

令和 5 年 度

酒田市水道事業会計決算書

酒田市上下水道部

酒田市水道事業報告書

令和５年度酒田市水道事業報告書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

１ 概 況

(１) 総括事項

ア 給水状況

令和５年度の業務量は、配水量 11,204,565 ㎥、一日平均配水量 30,614 ㎥、有収水量 10,415,412 ㎥、有収率 92.96%となりました。

また、給水人口は 94,734 人、給水戸数は 42,330 戸で、給水区域内における普及率は 99.68%となりました。

イ 財政状況

令和５年度の収益的収支（消費税抜き）の状況は、総収益で 2,593,858,767 円となりました。内訳は、給水収益、受託工事収益などの営業収益が 2,348,396,828 円、受取利息、加入金、他会計補助金などの営業外収益が 195,400,725 円、過年度損益修正益、特別修繕引当金戻入などの特別利益が 50,061,214 円となりました。

一方、総費用は 2,354,067,271 円となりました。内訳は、原水及び浄水費、配水及び給水費などの営業費用が 2,305,711,871 円、支払利息などの営業外費用が 45,272,852 円、過年度損益修正損の特別損失が 3,082,548 円となりました。この結果、今期の純利益は、239,791,496 円となりました。

次に資本的収支（消費税込み）の状況は、出資金、負担金などの収入合計が 137,598,307 円、建設改良費、企業債償還金などの支出合計が 1,196,611,588 円 となり、収入不足額は、1,059,013,281 円となりました。この不足額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額（資本的支出の仮払消費税及び地方消費税から、資本的収入の仮受消費税及び地方消費税を控除した額） 66,885,543 円、当年度分損益勘定留保資金 865,789,305 円、建設改良積立金 126,338,433 円で補填しました。

ウ 工事状況等

大宮町二丁目、北新橋一丁目、砂越緑町、市条などで配水管改良工事を行ったほか、一般国道 112 号実生橋架け替え事業に伴っての配水管移設工事を行いました。

また、中の口配水場において、旧管理棟の解体工事を行いました。

(２) 経営指標に関する事項

令和５年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収水量及び給水人口の減少に伴い給水収益は減少し、営業外収益も加入金の減少により減少した一方で、中の口配水場旧管理棟解体工事による資産減耗費の増加により、前年度比 2.02 ポイント減の 108.20%となりましたが、健全経営の水準とされる 100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比 1.62 ポイント減の 99.06%となりました。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比 0.94 ポイント増の 60.17%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度比 0.70 ポイント減の 22.44%となっているのに対し、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度比 0.10 ポイント減の 0.70%となっています。今後も管路の経年化は更に進むことから、計画的な更新を行う必要があります。そのため、持続可能な水道事業に向けて、引き続き広域化による経営基盤強化に取り組みます。

<経営指標の推移>

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	111.76%	108.09%	109.94%	110.22%	108.20%
料金回収率	99.25%	99.25%	101.94%	100.68%	99.06%
有形固定資産減価償却率	55.38%	56.76%	58.00%	59.23%	60.17%
管路経年化率	14.57%	16.98%	22.33%	23.14%	22.44%
管路更新率	0.63%	0.59%	1.13%	0.80%	0.70%

(3) 議会議決事項

令和5年10月16日認定	認 第 8 号	令和4年度酒田市水道事業会計決算の認定について
令和5年10月16日可決	議 第 6 6 号	令和4年度酒田市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和6年 3月11日可決	議 第 2 5 号	令和6年度酒田市水道事業会計予算
令和6年 3月11日可決	議 第 2 8 号	地方自治法の一部を改正する法律の施行に伴う関係条例の整理に関する条例の制定について
令和6年 3月11日可決	議 第 4 3 号	生活衛生等関係行政の機能強化のための関係法律の整備に関する法律の施行に伴う関係条例の整理に関する条例の制定について

(4) 行政官庁の主な許認可事項

該当項目なし

(5) 職員に関する事項

単位:人 (令和6年3月31日現在)

所 属 \ 職 名	部長	調整監	課長	補佐	主査	係長	調整主任	主任	主事	技師	計
上 下 水 道 部	1										1
管 理 課			1	1							2
管 理 係					1	1	1	1	2		6
計画推進係					1	1					2
財 務 係						1	2				3
管 理 課 付 計	1	0	1	1	3	3	4	1	2	0	16
工 務 課				1							1
事業第一係					2	(1)		3		1	6
事業第二係						(1)	1	1		1	5
管 路 係					2		1	1			3
施 設 係					1		1	1			3
計 画 課	0	0	0	1	5	0	2	5	0	2	15
合 計	1	0	1	2	8	3	6	6	2	2	31

()内人数は兼務
会計年度任用職員含む

2 建設改良に係る工事他

(単位:円)

工 事 名	摘 要	金 額
令和5年度堀野内地区内ほかに配水管改良工事	H P P E φ 1 0 0 × 7 5 4 . 3 m φ 5 0 × 3 2 . 4 m 仕 切 弁 φ 1 0 0 × 1 基 φ 7 5 × 4 基 (内消火栓用 4 基) φ 5 0 × 1 基 消火栓 (形式変更) × 4 基 給水管切替 × 2 2 箇所	41,615,000
令和5年度宮海配水管増圧ポンプ場残留塩素計交換工事		5,000,000
令和5年度大宮町二丁目地区内ほかに配水管改良工事	H P P E φ 1 0 0 × 8 9 5 . 5 m φ 7 5 × 3 7 9 . 0 m 仕 切 弁 φ 1 0 0 × 8 基 φ 7 5 × 1 2 基 (内消火栓用 4 基、ドレン用 4 基) 消火栓 (形式変更) × 3 基 消火栓 (既設使用) × 1 基 ドレン 5 0 A × 4 基 給水管切替 × 3 3 箇所	57,548,000
令和5年度砂越緑町地区内ほかに配水管改良工事	H P P E φ 1 0 0 × 4 3 2 . 8 m φ 7 5 × 6 8 7 . 1 m φ 5 0 × 1 4 . 3 m 仕 切 弁 φ 1 0 0 × 2 基 φ 7 5 × 1 8 基 (内消火栓用 9 基、ドレン用 2 基) φ 5 0 × 1 基 (ドレン用) 消火栓 (形式変更) × 9 基 ドレン 5 0 A × 3 基 給水管切替 × 8 8 箇所	56,840,000
令和5年度北新橋一丁目地区内ほかに配水管改良工事	H P P E φ 1 5 0 × 1 8 . 7 m φ 7 5 × 9 0 0 . 4 m φ 5 0 × 1 0 . 4 m 仕 切 弁 φ 7 5 × 9 基 (内消火栓用 2 基、ドレン用 2 基) 消火栓 (既設使用) × 2 基 ドレン 5 0 A × 2 基 空 気 弁 φ 2 5 × 1 基 給水管切替 × 1 1 5 箇所	51,226,000
令和5年度水道管改良に伴う舗装復旧工事 (第1工区)	復 旧 面 積 A = 7 , 0 3 0 m ²	56,134,000
令和5年度水道管改良に伴う舗装復旧工事 (第1工区)	復 旧 面 積 A = 1 , 8 6 0 m ²	13,188,000
令和5年度国道112号実生橋架け替えに伴う配水管移設工事	D I P S - E φ 5 0 0 × 6 4 . 8 m 仕 切 弁 φ 5 0 0 × 4 基 φ 2 0 0 × 1 基 (ドレン用) ドレン 2 0 0 A × 1 基 空 気 弁 φ 7 5 × 1 基	107,591,000

