

議案第41号

平成30年度

五所川原市水道事業会計決算書

目 次

1 決算書類

(1) 平成30年度五所川原市水道事業決算報告書	1
(2) 財 務 諸 表	
イ 平成30年度五所川原市水道事業損益計算書	4
ロ 平成30年度五所川原市水道事業剰余金計算書	5
ハ 平成30年度五所川原市水道事業剰余金処分計算書 (案)	5
ニ 平成30年度五所川原市水道事業貸借対照表	6

2 決算附属書類

(1) 平成30年度五所川原市水道事業報告書	10
(2) 政令で定める財務諸表附属明細書	
イ 平成30年度五所川原市水道事業キャッシュ・フロー計算書	17
ロ 収益費用明細書	18
ハ 固定資産明細書	20
ニ 企業債明細書	21

平成30年度五所川原市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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 支出額に係る額 財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	1,482,904,000	0	0	1,482,904,000	1,540,732,160	57,828,160	(うち仮受消費税及び地方消費税 109,292,418円)
第1項 営業収益	1,405,562,000	0	0	1,405,562,000	1,455,786,308	50,224,308	(うち仮受消費税及び地方消費税 107,662,256円)
第2項 営業外収益	77,341,000	0	0	77,341,000	84,943,072	7,602,072	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,629,955円)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	2,780	1,780	(うち仮受消費税及び地方消費税 207円)

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							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	
	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	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額					合 計
第1款 水道事業費用	1,340,469,000	0	0	0	0	1,340,469,000	0	1,340,469,000	1,320,362,301	0	20,106,699	(うち仮払消費税 及び地方消費税 40,217,168円)
第1項 営業費用	1,210,666,000	0	0	△ 5,740,000	0	1,204,926,000	0	1,204,926,000	1,184,821,525	0	20,104,475	(うち仮払消費税 及び地方消費税 40,118,145円)
第2項 営業外費用	128,803,000	0	0	5,403,000	0	134,206,000	0	134,206,000	134,204,050	0	1,950	
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	337,000	0	1,337,000	0	1,337,000	1,336,726	0	274	(うち仮払消費税 及び地方消費税 99,023円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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額	継 続 費 通 次 的 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	382,101,000	0	382,101,000	0	0	382,101,000	219,400,000	△ 162,701,000	
第1項 企業債	372,100,000	0	372,100,000	0	0	372,100,000	209,400,000	△ 162,700,000	
第2項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第3項 補助金	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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 的 繰 越 額	合 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 的 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	992,266,000	0	0	992,266,000	0	153,370,000	1,145,636,000	978,859,688	0	0	0	166,776,312	(うち仮払消費税及び地方消費税39,507,993円)
第1項 建設改良費	578,002,000	0	0	578,002,000	0	153,370,000	731,372,000	564,595,885	0	0	0	166,776,115	(うち仮払消費税及び地方消費税39,507,993円)
第2項 企業債償還金	414,264,000	0	0	414,264,000	0	0	414,264,000	414,263,803	0	0	0	197	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額759,459,688円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額39,507,993円、過年度分損益勘定留保資金70,000円、当年度分損益勘定留保資金432,109,109円、減債積立金287,772,586円で補てんした。

財 務 諸 表

平成30年度五所川原市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,344,476,866		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他の営業収益	3,647,186	1,348,124,052	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	422,109,267		
	(2) 配水及び給水費	110,785,363		
	(3) 業務費	77,863,453		
	(4) 総係費	55,421,989		
	(5) 減価償却費	449,496,445		
	(6) 資産減耗費	29,026,863	1,144,703,380	
	営業利益			203,420,672
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,381,897		
	(2) 他会計負担金	6,215,663		
	(3) 加入金	19,080,000		
	(4) 長期前受金戻入	46,414,199		
	(5) 雑収益	10,221,358	83,313,117	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	107,420,550		
	(2) 雑支出	554,390	107,974,940	△ 24,661,823
	経常利益			178,758,849
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	2,573	2,573	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損失	1,237,703		
	(2) その他特別損失	0	1,237,703	△ 1,235,130
	当年度純利益			177,523,719
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他の未処分利益剰余金変動額			287,772,586
	当年度未処分利益剰余金			465,296,305

