政融資資金 | 昭和 63年5月26日 | 5,200,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 昭和 63年5月26日 | 10,700,000 |
| 上水道事業(黒川簡易水道改良事業) | 財政融資資金 | 平成 1年5月26日 | 44,700,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 1年5月26日 | 14,500,000 |
| 藤島町・東栄地区拡張事業 | 財政融資資金 | 平成 1年4月28日 | 46,800,000 |
| 上水道事業(第3次配水管改良事業) | 財政融資資金 | 平成 5年3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 5年3月25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 5年3月26日 | 60,000,000 |
| 上水道事業(浄水場施設整備事業) | 地方公共団体金融機構 | 平成 5年3月26日 | 60,000,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 5年3月25日 | 73,400,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 5年3月25日 | 29,800,000 |
| 上水道事業(第3次配水管改良事業) | 財政融資資金 | 平成 6年3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 6年3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 6年3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 6年3月23日 | 60,000,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 6年3月23日 | 10,000,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 6年3月23日 | 16,400,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 6年3月23日 | 11,600,000 |
| 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 5年5月28日 | 18,000,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 5年5月28日 | 30,300,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 6年3月23日 | 19,200,000 |
| 藤島町配水管改良事業 | 財政融資資金 | 平成 5年5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 7年3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 7年3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 7年3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 7年3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 7年3月27日 | 12,200,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 7年3月27日 | 36,900,000 |
| 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 7年3月30日 | 10,350,000 |
| 赤川水道企業団配水管改良事業 | 財政融資資金 | 平成 7年3月27日 | 21,600,000 |
| 藤島町配水管改良事業 | 財政融資資金 | 平成 6年5月27日 | 64,500,000 |
| 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 7年3月30日 | 34,650,000 |
| 赤川水道企業団配水管改良事業 | 財政融資資金 | 平成 7年3月27日 | 23,400,000 |
| 上水道事業(第3次配水管改良事業) | 財政融資資金 | 平成 8年3月25日 | 120,000,000 |
| 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 8年3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 8年3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 8年3月22日 | 90,100,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 8年3月25日 | 43,900,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 8年3月22日 | 21,900,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 8年3月22日 | 7,300,000 |
| 上水道事業(配水管布設整備・改良事業) | 財政融資資金 | 平成 8年3月25日 | 56,800,000 |
| 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 8年3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 8年3月22日 | 15,360,000 |
| 赤川水道企業団施設改良工事 | 財政融資資金 | 平成 8年3月25日 | 17,940,000 |
| 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 8年3月22日 | 32,640,000 |
| 赤川水道企業団施設改良事業 | 財政融資資金 | 平成 8年3月25日 | 60,060,000 |

