

令和元年度

釧路市水道事業会計決算書

目 次

令和元年度釧路市水道事業

決 算 報 告 書	1
損 益 計 算 書	5
剰 余 金 計 算 書	6
剰余金処分計算書(案)	6
貸 借 対 照 表	8
事 業 報 告 書	13

政令に定める附属明細書

1 キャッシュ・フロー計算書	27
2 収 益 費 用 明 細 書	28
3 固 定 資 産 明 細 書	33
4 企 業 債 明 細 書	35

令和元年度 釧路市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予 算 額				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	円			
第1款 水道事業収益	円 5,300,492,000	円 0	円 0	円 5,300,492,000	円 5,312,066,785	円 11,574,785	
第1項 営業収益	4,850,950,000	0	0	4,850,950,000	4,852,802,579	1,852,579 (372,579,277円)	
第2項 営業外収益	449,542,000	0	0	449,542,000	459,264,206	9,722,206 (907,736円)	

支出

区分	予 算 額						決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額					
					小計	合計				
第1款 水道事業費用	円 4,582,590,000	円 7,292,000	円 0	円 0	円 4,589,882,000	円 4,589,882,000	円 0	円 0	円 168,018,692	
第1項 営業費用	4,235,110,000	8,316,000	0	0	4,243,426,000	4,243,426,000	0	0	162,123,612 (105,001,870円)	
第2項 営業外費用	347,480,000	△ 1,024,000	0	0	346,456,000	346,456,000	0	0	5,895,080 (41,631円)	

(2) 資本的収入及び支出
収入

区分	予算額				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	継続費通次繰 越額に係る財源 充当額	合計				
					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			
第1款 資本的収入	2,114,546,000	0	2,114,546,000	0	0	2,114,546,000	2,091,556,800	△ 22,989,200	
第1項 企業債	1,284,000,000	0	1,284,000,000	0	0	1,284,000,000	1,248,700,000	△ 35,300,000	
第2項 出資金	343,000,000	0	343,000,000	0	0	343,000,000	343,000,000	0	
第3項 他会計負担金	42,297,000	0	42,297,000	0	0	42,297,000	41,076,800	△ 1,220,200	
第4項 工事負担金	549,000	0	549,000	0	0	549,000	14,080,000	13,531,000	
第5項 国庫補助金	444,700,000	0	444,700,000	0	0	444,700,000	444,700,000	0	

支出

区分	予算額				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	継続費 通次繰 越額	地方公営 企業法第 26条の規 定による 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		
第1款 資本的支出	4,845,826,000	2,948,000	0	4,848,774,000	0	10,339,180	4,757,276,169	0	13,526,990	88,310,021	
第1項 建設改良費	3,235,599,000	2,948,000	0	3,238,547,000	0	10,339,180	3,147,049,788	0	13,526,990	88,309,402	(179,685,893円)
第2項 企業償還金	1,610,227,000	0	0	1,610,227,000	0	0	1,610,226,381	0	0	619	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,665,719,369円は、当年度分資本的収支調整額179,685,893円、当年度分損益勘定留保資金1,902,786,549円及び減債積立金583,246,927円で補填した。

(注) 決算報告書の備考欄の() 書は、仮受(払)消費税及び地方消費税で決算額の内数である。

決 算 財 務 諸 表

令和元年度 釧路市水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	4,066,519,254		
	(2) 負担金	119,679,833		
	(3) 受託工事収益	29,711,385		
	(4) 他会計負担金	70,684,989		
	(5) その他収益	192,637,893	4,479,233,354	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	790,304,330		
	(2) 給水及び配水費	207,516,095		
	(3) メーター費	16,363,586		
	(4) 受託工事費	28,462,148		
	(5) 業務費	216,933,853		
	(6) 総係費	542,352,635		
	(7) 減価償却費	2,034,898,650		
	(8) 資産減耗費	124,206,879	3,961,038,176	
	営業利益			518,195,178
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	307,328		
	(2) 他会計負担金	131,391,288		
	(3) 長期前受金戻入	258,023,728		
	(4) 資本費繰入収益	49,887,923		
	(5) 雑収益	19,736,323	459,346,590	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	269,693,549		
	(2) 雑支出	17,696,662	287,390,211	171,956,379
	経常利益			690,151,557
	当年度純利益			690,151,557
	前年度繰越利益剰余金			565,400,219
	その他未処分利益剰余金変動額			583,246,927
	当年度未処分利益剰余金			1,838,798,703

令和元年度 釧路市水道事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	資本金	資本剰余金	
		受贈財産評価額	寄附金
前年度末残高	14,808,998,315	2,006,060	18,500,000
前年度処分額	269,106,423	0	0
議会の議決による処分額	269,106,423	0	0
資本金に組入	269,106,423	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	15,078,104,738	2,006,060	18,500,000
当年度変動額	343,000,000	9,708,578	0
積立金の取崩	0	0	0
一般会計出資金の受入	343,000,000	0	0
受贈財産の受入	0	9,708,578	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	15,421,104,738	11,714,638	18,500,000

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和元年度 釧路市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	15,421,104,738	30,214,638	1,838,798,703
議会の議決による処分額	565,400,219	0	△ 1,255,551,776
資本金に組入	565,400,219	0	△ 565,400,219
減債積立金の積立	0	0	△ 580,151,557
建設改良積立金の積立	0	0	△ 110,000,000
処分後残高	15,986,504,957	30,214,638	(繰越利益剰余金) 583,246,927

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

(単位 円)

剰余金					資本合計
利益剰余金					
資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
20,506,060	546,876,618	650,000,000	1,394,085,134	2,590,961,752	17,420,466,127
0	449,578,492	110,000,000	△ 828,684,915	△ 269,106,423	0
0	449,578,492	110,000,000	△ 828,684,915	△ 269,106,423	0
0	0	0	△ 269,106,423	△ 269,106,423	0
0	449,578,492	0	△ 449,578,492	0	0
0	0	110,000,000	△ 110,000,000	0	0
20,506,060	996,455,110	760,000,000	(繰越利益剰余金) 565,400,219	2,321,855,329	17,420,466,127
9,708,578	△ 583,246,927	0	1,273,398,484	690,151,557	1,042,860,135
0	△ 583,246,927	0	583,246,927	0	0
0	0	0	0	0	343,000,000
9,708,578	0	0	0	0	9,708,578
0	0	0	690,151,557	690,151,557	690,151,557
30,214,638	413,208,183	760,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 1,838,798,703	3,012,006,886	18,463,326,262

