

平成30年度（2018年度）

旭川市水道事業会計決算書

旭 川 市

平成 30 年度旭川市水道事業会計決算書目次

決 算 報 告 書

1 平成 30 年度旭川市水道事業決算報告書	1
------------------------------	---

財 務 諸 表

1 平成 30 年度旭川市水道事業損益計算書	4
2 平成 30 年度旭川市水道事業剰余金計算書	5
3 平成 30 年度旭川市水道事業剰余金処分計算書	5
4 平成 30 年度旭川市水道事業貸借対照表	7

事業報告書及び附属書類

1 概 況	9
(1) 総 括 事 項	9
(2) 議 会 議 決 事 項	9
(3) 行 政 官 庁 認 可 事 項	10
(4) 職 員 に 関 す る 事 項	10
(5) 料 金 そ の 他 供 給 条 件 の 設 定 , 変 更 に 関 す る 事 項	10
2 工 事	11
(1) 建 設 改 良 工 事 の 概 況	11
(2) 保 存 工 事 の 概 況	11
3 業 務	12
(1) 業 務 量	12
(2) 事 業 収 入 に 関 す る 事 項	12
(3) 事 業 費 に 関 す る 事 項	12
(4) そ の 他 主 要 な 事 項	12
4 会 計	13
(1) 重 要 契 約 の 要 旨	13
(2) 企 業 債 及 び 一 時 借 入 金 の 概 況	15
(3) そ の 他 会 計 経 理 に 関 す る 重 要 事 項	15
5 附 帯 事 項	15
6 そ の 他	15
7 附 属 書 類	16
(1) キャッシュ・フロー計算書	16
(2) 収 益 費 用 明 細 書	17
(3) 固 定 資 産 明 細 書	21
(4) 企 業 債 明 細 書	23
8 注 記	25

決算報告書

1 平成30年度旭川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			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
	当初予算額	補正予算額			
第1款 水道事業収益	6,075,298,000	56,000		0	6,075,354,000
第1項 営業収益	5,477,733,000	56,000		0	5,477,789,000
第2項 営業外収益	597,564,000	0		0	597,564,000
第3項 特別利益	1,000	0		0	1,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 水道事業費用	5,935,974,000	5,521,000	0	0	0	5,941,495,000
第1項 営業費用	5,308,212,000	5,521,000	0	0	0	5,313,733,000
第2項 営業外費用	613,462,000	0	0	0	0	613,462,000
第3項 特別損失	4,300,000	0	0	0	0	4,300,000
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			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	継続費過去の繰越額に係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計		
第1款 資本的収入	1,701,888,000	0	1,701,888,000	0	0
第1項 企業債	1,652,800,000	0	1,652,800,000	0	0
第2項 工事負担金	46,755,000	0	46,755,000	0	0
第3項 他会計出資金	2,289,000	0	2,289,000	0	0
第4項 その他の収入	44,000	0	44,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費過去の繰越額
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小 計		
第1款 資本的支出	5,168,638,000	1,275,000	0	0	5,169,913,000	0	0
第1項 建設改良費	2,553,637,000	1,275,000	0	0	2,554,912,000	0	0
第2項 企業債償還金	2,609,741,000	0	0	0	2,609,741,000	0	0
第3項 その他の支出	260,000	0	0	0	260,000	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額3,435,576,833円は、減債積立金299,415,408円、過年度分損益勘定留

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
6,030,609,730	44,744,270	
5,487,408,800	9,619,800	(うち、仮受消費税及び地方消費税 387,837,862円)
538,900,742	58,663,258	(" 10,927,164円)
4,300,188	4,299,188	

(単位：円)

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計	決算額	地方公営 企業法第26条 第2項の規定 による繰越額	不用額	備 考
0	5,941,495,000	5,555,961,535	0	385,533,465	
0	5,313,733,000	4,970,826,442	0	342,906,558	(うち、仮払消費税及び地方消費税 93,486,828円)
0	613,462,000	584,447,971	0	29,014,029	(" 542,010円)
0	4,300,000	687,122	0	3,612,878	
0	10,000,000	0	0	10,000,000	

(単位：円)

合 計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
1,701,888,000	1,600,036,430	101,851,570	
1,652,800,000	1,551,800,000	101,000,000	
46,755,000	45,936,600	818,400	(うち、仮受消費税及び地方消費税 114,560円)
2,289,000	2,289,000	0	
44,000	10,830	33,170	(" 802円)

(単位：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 繰越額		
5,169,913,000	5,035,613,263	0	0	134,299,737	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 139,128,298円)
2,554,912,000	2,438,504,147	0	0	116,407,853	
2,609,741,000	2,596,849,916	0	0	12,891,084	
260,000	259,200	0	0	800	(" 19,200円)
5,000,000	0	0	0	5,000,000	

保資金1,575,518,976円及び当年度分損益勘定留保資金等1,560,642,449円で補填した。

財 務 諸 表

1 平成30年度旭川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	4,741,524,730		
	(2) 負 担 金	330,793,308		
	(3) 手 数 料	<u>27,252,900</u>	5,099,570,938	
2	営 業 費 用			
	(1) 取 水 費	342,185,820		
	(2) 浄 水 費	280,034,311		
	(3) 配 水 費	247,847,449		
	(4) 給 水 費	127,614,304		
	(5) 業 務 費	136,053,897		
	(6) 総 係 費	55,650,946		
	(7) 職 員 給 与 費	552,477,029		
	(8) 減 価 償 却 費	2,708,354,770		
	(9) 資 産 減 耗 費	<u>427,121,088</u>	<u>4,877,339,614</u>	
	営 業 利 益			222,231,324
3	営 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	367,702		
	(2) 補 助 金	17,808,000		
	(3) 長 期 前 受 金 戻 入	361,296,629		
	(4) 雑 収 益	142,726,233		
	(5) 受 託 事 業 収 益	<u>7,309,257</u>	529,507,821	
4	営 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息 及 び 諸 費	445,882,291		
	(2) 受 託 事 業 費	6,923,270		
	(3) 雑 支 出	<u>1,707,335</u>	<u>454,512,896</u>	<u>74,994,925</u>
	経 常 利 益			297,226,249
5	特 別 利 益			
	(1) そ の 他 特 別 利 益	<u>4,300,188</u>	4,300,188	
6	特 別 損 失			
	(1) 固 定 資 産 売 却 損	30,972		
	(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>656,150</u>	<u>687,122</u>	<u>3,613,066</u>
	当 年 度 純 利 益			300,839,315
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>299,415,408</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>600,254,723</u></u>

