

令和4年度

網走市公営企業会計決算書

水道事業会計

簡易水道事業会計

下水道事業会計

網走市

目 次

水道事業会計	1 頁
第 1 令和 4 年度網走市水道事業決算報告書及び財務諸表	
1 決算報告書	
令和 4 年度網走市水道事業決算報告書	3
2 財務諸表	
(1) 令和 4 年度網走市水道事業損益計算書	5
(2) 令和 4 年度網走市水道事業剰余金計算書	6
(3) 令和 4 年度網走市水道事業剰余金処分計算書 (案)	7
(4) 令和 4 年度網走市水道事業貸借対照表	8
(5) 附属明細書	
ア 収益費用明細書	10
イ 資本的収支明細書	12
ウ 固定資産明細書	14
エ キャッシュ・フロー計算書	15
オ 企業債明細書	16
第 2 令和 4 年度網走市水道事業報告書	
1 概況	18
2 工事	20
3 業務	21
4 会計	22
5 その他	23
会計に関する書類における注記	23
簡易水道事業会計	25
第 1 令和 4 年度網走市簡易水道事業決算報告書及び財務諸表	
1 決算報告書	
令和 4 年度網走市簡易水道事業決算報告書	27
2 財務諸表	
(1) 令和 4 年度網走市簡易水道事業損益計算書	29
(2) 令和 4 年度網走市簡易水道事業剰余金計算書	30
(3) 令和 4 年度網走市簡易水道事業剰余金処分計算書 (案)	31
(4) 令和 4 年度網走市簡易水道事業貸借対照表	32
(5) 附属明細書	
ア 収益費用明細書	34
イ 資本的収支明細書	35
ウ 固定資産明細書	36
エ キャッシュ・フロー計算書	37
オ 企業債明細書	38
第 2 令和 4 年度網走市簡易水道事業報告書	
1 概況	39
2 工事	40
3 業務	41
4 会計	42
会計に関する書類における注記	42

下水道事業会計	45
第1 令和4年度網走市下水道事業決算報告書及び財務諸表	
1 決算報告書	
令和4年度網走市下水道事業決算報告書	47
2 財務諸表	
(1) 令和4年度網走市下水道事業損益計算書	49
(2) 令和4年度網走市下水道事業剰余金計算書	50
(3) 令和4年度網走市下水道事業剰余金処分・欠損金処理計算書(案)	51
(4) 令和4年度網走市下水道事業貸借対照表	52
(5) 附属明細書	
ア 収益費用明細書	54
イ 資本的収支明細書	57
ウ 固定資産明細書	59
エ キャッシュ・フロー計算書	60
オ 企業債明細書	61
第2 令和4年度網走市下水道事業報告書	
1 概況	66
2 工事	68
3 業務	69
4 会計	70
5 その他	71
会計に関する書類における注記	72

水道事業会計

第1 令和4年度網走市水道事業決算報告書及び財務諸表

1 決算報告書

令和4年度 網走市水道事業決算報告書（税込）

(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 (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 事業収益	1,003,176,000	0	0	1,003,176,000	990,113,048	△ 13,062,952	
第1項 営業収益	960,593,000	0	0	960,593,000	947,757,473	△ 12,835,527	(83,598,135)
第2項 営業外収益	42,583,000	0	0	42,583,000	42,355,575	△ 227,425	(157,165)

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 (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	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 事業費用	865,375,000	0	0	0	865,375,000	0	865,375,000	806,314,267	0	59,060,733	
第1項 営業費用	777,121,000	0	△ 7,056,082	0	770,064,918	0	770,064,918	714,004,185	0	56,060,733	(25,479,149)
第2項 営業外費用	85,254,000	0	7,056,082	0	92,310,082	0	92,310,082	92,310,082	0	0	※22,705,680 (16,522)
第3項 予備費	3,000,000	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額

(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 (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 資本的収入	698,500,000	0	698,500,000	0	0	698,500,000	577,346,000	△ 121,154,000	
第1項 企業債	362,000,000	△ 70,500,000	291,500,000	0	0	291,500,000	227,000,000	△ 64,500,000	(0)
第2項 工事負担金	125,000,000	0	125,000,000	0	0	125,000,000	68,346,000	△ 56,654,000	(0)
第3項 補助金	141,000,000	0	141,000,000	0	0	141,000,000	141,000,000	0	(0)
第4項 出資金	70,500,000	70,500,000	141,000,000	0	0	141,000,000	141,000,000	0	(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 (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 法第26 条の規 定によ 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	1,186,696,000	0	0	1,186,696,000	0	0	1,186,696,000	1,010,133,973	137,731,000	0	137,731,000	38,831,027	
第1項 建設改良費	796,605,000	0	0	796,605,000	0	0	796,605,000	620,043,121	137,731,000	0	137,731,000	38,830,879	(54,531,241)
第2項 企業債償還金	390,091,000	0	0	390,091,000	0	0	390,091,000	390,090,852	0	0	0	148	(0)

資本的収入額（翌年度の支出の財源に充当する額53,760,000円を除く）が資本的支出額に対し不足する額486,547,973円は、当年度分消費税資本的収支調整額35,553,949円、当年度分損益勘定留保資金317,144,024円、繰越利益剰余金処分額86,015,000円及び当年度利益剰余金処分額47,835,000円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和4年度 網走市水道事業損益計算書(税抜)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	806,498,806		
(2) 受託工事収益	3,099,300		
(3) その他営業収益	44,206		
(4) 他会計負担金	<u>54,517,026</u>	864,159,338	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	32,865,008		
(2) 配水及び給水費	171,121,251		
(3) 受託工事費	2,731,875		
(4) 総係費	123,722,583		
(5) 減価償却費	349,451,713		
(6) 資産減耗費	<u>8,632,606</u>	<u>688,525,036</u>	
営業利益			175,634,302
3 営業外収益			
(1) 受取利息	6,912		
(2) 雑収益	2,034,360		
(3) 長期前受金戻入	<u>40,157,138</u>	42,198,410	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	69,379,098		
(2) 雑支出	<u>208,782</u>	<u>69,587,880</u>	<u>△ 27,389,470</u>
経常利益			148,244,832
当年度純利益			148,244,832
前年度繰越利益剰余金			210,253,484
その他未処分利益剰余金変動額			<u>112,310,854</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>470,809,170</u></u>

(2) 令和4年度 網走市水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和4年4月1日から令和5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	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	4,035,426,470	3,673,935	28,402,785	32,076,720	233,333,563	460,453,484	693,787,047	4,761,290,237
前年度処分額	111,000,000	0	0	0	139,200,000	△ 250,200,000	△ 111,000,000	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	111,000,000	0	0	0	139,200,000	△ 250,200,000	△ 111,000,000	0
減債積立金の 予算計上積立て	0	0	0	0	99,200,000	△ 99,200,000	0	0
減債積立金の 予算計上外積立て	0	0	0	0	40,000,000	△ 40,000,000	0	0
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	111,000,000	0	0	0		△ 111,000,000	△ 111,000,000	0
処分後残高	4,146,426,470	3,673,935	28,402,785	32,076,720	372,533,563	(繰越利益剰余金) 210,253,484	582,787,047	4,761,290,237
当年度変動額	141,000,000	29,357	0	29,357	△ 112,310,854	260,555,686	148,244,832	289,274,189
資本的収入他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への繰入れ	141,000,000	0	0	0	0	0	0	141,000,000
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	29,357	0	29,357	0	0	0	29,357
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	△ 112,310,854	112,310,854	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	148,244,832	148,244,832	148,244,832
当年度末残高	4,287,426,470	3,703,292	28,402,785	32,106,077	260,222,709	(当年度未処分利益剰余金) 470,809,170	731,031,879	5,050,564,426

(3) 令和4年度 網走市水道事業剰余金処分計算書(案) (税抜)

(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	4,287,426,470	32,106,077	470,809,170
議会の議決による処分数額	112,310,854	0	△ 286,160,854
減債積立金	0	0	△ 173,850,000
予算計上積立金	0	0	△ 133,850,000
予算計上外積立金	0	0	△ 40,000,000
利益剰余金変動額分	112,310,854	0	△ 112,310,854
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	4,399,737,324	32,106,077	(翌年度繰越利益剰余金) 184,648,316

(4) 令和4年度 網走市水道事業貸借対照表

(令和5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		515,496,397	
ロ 立木		56,219,197	
ハ 建物	185,698,874		
減価償却累計額	<u>△ 112,624,075</u>	73,074,799	
ニ 構築物	18,123,746,815		
減価償却累計額	<u>△ 9,499,338,000</u>	8,624,408,815	
ホ 機械及び装置	729,625,814		
減価償却累計額	<u>△ 416,429,232</u>	313,196,582	
ヘ 車両運搬具	10,863,104		
減価償却累計額	<u>△ 9,070,687</u>	1,792,417	
ト 工具器具及び備品	42,539,094		
減価償却累計額	<u>△ 23,311,703</u>	19,227,391	
チ 建設仮勘定		<u>303,707,579</u>	
有形固定資産合計			9,907,123,177

(2) 無形固定資産

イ 借地権		4,615,630	
ロ 電話加入権		20,600	
ハ ソフトウェア		<u>13,157,470</u>	
無形固定資産合計			<u>17,793,700</u>

固定資産合計

9,924,916,877

2 流動資産

(1) 現金預金		666,812,385	
(2) 未収金		69,123,851	
貸倒引当金	<u>△ 5,200,126</u>	63,923,725	
(3) 短期貸付金		13,000,000	
(4) 前払金		55,160,000	
(5) その他流動資産		<u>10,000,000</u>	

流動資産合計

808,896,110

資産合計

10,733,812,987

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	3,964,516,329	
	企業債合計		3,964,516,329
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	91,762,974	
	ロ 修繕引当金	117,981,661	
	引当金合計		209,744,635
	固定負債合計		4,174,260,964
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	363,957,609	
	企業債合計		363,957,609
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	14,165,472	
	ロ 建設改良未払金	28,627,171	
	ハ その他未払金	366,901	
	未払金合計		43,159,544
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	7,272,421	
	引当金合計		7,272,421
	(4) その他流動負債		
	イ 預り金	138,165	
	ロ 預り定期預金証書	10,000,000	
	その他流動負債合計		10,138,165
	流動負債合計		424,527,739
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	2,219,949,190	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,135,489,332	
	繰延収益合計		1,084,459,858
	負債合計		5,683,248,561

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 固有資本金	50,956,543	
	ロ 組入資本金	3,411,241,906	
	ハ 繰入資本金	825,228,021	
	自己資本金合計		4,287,426,470
	資本金合計		4,287,426,470
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	3,703,292	
	ロ その他資本剰余金	28,402,785	
	資本剰余金合計		32,106,077
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	260,222,709	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	470,809,170	
	利益剰余金合計		731,031,879
	剰余金合計		763,137,956
	資本合計		5,050,564,426
	負債資本合計		10,733,812,987

(5) 附 属 明 細 書 (税抜)