令和元年度 釧路市水道事業貸借対照表

(令和2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	320,228,005	
	ロ 建 物	4,102,778,312	
	減価償却累計額	△ 1,696,828,598	2,405,949,714
	ハ 構 築 物	53,745,979,475	
	減価償却累計額	△ 25,131,721,420	28,614,258,055
	ニ 機 械 及 び 装 置	17,635,788,020	
	減価償却累計額	△ 9,678,313,898	7,957,474,122
	ホ 車 両 運 搬 具	33,843,482	
	減価償却累計額	△ 23,930,047	9,913,435
	ヘ 器 具 備 品	311,635,355	
	減価償却累計額	△ 251,350,508	60,284,847
	ト 建 設 仮 勘 定		7,022,262,946
	有形固定資産合計		46,390,371,124
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権	2,688,939	
	無形固定資産合計		2,688,939
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 投 資 有 価 証 券	1,350,000	
	ロ 出 資 金	3,027,000	
	投資その他の資産合計		4,377,000
	固 定 資 産 合 計		46,397,437,063
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		3,109,145,660
	(2) 未 収 金		
	イ 営 業 未 収 金	541,945,212	
	ロ 営 業 外 未 収 金	3,960,023	
	ハ そ の 他 未 収 金	394,200,000	
	未 収 金 合 計	940,105,235	
	貸 倒 引 当 金	△ 80,038,045	860,067,190
	(3) 貯 蔵 品		143,981,390
	流 動 資 産 合 計		4,113,194,240
	資 産 合 計		50,510,631,303

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良等の財源に	20,688,463,778	
	充てるための企業債		
	企 業 債 合 計		20,688,463,778
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	457,992,820	
	引 当 金 合 計		457,992,820
	固 定 負 債 合 計		21,146,456,598
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良等の財源に	1,584,687,190	
	充てるための企業債		
	企 業 債 合 計		1,584,687,190
	(2) 未払金及び未払費用		1,685,206,422
	(3) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	39,297,689	
	ロ 法定福利費引当金	7,908,662	
	引 当 金 合 計		47,206,351
	(4) 預 り 金		59,428,907
	流 動 負 債 合 計		3,376,528,870
5	繰 延 収 益		
	長 期 前 受 金	13,116,588,737	
	収 益 化 累 計 額	△ 5,592,269,164	
	繰 延 収 益 合 計		7,524,319,573
	負 債 合 計		32,047,305,041

資 本 の 部

6	資 本 金		15,421,104,738
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 受贈財産評価額	11,714,638	
	ロ 寄 附 金	18,500,000	
	資 本 剰 余 金 合 計		30,214,638

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	413,208,183		
ロ 建設改良積立金	760,000,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,838,798,703</u>		
利益剰余金合計		<u>3,012,006,886</u>	
剰余金合計			<u>3,042,221,524</u>
資本合計			<u>18,463,326,262</u>
負債資本合計			<u><u>50,510,631,303</u></u>

事 業 報 告 書

令和元年度 鉏路市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(給水状況)

本年度の給水人口は181,818人、給水戸数は予定に対して302戸増の91,575戸となりました。配水量は、予定に対して561千 m^3 増の21,012千 m^3 、有収水量は18,048千 m^3 、有収率は85.9%となりました。

また、水道の普及状況は、給水区域化した鉏路町の給水人口を含む総人口に対する水道普及率で99.3%、給水区域内人口に対する給水普及率で99.9%となっております。

(経営状況)

損益では、事業収益決算額4,938,580千円に対して事業費用決算額が4,248,429千円となり、690,151千円の純利益を計上しました。この要因は、平成30年4月からの水道料金の改定等による給水収益の増のほか、給水及び配水費に係る維持管理経費の減などがあったことによるものです。

また、資本的収支では、建設改良費及び企業債償還金の資本的支出総額は4,757,276千円で、企業債及び国庫補助金などの資本的収入総額は2,091,557千円となりました。

これにより、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額は2,665,719千円となり、当年度分資本的収支調整額、当年度分損益勘定留保資金及び減債積立金で補填しております。

水道事業を取り巻く環境は、依然として給水人口の減少傾向が続くなど厳しい状況にありますが、より一層、会計の健全性の確保を図り、安全で良質な水の安定供給と持続可能な事業運営に努めてまいります。

(整備の概要)

本年度の建設改良工事は、第3回拡張事業において愛国浄水場土木・建築工事や愛国浄水場水処理プラント設備工事などを、配水管整備事業では老朽鑄鉄管の更新などを、浄水場施設整備事業では計装設備の更新を、また、簡易水道整備事業では音別浄水場制御装置更新工事などを実施し、老朽化した施設の更新と地震災害に強い施設づくりに努めたところであります。

(2) 議会議決事項

番 号	件 名	提出年月日	議決年月日	結 果
議案第61号	令和元年度釧路市水道事業会計補正予算	元. 6. 19	元. 6. 28	原案可決
議案第82号	令和元年度釧路市水道事業会計補正予算	元. 9. 4	元. 9. 13	原案可決
議案第94号	釧路市水道事業給水条例の一部を改正する条例	元. 9. 4	元. 9. 13	原案可決
議案第114号	平成30年度釧路市水道事業会計決算認定の件	元. 9. 4	元. 9. 25	認 定
議案第132号	令和元年度釧路市水道事業会計補正予算	元. 12. 4	元. 12. 13	原案可決
議案第11号	令和2年度釧路市水道事業会計予算	2. 2. 28	2. 3. 23	原案可決
議案第46号	令和元年度釧路市水道事業会計補正予算	2. 2. 28	2. 3. 13	原案可決

(3) 行政官庁許認可等事項

申 請 先	件 名	許認可等年月日	文 書 番 号
北海道知事	令和元年度起債同意	元. 10. 31	釧地政第2210号

(4) 職員に関する事項

定員：81人

現員：81人

所 属	区 分	特 別 職	企 業 職		計	備 考
			事 務	技 術		
管 理 者		人 1	人	人	人 1	
部 長			1		1	
総 務 課	課 長 総 務 担 当		1 3		1 3	
	小 計		4		4	
経 企 画 営 業 課	課 長 経 営 企 画 担 当		1 4		1 4	
	小 計		5		5	
サ ー ビ ス 課	課 長 主 幹 料 金 担 当		1 5	1	1 5	
	給 排 水 担 当 メ ー タ ー 担 当		1	3 3	4 3	
	小 計		7	7	14	
	水 道 整 備 課	課 長 主 幹 管 理 担 当 建 設 担 当		1 1 8 10	1 1 8 10	1 1 9 10
小 計		1	20	21		
浄 水 課	課 長 施 設 担 当 浄 水 担 当		1	1 7 12	1 8 12	
	小 計		1	20	21	
水 管 理 質 課	課 長 水 質 担 当			1 5	1 5	
	小 計			6	6	
阿 寒 上 下 水 道 課	課 長 上 下 水 道 担 当		1	1 2	1 3	
	小 計		1	3	4	
音 別 上 下 水 道 課	課 長 上 下 水 道 担 当		2	1	3	
	小 計		2	2	4	
合 計		1	22	58	81	
30 年 度 配 置 人 員		1	22	59	82	
増 △ 減		0	0	△ 1	△ 1	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

平成31年第2回釧路市議会2月定例会において可決された「釧路市水道事業給水条例等の一部を改正する条例」に基づき、令和元年10月1日から、水道料金及び負担金について消費税及び地方消費税の引上げ相当分の改定を行った。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

