令 和 6 年 度

# 石 狩 東 部 広 域 水 道 企 業 団
# 水 道 用 水 供 給 事 業 会 計 予 算 書

石狩東部広域水道企業団

# 水道用水供給事業会計予算書目次


予　　算 …… 1 頁

予算に関する説明書

実　施　計　画 …… 4 頁

令和６年度予定キャッシュ・フロー計算書 …… 6 頁

給与費明細書 …… 7 頁

債務負担行為に関する調書 …… 14 頁

令和6年度予定貸借対照表 …… 15 頁

令和5年度予定損益計算書 …… 17 頁

令和5年度予定貸借対照表 …… 18 頁

注　記　表 …… 20 頁

# 令和６年度 石狩東部広域水道企業団
# 水 道 用 水 供 給 事 業 会 計 予 算

（　総　　則　）

第１条　令和6年度石狩東部広域水道企業団水道用水供給事業会計の予算は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第２条　業務の予定量は、次のとおりとする。

| | | |
|---|---|---|
| （1） | 用水供給先 | 江別市・千歳市・恵庭市・北広島市<br>由仁町・長幌上水道企業団 |
| （2） | 年間総用水供給量 | 24，222，785 m3 |
| （3） | 一日平均用水供給量 | 66，364 m3 |
| （4） | 主な建設事業 | 老朽施設更新事業 |

（収益的収入及び支出）

第３条　収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収入 | | |
|---|---|---|
| 第１款 | 用水供給事業収益 | 3,092,982 千円 |
| 第１項 | 営業収益 | 2,701,126 千円 |
| 第２項 | 営業外収益 | 391,856 千円 |

| 支出 | | |
|---|---|---|
| 第１款 | 用水供給事業費用 | 2,923,178 千円 |
| 第１項 | 営業費用 | 2,544,623 千円 |
| 第２項 | 営業外費用 | 376,555 千円 |
| 第３項 | 予備費 | 2,000 千円 |

（資本的収入及び支出）

第4条　資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,267,530千円は、過年度分損益勘定留保資金 573,765千円、当年度分損益勘定留保資金 667,814千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 25,951千円で補てんするものとする。）

| 支出 | |
|---|---|
| 第1款　資本的支出 | 1,267,530 千円 |
| 第1項　建設改良費 | 286,661 千円 |
| 第2項　企業債償還金 | 980,869 千円 |

（債務負担行為）

第5条　債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事項 | 期間 | 限度額 |
|---|---|---|
| 導水ポンプ等インバータ設備補修 | 令和7年度 | 19，800 千円 |
| 水道施設等管理委託 | 令和7～11年度 | 3，271，411 千円 |
| 送水管布設替（国有林）事業 | 令和7年度 | 81，400 千円 |

（一時借入金）

第6条　一時借入金の限度額は、302，000 千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第7条　予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（1）　営業費用と営業外費用

（ 議会の議決を経なければ流用することのできない経費 ）

第8条　次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

| | | | |
|---|---|---|---|
| （1） | 職員給与費 | 227,083 千円 | |
| （2） | 交際費 | 272 千円 | （うち、議会及び監査費 84 千円） |

（他会計からの補助金）

第９条　構成団体から、減価償却費充当及び企業債利息支払いのため、この会計へ補助を受ける金額は、207，718千円である。

（ たな卸資産購入限度額 ）

第10条　たな卸資産の購入限度額は、21，248千円と定める。

令和6年2月27日　提出

石狩東部広域水道企業団
企業長　原 田　　裕

令和６年度

# 石狩東部広域水道企業団水道用水供給事業会計予算に関する説明書

# 令和6年度 石狩東部広域水道企業団
# 水道用水供給事業会計予算実施計画

## 収 益 的 収 入 及 び 支 出

### 収　　入

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|
| 1 用水供給事業収益 | | | 3,092,982 | |
| | 1 営業収益 | | 2,701,126 | |
| | | 1 給水収益 | 2,701,126 | 水道用水供給料金 |
| | 2 営業外収益 | | 391,856 | |
| | | 1 受取利息 | 1 | 預金利息 |
| | | 2 他会計補助金 | 207,718 | 構成団体からの繰入金 |
| | | 3 長期前受金戻入 | 149,727 | 減価償却等に伴う長期前受金の収益化 |
| | | 4 受託業務収益 | 21,873 | 受託業務に伴う収益 |
| | | 5 雑収益 | 12,537 | 水質検査負担金等 |