ア 収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業収益				906,357,748		
	営業収益			864,159,338		
		給水収益			806,498,806	
			水道料金		805,457,676	
			臨時給水料金		1,041,130	
			受託工事収益		3,099,300	
			設計審査手数料		3,039,300	
		指定給水装置工事事業者手数料		60,000		
		その他営業収益			44,206	
			雑収益		44,206	
		他会計負担金			54,517,026	
			他会計負担金		54,517,026	
		営業外収益			42,198,410	
			受取利息			6,912
	預金利息				6,912	
	雑収益				2,034,360	
			雑収益		2,034,360	
	長期前受金戻入				40,157,138	
			受贈財産評価額		9,884,105	
			工事負担金		24,622,362	
		補助金		5,650,671		
収益合計				906,357,748		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考			
事業費用				758,112,916				
	営業費用			688,525,036				
		原水及び浄水費			32,865,008			
			給料		2,633,700	予算額	2,267,000	
			手当		1,205,288	予算額	1,314,000	
			法定福利費		813,489	予算額	792,000	
			燃料費		281,414			
			光熱水費		3,033,754			
			委託料		3,809,300			
			手数料		91,050			
			賃借料		64,494			
			修繕費		18,918,000	実支出額	18,918,000	
							引当計上額	0
			薬品費		1,512,940			
			補償費		157,054			
			公課費		2,000			
			交付金		7,300			
			賞与引当金繰入額		335,225			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	配水及び給水費		171,121,251		
			給料	7,238,700	予算額 7,621,000	
			手当	3,390,266	予算額 4,776,000	
			法定福利費	2,224,593	予算額 2,717,000	
			被服費	6,960		
			備用品費	851,551		
			燃料費	83,459		
			光熱水費	4,250,986		
			通信運搬費	2,486,725		
			委託料	15,237,254		
			手数料	134,037		
			賃借料	58,377		
			修繕費	107,359,750	実支出額 107,359,750 引当計上額 0	
			材料費	26,657,697		
			賞与引当金繰入額	1,140,896		
			受託工事費		2,731,875	
			委託料	2,731,875		
			総係費		123,722,583	
			給料	26,595,000	予算額 26,882,000	
			手当	11,455,973	予算額 12,746,000	
		法定福利費	8,146,778	予算額 8,761,000		
		退職給付引当金繰入額	4,559,066			
		旅費	189,430			
		備用品費	1,117,482			
		燃料費	34,086			
		印刷製本費	2,327,710			
		通信運搬費	5,011,957			
		委託料	47,268,515			
		手数料	5,813,164			
		修繕費	124,030			
		負担金	5,305,036			
		広告料	32,000			
		損害保険料	703,250			
		公課費	66,900			
		賞与引当金繰入額	4,211,605			
		貸倒引当金繰入額	760,601			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	減価償却費		349,451,713		
			有形固定資産 減価償却費	348,603,013		
			無形固定資産 減価償却費	848,700		
		資産減耗費	8,632,606			
		固定資産除却費	8,632,606			
	営業外費用				69,587,880	
		支払利息及び 企業債取扱諸費			69,379,098	
			企業債利息		69,379,098	
		雑支出			208,782	
			雑支出		208,782	
費用合計				758,112,916		

イ 資本的収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入	企業債	企業債		577,346,000	
				227,000,000	
				227,000,000	
			企業債	227,000,000	
	工事負担金	工事負担金		68,346,000	
				68,346,000	
			工事負担金	68,346,000	
	補助金	補助金		141,000,000	
				141,000,000	
			補助金	141,000,000	
	出資金	出資金		141,000,000	
				141,000,000	
			出資金	141,000,000	
資本的収入合計				577,346,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				955,602,732	
	建設改良費	事務費		565,511,880	
				20,746,630	
			給料	10,305,600	予算額 10,036,000
			手当	6,434,446	予算額 7,350,000
			法定福利費	3,535,357	予算額 3,752,000
			被服費	52,500	
			備用品費	158,715	
			燃料費	175,442	
			手数料	13,670	
			修繕費	70,900	
		施設費		510,690,000	
			委託料	24,250,000	
			材料費	194,200,000	
			工事請負費	292,240,000	
		量水器設置費		3,570,900	
			材料費	1,500,900	
			工事請負費	2,070,000	
		固定資産購入費		30,504,350	
			工具器具及び備品購入費	16,282,530	
	車両運搬具購入費		1,064,350		
	ソフトウェア購入費		13,157,470		
	企業債償還金		390,090,852		
企業債償還金		390,090,852			
企業債償還金		390,090,852			
資本的支出合計				955,602,732	

ウ 固定資産明細書

(ア) 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		
1. 土地	515,467,040	29,357	0	515,496,397	—	—	—	515,496,397	
2. 立木	56,219,197	0	0	56,219,197	—	—	—	56,219,197	
3. 建物	185,698,874	0	0	185,698,874	2,276,299	0	112,624,075	73,074,799	
4. 構築物	17,739,465,672	435,451,430	51,170,287	18,123,746,815	340,588,030	45,208,994	9,499,338,000	8,624,408,815	
(1) 取水設備	208,415,363	0	0	208,415,363	4,532,944	0	159,573,650	48,841,713	
(2) 浄水設備	5,609,252	0	0	5,609,252	79,418	0	4,610,799	998,453	
(3) 配水設備	2,442,214,690	0	0	2,442,214,690	36,857,952	0	1,188,867,697	1,253,346,993	
(4) 配水管設備	9,826,981,767	133,642,850	42,237,645	9,918,386,972	199,804,983	39,581,430	5,668,909,557	4,249,477,415	
(5) 導水設備	5,256,244,600	301,808,580	8,932,642	5,549,120,538	99,312,733	5,627,564	2,477,376,297	3,071,744,241	
5. 機械及び装置	729,047,090	3,822,100	3,243,376	729,625,814	4,671,288	1,620,828	416,429,232	313,196,582	
(1) 電動ポンプ	102,130,834	0	0	102,130,834	785,993	0	97,024,293	5,106,541	
(2) 量水器	553,835,192	3,822,100	3,243,376	554,413,916	1,953,464	1,620,828	271,931,565	282,482,351	
(3) その他	73,081,064	0	0	73,081,064	1,931,831	0	47,473,374	25,607,690	
6. 車両運搬具	9,826,054	1,064,350	27,300	10,863,104	319,717	25,935	9,070,687	1,792,417	
(1) 車両運搬具	9,826,054	1,064,350	27,300	10,863,104	319,717	25,935	9,070,687	1,792,417	
7. 工具器具及び備品	42,742,564	16,282,530	16,486,000	42,539,094	747,679	15,438,600	23,311,703	19,227,391	
(1) 工具	4,235,500	0	0	4,235,500	15,500	0	4,014,400	221,100	
(2) 器具及び備品	38,507,064	16,282,530	16,486,000	38,303,594	732,179	15,438,600	19,297,303	19,006,291	
小計	19,278,466,491	456,649,767	70,926,963	19,664,189,295	348,603,013	62,294,357	10,060,773,697	9,603,415,598	
8. 建設仮勘定	208,101,536	220,924,695	125,318,652	303,707,579	—	—	—	303,707,579	
合計	19,486,568,027	677,574,462	196,245,615	19,967,896,874	348,603,013	62,294,357	10,060,773,697	9,907,123,177	

(イ) 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	年度末 減価償却高	年度末 現在高	備考
1. 電話加入権	20,600	0	0	0	20,600	
2. 借地権	5,464,330	0	0	848,700	4,615,630	
3. ソフトウェア	0	13,157,470	0	0	13,157,470	
合計	5,484,930	13,157,470	0	848,700	17,793,700	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和4年度 網走市水道事業キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

区分	金額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純損益	148,244,832
非資金項目の調整	
減価償却費	349,451,713
固定資産除却費	8,632,606
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	4,559,066
賞与引当金の増減	△275,382
貸倒引当金の増減	505,061
長期前受金戻入額	△40,157,138
過年度損益修正損	0
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△73,324,217
負債の増減	△27,925,874
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△6,912
支払利息等	69,379,098
小計	439,082,853
受取利息及び配当金受取額	6,912
支払利息等支払額	△69,379,098
業務活動によるキャッシュ・フロー	369,710,667
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△565,511,880
建設改良費にかかる収入	209,346,000
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	45,240,000
投資活動による負債の増減	26,414,984
投資活動によるキャッシュ・フロー	△284,510,896
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	227,000,000
企業債の償還	△390,090,852
出資金による収入	141,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△22,090,852
現金及び現金同等物の増加額	63,108,919
現金及び現金同等物の期首残高	603,703,466
現金及び現金同等物の期末残高	666,812,385

才 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	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企業債	平成5年3月25日	145,000,000	9,312,531	145,000,000	0	4.400	令和5年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成5年3月25日	217,000,000	13,936,685	217,000,000	0	4.400	令和5年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成6年3月23日	151,200,000	8,704,328	142,175,064	9,024,936	3.650	令和6年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成6年3月23日	191,800,000	11,041,601	180,351,703	11,448,297	3.650	令和6年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成7年3月20日	145,000,000	8,698,836	126,355,486	18,644,514	4.650	令和7年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成7年3月20日	80,000,000	4,799,357	69,713,372	10,286,628	4.650	令和7年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成7年3月27日	55,800,000	3,875,409	55,800,000	0	4.750	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月27日	89,200,000	6,167,972	89,200,000	0	4.700	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月27日	30,800,000	2,139,114	30,800,000	0	4.750	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月27日	49,200,000	3,402,066	49,200,000	0	4.700	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月14日	156,000,000	8,060,704	130,249,657	25,750,343	3.150	令和8年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成8年3月14日	162,000,000	8,370,732	135,259,260	26,740,740	3.150	令和8年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成8年3月22日	26,000,000	1,525,357	24,424,666	1,575,334	3.250	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月22日	78,000,000	4,556,737	73,296,281	4,703,719	3.200	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月22日	27,000,000	1,584,025	25,364,076	1,635,924	3.250	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月22日	81,000,000	4,731,996	76,115,369	4,884,631	3.200	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成9年3月25日	18,000,000	881,544	14,218,153	3,781,847	2.800	令和9年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成9年3月25日	288,000,000	14,104,718	227,490,437	60,509,563	2.800	令和9年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成9年3月26日	51,000,000	2,821,549	45,107,238	5,892,762	2.900	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成9年3月26日	153,000,000	8,432,363	135,402,222	17,597,778	2.850	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	372,000,000	17,029,218	281,307,339	90,692,661	2.100	令和10年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成10年3月25日	62,000,000	3,177,738	52,038,765	9,961,235	2.200	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	186,000,000	9,500,017	156,250,011	29,749,989	2.150	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	72,000,000	3,295,978	54,446,582	17,553,418	2.100	令和10年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成10年3月25日	12,000,000	615,046	10,072,019	1,927,981	2.200	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	36,000,000	1,838,712	30,241,938	5,758,062	2.150	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年3月24日	132,000,000	6,579,500	104,263,421	27,736,579	2.100	令和9年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年3月24日	180,000,000	8,972,045	142,177,393	37,822,607	2.100	令和9年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年3月25日	198,000,000	8,876,553	140,664,161	57,335,839	2.100	令和11年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成11年3月25日	270,000,000	12,104,390	191,814,765	78,185,235	2.100	令和11年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成12年3月22日	282,400,000	13,715,639	209,574,034	72,825,966	2.000	令和10年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成12年3月24日	3,600,000	157,439	2,405,664	1,194,336	2.000	令和12年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成12年3月24日	420,000,000	18,367,935	280,660,810	139,339,190	2.000	令和12年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成13年3月22日	185,400,000	8,699,361	130,092,093	55,307,907	1.650	令和11年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成13年3月26日	226,600,000	9,597,105	144,059,994	82,540,006	1.600	令和13年3月1日	財務省財政融資資金

