

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決算

令和5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 べ の 減 額	備 考
	当 予 算	初 算 額	補 算 額	正 算 額	合 計			
第1款 用水供給事業収益		円		円	円	円	円	
第1項 営業収益	1,529,933,000	1,529,933,000	0	0	1,529,933,000	1,517,521,984	△ 12,411,016	(うち、仮受消費税及び地方消費税 110,440,911円)
第2項 営業外収益	1,224,464,000	1,224,464,000	0	0	1,224,464,000	1,214,850,383	△ 9,613,617	(うち、仮受消費税及び地方消費税 775,146円)
	305,469,000	305,469,000	0	0	305,469,000	302,671,601	△ 2,797,399	

支出

区分	予 算 額										決 算 額	地 方 公 営 企 業 第 2 規 定 に よ る 規 線 越 額	不 用 額	備 考
	当 予 算	初 算 額	補 算 額	正 算 額	予 支 出 額	流 増 減 額	地 方 公 営 企 業 第 3 規 定 に よ る 規 線 越 額	小 計	地 方 公 営 企 業 第 2 規 定 に よ る 規 線 越 額	合 計				
第1款 用水供給事業費用	1,558,175,000	1,558,175,000	401,000	0	0	0	0	0	0	0	1,514,402,681	0	円	
第1項 営業費用	1,482,851,000	1,482,851,000	0	0	△ 13,503,100	0	0	0	0	1,469,347,900	1,430,003,443	0	円	(うち、仮払消費税及び地方消費税 37,107,026円)
第2項 営業外費用	72,324,000	72,324,000	401,000	0	13,503,100	0	86,228,100	0	0	86,228,100	84,399,238	0	円	
第3項 予備費	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	円	

(2) 資本的収入及び支出
収入

区分	予算額						決算額	予算額に比 増減	備考
	当 予 算 初 額	補 算 正 額	小 計	地方公営企業 法第26条の 規定に係る 繰越額に 充てる 財源	継続費 に 係る 繰越額 に 充てる 財源	合 計			
第1款 資本的収入	円 393,777,000	円 △ 4,400,000	円 389,377,000	円 0	円 0	円 389,377,000	円 355,407,389	円 △ 33,969,611	
第1項 企業債	157,400,000	△ 4,400,000	153,000,000	0	0	153,000,000	138,400,000	△ 14,600,000	
第2項 出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 補償金	236,377,000	0	236,377,000	0	0	236,377,000	217,007,389	△ 19,369,611	

支出

区分	予算額				決算額	翌年度繰越額		不用額	備考
	当 予 算 初 額	補 算 正 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	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 929,900,000	円 △ 4,420,000	円 0	円 925,480,000	円 0	円 0	円 0	円 36,840,450	
第1項 建設改良費	442,701,000	△ 4,420,000	0	438,281,000	0	0	0	36,839,712	(うち、仮払消費税及び地方消費税 35,725,107円)
第2項 償還金	486,728,000	0	0	486,728,000	0	0	0	738	
第3項 返還金	471,000	0	0	471,000	0	0	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 533,232,161円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,996,794円、通年度分損益勘定留保資金 491,219,394円及び当年度分損益勘定留保資金 25,955,973円で補てんした。

財 務 諸 表

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	<u>1,104,409,472</u>	1,104,409,472	
2	営業費用			
	(1) 議会及び監査費	3,009,919		
	(2) 総係費	40,640,430		
	(3) 原水及び浄水費	387,056,924		
	(4) 減価償却費	951,576,071		
	(5) 資産減耗費	<u>10,613,073</u>	<u>1,392,896,417</u>	
	営業損失			288,486,945
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,917		
	(2) 他会計負担金	5,788,612		
	(3) 長期前受金戻入	294,085,201		
	(4) 雑収益	<u>2,020,917</u>	301,896,647	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	26,282,544		
	(2) 雑支出	<u>4,649</u>	<u>26,287,193</u>	<u>275,609,454</u>
	経常損失			12,877,491
	当年度純損失			12,877,491
	前年度繰越欠損金			2,731,055,679
	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>2,743,933,170</u></u>

令和5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5年4月1日から令和6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	△ 2,731,055,679	△ 2,731,055,679	13,816,878,535
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) △ 2,731,055,679	△ 2,731,055,679	13,816,878,535
当年度変動額	0	0	0	0	△ 12,877,491	△ 12,877,491	△ 12,877,491
当年度純利益 (△は純損失)	0	0	0	0	△ 12,877,491	△ 12,877,491	△ 12,877,491
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) △ 2,743,933,170	△ 2,743,933,170	13,804,001,044