### 支　　出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|
| 1 用水供給事業費用 | | | 2,923,178 | |
| | 1 営業費用 | | 2,544,623 | |
| | | 1 議会及び監査費 | 2,136 | 議会及び監査に要する経費 |
| | | 2 総係費 | 104,282 | 事業運営に必要な総括的経費 |
| | | 3 原水及び浄水費 | 1,199,332 | 取水及び浄水施設等の維持管理に要する経費 |
| | | 4 減価償却費 | 1,238,537 | 固定資産減価償却費 |
| | | 5 資産減耗費 | 336 | 固定資産除却費 |
| | 2 営業外費用 | | 376,555 | |
| | | 1 支払利息 | 245,831 | 企業債及び一時借入金の利息 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 130,724 | 消費税及び地方消費税の納税額 |
| | 3 予備費 | | 2,000 | |
| | | 1 予備費 | 2,000 | |

## 資 本 的 支 出

### 支　　出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|
| 1 資本的支出 | | | 1,267,530 | |
| | 1 建設改良費 | | 286,661 | |
| | | 1 固定資産購入費 | 7,128 | 電話交換機購入費 |
| | | 2 施設改良費 | 279,533 | 送水管布設替工事等 |
| | 2 企業債償還金 | | 980,869 | |
| | | 1 企業債償還金 | 980,869 | 拡張事業及び漁川系施設改良事業に係る企業債償還金 |

# 令和６年度 石狩東部広域水道企業団
# 水道用水供給事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書

（令和６年４月１日～令和７年３月31日まで）

（単位：千円）

| | |
|---|---|
| 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） | 143,853 |
| 減価償却費及び固定資産除却費 | 1,238,873 |
| 賞与引当金の増加額（△は減少額） | 1,180 |
| 法定福利費引当金の増加額（△は減少額） | 263 |
| 退職給付引当金の増加額（△は減少額） | 12,179 |
| 長期前受金戻入額 | △ 149,727 |
| 受取利息 | △ 1 |
| 支払利息 | 245,831 |
| 未収金の減少額（△は増加額） | 1,378 |
| 未払金の増加額（△は減少額） | △ 38,453 |
| 未払消費税等の増加額（△は減少額） | △ 5,776 |
| 小計 | 1,449,600 |
| 利息の受取額 | 1 |
| 利息の支払額 | △ 245,831 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,203,770 |
| 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 | △ 260,710 |
| 未払金の増加額（△は減少額） | 36,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 224,710 |
| ３ 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 一時借入れによる収入 | 302,000 |
| 一時借入金の返済による支出 | △ 302,000 |
| 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 | △ 980,869 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 980,869 |
| 資金増加額（又は減少額） | △ 1,809 |
| 資金期首残高 | 1,722,118 |
| 資金期末残高 | 1,720,309 |