2 平成30年度旭川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)

	資本金	剰余金	
		資本剰余金	剰余金
		受贈財産評価額	資本剰余金合計
前年度末残高	14,906,399,329	29,269,293	29,269,293
前年度処分額	513,199,279	0	0
条例第4条の2による処分額	513,199,279	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	513,199,279	0	0
処分後残高	15,419,598,608	29,269,293	29,269,293
当年度変動額	2,289,000	0	0
減債積立金の使用	0	0	0
他会計繰入金の受入	2,289,000	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	15,421,887,608	29,269,293	29,269,293

表中の「条例」とは、旭川市水道事業及び公共下水道事業の設置等に関する条例である。

3 平成30年度旭川市水道事業剰余金処分計算書

(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	15,421,887,608	29,269,293	600,254,723
条例第4条の2による処分額	299,415,408	0	600,254,723
減債積立金の積立	0	0	300,839,315
資本金への組入	299,415,408	0	299,415,408
処分後残高	15,721,303,016	29,269,293	(繰越利益剰余金) 0

表中の「条例」とは、旭川市水道事業及び公共下水道事業の設置等に関する条例である。

(単位：円)

余 金			資 本 合 計
減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剩 余 金	利 益 剩 余 金 合 計	
0	812,614,687	812,614,687	
299,415,408	812,614,687	513,199,279	0
299,415,408	812,614,687	513,199,279	0
299,415,408	299,415,408	0	0
0	513,199,279	513,199,279	0
299,415,408	(繰越利益剰余金) 0	299,415,408	15,748,283,309
299,415,408	600,254,723	300,839,315	303,128,315
299,415,408	299,415,408	0	0
0	0	0	2,289,000
0	300,839,315	300,839,315	300,839,315
0	(当年度未処分) 利益剰余金 600,254,723	600,254,723	16,051,411,624

4 平成30年度旭川市水道事業貸借対照表

(平成31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 592,255,970

ロ 建 物 479,466,227

減 価 償 却 累 計 額 322,086,616 157,379,611

ハ 建 物 附 属 設 備 303,235,044

減 価 償 却 累 計 額 159,281,157 143,953,887

ニ 構 築 物 81,390,051,799

減 価 償 却 累 計 額 41,295,503,929 40,094,547,870

ホ 機 械 及 び 装 置 14,254,424,394

減 価 償 却 累 計 額 8,431,573,807 5,822,850,587

ヘ 車 両 及 び 運 搬 具 41,721,090

減 価 償 却 累 計 額 33,840,875 7,880,215

ト 器 具 及 び 備 品 168,859,780

減 価 償 却 累 計 額 123,165,550 45,694,230

チ 建 設 仮 勘 定 10,071,795

有 形 固 定 資 産 合 計 46,874,634,165

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 3,148,600

ロ グ ラ ム 使 用 権 5,716,160,533

無 形 固 定 資 産 合 計 5,719,309,133

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 13,300,000

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 13,300,000

固 定 資 産 合 計 52,607,243,298

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 267,544,545

(2) 未 収 金 541,508,301

貸 倒 引 当 金 23,457,201 518,051,100

(3) 貯 蔵 品 34,527,207

(4) 短 期 貸 付 金 1,030,000,000

流 動 資 産 合 計 1,850,122,852

資 産 合 計 54,457,366,150

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債		28,175,663,328	
	(2) 引 当 金		<u>678,353,977</u>	
	固 定 負 債 合 計			28,854,017,305
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債		2,480,044,384	
	(2) 未 払 金		156,514,401	
	(3) 預 り 金		8,722,667	
	(4) 引 当 金		<u>58,581,459</u>	
	流 動 負 債 合 計			2,703,862,911
5	繰 延 収 益			
	(1) 長 期 前 受 金		16,935,651,741	
	収 益 化 累 計 額		<u>10,087,577,431</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>6,848,074,310</u>
	負 債 合 計			<u><u>38,405,954,526</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金			15,421,887,608
7	剰 余 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額		<u>29,269,293</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計			29,269,293
	(2) 利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>600,254,723</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>600,254,723</u>
	剰 余 金 合 計			<u>629,524,016</u>
	資 本 合 計			<u>16,051,411,624</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>54,457,366,150</u></u>

事業報告書及び附属書類

1 概 況

(1) 総括事項

今年度の水道事業は、安全で安定した水の供給を図ることを目的として、配水管や石狩川浄水場の整備等を実施しました。

配水管の延長は、更新工事等により1,572メートルの増となり、今年度末総延長は受贈分を含めて2,226,427メートルとなりました。

普及状況は、給水人口が318,104人となり、給水区域内人口に対する普及率は95.3パーセントに、また、給水戸数は166,426戸、年間総給水量は34,260,571立方メートルとなりました。

一方、経営面では、収益的収支で3億83万9,315円の純利益を生じ、当年度末の利益剰余金は6億25万4,723円となりました。

また、資本的収支で生じた34億3,557万6,833円の資金不足は、損益勘定留保資金等で補填しました。

今後も経営の健全化に努めながら事業を運営していきます。

(2) 議会議決事項

平成30年度における議会の議決事項は次のとおりである。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第12号	平成29年度旭川市水道事業会計決算の認定について	30. 9.11	30.10.10
議案第5号	旭川市公営企業の管理者の給与等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	30. 9.11	30. 9.14
議案第11号	旭川市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例の制定について	30. 9.11	30. 9.14
議案第7号	平成30年度旭川市水道事業会計補正予算について	30.12. 6	30.12.20
議案第13号	旭川市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例の制定について	30.12. 6	30.12.20
議案第15号	旭川市公営企業の管理者の給与等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	30.12. 6	30.12.20
議案第7号	平成30年度旭川市水道事業会計補正予算について	31. 2.20	31. 2.25
議案第33号	平成31年度旭川市水道事業会計予算について	31. 2.20	31. 3.22
議案第41号	旭川市公営企業の管理者の給与等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	31. 2.20	31. 3.22
議案第43号	旭川市水道布設工事監督者の配置基準及び資格並びに水道技術管理者の資格に関する条例の一部を改正する条例の制定について	31. 2.20	31. 3.22
議案第59号	旭川市水道事業及び公共下水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	31. 2.20	31. 3.22
議案第60号	旭川市水道事業給水条例の一部を改正する条例の制定について	31. 2.20	31. 3.22

