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

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (うち、仮受消費税及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額に係 る財源充当額	合 計			
第1款 事業収益	986,050,000	0	0	986,050,000	979,338,233	△ 6,711,767	
第1項 営業収益	930,033,000	0	0	930,033,000	929,989,334	△ 43,666	(81,970,094)
第2項 営業外収益	56,017,000	0	0	56,017,000	49,348,899	△ 6,668,101	(149,180)

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰越 額	不 用 額	備 考 (うち、仮払消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	流用増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額	小 計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	合 計				
第1款 事業費用	905,563,000	0	0	0	905,563,000	0	905,563,000	824,050,260	0	81,512,740	
第1項 営業費用	836,435,000	0	△ 5,852,937	0	830,582,063	0	830,582,063	752,069,323	0	78,512,740	(25,861,946)
第2項 営業外費用	66,128,000	0	5,852,937	0	71,980,937	0	71,980,937	71,980,937	0	0	※10,709,340 (35,766)
第3項 予備費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	(0)

※ 消費税及び地方消費税納付額

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	752,461,000	0	752,461,000	0	0	752,461,000	565,050,410	△ 187,410,590	
第1項 企業債	561,000,000	△ 73,700,000	487,300,000	0	0	487,300,000	365,500,000	△ 121,800,000	(0)
第2項 補助金	191,461,000	0	191,461,000	0	0	191,461,000	143,950,410	△ 47,510,590	(0)
第3項 出資金	0	73,700,000	73,700,000	0	0	73,700,000	55,600,000	△ 18,100,000	(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 (うち、仮払消費 税及び地方消費 税)
	当初予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	1,189,398,000	0	0	1,189,398,000	0	0	1,189,398,000	1,007,762,949	135,000,000	0	135,000,000	46,635,051	
第1項 建設改良費	846,891,000	0	0	846,891,000	0	0	846,891,000	665,257,187	135,000,000	0	135,000,000	46,633,813	(58,557,267)
第2項 企業債償還金	342,507,000	0	0	342,507,000	0	0	342,507,000	342,505,762	0	0	0	1,238	(0)

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額442,712,539円は、過年度分消費税資本的収支調整額3,933,855円、当年度分消費税資本的収支調整額45,512,222円、減債積立金63,126,153円、当年度分損益勘定留保資金330,140,309円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和6年度 網走市水道事業損益計算書(税抜)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	786,215,620		
(2) 受託工事収益	2,159,900		
(3) その他営業収益	29,868		
(4) 他会計負担金	<u>59,613,852</u>	848,019,240	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	24,214,415		
(2) 配水及び給水費	189,940,504		
(3) 受託工事費	1,700,875		
(4) 総係費	133,119,209		
(5) 減価償却費	374,738,078		
(6) 資産減耗費	<u>2,494,296</u>	<u>726,207,377</u>	
営業利益			121,811,863
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	83,570		
(2) 雑収益	2,024,084		
(3) 長期前受金戻入	<u>47,092,065</u>	49,199,719	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	60,496,216		
(2) 雑支出	<u>739,615</u>	<u>61,235,831</u>	<u>△ 12,036,112</u>
経常利益			109,775,751
当年度純利益			109,775,751
前年度繰越利益剰余金			186,617,016
その他未処分利益剰余金変動額			<u>128,657,286</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>425,050,053</u></u>

(2) 令和6年度 網走市水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金			利益剰余金			
		受贈財産 評価額	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	4,492,737,324	3,703,292	29,289,813	32,993,105	300,222,709	426,467,016	726,689,725	5,252,420,154
前年度処分額	133,850,000	0	0	0	106,000,000	△ 239,850,000	△ 133,850,000	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	133,850,000	0	0	0	106,000,000	△ 239,850,000	△ 133,850,000	0
減債積立金の 予算計上積立て	0	0	0	0	106,000,000	△ 106,000,000	0	0
減債積立金の 予算計上外積立て	0	0	0	0	0	0	0	0
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	133,850,000	0	0	0	0	△ 133,850,000	△ 133,850,000	0
処分後残高	4,626,587,324	3,703,292	29,289,813	32,993,105	406,222,709	(繰越利益剰余金) 186,617,016	592,839,725	5,252,420,154
当年度変動額	55,600,000	0	5,057,425	5,057,425	△ 128,657,286	238,433,037	109,775,751	170,433,176
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	55,600,000	0	0	0	0	0	0	55,600,000
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	5,057,425	5,057,425	0	0	0	5,057,425
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	△ 128,657,286	128,657,286	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	109,775,751	109,775,751	109,775,751
当年度末残高	4,682,187,324	3,703,292	34,347,238	38,050,530	277,565,423	(当年度未処分利益剰余金) 425,050,053	702,615,476	5,422,853,330

(3) 令和6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	4,682,187,324	38,050,530	425,050,053
議会の議決による処分類	128,657,286	0	△ 128,657,286
減債積立金	0	0	0
予算計上積立金	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	0
利益剰余金変動額分	128,657,286	0	△ 128,657,286
条例による処分類	0	0	0
処分後残高	4,810,844,610	38,050,530	(翌年度繰越利益剰余金) 296,392,767

(4) 令和6年度 網走市水道事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		515,496,397	
ロ 立木		66,959,197	
ハ 建物	185,698,874		
減価償却累計額	<u>△ 117,173,400</u>	68,525,474	
ニ 構築物	19,515,728,749		
減価償却累計額	<u>△ 10,124,308,425</u>	9,391,420,324	
ホ 機械及び装置	750,254,982		
減価償却累計額	<u>△ 420,983,619</u>	329,271,363	
ヘ 車両運搬具	10,863,104		
減価償却累計額	<u>△ 9,787,770</u>	1,075,334	
ト 工具器具及び備品	37,648,330		
減価償却累計額	<u>△ 25,711,025</u>	11,937,305	
チ 建設仮勘定		<u>255,271,172</u>	
有形固定資産合計			10,639,956,566
(2) 無形固定資産			
イ 借地権		2,918,230	
ロ 電話加入権		20,600	
ハ ソフトウェア		<u>8,314,482</u>	
無形固定資産合計			<u>11,253,312</u>
固定資産合計			10,651,209,878
2 流動資産			
(1) 現金預金			
		747,710,482	
(2) 未収金			
貸倒引当金	<u>△ 6,049,082</u>	11,427,770	
(3) その他流動資産			
		<u>10,000,000</u>	
流動資産合計			<u>769,138,252</u>
資産合計			<u>11,420,348,130</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	4,031,774,417	
	企業債合計		4,031,774,417
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	94,086,772	
	ロ 修繕引当金	117,981,661	
	引当金合計		212,068,433
	固定負債合計		4,243,842,850
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	327,736,150	
	企業債合計		327,736,150
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	12,608,255	
	ロ 建設改良未払金	693,770	
	ハ その他未払金	10,728,753	
	未払金合計		24,030,778
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	8,017,172	
	引当金合計		8,017,172
	(4) その他流動負債		
	イ 預り金	137,524	
	ロ 預り定期預金証書	10,000,000	
	その他流動負債合計		10,137,524
	流動負債合計		369,921,624
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	2,600,544,426	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,216,814,100	
	繰延収益合計		1,383,730,326
	負債合計		5,997,494,800

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	3,657,402,760	
	ハ 繰入資本金	973,828,021	
	自己資本金合計		4,682,187,324
	資本金合計		4,682,187,324
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	3,703,292	
	ロ その他資本剰余金	34,347,238	
	資本剰余金合計		38,050,530
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	277,565,423	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	425,050,053	
	利益剰余金合計		702,615,476
	剰余金合計		740,666,006
	資本合計		5,422,853,330
	負債資本合計		11,420,348,130

(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	営業収益			897,218,959	
				848,019,240	
		給水収益		786,215,620	
			水道料金	785,848,880	
			臨時給水料金	366,740	
		受託工事収益		2,159,900	
			設計審査手数料	2,099,900	
			指定給水装置工 事事業者手数料	60,000	
		その他営業収益		29,868	
			雑収益	29,868	
	他会計負担金		59,613,852		
		他会計負担金	59,613,852		
	営業外収益			49,199,719	
		受取利息及び 配当金		83,570	
			預金利息	83,570	
		雑収益		2,024,084	
			雑収益	2,024,084	
		長期前受金戻入		47,092,065	
			受贈財産評価額	7,193,165	
			工事負担金	27,555,284	
補助金	12,343,616				
収益合計				897,218,959	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
事業費用	営業費用			787,443,208	
				726,207,377	
		原水及び浄水費		24,214,415	
			給料	2,821,200	予算額 2,566,000
			手当	1,184,678	予算額 1,807,000
			法定福利費	760,159	予算額 964,000
			備用品費	49,563	
			燃料費	137,116	
			光熱水費	2,971,259	
			通信運搬費	151,200	
			委託料	5,890,100	
			手数料	78,330	
			賃借料	64,494	
			修繕費	7,958,940	実支出額 7,958,940 引当計上額 0
			薬品費	1,600,540	
			補償費	140,946	
			公課費	350	
			交付金	7,300	
			賞与引当金繰入額	398,240	

