

令和3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 3 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 3 年度網走市水道事業決算報告書	3
2 財務諸表	
(1) 令和 3 年度網走市水道事業損益計算書	5
(2) 令和 3 年度網走市水道事業剰余金計算書	6
(3) 令和 3 年度網走市水道事業剰余金処分計算書 (案)	7
(4) 令和 3 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 3 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 3 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 3 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 3 年度網走市簡易水道事業損益計算書	29
(2) 令和 3 年度網走市簡易水道事業剰余金計算書	30
(3) 令和 3 年度網走市簡易水道事業剰余金処分計算書 (案)	31
(4) 令和 3 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 3 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3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3年度網走市下水道事業決算報告書	47
2 財務諸表	
(1) 令和3年度網走市下水道事業損益計算書	49
(2) 令和3年度網走市下水道事業剰余金計算書	50
(3) 令和3年度網走市下水道事業剰余金処分・欠損金処分計算書(案)	51
(4) 令和3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3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	73

水道事業会計

第1 令和3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3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
	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	1,016,710,000	0	0	1,016,710,000	1,013,107,235	△ 3,602,765	
第1項 営業収益	976,605,000	0	0	976,605,000	971,909,762	△ 4,695,238	(うち、仮受消費税 85,550,096 円)
第2項 営業外収益	40,105,000	0	0	40,105,000	41,197,473	1,092,473	(うち、仮受消費税 127,171 円)

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定による 繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正 予算額	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	879,636,000	0	0	0	879,636,000	0	879,636,000	800,082,913	0	79,553,087	
第1項 営業費用	774,988,000	0	△ 6,282,715	0	768,705,285	0	768,705,285	692,152,198	0	76,553,087	(うち、仮払消費税 24,907,728 円)
第2項 営業外費用	101,648,000	0	6,282,715	0	107,930,715	0	107,930,715	107,930,715	0	0	(うち、仮払消費税 29,646 円)
第3項 予備費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	(うち、仮払消費税 0 円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	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	517,000,000	0	517,000,000	0	0	517,000,000	417,590,000	△ 99,410,000	
第1項 企業債	293,000,000	0	293,000,000	0	0	293,000,000	186,000,000	△ 107,000,000	
第2項 工事負担金	0	0	0	0	0	0	7,590,000	7,590,000	
第3項 補助金	112,000,000	0	112,000,000	0	0	112,000,000	112,000,000	0	
第4項 出資金	112,000,000	0	112,000,000	0	0	112,000,000	112,000,000	0	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公 営企業 法第26 条の規 定による 繰越額	継続費 通 次 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	953,378,000	0	0	953,378,000	0	0	953,378,000	870,086,653	0	0	0	83,291,347	
第1項 建設改良費	564,035,000	0	0	564,035,000	0	0	564,035,000	480,744,841	0	0	0	83,290,159	(うち、仮払消費税 41,875,614円)
第2項 企業債償還金	385,943,000	0	0	385,943,000	0	0	385,943,000	385,941,875	0	0	0	1,125	
第3項 国庫補助金 返 還 金	3,400,000	0	0	3,400,000	0	0	3,400,000	3,399,937	0	0	0	63	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額452,496,653円は、当年度分消費税資本的収支調整額30,948,199円、減債積立金13,110,854円、過年度分損益勘定留保資金339,805円、当年度分損益勘定留保資金308,897,795円、繰越利益剰余金処分額57,896,000円及び当年度利益剰余金処分額41,304,000円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和3年度 網走市水道事業損益計算書(税抜)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	825,888,040		
(2) 受託工事収益	3,520,600		
(3) その他営業収益	1,172,554		
(4) 他会計負担金	<u>55,778,472</u>	886,359,666	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	27,060,423		
(2) 配水及び給水費	173,140,182		
(3) 受託工事費	2,902,625		
(4) 総係費	115,968,206		
(5) 減価償却費	345,406,410		
(6) 資産減耗費	<u>2,766,624</u>	<u>667,244,470</u>	
営業利益			219,115,196
3 営業外収益			
(1) 受取利息	6,234		
(2) 雑収益	1,788,829		
(3) 長期前受金戻入	<u>39,275,239</u>	41,070,302	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	77,687,775		
(2) 雑支出	<u>524,600</u>	<u>78,212,375</u>	<u>△ 37,142,073</u>
経常利益			181,973,123
当年度純利益			181,973,123
前年度繰越利益剰余金			167,480,361
その他未処分利益剰余金変動額			<u>111,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>460,453,484</u></u>

(2) 令和3年度 網走市水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和3年4月1日から令和4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	3,814,317,547	3,673,935	28,402,785	32,076,720	193,333,563	427,589,284	620,922,847	4,467,317,114
前年度処分額	109,108,923	0	0	0	151,000,000	△ 260,108,923	△ 109,108,923	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	109,108,923	0	0	0	151,000,000	△ 260,108,923	△ 109,108,923	0
減債積立金の 予算計上積立て	0	0	0	0	111,000,000	△ 111,000,000	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	109,108,923	0	0	0		△ 109,108,923	△ 109,108,923	0
処分後残高	3,923,426,470	3,673,935	28,402,785	32,076,720	344,333,563	(繰越利益剰余金) 167,480,361	511,813,924	4,467,317,114
当年度変動額	112,000,000	0	0	0	△ 111,000,000	292,973,123	181,973,123	293,973,123
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	112,000,000	0	0	0	0	0	0	112,000,000
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	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	△ 111,000,000	111,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	181,973,123	181,973,123	181,973,123
当年度末残高	4,035,426,470	3,673,935	28,402,785	32,076,720	233,333,563	(当年度未処分利益剰余金) 460,453,484	693,787,047	4,761,290,237

(3) 令和3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	4,035,426,470	32,076,720	460,453,484
議会の議決による処分数額	111,000,000	0	△ 250,200,000
減債積立金	0	0	△ 139,200,000
予算計上積立金	0	0	△ 99,200,000
予算計上外積立金	0	0	△ 40,000,000
利益剰余金変動額分	111,000,000	0	△ 111,000,000
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	4,146,426,470	32,076,720	(翌年度繰越利益剰余金) 210,253,484

(4) 令和3年度 網走市水道事業貸借対照表

(令和4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		515,467,040
ロ 立木		56,219,197
ハ 建物	185,698,874	
減価償却累計額	<u>△ 110,347,776</u>	75,351,098
ニ 構築物	17,739,465,672	
減価償却累計額	<u>△ 9,203,958,964</u>	8,535,506,708
ホ 機械及び装置	729,047,090	
減価償却累計額	<u>△ 413,378,772</u>	315,668,318
ヘ 車両運搬具	9,826,054	
減価償却累計額	<u>△ 8,776,905</u>	1,049,149
ト 工具器具及び備品	42,742,564	
減価償却累計額	<u>△ 38,002,624</u>	4,739,940
チ 建設仮勘定		<u>208,101,536</u>
有形固定資産合計		9,712,102,986
(2) 無形固定資産		
イ 借地権		5,464,330
ロ 電話加入権		<u>20,600</u>
無形固定資産合計		<u>5,484,930</u>
固定資産合計		9,717,587,916
2 流動資産		
(1) 現金預金		603,703,466
(2) 未収金	128,176,926	
貸倒引当金	<u>△ 4,695,065</u>	123,481,861
(3) その他流動資産		<u>10,000,000</u>
流動資産合計		<u>737,185,327</u>
資産合計		<u>10,454,773,243</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	4,101,473,938	
	企業債合計		4,101,473,938
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	87,203,908	
	ロ 修繕引当金	117,981,661	
	引当金合計		205,185,569
	固定負債合計		4,306,659,507
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	390,090,852	
	企業債合計		390,090,852
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	31,497,036	
	ロ 建設改良未払金	2,212,187	
	ハ その他未払金	10,966,899	
	未払金合計		44,676,122
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	7,675,760	
	引当金合計		7,675,760
	(4) その他流動負債		
	イ 預り金	132,477	
	ロ 預り定期預金証書	10,000,000	
	その他流動負債合計		10,132,477
	流動負債合計		452,575,211
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		2,042,577,940
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,108,329,652
	繰延収益合計		934,248,288
	負債合計		5,693,483,006

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	3,300,241,906	
	ハ 繰入資本金	684,228,021	
	自己資本金合計		4,035,426,470
	資本金合計		4,035,426,470
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	3,673,935	
	ロ その他資本剰余金	28,402,785	
	資本剰余金合計		32,076,720
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	233,333,563	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	460,453,484	
	利益剰余金合計		693,787,047
	剰余金合計		725,863,767
	資本合計		4,761,290,237
	負債資本合計		10,454,773,243

(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				927,429,968		
	営業収益			886,359,666		
		給水収益			825,888,040	
			水道料金		825,514,860	
			臨時給水料金		373,180	
			受託工事収益		3,520,600	
		設計審査手数料			3,470,600	
			指定給水装置工事事業者手数料		50,000	
			その他営業収益		1,172,554	
		雑収益			39,554	
			工事負担金		1,133,000	
		他会計負担金			55,778,472	
			他会計負担金		55,778,472	
		営業外収益			41,070,302	
	受取利息				6,234	
			預金利息		6,234	
	雑収益				1,788,829	
			雑収益		1,788,829	
	長期前受金戻入				39,275,239	
			受贈財産評価額		10,499,718	
工事負担金				25,416,824		
補助金			3,358,697			
収 益 合 計				927,429,968		