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5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	△ 2,743,933,170
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	16,510,780,000	37,154,214	(繰越欠損金) △ 2,743,933,170

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5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6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>△ 2,705,462,312</u>	973,499,553
	ハ 構 築 物	25,428,640,121	
	減価償却累計額	<u>△ 13,860,807,545</u>	11,567,832,576
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,587,001,521	
	減価償却累計額	<u>△ 5,042,402,662</u>	1,544,598,859
	ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	56,602,464	
	減価償却累計額	<u>△ 53,315,690</u>	3,286,774
	ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>47,744,600</u>
	有形固定資産合計		14,262,584,126
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 水 利 権		26,550
	ロ ダ ム 使 用 権		8,515,242,176
	ハ 電 話 加 入 権		<u>464,100</u>
	無形固定資産合計		<u>8,515,732,826</u>
	固定資産合計		22,778,316,952
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		411,883,078
(2)	未 収 金		321,507,804
(3)	貯 蔵 品		<u>15,052,115</u>
	流動資産合計		<u>748,442,997</u>
	資 産 合 計		<u>23,526,759,949</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>1,753,063,858</u>	<u>1,753,063,858</u>	1,753,063,858
	企業債合計			
	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>418,812,819</u>	418,812,819	
	企業債合計		418,812,819	
(2)	未払金		98,441,927	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	<u>5,072,333</u>	5,072,333	
(4)	預り金		313,565	
(5)	預り保証金		<u>1,000,000</u>	
	流動負債合計			523,640,644
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	国庫補助金	16,035,300,655		
ロ	工事補助金	359,922,487		
ハ	その他の他	<u>1,083,000</u>		
	長期前受金合計		16,396,306,142	
(2)	長期前受金収益化累計額			
イ	国庫補助金	△ 8,854,449,445		
ロ	工事補助金	△ 94,773,444		
ハ	その他の他	<u>△ 1,028,850</u>		
	長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 8,950,251,739</u>	
	繰延収益合計			<u>7,446,054,403</u>
	負債合計			<u>9,722,758,905</u>
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)	資本剰余金			
イ	欠年度未処理欠損金	<u>2,743,933,170</u>		
	欠損金合計		<u>2,743,933,170</u>	
	剰余金合計			<u>△ 2,706,778,956</u>
	資本合計			<u>13,804,001,044</u>
	負債資本合計			<u>23,526,759,949</u>

決 算 附 属 書 類

令和5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4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 13,036,672 m³、年間有収水量は 13,000,096 m³となり、有収率は99.72%となりました。

ロ) 事業状況

建設改良事業として、場外施設電気設備更新実施設計委託業務及びなかとち浄水場浄水池耐震診断（動的解析）委託業務並びに道道幕別帯広芽室線送水管移設工事、幕別調整池外電磁流量計更新工事及びなかとち浄水場非常用自家発電設備更新工事を実施しました。

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 (%)
1,529,933,000	(1,406,306,119) 1,517,521,984	△ 12,411,016	99.19

()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 (%)
1,558,576,000	(1,419,183,610) 1,514,402,681	44,173,319	97.17

()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）12,877,491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 (%)
389,377,000	(355,407,389) 355,407,389	△ 33,969,611	91.28

()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 (%)
925,480,000	(852,914,443) 888,639,550	36,840,450	96.02

()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 533,232,161 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,996,794円、過年度分損益勘定留保資金 491,279,394円及び当年度分損益勘定留保資金 25,955,973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0.36ポイント減の99.09%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0.52ポイント減の98.15%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1.22ポイント増の60.59%、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は、平成7年4月に水道用水の供給を開始したことから前年度同様0%、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、前年度対比0.31ポイント増の0.31%となりました。

(単位:%)

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	120.30	99.28	102.23	99.45	99.09
料金回収率	124.61	98.57	102.22	98.67	98.15
有形固定資産減価償却率	54.26	55.99	57.75	59.37	60.59
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	0.31

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第3号	十勝中部広域水道企業団運営に関する条例の一部改正について	令和 5.6.29	令和 5.6.29
第4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決算認定について	5.11.27	5.11.27
第1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補正予算(第1号)	6.2.26	6.2.26
第2号	令和6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	6.2.26	6.2.26