工 事 名	摘 要	金 額
令和5年度駅東二丁目地内ほか配水管改良工事	DIPS-E $\phi 200 \times 11.6\text{m}$ DIP-E $\phi 200 \times 5.3\text{m}$ HPP-E $\phi 75 \times 291.4\text{m}$ $\phi 50 \times 224.2\text{m}$ 仕 切 弁 $\phi 200 \times 2$ 基 $\phi 100 \times 1$ 基 (ドレン用) $\phi 75 \times 5$ 基 (内ドレン用2基) $\phi 50 \times 5$ 基 (内ドレン用1基) ドレン100A×1基 ドレン50A×3基 給水管切替×63箇所	40,669,000
令和5年度八森系老朽管更新事業市条地内ほか配水管改良工事	DIPS-E $\phi 250 \times 87.3\text{m}$ $\phi 150 \times 9.5\text{m}$ $\phi 100 \times 2.1\text{m}$ DIP-E $\phi 150 \times 0.1\text{m}$ $\phi 100 \times 4.7\text{m}$ HPP-E $\phi 100 \times 151.6\text{m}$ $\phi 75 \times 365.6\text{m}$ 仕 切 弁 $\phi 250 \times 1$ 基 $\phi 100 \times 3$ 基 $\phi 75 \times 10$ 基 (内消火栓用3基) 消火栓 (既設使用) × 3基 給水管切替×44箇所	39,749,000
令和5年度水道管改良に伴う舗装復旧工事 (第2工区)	復 旧 面 積 $A = 4,793\text{m}^2$	61,641,000
令和5年度水道管改良に伴う舗装復旧工事 (第2工区)	復 旧 面 積 $A = 1,540\text{m}^2$	11,299,000
令和5年度東町一丁目地内ほか配水管改良工事	HPP-E $\phi 75 \times 834.2\text{m}$ 仕 切 弁 $\phi 75 \times 8$ 基 (内消火栓用2基、ドレン用1基) 消火栓 (形式変更) × 2基 ドレン50A×1基 給水管切替×65箇所	37,395,000
令和5年度浜田二丁目地内ほか配水管改良工事	HPP-E $\phi 100 \times 21.0\text{m}$ $\phi 75 \times 19.9\text{m}$ $\phi 50 \times 363.4\text{m}$ 仕 切 弁 $\phi 100 \times 1$ 基 $\phi 75 \times 1$ 基 $\phi 50 \times 3$ 基 (内ドレン用1基) ドレン50A×1基 給水管切替×40箇所	19,923,000
令和5年度緑ヶ丘一丁目地内配水管改良工事	HPP-E $\phi 100 \times 321.3\text{m}$ $\phi 75 \times 362.0\text{m}$ 仕 切 弁 $\phi 100 \times 2$ 基 $\phi 75 \times 2$ 基 (内消火栓用1基、ドレン用1基) 消火栓 (形式変更) × 1基 ドレン50A×1基 給水管切替×43箇所	22,366,000

工 事 名	摘 要	金 額
浜中地内ドレン設置工事	仕 切 弁 $\phi 100 \times 1$ 基 (ドレン用) ドレン100A×1基	668,000
一般国道344号道路改築事業に伴う配水管移設工事	HPP-E $\phi 75 \times 22.6\text{m}$	980,000
日和山公園配水管改良工事	HPP-E $\phi 50 \times 41.1\text{m}$	1,180,000
平田第1受水池水位計交換工事		1,180,000
南新町一丁目地内舗装復旧工事	復 旧 面 積 $A = 20\text{m}^2$	1,160,000
錦町一丁目地内仕切弁設置工事	DIP-E $\phi 100 \times 1.3\text{m}$ 仕 切 弁 $\phi 100 \times 1$ 基	1,140,000
山元地内仕切弁設置工事	HIVP $\phi 50 \times 0.6\text{m}$ 仕 切 弁 $\phi 50 \times 1$ 基	914,000
軌道下管路更新事業幸町一丁目地内ほか測量業務		429,950
令和5年度袖浦橋水道添架管更新工事設計業務委託		6,023,000
令和5年度新田橋添架管架替工事 (前払)		6,700,000
配水設備改良等に伴う諸経費		24,367,380
令和5年度勝浦浄水場無停電電源装置交換工事		1,620,000
令和5年度飛島簡易水道施設更新事業勝浦地内配水管改良工事 (前払)		24,000,000
CADシステムライセンス		526,000
量水器		645,444
建設改良費に係る消費税額		66,885,543
合 計		760,603,317

３ 業 務
(1)業 務 量

年度		令和5年度	令和4年度	増 減(△)
区分				
営 業	年 間 総 配 水 量 (㎡)	11,204,565	11,487,730	△ 283,165
	1 日 平 均 配 水 量 (㎡)	30,614	31,473	△ 859
	1 日 最 大 配 水 量 (㎡)	34,630	41,674	△ 7,044
	年 間 有 収 水 量 (㎡)	10,415,412	10,603,758	△ 188,346
	年間無収無効水量 (㎡)	789,153	883,972	△ 94,819
	給水区域内人口 (人)	95,037	96,784	△ 1,747
	給 水 人 口 (人)	94,734	96,481	△ 1,747
	給 水 戸 数 (戸)	42,330	42,443	△ 113
	給 水 栓 数 (栓)	46,318	46,579	△ 261
	新 設 工 事 (件)	189	313	△ 124
給 水 工 事	改 造 工 事 (件)	665	614	51
	量水器取替個数 (個)	6,846	6,605	241
	そ の 他 (件)	791	900	△ 109
	合 計	8,491	8,432	59

普及率 (%)	99.68	99.69	△ 0.01
(給水人口÷給水区域内人口)×100			
有収率 (%)	92.96	92.31	0.65
(有収水量÷配水量)×100			
1日1人平均配水量 (ℓ)	323.15	326.21	△ 3.06
(配水量÷年間日数)÷給水人口			
1日1人平均有収水量 (ℓ)	300.39	301.11	△ 0.72
(有収水量÷年間日数)÷給水人口			
負荷率 (%)	88.40	75.52	12.88
(1日平均配水量÷1日最大配水量)×100			
供給単価 (円/㎡)	221.56	221.11	0.45
給水収益/有収水量			
給水原価 (円/㎡)	223.67	219.62	4.05
(経常費用-受託工事費等)/有収水量			

(2)事業収入に関する調べ

科 目	令和5年度	構成率	令和4年度	構成率	増減(△)	対前年度伸
水 道 事 業 収 益	2,593,858,767	100.00	2,590,195,335	100.00	3,663,432	0.14
営 業 収 益	2,348,396,828	90.53	2,384,878,982	92.06	△ 36,482,154	△ 1.53
給 水 収 益	2,307,676,085	88.96	2,344,626,170	90.51	△ 36,950,085	△ 1.58
受 託 工 事 収 益	2,918,201	0.11	2,667,650	0.10	250,551	9.39
その他の営業収益	37,802,542	1.46	37,585,162	1.45	217,380	0.58
営 業 外 収 益	195,400,725	7.53	205,290,601	7.93	△ 9,889,876	△ 4.82
受 取 利 息 及 び 配 当 金	265,805	0.01	262,938	0.01	2,867	1.09
加 入 金	15,150,000	0.58	21,780,000	0.84	△ 6,630,000	△ 30.44
他 会 計 補 助 金	148,816,609	5.75	94,145,184	3.64	54,671,425	58.07
長期前受金戻入	21,349,095	0.82	21,147,979	0.82	201,116	0.95
引 当 金 戻 入	0	0.00	58,310,000	2.25	△ 58,310,000	△100.00
雑 収 益	9,819,216	0.38	9,644,500	0.37	174,716	1.81
特 別 利 益	50,061,214	1.94	25,752	0.01	50,035,462	194,297.38
過年度損益修正益	61,214	0.00	25,752	0.00	35,462	137.71
その他特別利益	50,000,000	1.94	0	0.01	50,000,000	—