# 給　与　費　明　細　書

1　総括

| 区　　分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 特別職（人） | 一般職（人） | 報酬（千円） | 給料（千円） | 手当（千円） | 計（千円） | （千円） | （千円） |
| 本年度 | 31 | （　）28 | 1,753 | 106,421 | 68,884 | 177,058 | 50,025 | 227,083 |
| 前年度 | 25 | （　）28 | 1,710 | 105,786 | 65,441 | 172,937 | 49,345 | 222,282 |
| 比　較 | 6 | （　）0 | 43 | 635 | 3,443 | 4,121 | 680 | 4,801 |

| 手当の内訳 | 区分 | 管理職手当（千円） | 扶養手当（千円） | 住居手当（千円） | 通勤手当（千円） | 特殊勤務手当（千円） | 寒冷地手当（千円） | 時間外勤務手当（千円） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 本年度 | 6,365 | 1,782 | 4,314 | 3,184 | 94 | 2,015 | 5,734 |
| | 前年度 | 7,113 | 1,740 | 3,978 | 3,093 | 94 | 2,035 | 5,244 |
| | 比　較 | △ 748 | 42 | 336 | 91 | 0 | △ 20 | 490 |
| | 区分 | 管理職員特別勤務手当（千円） | 期末手当（千円） | 勤勉手当（千円） | 児童手当（千円） | | | |
| | 本年度 | 115 | 23,850 | 20,576 | 855 | | | |
| | 前年度 | 129 | 23,231 | 18,124 | 660 | | | |
| | 比　較 | △ 14 | 619 | 2,452 | 195 | | | |

ア　会計年度任用職員以外の職員

| 区　　分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 特別職（人） | 一般職（人） | 報酬（千円） | 給料（千円） | 手当（千円） | 計（千円） | （千円） | （千円） |
| 本年度 | 31 | （　）24 | 1,753 | 95,695 | 64,513 | 161,961 | 46,759 | 208,720 |
| 前年度 | 25 | （　）24 | 1,710 | 95,469 | 63,021 | 160,200 | 46,149 | 206,349 |
| 比　較 | 6 | （　）0 | 43 | 226 | 1,492 | 1,761 | 610 | 2,371 |

| 手当の内訳 | 区分 | 管理職手当（千円） | 扶養手当（千円） | 住居手当（千円） | 通勤手当（千円） | 特殊勤務手当（千円） | 寒冷地手当（千円） | 時間外勤務手当（千円） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 本年度 | 6,365 | 1,782 | 4,314 | 2,834 | 94 | 2,015 | 5,734 |
| | 前年度 | 7,113 | 1,740 | 3,978 | 2,743 | 94 | 2,035 | 5,244 |
| | 比　較 | △ 748 | 42 | 336 | 91 | 0 | △ 20 | 490 |
| | 区分 | 管理職員特別勤務手当（千円） | 期末手当（千円） | 勤勉手当（千円） | 児童手当（千円） | | | |
| | 本年度 | 115 | 21,661 | 18,744 | 855 | | | |
| | 前年度 | 129 | 21,161 | 18,124 | 660 | | | |
| | 比　較 | △ 14 | 500 | 620 | 195 | | | |

イ　会計年度任用職員

| 区　分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 特別職（人） | 一般職（人） | 報酬（千円） | 給料（千円） | 手当（千円） | 計（千円） | （千円） | （千円） |
| 本年度 | 0 | （　）4 | 0 | 10,726 | 4,371 | 15,097 | 3,266 | 18,363 |
| 前年度 | 0 | （　）4 | 0 | 10,317 | 2,420 | 12,737 | 3,196 | 15,933 |
| 比　較 | 0 | （　）0 | 0 | 409 | 1,951 | 2,360 | 70 | 2,430 |

| 手当の内訳 | 区分 | 管理職手当（千円） | 扶養手当（千円） | 住居手当（千円） | 通勤手当（千円） | 特殊勤務手当（千円） | 寒冷地手当（千円） | 時間外勤務手当（千円） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 350 | 0 | 0 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 350 | 0 | 0 | 0 |
| | 比　較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 区分 | 管理職員特別勤務手当（千円） | 期末手当（千円） | 勤勉手当（千円） | 児童手当（千円） | | | |
| | 本年度 | 0 | 2,189 | 1,832 | 0 | | | |
| | 前年度 | 0 | 2,070 | 0 | 0 | | | |
| | 比　較 | 0 | 119 | 1,832 | 0 | | | |

