

令和3年度

山形県公営企業会計決算書

山形県

# 山形県電気事業会計決算書

# 目 次

## 1 決 算 書

1	決 算 報 告 書	1
2	損 益 計 算 書	5
3	剰 余 金 計 算 書	6
4	剰余金処分計算書(案)	7
5	貸 借 対 照 表	9
6	注 記	11

## 2 事 業 報 告 書

1	概 況	13
2	工 事	14
3	業 務	16
4	会 計	17

## 3 決 算 附 属 書

1	キャッシュ・フロー計算書	18
2	収 益 費 用 明 細 書	19
3	固 定 資 産 明 細 書	22
4	企 業 債 明 細 書	26

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算		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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	
第1款 電気事業収益	円 6,766,962,000	円 103,091,000	円 0
第1項 営業収益	6,509,314,000	103,538,000	0
第2項 営業外収益	257,648,000	△ 447,000	0

支 出

区 分	予 算		算			
	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
第1款 電気事業費用	円 4,219,231,000	円 77,368,000	円 0	円 0	円 0	円 4,296,599,000
第1項 営業費用	3,919,987,000	△ 84,968,000	0	0	0	3,835,019,000
第2項 営業外費用	289,244,000	162,336,000	0	0	0	451,580,000
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

電気事業決算報告書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ ば 増 減 の 額	備 考
合 計				
	円	円	円	
	6,870,053,000	6,841,595,141	△ 28,457,859	
	6,612,852,000	6,585,681,767	△ 27,170,233	(うち、仮受消費税及び地方消費税 593,190,875円)
	257,201,000	255,913,374	△ 1,287,626	( " 225,000円)

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
地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計				
	円	円	円	円	
0	4,296,599,000	4,004,609,095	0	291,989,905	
0	3,835,019,000	3,663,422,228	0	171,596,772	(うち、仮払消費税及び地方消費税 126,217,001円)
0	451,580,000	341,186,867	0	110,393,133	( " 1,501,379円)
0	10,000,000	0	0	10,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予		算	
	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
第1款 資本的収入	円 0	円 20,000	円 20,000	円 0
第7項 固定資産売却代金	0	20,000	20,000	0

## 支 出

区 分	予		算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 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
第1款 資本的支出	円 3,087,184,000	円 △ 352,810,000	円 0	円 0	円 2,734,374,000	円 305,863,000
第1項 建設改良費	2,368,675,000	△ 352,810,000	0	0	2,015,865,000	305,863,000
第5項 企業債償還金	215,369,000	0	0	0	215,369,000	0
第7項 繰 出 金	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0
第9項 その他投資	140,000	0	0	0	140,000	0
第12項 予 備 費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,894,209,552円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額174,454,155円、減債積立金剰余金処分額500,000,000円で補填した。

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額に係る財源充当額					
円		円	円	円	
0		20,000	20,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,818円)
0		20,000	20,000	0	

額		合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
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	継続費通次繰越額	合 計		
円		円	円	円	円	円	円	
0		3,040,237,000	2,894,229,552	50,187,000	0	50,187,000	95,820,448	(うち、仮払消費税及び地方消費税 174,455,973円)
0		2,321,728,000	2,178,861,072	50,187,000	0	50,187,000	92,679,928	
0		215,369,000	215,368,480	0	0	0	520	
0		500,000,000	500,000,000	0	0	0	0	
0		140,000	0	0	0	0	140,000	
0		3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

215,368,480円、建設改良積立金418,846,563円、中小水力発電開発改良積立金1,585,105,354円、過年度分損益勘定留保資金435,000円及び当年度利益

# 令和3年度山形県電気事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 水力発電電力料	5,408,500,003		
(2) 太陽光発電電力料	45,491,995		
(3) 風力発電電力料	458,100,154		
(4) その他営業収益	<u>80,398,740</u>	5,992,490,892	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 水力発電費	2,944,959,287		
(2) 太陽光発電費	35,418,007		
(3) 風力発電費	313,361,823		
(4) 一般管理費	<u>243,466,110</u>	<u>3,537,205,227</u>	
<b>営業利益</b>			2,455,285,665
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取配当金	1,704,280		
(2) 受取利息	312,648		
(3) 長期前受金戻入	250,209,934		
(4) その他雑収益	<u>3,461,512</u>	255,688,374	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息	32,850,849		
(2) 雑支出	<u>15,591,299</u>	<u>48,442,148</u>	<u>207,246,226</u>
<b>経常利益</b>			2,662,531,891
<b>当年度純利益</b>			2,662,531,891
<b>前年度繰越利益剰余金</b>			0
<b>その他未処分利益剰余金変動額</b>			<u>2,219,320,397</u>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			<u><u>4,881,852,288</u></u>

# 令和3年度山形県電気事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		受贈財産 評価額	工事 負担金	補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	24,265,343,179	10,256,176	17,790,941	12,143,726	40,190,843
前年度処分数額	1,780,007,099	0	0	0	0
議会の議決による処分数額	1,780,007,099	0	0	0	0
資本金への組入	1,780,007,099	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
一般会計への繰出	0	0	0	0	0
処分後残高	26,045,350,278	10,256,176	17,790,941	12,143,726	40,190,843
当年度変動額	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0
中小水力発電開発改良積立金の使用	0	0	0	0	0
資本金及び剰余金以外の項目の同年度変動額(純額)	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	26,045,350,278	10,256,176	17,790,941	12,143,726	40,190,843

	剰余金					評価差額等		資本合計
	利益剰余金					その他有価証券 評価差額	評価差額等 合計	
	減債積立金	中小水力発電 開発改良積立金	建設改良 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計			
前年度末残高	0	3,049,945,000	595,665,797	4,796,127,269	8,441,738,066	26,057,055	26,057,055	32,773,329,143
前年度処分数額	215,368,480	0	1,300,751,690	△4,796,127,269	△3,280,007,099	0	0	△1,500,000,000
議会の議決による処分数額	215,368,480	0	1,300,751,690	△4,796,127,269	△3,280,007,099	0	0	△1,500,000,000
資本金への組入	0	0	0	△1,780,007,099	△1,780,007,099	0	0	0
減債積立金の積立	215,368,480	0	0	△215,368,480	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	1,300,751,690	△1,300,751,690	0	0	0	0
一般会計への繰出	0	0	0	△1,500,000,000	△1,500,000,000	0	0	△1,500,000,000
処分後残高	215,368,480	3,049,945,000	1,896,417,487	(繰越利益剰余金) 0	5,161,730,967	26,057,055	26,057,055	31,273,329,143
当年度変動額	△215,368,480	△1,585,105,354	△418,846,563	4,881,852,288	2,662,531,891	△14,188,131	△14,188,131	2,648,343,760
減債積立金の使用	△215,368,480	0	0	215,368,480	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	△418,846,563	418,846,563	0	0	0	0
中小水力発電開発改良積立金の使用	0	△1,585,105,354	0	1,585,105,354	0	0	0	0
資本金及び剰余金以外の項目の同年度変動額(純額)	0	0	0	0	0	△14,188,131	△14,188,131	△14,188,131
当年度純利益	0	0	0	2,662,531,891	2,662,531,891	0	0	2,662,531,891
当年度末残高	0	1,464,839,646	1,477,570,924	(当年度未処分利益剰余金) 4,881,852,288	7,824,262,858	11,868,924	11,868,924	33,921,672,903

令和3年度山形県電気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	26,045,350,278	40,190,843	4,881,852,288
議会の議決による処分数額	2,219,320,397	0	△ 4,881,852,288
資本金への組入	2,219,320,397	0	△ 2,219,320,397
減債積立金の積立	0	0	△ 190,853,333
建設改良積立金の積立	0	0	△ 1,971,678,558
一般会計への繰出	0	0	△ 500,000,000
処分後残高	28,264,670,675	40,190,843	（繰越利益剰余金） 0



# 令和3年度山形県電気事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 電気事業固定資産

イ 水力発電設備	39,757,014,893		
減価償却累計額	<u>△19,870,609,661</u>	19,886,405,232	
ロ 太陽光発電設備	492,102,301		
減価償却累計額	<u>△211,488,018</u>	280,614,283	
ハ 風力発電設備	3,615,701,922		
減価償却累計額	<u>△172,198,522</u>	3,443,503,400	
ニ 業務設備	29,446,239		
減価償却累計額	<u>△11,389,115</u>	18,057,124	
電気事業固定資産合計			23,628,580,039

#### (2) 事業外固定資産

イ 有形固定資産		<u>7,101,950</u>	
事業外固定資産合計			7,101,950

#### (3) 固定資産仮勘定

イ 建設仮勘定		1,295,286,301	
ロ 建設準備勘定		<u>170,838,212</u>	
固定資産仮勘定合計			1,466,124,513

#### (4) 投資

イ 投資有価証券		30,336,184	
ロ 出資金		431,065,000	
ハ その他投資		<u>206,200</u>	
投資合計			<u>461,607,384</u>
固定資産合計			25,563,413,886

### 2 流動資産

(1) 現金預金		16,072,643,189	
(2) 未収金		641,454,607	
(3) 貯蔵品		1,056,358	
(4) その他流動資産		<u>500,000,000</u>	
流動資産合計			<u>17,215,154,154</u>
資産合計			<u>42,778,568,040</u>



## 令和3年度山形県電気事業会計における注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) その他有価証券
  - ① 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法
  - ② 時価のないもの 原価法

#### 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 貯蔵品 移動平均法による原価法

#### 3 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
  - ① 減価償却の方法 定額法
  - ② 主な耐用年数

建物	8～47年
構築物	22～57年
諸装置	8～57年
機械装置	9～57年
備品	2～22年
共有設備	2～57年

- (2) 無形固定資産
  - ① 減価償却の方法 定額法

#### 4 引当金の計上方法

- (1) 退職給付引当金  
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (2) 賞与引当金  
職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
- (3) 法定福利費引当金  
職員の期末手当及び勤勉手当の支給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。
- (4) 貸倒引当金  
一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

#### 5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### II 貸借対照表に関する注記

#### 1 引当金の取崩額に関する事項

- (1) 退職給付引当金の取崩し  
令和3年度において、退職手当として96,148,976円を支給することとなったため、退職給付引当金53,608,772円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として158,484,399円を支給することとなったため、賞与引当金54,451,000円を取り崩した。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として29,901,825円を支出することとなったため、法定福利費引当金10,299,000円を取り崩した。

### Ⅲ セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

山形県電気事業会計は、水力発電事業、太陽光発電事業及び風力発電事業により構成されることから、これら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
水力発電事業	水力発電事業（14ヶ所）
太陽光発電事業	太陽光発電事業（1ヶ所）
風力発電事業	風力発電事業（1ヶ所）

#### 2 報告セグメントごとの財務情報

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

	水力発電事業	太陽光発電事業	風力発電事業	共 通	合 計
営業収益	5,486,598,418	45,491,995	460,400,479		5,992,490,892
営業費用	3,188,425,397	35,418,007	313,361,823		3,537,205,227
営業損益	2,298,173,021	10,073,988	147,038,656		2,455,285,665
経常損益	2,504,984,190	10,073,988	147,473,713		2,662,531,891
セグメント資産	22,929,590,741	285,688,664	3,490,645,446	16,072,643,189	42,778,568,040
セグメント負債	8,725,287,342	7,043,810	124,563,985		8,856,895,137
その他の項目					
減価償却費	806,278,098	25,649,569	173,142,418		1,005,070,085
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	2,002,090,099	1,880,000	435,000		2,004,405,099

### Ⅳ その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

#### 1 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産との対応関係を個別的に把握できたものを除き引き続き資本剰余金に計上している。

# 令和3年度山形県電気事業報告書

## 1 概況

令和3年度における電気事業の概況を次のとおり報告します。

### (1) 総括事項

#### イ 営業関係

##### (イ) 水力発電

本年度の販売電力量は341,504,322キロワット時で、前年度に比較して57,878,103キロワット時、14.5パーセントの減量となり、電気料金収入は5,408,500,003円で、前年度に比較して192,821,157円、3.4パーセントの減収となりました。

##### (ロ) 太陽光発電

本年度の販売電力量は1,260,166キロワット時で、前年度に比較して14,690キロワット時、1.2パーセントの増量となり、電気料金収入は45,491,995円で、前年度に比較して566,339円、1.3パーセントの増収となりました。

##### (ハ) 風力発電

本年度の販売電力量は20,533,400キロワット時で、今年度見込みと比較して5,810,400キロワット時、39.5パーセントの増量となり、電気料金収入は458,100,154円で、今年度見込みと比較して129,630,024円、39.5パーセントの増収となりました。

損益につきましては、総収益6,248,179,266円に対し、総費用は3,585,647,375円で、差引き2,662,531,891円の純利益となりました。

#### ロ 建設関係

##### (イ) 既設箇所

発電所に係るより一層の安全性の確保及び効率化並びに機器の保全を図るため、朝日川第二発電所水車発電機内部点検工事、朝日川第一発電所隧道補修工事などを行いました。

##### (ロ) 新規箇所

発電所リニューアル事業については、朝日川第一発電所において電気機械設備製作据付等工事、土木建築工事の完成を受け、令和4年2月9日より運転を開始しました。また、倉沢発電所及び肘折発電所においてリニューアル実施設計業務委託を実施し、事業の進捗を図りました。

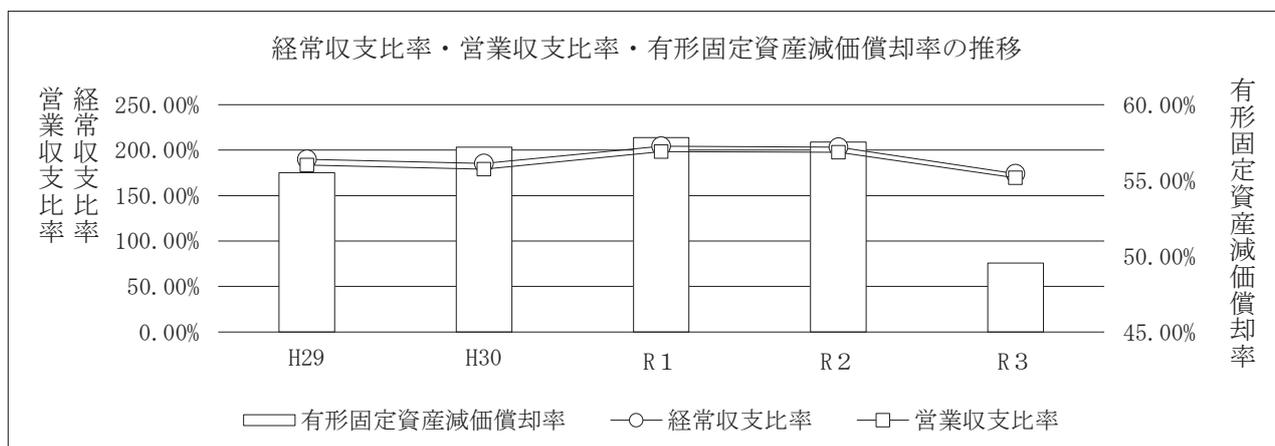
### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率と営業収支比率は、発電所のリニューアルに伴う修繕費の増加などによる費用の増加により、両指標とも前年度比で減少となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比7.98ポイント減の49.55%と更新は進んでいるものの、一部の発電所や送電設備については、施設の老朽化が進行しており、更新・改修等の対応が必要な状況であるため、現在の経営状況を維持しつつ、耐震化を含めた計画的な更新・改修工事を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	189.89%	185.39%	204.41%	203.31%	174.26%
営業収支比率	183.66%	178.97%	198.53%	197.64%	169.41%
有形固定資産減価償却率	55.52%	57.20%	57.82%	57.53%	49.55%



(3) 議会議決事項

イ 議決事項

令和3年2月県議会定例会	議第39号	令和3年度山形県電気事業会計予算
令和3年12月県議会定例会	議第147号	令和2年度山形県電気事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和3年12月県議会定例会	議第157号	令和3年度山形県電気事業会計補正予算(第1号)
令和4年2月県議会定例会	議第12号	令和3年度山形県電気事業会計補正予算(第2号)

ロ 認定事項

令和3年12月県議会定例会	令和2年度山形県電気事業会計決算
---------------	------------------

(4) 職員に関する事項

イ 職種別現員調

区 分	本 年 度								前 年 度	増 減
	管 理 者	職 員 (事務)	職 員 (技術)	職 員 (技労)	会 計 年 度 任 用 職 員	計	損 益 勘 定 所 属	資 本 勘 定 所 属		
本 局	人 1	人 22	人 15	人 1	人 3	人 42	人 42	人 -	人 42	人 0
村山電気水道事務所	-	3	18	6	4	31	31	-	31	0
最上電気水道事務所	-	1	7	2	1	11	11	-	11	0
置賜電気水道事務所	-	1	5	-	1	7	7	-	7	0
鶴岡電気水道事務所	-	1	11	-	4	16	16	-	17	△1
酒田電気水道事務所	-	-	2	-	-	2	2	-	2	0
計	1	28	58	9	13	109	109	0	110	△1

ロ 職務の級別職員数

区 分	特別職	9級	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級	技労職	会 計 年 度 任 用 職 員	計
本 局	人 1	人 -	人 2	人 1	人 2	人 8	人 8	人 5	人 5	人 6	人 1	人 3	人 42
村山電気水道事務所	-	-	-	-	1	4	9	1	1	5	6	4	31
最上電気水道事務所	-	-	-	-	1	2	3	1	-	1	2	1	11
置賜電気水道事務所	-	-	-	-	1	2	3	-	-	-	-	1	7
鶴岡電気水道事務所	-	-	-	-	1	2	5	3	-	1	-	4	16
酒田電気水道事務所	-	-	-	-	-	-	1	1	-	-	-	-	2
計	1	0	2	1	6	18	29	11	6	13	9	13	109

2 工 事

(1) 建設工事の概況

契 約 の 内 容	契 約 金 額	契 約 締 結 年 月 日	工 期		契 約 の 相 手 方
			着 工	完 成	
債務負担行為工事 朝日川第一発電所 電気機械設備製作据付等工事	円 1,142,120,800	H29.11.8	H29.11.8	R4.1.21	(株) 明 電 舎
債務負担行為工事 朝日川第一発電所 土木建築工事	2,289,671,380	H29.11.21	H29.11.22	R4.1.21	升川建設・後藤組・那須建設 特定建設工事共同企業体

(2) 改良工事の概況

契約の内容	契約金額	契約締結年月日	工期		契約の相手方
			着工	完成	
令和2年度 明沢川発電所 環境調査等業務委託	円 35,739,000	R2.4.9	R2.4.9	R3.9.21	セントラルコンサルタント 山形営業所
令和3年度 明沢川発電所 発電所道路 道路・橋梁詳細設計業務委託	53,214,700	R3.4.1	R3.4.1	R4.3.25	株式会社 山形支店
債務負担行為工事 寿岡連絡送電線No.1-4鉄塔建設他工事	462,000,000	R3.2.25	R3.2.25	R4.11.30	湘南送電工事(株)
債務負担行為工事 白川発電所 放流警報装置取替工事	109,728,135	R3.7.14	R3.7.14	R4.11.30	日本無線(株)
令和3年度 木川ダムコン放流操作装置更新工事	23,045,000	R3.11.19	R3.11.19	R4.6.30	富士電機(株)
令和3年度 大沢川発電所 ストレーナ更新工事	12,666,500	R3.7.5	R3.7.5	R4.1.14	芦野工業(株)
債務負担行為 肘折発電所リニューアル土木施設実施設計業務委託	78,940,400	R2.3.19	R2.3.19	R3.6.23	八千代エンジニアリング 北日本支店
債務負担行為 肘折発電所リニューアル工事用道路設置(本線部)工事	47,850,000	R4.2.24	R4.2.24	R4.12.16	永井建設(株)
債務負担行為 倉沢発電所リニューアル土木建築設備実施設計業務委託	66,937,200	R2.9.25	R2.9.25	R4.3.25	北電技術コンサルタント 東北営業所

(3) 保存工事の概況

契約の内容	契約金額	契約締結年月日	工期		契約の相手方
			着工	完成	
令和3年度 朝日川第一発電所 隧道補修工事	円 198,048,400	R3.4.1	R3.4.5	R3.11.19	大東建設(株)
令和3年度 朝日川第一発電所 水圧鉄管外面塗装工事	102,115,200	R3.4.6	R3.4.7	R3.10.15	(株)トウショー
令和3年度 朝日川第一発電所 木川ダム堤体補修工事	12,280,400	R3.4.14	R3.4.14	R3.10.22	村山建設(株)
令和3年度 朝日川第一発電所 放水路補修工事	22,838,200	R3.5.28	R3.5.31	R3.11.26	(株)トウショー
令和3年度 朝日川第二発電所 水車発電機内部点検工事	136,237,200	R3.4.1	R3.4.1	R3.11.19	芦野工業(株)
令和3年度 野川第二発電所 木地山取水口取付道路路面補修工事	11,343,200	R3.4.20	R3.4.20	R3.11.30	山形緑化(株)
令和3年度 大沢川発電所 明神橋塗装工事	15,897,071	R3.8.3	R3.8.3	R3.12.10	山田塗装(株)
令和3年度 蘇岡発電所 複合開閉器(#01,#02)内部点検工事	12,225,413	R3.7.8	R3.7.8	R3.9.30	富士電機(株)