事業別	概 況	金 額 (円)	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
第3回拡張事業	・施設工事 (愛国浄水場土木・建築工事) ～継続費設定 (愛国浄水場水処理プラント設備工事)	1,702,058,000	H31. 4. 1	R2. 3. 31
	・調査設計委託等	23,948,325	H31. 4. 1	R2. 3. 31
	小 計	1,726,006,325	-	-
配水管整備事業	・老朽铸铁管更新 (φ50～φ300 延長 2,461m)	430,536,585	R元. 6. 12	R2. 2. 10
	・配水管布設 (φ50～φ100 延長 687m)	128,392,140	H31. 4. 17	R元. 11. 20
	・消火栓設置 (新設 1基、移設 15基)	34,205,800	R元. 6. 12	R2. 3. 12
	・調査設計委託等	106,619,500	H31. 4. 1	R2. 3. 31
	小 計	699,754,025	-	-
浄水場施設 整備事業	・計装設備更新 (計装監視制御設備更新工事)	86,900,000	R元. 9. 10	R2. 3. 23
	小 計	86,900,000	-	-
簡易水道 整備事業	・消火栓設置 (移設 3基)	6,655,000	R元. 10. 8	R2. 1. 30
	・浄水場施設設備 (阿寒浄水場計装設備更新工事) (音別浄水場取水井戸設備更新工事) (音別浄水場制御装置更新工事) (音別浄水場塩素滅菌設備更新工事)	34,820,600	R元. 5. 22	R2. 3. 24
	・調査設計委託等	35,652,000	R元. 5. 22	R2. 3. 24
	小 計	77,127,600	-	-
メーター整備事業	・整備個数 12,413個 (うち新設個数 984個) φ13 ～ 7,183個 φ20 ～ 4,620個 φ25 ～ 401個 φ40 ～ 123個 φ50 ～ 69個 φ75 ～ 9個 φ100 ～ 3個 φ150 ～ 5個	409,951,317	H31. 4. 2	R2. 3. 18
水質検査機器 整備事業	・水銀濃度計 ・分析天びん ・ポータブル溶存酸素計 ・固相溶出装置 ・超音波ピペット洗浄機 ・冷却水循環装置	4,193,244	H31. 4. 15	R2. 2. 25
合	計	3,003,932,511	-	-

(2) 保存工事の概況

ア 給配水設備保存工事

(単位 件)

工 種	施設別	公 設 消 火 栓	仕 切 弁 等	配 水 管	備 考
移 設		18	0	0	
修 繕		73	293	27	
取 替		5	20	0	

(3) 受託工事の概況

ア 給水装置工事

種 別	新 設 工 事 (個 数)	改 造 工 事 (件 数)
施 工 数	1,017	245

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 施設能力及び利用状況

事 項	令 和 元 年 度	平 成 3 0 年 度	増 △ 減	増 減 率 (%)
一 日 配 水 能 力 (m ³)	69,744	69,744	0	0.0
計 画 給 水 人 口 (人)	191,610	191,610	0	0.0
総 人 口 (A) (人)	183,019	185,303	△ 2,284	△ 1.2
給 水 区 域 内 人 口 (B) (人)	181,912	184,170	△ 2,258	△ 1.2
給 水 人 口 (C) (人)	181,818	184,067	△ 2,249	△ 1.2
普 及 率 (C/B) (%)	99.9	99.9	0	-
普 及 率 (C/A) (%)	99.3	99.3	0	-
導 送 配 水 管 延 長 (m)	1,155,518	1,156,810	△ 1,292	△ 0.1
配 水 量 (m ³)	21,012,394	21,109,443	△ 97,049	△ 0.5
有 収 水 量 (m ³)	18,047,646	18,127,410	△ 79,764	△ 0.4
有 収 率 (%)	85.9	85.9	0	-
一 日 最 大 配 水 量 (m ³)	62,701	62,323	378	0.6
一 日 平 均 配 水 量 (m ³)	57,411	57,834	△ 423	△ 0.7
一 人 一 日 最 大 配 水 量 (ℓ)	345	339	6	1.8
一 人 一 日 平 均 配 水 量 (ℓ)	316	314	2	0.6

※ 総人口、給水区域内人口及び給水人口には、鉏路町給水区域を含む。

イ 給水戸数及び有収水量

項目	用途 系統別	家事用	業務用	浴場用	臨時用	計
		給水戸数	上水道	81,608	7,153	
	簡易水道	2,325	470	1	(6)	2,796
	合計	83,933	7,623	19	(19)	91,575
有収水量 (m ³)		11,989,642	5,775,393	267,399	15,212	18,047,646

※ 給水戸数には臨時用の栓数は含まない。

ウ 各種水量

(ア) 月別各種水量

項目 月別	取水量 (m ³)			配水量 (m ³)		
	上水道	簡易水道	合計	上水道	簡易水道	合計
4	1,705,982	114,829	1,820,811	1,604,645	97,131	1,701,776
5	1,774,724	125,781	1,900,505	1,661,760	106,353	1,768,113
6	1,729,027	120,413	1,849,440	1,623,623	102,990	1,726,613
7	1,808,535	127,632	1,936,167	1,698,360	109,352	1,807,712
8	1,831,801	134,361	1,966,162	1,703,521	115,364	1,818,885
9	1,779,971	129,140	1,909,111	1,662,739	109,504	1,772,243
10	1,819,214	126,684	1,945,898	1,701,383	107,381	1,808,764
11	1,724,200	117,933	1,842,133	1,621,281	99,084	1,720,365
12	1,793,972	120,723	1,914,695	1,690,271	101,204	1,791,475
1	1,735,055	126,011	1,861,066	1,629,469	105,643	1,735,112
2	1,647,103	116,885	1,763,988	1,544,973	98,083	1,643,056
3	1,739,657	112,771	1,852,428	1,624,135	94,145	1,718,280
合計	21,089,241	1,473,163	22,562,404	19,766,160	1,246,234	21,012,394
月平均	1,757,437	122,763	1,880,200	1,647,180	103,853	1,751,033

(イ) 一日平均配水量及び一日最大配水量

項目 月別	一日平均配水量 (m ³)		一日最大配水量 (m ³)	
	上水道	簡易水道	上水道	簡易水道
4	53,488	3,238	55,228	3,757
5	53,605	3,431	56,456	3,797
6	54,121	3,433	56,378	3,626
7	54,786	3,527	57,990	3,874
8	54,952	3,721	58,994	4,010
9	55,425	3,650	57,939	3,896
10	54,883	3,464	57,222	3,620
11	54,043	3,303	55,360	3,586
12	54,525	3,265	57,492	3,823
1	52,564	3,408	54,034	3,739
2	53,275	3,382	55,078	3,549
3	52,391	3,037	53,969	3,210
年間	54,006	3,405	58,994	4,010

エ 水質検査・試験の種類と回数

種類	水源 水質試験	愛国浄水場 水質検査	山花簡易 水道 水質検査	阿寒簡易 水道 水質検査	阿寒湖畔 簡易水道 水質検査	音別簡易 水道 水質検査	二俣地区 飲料水 供給施設	受託検査	その他	合計
回数	17	385	388	384	384	384	13	32	59	2,046

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

項 目	令和元年度決算額 A	平成30年度決算額 B	増 △ 減 (A - B)	備 考
1 営業収益	4,479,233,354	4,420,649,838	58,583,516	
2 営業外収益	459,346,590	439,270,995	20,075,595	
計	4,938,579,944	4,859,920,833	78,659,111	