(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		189,940,504		
			給料	11,550,300	予算額 10,428,000	
			手当	6,700,478	予算額 7,187,000	
			法定福利費	3,706,517	予算額 3,746,000	
			備用品費	870,140		
			燃料費	71,637		
			光熱水費	3,940,746		
			通信運搬費	2,063,430		
			委託料	15,292,734		
			手数料	23,900		
			賃借料	58,377		
			修繕費	107,860,850	実支出額 107,860,850 引当計上額 0	
			材料費	36,018,912		
			補償費	12,400		
			賞与引当金繰入額	1,770,083		
			受託工事費		1,700,875	
				委託料	1,700,875	
			総係費		133,119,209	
				給料	27,984,271	予算額 27,780,000
				手当	12,796,197	予算額 15,125,000
			法定福利費	8,508,013	予算額 9,538,000	
			退職給付引当金繰入額	6,605,633		
			旅費	738,029		
			備用品費	1,332,917		
			燃料費	54,029		
			印刷製本費	1,667,332		
			通信運搬費	5,777,944		
			委託料	48,274,000		
			手数料	7,613,501		
			賃借料	82,165		
			修繕費	127,900		
			負担金	6,236,420		
			広告料	32,000		
			損害保険料	677,989		
	公課費	62,700				
	賞与引当金繰入額	4,047,097				
	貸倒引当金繰入額	501,072				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	減価償却費		374,738,078		
			有形固定資産 減価償却費	371,257,884		
			無形固定資産 減価償却費	3,480,194		
		資産減耗費	2,494,296			
		固定資産除却費	2,494,296			
	営業外費用				61,235,831	
		支払利息及び 企業債取扱諸費			60,496,216	
			企業債利息		60,496,216	
		雑支出			739,615	
			雑支出		739,615	
費用合計				787,443,208		

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				565,050,410		
	企業債			365,500,000		
		企業債			365,500,000	
			企業債		365,500,000	
	補助金				143,950,410	
		補助金			143,950,410	
			補助金		143,950,410	
	出資金				55,600,000	
		出資金			55,600,000	
出資金				55,600,000		
資本的収入合計				565,050,410		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				949,205,682	
	建設改良費	事務費		606,699,920	
				21,737,673	
			給料	10,535,400	予算額 10,553,000
			手当	7,333,323	予算額 9,503,000
			法定福利費	3,389,260	予算額 4,133,000
			被服費	90,340	
			備用品費	119,313	
			燃料費	171,167	
			修繕費	98,870	
		施設費		572,766,000	
			委託料	21,926,000	
			材料費	121,000,000	
			工事請負費	429,840,000	
		量水器設置費		2,951,247	
			材料費	1,019,600	
			工事請負費	1,931,647	
		固定資産購入費		585,000	
			工具器具及び備品購入費	165,000	
			ソフトウェア購入費	420,000	
		水源涵養林整備費		8,660,000	
	委託料		8,660,000		
	企業債償還金		342,505,762		
企業債償還金		342,505,762			
企業債償還金		342,505,762			
資本的支出合計				949,205,682	

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	515,496,397	0	0	515,496,397	—	—	—	515,496,397	
2. 立木	56,219,197	10,740,000	0	66,959,197	—	—	—	66,959,197	
3. 建築物	185,698,874	0	0	185,698,874	2,274,266	0	117,173,400	68,525,474	
4. 構築物	18,903,280,204	619,367,293	6,918,748	19,515,728,749	361,161,255	6,190,574	10,124,308,425	9,391,420,324	
(1) 取水設備	208,415,363	0	0	208,415,363	4,532,944	0	168,639,538	39,775,825	
(2) 浄水設備	5,609,252	0	0	5,609,252	79,418	0	4,769,635	839,617	
(3) 配水設備	2,442,214,690	0	0	2,442,214,690	36,856,145	0	1,262,581,794	1,179,632,896	
(4) 配水管設備	10,113,419,237	179,490,545	6,918,748	10,285,991,034	199,204,657	6,190,574	6,047,533,934	4,238,457,100	
(5) 導水設備	6,133,621,662	439,876,748		6,573,498,410	120,488,091	0	2,640,783,524	3,932,714,886	
5. 機械及び装置	731,340,332	21,846,091	2,931,441	750,254,982	3,868,118	1,457,732	420,983,619	329,271,363	
(1) 電動ポンプ	102,130,834	0	0	102,130,834	0	0	97,024,293	5,106,541	
(2) 量水器	556,128,434	3,062,679	2,931,441	556,259,672	2,032,487	1,457,732	272,718,490	283,541,182	
(3) その他	73,081,064	18,783,412	0	91,864,476	1,835,631	0	51,240,836	40,623,640	
6. 車両運搬具	10,863,104	0	0	10,863,104	291,246	0	9,787,770	1,075,334	
(1) 車両運搬具	10,863,104	0	0	10,863,104	291,246	0	9,787,770	1,075,334	
7. 工具器具及び備品	42,729,094	165,000	5,245,764	37,648,330	3,662,999	4,953,351	25,711,025	11,937,305	
(1) 工具	4,235,500	0	0	4,235,500	0	0	4,014,400	221,100	
(2) 器具及び備品	38,493,594	165,000	5,245,764	33,412,830	3,662,999	4,953,351	21,696,625	11,716,205	
小計	20,445,627,202	652,118,384	15,095,953	21,082,649,633	371,257,884	12,601,657	10,697,964,239	10,384,685,394	
8. 建設仮勘定	300,992,759	150,124,288	195,845,875	255,271,172	—	—	—	255,271,172	
合計	20,746,619,961	802,242,672	210,941,828	21,337,920,805	371,257,884	12,601,657	10,697,964,239	10,639,956,566	

(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	3,766,930	0	0	848,700	2,918,230	
3. ソフトウェア	10,525,976	420,000	0	2,631,494	8,314,482	
合計	14,313,506	420,000	0	3,480,194	11,253,312	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和6年度 網走市水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和6年4月1日から令和7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	109,775,751
非資金項目の調整	
減価償却費	374,738,078
固定資産除却費	2,494,296
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	△1,164,679
賞与引当金の増減	342,864
貸倒引当金の増減	392,530
長期前受金戻入額	△47,092,065
過年度損益修正損	0
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	11,347,024
負債の増減	△10,608,998
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△83,570
支払利息等	60,496,216
小計	500,637,447
受取利息及び配当金受取額	83,570
支払利息等支払額	△60,496,216
業務活動によるキャッシュ・フロー	440,224,801
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△606,699,920
建設改良費にかかる収入	143,950,410
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	△3,645,943
投資活動による負債の増減	△29,420,027
投資活動によるキャッシュ・フロー	△495,815,480
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	365,500,000
企業債の償還	△342,505,762
出資金による収入	55,600,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	78,594,238
現金及び現金同等物の増加額	23,003,559
現金及び現金同等物の期首残高	724,706,923
現金及び現金同等物の期末残高	747,710,482

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7年3月20日	145,000,000	9,536,480	145,000,000	0	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	5,261,506	80,000,000	0	4.650	令和7年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成8年3月14日	156,000,000	8,580,653	147,146,927	8,853,073	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	8,910,678	152,806,425	9,193,575	3.150	令和8年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成9年3月25日	18,000,000	931,958	16,056,512	1,943,488	2.800	令和9年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成9年3月25日	288,000,000	14,911,325	256,904,177	31,095,823	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	2,988,794	51,000,000	0	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	8,923,380	153,000,000	0	2.850	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成10年3月25日	372,000,000	17,755,789	316,451,838	55,548,162	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	3,319,882	58,606,679	3,393,321	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	9,915,151	175,870,527	10,129,473	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	3,436,604	61,248,743	10,751,257	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	642,558	11,343,228	656,772	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	1,919,062	34,039,457	1,960,543	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	6,860,222	117,842,037	14,157,963	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	9,354,847	160,693,687	19,306,313	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	9,255,281	158,983,381	39,016,619	2.100	令和11年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成11年3月25日	270,000,000	12,620,837	216,795,519	53,204,481	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	14,272,548	237,837,904	44,562,096	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	163,833	2,730,101	869,899	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	19,113,746	318,511,686	101,488,314	2.000	令和12年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成13年3月22日	185,400,000	8,990,012	147,925,598	37,474,402	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	9,907,917	163,719,183	62,880,817	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	9,934,515	149,432,148	53,067,852	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	10,908,237	164,078,584	83,421,416	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	7,014,888	108,554,457	59,245,543	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	8,420,837	129,317,829	52,882,171	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	3,311,706	45,832,868	32,967,132	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	126,081	1,744,907	1,255,093	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	4,103,742	57,194,468	31,005,532	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	6,794,798	88,415,195	59,784,805	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	655,638	8,531,292	5,768,708	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	2,783,507	36,219,519	31,280,481	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	686,234	8,468,733	6,831,267	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	2,426,485	29,945,001	24,154,999	2.000	令和16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18年3月27日	50,600,000	2,043,462	25,064,627	25,535,373	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	6,156,177	70,818,151	69,181,849	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	5,169,948	55,593,737	64,406,263	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	6,772,799	67,900,642	92,099,358	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	6,212,989	56,900,683	93,099,317	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	5,706,252	47,671,677	92,328,323	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	7,661,068	57,806,228	152,193,772	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	8,725,932	58,429,677	181,570,323	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	16,387,312	94,980,593	359,019,407	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	15,209,905	74,262,018	345,737,982	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	3,821,727	15,173,060	84,826,940	0.500	令和28年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年3月23日	110,000,000	4,140,271	12,346,772	97,653,228	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	4,863,821	9,698,590	120,301,410	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	4,894,368	4,894,368	125,105,632	0.500	令和31年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和2年3月26日	152,000,000	0	0	152,000,000	0.300	令和32年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和3年3月25日	205,800,000	0	0	205,800,000	0.500	令和33年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和4年3月24日	186,000,000	0	0	186,000,000	0.700	令和34年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和5年3月23日	227,000,000	0	0	227,000,000	1.300	令和35年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和6年3月25日	372,000,000	0	0	372,000,000	1.400	令和36年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和7年3月24日	346,600,000	0	0	346,600,000	2.100	令和37年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和7年3月24日	18,900,000	0	0	18,900,000	1.200	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		9,023,300,000	342,505,762	4,663,789,433	4,359,510,567			

第2 令和6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29,978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4,087,646m³となり、前年度に比較して12,888m³の減となった。