(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 5.7.26	北海道知事	令和5年度起債同意 水道事業(建設改良/上水道/その他)	令和 5.9.19

(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5年3月31日現在	(1) 5	(0) 2	(1) 7
増 △ 減	(0) 0	(0) 0	(0) 0
令和6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
道道幕別帯広芽室線送水管移設工事	送水管 移設	円 330,814,000	令和 5.6.28	令和 6.3.11
幕別調整池外電磁流量計更新工事	流量計 更新	11,770,000	5.6.2	6.1.17
なかとかち浄水場非常用自家発電設備更新工事	発電機 更新	252,560,000	5.7.25	7.3.26

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	増△減 (A-B)	比率(%) (A/B)
一日平均送水量 (m ³ /日)	35,619	36,487	△ 868	97.62
年間送水量 (m ³)	13,036,672	13,317,794	△ 281,122	97.89
年間有収水量 (m ³)	13,000,096	13,274,550	△ 274,454	97.93
有収率 (%)	99.72	99.68	0.04	100.04

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

科 目	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	増△減 (A-B)	比率(%) (A/B)
営業収益	1,104,409,472	1,113,192,000	△ 8,782,528	99.21
営業外収益	301,896,647	293,165,329	8,731,318	102.98
特別利益	0	3,009,000	△ 3,009,000	0.00
計	1,406,306,119	1,409,366,329	△ 3,060,210	99.78

(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5年度 (A)	令和4年度 (B)	増△減 (A-B)	比率(%) (A/B)
営業費用	1,392,896,417	1,372,132,986	20,763,431	101.51
営業外費用	26,287,193	41,939,200	△ 15,652,007	62.68
特別損失	0	3,147,628	△ 3,147,628	0.00
計	1,419,183,610	1,417,219,814	1,963,796	100.14

(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

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和 5.6.27 【変更】6.2.21	330,814,000	道道幕別帯広芽室線送水管移設工事	山田・奥田特定建設 工事共同企業体
5.7.24	252,560,000	なかとち浄水場非常用自家発電設備更新工事 (令和5年度～令和6年度)	川岸・振興・昭榮特定 建設工事共同企業体

(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	470,474,663	0	182,933,427	287,541,236
地方公共団体金融機構	2,049,729,276	138,400,000	303,793,835	1,884,335,441
計	2,520,203,939	138,400,000	486,727,262	2,171,876,677

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、
冬季節電プロジェクト達成特典89,025円の国庫補助金40,000円については、
課税仕入れに37,829円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに2,171円(特定収入以外)を
それぞれ充当した。

(2) 補償金の用途について

イ) 工事補償金(資本的収入 補償金)については、
課税仕入れに217,007,389円(特定収入)を充当した。

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
キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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）	△ 12,877,491
減価償却費	951,576,071
賞与引当金の増減額（△は減少）	137,719
長期前受金戻入額	△ 294,085,201
受取利息	△ 1,917
支払利息	26,282,544
固定資産除却損	10,613,073
未収金の増減額（△は増加）	4,895,250
未払金の増減額（△は減少）	4,164,454
預り金等の増減額（△は減少）	14,947
小計	<hr/> 690,719,449
利息の受取額	1,917
利息の支払額	△ 26,282,544
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 664,438,822

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	△ 371,062,420
国庫補助金等の返還	△ 471,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 371,533,420

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	138,400,000
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	△ 486,727,262
財務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 348,327,262

資金増加額（又は減少額）	△ 55,421,860
資金期首残高	467,304,938
資金期末残高	<hr/> 411,883,078

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				1,406,306,119	
	営 業 収 益			1,104,409,472	
		給 水 収 益		1,104,409,472	
			用水供給料金	1,104,409,472	
	営 業 外 収 益			301,896,647	
		受 取 利 息		1,917	
			預 金 利 息	1,917	
		他 会 計 負 担 金		5,788,612	
			構成団体負担金	5,788,612	
		長 期 前 受 金 戻 入		294,085,201	
			工 事 補 償 金	11,621,809	
			補 助 金	282,463,392	
		雑 収 益		2,020,917	
			その他雑収益	2,020,917	
収 益 合 計				1,406,306,119	

