

十勝中部広域水道企業団告示第 1 3 号

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 233 条第 6 項の規定により、令和 4 年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業会計決算を公表する。

令和 5 年 11 月 27 日

十勝中部広域水道企業団
企業長 米沢 則寿

令和4年度

十勝中部広域水道企業団

水道用水供給事業会計決算

令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収入

区分	予算額						決算額	予算額に比 増減	備考
	当予算	初算	補算	正算	合計	計			
	円	円	円	円	円	円	円		
第1款 用水供給事業収益	1,518,633,000		4,837,000	0	1,523,470,000	1,521,392,324	△ 2,077,676	(うち、仮受消費税及び地方消費税 111,319,163円)	
第1項 営業収益	1,225,321,000		0	0	1,225,321,000	1,224,511,163	△ 809,837	(うち、仮受消費税及び地方消費税 707,028円)	
第2項 営業外収益	293,312,000		1,830,000	0	295,142,000	293,872,161	△ 1,269,839	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0円)	
第3項 特別利益	0		3,007,000	0	3,007,000	3,009,000	2,000		

支出

区分	予算額						決算額	地方公営 企業第26 条第2項 の規定による 繰越額	不 用 額	備考
	当予算	初算	補算	正算	費用 増減額	小計				
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 用水供給事業費用	1,552,690,000	19,454,000	0	0	1,572,144,000	1,572,144,000	0	50,840,081		
第1項 営業費用	1,433,049,000	18,331,000	0	0	1,451,380,000	1,451,380,000	0	42,656,100	(うち、仮私消費税及び地方消費税 36,590,914円)	
第2項 営業外費用	116,641,000	△ 2,025,000	0	0	114,616,000	109,432,391	0	5,183,609		
第3項 特別損失	0	3,148,000	0	0	3,148,000	3,147,628	0	372		
第4項 予備費	3,000,000		0	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000		

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額							予 算 額 に 比 べ 増 減	考 備		
	当 予 算 額	初 算 額	補 算 額	正 額	小 計	地方公営企業の 第26条による 規定に係る 繰越額に充 たせる財 源額	繰越額に係る 財源充 当額			合 計	
第1款 資本的収入	99,200,000	0	0	0	99,200,000	0	0	99,200,000	87,300,000	△ 11,900,000	
第1項 企業債	99,200,000	0	0	0	99,200,000	0	0	99,200,000	87,300,000	△ 11,900,000	
第2項 出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

支 出

区 分	予 算 額						翌年度繰越額			不 用 額	考 備
	当 予 算 額	初 算 額	補 算 額	正 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業の 第26条による 規定に係る 繰越額	地方公営企業の 第26条による 規定に係る 繰越額	合計		
第1款 資本的支出	754,010,000	0	0	0	0	754,010,000	0	0	0	3,250,053	
第1項 建設改良費	99,211,000	0	0	0	0	99,211,000	0	0	0	3,248,573	(うち、仮払消費税及び地方消費税 7,942,000円)
第2項 償還金	653,458,000	0	0	0	0	653,458,000	0	0	0	980	
第3項 返還金	1,341,000	0	0	0	0	1,341,000	0	0	0	500	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 663,459,947円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7,941,890円、過年度分損益勘定留保資金 493,796,835円及び当年度分損益勘定留保資金 161,721,222円で補てんした。

財 務 諸 表

令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,113,192,000	1,113,192,000	
2	営業費用			
	(1) 議会及び監査費	2,887,727		
	(2) 総係費	41,469,915		
	(3) 原水及び浄水費	381,043,197		
	(4) 減価償却費	944,440,260		
	(5) 資産減耗費	<u>2,291,887</u>	<u>1,372,132,986</u>	
	営業損失			258,940,986
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	3,911		
	(2) 他会計負担金	6,211,034		
	(3) 長期前受金戻入	285,878,156		
	(4) 雑収益	<u>1,072,228</u>	293,165,329	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	41,938,581		
	(2) 雑支出	<u>619</u>	<u>41,939,200</u>	<u>251,226,129</u>
	経常損失			7,714,857
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	3,009,000	<u>3,009,000</u>	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	3,147,628	<u>3,147,628</u>	
	当年度純損失			7,853,485
	前年度繰越欠損金			2,723,202,194
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>2,731,055,679</u></u>

