

別冊 1

令和 5 年度

北空知広域水道企業団

水道用水供給事業決算書



# 目 次

## 1. 決算報告書

令和5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

令和5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

令和5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

令和5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

令和5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 ～ 13

## 4. 附属書類

1. 令和5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・14

2. 収益的収支明細書 …… 15 ～ 17

3. 資本的収支明細書 …… 18

4. 固定資産明細書 …… 19

5. 構成団体負担金・出資金・補助金明細書 …… 20

# 令和5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24条第3項の規定による支出額						
第1款 水道供給事業収益	487,259,000	▲ 6,500,000	0	0	480,759,000	484,444,116	3,685,116	(うち仮受消費税 38,333,895円)		
第1項 営業収益	426,126,000	▲ 6,500,000	0	0	419,626,000	421,673,101	2,047,101			
第2項 営業外収益	61,130,000	0	0	0	61,130,000	62,771,015	1,641,015			
第3項 特別利益	3,000	0	0	0	3,000	0	▲ 3,000			

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	540,082,000	▲ 2,000,000	0	0	0	538,082,000	507,639,068	0	30,442,932	(うち仮払消費税 12,141,119円)	
第1項 営業費用	526,910,000	▲ 15,000,000	0	0	0	511,910,000	487,237,295	0	24,672,705		
第2項 営業外費用	10,169,000	8,500,000	0	0	0	18,669,000	16,321,423	0	2,347,577		
第3項 特別損失	3,000	4,500,000	0	0	0	4,503,000	4,080,350	0	422,650		
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

(単位：円)

区	分	予					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		継続費連次繰越額 に係る財源充当額	合計				
					当	小						
第1款	資本的収入	54,829,000	80,786,000	135,615,000	0	0	135,615,000	54,464,546	▲81,150,454	うち仮払消費税 0円		
第1項	出資金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	▲1,000			
第2項	企業債	52,400,000	60,000,000	112,400,000	0	0	112,400,000	52,400,000	▲60,000,000			
第3項	国庫補助金	2,427,000	20,786,000	23,213,000	0	0	23,213,000	2,064,546	▲21,148,454			
第4項	固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	▲1,000			

(単位：円)

区	分	予					算			翌年度繰越額		備考
		当初予算額	補正予算額	流用 予算額	小計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 連次繰越額	合計	決算額	合計		
										地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 連次繰越額	
第1款	資本的支出	283,603,000	68,520,000	0	352,123,000	0	352,123,000	227,567,464	92,545,480	114,312,480	10,243,056	うち仮払消費税 14,960,400円
第1項	建設改良費	220,654,000	67,520,000	0	288,174,000	0	288,174,000	163,926,400	92,545,480	114,312,480	9,935,120	
第2項	企業賞還金	62,124,000	0	0	62,124,000	0	62,124,064	62,123,064	0	0	936	
第3項	資産購入費	825,000	0	0	825,000	0	825,000	638,000	0	0	187,000	
第4項	国庫補助金返還額	0	600,000	0	600,000	0	600,000	503,000	0	0	97,000	
第5項	出資金返還額	0	400,000	0	400,000	0	400,000	377,000	0	0	23,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 173,102,918円は、当年度消費税資本的収支調整額 14,960,400円及びひ損益勘定留保資金 158,142,518円で補てんするものとする。

令和5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  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

<b>1. 営業収益</b>		
(1) 供給収益	383,339,206	
(2) 受託工事収益	<u>0</u>	383,339,206
<b>2. 営業費用</b>		
(1) 議会及び監査費	671,069	
(2) 総係費	11,304,779	
(3) 職員費	61,749,517	
(4) 原水及び浄水費	120,866,176	
(5) 受託工事費	0	
(6) 減価償却費	279,452,444	
(7) 資産減耗費	<u>41,818</u>	<u>474,085,803</u>
<b>営業利益(又は損失)</b>		<b>▲90,746,597</b>
<b>3. 営業外収益</b>		
(1) 受取利息及び配当金	26,121	
(2) 雑収益	22,462	
(3) 他会計繰入金	0	
(4) 長期前受金戻入	<u>62,722,432</u>	62,771,015
<b>4. 営業外費用</b>		
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,236,723	
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>6,236,723</u>
<b>営業外利益(又は損失)</b>		<u>56,534,292</u>
<b>経常利益(又は損失)</b>		<b>▲34,212,305</b>
<b>5. 特別利益</b>		
(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	0	
(3) その他特別利益	<u>0</u>	
<b>6. 特別損失</b>		
(1) 固定資産売却損	0	
(2) 過年度損益修正損	0	
(3) その他特別損失	<u>4,080,350</u>	<u>4,080,350</u>
<b>当年度純利益(又は純損失)</b>		<b>▲38,292,655</b>
<b>前年度繰越利益剰余金</b>		<u>184,804,197</u>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>		<u>146,511,542</u>