(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 |
|-----------|-------------|------------|-------|----------|------|----|
| 2,749,265 | 42,000,000 | 0 | 4.60 | 平成 29年3月 | 櫛引 | |
| 1,970,306 | 30,100,000 | 0 | 4.60 | 平成 29年3月 | 櫛引 | |
| 9,742,547 | 139,056,704 | 20,943,296 | 4.85 | 平成 31年3月 | 鶴岡 | |
| 2,826,954 | 40,000,000 | 0 | 4.95 | 平成 29年3月 | 鶴岡 | |
| 1,339,600 | 19,120,298 | 2,879,702 | 4.85 | 平成 31年3月 | 羽黒 | |
| 1,370,045 | 19,554,850 | 2,945,150 | 4.85 | 平成 31年3月 | 羽黒 | |
| 608,909 | 8,691,045 | 1,308,955 | 4.85 | 平成 31年3月 | 羽黒 | |
| 2,652,661 | 38,918,484 | 2,781,516 | 4.80 | 平成 30年3月 | 櫛引 | |
| 330,787 | 4,853,145 | 346,855 | 4.80 | 平成 30年3月 | 櫛引 | |
| 680,659 | 9,986,277 | 713,723 | 4.80 | 平成 30年3月 | 朝日 | |
| 2,721,824 | 38,848,967 | 5,851,033 | 4.85 | 平成 31年3月 | 櫛引 | |
| 882,919 | 12,602,014 | 1,897,986 | 4.85 | 平成 31年3月 | 朝日 | |
| 2,849,695 | 40,674,086 | 6,125,914 | 4.85 | 平成 31年3月 | 藤島 | |
| 6,924,956 | 91,479,689 | 48,520,311 | 4.40 | 平成 35年3月 | 鶴岡 | |
| 6,924,956 | 91,479,689 | 48,520,311 | 4.40 | 平成 35年3月 | 鶴岡 | |
| 3,411,547 | 44,729,076 | 15,270,924 | 4.50 | 平成 33年3月 | 鶴岡 | |
| 3,411,547 | 44,729,076 | 15,270,924 | 4.50 | 平成 33年3月 | 鶴岡 | |
| 3,630,655 | 47,961,494 | 25,438,506 | 4.40 | 平成 35年3月 | 羽黒 | |
| 1,474,026 | 19,472,105 | 10,327,895 | 4.40 | 平成 35年3月 | 羽黒 | |
| 6,487,218 | 87,382,810 | 52,617,190 | 3.65 | 平成 36年3月 | 鶴岡 | |
| 6,487,218 | 87,382,810 | 52,617,190 | 3.65 | 平成 36年3月 | 鶴岡 | |
| 3,163,196 | 42,294,791 | 17,705,209 | 3.75 | 平成 34年3月 | 鶴岡 | |
| 3,163,196 | 42,294,791 | 17,705,209 | 3.75 | 平成 34年3月 | 鶴岡 | |
| 463,372 | 6,241,630 | 3,758,370 | 3.65 | 平成 36年3月 | 羽黒 | |
| 759,931 | 10,236,272 | 6,163,728 | 3.65 | 平成 36年3月 | 羽黒 | |
| 610,233 | 8,189,519 | 3,410,481 | 3.70 | 平成 34年3月 | 羽黒 | |
| 890,351 | 11,761,675 | 6,238,325 | 4.40 | 平成 35年3月 | 櫛引 | |
| 1,498,759 | 19,798,819 | 10,501,181 | 4.40 | 平成 35年3月 | 朝日 | |
| 889,675 | 11,983,929 | 7,216,071 | 3.65 | 平成 36年3月 | 朝日 | |
| 3,462,478 | 45,739,844 | 24,260,156 | 4.40 | 平成 35年3月 | 藤島 | |
| 4,553,152 | 54,955,271 | 45,044,729 | 4.65 | 平成 37年3月 | 鶴岡 | |
| 5,240,302 | 62,824,244 | 37,175,756 | 4.75 | 平成 35年3月 | 鶴岡 | |
| 865,099 | 10,441,502 | 8,558,498 | 4.65 | 平成 37年3月 | 羽黒 | |
| 151,969 | 1,821,904 | 1,078,096 | 4.75 | 平成 35年3月 | 羽黒 | |
| 638,386 | 7,679,201 | 4,520,799 | 4.70 | 平成 35年3月 | 羽黒 | |
| 1,680,113 | 20,278,495 | 16,621,505 | 4.65 | 平成 37年3月 | 朝日 | |
| 542,371 | 6,502,310 | 3,847,690 | 4.75 | 平成 35年3月 | 藤島 | |
| 983,481 | 11,870,337 | 9,729,663 | 4.65 | 平成 37年3月 | 藤島 | |
| 3,046,176 | 39,129,390 | 25,370,610 | 4.30 | 平成 36年3月 | 藤島 | |
| 1,815,765 | 21,768,600 | 12,881,400 | 4.75 | 平成 35年3月 | 三川 | |
| 1,065,437 | 12,859,534 | 10,540,466 | 4.65 | 平成 37年3月 | 三川 | |
| 5,157,124 | 64,855,299 | 55,144,701 | 3.40 | 平成 38年3月 | 鶴岡 | |
| 3,867,956 | 49,133,573 | 30,866,427 | 3.25 | 平成 36年3月 | 鶴岡 | |
| 609,203 | 7,738,538 | 4,861,462 | 3.25 | 平成 36年3月 | 羽黒 | |
| 4,350,705 | 55,451,666 | 34,648,334 | 3.20 | 平成 36年3月 | 羽黒 | |
| 1,886,648 | 23,726,231 | 20,173,769 | 3.40 | 平成 38年3月 | 朝日 | |
| 1,057,497 | 13,478,264 | 8,421,736 | 3.20 | 平成 36年3月 | 朝日 | |
| 352,951 | 4,483,440 | 2,816,560 | 3.25 | 平成 36年3月 | 朝日 | |
| 2,441,038 | 30,698,174 | 26,101,826 | 3.40 | 平成 38年3月 | 温海 | |
| 1,832,444 | 23,277,029 | 14,622,971 | 3.25 | 平成 36年3月 | 温海 | |
| 741,696 | 9,453,248 | 5,906,752 | 3.20 | 平成 36年3月 | 藤島 | |
| 770,990 | 9,695,867 | 8,244,133 | 3.40 | 平成 38年3月 | 藤島 | |
| 1,576,105 | 20,088,150 | 12,551,850 | 3.20 | 平成 36年3月 | 三川 | |
| 2,581,141 | 32,460,078 | 27,599,922 | 3.40 | 平成 38年3月 | 三川 | |