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		1,419,183,610			
				1,392,896,417			
				3,009,919			
				報酬	301,000	予算額	324,000
				旅費	2,886		
				備消耗品費	35,667		
				負担金	2,670,366		
				総 係 費	40,640,430		
				報酬	42,500	予算額	136,000
				給料	17,571,000	予算額	18,817,000
				手当	7,723,402	予算額	11,913,000
				賞与引当金繰入額	2,942,104	予算額	3,176,000
				法定福利費	5,356,972	予算額	6,528,000
				厚生福利費	0		
				旅費	500,234		
				被服費	12,650		
				備消耗品費	427,483		
				光熱水費	25,092		
				通信運搬費	448,451		
				委託料	896,892		
				賃借料	4,213,635		
				修繕費	0		
				負担金	480,015		
				交際費	0	予算額	36,000
				原水及び浄水費		387,056,924	
				給料	10,487,100	予算額	11,957,000
				手当	4,807,656	予算額	6,995,000
				賞与引当金繰入額	1,422,213	予算額	1,814,000
				法定福利費	3,262,942	予算額	3,969,000
				旅費	176,785		
				被服費	12,650		
	備消耗品費	1,945,845					

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	3,199,171	
			通信運搬費	11,719,406	
			委託料	171,496,822	
			手数料	10,538,437	
			賃借料	6,274,939	
			修繕費	42,300,000	
			動力費	22,711,891	
			薬品費	0	
			材料費	75,000	
			負担金	94,223,362	
			保険料	2,402,705	
		減価償却費		951,576,071	
			有形固定資産 減価償却費	643,405,403	
			無形固定資産 減価償却費	308,170,668	
		資産減耗費		10,613,073	
			固定資産除却費	10,613,073	
	営業外費用			26,287,193	
		支払利息		26,282,544	
			企業債利息	26,282,544	
			一時借入金利息	0	
		雑支出		4,649	
			その他雑支出	4,649	
費用合計				1,419,183,610	

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	企 業 債	建設改良費等の 財源に充てる ための企業債		355,407,389	
				138,400,000	
				138,400,000	
			建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	138,400,000	
	出 資 金	出 資 金		0	
			構成団体繰出金	0	
	国 庫 補 助 金	国 庫 補 助 金		0	
				0	
			国 庫 補 助 金	0	
	補 償 金	補 償 金		217,007,389	
			217,007,389		
補 償 金			217,007,389		
収 入 合 計				355,407,389	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	施 設 整 備 費		852,914,443		
				365,716,181		
				365,716,181		
			給 料	4,457,400	予算額	4,740,000
			手 当	2,432,531	予算額	3,754,000
			法 定 福 利 費	1,575,185	予算額	1,780,000
			旅 費	147,428		
			委 託 料	32,600,000		
			工 事 請 負 費	324,503,637		
			償 還 金	企 業 債 償 還 金		486,727,262
		486,727,262				
	企 業 債 償 還 金	486,727,262				
	返 還 金	国 庫 補 助 金 返 還 金		471,000		
				471,000		
国 庫 補 助 金 返 還 金			471,000			
支 出 合 計				852,914,443		

(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	3,678,961,865	0	0	3,678,961,865	68,445,140	0	2,705,462,312	973,499,553	
施設用建物	2,768,864,041	0	0	2,768,864,041	67,386,271	0	1,852,185,737	916,678,304	
その他建物	75,379,122	0	0	75,379,122	1,058,869	0	60,293,777	15,085,345	
建物付属設備	834,718,702	0	0	834,718,702	0	0	792,982,798	41,735,904	
構築物	25,128,441,752	327,593,465	27,395,096	25,428,640,121	466,649,882	17,258,871	13,860,807,545	11,567,832,576	
取水設備	854,163,914	0	0	854,163,914	18,736,379	0	563,719,122	290,444,792	
導水設備	1,449,341,694	0	0	1,449,341,694	32,541,896	0	943,714,964	505,626,730	
浄水設備	4,003,389,626	23,034,533	0	4,026,424,159	67,589,836	0	1,862,775,876	2,163,648,283	
送水設備	18,122,101,635	304,558,932	27,395,096	18,399,265,471	343,375,724	17,258,871	9,848,335,368	8,550,930,103	
その他構築物	699,444,883	0	0	699,444,883	4,406,047	0	642,262,215	57,182,668	
機械及び装置	6,582,258,794	14,279,688	9,536,961	6,587,001,521	108,272,306	9,060,113	5,042,402,662	1,544,598,859	
電気設備	3,300,585,378	10,954,540	9,536,961	3,302,002,957	101,336,090	9,060,113	1,971,072,727	1,330,930,230	
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	6,267,572	0	102,298,012	49,603,446	
量水器	7,629,731	0	0	7,629,731	437,886	0	3,501,883	4,127,848	
機械設備	2,854,742,850	3,325,148	0	2,858,067,998	229,680	0	2,711,500,622	146,567,376	
荷役設備	21,150,985	0	0	21,150,985	1,078	0	20,093,437	1,057,548	
工具器具及び備品	56,602,464	0	0	56,602,464	38,075	0	53,315,690	3,286,774	
小計	35,571,886,639	341,873,153	36,932,057	35,876,827,735	643,405,403	26,318,984	21,661,988,209	14,214,839,526	
建設仮勘定	23,882,033	23,862,567	0	47,744,600	-	-	-	47,744,600	
合計	35,595,768,672	365,735,720	36,932,057	35,924,572,335	643,405,403	26,318,984	21,661,988,209	14,262,584,126	