２　給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額（千円） | 増減事由別内訳 | （千円） | 説　　明 | （千円） | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 給料 | 635 | 昇給に伴う増加分 | 1,069 | | | 平均昇給率　1.17% |
| | | 給与改定に伴う増減分 | 1,197 | | | 給与改定の状況（前年度）<br>改定率　1.25%<br>給与改定実施時期　令和5年4月1日 |
| | | その他の増減分 | △ 1,631 | 職員の新陳代謝に伴う増減分 | △ 2,169 | 職員数の異動状況<br>（職員数）（その他）（計）<br>本年度　28人　0人　28人<br>前年度　28人　0人　28人<br>増　減　0人　0人　0人<br>※短時間勤務職員を含まない。<br>※会計年度任用職員4人を含む。 |
| | | | | 昇格に伴う増加分 | 115 | |
| | | | | その他増減分 | 423 | |
| 手当 | 3,443 | 制度改正に伴う増減分 | 3,043 | | | 制度改正の内容 |
| | | | | 期末手当 | 640 | 支給率の増 |
| | | | | 勤勉手当 | 2,403 | 支給率の増、会計年度任用職員への支給 |
| | | その他の増減分 | 400 | 管理職手当 | △ 748 | |
| | | | | 扶養手当 | 42 | |
| | | | | 住居手当 | 336 | |
| | | | | 通勤手当 | 91 | |
| | | | | 寒冷地手当 | △ 20 | |
| | | | | 時間外勤務手当 | 490 | |
| | | | | 管理職員特別勤務手当 | △ 14 | |
| | | | | 期末手当 | △ 21 | |
| | | | | 勤勉手当 | 49 | |
| | | | | 児童手当 | 195 | |

３　給料及び手当の状況

(1) 職員１人当たり給与

| 区　　分 | | 企　業　職 |
|---|---|---|
| 令和 6年 1月 1日現在 | 平均給料月額（円） | 336,291 |
| | 平均給与月額（円） | 395,502 |
| | 平 均 年 齢（歳） | 42.0 |
| 令和 5年 1月 1日現在 | 平均給料月額（円） | 338,557 |
| | 平均給与月額（円） | 410,895 |
| | 平 均 年 齢（歳） | 43.2 |

(2)　初任給

| 区　　分 | 企　業　職　（円） | 主たる構成団体の一般会計の制度<br>行政職　（北海道）　（円） |
|---|---|---|
| 高　校　卒 | 166,600 | 166,600 |
| 大　学　卒 | 196,200 | 196,200 |

(3)　級別職員数

| 区　　分 | 企　業　職 | | |
|---|---|---|---|
| | 級 | 職員数　（人） | 構成比　（%） |
| 令和 6年 1月 1日現在 | 9　級 | （　）<br>0 | （　）<br>0.0 |
| | 8　級 | （　）<br>1 | （　）<br>4.6 |
| | 7　級 | （　）<br>1 | （　）<br>4.6 |
| | 6　級 | （　）<br>3 | （　）<br>13.6 |
| | 5　級 | （　）<br>3 | （　）<br>13.6 |
| | 4　級 | （　）<br>3 | （　）<br>13.6 |
| | 3　級 | （　）<br>9 | （　）<br>40.8 |
| | 2　級 | （　）<br>1 | （　）<br>4.6 |
| | 1　級 | （　）<br>1 | （　）<br>4.6 |
| | 計 | （　）<br>22 | （　）<br>100.0 |
| 令和 5年 1月 1日現在 | 9　級 | （　）<br>0 | （　）<br>0.0 |
| | 8　級 | （　）<br>1 | （　）<br>4.4 |
| | 7　級 | （　）<br>1 | （　）<br>4.4 |
| | 6　級 | （　）<br>4 | （　）<br>17.4 |
| | 5　級 | （　）<br>4 | （　）<br>17.4 |
| | 4　級 | （　）<br>3 | （　）<br>13.0 |
| | 3　級 | （　）<br>9 | （　）<br>39.0 |
| | 2　級 | （　）<br>0 | （　）<br>0.0 |
| | 1　級 | （　）<br>1 | （　）<br>4.4 |
| | 計 | （　）<br>23 | （　）<br>100.0 |