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

項 目	令和元年度決算額 A	平成30年度決算額 B	増 △ 減 (A - B)	備 考
1 営業費用	3,961,038,176	3,996,547,864	△ 35,509,688	
2 営業外費用	287,390,211	303,794,477	△ 16,404,266	
計	4,248,428,387	4,300,342,341	△ 51,913,954	

(4) その他主要な事項

特記事項なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
2. 1. 20	852,500,000	第3回拡張事業愛国浄水場機械設備工事	共立・大同・綜合 特定共同企業体
2. 1. 20	526,900,000	第3回拡張事業愛国浄水場電気設備工事	サンエス・東興・共成・三昭 特定共同企業体

(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	当年度借入額	当年度償還額	当年度末残高
財 務 省	10,568,141,722	1,152,100,000	722,939,978	10,997,301,744
地方公共団体金融機構	11,837,003,627	96,600,000	745,548,403	11,188,055,224
(株)北洋銀行	127,228,000	0	55,380,000	71,848,000
釧路信用金庫	81,334,000	0	65,388,000	15,946,000
大地みらい信用金庫	20,970,000	0	20,970,000	0
計	22,634,677,349	1,248,700,000	1,610,226,381	22,273,150,968

イ 一時借入金

当年度中の借入なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

特記事項なし

5 そ の 他

(1) 補助金等の使途について

ア 収益的収入

(ア) 負担金のうち101,792,742円については、

- ① 上水道事業に係る企業債償還元金の財源として、課税仕入れに83,920,082円（特定収入）、課税仕入れ以外に1,803,420円（特定収入以外）を充当した。
 - ② 上水道事業に係る企業債の利息に15,725,240円（特定収入以外）を充当した。
 - ③ 鉏路町消火用水負担金分として、課税仕入れに344,000円（特定収入）を充当した。
- (イ) 他会計負担金70,684,989円については、消火栓維持管理費等として課税仕入れに30,732,442円（特定収入）、課税仕入れ以外に39,952,547円（特定収入以外）を充当した。
- (ウ) 有価証券配当金162,000円については、総係費の課税仕入れ（特定収入）に充当した。
- (エ) 一般会計負担金131,391,288円については、
- ① 簡易水道事業に係る企業債償還元金の財源として、課税仕入れに101,394,080円（特定収入）、課税仕入れ以外に9,860,157円（特定収入以外）を充当した。
 - ② 簡易水道事業に係る企業債の利息に17,053,051円（特定収入以外）を充当した。
 - ③ 総係費の子ども手当等に3,084,000円（特定収入以外）を充当した。
- (オ) 資本費繰入収益49,887,923円については、簡易水道事業に係る企業債償還元金の財源として、課税仕入れに47,149,893円（特定収入）、課税仕入れ以外に2,738,030円（特定収入以外）を充当した。
- (カ) 雑収益のうち828,263円については、課税仕入れに682,788円（特定収入）、課税仕入れ以外に145,475円（特定収入以外）を充当した。

イ 資本的収入

- (ア) 出資金343,000,000円については、課税仕入れ以外（特定収入以外）に充当した。
- (イ) 他会計負担金41,076,800円については、消火栓設置費等として課税仕入れ（特定収入）に充当した。
- (ウ) 工事負担金14,080,000円については、建設に要する経費等として課税仕入れ（特定収入）に充当した。
- (エ) 国庫補助金444,700,000円については、建設に要する経費等として課税仕入れに444,332,250円（特定収入）、課税仕入れ以外に367,750円（特定収入以外）を充当した。

(2) 令和元年度釧路市水道事業会計継続経費精算報告書

款	項	事業名	年度	全体計画			実績			比較			
				年割額	左の財源		支払義務発生額	左の財源		年割額と支払義務発生額の差	左の財源		年割額と支払義務発生額の差
					企業債	国庫補助金		損益勘定留保資金	企業債		国庫補助金	損益勘定留保資金	
1	1	水道管路更新検討業務 (鉄西系統)	平29	円 16,211,000	円 0	円 16,211,000	円 14,580,000	円 0	円 14,580,000	円 0	円 0	円 1,631,000	円 1,631,000
			平30	16,211,000	0	16,211,000	14,580,000	0	14,580,000	0	0	1,631,000	1,631,000
1	資本的支出	水道管路更新検討業務 (市内高区・緑ヶ岡系統)	令元	16,211,000	0	16,211,000	14,796,000	0	14,796,000	0	0	1,415,000	1,415,000
			計	48,633,000	0	48,633,000	43,956,000	0	43,956,000	0	0	4,677,000	4,677,000
1	改良費	水道管路更新検討業務 (市内高区・緑ヶ岡系統)	平30	18,036,000	0	18,036,000	13,058,820	0	13,058,820	0	0	4,977,180	4,977,180
			令元	18,036,000	0	18,036,000	13,060,332	0	13,060,332	0	0	4,975,668	4,975,668
			計	36,072,000	0	36,072,000	26,119,152	0	26,119,152	0	0	9,952,848	9,952,848

附 属 明 細 書

政令に定める附属明細書

1 キャッシュ・フロー計算書

令和元年度 釧路市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(間接法により作成)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	690,151,557
減価償却費	2,034,898,650
固定資産除却費	124,206,879
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 50,704,470
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,549,884
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	310,532
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 19,187,153
長期前受金戻入額	△ 258,023,728
資本費繰入収益	△ 49,887,923
受取利息及び配当金	△ 307,328
支払利息	269,693,549
未収金の増減額(△は増加)	981,997,703
未払金の増減額(△は減少)	84,283,205
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 9,676,450
その他流動資産の増減額(△は増加)	52,052,300
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 964,700
預り金の増減額(△は減少)	2,465,598
小計	3,852,858,105
利息及び配当金の受取額	307,328
利息の支払額	△ 269,693,549
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,583,471,884

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 2,948,881,072
国庫補助金等による収入	424,019,318
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	87,316,970
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,437,544,784

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,248,700,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,610,226,381
一般会計からの出資金による収入	343,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,526,381

4 資金増加額 **1,127,400,719**

5 資金期首残高 **1,981,744,941**

6 資金期末残高 **3,109,145,660**

2 収益費用明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				4,938,579,944	
	営業収益			4,479,233,354	
		給水収益		4,066,519,254	
			家事用給水料	2,282,330,328	
			業務用給水料	1,767,066,061	
			浴場用給水料	9,486,545	
			臨時用給水料	7,636,320	
		負担金		119,679,833	
			負担金	119,679,833	
		受託工事収益		29,711,385	
			審査及び検査料	28,076,385	
			改造工事料	1,635,000	
		他会計負担金		70,684,989	
			他会計負担金	70,684,989	
		その他収益		192,637,893	
			下水道使用料 徴収受託料	188,075,393	
			水質検査収入	1,686,900	
			貯水槽水道 検査手数料	2,875,600	
	営業外収益			459,346,590	
		受取利息及び 配当金		307,328	
			預金利息	12,684	
			その他受取利息	132,644	
			配当金	162,000	
		他会計負担金		131,391,288	
			一般会計負担金	131,391,288	
		長期前受金戻入		258,023,728	
			受贈財産評価額	112,361,642	
			国庫補助金	65,395,197	
			一般会計負担金	31,067,556	
			工事負担金	49,199,333	
		資本費繰入収益		49,887,923	
			一般会計負担金	49,887,923	