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
事業費用				745,456,845		
	営業費用			667,244,470		
		原水及び浄水費			27,060,423	
			給料		2,178,000	予算額 2,178,000
			手当		1,007,772	予算額 1,304,000
			法定福利費		681,220	予算額 731,000
			備用品費		92,445	
			燃料費		295,211	
			光熱水費		3,169,885	
			委託料		3,945,300	
			手数料		44,866	
			賃借料		64,494	
			修繕費		13,330,000	実支出額 13,330,000 引当計上額 0
			薬品費		1,516,880	
			補償費		393,155	
			公課費		0	
			交付金		7,300	
			賞与引当金繰入額		333,895	

(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		173,140,182		
			給料	7,854,246	予算額 10,061,000	
			手当	3,369,419	予算額 5,197,000	
			法定福利費	2,181,779	予算額 3,178,000	
			被服費	56,000		
			備用品費	680,950		
			燃料費	77,169		
			光熱水費	3,981,609		
			通信運搬費	2,511,253		
			委託料	13,803,289		
			手数料	20,482		
			賃借料	51,667		
			修繕費	100,776,290	実支出額 100,776,290 引当計上額 0	
			材料費	35,193,917		
			工事請負費	1,030,000		
			賞与引当金繰入額	1,552,112		
			受託工事費	2,902,625		
			委託料	2,902,625		
			総係費	115,968,206		
				給料	22,731,900	予算額 25,349,000
				手当	9,019,043	予算額 11,915,000
				法定福利費	7,127,891	予算額 8,350,000
				報酬	10,000	
				退職給付引当金繰入額	5,862,527	
				旅費	218,758	
				備用品費	854,189	
				燃料費	33,618	
				印刷製本費	1,646,382	
				通信運搬費	4,964,329	
				委託料	46,508,987	
				手数料	5,546,930	
				修繕費	409,080	
				負担金	5,303,509	
				広告料	32,000	
				損害保険料	701,009	
				公課費	53,700	
		賞与引当金繰入額	4,077,101			
		貸倒引当金繰入額	867,253			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	減価償却費		345,406,410		
			有形固定資産 減価償却費	344,557,710		
			無形固定資産 減価償却費	848,700		
		資産減耗費	2,766,624			
		固定資産除却費	2,766,624			
	営業外費用				78,212,375	
		支払利息及び 企業債取扱諸費			77,687,775	
			企業債利息		77,687,775	
		雑支出			524,600	
			雑支出		524,600	
		費用合計				745,456,845

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				417,590,000		
	企業債			186,000,000		
		企業債		企業債	186,000,000	
			企業債		186,000,000	
		工事負担金			7,590,000	
	工事負担金			工事負担金	7,590,000	
			工事負担金		7,590,000	
	補助金			112,000,000		
		補助金		補助金	112,000,000	
			補助金		112,000,000	
	出資金			112,000,000		
		出資金		出資金	112,000,000	
			出資金		112,000,000	
資本的収入合計				417,590,000		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				828,211,039	
	建設改良費	事務費		438,869,227	
				20,631,227	
			給料	9,831,300	予算額 10,470,000
			手当	6,846,155	予算額 8,128,000
			法定福利費	3,516,199	予算額 3,892,000
			被服費	52,500	
			備用品費	129,290	
			燃料費	206,677	
			手数料	2,546	
			修繕費	46,560	
		施設費		413,996,000	
			委託料	35,370,000	
			材料費	98,976,000	
			工事請負費	279,650,000	
		量水器設置費		3,882,000	
			材料費	1,772,000	
			工事請負費	2,110,000	
		固定資産購入費		360,000	
			工具器具及び備品購入費	360,000	
		企業債償還金			385,941,875
	企業債償還金			385,941,875	
	企業債償還金			385,941,875	
	国庫補助金返還金			3,399,937	
		国庫補助金返還金		3,399,937	
		国庫補助金返還金		3,399,937	
	資本的支出合計				828,211,039

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	0	0	515,467,040	—	—	—	515,467,040	
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	110,347,776	75,351,098	
4. 構築物	17,340,605,847	404,243,388	5,383,563	17,739,465,672	335,762,847	4,917,966	9,203,958,964	8,535,506,708	
(1) 取水設備	208,415,363	0	0	208,415,363	4,532,944	0	155,040,706	53,374,657	
(2) 浄水設備	5,609,252	0	0	5,609,252	79,418	0	4,531,381	1,077,871	
(3) 配水設備	2,442,214,690	0	0	2,442,214,690	36,914,566	0	1,152,009,745	1,290,204,945	
(4) 配水管設備	9,716,719,531	115,645,799	5,383,563	9,826,981,767	201,142,271	4,917,966	5,508,686,004	4,318,295,763	
(5) 導水設備	4,967,647,011	288,597,589	0	5,256,244,600	93,093,648	0	2,383,691,128	2,872,553,472	
5. 機械及び装置	728,838,658	4,164,474	3,956,042	729,047,090	4,907,047	1,971,265	413,378,772	315,668,318	
(1) 電動ポンプ	102,130,834	0	0	102,130,834	1,044,485	0	96,238,300	5,892,534	
(2) 量水器	553,626,760	4,164,474	3,956,042	553,835,192	1,930,731	1,971,265	271,598,929	282,236,263	
(3) その他	73,081,064	0	0	73,081,064	1,931,831	0	45,541,543	27,539,521	
6. 車両運搬具	11,076,054	0	1,250,000	9,826,054	612,066	933,750	8,776,905	1,049,149	
(1) 車両運搬具	11,076,054	0	1,250,000	9,826,054	612,066	933,750	8,776,905	1,049,149	
7. 工具器具及び備品	42,382,564	360,000	0	42,742,564	999,451	0	38,002,624	4,739,940	
(1) 工具	4,235,500	0	0	4,235,500	96,300	0	3,998,900	236,600	
(2) 器具及び備品	38,147,064	360,000	0	38,507,064	903,151	0	34,003,724	4,503,340	
小計	18,880,288,234	408,767,862	10,589,605	19,278,466,491	344,557,710	7,822,981	9,774,465,041	9,504,001,450	
8. 建設仮勘定	177,955,171	136,058,652	105,912,287	208,101,536	—	—	—	208,101,536	
合計	19,058,243,405	544,826,514	116,501,892	19,486,568,027	344,557,710	7,822,981	9,774,465,041	9,712,102,986	

(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	6,313,030	0	0	848,700	5,464,330	
合計	6,333,630	0	0	848,700	5,484,930	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和3年度 網走市水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和3年4月1日から令和4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	181,973,123
非資金項目の調整	
減価償却費	345,406,410
固定資産除却費	2,766,624
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	△2,661,394
賞与引当金の増減	△76,281
貸倒引当金の増減	525,152
長期前受金戻入額	△39,275,239
過年度損益修正損	76,498
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△8,236,700
負債の増減	13,715,049
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△6,234
支払利息等	77,687,775
小計	571,894,783
受取利息及び配当金受取額	6,234
支払利息等支払額	△77,687,775
業務活動によるキャッシュ・フロー	494,213,242
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△438,869,227
建設改良費にかかる収入	116,190,063
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	14,140,000
投資活動による負債の増減	2,188,405
投資活動によるキャッシュ・フロー	△306,350,759
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	186,000,000
企業債の償還	△385,941,875
出資金による収入	112,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△87,941,875
現金及び現金同等物の増加額	99,920,608
現金及び現金同等物の期首残高	503,782,858
現金及び現金同等物の期末残高	603,703,466

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	8,915,916	135,687,469	9,312,531	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	13,343,129	203,063,315	13,936,685	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	8,395,111	133,470,736	17,729,264	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	10,649,353	169,310,102	22,489,898	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	64,800,000	4,094,710	64,800,000	0	3.700	令和4年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成6年3月23日	82,200,000	5,194,216	82,200,000	0	3.700	令和4年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月20日	145,000,000	8,308,021	117,656,650	27,343,350	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	4,583,736	64,914,015	15,085,985	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	3,697,683	51,924,591	3,875,409	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	5,887,985	83,032,028	6,167,972	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	2,041,015	28,660,886	2,139,114	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	3,247,633	45,797,934	3,402,066	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	7,812,668	122,188,953	33,811,047	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	8,113,155	126,888,528	35,111,472	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	1,476,966	22,899,309	3,100,691	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	4,414,347	68,739,544	9,260,456	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	1,533,772	23,780,051	3,219,949	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	4,584,130	71,383,373	9,616,627	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	857,370	13,336,609	4,663,391	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	13,717,928	213,385,719	74,614,281	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	2,741,471	42,285,689	8,714,311	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	8,197,082	126,969,859	26,030,141	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	16,677,160	264,278,121	107,721,879	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	3,108,964	48,861,027	13,138,973	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	9,299,013	146,749,994	39,250,006	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	3,227,838	51,150,604	20,849,396	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	601,735	9,456,973	2,543,027	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	1,799,809	28,403,226	7,596,774	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	6,443,476	97,683,921	34,316,079	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	8,786,558	133,205,348	46,794,652	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	8,693,040	131,787,608	66,212,392	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	11,854,146	179,710,375	90,289,625	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	13,445,386	195,858,395	86,541,605	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	154,338	2,248,225	1,351,775	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	18,006,014	262,292,875	157,707,125	2.000	令和12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13年3月22日	185,400,000	8,557,579	121,392,732	64,007,268	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	9,445,375	134,462,889	92,137,111	1.600	令和13年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成14年3月22日	202,500,000	9,303,358	120,268,965	82,231,035	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	10,215,217	132,057,001	115,442,999	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	6,767,570	87,759,083	80,040,917	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	8,099,767	104,379,161	77,820,839	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	3,119,777	36,092,226	42,707,774	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	118,773	1,374,069	1,625,931	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	3,877,413	45,112,424	43,087,576	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	6,382,027	68,449,319	79,750,681	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	615,810	6,604,760	7,695,240	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	2,614,414	28,040,444	39,459,556	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	646,462	6,450,331	8,849,669	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	2,285,859	22,808,037	31,291,963	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	1,919,326	19,060,107	31,539,893	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	5,782,202	52,728,803	87,271,197	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	4,863,098	40,394,914	79,605,086	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	6,399,267	47,960,485	112,039,515	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	5,852,917	38,626,565	111,373,435	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	5,391,542	30,871,598	109,128,402	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	7,281,719	35,206,654	174,793,346	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	8,343,369	32,638,254	207,361,746	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	15,715,597	46,496,620	407,503,380	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	14,673,665	29,172,819	390,827,181	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	3,764,898	3,764,898	96,235,102	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	0	0	110,000,000	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
合 計		9,347,800,000	385,941,875	4,856,235,210	4,491,564,790			