令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業剰余金計算書
 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金					資本合計
		資本剰余金			利益剰余金		
		国庫補助金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	未処理 欠損金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	16,510,780,000	34,901,884	2,252,330	37,154,214	△ 2,723,202,194	△ 2,723,202,194	13,824,732,020
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	16,510,780,000	34,901,884	2,252,330	37,154,214	(繰越欠損金) △ 2,723,202,194	△ 2,723,202,194	13,824,732,020
当年度変動額	0	0	0	0	△ 7,853,485	△ 7,853,485	△ 7,853,485
当年度純利益 (△は純損失)	0	0	0	0	△ 7,853,485	△ 7,853,485	△ 7,853,485
当年度末残高	16,510,780,000	34,901,884	2,252,330	37,154,214	(当年度未処理欠損金) △ 2,731,055,679	△ 2,731,055,679	13,816,878,535

注 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業欠損金処理計算書
 (単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理 欠損金
当年度末残高	16,510,780,000	37,154,214	△ 2,731,055,679
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	16,510,780,000	37,154,214	(繰越欠損金) △ 2,731,055,679

注 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		125,621,764	
	ロ 建 物	3,678,961,865		
	減価償却累計額	<u>△ 2,637,017,172</u>	1,041,944,693	
	ハ 構 築 物	25,128,441,752		
	減価償却累計額	<u>△ 13,411,416,534</u>	11,717,025,218	
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,582,258,794		
	減価償却累計額	<u>△ 4,943,190,469</u>	1,639,068,325	
	ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	56,602,464		
	減価償却累計額	<u>△ 53,277,615</u>	3,324,849	
	ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>23,882,033</u>	
	有形固定資産合計			14,550,866,882
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 水 利 権		26,550	
	ロ ダ ム 使 用 権		8,823,412,844	
	ハ 電 話 加 入 権		<u>464,100</u>	
	無形固定資産合計			<u>8,823,903,494</u>
	固定資産合計			23,374,770,376
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		467,304,938	
	(2) 未 収 金		109,395,665	
	(3) 貯 蔵 品		<u>15,052,115</u>	
	流動資産合計			<u>591,752,718</u>
	資 産 合 計			<u>23,966,523,094</u>

(単位：円)

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	<u>2,033,476,677</u>	<u>2,033,476,677</u>	2,033,476,677
	固定負債合計			
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	<u>486,727,262</u>		
	企業債合計		486,727,262	
(2)	未払金		79,895,993	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	<u>4,915,075</u>		
	引当金合計		4,915,075	
(4)	預り金		298,618	
(5)	預り保証金		<u>1,000,000</u>	
	流動負債合計			572,836,948
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	国庫補助金	16,038,573,180		
ロ	工事補償金	186,671,850		
ハ	その他の他	<u>1,083,000</u>		
	長期前受金合計		16,226,328,030	
(2)	長期前受金収益化累計額			
イ	国庫補助金	Δ 8,574,787,578		
ロ	工事補償金	Δ 107,180,668		
ハ	その他の他	<u>Δ 1,028,850</u>		
	長期前受金収益化累計額合計		<u>Δ 8,682,997,096</u>	
	繰延収益合計			<u>7,543,330,934</u>
	負債合計			10,149,644,559
資本の部				
6	資本金			16,510,780,000
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	国庫補助金	34,901,884		
ロ	その他の資本剰余金	<u>2,252,330</u>		
	資本剰余金合計		37,154,214	
(2)	欠損金			
イ	当年度未処理欠損金	<u>2,731,055,679</u>		
	欠損金合計		<u>2,731,055,679</u>	
	剰余金合計			<u>Δ 2,693,901,465</u>
	資本合計			<u>13,816,878,535</u>
	負債資本合計			<u>23,966,523,094</u>

