

平成 26 年 度

北空知広域水道企業団

# 水道用水供給事業決算書

[このページは空白です]

# 目 次

## 1 . 決 算 報 告 書

平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業決算報告書 …… 1 ~ 2

## 2 . 財 務 諸 表

平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業損益計算書 …… 3

平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業貸借対照表 …… 4 ~ 5

注記表 …… 6

平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業剰余金計算書 …… 7

平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業剰余金処分計算書 ( 案 ) ・ 8

## 3 . 事 業 報 告 書

北空知広域水道企業団水道用水供給事業報告書

1. 概 況 …… 9 ~ 10

2. 工 事 …… 10

3. 業 務 …… 10 ~ 11

4. 会 計 …… 11 ~ 12

## 4 . 附 属 書 類

1. 平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業キャッシュ・フロー計算書・13

2. 収益的収支明細書 …… 14 ~ 16

3. 資本的収支明細書 …… 17

4. 固定資産明細書 …… 18

5. 構成団体負担金・出資金・補助金明細書 …… 19

# 平成26年度 北空知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

(単位：円)

区分	予				算			決算額	予算に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額		合計	合計				
			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額						
第1款 水道供給事業収益	439,295,000	500,000	0	0	439,795,000	440,424,061	629,061	(うち仮受消費税 27,939,351円)		
第1項 営業収益	376,083,000	500,000	0	0	376,583,000	377,181,606	598,066			
第2項 営業外収益	63,210,000	0	0	0	63,210,000	63,242,455	32,455			
第3項 特別利益	2,000	0	0	0	2,000	0	2,000			

1.

## 支出

(単位：円)

区分	予				算			決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	流用予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計	合計				
第1款 水道供給事業費用	447,864,000	300,000	0	0	0	447,564,000	425,774,639	0	21,789,361	(うち仮払消費税 11,484,359円)	
第1項 営業費用	396,451,000	1,100,000	0	0	0	395,351,000	384,663,309	0	10,687,691		
第2項 営業外費用	26,278,000	800,000	0	0	0	27,078,000	26,951,495	0	126,505		
第3項 特別損失	22,135,000	0	0	0	0	22,135,000	14,159,835	0	7,975,165		
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000		

2. 資本的収入及び支出

区 分	予 算 額					決 算 額	予算に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条 の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費運次繰越額 に係る財源充当額			
	合計	合計	合計	合計				
第1款 資本的収入	31,559,000	0	31,559,000	0	0	31,558,000	1,000	(うち仮受消費税 0円)
第1項 出 資 金	31,558,000	0	31,558,000	0	0	31,558,000	0	
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	0	1,000	

(単位：円)

支 出

区 分	予 算 額					決 算 額	翌年度繰越額	不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流 用 予算額	小 計	継続費 運次繰越額				
	合計	合計	合計	合計	合計				
第1款 資本的支出	112,109,000	0	0	112,109,000	0	110,270,030	0	1,838,970	(うち仮払消費税 482,400円)
第1項 建設改良費	8,351,000	0	0	8,351,000	0	6,512,400	0	1,838,600	
第2項 企業償還金	103,758,000	0	0	103,758,000	0	103,757,630	0	370	

(単位：円)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 78,712,030円は、当年度消費税資本的収支調整額 482,400円及び損益勘定留保資金 78,229,630円で補てんするものとする。

平成26年度 北空知広域水道企業団  
水道用水供給事業損益計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益			
(1) 供給収益	349,242,255		
(2) 受託工事収益	<u>0</u>	349,242,255	
2. 営業費用			
(1) 議会及び監査費	715,242		
(2) 総係費	13,347,687		
(3) 職員費	75,951,840		
(4) 原水及び浄水費	104,920,561		
(5) 受託工事費	0		
(6) 減価償却費	177,306,590		
(7) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>372,241,920</u>	
営業利益(又は損失)			22,999,665
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	119,567		
(2) 雑収益	87		
(3) 他会計繰入金	1,838,000		
(4) 長期前受金戻入	<u>61,284,801</u>	63,242,455	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,910,395		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>11,910,395</u>	
営業外利益(又は損失)			<u>51,332,060</u>
経常利益(又は損失)			28,332,395
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) その他特別損失	<u>14,159,835</u>	<u>14,159,835</u>	<u>14,159,835</u>
当年度純利益(又は損失)			14,172,560
前年度繰越利益剰余金			<u>71,242,791</u>
当年度末処分利益剰余金			<u>85,415,351</u>

平成26年度 北空知広域水道企業団  
水道用水供給事業貸借対照表  
(平成27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 53,712,891