| 事業名 | 借入先 | 借入年月日 | 借入金額 |
|-----------------------|------------|-------------|-------------|
| 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 8年3月22日 | 4,000,000 |
| 上水道事業(第4次配水管改良事業) | 財政融資資金 | 平成 9年3月25日 | 160,400,000 |
| 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 9年3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 9年3月26日 | 39,400,000 |
| 上水道事業(第2次拡張事業ほか) | 財政融資資金 | 平成 8年5月20日 | 153,900,000 |
| 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 9年3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 9年3月28日 | 44,700,000 |
| 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 8年5月20日 | 22,600,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 9年3月25日 | 35,700,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 9年3月26日 | 6,100,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 9年3月26日 | 17,800,000 |
| 上水道事業(配水管改良事業) | 財政融資資金 | 平成 9年3月25日 | 13,600,000 |
| 上水道事業(配水管改良事業) | 地方公共団体金融機構 | 平成 9年3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 9年3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 9年3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 9年3月26日 | 47,700,000 |
| 月山水道企業団第2次拡張事業 | 財政融資資金 | 平成 9年3月25日 | 114,012,480 |
| 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 9年3月26日 | 15,686,440 |
| 月山水道企業団第2次拡張事業 | 財政融資資金 | 平成 9年3月25日 | 96,187,520 |
| 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3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3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3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3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3月25日 | 88,100,000 |
| 上水道事業(第2次拡張事業ほか) | 財政融資資金 | 平成 9年5月26日 | 79,300,000 |
| 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3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3月25日 | 43,300,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 10年3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3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3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3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3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3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3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3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3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3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3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3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3月24日 | 65,000,000 |
| 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 11年3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3月30日 | 121,400,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 11年3月24日 | 57,800,000 |
| 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3月25日 | 22,200,000 |
| 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3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3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3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3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3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3月24日 | 35,259,992 |
| 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3月24日 | 433,500,000 |
| 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3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3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3月22日 | 25,400,000 |
| 上水道事業(第2次拡張事業ほか) | 財政融資資金 | 平成 12年3月24日 | 55,100,000 |