決 算 附 属 書 類

令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業は、帯広市・音更町・幕別町・芽室町・池田町・中札内村・更別村の水道用水の確保を目的とし、平成7年に供給を開始以来、良質で安全な水道用水を安定供給するとともに、財政収支計画に基づき健全な経営に努めてきました。

本年度は、第6期財政収支計画（令和2年度から令和6年度まで）の3年目であり、この計画に沿った経営収支となりました。

イ) 用水供給状況

本年度の年間送水量は 13,317,794 m³、年間有収水量は 13,274,550 m³となり、有収率は99.68%となりました。

ロ) 事業状況

建設改良事業として、無線設備更新工事及びなかとかち浄水場非常用自家発電設備更新実施設計委託業務を実施しました。

ハ) 財政状況

① 収益的収入及び支出

収入は

(単位:円)

予 算 額	決 算 額	予算額に対する増△減	執行率 (%)
1,523,470,000	(1,409,366,329) 1,521,392,324	△ 2,077,676	99.86

()は消費税及び地方消費税抜きの金額

支出は

(単位:円)

予 算 額	決 算 額	不 用 額	執行率 (%)
1,572,144,000	(1,417,219,814) 1,521,303,919	50,840,081	96.77

()は消費税及び地方消費税抜きの金額

となり、収益的収入支出差引においては当年度純損失（税抜き） 7,853,485円となりました。

② 資本的収入及び支出

収入は

(単位:円)

予 算 額	決 算 額	予算額に対する増△減	執行率 (%)
99,200,000	(87,300,000) 87,300,000	△ 11,900,000	88.00

()は消費税及び地方消費税抜きの金額

支出は

(単位:円)

予 算 額	決 算 額	不 用 額	執行率 (%)
754,010,000	(742,817,947) 750,759,947	3,250,053	99.57

()は消費税及び地方消費税抜きの金額

となり、資本的収入支出の不足額 663,459,947 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 7,941,890円、過年度分損益勘定留保資金 493,796,835円及び当年度分損益勘定留保資金 161,721,222円で補てんしました。

(2) 経営指標に関する事項

経常収益で経常費用をどの程度賄えているかを表す経常収支比率は、前年度対比2.78ポイント減の99.45%となりました。また、給水収益で給水にかかる費用をどの程度賄えているかを表す料金回収率は、前年度対比3.55ポイント減の98.67%となりました。

有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す有形固定資産減価償却率は、前年度対比1.62ポイント増の59.37%、管路延長に対して法定耐用年数を超えた管路延長が占める割合を表す管路経年化率及び管路延長に対して当該年度に更新した管路が占める割合を表す管路更新率は、平成7年4月に水道水の供給を開始したことから前年度同様0%となっています。

(単位:%)

	H30	R1	R2	R3	R4
経常収支比率	113.51	120.30	99.28	102.23	99.45
料金回収率	115.89	124.61	98.57	102.22	98.67
有形固定資産減価償却率	52.85	54.26	55.99	57.75	59.37
管路経年化率	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
管路更新率	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第2号	北海道市町村総合事務組合理約の変更について	令和 4.5.31	令和 4.5.31
第3号	北海道町村議会議員公務災害補償等組合理約の変更について	4.5.31	4.5.31
第4号	十勝中部広域水道企業団副企業長の選任について	4.8.1	4.8.1
第5号	令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算(第1号)	4.11.28	4.11.28
第6号	令和3年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業会計決算認定について	4.11.28	4.11.28
第1号	令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算(第2号)	5.2.21	5.2.21
第2号	令和5年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業会計予算	5.2.21	5.2.21

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
令和 4.7.26	北海道知事	令和4年度起債同意 水道事業(建設改良/上水道)	令和 4.9.6

(5) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	事務職員	技術職員	計
令和4年3月31日現在	(1) 5	(0) 2	(1) 7
増 △ 減	(0) 0	(0) 0	(0) 0
令和5年3月31日現在	(1) 5	(0) 2	(1) 7