ロ. 建 物 1,572,021,783

減価償却累計額 837,183,971 734,837,812

ハ. 構 築 物 9,135,620,729

減価償却累計額 3,957,003,022 5,178,617,707

ニ. 機 械 及 び 装 置 2,486,524,244

減価償却累計額 2,119,351,630 367,172,614

ホ. 車 輛 及 び 運 搬 具 8,998,642

減価償却累計額 6,868,057 2,000,783

ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品 50,309,348

減価償却累計額 42,200,304 8,109,044

ト. 建 設 仮 勘 定 0

有形固定資産合計 6,344,450,851

(2) 無形固定資産

イ. 電 話 加 入 権 91,000

ロ. 地 上 権 1,304,286

ハ. 水 利 権 7,874,550

無形固定資産合計 9,269,836

固定資産合計 6,353,720,687

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 178,558,758

(2) 未 収 金 31,584,005

(3) 貯 蔵 品 7,386,922

流動資産合計 217,529,685

資 産 合 計 6,571,250,372

## 負 債 の 部

3. 固 定 負 債		
(1) 特別修繕引当金	23,273,808	
(2) 退職給付引当金	11,978,707	
(3) 企 業 債	521,041,813	
固 定 負 債 合 計		556,294,328
4. 流 動 負 債		
(1) 未 払 金	8,635,360	
(2) 未 払 費 用	119,671	
(3) 預 り 金	5,000,000	
(4) 賞 与 引 当 金	3,933,760	
(5) 法定福利費引当金	770,415	
(6) 企 業 債	77,226,998	
流 動 負 債 合 計		95,686,204
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
イ. 国 庫 補 助 金	3,700,621,258	
ロ. 工 事 負 担 金	297,433,034	
長 期 前 受 金 合 計		3,998,054,292
(2) 収 益 化 累 計 額	2,050,649,469	
繰 延 収 益 合 計		1,947,404,823
負 債 合 計		2,599,385,355

## 資 本 の 部

6. 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	3,490,969,303	
(2) 借 入 資 本 金	0	
(3) 組 入 資 本 金	386,444,289	
資 本 金 合 計		3,877,413,592
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ. 国 庫 補 助 金	8,884,690	
ロ. 工 事 負 担 金	151,384	
資 本 剰 余 金 合 計		9,036,074
(2) 利 益 剰 余 金		
イ. 減 債 積 立 金	0	
ロ. 未 処 分 利 益 剰 余 金	85,415,351	
利 益 剰 余 金 合 計		85,415,351
剰 余 金 合 計		94,451,425
資 本 合 計		3,971,865,017
負 債 資 本 合 計		6,571,250,372



## 注 記 表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

#### (1) たな卸資産の評価基準

たな卸資産は、低価法によらず、先入先出法による原価法とする。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

##### ・主な耐用年数

##### 有形固定資産

建 物	8 ~ 65年
構 築 物	10 ~ 80年
機 械 及 び 装 置	6 ~ 60年
車 両 及 び 運 搬 具	4 ~ 6年
工 具 器 具 及 び 備 品	3 ~ 15年

##### 無形固定資産

水 利 権	20年
暫 定 水 利 権	20年
地 上 権	50年
電 話 加 入 権	20年

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ. 特別修繕引当金

平成26年3月31日以前に計上していた修繕引当金を特別修繕引当金として計上している。

##### ロ. 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、北海道市町村職員退職手当組合における積立金相当額等を控除した金額を計上している。

##### ハ. 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。

##### ニ. 法定福利費引当金

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

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方式は税抜処理方式によっている。

### 2. 貸借対照表等に関する注記

#### 特別修繕引当金の取崩し

平成26年度において、修繕費として支出するため、特別修繕引当金38,444,827円を取り崩すこととしている。

### 3. 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に関する事項

みなし償却制度の廃止に伴う移行処理については、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に整理している額について、帳簿価額から当該資産の取得等に要した金額に相当する金額の合算額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じて得た額から、資本剰余金のうち非償却資産に相当する額及び既に除却された資産に対する補助金等に相当する額並びに同日以前に旧みなし償却規定を適用していなかったならば行っていた減価償却累計額から、すでに行った減価償却累計額を控除して得た額に相当する額等を控除した額を長期前受金として繰延収益に整理している。