(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 |
|------------|-------------|-------------|-------|----------|------|----|
| 193,398 | 2,456,680 | 1,543,320 | 3.25 | 平成 36年3月 | 三川 | |
| 6,648,456 | 82,681,837 | 77,718,163 | 2.80 | 平成 39年3月 | 鶴岡 | |
| 3,151,241 | 38,940,279 | 28,759,721 | 2.90 | 平成 37年3月 | 鶴岡 | |
| 1,832,373 | 22,715,178 | 16,684,822 | 2.85 | 平成 37年3月 | 鶴岡 | |
| 6,614,011 | 83,176,922 | 70,723,078 | 3.40 | 平成 38年3月 | 羽黒 | |
| 390,996 | 4,831,586 | 3,568,414 | 2.90 | 平成 37年3月 | 羽黒 | |
| 2,078,859 | 25,770,772 | 18,929,228 | 2.85 | 平成 37年3月 | 羽黒 | |
| 971,258 | 12,214,413 | 10,385,587 | 3.40 | 平成 38年3月 | 櫛引 | |
| 1,479,738 | 18,402,379 | 17,297,621 | 2.80 | 平成 39年3月 | 朝日 | |
| 283,938 | 3,508,652 | 2,591,348 | 2.90 | 平成 37年3月 | 朝日 | |
| 827,823 | 10,262,186 | 7,537,814 | 2.85 | 平成 37年3月 | 朝日 | |
| 563,709 | 7,010,430 | 6,589,570 | 2.80 | 平成 39年3月 | 温海 | |
| 279,042 | 3,459,164 | 2,540,836 | 2.85 | 平成 37年3月 | 温海 | |
| 144,296 | 1,783,085 | 1,316,915 | 2.90 | 平成 37年3月 | 温海 | |
| 3,580,105 | 44,239,817 | 32,673,743 | 2.90 | 平成 37年3月 | 藤島 | |
| 2,218,380 | 27,500,355 | 20,199,645 | 2.85 | 平成 37年3月 | 藤島 | |
| 4,725,730 | 58,770,331 | 55,242,149 | 2.80 | 平成 39年3月 | 藤島 | |
| 730,160 | 9,022,662 | 6,663,778 | 2.90 | 平成 37年3月 | 三川 | |
| 3,986,898 | 49,582,052 | 46,605,468 | 2.80 | 平成 39年3月 | 三川 | |
| 9,264,231 | 113,632,910 | 115,767,090 | 2.10 | 平成 40年3月 | 鶴岡 | |
| 3,101,427 | 37,810,504 | 31,189,496 | 2.20 | 平成 38年3月 | 鶴岡 | |
| 1,338,760 | 16,370,975 | 13,429,025 | 2.15 | 平成 38年3月 | 鶴岡 | |
| 1,878,835 | 22,905,493 | 18,894,507 | 2.20 | 平成 38年3月 | 鶴岡 | |
| 3,557,885 | 43,640,189 | 44,459,811 | 2.10 | 平成 40年3月 | 羽黒 | |
| 3,282,932 | 41,354,468 | 37,945,532 | 2.60 | 平成 39年3月 | 羽黒 | |
| 346,101 | 4,219,431 | 3,480,569 | 2.20 | 平成 38年3月 | 羽黒 | |
| 1,945,245 | 23,787,355 | 19,512,645 | 2.15 | 平成 38年3月 | 羽黒 | |
| 2,491,731 | 30,562,993 | 31,137,007 | 2.10 | 平成 40年3月 | 朝日 | |
| 1,338,760 | 16,370,975 | 13,429,025 | 2.15 | 平成 38年3月 | 朝日 | |
| 305,648 | 3,726,254 | 3,073,746 | 2.20 | 平成 38年3月 | 朝日 | |
| 533,078 | 6,538,601 | 6,661,399 | 2.10 | 平成 40年3月 | 温海 | |
| 2,480,063 | 30,235,251 | 24,940,749 | 2.20 | 平成 38年3月 | 藤島 | |
| 2,163,804 | 26,459,995 | 21,705,005 | 2.15 | 平成 38年3月 | 藤島 | |
| 7,725,487 | 94,759,033 | 96,538,727 | 2.10 | 平成 40年3月 | 藤島 | |
| 1,870,924 | 22,809,048 | 18,814,952 | 2.20 | 平成 38年3月 | 三川 | |
| 1,632,343 | 19,961,053 | 16,373,947 | 2.15 | 平成 38年3月 | 三川 | |
| 5,952,783 | 73,015,451 | 74,386,789 | 2.10 | 平成 40年3月 | 三川 | |
| 2,079,909 | 23,926,418 | 23,373,582 | 2.10 | 平成 39年3月 | 鶴岡 | |
| 1,534,647 | 17,653,953 | 17,246,047 | 2.10 | 平成 39年3月 | 鶴岡 | |
| 2,858,225 | 32,879,856 | 32,120,144 | 2.10 | 平成 39年3月 | 鶴岡 | |
| 4,801,818 | 55,238,156 | 53,961,844 | 2.10 | 平成 39年3月 | 羽黒 | |
| 5,338,286 | 61,409,455 | 59,990,545 | 2.10 | 平成 39年3月 | 櫛引 | |
| 2,541,622 | 29,237,780 | 28,562,220 | 2.10 | 平成 39年3月 | 朝日 | |
| 878,004 | 10,100,195 | 12,099,805 | 2.10 | 平成 41年3月 | 温海 | |
| 149,507 | 1,719,869 | 1,680,131 | 2.10 | 平成 39年3月 | 温海 | |
| 721,152 | 8,295,841 | 8,104,159 | 2.10 | 平成 39年3月 | 温海 | |
| 3,709,536 | 42,672,990 | 41,687,004 | 2.10 | 平成 39年3月 | 藤島 | |
| 2,055,284 | 23,643,152 | 23,096,856 | 2.10 | 平成 39年3月 | 藤島 | |
| 2,798,423 | 32,191,911 | 31,448,095 | 2.10 | 平成 39年3月 | 三川 | |
| 1,550,477 | 17,836,052 | 17,423,940 | 2.10 | 平成 39年3月 | 三川 | |
| 16,824,557 | 181,390,317 | 252,109,683 | 2.00 | 平成 42年3月 | 鶴岡 | |
| 1,284,432 | 13,847,826 | 15,952,174 | 2.00 | 平成 40年3月 | 鶴岡 | |
| 4,473,961 | 48,235,039 | 55,564,961 | 2.00 | 平成 40年3月 | 鶴岡 | |
| 1,094,784 | 11,803,180 | 13,596,820 | 2.00 | 平成 40年3月 | 鶴岡 | |
| 2,138,485 | 23,055,607 | 32,044,393 | 2.00 | 平成 42年3月 | 羽黒 | |