令和5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  
(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		53,712,891
ロ. 建	物	1,759,544,771	
	減価償却累計額	<u>▲1,089,701,691</u>	669,843,080
ハ. 構	築物	9,143,836,644	
	減価償却累計額	<u>▲5,308,807,285</u>	3,835,029,359
ニ. 機	械及び装置	3,487,989,589	
	減価償却累計額	<u>▲2,294,438,120</u>	1,193,551,469
ホ. 車	輛及び運搬具	11,078,087	
	減価償却累計額	<u>▲ 8,280,341</u>	2,797,746
ヘ. 工	具器具及び備品	55,711,984	
	減価償却累計額	<u>▲ 49,447,074</u>	6,264,910
ト. 建	設仮勘定		<u>136,995,818</u>

有形固定資産合計 5,898,195,273

(2) 無形固定資産

イ. 電	話加入権		91,000
ロ. 地	上権		688,758
ハ. 水	利権		<u>15,844,500</u>

無形固定資産合計 16,624,258

(3) 投資その他の資産

イ. そ	の他投資		<u>1,527,980</u>
------	------	--	------------------

投資その他資産合計 1,527,980

固定資産合計 5,916,347,511

2. 流 動 資 産

(1) 現	金預金		447,423,947
(2) 未	収金		35,981,656
(3) 貯	蔵品		<u>9,277,080</u>

流動資産合計 492,682,683

資産合計 6,409,030,194

## 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	0
(3) 企業債	<u>804,058,814</u>

固定負債合計

827,332,622

### 4. 流 動 負 債

(1) 未払金	12,632,156
(2) 未払費用	445,046
(3) 預り金	5,000,000
(4) 賞与引当金	4,184,627
(5) 法定福利費引当金	850,509
(6) 企業債	<u>65,181,712</u>

流動負債合計

88,294,050

### 5. 繰 延 収 益

(1) 長期前受金		
イ. 国庫補助金	3,715,260,349	
ロ. 工事負担金	<u>297,433,034</u>	
長期前受金合計		4,012,693,383
(2) 収益化累計額		<u>▲2,622,056,069</u>

繰延収益合計

1,390,637,314

負債合計

2,306,263,986

## 資 本 の 部

### 6. 資 本 金

(1) 自己資本金	3,560,774,303
(2) 組入資本金	<u>386,444,289</u>

資本金合計

3,947,218,592

### 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	<u>151,384</u>	
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	<u>146,511,542</u>	

利益剰余金合計

146,511,542

剰余金合計

155,547,616

資本合計

4,102,766,208

負債資本合計

6,409,030,194

# 注 記 表

## 1. 重要な会計方針に係る事項

### (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 6～30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. 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は、北海道市町村職員退職手当組合における積立金相当額を下回るため、当年度では退職給付引当金を計上していない。