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

##### イ 水力発電

本年度の販売電力量は341,504,322キロワット時で、目標350,174,000キロワット時に対し、8,669,678キロワット時、2.5パーセントの減量となりました。電気料金収入は5,408,500,003円で、目標5,511,758,620円に対し、103,258,617円、1.9パーセントの減収となりました。電力量及び電気料金収入の実績は、次のとおりであります。

令和3年度 水力発電電力量及び電気料金実績表

発電所名	販売電力量 (kWh)				電気料金 (円)			
	目 標	実 績	超過・未達電力量	超過・未達率	目 標	実 績	超過・未達料金	超過・未達率
新野川第一発電所	50,942,000	54,461,310	3,519,310	%				
野川第二発電所	37,992,000	37,912,624	△ 79,376	△ 0.2				
白川発電所	29,655,000	22,542,565	△ 7,112,435	△ 24.0				
横川発電所	23,838,000	21,658,689	△ 2,179,311	△ 9.1				
朝日川第一発電所	23,115,000	15,854,765	△ 7,260,235	△ 31.4				
朝日川第二発電所	14,470,000	16,407,440	1,937,440	13.4				
倉沢発電所	71,528,000	68,355,850	△ 3,172,150	△ 4.4				
寿岡発電所	30,679,000	30,492,650	△ 186,350	△ 0.6	5,511,758,620	5,408,500,003	△ 103,258,617	△ 1.9
蘇岡発電所	33,786,000	35,263,400	1,477,400	4.4				
温海川発電所	4,968,000	4,553,920	△ 414,080	△ 8.3				
大沢川発電所	13,281,000	11,578,800	△ 1,702,200	△ 12.8				
肘折発電所	0	7,882,448	7,882,448	皆増				
鶴子発電所	13,387,000	12,332,256	△ 1,054,744	△ 7.9				
神室発電所	2,533,000	2,207,605	△ 325,395	△ 12.8				
計	350,174,000	341,504,322	△ 8,669,678	△ 2.5				

(固定価格買取制度による供給分含む)

##### ロ 太陽光発電

本年度の販売電力量は1,260,166キロワット時で、目標1,300,000キロワット時に対し、39,834キロワット時、3.1パーセントの減量となりました。電気料金収入は45,491,995円で、目標46,930,000円に対し、1,438,005円、3.1パーセントの減収となりました。電力量及び電気料金収入の実績は、次のとおりであります。

令和3年度 太陽光発電電力量及び電気料金実績表

発電所名	販売電力量 (kWh)				電気料金 (円)			
	目 標	実 績	超過・未達電力量	超過・未達率	目 標	実 績	超過・未達料金	超過・未達率
県営太陽光発電所	1,300,000	1,260,166	△ 39,834	△ 3.1	46,930,000	45,491,995	△ 1,438,005	△ 3.1

##### ハ 風力発電

本年度の販売電力量は20,533,400キロワット時で、目標14,723,000キロワット時に対し、5,810,400キロワット時、39.5パーセントの増量となりました。電気料金収入は458,100,154円で、目標328,470,130円に対し、129,630,024円、39.5パーセントの増収となりました。電力量及び電気料金収入の実績は、次のとおりであります。

令和3年度 風力発電電力量及び電気料金実績表

発電所名	販売電力量 (kWh)				電気料金 (円)			
	目 標	実 績	超過・未達電力量	超過・未達率	目 標	実 績	超過・未達料金	超過・未達率
県営酒田風力発電所	14,723,000	20,533,400	5,810,400	39.5	328,470,130	458,100,154	129,630,024	39.5

## (2) 事業収入に関する事項

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 営業収益	5,992,490,892	95.9
水力発電電力料	5,408,500,003	86.6
太陽光発電電力料	45,491,995	0.7
風力発電電力料	458,100,154	7.3
その他営業収益	80,398,740	1.3
ロ 営業外収益	255,688,374	4.1
受取配当金	1,704,280	0.0
受取利息	312,648	0.0
長期前受金戻入	250,209,934	4.0
その他雑収益	3,461,512	0.1
計	6,248,179,266	100.0

## (3) 事業費に関する事項

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 営業費用	3,537,205,227	98.6
水力発電費	2,944,959,287	82.1
太陽光発電費	35,418,007	1.0
風力発電費	313,361,823	8.7
一般管理費	243,466,110	6.8
ロ 営業外費用	48,442,148	1.4
支払利息	32,850,849	0.9
雑支出	15,591,299	0.5
計	3,585,647,375	100.0

## 4 会 計

## (1) 重要契約の要旨

当年度における契約は、前記2工事に示すとおりであります。

## (2) 企業債及び借入金の概況

## イ 企業債

借 入 先	令和3年度当初 未償還額	令和3年度決算額		令和3年度末 未償還額	備 考
		借 入 額	償 還 額		
財務省財政融資資金	円 1,054,834,013	円 0	円 141,196,276	円 913,637,737	
地方公共団体金融機構	562,376,938	0	74,172,204	488,204,734	
計	1,617,210,951	0	215,368,480	1,401,842,471	

## ロ 一時借入金

令和3年度当初 借入残高	令和3年度中における 借入残高最高額	令和3年度末 借入残高	備 考
円 0	円 0	円 0	借入限度額 600,000,000円

# 令和3年度山形県電気事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	2,662,531,891
減価償却費	1,005,070,085
長期前受金戻入額	△ 250,209,934
受取利息及び受取配当金	△ 2,016,928
支払利息	32,850,849
未収金の増減額 (△は増加)	514,947,572
未払金の増減額 (△は減少)	349,996,030
預り金の増減額 (△は減少)	2,720,075
固定資産除却損	76,712,060
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 14,985,703
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 612,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 352,000
<b>小計</b>	<b>4,376,651,997</b>
利息及び配当金の受取額	2,016,928
利息の支払額	△ 33,079,920
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>4,345,589,005</b>

## 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	△ 4,028,987,282
有形固定資産の売却による収入	18,182
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 4,028,969,100</b>

## 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の償還による支出	△ 215,368,480
一般会計繰出金による支出	△ 500,000,000
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 715,368,480</b>

資金増加額 (又は減少額)	△ 398,748,575
資金期首残高	16,471,391,764
資金期末残高	16,072,643,189

収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考	
電 気 事 業 収 益	営 業 収 益			円		
				6,248,179,266		
				5,992,490,892		
			水 力 発 電 電 力 料		5,408,500,003	
			太 陽 光 発 電 電 力 料		45,491,995	
			風 力 発 電 電 力 料		458,100,154	
			そ の 他 営 業 収 益		80,398,740	
				公 舎 料	3,078,528	
				雑 収 益	77,320,212	
			営 業 外 収 益		255,688,374	
			受 取 配 当 金	1,704,280		
			株 式 配 当 金	1,704,280		
			受 取 利 息	312,648		
			預 金 利 息	281,038		
			貸 付 金 利 息	31,610		
			長 期 前 受 金 戻 入	250,209,934		
		そ の 他 雑 収 益	3,461,512			
			雑 口	3,461,512		

費用

款	項	目	節	金額	備考
電気事業費用	営業費用			円	
				3,585,647,375	
		水力発電費		3,537,205,227	
				2,944,959,287	
			報酬	19,788,377	予算額 19,812,000円
			給料	307,606,621	予算額 307,777,000円
			手当	162,996,533	予算額 163,762,000円
			賞与引当金繰入額	40,724,000	予算額 40,724,000円
			退職給付費	79,192,330	予算額 79,194,000円
			法定福利費	104,168,690	予算額 104,505,000円
			法定福利費引当金繰入額	7,524,000	予算額 7,524,000円
			厚生福利費	116,899	
			潤滑油脂費	346,000	
			消耗品費	48,124,542	
			修繕費	574,130,086	
			水利使用料	99,683,456	
			補償費	4,548,917	
			賃借料	4,723,727	
			損害保険料	16,416,482	
			交付金	175,283,300	
			通信運搬費	20,084,868	
			旅費	2,158,426	
			負担金及び分担金	61,304,034	
			委託費	262,278,891	
			雑費	1,347,296	
			共有設備等分担額	59,776,943	
			固定資産除却費	89,106,986	
			減価償却費	803,527,883	
		太陽光発電費		35,418,007	
			消耗品費	337,636	
			修繕費	1,579,622	
			損害保険料	54,907	
			交付金	2,952,400	
			通信運搬費	77,600	
			負担金及び分担金	996,896	
			委託費	2,574,053	
			固定資産除却費	1,195,324	
			減価償却費	25,649,569	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
		<b>風力発電費</b>		<b>313,361,823</b>	
			給料	8,455,200	予算額 8,456,000円
			手当	5,338,895	予算額 5,409,000円
			賞与引当金繰入額	2,381,000	予算額 2,381,000円
			退職給付費	1,279,377	予算額 1,280,000円
			法定福利費	2,813,962	予算額 2,824,000円
			法定福利費引当金繰入額	453,000	予算額 453,000円
			消耗品費	5,502,710	
			修繕費	998,050	
			賃借料	558,250	
			損害保険料	23,677,340	
			通信運搬費	753,722	
			旅費	136,026	
			負担金及び分担金	38,500	
			委託費	87,821,373	
			雑費	12,000	
			減価償却費	173,142,418	
		<b>一般管理費</b>		<b>243,466,110</b>	
			報酬	3,910,800	予算額 3,911,000円
			給料	81,629,325	予算額 81,678,000円
			手当	34,437,564	予算額 35,862,000円
			賞与引当金繰入額	10,734,000	予算額 10,734,000円
			退職給付費	27,015,012	予算額 27,017,000円
			法定福利費	26,879,671	予算額 27,453,000円
			法定福利費引当金繰入額	1,970,000	予算額 1,970,000円
			厚生福利費	1,921,755	
			消耗品費	6,967,416	
			修繕費	484,727	
			賃借料	242,830	
			損害保険料	194,640	
			通信運搬費	1,582,272	
			旅費	912,236	
			負担金及び分担金	26,151,312	
			委託費	31,920	
			交際費	11,364	予算額 340,000円
			雑費	476,990	
			養成費	2,777,313	
			研究費	841,242	
			普及開発関係費	10,359,756	
			固定資産除却費	1,183,750	
			減価償却費	2,750,215	
	<b>営業外費用</b>			<b>48,442,148</b>	
		<b>支払利息</b>		<b>32,850,849</b>	
			企業債利息	32,850,849	
		<b>雑支出</b>		<b>15,591,299</b>	
			雑損失	15,591,299	

固定資産明細書

資産の種類	年度の現在高	当年度当初高	当年度増	当年度減少	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	当年度減	累計額		
I 電氣事業資産	37,836,470,311	6,932,944,845	875,149,801	43,894,265,355	934,250,337	720,516,043	20,265,685,316	23,628,580,039		
1 水力発電設備	37,289,203,634	3,314,419,027	846,607,768	39,757,014,893	735,652,031	697,296,980	19,870,609,661	19,886,405,232		
1 新野川第一所	8,313,181,842	0	57,080,994	8,256,100,848	150,251,274	0	1,817,182,213	6,438,918,635		
土地	24,600,585	0	0	24,600,585	0	0	0	24,600,585		
建物	240,513,249	0	0	240,513,249	8,633,357	0	102,085,312	138,427,937		
構築物	2,569,031,375	0	0	2,569,031,375	41,618,309	0	492,486,830	2,076,544,545		
機械装置	1,838,797,101	0	0	1,838,797,101	74,530,375	0	918,208,479	920,588,622		
諸装置	149,194,821	0	0	149,194,821	6,172,885	0	73,132,551	76,062,270		
備品	5,969,400	0	0	5,969,400	180,720	0	5,405,410	563,990		
無固定資産	2,386,191,146	0	57,080,994	2,329,110,152	0	0	0	2,329,110,152		
共有設備	1,098,884,165	0	0	1,098,884,165	19,115,628	0	225,863,631	873,020,534		
2 野川第二所	5,234,325,552	0	21,587,957	5,212,737,595	152,210,083	12,304,579	2,875,108,256	2,337,629,339		
土地	13,949,498	0	0	13,949,498	0	0	0	13,949,498		
建物	301,724,681	0	0	301,724,681	10,233,522	0	129,519,082	172,205,599		
構築物	1,072,987,549	0	0	1,072,987,549	9,024,583	0	615,368,960	457,618,589		
機械装置	1,891,256,809	0	0	1,891,256,809	76,324,045	0	1,014,886,979	876,369,830		
諸装置	1,651,362,575	0	0	1,651,362,575	53,316,758	0	883,416,690	767,945,885		
備品	1,648,849	0	0	1,648,849	2,394	0	1,560,090	88,759		
無固定資産	499,230	0	0	499,230	0	0	0	499,230		
共有設備	300,896,361	0	21,587,957	279,308,404	3,308,781	12,304,579	230,356,455	48,951,949		
3 白川発電所	2,190,974,876	6,039,000	6,408,787	2,190,605,089	29,195,472	2,667,601	1,560,234,814	630,370,275		
土地	122,658	0	0	122,658	0	0	0	122,658		
建物	162,722,582	0	0	162,722,582	3,113,607	0	154,164,572	8,558,010		
構築物	561,864,314	0	0	561,864,314	9,102,202	0	380,125,450	181,738,864		
機械装置	1,182,843,220	6,039,000	2,808,000	1,186,074,220	16,795,963	2,667,601	798,091,408	387,982,812		
諸装置	236,438,467	0	0	236,438,467	149,520	0	223,131,263	13,307,204		
備品	4,766,774	0	0	4,766,774	0	0	4,528,435	238,339		
無固定資産	41,641,444	0	3,600,787	38,040,657	0	0	0	38,040,657		
共有設備	575,417	0	0	575,417	34,180	0	193,686	381,731		
4 横川発電所	2,571,182,693	0	7,188,736	2,563,993,957	75,453,808	0	1,051,741,505	1,512,252,452		
建物	158,900,308	0	0	158,900,308	6,070,324	0	82,961,095	75,939,213		
構築物	276,968,868	0	0	276,968,868	4,486,896	0	61,261,943	215,706,925		
機械装置	1,416,275,054	0	0	1,416,275,054	54,376,531	0	763,880,538	652,394,516		
諸装置	120,939,321	0	0	120,939,321	5,006,888	0	68,331,333	52,607,988		
備品	1,232,886	0	0	1,232,886	62,485	0	1,025,867	207,019		
無固定資産	287,297,211	0	7,188,736	280,108,475	0	0	0	280,108,475		
共有設備	309,569,045	0	0	309,569,045	5,450,684	0	74,280,729	235,288,316		
5 朝日川第一所	3,672,612,844	3,258,313,545	734,696,803	6,196,229,586	92,348,813	664,708,955	1,799,603,272	4,396,626,314		
土地	8,738,701	0	0	8,738,701	0	0	0	8,738,701		
建物	225,447,524	335,637,622	41,632,617	519,452,529	7,848,225	38,691,552	79,713,840	439,738,689		
構築物	1,372,740,168	437,166,700	11,213,258	1,798,693,610	6,243,183	10,652,595	1,122,567,227	676,126,383		
機械装置	1,389,402,993	2,458,623,023	669,372,323	3,178,653,693	53,079,644	604,279,824	246,076,548	2,932,577,145		
諸装置	665,427,700	25,181,200	11,106,386	679,502,514	24,911,288	9,781,375	343,567,339	335,935,175		
備品	9,335,895	1,705,000	1,372,219	9,668,676	220,429	1,303,609	7,417,402	2,251,274		
無固定資産	744,719	0	0	744,719	0	0	0	744,719		
共有設備	775,144	0	0	775,144	46,044	0	260,916	514,228		

資産の種類	年度の現 年初高	当 増	年 加	度 額	当 減	年 少	度 額	年 現	度 在	末 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備考				
											当 増	年 加	度 額			当 減	年 少	度 額	累 計
											円	円	円			円	円	円	円
6 朝日川第二 発電所	1,509,809,512			0			0	1,509,809,512				16,252,565		0	1,268,839,717	240,969,795			
土地	1,421,625			0			0	1,421,625				0		0	0	1,421,625			
建物	53,232,104			0			0	53,232,104				498,026		0	49,386,391	3,845,713			
構築物	519,613,945			0			0	519,613,945				1,414,999		0	444,577,689	75,036,256			
機械装置	535,640,519			0			0	535,640,519				7,860,608		0	404,733,556	130,906,963			
諸装置	399,202,280			0			0	399,202,280				6,452,926		0	369,766,714	29,435,566			
備品	240,000			0			0	240,000				0		0	228,000	12,000			
無固定資産	21,223			0			0	21,223				0		0	0	21,223			
共有設備	437,816			0			0	437,816				26,006		0	147,367	290,449			
7 倉沢発電所	2,727,900,063		1,434,991			7,454,390		2,721,880,664				27,799,375		7,013,099	2,068,098,169	653,782,495			
土地	9,193,762			0		0		9,193,762				0		0	0	9,193,762			
建物	56,426,462			0		0		56,426,462				485,249		0	49,858,398	6,568,064			
構築物	920,172,525			0		0		920,172,525				5,038,096		0	651,084,871	269,087,654			
機械装置	1,138,485,465			0		0		1,138,485,465				17,392,470		0	892,924,009	245,561,456			
諸装置	107,023,614		930,000			1,978,400		105,975,214				595,848		1,810,908	94,680,101	11,295,113			
備品	9,452,559			0		0		9,452,559				148,500		0	8,798,432	654,127			
無固定資産	62,735			0		0		62,735				0		0	0	62,735			
共有設備	487,082,941		504,991			5,475,990		482,111,942				4,139,212		5,202,191	370,752,358	111,359,584			
8 寿岡発電所	3,510,154,491		4,209,500			1,181,000		3,513,182,991				60,603,111		407,445	1,645,383,232	1,867,799,759			
土地	179,088,669			0		0		179,088,669				0		0	0	179,088,669			
建物	78,988,569			0		0		78,988,569				1,359,217		0	56,952,702	22,035,867			
構築物	805,771,789			0		0		805,771,789				2,839,170		0	690,059,958	115,711,831			
機械装置	777,852,901			0		0		777,852,901				15,493,998		0	619,701,563	158,151,338			
諸装置	1,663,920,492		4,209,500			1,181,000		1,666,948,992				40,883,118		407,445	274,684,064	1,392,264,928			
備品	4,030,000			0		0		4,030,000				0		0	3,828,500	201,500			
無固定資産	37,285			0		0		37,285				0		0	0	37,285			
共有設備	464,786			0		0		464,786				27,608		0	156,445	308,341			
9 蘇岡発電所	1,921,331,987			0		0		1,921,331,987				31,533,183		0	1,542,702,656	378,629,331			
土地	1,936,857			0		0		1,936,857				0		0	0	1,936,857			
建物	81,453,273			0		0		81,453,273				1,456,861		0	64,327,376	17,125,897			
構築物	724,538,584			0		0		724,538,584				2,904,550		0	629,869,004	94,669,580			
機械装置	742,110,695			0		0		742,110,695				17,679,756		0	574,293,411	167,817,284			
諸装置	366,074,734			0		0		366,074,734				9,379,387		0	269,754,784	96,319,950			
備品	4,605,000			0		0		4,605,000				80,550		0	4,276,300	328,700			
無固定資産	72,800			0		0		72,800				0		0	0	72,800			
共有設備	540,044			0		0		540,044				32,079		0	181,781	358,263			
10 温海川 発電所	892,096,153			0		0		892,096,153				11,504,108		0	652,919,120	239,177,033			
建物	41,084,741			0		0		41,084,741				759,143		0	34,842,934	6,241,807			
構築物	62,547,338			0		0		62,547,338				1,013,267		0	36,477,548	26,069,790			
機械装置	509,739,031			0		0		509,739,031				5,850,896		0	404,073,143	105,665,888			
諸装置	45,298,480			0		0		45,298,480				0		0	43,033,555	2,264,925			
備品	2,508,706			0		0		2,508,706				147,600		0	1,624,771	883,935			
無固定資産	953,030			0		0		953,030				0		0	0	953,030			
共有設備	229,964,827			0		0		229,964,827				3,733,202		0	132,867,169	97,097,658			
11 大塚川 発電所	1,092,942,089		12,591,055			9,186,638		1,096,346,506				15,077,219		8,722,366	879,522,979	216,823,527			
土地	913,216			0		0		913,216				0		0	0	913,216			
建物	66,773,577			0		0		66,773,577				101,960		0	61,820,288	4,953,289			
構築物	115,669,385			0		0		115,669,385				1,873,844		0	59,306,472	56,362,913			