平成30年度五所川原市水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金			利益剰余金				
		補助金	工事負担金	資本剰余金	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	
前年度末残高	4,139,112,549	0	0	0	494,544,378	408,883,702	293,187,118	1,196,615,198	5,335,727,747
前年度処分額	107,175,151	0	0	0	186,011,967	0	△ 293,187,118	△ 107,175,151	0
議会の議決による処分額	107,175,151	0	0	0	186,011,967	0	△ 293,187,118	△ 107,175,151	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	186,011,967	0	△ 186,011,967	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	107,175,151	0	0	0	0	0	△ 107,175,151	△ 107,175,151	0
処分後残高	4,246,287,700	0	0	0	680,556,345	408,883,702	(繰越利益剰余金) 0	1,089,440,047	5,335,727,747
当年度変動額	0	0	0	0	△ 287,772,586	0	465,296,305	177,523,719	177,523,719
減債積立金からの組入	0	0	0	0	△ 287,772,586	0	287,772,586	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工事負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	177,523,719	177,523,719	177,523,719
当年度末残高	4,246,287,700	0	0	0	392,783,759	408,883,702	(当年度未処分利益剰余金) 465,296,305	1,266,963,766	5,513,251,466

平成30年度五所川原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	4,246,287,700	0	465,296,305
議会の議決による処分額	287,772,586	0	△ 465,296,305
減債積立金の積立	0	0	△ 177,523,719
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組入れ	287,772,586	0	△ 287,772,586
処分後残高	4,534,060,286	0	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度五所川原市水道事業貸借対照表
(平成31年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産							
(1)	有形固定資産							
	イ	土地					339,236,323	
	ロ	建物					430,000	
	ハ	減価償却累計額	843,982,626					
	ニ	構築物	<u>△ 422,976,025</u>				421,006,601	
		減価償却累計額	17,748,729,427					
	ホ	機械及び装置	<u>△ 8,780,819,523</u>				8,967,909,904	
		減価償却累計額	2,258,271,202					
	ヘ	車両運搬具	<u>△ 1,344,389,405</u>				913,881,797	
		減価償却累計額	14,538,778					
	ト	工具、器具及び備品	<u>△ 13,811,838</u>				726,940	
		減価償却累計額	77,434,606					
	チ	建設仮勘定	<u>△ 69,296,493</u>				8,138,113	
		有形固定資産合計					<u>50,543,000</u>	
	(2)	無形固定資産						10,701,872,678
	イ	ダム使用権					11,454,880	
	ロ	電話加入権					<u>122,972</u>	
		無形固定資産合計						11,577,852
(3)	投資その他の資産							
	イ	その他の投資					<u>11,440</u>	
		投資その他の資産合計						<u>11,440</u>
	固定資産合計							<u>10,713,461,970</u>
2	流動資産							
(1)	現金・預金						1,004,173,090	
(2)	未収金						173,592,373	
(3)	貸倒引当金						<u>△ 2,230,833</u>	
(4)	貯蔵品						24,490,543	
(5)	短期貸付金						0	
(6)	前払金						0	
	流動資産合計						<u>0</u>	
	資産合計							<u>1,200,025,173</u>
								<u>11,913,487,143</u>

負債の部

3	固定負債				
(1)	企業債				
	固定負債合計			<u>4,653,196,835</u>	4,653,196,835
4	流動負債				
(1)	企業債			407,236,573	
(2)	未払金			188,221,646	
(3)	引当金			11,311,000	
(4)	その他流動負債			<u>32,954,788</u>	
	流動負債合計				639,724,007
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			2,209,617,000	
(2)	収益化累計額			<u>△ 1,102,302,165</u>	
	繰延収益合計				<u>1,107,314,835</u>
	負債合計				<u><u>6,400,235,677</u></u>

資本の部

6	資本金				4,246,287,700
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				0
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金			392,783,759	
	ロ 建設改良積立金			408,883,702	
	ハ 当年度未処分利益剰余金			<u>465,296,305</u>	
	利益剰余金合計				<u>1,266,963,766</u>
	剰余金合計				<u>1,266,963,766</u>
	資本合計				<u>5,513,251,466</u>
	負債資本合計				<u><u>11,913,487,143</u></u>

令和元年8月29日提出

五所川原市長 佐々木 孝 昌

決 算 附 属 書 類

平成30年度五所川原市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道は、人間が生活するうえはもとより、社会、経済活動に一日なりとも欠くことのできないものであり、水道事業経営にあたっては常に安定した給水を行い、使用者に快適な生活ができるように心掛けております。

平成30年度末における給水人口は49,470人となり、これにより行政区域内普及率は94.70%となっております。本年度の事業収益は1,431,439,742円で前年度と比べ10,974,737円(0.77%)の増額、事業費用は1,253,916,023円で前年度と比べ19,462,985円(1.58%)の増額となりました。

次に本年度純利益は177,523,719円で前年度と比べ8,488,248円(4.56%)の減額となり、本年度未処分利益剰余金のうち177,523,719円については、減債積立金として処分する予定です。また、その他の本年度未処分利益剰余金287,772,586円については、資本金への組入れを予定しております。

年間有収水量は4,678,342m³で配水量5,622,716m³に対する有収率は83.20%となっております。建設改良工事については、配水管布設替工事、配水管布設工事等を実施してまいりました。