(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	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成14年3月22日	202,500,000	9,509,158	129,778,123	72,721,877	2.200	令和12年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年3月25日	247,500,000	10,441,188	142,498,189	105,001,811	2.200	令和14年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成15年3月25日	167,800,000	6,849,026	94,608,109	73,191,891	1.200	令和15年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成15年3月25日	182,200,000	8,205,407	112,584,568	69,615,432	1.300	令和13年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成16年3月25日	78,800,000	3,182,484	39,274,710	39,525,290	2.000	令和16年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成16年3月25日	3,000,000	121,161	1,495,230	1,504,770	2.000	令和16年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成16年3月30日	88,200,000	3,951,434	49,063,858	39,136,142	1.900	令和14年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年3月23日	148,200,000	6,516,754	74,966,073	73,233,927	2.100	令和15年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年3月23日	14,300,000	628,810	7,233,570	7,066,430	2.100	令和15年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年3月25日	67,500,000	2,669,606	30,710,050	36,789,950	2.100	令和17年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成18年3月23日	15,300,000	659,457	7,109,788	8,190,212	2.000	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年3月23日	54,100,000	2,331,805	25,139,842	28,960,158	2.000	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年3月27日	50,600,000	1,959,843	21,019,950	29,580,050	2.100	令和18年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成19年3月23日	140,000,000	5,904,265	58,633,068	81,366,932	2.100	令和17年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成20年3月25日	120,000,000	4,963,303	45,358,217	74,641,783	2.050	令和18年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成21年3月25日	160,000,000	6,521,431	54,481,916	105,518,084	1.900	令和19年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成22年3月25日	150,000,000	5,970,560	44,597,125	105,402,875	2.000	令和20年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成23年3月24日	140,000,000	5,494,468	36,366,066	103,633,934	1.900	令和21年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成24年3月27日	210,000,000	7,406,034	42,612,688	167,387,312	1.700	令和24年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成25年3月26日	240,000,000	8,468,990	41,107,244	198,892,756	1.500	令和25年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成26年3月25日	454,000,000	15,936,385	62,433,005	391,566,995	1.400	令和26年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成27年3月24日	420,000,000	14,850,278	44,023,097	375,976,903	1.200	令和27年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成28年3月24日	100,000,000	3,783,746	7,548,644	92,451,356	0.500	令和28年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年3月23日	110,000,000	4,090,959	4,090,959	105,909,041	0.600	令和29年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年3月26日	130,000,000	0	0	130,000,000	0.600	令和30年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成31年3月25日	130,000,000	0	0	130,000,000	0.500	令和31年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和2年3月26日	152,000,000	0	0	152,000,000	0.300	令和32年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和3年3月25日	205,800,000	0	0	205,800,000	0.500	令和33年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和4年3月24日	186,000,000	0	0	186,000,000	0.700	令和34年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和5年3月23日	227,000,000	0	0	227,000,000	1.300	令和35年3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		9,427,800,000	390,090,852	5,099,326,062	4,328,473,938			

第2 令和4年度網走市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

当年度の給水人口は31,390人で、給水区域内における普及率は99.88%となった。

総配水量は4,155,140m³となり、前年度に比較して46,477m³の減となった。

総有収水量は3,386,010m³で、前年度に比較して96,871m³の減となった。また、一日最大配水量は15,631m³となり、一日平均配水量は11,384m³となった。

水道事業の財政状況にあつては、148,244,832円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で906,357,748円となり、前年度に比べ21,072,220円の減収となった。根幹である給水収益は806,498,806円で、前年度に比べ19,389,234円の減収となった。

事業費用については、配水及び給水費、支払利息における支出が減少したものの、原水及び浄水費、総係費、減価償却費、資産減耗費が増加し、総額で758,112,916円となり、前年度に比べ12,656,071円の支出増となった。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第3号	令和4年度網走市水道事業会計補正予算	4.6.14	4.6.23
認定第2号	令和3年度網走市水道事業会計の利益の処分及び決算について	4.9.6	4.9.27
議案第17号	令和4年度網走市水道事業会計補正予算	5.3.2	5.3.9
議案第8号	令和5年度網走市水道事業会計予算	5.3.2	5.3.22

(3) 行政官庁許認可等事項

申請年月日	件名	提出先	同意年月日
4.7.27	令和4年度配水管等整備事業起債同意	北海道知事	4.8.26

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	主 事	技 師	計	備 考
部 長	0 名	1 名	1 名	
課 長	1	1	2	
庶務係	5	0	5	
上水道係	1	5	6	
合 計	7	7	14	

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額	1 人平均月額	平 均 年 齢	平均勤続年数
給 料	3,897,750 円	278,411 円	37 歳	3 年
手 当	2,290,175 円	163,584 円		
合 計	6,187,925 円	441,995 円		

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

特記すべき事項なし。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
	円	
導水管布設替工事	186,912,000	2地区 φ 400~500mm L=2,238.90m
配水管布設工事	26,356,000	4地区 φ 50~150mm L=483.00m
配水管布設替工事	108,196,000	8地区 φ 50~150mm L=1,588.11m
量水器設置工事	3,927,990	量水器新規貸付個数
		φ 13 mm 8 個
		φ 20 mm 103 個
		φ 25 mm 11 個
		φ 40 mm 3 個
		φ 50 mm 2 個
		計 127 個

(2) 保存工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
	円	
量水器更新工事	91,563,010	量水器更新貸付個数
		φ 13 mm 1,780 個
		φ 20 mm 739 個
		φ 25 mm 51 個
		φ 40 mm 32 個
		φ 50 mm 9 個
		φ 75 mm 1 個
		計 2,612 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	令和2年度	令和3年度	令和4年度
給水区域内人口	人	32,506	31,966	31,427
給水人口	人	32,468	31,928	31,390
給水戸数	戸	17,265	17,141	17,155
配水量	m ³	4,372,378	4,201,617	4,155,140
有収水量	m ³	3,505,549	3,482,881	3,386,010
有収率	%	80.17	82.89	81.49
1日平均配水量	m ³	11,979	11,511	11,384
1日最大配水量	m ³	17,932	15,974	15,631

イ 用途別給水状況

事 項	単位	令和2年度	令和3年度	令和4年度
家事用	m ³	2,329,885	2,284,490	2,215,380
業務用	m ³	911,776	926,703	913,549
工業用	m ³	260,540	268,804	253,405
浴場用	m ³	1,935	2,305	1,729
その他	m ³	1,413	579	1,947
計	m ³	3,505,549	3,482,881	3,386,010

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和3年度決算額	令和4年度決算額	対前年比
事業収益	927,429,968 円	906,357,748 円	97.7 %
営業収益	886,359,666 円	864,159,338 円	97.5 %
営業外収益	41,070,302 円	42,198,410 円	102.7 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和3年度決算額	令和4年度決算額	対前年比
事業費用	745,456,845 円	758,112,916 円	101.7 %
営業費用	667,244,470 円	688,525,036 円	103.2 %
営業外費用	78,212,375 円	69,587,880 円	89.0 %

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (税込)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4. 4. 22	11,407,000	水道メーター更新工事 第1工区	有限会社一橋配管工業所
R4. 4. 21	11,440,000	水道メーター更新工事 第2工区	株式会社そうけん
R4. 4. 21	10,604,000	水道メーター更新工事 第3工区	池端工業株式会社
R4. 4. 22	11,308,000	水道メーター更新工事 第4工区	株式会社カネキ柏原
R4. 4. 25	9,966,000	水道メーター更新工事 第5工区	株式会社三光
R4. 4. 22	93,148,000	稲富地区導水管布設替工事	株式会社早水組
R4. 4. 22	92,785,000	東藻琴西倉地区導水管布設替工事	株式会社丸田組
R4. 4. 28	9,658,000	駒場南2丁目1号線配水管布設替工事	有限会社曾我部工業所
R4. 4. 28	7,260,000	潮見鱒浦線外配水管布設工事	有限会社北栄設備
R4. 6. 24	137,731,000	東藻琴地区第2水源系導水管布設替工事	株式会社早水組
R4. 7. 15	5,797,000	東6丁目通線配水管布設替工事	有限会社菊地工作所
R4. 7. 20	18,920,000	二ツ岩送水ポンプ場外機器更新工事	みずほ機工株式会社
R4. 7. 28	9,306,000	能取港町北5号線外配水管布設替工事	有限会社北栄設備
R4. 8. 29	10,296,000	中園網走停車場線配水管布設工事	有限会社一橋配管工業所
R4. 9. 16	26,202,000	潮見6丁目1号線外配水管布設替工事	池端工業株式会社
R4. 9. 22	13,002,000	中園地区導水管設計業務委託	サン技術コンサルタント株式会社
R4. 9. 22	11,968,000	中園地区導水管測量業務委託	益村測量設計株式会社
R4. 10. 13	6,897,000	中園網走停車場線配水管布設替工事	株式会社そうけん
R4. 10. 14	17,325,000	藻琴西通線配水管布設替工事	株式会社カネキ柏原
R4. 10. 24	16,203,000	鱒浦1丁目1号線配水管布設替工事	有限会社一橋配管工業所
R4. 10. 21	6,160,000	桂町浄水場導水管バイパス整備工事	株式会社早水組
R4. 10. 28	16,808,000	第2天都山線外配水管布設替工事	株式会社カネキ柏原
R5. 1. 12	5,170,000	潮見地区導水管防護工事	株式会社丸田組
R5. 2. 9	9,031,000	稲富中通線導水管付帯物設置工事	株式会社丸田組

(2) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財務省財政融資資金	1,101,184,277	0	182,562,962	918,621,315
地方公共団体金融機構	3,390,380,513	227,000,000	207,527,890	3,409,852,623
計	4,491,564,790	227,000,000	390,090,852	4,328,473,938

(3) その他会計経理に関する重要事項

網走市私債権の管理に関する条例により次のとおり債権放棄した。

水道料金 105件 255,540円 (条例第6条第1項第1号及び第2号による)

5 その他

(1) 補助金等の使途について

ア 資本的収入

(ア) 工事負担金68,346,000円については、建設に要する経費として課税仕入れに14,586,000円(特定収入)を充当し、残りは使途不特定の特定収入とした。

(イ) 道補助金141,000,000円については、

- ① 建設に要する経費として課税仕入れに140,531,400円(特定収入)、
 - ② 課税仕入れ以外に468,600円(特定収入以外)、
- をそれぞれ充当した。

会計に関する書類における注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

量水器を除く有形固定資産は定額法により、量水器は取替法による。
なお、減価償却の開始時期は、固定資産を取得した年度の翌年度からとしている。

・主な耐用年数

土地	償却しない。
立木	償却しない。
建物	8年～60年
構築物	25年～60年
機械及び装置	15年～20年
うち量水器	8年
車両運搬具	4～6年
工具器具及び備品	3年～10年

イ 無形固定資産

・償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

借地権	1年～20年
電話加入権	償却しない。
ソフトウェア	5年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当要支給額における水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定にあたっては、当年度末退職手当支給総額に対し、各職員の市職員としての総在職期間と水道事業職員としての在職期間を按分し、算定を行っている。

イ 賞与引当金

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

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等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法によっている。

2. キャッシュフロー計算書に関する注記

重要な非資金取引に係る事項

該当事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

該当事項なし。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として、20,865,188円を支給するため賞与引当金7,675,760円（収益的支出分5,963,108円、資本的支出分1,712,652円）を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権255,540円を不納欠損処分するため、貸倒引当金255,540円を取り崩した。

4. セグメント情報に関する注記

水道事業の単一セグメントである。

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

6. その他の注記

該当事項なし。

簡易水道事業会計

第1 令和4年度網走市簡易水道事業決算報告書及び財務諸表

1 決算報告書

令和4年度 網走市簡易水道事業決算報告書（税込）

(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 (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 事業収益	129,056,000	0	0	129,056,000	114,103,034	△ 14,952,966	
第1項 営業収益	15,417,000	0	0	15,417,000	16,148,134	731,134	(1,450,995)
第2項 営業外収益	113,639,000	0	0	113,639,000	97,954,900	△ 15,684,100	(0)

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 (うち、仮払消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	流用支出額	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 事業費用	91,154,000	0	0	0	91,154,000	0	91,154,000	78,410,104	0	12,743,896	
第1項 営業費用	83,138,000	0	0	0	83,138,000	0	83,138,000	70,673,838	0	12,464,162	(1,186,562)
第2項 営業外費用	8,016,000	0	0	0	8,016,000	0	8,016,000	7,736,266	0	279,734	※435,500 (0)

※ 消費税及び地方消費税納付額

(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 (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 資本的収入	46,100,000	0	46,100,000	0	0	46,100,000	37,354,918	△ 8,745,082	
第1項 企業債	10,900,000	0	10,900,000	0	0	10,900,000	0	△ 10,900,000	(0)
第2項 工事負担金	35,200,000	0	35,200,000	0	0	35,200,000	37,354,918	2,154,918	(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 (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 企業法第 26条の規 定による 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	103,197,000	0	0	103,197,000	12,265,000	0	115,462,000	104,795,275	9,460,000	0	9,460,000	1,206,725	
第1項 建設改良費	61,959,000	0	0	61,959,000	12,265,000	0	74,224,000	63,558,000	9,460,000	0	9,460,000	1,206,000	(5,778,000)
第2項 企業債償還金	41,238,000	0	0	41,238,000	0	0	41,238,000	41,237,275	0	0	0	725	(0)