第2 令和3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31,928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4,201,617m³となり、前年度に比較して170,761m³の減となった。

総有収水量は3,482,881m³で、前年度に比較して22,668m³の減となった。また、
一日最大配水量は15,974m³となり、一日平均配水量は11,511m³となった。

水道事業の財政状況にあつては、181,973,123円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で927,429,968円となり、前年度に比べ13,294,803円の
減収となった。根幹である給水収益は825,888,040円で、前年度に比べ2,887,680円
の減収となった。

事業費用については、総係費、減価償却費における支出が増加したものの、原水
及び浄水費、配水及び給水費、資産減耗費、支払利息が減少し、総額で745,456,845
円となり、前年度に比べ29,779,901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2号	令和2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	3.9.7	3.9.28
議案第16号	令和3年度網走市水道事業会計補正予算	4.3.2	4.3.9
議案第8号	令和4年度網走市水道事業会計予算	4.3.2	4.3.22

(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
3.7.12	令和3年度配水管等整備事業起債同意	北海道知事	3.9.28

(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	4	0	4	
上水道係	2	4	6	
合 計	7	6	13	会計年度任用職員1名含めず

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	3,509,150 円	269,935 円	36 歳	3 年
手 当	2,098,791 円	161,445 円		
合 計	5,607,941 円	431,380 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	80,941 円
手 当	21,547 円
合 計	102,488 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	189,079,000	2地区 φ 400~500mm L=2,490.88m
配水管布設工事	18,964,000	4地区 φ 50~100mm L=566.70m
配水管布設替工事	99,572,000	11地区 φ 50~300mm L=1,033.87m
量水器設置工事	4,270,200	量水器新規貸付個数
		φ 13 mm 36 個
		φ 20 mm 107 個
		φ 25 mm 6 個
		φ 40 mm 5 個
		φ 50 mm 2 個
		計 156 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	74,588,580	量水器更新貸付個数
		φ 13 mm 1,715 個
		φ 20 mm 766 個
		φ 25 mm 52 個
		φ 40 mm 25 個
		φ 50 mm 16 個
		φ 75 mm 4 個
		計 2,578 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	平成31年度	令和2年度	令和3年度
給水区域内人口	人	33,077	32,506	31,966
給水人口	人	33,038	32,468	31,928
給水戸数	戸	17,171	17,265	17,141
配水量	m ³	4,389,009	4,372,378	4,201,617
有収水量	m ³	3,530,185	3,505,549	3,482,881
有収率	%	80.43	80.17	82.89
1日平均配水量	m ³	11,992	11,979	11,511
1日最大配水量	m ³	18,989	17,932	15,974

イ 用途別給水状況

事 項	単位	平成31年度	令和2年度	令和3年度
家事用	m ³	2,258,117	2,329,885	2,284,490
業務用	m ³	1,017,649	911,776	926,703
工業用	m ³	250,559	260,540	268,804
浴場用	m ³	1,917	1,935	2,305
その他	m ³	1,943	1,413	579
計	m ³	3,530,185	3,505,549	3,482,881

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和2年度決算額	令和3年度決算額	対前年比
事業収益	940,724,771 円	927,429,968 円	98.6 %
営業収益	900,781,471 円	886,359,666 円	98.4 %
営業外収益	39,943,300 円	41,070,302 円	102.8 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和2年度決算額	令和3年度決算額	対前年比
事業費用	775,236,746 円	745,456,845 円	96.2 %
営業費用	686,663,732 円	667,244,470 円	97.2 %
営業外費用	88,573,014 円	78,212,375 円	88.3 %

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
R3. 4. 30	7,073,000	水道メーター更新工事 第1工区	株式会社三光
R3. 4. 30	7,128,000	水道メーター更新工事 第2工区	有限会社一橋配管工業所
R3. 4. 28	8,173,000	水道メーター更新工事 第3工区	株式会社そうけん
R3. 4. 30	6,941,000	水道メーター更新工事 第4工区	池端工業株式会社
R3. 4. 30	6,237,000	水道メーター更新工事 第5工区	株式会社カネキ柏原
R3. 4. 30	93,467,000	稲富地区導水管布設替工事	株式会社早水組
R3. 4. 28	95,612,000	東藻琴西倉地区導水管布設替工事	株式会社丸田組
R3. 5. 28	10,054,000	駒場南8丁目2号線配水管布設替工事	有限会社一橋配管工業所
R3. 5. 28	5,577,000	駒場南2丁目1号線外配水管布設替工事	有限会社菊地工作所
R3. 6. 24	15,576,000	駒場南1丁目1号線配水管布設替工事	池端工業株式会社
R3. 6. 25	5,203,000	駒場南3丁目2号線配水管布設工事	有限会社曾我部工業所
R3. 7. 12	6,798,000	嘉多山卯原内線配水管布設工事	有限会社北栄設備
R3. 7. 26	7,590,000	中大通線配水管布設替工事	有限会社菊地工作所
R3. 8. 17	11,814,000	西2丁目通線外配水管布設替工事	株式会社そうけん
R3. 9. 2	16,280,000	潮見高区配水池配水流量計更新工事	株式会社道北電気
R3. 9. 16	5,082,000	潮見鱒浦線配水管布設工事	有限会社北栄設備
R3. 10. 14	37,961,000	中園地区外導水管測量設計業務委託	サン技術コンサルタント株式会社
R3. 10. 28	9,295,000	中園網走停車場線配水管布設替工事	池端工業株式会社
R3. 11. 1	17,710,000	中園網走停車場線配水管布設替工事その2	株式会社カネキ柏原
R3. 11. 5	8,503,000	能取港町2丁目通線配水管布設替工事	有限会社曾我部工業所
R3. 11. 25	9,823,000	能取港町2丁目通線配水管布設替工事その2	有限会社曾我部工業所
R3. 11. 11	8,316,000	昭和地区外導水管防護工事	株式会社丸田組
R3. 11. 30	15,730,000	二ツ岩配水池機器更新工事	みずほ機工株式会社

(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
財務省財政融資資金	1,278,693,652	0	177,509,375	1,101,184,277
地方公共団体金融機構	3,412,813,013	186,000,000	208,432,500	3,390,380,513
計	4,691,506,665	186,000,000	385,941,875	4,491,564,790

(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 108件 342,101円 (条例第6条第1項第2号による)

5 その他

(1) 補助金等の使途について

ア 収益的収入

(ア) 工事負担金1,133,000円については、配水管維持管理に要する経費として課税仕入れに1,133,000円(特定収入)を充当した。

(イ) 雑収益(賠償金)4,041円については、課税仕入れに4,041円(特定収入)を充当した。

イ 資本的収入

(ア) 工事負担金7,590,000円については、建設に要する経費として課税仕入れに7,590,000円(特定収入)を充当した。

(イ) 道補助金112,000,000円については、
① 建設に要する経費として課税仕入れに111,387,566円(特定収入)、
② 課税仕入れ以外に612,434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。

(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

当年度において、退職手当相当額として8,523,921円を支出するため、退職給付引当金8,523,921円を取り崩した。

(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18,979,541円を支給するため賞与引当金7,751,676円（収益的支出分6,039,389円、資本的支出分1,712,287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342,101円を不納欠損処分するため、貸倒引当金342,101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3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3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
	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	141,866,000	0	0	141,866,000	126,701,307	△ 15,164,693	
第1項 営業収益	14,923,000	0	0	14,923,000	15,863,037	940,037	(うち、仮受消費税 1,431,167 円)
第2項 営業外収益	126,943,000	0	0	126,943,000	110,838,270	△ 16,104,730	(うち、仮受消費税 291 円)