##### (2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すことができるものとする。

# 平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金				剰余金						資本合計	
	自己 資本金	借入 資本金	組入 資本金	資本金 合計	資本剰余金			利益剰余金				
					国庫 補助金	工事 負担金	資本剰余金 合計	減 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	3,459,411,303	702,026,441	386,444,289	4,547,882,033	3,709,505,948	297,584,418	4,007,090,366	0	0	71,242,791	71,242,791	8,626,215,190
前年度処分額				0			0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立				0			0					0
資本的収支の補填				0			0					0
処分後残高	3,459,411,303	702,026,441	386,444,289	4,547,882,033	3,709,505,948	297,584,418	4,007,090,366	0	0	71,242,791	71,242,791	8,626,215,190
当年度変動額	31,558,000	▲702,026,441	0	▲670,468,441	▲3,700,621,258	▲297,433,034	▲3,998,054,292	0	0	14,172,560	14,172,560	▲4,654,350,173
移行処理に伴う移動		▲702,026,441		▲702,026,441	▲3,700,621,258	▲297,433,034	▲3,998,054,292				0	▲4,700,080,733
企業債の発行				0			0				0	0
企業債の償還				0			0				0	0
減債積立金からの組入				0			0				0	0
建設改良積立金からの組入				0			0				0	0
補助金の受入				0			0				0	0
他会計繰入金の受入	31,558,000			31,558,000			0				0	31,558,000
当年度純利益 (▲純損失)				0			0			14,172,560	14,172,560	14,172,560
当年度末残高	3,490,969,303	0	386,444,289	3,877,413,592	8,884,690	151,384	9,036,074	0	0	85,415,351	85,415,351	3,971,865,017

# 平成26年度北空知広域水道企業団水道用水供給事業剰余金処分計算書(案)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

	資 本 金			資本剰余金	剰 余 金				資本合計	
	自己資本金	借入資本金	組入資本金		資本金合計	利 益 剰 余 金				
						減債積立金	建設改良積立金	利益積立金		未処分利益剰余金
当年度末残高	3,490,969,303	0	386,444,289	3,877,413,592	9,036,074	0	0	85,415,351	85,415,351	3,971,865,017
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	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
利益積立金の積立				0					0	0
資本的収支の補填				0					0	0
処分後残高	3,490,969,303	0	386,444,289	3,877,413,592	9,036,074	0	0	85,415,351	85,415,351	3,971,865,017

[このページは空白です]

平成26年度

# 事業報告書

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

[このページは空白です]

# 1. 概 況

## (1) 総括事項

当企業団は、構成市町（深川市・沼田町・秩父別町・北竜町・妹背牛町）の水需要に対処するため、昭和53年度に設立されました。昭和54年度から水源開発・広域化施設の創設事業を進め、昭和60年度、暫定取水による用水供給を開始、平成3年度ダムが完成したことにより創設事業が完了し、平成4年度から本格供給を開始しました。

用水供給開始30年目となりました平成26年度における供給事業の状況は、次のとおりであります。

### (ア) 用水供給の状況について

本年度の用水供給実績は 3,430,095m<sup>3</sup>(1日平均 9,398m<sup>3</sup>)で、前年度と比較すると 9,603m<sup>3</sup>(1日平均 26m<sup>3</sup>)減少しました。

なお、業務の予定量 3,413,700m<sup>3</sup>(1日平均 9,353m<sup>3</sup>)と対比しては 16,395m<sup>3</sup>(1日平均 45m<sup>3</sup>)計画をうわまわりました。

### (イ) 経理の状況について

#### a) 収益的収支の状況

収 入 412,484 千円

支 出 398,312 千円

差引 14,172千円となり、当年度末未処分利益剰余金は、85,415千円となりました。

#### b) 資本的収支の状況

収 入 31,558 千円

支 出 110,270 千円

差引 78,712千円の収入不足となり、この不足額は当年度分消費税資本的収支調整額 482千円及び損益勘定留保資金 78,230千円で補てんするものとします。

## (2) 議会の議決事項

議案番号	件名	議決年月日	結果
平成26年 第2回定例会 認定第1号	平成25年度 北空知広域水道企業団水道用水供給事業決算の認定について	26.12.22	認 定
議案第4号	平成26年度 北空知広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算(第1号)	"	原案可決
議案第5号	北海道町村議会議員公務災害補償等組合規約の変更についての専決処分の承認について	"	承 認
議案第6号	北海道総合事務組合規約の変更についての専決処分の承認について	"	"
議案第7号	北海道市町村職員退職手当組合規約の変更についての専決処分の承認について	"	"
平成27年 第1回定例会 議案第1号	平成26年度 北空知広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算(第2号)	27.3.25	原案可決
議案第2号	平成27年度 北空知広域水道企業団水道用水供給事業会計予算	"	"