() はパートタイム会計年度任用職員数の合計(外書き)

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

2 工 事

工 事 名	施工内容	金 額	着工年月日	竣工年月日
無線設備更新工事	無線装置 更新	円 77,242,000	令和 4.6.23	令和 5.3.16

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	増△減 (A-B)	比率 (%) (A/B)
一日平均送水量 (m ³ /日)	36,487	40,926	△ 4,439	89.15
年間送水量 (m ³)	13,317,794	14,938,093	△ 1,620,299	89.15
年間有収水量 (m ³)	13,274,550	14,893,916	△ 1,619,366	89.13
有収率 (%)	99.68	99.70	△ 0.02	99.98

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

科 目	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	増△減 (A-B)	比率 (%) (A/B)
営 業 収 益	1,113,192,000	1,165,011,712	△ 51,819,712	95.55
営 業 外 収 益	293,165,329	291,696,195	1,469,134	100.50
特 別 利 益	3,009,000	0	3,009,000	0.00
計	1,409,366,329	1,456,707,907	△ 47,341,578	96.75

(注) 消費税及び地方消費税抜きの金額

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

科 目	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	増△減 (A-B)	比率 (%) (A/B)
営 業 費 用	1,372,132,986	1,362,775,698	9,357,288	100.69
営 業 外 費 用	41,939,200	62,184,763	△ 20,245,563	67.44
特 別 損 失	3,147,628	0	3,147,628	0.00
計	1,417,219,814	1,424,960,461	△ 7,740,647	99.46

(注) 消費税及び地方消費税抜きの金額

(4) その他主要な事項

「該当事項なし」

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

「該当事項なし」

(2) 企業債及び一時借入金の概要

イ) 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
財務省	713,841,160	0	243,366,497	470,474,663
地方公共団体金融機構	2,372,519,799	87,300,000	410,090,523	2,049,729,276
帯広信用金庫	0	0		0
計	3,086,360,959	87,300,000	653,457,020	2,520,203,939

ロ) 一時借入金

「該当事項なし」

(3) その他会計経理に関する重要事項

「該当事項なし」

5 その他

(1) 営業外収益の用途について

イ 雑収益（用水供給事業収益 営業外収益）のうち、

① 冬季節電プロジェクト参加特典200,000円については、

課税仕入れに189,106円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに10,894円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

令和4年度十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業会計
キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（△は純損失）	△ 7,853,485
減価償却費	944,440,260
賞与引当金の増減額（△は減少）	90,409
長期前受金戻入額	△ 285,878,156
受取利息	△ 3,911
支払利息	41,938,581
固定資産除却損	2,291,887
未収金の増減額（△は増加）	△ 9,573
未払金の増減額（△は減少）	27,213,223
預り金等の増減額（△は減少）	△ 20,354
小計	722,208,881
利息の受取額	3,911
利息の支払額	△ 41,938,581
業務活動によるキャッシュ・フロー	680,274,211

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	△ 88,073,461
国庫補助金等の返還	△ 1,340,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 89,413,961

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	87,300,000
建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 653,457,020
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 566,157,020