(3)事業費に関する調べ

科 目	令和5年度	構成率	令和4年度	構成率	増減(△)	対前年度伸
水 道 事 業 費 用	2,354,067,271	100.00	2,351,873,261	100.00	2,194,010	0.09
営 業 費 用	2,305,711,871	97.95	2,295,284,882	97.59	10,426,989	0.45
原水及び浄水費	718,599,994	30.53	814,510,431	34.63	△ 95,910,437	△ 11.78
配水及び給水費	319,195,383	13.56	316,566,577	13.46	2,628,806	0.83
総 係 費	242,535,394	10.30	223,010,954	9.48	19,524,440	8.75
減 価 償 却 費	927,511,672	39.40	925,389,716	39.35	2,121,956	0.23
資 産 減 耗 費	97,869,428	4.16	15,807,204	0.67	82,062,224	519.14
営 業 外 費 用	45,272,852	1.93	54,608,997	2.33	△ 9,336,145	△ 17.10
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,032,137	1.79	54,588,848	2.32	△ 12,556,711	△ 23.00
雑 支 出	3,240,715	0.15	20,149	0.01	3,220,566	15,983.75
特 別 損 失	3,082,548	0.13	1,979,382	0.08	1,103,166	55.73
過年度損益修正損	3,082,548	0.13	1,979,382	0.08	1,103,166	55.73

4 会 計

(1)重要契約の要旨 500万円以上

ア 工事請負契約に関する事項

(金額は消費税込み)

契約方法	契約年月日	竣工年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
一般競争入札	5.5.10	6.1.19	45,776,500	令和5年度堀之内地内ほか配水管改良工事	(株)東京ガス圧接八幡工業所
一般競争入札	5.5.10	6.2.28	5,500,000	令和5年度宮海配水増圧ポンプ場残留塩素計交換工事	東北電機鉄工(株)
一般競争入札	5.5.19	5.12.8	63,302,800	令和5年度大宮町二丁目地内ほか配水管改良工事	(株)安田池田組
一般競争入札	5.5.19	5.11.17	62,524,000	令和5年度砂越緑町地内ほか配水管改良工事	(株)安田池田組
一般競争入札	5.5.19	5.12.15	14,520,000	令和5年度上水施設ポンプ分解整備工事	(株)第二物産
一般競争入札	5.5.23	6.1.26	56,348,600	令和5年度北新橋一丁目地内ほか配水管改良工事	環清工業(株)
一般競争入札	5.5.24	5.11.24	76,254,200	令和5年度水道管改良に伴う舗装復旧工事(第1工区)	大井建設(株)
一般競争入札	5.5.24	6.2.29	16,874,000	令和5年度小牧浄水場4号高速沈でん池攪拌機分解整備工事	東北電機鉄工(株)
一般競争入札	5.5.25	5.10.31	87,560,000	令和5年度中の口配水場旧管理棟解体工事	阿部建設(株)
一般競争入札	5.5.29	6.3.19	118,350,100	令和5年度国道112号実生橋架け替えに伴う配水管移設工事	羽前・石川設備特定建設工事共同企業体
一般競争入札	5.6.8	6.2.29	44,735,900	令和5年度駅東二丁目地内ほか配水管改良工事	羽前建設(株)
一般競争入札	5.6.26	6.1.26	43,723,900	令和5年度八森系老朽管更新事業市条地内ほか配水管改良工事	(株)安田池田組
一般競争入札	5.7.12	6.1.26	80,234,000	令和5年度水道管改良に伴う舗装復旧工事(第2工区)	酒井鈴木工業(株)
一般競争入札	5.8.7	6.3.11	41,134,500	令和5年度東町一丁目地内ほか配水管改良工事	環清工業(株)
一般競争入札	5.8.7	6.1.26	21,915,300	令和5年度浜田二丁目地内ほか配水管改良工事	(株)庄内エコポリス
一般競争入札	5.8.30	6.3.11	24,602,600	令和5年度緑ヶ丘一丁目地内配水管改良工事	(有)酒田水道設備
一般競争入札	5.9.6	5.12.20	11,660,000	令和5年度上水施設薬品注入設備分解整備工事	東北企業(株)酒田支店
一般競争入札	5.9.21	5.12.15	11,363,000	令和5年度公道漏水等路面復旧工事	大井建設㈱

契約方法	契約年月日	竣工年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
一般競争入札	5.10.12	6.4.30 予定	66,000,000	令和5年度飛島簡易水道施設更新事業勝浦地内配水管改良工事	(株)みなと
一般競争入札	5.11.13	6.3.15	8,338,000	令和5年度小牧浄水場ろ過池棟鉄部塗装工事	(株)是谷建装
一般競争入札	5.11.14	6.4.26 予定	18,425,000	令和5年度新田橋添架管架替工事	㈱安田池田組
一般競争入札	6.1.22	6.6.14 予定	43,670,000	令和5年度水道管改良に伴う舗装復旧工事(第3工区)	酒井鈴木工業(株)

イ 委託契約に関する事項

(金額は消費税込み)				
契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約期間	契約の相手方
2.4.1	年 額 160,722,760	【長期継続契約】 酒田市上下水道お客さまセンター包括的民間委託	2.4.1～ 7.3.31	酒田アクアパートナー(株)
5.4.1	年 額 281,324,629	【長期継続契約】 酒田市浄水施設運転管理等業務委託	5.4.1～ 10.3.31	(株)ウォーターエージェンシー東北オペレーションセンター山形営業所
5.4.1	5,984,000	浄水施設設計設備保守点検業務委託	5.4.1～ 6.3.31	横河ソリューションサービス(株)東北支店
5.4.1	8,525,000	飛鳥簡易水道施設管理等業務委託	5.4.1～ 6.3.31	(株)みなと
5.4.17	27,643,000	老朽給水装置解消事業業務委託(その1)	5.4.17～ 5.10.31	酒田管工事協同組合
5.4.25	12,210,000	勝浦浄水場高度浄水処理設備活性炭交換業務委託	5.4.25～ 5.8.31	(株)みなと
5.9.6	6,625,300	令和5年度袖浦橋水道添架管更新工事設計業務委託	5.9.6～ 6.3.15	(株)出羽測量設計
5.9.26	12,210,000	老朽給水装置解消事業業務委託(その2)	5.9.26～ 6.3.22	酒田管工事協同組合

(2)企業債の概況

企 業 債 (単位:円)				
借 入 先	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
財 務 省	1,485,714,439	26,400,000	274,052,337	1,238,062,102
地方公共団体金融機構	630,095,322	0	134,118,159	495,977,163
市 中 銀 行 等	109,269,653	0	27,837,775	81,431,878
計	2,225,079,414	26,400,000	436,008,271	1,815,471,143

(3)一時借入金の概況

該当項目なし

(4)其他会計経理に関する重要事項

該当項目なし

(5)そ の 他

他会計補助金等の使途について

他会計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。

(単位:円)					
他 会 計 補 助 金 等	特 定 収 入	特 定 収 入 以 外	計		
他 会 計 補 助 金 (収益的収入)	消火栓維持管理 工事請負費として	1,281,181			1,281,181
他 会 計 補 助 金 (収益的収入)			減価償却費及び職員 給与費等として	81,253,798	81,253,798
他 会 計 補 助 金 (収益的収入)	消費税法基本通達 16-2-2-2(ニ)による按 分	33,105,780	消費税法基本通達 16-2-2-2(ニ)による按 分	34,457,031	67,562,811
雑 収 益 (収益的収入)	委託料等として	984,632			984,632
雑 収 益 (収益的収入)	消費税法基本通達 16-2-2-2(ニ)による按 分	5,439	消費税法基本通達 16-2-2-2(ニ)による按 分	5,661	11,100
他 会 計 補 助 金 (資本的収入)			職員給与費として	120,000	120,000
他 会 計 補 助 金 (資本的収入)	消火栓設置負担金とし て	10,056,200			10,056,200
他 会 計 補 助 金 (資本的収入)	配水管移設等 工事請負費として	96,076,329	職員給与費として	2,372,000	98,448,329