款	項	目	節	金額	備考	
水道事業費用	営業費用	雑収益		19,736,323		
			住宅使用料	1,050,400		
			土地賃貸料	330,932		
			メーター弁償代	30,888		
			不用品売却代	4,042,010		
			庁舎使用料	152,588		
			雑収益	14,129,505		
					4,248,428,387	
					3,961,038,176	
			原水及び浄水費		790,304,330	
				旅費	106,516	
				研修費	437,252	
				備消耗品費	12,050,075	
				被服費	635,550	
				修繕費	15,582,180	
				光熱水費	1,637,179	
				印刷製本費	253,014	
				燃料費	373,565	
				材料費	853,650	
				動力費	181,398,119	
				薬品費	146,789,786	
				通信運搬費	219,600	
				手数料	1,078,731	
				保険料	77,880	
				使用料及び賃借料	3,791,946	
				委託料	188,374,887	
				工事請負費	236,600,000	
				公課費	44,400	
			給水及び配水費		207,516,095	
				研修費	302,382	
				備消耗品費	1,007,900	
				被服費	506,500	
		修繕費	67,350			
		光熱水費	146,427			
		印刷製本費	45,700			
		燃料費	416,626			
		材料費	366,800			
		通信運搬費	82,456			
		手数料	582,600			

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	20,484	
			使用料及び賃借料	4,516,600	
			委 託 料	82,212,200	
			工 事 請 負 費	117,242,070	
		メ ー タ ー 費		16,363,586	
			備 消 耗 品 費	211,980	
			被 服 費	29,960	
			修 繕 費	4,200	
			印 刷 製 本 費	84,940	
			燃 料 費	15,481	
			材 料 費	1,644,660	
			手 数 料	4,600	
			保 險 料	25,070	
			使用料及び賃借料	437,616	
			委 託 料	12,340,079	
			工 事 請 負 費	1,560,000	
			公 課 費	5,000	
		受 託 工 事 費		28,462,148	予算額
			給 料	11,919,000	12,500,000
			手 当	3,856,041	5,681,000
			賞与引当金繰入額	1,265,440	1,514,000
			法 定 福 利 費	3,506,882	3,730,000
			法 定 福 利 費		
			引当金繰入額	255,466	290,000
			研 修 費	209,201	
			備 消 耗 品 費	324,113	
			被 服 費	104,100	
			修 繕 費	153,050	
			燃 料 費	87,615	
			手 数 料	34,000	
			保 險 料	50,140	
			使用料及び賃借料	509,100	
			委 託 料	5,038,000	
			工 事 請 負 費	1,140,000	
			公 課 費	10,000	
		業 務 費		216,933,853	
			旅 費	20,800	
			備 消 耗 品 費	1,372,727	
			被 服 費	103,920	
			修 繕 費	25,530	

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	6,562,630	
			燃料費	38,828	
			通信運搬費	49,680	
			手数料	10,816,357	
			使用料及び賃借料	9,318,538	
			委託料	182,441,752	
			負担金補助金 及び交付金	6,183,091	
		総係費		542,352,635	予算額
			報酬	12,344,203	12,663,000
			給料	210,921,480	233,390,000
			手当	102,039,605	115,301,000
			賞与引当金繰入額	28,875,638	31,217,000
			退職給付費	37,438,980	80,000,000
			法定福利費	67,868,387	75,540,000
			法定福利費 引当金繰入額	5,810,798	5,967,000
			賃金	2,752,914	5,150,000
			旅費	796,185	
			研修費	1,005,624	
			備消耗品費	2,124,714	
			被服費	216,072	
			修繕費	437,020	
			光熱水費	1,686,104	
			印刷製本費	1,798,532	
			燃料費	2,515,717	
			通信運搬費	23,927,693	
			広報費	1,940,390	
			手数料	2,947,828	
			保険料	2,317,695	
			使用料及び賃借料	4,468,266	
			委託料	16,385,809	
			工事請負費	2,488,000	
			負担金補助金 及び交付金	9,151,781	
			公課費	93,200	
		減価償却費		2,034,898,650	
			建物	93,549,479	
			構築物	1,124,774,244	
			機械及び装置	797,572,781	
			車両運搬具	4,072,101	

款	項	目	節	金額	備考	
	営業外費用		器具備品	14,930,045		
		資産減耗費		124,206,879		
			固定資産除却費	124,206,879		
			支払利息	287,390,211		
				269,693,549		
				企業債利息	269,693,549	
			雑支出		17,696,662	
			その他雑支出	17,696,662		

3 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当 現在高	当 年 増 加 額	当 年 減 少 額	年 度 現 在 高	減 価 額	償 却 累 計		年 度 未 償 却 高 未 済
						当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	
土地	310,519,427	9,708,578	0	320,228,005	-	-	-	320,228,005
建物	4,100,554,812	2,223,500	0	4,102,778,312	93,549,479	0	1,696,828,598	2,405,949,714
構築物	53,149,867,084	711,539,425	115,427,034	53,745,979,475	1,124,774,244	89,100,086	25,131,721,420	28,614,258,055
原水及び浄水設備	15,942,534,843	125,500	1,700,000	15,940,960,343	277,809,600	466,514	5,923,501,051	10,017,459,292
配水管及び配水管附属設備	37,207,332,241	711,413,925	113,727,034	37,805,019,132	846,964,644	88,633,572	19,208,220,369	18,596,798,763
機械及び装置	17,548,156,657	549,034,384	461,403,021	17,635,788,020	797,572,781	363,906,990	9,678,313,898	7,957,474,122
メーター	3,233,237,444	415,518,394	317,732,985	3,331,022,853	277,147,591	256,341,378	1,523,348,887	1,807,673,966
電気設備	9,402,431,838	129,975,990	143,670,036	9,388,737,792	358,164,681	107,565,612	5,133,654,481	4,255,083,311
ポンプ設備	2,227,943,754	1,620,000	0	2,229,563,754	101,855,237	0	838,138,378	1,391,425,376
塩素滅菌設備	495,135,960	1,920,000	0	497,055,960	5,962,173	0	425,317,548	71,738,412
薬品注入設備	320,560,448	0	0	320,560,448	6,049,618	0	280,966,143	39,594,305
その他設備	1,868,847,213	0	0	1,868,847,213	48,393,481	0	1,476,888,461	391,958,752
車両運搬具	36,118,482	0	2,275,000	33,843,482	4,072,101	2,161,250	23,930,047	9,913,435
器具備品	303,976,855	11,073,500	3,415,000	311,635,355	14,930,045	3,144,850	251,350,508	60,284,847
建設仮勘定	5,261,165,447	1,796,544,591	35,447,092	7,022,262,946	-	-	-	7,022,262,946
合計	80,710,358,764	3,080,123,978	617,967,147	83,172,515,595	2,034,898,650	458,313,176	36,782,144,471	46,390,371,124

(単位 円)

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	2,688,939	0	0	0	2,688,939	

(3) 投資明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
投資有価証券	1,350,000	0	0	0	1,350,000	
出資金	3,027,000	0	0	0	3,027,000	
合計	4,377,000	0	0	0	4,377,000	