(2) 議会の議決事項等

議案等番号	件 名	提出年月日	議決年月日	備 考
報告第14号	平成29年度五所川原市水道事業会計継続費繰越について	平成30年5月31日	—	
議案第97号	平成29年度五所川原市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	平成30年8月28日	平成30年9月13日	原案可決及び認定
議案第117号	平成30年度五所川原市水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年11月29日	平成30年12月13日	原案可決
議案第22号	平成31年度五所川原市水道事業会計予算	平成31年2月28日	平成31年3月14日	原案可決

(3)職員に関する事項

年度	所属別	事務職員	技術職員	労務職員	計	備考
29	損益勘定	10人(1)	8人	0人	18人(1)	
30	〃	9人	10人(1)	0人	19人(1)	
比較		△1人(△1)	2人(1)	0人	1人(0)	

※()内は再任用短時間勤務職員について外書きしたもの

2 工 事

(1)給水装置の概況

イ	給 水 装 置 工 事 (承認工事)	
	新 設	161件
増 設 改 造 そ の 他	205件	
ロ	修 繕 工 事	
	有 償 修 繕	0件
	無 償 修 繕	119件
ハ	メ ー タ ー 取 替 工 事	
	検 定 満 期 に よ る 取 替	2,871件
	自 然 故 障 に よ る 取 替	153件
	口 径 変 更	49件

(2) 建設改良工事等の概況

工事名等	工事費等(円)	工事内容等	
柳町地区配水管布設替工事	28,923,480	DIP-GX φ 100mm	L = 380.7m
雛田地区配水管布設替工事	25,229,880	DIP-GX φ 75mm DIP-GX φ 150mm	L = 168.4m L = 208.6m
若葉地区配水管布設替工事	12,215,880	DIP-GX φ 75mm	L = 242.4m
岩木町地区配水管布設替工事	10,284,840	DIP-GX φ 75mm	L = 118.4m
旭町地区配水管布設替工事	9,823,680	DIP-GX φ 75mm	L = 89.8m
みどり町地区配水管布設替1工区工事	19,722,960	DIP-GX φ 100mm	L = 270.0m
みどり町地区配水管布設替2工区工事	19,434,600	DIP-GX φ 75mm	L = 388.6m
長富橋仮設配管工事	5,334,120	SGP-VD 100A	L = 80.4m
金木地区配水管布設替工事	30,098,520	DIP-GX φ 100mm	L = 291.1m
喜良市地区配水管布設工事	15,769,080	DIP-GX φ 75mm	L = 390.5m
新宮町地区配水管布設替工事	21,681,000	DIP-GX φ 150mm	L = 121.7m
大町地区配水管布設替1工区工事	31,316,760	DIP-GX φ 200mm	L = 148.1m
大町地区配水管布設替2工区工事	39,471,840	DIP-GX φ 200mm DIP-GX φ 100mm	L = 114.9m L = 75.1m
神山地区配水管布設替工事	25,601,400	DIP-GX φ 100mm	L = 565.5m
広田地区配水管布設工事	1,242,000	PP φ 50mm	L = 210.0m
配水管布設工事等 実施設計業務委託その1	8,640,000	設計業務委託	L = 2,306.5m
配水管布設工事等 実施設計業務委託その2	5,400,000	設計業務委託	L = 909.9m
配水管布設工事等事務費	920,298	旅費、備用品費、賃借料等	
金木地区中央監視システム設備 更新工事施工監理委託	5,400,000	工事監理委託	

工事名等	工事費等(円)	工事内容等
飯詰浄水場配水池更新実施設計委託	20,196,000	設計業務委託
機械及び装置	155,982,240	金木地区中央監視システム設備更新 (平成29年度建設改良継続費)
機械及び装置	32,400,000	飯詰浄水場ろ過砂改修
機械及び装置	324,000	理研式ジャーテスト (飯詰浄水場)
機械及び装置	1,566,000	無試薬形遊離塩素計一式 (元町浄水場)
機械及び装置	1,015,200	次亜注入用液中ポンプ一式 (金木取水場)
機械及び装置	2,484,000	手動設定器一式 (飯詰浄水場)
機械及び装置	31,221,850	量水器
工具、器具及び備品	322,272	新庁舎窓口設置用パソコン等一式
工具、器具及び備品	2,105,913	公営企業会計システム用サーバー更新
工具、器具及び備品	468,072	緊急時臨時給水栓等一式
計	564,595,885	

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	増 減 率
年 度 末 給 水 人 口	49,470 人	50,312 人	△ 842 人	△ 1.67 %
年 度 末 給 水 戸 数	22,241 戸	22,317 戸	△ 76 戸	△ 0.34 %
年 間 総 配 水 量	5,622,716 m ³	5,764,536 m ³	△ 141,820 m ³	△ 2.46 %
年 間 1 日 平 均 配 水 量	15,405 m ³	15,793 m ³	△ 388 m ³	△ 2.46 %
年 間 1 日 最 大 配 水 量	17,333 m ³	17,856 m ³	△ 523 m ³	△ 2.93 %
年 間 総 有 収 水 量	4,678,342 m ³	4,726,280 m ³	△ 47,938 m ³	△ 1.01 %
年 間 1 日 平 均 有 収 水 量	12,817 m ³	12,949 m ³	△ 132 m ³	△ 1.02 %