資金増加額（又は減少額）	24,703,230
資金期首残高	442,601,708
資金期末残高	467,304,938

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
用水供給事業収益				1,409,366,329	
	営 業 収 益			1,113,192,000	
		給 水 収 益		1,113,192,000	
			用水供給料金	1,113,192,000	
	営 業 外 収 益			293,165,329	
		受 取 利 息		3,911	
			預 金 利 息	3,911	
		他 会 計 負 担 金		6,211,034	
			構成団体負担金	6,211,034	
		長 期 前 受 金 戻 入		285,878,156	
			工 事 補 償 金	3,271,682	
			補 助 金	282,606,474	
		雑 収 益		1,072,228	
			その他雑収益	1,072,228	
	特 別 利 益			3,009,000	
		過 年 度 損 益 修 正 益		3,009,000	
			過 年 度 損 益 修 正 益	3,009,000	
収 益 合 計				1,409,366,329	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考				
用水供給事業費用	営業費用	議会及び監査費		1,417,219,814					
				1,372,132,986					
				2,887,727					
				報酬	299,500	予算額	309,000		
				旅費	2,267				
				備消耗品費	36,116				
				負担金	2,549,844				
				総係費	41,469,915				
					報酬	0	予算額	136,000	
					給料	16,540,800	予算額	19,012,000	
					手当	9,183,863	予算額	11,785,000	
					賞与引当金繰入額	2,849,270	予算額	3,260,000	
					法定福利費	5,409,818	予算額	6,539,000	
					厚生福利費	8,000			
					旅費	26,846			
					被服費	15,400			
					備消耗品費	471,109			
					光熱水費	25,274			
					通信運搬費	402,488			
					委託料	916,711			
					賃借料	5,207,567			
					修繕費	7,600			
					負担金	405,169			
					交際費	0	予算額	37,000	
					原水及び浄水費	381,043,197			
						給料	10,345,586	予算額	11,930,000
						手当	4,985,392	予算額	7,011,000
						賞与引当金繰入額	1,377,328	予算額	1,846,000
						法定福利費	3,088,081	予算額	4,008,000
						旅費	35,993		
			被服費	0					
			備消耗品費	2,347,220					

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	3,755,785	
			通信運搬費	11,718,894	
			委託料	174,917,279	
			手数料	10,538,400	
			賃借料	2,323,039	
			修繕費	46,608,000	
			動力費	32,695,408	
			薬品費	7,426,740	
			材料費	38,000	
			負担金	66,540,222	
			保険料	2,301,830	
		減価償却費		944,440,260	
			有形固定資産 減価償却費	636,269,592	
			無形固定資産 減価償却費	308,170,668	
		資産減耗費		2,291,887	
			固定資産除却費	2,291,887	
	営業外費用			41,939,200	
		支払利息		41,938,581	
			企業債利息	41,938,581	
			一時借入金利息	0	
		雑支出		619	
			その他雑支出	619	
	特別損失			3,147,628	
		過年度損益 修正損		3,147,628	
			過年度損益 修正損	3,147,628	
費用合計				1,417,219,814	

資 本 的 収 入 支 出 明 細 書

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入				87,300,000	
	企 業 債			87,300,000	
		建設改良費等の財源に充てるための企業債		87,300,000	
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	87,300,000	
	出 資 金			0	
		出 資 金		0	
			構成団体繰出金	0	
	国 庫 補 助 金			0	
		国 庫 補 助 金		0	
			国 庫 補 助 金	0	
収 入 合 計				87,300,000	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				742,817,947	
	建 設 改 良 費			88,020,427	
		施 設 整 備 費		88,020,427	
			給 料	4,418,100	予算額 4,740,000
			手 当	2,643,983	予算額 3,754,000
			法 定 福 利 費	1,538,344	予算額 1,817,000
			委 託 料	9,200,000	
			工 事 請 負 費	70,220,000	
	償 還 金			653,457,020	
		企 業 債 償 還 金		653,457,020	
			企 業 債 償 還 金	653,457,020	
	返 還 金			1,340,500	
		国 庫 補 助 金 返 還		1,340,500	
			国 庫 補 助 金 返 還	1,340,500	
支 出 合 計				742,817,947	