4 企業債明細書

発行年月日	発行総額 (円)	償 還 高		未償還残高 (円)	利率 (年%)	償還 終期 年度	借 入 先
		当年度 償還高 (円)	償還高 累計 (円)				
平成						令和	
5. 3. 25	173,300,000	10,095,427	146,052,743	27,247,257	4.4	4	財 務 省
5. 3. 25	641,900,000	37,393,276	540,976,664	100,923,336	4.4	4	財 務 省
5. 3. 25	30,800,000	1,794,225	25,957,441	4,842,559	4.4	4	財 務 省
5. 3. 25	6,300,000	355,087	5,137,122	1,162,878	4.4	4	財 務 省
5. 3. 25	12,771,472	1,352,712	8,341,462	4,430,010	4.4	4	※財 務 省
5. 3. 26	4,700,000	304,201	4,382,112	317,888	4.45	2	機 構
5. 3. 26	275,100,000	17,805,462	256,493,380	18,606,620	4.45	2	機 構
5. 3. 26	13,200,000	854,352	12,307,207	892,793	4.45	2	機 構
6. 3. 23	515,800,000	26,640,250	399,058,458	116,741,542	3.65	5	財 務 省
6. 3. 23	19,200,000	991,649	14,854,445	4,345,555	3.65	5	財 務 省
6. 3. 23	2,800,000	144,616	2,166,273	633,727	3.65	5	財 務 省
6. 3. 23	47,700,000	2,801,060	41,780,182	5,919,818	3.7	3	機 構
6. 3. 23	127,800,000	7,504,727	111,939,353	15,860,647	3.7	3	機 構
6. 3. 23	45,700,000	2,683,616	40,028,392	5,671,608	3.7	3	機 構
6. 3. 23	24,543,588	2,298,354	14,471,857	10,071,731	3.65	5	※財 務 省
6. 5. 20	5,194,047	488,277	3,019,295	2,174,752	4.30	5	※財 務 省
7. 3. 27	386,500,000	20,200,033	270,320,403	116,179,597	4.65	6	財 務 省
7. 3. 27	11,100,000	580,130	7,763,406	3,336,594	4.65	6	財 務 省
7. 3. 27	11,400,000	595,810	7,973,228	3,426,772	4.65	6	財 務 省
7. 3. 27	237,800,000	14,304,158	190,675,439	47,124,561	4.7	4	機 構
7. 3. 27	148,700,000	8,970,792	119,116,696	29,583,304	4.75	4	機 構
7. 3. 27	180,302,662	15,182,690	92,980,093	87,322,569	4.65	6	※財 務 省
7. 5. 19	12,786,838	1,076,729	6,741,898	6,044,940	3.85	6	※財 務 省
7. 5. 19	18,761,995	1,579,873	9,892,320	8,869,675	3.85	6	※財 務 省
8. 3. 14	619,200,000	29,131,201	423,929,810	195,270,190	3.15	7	財 務 省
8. 3. 14	5,700,000	268,165	3,902,456	1,797,544	3.15	7	財 務 省
8. 3. 14	5,800,000	272,870	3,970,919	1,829,081	3.15	7	財 務 省
8. 3. 14	43,105,672	3,293,256	21,030,552	22,075,120	3.15	7	※財 務 省
8. 3. 14	50,125,734	3,829,586	24,455,526	25,670,208	3.15	7	※財 務 省
8. 3. 22	323,300,000	17,171,284	248,894,538	74,405,462	3.2	5	機 構
8. 3. 22	89,500,000	4,766,701	68,819,420	20,680,580	3.25	5	機 構
9. 3. 25	555,000,000	25,005,594	359,065,821	195,934,179	2.8	8	財 務 省
9. 3. 25	57,900,000	2,608,692	37,459,299	20,440,701	2.8	8	財 務 省
9. 3. 25	12,900,000	581,211	8,345,855	4,554,145	2.8	8	財 務 省
小 計	4,716,692,008	262,926,066	3,532,304,065	1,184,387,943			

発行年月日	発行総額 (円)	償還高		未償還残高 (円)	利率 (年%)	償還終期 年度	借入先
		当年度 償還高 (円)	償還高 累計 (円)				
平成						令和	
9. 3. 25	57,669,070	4,036,939	26,037,174	31,631,896	2.8	8	※財務省
9. 3. 26	287,300,000	14,545,324	208,066,061	79,233,939	2.85	6	機構
9. 3. 26	82,700,000	4,196,727	59,804,347	22,895,653	2.9	6	機構
10. 3. 25	399,600,000	17,181,432	248,427,217	151,172,783	2.1	9	財務省
10. 3. 25	66,900,000	2,876,471	41,591,045	25,308,955	2.1	9	財務省
10. 3. 25	21,600,000	928,726	13,428,499	8,171,501	2.1	9	財務省
10. 3. 25	199,800,000	9,570,715	137,871,365	61,928,635	2.15	7	機構
10. 3. 25	66,600,000	3,196,639	45,879,221	20,720,779	2.2	7	機構
10. 3. 25	93,037,787	6,049,618	39,809,533	53,228,254	2.1	9	※財務省
10. 3. 25	43,979,910	3,372,263	22,159,209	21,820,701	2.15	7	※機構
10. 3. 25	14,649,842	1,123,143	7,369,568	7,280,274	2.2	7	※機構
11. 3. 24	289,200,000	13,539,396	186,074,308	103,125,692	2.1	8	機構
11. 3. 25	44,900,000	1,890,634	25,983,324	18,916,676	2.1	10	財務省
11. 3. 25	26,400,000	1,111,642	15,277,498	11,122,502	2.1	10	財務省
11. 3. 25	157,628,095	9,503,702	62,539,142	95,088,953	2.1	10	※財務省
11. 9. 21	14,400,000	667,156	8,926,268	5,473,732	2.1	9	機構
11. 9. 24	455,400,000	18,976,580	253,898,876	201,501,124	2.1	11	財務省
12. 3. 22	303,600,000	13,890,722	181,936,980	121,663,020	2.0	9	機構
12. 3. 24	455,400,000	18,761,857	245,737,786	209,662,214	2.0	11	財務省
12. 3. 24	58,200,000	2,397,761	31,405,224	26,794,776	2.0	11	財務省
12. 3. 24	93,366,132	5,252,825	34,666,236	58,699,896	2.0	11	※財務省
13. 3. 22	340,200,000	15,195,065	191,600,211	148,599,789	1.65	10	機構
13. 3. 26	407,800,000	16,465,099	208,257,793	199,542,207	1.6	12	財務省
13. 3. 26	21,500,000	868,072	10,979,751	10,520,249	1.6	12	財務省
13. 3. 26	77,785,661	4,138,482	27,630,990	50,154,671	1.6	12	※財務省
13. 5. 25	164,700,000	6,649,833	84,110,002	80,589,998	1.6	12	財務省
14. 3. 22	385,500,000	16,952,529	193,918,101	191,581,899	2.2	11	機構
14. 3. 22	26,400,000	1,160,952	13,279,993	13,120,007	2.2	11	機構
14. 3. 25	385,500,000	15,229,728	174,211,184	211,288,816	2.2	13	財務省
14. 3. 25	34,472,307	1,686,925	11,068,851	23,403,456	2.2	13	※財務省
14. 3. 28	8,719,241	488,128	3,202,875	5,516,366	2.2	11	※機構
14. 5. 27	123,600,000	4,888,344	56,233,515	67,366,485	2.1	13	財務省
15. 3. 20	270,600,000	10,655,572	119,825,854	150,774,146	1.2	14	財務省
15. 3. 25	294,400,000	12,752,839	142,649,734	151,750,266	1.3	12	機構
15. 3. 25	17,000,000	736,195	8,213,050	8,786,950	1.35	12	機構
小計	5,790,508,045	260,938,035	3,142,070,785	2,648,437,260			
累計	10,507,200,053	523,864,101	6,674,374,850	3,832,825,203			