(2) 事業収入に関する事項

区 款 項	分 目	平成30年度	平成29年度	比 較	
				増 減	増 減 率
1 水道事業収益		1,431,439,742 円	1,420,465,005 円	10,974,737 円	0.77 %
1 営業収益		1,348,124,052 円	1,354,794,929 円	△ 6,670,877 円	△ 0.49 %
	1 給 水 収 益	1,344,476,866 円	1,351,623,150 円	△ 7,146,284 円	△ 0.53 %
	2 受 託 工 事 収 益	0 円	0 円	0 円	—
	3 その他の営業収益	3,647,186 円	3,171,779 円	475,407 円	14.99 %
2 営業外収益		83,313,117 円	65,660,610 円	17,652,507 円	26.88 %
	1 受取利息及び配当金	1,381,897 円	608,927 円	772,970 円	126.94 %
	2 他会計負担金	6,215,663 円	1,906,834 円	4,308,829 円	225.97 %
	3 加 入 金	19,080,000 円	18,220,000 円	860,000 円	4.72 %
	4 長期前受金戻入	46,414,199 円	39,322,112 円	7,092,087 円	18.04 %
	5 雑 収 益	10,221,358 円	5,602,737 円	4,618,621 円	82.44 %
3 特別利益		2,573 円	9,466 円	△ 6,893 円	△ 72.82 %
	1 過年度損益修正益	2,573 円	9,466 円	△ 6,893 円	△ 72.82 %

(3) 事業費に関する事項

区 款 項	分 目	平成30年度	平成29年度	比 較	
				増 減	増 減 率
1 水道事業費用		1,253,916,023 円	1,234,453,038 円	19,462,985 円	1.58 %
1 営業費用		1,144,703,380 円	1,114,194,999 円	30,508,381 円	2.74 %
	1 原水及び浄水費	422,109,267 円	438,142,839 円	△ 16,033,572 円	△ 3.66 %
	2 配水及び給水費	110,785,363 円	102,393,773 円	8,391,590 円	8.20 %
	3 業 務 費	77,863,453 円	71,014,052 円	6,849,401 円	9.65 %
	4 総 係 費	55,421,989 円	55,278,428 円	143,561 円	0.26 %
	5 減 価 償 却 費	449,496,445 円	443,317,416 円	6,179,029 円	1.39 %
	6 資 産 減 耗 費	29,026,863 円	4,048,491 円	24,978,372 円	616.98 %
2 営業外費用		107,974,940 円	119,931,653 円	△ 11,956,713 円	△ 9.97 %
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	107,420,550 円	119,504,849 円	△ 12,084,299 円	△ 10.11 %
	2 雑 支 出	554,390 円	426,804 円	127,586 円	29.89 %
3 特別損失		1,237,703 円	326,386 円	911,317 円	279.21 %
	1 過年度損益修正損	1,237,703 円	326,386 円	911,317 円	279.21 %
	2 その他特別損失	0 円	0 円	0 円	—

4 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

区 分	借 入 先	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高
企業債	財 務 省	1,640,218,272	0	206,043,586	1,434,174,686
〃	地方公共団体金融機構 (旧公営企業金融公庫)	3,511,360,939	209,400,000	164,222,217	3,556,538,722
〃	つがるにしきた 農業協同組合	36,590,000	0	18,290,000	18,300,000
〃	青い森信用金庫	77,128,000	0	25,708,000	51,420,000
	計	5,265,297,211	209,400,000	414,263,803	5,060,433,408

ロ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における 借入金最高額	本年度末残高	備考
0	0	0	

政令で定める財務諸表附属明細書

平成30年度五所川原市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	177,523,719
	減価償却費	449,496,445
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 46,414,199
	受取利息及び受取配当金	△ 1,381,897
	支払利息及び企業債取扱費	107,420,550
	有形固定資産除却費	29,026,863
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 18,630,605
	未払金の増減額 (△は減少)	123,999,707
	引当金の増減額 (△は減少)	576,000
	前払金の増減額 (△は増加)	0
	たな卸資産の増減 (△は増加)	△ 2,601,856
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 3,409,472
	小計	815,605,255
	受取利息及び受取配当金	1,381,897
	支払利息及び企業債取扱費	△ 107,420,550
	業務活動によるキャッシュ・フロー	709,566,602
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	△ 525,087,892
	国庫補助金等による収入	10,000,000
	固定資産売却による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 515,087,892
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	209,400,000
	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	△ 414,263,803
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 204,863,803
	資金増加額 (又は減少額)	△ 10,385,093
	資金期首残高	1,014,558,183
	資金期末残高	1,004,173,090