## (3) 行政官庁許認可事項

該当事項なし。

## (4) 職員に関する事項

## (7) 職員数

(単位:人)

区分	職別	事務系職員	技術系職員	臨時職員	計	備考
前年度末人員		3	5	1	9	
期間中	増	0	0	0	0	
	減	0	0	0	0	
当年度末人員		3	5	1	9	

## (1) 職員現況調

平成27年3月31日現在

( )兼務

(単位:人)

区分	部長	課長	課長補佐	係長	主任	主事	技師	臨時	計	備考
事務局長	1								1	
事務局次長		1							1	
事務長		(1)							(1)	次長が事務取扱
技術長		1							1	
副主幹			1						1	浄水係長兼務
総務係				1				1	2	
浄水係				(3)			1		1(3)	
管理係				1(1)			(1)		1(2)	係長が浄水係、工務係兼務
工務係				1(1)			(1)		1(2)	係長が浄水係、管理係兼務
主査				0					0	
計	1	2	1	3	0	0	1	1	9	

## (5) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項

平成25年12月20日 水道用水供給条例の一部改正(平成25年条例第2号)。

基本料金、使用料金の合計額に100分の108を乗じて得た額を供給料金とする。

(改正前 100分の105)

[平成26年4月1日施行適用]

## 2. 工 事

(金額単位:円)

工事名	施工内容	工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
平成26年度浄水処理機械更新工事	フロキュレーター陸上部1系列駆動装置部分の更新	3,855,600	26. 8. 6	27. 2.27	
平成26年度温風暖房機設置工事	浄水場管理棟に温風暖房機、電気温水器等を設置	2,656,800	26. 9.30	26.12.19	

## 3. 業 務

## (1) 業務量

本年度における水道用水供給量は、次のとおりである。

(単位:m<sup>3</sup>)

区 分	平成26年度	平成25年度	比較増(減)
深 川 市	2,293,549	2,280,200	13,349
沼 田 町	372,967	388,033	15,066
秩 父 別 町	269,850	269,818	32
北 竜 町	240,055	247,071	7,016
妹 背 牛 町	253,674	254,576	902
計	3,430,095	3,439,698	9,603



## (2) 事業収入に関する事項

(金額単位:円)

区 分	平成26年度		平成25年度		比較増(減)
	金額	比率	金額	比率	金額
営業収益	377,181,606	85.6%	367,045,252	99.3%	10,136,354
営業外収益	63,242,455	14.4	2,735,183	0.7	60,507,272
特別利益	0	0.0	0	0.0	0
計	440,424,061	100.0	369,780,435	100.0	70,643,626

## (3) 事業費用に関する事項

(金額単位:円)

区 分	平成26年度		平成25年度		比較増(減)
	金額	比率	金額	比率	金額
営業費用	384,663,309	90.4%	371,789,967	93.3%	12,873,342
営業外費用	26,951,495	6.3	26,536,393	6.7	415,102
特別損失	14,159,835	3.3	58,742	0.0	14,101,093
計	425,774,639	100.0	398,385,102	100.0	27,389,537

## 4. 会 計

## (1) 重要契約の要旨

(1件 1,000万円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
26. 4. 1	31,752,000	水道施設管理業務委託	(株)東洋実業旭川営業所

## (2) 他会計補助金の使途

収益的収入の補助金 1,838,000円については、水道水源開発、広域化施設整備に要する経費として企業債償還金利息に 1,838,000円(特定収入以外)充当した。

## (3) 企業債及び一時借入金の概要

## (ア) 企 業 債

(単位:円)

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省財政融資資金	40,188,806	0	7,286,423	32,902,383
地方公共団体金融機構	491,317,892	0	34,364,861	456,953,031
北空知信用金庫	170,519,743	0	62,106,346	108,413,397
計	702,026,441	0	103,757,630	598,268,811