資産の種類	年度の現 年初高	当 年 加 増	当 年 度 額	当 年 少 額	年 度 末 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 高	備 考
						当 年 加 増	当 年 少 額	累 計		
						円	円	円		
機械装置	583,205,006	12,492,760	9,181,438	586,516,328	9,121,046	8,722,366	490,518,683	95,997,645		
諸装置	142,768,341	0	0	142,768,341	322,437	0	134,511,895	8,256,446		
備品	2,167,210	0	0	2,167,210	0	0	2,058,850	108,360		
無形 固定資産	380,667	0	5,200	375,467	0	0	0	375,467		
共有設備	181,064,687	98,295	0	181,162,982	3,657,932	0	131,306,791	49,856,191		
<b>12 肘折発電所</b>	<b>1,190,327,346</b>	<b>280,000</b>	<b>214,000</b>	<b>1,190,393,346</b>	<b>28,715,262</b>	<b>140,634</b>	<b>904,476,063</b>	<b>285,917,283</b>		
土地	3,245,156	0	0	3,245,156	0	0	0	3,245,156		
建物	92,664,033	0	0	92,664,033	1,684,821	0	64,879,969	27,784,064		
構築物	413,022,487	0	0	413,022,487	6,690,965	0	334,104,199	78,918,288		
機械装置	559,231,457	280,000	214,000	559,297,457	17,343,509	140,634	405,002,011	154,295,446		
諸装置	120,352,008	0	0	120,352,008	2,978,402	0	98,959,449	21,392,559		
備品	1,506,210	0	0	1,506,210	0	0	1,430,900	75,310		
無形 固定資産	10,300	0	0	10,300	0	0	0	10,300		
共有設備	295,695	0	0	295,695	17,565	0	99,535	196,160		
<b>13 鶴子発電所</b>	<b>1,268,979,761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,268,979,761</b>	<b>7,939,665</b>	<b>0</b>	<b>1,020,095,730</b>	<b>248,884,031</b>		
土地	1,320,000	0	0	1,320,000	0	0	0	1,320,000		
建物	90,749,822	0	0	90,749,822	1,944,722	0	63,549,747	27,200,075		
構築物	232,390,607	0	0	232,390,607	3,764,727	0	107,235,233	125,155,374		
機械装置	845,956,315	0	0	845,956,315	1,138,914	0	786,785,025	59,171,290		
諸装置	30,773,063	0	0	30,773,063	0	0	29,234,416	1,538,647		
備品	855,000	0	0	855,000	76,950	0	718,200	136,800		
無形 固定資産	276,800	0	0	276,800	0	0	0	276,800		
共有設備	66,658,154	0	0	66,658,154	1,014,352	0	32,573,109	34,085,045		
<b>14 神室発電所</b>	<b>356,935,403</b>	<b>7,670</b>	<b>27,663</b>	<b>356,915,410</b>	<b>15,306,468</b>	<b>3,988</b>	<b>68,857,575</b>	<b>288,057,835</b>		
建物	40,090,250	0	0	40,090,250	1,271,691	0	5,712,413	34,377,837		
構築物	18,211,857	0	0	18,211,857	295,032	0	1,327,645	16,884,212		
機械装置	270,390,272	0	0	270,390,272	12,904,773	0	58,071,486	212,318,786		
諸装置	14,364,316	0	0	14,364,316	594,683	0	2,673,993	11,690,323		
無形 固定資産	120,000	0	0	120,000	0	0	0	120,000		
共有設備	13,758,708	7,670	27,663	13,738,715	240,289	3,988	1,072,038	12,666,677		
<b>15 西川集中所</b>	<b>226,198,174</b>	<b>31,543,266</b>	<b>1,273,000</b>	<b>256,468,440</b>	<b>16,482,800</b>	<b>1,206,193</b>	<b>207,562,868</b>	<b>48,905,572</b>		
建物	6,693,000	0	0	6,693,000	218,978	0	2,408,758	4,284,242		
機械装置	174,130,000	30,783,266	0	204,913,266	14,568,744	0	166,716,935	38,196,331		
諸装置	2,523,150	760,000	1,273,000	2,010,150	64,867	1,206,193	1,227,992	782,158		
備品	41,914,524	0	0	41,914,524	1,630,211	0	37,209,183	4,705,341		
無形 固定資産	937,500	0	0	937,500	0	0	0	937,500		
<b>16 朝日集中所</b>	<b>580,995,494</b>	<b>0</b>	<b>307,800</b>	<b>580,687,694</b>	<b>3,971,550</b>	<b>122,120</b>	<b>493,321,307</b>	<b>87,366,387</b>		
建物	183,436,163	0	0	183,436,163	2,982,458	0	125,780,846	57,655,317		
機械装置	349,240,500	0	0	349,240,500	731,552	0	322,580,195	26,660,305		
諸装置	11,807,528	0	307,800	11,499,728	69,076	122,120	10,670,991	828,737		
備品	36,212,603	0	0	36,212,603	188,464	0	34,289,275	1,923,328		
無形 固定資産	298,700	0	0	298,700	0	0	0	298,700		
<b>17 置賜管理所</b>	<b>13,977,063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,977,063</b>	<b>220,240</b>	<b>0</b>	<b>9,328,207</b>	<b>4,648,856</b>		
建物	5,806,905	0	0	5,806,905	172,465	0	1,566,557	4,240,348		
備品	8,170,158	0	0	8,170,158	47,775	0	7,761,650	408,508		
<b>18 最上管理所</b>	<b>15,278,291</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,278,291</b>	<b>787,035</b>	<b>0</b>	<b>5,631,978</b>	<b>9,646,313</b>		
建物	10,840,000	0	0	10,840,000	343,510	0	1,774,802	9,065,198		
備品	4,438,291	0	0	4,438,291	443,525	0	3,857,176	581,115		

資産の種類	年度の現在の高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在の高	減価償却累計額			年度末償却済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計額		
	円	円	円	円	円	円	円	円	
2 太陽光発電設備	492,145,438	1,880,000	1,923,137	492,102,301	25,649,569	727,813	211,488,018	280,614,283	
1 太陽光発電所	492,145,438	1,880,000	1,923,137	492,102,301	25,649,569	727,813	211,488,018	280,614,283	
機械装置	434,577,842	1,880,000	1,923,137	434,534,705	22,592,755	727,813	186,330,949	248,203,756	
諸装置	57,567,596	0	0	57,567,596	3,056,814	0	25,157,069	32,410,527	
3 風力発電設備	0	3,616,645,818	943,896	3,615,701,922	172,198,522	0	172,198,522	3,443,503,400	
1 風力発電所	0	3,613,844,818	943,896	3,612,900,922	171,782,497	0	171,782,497	3,441,118,425	
建物	0	122,041,568	0	122,041,568	3,993,876	0	3,993,876	118,047,692	
機械装置	0	2,974,345,293	0	2,974,345,293	149,890,676	0	149,890,676	2,824,454,617	
諸装置	0	431,214,258	0	431,214,258	17,852,270	0	17,852,270	413,361,988	
備品	0	435,000	0	435,000	45,675	0	45,675	389,325	
無形固定資産	0	85,808,699	943,896	84,864,803	0	0	0	84,864,803	
2 酒田管理所	0	2,801,000	0	2,801,000	416,025	0	416,025	2,384,975	
備品	0	2,801,000	0	2,801,000	416,025	0	416,025	2,384,975	
4 業務設備	55,121,239	0	25,675,000	29,446,239	750,215	22,491,250	11,389,115	18,057,124	
1 企業局	55,121,239	0	25,675,000	29,446,239	750,215	22,491,250	11,389,115	18,057,124	
備品	36,329,701	0	23,675,000	12,654,701	750,215	22,491,250	11,389,115	1,265,586	
無形固定資産	18,791,538	0	2,000,000	16,791,538	0	0	0	16,791,538	
II 事業外固定資産	0	7,101,950	0	7,101,950	0	0	0	7,101,950	
1 事業外固定資産	0	7,101,950	0	7,101,950	0	0	0	7,101,950	
1 建物	0	402,764	0	402,764	0	0	0	402,764	
構築物	0	108,479	0	108,479	0	0	0	108,479	
機械装置	0	6,475,629	0	6,475,629	0	0	0	6,475,629	
諸装置	0	101,801	0	101,801	0	0	0	101,801	
備品	0	13,277	0	13,277	0	0	0	13,277	
III 固定資産仮勘定	6,478,224,441	2,153,314,359	7,165,414,287	1,466,124,513	0	0	0	1,466,124,513	
1 建設仮勘定	6,073,122,737	2,125,500,863	6,903,337,299	1,295,286,301	0	0	0	1,295,286,301	
野川第二発電所	50,435,259	74,105,697	0	124,540,956	0	0	0	124,540,956	
朝日川第一発電所	1,918,203,459	1,385,257,352	3,287,118,811	16,342,000	0	0	0	16,342,000	
朝日川第二発電所	33,011,000	0	0	33,011,000	0	0	0	33,011,000	
倉沢発電所	99,892,286	81,012,273	0	180,904,559	0	0	0	180,904,559	
寿岡発電所	211,067,884	133,877,045	0	344,944,929	0	0	0	344,944,929	
温海川発電所	423,100	900,210	0	1,323,310	0	0	0	1,323,310	
大沢川発電所	56,592,922	23,717,760	0	80,310,682	0	0	0	80,310,682	
肘折発電所	85,343,001	64,910,050	0	150,253,051	0	0	0	150,253,051	
鶴子発電所	1,859,658	590,001	0	2,449,659	0	0	0	2,449,659	
神室発電所	83,350	18,182	7,670	93,862	0	0	0	93,862	
明沢川発電所	0	361,112,293	0	361,112,293	0	0	0	361,112,293	
県営酒田風力発電所	3,616,210,818	0	3,616,210,818	0	0	0	0	0	
2 建設準備勘定	405,101,704	27,813,496	262,076,988	170,838,212	0	0	0	170,838,212	
電源調査費	405,101,704	27,813,496	262,076,988	170,838,212	0	0	0	170,838,212	
IV 投資	475,795,515	11,868,924	26,057,055	461,607,384	0	0	0	461,607,384	
1 投資有価証券	44,524,315	11,868,924	26,057,055	30,336,184	0	0	0	30,336,184	
株式	44,524,315	11,868,924	26,057,055	30,336,184	0	0	0	30,336,184	
2 出資金	431,065,000	0	0	431,065,000	0	0	0	431,065,000	
3 その他投資	206,200	0	0	206,200	0	0	0	206,200	
計	44,790,490,267	9,105,230,078	8,066,621,143	45,829,099,202	934,250,337	720,516,043	20,265,685,316	25,563,413,886	

企業債明細書

種	類		発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
	年 度	資 金			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
				円	円	円	円	円	%		
	H 3	政府債	H 4. 3. 25	51,000,000	3,627,848	51,000,000	0	51,000,000	年5.5	R 4. 3. 25	新野川第一 発電所関係
	H 4	"	H 5. 3. 25	65,000,000	3,996,790	60,825,417	4,174,583	65,000,000	年4.4	R 5. 3. 25	"
	H 5	"	H 6. 3. 23	72,000,000	3,997,671	63,557,493	8,442,507	72,000,000	年3.65	R 6. 3. 1	"
	H 6	"	H 7. 3. 27	60,000,000	3,437,802	48,685,511	11,314,489	60,000,000	年4.65	R 7. 3. 1	"
	H 7	"	H 8. 3. 14	93,000,000	4,657,552	72,843,414	20,156,586	93,000,000	年3.15	R 8. 3. 1	"
	H 8	"	H 9. 3. 25	63,000,000	3,000,797	46,678,127	16,321,873	63,000,000	年2.8	R 9. 3. 1	"
建設改良費等の財源に充てるための企業債	"	機構債	H 9. 3. 28	16,000,000	1,041,688	16,000,000	0	16,000,000	年2.95	R 4. 3. 20	"
	H 9	政府債	H10. 3. 25	67,000,000	3,003,681	47,598,479	19,401,521	67,000,000	年2.1	R10. 3. 1	"
	"	機構債	H10. 3. 30	18,000,000	1,079,516	16,896,059	1,103,941	18,000,000	年2.25	R 5. 3. 20	"
	H10	政府債	H11. 3. 25	135,000,000	5,927,073	89,855,188	45,144,812	135,000,000	年2.1	R11. 3. 1	"
	"	機構債	H11. 3. 30	67,000,000	3,889,943	58,972,028	8,027,972	67,000,000	"	R 6. 3. 20	"
	H11	政府債	H12. 3. 24	142,000,000	6,087,747	88,679,972	53,320,028	142,000,000	年2.0	R12. 3. 1	"
	"	機構債	H12. 3. 30	61,000,000	3,448,435	50,233,213	10,766,787	61,000,000	"	R 7. 3. 20	"
	H12	政府債	H13. 3. 26	128,000,000	5,335,428	75,954,324	52,045,676	128,000,000	年1.6	R13. 3. 1	"
	"	機構債	H13. 3. 29	117,000,000	6,390,336	90,328,893	26,671,107	117,000,000	年1.7	R 8. 3. 20	"
	H13	政府債	H14. 3. 25	97,000,000	4,003,539	51,755,673	45,244,327	97,000,000	年2.2	R14. 3. 1	"
	"	機構債	H14. 3. 28	164,000,000	8,943,229	116,370,969	47,629,031	164,000,000	年2.1	R 9. 3. 20	"
	H14	政府債	H15. 3. 25	151,000,000	6,090,007	78,972,714	72,027,286	151,000,000	年1.2	R15. 3. 1	"
	"	機構債	H15. 3. 28	154,000,000	7,997,828	104,038,342	49,961,658	154,000,000	年1.15	R10. 3. 20	"
	H15	政府債	H16. 3. 25	111,000,000	4,394,609	50,840,573	60,159,427	111,000,000	年2.0	R16. 3. 1	"
	"	機構債	H16. 3. 30	204,000,000	10,610,602	124,155,265	79,844,735	204,000,000	年1.8	R11. 3. 20	"
	H16	"	H17. 3. 30	416,000,000	21,289,810	229,531,475	186,468,525	416,000,000	年2.0	R12. 3. 20	"
	"	政府債	H17. 5. 31	230,000,000	8,926,524	96,239,384	133,760,616	230,000,000	"	R17. 3. 25	"
H17	"	H18. 3. 27	231,000,000	8,762,137	87,013,529	143,986,471	231,000,000	年2.1	R18. 3. 1	"	
	小 計			2,913,000,000	139,940,592	1,817,026,042	1,095,973,958	2,913,000,000			

種	類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考	
				当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計						
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	H 3	政府債	H 4. 3. 25	343,000,000	24,399,059	343,000,000	0	343,000,000	年5.5	R 4. 3. 25	鶴 子 発 電 所 関 係
	H 4	"	H 5. 3. 25	409,000,000	25,149,031	382,732,239	26,267,761	409,000,000	年4.4	R 5. 3. 25	"
	小 計			752,000,000	49,548,090	725,732,239	26,267,761	752,000,000			
	H 8	政府債	H 9. 3. 25	16,000,000	762,107	11,854,763	4,145,237	16,000,000	年2.8	R 9. 3. 1	横 川 発 電 所 関 係
	H 9	"	H10. 3. 25	18,000,000	806,959	12,787,650	5,212,350	18,000,000	年2.1	R10. 3. 1	"
	H10	"	H11. 3. 25	36,000,000	1,580,553	23,961,384	12,038,616	36,000,000	"	R11. 3. 1	"
	H11	"	H12. 3. 24	33,000,000	1,414,758	20,608,727	12,391,273	33,000,000	年2.0	R12. 3. 1	"
	H12	"	H13. 3. 26	43,000,000	1,792,371	25,515,907	17,484,093	43,000,000	年1.6	R13. 3. 1	"
	H13	"	H14. 3. 25	30,000,000	1,238,209	16,006,912	13,993,088	30,000,000	年2.2	R14. 3. 1	"
	"	機構債	H14. 3. 28	9,000,000	490,787	6,386,212	2,613,788	9,000,000	年2.1	R 9. 3. 20	"
	H14	政府債	H15. 3. 25	14,000,000	564,637	7,321,974	6,678,026	14,000,000	年1.2	R15. 3. 1	"
	"	機構債	H15. 3. 28	14,000,000	727,075	9,458,030	4,541,970	14,000,000	年1.15	R10. 3. 20	"
	H15	政府債	H16. 3. 25	15,000,000	593,866	6,870,348	8,129,652	15,000,000	年2.0	R16. 3. 1	"
	"	機構債	H16. 3. 30	28,000,000	1,456,357	17,040,919	10,959,081	28,000,000	年1.8	R11. 3. 20	"
	H16	政府債	H17. 3. 25	74,000,000	2,866,173	30,740,635	43,259,365	74,000,000	年2.1	R17. 3. 1	"
	"	機構債	H17. 3. 30	133,000,000	6,806,598	73,383,861	59,616,139	133,000,000	年2.0	R12. 3. 20	"
	H17	政府債	H18. 3. 27	126,000,000	4,779,348	47,461,926	78,538,074	126,000,000	年2.1	R18. 3. 1	"
	小 計			589,000,000	25,879,798	309,399,248	279,600,752	589,000,000			
	合 計			4,254,000,000	215,368,480	2,852,157,529	1,401,842,471	4,254,000,000			

# 山形県工業用水道事業会計決算書

# 目 次

## 1 決 算 書

1	決 算 報 告 書	1
2	損 益 計 算 書	5
3	剰 余 金 計 算 書	6
4	剰余金処分計算書(案)	7
5	貸 借 対 照 表	9
6	注 記	11

## 2 事 業 報 告 書

1	概 況	13
2	工 事	14
3	業 務	14
4	会 計	17

## 3 決 算 附 属 書

1	キャッシュ・フロー計算書	18
2	収 益 費 用 明 細 書	19
3	固 定 資 産 明 細 書	23
4	他会計借入金明細書	24

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算		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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	
	円	円	円
第1款 工業用水道事業収益	595,250,000	8,847,000	0
第1項 酒田工業用水道営業収益	378,566,000	4,921,000	0
第2項 八幡原工業用水道営業収益	125,610,000	5,865,000	0
第3項 福田工業用水道営業収益	23,547,000	1,498,000	0
第5項 営業外収益	67,527,000	△ 3,437,000	0

支 出

区 分	予 算				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費支出額	流用増減額		
	円	円	円	円	円	円
第1款 工業用水道事業費用	530,027,000	4,786,000	0	0	0	534,813,000
第1項 酒田工業用水道営業費用	382,716,000	△ 10,757,000	0	0	0	371,959,000
第2項 八幡原工業用水道営業費用	106,903,000	△ 2,420,000	0	0	0	104,483,000
第3項 福田工業用水道営業費用	13,541,000	1,074,000	534,000	0	0	15,149,000
第5項 営業外費用	22,867,000	16,889,000	0	0	0	39,756,000
第7項 予備費	4,000,000	0	△ 534,000	0	0	3,466,000

工業用水道事業決算報告書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ ば 増 減	備 考
合 計				
	円	円	円	
	604,097,000	607,332,790	3,235,790	
	383,487,000	385,387,258	1,900,258	(うち、仮受消費税及び地方消費税 34,940,332円)
	131,475,000	132,141,976	666,976	( " 11,951,375円)
	25,045,000	25,834,083	789,083	( " 2,348,553円)
	64,090,000	63,969,473	△ 120,527	

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
地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	
0	534,813,000	500,984,887	0	33,828,113	
0	371,959,000	358,945,971	0	13,013,029	(うち、仮払消費税及び地方消費税 13,599,941円)
0	104,483,000	100,107,861	0	4,375,139	( " 2,267,605円)
0	15,149,000	13,648,542	0	1,500,458	( " 689,886円)
0	39,756,000	28,282,513	0	11,473,487	
0	3,466,000	0	0	3,466,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 支 出

区 分	予				算	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 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
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	165,768,000	△ 14,666,000	0	0	151,102,000	0
第1項 建設改良費	84,107,000	△ 14,666,000	0	0	69,441,000	0
第6項 借入金償還金	79,661,000	0	0	0	79,661,000	0
第12項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額124,484,900円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,074,899円、建設改良積立金

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
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		
円	円	円	円	円	円	円	
0	151,102,000	124,484,900	0	0	0	26,617,100	
0	69,441,000	44,823,900	0	0	0	24,617,100	(うち、仮払消費税及び地方消費税 4,074,899円)
0	79,661,000	79,661,000	0	0	0	0	
0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

19,765,001円、過年度分損益勘定留保資金95,280,000円及び当年度分損益勘定留保資金5,365,000円で補填した。

# 令和3年度山形県工業用水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	480,538,710		
(2) その他営業収益	<u>13,584,347</u>	494,123,057	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	166,734,439		
(2) 送水及び配水費	41,315,376		
(3) 総係費	34,674,915		
(4) 減価償却費	<u>213,420,212</u>	<u>456,144,942</u>	
営業利益			37,978,115
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息	22,685		
(2) 長期前受金戻入	63,943,171		
(3) その他雑収益	<u>4,058</u>	63,969,914	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息	<u>139,113</u>	<u>139,113</u>	63,830,801
経常利益			101,808,916
当年度純利益			101,808,916
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>19,765,001</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>121,573,917</u></u>

# 令和3年度山形県工業用水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		受贈財産 評価額	工事 負担金	補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	2,905,174,532	1,330,000	13,264,905	246,407,589	261,002,494
前年度処分額	10,280,000	0	0	0	0
議会の議決による処分額	10,280,000	0	0	0	0
資本金への組入	10,280,000	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	2,915,454,532	1,330,000	13,264,905	246,407,589	261,002,494
当年度変動額	0	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,915,454,532	1,330,000	13,264,905	246,407,589	261,002,494

	剰余金			資本合計
	利益剰余金			
	建設改良 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	509,663,321	135,615,479	645,278,800	3,811,455,826
前年度処分額	125,335,479	△ 135,615,479	△ 10,280,000	0
議会の議決による処分額	125,335,479	△ 135,615,479	△ 10,280,000	0
資本金への組入	0	△ 10,280,000	△ 10,280,000	0
建設改良積立金の積立	125,335,479	△ 125,335,479	0	0
処分後残高	634,998,800	(繰越利益剰余金) 0	634,998,800	3,811,455,826
当年度変動額	△ 19,765,001	121,573,917	101,808,916	101,808,916
建設改良積立金の使用	△ 19,765,001	19,765,001	0	0
当年度純利益	0	101,808,916	101,808,916	101,808,916
当年度末残高	615,233,799	(当年度未処分利益剰余金) 121,573,917	736,807,716	3,913,264,742