(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	8,823,412,844	0	0	308,170,668	8,515,242,176		
電 話 加 入 権	464,100	0	0	0	464,100		
合 計	8,823,903,494	0	0	308,170,668	8,515,732,826		

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	0	996,400,000	0	—	年 4.40	5. 3. 25	創設事業 (財務省)
平成4年度 企業債	5. 3. 25	42,900,000	0	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	55,206,960	956,300,000	0	—	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	3,843,954	64,400,000	0	—	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	4,169,228	64,300,000	0	—	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	43,366,802	644,993,200	45,406,800	—	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	4,321,605	64,275,105	4,524,895	—	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	0	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	0	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	0	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	25,157,765	419,162,981	52,737,019	—	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	19,061,542	314,600,000	0	—	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	345,362	5,700,000	0	—	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	7,058,708	116,500,000	0	—	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	136,038	2,213,771	286,229	—	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	21,874,475	365,005,886	69,394,114	—	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	176,245	2,940,886	559,114	—	2.80	9. 3. 1	建設元金 (財務省)
小 計		5,815,800,000	184,718,684	5,642,891,829	172,908,171				

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	4,122,495	68,157,085	4,242,915	—	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	12,314,244	204,532,300	12,667,700	—	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	466,913	7,719,449	480,551	—	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	7,869,183	130,100,955	8,099,045	—	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	14,897,262	255,899,007	62,800,993	—	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	243,068	4,175,321	1,024,679	—	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	8,312,175	142,132,749	17,167,251	—	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	2,781,782	47,350,467	5,749,533	—	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	628,651	10,700,670	1,299,330	—	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	8,025,782	136,611,894	16,588,106	—	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	6,799,829	112,327,051	21,272,949	—	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	936,503	15,470,192	2,929,808	—	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	8,392,903	138,643,192	26,256,808	—	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	9,178,383	151,618,607	48,881,393	—	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	361,642	5,974,000	1,926,000	—	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	47,928,396	281,913,554	195,586,446	—	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	74,105,651	365,403,774	378,396,226	—	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	207,364,862	2,078,730,267	805,369,733				

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	83,215,696	330,383,893	508,116,107	—	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	1,576,050	4,723,425	11,076,575	—	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 (地方公共団体金融機構)
平成28年度 企業債	28.12. 27	4,200,000	418,866	1,046,460	3,153,540	—	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	9,433,104	23,547,449	71,352,551	—	0.20	13. 9. 20	首更調整池・幕別調整池搬入室耐震補強工事 (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	池種 (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)
令和5年度 企業債	6. 3. 28	124,100,000	0	0	124,100,000	—	0.90	21. 3. 20	(創設) 道道幕別帯広茅室線送水管移設工事 他 (地方公共団体金融機構)
令和5年度 企業債	6. 3. 28	14,300,000	0	0	14,300,000	—	0.90	21. 3. 20	(更新) なかとかち浄水場非常用自家発電設備更新工事 (地方公共団体金融機構)
小 計		1,553,300,000	94,643,716	359,701,227	1,193,598,773				
合 計		10,253,200,000	486,727,262	8,081,323,323	2,171,876,677				

※未償還残高のうち固定負債：1,753,063,858円 流動負債：418,812,819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
 - ダム使用権 : 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・フロー計算書に関する注記

(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 セグメント情報に関する注記

十勝中部広域水道企業団水道用水供給事業会計は用水供給事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

4 その他注記

(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4,915,075円を取り崩した。