収 益 費 用 明 細 書

収 益 (単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1				1,431,439,742	
水道 事業 収益	1 営業収益			1,348,124,052	
		1 給水収益		1,344,476,866	
			給水料	1,344,476,866	
		2 受託工事 収益		0	
			受託工事収益	0	
		3 その他の 営業収益		3,647,186	
			下水道使用料徴収事 務受託収益	2,640,741	
			農業集落排水施設使用料 徴収事務受託収益	144,445	
			手数料	862,000	
	2 営業外 収益			83,313,117	
		1 受取利息及 び配当金		1,381,897	
			受取利息	1,381,897	
		2 他会計負担金		6,215,663	
			他会計負担金	6,215,663	
		3 加 入 金		19,080,000	
加 入 金			19,080,000		
4 長期前受金 戻 入			46,414,199		
		長期前受金戻入	46,414,199		
5 雑 収 益			10,221,358		
	賃 貸 料	5,179,783			
	その他雑収益	5,041,575			
3 特別利益			2,573		
	1 過年度損益 修正益	過年度損益 修正	2,573		

費 用 (単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1				1,253,916,023	
水道 事業 費用	1 営業費用			1,144,703,380	
		1 原水及び 浄水費		422,109,267	
			給 料	13,135,440	予算額 13,301,000
			手 当	4,178,700	予算額 4,314,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,366,000	予算額 1,366,000
			法定福利費	5,685,990	予算額 5,686,000
			備 消 品 費	1,075,923	
			燃 料 費	318,949	
			通 信 運 搬 費	4,489,206	
			委 託 料	77,359,927	
			手 数 料	7,000	
			賃 借 料	70,000	
			修 繕 費	8,025,894	
			使 用 料	115,375	
			動 力 費	25,734,314	
			薬 品 費	7,656,690	
			補 償 金	0	
			負 担 金	2,334,546	
			受 水 費	270,528,063	
			保 険 料	17,350	
			公 課 費	9,900	
		2 配水及び 給水費		110,785,363	
			給 料	25,970,100	予算額 27,876,000
			手 当	9,766,689	予算額 10,334,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,155,000	予算額 4,155,000
			法定福利費	13,501,118	予算額 14,632,000
			備 消 品 費	468,963	
			燃 料 費	242,196	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	37,300	
			委託料	31,234,000	
			手数料	6,800	
			賃借料	20,700	
			修繕費	25,045,527	
			材料費	246,650	
			補償金	68,530	
			保険料	15,190	
			公課費	6,600	
		3 業務費		77,863,453	
			給料	16,496,700	予算額 16,497,000
			手当	5,568,493	予算額 5,592,000
			賞与引当金額 繰入	2,394,000	予算額 2,394,000
			法定福利費	8,491,633	予算額 8,492,000
			備用品費	138,491	
			燃料費	73,278	
			印刷製本費	2,812,350	
			通信運搬費	5,003,391	
			委託料	29,641,000	
			手数料	5,267,280	
			賃借料	1,833,600	
			修繕費	132,400	
			使用料	10,837	
			保険料	0	
			公課費	0	
		4 総係費		55,421,989	
			報酬	91,200	予算額 285,000
			給料	22,143,900	予算額 22,165,000
			手当	8,125,499	予算額 9,196,000
			賞与引当金額 繰入	3,396,000	予算額 3,396,000
			法定福利費	11,813,876	予算額 11,913,000

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			賃金	444,600	
			旅費	166,756	
			報償費	70,000	
			備用品費	479,395	
			燃料費	1,331,499	
			光熱水費	302,799	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	391,811	
			委託料	2,544,860	
			手数料	100,289	
			賃借料	793,440	
			修繕費	224,964	
			使用料	408,768	
			会費負担金	1,830,335	
			保険料	727,798	
			公課費	34,200	
			交際費	0	予算額 30,000
			貸倒引当金額 繰入	0	
		5 減価償却費		449,496,445	
			有形固定資産 減価償却費	448,223,725	
			無形固定資産 減価償却費	1,272,720	
		6 資産減耗費		29,026,863	
			固定資産 除却費	29,026,863	
		2 営業外 費用		107,974,940	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		107,420,550	
			企業債利息	107,420,550	
		2 雑支出		554,390	
			その他雑支出	554,390	
		3 特別損失		1,237,703	
		1 過年度損益 修正損		1,237,703	
			過年度損益 修正損	1,237,703	

固定資産明細書

1 有形固定資産

(単位：円)

