

十勝中部広域水道企業団告示第 12 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 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を公表する。

令和 4 年 11 月 28 日

十勝中部広域水道企業団
企業長 米沢 則寿

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

令和3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 増 減	備 考
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 によ る 規 定 出 発 源 充 当 支 出 額 に 係 る 額	合 計			
第1款 用水供給事業収益	円 1,553,031,000	円 0	円 0	円 1,553,031,000	円 1,573,842,300	円 20,811,300	
第1項 営業収益	1,261,028,000	0	0	1,261,028,000	1,281,512,851	20,484,851	(うち、仮受消費税及び地方消費税 116,501,139円)
第2項 営業外収益	292,003,000	0	0	292,003,000	292,329,449	326,449	(うち、仮受消費税及び地方消費税 633,501円)

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 によ る 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 によ る 規 定 出 発 源 充 当 支 出 額 に 係 る 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 によ る 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 用水供給事業費用	円 1,567,023,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 1,567,023,000	円 0	円 1,567,023,000	円 1,539,857,879	円 0	円 27,165,121	
第1項 営業費用	1,417,609,000	0	0	0	0	1,417,609,000	0	1,417,609,000	1,397,077,800	0	20,531,200	(うち、仮払消費税及び地方消費税 34,302,102円)
第2項 営業外費用	146,414,000	0	0	0	0	146,414,000	0	146,414,000	142,780,079	0	3,633,921	
第3項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	

(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 べ の 増 減	備 考
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	小 計	地 方 公 営 企 業 の 法 第 26 条 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 29,221,000	円 0	円 29,221,000	円 0	円 0	円 29,221,000	円 27,592,000	円 △ 1,629,000	
第1項 企業債	17,000,000	0	17,000,000	0	0	17,000,000	14,900,000	△ 2,100,000	
第2項 出資金	7,253,000	0	7,253,000	0	0	7,253,000	7,253,000	0	
第3項 国庫補助金	4,968,000	0	4,968,000	0	0	4,968,000	5,439,000	471,000	

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 予 算 正 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 の 法 第 26 条 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 の 法 第 26 条 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	円 785,446,000	円 0	円 0	円 785,446,000	円 0	円 0	円 785,446,000	円 783,323,993	円 0	円 0	円 0	円 △ 2,122,007	
第1項 建設改良費	35,187,000	0	0	35,187,000	0	0	35,187,000	33,066,620	0	0	0	△ 2,120,380	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,237,000円)
第2項 償還金	750,259,000	0	0	750,259,000	0	0	750,259,000	750,257,373	0	0	0	△ 1,627	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 755,731,993円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,236,975円、過年度分損益勘定留保資金 549,047,124円及び当年度分損益勘定留保資金 204,447,894円で補てんした。

財 務 諸 表

令和3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3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	<u>1,165,011,712</u>	1,165,011,712	
2	営業費用			
	(1) 議会及び監査費	3,016,190		
	(2) 総係費	41,467,379		
	(3) 原水及び浄水費	366,448,844		
	(4) 減価償却費	951,661,985		
	(5) 資産減耗費	<u>181,300</u>	<u>1,362,775,698</u>	
	営業損失			197,763,986
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	3,966		
	(2) 他会計負担金	5,590,696		
	(3) 長期前受金戻入	285,346,027		
	(4) 雑収益	<u>755,506</u>	291,696,195	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	62,184,354		
	(2) 雑支出	<u>409</u>	<u>62,184,763</u>	<u>229,511,432</u>
	経常利益			31,747,446
	当年度純利益			31,747,446
	前年度繰越欠損金			2,754,949,640
	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>2,723,202,194</u></u>

令和3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3年4月1日から令和4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	16,503,527,000	34,901,884	2,252,330	37,154,214	△ 2,754,949,640	△ 2,754,949,640	13,785,731,574
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	16,503,527,000	34,901,884	2,252,330	37,154,214	(繰越欠損金) △ 2,754,949,640	△ 2,754,949,640	13,785,731,574
当年度変動額	7,253,000	0	0	0	31,747,446	31,747,446	39,000,446
出資金の受入	7,253,000	0	0	0	0	0	7,253,000
当年度純利益 (△は純損失)	0	0	0	0	31,747,446	31,747,446	31,747,446
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) △ 2,723,202,194	△ 2,723,202,194	13,824,732,020

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3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	△ 2,723,202,194
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) △ 2,723,202,194