総有収水量は3,285,130m³で、前年度に比較して43,855m³の減となった。また、一日最大配水量は15,868m³となり、一日平均配水量は11,199m³となった。

水道事業の財政状況にあつては、109,775,751円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で897,218,959円となり、前年度に比べ9,895,733円の減収となった。根幹である給水収益は786,215,620円で、前年度に比べ40,563,693円の増収となっているが、令和5年度は新型コロナウイルス感染症の影響の長期化、電気・ガス料金を含む物価高騰支援として、一般会計からの繰入金を財源とした2か月分の水道基本料金の減免48,768,229円（税込53,645,052円）を行っており、減免分を含めて比較すると、8,204,536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、受託工事費、資産減耗費、支払利息が減少し、総額で787,443,208円となり、前年度に比べ11,702,784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
議案第2号	令和6年度網走市水道事業会計補正予算	6.6.18	6.6.27
認定第2号	令和5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	6.9.3	6.9.24
議案第19号	令和6年度網走市水道事業会計補正予算	7.3.3	7.3.10
議案第8号	令和7年度網走市水道事業会計予算	7.3.3	7.3.21

(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
6.7.24	令和6年度配水管等整備事業起債同意	北海道知事	6.8.26

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区分	主事	技師	計	備考
部長	0名	1名	1名	
課長	1	1	2	
庶務係	5	0	5	
上水道係	1	5	6	
合計	7	7	14	

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区分	平均月額	1人平均月額	平均年齢	平均勤続年数
給料	4,407,598円	314,828円	41歳	4年
手当	2,746,681円	196,192円		
合計	7,154,279円	511,020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	262,658,000	2地区 φ 350~450mm L=3,248.2m
配水管布設工事	19,932,000	1地区 φ 75mm L=505.0m
配水管布設替工事	170,324,000	10地区 φ 50~250mm L=1,737.3m
施設設置工事	19,910,000	伝送装置更新工事
量水器設置工事	3,246,372	量水器新規貸付個数
		φ 13 mm 24 個
		φ 20 mm 48 個
		φ 25 mm 6 個
		φ 40 mm 2 個
		計 80 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	117,882,780	量水器更新貸付個数
		φ 13 mm 1,907 個
		φ 20 mm 453 個
		φ 25 mm 44 個
		φ 40 mm 25 個
		φ 50 mm 10 個
		φ 75 mm 2 個
		計 2,441 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	令和4年度	令和5年度	令和6年度
給水区域内人口	人	31,427	30,625	30,013
給水人口	人	31,390	30,589	29,978
給水戸数	戸	17,155	16,981	16,919
配水量	m ³	4,155,140	4,100,534	4,087,646
有収水量	m ³	3,386,010	3,328,985	3,285,130
有収率	%	81.49	81.18	80.37
1日平均配水量	m ³	11,384	11,204	11,199
1日最大配水量	m ³	15,631	16,222	15,868

イ 用途別給水状況

事 項	単位	令和4年度	令和5年度	令和6年度
家事用	m ³	2,215,380	2,168,996	2,130,353
業務用	m ³	913,549	896,397	903,282
工業用	m ³	253,405	260,899	248,779
浴場用	m ³	1,729	1,901	1,939
その他	m ³	1,947	792	777
計	m ³	3,386,010	3,328,985	3,285,130

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

科 目	令和5年度決算額	令和6年度決算額	対前年比
事業収益	907,114,692 円	897,218,959 円	98.9 %
営業収益	807,377,474 円	848,019,240 円	105.0 %
営業外収益	99,737,218 円	49,199,719 円	49.3 %

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

科 目	令和5年度決算額	令和6年度決算額	対前年比
事業費用	799,145,992 円	787,443,208 円	98.5 %
営業費用	730,540,903 円	726,207,377 円	99.4 %
営業外費用	68,605,089 円	61,235,831 円	89.3 %

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (税込)

(単位：円)

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R6. 4. 26	13,442,000	水道メーター更新工事 第1工区	池端工業株式会社
R6. 4. 26	12,430,000	水道メーター更新工事 第2工区	株式会社カネキ柏原
R6. 5. 2	13,486,000	水道メーター更新工事 第3工区	株式会社三光
R6. 4. 26	15,048,000	水道メーター更新工事 第4工区	有限会社一橋配管工業所
R6. 4. 25	13,937,000	水道メーター更新工事 第5工区	株式会社そうけん
R6. 4. 26	7,216,000	水道メーター更新工事 第6工区	有限会社北栄設備
R6. 4. 26	8,030,000	水道メーター更新工事 第7工区	有限会社菊地工作所
R6. 4. 26	12,628,000	潮見東線配水管布設替工事	池端工業株式会社
R6. 5. 24	129,118,000	中園地区導水管布設替工事その1	株式会社早水組
R6. 5. 23	132,759,000	中園地区導水管布設替工事その2	株式会社丸田組
R6. 5. 30	13,772,000	駒場南2丁目7号線配水管布設替工事	株式会社そうけん
R6. 6. 10	19,910,000	八坂ポンプ場外伝送装置更新工事	山本電子工業株式会社
R6. 6. 28	6,281,000	東1丁目通線外配水管布設替工事	有限会社北栄設備
R6. 7. 19	11,143,000	つくしヶ丘西12号線配水管布設替工事	有限会社菊地工作所
R6. 8. 2	15,224,000	潮見3条通線外配水管布設替工事	有限会社曾我部工業所
R6. 8. 2	34,166,000	駒場南2丁目1号線外配水管布設替工事	株式会社カネキ柏原
R6. 8. 29	133,100,000	導水管工事事用資材	株式会社ナカガワ管機
R6. 8. 29	30,008,000	天都山団地線配水管布設替工事	池端工業株式会社
R6. 8. 30	13,024,000	駒場南7丁目9号線配水管布設替工事	有限会社一橋配管工業所
R6. 9. 12	6,600,000	水源地涵養林地植林業務委託	網走地区森林組合
R6. 9. 20	18,843,000	駒場南3丁目2号線配水管布設替工事	株式会社カネキ柏原
R6. 9. 20	19,932,000	第2天都山線配水管布設工事	株式会社そうけん
R6. 10. 3	23,320,000	中園地区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
R6. 12. 13	15,235,000	錦町1号通線配水管布設替工事	有限会社北栄設備

(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	755,125,034	0	146,574,488	608,550,546
地方公共団体金融機構	3,581,391,295	365,500,000	195,931,274	3,750,960,021
計	4,336,516,329	365,500,000	342,505,762	4,359,510,567

(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 62件 108,542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) 雑収益（賠償金）58,515円については、課税仕入れに58,515円（特定収入）を充当した。
- (イ) 雑収益（出張費助成）4,800円については、課税仕入れに4,800円（特定収入）を充当した。
- (ウ) 雑収益（消費税還付加算金）93,000円については、使途不特定の特定収入とした。

イ 資本的収入

- (ア) 補助金143,950,410円については、建設に要する経費として課税仕入れに143,950,410円（特定収入）を充当した。

会計に関する書類における注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

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

・主な耐用年数

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

イ 無形固定資産

・償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

借地権	1年～20年
電話加入権	償却しない。
ソフトウェア	3年～5年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

イ 賞与引当金

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

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方法によっている。

2. キャッシュフロー計算書に関する注記

重要な非資金取引に係る事項

該当事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当相当額として7,770,312円を支出するため、退職給付引当金7,770,312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、26,364,487円を支給するため賞与引当金7,557,431円（収益的支出分5,872,556円、資本的支出分1,684,875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108,542円を不納欠損処分するため、貸倒引当金108,542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6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6年度 網走市簡易水道事業決算報告書（税込）

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (うち、仮受消費税及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額に係 る財源充当額	合 計			
第1款 事業収益	126,130,000	0	0	126,130,000	104,198,779	△ 21,931,221	
第1項 営業収益	15,182,000	0	0	15,182,000	15,617,652	435,652	(1,414,672)
第2項 営業外収益	110,948,000	0	0	110,948,000	88,581,127	△ 22,366,873	(181)

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰越 額	不 用 額	備 考 (うち、仮払消費 税及び地方消費 税)
	当初予算額	補正 予算額	流用支出額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額	小 計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	合 計				
第1款 事業費用	88,637,000	0	0	0	88,637,000	0	88,637,000	81,257,831	0	7,379,169	
第1項 営業費用	82,352,000	0	0	0	82,352,000	0	82,352,000	75,340,821	0	7,011,179	(1,516,768)
第2項 営業外費用	6,285,000	0	0	0	6,285,000	0	6,285,000	5,917,010	0	367,990	※425,800 (0)

※ 消費税及び地方消費税納付額

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち、仮受消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	54,900,000	0	54,900,000	0	0	54,900,000	20,900,000	△ 34,000,000	
第1項 企業債	24,900,000	0	24,900,000	0	0	24,900,000	20,900,000	△ 4,000,000	(0)
第2項 工事負担金	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	0	△ 30,000,000	(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 (うち、仮払消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	114,285,000	0	0	114,285,000	0	0	114,285,000	65,624,932	0	0	0	48,660,068	
第1項 建設改良費	69,693,000	0	0	69,693,000	0	0	69,693,000	21,079,028	0	0	0	48,613,972	(1,916,275)
第2項 企業債 償還金	44,592,000	0	0	44,592,000	0	0	44,592,000	44,545,904	0	0	0	46,096	(0)