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰越 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正 予算額	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	96,647,000	0	0	0	96,647,000	0	96,647,000	88,624,138	0	8,022,862	
第1項 営業費用	87,667,000	0	0	0	87,667,000	0	87,667,000	79,979,644	0	7,687,356	(うち、仮払消費税 1,240,221 円)
第2項 営業外費用	8,980,000	0	0	0	8,980,000	0	8,980,000	8,644,494	0	335,506	(うち、仮払消費税 0 円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正 予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	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	43,000,000	0	43,000,000	25,005,200	0	68,005,200	43,443,400	△ 24,561,800	
第1項 工事負担金	43,000,000	0	43,000,000	25,005,200	0	68,005,200	43,443,400	△ 24,561,800	(うち、仮受消費税 0円)

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通 次 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	111,676,000	0	0	111,676,000	30,030,000	0	141,706,000	94,358,282	12,265,000	0	12,265,000	35,082,718	
第1項 建設改良費	71,351,000	0	0	71,351,000	30,030,000	0	101,381,000	54,034,200	12,265,000	0	12,265,000	35,081,800	(うち、仮払消費税 4,912,200円)
第2項 企業債償還金	40,325,000	0	0	40,325,000	0	0	40,325,000	40,324,082	0	0	0	918	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額50,914,882円は、当年度分消費税資本的収支調整額4,912,200円、当年度分損益勘定留保資金20,074,628円、繰越利益剰余金処分額5,028,085円及び当年度利益剰余金処分額20,899,969円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和3年度 網走市簡易水道事業損益計算書(税抜)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	14,319,870		
(2) 受託工事収益	<u>112,000</u>	14,431,870	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	5,572,295		
(2) 配水及び給水費	5,891,737		
(3) 受託工事費	122,000		
(4) 総係費	15,575,922		
(5) 減価償却費	48,255,041		
(6) 資産減耗費	<u>3,322,428</u>	<u>78,739,423</u>	
営業利益			△ 64,307,553
3 営業外収益			
(1) 受取利息	400		
(2) 他会計負担金	46,506,000		
(3) 他会計補助金	32,825,819		
(4) 雑収益	2,919		
(5) 長期前受金戻入	<u>31,502,841</u>	110,837,979	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	8,214,894		
(2) 雑支出	<u>5,150,563</u>	<u>13,365,457</u>	<u>97,472,522</u>
経常利益			33,164,969
当年度純利益			33,164,969
前年度繰越利益剰余金			5,028,085
その他未処分利益剰余金変動額			<u>24,451,014</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>62,644,068</u></u>

(2) 令和3年度 網走市簡易水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和3年4月1日から令和4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	29,479,099	29,479,099	53,180,600
前年度処分額	0	0	0	0	24,451,014	△ 24,451,014	0	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	0	0	0	0	24,451,014	△ 24,451,014	0	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	24,451,014	△ 24,451,014	0	0
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	0	0	0	0		0	0	0
処分後残高	22,835,162	866,339	0	866,339	24,451,014	(繰越利益剰余金) 5,028,085	29,479,099	53,180,600
当年度変動額	0	0	0	0	△ 24,451,014	57,615,983	33,164,969	33,164,969
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	△ 24,451,014	24,451,014	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	33,164,969	33,164,969	33,164,969
当年度末残高	22,835,162	866,339	0	866,339	0	(当年度未処分利益剰余金) 62,644,068	62,644,068	86,345,569

(3) 令和3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	22,835,162	866,339	62,644,068
議会の議決による処分数額	24,451,014	0	△ 50,379,068
減債積立金	0	0	△ 25,928,054
予算計上積立金	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	△ 25,928,054
利益剰余金変動額分	24,451,014	0	△ 24,451,014
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	47,286,176	866,339	(翌年度繰越利益剰余金) 12,265,000

(4) 令和3年度 網走市簡易水道事業貸借対照表

(令和4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	1,204,128,767		
減価償却累計額	<u>△ 77,394,354</u>	1,126,734,413	
ハ 機械及び装置	47,432,612		
減価償却累計額	<u>△ 27,499,030</u>	19,933,582	
ニ 車両運搬具	1,534,000		
減価償却累計額	<u>△ 276,120</u>	1,257,880	
ホ 工具器具及び備品	340,233		
減価償却累計額	<u>△ 42,192</u>	298,041	
ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計		<u>1,149,854,867</u>	
固定資産合計			<u>1,149,854,867</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		23,533,978	
(2) 未収金	18,792,082		
貸倒引当金		<u>0</u>	
流動資産合計		<u>18,792,082</u>	<u>42,326,060</u>
資産合計			<u>1,192,180,927</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	317,803,702	
	企業債合計	317,803,702	317,803,702
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	824,277	
	引当金合計	824,277	824,277
	固定負債合計		318,627,979
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	41,237,275	
	企業債合計	41,237,275	41,237,275
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	1,760,511	
	ロ 建設改良未払金	22,924,000	
	ハ その他未払金	429,600	
	未払金合計	25,114,111	25,114,111
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	549,713	
	引当金合計	549,713	549,713
	(4) その他流動負債		
	イ 預り金	2,972,951	
	その他流動負債合計	2,972,951	2,972,951
	流動負債合計		69,874,050
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	781,734,385	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 64,401,056	
	繰延収益合計		717,333,329
	負債合計		1,105,835,358

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 固有資本金	22,835,162	
	自己資本金合計	22,835,162	22,835,162
	資本金合計		22,835,162
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	62,644,068	
	利益剰余金合計	62,644,068	62,644,068
	剰余金合計		63,510,407
	資本合計		86,345,569
	負債資本合計		1,192,180,927

(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				125,269,849		
	営業収益			14,431,870		
		給水収益			14,319,870	
			水道料金		14,319,870	
		受託工事収益			112,000	
			設計審査手数料		112,000	
	営業外収益				110,837,979	
		受取利息			400	
			預金利息		400	
		他会計負担金			46,506,000	
			一般会計負担金		46,506,000	
		他会計補助金			32,825,819	
			一般会計補助金		32,825,819	
		雑収益			2,919	
			雑収益		2,919	
		長期前受金戻入			31,502,841	
			受贈財産評価額		24,233,194	
			国庫補助金		6,637,689	
	工事負担金			631,958		
収 益 合 計				125,269,849		

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
事業費用				92,104,880		
	営業費用			78,739,423		
		原水及び浄水費			5,572,295	
			光熱水費		975,680	
			委託料		172,500	
			手数料		3,720	
			修繕費		50,000	
			薬品費		18,000	
			受水費		4,352,395	
		配水及び給水費			5,891,737	
			備用品費		14,285	
			燃料費		54,672	
			光熱水費		1,560,860	
			通信運搬費		1,250,880	
			委託料		2,105,140	
			賃借料		10,400	
			修繕費		549,000	
			材料費		346,500	
		受託工事費			122,000	
			委託料		122,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
事業費用	営業費用	総係費		15,575,922	
			給料	4,406,400	予算額 4,400,000
			手当	1,930,777	予算額 1,825,000
			法定福利費	1,394,213	予算額 1,382,000
			退職給付引当金繰入額	427,163	
			手数料	6,200	
			負担金	6,748,231	
			損害保険料	113,225	
		賞与引当金繰入額	549,713		
		減価償却費	48,255,041		
		有形固定資産減価償却費	48,255,041		
		資産減耗費	3,322,428		
		固定資産除却費	3,322,428		
	営業外費用			13,365,457	
	支払利息及び企業債取扱諸費			8,214,894	
	企業債利息			8,214,894	
	雑支出			5,150,563	
雑支出			5,150,563		
費用合計				92,104,880	

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				43,443,400	
	工事負担金			43,443,400	
		工事負担金		43,443,400	
		工事負担金		43,443,400	
資本の収入合計				43,443,400	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本の支出				89,446,082	
	建設改良費	施設費		49,122,000	
			工事請負費	49,050,000	
			量水器設置費	72,000	
		材料費	29,500		
		工事請負費	42,500		
		企業債償還金			40,324,082
	企業債償還金			40,324,082	
	企業債償還金			40,324,082	
資本の支出合計				89,446,082	

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	1,160,004,071	47,550,000	3,425,304	1,204,128,767	38,776,817	121,922	77,394,354	1,126,734,413	
(1) 取水設備	20,303,400	0	0	20,303,400	804,015	0	1,608,030	18,695,370	
(2) 浄水設備	60,957,686	0	0	60,957,686	1,553,748	0	3,107,496	57,850,190	
(3) 配水設備	299,940,758	0	0	299,940,758	6,504,052	0	12,965,604	286,975,154	
(4) 配水管設備	717,248,020	47,550,000	3,425,304	761,372,716	28,500,657	121,922	56,884,534	704,488,182	
(5) 導水設備	61,554,207	0	0	61,554,207	1,414,345	0	2,828,690	58,725,517	
3. 機械及び装置	45,944,316	1,572,000	83,704	47,432,612	9,181,008	64,658	27,499,030	19,933,582	
(1) 量水器	4,903,188	72,000	15,406	4,959,782	595,092	3,190	1,232,953	3,726,829	
(2) その他	41,041,128	1,500,000	68,298	42,472,830	8,585,916	61,468	26,266,077	16,206,753	
4. 車両運搬具	1,534,000	0	0	1,534,000	276,120	0	276,120	1,257,880	
(1) 車両運搬具	1,534,000	0	0	1,534,000	276,120	0	276,120	1,257,880	
5. 工具器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	42,192	298,041	
(1) 器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	42,192	298,041	
小計	1,209,453,571	49,122,000	3,509,008	1,255,066,563	48,255,041	186,580	105,211,696	1,149,854,867	
合計	1,209,453,571	49,122,000	3,509,008	1,255,066,563	48,255,041	186,580	105,211,696	1,149,854,867	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和3年度 網走市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和3年4月1日から令和4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	33,164,969
非資金項目の調整	
減価償却費	48,255,041
固定資産除却費	3,322,428
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	427,163
賞与引当金の増減	△126,005
貸倒引当金の増減	0
長期前受金戻入額	△31,502,841
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	20,709
負債の増減	3,840,226
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△400
支払利息等	8,214,894
小計	65,616,184
受取利息及び配当金受取額	400
支払利息等支払額	△8,214,894
業務活動によるキャッシュ・フロー	57,401,690
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△49,122,000
建設改良費にかかる収入	43,443,400
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	△18,418,200
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	△1,172,800
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	△40,324,082
財務活動によるキャッシュ・フロー	△40,324,082
現金及び現金同等物の増加額	15,904,808
現金及び現金同等物の期首残高	7,629,170
現金及び現金同等物の期末残高	23,533,978