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額67,440,357円は、当年度分消費税資本的収支調整額5,778,000円、当年度分損益勘定留保資金19,542,427円、繰越利益剰余金処分額12,265,000円及び当年度利益剰余金処分額29,854,930円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和4年度 網走市簡易水道事業損益計算書(税抜)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	14,518,139		
(2) 受託工事収益	<u>179,000</u>	14,697,139	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	5,541,875		
(2) 配水及び給水費	5,423,957		
(3) 受託工事費	114,250		
(4) 総係費	13,853,448		
(5) 減価償却費	42,341,468		
(6) 資産減耗費	<u>2,212,278</u>	<u>69,487,276</u>	
営業利益			△ 54,790,137
3 営業外収益			
(1) 受取利息	419		
(2) 他会計負担金	46,641,019		
(3) 他会計補助金	26,302,143		
(4) 長期前受金戻入	<u>25,011,319</u>	97,954,900	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,300,766		
(2) 雑支出	<u>5,949,067</u>	<u>13,249,833</u>	<u>84,705,067</u>
経常利益			29,914,930
当年度純利益			29,914,930
前年度繰越利益剰余金			12,265,000
その他未処分利益剰余金変動額			<u>25,928,054</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>68,107,984</u></u>

(2) 令和4年度 網走市簡易水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和4年4月1日から令和5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	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	22,835,162	866,339	0	866,339	0	62,644,068	62,644,068	86,345,569
前年度処分額	24,451,014	0	0	0	25,928,054	△ 50,379,068	△ 24,451,014	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	24,451,014	0	0	0	25,928,054	△ 50,379,068	△ 24,451,014	0
減債積立金の 予算計上積立て	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の 予算計上外積立て	0	0	0	0	25,928,054	△ 25,928,054	0	0
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	24,451,014	0	0	0		△ 24,451,014	△ 24,451,014	0
処分後残高	47,286,176	866,339	0	866,339	25,928,054	(繰越利益剰余金) 12,265,000	38,193,054	86,345,569
当年度変動額	0	0	0	0	△ 25,928,054	55,842,984	29,914,930	29,914,930
資本的収入他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	△ 25,928,054	25,928,054	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	29,914,930	29,914,930	29,914,930
当年度末残高	47,286,176	866,339	0	866,339	0	(当年度未処分利益剰余金) 68,107,984	68,107,984	116,260,499

(3) 令和4年度 網走市簡易水道事業剰余金処分計算書(案) (税抜)

(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	47,286,176	866,339	68,107,984
議会の議決による処分数額	25,928,054	0	△ 68,047,984
減債積立金	0	0	△ 42,119,930
予算計上積立金	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	△ 42,119,930
利益剰余金変動額分	25,928,054	0	△ 25,928,054
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	73,214,230	866,339	(翌年度繰越利益剰余金) 60,000

(4) 令和4年度 網走市簡易水道事業貸借対照表

(令和5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		1,630,951	
ロ	構築物	1,248,395,906		
	減価償却累計額	<u>△ 116,979,750</u>	1,131,416,156	
ハ	機械及び装置	58,557,850		
	減価償却累計額	<u>△ 29,782,541</u>	28,775,309	
ニ	車両運搬具	1,534,000		
	減価償却累計額	<u>△ 552,240</u>	981,760	
ホ	工具器具及び備品	340,233		
	減価償却累計額	<u>△ 63,288</u>	276,945	
ヘ	建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計		<u>1,163,081,121</u>	
	固定資産合計			1,163,081,121

2 流動資産

(1)	現金預金		1,154,033	
(2)	未収金	31,517,101		
	貸倒引当金	<u>0</u>	<u>31,517,101</u>	
	流動資産合計			<u>32,671,134</u>
	資産合計			<u>1,195,752,255</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	275,818,413	
	企業債合計	275,818,413	275,818,413
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	1,044,086	
	引当金合計	1,044,086	1,044,086
	固定負債合計		276,862,499
4	流動負債		
	(1) 一時借入金		
	イ 一時借入金	13,000,000	
	一時借入金合計	13,000,000	13,000,000
	(2) 企業債		
	イ 企業債	41,985,289	
	企業債合計	41,985,289	41,985,289
	(3) 未払金		
	イ 営業未払金	1,532,043	
	ロ その他未払金	435,500	
	未払金合計	1,967,543	1,967,543
	(4) 引当金		
	イ 賞与引当金	570,409	
	引当金合計	570,409	570,409
	(5) その他流動負債		
	イ 預り金	15,429,088	
	その他流動負債合計	15,429,088	15,429,088
	流動負債合計		72,952,329
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	816,786,797	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 87,109,869	
	繰延収益合計		729,676,928
	負債合計		1,079,491,756

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 固有資本金	22,835,162	
	ロ 組入資本金	24,451,014	
	自己資本金合計	47,286,176	47,286,176
	資本金合計		47,286,176
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	866,339	
	資本剰余金合計	866,339	866,339
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	68,107,984	
	利益剰余金合計	68,107,984	68,107,984
	剰余金合計		68,974,323
	資本合計		116,260,499
	負債資本合計		1,195,752,255

(5) 附 属 明 細 書 (税 抜)

ア 収 益 費 用 明 細 書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
事業収益				112,652,039		
	営業収益			14,697,139		
		給水収益			14,518,139	
				水道料金	14,518,139	
		受託工事収益			179,000	
			設計審査手数料	179,000		
	営業外収益				97,954,900	
		受取利息			419	
				預金利息	419	
		他会計負担金			46,641,019	
				一般会計負担金	46,641,019	
		他会計補助金			26,302,143	
				一般会計補助金	26,302,143	
		長期前受金戻入			25,011,319	
				受贈財産評価額	16,764,196	
				国庫補助金	6,637,689	
	工事負担金		1,609,434			
収 益 合 計				112,652,039		

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
事業費用				82,737,109		
	営業費用			69,487,276		
		原水及び浄水費			5,541,875	
				光熱水費	1,072,859	
				委託料	172,500	
				手数料	1,950	
				薬品費	24,750	
				受水費	4,269,816	
				配水及び給水費	5,423,957	
		配水及び給水費		備用品費	4,000	
				燃料費	76,128	
				光熱水費	1,686,229	
				通信運搬費	1,250,880	
				委託料	1,792,270	
				賃借料	10,400	
				修繕費	413,050	
				材料費	191,000	
			受託工事費			114,250
				委託料	114,250	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
事業費用	営業費用	総係費		13,853,448	
			給料	3,488,400	予算額 4,425,000
			手当	1,612,281	予算額 2,061,000
			法定福利費	1,015,665	予算額 1,400,000
			退職給付引当金繰入額	219,809	
			手数料	3,700	
			負担金	6,802,963	
			損害保険料	132,121	
			公課費	8,100	
			賞与引当金繰入額	570,409	
		減価償却費	42,341,468		
		有形固定資産減価償却費	42,341,468		
		資産減耗費	2,212,278		
		固定資産除却費	2,212,278		
		営業外費用		13,249,833	
		支払利息及び企業債取扱諸費		7,300,766	
		企業債利息		7,300,766	
	雑支出		5,949,067		
	雑支出		5,949,067		
	費用合計		82,737,109		

イ 資本の収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本の収入				37,354,918	
	工事負担金			37,354,918	
		工事負担金		37,354,918	
		工事負担金		37,354,918	
	資本の収入合計		37,354,918		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本の支出				99,017,275		
	建設改良費			57,780,000		
		施設費			57,780,000	
			工事請負費		57,780,000	
	企業債償還金			41,237,275		
		企業債償還金		41,237,275		
企業債償還金			41,237,275			
	資本の支出合計		99,017,275			

ウ 固定資産明細書

(ア) 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		
1. 土地	1,630,951	0	0	1,630,951	—	—	—	1,630,951	
2. 構築物	1,204,128,767	46,630,000	2,362,861	1,248,395,906	39,753,123	167,727	116,979,750	1,131,416,156	
(1) 取水設備	20,303,400	0	0	20,303,400	804,015	0	2,412,045	17,891,355	
(2) 浄水設備	60,957,686	0	0	60,957,686	1,553,748	0	4,661,244	56,296,442	
(3) 配水設備	299,940,758	0	0	299,940,758	6,504,052	0	19,469,656	280,471,102	
(4) 配水管設備	761,372,716	46,630,000	2,362,861	805,639,855	29,476,963	167,727	86,193,770	719,446,085	
(5) 導水設備	61,554,207	0	0	61,554,207	1,414,345	0	4,243,035	57,311,172	
3. 機械及び装置	47,432,612	11,150,000	24,762	58,557,850	2,291,129	7,618	29,782,541	28,775,309	
(1) 量水器	4,959,782	0	24,762	4,935,020	594,723	7,618	1,820,058	3,114,962	
(2) その他	42,472,830	11,150,000	0	53,622,830	1,696,406	0	27,962,483	25,660,347	
4. 車両運搬具	1,534,000	0	0	1,534,000	276,120	0	552,240	981,760	
(1) 車両運搬具	1,534,000	0	0	1,534,000	276,120	0	552,240	981,760	
5. 工具器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	63,288	276,945	
(1) 器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	63,288	276,945	
小計	1,255,066,563	57,780,000	2,387,623	1,310,458,940	42,341,468	175,345	147,377,819	1,163,081,121	
合計	1,255,066,563	57,780,000	2,387,623	1,310,458,940	42,341,468	175,345	147,377,819	1,163,081,121	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和4年度 網走市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

区分	金額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純損益	29,914,930
非資金項目の調整	
減価償却費	42,341,468
固定資産除却費	2,212,278
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	219,809
賞与引当金の増減	20,696
貸倒引当金の増減	0
長期前受金戻入額	△25,011,319
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	60,651
負債の増減	12,233,569
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△419
支払利息等	7,300,766
小計	69,292,429
受取利息及び配当金受取額	419
支払利息等支払額	△7,300,766
業務活動によるキャッシュ・フロー	61,992,082
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△57,780,000
建設改良費にかかる収入	37,354,918
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	△12,785,670
投資活動による負債の増減	△22,924,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△56,134,752
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	0
企業債の償還	△41,237,275
一時借入れによる収入	13,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△28,237,275
現金及び現金同等物の増加額	△22,379,945
現金及び現金同等物の期首残高	23,533,978
現金及び現金同等物の期末残高	1,154,033

才 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	借 入 先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成8年5月27日	128,600,000	6,765,793	106,878,575	21,721,425	3.400	令和8年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月26日	249,500,000	12,060,703	198,017,342	51,482,658	2.600	令和9年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成14年5月30日	15,300,000	714,097	9,882,857	5,417,143	2.000	令和12年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成15年3月25日	8,600,000	387,768	5,302,663	3,297,337	1.350	令和13年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成15年5月20日	140,000,000	6,250,149	87,807,880	52,192,120	0.950	令和13年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成16年5月20日	68,300,000	3,066,736	37,615,878	30,684,122	2.100	令和14年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成17年5月17日	16,700,000	734,267	8,494,625	8,205,375	2.000	令和15年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成17年5月27日	70,900,000	2,807,007	32,473,844	38,426,156	2.000	令和17年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成18年5月16日	113,000,000	4,861,679	51,873,177	61,126,823	2.200	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成19年5月24日	37,000,000	1,560,413	15,495,880	21,504,120	2.100	令和17年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成20年5月29日	36,000,000	1,482,537	13,461,781	22,538,219	2.200	令和18年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年12月3日	3,000,000	376,126	2,811,796	188,204	0.100	令和5年9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成31年3月29日	1,700,000	170,000	680,000	1,020,000	0.550	令和11年3月31日	網走信用金庫
合 計		888,600,000	41,237,275	570,796,298	317,803,702			

第2 令和4年度網走市簡易水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和4年度の給水人口は569人で、給水区域内における普及率は84.30%となり、計画給水人口970人に対する普及率は58.66%となった。