発行年月日	発行総額 (円)	償還高		未償還残高 (円)	利率 (年%)	償還終期 年度	借入先
		当年度 償還高 (円)	償還高 累計 (円)				
平成						令和	
16. 3. 19	222,800,000	8,476,703	84,579,588	138,220,412	2.0	15	財務省
16. 3. 23	251,200,000	10,633,295	106,604,010	144,595,990	1.9	13	機構
16. 5. 27	14,900,000	565,177	5,612,562	9,287,438	2.1	15	財務省
17. 3. 23	184,900,000	7,636,636	69,639,681	115,260,319	2.1	14	機構
17. 3. 25	37,200,000	1,381,873	12,601,522	24,598,478	2.1	16	財務省
17. 9. 30	43,200,000	1,595,260	13,946,421	29,253,579	2.0	17	財務省
17. 9. 30	14,500,000	596,619	5,237,142	9,262,858	1.9	15	機構
17. 9. 30	1,100,000	45,260	397,301	702,699	1.9	15	機構
18. 3. 23	22,700,000	921,706	7,670,738	15,029,262	2.0	15	機構
18. 3. 23	107,200,000	4,352,727	36,224,806	70,975,194	2.0	15	機構
18. 3. 27	14,000,000	509,308	4,222,448	9,777,552	2.1	17	財務省
18. 10. 27	64,300,000	2,289,226	17,887,002	46,412,998	2.3	18	財務省
18. 10. 31	1,000,000	39,764	311,255	688,745	2.25	16	機構
18. 10. 31	18,000,000	717,336	5,625,026	12,374,974	2.2	16	機構
19. 3. 23	271,900,000	10,744,115	79,850,124	192,049,876	2.15	16	機構
19. 3. 23	3,100,000	122,497	910,392	2,189,608	2.15	16	機構
20. 3. 25	76,300,000	2,662,147	17,518,269	58,781,731	2.1	19	財務省
20. 3. 25	167,700,000	5,851,142	38,503,456	129,196,544	2.1	19	財務省
20. 3. 25	393,900,000	13,743,378	90,438,347	303,461,653	2.1	19	財務省
20. 3. 25	57,200,000	1,995,738	13,132,962	44,067,038	2.1	19	財務省
20. 5. 27	57,000,000	6,718,457	57,000,000	0	1.5	元	財務省
20. 9. 22	24,800,000	2,442,689	24,800,000	0	2.45	元	機構
20. 9. 22	209,600,000	20,644,661	209,600,000	0	2.45	元	機構
20. 9. 22	2,600,000	256,089	2,600,000	0	2.45	元	機構
21. 3. 25	70,600,000	2,451,014	14,034,338	56,565,662	1.9	20	財務省
21. 3. 25	637,900,000	24,566,178	140,664,232	497,235,768	1.9	18	機構
21. 3. 25	101,700,000	8,842,000	97,262,000	4,438,000	0.4	2	釧路信金
21. 3. 25	264,200,000	22,972,000	252,692,000	11,508,000	0.4	2	釧路信金
21. 3. 25	129,400,000	11,252,000	123,772,000	5,628,000	1.65	2	北洋銀行
21. 5. 26	70,600,000	8,174,426	62,310,731	8,289,269	1.4	2	財務省
22. 3. 23	146,790,000	20,970,000	146,790,000	0	1.39	元	※大地みらい 信金
22. 3. 25	359,800,000	12,039,915	57,761,392	302,038,608	2.1	21	機構
22. 3. 25	302,400,000	38,998,640	302,400,000	0	0.9	元	機構
22. 3. 25	66,900,000	5,816,000	58,160,000	8,740,000	0.5	3	北洋銀行
小計	4,411,390,000	261,023,976	2,160,759,745	2,250,630,255			
累計	14,918,590,053	784,888,077	8,835,134,595	6,083,455,458			

発行年月日	発行総額 (円)	償 還 高		未償還残高 (円)	利率 (年%)	償還終期 年度	借入先
		当年度 償還高 (円)	償還高 累計 (円)				
平成						令和	
22. 3. 25	402,800,000	35,026,000	350,260,000	52,540,000	0.5	3	北洋銀行
22. 3. 25	37,800,000	3,286,000	32,860,000	4,940,000	0.5	3	北洋銀行
22. 3. 25	222,300,000	11,700,000	222,300,000	0	0.7	元	釧路信金
22. 3. 25	164,000,000	8,642,000	164,000,000	0	0.7	元	釧路信金
22. 3. 25	251,300,000	13,232,000	251,300,000	0	0.7	元	釧路信金
22. 3. 25	125,000,000	4,182,849	20,067,188	104,932,812	2.1	21	財務省
23. 3. 24	471,200,000	15,751,469	61,257,483	409,942,517	1.9	22	機 構
23. 3. 24	389,800,000	49,820,677	339,529,928	50,270,072	0.9	2	機 構
23. 3. 24	77,600,000	2,594,045	10,088,244	67,511,756	1.9	22	機 構
23. 3. 25	124,900,000	14,025,227	81,889,265	43,010,735	1.1	4	財務省
23. 5. 26	83,300,000	9,345,243	54,698,389	28,601,611	1.0	4	財務省
24. 3. 27	834,400,000	27,969,538	82,508,032	751,891,968	1.7	23	機 構
24. 3. 27	324,600,000	40,997,276	241,740,984	82,859,016	0.7	3	機 構
24. 3. 27	46,400,000	1,555,353	4,588,175	41,811,825	1.7	23	機 構
24. 3. 27	87,900,000	2,946,455	8,691,821	79,208,179	1.7	23	機 構
24. 5. 28	99,100,000	11,009,319	54,285,290	44,814,710	0.7	5	財務省
25. 3. 28	388,600,000	13,111,513	26,028,544	362,571,456	1.5	24	機 構
25. 3. 28	373,100,000	12,588,537	24,990,350	348,109,650	1.5	24	機 構
25. 3. 28	155,200,000	19,437,985	96,417,818	58,782,182	0.4	4	機 構
25. 3. 28	323,200,000	10,904,892	21,648,032	301,551,968	1.5	24	機 構
25. 3. 28	4,600,000	155,206	308,109	4,291,891	1.5	24	機 構
25. 3. 28	3,700,000	463,405	2,298,621	1,401,379	0.4	4	機 構
26. 3. 25	337,000,000	37,069,247	110,654,701	226,345,299	0.5	7	財務省
26. 3. 27	814,500,000	27,418,787	27,418,787	787,081,213	1.4	25	機 構
26. 3. 27	139,200,000	17,364,541	69,043,768	70,156,232	0.4	5	機 構
26. 3. 27	194,700,000	6,554,252	6,554,252	188,145,748	1.4	25	機 構
26. 3. 27	434,100,000	14,613,254	14,613,254	419,486,746	1.4	25	機 構
26. 3. 27	7,600,000	255,842	255,842	7,344,158	1.4	25	機 構
26. 3. 27	3,800,000	474,032	1,884,816	1,915,184	0.4	5	機 構
26. 3. 27	1,100,000	137,219	545,605	554,395	0.4	5	機 構
26. 5. 27	446,200,000	49,081,003	146,510,764	299,689,236	0.5	7	財務省
27. 3. 26	1,097,700,000	0	0	1,097,700,000	1.2	26	機 構
27. 3. 26	349,900,000	43,606,092	130,557,206	219,342,794	0.2	6	機 構
27. 3. 26	53,200,000	0	0	53,200,000	1.2	26	機 構
27. 3. 26	15,200,000	1,894,291	5,671,533	9,528,467	0.2	6	機 構
小計	8,885,000,000	507,213,549	2,665,466,801	6,219,533,199			
累計	23,803,590,053	1,292,101,626	11,500,601,396	12,302,988,657			