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	6,541,492	100,112,782	28,487,218	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	11,753,136	185,956,639	63,543,361	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	700,027	9,168,760	6,131,240	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	382,586	4,914,895	3,685,105	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	6,191,193	81,557,731	58,442,269	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	3,003,335	34,549,142	33,750,858	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	719,799	7,760,358	8,939,642	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	2,751,698	29,666,837	41,233,163	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	4,756,461	47,011,498	65,988,502	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	1,528,153	13,935,467	23,064,533	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	1,450,452	11,979,244	24,020,756	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	375,750	2,435,670	564,330	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	510,000	1,190,000	0.550	令和11年3月31日	網走信用金庫
合 計		888,600,000	40,324,082	529,559,023	359,040,977			

第2 令和3年度網走市簡易水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和3年度の給水人口は599人で、給水区域内における普及率は86.31%となり、計画給水人口970人に対する普及率は61.75%となった。

総有収水量は41,842m³で、これは前年度と比較して616m³の減となった。一日最大配水量は208m³となり、一日平均配水量は127m³となった。

また、収益的収支については、収益125,269,849円に対し費用は92,104,880円となり、33,164,969円の純利益を生じたが、資本的収支不足額50,914,882円の補てん財源とする20,899,969円及び翌年度へ繰り越した導水ポンプ場非常用電源設備工事（建設改良費繰越）の財源とする12,265,000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2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	3.9.7	3.9.28
議案第17号	令和3年度網走市簡易水道事業会計補正予算	4.3.2	4.3.9
議案第9号	令和4年度網走市簡易水道事業会計予算	4.3.2	4.3.22

(3) 行政官庁許認可等事項

該当事項なし。

(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	367,200円	367,200円	51歳	8年
手当	208,287円	208,287円		
合計	575,487円	575,487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	52,305,000	稲富地区 ϕ 150 mm L=483.60m 東網走・中園配水池水位計更新工事 量水器新規貸付個数 ϕ 13 mm 2 個 ϕ 20 mm 1 個 計 3 個
機器更新工事	1,650,000	
量水器設置工事	79,200	

(2) 保存工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
量水器更新工事	895,400	量水器更新貸付個数 ϕ 13 mm 3 個 ϕ 20 mm 29 個 ϕ 25 mm 1 個 計 33 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	平成31年度	令和2年度	令和3年度
給水区域内人口	人	726	704	694
給水人口	人	628	608	599
給水戸数	戸	203	204	194
配水量	m ³	43,124	47,176	46,491
有収水量	m ³	38,812	42,458	41,842
有収率	%	90.00	90.00	90.00
1日平均配水量	m ³	118	129	127
1日最大配水量	m ³	185	248	208

イ 用途別給水状況

事 項	単位	平成31年度	令和2年度	令和3年度
家事用	m ³	33,706	35,147	34,602
家事用以外	m ³	5,106	7,311	7,240
計	m ³	38,812	42,458	41,842

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和2年度決算額	令和3年度決算額	対前年比
事業収益	124,261,637 円	125,269,849 円	100.8 %
営業収益	14,659,378 円	14,431,870 円	98.4 %
営業外収益	109,602,259 円	110,837,979 円	101.1 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和2年度決算額	令和3年度決算額	対前年比
事業費用	94,782,538 円	92,104,880 円	97.2 %
営業費用	83,914,656 円	78,739,423 円	93.8 %
営業外費用	9,850,984 円	13,365,457 円	135.7 %
特別損失	1,016,898 円	0 円	純減

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
R3. 10. 28	12,265,000	導水ポンプ場非常用電源設置工事 ※令和4年度へ繰り越し	株式会社光栄電設
R3. 11. 18	22,924,000	網走川湯線配水管布設替工事	株式会社そうけん

(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	154,310,068	0	21,046,326	133,263,742
地方公共団体金融機構	243,694,991	0	19,107,756	224,587,235
網走信用金庫	1,360,000	0	170,000	1,190,000
計	399,365,059	0	40,324,082	359,040,977

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2,037,690円を支給するため、賞与引当金675,718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3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3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
	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	1,763,400,000	0	0	1,763,400,000	1,740,320,313	△ 23,079,687	
第1項 営業収益	1,177,527,000	0	0	1,177,527,000	1,167,852,027	△ 9,674,973	(うち、仮受消費税 77,156,158 円)
第2項 営業外収益	585,873,000	0	0	585,873,000	572,468,286	△ 13,404,714	(うち、仮受消費税 1,354,636 円)

支出

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定による繰 越額	不 用 額	備 考	
	当初予算額	補正 予算額	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	1,736,127,000	0	0	0	1,736,127,000	0	1,736,127,000	1,657,503,322	0	78,623,678	
第1項 営業費用	1,604,931,000	0	△ 330,565	0	1,604,600,435	0	1,604,600,435	1,525,976,757	0	78,623,678	(うち、仮払消費税 36,528,165 円)
第2項 営業外費用	131,196,000	0	330,565	0	131,526,565	0	131,526,565	131,526,565	0	0	(うち、仮払消費税 23,712 円)

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位：円)

区分	予 算 額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	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	320,672,000	150,000,000	470,672,000	196,000,000	4,445,000	671,117,000	461,300,420	△ 209,816,580	
第1項 企業債	199,200,000	75,000,000	274,200,000	95,000,000	2,200,000	371,400,000	263,800,000	△ 107,600,000	
第2項 国補助金	120,200,000	75,000,000	195,200,000	101,000,000	2,245,000	298,445,000	196,641,400	△ 101,803,600	
第3項 負担金	1,272,000	0	1,272,000	0	0	1,272,000	859,020	△ 412,980	

支出

(単位：円)

区分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額	継続費 通次 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	924,106,000	150,000,000	0	1,074,106,000	196,000,000	4,490,000	1,274,596,000	1,058,190,499	150,000,000	0	150,000,000	66,405,501	
第1項 建設費	318,847,000	150,000,000	0	468,847,000	196,000,000	4,490,000	669,337,000	452,953,647	150,000,000	0	150,000,000	66,383,353	(うち、仮払消費税 39,833,345円)
第2項 企業債償還	605,259,000	0	0	605,259,000	0	0	605,259,000	605,236,852	0	0	0	22,148	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額596,890,079円は、当年度分消費税資本的収支調整額19,420,597円、過年度分損益勘定留保資金13,358,780円、当年度分損益勘定留保資金562,119,746円及び当年度利益剰余金処分額1,990,956円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和3年度 網走市下水道事業損益計算書 (税抜)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 使用料	703,567,823		
(2) 一般会計負担金	316,116,601		
(3) その他営業収益	<u>71,011,445</u>	1,090,695,869	
2 営業費用			
(1) 管路管理費	30,406,388		
(2) 浄化センター 管理費	205,091,661		
(3) 総係費	73,994,114		
(4) ポンプ場管理費	81,604,936		
(5) 普及指導費	11,389,898		
(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	26,464,311		
(8) 減価償却費	1,053,766,283		
(9) 資産減耗費	<u>2,035,401</u>	<u>1,489,448,592</u>	
営業利益			△ 398,752,723
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び 配当金	3,318		
(2) 道補助金	19,073,000		
(3) 他会計補助金	9,578,000		
(4) 他会計負担金	94,241,304		
(5) 長期前受金戻入	448,163,057		
(5) 雑収益	<u>54,971</u>	571,113,650	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	108,680,800		
(2) 雑支出	<u>2,741,897</u>	<u>111,422,697</u>	<u>459,690,953</u>
経常利益			60,938,230
当年度純利益			60,938,230
前年度繰越欠損金			△ 40,776,555
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,311,255</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>21,472,930</u></u>