「地方公共団体金融機構」平成20年10月1日に「公営企業金融公庫」から「地方公営企業等金融機構」へ業務継承。平成21年6月1日から現在名称に変更。

## (イ) 一 時 借 入 金

該当事項なし。

## (ウ) 企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	資金区分	備考
			当年度	累計					
水道	55.3.20	130,000,000	0	130,000,000	0	7.25%		機構	借換済
	56.3.20	369,800,000	0	369,800,000	0	8.10		"	借換済
	57.3.20	471,500,000	0	471,500,000	0	7.40		"	借換済
	58.3.22	507,400,000	0	507,400,000	0	7.40		"	借換済
	59.3.22	600,900,000	0	600,900,000	0	7.20		"	借換済
	60.3.20	251,200,000	0	251,200,000	0	7.20		"	借換済
	61.3.24	26,700,000	0	26,700,000	0	6.40		"	借換済
	62.3.25	54,400,000	0	54,400,000	0	5.40		"	借換済
	63.3.25	92,900,000	0	92,900,000	0	5.10		"	借換済
	元.3.24	21,100,000	1,352,288	18,188,726	2,911,274	4.95	29.3.20	"	
15.3.28	236,800,000	9,667,347	65,304,298	171,495,702	1.20	43.3.20	"		
16.3.23	354,600,000	13,656,007	78,193,350	276,406,650	1.90	44.3.20	"		
事業債	55.3.25	130,800,000	0	130,800,000	0	7.15		財務省	借換済
	56.3.25	369,800,000	0	369,800,000	0	8.00		"	借換済
	57.3.25	576,200,000	0	576,200,000	0	7.30		"	借換済
	58.3.25	620,200,000	0	620,200,000	0	7.30		"	借換済
	59.3.25	601,000,000	0	601,000,000	0	7.10		"	借換済
	60.3.25	347,300,000	0	347,300,000	0	7.10		"	借換済
	61.3.25	90,400,000	0	90,400,000	0	6.30		"	借換済
	62.3.25	181,500,000	0	181,500,000	0	5.20		"	借換済
	63.3.25	239,300,000	0	239,300,000	0	5.00		"	借換済
	元.3.25	131,700,000	7,286,423	98,797,617	32,902,383	4.85	31.3.25	"	
建設利息債	2.2.20	81,200,000	0	81,200,000	0	5.40		"	借換済
	3.3.25	43,500,000	0	43,500,000	0	6.60		"	借換済
	4.3.25	2,700,000	0	2,700,000	0	5.50		"	借換済
	55.3.28	3,700,000	0	3,700,000	0	7.25		機構	借換済
	56.3.30	36,300,000	0	36,300,000	0	8.10		"	借換済
	57.3.29	112,300,000	0	112,300,000	0	7.40		"	借換済
	58.3.28	193,700,000	0	193,700,000	0	7.40		"	借換済
	59.3.29	283,000,000	0	283,000,000	0	7.20		"	借換済
	60.3.29	387,300,000	0	387,300,000	0	7.20		"	借換済
	借換債	63.7.11	392,600,000	0	392,600,000	0	4.90	22.3.20	"
10.8.28		56,900,000	0	56,900,000	0	1.90	23.3.20	"	償還終了
10.8.28		381,900,000	0	381,900,000	0	1.90	24.3.20	"	償還終了
10.8.28		145,700,000	0	145,700,000	0	1.90	24.3.20	"	償還終了
11.8.30		147,600,000	0	147,600,000	0	2.00	23.3.20	"	償還終了
12.8.30		110,800,000	0	110,800,000	0	1.95	23.3.20	"	償還終了
12.8.30		57,000,000	0	57,000,000	0	1.95	23.3.20	"	償還終了
13.8.30		63,200,000	0	63,200,000	0	2.15	21.3.20	"	償還終了
13.8.30		265,500,000	0	265,500,000	0	2.15	25.3.20	"	償還終了
13.8.30		1,800,000	0	1,800,000	0	2.15	21.3.20	"	償還終了
債	13.8.30	13,400,000	0	13,400,000	0	2.15	23.3.20	"	償還終了
	14.8.30	130,200,000	0	130,200,000	0	2.00	25.3.20	"	償還終了
	14.8.30	159,000,000	0	159,000,000	0	2.00	26.3.20	"	償還終了
	15.8.29	126,400,000	0	126,400,000	0	1.40	25.3.20	"	償還終了
	15.8.29	95,300,000	0	95,300,000	0	1.40	26.3.20	"	償還終了
	18.7.28	28,900,000	0	28,900,000	0	2.50	24.3.20	"	償還終了
	18.7.28	59,600,000	0	59,600,000	0	2.50	25.3.20	"	償還終了
	20.3.21	47,600,000	0	47,600,000	0	2.40	25.3.20	"	償還終了
	20.3.25	20,700,000	0	20,700,000	0	1.20	22.3.25	信金	償還終了
	20.3.25	90,200,000	0	90,200,000	0	1.20	23.3.25	"	償還終了
債	20.3.25	172,300,000	0	172,300,000	0	1.30	24.3.25	"	償還終了
	20.3.25	224,100,000	0	224,100,000	0	1.40	25.3.25	"	償還終了
	20.3.25	249,100,000	0	249,100,000	0	1.45	26.3.25	"	償還終了
	20.3.25	162,600,000	24,247,380	162,600,000	0	1.45	27.3.25	"	償還終了
	20.9.22	10,200,000	0	10,200,000	0	2.45	26.3.20	機構	償還終了
	20.9.22	22,500,000	3,697,511	22,500,000	0	2.45	27.3.20	"	償還終了
	20.9.22	42,600,000	5,991,708	36,460,595	6,139,405	2.45	28.3.20	"	
	21.3.25	40,400,000	5,920,967	34,401,811	5,998,189	1.30	28.3.25	信金	
	21.3.25	29,300,000	2,423,473	14,080,785	15,219,215	1.30	33.3.25	"	
	22.3.25	75,700,000	10,941,314	53,420,717	22,279,283	1.20	29.3.25	"	
22.3.25	110,100,000	13,839,874	67,572,874	42,527,126	1.20	30.3.25	"		
22.3.25	43,800,000	4,594,310	22,431,615	21,368,385	1.20	31.9.25	"		
22.3.25	1,700,000	139,028	678,801	1,021,199	1.20	34.3.25	"		
合計		11,127,900,000	103,757,630	10,529,631,189	598,268,811				