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額44,724,932円は、当年度分消費税資本的収支調整額1,916,275円、当年度分損益勘定留保資金21,783,984円及び当年度利益剰余金処分額21,024,673円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和6年度 網走市簡易水道事業損益計算書(税抜)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	14,154,980		
(2) 受託工事収益	<u>48,000</u>	14,202,980	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	6,813,204		
(2) 配水及び給水費	7,421,626		
(3) 受託工事費	28,000		
(4) 総係費	14,712,071		
(5) 減価償却費	44,583,009		
(6) 資産減耗費	<u>266,143</u>	<u>73,824,053</u>	
営業利益			△ 59,621,073
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,422		
(2) 他会計負担金	47,575,432		
(3) 他会計補助金	17,934,505		
(4) 雑収益	2,419		
(5) 長期前受金戻入	<u>23,065,168</u>	88,580,946	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,491,210		
(2) 雑支出	<u>2,443,990</u>	<u>7,935,200</u>	<u>80,645,746</u>
経常利益			21,024,673
当年度純利益			21,024,673
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>20,198,614</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>41,223,287</u></u>

(2) 令和6年度 網走市簡易水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和6年4月1日から令和7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	73,214,230	866,339	0	866,339	0	62,318,544	62,318,544	136,399,113
前年度処分額	42,119,930	0	0	0	20,198,614	△ 62,318,544	△ 42,119,930	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	42,119,930	0	0	0	20,198,614	△ 62,318,544	△ 42,119,930	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	20,198,614	△ 20,198,614	0	0
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	42,119,930	0	0	0	0	△ 42,119,930	△ 42,119,930	0
処分後残高	115,334,160	866,339	0	866,339	20,198,614	(繰越利益剰余金) 0	20,198,614	136,399,113
当年度変動額	0	0	0	0	△ 20,198,614	41,223,287	21,024,673	21,024,673
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	△ 20,198,614	20,198,614	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	21,024,673	21,024,673	21,024,673
当年度末残高	115,334,160	866,339	0	866,339	0	(当年度未処分利益剰余金) 41,223,287	41,223,287	157,423,786

(3) 令和6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	115,334,160	866,339	41,223,287
議会の議決による処分類	20,198,614	0	△ 41,223,287
減債積立金	0	0	△ 21,024,673
予算計上積立金	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	△ 21,024,673
利益剰余金変動額分	20,198,614	0	△ 20,198,614
条例による処分類	0	0	0
処分後残高	135,532,774	866,339	(翌年度繰越利益剰余金) 0

(4) 令和6年度 網走市簡易水道事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,630,951	
ロ 構築物	1,248,395,906		
減価償却累計額	<u>△ 198,584,346</u>	1,049,811,560	
ハ 機械及び装置	93,681,472		
減価償却累計額	<u>△ 34,883,471</u>	58,798,001	
ニ 車両運搬具	1,534,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,104,480</u>	429,520	
ホ 工具器具及び備品	340,233		
減価償却累計額	<u>△ 105,480</u>	234,753	
ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計		<u>1,110,904,785</u>	
固定資産合計			<u>1,110,904,785</u>

2 流動資産

(1) 現金預金

9,080,705

(2) 未収金

39,215

貸倒引当金

△ 19,461 19,754

流動資産合計

9,100,459

資産合計

1,120,005,244

負 債 の 部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 企業債	223,378,656		
	企業債合計		223,378,656	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	1,654,973		
	引当金合計		1,654,973	
	固定負債合計			225,033,629
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 企業債	47,093,853		
	企業債合計		47,093,853	
	(2) 未払金			
	イ 営業未払金	1,622,950		
	ロ その他未払金	425,800		
	未払金合計		2,048,750	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	615,896		
	引当金合計		615,896	
	(4) その他流動負債			
	イ 預り金	4,180,832		
	その他流動負債合計		4,180,832	
	流動負債合計			53,939,331
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		816,231,498	
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 132,623,000	
	繰延収益合計			683,608,498
	負債合計			962,581,458

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 自己資本金			
	イ 固有資本金	22,835,162		
	ロ 組入資本金	92,498,998		
	自己資本金合計		115,334,160	
	資本金合計			115,334,160
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	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	41,223,287		
	利益剰余金合計		41,223,287	
	剰余金合計			42,089,626
	資本合計			157,423,786
	負債資本合計			1,120,005,244

(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				102,783,926		
	営業収益			14,202,980		
		給水収益			14,154,980	
				水道料金	14,154,980	
		受託工事収益			48,000	
				設計審査手数料	48,000	
	営業外収益				88,580,946	
		受取利息及び配当金			3,422	
				預金利息	3,422	
		他会計負担金			47,575,432	
				一般会計負担金	47,575,432	
		他会計補助金			17,934,505	
				一般会計補助金	17,934,505	
		雑収益			2,419	
				雑収益	2,419	
		長期前受金戻入			23,065,168	
				受贈財産評価額	13,908,600	
			国庫補助金	6,706,649		
			工事負担金	2,449,919		
	収 益 合 計				102,783,926	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
事業費用				81,759,253		
	営業費用			73,824,053		
		原水及び浄水費			6,813,204	
				備用品費	10,700	
				光熱水費	1,178,137	
				委託料	172,500	
				手数料	3,990	
				薬品費	45,800	
				受水費	5,402,077	
		配水及び給水費			7,421,626	
				燃料費	76,594	
				光熱水費	1,835,502	
				通信運搬費	1,250,880	
				委託料	2,059,400	
				手数料	2,800	
		受託工事費			2,196,450	
				修繕費	2,196,450	
				委託料	28,000	
					28,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	総係費		14,712,071		
			給料	3,754,200	予算額 3,670,000	
			手当	1,794,659	予算額 2,235,000	
			法定福利費	1,074,118	予算額 1,264,000	
			退職給付引当金繰入額	384,887		
			手数料	4,700		
			負担金	6,919,474		
			損害保険料	136,476		
			公課費	8,200		
			賞与引当金繰入額	615,896		
			貸倒引当金繰入額	19,461		
			減価償却費	44,583,009		
			有形固定資産減価償却費	44,583,009		
	資産減耗費	266,143				
	固定資産除却費	266,143				
	営業外費用				7,935,200	
		支払利息及び企業債取扱諸費			5,491,210	
			企業債利息		5,491,210	
		雑支出			2,443,990	
雑支出			2,443,990			
費用合計				81,759,253		

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				20,900,000	
	企業債			20,900,000	
		企業債		20,900,000	
		企業債		20,900,000	
資本の収入合計				20,900,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本の支出				63,708,657	
	建設改良費			19,162,753	
		施設費		19,110,000	
			工事請負費	19,110,000	
		量水器設置費		52,753	
			材料費	14,400	
		工事請負費	38,353		
	企業債償還金			44,545,904	
		企業債償還金		44,545,904	
		企業債償還金		44,545,904	
資本の支出合計				63,708,657	

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	1,248,395,906	0	0	1,248,395,906	40,802,298	0	198,584,346	1,049,811,560	
(1) 取水設備	20,303,400	0	0	20,303,400	804,015	0	4,020,075	16,283,325	
(2) 浄水設備	60,957,686	0	0	60,957,686	1,553,748	0	7,768,740	53,188,946	
(3) 配水設備	299,940,758	0	0	299,940,758	6,504,052	0	32,477,760	267,462,998	
(4) 配水管設備	805,639,855	0	0	805,639,855	30,526,138	0	147,246,046	658,393,809	
(5) 導水設備	61,554,207	0	0	61,554,207	1,414,345	0	7,071,725	54,482,482	
3. 機械及び装置	75,231,400	19,162,753	712,681	93,681,472	3,483,495	446,538	34,883,471	58,798,001	
(1) 量水器	5,023,433	52,753	7,500	5,068,686	466,258	7,125	2,832,527	2,236,159	
(2) その他	70,207,967	19,110,000	705,181	88,612,786	3,017,237	439,413	32,050,944	56,561,842	
4. 車両運搬具	1,534,000	0	0	1,534,000	276,120	0	1,104,480	429,520	
(1) 車両運搬具	1,534,000	0	0	1,534,000	276,120	0	1,104,480	429,520	
5. 工具器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	105,480	234,753	
(1) 器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	105,480	234,753	
合計	1,327,132,490	19,162,753	712,681	1,345,582,562	44,583,009	446,538	234,677,777	1,110,904,785	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和6年度 網走市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和6年4月1日から令和7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	21,024,673
非資金項目の調整	
減価償却費	44,583,009
固定資産除却費	266,143
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	384,887
賞与引当金の増減	32,855
貸倒引当金の増減	19,461
長期前受金戻入額	△23,065,168
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	15,371
負債の増減	4,382
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△3,422
支払利息等	5,491,210
小計	48,753,401
受取利息及び配当金受取額	3,422
支払利息等支払額	△5,491,210
業務活動によるキャッシュ・フロー	43,265,613
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△19,162,753
建設改良費にかかる収入	0
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	0
投資活動による負債の増減	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△19,162,753
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	20,900,000
企業債の償還	△44,545,904
一時借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△23,645,904
現金及び現金同等物の増加額	456,956
現金及び現金同等物の期首残高	8,623,749
現金及び現金同等物の期末残高	9,080,705

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	7,237,732	121,114,093	7,485,907	3.400	令和8年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月26日	249,500,000	12,700,196	223,093,858	26,406,142	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	743,093	11,354,400	3,945,600	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	398,344	6,094,027	2,505,973	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	6,369,751	100,487,299	39,512,701	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	3,197,581	43,944,936	24,355,064	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	764,081	10,007,732	6,692,268	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	2,920,983	38,258,255	32,641,745	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	5,079,148	61,921,548	51,078,452	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	1,626,990	18,716,224	18,283,776	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	1,548,854	16,525,968	19,474,032	2.200	令和18年3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	1,020,000	680,000	0.550	令和11年3月31日	網 走 信 用 金 庫
〃	令和6年3月25日	9,400,000	919,017	919,017	8,480,983	0.500	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和6年3月25日	8,900,000	870,134	870,134	8,029,866	0.500	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和7年3月24日	12,200,000	0	0	12,200,000	1.500	令和22年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	令和7年3月24日	8,700,000	0	0	8,700,000	1.200	令和17年3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		924,800,000	44,545,904	654,327,491	270,472,509			