(2) 令和3年度 網走市下水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和3年4月1日から令和4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	66,127,621	66,127,621	△ 105,592,921	6,315,462,028
前年度処分額	0	0	0	0	1,311,255	0	1,311,255	△ 1,311,255	1,311,255
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	0	0	0	0	1,311,255	0	1,311,255	△ 1,311,255	1,311,255
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	1,311,255	0	1,311,255	△ 1,311,255	1,311,255
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	6,076,882,112	88,575,216	189,470,000	278,045,216	1,311,255	(繰越利益剰余金) 66,127,621	67,438,876	(繰越欠損金) △ 106,904,176	6,422,366,204
当年度変動額	0	0	0	0	△ 1,311,255	58,946,708	57,635,453	3,302,777	60,938,230
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	△ 1,311,255	0	△ 1,311,255	1,311,255	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	58,946,708	58,946,708	1,991,522	60,938,230
当年度末残高	6,076,882,112	88,575,216	189,470,000	278,045,216	0	(当年度未処分利益剰余金) 125,074,329	125,074,329	(当年度未処理欠損金) △ 103,601,399	6,376,400,258

(3) 令和3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	6,076,882,112	278,045,216	125,074,329	△ 103,601,399
議会の議決による処分数額	1,311,255	0	0	△ 3,302,211
減債積立金	0	0	0	△ 1,990,956
予算計上積立金	0	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	0	△ 1,990,956
利益剰余金変動額分	1,311,255	0	0	△ 1,311,255
条例による処分数額	0	0	0	0
処分後残高	6,078,193,367	278,045,216	(翌年度繰越利益剰余金) 125,074,329	(翌年度繰越欠損金) △ 106,903,610

(4) 令和3年度 網走市下水道事業貸借対照表

(令和4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>△ 77,737,672</u>	1,060,514,185	
ハ 構築物	17,645,745,525		
減価償却累計額	<u>△ 1,355,485,648</u>	16,290,259,877	
ニ 機械及び装置	3,767,783,714		
減価償却累計額	<u>△ 652,648,952</u>	3,115,134,762	
ホ 車両運搬具	38,904,728		
減価償却累計額	<u>△ 16,880,398</u>	22,024,330	
ヘ 工具器具及び備品	4,605,000		
減価償却累計額	<u>△ 591,260</u>	4,013,740	
ト 建設仮勘定		<u>65,224,103</u>	
有形固定資産合計		<u>20,942,810,429</u>	
固定資産合計			<u>20,942,810,429</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		362,318,768	
(2) 未収金		69,679,923	
貸倒引当金	<u>△ 1,121,263</u>	<u>68,558,660</u>	
流動資産合計			<u>430,877,428</u>
資産合計			<u>21,373,687,857</u>

負 債 の 部

3	固定負債	
	(1) 企業債	6,051,882,294
	(2) 引当金	<u>4,659,015</u>
	固定負債合計	6,056,541,309
4	流動負債	
	(1) 未払金	51,216,200
	(2) 企業債	608,938,281
	(3) 引当金	4,665,048
	(4) その他流動負債	<u>15,136,461</u>
	流動負債合計	679,955,990
5	繰延収益	
	(1) 長期前受金	9,154,542,984
	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 893,752,684</u>
	繰延収益合計	<u>8,260,790,300</u>
	負債合計	14,997,287,599

資 本 の 部

6	資本金	<u>6,076,882,112</u>
	資本金合計	6,076,882,112
7	剰余金	
	(1) 資本剰余金	
	イ 国庫補助金	88,575,216
	ロ 受贈財産評価額	<u>189,470,000</u>
	資本剰余金合計	278,045,216
	(2) 利益剰余金	
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>21,472,930</u>
	利益剰余金合計	<u>21,472,930</u>
	剰余金合計	<u>299,518,146</u>
	資本合計	<u>6,376,400,258</u>
	負債資本合計	<u>21,373,687,857</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				1,661,809,519			
	営業収益			1,090,695,869			
		使 用 料			703,567,823		
				下水道使用料		677,538,153	
				個別排水処理施設使用料		26,029,670	
		一 般 会 計 負 担 金				316,116,601	
				雨水処理負担金		57,653,852	
				減価償却費充当分		258,126,749	
				児童手当繰入金		336,000	
		そ の 他 営 業 収 益				71,011,445	
				汚水処理受託収益		42,178,183	
				消化ガス発電 売電収益		20,711,262	
				汚泥処理受託収益		6,002,000	
				個別排水処理施設 人件費負担金		2,120,000	
		営業外収益				571,113,650	
			受取利息及び 配 当 金			3,318	
				預 金 利 息		3,318	
	道 補 助 金				19,073,000		
				道 補 助 金		19,073,000	
	他会計補助金				9,578,000		
				他会計補助金		9,578,000	
	他会計負担金				94,241,304		
				他会計負担金		94,241,304	
	長期前受金戻入				448,163,057		
				長期前受金戻入		448,163,057	
	雑 収 益				54,971		
				雑 収 益		54,971	
	収 益 合 計				1,661,809,519		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用			1,600,871,289		
		管渠管理費		1,489,448,592		
				30,406,388		
		給料		3,508,800	予算額 4,361,000	
		手当		1,793,486	予算額 2,659,000	
		法定福利費		1,136,523	予算額 1,515,000	
		備用品費		87,400		
		委託料		6,551,950		
		使用料及び 賃借料		73,600		
		修繕費		9,673,282		
		工事請負費		6,850,000		
		賞与引当金繰入額		731,347		
		浄化センター 管理費		205,091,661		
				備用品費	193,879	
				燃料費	36,807	
				光熱水費	42,097,504	
				委託料	137,129,790	
				手数料	128,714	
				使用料及び 賃借料	24,000	
				修繕費	21,766,169	
				薬品費	144,900	
				材料費	3,431,828	
				保険料	50,270	
				公課費	87,800	
				総係費	73,994,114	
				給料	11,927,424	予算額 13,387,000
				手当	4,551,444	予算額 6,189,000
				法定福利費	3,238,258	予算額 4,101,000
				退職給付引当 金繰入額	2,349,566	
				旅費	31,001	
				備用品費	168,990	
				通信運搬費	114,605	
				手数料	37,500	
				負担金	48,530,910	
				保険料	365,550	
				貸倒引当金繰入額	795,445	
				賞与引当金繰入額	1,883,421	
				ポンプ場管理費	81,604,936	
				光熱水費	37,266,476	
				委託料	28,424,960	
				修繕費	10,983,500	
				材料費	4,930,000	

(単位：円)

事業費用	営業費用	普及指導費		11,389,898	
			給料	6,501,860	予算額 5,277,000
			手当	2,021,866	予算額 2,560,000
			法定福利費	1,964,804	予算額 1,665,000
			被服費	31,600	
			備用品費	43,254	
			通信運搬費	337	
			賞与引当金繰入額	826,177	
			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	26,464,311	
			委託料	20,802,997	
			手数料	2,680,000	
			修繕費	759,880	
			負担金	2,213,832	
			貸倒引当金繰入額	7,602	
			減価償却費	1,053,766,283	
			有形固定資産減価償却費	1,053,766,283	
			資産減耗費	2,035,401	
			固定資産除却費	2,035,401	
			営業外費用	111,422,697	
			支払利息及び企業債取扱諸費	108,680,800	
			企業債利息	108,680,800	
			雑支出	2,741,897	
			雑支出	2,741,897	
			費用合計	1,600,871,289	

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				461,300,420		
	企業債	企業債			263,800,000	
					236,000,000	
			公共下水道 企業債		187,700,000	
			特定環境保全 公共下水道 企業債		39,300,000	
			個別排水処理 施設企業債		9,000,000	
			特別措置分		27,800,000	
			特別措置分		27,800,000	
			国庫補助金	国庫補助金		
					196,641,400	
	公共下水道 国庫補助金				162,662,400	
	特定環境保全 公共下水道 国庫補助金				33,979,000	
	負担金	負担金			859,020	
			受益者負担金		428,820	
				受益者負担金		428,820
			受益者分担金		146,140	
				受益者分担金		146,140
個別排水処理施 設受益者分担金				284,060		
	個別排水処理施 設受益者分担金		284,060			
資本的収入合計				461,300,420		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				1,018,357,154	
	建設改良費	下水道建設改良費		413,120,302	
				397,734,302	
			給料	7,335,600	予算額 7,336,000
			手当	4,748,988	予算額 4,984,000
			法定福利費	2,637,122	予算額 2,652,000
			旅費	209,134	
			備用品費	487,190	
			燃料費	89,149	
			委託料	38,640,000	
			使用料及び借賃	144,000	
			修繕費	98,820	
			工事請負費	343,321,819	
			保険料	14,280	
		公課費	8,200		
		個別排水処理施設建設改良費		8,586,000	
			委託料	700,000	
			工事請負費	7,800,000	
		固定資産購入費	負担金	86,000	
				6,800,000	
			有形固定資産購入費	6,800,000	
	企業債償還金			605,236,852	
		企業債償還金		605,236,852	
企業債償還金			556,856,972		
特別措置分償還金			47,678,000		
災害対策債償還金			701,880		
資本的支出合計				1,018,357,154	