令和3年度山形県工業用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	2,915,454,532	261,002,494	121,573,917
議会の議決による処分量	19,765,001	0	△ 121,573,917
資本金への組入	19,765,001	0	△ 19,765,001
建設改良積立金の積立	0	0	△ 101,808,916
処分後残高	2,935,219,533	261,002,494	（繰越利益剰余金） 0



# 令和3年度山形県工業用水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 工業用水道設備

イ 酒田工業用水道設備	7,835,414,621		
減価償却累計額	<u>△4,601,596,787</u>	3,233,817,834	
ロ 八幡原工業用水道設備	2,454,927,758		
減価償却累計額	<u>△1,281,070,492</u>	1,173,857,266	
ハ 福田工業用水道設備	256,118,921		
減価償却累計額	<u>△159,616,340</u>	<u>96,502,581</u>	
工業用水道設備合計			4,504,177,681

#### (2) 固定資産仮勘定

イ 酒田工業用水道建設仮勘定		9,941,000	
ロ 福田工業用水道建設仮勘定		<u>17,665,001</u>	
固定資産仮勘定合計			27,606,001

#### (3) 投資

イ その他投資		<u>20,060</u>	
投資合計			<u>20,060</u>
固定資産合計			4,531,803,742

### 2 流動資産

(1) 現金預金			1,274,586,070
(2) 未収金			56,599,690
(3) 貯蔵品			<u>5,179,200</u>
流動資産合計			<u>1,336,364,960</u>
資産合計			<u><u>5,868,168,702</u></u>

負債の部

<b>3 固定負債</b>			
(1) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	383,528,000		
ロ その他の長期借入金	18,950,000		
他会計借入金合計		402,478,000	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	80,878,503		
引当金合計		80,878,503	
<b>固定負債合計</b>			<b>483,356,503</b>
<b>4 流動負債</b>			
(1) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	66,011,000		
ロ その他の長期借入金	8,300,000		
他会計借入金合計		74,311,000	
(2) 未払金		92,653,439	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,257,000		
ロ 法定福利費引当金	609,000		
引当金合計		3,866,000	
<b>流動負債合計</b>			<b>170,830,439</b>
<b>5 繰延収益</b>			
長期前受金		3,586,312,180	
長期前受金収益化累計額		△2,285,595,162	
<b>繰延収益合計</b>			<b>1,300,717,018</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,954,903,960</b>

資本の部

<b>6 資本金</b>			<b>2,915,454,532</b>
<b>7 剰余金</b>			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,330,000		
ロ 工事負担金	13,264,905		
ハ 補助金	246,407,589		
資本剰余金合計		261,002,494	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	615,233,799		
ロ 当年度未処分利益剰余金	121,573,917		
利益剰余金合計		736,807,716	
<b>剰余金合計</b>			<b>997,810,210</b>
<b>資本合計</b>			<b>3,913,264,742</b>
<b>負債資本合計</b>			<b>5,868,168,702</b>

## I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 貯蔵品 移動平均法による原価法

### 2 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産

- ① 減価償却の方法 定額法

- ② 主な耐用年数

建物 7～50年

構築物 10～60年

機械装置 6～20年

備品 4～10年

共有設備 5～80年

- (2) 無形固定資産

- ① 減価償却の方法 定額法

### 3 引当金の計上方法

- (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

- (2) 賞与引当金

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

- (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給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。

- (4) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## II 貸借対照表に関する注記

### 1 引当金の取崩額に関する事項

- (1) 退職給付引当金の取崩し

令和3年度において、退職手当として4,202,920円を支給することとなったため、退職給付引当金2,097,044円を取り崩した。

- (2) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として9,311,214円を支給することとなったため、賞与引当金3,464,000円を取り崩した。

- (3) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として1,767,762円を支出することとなったため、法定福利費引当金663,000円を取り崩した。

### Ⅲ セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

山形県工業用水道事業会計は、酒田工業用水道事業、八幡原工業用水道事業及び福田工業用水道事業により構成されることから、これら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
酒田工業用水道事業	酒田臨海工業団地、酒田川南工業団地、鳥海南工業団地等に工業用水を供給する業務
八幡原工業用水道事業	米沢八幡原中核工業団地に工業用水を供給する業務
福田工業用水道事業	新庄中核工業団地に工業用水を供給する業務

#### 2 報告セグメントごとの財務情報

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	酒田工業用水道事業	八幡原工業用水道事業	福田工業用水道事業	共通	合計
営業収益	350,446,926	120,190,601	23,485,530		494,123,057
営業費用	345,346,030	97,840,256	12,958,656		456,144,942
営業損益	5,100,896	22,350,345	10,526,874		37,978,115
経常損益	49,742,909	39,576,632	12,489,375		101,808,916
セグメント資産	3,283,809,110	1,193,139,577	116,633,945	1,274,586,070	5,868,168,702
セグメント負債	1,508,711,349	376,788,360	69,404,251		1,954,903,960
その他の項目					
減価償却費	165,048,642	43,774,459	4,597,111		213,420,212
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	20,984,000		19,765,001		40,749,001

# 令和3年度山形県工業用水道事業報告書

## 1 概 況

令和3年度における工業用水道事業の概況を、次のとおり報告します。

### (1) 総括事項

#### イ 営業関係

本年度の年間総給水量は15,852,491立方メートルで、前年度に比較して25,847立方メートルの減量となり、給水料金収入は480,538,710円で、前年度に比較して1,385,280円の増収となりました。

損益につきましては、総収益558,092,971円に対し、総費用は456,284,055円で、差引き101,808,916円の純利益となりました。

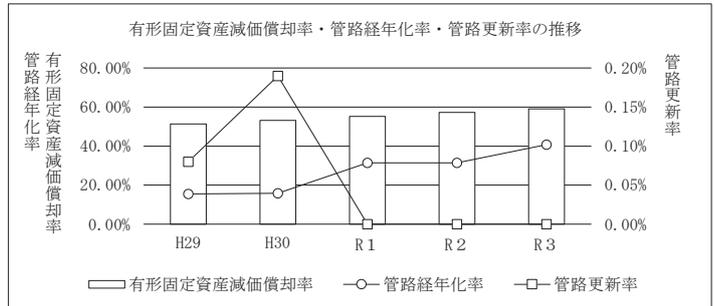
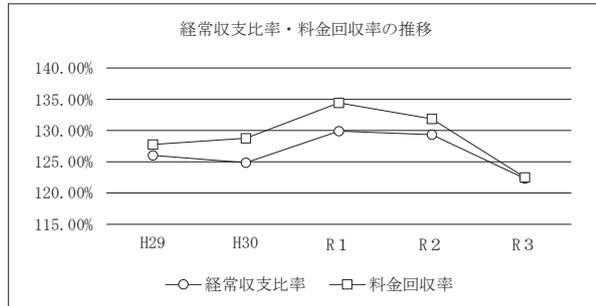
### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、原水及び浄水費に関わる費用の増加などにより前年度比7.03ポイント減の122.31%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比9.4ポイント減の122.48%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.85ポイント増の59.09%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比9.39ポイント増の40.78%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は0%となっています。今後は耐用年数に達し、更新時期を迎える管路が増加する見込みであることから、将来の更新に備え、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な施設更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	126.02%	124.85%	129.91%	129.34%	122.31%
料金回収率	127.75%	128.75%	134.43%	131.88%	122.48%
有形固定資産減価償却率	51.31%	53.20%	55.25%	57.24%	59.09%
管路経年化率	15.43%	15.82%	31.39%	31.39%	40.78%
管路更新率	0.08%	0.19%	0.00%	0.00%	0.00%



### (3) 議会議決事項

#### イ 議決事項

令和3年2月県議会定例会	議第40号	令和3年度山形県工業用水道事業会計予算
令和3年12月県議会定例会	議第148号	令和2年度山形県工業用水道事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和3年12月県議会定例会	議第158号	令和3年度山形県工業用水道事業会計補正予算(第1号)
令和4年2月県議会定例会	議第13号	令和3年度山形県工業用水道事業会計補正予算(第2号)

#### ロ 認定事項

令和3年12月県議会定例会	令和2年度山形県工業用水道事業会計決算
---------------	---------------------

(4) 職員に関する事項

イ 職種別現員調

区 分	本 年 度								前 年 度	増 減
	管 理 者	職 員 (事務)	職 員 (技術)	職 員 (技労)	会 計 年 度 任 用 職 員	計	損 益 勘 定 所 属	資 本 勘 定 所 属		
本 局	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人
置 賜 電 気 水 道 事 務 所	—	—	2	—	—	2	2	—	2	0
酒 田 電 気 水 道 事 務 所	—	—	2	—	—	2	2	—	2	0
計	—	—	3	—	—	3	3	—	3	0
計	0	0	7	0	0	7	7	0	7	0

ロ 職務の級別職員調

区 分	特別職	9級	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級	技労職	会 計 年 度 任 用 職 員	計
本 局	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人
置 賜 電 気 水 道 事 務 所	—	—	—	—	—	1	—	1	—	—	—	—	2
酒 田 電 気 水 道 事 務 所	—	—	—	—	—	—	1	—	—	1	—	—	3
計	0	0	0	0	0	1	2	1	0	3	0	0	7

## 2 工 事

(1) 改良工事の概況

契 約 の 内 容		契 約 金 額	契 約 締 結 年 月 日	工 期		契 約 の 相 手 方
工 事 名	工 種 及 び 事 業 量			着 工	完 成	
【福田工業用水道事業】 令和3年度 福田工業用水道 新規取水ポンプ場 さく井工事	さく井工157m	円 17,473,500	R3.11.19	R3.11.19	R4.3.25	日本地下水開発(株)

## 3 業 務

(1) 業 務 量

イ 酒田工業用水道事業

本年度末の基本使用水量は31,030立方メートルで、前年度末と同量となりました。

年間給水量は11,392,322立方メートルで、前年度に比較して63,914立方メートル、0.6パーセントの減量となりました。

給水料金収入は343,760,820円で、前年度に比較して229,140円、0.1パーセントの減収となりました。

ロ 八幡原工業用水道事業

本年度末の基本使用水量は10,172立方メートルで、前年度末に比較して240立方メートル、2.4パーセントの増量となりました。

年間給水量は3,711,956立方メートルで、前年度に比較して38,659立方メートル、1.1パーセントの増量となりました。

給水料金収入は113,292,360円で、前年度に比較して1,649,940円、1.5パーセントの増収となりました。

ハ 福田工業用水道事業

本年度末の基本使用水量は1,955立方メートルで、前年度末と同量となりました。

年間給水量は748,213立方メートルで、前年度に比較して592立方メートル、0.1パーセントの減量となりました。

給水料金収入は23,485,530円で、前年度に比較して35,520円、0.2パーセントの減収となりました。

酒田工業用水道事業、八幡原工業用水道事業及び福田工業用水道事業の給水量及び給水料金収入の実績は、それぞれ次のとおりであります。

令和3年度給水量及び給水料金実績表

項 目	給 水 量 (m <sup>3</sup> )			給 水 料 金 (円)			基本使用水量(m <sup>3</sup> /日)		備 考
	基本使用 水 量	超過使用 水 量	合 計	基本料金	超過料金	合 計	年度末 現 在	年度中 変 更	
酒田工業用水道事業 (24社29事業所)	11,325,950	66,372	11,392,322	339,778,500	3,982,320	343,760,820	31,030	0	
八幡原工業用水道事業 (23社24事業所)	3,647,500	64,456	3,711,956	109,425,000	3,867,360	113,292,360	10,172	240	
福田工業用水道事業 (6社)	713,575	34,638	748,213	21,407,250	2,078,280	23,485,530	1,955	0	
計 (53社59事業所)	15,687,025	165,466	15,852,491	470,610,750	9,927,960	480,538,710	43,157	240	

給 水 先 一 覧

酒田工業用水道事業	八幡原工業用水道事業	福田工業用水道事業
1 東北東ソー化学株式会社酒田工場A	1 富双合成株式会社米沢工場	1 株式会社新庄エレメックス
2 東北東ソー化学株式会社酒田工場B	2 浜理P F S T株式会社米沢工場	2 株式会社ヤマトテック
3 花王株式会社酒田工場	3 東北バイオニア株式会社米沢事業所	3 株式会社ヨコタ東北
4 日本重化学工業株式会社酒田事業所	4 株式会社井上香料製造所米沢第1工場	4 株式会社マスコエンジニアリング
5 株式会社テルナイト酒田工場	5 米沢ダイヤエレクトロニクス株式会社	5 協和木材株式会社
6 酒田共同火力発電株式会社発電所	6 株式会社マービー米沢工場	6 もがみバイオマス発電株式会社
7 酒田市クリーンセンター	7 三井広重工業株式会社	
8 荘内トラックセンター協同組合	8 株式会社SUMCO米沢工場	
9 東邦運輸株式会社	9 精英堂印刷株式会社	
10 東ソー・クオーツ株式会社酒田工場溶融棟	10 株式会社三ツ矢	
11 東ソー・クオーツ株式会社酒田工場	11 東ソー・クオーツ株式会社米沢製造所	
12 株式会社本間ゴルフ酒田工場	12 AGC株式会社	
13 酒田カイハツ生コンクリート株式会社	13 小林香料株式会社米沢工場	
14 東北リネン株式会社	14 三洋工業株式会社	
15 ダイカン物産株式会社	15 フジクラ電装株式会社	
16 株式会社グリーンシステム	16 AGCディスプレイグラス米沢株式会社	
17 株式会社アライドマテリアル酒田製作所大浜工場	17 アズマ化成株式会社	
18 株式会社青南商事酒田支店	18 インテグリス・ジャパン株式会社	
19 大阪有機化学工業株式会社酒田工場	19 オーガニック川口株式会社米沢工場	
20 株式会社岡部商店	20 ゼオンケミカルズ米沢株式会社	
21 東北リネン株式会社東町一丁目工場	21 株式会社井上香料製造所米沢第2工場	
22 酒田FRC有限責任事業組合	22 山形酸素株式会社米沢営業所	
23 サミット酒田パワー株式会社	23 住理工山形株式会社	
24 花王株式会社宮海倉庫	24 株式会社V E T	
25 東北エプソン株式会社		
26 株式会社アライドマテリアル酒田製作所第二工場		
27 地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構日本海総合病院		
28 株式会社アライドマテリアル酒田製作所第一工場		
29 株式会社庄内給食センター		
計 (24社29事業所)	計 (23社24事業所)	計 (6社)

## (2) 事業収入に関する事項

## イ 酒田工業用水道

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 酒田工業用水道営業収益	350,446,926	88.7
給 水 収 益	343,760,820	87.0
その他営業収益	6,686,106	1.7
ロ 営業外収益	44,765,866	11.3
長期前受金戻入	44,763,733	11.3
その他雑収益	2,133	0.0
計	395,212,792	100.0

## ロ 八幡原工業用水道

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 八幡原工業用水道営業収益	120,190,601	87.4
給 水 収 益	113,292,360	82.4
その他営業収益	6,898,241	5.0
ロ 営業外収益	17,232,157	12.6
受 取 利 息	22,685	0.0
長期前受金戻入	17,207,799	12.5
その他雑収益	1,673	0.1
計	137,422,758	100.0

## ハ 福田工業用水道

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 福田工業用水道営業収益	23,485,530	92.3
給 水 収 益	23,485,530	92.3
ロ 営業外収益	1,971,891	7.7
長期前受金戻入	1,971,639	7.7
その他雑収益	252	0.0
計	25,457,421	100.0

## (3) 事業費に関する事項

## イ 酒田工業用水道

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 酒田工業用水道営業費用	345,346,030	100.0
原水及び浄水費	122,217,059	35.4
送水及び配水費	37,137,922	10.7
総 係 費	20,942,407	6.1
減価償却費	165,048,642	47.8
ロ 営業外費用	123,853	0.0
支 払 利 息	123,853	0.0
計	345,469,883	100.0

## ロ 八幡原工業用水道

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 八幡原工業用水道営業費用	97,840,256	100.0
原水及び浄水費	38,732,358	39.6
送水及び配水費	3,191,582	3.3
総 係 費	12,141,857	12.4
減価償却費	43,774,459	44.7
ロ 営業外費用	5,870	0.0
支 払 利 息	5,870	0.0
計	97,846,126	100.0

## ハ 福田工業用水道

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 福田工業用水道営業費用	12,958,656	99.9
原水及び浄水費	5,785,022	44.6
送水及び配水費	985,872	7.6
総 係 費	1,590,651	12.3
減価償却費	4,597,111	35.4
ロ 営業外費用	9,390	0.1
支 払 利 息	9,390	0.1
計	12,968,046	100.0

## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨

当年度における契約は、前記2工事に示すとおりであります。

### (2) 借入金の概況

#### イ 長期借入金

借 入 先	令和3年度当初 未償還額	令 和 3 年 度 決 算 額		令和3年度末 未償還額	備 考
		借 入 額	償 還 額		
公営企業資産運用事業会計	円 556,450,000	円 0	円 79,661,000	円 476,789,000	
計	556,450,000	0	79,661,000	476,789,000	

#### ロ 一時借入金

令和3年度当初 借入残高	令和3年度中における 借入残高最高額	令和3年度末 借入残高	備 考
円 0	円 0	円 0	借入限度額 200,000,000円

# 令和3年度山形県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益	101,808,916
減価償却費	213,420,212
長期前受金戻入額	△ 63,943,171
受取利息及び受取配当金	△ 22,685
支払利息	139,113
未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,115,766
未払金の増減額 (△は減少)	6,231,598
たな卸資産の増減額 (△は増加)	207,348
固定資産除却損	2,486,954
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,923,764
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 207,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 54,000
<b>小計</b>	<b>263,875,283</b>
利息及び配当金の受取額	22,685
利息の支払額	△ 139,113
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>263,758,855</b>
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	△ 20,623,101
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 20,623,101</b>
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金返済による支出	△ 71,361,000
その他の他会計借入金返済による支出	△ 8,300,000
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 79,661,000</b>
<b>資金増加額 (又は減少額)</b>	<b>163,474,754</b>
<b>資金期首残高</b>	<b>1,111,111,316</b>
<b>資金期末残高</b>	<b>1,274,586,070</b>

収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道事業収益	酒田工業用水道 営業収益	給 水 収 益		円	
				558,092,971	
				350,446,926	
				343,760,820	
			水 道 料 金	343,760,820	
			そ の 他 営 業 収 益	6,686,106	
			雑 収 益	6,686,106	
			八幡原工業用水道 営業収益	120,190,601	
			給 水 収 益	113,292,360	
			水 道 料 金	113,292,360	
			そ の 他 営 業 収 益	6,898,241	
			雑 収 益	6,898,241	
			福 田 工 業 用 水 道 営 業 収 益	23,485,530	
			給 水 収 益	23,485,530	
			水 道 料 金	23,485,530	
			営 業 外 収 益	63,969,914	
			受 取 利 息	22,685	
預 金 利 息	18,309				
貸 付 金 利 息	4,376				
長 期 前 受 金 戻 入	63,943,171				
長 期 前 受 金 戻 入	63,943,171				
そ の 他 雑 収 益	4,058				
雑 口	4,058				

費用

款	項	目	節	金額	備考			
工業用水道事業費用	酒田工業用水道 管業費用			円				
				456,284,055				
				345,346,030				
			原水及び浄水費	122,217,059				
				給料	9,806,400	予算額	9,807,000円	
				手当	5,655,012	予算額	5,776,000円	
				賞与引当金繰入額	1,260,000	予算額	1,260,000円	
				退職給付費	5,768,277	予算額	5,769,000円	
				法定福利費	3,302,855	予算額	3,313,000円	
				法定福利費引当金繰入額	232,000	予算額	232,000円	
				消耗品費	443,109			
				修繕費	12,592,104			
				委託費	69,302,500			
				動力費	9,076,450			
				薬品費	4,778,352			
				送水及び配水費	37,137,922			
					消耗品費	25,685		
					修繕費	2,240,400		
					賃借料	1,267,961		
					委託費	7,154,637		
					動力費	26,449,239		
				総係費	20,942,407			
					給料	4,710,600	予算額	4,711,000円
					手当	1,527,877	予算額	1,706,000円
					賞与引当金繰入額	621,000	予算額	621,000円
					退職給付費	2,357,669	予算額	2,358,000円
					法定福利費	1,483,884	予算額	1,512,000円
					法定福利費引当金繰入額	118,000	予算額	118,000円
					厚生福利費	1,770		
					消耗品費	733,430		
					修繕費	336,539		
					賃借料	60,463		
					損害保険料	56,223		
					交付金	203,400		
					通信運搬費	1,312,926		
					旅費	153,534		
					会議費	7,400		
					負担金及び分担金	1,926,695		
					委託費	1,014,778		
					雑費	82,899		
		養成費	216,389					
		研究費	51,691					
		固定資産除却費	3,965,240					
	減価償却費	165,048,642						
		有形固定資産除却費	164,563,290					
		無形固定資産除却費	485,352					