第2 令和6年度網走市簡易水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

当年度の給水人口は566人で、給水区域内における普及率は88.99%となり、計画給水人口970人に対する普及率は58.35%となった。

総有収水量は41,505m³で、前年度と比較して790m³の増となった。また、一日最大配水量は234m³となり、一日平均配水量は197m³となった。

事業収益については102,783,926円となり、前年度と比較して3,924,567円の増収となっている。給水収益は14,154,980円と前年度と比較して1,177,299円の増収となっているが、これは、令和5年度に実施した新型コロナウイルス感染症の影響の長期化、電気・ガス料金を含む物価高騰支援として、一般会計からの繰入金を財源とした2か月分の水道基本料金の減免946,345円（税込1,040,979円）の影響であり、減免分を含めて比較すると、230,954円の増収となった。

事業費用については81,759,253円となり、原水及び浄水費、減価償却費等の増加により、前年度と比較して3,038,508円の支出増となった。

収益的収支は21,024,673円の純利益を生じたが、資本的収支不足額44,724,932円の補てん財源として全額使用しており、繰越利益剰余金は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5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	6.9.3	6.9.24
議案第20号	令和6年度網走市簡易水道事業会計補正予算	7.3.3	7.3.10
議案第9号	令和7年度網走市簡易水道事業会計予算	7.3.3	7.3.21

(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
6.7.24	令和6年度簡易水道事業起債同意	北海道知事	6.8.26

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区分	主事	技師	計	備考
上水道係	1名	0名	1名	

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	312,850円	312,850円	40歳	3年
手当	190,323円	190,323円		
合計	503,173円	503,173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
機 器 更 新 工 事	21,021,000 円	東網走中園配水池次亜注入機更新工事 導水ポンプ場水位計更新工事 東網走中園配水池残留塩素計更新工事 能取送水ポンプ場圧力タンク更新工事
量水器設置工事	58,028	量水器新規貸付個数 φ 25 mm 1 個 計 1 個

(2) 保存工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
量水器更新工事	0 円	量水器更新貸付個数 計 0 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	令和4年度	令和5年度	令和6年度
給水区域内人口	人	675	658	636
給水人口	人	569	570	566
給水戸数	戸	190	190	186
配水量	m ³	68,242	69,674	71,738
有収水量	m ³	42,119	40,715	41,505
有収率	%	61.72	58.44	57.86
1日平均配水量	m ³	187	190	197
1日最大配水量	m ³	212	315	234

イ 用途別給水状況

事 項	単位	令和4年度	令和5年度	令和6年度
家事用	m ³	33,538	33,704	34,364
家事用以外	m ³	8,581	7,011	7,141
計	m ³	42,119	40,715	41,505

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和5年度決算額	令和6年度決算額	対前年比
事業収益	98,859,359 円	102,783,926 円	104.0 %
営業収益	13,128,681 円	14,202,980 円	108.2 %
営業外収益	85,730,678 円	88,580,946 円	103.3 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和5年度決算額	令和6年度決算額	対前年比
事業費用	78,720,745 円	81,759,253 円	103.9 %
営業費用	70,217,858 円	73,824,053 円	105.1 %
営業外費用	8,502,887 円	7,935,200 円	93.3 %

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
R6. 6. 10	4,026,000	東網走中園配水池次亜注入機更新工事	有限会社工藤電気
R6. 6. 14	6,160,000	東網走中園配水池残留塩素計更新工事	株式会社光栄電設
R6. 10. 2	8,250,000	能取送水ポンプ場圧力タンク更新工事	みずほ機工株式会社

(2) 企業債の概況

ア 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財務省財政融資資金	89,392,705	0	22,858,911	66,533,794
地方公共団体金融機構	203,875,708	20,900,000	21,516,993	203,258,715
網走信用金庫	850,000	0	170,000	680,000
計	294,118,413	20,900,000	44,545,904	270,472,509

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし。

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	10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。

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・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引に係る事項

該当事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

該当事項なし。

(2) 賞与引当金の取り崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として1,939,515円を支給するため、賞与引当金583,041円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取り崩し

該当事項なし。

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6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6年度 網走市下水道事業決算報告書（税込）

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (うち、仮受消費税及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額に係 る財源充当額	合 計			
第1款 事業収益	1,649,716,000	0	0	1,649,716,000	1,639,735,038	△ 9,980,962	
第1項 営業収益	1,123,327,000	0	0	1,123,327,000	1,109,205,673	△ 14,121,327	(75,844,659)
第2項 営業外収益	526,389,000	0	0	526,389,000	530,529,365	4,140,365	(876,611)

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定による繰 越額	不 用 額	備 考 (うち、仮払消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正 予算額	流用増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額	小 計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	合 計				
第1款 事業費用	1,663,434,000	0	0	0	1,663,434,000	0	1,663,434,000	1,595,073,606	0	68,360,394	
第1項 営業費用	1,570,923,000	0	△ 3,806,627	0	1,567,116,373	0	1,567,116,373	1,498,755,979	0	68,360,394	(39,231,557)
第2項 営業外費用	92,511,000	0	3,806,627	0	96,317,627	0	96,317,627	96,317,627	0	0	※18,848,984 (109,329)

※ 消費税及び地方消費税納付額

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位：円)

区分	予算額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 (うち、仮受消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額	合計			
第1款 資本的収入	420,157,000	22,730,000	442,887,000	76,800,000	84,070,500	603,757,500	454,248,190	△ 149,509,310	
第1項 企業債	247,900,000	12,800,000	260,700,000	51,800,000	37,700,000	350,200,000	244,100,000	△ 106,100,000	(0)
第2項 国補助金	171,000,000	9,930,000	180,930,000	25,000,000	46,370,500	252,300,500	209,250,000	△ 43,050,500	(0)
第3項 負担金	1,257,000	0	1,257,000	0	0	1,257,000	898,190	△ 358,810	(0)

支出

(単位：円)

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (うち、仮払消費税 及び地方消費税)
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		地方公営 企業法第 26条の規定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
第1款 資本的支出	965,798,000	19,859,000	0	985,657,000	76,840,000	84,310,000	1,146,807,000	984,064,904	79,980,000	0	79,980,000	82,762,096	
第1項 建設費	445,535,000	19,859,000	0	465,394,000	76,840,000	84,310,000	626,544,000	463,803,223	79,980,000	0	79,980,000	82,760,777	(40,837,633)
第2項 企業債償還	520,263,000	0	0	520,263,000	0	0	520,263,000	520,261,681	0	0	0	1,319	(0)

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額529,816,714円は、当年度分消費税資本的収支調整額18,736,300円、過年度分消費税資本的収支調整額2,806,402円、過年度分損益勘定留保資金74,179,789円、当年度分損益勘定留保資金433,185,869円及び当年度利益剰余金処分額908,354円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和6年度 網走市下水道事業損益計算書(税抜)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1) 使用料	675,847,007		
	(2) 一般会計負担金	271,877,079		
	(3) その他営業収益	<u>85,636,928</u>	1,033,361,014	
2	営業費用			
	(1) 管渠管理費	37,740,928		
	(2) 浄化センター 管理費	215,266,983		
	(3) 総係費	71,036,260		
	(4) ポンプ場管理費	86,953,437		
	(5) 普及指導費	9,487,918		
	(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	29,111,427		
	(8) 減価償却費	979,966,317		
	(9) 資産減耗費	<u>25,265,552</u>	<u>1,459,524,422</u>	
	営業利益			△ 426,163,408
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び 配当金	70,725		
	(2) 道補助金	15,419,000		
	(3) 他会計補助金	9,529,000		
	(4) 他会計負担金	78,812,243		
	(5) 長期前受金戻入	425,728,547		
	(6) 雑収益	<u>93,239</u>	529,652,754	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	75,906,818		
	(2) 雑支出	<u>4,654,350</u>	<u>80,561,168</u>	<u>449,091,586</u>
	経常利益			22,928,178
	当年度純利益			22,928,178
	前年度繰越利益剰余金			185,482,860
	その他未処分利益剰余金変動額			555,158
	当年度未処分利益剰余金			208,966,196

(2) 令和6年度 網走市下水道事業剰余金計算書(税抜)

(令和6年4月1日から令和7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	6,080,184,323	107,575,216	189,470,000	297,045,216	0	292,386,291	292,386,291	△ 105,552,843	6,564,062,987
前年度処分額	795,430	0	0	0	555,158	0	555,158	△ 1,350,588	0
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	795,430	0	0	0	555,158	0	555,158	△ 1,350,588	0
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	555,158	0	555,158	△ 555,158	0
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	795,430	0	0	0	0	0	0	△ 795,430	0
処分後残高	6,080,979,753	107,575,216	189,470,000	297,045,216	555,158	(繰越利益剰余金) 292,386,291	292,941,449	(繰越欠損金) △ 106,903,431	6,564,062,987
当年度変動額	0	0	0	0	△ 555,158	22,019,642	21,464,484	1,463,694	22,928,178
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	△ 555,158	0	△ 555,158	555,158	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	22,019,642	22,019,642	908,536	22,928,178
当年度末残高	6,080,979,753	107,575,216	189,470,000	297,045,216	0	(当年度未処分利益剰余金) 314,405,933	314,405,933	(当年度未処理欠損金) △ 105,439,737	6,586,991,165

(3) 令和6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	6,080,979,753	297,045,216	314,405,933	△ 105,439,737
議会の議決による処分類	555,158	0	0	△ 1,463,512
減債積立金	0	0	0	△ 908,354
予算計上積立金	0	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	0	△ 908,354
利益剰余金変動額分	555,158	0	0	△ 555,158
条例による処分類	0	0	0	0
処分後残高	6,081,534,911	297,045,216	(翌年度繰越利益剰余金) 314,405,933	(翌年度繰越欠損金) △ 106,903,249