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3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4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	3,679,131,074	
	減価償却累計額	<u>△ 2,568,732,782</u>	1,110,398,292
	ハ 構 築 物	25,128,441,752	
	減価償却累計額	<u>△ 12,944,150,263</u>	12,184,291,489
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,549,533,991	
	減価償却累計額	<u>△ 4,885,513,987</u>	1,664,020,004
	ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	57,172,464	
	減価償却累計額	<u>△ 53,781,040</u>	3,391,424
	ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>13,684,308</u>
	有形固定資産合計		15,101,407,281
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 水 利 権		26,550
	ロ ダ ム 使 用 権		9,131,583,512
	ハ 電 話 加 入 権		<u>464,100</u>
	無形固定資産合計		<u>9,132,074,162</u>
	固定資産合計		24,233,481,443
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		442,601,708
(2)	未 収 金		109,386,092
(3)	貯 蔵 品		<u>15,052,115</u>
	流動資産合計		<u>567,039,915</u>
	資 産 合 計		<u>24,800,521,358</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>2,432,903,939</u>	<u>2,432,903,939</u>	2,432,903,939
	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>653,457,020</u>		
	企業債合計		653,457,020	
(2)	未払金		52,735,804	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	<u>4,824,013</u>		
	引当金合計		4,824,013	
(4)	預り金		318,972	
(5)	預り保証金		<u>1,000,000</u>	
	流動負債合計			712,335,809
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	長期前受補助金	16,049,758,550		
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		16,237,513,400	
(2)	長期前受金収益化累計額			
イ	長期前受補助金	△ 8,302,025,974		
ロ	工事補償金	△ 103,908,986		
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>△ 8,406,963,810</u>	
	繰延収益合計			<u>7,830,549,590</u>
	負債合計			10,975,789,338
		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>2,723,202,194</u>		
	欠損金合計		<u>2,723,202,194</u>	
	剰余金合計			<u>△ 2,686,047,980</u>
	資本合計			<u>13,824,732,020</u>
	負債資本合計			<u>24,800,521,358</u>

決 算 附 属 書 類

令和3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2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 14,938,093 m³、年間有収水量は 14,893,916 m³となり、有収率は99.70%となりました。

ロ) 事業状況

建設改良事業として、なかとかち浄水場池棟（1系No.1）耐震補強工事及び帯広No.1分水施設電磁流量計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 (%)
1,553,031,000	(1,456,707,907) 1,573,842,300	20,811,300	101.34

()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 (%)
1,567,023,000	(1,424,960,461) 1,539,857,879	27,165,121	98.27

()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利益（税抜き） 31,747,446円を計上しました。

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 (%)
29,221,000	(27,592,000) 27,592,000	△ 1,629,000	94.43

()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 (%)
785,446,000	(781,086,993) 783,323,993	2,122,007	99.73

()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 755,731,993 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,236,975円、過年度分損益勘定留保資金 549,047,124円及び当年度分損益勘定留保資金 204,447,894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2.95ポイント増の102.23%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3.65ポイント増の102.22%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1.76ポイント増の57.75%、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月に水道用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:%)

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	112.41	113.51	120.30	99.28	102.23
料金回収率	114.33	115.89	124.61	98.57	102.22
有形固定資産減価償却率	51.24	52.85	54.26	55.99	57.75
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	十勝中部広域水道企業団職員のサービスの宣誓に関する条例の一部改正について	令和 3.11.25	令和 3.11.25
第3号	令和2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	3.11.25	3.11.25
第4号	十勝中部広域水道企業団監査委員の選任について	3.11.25	3.11.25
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予算	4.2.28	4.2.28

(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 3.6.30	北海道知事	生活基盤施設耐震化等補助金交付決定 (水道施設関連事業)	令和 3.9.29
3.7.13	北海道知事	令和3年度起債同意 水道事業(建設改良/上水道)	3.8.19

(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3年3月31日現在	(1) 4	(0) 3	(1) 7
増 △ 減	(0) 1	(0) △ 1	(0) 0
令和4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
帯広No.1分水施設電磁流量計更新工事	設備更新	円 3,883,000	令和 3.5.26	令和 3.11.24
なかとち浄水場池棟(1系No.1)耐震補強工事	耐震補強	20,724,000	3.9.24	4.2.28

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	増△減 (A-B)	比率 (%) (A/B)
一日平均送水量 (m ³ /日)	40,926	41,430	△ 504	98.78
年間送水量 (m ³)	14,938,093	15,121,923	△ 183,830	98.78
年間有収水量 (m ³)	14,893,916	15,077,278	△ 183,362	98.78
有収率 (%)	99.70	99.70	0.00	100.00

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

科 目	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	増△減 (A-B)	比率 (%) (A/B)
営業収益	1,165,011,712	1,170,879,296	△ 5,867,584	99.50
営業外収益	291,696,195	291,563,929	132,266	100.05
計	1,456,707,907	1,462,443,225	△ 5,735,318	99.61

(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3年度 (A)	令和2年度 (B)	増△減 (A-B)	比率 (%) (A/B)
営業費用	1,362,775,698	1,387,424,339	△ 24,648,641	98.22
営業外費用	62,184,763	85,681,109	△ 23,496,346	72.58
計	1,424,960,461	1,473,105,448	△ 48,144,987	96.73

(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	948,279,350	0	234,438,190	713,841,160
地方公共団体金融機構	2,831,918,982	14,900,000	474,299,183	2,372,519,799
帯広信用金庫	41,520,000	0	41,520,000	0
計	3,821,718,332	14,900,000	750,257,373	3,086,360,959