(3) 行政官庁認可事項

平成30年度における行政官庁の認可事項は次のとおりである。

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
30. 9.14	北海道知事	上地政第2368-15号 旭川市水道事業に係る起債協議	30.10.31
30.12.14	北海道知事	旭川市水道事業変更届出	-

(4) 職員に関する事項

職員の現況は次のとおりである。

区分	平成31年3月31日			平成30年3月31日			増減
	収益部門	建設部門	計	収益部門	建設部門	計	
特別職	1人	0人	1人	1人	0人	1人	0人
事務	31	4	35	30	4	34	1
技術	(1) 46	18	(1) 64	48	18	66	(1) 2
計	(1) 78	22	(1) 100	79	22	101	(1) 1

() は、再任用短時間勤務職員数で外数である。

(5) 料金その他供給条件の設定，変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

イ	配水管布設工事	1,753 m	70,498,080 円
ロ	配水管布設替工事	14,805 m	1,027,788,480 円
ハ	浄水場等施設工事		
	石狩川浄水場中央監視設備ほか更新工事等	13 件	562,643,280 円
ニ	量水器設置工事		
		貸与 2,115 個 取替18,256 個	602,539,612 円
ホ	消火栓設置工事	2 基	4,303,800 円

(2) 保存工事の概況

イ	配水管維持管理工事	248 箇所	38,721,240 円
ロ	給水管維持管理工事	987 箇所	78,397,200 円
ハ	浄水場等補修工事	59 件	54,810,810 円

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	平成30年度末	平成29年度末	対 前 年 度	
			増 減	増 減 率
給水戸数	166,426 戸	165,692 戸	734 戸	0.4 %
給水区域内人口 (A)	333,820 人	336,990 人	3,170 人	0.9 %
給水人口 (B)	318,104 人	320,479 人	2,375 人	0.7 %
普及率 (B/A)	95.3 %	95.1 %	0.2 点	0.2 %
年間総給水量 (C)	34,260,571 m ³	34,818,356 m ³	557,785 m ³	1.6 %
1日平均給水量	93,865 m ³	95,393 m ³	1,528 m ³	1.6 %
年間有収水量 (D)	30,121,549 m ³	30,520,944 m ³	399,395 m ³	1.3 %
有収率 (D/C)	87.9 %	87.7 %	0.2 点	0.2 %
配水管延長	2,226,427 m	2,222,871 m	3,556 m	0.2 %

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

科 目	金 額		増 減	備 考
	平成30年度	平成29年度		
営 業 収 益	5,099,570,938	5,136,248,917	36,677,979	
営 業 外 収 益	529,507,821	538,101,440	8,593,619	
特 別 利 益	4,300,188	613	4,299,575	
計	5,633,378,947	5,674,350,970	40,972,023	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

科 目	金 額		増 減	備 考
	平成30年度	平成29年度		
営 業 費 用	4,877,339,614	4,856,405,081	20,934,533	
営 業 外 費 用	454,512,896	517,652,839	63,139,943	
特 別 損 失	687,122	877,642	190,520	
計	5,332,539,632	5,374,935,562	42,395,930	