| 事業名 | 借入先 | 借入年月日 | 借入金額 |
|-----------------------|------------|--------------|-------------|
| 上水道事業(第2次拡張事業ほか) | 財政融資資金 | 平成 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(第2次拡張事業ほか) | 地方公共団体金融機構 | 平成 12年3月30日 | 38,400,000 |
| 上水道事業(簡易水道等施設整備事業) | 財政融資資金 | 平成 12年3月24日 | 173,200,000 |
| 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 12年3月30日 | 10,000,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 12年1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1月20日 | 20,000,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 12年3月22日 | 52,200,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 12年3月24日 | 75,100,000 |
| 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3月26日 | 278,800,000 |
| 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3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3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3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3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3月22日 | 74,052,663 |
| 月山水道企業団第2次拡張事業 | 財政融資資金 | 平成 12年3月24日 | 342,063,759 |
| 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3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3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3月22日 | 6,247,337 |
| 月山水道企業団第2次拡張事業 | 財政融資資金 | 平成 12年3月24日 | 207,436,241 |
| 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3月22日 | 39,600,000 |
| 上水道事業(第2次拡張事業ほか) | 財政融資資金 | 平成 13年3月26日 | 97,500,000 |
| 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 13年3月29日 | 68,900,000 |
| 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1月31日 | 25,200,000 |
| 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 13年1月30日 | 5,400,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 13年3月22日 | 156,400,000 |
| 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2月28日 | 3,700,000 |
| 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3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3月22日 | 38,100,000 |
| 月山水道企業団第2次拡張事業 | 財政融資資金 | 平成 13年3月26日 | 103,146,961 |
| 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3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3月22日 | 6,438,008 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 13年3月26日 | 136,953,039 |
| 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3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3月22日 | 4,661,992 |
| 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3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3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3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3月22日 | 11,900,000 |
| 上水道事業(第2次拡張事業ほか) | 財政融資資金 | 平成 14年3月25日 | 15,700,000 |
| 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 14年3月22日 | 18,500,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 14年1月25日 | 214,600,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 14年3月22日 | 173,200,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 14年3月25日 | 146,800,000 |
| 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1月25日 | 162,000,000 |
| 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3月25日 | 186,200,000 |
| 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1月10日 | 1,900,000 |
| 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3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3月22日 | 17,300,000 |
| 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3月25日 | 16,300,000 |
| 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3月22日 | 6,000,000 |
| 上水道事業(浄水場施設整備事業) | 財政融資資金 | 平成 15年3月25日 | 165,000,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 15年3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3月28日 | 11,400,000 |
| 簡易水道事業(小国水量拡張事業) | 財政融資資金 | 平成 15年3月25日 | 16,700,000 |

(単位:円)