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	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		
土地	339,236,323	0	0	339,236,323	—	—	—	339,236,323	
立木	430,000	0	0	430,000	—	—	—	430,000	
建物	843,982,626	0	0	843,982,626	14,599,974	0	422,976,025	421,006,601	
構築物	17,326,603,618	444,015,722	21,889,913	17,748,729,427	345,041,565	14,301,309	8,780,819,523	8,967,909,904	
機械及び装置	2,414,514,510	229,339,850	385,583,158	2,258,271,202	88,063,448	364,913,999	1,344,389,405	913,881,797	
車両運搬具	14,538,778	0	0	14,538,778	161,551	0	13,811,838	726,940	
工具、器具及び備品	84,048,886	2,681,720	9,296,000	77,434,606	357,187	8,526,900	69,296,493	8,138,113	
建設仮勘定	46,443,000	23,700,000	19,600,000	50,543,000	—	—	—	50,543,000	
計	21,069,797,741	699,737,292	436,369,071	21,333,165,962	448,223,725	387,742,208	10,631,293,284	10,701,872,678	

2 無形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
ダム使用权	12,727,600	0	0	1,272,720	11,454,880	
電話加入権	122,972	0	0	0	122,972	
計	12,850,572	0	0	1,272,720	11,577,852	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計			
昭和 63 年度 大 蔵 省	平成元年 3 月 27 日	374,400,000	25,090,668	374,400,000	0	4.85 %	平成 31 年 3 月 25 日
平成 3 年度 大 蔵 省	平成 4 年 3 月 25 日	777,500,000	46,998,974	620,187,579	157,312,421	5.50 %	令和 4 年 3 月 25 日
平成 4 年度 大 蔵 省	平成 5 年 3 月 25 日	469,000,000	25,308,442	355,995,975	113,004,025	4.40 %	令和 5 年 3 月 25 日
平成 4 年度 公営企業金融公庫	平成 5 年 2 月 26 日	134,000,000	8,673,739	120,201,489	13,798,511	4.75 %	令和 2 年 9 月 20 日
平成 4 年度 公営企業金融公庫	平成 5 年 3 月 30 日	67,000,000	4,149,762	58,131,918	8,868,082	4.45 %	令和 3 年 3 月 20 日
平成 5 年度 大 蔵 省	平成 6 年 3 月 23 日	41,200,000	2,052,322	29,747,247	11,452,753	3.65 %	令和 6 年 3 月 1 日
平成 6 年度 大 蔵 省	平成 7 年 3 月 27 日	750,000,000	37,436,940	485,356,475	264,643,525	4.65 %	令和 7 年 3 月 1 日
平成 7 年度 大 蔵 省	平成 8 年 3 月 14 日	64,300,000	2,932,005	40,997,336	23,302,664	3.15 %	令和 8 年 3 月 1 日
平成 7 年度 大 蔵 省	平成 8 年 3 月 14 日	273,000,000	12,448,482	174,063,341	98,936,659	3.15 %	令和 8 年 3 月 1 日
平成 7 年度 公営企業金融公庫	平成 8 年 3 月 22 日	42,900,000	2,207,328	30,748,305	12,151,695	3.20 %	令和 6 年 3 月 20 日
平成 7 年度 公営企業金融公庫	平成 8 年 3 月 22 日	136,500,000	7,023,317	97,835,520	38,664,480	3.20 %	令和 6 年 3 月 20 日
平成 7 年度 公営企業金融公庫	平成 8 年 3 月 22 日	45,500,000	2,346,417	32,563,113	12,936,887	3.25 %	令和 6 年 3 月 20 日
平成 8 年度 大 蔵 省	平成 9 年 3 月 25 日	99,800,000	4,373,195	60,070,651	39,729,349	2.80 %	令和 9 年 3 月 1 日
平成 8 年度 大 蔵 省	平成 9 年 3 月 25 日	97,000,000	4,250,500	58,385,300	38,614,700	2.80 %	令和 9 年 3 月 1 日
平成 8 年度 公営企業金融公庫	平成 9 年 3 月 26 日	50,200,000	2,470,594	33,813,927	16,386,073	2.85 %	令和 7 年 3 月 20 日
平成 9 年度 公営企業金融公庫	平成 10 年 3 月 25 日	29,300,000	1,373,817	18,814,859	10,485,141	2.15 %	令和 8 年 3 月 20 日
平成 9 年度 大 蔵 省	平成 10 年 3 月 25 日	70,700,000	2,977,012	40,913,606	29,786,394	2.10 %	令和 10 年 3 月 1 日
平成 9 年度 大 蔵 省	平成 10 年 3 月 25 日	19,000,000	800,046	10,995,170	8,004,830	2.10 %	令和 10 年 3 月 1 日
平成 10 年度 大 蔵 省	平成 11 年 3 月 25 日	66,000,000	2,721,652	35,414,643	30,585,357	2.10 %	令和 11 年 3 月 1 日

(単位：円)