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事請負契約に関する事項

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
30. 4. 23	13,683,600	神居7・8条5・6丁目配水本管布設替工事	旭川ガス管工事(株)
30. 4. 24	11,901,600	永山3・4条5・6丁目配水本管布設替工事	(株)大 協
30. 4. 24	10,564,560	春光台2条2・3丁目配水本管布設替工事	(株)齊藤工業所
30. 5. 1	10,800,000	豊岡5条1・2丁目配水本管布設替工事	龍後設備(株)
30. 5. 15	16,013,160	末広4条8・9丁目配水本管布設替工事	(株)成田工業所
30. 5. 15	12,150,000	豊岡4・5条7丁目配水本管布設替工事	大建工業(株)
30. 5. 29	11,218,176	末広5条6・7丁目ほか6箇所その2舗装復旧工事	(株)丸松ササキ工業
30. 5. 29	10,520,280	神楽岡6・7条3丁目配水本管布設替工事	(株)大 協
30. 6. 4	14,148,000	忠別川浄水場ほか計装機器更新工事	稲井電機(株)
30. 6. 19	16,837,200	忠和1・2条5丁目配水本管布設替工事	旭川ガス管工事(株)
30. 6. 19	15,908,400	緑が丘5条1丁目配水本管布設替工事	大建工業(株)
30. 6. 25	15,379,200	忠和3条5・6丁目配水本管布設替工事	(株)北岸工業
30. 6. 26	23,050,440	豊岡4・5条1丁目配水本管布設替工事	(株)成田工業所
30. 7. 3	23,230,800	東4・5条4・5丁目配水本管布設替工事	大明建設(株)
30. 7. 5	19,387,080	末広東2条1・2丁目配水本管布設替工事	柳原工業(株)
30. 7. 6	22,356,000	南2・3条通25・26丁目配水本管布設替工事	昭栄建設(株)
30. 7. 12	11,740,680	神楽岡地区量水器設置工事	(株)原田設備工業
30. 7. 13	11,642,400	神居4条10・11丁目配水本管移設工事	(株)ハ ン キ
30. 7. 31	37,000,800	神楽岡7条5・6丁目配水本管布設替工事	大協・落合共同企業体
30. 7. 31	30,078,000	永山7・8条11丁目配水本管布設替工事	龍後・齊藤共同企業体
30. 7. 31	13,411,440	忠和7条3・4丁目配水本管布設替工事	(株)成田工業所
30. 8. 7	16,329,600	神楽3条4～6丁目配水本管布設工事	大明建設(株)
30. 8. 10	53,179,200	末広東1条7～9丁目配水本管布設替工事	大建・ハンキ共同企業体
30. 8. 13	41,385,600	末広東1条7～9丁目その2配水本管布設替工事	ガス管・北岸共同企業体
30. 8. 28	50,241,600	末広5条7～9丁目配水本管布設替工事	大明・昭栄共同企業体
30. 8. 28	18,252,000	金星町2丁目ほか4箇所流量計更新工事	中央電設(株)
30. 9. 4	49,366,800	末広5条7～9丁目その2配水本管布設替工事	成田・柳原共同企業体
30. 9. 10	11,826,000	永山1条5丁目ほか4箇所配水施設補修工事	昭栄建設(株)
30. 9. 18	69,886,800	緑が丘東1条2～4丁目,緑が丘東2条1・3・4丁目配水本管布設替工事	龍後・齊藤共同企業体
30. 9. 18	66,787,200	豊岡4～7条7・8丁目配水本管布設替工事	大協・落合共同企業体
30. 9. 18	13,996,800	末広2条4丁目その2配水本管布設替工事	(株)落合工業
30. 9. 25	20,844,000	永山取水施設伝送装置補修工事	中央電設(株)
30. 10. 2	46,537,200	石狩川浄水場水質試験棟空調設備更新工事	北ダンレイ・ガス管 共同企業体
30. 10. 2	29,700,000	春光3条9丁目ほか1箇所流量計新設工事	西山坂田電気(株)
30. 10. 16	15,832,800	忠和6条5・6丁目配水本管布設替工事	(株)ハ ン キ
30. 11. 6	30,337,200	神居町台場配水本管布設替工事	旭川ガス管工事(株)
30. 11. 6	27,864,000	石狩川浄水場計装機器更新工事	下村電気(株)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
30. 11. 13	10,508,400	石狩川浄水場排水処理棟攪拌機更新工事	エーピーテクノ(株)
30. 12. 4	21,664,800	春光5条9丁目配水本管布設替工事	大明建設(株)
31. 3. 19	12,193,200	神楽岡6条3・4丁目, 神楽岡7条3丁目 配水本管布設替工事	大建工業(株)
31. 3. 19	11,394,000	新富3条1丁目配水本管布設替工事	(株)成田工業所
31. 3. 19	10,983,600	神楽7条13・14丁目配水本管布設替工事	昭栄建設(株)
31. 3. 22	10,065,600	東光3条3丁目配水本管布設替工事	柳原工業(株)
31. 3. 26	20,066,400	末広3条5・6丁目配水本管布設替工事	(株)落合工業
31. 3. 26	12,463,200	豊岡2条1丁目配水本管布設替工事	旭川ガス管工事(株)
31. 3. 26	10,735,200	末広4条7丁目配水本管布設替工事	龍後設備(株)
	(5,000,000以上 10,000,000未満)	春光6条8丁目配水本管布設替工事等 32件	

ロ 委託契約に関する事項

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
30. 5. 21	17,172,000	忠別川浄水場ほか草刈等環境整備業務	坂田・平間・丸蔵共同企業体
30. 5. 21	14,493,600	石狩川浄水場浄水汚泥処理業務	(株)旭川浄化
30. 5. 28	18,468,000	石狩川浄水場ろ過材更生及び浄水施設等洗浄業務	新日章(株)
30. 6. 1	13,003,200	永山取水施設浚渫業務	国策機工(株)旭川事業部
31. 3. 26	10,497,600	石狩川浄水場清掃業務	日本メクス(株)
	(5,000,000以上 10,000,000未満)	忠別川浄水場浄水池耐震診断業務等 8件	

ハ 物件購入契約に関する事項

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
30. 4. 20	65,664,000	電子式単接続型水道メーター 20mm	(株)山田四郎松商店
30. 4. 20	63,764,280	電子式単接続型水道メーター 20mm	(株)キシイ
30. 4. 20	35,100,000	電子式翼車型水道メーター 13mm	(株)シティ・サービス
30. 4. 20	23,397,984	電子式単接続型水道メーター 13mm	(株)キシイ
30. 4. 20	19,656,000	電子式翼車型水道メーター 13mm	(株)キシイ
30. 4. 27	59,744,358	電子式単接続型水道メーター 20mm	(株)キシイ
30. 4. 27	57,915,648	電子式単接続型水道メーター 20mm	(株)山田四郎松商店
30. 4. 27	34,398,000	電子式翼車型水道メーター 13mm	太平洋興産(株)
30. 4. 27	32,616,648	電子式単接続型水道メーター 13mm	太平洋興産(株)
31. 2. 1	18,252,000	電子式翼車型水道メーター 13mm	(株)山田四郎松商店
	(5,000,000以上 10,000,000未満)	電子式翼車型水道メーター 20mm等 5件	

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

区 分	平成29年度末残高	平 成 30 年 度		平成30年度末残高
		借 入 高	償 還 高	
企 業 債	31,700,757,628	1,551,800,000	2,596,849,916	30,655,707,712

ロ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附 帯 事 項

該当事項なし

6 そ の 他

該当事項なし

7 附属書類

(1) キャッシュ・フロー計算書

平成30年度旭川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	300,839,315
減価償却費	2,708,354,770
固定資産除却費	426,131,088
引当金の増減額(は減少)	28,025,059
長期前受金戻入額	361,296,629
受取利息	367,702
支払利息	445,882,291
有形固定資産売却損益(は益)	30,972
その他特別利益	4,300,188
未収金の増減額(は増加)	48,565,906
未払金の増減額(は減少)	36,181,356
その他の負債の増減額(は減少)	309,004
たな卸資産の増減額(は増加)	22,949,528
小計	3,476,992,884
利息の受取額	367,702
利息の支払額	445,882,291
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,031,478,295
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	2,297,842,249
有形固定資産の売却による収入	10,028
短期貸付金の貸付による支出	4,980,000,000
短期貸付金の返済による収入	4,950,000,000
工事負担金による収入	45,822,040
その他の支出	240,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,282,250,181
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	1,551,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	2,596,849,916
他会計からの出資による収入	2,289,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,042,760,916
資金増減額	293,532,802
資金期首残高	561,077,347
資金期末残高	267,544,545