#### ロ. 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。

#### ハ. 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。

#### ニ. 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。

### (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

### (1) 投資その他の資産の計上方法

#### イ. 前払退職手当組合負担金

当年度末における北海道市町村職員退職手当組合積立金相当額から当年度末における職員に対する退職手当の要支給額に相当する額を控除した額を計上している。

### (2) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において期末手当及び勤勉手当として支給するため、賞与引当金4,253,266円を取崩した。

### (3) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として支給するため、法定福利費引当金864,450円を取崩した。

## 3. リース契約に関する注記

### (1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 10,032円

1年超 0円

計 10,032円

## 4. その他の注記

### 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。

# 令和5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

(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			
	自己 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 債 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	3,561,151,303	386,444,289	3,947,595,592	8,884,690	151,384	9,036,074	0	0	184,804,197	184,804,197	4,141,435,863
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
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	3,561,151,303	386,444,289	3,947,595,592	8,884,690	151,384	9,036,074	0	0	184,804,197	184,804,197	4,141,435,863
当年度変動額	▲377,000	0	▲377,000	0	0	0	0	0	▲38,292,655	▲38,292,655	▲38,669,655
企業債の発行			0			0					0
企業債の償還			0			0					0
減債積立金からの組入			0			0					0
建設改良積立金からの組入			0			0					0
補助金の受入			0			0					0
他会計繰入金の受入	▲377,000		▲377,000			0					▲377,000
当年度純利益(▲純損失)			0			0			▲38,292,655	▲38,292,655	▲38,292,655
当年度末残高	3,560,774,303	386,444,289	3,947,218,592	8,884,690	151,384	9,036,074	0	0	146,511,542	146,511,542	4,102,766,208

# 令和5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)

(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	
	自己資本金	組入資本金	資本金合計	資本剰余金	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		利益剰余金合計
当年度末残高	3,560,774,303	386,444,289	3,947,218,592	9,036,074	0	0	0	146,511,542	146,511,542	4,102,766,208
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	3,560,774,303	386,444,289	3,947,218,592	9,036,074	0	0	0	146,511,542	146,511,542	4,102,766,208



令和5年度

# 事業報告書

1. 概況
2. 工事
3. 業務
4. 会計



# 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39年目となりました令和5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 2,995,625<sup>m</sup>（1日平均 8,185<sup>m</sup>）で、前年度と比較すると 114,971<sup>m</sup>（1日平均 337<sup>m</sup>）減少しました。

なお、業務の予定量 2,970,000<sup>m</sup>（1日平均 8,115<sup>m</sup>）と対比しては25,625<sup>m</sup>（1日平均 70<sup>m</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 446,110 千円  
支 出 484,403 千円

差引 38,293千円の収入不足となり、当年度末未処分利益剰余金は、146,511千円となりました。

#### b) 資本的収支の状況

収 入 54,464 千円  
支 出 227,567 千円

差引 173,103千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 14,960千円及び損益勘定留保資金 158,143千円で補てんするものとします。

## (2) 経営指標に関する事項

当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、固定資産の減価償却にかかる費用が増加したため、92.88%となり100%を下回りました。また、料金水準の妥当性を示す「料金回収率」についても、費用の増加による給水原価の上昇に伴い91.8%となり100%を下回りました。

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、59.31%となっており施設の老朽化が進んでいるのに対して、法定耐用年数を経過した管路施設はないため、「管路経年化比率」、「管路更新率」は、ともに0.0%に留まっています。今後も水道用水の安定供給のため、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設・設備の更新を行ってまいります。

## (3) 議会の議決事項

議案番号	件名	議決年月日	結果
令和5年 第1回臨時会 議案第9号	令和5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）	5. 7. 24	原案可決
第2回定例会 認定第1号	令和4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	5. 12. 18	認 定
議案第10号	令和5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）	〃	原案可決
議案第11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	〃	承 認
議案第12号	監査委員の選任につき同意を求めることについて	〃	選任同意
令和6年 第1回定例会 議案第1号	令和5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3号）	6. 3. 25	原案可決
議案第2号	令和6年度 北空知広域水道企業団水道用水供給事業会計予算	〃	原案可決
議案第3号	水道用水供給事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例について	〃	原案可決

## (4) 行政官庁許認可事項

許認可年月日	許認可先	件名	許認可番号
令和5.8.14	北海道知事	令和5年度水道水源開発等施設整備費国庫補助金	環境第467号
令和5.9.19	北海道知事	令和5年度水道事業(建設改良/上水道)起債同意	空地政第2405号
令和6.3.26	北海道知事	令和5年度水道事業(建設改良/上水道)起債同意	空地政第4948号
令和6.3.28	北海道知事	令和5年度水道水源開発等施設整備費国庫補助金	環境第1518号