種	類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	平成 10 年度	公営企業金融公庫	平成 11 年 3 月 24 日	44,000,000	2,017,349	26,250,125	17,749,875	2.10 %	令和 9 年 3 月 20 日
	平成 10 年度	大 蔵 省	平成 11 年 9 月 24 日	122,500,000	4,999,060	63,192,756	59,307,244	2.10 %	令和 11 年 9 月 1 日
	平成 10 年度	公営企業金融公庫	平成 11 年 9 月 21 日	51,000,000	2,313,994	29,251,030	21,748,970	2.10 %	令和 9 年 9 月 20 日
	平成 11 年度	大 蔵 省	平成 12 年 3 月 24 日	78,000,000	3,150,175	38,875,984	39,124,016	2.00 %	令和 12 年 3 月 1 日
	平成 11 年度	公営企業金融公庫	平成 12 年 3 月 22 日	52,000,000	2,332,296	28,782,627	23,217,373	2.00 %	令和 10 年 3 月 20 日
	平成 12 年度	公営企業金融公庫	平成 13 年 3 月 22 日	144,800,000	6,362,098	75,083,672	69,716,328	1.65 %	令和 11 年 3 月 20 日
	平成 12 年度	財 務 省	平成 13 年 3 月 26 日	217,200,000	8,630,896	102,151,479	115,048,521	1.60 %	令和 13 年 3 月 1 日
	平成 13 年度	財 務 省	平成 14 年 3 月 25 日	146,000,000	5,643,107	60,210,875	85,789,125	2.20 %	令和 14 年 3 月 1 日
	平成 13 年度	公営企業金融公庫	平成 14 年 3 月 28 日	97,400,000	4,190,508	44,711,925	52,688,075	2.20 %	令和 12 年 3 月 20 日
	平成 14 年度	財 務 省	平成 15 年 3 月 25 日	154,500,000	6,011,481	62,331,149	92,168,851	1.20 %	令和 15 年 3 月 1 日
	平成 14 年度	公営企業金融公庫	平成 15 年 3 月 28 日	102,900,000	4,406,815	45,692,874	57,207,126	1.20 %	令和 13 年 3 月 20 日
	平成 15 年度	財 務 省	平成 16 年 3 月 25 日	115,600,000	4,311,485	39,486,057	76,113,943	2.00 %	令和 16 年 3 月 1 日
	平成 15 年度	公営企業金融公庫	平成 16 年 3 月 30 日	115,400,000	4,793,375	44,088,458	71,311,542	1.90 %	令和 14 年 3 月 20 日
	平成 16 年度	公営企業金融公庫	平成 17 年 3 月 23 日	242,000,000	9,788,315	81,150,552	160,849,448	2.10 %	令和 15 年 3 月 20 日
	平成 17 年度	公営企業金融公庫	平成 18 年 3 月 23 日	312,000,000	12,418,765	92,762,023	219,237,977	2.00 %	令和 16 年 3 月 20 日
	平成 18 年度	公営企業金融公庫 (借 換 債)	平成 18 年 7 月 28 日	154,000,000	7,121,639	154,000,000	0	2.50 %	平成 30 年 9 月 20 日
	平成 18 年度	公営企業金融公庫	平成 19 年 3 月 23 日	10,000,000	386,789	2,541,598	7,458,402	2.15 %	令和 17 年 3 月 20 日
	平成 18 年度	公営企業金融公庫	平成 19 年 3 月 23 日	347,000,000	13,460,983	88,580,044	258,419,956	2.10 %	令和 17 年 3 月 20 日
	平成 19 年度	公営企業金融公庫 (借 換 債)	平成 20 年 3 月 21 日	15,200,000	813,387	15,200,000	0	2.40 %	平成 30 年 9 月 20 日
	平成 19 年度	公営企業金融公庫 (借 換 債)	平成 20 年 3 月 21 日	257,300,000	23,790,926	232,934,666	24,365,334	2.40 %	令和 2 年 3 月 20 日

(単位：円)