(2) 収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益	水道料金	5,633,378,947		
				5,099,570,938		
				4,741,524,730		
			2 負担金		330,793,308	
			3 手数料		27,252,900	
		2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	受取利息	529,507,821	
	367,702					
	17,808,000					
	17,808,000					
	361,296,629					
	361,296,629					
	142,726,233					
	142,726,233					
	7,309,257					
	7,309,257					
		3 特別利益	1 過年度損益修正益	過年度損益修正益	4,300,188	
	0					
	0					
	4,300,188					
			2 その他特別利益		4,300,188	
			退職給付引当金戻入	4,300,188		
収益合計				5,633,378,947		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考				
1 水道事業費用	1 営業費用	1 取水費	備消耗品費 通信運搬費 委託料 借料及び損料 動力費 材料費 修繕費 保険料 負担金	5,332,539,632					
				4,877,339,614					
				342,185,820					
				319,231					
				685,424					
				78,537,742					
				556,416					
				182,473,543					
				160,650					
				25,201,240					
				83,704					
				54,167,870					
					2 浄水費	旅費 備消耗品費 燃料費 光熱水費 通信運搬費 手数料 委託料		280,034,311	
				32,240					
				4,777,059					
				7,250,431					
				138,288					
				1,046,867					
				1,962,650					
	155,716,870								

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			借料及び損料	1,706,613	
			薬品費	79,140,501	
			材料費	853,928	
			修繕費	26,840,069	
			保険料	534,195	
			公租公課金	34,600	
		3 配水費		247,847,449	
			備消耗品費	3,145,211	
			燃料費	596,247	
			光熱水費	821,768	
			印刷製本費	1,630,000	
			通信運搬費	2,614,261	
			手数料	9,158	
			委託料	120,959,559	
			借料及び損料	3,288,683	
			動力費	27,524,334	
			材料費	532,117	
			修繕費	83,018,679	
			保険料	3,426,532	
			公租公課金	280,900	
		4 給水費		127,614,304	
			備消耗品費	389,821	
			燃料費	32,769	
			印刷製本費	193,900	
			通信運搬費	1,039,990	
			委託料	113,780,000	
			借料及び損料	920,856	
			修繕費	11,220,862	
			保険料	36,106	
			公租公課金	0	
		5 業務費		136,053,897	
			旅費	180,593	
			備消耗品費	1,040,924	
			燃料費	24,064	
			印刷製本費	1,776,200	
			通信運搬費	6,835,782	
			手数料	6,680,508	
			委託料	110,273,172	
			借料及び損料	9,129,864	
			修繕費	73,550	
			保険料	32,640	
			公租公課金	6,600	
		6 総係費		55,650,946	
			旅費	1,017,426	
			備消耗品費	1,558,655	
			燃料費	1,167,375	
			光熱水費	1,521,880	
			印刷製本費	15,250	
			通信運搬費	1,394,137	
			手数料	36,292	
			委託料	9,835,735	
			借料及び損料	8,749,570	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	112,912	
			交際費	28,550	予算現額 60,000
			食糧費	0	
			保険料	52,769	
			厚生費	646,992	
			普及宣伝費	4,835,391	
			負担金	619,808	
			補償費	513,335	
			報償費	62,500	
			公租公課金	7,545	
			庁舎費	11,049,818	
			研修費	254,774	
			貸倒引当金繰入額	12,151,604	
			貸倒損失	18,628	
		7 職員給与費		552,477,029	
			報酬	2,205,338	予算現額 2,230,000
			給料	287,545,142	" 310,595,000
			手当等	128,261,471	" 146,444,000
			賞与引当金繰入額	38,345,206	" 40,630,000
			退職給付費	0	" 33,001,000
			賃金	857,407	" 2,646,000
			法定福利費	87,676,191	" 99,054,000
			法定福利費引当金繰入	7,586,274	" 8,067,000
		8 減価償却費		2,708,354,770	
			建物減価償却費	10,505,490	
			建物附属設備減価償却費	3,723,063	
			構築物減価償却費	1,752,711,417	
			機械及び装置減価償却費	741,058,215	
			車両及び運搬具減価償却費	1,766,786	
			器具及び備品減価償却費	14,292,785	
			夕△使用権減価償却費	184,297,014	
		9 資産減耗費		427,121,088	
			固定資産除却費	427,121,088	
	2 営業外費用			454,512,896	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		445,882,291	
			既往債利子	445,882,291	
			一時借入金利子	0	
		2 受託事業費		6,923,270	
			受託事業費	6,923,270	
		3 雑支出		1,707,335	
			雑支出	1,707,335	
	3 特別損失			687,122	
		1 固定資産売却損		30,972	
			固定資産売却損	30,972	
		2 過年度損益修正		656,150	
			過年度損益修正損	656,150	
	費用合計			5,332,539,632	