## (5) 職員に関する事項

## (ア) 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		4	5	0	9	
期 間 中	増	0	1	0	1	
	減	0	1	0	1	
当年度末人員		4	5	0	9	

## (イ) 職員現況調

令和6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	再任用	計	備 考
事務局 長		1						1	
事務局 次長		1						1	
事 務 長			(1)					(1)	次長が事務長兼務
技 術 長		(1)						(1)	事務局長が技術長兼務
副 主 幹								0	
総 務 係				(1)		1	1	2 (1)	次長が総務係長兼務、再任用は再任用フルタイム職員
浄 水 係				1 (1)	(1)	1		2 (2)	
管 理 係				1 (1)	1	(1)		2 (2)	係長が工務係長兼務
工 務 係				(2)	(1)	(1)		(4)	係長が管理係長兼務
主 査				1				1	
計		2	0	3	1	2	1	9	

## (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

(金額単位:円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工(予定)年月日	備 考
機械設備更新工事その1	浄水場の排泥移送ポンプ及び逆止弁の更新工事	5,060,000	5. 8. 1	6. 5. 31	建設改良費 予算繰越
建築附帯設備更新工事	浄水場の動力盤等の建築附帯設備の更新及びケーブル敷設替等	80,938,000 (うち本年度執行分 32,300,000)	5. 9. 4	6. 11. 20	令和5・6年 度継続事業
機械設備更新工事その2	浄水場の揚水ポンプの電動機及び始動ユニットの更新工事	26,400,000	5. 9. 5	7. 3. 14	建設改良費 予算繰越
動力計装設備等更新工事	浄水場他の動力計装設備等の更新及び機能増設	218,570,000 (うち本年度執行分 87,400,000)	5. 11. 30	7. 3. 14	令和5・6年 度継続事業
浄水処理機械修繕工事	浄水場の汚泥掻寄機及びフロキュレーター水中部の修繕並びにフロキュレーター陸上部の電動機及び変速機の更新	21,120,000	5. 12. 4	6. 5. 31	建設改良費 予算繰越

## 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	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 (減▲)
深 川 市	1,947,439	2,022,860	▲ 75,421
沼 田 町	336,142	362,720	▲ 26,578
秩 父 別 町	265,617	245,487	20,130
北 竜 町	238,178	247,976	▲ 9,798
妹 背 牛 町	208,249	231,553	▲ 23,304
計	2,995,625	3,110,596	▲ 114,971

## (2) 事業収入に関する事項

(金額単位:円)

区 分	令和5年度		令和4年度		比較増(減▲)
	金額	比率	金額	比率	金額
営業収益	421,673,101	87.0%	430,606,825	84.4%	▲ 8,933,724
営業外収益	62,771,015	13.0	76,447,206	15.0	▲ 13,676,191
特別利益	0	0.0	3,041,264	0.6	▲ 3,041,264
計	484,444,116	100.0	510,095,295	100.0	▲ 25,651,179

## (3) 事業費用に関する事項

(金額単位:円)

区 分	令和5年度		令和4年度		比較増(減▲)
	金額	比率	金額	比率	金額
営業費用	487,237,295	96.0%	487,415,355	98.7%	▲ 178,060
営業外費用	16,321,423	3.2	6,034,859	1.2	10,286,564
特別損失	4,080,350	0.8	169,087	0.1	3,911,263
計	507,639,068	100.0	493,619,301	100.0	14,019,767

## 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
令和5.4.1	46,200,000	水道施設管理業務(令和5年度分)	(株)データベース
令和5.6.2	12,870,000	水利使用許可更新申請書作成業務	(株)日水コン北海道支所
令和5.6.26	12,980,000	非常用発電設備等更新実施設計業務	(株)日水コン北海道支所
令和5.9.4	80,938,000	建築附帯設備更新工事	富士電機工業(株)
令和5.9.5	26,400,000	機械設備更新工事その2	東芝インフラシステムズ株式会社
令和5.11.30	218,570,000	動力計装設備等更新工事	富士電機・日東坪田電気経常建設共同企業体
令和5.12.4	21,120,000	浄水処理機械修繕工事	株式会社前澤エンジニアリングサービス北海道営業所

## (2) 他会計出資金等の使途

(ア) 資本的収入の国庫補助金 2,064,546円は、水道水源開発、水道施設機能維持事業に係る経費(課税仕入に特定した収入)として充当した。

## (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	0	0	0	0
地方公共団体金融機構	247,191,590	0	26,956,064	220,235,526
北空知信用金庫	631,772,000	52,400,000	35,167,000	649,005,000
計	878,963,590	52,400,000	62,123,064	869,240,526