(4) 令和6年度 網走市下水道事業貸借対照表

(令和7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		422,956,844	
ロ 建物	1,138,251,857		
減価償却累計額	<u>△ 194,344,180</u>	943,907,677	
ハ 構築物	18,045,312,113		
減価償却累計額	<u>△ 3,393,800,413</u>	14,651,511,700	
ニ 機械及び装置	4,400,184,978		
減価償却累計額	<u>△ 1,434,975,426</u>	2,965,209,552	
ホ 車両運搬具	48,620,645		
減価償却累計額	<u>△ 33,194,963</u>	15,425,682	
ヘ 工具器具及び備品	4,605,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,673,090</u>	2,931,910	
ト 建設仮勘定		<u>105,898,120</u>	
有形固定資産合計			19,107,841,485
(2) 無形固定資産			
イ ソフトウェア		<u>4,698,702</u>	
無形固定資産合計			<u>4,698,702</u>
固定資産合計			19,112,540,187
2 流動資産			
(1) 現金預金			
		649,206,176	
(2) 未収金			
	68,140,338		
貸倒引当金	<u>△ 1,767,667</u>	<u>66,372,671</u>	
流動資産合計			<u>715,578,847</u>
資産合計			<u>19,828,119,034</u>

負 債 の 部

3	固定負債	
	(1) 企業債	5,190,550,905
	(2) 引当金	<u>9,723,354</u>
	固定負債合計	5,200,274,259
4	流動負債	
	(1) 未払金	39,502,754
	(2) 企業債	487,704,438
	(3) 引当金	3,837,744
	(4) その他流動負債	<u>11,640,001</u>
	流動負債合計	542,684,937
5	繰延収益	
	(1) 長期前受金	9,622,496,839
	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 2,124,328,166</u>
	繰延収益合計	<u>7,498,168,673</u>
	負債合計	13,241,127,869

資 本 の 部

6	資本金	<u>6,080,979,753</u>
	資本金合計	6,080,979,753
7	剰余金	
	(1) 資本剰余金	
	イ 国庫補助金	107,575,216
	ロ 受贈財産評価額	<u>189,470,000</u>
	資本剰余金合計	297,045,216
	(2) 利益剰余金	
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>208,966,196</u>
	利益剰余金合計	<u>208,966,196</u>
	剰余金合計	<u>506,011,412</u>
	資本合計	<u>6,586,991,165</u>
	負債資本合計	<u>19,828,119,034</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	営業収益			1,563,013,768			
				1,033,361,014			
				使 用 料		675,847,007	
				下水道使用料		649,259,157	
				個別排水処理施設使用料		26,587,850	
				一 般 会 計 負 担 金		271,877,079	
				雨水処理負担金		62,133,296	
				減価償却費充当分		209,394,783	
				児童手当繰入金		349,000	
				そ の 他 営 業 収 益		85,636,928	
				汚水処理受託収益		50,586,000	
				消化ガス発電売電収益		20,870,928	
				汚泥処理受託収益		12,006,000	
				個別排水処理施設人件費負担金		2,174,000	
				営業外収益			529,652,754
	受取利息及び配当金			70,725			
	預金利息			70,725			
	道補助金			15,419,000			
	道補助金			15,419,000			
	他会計補助金			9,529,000			
	一般会計補助金			9,529,000			
	他会計負担金			78,812,243			
	一般会計負担金			78,812,243			
	長期前受金戻入			425,728,547			
	長期前受金戻入			425,728,547			
	雑 収 益			93,239			
	雑 収 益			93,239			
収 益 合 計				1,563,013,768			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用			1,540,085,590		
				1,459,524,422		
		管渠管理費		37,740,928		
			給料	4,353,300	予算額 3,979,000	
			手当	3,003,372	予算額 2,535,000	
			法定福利費	1,508,413	予算額 1,428,000	
			委託料	11,839,000		
			使用料及び 賃借料	73,600		
			修繕費	6,224,800		
			工事請負費	10,060,000		
			賞与引当金繰入額	678,443		
			浄化センター 管理費		215,266,983	
				備用品費	13,068	
				燃料費	62,414	
				光熱水費	51,734,333	
				委託料	140,769,020	
				手数料	193,528	
				使用料及び 賃借料	12,000	
				修繕費	17,870,889	
				薬品費	1,575,000	
				材料費	2,959,101	
				保険料	18,230	
				公課費	59,400	
			総係費		71,036,260	
				給料	8,369,808	予算額 9,461,000
				手当	3,687,607	予算額 4,026,000
				法定福利費	2,216,943	予算額 2,904,000
				報酬	30,000	
				退職給付引当金 繰入額	3,342,430	
				旅費	218,741	
				備用品費	108,280	
				通信運搬費	117,778	
				手数料	26,418	
				負担金	51,087,943	
				保険料	377,770	
				貸倒引当金繰入額	272,799	
				賞与引当金繰入額	1,179,743	
			ポンプ場管理費		86,953,437	
				光熱水費	42,328,637	
				委託料	26,393,800	
				修繕費	18,231,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
事業費用	営業費用	普及指導費		9,487,918	
			給料	4,977,000	予算額 4,373,000
			手当	2,343,633	予算額 2,810,000
			法定福利費	1,350,227	予算額 1,475,000
			旅費	42,546	
			備用品費	78,557	
			通信運搬費	7,237	
			使用料及び賃借料	9,333	
		賞与引当金繰入額	679,385		
		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		29,111,427	
			委託料	22,792,212	
			手数料	2,745,000	
			修繕費	1,193,000	
		減価償却費	負担金	2,381,215	
				979,966,317	
			有形固定資産減価償却費	978,791,642	
		無形固定資産減価償却費		1,174,675	
	資産減耗費		25,265,552		
		固定資産除却費	25,265,552		
	営業外費用			80,561,168	
		支払利息及び企業債取扱諸費		75,906,818	
			企業債利息	75,906,818	
		雑支出		4,654,350	
			雑支出	4,654,350	
費用合計				1,540,085,590	

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				454,248,190			
	企業債	企業債			244,100,000		
		企業債	公共下水道 企業債			224,100,000	
			公共下水道 企業債			161,100,000	
			特定環境保全 公共下水道 企業債			56,000,000	
			個別排水処理 施設企業債			7,000,000	
			特別措置分			20,000,000	
		特別措置分			20,000,000		
	国庫補助金	国庫補助金			209,250,000		
		国庫補助金	公共下水道 国庫補助金			209,250,000	
			公共下水道 国庫補助金			154,591,800	
			特定環境保全 公共下水道 国庫補助金			54,658,200	
	負担金	負担金			898,190		
		受益者負担金	受益者負担金			538,420	
			受益者負担金			538,420	
		受益者分担金	受益者分担金			176,860	
			受益者分担金			176,860	
個別排水処理 施設受益者 分担金				182,910			
個別排水処理 施設受益者 分担金			182,910				
資本的収入合計				454,248,190			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出	建設改良費	下水道建設改良費		943,227,271		
				422,965,590		
				416,119,590		
			給料	7,093,095	予算額 7,594,000	
			手当	4,940,092	予算額 5,195,000	
			法定福利費	2,460,966	予算額 2,810,000	
			旅費	603,515		
			備用品費	334,926		
			燃料費	59,608		
			食糧費	36,444		
			委託料	21,690,000		
			修繕費	140,240		
			工事請負費	378,695,454		
			保険料	30,500		
			公課費	34,750		
				6,846,000		
				1,000,000		
				5,780,000		
				66,000		
			企業債償還金		520,261,681	
				企業債償還金	520,261,681	
				企業債償還金	468,184,963	
				特別措置分償還金	51,588,000	
	災害対策債償還金	488,718				
資本的支出合計				943,227,271		

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	422,956,844	0	0	422,956,844	—	—	—	422,956,844	
2. 建物	1,138,251,857	0	0	1,138,251,857	38,868,836	0	194,344,180	943,907,677	
3. 構築物	17,875,752,618	169,559,495	0	18,045,312,113	678,892,092	0	3,393,800,413	14,651,511,700	
(1) 管きょ施設	15,146,464,643	162,943,495	0	15,309,408,138	562,025,433	0	2,787,908,318	12,521,499,820	
(2) ポンプ場施設	55,318,012	0	0	55,318,012	2,740,851	0	13,704,255	41,613,757	
(3) 処理場施設	2,292,832,821	0	0	2,292,832,821	91,795,226	0	484,652,236	1,808,180,585	
(4) その他構築物	381,137,142	6,616,000	0	387,753,142	22,330,582	0	107,535,604	280,217,538	
4. 機械及び装置	4,034,408,031	413,523,758	47,746,811	4,400,184,978	256,219,553	22,481,259	1,434,975,426	2,965,209,552	
(1) 電気設備	1,757,831,006	144,862,048	40,244,740	1,862,448,314	129,431,583	19,898,520	686,917,847	1,175,530,467	
(2) 機械設備	2,134,885,311	268,661,710	7,502,071	2,396,044,950	118,741,541	2,582,739	727,244,449	1,668,800,501	
(3) その他 機械装置	141,691,714	0	0	141,691,714	8,046,429	0	20,813,130	120,878,584	
5. 車両運搬具	48,620,645	0	0	48,620,645	4,450,551	0	33,194,963	15,425,682	
6. 工具器具及び備品	4,605,000	0	0	4,605,000	360,610	0	1,673,090	2,931,910	
小計	23,524,594,995	583,083,253	47,746,811	24,059,931,437	978,791,642	22,481,259	5,057,988,072	19,001,943,365	
7. 建設仮勘定	265,927,742	23,990,173	184,019,795	105,898,120	—	—	—	105,898,120	
合計	23,790,522,737	607,073,426	231,766,606	24,165,829,557	978,791,642	22,481,259	5,057,988,072	19,107,841,485	