(3) 固定資産明細書

イ 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
1 土地	592,255,970	0	0	592,255,970
2 建物	455,993,150	23,473,077	0	479,466,227
3 建物附属設備	223,121,558	80,565,495	452,009	303,235,044
冷暖房設備	92,664,357	56,124,662	0	148,789,019
給排水設備	21,882,214	7,117,009	0	28,999,223
電気設備	95,286,089	16,932,639	452,009	111,766,719
昇降機設備	9,081,260	0	0	9,081,260
消火設備	4,207,638	391,185	0	4,598,823
4 構築物	80,398,042,606	1,174,908,443	182,899,250	81,390,051,799
取水場設備	3,537,577,610	0	2,039,721	3,535,537,889
導水設備	1,879,221,462	0	0	1,879,221,462
浄水場設備	6,550,076,460	9,007,810	61,554,001	6,497,530,269
送水管	1,083,304,637	0	0	1,083,304,637
配水場設備	4,186,800,957	0	1,618,648	4,185,182,309
配水管	63,142,004,172	1,165,900,633	117,686,880	64,190,217,925
その他	19,057,308	0	0	19,057,308
5 機械及び装置	13,963,336,199	1,669,072,465	1,377,984,270	14,254,424,394
電灯電力設備	3,527,451,598	178,484,273	584,193,588	3,121,742,283
試験設備	528,600	0	0	528,600
ポンプ設備	1,048,773,282	3,130,582	0	1,051,903,864
量水器	4,464,105,851	602,643,998	508,519,299	4,558,230,550
浄水機械設備	3,081,822,002	13,225,493	23,557,193	3,071,490,302
計測設備	1,062,220,968	869,096,860	13,075,606	1,918,242,222
薬品注入設備	778,433,898	0	248,638,584	529,795,314
その他	0	2,491,259	0	2,491,259
6 車両及び運搬具	41,462,090	1,079,000	820,000	41,721,090
自動車	41,462,090	1,079,000	820,000	41,721,090
7 器具及び備品	175,406,080	6,015,700	12,562,000	168,859,780
小計	95,849,617,653	2,955,114,180	1,574,717,529	97,230,014,304
8 建設仮勘定	609,654,126	3,826,267	603,408,598	10,071,795
合計	96,459,271,779	2,958,940,447	2,178,126,127	97,240,086,099

ロ 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	当年度減価償却高
1 電話加入権	3,148,600	0	0	0
2 ダム使用権	5,900,457,547	0	0	184,297,014
合計	5,903,606,147	0	0	184,297,014

ハ 投資その他の資産明細書

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
1 出資金	13,300,000	0	0	13,300,000

(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		
0	0	0	592,255,970	
10,505,490	0	322,086,616	157,379,611	
3,723,063	429,408	159,281,157	143,953,887	
557,517	0	79,672,138	69,116,881	
416,994	0	16,620,966	12,378,257	
2,274,510	429,408	56,620,588	55,146,131	
474,042	0	2,370,210	6,711,050	
0	0	3,997,255	601,568	
1,752,711,417	112,208,597	41,295,503,929	40,094,547,870	
79,549,601	1,835,748	2,089,946,105	1,445,591,784	
33,825,986	0	704,787,582	1,174,433,880	
99,274,392	23,609,122	2,502,645,420	3,994,884,849	
19,277,970	0	523,968,252	559,336,385	
63,727,282	866,785	1,420,975,372	2,764,206,937	
1,456,388,628	85,896,942	34,036,115,176	30,154,102,749	
667,558	0	17,066,022	1,991,286	
741,058,215	1,023,194,536	8,431,573,807	5,822,850,587	
129,764,432	427,947,655	2,144,458,339	977,283,944	
0	0	502,170	26,430	
9,587,478	0	893,759,397	158,144,467	
424,318,660	397,886,268	1,901,302,787	2,656,927,763	
111,843,929	17,005,398	2,517,909,725	553,580,577	
48,363,227	12,421,826	622,869,785	1,295,372,437	
17,180,489	167,933,389	350,771,604	179,023,710	
0	0	0	2,491,259	
1,766,786	779,000	33,840,875	7,880,215	
1,766,786	779,000	33,840,875	7,880,215	
14,292,785	11,933,900	123,165,550	45,694,230	
2,524,057,756	1,148,545,441	50,365,451,934	46,864,562,370	
0	0	0	10,071,795	
2,524,057,756	1,148,545,441	50,365,451,934	46,874,634,165	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
3,148,600	
5,716,160,533	
5,719,309,133	

(単位：円)