総有収水量は42,119m³で、これは前年度と比較して277m³の増となった。一日最大配水量は212m³となり、一日平均配水量は187m³となった。

また、収益的収支については、収益112,652,039円に対し費用は82,737,109円となり、29,914,930円の純利益を生じたが、資本的収支不足額67,440,357円の補てん財源とする29,854,930円及び翌年度へ繰り越した導水ポンプ場濁度計設備工事（建設改良費繰越）の財源とする60,000円を除くと、純利益は0円となった。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第3号	令和3年度網走市簡易水道事業会計の利益の処分及び決算について	4.9.6	4.9.27
議案第18号	令和4年度網走市簡易水道事業会計補正予算	5.3.2	5.3.9
議案第9号	令和5年度網走市簡易水道事業会計予算	5.3.2	5.3.22

(3) 行政官庁許認可等事項

申請年月日	件名	提出先	同意年月日
4.7.27	令和4年度簡易水道事業起債同意	北海道知事	4.8.26

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区分	主事	技師	計	備考
上水道係	1名	0名	1名	
合計	1	0	1	

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区分	平均月額	1人平均月額	平均年齢	平均勤続年数
給料	290,700円	290,700円	38歳	1年
手当	172,689円	172,689円		
合計	463,389円	463,389円		

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

特記すべき事項なし。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
配水管布設替工事	51,293,000 円	稲富地区 ϕ 75 mm L = 79.90m ϕ 200 mm L = 290.20m
機器更新工事	12,265,000	導水ポンプ場非常用電源設置工事

(2) 保存工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
量水器更新工事	467,500 円	量水器更新貸付個数 ϕ 13 mm 5 個 ϕ 20 mm 8 個 ϕ 40 mm 2 個 計 15 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	令和2年度	令和3年度	令和4年度
給水区域内人口	人	704	694	675
給水人口	人	608	599	569
給水戸数	戸	204	194	190
配水量	m ³	64,371	67,552	68,242
有収水量	m ³	42,458	41,842	42,119
有収率	%	65.96	61.94	61.72
1日平均配水量	m ³	176	185	187
1日最大配水量	m ³	248	208	212

イ 用途別給水状況

事 項	単位	令和2年度	令和3年度	令和4年度
家事用	m ³	35,147	34,602	33,538
家事用以外	m ³	7,311	7,240	8,581
計	m ³	42,458	41,842	42,119

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和3年度決算額	令和4年度決算額	対前年比
事業収益	125,269,849 円	112,652,039 円	89.9 %
営業収益	14,431,870 円	14,697,139 円	101.8 %
営業外収益	110,837,979 円	97,954,900 円	88.4 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和3年度決算額	令和4年度決算額	対前年比
事業費用	92,104,880 円	82,737,109 円	89.8 %
営業費用	78,739,423 円	69,487,276 円	88.2 %
営業外費用	13,365,457 円	13,249,833 円	99.1 %

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (税込)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R4. 10. 7	7, 249, 000	網走川湯線配水管布設替工事(その1)	有限会社菊地工作所
R4. 12. 9	9, 460, 000	導水ポンプ場濁度計設置工事 ※令和5年度へ繰り越し	株式会社光栄電設
R4. 12. 23	44, 044, 000	網走川湯線配水管布設替工事(その2)	株式会社カネキ柏原

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財務省財政融資資金	133, 263, 742	0	21, 633, 503	111, 630, 239
地方公共団体金融機構	224, 587, 235	0	19, 433, 772	205, 153, 463
網走信用金庫	1, 190, 000	0	170, 000	1, 020, 000
計	359, 040, 977	0	41, 237, 275	317, 803, 702

イ 一時借入金

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
水道事業会計	0	13, 000, 000	0	13, 000, 000

会計に関する書類における注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

量水器を除く有形固定資産は定額法により、量水器は取替法による。なお、減価償却の開始時期は、固定資産を取得した年度の翌年度からとしている。

・主な耐用年数

土地	償却しない
建物	8年～60年
構築物	25年～60年
機械及び装置	15年～20年
うち量水器	8年
車両運搬具	4年～6年
工具器具及び備品	3年～10年

イ 無形固定資産

該当事項なし。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当要支給額における簡易水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定にあたっては、当年度末退職手当支給総額に対し、各職員の市職員としての総在職期間と簡易水道事業職員としての在職期間を按分し、算定を行っている。

イ 賞与引当金

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

(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法によっている。

2. キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引に係る事項
該当事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 退職給付引当金の取崩し
該当事項なし。

(2) 賞与引当金の取り崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として1,587,327円を支給するため、賞与引当金549,713円を取り崩した。

4. セグメント情報に関する注記

簡易水道事業の単一セグメントである。

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

6. その他の注記

該当事項なし。

下水道事業会計

第1 令和4年度網走市下水道事業決算報告書及び財務諸表

1 決算報告書

令和4年度 網走市下水道事業決算報告書（税込）

(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 (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 事業収益	1,733,727,000	0	0	1,733,727,000	1,721,041,968	△ 12,685,032	
第1項 営業収益	1,177,892,000	0	0	1,177,892,000	1,170,327,178	△ 7,564,822	(77,498,095)
第2項 営業外収益	555,835,000	0	0	555,835,000	550,714,790	△ 5,120,210	※690,320 (1,302,735)

※ 消費税及び地方消費税還付額

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 (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	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 事業費用	1,680,552,000	0	0	0	1,680,552,000	0	1,680,552,000	1,609,719,877	0	70,832,123	
第1項 営業費用	1,562,314,000	0	△ 856,049	0	1,561,457,951	0	1,561,457,951	1,490,933,806	0	70,524,145	(37,650,434)
第2項 営業外費用	118,238,000	0	856,049	0	119,094,049	0	119,094,049	118,786,071	0	307,978	※22,031,826 (15,031)

※ 消費税及び地方消費税納付額

(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 (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 収入	351,458,000	100,000,000	451,458,000	150,000,000	0	601,458,000	473,924,606	△ 127,533,394	
第1項 企業債	214,300,000	50,000,000	264,300,000	75,000,000	0	339,300,000	274,100,000	△ 65,200,000	(0)
第2項 国補助 庫金	136,000,000	50,000,000	186,000,000	75,000,000	0	261,000,000	198,577,716	△ 62,422,284	(0)
第3項 負担金	1,158,000	0	1,158,000	0	0	1,158,000	1,246,890	88,890	(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 (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 法第26 条の規 定によ 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	955,673,000	100,000,000	0	1,055,673,000	150,000,000	0	1,205,673,000	1,073,458,825	108,411,000	0	108,411,000	23,803,175	
第1項 建設 改良費	346,733,000	100,000,000	0	446,733,000	150,000,000	0	596,733,000	464,520,544	108,411,000	0	108,411,000	23,801,456	(40,748,366)
第2項 企業 債還 金	608,940,000	0	0	608,940,000	0	0	608,940,000	608,938,281	0	0	0	1,719	(0)

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額599,534,219円は、当年度分消費税資本的収支調整額19,103,539円、過年度分損益勘定留保資金45,518,881円、当年度分損益勘定留保資金534,116,369円及び当年度利益剰余金処分額795,430円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和4年度 網走市下水道事業損益計算書 (税抜)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 使用料	696,128,513		
(2) 一般会計負担金	314,780,722		
(3) その他営業収益	<u>81,919,848</u>	1,092,829,083	
2 営業費用			
(1) 管渠管理費	30,556,012		
(2) 浄化センター 管理費	214,765,201		
(3) 総係費	63,859,076		
(4) ポンプ場管理費	83,040,527		
(5) 普及指導費	9,550,800		
(6) 消化ガス発電 施設管理費	4,695,600		
(7) 個別排水処理 施設管理費	25,822,659		
(8) 減価償却費	1,008,415,681		
(9) 資産減耗費	<u>12,577,816</u>	<u>1,453,283,372</u>	
営業利益			△ 360,454,289
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び 配当金	4,410		
(2) 道補助金	18,815,000		
(3) 他会計補助金	8,478,500		
(4) 他会計負担金	90,294,645		
(5) 長期前受金戻入	428,857,718		
(6) 雑収益	<u>2,271,462</u>	548,721,735	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	95,403,670		
(2) 雑支出	<u>4,124,178</u>	<u>99,527,848</u>	<u>449,193,887</u>
経常利益			88,739,598
当年度純利益			88,739,598
前年度繰越利益剰余金			18,170,719
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,990,956</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>108,901,273</u></u>

(2) 令和4年度 網走市下水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和4年4月1日から令和5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			欠損金	
		国庫補助金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	未処理欠損金	
前年度末残高	6,076,882,112	88,575,216	189,470,000	278,045,216	0	125,074,329	125,074,329	△ 103,601,399	6,376,400,258
前年度処分額	1,311,255	0	0	0	1,990,956	0	1,990,956	△ 3,302,211	3,302,211
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	1,311,255	0	0	0	1,990,956	0	1,990,956	△ 3,302,211	3,302,211
減債積立金の 予算計上積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の 予算計上外積立て	0	0	0	0	1,990,956	0	1,990,956	△ 1,990,956	1,990,956
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	1,311,255	0	0	0	0	0	0	△ 1,311,255	1,311,255
処分後残高	6,078,193,367	88,575,216	189,470,000	278,045,216	1,990,956	(繰越利益剰余金) 125,074,329	127,065,285	(繰越欠損金) △ 106,903,610	6,483,303,868
当年度変動額	0	2,817,206	0	2,817,206	△ 1,990,956	87,944,091	85,953,135	2,786,463	91,556,804
資本的収入他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	2,817,206	0	2,817,206	0	0	0	0	2,817,206
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	△ 1,990,956	0	△ 1,990,956	1,990,956	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	87,944,091	87,944,091	795,507	88,739,598
当年度末残高	6,078,193,367	91,392,422	189,470,000	280,862,422	0	(当年度未処分利益剰余金) 213,018,420	213,018,420	(当年度未処理欠損金) △ 104,117,147	6,467,957,062

(3) 令和4年度 網走市下水道事業剰余金処分・欠損金処理計算書(案) (税抜)

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	6,078,193,367	280,862,422	213,018,420	△ 104,117,147
議会の議決による処分数額	1,990,956	0	0	△ 2,786,386
減債積立金	0	0	0	△ 795,430
予算計上積立金	0	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	0	△ 795,430
利益剰余金変動額分	1,990,956	0	0	△ 1,990,956
条例による処分数額	0	0	0	0
処分後残高	6,080,184,323	280,862,422	(翌年度繰越利益剰余金) 213,018,420	(翌年度繰越欠損金) △ 106,903,533

(4) 令和4年度 網走市下水道事業貸借対照表

(令和5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		385,639,432	
ロ 建物	1,138,251,857		
減価償却累計額	<u>△ 116,606,508</u>	1,021,645,349	
ハ 構築物	17,761,742,640		
減価償却累計額	<u>△ 2,037,274,237</u>	15,724,468,403	
ニ 機械及び装置	4,034,408,031		
減価償却累計額	<u>△ 930,133,852</u>	3,104,274,179	
ホ 車両運搬具	38,097,228		
減価償却累計額	<u>△ 22,592,880</u>	15,504,348	
ヘ 工具器具及び備品	4,605,000		
減価償却累計額	<u>△ 951,870</u>	3,653,130	
ト 建設仮勘定		<u>90,379,749</u>	
有形固定資産合計			<u>20,345,564,590</u>
固定資産合計			20,345,564,590
2 流動資産			
(1) 現金預金		455,977,054	
(2) 未収金		74,003,190	
貸倒引当金	<u>△ 1,307,138</u>	<u>72,696,052</u>	
流動資産合計			<u>528,673,106</u>
資産合計			<u>20,874,237,696</u>

負 債 の 部

3	固定負債	
	(1) 企業債	5,757,117,024
	(2) 引当金	<u>6,362,291</u>
	固定負債合計	5,763,479,315
4	流動負債	
	(1) 未払金	46,043,152
	(2) 企業債	568,865,270
	(3) 引当金	4,513,500
	(4) その他流動負債	<u>12,605,288</u>
	流動負債合計	632,027,210
5	繰延収益	
	(1) 長期前受金	9,326,211,963
	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,315,437,854</u>
	繰延収益合計	<u>8,010,774,109</u>
	負債合計	14,406,280,634