款	項	目	節	金額	備考
	八幡原工業用水道 営業費			円 97,840,256	
		原水及び浄水費		38,732,358	
			給料手当	6,843,300	予算額 6,844,000円
			賞与引当金繰入額	3,659,838	予算額 3,680,000円
			退職給付費	891,000	予算額 891,000円
			法定福利費	1,684,805	予算額 1,685,000円
			法定福利費引当金額	2,198,605	予算額 2,209,000円
			繰入額	166,000	予算額 166,000円
			修繕費	1,796,923	
			負担金及び分担金	55,228	
			委託費	6,889,474	
			共有設備費等分担額	13,302,798	
			動力費	1,174,405	
			薬品費	69,982	
		送水及び配水費		3,191,582	
			修繕費	2,915,500	
			委託費	276,082	
		総係費		12,141,857	
			給料手当	3,678,900	予算額 3,679,000円
			賞与引当金繰入額	2,389,592	予算額 2,536,000円
			退職給付費	485,000	予算額 485,000円
			法定福利費	315,933	予算額 316,000円
			法定福利費引当金額	1,323,084	予算額 1,344,000円
			繰入額	93,000	予算額 93,000円
			厚生福利費	107,856	
			消耗品費	655,872	
			修繕費	77,922	
			賃借料	7,947	
			損害保険料	33,426	
			通信運搬費	515,297	
			旅費	94,065	
			負担金及び分担金	1,498,136	
			委託費	703,241	
			雑費	53,753	
			養成費	73,725	
			研究費	35,108	
		減価償却費		43,774,459	
			有形固定資産 減価償却費	43,774,459	
	福田工業用水道 営業費			12,958,656	
		原水及び浄水費		5,785,022	
			消耗品費	37,766	
			修繕費	839,050	
			通信運搬費	189,995	
			委託費	727,000	
			動力費	3,991,211	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
		送水及び配水費		985,872	
			消耗品費	23,522	
			修繕費	90,270	
			委託費	732,000	
			動力費	140,080	
		総係費		1,590,651	
			貸借料	2,800	
			損害保険料	4,280	
			旅費	5,054	
			負担金及び分担金	127,803	
			固定資産除却費	1,450,714	
		減価償却費		4,597,111	
			有形固定資産 減価償却費	4,597,111	
	営業外費用			139,113	
		支払利息		139,113	
			借入金利息	139,113	

固定資産明細書

資産の種類	年度の現在の 年初高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在の 高	減価償却累計額			年度末 償却済高	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計額		
	円	円	円	円	円	円	円	円	
I 工業用水道設備	10,554,871,286	22,643,000	31,052,986	10,546,461,300	212,934,860	28,080,680	6,042,283,619	4,504,177,681	
1 酒田工業用水道設備	7,836,081,770	20,543,000	21,210,149	7,835,414,621	164,563,290	19,688,557	4,601,596,787	3,233,817,834	
1 有形固定資産	7,826,790,061	20,543,000	20,724,797	7,826,608,264	164,563,290	19,688,557	4,601,596,787	3,225,011,477	
土地	63,220,246	0	0	63,220,246	0	0	0	63,220,246	
建物	215,780,324	0	0	215,780,324	5,196,763	0	124,818,692	90,961,632	
構築物	6,292,713,755	0	0	6,292,713,755	126,664,096	0	3,386,936,959	2,905,776,796	
機械装置	1,246,417,749	20,543,000	20,195,797	1,246,764,952	32,591,165	19,186,007	1,082,576,893	164,188,059	
備品	8,227,067	0	529,000	7,698,067	85,670	502,550	7,119,199	578,868	
共有設備	430,920	0	0	430,920	25,596	0	145,044	285,876	
2 無形固定資産	9,291,709	0	485,352	8,806,357	0	0	0	8,806,357	
電話加入権	780,072	0	0	780,072	0	0	0	780,072	
施設利用権	8,511,637	0	485,352	8,026,285	0	0	0	8,026,285	
2 八幡原工業用水道設備	2,454,927,758	0	0	2,454,927,758	43,774,459	0	1,281,070,492	1,173,857,266	
1 有形固定資産	2,454,927,758	0	0	2,454,927,758	43,774,459	0	1,281,070,492	1,173,857,266	
土地	53,043,453	0	0	53,043,453	0	0	0	53,043,453	
建物	125,812,898	0	0	125,812,898	2,826,676	0	102,349,771	23,463,127	
構築物	910,213,361	0	0	910,213,361	17,407,094	0	491,118,082	419,095,279	
機械装置	294,005,543	0	0	294,005,543	6,591,189	0	227,956,169	66,049,374	
備品	5,113,033	0	0	5,113,033	306,667	0	4,669,976	443,057	
共有設備	1,066,739,470	0	0	1,066,739,470	16,642,833	0	454,976,494	611,762,976	
3 福田工業用水道設備	263,861,758	2,100,000	9,842,837	256,118,921	4,597,111	8,392,123	159,616,340	96,502,581	
1 有形固定資産	263,861,758	2,100,000	9,842,837	256,118,921	4,597,111	8,392,123	159,616,340	96,502,581	
土地	16,506,000	0	0	16,506,000	0	0	0	16,506,000	
建物	32,812,108	0	0	32,812,108	624,371	0	19,580,621	13,231,487	
構築物	155,854,003	0	0	155,854,003	3,346,535	0	98,565,761	57,288,242	
機械装置	58,689,647	2,100,000	9,842,837	50,946,810	626,205	8,392,123	41,469,958	9,476,852	
II 固定資産仮勘定	9,500,000	31,206,001	13,100,000	27,606,001	0	0	0	27,606,001	
1 酒田工業用水道建設仮勘定	9,500,000	13,541,000	13,100,000	9,941,000	0	0	0	9,941,000	
2 福田工業用水道建設仮勘定	0	17,665,001	0	17,665,001	0	0	0	17,665,001	
III 投資	20,060	0	0	20,060	0	0	0	20,060	
1 その他投資	20,060	0	0	20,060	0	0	0	20,060	
計	10,564,391,346	53,849,001	44,152,986	10,574,087,361	212,934,860	28,080,680	6,042,283,619	4,531,803,742	

他会計借入金明細書

種	類		借年	入日	借入金額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	備考
	年度	資金				当年度償還高	償還高累計				
建設改良費等の財源に充てるため	H 8	公営企業 事業	H 9.	3. 31	円 107,000,000	円 5,350,000	円 107,000,000	円 0	% 年 0.025	R 4. 3. 31	酒田工業用水道関係 H10. 3. 31及びH27. 3. 31貸付条件変更
	H 9	"	H10.	3. 31	107,000,000	5,350,000	101,650,000	5,350,000	"	R 5. 3. 31	酒田工業用水道関係 H27. 3. 31貸付条件変更
	H10	"	H11.	3. 31	106,000,000	5,300,000	95,400,000	10,600,000	"	R 6. 3. 31	"
	H11	"	H12.	3. 31	72,000,000	3,600,000	61,200,000	10,800,000	"	R 7. 3. 31	"
	"	"	"	"	238,000,000	11,900,000	202,300,000	35,700,000	"	"	"
	H12	"	H13.	3. 30	285,000,000	14,250,000	228,000,000	57,000,000	"	R 8. 3. 31	"
	H18	"	H19.	3. 30	150,000,000	1,172,000	138,282,000	11,718,000	"	R14. 3. 31	酒田工業用水道関係 H27. 3. 31及びH28. 3. 31貸付条件変更
	H19	"	H20.	3. 31	130,000,000	1,912,000	108,972,000	21,028,000	"	R15. 3. 31	"
	H21	"	H22.	3. 31	50,000,000	1,316,000	32,896,000	17,104,000	"	R17. 3. 31	"
	H23	"	H24.	3. 30	80,000,000	2,857,000	37,142,000	42,858,000	"	R19. 3. 31	"
	"	"	"	"	110,000,000	3,929,000	51,074,000	58,926,000	"	"	"
	H24	"	H25.	3. 29	195,000,000	7,756,000	70,911,000	124,089,000	"	R20. 3. 31	"
		小計			1,630,000,000	64,692,000	1,234,827,000	395,173,000			
	H25	公営企業 事業	H26.	3. 31	30,000,000	1,304,000	7,824,000	22,176,000	年 0.025	R21. 3. 31	八幡原工業用水道関係 H27. 3. 31及びH28. 3. 31貸付条件変更
	小計			30,000,000	1,304,000	7,824,000	22,176,000				
長期借入金	S59	公営企業 事業	S60.	3. 30	20,800,000	1,040,000	14,560,000	6,240,000	年 0.025	R10. 3. 31	福田工業用水道関係 H14. 12. 31及びH27. 3. 31貸付条件変更
	S60	"	S61.	3. 31	14,600,000	730,000	10,220,000	4,380,000	"	"	"
	S61	"	S62.	3. 31	16,000,000	800,000	11,200,000	4,800,000	"	"	"
	S62	"	S63.	3. 31	12,500,000	625,000	8,750,000	3,750,000	"	"	"
	H元	"	H 2.	3. 31	43,400,000	2,170,000	30,380,000	13,020,000	"	"	"
		小計			107,300,000	5,365,000	75,110,000	32,190,000			
	計			1,767,300,000	71,361,000	1,317,761,000	449,539,000				
その他の長期借入金	H10	公営企業 事業	H11.	3. 31	41,000,000	2,050,000	36,900,000	4,100,000	年 0.025	R 6. 3. 31	酒田工業用水道関係 H27. 3. 31貸付条件変更
	H11	"	H12.	3. 31	37,000,000	1,850,000	31,450,000	5,550,000	"	R 7. 3. 31	"
	H12	"	H13.	3. 30	88,000,000	4,400,000	70,400,000	17,600,000	"	R 8. 3. 31	"
		計			166,000,000	8,300,000	138,750,000	27,250,000			
合	計			1,933,300,000	79,661,000	1,456,511,000	476,789,000				



# 山形県公営企業資産運用事業会計決算書

# 目 次

## 1 決 算 書

1	決 算 報 告 書 .....	1
2	損 益 計 算 書 .....	5
3	剰 余 金 計 算 書 .....	6
4	剰余金処分計算書(案) .....	7
5	貸 借 対 照 表 .....	9
6	注 記 .....	11

## 2 事 業 報 告 書

1	概 況 .....	13
2	工 事 .....	14
3	業 務 .....	14
4	会 計 .....	14

## 3 決 算 附 属 書

1	キャッシュ・フロー計算書 .....	15
2	収 益 費 用 明 細 書 .....	16
3	固 定 資 産 明 細 書 .....	18

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算		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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	
第1款 資産運用事業収益	円 169,403,000	円 52,225,000	円 0
第1項 営業収益	138,513,000	52,939,000	0
第2項 営業外収益	30,890,000	△ 714,000	0

支 出

区 分	予 算					
	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
第1款 資産運用事業費用	円 144,935,000	円 △ 552,000	円 0	円 0	円 0	円 144,383,000
第1項 営業費用	141,683,000	△ 5,521,000	0	0	0	136,162,000
第2項 営業外費用	252,000	4,969,000	0	0	0	5,221,000
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000

資産運用事業決算報告書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ ば 増 減 の 額	備 考
合 計				
	円	円	円	
	221,628,000	222,179,966	551,966	
	191,452,000	191,960,354	508,354	(うち、仮受消費税及び地方消費税 8,266,477円)
	30,176,000	30,219,612	43,612	( " 1,991,926円)

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
地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	
0	144,383,000	135,853,717	0	8,529,283	
0	136,162,000	132,587,843	0	3,574,157	(うち、仮払消費税及び地方消費税 5,585,557円)
0	5,221,000	3,265,874	0	1,955,126	
0	3,000,000	0	0	3,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	円 93,941,000	円 2,257,000	円 96,198,000	円 0
第6項 貸付金償還金	93,941,000	0	93,941,000	0
第8項 運用資産売却代金	0	2,257,000	2,257,000	0

## 支 出

区 分	予 算					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費支出額	流用増減額	小 計	
第1款 資本的支出	円 568,258,000	円 △ 27,645,000	円 0	円 0	円 540,613,000	円 0
第1項 建設改良費	67,258,000	△ 27,645,000	0	0	39,613,000	0
第2項 投資有価証券	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0
第12項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0

資本的収入額（翌年度以降の財源に充当する額93,941,000円を除く。）が資本的支出額に対し不足する額533,246,976円は、当年度分消費税及び

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額に係る財源充当額					
円		円	円	円	
0		96,198,000	95,668,767	△ 529,233	
0		93,941,000	93,941,000	0	
0		2,257,000	1,727,767	△ 529,233	

額		合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
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	継続費通次繰越額	合 計		
円		円	円	円	円	円	円	
0		540,613,000	534,974,743	0	0	0	5,638,257	
0		39,613,000	34,974,743	0	0	0	4,638,257	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,179,522円)
0		500,000,000	500,000,000	0	0	0	0	
0		1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

地方消費税資本的収支調整額3,179,522円、過年度分固定資産売却代金530,067,454円で補填した。

# 令和3年度山形県公営企業資産運用事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 運用資産収益	145,127,222		
(2) 運用資金収益	2,453,655		
(3) 駐車場事業収益	16,107,000		
(4) ゴルフ場事業収益	20,000,000		
(5) その他営業収益	6,000	183,693,877	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 資産管理費	98,597,568		
(2) 駐車場事業費	20,490,280		
(3) ゴルフ場事業費	7,914,438	127,002,286	
<b>営業利益</b>			56,691,591
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取配当金	405,000		
(2) 受取利息	438,901		
(3) 長期前受金戻入	7,278,941		
(4) 引当金戻入益	185,567		
(5) その他雑収益	19,919,277	28,227,686	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 雑支出	1,772,550	1,772,550	26,455,136
<b>経常利益</b>			83,146,727
<b>当年度純利益</b>			83,146,727
<b>前年度繰越利益剰余金</b>			0
<b>その他未処分利益剰余金変動額</b>			0
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			83,146,727

# 令和3年度山形県公営企業資産運用事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金	
		資本剰余金	
		工事負担金	資本剰余金合計
前年度末残高	3,153,709,716	218,417	218,417
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
資産運用積立金の積立	0	0	0
処分後残高	3,153,709,716	218,417	218,417
当年度変動額	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	3,153,709,716	218,417	218,417

	剰余金				資本合計
	利益剰余金				
	利益積立金	資産運用積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	90,371,120	3,372,027,515	17,842,807	3,480,241,442	6,634,169,575
前年度処分額	0	17,842,807	△ 17,842,807	0	0
議会の議決による処分額	0	17,842,807	△ 17,842,807	0	0
資産運用積立金の積立	0	17,842,807	△ 17,842,807	0	0
処分後残高	90,371,120	3,389,870,322	(繰越利益剰余金) 0	3,480,241,442	6,634,169,575
当年度変動額	0	0	83,146,727	83,146,727	83,146,727
当年度純利益	0	0	83,146,727	83,146,727	83,146,727
当年度末残高	90,371,120	3,389,870,322	(当年度未処分利益剰余金) 83,146,727	3,563,388,169	6,717,316,302

令和3年度山形県公営企業資産運用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	3,153,709,716	218,417	83,146,727
議会の議決による処分額	0	0	△ 83,146,727
資産運用積立金の積立	0	0	△ 83,146,727
処分後残高	3,153,709,716	218,417	（繰越利益剰余金） 0



# 令和3年度山形県公営企業資産運用事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 運 用 資 産	1,702,211,816	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△831,442,209</u>	870,769,607
ロ 駐 車 場 事 業 資 産	740,127,309	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△667,545,271</u>	72,582,038
ハ ゴ ル フ 場 事 業 資 産	1,175,100,219	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,159,102,453</u>	15,997,766
有 形 固 定 資 産 合 計		959,349,411

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 運 用 資 産		16,566,944
ロ 駐 車 場 事 業 資 産		144,800
ハ ゴ ル フ 場 事 業 資 産		<u>24</u>
無 形 固 定 資 産 合 計		16,711,768

#### (3) 固 定 資 産 仮 勘 定

イ 駐 車 場 事 業 資 産 建 設 仮 勘 定		<u>2,100,000</u>
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計		2,100,000

#### (4) 投 資

イ 投 資 有 価 証 券		513,500,000
ロ 長 期 貸 付 金		2,173,823,090
ハ そ の 他 投 資		<u>16,340</u>
投 資 合 計		<u>2,687,339,430</u>
固 定 資 産 合 計		3,665,500,609

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		3,108,424,206
(2) 未 収 金		<u>15,734,772</u>
流 動 資 産 合 計		<u>3,124,158,978</u>
資 産 合 計		<u><u>6,789,659,587</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債		
(1)	引	当	金			
	イ	退	職	給	付	引
						当
						金
						10,881,064
						<hr/>
						引
						当
						金
						合
						計
						10,881,064
						<hr/>
						固
						定
						負
						債
						合
						計
						10,881,064
4	流	動	負	債		
(1)	未	払	金			
						27,576,089
(2)	預	り	金			
						5,548,419
						<hr/>
						流
						動
						負
						債
						合
						計
						33,124,508
5	繰	延	収	益		
	長	期	前	受	金	
						297,116,382
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延
						収
						益
						合
						計
						28,337,713
						<hr/>
						繰
						延

## 令和3年度山形県公営企業資産運用事業会計における注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）
- (2) その他有価証券
  - ① 時価のないもの 原価法

#### 2 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
  - ① 減価償却の方法 定額法
  - ② 主な耐用年数

建物	3～47年
構築物	3～60年
機械装置	8～17年
備品	3～15年
- (2) 無形固定資産
  - ① 減価償却の方法 定額法

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### (2) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

#### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### II セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

山形県公営企業資産運用事業会計は、資産運用事業、駐車場事業及びゴルフ場事業により構成されることから、これら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
資産運用事業	1 造成土地の管理及び処分 2 地方公共団体等に対する資金の貸付け及び出資 3 公営企業の開発調査 4 公営企業の業務の円滑な執行を図るために必要な資産の取得、管理及び処分
駐車場事業	山形県営駐車場の管理運営業務
ゴルフ場事業	県民ゴルフ場の管理運営業務

## 2 報告セグメントごとの財務情報

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資産運用事業	駐車場事業	ゴルフ場事業	共 通	合 計
営業収益	147,586,877	16,107,000	20,000,000		183,693,877
営業費用	98,597,568	20,490,280	7,914,438		127,002,286
営業損益	48,989,309	△ 4,383,280	12,085,562		56,691,591
経常損益	69,215,853	2,924,259	11,006,615		83,146,727
セグメント資産	3,580,394,071	84,827,180	16,014,130	3,108,424,206	6,789,659,587
セグメント負債	46,373,026	25,663,282	306,977		72,343,285
その他の項目					
減価償却費	40,768,684	17,851,666	3,311,809		61,932,159
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	28,575,221		3,220,000		31,795,221

# 令和3年度山形県公営企業資産運用事業報告書

## 1 概 況

令和3年度における公営企業資産運用事業の概況を、次のとおり報告します。

### (1) 総括事項

#### イ 営業関係

山形県営駐車場は、平成18年4月1日から指定管理者制度及び利用料金制を導入し、令和2年4月1日からは株式会社ヤマコーが山形県営駐車場の利用料金により管理運営を行っております。また、指定管理者から企業局への令和3年度納付金は16,107,000円でした。

県民ゴルフ場は、平成18年4月1日から指定管理者制度及び利用料金制を導入し、令和3年4月1日からは株式会社山形ゴルフ倶楽部が県民ゴルフ場の利用料金により管理運営を行っております。また、指定管理者から企業局への令和3年度納付金は20,000,000円でした。

損益につきましては、総収益211,921,563円に対し、総費用は128,774,836円で、差引き83,146,727円の純利益となりました。

#### ロ 短期貸付金関係

株式会社やまがた新電力に対し450,000,000円の貸付をしました。

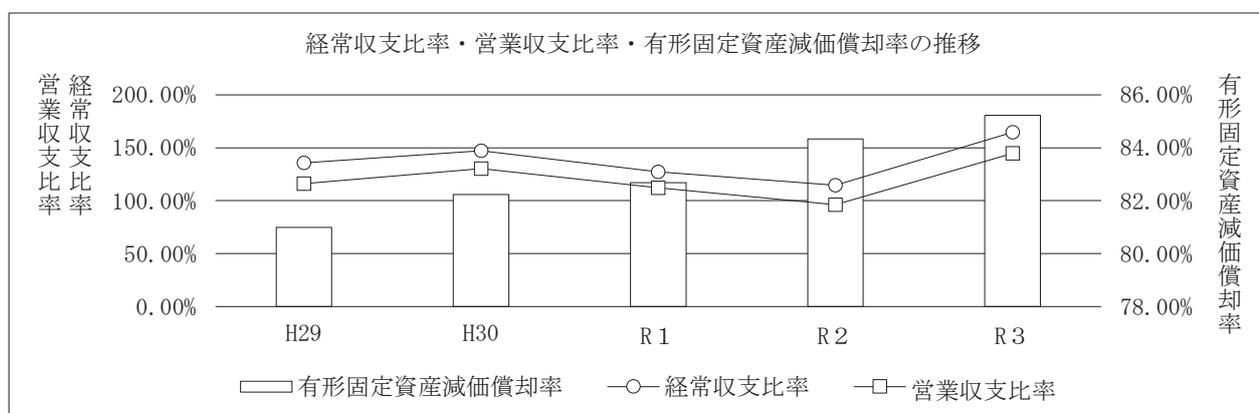
### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率と営業収支比率は、旧職員公舎跡地の売却などに伴う営業収益の増加等により、両指標とも前年度比で上昇しており、健全経営の水準とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比0.89ポイント増の85.22%と施設の老朽化が進んでいるため、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な施設更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R 1	R 2	R 3
経常収支比率	135.65%	147.03%	127.30%	114.75%	164.57%
営業収支比率	116.01%	130.27%	112.33%	96.29%	144.64%
有形固定資産減価償却率	80.99%	82.23%	82.68%	84.33%	85.22%