備 考

(4) 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 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
昭和	平成					年 %	平成	
63年度企業債	元. 3.27	106,900,000	7,163,975	106,900,000	0	4.850	31. 3.25	財 務 省
"	元. 3.27	817,500,000	54,785,312	817,500,000	0	"	31. 3.25	"
"	元. 3.27	278,000,000	18,630,357	278,000,000	0	"	31. 3.25	"
平成							令和	
4年度企業債	5. 3.25	223,600,000	12,066,030	169,724,307	53,875,693	4.400	5. 3.25	"
"	5. 3.25	1,119,000,000	60,384,110	849,380,586	269,619,414	"	5. 3.25	"
5年度企業債	6. 3.23	705,900,000	35,163,435	509,674,317	196,225,683	3.650	6. 3. 1	"
"	6. 3.23	490,100,000	24,413,656	353,862,280	136,237,720	"	6. 3. 1	"
6年度企業債	7. 3.27	269,500,000	13,452,340	174,404,760	95,095,240	4.650	7. 3. 1	"
"	7. 3.27	386,400,000	19,287,511	250,055,656	136,344,344	"	7. 3. 1	"
7年度企業債	8. 3.14	377,000,000	17,190,762	240,373,182	136,626,818	3.150	8. 3. 1	"
"	8. 3.25	505,800,000	23,253,533	319,101,245	186,698,755	3.400	8. 3. 1	"
"	8. 3.25	82,100,000	3,774,446	51,795,595	30,304,405	"	8. 3. 1	"
8年度企業債	9. 3.25	521,400,000	22,847,533	313,836,041	207,563,959	2.800	9. 3. 1	"
"	9. 3.25	1,282,600,000	56,203,003	772,010,175	510,589,825	"	9. 3. 1	"
9年度企業債	10. 3.25	1,609,400,000	67,768,088	931,348,772	678,051,228	2.100	10. 3. 1	"
"	10. 3.25	595,800,000	25,087,751	344,785,386	251,014,614	"	10. 3. 1	"
10年度企業債	11. 9.24	1,942,100,000	79,254,489	1,001,850,218	940,249,782	"	11. 9. 1	"
"	11. 9.24	666,900,000	27,215,292	344,026,522	322,873,478	"	11. 9. 1	"
11年度企業債	12. 3.24	2,012,100,000	81,262,391	1,002,850,827	1,009,249,173	2.000	12. 3. 1	"
"	12. 9.25	444,500,000	17,774,215	212,522,625	231,977,375	"	12. 9. 1	"
12年度企業債	13. 3.26	401,400,000	15,950,468	188,782,705	212,617,295	1.600	13. 3. 1	"
"	13. 3.26	2,100,800,000	83,479,682	988,028,672	1,112,771,328	"	13. 3. 1	"
13年度企業債	14. 3.25	422,100,000	16,314,765	174,075,415	248,024,585	2.200	14. 3. 1	"
"	14. 3.25	1,528,000,000	59,059,372	630,152,172	897,847,828	"	14. 3. 1	"
14年度企業債	15. 3.25	865,300,000	33,668,183	349,094,769	516,205,231	1.200	15. 3. 1	"
"	15. 3.25	434,500,000	16,906,074	175,293,744	259,206,256	"	15. 3. 1	"
15年度企業債	16. 3.25	772,400,000	28,807,881	263,832,441	508,567,559	2.000	16. 3. 1	"
"	16. 3.25	335,600,000	12,516,733	114,632,531	220,967,469	"	16. 3. 1	"
16年度企業債	17. 3.25	283,600,000	11,446,911	94,089,527	189,510,473	0.400	17. 3. 1	"
"	17. 3.25	245,400,000	9,905,049	81,415,973	163,984,027	"	17. 3. 1	"
17年度企業債	18. 3.27	305,100,000	12,261,934	94,760,525	210,339,475	0.100	18. 3. 1	"
"	18. 3.27	396,800,000	15,947,346	123,241,481	273,558,519	"	18. 3. 1	"
18年度企業債	19. 3.26	589,800,000	23,772,683	161,484,951	428,315,049	0.010	19. 3. 1	"
4年度企業債	5. 3.26	479,500,000	29,698,673	416,033,648	63,466,352	4.450	3. 3.20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
"	5. 3.26	95,800,000	5,933,541	83,119,965	12,680,035	"	3. 3.20	"
5年度企業債	6. 3.23	209,900,000	11,882,132	171,524,476	38,375,524	3.700	4. 3.20	"
"	6. 3.23	302,600,000	17,129,744	247,276,352	55,323,648	"	4. 3.20	"
6年度企業債	7. 3.27	148,500,000	8,547,881	109,997,759	38,502,241	4.750	5. 3.20	"
"	7. 3.27	103,600,000	5,963,370	76,739,178	26,860,822	"	5. 3.20	"
"	7. 3.27	237,800,000	13,654,841	176,371,281	61,428,719	4.700	5. 3.20	"
"	7. 3.27	165,900,000	9,526,232	123,044,555	42,855,445	"	5. 3.20	"
7年度企業債	8. 3.22	249,400,000	12,832,348	178,755,889	70,644,111	3.200	6. 3.20	"
"	8. 3.22	41,000,000	2,109,568	29,386,494	11,613,506	"	6. 3.20	"
"	8. 3.22	188,500,000	9,698,867	135,106,195	53,393,805	"	6. 3.20	"
"	8. 3.22	62,900,000	3,243,727	45,015,822	17,884,178	3.250	6. 3.20	"
"	8. 3.22	121,300,000	6,255,392	86,811,115	34,488,885	"	6. 3.20	"
"	8. 3.22	13,700,000	706,504	9,804,717	3,895,283	"	6. 3.20	"
8年度企業債	9. 3.26	564,500,000	27,781,884	380,238,275	184,261,725	2.850	7. 3.20	"
"	9. 3.26	272,500,000	13,411,096	183,551,692	88,948,308	"	7. 3.20	"
"	9. 3.26	205,500,000	10,132,415	138,178,550	67,321,450	2.900	7. 3.20	"
"	9. 3.26	75,100,000	3,702,892	50,497,368	24,602,632	"	7. 3.20	"
9年度企業債	10. 3.25	617,500,000	28,953,320	396,524,781	220,975,219	2.150	8. 3.20	"
"	10. 3.25	287,400,000	13,475,602	184,552,586	102,847,414	"	8. 3.20	"
"	10. 3.25	248,800,000	11,683,351	159,450,848	89,349,152	2.200	8. 3.20	"
"	10. 3.25	74,700,000	3,507,823	47,873,708	26,826,292	"	8. 3.20	"
10年度企業債	11. 3.24	363,600,000	16,670,639	216,921,487	146,678,513	2.100	9. 3.20	"
"	11. 3.24	1,234,200,000	56,586,641	736,316,004	497,883,996	"	9. 3.20	"