(1) 有形固定資産明細書

固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却		累計額	年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額			
土地	125,621,764	0	0	125,621,764	0	0	0	125,621,764	
施設用地	125,621,764	0	0	125,621,764	0	0	0	125,621,764	
建物	3,679,131,074	0	169,209	3,678,961,865	68,445,140	160,750	2,637,017,172	1,041,944,693	
施設用建物	2,768,864,041	0	0	2,768,864,041	67,386,271	0	1,784,799,466	984,064,575	
その他建物	75,379,122	0	0	75,379,122	1,058,869	0	59,234,908	16,144,214	
建物付属設備	834,887,911	0	169,209	834,718,702	0	160,750	792,982,798	41,735,904	
構築物	25,128,441,752	0	0	25,128,441,752	467,266,271	0	13,411,416,534	11,717,025,218	
取水設備	854,163,914	0	0	854,163,914	18,736,379	0	544,982,743	309,181,171	
導水設備	1,449,341,694	0	0	1,449,341,694	32,541,896	0	911,173,068	538,168,626	
浄水設備	4,003,389,626	0	0	4,003,389,626	67,589,836	0	1,795,186,040	2,208,203,586	
送水設備	18,122,101,635	0	0	18,122,101,635	343,992,113	0	9,522,218,515	8,599,883,120	
その他構築物	699,444,883	0	0	699,444,883	4,406,047	0	637,856,168	61,588,715	
機械及び装置	6,549,533,991	77,823,355	45,098,552	6,582,258,794	100,520,106	42,843,624	4,943,190,469	1,639,068,325	
電気設備	3,267,860,575	77,823,355	45,098,552	3,300,585,378	93,561,550	42,843,624	1,878,796,750	1,421,788,628	
ポンプ設備	176,521,698	0	0	176,521,698	0	0	167,695,625	8,826,073	
滅菌設備	69,726,694	0	0	69,726,694	0	0	66,240,356	3,486,338	
薬品注入設備	151,901,458	0	0	151,901,458	6,285,612	0	96,030,440	55,871,018	
量水器	7,629,731	0	0	7,629,731	437,886	0	3,063,997	4,565,734	
機械設備	2,854,742,850	0	0	2,854,742,850	229,680	0	2,711,270,942	143,471,908	
荷役設備	21,150,985	0	0	21,150,985	5,378	0	20,092,359	1,058,626	
工具器具及び備品	57,172,464	0	570,000	56,602,464	38,075	541,500	53,277,615	3,324,849	
小計	35,539,901,045	77,823,355	45,837,761	35,571,886,639	636,269,592	43,545,874	21,044,901,790	14,526,984,849	
建設仮勘定	13,684,308	10,197,725	0	23,882,033	-	-	-	23,882,033	
合計	35,553,585,353	88,021,080	45,837,761	35,595,768,672	636,269,592	43,545,874	21,044,901,790	14,550,866,882	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備	考
水 利 権	26,550	0	0	0	26,550		
ダ ム 使 用 権	9,131,583,512	0	0	308,170,668	8,823,412,844		
地 上 権	0	0	0	0	0		
施 設 利 用 権	0	0	0	0	0		
電 話 加 入 権	464,100	0	0	0	464,100		
合 計	9,132,074,162	0	0	308,170,668	8,823,903,494		