発行年月日	発行総額 (円)	償還高		未償還残高 (円)	利率 (年%)	償還終期 年度	借入先
		当年度 償還高 (円)	償還高 累計 (円)				
平成						令和	
27. 5. 26	68,200,000	7,487,079	14,944,299	53,255,701	0.4	8	財務省
28. 3. 25	734,500,000	0	0	734,500,000	0.7	37	財務省
28. 3. 25	1,467,600,000	182,991,582	365,800,309	1,101,799,691	0.1	7	財務省
28. 3. 25	135,100,000	0	0	135,100,000	0.7	37	財務省
28. 3. 30	139,700,000	17,418,864	34,820,322	104,879,678	0.1	7	機構
28. 3. 30	6,700,000	835,407	1,669,979	5,030,021	0.1	7	機構
28. 3. 30	1,700,000	211,969	423,726	1,276,274	0.1	7	機構
28. 3. 30	1,600,000	400,200	1,199,400	400,600	0.1	2	機構
28. 5. 26	144,800,000	16,024,625	16,024,625	128,775,375	0.1	9	財務省
29. 3. 27	748,000,000	0	0	748,000,000	0.8	38	財務省
29. 3. 27	37,000,000	0	0	37,000,000	0.8	38	財務省
29. 3. 30	316,700,000	39,573,646	39,573,646	277,126,354	0.01	8	機構
29. 3. 30	300,800,000	37,586,842	37,586,842	263,213,158	0.01	8	機構
29. 3. 30	33,300,000	4,161,044	4,161,044	29,138,956	0.01	8	機構
29. 3. 30	79,800,000	9,971,509	9,971,509	69,828,491	0.01	8	機構
29. 3. 30	11,700,000	1,461,988	1,461,988	10,238,012	0.01	8	機構
29. 5. 26	128,300,000	0	0	128,300,000	0.01	10	財務省
30. 3. 26	690,000,000	0	0	690,000,000	0.7	39	財務省
30. 3. 29	17,200,000	0	0	17,200,000	0.01	9	機構
30. 3. 29	196,600,000	0	0	196,600,000	0.01	9	機構
30. 3. 29	131,500,000	0	0	131,500,000	0.01	9	機構
30. 3. 29	1,200,000	0	0	1,200,000	0.01	9	機構
30. 5. 28	132,500,000	0	0	132,500,000	0.02	11	財務省
31. 3. 25	1,700,400,000	0	0	1,700,400,000	0.6	40	財務省
31. 3. 28	1,676,900,000	0	0	1,676,900,000	0.07	16	機構
31. 3. 28	260,500,000	0	0	260,500,000	0.01	10	機構
31. 3. 28	39,400,000	0	0	39,400,000	0.01	10	機構
31. 3. 28	4,000,000	0	0	4,000,000	0.01	10	機構
31. 3. 28	39,400,000	0	0	39,400,000	0.01	12	機構
31. 3. 28	4,000,000	0	0	4,000,000	0.01	12	機構
令和							
2. 3. 25	1,152,100,000	0	0	1,152,100,000	0.3	41	財務省
2. 3. 26	1,700,000	0	0	1,700,000	0.04	17	機構
2. 3. 26	60,200,000	0	0	60,200,000	0.003	11	機構
2. 3. 26	17,400,000	0	0	17,400,000	0.003	11	機構
小計	10,480,500,000	318,124,755	527,637,689	9,952,862,311			
累計	34,284,090,053	1,610,226,381	12,028,239,085	22,255,850,968			

発行 年月日	発行総額 (円)	償 還 高		未償還残高 (円)	利率 (年%)	償還 終期 年度	借 入 先
		当 年 度 償 還 高 (円)	償 還 高 累 計 (円)				
令和 2. 3. 26	17,300,000	0	0	17,300,000	0.005	13	機 構
小 計	17,300,000	0	0	17,300,000			
累 計	34,301,390,053	1,610,226,381	12,028,239,085	22,273,150,968			

※借入先欄における※表記は、釧路町給水区域化による企業債引継分を示すものである。

注記

I 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 移動平均法による原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～58年

機械及び装置 8～17年

車両運搬具 3～6年

工具、器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

4 引当金の計上方法

(1) 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み額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

5 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、「水道事業に対する繰出基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は963,817,588円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

釧路市水道事業会計は、上水道事業及び簡易水道事業を運営していることから、この2つを報告セグメントとしている。

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
上水道事業	水道事業のうち、簡易水道事業以外の、計画給水人口が5,000人を超える水道事業。釧路市街地区の水道事業(釧路町域を含む。)
簡易水道事業	計画給水人口が5,000人以下の水道事業。計画給水人口の規模が小さいもの。山花・阿寒・阿寒湖畔・音別簡易水道事業(二俣飲用水事業含む。)

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位 円)

	上水道事業	簡易水道事業	合計
営業収益	4,257,024,007	222,209,347	4,479,233,354
営業費用	3,642,217,474	318,820,702	3,961,038,176
営業損益	614,806,533	△ 96,611,355	518,195,178
経常損益	637,128,702	53,022,855	690,151,557
セグメント資産	46,510,294,059	4,000,337,244	50,510,631,303
セグメント負債	28,487,891,506	3,559,413,535	32,047,305,041
その他の項目			
他会計繰入金	73,471,089	187,437,911	260,909,000
減価償却費	1,831,326,781	203,571,869	2,034,898,650
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,010,529,193	△ 124,957,836	885,571,357

IV リース契約により使用する固定資産

1 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

未経過リース料相当額

1年内 12,292,268 円

1年超 15,953,082 円

計 28,245,350 円

V その他

1 貸倒引当金の取り崩し

当事業年度において、不納欠損処分をするため、貸倒引当金14,629,630円を取り崩した。

2 退職給付引当金の取り崩し

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金88,143,450円を取り崩した。

3 賞与引当金、法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当を支給するため、賞与引当金37,393,665円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金7,525,590円を取り崩した。