※「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					
水道事業債	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	0	21,100,000	0	4.95		〃	償還終了
	15.3.28	236,800,000	10,766,411	157,718,093	79,081,907	1.20	R13.3.20	〃	
	16.3.23	354,600,000	16,189,653	213,446,381	141,153,619	1.90	R14.3.20	〃	
	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	0	131,700,000	0	4.85	31.3.25	〃	償還終了	
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	
31.3.25	32,000,000	2,132,000	10,660,000	21,340,000	0.80	R16.3.25	信金		
R2.3.25	162,000,000	8,100,000	32,400,000	129,600,000	0.30	R22.3.25	〃		
R3.3.25	210,000,000	10,500,000	31,500,000	178,500,000	0.30	R23.3.25	〃		
R4.3.25	142,000,000	7,100,000	14,200,000	127,800,000	0.30	R24.3.25	〃		
R5.3.27	146,700,000	7,335,000	7,335,000	139,365,000	0.50	R25.3.25	〃		
R6.3.25	52,400,000	0	0	52,400,000	0.60	R26.3.25	〃		
建設利息債	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	〃	償還終了
	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
	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
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	0	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	0	22,500,000	0	2.45	27.3.20	〃	償還終了	
20.9.22	42,600,000	0	42,600,000	0	2.45	28.3.20	〃	償還終了	
21.3.25	40,400,000	0	40,400,000	0	1.30	28.3.25	信金	償還終了	
21.3.25	29,300,000	0	29,300,000	0	1.30	33.3.25	〃	償還終了	
22.3.25	75,700,000	0	75,700,000	0	1.20	29.3.25	〃	償還終了	
借換債合	22.3.25	110,100,000	0	110,100,000	0	1.20	30.3.25	〃	償還終了
	22.3.25	43,800,000	0	43,800,000	0	1.20	31.9.25	〃	償還終了
	22.3.25	1,700,000	0	1,700,000	0	1.20	R4.3.25	〃	償還終了
合計		11,873,000,000	62,123,064	11,003,759,474	869,240,526				

※ 資金区分欄の「機構」は地方公共団体金融機構(旧公営企業金融公庫)、「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。

# 令和5年度

## 附属書類

1. 令和5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



1. 令和5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  
(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)	▲ 38,292,655
減価償却費及び固定資産除却費	279,494,262
賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額 (▲は減少)	▲ 82,580
前払退職手当組合負担金の増減額 (▲は増加)	4,080,350
長期前受金戻入額	▲ 62,722,432
未収金の増減額 (▲は増加)	17,050,711
貯蔵品の増減額 (▲は増加)	▲ 1,372,410
未払金の増減額 (▲は減少)	1,253,420
その他流動負債の増減額 (▲は減少)	376,120
未払消費税の増減額 (▲は減少)	<u>10,084,700</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	209,869,486

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	▲ 149,645,818
有形固定資産の取得に係る国庫補助金による収入	<u>1,561,546</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 148,084,272

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による収入	52,400,000
建設改良等の財源に充てるための企業債償還に係る支出	▲ 62,123,064
建設改良等の財源に充てるための出資金による収入	<u>▲ 377,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 10,100,064

資金増加額 (又は減少額)	51,685,150
資金期首残高	<u>395,738,797</u>
資金期末残高	<u><u>447,423,947</u></u>

## 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		446,110,221	
1. 営業収益		383,339,206	
1. 供給収益		383,339,206	
用水供給料金		383,339,206	
2. 営業外収益		62,771,015	
1. 他会計補助金		0	
補助金		0	
2. 受取利息及び配当金		26,121	
預金利息		26,121	
3. 雑収益		22,462	
雑収益		22,462	
不用品売却収益		0	
4. 長期前受金戻入		62,722,432	
長期前受金戻入		62,722,432	
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	
3. その他特別利益		0	
退職給付引当金戻入益		0	