(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. ソフトウェア	5,873,377	0	0	1,174,675	4,698,702	
合計	5,873,377	0	0	1,174,675	4,698,702	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和6年度 網走市下水道事業キャッシュ・フロー計算書
令和6年4月1日から令和7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	22,928,178
非資金項目の調整	
減価償却費	979,966,317
固定資産除却費	25,265,552
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	3,342,430
賞与引当金の増減	220,395
貸倒引当金の増減	198,279
長期前受金戻入額	△425,728,547
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△23,032,407
負債の増減	△74,432,211
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△70,725
支払利息等	75,906,818
小計	584,564,079
受取利息及び配当金受取額	70,725
支払利息等支払額	△75,906,818
業務活動によるキャッシュ・フロー	508,727,986
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△422,965,590
建設改良費にかかる収入	210,148,190
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	3,230,357
投資活動による負債の増減	△6,228,474
投資活動によるキャッシュ・フロー	△215,815,517
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	244,100,000
企業債の償還	△520,261,681
財務活動によるキャッシュ・フロー	△276,161,681
現金及び現金同等物の増加額	16,750,788
現金及び現金同等物の期首残高	632,455,388
現金及び現金同等物の期末残高	649,206,176

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7年5月25日	247,400,000	15,062,579	247,400,000	0	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	20,310,736	333,600,000	0	3.850	令和7年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成8年5月27日	248,900,000	14,008,333	234,411,336	14,488,664	3.400	令和8年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成8年5月30日	210,200,000	11,830,260	197,964,093	12,235,907	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	11,198,569	196,716,026	23,283,974	2.600	令和9年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月26日	208,900,000	10,633,550	186,790,809	22,109,191	2.600	令和9年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月26日	271,500,000	13,820,052	242,765,459	28,734,541	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	7,310,833	127,800,000	0	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	5,623,277	98,300,000	0	2.650	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年5月25日	199,800,000	9,461,882	170,257,885	29,542,115	2.000	令和10年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成10年5月28日	267,000,000	12,644,256	227,521,799	39,478,201	2.000	令和10年3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成10年5月28日	139,000,000	7,376,522	131,467,758	7,532,242	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	5,519,124	98,364,366	5,635,634	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	8,502,047	150,131,950	17,468,050	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	7,670,105	135,441,234	15,758,766	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	8,960,318	153,714,054	42,485,946	1.900	令和11年9月30日	かんぼ生命保険
〃	平成11年10月29日	300,300,000	13,714,494	235,271,816	65,028,184	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	561,501	9,546,371	1,453,629	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	285,856	4,859,971	740,029	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	2,011,494	33,519,564	10,680,436	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	7,185,858	119,745,226	38,154,774	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	6,918,951	115,297,484	21,602,516	2.000	令和10年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成12年5月30日	88,300,000	4,462,698	74,366,455	13,933,545	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	13,952,954	225,823,830	82,176,170	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	795,816	12,880,000	2,920,000	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	5,535,491	91,468,881	35,131,119	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	690,699	11,317,256	2,882,744	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	2,558,504	41,921,671	10,678,329	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	6,526,127	101,188,978	45,911,022	2.100	令和13年9月30日	かんぼ生命保険
〃	平成13年11月30日	9,800,000	480,727	7,514,314	2,285,686	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	9,035,494	136,979,242	68,820,758	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	2,208,383	33,479,377	16,820,623	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	4,788,817	73,172,804	25,427,196	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	1,194,776	18,256,096	6,343,904	2.000	令和12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15年 5月26日	55,300,000	2,288,097	36,236,358	19,063,642	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	1,506,089	23,851,780	12,548,220	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	3,554,374	56,290,252	22,009,748	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	1,756,760	27,821,619	10,878,381	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	7,513,897	118,996,790	62,603,210	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	7,705,704	105,900,848	77,099,152	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	833,732	11,458,125	8,341,875	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	4,119,872	56,620,122	31,379,878	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	557,119	7,656,585	4,243,415	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	8,692,911	113,857,428	97,142,572	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	177,154	2,320,318	1,979,682	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	3,862,506	50,923,755	33,676,245	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	237,412	3,130,065	2,069,935	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	7,881,017	95,498,737	99,701,263	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	189,759	2,299,407	2,400,593	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	4,904,299	59,428,153	49,571,847	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	130,482	1,581,117	1,318,883	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	83,250,000	9,250,000	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	719,805	8,280,343	9,919,657	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	1,921,607	22,105,379	21,594,621	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	334,193	3,844,414	3,755,586	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	2,163,457	24,887,522	24,312,478	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	5,600,756	62,260,748	80,839,252	2.100	令和19年 9月 1日	財務省財政融資資金
"	平成20年 3月31日	88,200,000	4,410,000	74,970,000	13,230,000	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	6,530,998	69,684,496	82,115,504	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	800,241	8,538,418	10,061,582	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	351,728	3,752,870	5,347,130	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	731,403	7,803,931	9,196,069	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	68,224,000	17,076,000	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	341,382	3,390,137	5,609,863	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	7,527,939	74,757,162	103,742,838	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	573,557	5,695,784	7,904,216	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	65,100,000	21,700,000	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	365,507	3,347,435	6,452,565	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	9,730,679	89,116,888	171,783,112	2.000	令和22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22年 5月26日	67,600,000	2,521,249	23,090,461	44,509,539	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	57,260,000	24,540,000	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	5,368,776	45,024,949	100,375,051	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	568,632	4,768,805	10,631,195	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	50,830,000	27,370,000	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	6,513,121	49,311,121	128,188,879	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	704,517	5,333,933	13,866,067	1.600	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成25年 3月29日	71,600,000	3,580,000	42,960,000	28,640,000	0.800	令和15年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成25年 5月23日	129,500,000	4,740,024	31,832,507	97,667,493	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	501,455	3,367,609	10,332,391	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	2,569,992	14,895,635	56,304,365	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	35,530,000	29,070,000	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	4,735,717	27,448,137	103,751,863	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	743,565	4,309,692	16,290,308	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	29,800,000	29,800,000	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	9,136,807	44,610,255	207,689,745	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	1,394,242	6,807,353	31,692,647	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	898,105	3,565,668	19,934,332	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	24,786,000	30,314,000	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	488,718	3,410,792	489,208	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	9,019,311	35,969,318	193,630,682	0.200	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成28年 5月26日	13,600,000	534,245	2,130,588	11,469,412	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	858,165	2,559,149	20,240,851	0.600	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成29年 5月25日	1,000,000	37,639	112,243	887,757	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	19,360,000	29,040,000	0.550	令和19年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
〃	平成29年 5月25日	209,400,000	7,881,571	23,503,763	185,896,237	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	11,040,000	2,760,000	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	952,982	5,705,056	6,694,944	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	785,695	1,566,696	19,433,304	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	14,770,000	27,430,000	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	9,730,000	4,170,000	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	8,789,643	17,535,502	214,764,498	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	295,132	588,794	7,211,206	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	5,408,424	37,756,971	43,443,029	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	397,294	792,608	9,707,392	0.500	令和30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31年 3月25日	40,700,000	1,532,313	1,532,313	39,167,687	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	7,841,954	47,016,457	70,683,543	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	11,130,000	25,970,000	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	4,200,000	2,800,000	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	5,526,147	5,526,147	139,473,853	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	2,320,981	2,320,981	58,579,019	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	273,005	1,635,573	2,464,427	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	8,450,000	25,350,000	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	2,850,000	2,850,000	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	5,680,000	22,720,000	0.550	令和23年 3月31日	網走信用金庫
"	令和 4年 3月24日	117,400,000	0	0	117,400,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 4年 3月24日	17,000,000	0	0	17,000,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 4年 3月24日	70,300,000	0	0	70,300,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 4年 3月24日	22,300,000	0	0	22,300,000	0.700	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 4年 3月31日	27,800,000	1,390,000	4,170,000	23,630,000	0.550	令和24年 3月31日	網走信用金庫
"	令和 5年 3月23日	151,200,000	0	0	151,200,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 5年 3月23日	6,200,000	0	0	6,200,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 5年 3月23日	12,700,000	0	0	12,700,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 5年 3月23日	56,000,000	0	0	56,000,000	1.300	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 5年 3月31日	26,400,000	1,320,000	2,640,000	23,760,000	0.700	令和25年 3月31日	網走信用金庫
"	令和 6年 3月25日	101,600,000	0	0	101,600,000	1.400	令和36年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 6年 3月25日	8,200,000	0	0	8,200,000	1.400	令和36年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 6年 3月25日	20,300,000	0	0	20,300,000	1.400	令和36年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 6年 3月25日	33,300,000	0	0	33,300,000	1.400	令和36年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 6年 3月29日	24,000,000	1,200,000	1,200,000	22,800,000	0.800	令和26年 3月31日	網走信用金庫
"	令和 7年 3月24日	99,200,000	0	0	99,200,000	2.100	令和37年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 7年 3月24日	31,600,000	0	0	31,600,000	2.100	令和37年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 7年 3月24日	61,900,000	0	0	61,900,000	2.100	令和37年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 7年 3月24日	24,400,000	0	0	24,400,000	2.100	令和37年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 7年 3月31日	20,000,000	0	0	20,000,000	1.400	令和27年 3月31日	網走信用金庫
合 計		11,828,500,000	495,412,940	6,522,552,167	5,305,947,833			