種	類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	平成 19 年度	公営企業金融公庫	平成 20 年 3 月 25 日	271,500,000	10,349,716	59,047,138	212,452,862	2.05 %	令和 18 年 3 月 20 日
	平成 20 年度	財 務 省	平成 21 年 3 月 25 日	61,000,000	2,078,061	10,008,254	50,991,746	1.90 %	令和 21 年 3 月 1 日
	平成 20 年度	財 務 省	平成 21 年 3 月 25 日	51,100,000	1,740,802	8,383,963	42,716,037	1.90 %	令和 21 年 3 月 1 日
	平成 20 年度	財 務 省	平成 21 年 3 月 25 日	61,300,000	2,088,281	10,057,474	51,242,526	1.90 %	令和 21 年 3 月 1 日
	平成 20 年度	地方公営企業等金融機構	平成 21 年 3 月 25 日	50,000,000	1,889,480	9,100,020	40,899,980	1.90 %	令和 19 年 3 月 20 日
	平成 20 年度	青い森信用金庫 (借換債)	平成 21 年 3 月 25 日	308,500,000	25,708,000	257,080,000	51,420,000	0.45 %	令和 3 年 3 月 25 日
	平成 20 年度	つがるにしきた農業協同組合 (借換債)	平成 21 年 3 月 25 日	201,200,000	18,290,000	182,900,000	18,300,000	0.66 %	令和 2 年 3 月 25 日
	平成 21 年度	地方公共団体金融機構	平成 22 年 3 月 25 日	210,000,000	7,719,198	29,976,127	180,023,873	2.00 %	令和 20 年 3 月 20 日
	平成 21 年度	地方公共団体金融機構	平成 22 年 3 月 25 日	60,000,000	2,205,485	8,564,608	51,435,392	2.00 %	令和 20 年 3 月 20 日
	平成 22 年度	地方公共団体金融機構	平成 23 年 3 月 24 日	183,000,000	6,002,805	17,673,177	165,326,823	1.90 %	令和 23 年 3 月 20 日
	平成 22 年度	地方公共団体金融機構	平成 23 年 3 月 24 日	60,000,000	1,968,133	5,794,484	54,205,516	1.90 %	令和 23 年 3 月 20 日
	平成 23 年度	地方公共団体金融機構	平成 24 年 3 月 27 日	120,000,000	3,954,945	7,843,503	112,156,497	1.70 %	令和 24 年 3 月 20 日
	平成 23 年度	地方公共団体金融機構	平成 24 年 3 月 27 日	28,800,000	949,187	1,882,441	26,917,559	1.70 %	令和 24 年 3 月 20 日
	平成 24 年度	地方公共団体金融機構	平成 25 年 3 月 26 日	202,800,000	6,741,055	6,741,055	196,058,945	1.50 %	令和 25 年 3 月 20 日
	平成 25 年度	地方公共団体金融機構	平成 26 年 3 月 27 日	168,800,000	0	0	168,800,000	1.40 %	令和 26 年 3 月 20 日
	平成 25 年度	地方公共団体金融機構	平成 26 年 3 月 27 日	74,300,000	0	0	74,300,000	1.40 %	令和 26 年 3 月 20 日
	平成 26 年度	地方公共団体金融機構	平成 27 年 3 月 26 日	218,900,000	0	0	218,900,000	1.20 %	令和 27 年 3 月 20 日
	平成 27 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 3 月 24 日	190,900,000	0	0	190,900,000	0.50 %	令和 28 年 3 月 20 日
	平成 27 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 3 月 24 日	31,900,000	0	0	31,900,000	0.50 %	令和 28 年 3 月 20 日
平成 27 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 3 月 24 日	25,000,000	0	0	25,000,000	0.50 %	令和 28 年 3 月 20 日	

(単位：円)

種	類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	
				当年度償還高	償還高累計				
企業債	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 28 年 8 月 25 日	10,600,000	0	0	10,600,000	0.30 %	令和 28 年 3 月 20 日
	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 29 年 3 月 23 日	67,100,000	0	0	67,100,000	0.60 %	令和 29 年 3 月 20 日
	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 29 年 3 月 23 日	191,000,000	0	0	191,000,000	0.60 %	令和 29 年 3 月 20 日
	平成 28 年度	地方公共団体金融機構	平成 29 年 3 月 23 日	14,700,000	0	0	14,700,000	0.40 %	令和 19 年 3 月 20 日
	平成 29 年度	地方公共団体金融機構	平成 30 年 3 月 26 日	19,700,000	0	0	19,700,000	0.60 %	令和 30 年 3 月 20 日
	平成 29 年度	地方公共団体金融機構	平成 30 年 3 月 26 日	197,500,000	0	0	197,500,000	0.60 %	令和 30 年 3 月 20 日
	平成 29 年度	財 務 省	平成 30 年 3 月 26 日	6,300,000	0	0	6,300,000	0.60 %	令和 30 年 3 月 1 日
	平成 30 年度	地方公共団体金融機構	平成 31 年 3 月 25 日	209,400,000	0	0	209,400,000	0.40 %	令和 31 年 3 月 20 日
計			9,681,400,000	414,263,803	4,620,966,592	5,060,433,408			

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 40年

機械及び装置 8年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5～15年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ダム使用权 55年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当は、青森県市町村職員退職手当組合における積立金相当額を超過した場合、一般会計が負担するため退職給付引当金は計上していない。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当等の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4カ月分)を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(3) 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。

2 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 2,837,196円

1年超 5,036,643円

計 7,873,839円

3 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

当事業年度において、職員の期末手当及び勤勉手当等の支給のために、賞与引当金10,735,000円を取り崩した。