支 出

款 項 目	節	金 額	備 考
1. 用水供給事業費用		484,402,876	
1. 営業費用		474,085,803	
1. 議会及び監査費		671,069	
報酬		521,168	給与費予算額563,000 (議会議員・監査委員分)
法定福利費		34,200	
旅費		68,605	
備用品費		2,600	
印刷製本費		600	
食糧費		0	
通信運搬費		4,165	
賃借料		0	
交際費		20,476	
負担金		19,255	交際費予算額72,000 (議長・監査委員分)

款 項 目	節	金 額	備 考	
2. 総 係 費		11,304,779		
	報 酬	0	給与費予算額69,000 (行政不服審査会委員分)	
	旅 費	322,079		
	被 服 費	0		
	備 消 品 費	432,485		
	燃 料 費	586,031		
	印 刷 製 本 費	137,864		
	食 糧 費	0		
	修 繕 費	109,220		
	通 信 運 搬 費	182,935		
	委 託 料	8,547,000		
	手 数 料	19,000		
	賃 借 料	9,120		
	厚 生 費	161,524		
	保 険 料	509,018		
	交 際 費	40,953		交際費予算額234,000 (企業長分)
	材 料 費	40,758		
	負 担 金	206,792		
公 課 費	0			
3. 職 員 費		61,749,517	給与費予算額65,170,000 (職員分)	
	給 料	33,529,200		
	手 当	13,256,396		
	賞与引当金繰入額	4,184,627		
	賃 金	0		
	法 定 福 利 費	9,928,785		
	法定福利費引当金繰入額	850,509		
退職給付引当金繰入額	0			
4. 原水及び浄水費		120,866,176		
	旅 費	15,273		
	被 服 費	22,180		
	備 消 品 費	914,195		
	燃 料 費	1,158,333		
	印 刷 製 本 費	142,700		
	修 繕 費	26,898,355		
	通 信 運 搬 費	870,755		
	委 託 料	57,372,047		
	手 数 料	168,234		

款 項 目	節	金 額	備 考
	賃 借 料	6,700	
	保 険 料	542,670	
	動 力 費	22,251,830	
	薬 品 費	9,369,135	
	材 料 費	122,170	
	負 担 金	864,109	
	補 償 費	0	
	公 課 費	147,490	
5.減 価 償 却 費		279,452,444	
	減 価 償 却 費	279,452,444	
6.資 産 減 耗 費		41,818	
	固定資産除却費	41,818	
	たな卸資産減耗費	0	
2.営 業 外 費 用		6,236,723	
1.支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		6,236,723	
	企 業 債 利 息	6,236,723	
	一 時 借 入 金 利 息	0	
2.雑 支 出		0	
	雑 支 出	0	
3.特 別 損 失		4,080,350	
1.固 定 資 産 売 却 損		0	
	固 定 資 産 売 却 損	0	
2.過 年 度 損 益 修 正 損		0	
	過 年 度 損 益 修 正 損	0	
3.そ の 他 特 別 損 失		4,080,350	
	そ の 他 特 別 損 失	4,080,350	
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. 資本的収入		54,464,546	
1. 出 資 金		0	
1. 出 資 金		0	
出 資 金		0	
2. 企 業 債		52,400,000	
1. 企 業 債		52,400,000	
企 業 債		52,400,000	
3. 国庫補助金		2,064,546	
1. 国庫補助金		2,064,546	
国庫補助金		2,064,546	
4. 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. 資本的支出		212,607,064	
1. 建設改良費		149,024,000	
1. 建設改良費		149,024,000	
建設改良費		125,524,000	
調査設計費		23,500,000	
2. 企業債償還金		62,123,064	
1. 企業債元金		62,123,064	
企業債元金		62,123,064	
3. 資産購入費		580,000	
1. 資産購入費		580,000	
資産購入費		580,000	
4. 国庫補助金返還額		503,000	
1. 国庫補助金返還額		503,000	
国庫補助金返還額		503,000	
5. 出資金返還額		377,000	
1. 出資金返還額		377,000	
出資金返還額		377,000	

#### 4. 固定資産明細書

##### (イ) 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	1,759,544,771	0	0	1,759,544,771	42,329,008	1,089,701,691	669,843,080
構築物	9,143,836,644	0	0	9,143,836,644	150,578,427	5,308,807,285	3,835,029,359
機械及び 装置	3,482,661,407	5,328,182	0	3,487,989,589	85,067,544	2,294,438,120	1,193,551,469
車両及び 運搬具	11,078,087	0	0	11,078,087	381,608	8,280,341	2,797,746
工具器具 及び備品	55,131,984	580,000	0	55,711,984	610,941	49,447,074	6,264,910
建設 仮勘定	5,000,000	131,995,818	0	136,995,818	0	0	136,995,818
合計	14,510,965,784	137,904,000	0	14,648,869,784	278,967,528	8,750,674,511	5,898,195,273