決 算 報 告 書

令和5年度 酒田市水道事業決算報告書

(1)収益的收入及び支出 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 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
	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	合 計			
第1款 水道事業収益	2,747,016,000	0	0	2,747,016,000	2,827,921,543	80,905,543	(234,062,776)
第1項 営 業 収 益	2,546,779,000	0	0	2,546,779,000	2,580,076,839	33,297,839	(231,680,011)
第2項 営 業 外 収 益	200,237,000	0	0	200,237,000	197,783,490	△ 2,453,510	(2,382,765)
第3項 特 別 利 益	0	0	0	0	50,061,214	50,061,214	(0)

支 出

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 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
	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	2,664,095,000	0	0	0	0	2,664,095,000	0	2,664,095,000	2,530,838,034	0	133,256,966	(113,083,979)
第1項 営 業 費 用	2,543,330,000	0	0	0	0	2,543,330,000	0	2,543,330,000	2,415,917,053	0	127,412,947	(110,205,182)
第2項 営 業 外 費 用	117,152,000	0	0	0	0	117,152,000	0	117,152,000	111,534,468	0	5,617,532	(2,574,832)
第3項 特 別 損 失	613,000	0	0	0	0	613,000	0	613,000	3,386,513	0	△ 2,773,513	(303,965)
第4項 予 備 費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	(0)

消費税及び地方消費税納付税額 66,917,300円

(2)資本的收入及び支出 収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
	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	継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 資本的收入	159,608,000	0	159,608,000	0	0	159,608,000	137,598,307	△ 22,009,693	(0)
第1項 企 業 債	67,200,000	0	67,200,000	0	0	67,200,000	26,400,000	△ 40,800,000	(0)
第2項 補 助 金	120,000	0	120,000	0	0	120,000	120,000	0	(0)
第3項 出 資 金	2,573,000	0	2,573,000	0	0	2,573,000	2,573,778	778	(0)
第4項 負 担 金	89,715,000	0	89,715,000	0	0	89,715,000	108,504,529	18,789,529	(0)

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不用額	備 考 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法に よる繰越額	継続費通次繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通次繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	1,304,012,000	0	0	1,304,012,000	0	0	1,304,012,000	1,196,611,588	98,824,000	0	98,824,000	8,576,412	(66,885,543)
第1項 建設改良費	868,000,000	0	0	868,000,000	0	0	868,000,000	760,603,317	98,824,000	0	98,824,000	8,572,683	(66,885,543)
第2項 企業債償還金	436,012,000	0	0	436,012,000	0	0	436,012,000	436,008,271	0	0	0	3,729	(0)

資本的收入額が資本的支出額に不足する額、1,059,013,281円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額66,885,543円、当年度分損益勘定留保資金865,789,305円、建設改良積立金126,338,433円で補填した。

令和5年度酒田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	2,307,676,085		
(2) 受 託 工 事 収 益	2,918,201		
(3) そ の 他 の 営 業 収 益	<u>37,802,542</u>	2,348,396,828	
2 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	718,599,994		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	319,195,383		
(3) 総 係 費	242,535,394		
(4) 減 価 償 却 費	927,511,672		
(5) 資 産 減 耗 費	<u>97,869,428</u>	<u>2,305,711,871</u>	
営 業 利 益			42,684,957
3 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	265,805		
(2) 加 入 金	15,150,000		
(3) 他 会 計 補 助 金	148,816,609		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	21,349,095		
(5) 雑 収 益	<u>9,819,216</u>	195,400,725	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,032,137		
(2) 雑 支 出	<u>3,240,715</u>	<u>45,272,852</u>	<u>150,127,873</u>
経 常 利 益			192,812,830
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	61,214		
(2) そ の 他 特 別 利 益	<u>50,000,000</u>	50,061,214	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>3,082,548</u>	<u>3,082,548</u>	<u>46,978,666</u>
当 年 度 純 利 益			239,791,496
前年度繰越利益剰余金			283,613
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>126,338,433</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>366,413,542</u></u>

令和5年度 酒田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)

(単位:円)

	資本金	剰 余 金						資本合計
		資本剰余金			利益剰余金			
		受贈財産評価額	工事負担金	資本剰余金合計	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	15,956,867,130	724,223	182,755	906,978	3,215,206,847	329,847,221	3,545,054,068	19,502,828,176
前年度処分額	90,563,608	0	0	0	239,000,000	△ 329,563,608	△ 90,563,608	0
議会の議決による処分額	90,563,608	0	0	0	239,000,000	△ 329,563,608	△ 90,563,608	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	239,000,000	△ 239,000,000	0	0
資本金への組入	90,563,608	0	0	0	0	△ 90,563,608	△ 90,563,608	0
処分後残高	16,047,430,738	724,223	182,755	906,978	3,454,206,847	(繰越利益剰余金) 283,613	3,454,490,460	19,502,828,176
当年度変動額	2,573,778	0	0	0	△ 126,338,433	366,129,929	239,791,496	242,365,274
一般会計出資金の受入	2,573,778	0	0	0	0	0	0	2,573,778
積立金の取崩し	0	0	0	0	△ 126,338,433	126,338,433	0	0
当年度純利益	0	0	0	0		239,791,496	239,791,496	239,791,496
当年度末残高	16,050,004,516	724,223	182,755	906,978	3,327,868,414	(当年度末処分利益剰余金) 366,413,542	3,694,281,956	19,745,193,450

令和5年度 酒田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 金
当年度末残高	16,050,004,516	906,978	366,413,542
議会の議決による処分額	126,338,433	0	△ 366,338,433
建設改良積立金の積立	0	0	△ 240,000,000
資本金への組入	126,338,433	0	△ 126,338,433
処分後残高	16,176,342,949	906,978	(繰越利益剰余金) 75,109