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成4年度 企業債	平成 5. 3. 25	996,400,000	63,993,146	996,400,000	0	—	年 4.40	令和 5. 3. 25	創設事業 (財務省)
平成4年度 企業債	5. 3. 25	42,900,000	2,755,225	42,900,000	0	—	4.40	5. 3. 25	建設元金 (財務省)
平成5年度 企業債	6. 3. 23	956,300,000	53,245,756	901,093,040	55,206,960	—	3.65	6. 3. 1	創設事業 (財務省)
平成5年度 企業債	6. 3. 23	64,400,000	3,707,399	60,556,046	3,843,954	—	3.65	6. 3. 1	建設元金 (財務省)
平成5年度 企業債	6. 8. 31	64,300,000	3,987,760	60,130,772	4,169,228	—	4.50	6. 3. 25	創設事業 (財務省)
平成6年度 企業債	7. 3. 27	690,400,000	41,418,454	601,626,398	88,773,602	—	4.65	7. 3. 1	創設事業 (財務省)
平成6年度 企業債	7. 3. 27	68,800,000	4,127,448	59,953,500	8,846,500	—	4.65	7. 3. 1	建設元金 (財務省)
平成6年度 企業債	7. 3. 27	690,400,000	47,916,255	690,400,000	0	—	4.75	5. 3. 20	創設事業 (地方公共団体金融機構)
平成6年度 企業債	7. 3. 27	68,800,000	4,778,282	68,800,000	0	—	4.75	5. 3. 20	建設元金 (地方公共団体金融機構)
平成6年度 企業債	7. 3. 27	824,000,000	57,228,258	824,000,000	0	—	4.75	5. 3. 20	建設利息 (地方公共団体金融機構)
平成7年度 企業債	8. 3. 14	471,900,000	24,383,633	394,005,216	77,894,784	—	3.15	8. 3. 1	創設事業 (財務省)
平成7年度 企業債	8. 3. 22	314,600,000	18,456,821	295,538,458	19,061,542	—	3.25	6. 3. 20	創設事業 (地方公共団体金融機構)
平成7年度 企業債	8. 3. 22	5,700,000	334,405	5,354,638	345,362	—	3.25	6. 3. 20	建設元金 (地方公共団体金融機構)
平成7年度 企業債	8. 3. 22	116,500,000	6,834,773	109,441,292	7,058,708	—	3.25	6. 3. 20	建設利息 (地方公共団体金融機構)
平成7年度 企業債	8. 3. 25	2,500,000	131,528	2,077,733	422,267	—	3.40	8. 3. 1	建設元金 (財務省)
平成8年度 企業債	9. 3. 25	434,400,000	21,274,617	343,131,411	91,268,589	—	2.80	9. 3. 1	創設事業 (財務省)
平成8年度 企業債	9. 3. 25	3,500,000	171,412	2,764,641	735,359	—	2.80	9. 3. 1	建設元金 (財務省)
小 計		5,815,800,000	354,745,172	5,458,173,145	357,626,855				

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成8年度 企業債	平成 9. 3. 26	72,400,000	4,005,494	64,034,590	8,365,410	—	年 2.90	令和 7. 3. 20	創設事業（地方公共団体金融機構）
平成8年度 企業債	9. 3. 26	217,200,000	11,970,649	192,218,056	24,981,944	—	2.85	7. 3. 20	創設事業（地方公共団体金融機構）
平成8年度 企業債	9. 3. 26	8,200,000	453,661	7,252,536	947,464	—	2.90	7. 3. 20	建設元金（地方公共団体金融機構）
平成8年度 企業債	9. 3. 26	138,200,000	7,645,847	122,231,772	15,968,228	—	2.90	7. 3. 20	建設利息（地方公共団体金融機構）
平成9年度 企業債	10. 3. 25	318,700,000	14,589,280	241,001,745	77,698,255	—	2.10	10. 3. 1	創設事業（財務省）
平成9年度 企業債	10. 3. 25	5,200,000	238,043	3,932,253	1,267,747	—	2.10	10. 3. 1	建設元金（財務省）
平成9年度 企業債	10. 3. 25	159,300,000	8,136,305	133,820,574	25,479,426	—	2.15	8. 3. 20	創設事業（地方公共団体金融機構）
平成9年度 企業債	10. 3. 25	53,100,000	2,721,578	44,568,685	8,531,315	—	2.20	8. 3. 20	創設事業（地方公共団体金融機構）
平成9年度 企業債	10. 3. 25	12,000,000	615,046	10,072,019	1,927,981	—	2.20	8. 3. 20	建設元金（地方公共団体金融機構）
平成9年度 企業債	10. 3. 25	153,200,000	7,852,086	128,586,112	24,613,888	—	2.20	8. 3. 20	建設利息（地方公共団体金融機構）
平成10年度 企業債	11. 3. 24	133,600,000	6,659,251	105,527,222	28,072,778	—	2.10	9. 3. 20	創設事業（地方公共団体金融機構）
平成10年度 企業債	11. 3. 24	18,400,000	917,142	14,533,689	3,866,311	—	2.10	9. 3. 20	建設元金（地方公共団体金融機構）
平成10年度 企業債	11. 3. 24	164,900,000	8,219,390	130,250,289	34,649,711	—	2.10	9. 3. 20	建設利息（地方公共団体金融機構）
平成10年度 企業債	11. 3. 25	200,500,000	8,988,630	142,440,224	58,059,776	—	2.10	11. 3. 1	創設事業（財務省）
平成10年度 企業債	11. 3. 25	7,900,000	354,166	5,612,358	2,287,642	—	2.10	11. 3. 1	建設元金（財務省）
平成24年度 企業債	25. 3. 26	477,500,000	47,547,257	233,985,158	243,514,842	—	0.80	10. 3. 20	電気計装設備更新事業（地方公共団体金融機構）
平成25年度 企業債	26. 3. 25	743,800,000	73,589,622	291,298,123	452,501,877	—	0.70	11. 3. 20	電気計装設備更新事業（地方公共団体金融機構）
小 計		2,884,100,000	204,503,447	1,871,365,405	1,012,734,595				