(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	2,933,898	48,479,953	18,620,047	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	1,551,640	25,423,978	6,476,022	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	2,081,061	31,549,156	15,850,844	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	2,759,785	43,706,421	22,993,579	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	2,555,936	35,126,675	25,573,325	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	1,273,038	16,673,908	14,226,092	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	1,679,561	20,352,191	21,247,809	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	1,463,339	16,833,660	20,166,340	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	1,244,576	13,279,384	18,920,616	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	1,228,975	12,204,496	20,195,504	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	1,126,357	10,315,562	19,884,438	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	779,100	6,533,883	14,566,117	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	835,663	6,326,844	14,273,156	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	596,827	4,019,851	10,680,149	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	680,858	3,946,243	13,153,757	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	518,041	2,534,297	10,365,703	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	333,721	1,330,891	6,469,109	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	448,682	1,338,022	9,561,978	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	562,192	1,121,584	12,478,416	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	195,491	195,491	4,504,509	0.400	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 3月26日	11,300,000	0	0	11,300,000	0.200	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 5月 7日	1,800,000	0	0	1,800,000	0.300	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 3年 3月25日	11,500,000	0	0	11,500,000	0.500	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 4年 3月24日	9,000,000	0	0	9,000,000	0.700	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 5年 3月23日	21,600,000	0	0	21,600,000	1.300	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 6年 3月25日	9,900,000	0	0	9,900,000	1.400	令和34年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 7年 3月24日	7,000,000	0	0	7,000,000	2.000	令和35年 3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		673,600,000	24,848,741	301,292,490	372,307,510			

第2 令和6年度網走市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

当年度の公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業の水洗化人口は29,262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4,302,367^m³となり、前年度に比較して73,010^m³の減となった。

総有収水量は3,739,840^m³で、前年度に比較して47,940^m³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385基となった。

下水道事業の財政状況にあつては、22,928,178円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で1,563,013,768円となり、前年度に比べ25,773,899円の減収となった。根幹である使用料収益は675,847,007円で、前年度に比べ11,152,216円の減収となった。

事業費用については、減価償却費、支払利息が減少したものの、管渠管理費、浄化センター管理費、総係費、ポンプ場管理費、普及指導費、個別排水処理施設管理費、資産減耗費、雑支出が増加し、総額で1,540,085,590円となり、前年度に比べ31,221,054円の支出増となった。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第4号	令和5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	6.9.3	6.9.24
議案第2号	令和6年度網走市下水道事業会計補正予算	7.1.17	7.1.17
議案第21号	令和6年度網走市下水道事業会計補正予算	7.3.3	7.3.10
議案第10号	令和7年度網走市下水道事業会計予算	7.3.3	7.3.21

(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
6.7.24	令和6年度下水道事業起債同意	北海道知事	6.8.26
7.2.12	令和6年度下水道事業起債同意(補正分)	北海道知事	7.3.12

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

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

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額	1 人平均月額	平 均 年 齢	平均勤続年数
給 料	1,867,391 円	266,770 円	33 歳	3 年
手 当	1,250,128 円	178,590 円		
合 計	3,117,519 円	445,360 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	198,709 円
手 当	80,172 円
合 計	278,881 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	円 159,478,000	呼人幹線管渠布設工事(繰越) 呼人第1幹線外管渠改築工事 他
処 理 場 工 事	280,946,000	網走浄化センター水処理設備更新工事(電気) 網走浄化センター水処理設備更新工事(機械) 他
(個別排水処理施設整備事業)		
浄 化 槽 設 置 工 事	7,458,000	新規設置数 3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	円 17,913,280	マンホール補修、公共樹修繕、污水管修繕
浄化センター管理費	19,657,978	コンポストヤードトップターン整備修繕 浄化センターA系No.2返送汚泥ポンプ整備修繕 他
ポ ン プ 場 管 理 費	20,054,100	刑務所マンホールポンプ所脱臭装置整備修繕 大曲橋マンホールポンプ所制御盤整備修繕 他
(個別排水処理施設整備事業)		
個 排 施 設 管 理 費	1,312,300	浄化槽修繕

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 処理の状況

事 項	単位	令 和 4 年 度	令 和 5 年 度	令 和 6 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	30,799	30,121	29,588
水洗化人口	人	30,456	29,786	29,262
水洗化戸数	戸	16,810	16,653	16,579
年間処理水量	m ³	4,566,043	4,375,377	4,302,367
有収水量	m ³	3,836,230	3,787,780	3,739,840
不明水量	m ³	729,813	587,597	562,527
日平均処理水量	m ³	12,510	11,956	11,784
(個別排水処理施設整備事業)				
浄化槽設置基数	基	378	382	385

イ 用途別排水状況

事 項	単位	令 和 4 年 度	令 和 5 年 度	令 和 6 年 度
一 般 用	m ³	3,142,506	3,087,756	3,027,822
浴 場 用	m ³	1,729	1,901	1,939
計	m ³	3,144,235	3,089,657	3,029,761

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	令和5年度決算額	令和6年度決算額	対前年比
事業収益	1,588,787,667 円	1,563,013,768 円	98.4 %
営業収益	1,061,578,443 円	1,033,361,014 円	97.3 %
営業外収益	527,209,224 円	529,652,754 円	100.5 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	令和5年度決算額	令和6年度決算額	対前年比
事業費用	1,508,864,536 円	1,540,085,590 円	102.1 %
営業費用	1,420,928,397 円	1,459,524,422 円	102.7 %
営業外費用	87,936,139 円	80,561,168 円	91.6 %

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)			
R6.3.4	26,631,000	北部第2幹線管渠改築工事(繰越)	有限会社リンク
R6.4.12	7,777,000	枝線管渠布設工事第1工区	湯浅工業株式会社
R6.6.14	15,950,000	網走浄化センター監視制御設備改築実施設計	株式会社日水コン
R6.9.24	6,413,000	枝線管渠布設工事第2工区	鈴木工業株式会社
R6.12.20	5,610,000	実勢価格調査委託その2	一般財団法人建設物価調査会北海道支部
(令和5・6年度 継続費)			
R5.6.9	254,892,000	網走浄化センター水処理設備更新工事(機械)	株式会社そうけん
R5.6.12	140,184,000	網走浄化センター水処理設備更新工事(電気)	山本・光栄特定建設工事共同企業体
(特定環境保全公共下水道事業)			
R6.3.25	48,928,000	呼人幹線管渠布設工事(繰越)	窪田建設株式会社
R6.7.12	6,138,000	枝線管渠布設工事	有限会社リンク
R6.12.20	61,292,000	呼人第1幹線外管渠改築工事	有限会社リンク

(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	1,032,124,872	0	170,219,649	861,905,223
地方公共団体金融機構	3,766,986,178	217,100,000	207,027,854	3,777,058,324
かんぽ生命保険	265,251,723	0	62,537,437	202,714,286
網走信用金庫	499,898,000	20,000,000	55,628,000	464,270,000
計	5,564,260,773	237,100,000	495,412,940	5,305,947,833
(個別排水処理施設整備事業)				
財務省財政融資資金	216,025,120	0	18,346,526	197,678,594
地方公共団体金融機構	174,131,131	7,000,000	6,502,215	174,628,916
計	390,156,251	7,000,000	24,848,741	372,307,510
合計	5,954,417,024	244,100,000	520,261,681	5,678,255,343

(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271,877,079円については、

- ① 雨水処理等に要する経費として課税仕入れに5,665,000円（特定収入）、雨水処理施設等の減価償却費及び企業債利息に56,468,296円（特定収入以外）、
- ② 汚水処理施設等の減価償却費に209,394,783円（特定収入以外）、
- ③ 児童手当に349,000円（特定収入以外）
をそれぞれ充当した。

(イ) 道補助金15,419,000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15,419,000円（特定収入以外）を充当した。

(ウ) 他会計補助金9,529,000円については、個別排水処理設備等に要する経費として課税仕入れに9,529,000円（特定収入）を充当した。

(エ) 他会計負担金78,812,243円のうち不課税収入70,082,243円については、

- ① 汚水処理施設等に要する経費として課税仕入れに20,026,386円（特定収入）、
- ② 汚水処理施設等の企業債利息に50,055,857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209,250,000円については、建設に要する経費等として課税仕入れに209,250,000円（特定収入）を充当した。

(イ) 負担金898,190円については、建設に要する経費等として課税仕入れに898,190円（特定収入）を充当した。

(2) 令和6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 留 益 勘 定 金		国 庫 補 助 金	企 業 債	損 留 益 勘 定 金		国 庫 補 助 金	企 業 債	損 留 益 勘 定 金
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	網走浄化センター反応タンク設備更新事業	令5	220,000,000	121,000,000	98,700,000	300,000	135,690,000	74,629,500	61,000,000	60,500	84,310,000	46,370,500	37,700,000	239,500
			令6	180,000,000	99,000,000	80,900,000	100,000	259,386,000	142,662,300	116,700,000	23,700	△ 79,386,000	△ 43,662,300	△ 35,800,000	76,300
			計	400,000,000	220,000,000	179,600,000	400,000	395,076,000	217,291,800	177,700,000	84,200	4,924,000	2,708,200	1,900,000	315,800

※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～30年
車両運搬具	4年～10年
工具器具及び備品	5年～15年

イ 無形固定資産

・償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当要支給額における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、11,199,531円を支給するため賞与引当金3,529,308円（収益的支出分2,317,176円、資本的支出分1,212,132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74,520円を不納欠損処分するため、貸倒引当金74,520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6年4月1日から令和7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	1,006,773,164	26,587,850	1,033,361,014
営業費用	1,408,082,413	51,442,009	1,459,524,422
営業損益	△ 401,309,249	△ 24,854,159	△ 426,163,408
経常損益	22,019,642	908,536	22,928,178
セグメント資産	19,528,849,353	299,269,681	19,828,119,034
セグメント負債	12,841,201,425	399,926,444	13,241,127,869
その他の項目			
雨水負担金	62,133,296	0	62,133,296
他会計負担金	266,429,026	22,127,000	288,556,026
他会計補助金	0	9,529,000	9,529,000
減価償却費	957,635,735	22,330,582	979,966,317
支払利息及び 企業債取扱諸費	70,024,279	5,882,539	75,906,818

(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。