##### (ロ) 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	759,224	0	0	70,466	688,758	
水利権	4,558,950	11,700,000	0	414,450	15,844,500	
合計	5,409,174	11,700,000	0	484,916	16,624,258	

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-令3計	令4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		3,557,653,587	5,659,000	▲ 377,000	3,562,935,587		
補	助	金		1,980,003,076	0	0	1,980,003,076		
合	計			5,657,448,900	5,659,000	▲ 377,000	5,662,730,900		
構	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(建設時出資)			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)	60.60		14,027,867	0	0	14,027,867
			繰出金制度(元金分)			1,483,217,191	0	0	1,483,217,191
			繰出金制度(上水道出資)			2,515,000	3,429,000	▲ 229,000	5,715,000
		経 常			41,762,350	0	0	41,762,350	
		補助金	繰出金制度(利子分)	60.60	1,199,990,796	0	0	1,199,990,796	
		計			3,403,201,219	3,429,000	▲ 229,000	3,406,401,219	
		成	沼田町	負担金	経 常	18.50	21,221,224	0	0
出資金	出資債制度(建設時出資)					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)			17.50		4,207,666	0	0	4,207,666
	繰出金制度(元金分)					432,626,902	0	0	432,626,902
	繰出金制度(上水道出資)					726,000	990,000	▲ 66,000	1,650,000
経 常					12,238,488	0	0	12,238,488	
補助金	繰出金制度(利子分)			17.50	353,863,976	0	0	353,863,976	
計					1,004,964,443	990,000	▲ 66,000	1,005,888,443	
団	秩父別町			負担金	経 常	11.64	13,062,669	0	0
		出資金	出資債制度(建設時出資)			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)	6.06		1,402,554	0	0	1,402,554
			繰出金制度(元金分)			149,315,969	0	0	149,315,969
			繰出金制度(上水道出資)			252,000	343,000	▲ 23,000	572,000
		経 常			4,175,546	0	0	4,175,546	
		補助金	繰出金制度(利子分)	6.06	119,985,655	0	0	119,985,655	
		計			349,374,773	343,000	▲ 23,000	349,694,773	
		体	北竜町	負担金	経 常	11.54	12,041,446	0	0
出資金	出資債制度(建設時出資)					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)			5.91		1,050,761	0	0	1,050,761
	繰出金制度(元金分)					138,515,216	0	0	138,515,216
	繰出金制度(上水道出資)					245,000	335,000	▲ 22,000	558,000
経 常					3,704,514	0	0	3,704,514	
補助金	繰出金制度(利子分)			5.91	102,192,893	0	0	102,192,893	
計					310,506,544	335,000	▲ 22,000	310,819,544	
額	担背牛町			負担金	経 常	13.96	23,685,111	0	0
		出資金	出資債制度(建設時出資)			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)	9.93		2,455,629	0	0	2,455,629
			繰出金制度(元金分)			247,506,701	0	0	247,506,701
			繰出金制度(上水道出資)			412,000	562,000	▲ 37,000	937,000
		経 常			7,717,042	0	0	7,717,042	
		補助金	繰出金制度(利子分)	9.93	203,969,756	0	0	203,969,756	
		計			588,401,921	562,000	▲ 37,000	589,926,921	
		合	計	負担金	経 常	100.00	119,792,237	0	0
出資金	出資債制度(建設時出資)					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)			100.00		23,144,477	0	0	23,144,477
	繰出金制度(元金分)					2,451,181,979	0	0	2,451,181,979
	繰出金制度(上水道出資)					4,150,000	5,659,000	▲ 377,000	9,432,000
経 常					69,597,940	0	0	69,597,940	
補助金	繰出金制度(利子分)			100.00	1,980,003,076	0	0	1,980,003,076	
計					5,657,448,900	5,659,000	▲ 377,000	5,662,730,900	