資 本 の 部

6	資本金	<u>6,078,193,367</u>
	資本金合計	6,078,193,367
7	剰余金	
	(1) 資本剰余金	
	イ 国庫補助金	91,392,422
	ロ 受贈財産評価額	<u>189,470,000</u>
	資本剰余金合計	280,862,422
	(2) 利益剰余金	
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>108,901,273</u>
	利益剰余金合計	<u>108,901,273</u>
	剰余金合計	<u>389,763,695</u>
	資本合計	<u>6,467,957,062</u>
	負債資本合計	<u>20,874,237,696</u>

(5) 附属明細書(税抜)

ア 収益費用明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考		
事業収益				1,641,550,818			
	営業収益			1,092,829,083			
		使用料			696,128,513		
				下水道使用料		670,026,378	
				個別排水処理施設使用料		26,102,135	
		一般会計負担金			314,780,722		
				雨水処理負担金		59,876,094	
				減価償却費充当分		254,664,628	
				児童手当繰入金		240,000	
		その他の営業収益			81,919,848		
				汚水処理受託収益		47,076,366	
				消化ガス発電売電収益		20,710,482	
				汚泥処理受託収益		11,941,000	
			個別排水処理施設人件費負担金		2,192,000		
		営業外収益				548,721,735	
			受取利息及び配当金			4,410	
				預金利息		4,410	
	道補助金				18,815,000		
				道補助金		18,815,000	
	他会計補助金				8,478,500		
				一般会計補助金		8,478,500	
	他会計負担金				90,294,645		
				一般会計負担金		90,294,645	
	長期前受金戻入				428,857,718		
				長期前受金戻入		428,857,718	
	雑収益				2,271,462		
				雑収益		2,271,462	
	収益合計				1,641,550,818		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用			1,552,811,220		
		管渠管理費		1,453,283,372		
				30,556,012		
		給料		3,589,200	予算額 3,590,000	
		手当		1,805,971	予算額 2,312,000	
		法定福利費		1,079,442	予算額 1,182,000	
		備用品費		5,928		
		委託料		6,981,121		
		使用料及び 賃借料		73,600		
		修繕費		6,754,300		
		工事請負費		9,680,000		
		賞与引当金繰入額		586,450		
		浄化センター 管理費		214,765,201		
				備用品費	562,643	
				燃料費	39,443	
				光熱水費	55,583,752	
				委託料	134,181,571	
				手数料	189,274	
				使用料及び 賃借料	24,000	
				修繕費	20,861,551	
				材料費	3,242,737	
				保険料	18,230	
				公課費	62,000	
				総係費	63,859,076	
				給料	7,781,124	予算額 12,370,000
				手当	1,992,934	予算額 5,354,000
				法定福利費	1,998,512	予算額 3,741,000
				退職給付引当金 繰入額	1,703,276	
				旅費	441,445	
				備用品費	162,901	
				通信運搬費	99,541	
				手数料	22,842	
				負担金	47,204,846	
				保険料	380,775	
				貸倒引当金繰入額	450,317	
				賞与引当金繰入額	1,620,563	
				ポンプ場管理費	83,040,527	
				光熱水費	42,555,567	
				委託料	28,424,960	
				修繕費	12,060,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	普及指導費		9,550,800		
			給料	4,953,800	予算額 7,705,000	
			手当	1,932,677	予算額 3,896,000	
			法定福利費	1,416,077	予算額 2,527,000	
			被服費	68,400		
			備用品費	66,367		
			通信運搬費	4,170		
			使用料及び賃借料	2,405		
		賞与引当金繰入額	1,106,904			
		消化ガス発電施設管理費		4,695,600		
			委託料	4,695,600		
		個別排水処理施設管理費		25,822,659		
			委託料	20,230,000		
			手数料	2,690,000		
			修繕費	716,500		
		減価償却費		1,008,415,681		
			有形固定資産減価償却費	1,008,415,681		
		資産減耗費		12,577,816		
			固定資産除却費	12,577,816		
		営業外費用			99,527,848	
	支払利息及び企業債取扱諸費			95,403,670		
			企業債利息	95,403,670		
	雑支出			4,124,178		
			雑支出	4,124,178		
	費用合計				1,552,811,220	

イ 資本的収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的 収入				473,924,606	
	企業債	企業債		274,100,000	
				247,700,000	
			公共下水道 企業債	163,900,000	
			特定環境保全 公共下水道 企業債	62,200,000	
			個別排水処理 施設企業債	21,600,000	
			特別措置分	26,400,000	
			特別措置分	26,400,000	
			国庫補助金		198,577,716
	国庫補助金	国庫補助金		198,577,716	
			公共下水道 国庫補助金	136,064,716	
			特定環境保全 公共下水道 国庫補助金	62,513,000	
	負担金	負担金		1,246,890	
			受益者負担金	445,780	
			受益者負担金	445,780	
			受益者分担金	150,840	
受益者分担金			150,840		
個別排水処理 施設受益者分担金			650,270		
	個別排水処理 施設受益者分担金	650,270			
資本的収入合計				473,924,606	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
資本的支出				1,032,710,459			
	建設改良費	下水道建設改良費		423,772,178			
				401,622,766			
			給料	7,486,500	予算額 7,430,000		
			手当	4,283,868	予算額 5,066,000		
			法定福利費	2,593,361	予算額 2,728,000		
			旅費	384,118			
			備用品費	427,814			
			燃料費	103,571			
			委託料	23,900,000			
			手数料	12,000			
			使用料及び借料	144,000			
			修繕費	136,844			
			工事請負費	362,082,000			
			保険料	34,290			
			公課費	34,400			
		個別排水処理施設建設改良費		20,442,000			
			委託料	1,780,000			
			工事請負費	18,470,000			
		固定資産購入費	負担金	192,000			
				1,707,412			
				有形固定資産購入費	1,707,412		
		企業債償還金				608,938,281	
			企業債償還金			608,938,281	
				企業債償還金		559,167,055	
				特別措置分償還金		49,068,000	
	災害対策債償還金				703,226		
資本的支出合計				1,032,710,459			

ウ 固定資産明細書

(ア) 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		
1. 土地	385,639,432	0	0	385,639,432	—	—	—	385,639,432	
2. 建物	1,138,251,857	0	0	1,138,251,857	38,868,836	0	116,606,508	1,021,645,349	
3. 構築物	17,645,745,525	118,833,893	2,836,778	17,761,742,640	682,130,111	341,522	2,037,274,237	15,724,468,403	
(1) 管きょ施設	14,941,869,662	98,391,893	1,072,709	15,039,188,846	558,241,802	84,158	1,665,820,086	13,373,368,760	
(2) ポンプ場施設	55,318,012	0	0	55,318,012	2,740,851	0	8,222,553	47,095,459	
(3) 処理場施設	2,292,832,821	0	0	2,292,832,821	99,573,318	0	299,421,880	1,993,410,941	
(4) その他構築物	355,725,030	20,442,000	1,764,069	374,402,961	21,574,140	257,364	63,809,718	310,593,243	
4. 機械及び装置	3,767,783,714	279,758,119	13,133,802	4,034,408,031	280,616,892	3,131,992	930,133,852	3,104,274,179	
(1) 電気設備	1,635,776,521	123,234,951	1,180,466	1,757,831,006	135,468,627	19,436	440,330,931	1,317,500,075	
(2) 機械設備	2,046,311,428	100,527,219	11,953,336	2,134,885,311	140,427,993	3,112,556	485,082,649	1,649,802,662	
(3) その他 機械装置	85,695,765	55,995,949	0	141,691,714	4,720,272	0	4,720,272	136,971,442	
5. 車両運搬具	38,904,728	0	807,500	38,097,228	6,439,232	726,750	22,592,880	15,504,348	
6. 工具器具及び備品	4,605,000	0	0	4,605,000	360,610	0	951,870	3,653,130	
小計	22,980,930,256	398,592,012	16,778,080	23,362,744,188	1,008,415,681	4,200,264	3,107,559,347	20,255,184,841	
7. 建設仮勘定	65,224,103	59,518,995	34,363,349	90,379,749	—	—	—	90,379,749	
合計	23,046,154,359	458,111,007	51,141,429	23,453,123,937	1,008,415,681	4,200,264	3,107,559,347	20,345,564,590	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和4年度 網走市下水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位 円)

区分	金額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純損益	88,739,598
非資金項目の調整	
減価償却費	1,008,415,681
固定資産除却費	12,577,816
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	1,703,276
賞与引当金の増減	△127,028
貸倒引当金の増減	185,875
長期前受金戻入額	△428,857,718
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△22,489,140
負債の増減	△10,008,160
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△4,410
支払利息等	95,403,670
小計	745,539,460
受取利息及び配当金受取額	4,410
支払利息等支払額	△95,403,670
業務活動によるキャッシュ・フロー	650,140,200
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△423,772,178
建設改良費にかかる収入	199,824,606
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	0
投資活動による負債の増減	2,303,939
投資活動によるキャッシュ・フロー	△221,643,633
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	274,100,000
企業債の償還	△608,938,281
財務活動によるキャッシュ・フロー	△334,838,281
現金及び現金同等物の増加額	93,658,286
現金及び現金同等物の期首残高	362,318,768
現金及び現金同等物の期末残高	455,977,054

才 企業債明細書
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)

(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	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企業債	平成 5年 5月25日	238,100,000	15,291,818	238,100,000	0	4.400	令和 5年 3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成 5年 5月28日	29,400,000	1,888,196	29,400,000	0	4.400	令和 5年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 5年 5月28日	467,100,000	29,999,196	467,100,000	0	4.400	令和 5年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 6年 5月27日	352,200,000	21,470,642	329,796,196	22,403,804	4.300	令和 6年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 6年 5月27日	346,300,000	21,110,968	324,271,501	22,028,499	4.300	令和 6年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 6年 5月27日	158,400,000	9,656,302	148,324,013	10,075,987	4.300	令和 6年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 7年 5月25日	247,400,000	13,956,497	217,838,427	29,561,573	3.850	令和 7年 3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成 7年 5月26日	333,600,000	18,819,271	293,738,478	39,861,522	3.850	令和 7年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 7年 5月30日	131,200,000	8,482,952	131,200,000	0	3.950	令和 5年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 7年 5月30日	121,300,000	7,842,852	121,300,000	0	3.950	令和 5年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 8年 5月16日	103,400,000	6,169,142	97,016,187	6,383,813	3.450	令和 6年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 8年 5月16日	122,600,000	7,314,670	115,030,798	7,569,202	3.450	令和 6年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 8年 5月27日	248,900,000	13,094,914	206,859,078	42,040,922	3.400	令和 8年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 8年 5月30日	210,200,000	11,058,862	174,695,773	35,504,227	3.400	令和 8年 3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成 9年 5月26日	220,000,000	10,634,689	174,604,470	45,395,530	2.600	令和 9年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 9年 5月26日	208,900,000	10,098,120	165,794,881	43,105,119	2.600	令和 9年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 9年 5月26日	271,500,000	13,124,172	215,477,789	56,022,211	2.600	令和 9年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成 9年 5月30日	127,800,000	6,935,861	113,368,288	14,431,712	2.650	令和 7年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 9年 5月30日	98,300,000	5,334,861	87,199,552	11,100,448	2.650	令和 7年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年 5月25日	199,800,000	9,092,682	151,520,558	48,279,442	2.000	令和10年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成10年 5月28日	267,000,000	12,150,882	202,482,429	64,517,571	2.000	令和10年 3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成10年 5月28日	139,000,000	7,074,672	116,867,215	22,132,785	2.100	令和 8年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年 5月28日	104,000,000	5,293,280	87,440,220	16,559,780	2.100	令和 8年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年 5月28日	167,600,000	8,202,737	133,278,852	34,321,148	1.800	令和 9年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年 5月28日	151,200,000	7,400,083	120,237,245	30,962,755	1.800	令和 9年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年10月29日	196,200,000	8,627,762	135,961,267	60,238,733	1.900	令和11年 9月30日	かんぼ生命保険
〃	平成11年10月29日	300,300,000	13,205,489	208,099,737	92,200,263	1.900	令和11年 9月25日	財務省財政融資資金
〃	平成11年10月29日	11,000,000	539,592	8,434,432	2,565,568	2.000	令和 9年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年10月29日	5,600,000	274,701	4,293,893	1,306,107	2.000	令和 9年 9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成12年 5月26日	44,200,000	1,933,007	29,536,210	14,663,790	2.000	令和12年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成12年 5月26日	157,900,000	6,905,469	105,515,100	52,384,900	2.000	令和12年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成12年 5月30日	136,900,000	6,648,976	101,595,913	35,304,087	2.000	令和10年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成12年 5月30日	88,300,000	4,288,566	65,528,992	22,771,008	2.000	令和10年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成12年11月30日	308,000,000	13,381,996	198,206,382	109,793,618	2.100	令和12年 9月25日	財務省財政融資資金