### (3) 議会議決事項

#### イ 議決事項

令和3年2月県議会定例会	議第 41号	令和3年度山形県公営企業資産運用事業会計予算
令和3年12月県議会定例会	議第149号	令和2年度山形県公営企業資産運用事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和4年2月県議会定例会	議第 14号	令和3年度山形県公営企業資産運用事業会計補正予算 (第1号)

#### ロ 認定事項

令和3年12月県議会定例会	令和2年度山形県公営企業資産運用事業会計決算
---------------	------------------------

## 2 工 事

### (1) 改良工事の概況

契 約 の 内 容		契 約 金 額	契 約 締 結 年 月 日	工 期		契 約 の 相 手 方
工 事 名	工 種 及 び 事 業 量			着 工	完 成	
令和3年度緑町会館非常用発電設備更新工事	非常用発電設備改設	円 28,067,600	R3.11.17	R3.11.17	R4.3.25	㈱ジェック

## 3 業 務

### (1) 業 務 量

#### イ 資産運用事業

短期貸付金につきましては、株式会社やまがた新電力に対し450,000,000円の貸付をしました。

#### ロ 駐車場事業

本年度の総駐車台数は61,034台で、前年度に比較して7,636台、14.3パーセントの増加となりました。

内訳といたしましては、一般駐車台数21,158台、定期駐車台数32,541台、遊学館等利用駐車台数7,335台で、前年度に比較して一般駐車台数は6,744台、46.8パーセントの増加、定期駐車台数は1,025台、3.3パーセントの増加、遊学館等利用駐車台数は133台、1.8パーセントの減少となりました。

#### ハ ゴルフ場事業

県民ゴルフ場は、4月17日に開業し、12月12日まで226日の営業を行いました。利用者は26,911人で、前年度に比較して866人、3.1パーセントの減少となりました。

### (2) 事業収入に関する事項

科 目	本年度実績 円	本年度実績 構成比率 %
イ 営業収益	183,693,877	86.7
運用資産収益	145,127,222	68.5
運用資金収益	2,453,655	1.2
駐車場事業収益	16,107,000	7.6
ゴルフ場事業収益	20,000,000	9.4
その他営業収益	6,000	0.0
ロ 営業外収益	28,227,686	13.3
受取配当金	405,000	0.2
受取利息	438,901	0.2
長期前受金戻入	7,278,941	3.4
引当金戻入益	185,567	0.1
その他雑収益	19,919,277	9.4
計	211,921,563	100.0

### (3) 事業費に関する事項

科 目	本年度実績 円	本年度実績 構成比率 %
イ 営業費用	127,002,286	98.6
資産管理費	98,597,568	76.6
駐車場事業費	20,490,280	15.9
ゴルフ場事業費	7,914,438	6.1
ロ 営業外費用	1,772,550	1.4
雑支出	1,772,550	1.4
計	128,774,836	100.0

## 4 会 計

### (1) 借入金の概況

#### イ 一時借入金

令和3年度当初 借入残高	令和3年度中における 借入残高最高額	令和3年度末 借入残高	備 考
円 0	円 0	円 0	借入限度額 200,000,000円

# 令和3年度山形県公営企業資産運用事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	83,146,727
減価償却費	61,932,159
長期前受金戻入額	△ 7,278,941
受取利息及び受取配当金	△ 843,901
運用資産売却損益 (△は益)	△ 58,282,233
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,925,225
未払金の増減額 (△は減少)	△ 12,125,633
預り金の増減額 (△は減少)	△ 267,050
運用資産除却損	815,552
固定資産除却損	5
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 185,567
長期貸付金が返済されたことによる収入	93,941,000
短期貸付金の貸付による支出	△ 450,000,000
短期貸付金が返済されたことによる収入	450,000,000
運用資産の売却による収入	60,010,000
<b>小計</b>	<b>218,936,893</b>
利息及び配当金の受取額	824,170
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>219,761,063</b>

## 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	△ 17,637,221
有価証券の取得による支出	△ 500,000,000
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 517,637,221</b>

資金増加額 (又は減少額)	△ 297,876,158
資金期首残高	3,406,300,364
資金期末残高	3,108,424,206

## 収益費用明細書

### 収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
資産運用事業収益	営 業 収 益	運 用 資 産 収 益		円	
				211,921,563	
				183,693,877	
				145,127,222	
				58,282,233	運用資産売却収益
				86,844,989	運用資産貸付収益
				2,453,655	
				2,266,258	長期貸付収益
				187,397	短期貸付収益
				16,107,000	
				16,107,000	納 付 金
				20,000,000	
				20,000,000	納 付 金
				6,000	
				6,000	雑 収 益
				28,227,686	
				405,000	受 取 配 当 金
				405,000	株 式 配 当 金
				438,901	受 取 利 息
		45,895	預 金 利 息		
		383,860	有 価 証 券 利 息		
		9,146	貸 付 金 利 息		
		7,278,941	長 期 前 受 金 戻 入		
	185,567	引 当 金 戻 入 益			
	185,567	その他引当金戻入益			
	19,919,277	そ の 他 雑 収 益			
	19,919,277	雑 口			
	営 業 外 収 益				

費用

款	項	目	節	金額	備考
資産運用事業費用	営業費用	資産管理費		円	
				128,774,836	
				127,002,286	
				98,597,568	
				消耗品費	15,412,021
				修繕費	3,170,928
				賃借料	120,190
				損害保険料	62,052
				交付金	8,200,000
				通信運搬費	130,031
				負担金及び分担金	3,565,316
				委託費	23,636,535
				雑費	471,259
				運用資産除却費	3,060,552
				減価償却費	40,768,684
				駐車場事業費	20,490,280
				修繕費	2,577,000
				賃借料	57,600
				損害保険料	4,014
				減価償却費	17,851,666
				ゴルフ場事業費	7,914,438
				修繕費	4,293,000
				賃借料	65,911
	損害保険料	35,969			
	旅費	15,744			
	委託費	192,000			
	固定資産除却費	5			
	減価償却費	3,311,809			
	営業外費用		1,772,550		
	雑支出		1,772,550		
		雑損失	1,772,550		

固定資産明細書

資産の種類	年度の 現在の 高	当 年 加 増	年 度 額	当 年 少 額	年 度 末 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 高	備 考
						当 年 加 増	年 度 額	年 度 額		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
I 有形固定資産	3,598,911,614	32,624,221	14,096,491	3,617,439,344	56,373,612	11,553,167	2,658,089,933	959,349,411		
1 運用資産	1,681,620,191	29,404,221	8,812,596	1,702,211,816	35,210,137	6,269,277	831,442,209	870,769,607		
土地	499,985,552	0	1,727,767	498,257,785	0	0	0	498,257,785		
建物	1,083,663,502	25,390,000	859,540	1,108,193,962	33,207,907	816,563	754,179,128	354,014,834		
構築物	80,907,619	0	6,225,289	74,682,330	423,035	5,452,714	63,869,037	10,813,293		
備品	17,063,518	4,014,221	0	21,077,739	1,579,195	0	13,394,044	7,683,695		
2 駐車場事業資産	740,127,309	0	0	740,127,309	17,851,666	0	667,545,271	72,582,038		
建物	694,954,931	0	0	694,954,931	17,561,928	0	625,309,389	69,645,542		
構築物	19,791,153	0	0	19,791,153	214,738	0	18,123,716	1,667,437		
機械装置	25,381,225	0	0	25,381,225	75,000	0	24,112,166	1,269,059		
3 ゴルフ場事業資産	1,177,164,114	3,220,000	5,283,895	1,175,100,219	3,311,809	5,283,890	1,159,102,453	15,997,766		
建物	354,964,774	2,200,000	2,200,000	354,964,774	231,264	2,200,000	350,203,943	4,760,831		
水路	124,678,343	0	0	124,678,343	0	0	124,678,329	14		
貯水池	180,397,771	0	0	180,397,771	0	0	180,397,764	7		
構築物	346,716,988	0	0	346,716,988	135,000	0	345,880,694	836,294		
機械装置	76,897,685	0	0	76,897,685	20,659	0	76,524,350	373,335		
備品	93,508,553	1,020,000	3,083,895	91,444,658	2,924,886	3,083,890	81,417,373	10,027,285		
II 無形固定資産	22,270,315	0	5,558,547	16,711,768	0	0	0	16,711,768		
1 運用資産	22,125,491	0	5,558,547	16,566,944	0	0	0	16,566,944		
電話加入権	1,756,200	0	0	1,756,200	0	0	0	1,756,200		
ソフトウェア	20,369,291	0	5,558,547	14,810,744	0	0	0	14,810,744		
2 駐車場事業資産	144,800	0	0	144,800	0	0	0	144,800		
電話加入権	144,800	0	0	144,800	0	0	0	144,800		
3 ゴルフ場事業資産	24	0	0	24	0	0	0	24		
電話加入権	3	0	0	3	0	0	0	3		
借地権	21	0	0	21	0	0	0	21		
III 固定資産仮勘定	2,929,000	23,271,000	24,100,000	2,100,000	0	0	0	2,100,000		
1 運用資産 建設仮勘定	829,000	23,271,000	24,100,000	0	0	0	0	0		
2 駐車場事業資産 建設仮勘定	2,100,000	0	0	2,100,000	0	0	0	2,100,000		
IV 投資	2,281,280,430	500,000,000	93,941,000	2,687,339,430	0	0	0	2,687,339,430		
1 投資有価証券	13,500,000	500,000,000	0	513,500,000	0	0	0	513,500,000		
2 長期貸付金	2,267,764,090	0	93,941,000	2,173,823,090	0	0	0	2,173,823,090		
3 その他投資	16,340	0	0	16,340	0	0	0	16,340		
計	5,905,391,359	555,895,221	137,696,038	6,323,590,542	56,373,612	11,553,167	2,658,089,933	3,665,500,609		



# 山形県水道用水供給事業会計決算書

# 目 次

## 1 決 算 書

1	決 算 報 告 書	1
2	損 益 計 算 書	5
3	剰 余 金 計 算 書	6
4	剰余金処分計算書(案)	7
5	貸 借 対 照 表	9
6	注 記	11

## 2 事 業 報 告 書

1	概 況	13
2	工 事	14
3	業 務	15
4	会 計	18

## 3 決 算 附 属 書

1	キャッシュ・フロー計算書	19
2	収 益 費 用 明 細 書	20
3	固 定 資 産 明 細 書	26
4	企 業 債 明 細 書	27
5	他会計借入金明細書	29

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	
	円	円	円
第1款 水道用水供給事業収益	6,780,948,000	20,414,000	0
第1項 置賜広域水道営業収益	1,158,563,000	4,349,000	0
第2項 村山広域水道営業収益	2,267,986,000	7,801,000	0
第3項 最上広域水道営業収益	444,777,000	3,845,000	0
第4項 庄内広域水道営業収益	1,955,941,000	2,299,000	0
第5項 営業外収益	953,681,000	2,120,000	0

支 出

区 分	予 算				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費支出額	流用増減額		
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道用水供給事業費用	6,220,813,000	△ 30,313,000	0	0	0	6,190,500,000
第1項 置賜広域水道営業費用	1,270,518,000	△ 7,688,000	0	0	0	1,262,830,000
第2項 村山広域水道営業費用	2,204,949,000	△ 43,890,000	0	0	0	2,161,059,000
第3項 最上広域水道営業費用	410,727,000	10,799,000	355,000	0	0	421,881,000
第4項 庄内広域水道営業費用	1,805,028,000	△ 61,115,000	0	0	0	1,743,913,000
第5項 営業外費用	509,591,000	71,581,000	0	0	0	581,172,000
第7項 予備費	20,000,000	0	△ 355,000	0	0	19,645,000

水道用水供給事業決算報告書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ ず の 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	
6,801,362,000	6,829,937,632	28,575,632	(うち、仮受消費税及び地方消費税 106,170,062円)	
1,162,912,000	1,170,578,719	7,666,719	( " 207,221,533円)	
2,275,787,000	2,283,597,181	7,810,181	( " 40,176,199円)	
448,622,000	443,292,063	△ 5,329,937	( " 179,119,027円)	
1,958,240,000	1,977,780,704	19,540,704	( " 14,041円)	
955,801,000	954,688,965	△ 1,112,035		

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
地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	
3,190,000	6,193,690,000	5,908,941,324	28,575,000	256,173,676	(うち、仮払消費税及び地方消費税 23,459,446円)
0	1,262,830,000	1,212,598,298	0	50,231,702	( " 34,064,467円)
3,190,000	2,164,249,000	2,078,739,952	28,575,000	56,934,048	( " 12,129,759円)
0	421,881,000	398,205,732	0	23,675,268	( " 27,502,905円)
0	1,743,913,000	1,683,776,118	0	60,136,882	( " 318,608円)
0	581,172,000	535,621,224	0	45,550,776	
0	19,645,000	0	0	19,645,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	円 8,862,000	円 △ 2,579,000	円 6,283,000	円 0
第5項 負担金	8,862,000	△ 2,579,000	6,283,000	0

## 支 出

区 分	予 算					地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	円 4,855,545,000	円 7,042,000	円 0	円 0	円 4,862,587,000	円 192,262,000
第1項 建設改良費	455,997,000	7,042,000	0	0	463,039,000	192,262,000
第2項 投資有価証券	3,300,000,000	0	0	0	3,300,000,000	0
第5項 企業債償還金	1,082,128,000	0	0	0	1,082,128,000	0
第6項 借入金償還金	14,280,000	0	0	0	14,280,000	0
第9項 その他投資	140,000	0	0	0	140,000	0
第12項 予備費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4,845,018,221円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,776,646円、減債積立金

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 予 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額に係る財源充当額					
円	円	円	円	円	
0	6,283,000	6,283,000	6,271,888	△ 11,112	
0	6,283,000	6,283,000	6,271,888	△ 11,112	

額		合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
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	継続費通次繰越額		
円	円	円	円	円	円	円	
0	5,054,849,000	4,851,290,109	166,628,000	0	166,628,000	36,930,891	(うち、仮払消費税及び地方消費税 41,348,646円)
0	655,301,000	454,885,009	166,628,000	0	166,628,000	33,787,991	
0	3,300,000,000	3,300,000,000	0	0	0	0	
0	1,082,128,000	1,082,125,100	0	0	0	2,900	
0	14,280,000	14,280,000	0	0	0	0	
0	140,000	0	0	0	0	140,000	
0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

505,718,792円、建設改良積立金314,938,346円及び過年度分損益勘定留保資金3,983,584,437円で補填した。

# 令和3年度山形県水道用水供給事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	5,101,093,092		
(2) その他営業収益	<u>241,468,754</u>	5,342,561,846	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	1,377,190,154		
(2) 送水費	138,559,279		
(3) 総係費	377,377,645		
(4) 減価償却費	3,382,182,445		
(5) 受託工事費用	<u>854,000</u>	<u>5,276,163,523</u>	
<b>営業利益</b>			66,398,323
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息	4,615,430		
(2) 長期前受金戻入	947,925,089		
(3) その他雑収益	<u>2,134,405</u>	954,674,924	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息	149,982,130		
(2) 雑支出	<u>3,515,466</u>	<u>153,497,596</u>	<u>801,177,328</u>
<b>経常利益</b>			867,575,651
<b>当年度純利益</b>			867,575,651
<b>前年度繰越利益剰余金</b>			0
<b>その他未処分利益剰余金変動額</b>			<u>820,657,138</u>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			<u><u>1,688,232,789</u></u>

# 令和3年度山形県水道用水供給事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金	
		資本剰余金	
		補助金	資本剰余金合計
前年度末残高	67,630,486,145	468,299,535	468,299,535
前年度処分額	531,017,892	0	0
議会の議決による処分額	531,017,892	0	0
資本金への組入	531,017,892	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	68,161,504,037	468,299,535	468,299,535
当年度変動額	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	68,161,504,037	468,299,535	468,299,535

	剰余金					資本合計
	利益剰余金					
	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	0	914,510,029	2,296,907,735	1,381,054,720	4,592,472,484	72,691,258,164
前年度処分額	505,718,792	0	344,318,036	△ 1,381,054,720	△ 531,017,892	0
議会の議決による処分額	505,718,792	0	344,318,036	△ 1,381,054,720	△ 531,017,892	0
資本金への組入	0	0	0	△ 531,017,892	△ 531,017,892	0
減債積立金の積立	505,718,792	0	0	△ 505,718,792	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	344,318,036	△ 344,318,036	0	0
処分後残高	505,718,792	914,510,029	2,641,225,771	(繰越利益剰余金) 0	4,061,454,592	72,691,258,164
当年度変動額	△ 505,718,792	0	△ 314,938,346	1,688,232,789	867,575,651	867,575,651
減債積立金の使用	△ 505,718,792	0	0	505,718,792	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	△ 314,938,346	314,938,346	0	0
当年度純利益	0	0	0	867,575,651	867,575,651	867,575,651
当年度末残高	0	914,510,029	2,326,287,425	(当年度未処分利益剰余金) 1,688,232,789	4,929,030,243	73,558,833,815

令和3年度山形県水道用水供給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	68,161,504,037	468,299,535	1,688,232,789
議会の議決による処分数額	820,657,138	0	△ 1,688,232,789
資本金への組入	820,657,138	0	△ 820,657,138
減債積立金の積立	0	0	△ 502,144,970
建設改良積立金の積立	0	0	△ 365,430,681
処分後残高	68,982,161,175	468,299,535	（繰越利益剰余金） 0



# 令和3年度山形県水道用水供給事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 広域水道用水供給設備

イ 置賜広域水道用水供給設備	35,959,698,846	
減価償却累計額	<u>△15,958,814,316</u>	20,000,884,530
ロ 村山広域水道用水供給設備	60,762,829,332	
減価償却累計額	<u>△38,169,754,790</u>	22,593,074,542
ハ 最上広域水道用水供給設備	10,367,408,070	
減価償却累計額	<u>△5,910,070,192</u>	4,457,337,878
ニ 庄内広域水道用水供給設備	63,463,243,455	
減価償却累計額	<u>△28,070,405,604</u>	<u>35,392,837,851</u>
広域水道用水供給設備合計		82,444,134,801

#### (2) 固定資産仮勘定

イ 置賜広域水道建設仮勘定		60,209,325
ロ 村山広域水道建設仮勘定		1,159,000,785
ハ 最上広域水道建設仮勘定		10,546,407
ニ 庄内広域水道建設仮勘定		<u>6,309,091</u>
固定資産仮勘定合計		1,236,065,608

#### (3) 投資

イ 投資有価証券		3,300,000,000
ロ その他投資		<u>166,520</u>
投資合計		<u>3,300,166,520</u>
固定資産合計		86,980,366,929

### 2 流動資産

(1) 現金預金		19,754,083,490
(2) 未収金		625,001,535
(3) 貯蔵品		<u>60,016,787</u>
流動資産合計		<u>20,439,101,812</u>
資産合計		<u>107,419,468,741</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,886,561,229	
企業債合計		4,886,561,229
(2) 他会計借入金		
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	285,600,000	
他会計借入金合計		285,600,000
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	412,553,410	
引当金合計		412,553,410
固定負債合計		5,584,714,639

4 流動負債

(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,027,228,726	
企業債合計		1,027,228,726
(2) 他会計借入金		
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	14,280,000	
他会計借入金合計		14,280,000
(3) 未払金		536,822,563
(4) 未払費用		7,058,651
(5) 引当金		
イ 賞与引当金	31,229,000	
ロ 法定福利費引当金	5,742,000	
引当金合計		36,971,000
(6) 預り金		438,297
流動負債合計		1,622,799,237

5 繰延収益

長期前受金	54,578,669,970	
長期前受金収益化累計額	△27,925,548,920	
繰延収益合計		26,653,121,050
負債合計		33,860,634,926

資本の部

6 資本金

68,161,504,037

7 剰余金

(1) 資本金剰余金		
イ 補助金	468,299,535	
資本金剰余金合計		468,299,535
(2) 利益剰余金		
イ 利益積立金	914,510,029	
ロ 建設改良積立金	2,326,287,425	
ハ 当年度未処分利益剰余金	1,688,232,789	
利益剰余金合計		4,929,030,243
剰余金合計		5,397,329,778
資本合計		73,558,833,815
負債資本合計		107,419,468,741

令和3年度山形県水道用水供給事業会計における注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品 移動平均法による原価法

3 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

① 減価償却の方法 定額法

② 主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～60年

機械装置 5～17年

備品 2～20年

共有設備 4～80年

(2) 無形固定資産

① 減価償却の方法 定額法

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給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。