令和5年度酒田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	244,678,083		
ロ 建 物	2,097,579,179		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,440,172,948</u>	657,406,231	
ハ 構 築 物	37,926,017,892		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,121,778,587</u>	16,804,239,305	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,813,091,355		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,994,223,174</u>	818,868,181	
ホ 車 両 運 搬 具	14,080,640		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,376,608</u>	704,032	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	68,701,373		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 59,342,688</u>	9,358,685	
ト 建 設 仮 勘 定	<u>43,293,950</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計		18,578,548,467	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 地 上 権	64,013		
ロ 電 話 加 入 権	143,600		
ハ その他無形固定資産	<u>1,086,000</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>1,293,613</u>	
固 定 資 産 合 計			18,579,842,080
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			
イ 預 金	<u>5,125,696,882</u>	5,125,696,882	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	280,873,866		
ロ 営 業 外 未 収 金	25,093		
ハ その他未収金	<u>99,207,448</u>	380,106,407	
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金		△ 1,659,000	
(4) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	10,187,690		
ロ その他貯蔵品	<u>6,872,804</u>	17,060,494	
(5) 前 払 費 用	<u>762,850</u>		
流 動 資 産 合 計		<u>5,521,967,633</u>	
資 産 合 計			<u>24,101,809,713</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	<u>1,410,352,104</u>	1,410,352,104	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	383,524,642		
ロ 修 繕 引 当 金	<u>978,268,100</u>	<u>1,361,792,742</u>	
固 定 負 債 合 計			2,772,144,846
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	<u>405,119,039</u>	405,119,039	
(2) 未 払 金			
イ 営 業 未 払 金	107,779,218		
ロ その他未払金	98,508,300		
ハ 未 払 消 費 税 及び地方消費税	<u>22,990,100</u>	229,277,618	
(3) 未 払 費 用		9,315,789	
(4) 前 受 金			
イ 営 業 前 受 金	<u>86,052</u>	86,052	
(5) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	22,661,722		
ロ 賞 与 引 当 金	20,856,154		
ハ 修 繕 引 当 金	<u>154,715,000</u>	198,232,876	
(6) その他流動負債			
イ 預 り 金	10,797		
ロ 預 り 諸 税	1,413,370		
ハ 預 り 保 証 金	833,800		
ニ 預 り 飲 雑 用 水	4,712		
ホ 還 付 預 り 金	<u>597,423</u>	<u>2,860,102</u>	
流 動 負 債 合 計			844,891,476
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 国 庫 補 助 金	455,073,031		
ロ 他 会 計 補 助 金	1,518,869		
ハ 工 事 負 担 金	409,608,667		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>71,711,092</u>	937,911,659	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国 庫 補 助 金			
収益化累計額	△ 114,155,255		
ロ 他 会 計 補 助 金			
収益化累計額	△ 100,719		
ハ 工 事 負 担 金			
収益化累計額	△ 71,058,815		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>△ 13,016,929</u>	<u>△ 198,331,718</u>	<u>739,579,941</u>
繰 延 収 益 合 計			739,579,941
負 債 合 計			<u>4,356,616,263</u>

資 本 の 部		
6 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金		
イ 旧酒田市引継資本金	11,660,320,360	
ロ 旧松山町引継資本金	743,127,179	
ハ 旧平田町引継資本金	529,387,530	
ニ 固 有 資 本 金	171,300,515	
ホ 繰 入 資 本 金	284,746,177	
ヘ 組 入 資 本 金	<u>2,661,122,755</u>	
資 本 金 合 計		16,050,004,516
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	724,223	
ロ 工 事 負 担 金	<u>182,755</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		906,978
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 建 設 改 良 積 立 金	3,327,868,414	
ロ 利 益 剰 余 金	<u>366,413,542</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>3,694,281,956</u>
剰 余 金 合 計		<u>3,695,188,934</u>
資 本 合 計		<u>19,745,193,450</u>
負 債 資 本 合 計		<u>24,101,809,713</u>

酒田市水道事業会計決算附属書類

令和5年度酒田市水道事業キャッシュ・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

当年度純利益(△は純損失)	239,791,496
減価償却費	927,511,672
固定資産除却費	18,130,728
貸倒引当金の増減額(△は減少)	114,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	9,108,798
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 50,000,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	2,372,636
長期前受金戻入額	△ 21,349,095
4条特定収入消費税	△ 9,648,413
受取利息及び受取配当金	△ 265,805
支払利息	42,032,137
未収金の増減額(△は増加)	△ 69,735,729
たな卸資産の増減額(△は増加)	91,838
その他資産の増減額(△は増加)	1,460
未払金の増減額(△は減少)	△ 165,576,409
未払費用の増減額(△は減少)	△ 8,348,256
前受金の増減額(△は減少)	△ 742,625
預り金の増減額(△は減少)	966,564

小 計	914,454,997
利息及び配当金の受取額	265,805
利息の支払額	△ 42,032,137
業務活動によるキャッシュ・フロー	872,688,665

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	△ 693,191,774
無形固定資産の取得による支出	△ 526,000
一般会計からの補助金による収入	120,000
負担金による収入	108,504,529
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 585,093,245

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	△ 436,008,271
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	26,400,000
一般会計からの出資による収入	2,573,778
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 407,034,493

資金増加額(又は減少額)	△ 119,439,073
資金期首残高	5,245,135,955
資金期末残高	5,125,696,882

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			2,593,858,767	
				2,348,396,828	
		給 水 収 益		2,307,676,085	
		受 託 工 事 収 益		2,918,201	
			上 水 工 事 収 入	746,501	
			上 水 工 事 手 数 料	2,171,700	
		その他の営業収益		37,802,542	
			督 促 手 数 料	1,692,670	
			閉 開 栓 手 数 料	6,834,600	
			手 数 料	95,300	
			受 託 収 益	162,970	
			他 会 計 負 担 金	29,017,002	
	営 業 外 収 益			195,400,725	
		受 取 利 息		265,805	
		及 び 配 当 金	預 金 等 利 息	265,805	
		加 入 金		15,150,000	
		他 会 計 補 助 金		148,816,609	
		長期前受金戻入		21,349,095	
		雑 収 益		9,819,216	
	特 別 利 益			50,061,214	
		過年度損益修正益		61,214	
		その 他 特 別 利 益		50,000,000	

費 用					
款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営 業 費 用			2,354,067,271	
				2,305,711,871	
		原水及び浄水費		718,599,994	
					予算額
			給 料	17,139,600	17,139,600
			手 当		予算額
				6,822,309	7,055,000
			賞与引当金繰入額	2,868,351	予算額
					2,868,351
			法 定 福 利 費	4,744,253	予算額
					4,857,049
			備 消 品 費	86,363	
			燃 料 費	205,925	
			印 刷 製 本 費	140,000	
			委 託 料	227,276,691	
			手 数 料	1,146,510	
			賃 借 料	30,100	
			修 繕 費	52,269,000	
			保 険 料	190,431	
			負 担 金	6,812,805	
		受 水 費		398,867,656	

款	項	目	節	金 額	備 考
		配水及び給水費		319,195,383	
					予算額
			給 料	32,817,300	32,817,300
					予算額
			手 当	13,702,058	14,125,000
					予算額
			賞与引当金繰入額	5,356,098	5,356,098
					予算額
			法 定 福 利 費	9,212,054	9,244,602
			旅 費	818,837	
			備 消 品 費	804,785	
			燃 料 費	458,585	
			印 刷 製 本 費	14,800	
			通 信 運 搬 費	22,910	
			委 託 料	133,113,410	
			手 数 料	1,756,895	
			賃 借 料	1,256,833	
			修 繕 費	106,590,981	
			路 面 復 旧 費	10,886,047	
			材 料 費	1,220,541	
			研 修 費	129,275	
			保 険 料	1,033,974	
		総 係 費		242,535,394	
					予算額
			給 料	59,744,172	60,000,000
					予算額
			手 当	25,683,323	26,455,000
					予算額
			賞与引当金繰入額	12,631,705	12,631,705
					予算額
			報 酬	1,421,022	1,423,302
					予算額
			法 定 福 利 費	17,598,330	17,617,554
					予算額
			退 職 給 付 費	18,184,439	18,184,439
			旅 費	449,187	
			報 償 費	17,100	
			被 服 費	286,581	
			備 消 品 費	2,265,765	
			燃 料 費	265,416	
			光 熱 水 費	3,673,119	
			印 刷 製 本 費	76,045	
			通 信 運 搬 費	1,023,332	
			広 告 料	953,903	