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
平成26年度 企業債	平成 27. 3. 26	838,500,000	82,801,172	247,168,197	591,331,803	—	年 0.50	令和 12. 3. 20	電気計装設備更新事業（地方公共団体金融機構）
平成27年度 企業債	28. 3. 24	15,800,000	1,574,474	3,147,375	12,652,625	—	0.10	13. 3. 20	幕別調整池・配水池耐震補強工事実施設計委託業務 他 （地方公共団体金融機構）
平成28年度 企業債	28.12. 27	4,200,000	418,490	627,594	3,572,406	—	0.09	13. 9. 20	中札内調整池・配水池耐震補強工事実施設計委託業務 （地方公共団体金融機構）
平成28年度 企業債	29. 2. 27	94,900,000	9,414,265	14,114,345	80,785,655	—	0.20	13. 9. 20	音更調整池・幕別調整池搬入室耐震補強工事 他 （地方公共団体金融機構）
平成30年度 企業債	31. 3. 28	147,900,000	0	0	147,900,000	—	0.06	16. 3. 20	札内川水管橋耐震補強工事 （地方公共団体金融機構）
令和元年度 企業債	令和 2. 3. 30	177,100,000	0	0	177,100,000	—	0.03	17. 3. 20	薬品注入設備改修工事 （地方公共団体金融機構）
令和2年度 企業債	3. 3. 30	34,300,000	0	0	34,300,000	—	0.20	18. 3. 20	池田調整池耐震補強工事 他 （地方公共団体金融機構）
令和3年度 企業債	4. 3. 30	14,900,000	0	0	14,900,000	—	0.30	19. 3. 20	池棟（1系No.1）耐震補強工事 （地方公共団体金融機構）
令和4年度 企業債	5. 3. 30	87,300,000	0	0	87,300,000	—	0.50	14. 3. 20	無線設備更新工事 他 （地方公共団体金融機構）
小 計		1,414,900,000	94,208,401	265,057,511	1,149,842,489				
合 計		10,114,800,000	653,457,020	7,594,596,061	2,520,203,939				

※未償還残高のうち固定負債：2,033,476,677円 流動負債：486,727,262円

注 記 表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ① 貯蔵品 : 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

- ① 有形固定資産
- ・減価償却の方法・・・定額法
 - ・主な耐用年数
- | | |
|----------|---------|
| 建物 | : 5～38年 |
| 構築物 | : 7～75年 |
| 機械及び装置 | : 6～20年 |
| 工具器具及び備品 | : 2～15年 |
- ② 無形固定資産
- ・減価償却の方法・・・定額法
 - ・主な耐用年数
- | | |
|-------|-------|
| 水利権 | : 20年 |
| ダム使用权 | : 55年 |

(3) 引当金の計上方法等

- ① 退職給付引当金
当企業団の職員は、構成団体からの派遣職員のみであり、職員の退職手当については、地方自治法第252条の17第2項の規定に基づき、派遣元での支給となることから、退職給付引当金は計上していない。
- ② 賞与引当金
職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 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。

2 キャッシュ・フロー計算書関連

(1) 重要な非資金取引

当事業年度において、重要な非資金取引はない。

3 その他

(1) 賞与引当金の取崩

当事業年度において、6月分の期末・勤勉手当及び法定福利費を支給するため、賞与引当金4,824,013円を取り崩した。