(4) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 貸借対照表に関する注記

1 引当金の取崩額に関する事項

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和3年度において、退職手当として36,291,281円を支給することとなったため、退職給付引当金11,862,369円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として90,993,453円を支給することとなったため、賞与引当金33,203,000円を取り崩した。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として17,041,861円を支出することとなったため、法定福利費引当金6,272,000円を取り崩した。

### Ⅲ セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

山形県水道用水供給事業会計は、置賜広域水道用水供給事業、村山広域水道用水供給事業、最上広域水道用水供給事業及び庄内広域水道用水供給事業により構成されることから、これら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
置賜広域水道用水供給事業	置賜地域に水道用水を供給する事業
村山広域水道用水供給事業	村山地域に水道用水を供給する事業
最上広域水道用水供給事業	最上地域に水道用水を供給する事業
庄内広域水道用水供給事業	庄内地域に水道用水を供給する事業

#### 2 報告セグメントごとの財務情報

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	置賜広域水道用水供給事業	村山広域水道用水供給事業	最上広域水道用水供給事業	庄内広域水道用水供給事業	共通	合計
営業収益	1,064,408,657	2,076,375,648	403,115,864	1,798,661,677		5,342,561,846
営業費用	1,189,138,852	2,044,675,485	386,075,973	1,656,273,213		5,276,163,523
営業損益	△ 124,730,195	31,700,163	17,039,891	142,388,464		66,398,323
経常損益	89,358,210	348,406,701	48,507,243	381,303,497		867,575,651
セグメント資産	20,900,825,749	25,004,689,395	4,553,813,675	37,206,056,432	19,754,083,490	107,419,468,741
セグメント負債	8,159,320,428	5,800,494,298	1,605,125,326	18,295,694,874		33,860,634,926
その他の項目						
減価償却費	723,723,543	1,400,699,064	177,233,494	1,080,526,344		3,382,182,445
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	48,173,220	218,498,650	122,350,039	23,547,591		412,569,500

### Ⅳ その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

#### 1 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産との対応関係を個別的に把握できたものを除き引き続き資本剰余金に計上している。

# 令和3年度山形県水道用水供給事業報告書

## 1 概 況

令和3年度における水道用水供給事業の概況を、次のとおり報告します。

### (1) 総括事項

#### イ 営業関係

本年度の年間総給水量は73,109,243立方メートルで、前年度に比較して1,003,907立方メートルの減量となり、給水料金収入は5,101,093,092円で、前年度に比較して13,557,287円の減収となりました。

損益につきましては、総収益6,297,236,770円に対し、総費用は5,429,661,119円で、差引き867,575,651円の純利益となりました。

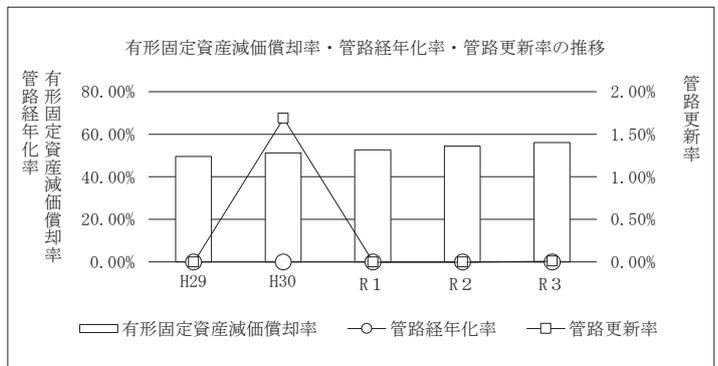
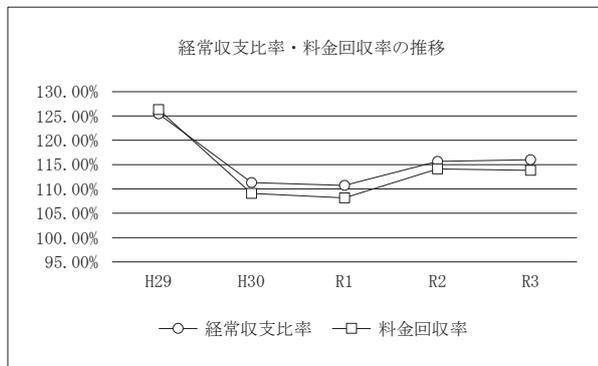
### (2) 経営指標に関する事項

本令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比0.33ポイント増の115.98%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比0.27ポイント減の113.84%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.72ポイント増の56.10%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は耐用年数を経過した管路が生じていないため0%、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.01ポイント増の0.01%に留まっています。これは、本県の施設設備の多くは未だ更新需要を迎えていないためであり、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引継ぎ計画的な施設更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	125.45%	111.31%	110.73%	115.65%	115.98%
料金回収率	126.32%	109.10%	108.15%	114.11%	113.84%
有形固定資産減価償却率	49.58%	51.24%	52.64%	54.38%	56.10%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	0.00%	1.69%	0.00%	0.00%	0.01%



### (3) 議会議決事項

#### イ 議決事項

令和3年2月県議会定例会	議第42号	令和3年度山形県水道用水供給事業会計予算
令和3年12月県議会定例会	議第150号	令和2年度山形県水道用水供給事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和3年12月県議会定例会	議第159号	令和3年度山形県水道用水供給事業会計補正予算(第1号)
令和4年2月県議会定例会	議第15号	令和3年度山形県水道用水供給事業会計補正予算(第2号)

#### ロ 認定事項

令和3年12月県議会定例会	令和2年度山形県水道用水供給事業会計決算
---------------	----------------------

(4) 職員に関する事項

イ 職種別現員調

区 分	本 年 度								前 年 度	増 減
	管 理 者	職 員 (事務)	職 員 (技術)	職 員 (技労)	会 計 年 度 任 用 職 員	計	損 益 勘 定 所 属	資 本 勘 定 所 属		
本 局	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人
村山電気水道事務所	—	—	10	—	1	11	11	—	11	0
最上電気水道事務所	—	—	11	—	2	13	13	—	14	△ 1
置賜電気水道事務所	—	—	6	—	—	6	6	—	5	1
鶴岡電気水道事務所	—	1	8	—	3	12	12	—	12	0
酒田電気水道事務所	—	2	10	2	1	15	15	—	14	1
計	—	2	8	1	3	14	14	—	15	△ 1
計	0	5	53	3	10	71	71	0	71	0

ロ 職務の級別職員数

区 分	特別職	9級	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級	技労職	会 計 年 度 任 用 職 員	計
本 局	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人
村山電気水道事務所	—	—	—	1	—	3	3	1	1	1	—	1	11
最上電気水道事務所	—	—	—	—	—	2	3	4	1	1	—	2	13
置賜電気水道事務所	—	—	—	—	—	1	1	3	—	1	—	—	6
鶴岡電気水道事務所	—	—	—	—	—	2	2	2	2	1	—	3	12
酒田電気水道事務所	—	—	—	—	—	2	3	4	—	3	2	1	15
計	—	—	—	—	1	3	3	1	2	—	1	3	14
計	0	0	0	1	1	13	15	15	6	7	3	10	71

2 工 事

(1) 改良工事の概況

契 約 の 内 容 工 事 名	工 種 及 び 事 業 量	契 約 金 額	契 約 締 結 年 月 日	工 期		契 約 の 相 手 方
				着 工	完 成	
【村山広域水道用水供給事業】 令和3年度 村山広域水道 高濁度対応工事	高濁度対応工事 一式	円 14,300,000	R3.7.2	R3.7.2	R3.10.29	美和電気工業㈱
令和2年度 西川浄水場 緊急排水設備設置工事	緊急排水設備設置工事 一式	55,765,600	R3.1.18	R3.1.19	R4.3.28	升川建設㈱
令和3年度 村山広域水道送水管 寒河江～河北線 管路布設工事	管路布設工事 一式	45,980,000	R3.8.2	R3.8.3	R4.8.31	升川建設㈱
令和3年度 村山広域水道送水管 寒河江～河北線 古佐川水管橋 下部工工事 (A1)	水管橋下部工工事 一式	79,200,000	R3.10.20	R3.10.21	R4.6.30	升川建設㈱
令和3年度 村山広域水道送水管 中山線 管路布設工事 (1工区)	管路布設工事 一式	61,268,900	R3.7.28	R3.7.28	R4.3.31	小松建設㈱
令和3年度 村山広域水道送水管 中山線 管路布設工事 (2工区)	管路布設工事 一式	54,758,000	R3.9.1	R3.9.1	R4.3.31	小松建設㈱
【最上広域水道用水供給事業】 令和2年度 金山浄水場 排水設備改良工事 (場内)	排水設備改良工事 一式	26,727,800	R3.2.12	R3.2.16	R3.10.15	星川建設㈱
令和2年度 金山浄水場 排水設備改良工事 (場外)	排水設備改良工事 一式	96,508,500	R2.11.25	R2.12.1	R3.11.30	星川建設㈱

(2) 保存工事の概況

契 約 の 内 容 工 事 名	工 種 及 び 事 業 量	契 約 金 額	契 約 締 結 年 月 日	工 期		契 約 の 相 手 方
				着 工	完 成	
【置賜広域水道用水供給事業】 令和3年度 南陽ポンプ場 No.1増圧ポンプインバータ装置 修繕工事	ポンプインバータ装置修繕工事 一式	円 18,150,000	R3.7.15	R3.7.15	R4.2.10	荏原商事㈱
【庄内広域水道用水供給事業】 令和3年度 平田浄水場 機械設備分解点検工事	機械設備修繕工事 一式	13,202,200	R3.9.7	R3.9.7	R4.3.25	㈱サンライズ機工

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

##### イ 置賜広域水道用水供給事業

本年度の年間責任水量は15,039,460立方メートルで、それに対して年間使用水量は15,533,015立方メートルとなり、前年度に比較して71,373立方メートル、0.5パーセントの減量となりました。

給水料金収入は、1,012,137,919円で、前年度に比較して541,212円、0.1パーセントの減収となりました。

##### ロ 村山広域水道用水供給事業

本年度の年間責任水量は29,279,570立方メートルで、それに対して年間使用水量は29,603,116立方メートルとなり、前年度に比較して37,077立方メートル、0.1パーセントの減量となりました。

給水料金収入は、2,022,026,122円で、前年度に比較して598,403円、0.1パーセントの増収となりました。

##### ハ 最上広域水道用水供給事業

本年度の年間責任水量は5,216,945立方メートルで、それに対して年間使用水量は5,380,518立方メートルとなり、前年度に比較して249,107立方メートル、4.4パーセントの減量となりました。

給水料金収入は、366,313,647円で、前年度に比較して3,272,878円、0.9パーセントの減収となりました。

##### ニ 庄内広域水道用水供給事業

本年度の年間責任水量は21,635,740立方メートルで、それに対して年間使用水量は22,592,594立方メートルとなり、前年度に比較して646,350立方メートル、2.8パーセントの減量となりました。

給水料金収入は、1,700,615,404円で、前年度に比較して10,341,600円、0.6パーセントの減収となりました。

置賜広域水道用水供給事業、村山広域水道用水供給事業、最上広域水道用水供給事業及び庄内広域水道用水供給事業の給水量及び給水料金収入の実績は、それぞれ次のとおりであります。

### 令和3年度給水量及び給水料金実績表

#### 水道用水供給事業全体

項目 給水先	給水量 (m <sup>3</sup> )			給水料金 (円)			基本水量 (m <sup>3</sup> /日)	責任水量 (m <sup>3</sup> /日)		備 考
	基本水量	責任水量	使用水量	基本料金	使用料金	計		3年度	2年度	
合 計	126,001,650	71,171,715	73,109,243	4,036,337,900	1,064,755,192	5,101,093,092	345,210	194,991	196,230	

#### イ 置賜広域水道用水供給事業

項目 給水先	給水量 (m <sup>3</sup> )			給水料金 (円)			基本水量 (m <sup>3</sup> /日)	責任水量 (m <sup>3</sup> /日)		備 考
	基本水量	責任水量	使用水量	基本料金	使用料金	計		3年度	2年度	
米 沢 市	10,389,360	7,731,065	8,093,114	374,016,960	111,377,841	485,394,801	28,464	21,181	21,413	
南 陽 市	5,848,030	3,694,165	3,671,489	210,529,080	51,718,310	262,247,390	16,022	10,121	10,252	
高 畠 町	2,536,750	1,607,095	1,618,750	91,323,000	22,662,500	113,985,500	6,950	4,403	4,441	
川 西 町	3,344,860	2,007,135	2,149,662	120,414,960	30,095,268	150,510,228	9,164	5,499	5,499	
計	22,119,000	15,039,460	15,533,015	796,284,000	215,853,919	1,012,137,919	60,600	41,204	41,605	

#### ロ 村山広域水道用水供給事業

項目 給水先	給水量 (m <sup>3</sup> )			給水料金 (円)			基本水量 (m <sup>3</sup> /日)	責任水量 (m <sup>3</sup> /日)		備 考
	基本水量	責任水量	使用水量	基本料金	使用料金	計		3年度	2年度	
山 形 市	9,731,265	5,838,905	5,838,829	350,325,540	81,744,670	432,070,210	26,661	15,997	15,615	
寒 河 江 市	4,290,940	2,574,710	2,573,632	154,473,840	36,045,940	190,519,780	11,756	7,054	7,051	
上 山 市	5,900,225	3,540,135	3,685,684	212,408,100	51,599,576	264,007,676	16,165	9,699	9,699	
村 山 市	4,493,515	2,696,255	2,762,140	161,766,540	38,669,960	200,436,500	12,311	7,387	7,387	
天 童 市	9,172,450	6,679,500	6,573,901	330,208,200	92,426,103	422,634,303	25,130	18,300	18,289	
東 根 市	2,838,605	2,372,500	2,397,916	102,189,780	31,951,823	134,141,603	7,777	6,500	6,496	
河 北 町	3,533,200	2,144,740	2,164,576	127,195,200	30,304,064	157,499,264	9,680	5,876	5,931	
西 川 町	185,055	111,325	225,460	6,661,980	3,156,440	9,818,420	507	305	305	
朝 日 町	285,065	245,280	234,229	10,262,340	3,241,835	13,504,175	781	672	672	
大 江 町	1,546,505	1,277,500	1,346,379	55,674,180	18,030,531	73,704,711	4,237	3,500	3,498	
最上川中部 水道企業団	2,735,675	1,798,720	1,800,370	98,484,300	25,205,180	123,689,480	7,495	4,928	5,299	
計	44,712,500	29,279,570	29,603,116	1,609,650,000	412,376,122	2,022,026,122	122,500	80,218	80,242	

ハ 最上広域水道用水供給事業

項目 給水先	給水量 (m <sup>3</sup> )			給水料金 (円)			基本水量 (m <sup>3</sup> /日)	責任水量 (m <sup>3</sup> /日)		備考
	基本水量	責任水量	使用水量	基本料金	使用料金	計		3年度	2年度	
新 庄 市	6,186,750	4,398,250	4,469,441	235,096,500	62,288,569	297,385,069	16,950	12,050	12,190	
金 山 町	865,050	415,370	457,310	32,871,900	6,402,340	39,274,240	2,370	1,138	1,138	
真 室 川 町	613,200	403,325	453,767	23,301,600	6,352,738	29,654,338	1,680	1,105	1,121	
計	7,665,000	5,216,945	5,380,518	291,270,000	75,043,647	366,313,647	21,000	14,293	14,449	

二 庄内広域水道用水供給事業

項目 給水先	給水量 (m <sup>3</sup> )			給水料金 (円)			基本水量 (m <sup>3</sup> /日)	責任水量 (m <sup>3</sup> /日)		備考
	基本水量	責任水量	使用水量	基本料金	使用料金	計		3年度	2年度	
鶴 岡 市	35,135,630	13,278,335	14,135,269	913,526,380	226,164,304	1,139,690,684	96,262	36,379	36,951	
庄 内 町	4,904,870	2,126,490	2,226,284	127,526,620	35,620,544	163,147,164	13,438	5,826	5,912	
酒 田 市	11,464,650	6,230,915	6,231,041	298,080,900	99,696,656	397,777,556	31,410	17,071	17,071	
計	51,505,150	21,635,740	22,592,594	1,339,133,900	361,481,504	1,700,615,404	141,110	59,276	59,934	

(2) 事業収入に関する事項

イ 置賜広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 置賜広域水道営業収益	1,064,408,657	82.2
給 水 収 益	1,012,137,919	78.2
その他営業収益	52,270,738	4.0
ロ 営業外収益	230,075,733	17.8
受 取 利 息	1,308,207	0.1
長期前受金戻入	228,591,480	17.7
その他雑収益	176,046	0.0
計	1,294,484,390	100.0

(3) 事業費に関する事項

イ 置賜広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 置賜広域水道営業費用	1,189,138,852	98.7
原水及び浄水費	291,807,554	24.2
送 水 費	45,629,537	3.8
総 係 費	127,978,218	10.6
減価償却費	723,723,543	60.1
ロ 営業外費用	15,987,328	1.3
支 払 利 息	15,674,534	1.3
雑 支 出	312,794	0.0
計	1,205,126,180	100.0

ロ 村山広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 村山広域水道営業収益	2,076,375,648	86.8
給水収益	2,022,026,122	84.5
その他営業収益	54,349,526	2.3
ロ 営業外収益	316,737,309	13.2
受取利息	1,015,949	0.0
長期前受金戻入	314,642,250	13.1
その他雑収益	1,079,110	0.1
計	2,393,112,957	100.0

ロ 村山広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 村山広域水道営業費用	2,044,675,485	100.0
原水及び浄水費	427,626,697	20.9
送水費	56,809,617	2.8
総係費	158,686,107	7.8
減価償却費	1,400,699,064	68.5
受託工事費用	854,000	0.0
ロ 営業外費用	30,771	0.0
雑支出	30,771	0.0
計	2,044,706,256	100.0

ハ 最上広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 最上広域水道営業収益	403,115,864	92.1
給水収益	366,313,647	83.7
その他営業収益	36,802,217	8.4
ロ 営業外収益	34,806,862	7.9
受取利息	1,035	0.0
長期前受金戻入	34,280,973	7.8
その他雑収益	524,854	0.1
計	437,922,726	100.0

ハ 最上広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 最上広域水道営業費用	386,075,973	99.1
原水及び浄水費	165,630,979	42.5
送水費	15,830,924	4.1
総係費	27,380,576	7.0
減価償却費	177,233,494	45.5
ロ 営業外費用	3,339,510	0.9
支払利息	3,324,133	0.9
雑支出	15,377	0.0
計	389,415,483	100.0

ニ 庄内広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 庄内広域水道営業収益	1,798,661,677	82.8
給水収益	1,700,615,404	78.3
その他営業収益	98,046,273	4.5
ロ 営業外収益	373,055,020	17.2
受取利息	2,290,239	0.1
長期前受金戻入	370,410,386	17.1
その他雑収益	354,395	0.0
計	2,171,716,697	100.0

ニ 庄内広域水道用水供給事業

科 目	本年度実績	本年度実績 構成比率
	円	%
イ 庄内広域水道営業費用	1,656,273,213	92.5
原水及び浄水費	492,124,924	27.5
送水費	20,289,201	1.1
総係費	63,332,744	3.5
減価償却費	1,080,526,344	60.4
ロ 営業外費用	134,139,987	7.5
支払利息	130,983,463	7.3
雑支出	3,156,524	0.2
計	1,790,413,200	100.0

## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨

当年度における契約は、前記2工事に示すとおりであります。

### (2) 企業債及び借入金の概況

#### イ 企業債

借 入 先	令和3年度当初 未償還額	令和3年度決算額		令和3年度末 未償還額	備 考
		借 入 額	償 還 額		
財務省財政融資資金	円 3,770,565,339	円 0	円 473,478,277	円 3,297,087,062	
地方公共団体金融機構	3,225,349,716	0	608,646,823	2,616,702,893	
計	6,995,915,055	0	1,082,125,100	5,913,789,955	

#### ロ 長期借入金

借 入 先	令和3年度当初 未償還額	令和3年度決算額		令和3年度末 未償還額	備 考
		借 入 額	償 還 額		
公営企業資産運用事業会計	円 314,160,000	円 0	円 14,280,000	円 299,880,000	
計	314,160,000	0	14,280,000	299,880,000	

#### ハ 一時借入金

令和3年度当初 借入残高	令和3年度中における 借入残高最高額	令和3年度末 借入残高	備 考
円 0	円 0	円 0	借入限度額 500,000,000円

# 令和3年度山形県水道用水供給事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	867,575,651
減価償却費	3,382,182,445
長期前受金戻入額	△ 947,925,089
受取利息及び受取配当金	△ 4,615,430
支払利息	149,982,130
未収金の増減額 (△は増加)	△ 27,453,954
未払金の増減額 (△は減少)	△ 114,541,277
預り金の増減額 (△は減少)	△ 358,278
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 600,191
固定資産除却損	14,485,031
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,840,991
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,974,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 530,000
<b>小計</b>	<b>3,326,068,029</b>
利息及び配当金の受取額	3,326,713
利息の支払額	△ 151,340,188
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>3,178,054,554</b>

## 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	△ 409,753,500
無形固定資産の取得による支出	△ 966,863
有価証券の取得による支出	△ 3,300,000,000
国庫補助金による収入	22,520,888
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 3,688,199,475</b>

## 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の償還による支出	△ 1,082,125,100
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金返済による支出	△ 14,280,000
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 1,096,405,100</b>