款	項	目	節	金 額	備 考
			委 託 料	76,074,155	
			手 数 料	9,477,189	
			賃 借 料	4,700,668	
			修 繕 費	926,838	
			研 修 費	76,000	
			食 糧 費	47,799	
			会 費 負 担 金	597,880	
			厚 生 費	279,333	
			負 担 金	4,943,598	
			公 課 費	100,900	
			保 険 料	214,595	
			貸倒引当金繰入額	823,000	
		減 価 償 却 費		927,511,672	
			有 形 固 定 資 産		
			減 価 償 却 費	927,231,672	
			無 形 固 定 資 産		
		資 産 減 耗 費	減 価 償 却 費	280,000	
				97,869,428	
			固 定 資 産 除 却 費	97,825,728	
			たな卸資産減耗費	43,700	
	営 業 外 費 用			45,272,852	
		支 払 利 息 及 び		42,032,137	
		企 業 債 取 扱 諸 費	企 業 債 利 息 及 び		
			取 扱 諸 費	42,032,137	
		雑 支 出	そ の 他 雑 支 出	3,240,715	
	特 別 損 失			3,082,548	
		過年度損益修正損		3,082,548	

固 定 資 産 明 細 書

(1)有形固定資産明細書

(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	244,678,083	0	0	244,678,083	-	-	-	244,678,083	
建 物	2,109,505,899	0	11,926,720	2,097,579,179	40,156,981	11,330,384	1,440,172,948	657,406,231	
構 築 物	37,284,052,191	648,604,122	6,638,421	37,926,017,892	827,419,152	4,458,276	21,121,778,587	16,804,239,305	
機 械 及 び 装 置	6,076,159,790	8,684,702	271,753,137	5,813,091,355	57,383,042	257,335,905	4,994,223,174	818,868,181	
車 両 運 搬 具	14,080,640	0	0	14,080,640	0	0	13,376,608	704,032	
工 具 器 具 及 び 備 品	87,441,673	0	18,740,300	68,701,373	2,272,497	17,803,285	59,342,688	9,358,685	
建 設 仮 勘 定	6,141,000	692,546,330	655,393,380	43,293,950	-	-	-	43,293,950	
計	45,822,059,276	1,349,835,154	964,451,958	46,207,442,472	927,231,672	290,927,850	27,628,894,005	18,578,548,467	

(2)無形固定資産明細書

(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
地 上 権	64,013	0	0	0	64,013	
電 話 加 入 権	143,600	0	0	0	143,600	
そ の 他 無 形 固 定 資 産	840,000	526,000	0	280,000	1,086,000	
計	1,047,613	526,000	0	280,000	1,293,613	

企業債明細書

令和6年3月31日現在（単位：円）

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考		
			当年度償還高	償還高累計					借入先名称	施設名	事 業 名
【酒田地区】											
平成 5年度政府企業債	H06.03.23	279,900,000	16,706,874	279,900,000	0	—	3.650	R06.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第7次拡張事業
平成 6年度政府企業債	H07.03.27	406,400,000	25,527,619	379,671,548	26,728,452	—	4.650	R07.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	老朽管更新事業
平成 6年度政府企業債	H07.03.27	28,200,000	1,771,355	26,345,319	1,854,681	—	4.650	R07.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成 6年度政府企業債	H07.03.27	116,800,000	7,336,678	109,118,201	7,681,799	—	4.650	R07.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第7次拡張事業
平成 7年度政府企業債	H08.03.25	398,900,000	21,706,194	353,229,239	45,670,761	—	3.400	R08.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	老朽管更新事業
平成 7年度政府企業債	H08.03.25	90,800,000	4,940,894	80,404,149	10,395,851	—	3.400	R08.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成 8年度政府企業債	H09.03.25	364,100,000	18,334,477	305,936,102	58,163,898	—	2.800	R09.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	老朽管更新事業
平成 8年度政府企業債	H09.03.25	104,800,000	5,277,268	88,058,511	16,741,489	—	2.800	R09.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成 9年度政府企業債	H10.03.25	106,800,000	4,992,242	85,754,672	21,045,328	—	2.100	R10.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成 9年度政府企業債	H10.03.25	80,000,000	3,739,508	64,235,710	15,764,290	—	2.100	R10.03.01	財 政 融 資 資 金	飛島	増補改良事業
平成11年度政府企業債	H12.03.24	442,400,000	19,736,443	315,365,831	127,034,169	—	2.000	R12.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	8 拡、原浄水設備
平成12年度政府企業債	H13.03.26	339,700,000	14,618,302	230,581,142	109,118,858	—	1.600	R13.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成13年度政府企業債	H14.03.20	295,800,000	12,754,846	183,061,774	112,738,226	—	2.200	R14.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成14年度政府企業債	H15.03.25	94,800,000	3,915,985	57,365,621	37,434,379	—	1.200	R15.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成14年度政府企業債	H15.03.25	24,900,000	1,028,566	15,067,550	9,832,450	—	1.200	R15.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成16年度政府企業債	H17.03.25	89,700,000	3,622,501	44,432,748	45,267,252	—	2.100	R17.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
平成16年度政府企業債	H17.03.25	62,600,000	2,528,077	31,008,807	31,591,193	—	2.100	R17.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	第8次拡張事業
令和 5年度政府企業債	R06.03.25	26,400,000	0	0	26,400,000	—	0.700	R36.03.01	財 政 融 資 資 金	飛島	簡易水道施設更新事業
平成 7年度公庫企業債	H08.03.22	23,500,000	1,423,860	23,500,000	0	—	3.250	R06.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	8 拡、老朽管
平成 7年度公庫企業債	H08.03.22	303,000,000	18,272,138	303,000,000	0	—	3.200	R06.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	8 拡、老朽管
平成 8年度公庫企業債	H09.03.28	26,000,000	1,480,454	24,476,301	1,523,699	—	2.900	R07.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	老朽管更新事業
平成 8年度公庫企業債	H09.03.28	286,900,000	16,265,913	270,167,205	16,732,795	—	2.850	R07.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	8 拡、老朽管
平成 9年度公庫企業債	H10.03.25	19,300,000	1,011,081	17,210,245	2,089,755	—	2.200	R08.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成 9年度公庫企業債	H10.03.25	54,600,000	2,848,994	48,715,932	5,884,068	—	2.150	R08.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成10年度公庫企業債	H11.03.24	288,900,000	14,704,122	242,898,839	46,001,161	—	2.100	R09.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成11年度公庫企業債	H12.03.22	192,000,000	9,512,514	151,999,111	40,000,889	—	2.000	R10.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	8 拡、原浄水設備
平成12年度公庫企業債	H13.03.22	41,000,000	1,955,680	30,724,698	10,275,302	—	1.650	R11.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成12年度公庫企業債	H13.03.22	206,200,000	9,835,643	154,522,748	51,677,252	—	1.650	R11.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成13年度公庫企業債	H14.03.22	113,400,000	5,442,926	78,118,674	35,281,326	—	2.200	R12.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成14年度公庫企業債	H15.03.25	136,000,000	6,204,664	90,241,443	45,758,557	—	1.300	R13.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成15年度公庫企業債	H16.03.23	121,400,000	5,542,651	73,074,988	48,325,012	—	1.900	R14.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
平成16年度公庫企業債	H17.03.23	79,200,000	3,556,157	43,618,998	35,581,002	—	2.100	R15.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	第8次拡張事業
酒田地区 計		5,244,400,000	266,594,626	4,201,806,106	1,042,593,894						