資金区分欄の「機構」は地方公共団体金融機構(旧公営企業金融庫)、「財務省」は財務省財政融資資金、「信金」は北空知信用金庫の略。

平成26年度

## 附属書類

- 1 . 平成26年度北空知広域水道企業団  
水道用水供給事業会計キャッシュ・フロー計算書
- 2 . 収益的収支明細書
- 3 . 資本的収支明細書
- 4 . 固定資産明細書
- 5 . 構成団体負担金・出資金・補助金明細書

[このページは空白です]

1 . 平成26年度 北空知広域水道企業団  
水道用水供給事業キャッシュ・フロー計算書  
(平成26年4月1日から平成27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)	14,172,560
減価償却費及び固定資産除却費	177,306,590
特別修繕引当金の増減額 ( は減少)	38,444,827
退職給付引当金の増減額 ( は減少)	11,978,707
賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額 ( は減少)	4,704,175
長期前受金戻入額	61,284,801
未収金の増減額 ( は増加)	626,097
貯蔵品の増減額 ( は増加)	70,184
未払金の増減額 ( は減少)	1,414,660
その他流動負債の増減額 ( は減少)	32,441
未払消費税の増減額 ( は減少)	3,513,400
業務活動によるキャッシュ・フロー	112,836,992

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	6,030,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,030,000

3 . 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	103,757,630
建設改良等の財源に充てるための企業債償還に係る出資金	31,558,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	72,199,630

資金増加額 (又は減少額)	34,607,362
資金期首残高	143,951,396
資金期末残高	178,558,758

## 2. 収益の収支明細書

収 入

(単位:円)

款 項 目	節	金 額	備 考
1.用水供給事業収益		412,484,710	
1.営 業 収 益		349,242,255	
1.供 給 収 益		349,242,255	
用水供給料金		349,242,255	
2.営 業 外 収 益		63,242,455	
1.他 会 計 補 助 金		1,838,000	
補 助 金		1,838,000	
2.受取利息及び配当金		119,567	
預 金 利 息		119,567	
3.雑 収 益		87	
雑 収 益		87	
不用品売却収益		0	
3.長期前受金戻入		61,284,801	
長期前受金戻入		61,284,801	
3.特 別 利 益		0	
1.固 定 資 産 売 却 益		0	
固定資産売却益		0	
2.過年度損益修正益		0	
過年度損益修正益		0	

支 出

款 項 目	節	金 額	備 考
1.用水供給事業費用		398,312,150	
1.営 業 費 用		372,241,920	
1.議会及び監査費		715,242	
報 酬		527,998	
法 定 福 利 費		31,860	
旅 費		113,946	
備 消 品 費		1,850	
印 刷 製 本 費		2,400	
食 糧 費		0	
通 信 運 搬 費		3,944	
賃 借 料		0	
交 際 費		0	
負 担 金		33,244	