資金増加額 (又は減少額)	△ 1,606,550,021
資金期首残高	21,360,633,511
資金期末残高	19,754,083,490

収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金額	備考	
水道用水供給 事業収益				円		
				6,297,236,770		
		置賜広域水道 管業収益			1,064,408,657	
			給水収益		1,012,137,919	
				水道料金	1,012,137,919	
			その他営業収益		52,270,738	
				雑収益	52,270,738	
		村山広域水道 管業収益			2,076,375,648	
			給水収益		2,022,026,122	
				水道料金	2,022,026,122	
			その他営業収益		54,349,526	
				受託工事収益	26,835,308	
				雑収益	27,514,218	
		最上広域水道 管業収益			403,115,864	
			給水収益		366,313,647	
				水道料金	366,313,647	
			その他営業収益		36,802,217	
				雑収益	36,802,217	
		庄内広域水道 管業収益			1,798,661,677	
			給水収益		1,700,615,404	
				水道料金	1,700,615,404	
			その他営業収益		98,046,273	
				雑収益	98,046,273	
		営業外収益			954,674,924	
			受取利息		4,615,430	
				預金利息	332,585	
				有価証券利息	4,228,544	
		貸付金利息	54,301			
	長期前受金戻入		947,925,089			
	その他雑収益		2,134,405			
		雑口	2,134,405			

費用

款	項	目	節	金額	備考				
水道用水供給 事業費	管 賜 広 域 水 道 用 費	原水及び浄水費		円					
				5,429,661,119					
				1,189,138,852					
					291,807,554				
					報 酬	5,359,100	予算額	5,364,000円	
					給 料	33,325,600	予算額	33,326,000円	
					手 当	16,784,049	予算額	17,028,000円	
					賞与引当金繰入額	4,611,000	予算額	4,611,000円	
					退職給付費	7,784,476	予算額	7,785,000円	
					法定福利費	11,554,755	予算額	11,555,000円	
					法定福利費引当金額	842,000	予算額	842,000円	
					消耗品費	1,009,887			
					修繕費	15,758,326			
					賃借料	3,000			
					旅 費	287,148			
					負担金及び分担金	762,900			
					委 託 費	100,380,511			
					雑 費	7,400			
					共有設備費等分担額	69,392,860			
					動 力 費	3,045,028			
					薬 品 費	20,899,514			
					送 水 費	45,629,537			
						修 繕 費	24,941,501		
						賃 借 料	24,200		
						委 託 費	6,354,410		
						動 力 費	14,309,426		
					総 係 費	127,978,218			
						給 料	9,628,800	予算額	9,629,000円
						手 当	3,722,658	予算額	3,799,000円
						賞与引当金繰入金	1,276,000	予算額	1,276,000円
						退職給付費	1,786,362	予算額	1,787,000円
						法定福利費	3,314,708	予算額	3,384,000円
						法定福利費引当金額	240,000	予算額	240,000円
			厚生福利費	378,462					
			消耗品費	2,983,259					
			修繕費	544,161					
			賃借料	122,469					
			損害保険料	143,463					
			交 付 金	83,628,500					
			通信運搬費	2,345,223					
			旅 費	43,810					
			負担金及び分担金	3,640,576					

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			委託費	103,970	
			雑費	119,792	
			養成費	310,613	
			研究費	156,018	
			固定資産除却費	13,489,374	
		減価償却費		723,723,543	
			有形固定資産 減価償却費	723,723,543	
	村山広域水道 営業費			2,044,675,485	
		原水及び浄水費		427,626,697	
			報酬	3,602,061	予算額 3,614,000円
			給料	40,674,213	予算額 41,052,000円
			手当	22,442,190	予算額 22,609,000円
			賞与引当金繰入額	5,146,000	予算額 5,146,000円
			退職給付費	8,769,171	予算額 8,770,000円
			法定福利費	13,600,910	予算額 13,780,000円
			法定福利費引当金繰入	939,000	予算額 939,000円
			消耗品費	1,673,733	
			修繕費	7,678,261	
			旅費	172,368	
			委託費	168,252,465	
			雑費	8,660	
			共有設備費等分担額	83,516,756	
			動力費	14,680,604	
			薬品費	56,470,305	
		送水費		56,809,617	
			消耗品費	143,726	
			修繕費	5,051,764	
			賃借料	63,675	
			負担金及び分担金	104,812	
			委託費	16,499,071	
			雑費	97,000	
			動力費	34,849,569	
		総係費		158,686,107	
			報酬	1,820,400	予算額 1,821,000円
			給料	22,101,300	予算額 22,102,000円
			手当	11,089,072	予算額 11,762,000円
			賞与引当金繰入金	3,078,000	予算額 3,078,000円
			退職給付費	4,557,419	予算額 4,558,000円
			法定福利費	7,800,232	予算額 7,896,000円
			法定福利費引当金繰入	572,000	予算額 572,000円
			厚生福利費	380,994	
			消耗品費	4,851,813	
			修繕費	693,807	
			賃借料	141,712	
			損害保険料	162,087	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			交 付 金	80,962,200	
			通 信 運 搬 費	6,066,346	
			旅 費	77,984	
			負担金及び分担金	4,850,012	
			委 託 費	318,946	
			雑 費	1,103,002	
			養 成 費	566,915	
			研 究 費	108,580	
			固定資産除却費	7,383,286	
		減 価 償 却 費		1,400,699,064	
			有形固定資産 減価償却費	1,153,202,769	
			無形固定資産 減価償却費	247,496,295	
		受 託 工 事 費 用		854,000	
	最 上 広 域 水 道 用 営 業 費			386,075,973	
		原 水 及 び 浄 水 費		165,630,979	
			給 料	22,644,600	予算額 22,645,000円
			手 当	12,900,451	予算額 12,941,000円
			賞与引当金繰入額	2,918,000	予算額 2,918,000円
			退 職 給 付 費	4,921,687	予算額 4,922,000円
			法 定 福 利 費	7,517,383	予算額 7,518,000円
			法定福利費引当金 繰入額	532,000	予算額 532,000円
			消 耗 品 費	1,377,036	
			修 繕 費	14,074,811	
			委 託 費	65,490,252	
			雑 費	7,091	
			共有設備費等分担額	16,766,923	
			動 力 費	8,579,105	
			薬 品 費	7,901,640	
		送 水 費		15,830,924	
			消 耗 品 費	50,532	
			修 繕 費	2,672,712	
			委 託 費	3,972,091	
			動 力 費	9,135,589	
		総 係 費		27,380,576	
			法 定 福 利 費	109,019	予算額 121,000円
			厚 生 福 利 費	204,208	
			消 耗 品 費	2,199,511	
			修 繕 費	546,936	
			賃 借 料	66,786	
			損 害 保 険 料	84,916	
			交 付 金	19,672,100	
			通 信 運 搬 費	912,540	
			旅 費	50,792	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			負担金及び分担金	935,937	
			委託費	34,660	
			雑費	103,402	
			養成費	724,508	
			研究費	88,245	
			固定資産除却費	1,647,016	
		<b>減価償却費</b>		<b>177,233,494</b>	
			有形固定資産 減価償却費	177,146,298	
			無形固定資産 償却費	87,196	
	庄内広域水道 営業費			<b>1,656,273,213</b>	
		<b>原水及び浄水費</b>		<b>492,124,924</b>	
			報酬	7,206,000	予算額 7,217,000円
			給料	98,470,140	予算額 98,471,000円
			手当	45,491,797	予算額 46,113,000円
			賞与引当金繰入額	12,940,000	予算額 12,940,000円
			退職給付費	16,117,520	予算額 16,119,000円
			法定福利費	32,070,275	予算額 32,071,000円
			法定福利費引当金 繰入額	2,385,000	予算額 2,385,000円
			消耗品費	3,467,423	
			修繕費	39,019,428	
			賃借料	1,000	
			旅費	354,360	
			負担金及び分担金	201,218	
			委託費	123,774,950	
			雑費	8,246	
			共有設備費等分担額	58,561,119	
			動力費	17,170,894	
			薬品費	34,885,554	
		<b>送水費</b>		<b>20,289,201</b>	
			消耗品費	125,163	
			修繕費	3,756,095	
			賃借料	81,140	
			委託費	13,371,816	
			動力費	2,954,987	
		<b>総係費</b>		<b>63,332,744</b>	
			給料	9,947,400	予算額 9,948,000円
			手当	3,252,919	予算額 3,354,000円
			賞与引当金繰入額	1,260,000	予算額 1,260,000円
			退職給付費	2,195,637	予算額 2,197,000円
			法定福利費	3,527,103	予算額 3,673,000円
			法定福利費引当金 繰入額	232,000	予算額 232,000円
			厚生福利費	640,931	
			消耗品費	7,889,063	
			修繕費	1,982,580	
			賃借料	237,733	
			損害保険料	331,727	
			交付金	16,610,100	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			通信運搬費	4,622,841	
			旅費	586,053	
			負担金及び分担金	6,574,096	
			委託費	93,491	
			雑費	409,057	
			養成費	1,138,671	
			研究費	343,267	
			固定資産除却費	1,458,075	
		減価償却費		1,080,526,344	
			有形固定資産 減価償却費	849,856,240	
			無形固定資産 償却費	230,670,104	
	営業外費用			153,497,596	
		支払利息		149,982,130	
			企業債利息	149,950,714	
			借入金利息	31,416	
		雑支出		3,515,466	
			雑損失	3,515,466	

固定資産明細書

資産の種類	年度の現 在	当 年 初 高	当 年 加 増	年 度 額	年 度 末 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 高	備 考
						当 年 加 増	年 度 額	累 計		
I 広域水道用設備	170,813,508,932		322,562,508	582,891,737	170,553,179,703	2,903,928,715	90,152,976	88,109,044,902	82,444,134,801	
1 賜与広域水道用水供給設備	35,978,139,687		18,951,168	37,392,009	35,959,698,846	723,723,543	33,082,255	15,958,814,316	20,000,884,530	
1 有形固定資産	35,976,674,987		18,951,168	37,392,009	35,958,234,146	723,723,543	33,082,255	15,958,814,316	19,999,419,830	
土地	290,033,217		0	0	290,033,217	0	0	0	290,033,217	
建築物	1,656,957,631		0	0	1,656,957,631	43,796,243	0	1,068,877,982	588,079,649	
構築物	15,467,978,238		0	15,119,560	15,452,858,678	294,792,423	13,907,043	8,151,854,143	7,301,004,535	
機械装置	4,475,357,727		8,059,380	8,645,607	4,474,771,500	194,678,460	7,326,956	3,452,205,413	1,022,566,087	
備品	52,848,306		0	254,705	52,593,601	565,050	241,970	48,483,050	4,110,551	
共有設備	14,033,499,868		10,891,788	13,372,137	14,031,019,519	189,891,367	11,606,286	3,237,393,728	10,793,625,791	
2 無形固定資産	1,464,700		0	0	1,464,700	0	0	0	1,464,700	
2 村山広域水道用水供給設備	60,934,197,835		99,815,650	271,184,153	60,762,829,332	1,153,202,769	16,617,672	38,169,754,790	22,593,074,542	
1 有形固定資産	55,330,287,937		99,815,650	23,372,658	55,406,730,929	1,153,202,769	16,617,672	38,169,754,790	17,236,976,139	
土地	236,652,839		0	0	236,652,839	0	0	0	236,652,839	
建築物	2,463,141,251		2,469,000	3,721,028	2,461,889,223	55,160,581	3,534,977	1,727,687,131	734,202,092	
構築物	46,088,920,270		53,326,000	3,730,912	46,138,515,358	980,602,558	1,084,165	31,344,180,120	14,794,335,238	
機械装置	6,477,239,321		43,396,100	15,174,718	6,505,460,703	116,933,225	11,289,830	5,039,924,300	1,465,536,403	
備品	61,142,256		624,550	746,000	61,020,806	316,800	708,700	56,888,810	4,131,996	
共有設備	3,192,000		0	0	3,192,000	189,605	0	1,074,429	2,117,571	
2 無形固定資産	5,603,909,898		0	247,811,495	5,356,098,403	0	0	0	5,356,098,403	
3 最上広域水道用水供給設備	10,195,334,848		186,557,190	14,483,968	10,367,408,070	177,146,163	12,749,621	5,910,070,192	4,457,337,878	
1 有形固定資産	10,193,873,748		185,590,327	14,396,772	10,365,067,303	177,146,163	12,749,621	5,910,070,192	4,454,997,111	
土地	11,311,791		0	0	11,311,791	0	0	0	11,311,791	
建築物	1,028,967,861		0	0	1,028,967,861	21,065,806	0	702,838,539	326,129,322	
構築物	3,929,267,860		180,334,000	2,957,108	4,106,644,752	74,290,119	1,904,230	2,181,206,877	1,925,437,875	
機械装置	2,666,647,496		4,026,000	5,000,583	2,665,672,913	36,460,934	4,750,554	2,170,015,342	495,657,571	
備品	35,763,771		394,220	2,199,581	33,958,410	884,954	2,089,604	29,098,436	4,859,974	
共有設備	2,521,914,969		836,107	4,239,500	2,518,511,576	44,444,350	4,005,233	826,910,998	1,691,600,578	
2 無形固定資産	1,461,100		966,863	87,196	2,340,767	0	0	0	2,340,767	
4 庄内広域水道用水供給設備	63,705,836,562		17,238,500	259,831,607	63,463,243,455	849,856,240	27,703,428	28,070,405,604	35,392,837,851	
1 有形固定資産	56,053,775,943		17,238,500	29,161,503	56,041,852,940	849,856,240	27,703,428	28,070,405,604	27,971,447,336	
土地	170,613,940		0	0	170,613,940	0	0	0	170,613,940	
建築物	4,121,466,941		0	0	4,121,466,941	78,284,448	0	2,471,950,571	1,649,516,370	
構築物	31,180,379,068		0	0	31,180,379,068	608,030,060	0	12,753,830,734	18,426,548,334	
機械装置	10,724,150,029		16,420,000	27,461,503	10,713,108,526	29,654,639	26,088,428	9,938,476,940	774,631,586	
備品	154,413,060		818,500	1,700,000	153,531,560	1,559,194	1,615,000	142,839,861	10,691,699	
共有設備	9,702,752,905		0	0	9,702,752,905	132,327,899	0	2,763,307,498	6,939,445,407	
2 無形固定資産	7,652,060,619		0	230,670,104	7,421,390,515	0	0	0	7,421,390,515	
II 固定資産仮勘定	1,147,907,753		403,931,110	315,773,255	1,236,065,608	0	0	0	1,236,065,608	
1 賜与広域水道建設仮勘定	30,987,273		40,113,840	10,891,788	60,209,325	0	0	0	60,209,325	
2 村山広域水道建設仮勘定	1,012,830,785		221,411,000	75,241,000	1,159,000,785	0	0	0	1,159,000,785	
3 最上広域水道建設仮勘定	104,089,695		136,097,179	229,640,467	10,546,407	0	0	0	10,546,407	
4 庄内広域水道建設仮勘定	0		6,309,091	0	6,309,091	0	0	0	6,309,091	
III 投資	166,520		3,300,000,000	0	3,300,166,520	0	0	0	3,300,166,520	
1 投資有価証券	0		3,300,000,000	0	3,300,000,000	0	0	0	3,300,000,000	
2 その他投資	166,520		0	0	166,520	0	0	0	166,520	
計	171,961,583,205		4,026,493,618	898,664,992	175,089,411,831	2,903,928,715	90,152,976	88,109,044,902	86,980,366,929	



種	類	発	行	発	償		未	発	利	償	備				
					年	月						行	日	行	総
	年度	資	金												
				円	円	円	円	円	円	%					
建	H 5	機構債	H 6. 3. 23	143,000,000	9,036,166	143,000,000	0	143,000,000	年 3. 7	R 4. 3. 20	最水 上道 広関 域係				
	"	"	"	225,000,000	14,283,463	225,000,000	0	225,000,000	年 3. 75	"					
	H 6	政府債	H 7. 3. 27	8,000,000	458,374	6,491,403	1,508,597	8,000,000	年 4. 65	R 7. 3. 1					
	"	機構債	"	106,000,000	7,024,272	98,638,113	7,361,887	106,000,000	年 4. 75	R 5. 3. 20					
	小計				867,000,000	53,503,135	824,758,813	42,241,187	867,000,000						
設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	H 4	政府債	H 5. 3. 25	298,000,000	18,323,744	278,861,143	19,138,857	298,000,000	年 4. 4	R 5. 3. 25	庄水 内道 広関 域係				
	H 5	政府債	H 6. 3. 23	630,000,000	34,979,627	556,128,071	73,871,929	630,000,000	年 3. 65	R 6. 3. 1					
	"	機構債	"	619,000,000	39,114,592	619,000,000	0	619,000,000	年 3. 7	R 4. 3. 20					
	"	"	"	229,000,000	14,537,392	229,000,000	0	229,000,000	年 3. 75	"					
	H 6	政府債	H 7. 3. 27	745,000,000	42,686,041	604,511,759	140,488,241	745,000,000	年 4. 65	R 7. 3. 1					
	"	機構債	"	378,000,000	24,951,327	351,862,181	26,137,819	378,000,000	年 4. 7	R 5. 3. 20					
	"	"	"	464,000,000	30,747,759	431,774,380	32,225,620	464,000,000	年 4. 75	"					
	H 7	政府債	H 8. 3. 14	596,000,000	29,848,398	466,824,461	129,175,539	596,000,000	年 3. 15	R 8. 3. 1					
	"	機構債	H 8. 3. 22	513,000,000	29,032,823	452,094,698	60,905,302	513,000,000	年 3. 2	R 6. 3. 20					
	"	"	"	512,000,000	29,084,864	450,940,235	61,059,765	512,000,000	年 3. 25	"					
	H 8	"	H 9. 3. 28	424,000,000	22,716,097	351,864,184	72,135,816	424,000,000	年 2. 85	R 7. 3. 20					
	"	"	"	443,000,000	23,813,168	367,305,097	75,694,903	443,000,000	年 2. 9	"					
	"	政府債	H 9. 11. 20	569,000,000	25,914,633	415,875,872	153,124,128	569,000,000	年 2. 2	R 9. 9. 25					
	"	機構債	H 9. 11. 28	89,000,000	4,541,143	72,262,671	16,737,329	89,000,000	年 2. 3	R 7. 9. 20					
	H 9	政府債	H10. 3. 25	687,000,000	30,798,948	488,062,014	198,937,986	687,000,000	年 2. 1	R10. 3. 1					
	"	機構債	H10. 3. 30	458,000,000	22,897,570	361,352,136	96,647,864	458,000,000	年 2. 15	R 8. 3. 20					
	"	"	"	605,000,000	30,337,469	476,789,071	128,210,929	605,000,000	年 2. 2	"					
	H10	"	H11. 3. 30	425,000,000	20,746,040	314,512,630	110,487,370	425,000,000	年 2. 1	R 9. 3. 20					
	"	"	"	941,000,000	45,934,173	696,367,964	244,632,036	941,000,000	"	"					
	"	政府債	H12. 3. 24	1,892,000,000	81,112,803	1,181,566,955	710,433,045	1,892,000,000	年 2. 0	R12. 3. 1					
	"	機構債	H12. 3. 30	479,000,000	22,805,736	332,210,241	146,789,759	479,000,000	"	R10. 3. 20					
	H11	"	"	660,000,000	31,423,353	457,742,713	202,257,287	660,000,000	"	"					
	"	"	"	622,000,000	29,614,130	431,387,829	190,612,171	622,000,000	"	"					
	"	政府債	H13. 3. 26	1,122,000,000	46,768,358	665,787,118	456,212,882	1,122,000,000	年 1. 6	R13. 3. 1					
	"	機構債	H13. 3. 29	125,000,000	5,769,672	81,845,154	43,154,846	125,000,000	年 1. 65	R11. 3. 20					
	H12	"	"	301,000,000	13,915,902	196,704,512	104,295,488	301,000,000	年 1. 7	"					
	"	"	"	640,000,000	29,540,725	419,047,185	220,952,815	640,000,000	年 1. 65	"					
"	政府債	H13. 9. 19	1,808,000,000	75,231,996	1,013,415,606	794,584,394	1,808,000,000	年 2. 0	R13. 9. 1						
"	機構債	H13. 9. 21	356,000,000	16,451,082	221,604,952	134,395,048	356,000,000	"	R11. 9. 20						
"	"	"	169,000,000	7,809,642	105,200,102	63,799,898	169,000,000	"	"						
H13	政府債	H14. 3. 25	547,000,000	22,576,662	291,859,313	255,140,687	547,000,000	年 2. 2	R14. 3. 1						
"	機構債	H14. 3. 28	495,000,000	22,741,543	293,990,803	201,009,197	495,000,000	"	R12. 3. 20						
小計				18,841,000,000	926,767,412	13,677,751,050	5,163,248,950	18,841,000,000							
合計				21,861,000,000	1,082,125,100	15,947,210,045	5,913,789,955	21,861,000,000							

### 他会計借入金明細書

種 類	借入 年月日	借入金 額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期	備 考	
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
長期財源に充てられた借入金	年度 H29	資 金 公営企業 資産運用 事業会計	円 357,000,000	円 14,280,000	円 57,120,000	円 299,880,000	% 年 0.01	R25. 3. 31	最上広域水道関係
合 計			357,000,000	14,280,000	57,120,000	299,880,000			