| 当年度償還額 | 償還高累計 | 未償還残高 | 利率(%) | 償還終期 | 会計区分 | 備考 |
|------------|-------------|-------------|-------|----------|------|----|
| 11,883,263 | 133,544,851 | 169,155,149 | 1.90 | 平成 41年9月 | 羽黒 | |
| 3,870,756 | 43,381,422 | 45,518,578 | 1.95 | 平成 39年9月 | 羽黒 | |
| 1,655,107 | 17,844,177 | 20,555,823 | 2.00 | 平成 40年3月 | 羽黒 | |
| 6,722,061 | 72,472,441 | 100,727,559 | 2.00 | 平成 42年3月 | 櫛引 | |
| 431,017 | 4,646,921 | 5,353,079 | 2.00 | 平成 40年3月 | 櫛引 | |
| 4,966,709 | 55,212,362 | 71,687,638 | 2.10 | 平成 41年9月 | 朝日 | |
| 870,315 | 9,674,856 | 10,325,144 | 2.10 | 平成 39年9月 | 朝日 | |
| 2,249,911 | 24,256,929 | 27,943,071 | 2.00 | 平成 40年3月 | 朝日 | |
| 2,914,705 | 31,424,251 | 43,675,749 | 2.00 | 平成 42年3月 | 朝日 | |
| 10,731,161 | 109,140,372 | 169,659,628 | 1.60 | 平成 43年3月 | 温海 | |
| 7,340,227 | 79,137,067 | 91,162,933 | 2.00 | 平成 40年3月 | 温海 | |
| 232,750 | 2,509,337 | 2,890,663 | 2.00 | 平成 40年3月 | 温海 | |
| 2,464,170 | 26,566,917 | 30,604,092 | 2.00 | 平成 40年3月 | 藤島 | |
| 1,356,153 | 14,621,070 | 16,842,927 | 2.00 | 平成 40年3月 | 藤島 | |
| 413,384 | 68,918,591 | 5,134,072 | 2.00 | 平成 40年3月 | 藤島 | |
| 13,275,827 | 143,130,459 | 198,933,300 | 2.00 | 平成 42年3月 | 藤島 | |
| 1,858,934 | 20,041,701 | 23,087,290 | 2.00 | 平成 40年3月 | 三川 | |
| 1,023,064 | 11,029,935 | 12,706,068 | 2.00 | 平成 40年3月 | 三川 | |
| 34,874 | 5,814,208 | 433,129 | 2.00 | 平成 40年3月 | 三川 | |
| 8,050,803 | 86,797,982 | 120,638,259 | 2.00 | 平成 42年3月 | 三川 | |
| 1,706,829 | 18,401,808 | 21,198,192 | 2.00 | 平成 40年3月 | 三川 | |
| 3,752,827 | 38,167,812 | 59,332,188 | 1.60 | 平成 43年3月 | 羽黒 | |
| 2,929,396 | 29,721,767 | 39,178,233 | 1.65 | 平成 41年3月 | 羽黒 | |
| 973,122 | 10,203,995 | 14,996,005 | 1.80 | 平成 42年9月 | 櫛引 | |
| 230,753 | 2,407,569 | 2,992,431 | 1.90 | 平成 40年9月 | 櫛引 | |
| 6,649,601 | 67,467,119 | 88,932,881 | 1.65 | 平成 41年3月 | 朝日 | |
| 158,414 | 1,665,272 | 2,034,728 | 1.75 | 平成 40年9月 | 温海 | |
| 4,328,725 | 43,814,292 | 58,085,708 | 1.70 | 平成 41年3月 | 温海 | |
| 1,619,884 | 16,435,405 | 21,664,595 | 1.65 | 平成 41年3月 | 温海 | |
| 3,153,326 | 53,292,879 | 49,854,082 | 1.60 | 平成 43年3月 | 藤島 | |
| 1,362,612 | 13,792,018 | 18,284,426 | 1.70 | 平成 41年3月 | 藤島 | |
| 273,723 | 2,777,198 | 3,660,810 | 1.65 | 平成 41年3月 | 藤島 | |
| 4,186,819 | 70,759,447 | 66,193,592 | 1.60 | 平成 43年3月 | 三川 | |
| 1,181,948 | 11,963,388 | 15,860,168 | 1.70 | 平成 41年3月 | 三川 | |
| 198,212 | 2,011,071 | 2,650,921 | 1.65 | 平成 41年3月 | 三川 | |
| 628,941 | 5,710,926 | 11,289,074 | 2.20 | 平成 44年3月 | 鶴岡 | |
| 502,416 | 4,562,049 | 7,637,951 | 2.20 | 平成 42年3月 | 鶴岡 | |
| 527,125 | 4,786,413 | 8,013,587 | 2.20 | 平成 42年3月 | 鶴岡 | |
| 490,061 | 4,449,867 | 7,450,133 | 2.20 | 平成 42年3月 | 鶴岡 | |
| 580,845 | 5,274,210 | 10,425,790 | 2.20 | 平成 44年3月 | 羽黒 | |
| 761,859 | 6,917,859 | 11,582,141 | 2.20 | 平成 42年3月 | 羽黒 | |
| 8,055,481 | 76,744,657 | 137,855,343 | 2.10 | 平成 43年9月 | 朝日 | |
| 7,132,653 | 64,766,129 | 108,433,871 | 2.20 | 平成 42年3月 | 朝日 | |
| 5,431,089 | 49,315,538 | 97,484,462 | 2.20 | 平成 44年3月 | 朝日 | |
| 6,081,025 | 57,933,991 | 104,066,009 | 2.10 | 平成 43年9月 | 温海 | |
| 6,888,751 | 62,551,453 | 123,648,547 | 2.20 | 平成 44年3月 | 温海 | |
| 79,485 | 760,683 | 1,139,317 | 2.00 | 平成 41年9月 | 温海 | |
| 761,859 | 6,917,859 | 11,582,141 | 2.20 | 平成 42年3月 | 温海 | |
| 712,441 | 6,469,135 | 10,830,865 | 2.20 | 平成 42年3月 | 温海 | |
| 603,043 | 5,475,771 | 10,824,229 | 2.20 | 平成 44年3月 | 温海 | |
| 247,090 | 2,243,631 | 3,756,369 | 2.20 | 平成 42年3月 | 温海 | |
| 6,268,231 | 53,803,541 | 111,196,459 | 1.20 | 平成 45年3月 | 鶴岡 | |
| 387,491 | 3,326,038 | 6,873,962 | 1.20 | 平成 45年3月 | 羽黒 | |
| 476,675 | 4,091,554 | 7,308,446 | 1.20 | 平成 43年3月 | 羽黒 | |
| 634,421 | 5,445,571 | 11,254,429 | 1.20 | 平成 45年3月 | 温海 | |