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考		
			当年度償還高	償還高累計					借入先名称	施設名	事 業 名
【八幡地区】											
平成 8年度簡易水道債	H08.05.20	21,000,000	1,142,717	18,595,673	2,404,327	—	3.400	R08.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成 9年度簡易水道債	H09.05.20	61,200,000	3,035,795	51,607,584	9,592,416	—	2.600	R09.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成10年度簡易水道債	H10.05.19	58,100,000	2,697,213	46,757,996	11,342,004	—	2.000	R10.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成11年度簡易水道債	H11.05.25	203,000,000	9,073,769	155,253,935	47,746,065	—	1.700	R11.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成12年度簡易水道債	H12.05.26	64,400,000	2,873,026	45,907,684	18,492,316	—	2.000	R12.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成13年度簡易水道債	H13.05.25	31,400,000	1,351,235	21,313,653	10,086,347	—	1.600	R13.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成14年度簡易水道債	H14.05.27	41,700,000	1,792,957	25,924,463	15,775,537	—	2.100	R14.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成15年度簡易水道債	H16.01.30	90,100,000	3,737,841	51,041,088	39,058,912	—	1.800	R15.09.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成16年度簡易水道債	H16.05.27	63,000,000	2,597,940	33,804,887	29,195,113	—	2.100	R16.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成17年度簡易水道債	H17.05.27	30,400,000	1,227,760	15,151,666	15,248,334	—	2.000	R17.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成24年度政府企業債	H25.03.25	13,500,000	1,527,021	11,963,803	1,536,197	—	0.600	R07.03.01	財 政 融 資 資 金	簡易水道	過疎対策事業
平成25年度政府企業債	H26.03.25	93,200,000	10,458,631	72,125,401	21,074,599	—	0.500	R08.03.01	財 政 融 資 資 金	簡易水道	過疎対策事業
平成26年度政府企業債	H27.03.25	43,000,000	4,791,978	28,537,572	14,462,428	—	0.300	R09.03.01	財 政 融 資 資 金	簡易水道	過疎対策事業
平成27年度政府企業債	H28.03.25	99,700,000	11,077,741	55,278,121	44,421,879	—	0.100	R10.03.01	財 政 融 資 資 金	簡易水道	過疎対策事業
平成14年度公庫企業債	H14.05.20	15,400,000	733,212	10,680,664	4,719,336	—	2.000	R12.03.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成15年度公庫企業債	H15.05.20	24,800,000	1,119,701	16,641,412	8,158,588	—	1.000	R13.03.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成15年度公庫企業債	H15.05.20	10,800,000	486,746	7,260,496	3,539,504	—	0.950	R13.03.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成15年度公庫企業債	H16.01.20	3,500,000	160,885	2,196,918	1,303,082	—	1.800	R13.09.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成15年度公庫企業債	H16.01.20	1,500,000	68,951	941,536	558,464	—	1.800	R13.09.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成16年度公庫企業債	H16.05.20	10,700,000	490,582	6,383,553	4,316,447	—	2.100	R14.03.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成16年度公庫企業債	H16.05.20	29,600,000	1,357,126	17,659,176	11,940,824	—	2.100	R14.03.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成17年度公庫企業債	H17.05.17	12,500,000	560,648	6,918,901	5,581,099	—	2.000	R15.03.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成17年度公庫企業債	H17.05.17	4,900,000	219,774	2,712,209	2,187,791	—	2.000	R15.03.20	公 営 企 業 金 融	簡易水道	簡易水道整備事業
平成24年度銀行等引受企業債	H25.03.25	13,500,000	1,527,021	11,963,807	1,536,193	—	0.600	R07.03.01	鶴 岡 信 用 金 庫	簡易水道	簡易水道整備事業
平成25年度銀行等引受企業債	H26.03.25	93,200,000	10,441,177	72,187,340	21,012,660	—	0.415	R08.03.25	き ら や か 銀 行	簡易水道	簡易水道整備事業
平成26年度銀行等引受企業債	H27.03.25	43,000,000	4,791,837	28,538,859	14,461,141	—	0.297	R09.03.01	鶴 岡 信 用 金 庫	簡易水道	簡易水道整備事業
平成27年度銀行等引受企業債	H28.03.25	99,700,000	11,077,740	55,278,116	44,421,884	—	0.100	R10.03.01	鶴 岡 信 用 金 庫	簡易水道	簡易水道整備事業
八幡地区 計		1,276,800,000	90,421,024	872,626,513	404,173,487						
【松山地区】											
平成 5年度簡易水道債	H06.03.23	15,600,000	836,956	15,600,000	0	—	3.650	R06.03.01	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成 6年度簡易水道債	H07.04.28	16,300,000	893,330	15,368,756	931,244	—	4.200	R07.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成 7年度簡易水道債	H08.05.20	62,800,000	3,417,270	55,609,918	7,190,082	—	3.400	R08.03.25	財 政 融 資 資 金	簡易水道	簡易水道整備事業
平成 8年度政府企業債	H09.03.25	47,400,000	2,386,856	39,827,990	7,572,010	—	2.800	R09.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 9年度政府企業債	H10.03.25	69,100,000	3,229,999	55,483,595	13,616,405	—	2.100	R10.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成10年度政府企業債	H12.03.24	242,100,000	10,800,617	172,581,527	69,518,473	—	2.000	R12.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成11年度政府企業債	H13.03.26	113,800,000	4,897,153	77,245,024	36,554,976	—	1.600	R13.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成12年度政府企業債	H14.03.20	78,300,000	3,376,282	48,457,528	29,842,472	—	2.200	R14.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成13年度政府企業債	H14.03.25	27,600,000	1,190,107	17,080,813	10,519,187	—	2.200	R14.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成15年度政府企業債	H16.03.19	7,600,000	313,110	4,101,027	3,498,973	—	2.000	R16.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 8年度公庫企業債	H09.03.26	23,700,000	1,343,682	22,317,751	1,382,249	—	2.850	R07.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 8年度公庫企業債	H09.03.26	7,900,000	449,830	7,437,030	462,970	—	2.900	R07.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 9年度公庫企業債	H10.03.25	35,400,000	1,847,150	31,585,056	3,814,944	—	2.150	R08.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 9年度公庫企業債	H10.03.25	12,500,000	654,846	11,146,531	1,353,469	—	2.200	R08.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成10年度公庫企業債	H11.03.24	66,400,000	3,379,556	55,827,216	10,572,784	—	2.100	R09.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成10年度公庫企業債	H12.03.30	84,000,000	4,161,725	66,499,611	17,500,389	—	2.000	R10.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成11年度公庫企業債	H12.03.22	13,700,000	678,757	10,845,769	2,854,231	—	2.000	R10.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成11年度公庫企業債	H13.03.29	64,800,000	3,090,930	48,560,010	16,239,990	—	1.650	R11.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成12年度公庫企業債	H13.03.22	2,300,000	109,996	1,721,203	578,797	—	1.700	R11.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成12年度公庫企業債	H13.03.22	40,300,000	1,922,291	30,200,130	10,099,870	—	1.650	R11.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成12年度公庫企業債	H14.03.22	8,400,000	403,179	5,786,570	2,613,430	—	2.200	R12.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成13年度公庫企業債	H14.03.22	32,600,000	1,564,721	22,457,397	10,142,603	—	2.200	R12.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成15年度公庫企業債	H16.03.23	10,400,000	474,823	6,260,130	4,139,870	—	1.900	R14.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
松山地区 計		1,083,000,000	51,423,166	822,000,582	260,999,418						