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	77,737,672	1,060,514,185	
3. 構築物	17,491,393,482	154,352,043	0	17,645,745,525	679,667,865	0	1,355,485,648	16,290,259,877	
(1) 管きょ施設	14,796,103,619	145,766,043	0	14,941,869,662	555,578,096	0	1,107,662,442	13,834,207,220	
(2) ポンプ場施設	55,318,012	0	0	55,318,012	2,740,851	0	5,481,702	49,836,310	
(3) 処理場施設	2,292,832,821	0	0	2,292,832,821	99,924,281	0	199,848,562	2,092,984,259	
(4) その他構築物	347,139,030	8,586,000	0	355,725,030	21,424,637	0	42,492,942	313,232,088	
4. 機械及び装置	3,443,260,549	326,558,566	2,035,401	3,767,783,714	326,428,773	0	652,648,952	3,115,134,762	
(1) 電気設備	1,524,689,278	111,348,928	261,685	1,635,776,521	152,545,167	0	304,881,740	1,330,894,781	
(2) 機械設備	1,918,571,271	129,513,873	1,773,716	2,046,311,428	173,883,606	0	347,767,212	1,698,544,216	
(3) その他 機械装置	0	85,695,765	0	85,695,765	0	0	0	85,695,765	
5. 車両運搬具	31,526,852	7,377,876	0	38,904,728	8,440,199	0	16,880,398	22,024,330	
6. 工具器具及び備品	4,605,000	0	0	4,605,000	360,610	0	591,260	4,013,740	
小計	22,494,677,172	488,288,485	2,035,401	22,980,930,256	1,053,766,283	0	2,103,343,930	20,877,586,326	
7. 建設仮勘定	140,377,644	45,374,103	120,527,644	65,224,103	—	—	—	65,224,103	
合計	22,635,054,816	533,662,588	122,563,045	23,046,154,359	1,053,766,283	0	2,103,343,930	20,942,810,429	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和3年度 網走市下水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和3年4月1日から令和4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	60,938,230
非資金項目の調整	
減価償却費	1,053,766,283
固定資産除却費	2,035,401
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	2,349,566
賞与引当金の増減	80,766
貸倒引当金の増減	487,844
長期前受金戻入額	△448,163,057
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△19,990,707
負債の増減	△3,300,675
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△3,318
支払利息等	108,680,800
小計	756,881,133
受取利息及び配当金受取額	3,318
支払利息等支払額	△108,680,800
業務活動によるキャッシュ・フロー	648,203,651
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△413,120,302
建設改良費にかかる収入	197,500,420
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	△8,000
投資活動による負債の増減	△6,334
投資活動によるキャッシュ・フロー	△215,634,216
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	263,800,000
企業債の償還	△605,236,852
財務活動によるキャッシュ・フロー	△341,436,852
現金及び現金同等物の増加額	91,132,583
現金及び現金同等物の期首残高	271,186,185
現金及び現金同等物の期末残高	362,318,768

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	14,640,548	222,808,182	15,291,818	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	1,807,779	27,511,804	1,888,196	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	28,721,546	437,100,804	29,999,196	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	20,576,347	308,325,554	43,874,446	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	20,231,655	303,160,533	43,139,467	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	9,254,098	138,667,711	19,732,289	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30日	150,800,000	10,154,153	150,800,000	0	4.400	令和 4年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 6年 5月30日	148,400,000	9,992,548	148,400,000	0	4.400	令和 4年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成 7年 5月25日	247,400,000	13,434,298	203,881,930	43,518,070	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	18,115,126	274,919,207	58,680,793	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	8,157,548	122,717,048	8,482,952	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	7,542,001	113,457,148	7,842,852	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	5,961,690	90,847,045	12,552,955	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	7,068,696	107,716,128	14,883,872	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	12,660,788	193,764,164	55,135,836	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	10,692,236	163,636,911	46,563,089	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	10,363,486	163,969,781	56,030,219	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	9,840,601	155,696,761	53,203,239	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	12,789,484	202,353,617	69,146,383	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	6,755,650	106,432,427	21,367,573	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	5,196,247	81,864,691	16,435,309	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	8,913,520	142,427,876	57,372,124	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	11,911,461	190,331,547	76,668,453	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	6,928,412	109,792,543	29,207,457	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	5,183,848	82,146,940	21,853,060	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	8,057,058	125,076,115	42,523,885	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	7,268,659	112,837,162	38,362,838	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	8,466,142	127,333,505	68,866,495	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	12,958,116	194,894,248	105,405,752	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	528,960	7,894,840	3,105,160	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	269,288	4,019,192	1,580,808	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	1,894,919	27,603,203	16,596,797	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	6,769,404	98,609,631	59,290,369	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	6,517,965	94,946,937	41,953,063	2.000	令和10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12年 5月30日	88,300,000	4,204,064	61,240,426	27,059,574	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	13,105,340	184,824,386	123,175,614	2.100	令和12年 9月25日	財務省財政融資資金
〃	平成12年11月30日	15,800,000	747,471	10,541,571	5,258,429	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	5,277,072	75,123,573	51,476,427	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	656,498	9,279,747	4,920,253	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	2,431,816	34,374,276	18,225,724	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	6,129,677	82,012,568	65,087,432	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	452,867	6,100,362	3,699,638	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	8,486,604	110,429,294	95,370,706	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	2,074,229	26,990,251	23,309,749	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	4,511,282	59,087,569	39,512,431	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	1,125,533	14,741,930	9,858,070	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	2,227,280	29,433,247	25,866,753	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	1,466,058	19,373,784	17,026,216	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	3,459,900	45,722,169	32,577,831	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	1,710,065	22,598,313	16,101,687	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	7,314,178	96,656,014	84,943,986	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	7,237,597	83,258,361	99,741,639	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	783,084	9,008,281	10,791,719	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	3,869,597	44,514,266	43,485,734	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	523,275	6,019,543	5,880,457	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	8,189,116	88,289,174	122,710,826	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	166,887	1,799,259	2,500,741	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	3,649,482	39,551,946	45,048,054	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	224,318	2,431,088	2,768,912	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	7,358,461	72,386,208	122,813,792	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	177,177	1,742,906	2,957,094	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	4,579,115	45,045,397	63,954,603	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	121,830	1,198,456	1,701,544	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	69,375,000	23,125,000	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	676,078	6,165,264	12,034,736	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	1,804,873	16,458,917	27,241,083	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	313,891	2,862,420	4,737,580	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	2,032,031	18,530,409	30,669,591	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	5,260,521	45,803,454	97,296,546	2.100	令和19年 9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20年 3月31日	88,200,000	4,410,000	61,740,000	26,460,000	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	6,116,072	50,512,480	101,287,520	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	18,600,000	749,400	6,189,277	12,410,723	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	329,382	2,720,358	6,379,642	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	684,936	5,656,867	11,343,133	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	55,432,000	29,868,000	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	320,644	2,387,019	6,612,981	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	7,070,631	52,637,023	125,862,977	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	538,715	4,010,440	9,589,560	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	52,080,000	34,720,000	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	344,323	2,272,378	7,527,622	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	9,166,739	60,496,272	200,403,728	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	2,375,131	15,674,772	51,925,228	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	44,990,000	36,810,000	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	5,087,780	29,202,973	116,197,027	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	538,870	3,093,025	12,306,975	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	39,100,000	39,100,000	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	6,209,061	30,079,049	147,420,951	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	671,628	3,253,620	15,946,380	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	3,700,000	472,256	3,700,000	0	0.600	令和 4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	32,220,000	39,380,000	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	214,624	1,484,516	215,484	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	4,545,732	17,808,533	111,691,467	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	480,899	1,883,992	11,816,008	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	2,464,648	7,291,981	63,908,019	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	25,840,000	38,760,000	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	4,541,600	13,436,909	117,763,091	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	713,087	2,109,759	18,490,241	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	20,860,000	38,740,000	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	8,814,681	17,524,530	234,775,470	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	1,345,086	2,674,175	35,825,825	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	884,751	884,751	22,615,249	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	16,524,000	38,576,000	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	487,256	1,946,102	1,953,898	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	8,965,384	8,965,384	220,634,616	0.200	令和28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28年 5月26日	13,600,000	531,051	531,051	13,068,949	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	0	0	22,800,000	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	0	0	1,000,000	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	48,400,000	2,420,000	12,100,000	36,300,000	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	0	0	209,400,000	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	6,900,000	6,900,000	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	950,414	2,848,678	9,551,322	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	8,440,000	33,760,000	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	5,560,000	8,340,000	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	5,393,844	21,546,287	59,653,713	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	7,834,900	23,497,651	94,202,349	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	5,565,000	31,535,000	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	2,100,000	4,900,000	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	272,513	817,050	3,282,950	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	3,380,000	30,420,000	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	1,140,000	4,560,000	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	1,420,000	26,980,000	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	0	0	27,800,000	0.550	令和24年 3月31日	網走信用金庫
合 計		13,526,100,000	582,805,582	7,271,442,916	6,254,657,084			

(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	2,796,931	39,816,681	27,283,319	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	1,474,808	20,846,757	11,053,243	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	1,954,641	25,434,153	21,965,847	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	2,686,430	35,500,859	31,199,141	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	2,400,668	27,616,298	33,083,702	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	1,199,259	12,929,552	17,970,448	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	1,568,196	15,426,570	26,173,430	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	1,374,444	12,533,775	24,466,225	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	1,165,505	9,625,880	22,574,120	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	1,154,317	8,593,268	23,806,732	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	1,061,079	7,002,635	23,197,365	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	738,323	4,237,846	16,862,154	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	796,652	3,859,281	16,740,719	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	574,072	2,252,322	12,447,678	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	652,950	1,931,837	15,168,163	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	501,269	997,069	11,902,931	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	331,726	331,726	7,468,274	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	0	0	10,900,000	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
合 計		635,100,000	22,431,270	228,936,509	406,163,491			