款 項 目	節	金 額	備 考
2. 総 係 費		13,347,687	特別修繕引当金へ340,426円積立、実修繕額703,309円
	報 酬	0	
	旅 費	471,368	
	被 服 費	0	
	備 消 品 費	524,937	
	燃 料 費	554,698	
	印 刷 製 本 費	129,044	
	食 糧 費	9,000	
	修 繕 費	1,043,735	
	通 信 運 搬 費	188,770	
	委 託 料	9,431,000	
	手 数 料	18,259	
	賃 借 料	11,519	
	厚 生 費	179,316	
	保 険 料	480,949	
	交 際 費	11,422	
	材 料 費	48,209	
負 担 金	245,461		
公 課 費	0		
3. 職 員 費		75,951,840	
	給 料	34,222,881	
	手 当	14,524,826	
	賞与引当金繰入額	3,933,760	
	賃 金	1,600,935	
	法 定 福 利 費	18,652,023	
	法定福利費引当金繰入額	770,415	
	退職給付引当金繰入額	2,247,000	
4. 原水及び浄水費		104,920,561	特別修繕引当金から38,785,253円取崩、実修繕額 60,264,123円
	旅 費	32,881	
	被 服 費	0	
	備 消 品 費	940,710	
	燃 料 費	1,233,651	
	印 刷 製 本 費	104,294	
	修 繕 費	21,478,870	
	通 信 運 搬 費	938,633	
	委 託 料	51,114,239	
	手 数 料	12,100	

款 項 目	節	金 額	備 考
	賃 借 料	6,700	
	保 険 料	731,660	
	動 力 費	16,400,147	
	薬 品 費	10,437,347	
	材 料 費	751,987	
	負 担 金	227,352	
	補 償 費	0	
	公 課 費	509,990	
5.減 価 償 却 費		177,306,590	
	減 価 償 却 費	177,306,590	
6.資 産 減 耗 費		0	
	固 定 資 産 除 却 費	0	
	た な 卸 資 産 減 耗 費	0	
2.営 業 外 費 用		11,910,395	
1.支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		11,910,395	
	企 業 債 利 息	11,910,395	
	一 時 借 入 金 利 息	0	
2.雑 支 出		0	
	雑 支 出	0	
3.特 別 損 失		14,159,835	
1.固 定 資 産 売 却 損		0	
	固 定 資 産 売 却 損	0	
2.そ の 他 特 別 損 失		14,159,835	
	手 当	3,763,489	
	法 定 福 利 費	664,639	
	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	9,731,707	
4.予 備 費		0	
1.予 備 費		0	
	予 備 費	0	



### 3. 資本的収支明細書

収 入

(単位:円)

款 項 目	節	金 額	備 考
1.資本の収入		31,558,000	
1.出 資 金		31,558,000	
1.出 資 金		31,558,000	
	出 資 金	31,558,000	
2.固定資産売却代金		0	
1.固定資産売却代金		0	
	固定資産売却代金	0	

支 出

款 項 目	節	金 額	備 考
1.資本の支出		109,787,630	
1.建設改良費		6,030,000	
1.建設改良費		6,030,000	
	建設改良費	6,030,000	
2.企業債償還金		103,757,630	
1.企業債元金		103,757,630	
	企業債元金	103,757,630	

#### 4. 固定資産明細書

##### (1) 有形固定資産

(単位:円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却額		年度末 償却未済高
					当年度 増加額	累計	
土地	53,712,891	0	0	53,712,891	0	0	53,712,891
建物	1,572,021,783	0	0	1,572,021,783	286,695,492 (244,246,543)	837,183,971	734,837,812
構築物	9,135,620,729	0	0	9,135,620,729	1,474,825,729 (1,324,814,232)	3,957,003,022	5,178,617,707
機械及び 装置	2,482,954,244	3,570,000	0	2,486,524,244	421,707,699 (420,303,893)	2,119,351,630	367,172,614
車両及び 運搬具	8,868,840	0	0	8,868,840	352,278	6,868,057	2,000,783
工具器具 及び備品	47,849,348	2,460,000	0	50,309,348	605,510	42,200,304	8,109,044
建設 仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
合計	13,301,027,835	6,030,000	0	13,307,057,835	2,166,186,708 (1,989,364,668)	6,962,606,984	6,344,450,851

下段()欄は、会計基準見直しに伴う移行処理に係る減価償却累計額への追加償却額

##### (2) 無形固定資産

(単位:円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却額	年度末 現在高	備考
電話加入権	91,000	0	0	0	91,000	
地上権	1,374,386	0	0	70,100	1,304,286	
水利権	8,289,000	0	0	414,450	7,874,550	
合計	9,754,386	0	0	484,550	9,269,836	

5. 構成団体負担金・出資金・補助金明細書

(単位:円)