(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	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成12年11月30日	15,800,000	763,250	11,304,821	4,495,179	2.100	令和10年 9月20日	地方公共団体金融機構
"	平成13年 5月25日	126,600,000	5,361,842	80,485,415	46,114,585	1.600	令和13年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成13年 5月30日	14,200,000	667,706	9,947,453	4,252,547	1.700	令和11年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成13年 5月30日	52,600,000	2,473,333	36,847,609	15,752,391	1.700	令和11年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成13年11月30日	147,100,000	6,259,076	88,271,644	58,828,356	2.100	令和13年 9月30日	かんぽ生命保険
"	平成13年11月30日	9,800,000	461,970	6,562,332	3,237,668	2.000	令和11年 9月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年 5月27日	205,800,000	8,665,759	119,095,053	86,704,947	2.100	令和14年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成14年 5月27日	50,300,000	2,118,016	29,108,267	21,191,733	2.100	令和14年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成14年 5月30日	98,600,000	4,601,959	63,689,528	34,910,472	2.000	令和12年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年 5月30日	24,600,000	1,148,156	15,890,086	8,709,914	2.000	令和12年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成15年 5月26日	55,300,000	2,247,371	31,680,618	23,619,382	0.900	令和15年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成15年 5月26日	36,400,000	1,479,282	20,853,066	15,546,934	0.900	令和15年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成15年 5月29日	78,300,000	3,491,109	49,213,278	29,086,722	0.900	令和13年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成15年 5月29日	38,700,000	1,725,491	24,323,804	14,376,196	0.900	令和13年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成15年 5月30日	181,600,000	7,380,154	104,036,168	77,563,832	0.900	令和15年 3月31日	かんぽ生命保険
"	平成16年 5月27日	183,000,000	7,390,385	90,648,746	92,351,254	2.100	令和16年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成16年 5月27日	19,800,000	799,616	9,807,897	9,992,103	2.100	令和16年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成16年 5月28日	88,000,000	3,951,286	48,465,552	39,534,448	2.100	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成16年 5月28日	11,900,000	534,322	6,553,865	5,346,135	2.100	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年 5月27日	211,000,000	8,353,717	96,642,891	114,357,109	2.000	令和17年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成17年 5月27日	4,300,000	170,241	1,969,500	2,330,500	2.000	令和17年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成17年 5月27日	84,600,000	3,719,152	43,271,098	41,328,902	1.900	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年 5月27日	5,200,000	228,601	2,659,689	2,540,311	1.900	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年 5月29日	195,200,000	7,528,678	79,914,886	115,285,114	2.300	令和18年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成18年 5月29日	4,700,000	181,274	1,924,180	2,775,820	2.300	令和18年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成18年 5月30日	109,000,000	4,685,041	49,730,438	59,269,562	2.300	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年 5月30日	2,900,000	124,648	1,323,104	1,576,896	2.300	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 3月31日	92,500,000	4,625,000	74,000,000	18,500,000	1.770	令和 9年 3月31日	網走信用金庫
"	平成19年 5月28日	18,200,000	690,350	6,855,614	11,344,386	2.100	令和19年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成19年 5月30日	43,700,000	1,842,975	18,301,892	25,398,108	2.100	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 5月30日	7,600,000	320,518	3,182,938	4,417,062	2.100	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 5月30日	49,200,000	2,074,927	20,605,336	28,594,664	2.100	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 9月25日	143,100,000	5,371,571	51,175,025	91,924,975	2.100	令和19年 9月 1日	財務省財政融資資金
"	平成20年 3月31日	88,200,000	4,410,000	66,150,000	22,050,000	0.550	令和10年 3月31日	網走信用金庫
"	平成20年 5月28日	151,800,000	6,251,366	56,763,846	95,036,154	2.200	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構

(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	借 入 先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成20年 5月28日	18,600,000	765,978	6,955,255	11,644,745	2.200	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成20年 5月28日	9,100,000	336,668	3,057,026	6,042,974	2.200	令和20年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成20年 5月28日	17,000,000	700,087	6,356,954	10,643,046	2.200	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成21年 3月31日	85,300,000	4,264,000	59,696,000	25,604,000	0.550	令和11年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成21年 5月26日	9,000,000	327,412	2,714,431	6,285,569	2.100	令和21年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成21年 5月26日	178,500,000	7,219,893	59,856,916	118,643,084	2.100	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成21年 8月20日	13,600,000	550,087	4,560,527	9,039,473	2.100	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成22年 3月31日	86,800,000	4,340,000	56,420,000	30,380,000	1.570	令和12年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成22年 5月26日	9,800,000	351,245	2,623,623	7,176,377	2.000	令和22年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成22年 5月26日	260,900,000	9,350,991	69,847,263	191,052,737	2.000	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成22年 5月26日	67,600,000	2,422,870	18,097,642	49,502,358	2.000	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成23年 3月31日	81,800,000	4,090,000	49,080,000	32,720,000	1.500	令和13年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成23年 5月26日	145,400,000	5,179,772	34,382,745	111,017,255	1.800	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成23年 5月26日	15,400,000	548,614	3,641,639	11,758,361	1.800	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成24年 3月30日	78,200,000	3,910,000	43,010,000	35,190,000	1.200	令和14年 3月30日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成24年 5月24日	177,500,000	6,308,803	36,387,852	141,112,148	1.600	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成24年 5月24日	19,200,000	682,417	3,936,037	15,263,963	1.600	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成25年 3月29日	71,600,000	3,580,000	35,800,000	35,800,000	0.800	令和15年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成25年 5月 8日	1,700,000	215,484	1,700,000	0	0.400	令和 5年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成25年 5月23日	129,500,000	4,609,595	22,418,128	107,081,872	1.400	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成25年 5月23日	13,700,000	487,655	2,371,647	11,328,353	1.400	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年 3月27日	71,200,000	2,499,275	9,791,256	61,408,744	1.400	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年 3月31日	64,600,000	3,230,000	29,070,000	35,530,000	0.800	令和16年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成26年 5月23日	131,200,000	4,605,405	18,042,314	113,157,686	1.400	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成26年 5月23日	20,600,000	723,104	2,832,863	17,767,137	1.400	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年 3月31日	59,600,000	2,980,000	23,840,000	35,760,000	0.700	令和17年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成27年 5月26日	252,300,000	8,920,774	26,445,304	225,854,696	1.200	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年 5月26日	38,500,000	1,361,276	4,035,451	34,464,549	1.200	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成28年 3月30日	23,500,000	889,180	1,773,931	21,726,069	0.500	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成28年 3月31日	55,100,000	2,754,000	19,278,000	35,822,000	0.600	令和18年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成28年 5月26日	3,900,000	487,742	2,433,844	1,466,156	0.100	令和 8年 3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成28年 5月26日	229,600,000	8,983,324	17,948,708	211,651,292	0.200	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成28年 5月26日	13,600,000	532,114	1,063,165	12,536,835	0.200	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 3月23日	22,800,000	847,944	847,944	21,952,056	0.600	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 5月25日	1,000,000	37,190	37,190	962,810	0.600	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構

(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	借 入 先
			当 年 度 償 還 額	償 還 高 累 計				
企 業 債	平成29年 5月25日	48,400,000	2,420,000	14,520,000	33,880,000	0.550	令和19年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成29年 5月25日	209,400,000	7,787,698	7,787,698	201,612,302	0.600	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 5月25日	13,800,000	1,380,000	8,280,000	5,520,000	0.550	令和 9年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成29年 5月25日	12,400,000	951,270	3,799,948	8,600,052	0.090	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 3月26日	21,000,000	0	0	21,000,000	0.600	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 3月30日	42,200,000	2,110,000	10,550,000	31,650,000	0.550	令和20年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成30年 3月30日	13,900,000	1,390,000	6,950,000	6,950,000	0.550	令和10年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成30年 5月24日	232,300,000	0	0	232,300,000	0.500	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 5月24日	7,800,000	0	0	7,800,000	0.500	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 5月24日	81,200,000	5,398,700	26,944,987	54,255,013	0.090	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成30年 5月24日	10,500,000	0	0	10,500,000	0.500	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成31年 3月25日	40,700,000	0	0	40,700,000	0.500	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成31年 3月25日	117,700,000	7,837,250	31,334,901	86,365,099	0.030	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成31年 3月29日	37,100,000	1,855,000	7,420,000	29,680,000	0.550	令和21年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成31年 3月29日	7,000,000	700,000	2,800,000	4,200,000	0.550	令和11年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	令和 1年 5月27日	145,000,000	0	0	145,000,000	0.400	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 1年 5月27日	60,900,000	0	0	60,900,000	0.400	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 1年 5月27日	4,100,000	272,677	1,089,727	3,010,273	0.060	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 2年 3月26日	122,500,000	0	0	122,500,000	0.300	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 2年 3月26日	47,800,000	0	0	47,800,000	0.300	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 2年 3月31日	33,800,000	1,690,000	5,070,000	28,730,000	0.550	令和22年 3月30日	網 走 信 用 金 庫
〃	令和 2年 3月31日	5,700,000	570,000	1,710,000	3,990,000	0.550	令和12年 3月30日	網 走 信 用 金 庫
〃	令和 3年 3月25日	119,400,000	0	0	119,400,000	0.500	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 3月25日	64,500,000	0	0	64,500,000	0.500	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 3年 3月31日	28,400,000	1,420,000	2,840,000	25,560,000	0.550	令和23年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	令和 4年 3月24日	117,400,000	0	0	117,400,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月24日	17,000,000	0	0	17,000,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月24日	70,300,000	0	0	70,300,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月24日	22,300,000	0	0	22,300,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 4年 3月31日	27,800,000	1,390,000	1,390,000	26,410,000	0.550	令和24年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	令和 5年 3月23日	151,200,000	0	0	151,200,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 5年 3月23日	6,200,000	0	0	6,200,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 5年 3月23日	12,700,000	0	0	12,700,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 5年 3月23日	56,000,000	0	0	56,000,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和 5年 3月31日	26,400,000	0	0	26,400,000	0.700	令和25年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
合 計		13,475,700,000	585,667,515	7,554,210,431	5,921,489,569			

(個別排水処理施設事業)