第2 令和3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処理区域内人口は31,235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4,460,790^mとなり、前年度に比較して48,595^mの増となった。

総有収水量は3,893,430^mで、前年度に比較して33,114^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369基となった。

下水道事業の財政状況にあつては、60,938,230円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で1,661,809,519円となり、前年度に比べ14,560,231円の減収となった。根幹である使用料収益は703,567,823円で、前年度に比べ7,285,592円の減収となった。

事業費用については、浄化センター管理費、ポンプ場管理費、減価償却費などが増加したものの、総係費、支払利息における支出が減少し、総額で1,600,871,289円となり、前年度に比べ8,059,440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2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	3.9.7	3.9.28
議案第2号	令和3年度網走市下水道事業会計補正予算	4.2.21	4.2.21
議案第18号	令和3年度網走市下水道事業会計補正予算	4.3.2	4.3.9
議案第10号	令和4年度網走市下水道事業会計予算	4.3.2	4.3.22

(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
3.7.12	令和3年度下水道事業起債同意	北海道知事	3.9.28
4.2.14	令和3年度下水道事業起債同意（補正分）	北海道知事	4.3.24

(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	1	1	2	
庶務係	2	0	2	
下水道係	3	2	5	
合 計	6	3	9	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	2,274,907 円	252,767 円	38 歳	3 年
手 当	1,282,069 円	142,452 円		
合 計	3,556,976 円	395,219 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	164,567 円
手 当	45,579 円
合 計	210,146 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	200,442,000 円	右岸幹線管渠布設工事 卯原内幹線管渠布設工事 他
処 理 場 工 事	222,928,000	浄化センター汚水ポンプ設備更新工事 スラッジセンター消化ガス配管設備更新工事 他
ポ ン プ 場 工 事	4,268,000	ポンプ場電気設備改築実施設計 耐水化計画策定業務
(個別排水処理施設整備事業)		
浄 化 槽 設 置 工 事	9,350,000	新規設置数 4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	18,175,610 円	マンホール補修、公共柵修繕、管渠修繕
浄化センター管理費	23,942,686	スラッジセンター濃縮設備整備修繕 遠心濃縮機汚泥供給ポンプ整備修繕 他
ポ ン プ 場 管 理 費	12,081,850	左岸中継ポンプ場主ポンプ吐出弁整備修繕 能取ポンプ所水中攪拌機整備修繕 他
(個別排水処理施設整備事業)		
個 排 施 設 管 理 費	835,868	浄化槽修繕 他

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 処理の状況

事 項	単位	平成 31 年度	令和 2 年度	令和 3 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	32,165	31,762	31,235
水洗化人口	人	31,793	31,396	30,878
水洗化戸数	戸	16,817	16,916	16,793
年間処理水量	m ³	4,580,545	4,412,195	4,460,790
有収水量	m ³	4,031,730	3,926,544	3,893,430
不明水量	m ³	548,815	485,651	567,360
日平均処理水量	m ³	12,515	12,088	12,221
(個別排水処理施設整備事業)				
浄化槽設置基数	基	359	365	369

イ 用途別排水状況

事 項	単位	平成 31 年度	令和 2 年度	令和 3 年度
一 般 用	m ³	3,302,374	3,234,778	3,192,065
浴 場 用	m ³	1,917	1,935	2,305
計	m ³	3,304,291	3,236,713	3,194,370

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和 2 年度決算額	令和 3 年度決算額	対 前 年 比
事 業 収 益	1,676,369,750 円	1,661,809,519 円	99.1
営 業 収 益	1,096,912,686 円	1,090,695,869 円	99.4
営 業 外 収 益	579,457,064 円	571,113,650 円	98.6

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和 2 年度決算額	令和 3 年度決算額	対 前 年 比
事 業 費 用	1,608,930,729 円	1,600,871,289 円	99.5
営 業 費 用	1,455,838,285 円	1,489,448,592 円	102.3
営 業 外 費 用	128,024,428 円	111,422,697 円	87.0
特 別 損 失	25,068,016 円	— 円	純減

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)			
R3. 4. 23	7, 106, 000	枝線管渠布設工事第1工区	湯浅工業株式会社
R3. 5. 27	80, 938, 000	右岸幹線管渠布設工事	株式会社そうけん
R3. 8. 27	5, 698, 000	枝線管渠布設工事第2工区	湯浅工業株式会社
R3. 9. 16	57, 750, 000	スラッジセンター消化ガス配管機械設備更新工事	株式会社そうけん
R3. 10. 22	14, 674, 000	枝線管渠布設工事第3工区	土屋工業株式会社
R3. 11. 26	8, 690, 000	マンホールポンプ所実施設計業務委託	株式会社日水コン
R4. 1. 28	6, 798, 000	枝線管渠布設工事第4工区	湯浅工業株式会社
(令和2・3年度 継続費)			
R2. 6. 19	154, 132, 000	浄化センター汚水ポンプ設備更新工事 (機械・土木)	そうけん・丸田特定建設工事共同企業体
R2. 6. 22	111, 430, 000	浄化センター汚水ポンプ設置更新工事 (電気)	山本・笹森・成田特定建設工事共同企業体
(特定環境保全公共下水道事業)			
R3. 4. 26	42, 262, 000	卯原内幹線管渠布設工事	窪田建設株式会社
R3. 8. 20	23, 320, 000	呼人幹線実施設計業務委託	株式会社日水コン

(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, 738, 335, 893	0	239, 078, 602	1, 499, 257, 291
地方公共団体金融機構	3, 789, 846, 890	227, 000, 000	219, 420, 440	3, 797, 426, 450
かんぽ生命保険	473, 527, 883	0	72, 588, 540	400, 939, 343
網走信用金庫	580, 952, 000	27, 800, 000	51, 718, 000	557, 034, 000
計	6, 582, 662, 666	254, 800, 000	582, 805, 582	6, 254, 657, 084
(個別排水処理施設整備事業)				
財務省財政融資資金	269, 081, 799	0	17, 361, 470	251, 720, 329
地方公共団体金融機構	150, 512, 962	9, 000, 000	5, 069, 800	154, 443, 162
計	419, 594, 761	9, 000, 000	22, 431, 270	406, 163, 491
合 計	7, 002, 257, 427	263, 800, 000	605, 236, 852	6, 660, 820, 575

(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316,116,601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57,653,852円（特定収入以外）、
 - ② 汚水処理施設等の減価償却費に258,126,749円（特定収入以外）、
 - ③ 児童手当に336,000円（特定収入以外）
- をそれぞれ充当した。

(イ) 道補助金19,073,000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19,073,000円（特定収入以外）を充当した。

(ウ) 他会計補助金9,578,000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9,578,000円（特定収入）を充当した。

(エ) 他会計負担金94,241,304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17,973,864円（特定収入）、
 - ② 汚水処理施設等の企業債利息に76,267,440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196,641,400円については、建設に要する経費等として課税仕入れに196,641,400円（特定収入）を充当した。

(イ) 負担金859,020円については、建設に要する経費等として課税仕入れに859,020円（特定収入）を充当した。

(2) 令和3年度網走市下水道事業会計継続費精算報告書

(単位：円)

款 項	事業名	年度	全 体 計 画				実 績					比 較			
			年 割 額	左 の 財 源 内 訳			支 払 義 務 発 生 額	左 の 財 源 内 訳			年 割 額 と 支 払 義 務 発 生 額 の 差	左 の 財 源 内 訳			
				国 庫 補 助 金	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等		国 庫 補 助 金	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等		国 庫 補 助 金	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金 等	
資 本 的 支 出	建設改良費 網走浄化センターポンプ設備更新事業	令2	121,000,000	60,500,000	60,400,000	100,000	116,510,000	58,255,000	58,200,000	55,000	4,490,000	2,245,000	2,200,000	45,000	
		令3	264,000,000	132,000,000	131,900,000	100,000	149,052,000	74,526,000	74,500,000	26,000	114,948,000	57,474,000	57,400,000	74,000	
		計	385,000,000	192,500,000	192,300,000	200,000	265,562,000	132,781,000	132,700,000	81,000	119,438,000	59,719,000	59,600,000	119,000	

※報告書は、消費税及び地方消費税を含む。

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	4～6年
工具器具及び備品	2年～20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、12,016,633円を支給するため賞与引当金4,569,640円（収益的支出分3,360,179円、資本的支出分1,209,461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315,203円を不納欠損処分するため、貸倒引当金315,203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3年4月1日から令和4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	1,064,666,199	26,029,670	1,090,695,869
営業費用	1,441,559,644	47,888,948	1,489,448,592
営業損益	△ 376,893,445	△ 21,859,278	△ 398,752,723
経常損益	58,946,708	1,991,522	60,938,230
セグメント資産	21,043,322,090	330,365,767	21,373,687,857
セグメント負債	14,564,005,766	433,281,833	14,997,287,599
その他の項目			
雨水負担金	57,653,852	0	57,653,852
他会計負担金	331,785,053	20,919,000	352,704,053
他会計補助金	0	9,578,000	9,578,000
減価償却費	1,032,341,646	21,424,637	1,053,766,283
支払利息及び 企業債取扱諸費	102,059,076	6,621,724	108,680,800

(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。