（級別の基準となる職務）

| 区 分 | 9　級 | 8　級 | 7　級 | 6　級 | 5　級 | 4　級 | 3　級 | 2　級 | 1　級 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 企 業 職 | 事務局長 | 事務局長<br>事務局次長 | 事務局次長 | 課　長 | 主　幹 | 主　査 | 主　任 | 主　事<br>技　師 | 主　事<br>技　師 |

(4)　昇給

| 区分 | | | 企業職 |
|---|---|---|---|
| 本年度 | 職員数（A）（人） | | 24 |
| | 昇給に係る職員数（B）（人） | | 20 |
| | 号給数別内訳 | ３号給（人） | 2 |
| | | ４号給（人） | 12 |
| | | ６号給（人） | 5 |
| | | ８号給（人） | 1 |
| | 比率（B）／（A）（%） | | 83.3 |
| 前年度 | 職員数（A）（人） | | 24 |
| | 昇給に係る職員数（B）（人） | | 21 |
| | 号給数別内訳 | ３号給（人） | 2 |
| | | ４号給（人） | 13 |
| | | ６号給（人） | 5 |
| | | ８号給（人） | 1 |
| | 比率（B）／（A）（%） | | 87.5 |

(5)　特殊勤務手当

| 区分 | 企業職 |
|---|---|
| 給料総額に対する比率（%） | 0.10 |
| 支給対象職員の比率（令和6年1月1日現在）（%） | 18.2 |
| 支給対象職員１人当たり平均支給月額（円） | 1,958 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 有毒薬物取扱手当 |

(6)　期末手当・勤勉手当

| 区分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 | 備考 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 6月（月分） | 12月（月分） | （月分） | | |
| 本年度 | (1.175)<br>2.250 | (1.175)<br>2.250 | (2.35)<br>4.50 | 有 | |
| 前年度 | (1.150)<br>2.200 | (1.150)<br>2.200 | (2.30)<br>4.40 | 有 | |
| 主たる構成団体の一般会計の制度 | (1.175)<br>2.250 | (1.175)<br>2.250 | (2.35)<br>4.50 | 有 | 北海道 |

(7)　定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区　分 | 20年勤続の者（月分） | 25年勤続の者（月分） | 35年勤続の者（月分） | 最高限度（月分） | その他の加算措置等 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置（2～45％加算） | 北海道市町村職員退職手当組合加入 |
| 主たる構成団体の一般会計の制度（支給率等） | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置（2～45％加算） | 北海道 |

(8)　その他の手当

| 区　分 | 主たる構成団体（北海道）の一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|---|---|---|
| 扶養手当 | 同じ | |
| 住居手当 | 同じ | |
| 通勤手当 | 同じ | |

# 債　務　負　担　行　為　に　関　す　る　調　書

| 事　　項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 期　　間 | 金　額 | 期　　間 | 金　額 | 給水収益等 |
| | 千円 | | 千円 | | 千円 | 千円 |
| 水道施設等管理委託 | 1,937,100 | 令和2～5年度 | 1,474,245 | 令和6年度 | 332,470 | 332,470 |
| 送水管布設替等工事<br>施工時借地 | 250 | 令和5年度 | 3 | 令和6～9年度 | 200 | 200 |
| 導水ポンプ等インバータ<br>設備補修 | 19,800 | — | — | 令和7年度 | 19,800 | 19,800 |
| 水道施設等管理委託 | 3,271,411 | — | — | 令和7～11年度 | 3,271,411 | 3,271,411 |
| 送水管布設替（国有林）事業 | 81,400 | — | — | 令和7年度 | 81,400 | 81,400 |