| 事業名 | 借入先 | 借入年月日 | 借入金額 |
|---------------------------|------------|--------------|----------------|
| 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3月25日 | 10,200,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 16年3月25日 | 14,700,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 16年3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3月30日 | 1,000,000 |
| 上水道事業(配水管改良・整備事業) | 財政融資資金 | 平成 16年1月30日 | 13,000,000 |
| 上水道事業(配水管改良事業) | 財政融資資金 | 平成 16年3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3月25日 | 18,300,000 |
| 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3月23日 | 11,700,000 |
| 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1月28日 | 5,300,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 17年3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3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3月25日 | 32,600,000 |
| 簡易水道事業(温海川・小名部配水管改良)(過疎債) | 財政融資資金 | 平成 17年3月25日 | 50,400,000 |
| 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3月25日 | 12,000,000 |
| 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3月23日 | 17,800,000 |
| 上水道事業(借換債) | 地方公共団体金融機構 | 平成 17年7月29日 | 30,800,000 |
| 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3月27日 | 18,000,000 |
| 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3月23日 | 18,000,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 18年3月27日 | 2,000,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 18年3月27日 | 23,800,000 |
| 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3月23日 | 16,600,000 |
| 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3月27日 | 27,600,000 |
| 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3月23日 | 27,400,000 |
| 簡易水道事業(過疎債) | 財政融資資金 | 平成 18年3月27日 | 40,300,000 |
| 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3月26日 | 23,900,000 |
| 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3月23日 | 22,100,000 |
| 上水道配水管布設整備事業 | 財政融資資金 | 平成 19年3月26日 | 7,100,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 19年3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3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3月26日 | 47,300,000 |
| 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3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3月23日 | 22,700,000 |
| 簡易水道事業(過疎債) | 財政融資資金 | 平成 19年3月26日 | 44,900,000 |
| 上水道事業(高資本費対策借換債) | 地方公共団体金融機構 | 平成 20年3月21日 | 26,900,000 |
| 上水道事業(高資本費対策借換債) | 地方公共団体金融機構 | 平成 20年3月21日 | 22,500,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 20年3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3月25日 | 8,000,000 |
| 上水道事業 | 財政融資資金 | 平成 20年3月25日 | 92,500,000 |
| 簡易水道事業 | 財政融資資金 | 平成 20年3月25日 | 21,300,000 |
| 簡易水道事業(過疎債) | 財政融資資金 | 平成 20年3月25日 | 28,500,000 |
| 上水道事業 | 地方公共団体金融機構 | 平成 20年3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3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3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3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3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3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3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3月25日 | 61,000,000 |
| 上水道事業(紫外線照射 鼠ヶ関) | 財政融資資金 | 平成 23年3月25日 | 43,894,000 |
| 簡易水道事業(紫外線照射 菅野代他) | 財政融資資金 | 平成 23年3月25日 | 61,106,000 |
| 【合 計】 | | | 11,615,600,000 |

(単位:円)