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考		
			当年度償還高	償還高累計					借入先名称	施設名	事 業 名
【平田地区】											
平成 5年度政府企業債	H06.03.25	21,700,000	1,295,246	21,700,000	0	—	3.650	R06.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 7年度政府企業債	H07.04.28	5,600,000	338,438	5,247,198	352,802	—	4.200	R07.03.25	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 7年度政府企業債	H07.04.28	15,500,000	936,748	14,523,495	976,505	—	4.200	R07.03.25	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 7年度政府企業債	H08.03.25	47,700,000	2,595,601	42,238,743	5,461,257	—	3.400	R08.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 8年度政府企業債	H09.03.25	25,100,000	1,263,926	21,090,349	4,009,651	—	2.800	R09.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 9年度政府企業債	H10.03.25	44,900,000	2,098,799	36,052,293	8,847,707	—	2.100	R10.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成11年度政府企業債	H11.12.17	106,800,000	4,838,232	78,305,146	28,494,854	—	2.100	R11.09.25	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成12年度政府企業債	H13.01.10	42,000,000	1,855,161	28,998,278	13,001,722	—	2.000	R12.09.25	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成13年度政府企業債	H13.12.20	16,000,000	692,803	10,340,236	5,659,764	—	2.000	R13.09.25	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成13年度政府企業債	H14.03.25	7,200,000	310,463	4,455,866	2,744,134	—	2.200	R14.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成14年度政府企業債	H15.03.25	13,600,000	561,787	8,229,666	5,370,334	—	1.200	R15.03.01	財 政 融 資 資 金	上水道	上水道整備事業
平成 7年度公庫企業債	H08.03.22	8,200,000	496,836	8,200,000	0	—	3.250	R06.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 7年度公庫企業債	H08.03.22	1,800,000	109,061	1,800,000	0	—	3.250	R06.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 7年度公庫企業債	H08.03.22	22,000,000	1,326,690	22,000,000	0	—	3.200	R06.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 8年度公庫企業債	H09.03.26	1,100,000	62,635	1,035,536	64,464	—	2.900	R07.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 8年度公庫企業債	H09.03.26	8,100,000	461,218	7,625,309	474,691	—	2.900	R07.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 8年度公庫企業債	H09.03.26	7,700,000	436,555	7,250,915	449,085	—	2.850	R07.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 9年度公庫企業債	H10.03.25	22,400,000	1,173,483	19,974,585	2,425,415	—	2.200	R08.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成 9年度公庫企業債	H10.03.25	5,400,000	281,769	4,818,059	581,941	—	2.150	R08.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成10年度公庫企業債	H11.03.24	14,600,000	743,095	12,275,262	2,324,738	—	2.100	R09.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成10年度公庫企業債	H11.03.24	10,200,000	519,149	8,575,867	1,624,133	—	2.100	R09.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成11年度公庫企業債	H11.12.06	6,400,000	322,356	5,217,216	1,182,784	—	2.100	R09.09.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成11年度公庫企業債	H11.12.16	37,800,000	1,897,709	30,844,758	6,955,242	—	2.050	R09.09.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成11年度公庫企業債	H12.03.22	4,700,000	232,858	3,720,811	979,189	—	2.000	R10.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成12年度公庫企業債	H13.01.10	10,600,000	519,971	8,127,726	2,472,274	—	2.000	R10.09.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成12年度公庫企業債	H13.01.10	11,900,000	583,740	9,124,524	2,775,476	—	2.000	R10.09.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成12年度公庫企業債	H13.03.22	2,800,000	133,908	2,095,379	704,621	—	1.700	R11.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成12年度公庫企業債	H13.03.22	5,400,000	257,578	4,046,668	1,353,332	—	1.650	R11.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成13年度公庫企業債	H13.12.20	3,400,000	163,497	2,440,224	959,776	—	2.000	R11.09.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成13年度公庫企業債	H14.03.22	8,400,000	403,179	5,786,570	2,613,430	—	2.200	R12.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平成14年度公庫企業債	H15.03.25	14,400,000	656,964	9,554,977	4,845,023	—	1.300	R13.03.20	公 営 企 業 金 融	上水道	上水道整備事業
平田地区 計		553,400,000	27,569,455	445,695,656	107,704,344						
合 計		8,157,600,000	436,008,271	6,342,128,857	1,815,471,143						

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
たな卸資産（貯蔵品）は移動平均法による原価法による。
- 2 固定資産の減価償却方法
- (1) 有形固定資産
- | | |
|----------|---|
| ・減価償却の方法 | 資産取得の翌年度から定額法による。 |
| ・主な耐用年数 | 建物 3～50年
構築物 2～78年
機械及び装置 2～20年
車両運搬具 5年
工具器具及び備品 2～20年 |
- (2) 無形固定資産
- | | |
|----------|-----------------------|
| ・減価償却の方法 | 資産取得の翌年度から定額法による。 |
| ・主な耐用年数 | その他無形固定資産のうちソフトウェア 5年 |
- 3 引当金の計上方法
- (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (2) 賞与引当金
職員の期末手当・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額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
- (3) 貸倒引当金
貸倒引当金は債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
- 4 消費税等の会計処理基準
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。

II キャッシュ・フロー計算書に関する注記

- ・資金残高は貸借対照表の現金・預金に等しい。
- ・キャッシュ・フロー計算書は間接法により算出している。

III 貸借対照表に関する注記

- 1 企業債の償還に係る他会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、4,061千円である。

IV セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

事業区分	事業の内容
酒田地区上水道事業	水道法の適用を受ける旧酒田市水道事業区域において、水道水を供給する業務
飛島簡易水道事業	水道法の適用を受ける飛島簡易水道事業区域において、水道水を供給する業務
八幡簡易水道事業	水道法の適用を受ける八幡簡易水道事業区域において、水道水を供給する業務
松山地区上水道事業	水道法の適用を受ける旧松山町水道事業区域において、水道水を供給する業務
柏谷沢小規模水道事業	山形県小規模水道条例の適用を受ける柏谷沢小規模水道事業区域において、水道水を供給する業務
平田地区上水道事業	水道法の適用を受ける旧平田町水道事業区域及び旧小林簡易水道区域において、水道水を供給する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）（単位：千円）

	酒田地区		八幡地区	松山地区		平田地区	合 計
	上水道	飛島簡易水道	八幡簡易水道	上水道	柏谷沢小規模水道	上水道	
営業収益	2,111,338	3,475	17,128	87,077	613	128,766	2,348,397
営業費用	1,932,059	47,753	72,075	110,660	8,300	134,865	2,305,712
営業損益	179,279	△ 44,278	△ 54,947	△ 23,583	△ 7,687	△ 6,099	42,685
経常損益	195,022	11,444	△ 404	△ 14,480	7,573	△ 6,342	192,813
セグメント資産	20,891,894	228,610	777,075	996,254	29,207	1,178,770	24,101,810
セグメント負債	3,420,740	61,515	404,455	300,332	1,219	168,355	4,356,616
その他の項目							
他会計負担金	28,886	0	22	0	0	109	29,017
他会計補助金	2,024	55,713	60,483	15,344	15,253	0	148,817
減価償却費	781,271	9,726	47,403	44,198	1,366	43,548	927,512
支払利息	27,076	390	5,612	6,162	0	2,792	42,032
特別利益	50,000	0	4	32	0	25	50,061
特別損失	2,296	0	13	362	0	412	3,083
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,061,471	27,240	0	5	0	261,645	1,350,361

V リース契約により使用する固定資産に関する注記

所有権移転外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。
また、所有権移転リース取引に該当する契約はない。

VI その他の注記

- 1 修繕引当金に関する経過措置
平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。
- 2 引当金の取崩し
- (1) 退職給付引当金の取崩し
年度末退職者に対する退職手当支給のために、9,075,641円を取り崩した。
- (2) 賞与引当金の取崩し
期末勤勉手当の支給及びそれに伴う法定福利費の支出のために、18,483,518円を取り崩した。
- (3) 特別修繕引当金の取崩し
予定していた修繕工事を修繕引当金を活用して実施するため、特別修繕引当金50,000,000円を取り崩した。
- (4) 貸倒引当金の取崩し
不納欠損等のために、709,000円を取り崩した。