(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 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
平成	平成					年 %	令和	
10年度企業債	11. 9. 21	81,000,000	3,675,167	46,457,517	34,542,483	2.100	9. 3. 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
"	11. 9. 21	3,700,000	167,878	2,122,134	1,577,866	"	9. 3. 20	"
11年度企業債	12. 3. 22	1,394,600,000	62,550,386	771,927,896	622,672,104	2.000	10. 3. 20	"
"	12. 3. 22	221,300,000	9,925,714	122,492,217	98,807,783	"	10. 3. 20	"
"	12. 9. 29	75,000,000	3,330,582	39,823,092	35,176,908	"	10. 3. 20	"
12年度企業債	13. 3. 22	22,000,000	966,745	11,376,678	10,623,322	1.700	11. 3. 20	"
"	13. 3. 22	1,785,600,000	78,454,158	925,893,670	859,706,330	1.650	11. 3. 20	"
"	13. 3. 22	301,300,000	13,238,260	156,234,186	145,065,814	"	11. 3. 20	"
13年度企業債	14. 3. 28	1,918,000,000	82,519,463	880,466,842	1,037,533,158	2.200	12. 3. 20	"
"	14. 3. 28	421,900,000	18,151,700	193,675,162	228,224,838	"	12. 3. 20	"
14年度企業債	15. 3. 25	472,500,000	20,204,278	208,479,220	264,020,780	1.300	13. 3. 20	"
"	15. 3. 25	966,800,000	41,340,732	426,577,161	540,222,839	"	13. 3. 20	"
15年度企業債	16. 3. 23	892,700,000	37,080,118	341,055,164	551,644,836	1.900	14. 3. 20	"
"	16. 3. 23	388,000,000	16,116,373	148,235,021	239,764,979	"	14. 3. 20	"
16年度企業債	17. 3. 23	623,200,000	27,688,118	228,214,232	394,985,768	0.250	15. 3. 20	"
"	17. 3. 23	49,000,000	2,177,018	17,943,673	31,056,327	"	15. 3. 20	"
"	17. 3. 23	534,200,000	23,733,942	195,622,664	338,577,336	"	15. 3. 20	"
"	17. 3. 23	41,200,000	1,830,473	15,087,335	26,112,665	"	15. 3. 20	"
17年度企業債	18. 3. 23	344,500,000	15,452,387	110,850,757	233,649,243	0.100	16. 3. 20	"
"	18. 3. 23	74,600,000	3,346,148	24,004,256	50,595,744	"	16. 3. 20	"
"	18. 3. 23	97,000,000	4,350,890	31,211,970	65,788,030	"	16. 3. 20	"
"	18. 3. 23	416,000,000	18,659,486	133,857,517	282,142,483	"	16. 3. 20	"
18年度企業債	19. 3. 23	595,200,000	26,940,353	163,787,779	431,412,221	0.010	17. 3. 20	"
"	19. 3. 29	275,500,000	12,452,897	76,084,195	199,415,805	"	17. 3. 20	"
"	19. 3. 29	16,700,000	755,669	4,599,010	12,100,990	"	17. 3. 20	"
19年度企業債	20. 3. 25	500,000,000	22,529,634	116,651,337	383,348,663	"	18. 3. 20	"
"	20. 3. 25	497,200,000	22,403,468	115,998,090	381,201,910	"	18. 3. 20	"
20年度企業債	21. 3. 25	258,700,000	10,234,641	49,872,416	208,827,584	"	19. 3. 20	"
"	21. 3. 25	234,400,000	9,273,289	45,187,840	189,212,160	"	19. 3. 20	"
"	21. 3. 25	566,900,000	22,427,591	109,287,484	457,612,516	"	19. 3. 20	"
21年度企業債	22. 3. 25	252,600,000	14,310,369	83,349,466	169,250,534	1.200	12. 3. 20	"
"	22. 3. 25	159,500,000	5,298,669	30,786,155	128,713,845	1.300	22. 3. 20	"
"	22. 3. 25	483,800,000	16,072,075	93,381,453	390,418,547	"	22. 3. 20	"
22年度企業債	23. 3. 24	114,300,000	4,610,795	26,855,165	87,444,835	1.200	18. 3. 20	"
"	23. 3. 24	90,000,000	2,889,965	16,832,343	73,167,657	"	23. 3. 20	"
"	23. 3. 24	681,900,000	21,838,501	128,996,401	552,903,599	"	23. 3. 20	"
23年度企業債	24. 3. 27	162,900,000	8,261,194	48,472,500	114,427,500	0.900	14. 3. 20	"
"	24. 3. 27	122,000,000	3,832,317	22,430,826	99,569,174	1.000	24. 3. 20	"
"	24. 3. 27	585,600,000	18,395,117	107,667,965	477,932,035	"	24. 3. 20	"
24年度企業債	25. 3. 26	125,600,000	4,999,091	24,698,630	100,901,370	0.600	20. 3. 20	"
"	25. 3. 26	579,500,000	18,797,121	92,869,522	486,630,478	"	25. 3. 20	"
25年度企業債	26. 3. 25	652,200,000	21,028,914	83,365,003	568,834,997	"	26. 3. 20	"
26年度企業債	27. 3. 24	289,500,000	20,400,003	61,017,005	228,482,995	0.300	12. 3. 20	"
"	27. 3. 24	742,400,000	24,387,763	72,871,899	669,528,101	0.400	27. 3. 20	"
27年度企業債	28. 3. 24	818,400,000	27,855,311	55,682,788	762,717,212	0.100	28. 3. 20	"
"	28. 3. 24	293,900,000	20,877,572	41,734,283	252,165,717	"	13. 3. 20	"
28年度企業債	29. 3. 23	1,060,400,000	35,346,666	70,693,352	989,706,648	0.600	29. 3. 20	"
"	29. 3. 23	289,100,000	18,068,750	36,137,500	252,962,500	0.200	15. 3. 20	"
29年度企業債	30. 3. 26	679,700,000	67,970,000	67,970,000	611,730,000	0.010	10. 3. 20	"
"	30. 3. 26	984,700,000	32,823,372	32,823,372	951,876,628	0.050	30. 3. 20	"
30年度企業債	31. 3. 25	540,900,000	0	0	540,900,000	0.010	11. 3. 20	"
"	31. 3. 25	1,010,900,000	0	0	1,010,900,000	"	31. 3. 20	"
25年度企業債	26. 3. 25	150,400,000	16,700,000	66,900,000	83,500,000	0.185	6. 3. 25	北 海 道 銀 行
							平成	
20年度企業債	20. 9. 22	812,700,000	40,635,000	812,700,000		0 1.480	30. 9. 25	北 海 道 信 用 農 業 協 同 組 合 連 合 会
"	21. 3. 25	1,295,700,000	129,570,000	1,295,700,000		0 1.130	31. 3. 25	"
							令和	
21年度企業債	22. 3. 25	798,000,000	79,800,000	718,200,000	79,800,000	1.105	2. 3. 25	"
合 計		57,326,900,000	2,596,849,916	26,671,192,288	30,655,707,712			

8 注 記

重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	50年
建物附属設備	15年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
車両及び運搬具	4～5年
器具及び備品	3～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
ダム使用权	55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) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）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か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、水道料金について貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

4 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。

貸借対照表関連

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、他会計が負担すると見込まれる額は150,414,634円である。

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	16,028,280円
1年超	26,454,465円
計	42,482,745円

その他

引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成30年度において、職員の退職手当として21,844,690円を支給するため、退職給付引当金21,844,690円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成30年度において、職員の期末手当及び勤勉手当として142,429,660円を支給するため、賞与引当金46,655,645円を取り崩した。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

平成30年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として28,078,637円を支払うため、法定福利費引当金9,095,848円を取り崩した。

(4) 貸倒引当金の取崩し

平成30年度において、水道料金に係る債権の不納欠損による損失21,161,939円に充てるため、貸倒引当金21,161,939円を取り崩した。