科 目			年 度	昭53-平24計	平25繰入額	当年度繰入額	合 計	
負 担 金				119,792,237	0	0	119,792,237	
出 資 金				3,412,675,587	48,897,000	31,558,000	3,493,130,587	
補 助 金				1,972,786,076	2,635,000	1,838,000	1,977,259,076	
合 計				5,505,253,900	51,532,000	33,396,000	5,590,181,900	
構 成 団 体	深 川 市	負担金	経 常	44.36%	49,781,787	0	0	49,781,787
		出 資 金	出資債制度(建替時出資)	60.60	543,770,290	0	0	543,770,290
			出資債制度(仮勘定出資利子分)		68,135,938	0	0	68,135,938
			出資債制度(仮勘定出資元金分)		14,027,867	0	0	14,027,867
			繰出金制度(元金分)		1,397,878,191	29,631,000	19,124,000	1,446,633,191
			経 常		41,762,350	0	0	41,762,350
	補助金	繰出金制度(利子分)	60.60	1,195,616,796	1,597,000	1,114,000	1,198,327,796	
	計				3,310,973,219	31,228,000	20,238,000	3,362,439,219
	沼 田 町	負担金	経 常	18.50	21,221,224	0	0	21,221,224
		出 資 金	出資債制度(建替時出資)	17.50	159,642,778	0	0	159,642,778
出資債制度(仮勘定出資利子分)			20,437,409		0	0	20,437,409	
出資債制度(仮勘定出資元金分)			4,207,666		0	0	4,207,666	
繰出金制度(元金分)			407,986,902		8,557,000	5,552,000	422,065,902	
経 常			12,238,488		0	0	12,238,488	
補助金	繰出金制度(利子分)	17.50	352,598,976	462,000	322,000	353,382,976		
計				978,333,443	9,019,000	5,844,000	993,196,443	
秩 父 町	負担金	経 常	11.64	13,062,669	0	0	13,062,669	
	出 資 金	出資債制度(建替時出資)	6.06	54,367,909	0	0	54,367,909	
		出資債制度(仮勘定出資利子分)		6,812,471	0	0	6,812,471	
		出資債制度(仮勘定出資元金分)		1,402,554	0	0	1,402,554	
		繰出金制度(元金分)		140,780,969	2,963,000	1,912,000	145,655,969	
		経 常		4,175,546	0	0	4,175,546	
補助金	繰出金制度(利子分)	6.06	119,547,655	160,000	111,000	119,818,655		
計				340,149,773	3,123,000	2,023,000	345,295,773	
北 竜 町	負担金	経 常	11.54	12,041,446	0	0	12,041,446	
	出 資 金	出資債制度(建替時出資)	5.91	47,652,984	0	0	47,652,984	
		出資債制度(仮勘定出資利子分)		5,103,730	0	0	5,103,730	
		出資債制度(仮勘定出資元金分)		1,050,761	0	0	1,050,761	
		繰出金制度(元金分)		130,189,216	2,890,000	1,866,000	134,945,216	
		経 常		3,704,514	0	0	3,704,514	
補助金	繰出金制度(利子分)	5.91	101,768,893	155,000	109,000	102,032,893		
計				301,511,544	3,045,000	1,975,000	306,531,544	
妹 背 牛 町	負担金	経 常	13.96	23,685,111	0	0	23,685,111	
	出 資 金	出資債制度(建替時出資)	9.93	91,728,239	0	0	91,728,239	
		出資債制度(仮勘定出資利子分)		11,927,443	0	0	11,927,443	
		出資債制度(仮勘定出資元金分)		2,455,629	0	0	2,455,629	
		繰出金制度(元金分)		233,518,701	4,856,000	3,134,000	241,508,701	
		経 常		7,717,042	0	0	7,717,042	
補助金	繰出金制度(利子分)	9.93	202,253,756	261,000	182,000	203,696,756		
計				574,285,921	5,117,000	3,316,000	582,718,921	
額 合 計	負担金	経 常	100.00	119,792,237	0	0	119,792,237	
	出 資 金	出資債制度(建替時出資)	100.00	897,162,200	0	0	897,162,200	
		出資債制度(仮勘定出資利子分)		112,416,991	0	0	112,416,991	
		出資債制度(仮勘定出資元金分)		23,144,477	0	0	23,144,477	
		繰出金制度(元金分)		2,310,353,979	48,897,000	31,558,000	2,390,808,979	
		経 常		69,597,940	0	0	69,597,940	
	補助金	繰出金制度(利子分)	100.00	1,972,786,076	2,635,000	1,838,000	1,977,259,076	
計				5,505,253,900	51,532,000	33,396,000	5,590,181,900	