(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	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成13年 5月25日	67,100,000	2,841,862	42,658,543	24,441,457	1.600	令和13年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成13年 5月30日	31,900,000	1,499,986	22,346,743	9,553,257	1.700	令和11年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年 5月27日	47,400,000	1,995,904	27,430,057	19,969,943	2.100	令和14年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成15年 5月26日	66,700,000	2,710,663	38,211,522	28,488,478	0.900	令和15年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成16年 5月27日	60,700,000	2,451,346	30,067,644	30,632,356	2.100	令和16年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成17年 5月27日	30,900,000	1,223,364	14,152,916	16,747,084	2.000	令和17年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成18年 5月29日	41,600,000	1,604,473	17,031,043	24,568,957	2.300	令和18年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成19年 5月28日	37,000,000	1,403,459	13,937,234	23,062,766	2.100	令和19年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成20年 5月28日	32,200,000	1,191,288	10,817,168	21,382,832	2.200	令和20年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成21年 5月26日	32,400,000	1,178,685	9,771,953	22,628,047	2.100	令和21年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成22年 5月26日	30,200,000	1,082,407	8,085,042	22,114,958	2.000	令和22年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成23年 5月26日	21,100,000	751,673	4,989,519	16,110,481	1.800	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成24年 5月24日	20,600,000	809,449	4,668,730	15,931,270	1.600	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成25年 5月23日	14,700,000	581,558	2,833,880	11,866,120	1.300	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成26年 5月23日	17,100,000	662,123	2,593,960	14,506,040	1.400	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成27年 5月26日	12,900,000	506,798	1,503,867	11,396,133	1.100	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成28年 5月26日	7,800,000	332,390	664,116	7,135,884	0.200	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年 5月25日	10,900,000	443,338	443,338	10,456,662	0.600	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年 5月24日	13,600,000	0	0	13,600,000	0.500	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 1年 5月27日	4,700,000	0	0	4,700,000	0.400	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 3月26日	11,300,000	0	0	11,300,000	0.200	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 5月 7日	1,800,000	0	0	1,800,000	0.300	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 3年 3月25日	11,500,000	0	0	11,500,000	0.500	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 4年 3月24日	9,000,000	0	0	9,000,000	0.700	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 5年 3月23日	21,600,000	0	0	21,600,000	1.300	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		656,700,000	23,270,766	252,207,275	404,492,725			

第2 令和4年度網走市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

当年度の公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業の水洗化人口は30,456人で、処理区域内における普及率は98.9%となった。

年間処理水量は4,566,043^mとなり、前年度に比較して105,253^mの増となった。

総有収水量は3,836,230^mで、前年度に比較して57,200^mの減となった。

個別排水処理施設整備事業の浄化槽設置数は378基となった。

下水道事業の財政状況にあつては、88,739,598円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で1,641,550,818円となり、前年度に比べ20,258,701円の減収となった。根幹である使用料収益は696,128,513円で、前年度に比べ7,439,310円の減収となった。

事業費用については、管渠管理費、浄化センター管理費、ポンプ場管理費、資産減耗費などが増加したものの、総係費、普及指導費、個別排水処理施設管理費、減価償却費、支払利息における支出が減少し、総額で1,552,811,220円となり、前年度に比べ48,060,069円の支出減となった。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第4号	令和3年度網走市下水道事業会計の利益の処分及び決算について	4.9.6	4.9.27
議案第2号	令和4年度網走市下水道事業会計補正予算	5.2.2	5.2.2
議案第19号	令和4年度網走市下水道事業会計補正予算	5.3.2	5.3.9
議案第10号	令和5年度網走市下水道事業会計予算	5.3.2	5.3.22

(3) 行政官庁許認可等事項

申請年月日	件名	提出先	同意年月日
4.7.27	令和4年度下水道事業起債同意	北海道知事	4.8.26
5.2.8	令和4年度下水道事業起債同意（補正分）	北海道知事	5.3.24
5.2.16	令和4年度下水道事業起債同意（補正分）	北海道知事	5.3.27

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	主 事	技 師	計	備 考
部 長	0 名	0 名	0 名	
課 長	0	1	1	
庶 務 係	2	0	2	
下水道係	2	2	4	
合 計	4	3	7	会計年度任用職員1名含まず

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額	1 人平均月額	平 均 年 齢	平均勤続年数
給 料	1,816,942 円	259,563 円	38 歳	4 年
手 当	1,029,023 円	147,003 円		
合 計	2,845,965 円	406,566 円		

ウ 会計年度任用職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額
給 料	167,277 円
手 当	46,149 円
合 計	213,426 円

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

特記すべき事項なし。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

区 分	金 額	工 事 内 容
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)		
管 渠 工 事	114,686,000 円	呼人幹線管渠布設工事 呼人幹線実施設計業務委託 他
処 理 場 工 事	163,605,200	スラッジセンター汚泥処理設備更新工事(機械) スラッジセンター汚泥処理設備更新工事(電気) 他
ポ ン プ 場 工 事	146,289,000	三眺幹線マンホールポンプ所更新工事(機械) 能取幹線マンホールポンプ所更新工事(機械) 他
(個別排水処理施設整備事業)		
浄 化 槽 設 置 工 事	22,275,000	新規設置数 9基

(2) 保存工事の概況

区 分	金 額	工 事 内 容
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)		
管 渠 管 理 費	18,077,730 円	マンホール補修、公共枿修繕、管渠修繕
浄化センター管理費	22,947,706	スラッジセンター消化タンク設備整備修繕 コンポストヤード屋根修繕 他
ポ ン プ 場 管 理 費	13,266,000	駒場沈砂池自動除塵機整備修繕 網走湖荘マンホールポンプ所ポンプ設備整備修繕 他
(個別排水処理施設整備事業)		
個 排 施 設 管 理 費	788,150	浄化槽修繕 他

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 処理の状況

事 項	単位	令 和 2 年 度	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)				
処理区域内人口	人	31,762	31,235	30,799
水洗化人口	人	31,396	30,878	30,456
水洗化戸数	戸	16,916	16,793	16,810
年間処理水量	m ³	4,412,195	4,460,790	4,566,043
有収水量	m ³	3,926,544	3,893,430	3,836,230
不明水量	m ³	485,651	567,360	729,813
日平均処理水量	m ³	12,088	12,221	12,510
(個別排水処理施設整備事業)				
浄化槽設置基数	基	365	369	378

イ 用途別排水状況

事 項	単位	令 和 2 年 度	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
一 般 用	m ³	3,234,778	3,192,065	3,142,506
浴 場 用	m ³	1,935	2,305	1,729
計	m ³	3,236,713	3,194,370	3,144,235

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和3年度決算額	令和4年度決算額	対前年比
事業収益	1,661,809,519 円	1,641,550,818 円	98.8 %
営業収益	1,090,695,869 円	1,092,829,083 円	100.2 %
営業外収益	571,113,650 円	548,721,735 円	96.1 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和3年度決算額	令和4年度決算額	対前年比
事業費用	1,600,871,289 円	1,552,811,220 円	97.0 %
営業費用	1,489,448,592 円	1,453,283,372 円	97.6 %
営業外費用	111,422,697 円	99,527,848 円	89.3 %

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (税込)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
(公共下水道事業)			
R4. 4. 15	11,682,000	枝線管渠布設工事第1工区	湯浅工業株式会社
R4. 4. 22	8,382,000	枝線管渠布設工事第2工区	聖太建設株式会社
R4. 5. 30	25,520,000	新町中継ポンプ場電気設備更新工事(繰越)	山本電子工業株式会社
R4. 6. 9	78,100,000	スラッジセンター汚泥処理設備更新工事(機械)	株式会社そうけん
R4. 6. 10	48,752,000	スラッジセンター汚泥処理設備更新工事(電気)	高木電業株式会社
R4. 6. 27	24,686,200	網走浄化センター建築設備更新工事	株式会社北工建設
R4. 8. 4	19,283,000	三眺幹線マンホールポンプ所更新工事(電気)	株式会社道北電気
R4. 8. 8	45,397,000	三眺幹線マンホールポンプ所更新工事(機械)	窪田建設株式会社
R4. 9. 1	8,866,000	枝線管渠布設工事第3工区	網走工業株式会社
R4. 9. 9	11,297,000	三眺幹線マンホール改築工事	有限会社リンク
(特定環境保全公共下水道事業)			
R4. 7. 4	56,177,000	呼人幹線管渠布設工事	窪田建設株式会社
R4. 7. 15	12,760,000	呼人幹線実施設計業務委託	株式会社日水コン
R4. 7. 15	20,240,000	能取幹線マンホールポンプ所更新工事(電気)(繰越)	株式会社光栄電設
R4. 7. 19	35,849,000	能取幹線マンホールポンプ所更新工事(機械)(繰越)	南建設株式会社

(2) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)				
財務省財政融資資金	1,499,257,291	0	246,491,766	1,252,765,525
地方公共団体金融機構	3,797,426,450	226,100,000	211,342,698	3,812,183,752
かんぽ生命保険	400,939,343	0	74,725,051	326,214,292
網走信用金庫	557,034,000	26,400,000	53,108,000	530,326,000
計	6,254,657,084	252,500,000	585,667,515	5,921,489,569
(個別排水処理施設整備事業)				
財務省財政融資資金	251,720,329	0	17,683,451	234,036,878
地方公共団体金融機構	154,443,162	21,600,000	5,587,315	170,455,847
計	406,163,491	21,600,000	23,270,766	404,492,725
合計	6,660,820,575	274,100,000	608,938,281	6,325,982,294

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし。

5 その他

(1) 補助金等の使途について

ア 収益的収入

(ア) 一般会計負担金314,780,722円については、

- ① 雨水処理施設等の減価償却費及び企業債利息に59,876,094円（特定収入以外）、
 - ② 汚水処理施設等の減価償却費に254,664,628円（特定収入以外）、
 - ③ 児童手当に240,000円（特定収入以外）
- をそれぞれ充当した。

(イ) 道補助金18,815,000円については、汚水処理施設等の減価償却費及び企業債利息に18,815,000円（特定収入以外）を充当した。

(ウ) 他会計補助金8,478,500円については、個別排水処理設備等に要する経費の一部相当額として課税仕入れに8,478,500円（特定収入）を充当した。

(エ) 他会計負担金90,294,645円については、

- ① 汚水処理施設等に要する経費の一部相当額として課税仕入れに22,196,472円（特定収入）、
 - ② 汚水処理施設等の企業債利息に68,098,173円（特定収入以外）
- をそれぞれ充当した。

イ 資本的収入

(ア) 国庫補助金198,577,716円については、建設に要する経費等として課税仕入れに198,577,716円（特定収入）を充当した。

(イ) 負担金1,246,890円については、建設に要する経費等として課税仕入れに1,246,890円（特定収入）を充当した。

会計に関する書類における注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

有形固定資産は定額法による。なお、減価償却の開始時期は固定資産を取得した年度の翌年度からとしている。

・主な耐用年数

土地	償却しない。
建物	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	4年～35年
車両運搬具	4年～10年
工具器具及び備品	5年～15年

イ 無形固定資産

該当事項なし。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当要支給額における下水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定にあたっては、当年度末退職手当支給総額に対し、各職員の市職員としての総在職期間と下水道事業職員としての在職期間を按分し、算定を行っている。

イ 賞与引当金

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

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等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法によっている。

(4) 受益者負担金及び受益者分担金の経理方法

資本的収入の受益者負担金及び受益者分担金は、貸借対照表上の長期前受金を構成することから、現金主義を採用し収納時に調定を行っている。

2. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

重要な非資金取引に係る事項

該当事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

該当事項なし。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当並びにその手当に係る法定福利費として、9,571,389円を支給するため賞与引当金4,665,048円（収益的支出分3,440,945円、資本的支出分1,224,103円）を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権264,442円を不納欠損処分するため、貸倒引当金264,442円を取り崩した。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計では、下水道事業、個別排水処理施設事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、下水道事業、個別排水処理施設事業の2つを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、下水道事業会計の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、定期的に議会に報告される対象となっているものである。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
下水道事業	下水道計画区域において汚水及び雨水を処理する業務
個別排水処理施設事業	上記以外において合併処理浄化槽を使用し、汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位 円）

項目	下水道事業	個別排水処理施設事業	合計
営業収益	1,066,726,948	26,102,135	1,092,829,083
営業費用	1,404,379,868	48,903,504	1,453,283,372
営業損益	△ 337,652,920	△ 22,801,369	△ 360,454,289
経常損益	87,944,091	795,507	88,739,598
セグメント資産	20,540,683,745	333,553,951	20,874,237,696
セグメント負債	13,970,606,124	435,674,510	14,406,280,634
その他の項目			
雨水負担金	59,876,094	0	59,876,094
他会計負担金	323,916,273	21,283,000	345,199,273
他会計補助金	0	8,478,500	8,478,500
減価償却費	986,841,541	21,574,140	1,008,415,681
支払利息及び 企業債取扱諸費	89,115,648	6,288,022	95,403,670

(注) 上記の数値については、税抜きで記載している。

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。