# 令和６年度 石狩東部広域水道企業団
# 水道用水供給事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和７年３月31日）

（単位：千円）

## 資　産　の　部

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 固定資産 | | | | |
| (1) | 有形固定資産 | | | | |
| | イ　土地 | | 701,164 | | |
| | ロ　建物 | 5,777,107 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,097,569 | 3,679,538 | | |
| | ハ　構築物 | 31,283,888 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 9,829,798 | 21,454,090 | | |
| | ニ　機械及び装置 | 8,848,857 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 6,161,862 | 2,686,995 | | |
| | ホ　車両運搬具 | 13,341 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 12,253 | 1,088 | | |
| | ヘ　船舶 | 563 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 535 | 28 | | |
| | ト　工具器具及び備品 | 225,020 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 190,156 | 34,864 | | |
| | チ　建設仮勘定 | | 2,044,798 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 30,602,565 | |
| (2) | 無形固定資産 | | | | |
| | イ　電話加入権 | | 794 | | |
| | ロ　施設利用権 | | 692 | | |
| | ハ　ダム使用権 | | 437,924 | | |
| | 無形固定資産合計 | | | 439,410 | |
| | 固定資産合計 | | | | 31,041,975 |
| 2 | 流動資産 | | | | |
| (1) | 現金・預金 | | | 1,720,309 | |
| (2) | 未収金 | | | 245,780 | |
| (3) | 貯蔵品 | | | 35,464 | |
| | 流動資産合計 | | | | 2,001,553 |
| | 資産合計 | | | | 33,043,528 |

## 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 | 12,202,867 | | |
| 企業債合計 | | 12,202,867 | |
| (2)　引当金 | | | |
| イ　退職給付引当金 | 39,606 | | |
| 引当金合計 | | 39,606 | |
| 固定負債合計 | | | 12,242,473 |
| 4　流動負債 | | | |
| (1)　未払金 | | 247,810 | |
| (2)　預り金 | | 11,032 | |
| (3)　企業債 | | | |
| イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 988,416 | | |
| 企業債合計 | | 988,416 | |
| (4)　引当金 | | | |
| イ　賞与引当金 | 13,819 | | |
| ロ　法定福利費引当金 | 2,684 | | |
| 引当金合計 | | 16,503 | |
| 流動負債合計 | | | 1,263,761 |
| 5　繰延収益 | | | |
| (1)　長期前受金 | | | |
| イ　国庫補助金 | 7,167,659 | | |
| 長期前受金合計 | | 7,167,659 | |
| (2)　長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ　国庫補助金収益化累計額 | △ 2,204,188 | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | | △ 2,204,188 | |
| (3)　建設仮勘定長期前受金 | | | |
| イ　国庫補助金 | 6,778 | | |
| 建設仮勘定長期前受金合計 | | 6,778 | |
| 繰延収益合計 | | | 4,970,249 |
| 負債合計 | | | 18,476,483 |

## 資　本　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 6　資本金 | | | |
| (1)　資本金 | | | |
| イ　出資金 | 11,503,251 | | |
| ロ　組入資本金 | 2,007,687 | | |
| 資本金合計 | | 13,510,938 | |
| 資本金合計 | | | 13,510,938 |
| 7　剰余金 | | | |
| (1)　資本剰余金 | | | |
| イ　補助金 | 201,320 | | |
| 資本剰余金合計 | | 201,320 | |
| (2)　利益剰余金 | | | |
| イ　当年度未処分利益剰余金 | 854,787 | | |
| 利益剰余金合計 | | 854,787 | |
| 剰余金合計 | | | 1,056,107 |
| 資本合計 | | | 14,567,045 |
| 負債資本合計 | | | 33,043,528 |