| 当年度償還額 | 償還高累計 | 未償還残高 | 利率(%) | 償還終期 | 会計区分 | 備考 |
|-------------|---------------|---------------|-------|----------|------|----|
| 424,243 | 3,620,311 | 6,579,689 | 1.35 | 平成 43年3月 | 温海 | |
| 526,867 | 3,935,436 | 10,764,564 | 2.00 | 平成 46年3月 | 羽黒 | |
| 639,927 | 4,796,050 | 11,203,950 | 1.90 | 平成 44年3月 | 羽黒 | |
| 39,995 | 299,753 | 700,247 | 1.90 | 平成 44年3月 | 朝日 | |
| 475,733 | 3,784,533 | 9,215,467 | 1.80 | 平成 45年9月 | 温海 | |
| 817,181 | 6,103,936 | 16,696,064 | 2.00 | 平成 46年3月 | 温海 | |
| 655,895 | 4,899,214 | 13,400,786 | 2.00 | 平成 46年3月 | 温海 | |
| 467,946 | 3,507,110 | 8,192,890 | 1.90 | 平成 44年3月 | 温海 | |
| 164,628 | 1,151,226 | 3,548,774 | 2.20 | 平成 46年9月 | 朝日 | |
| 208,871 | 1,469,760 | 3,830,240 | 2.00 | 平成 44年9月 | 朝日 | |
| 125,606 | 826,550 | 2,773,450 | 2.10 | 平成 47年3月 | 朝日 | |
| 317,504 | 2,089,335 | 7,010,665 | 2.10 | 平成 47年3月 | 温海 | |
| 1,137,431 | 7,484,869 | 25,115,131 | 2.10 | 平成 47年3月 | 温海 | |
| 5,894,612 | 50,400,000 | 0 | 1.30 | 平成 29年3月 | 温海 | |
| 465,509 | 3,063,287 | 8,936,713 | 2.10 | 平成 45年3月 | 温海 | |
| 690,506 | 4,543,876 | 13,256,124 | 2.10 | 平成 45年3月 | 温海 | |
| 2,211,286 | 23,902,747 | 6,897,253 | 1.95 | 平成 32年3月 | 鶴岡 | |
| 615,046 | 3,504,721 | 14,495,279 | 2.10 | 平成 48年3月 | 鶴岡 | |
| 688,512 | 3,932,839 | 14,067,161 | 2.00 | 平成 46年3月 | 鶴岡 | |
| 68,339 | 389,414 | 1,610,586 | 2.10 | 平成 48年3月 | 朝日 | |
| 813,227 | 4,634,020 | 19,165,980 | 2.10 | 平成 48年3月 | 温海 | |
| 634,961 | 3,626,952 | 12,973,048 | 2.00 | 平成 46年3月 | 温海 | |
| 943,069 | 5,373,903 | 22,226,097 | 2.10 | 平成 48年3月 | 温海 | |
| 1,048,066 | 5,986,652 | 21,413,348 | 2.00 | 平成 46年3月 | 温海 | |
| 4,679,609 | 35,549,933 | 4,750,067 | 1.50 | 平成 30年3月 | 温海 | |
| 799,762 | 3,836,847 | 20,063,153 | 2.10 | 平成 49年3月 | 鶴岡 | |
| 822,232 | 3,944,652 | 18,155,348 | 2.10 | 平成 47年3月 | 鶴岡 | |
| 237,586 | 1,139,816 | 5,960,184 | 2.10 | 平成 49年3月 | 羽黒 | |
| 43,501 | 208,699 | 1,091,301 | 2.10 | 平成 49年3月 | 朝日 | |
| 3,098,655 | 14,865,772 | 77,734,228 | 2.10 | 平成 49年3月 | 温海 | |
| 1,582,790 | 7,593,423 | 39,706,577 | 2.10 | 平成 49年3月 | 温海 | |
| 2,641,560 | 12,672,860 | 58,327,140 | 2.10 | 平成 47年3月 | 温海 | |
| 841,249 | 4,031,980 | 18,668,020 | 2.15 | 平成 47年3月 | 温海 | |
| 5,146,102 | 34,358,468 | 10,541,532 | 1.60 | 平成 31年3月 | 温海 | |
| 2,371,383 | 19,436,758 | 7,463,242 | 2.40 | 平成 32年3月 | 鶴岡 | |
| 2,584,603 | 21,184,390 | 1,315,610 | 2.40 | 平成 29年9月 | 鶴岡 | |
| 301,493 | 1,169,087 | 8,030,913 | 2.10 | 平成 50年3月 | 朝日 | |
| 292,775 | 1,136,110 | 6,863,890 | 2.05 | 平成 48年3月 | 朝日 | |
| 3,031,317 | 11,754,410 | 80,745,590 | 2.10 | 平成 50年3月 | 温海 | |
| 698,022 | 2,706,691 | 18,593,309 | 2.10 | 平成 50年3月 | 温海 | |
| 3,203,252 | 18,657,056 | 9,842,944 | 1.20 | 平成 32年3月 | 温海 | |
| 2,697,184 | 10,466,389 | 63,233,611 | 2.05 | 平成 48年3月 | 温海 | |
| 658,743 | 2,556,242 | 15,443,758 | 2.05 | 平成 48年3月 | 温海 | |
| 321,447 | 636,560 | 8,463,440 | 2.00 | 平成 50年3月 | 朝日 | |
| 2,186,111 | 8,602,380 | 11,297,620 | 1.10 | 平成 34年3月 | 朝日 | |
| 345,730 | 684,312 | 10,315,688 | 2.10 | 平成 52年3月 | 朝日 | |
| 1,043,621 | 4,106,664 | 5,393,336 | 1.10 | 平成 34年3月 | 温海 | |
| 308,014 | 609,660 | 9,190,340 | 2.10 | 平成 52年3月 | 温海 | |
| 1,926,672 | 1,926,672 | 59,073,328 | 1.90 | 平成 53年3月 | 鶴岡 | |
| 5,461,014 | 21,552,882 | 22,341,118 | 0.90 | 平成 33年3月 | 温海 | |
| 7,602,423 | 30,004,340 | 31,101,660 | 0.90 | 平成 33年3月 | 温海 | |
| 518,234,965 | 5,725,173,901 | 5,890,426,099 | | | | |

注記

I. 重要な会計方針

改定後の地方公営企業法会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価法

貯蔵品 先入れ先出し法による原価法

3 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 8年～20年

車両運搬具 4年～6年

工具器具及び備品 2年～20年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額に山形県市町村職員退職手当組合における積立金不足額を加算した金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損の損失に備えるため、一般債権については貸倒れ実績率により、貸倒れ懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表上に計上されている企業債（当該年度末の翌日から起算して一年内に償還予定のものを含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は289,507,174円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当として28,420,646円を支給することとなったため、賞与引当金20,269,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成28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7,444,112円を支払うこととなったため、法定福利費引当金3,562,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、666,214円を不納欠損処分することとなったため、貸倒引当金666,214円を取り崩した。

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|------------|
| 1年内 | 1,230,087円 |
| 1年超 | 3,974,860円 |
| 計 | 5,204,947円 |