# 令和５年度石狩東部広域水道企業団
# 水道用水供給事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（ 単位：千円 ）

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 営業収益 | | | |
| (1) | 給水収益 | 2,453,983 | 2,453,983 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 議会及び監査費 | 2,107 | | |
| (2) | 総係費 | 99,203 | | |
| (3) | 原水及び浄水費 | 1,268,328 | | |
| (4) | 減価償却費 | 1,248,840 | | |
| (5) | 資産減耗費 | 3,920 | 2,622,398 | |
| | 営業損失 | | | △ 168,415 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息 | 1 | | |
| (2) | 他会計補助金 | 211,277 | | |
| (3) | 長期前受金戻入 | 149,711 | | |
| (4) | 受託業務収益 | 20,106 | | |
| (5) | 雑収益 | 11,399 | 392,494 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息 | 263,363 | 263,363 | 129,131 |
| | 経常利益 | | | △ 39,284 |
| 5 | 予備費 | | | |
| (1) | 予備費 | 2,000 | 2,000 | △ 2,000 |
| | 当年度純損失 | | | △ 41,284 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 752,218 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 710,934 |

# 令和５年度石狩東部広域水道企業団
# 水道用水供給事業予定貸借対照表(前年度分)

（令和６年３月31日）

（単位:千円）

## 資　産　の　部

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| １　固定資産 | | | | |
| (1)　有形固定資産 | | | | |
| イ　土地 | | 701,164 | | |
| ロ　建物 | 5,777,107 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,966,625 | 3,810,482 | | |
| ハ　構築物 | 31,283,888 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 9,234,726 | 22,049,162 | | |
| ニ　機械及び装置 | 8,788,080 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 5,699,253 | 3,088,827 | | |
| ホ　車両運搬具 | 13,341 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 11,694 | 1,647 | | |
| ヘ　船舶 | 563 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 535 | 28 | | |
| ト　工具器具及び備品 | 218,653 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 185,699 | 32,954 | | |
| チ　建設仮勘定 | | 1,851,568 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 31,535,832 | |
| (2)　無形固定資産 | | | | |
| イ　電話加入権 | | 794 | | |
| ロ　施設利用権 | | 762 | | |
| ハ　ダム使用権 | | 482,750 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 484,306 | |
| 固定資産合計 | | | | 32,020,138 |
| ２　流動資産 | | | | |
| (1)　現金・預金 | | | 1,722,118 | |
| (2)　未収金 | | | 247,158 | |
| (3)　貯蔵品 | | | 35,464 | |
| 流動資産合計 | | | | 2,004,740 |
| 資産合計 | | | | 34,024,878 |

## 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 | 13,191,283 | | |
| 企業債合計 | | 13,191,283 | |
| (2)　引当金 | | | |
| イ　退職給付引当金 | 27,427 | | |
| 引当金合計 | | 27,427 | |
| 固定負債合計 | | | 13,218,710 |
| 4　流動負債 | | | |
| (1)　未払金 | | 256,039 | |
| (2)　預り金 | | 11,032 | |
| (3)　企業債 | | | |
| イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 980,868 | | |
| 企業債合計 | | 980,868 | |
| (4)　引当金 | | | |
| イ　賞与引当金 | 12,639 | | |
| ロ　法定福利費引当金 | 2,421 | | |
| 引当金合計 | | 15,060 | |
| 流動負債合計 | | | 1,262,999 |
| 5　繰延収益 | | | |
| (1)　長期前受金 | | | |
| イ　国庫補助金 | 7,184,698 | | |
| 長期前受金合計 | | 7,184,698 | |
| (2)　長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ　国庫補助金収益化累計額 | △ 2,071,499 | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | | △ 2,071,499 | |
| (3)　建設仮勘定長期前受金 | | | |
| イ　国庫補助金 | 6,778 | | |
| 建設仮勘定長期前受金合計 | | 6,778 | |
| 繰延収益合計 | | | 5,119,977 |
| 負債合計 | | | 19,601,686 |

## 資　本　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 6　資本金 | | | |
| (1)　資本金 | | | |
| イ　出資金 | 11,503,251 | | |
| ロ　組入資本金 | 2,007,687 | | |
| 資本金合計 | | 13,510,938 | |
| 資本金合計 | | | 13,510,938 |
| 7　剰余金 | | | |
| (1)　資本剰余金 | | | |
| イ　補助金 | 201,320 | | |
| 資本剰余金合計 | | 201,320 | |
| (2)　利益剰余金 | | | |
| イ　当年度未処分利益剰余金 | 710,934 | | |
| 利益剰余金合計 | | 710,934 | |
| 剰余金合計 | | | 912,254 |
| 資本合計 | | | 14,423,192 |
| 負債資本合計 | | | 34,024,878 |

# 注 記 表

## Ⅰ. 重要な会計方針

### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品　　先入先出法による原価法

### 2 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産　　定額法

主な耐用年数

| | |
|---|---|
| 建物 | 15～65年 |
| 構築物 | 10～80年 |
| 機械及び装置 | 8～20年 |
| 車両運搬具 | 4～ 5年 |
| 工具器具及び備品 | 4～15年 |
| 船舶 | 4年 |

・無形固定資産　　定額法

主な耐用年数

| | |
|---|---|
| ダム使用権 | 55年 |
| 施設利用権 | 20年 |

### 3 引当金の計上方法

・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を控除した金額を計上している（当該金額が負となる場合には、前払退職手当組合負担金として計上する。）。

・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。

・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 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. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

### 1 重要な非資金取引

当該事業年度における重要な非資金取引はない。

## Ⅲ. 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 引当金の計上方法

・賞与引当金の取崩し

令和6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12,639千円を取り崩すこととしている。

・法定福利費引当金の取崩し

令和6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支出するため、法定福利費引当金2,421千円を取り崩すこととしている。

## Ⅳ. セグメント情報の開示

### 1　報告セグメントの概要

石狩東部広域水道企業団水道用水供給事業では、漁川浄水場の施設系統及び千歳川浄水場の施設系統により供給を行っており、各系統で料金設定をしていることから、漁川系会計及び千歳川系会計の2つを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、事業の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、定期的に議会に報告される対象となっているものである。

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 |
|---|---|
| 漁川系会計 | 漁川浄水場の施設系統により、水道用水を供給する業務 |
| 千歳川系会計 | 千歳川浄水場の施設系統により、水道用水を供給する業務 |

### 2　報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和6年4月1日　至 令和7年3月31日）

（単位：千円）

| | 漁川系会計 | 千歳川系会計 | 調整額（注） | 合計 |
|---|---|---|---|---|
| 営業収益 | 1,219,361 | 1,236,209 | 0 | 2,455,570 |
| 営業費用 | 1,170,630 | 1,281,987 | 0 | 2,452,617 |
| 営業損益 | 48,731 | △ 45,778 | 0 | 2,953 |
| 経常損益 | 107,436 | 38,417 | 0 | 145,853 |
| セグメント資産 | 10,081,853 | 23,630,310 | △ 668,635 | 33,043,528 |
| セグメント負債 | 2,092,825 | 17,052,293 | △ 668,635 | 18,476,483 |
| その他の項目 | | | | |
| 他会計繰入金 | 0 | 207,718 | 0 | 207,718 |
| 減価償却費 | 404,930 | 833,607 | 0 | 1,238,537 |
| 受取利息 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 支払利息 | 3,046 | 242,785 | 0 | 245,831 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 260,710 | 0 | 0 | 260,710 |

※消費税及び地方消費税抜きで表記している。

（注）セグメント資産及びセグメント負債の調整額△668,635千円は、セグメント間債権債務消去である。