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) 資本的収入に係る不課税収入の用途について

イ) 国庫補助金5,439,000円については、

施設整備費として、課税仕入れに5,181,000円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに、258,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

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
キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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）	31,747,446
減価償却費	951,661,985
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 32,668
長期前受金戻入額	△ 285,346,027
受取利息	△ 3,966
支払利息	62,184,354
固定資産除却損	181,300
未収金の増減額（△は増加）	2,226,728
未払金の増減額（△は減少）	13,253,003
預り金等の増減額（△は減少）	△ 19,181
小計	775,852,974
利息の受取額	3,966
利息の支払額	△ 62,184,354
業務活動によるキャッシュ・フロー	713,672,586

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	△ 30,832,643
国庫補助金等の受入	5,439,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,393,643

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

構成団体出資金（資本的収入）の受入	7,253,000
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	14,900,000
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	△ 750,257,373
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 728,104,373

資金増加額（又は減少額）	△ 39,825,430
資金期首残高	482,427,138
資金期末残高	442,601,708

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				1,456,707,907	
	営 業 収 益			1,165,011,712	
		給 水 収 益		1,165,011,712	
			用水供給料金	1,165,011,712	
	営 業 外 収 益			291,696,195	
		受 取 利 息		3,966	
			預 金 利 息	3,966	
		他 会 計 負 担 金		5,590,696	
			構成団体負担金	5,590,696	
		長 期 前 受 金 戻 入		285,346,027	
			工 事 補 償 金	3,271,682	
			補 助 金	282,074,345	
		雑 収 益		755,506	
			その他雑収益	755,506	
収 益 合 計				1,456,707,907	

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		1,424,960,461		
				1,362,775,698		
				3,016,190		
			報酬	301,000	予算額	309,000
			旅費	1,648		
			備消耗品費	35,298		
			負担金	2,678,244		
			総係費	41,467,379		
			報酬	0	予算額	136,000
			給料	16,638,600	予算額	18,110,000
			手当	10,377,082	予算額	10,926,000
			賞与引当金繰入額	2,713,416	予算額	3,185,000
			法定福利費	5,678,421	予算額	6,298,000
			厚生福利費	5,000		
			旅費	0		
			被服費	0		
			備消耗品費	301,462		
			光熱水費	25,191		
			通信運搬費	380,312		
			委託料	1,000,397		
			賃借料	3,932,157		
			修繕費	0		
			負担金	415,341		
			交際費	0	予算額	37,000

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		原水及び浄水費		366,448,844	
			給料	10,262,700	予算額 11,387,000
			手当	5,643,639	予算額 6,643,000
			賞与引当金繰入額	1,422,773	予算額 1,758,000
			法定福利費	3,389,172	予算額 3,811,000
			旅費	15,656	
			被服費	6,800	
			備消耗品費	1,838,016	
			燃料費	4,099,082	
			通信運搬費	11,718,927	
			委託料	162,290,136	
			手数料	10,802,199	
			賃借料	2,396,239	
			修繕費	51,767,000	
			動力費	27,198,952	
			薬品費	2,317,900	
			材料費	41,800	
			負担金	68,972,914	
			保険料	2,264,939	
		減価償却費		951,661,985	
			有形固定資産 減価償却費	643,491,317	
			無形固定資産 減価償却費	308,170,668	
		資産減耗費		181,300	
			固定資産除却費	181,300	
	営業外費用			62,184,763	
		支払利息		62,184,354	
			企業債利息	62,184,354	
			一時借入金利息	0	
		雑支出		409	
			その他雑支出	409	
費用合計				1,424,960,461	

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				27,592,000	
	企 業 債			14,900,000	
		建設改良費等の 財源に充てる ための企業債		14,900,000	
			建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	14,900,000	
	出 資 金			7,253,000	
		出 資 金		7,253,000	
			構成団体繰出金	7,253,000	
	国 庫 補 助 金			5,439,000	
		国 庫 補 助 金		5,439,000	
			国 庫 補 助 金	5,439,000	
収 入 合 計				27,592,000	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				781,086,993	
	建設改良費			30,829,620	
		施設整備費		30,829,620	
			給 料	4,389,600	予算額 4,740,000
			手 当	2,565,849	予算額 3,754,000
			法定福利費	1,504,171	予算額 1,780,000
			工事請負費	22,370,000	
	償 還 金			750,257,373	
		企業債償還金		750,257,373	
			企業債償還金	750,257,373	
支 出 合 計				781,086,993	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(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	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	累 計		
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	0	3,679,131,074	68,445,140	0	2,568,732,782	1,110,398,292	
施設用建物	2,768,864,041	0	0	2,768,864,041	67,386,271	0	1,717,413,195	1,051,450,846	
その他建物	75,379,122	0	0	75,379,122	1,058,869	0	58,176,039	17,203,083	
建物付属設備	834,887,911	0	0	834,887,911	0	0	793,143,548	41,744,363	
構 築 物	25,098,633,618	29,808,134	0	25,128,441,752	466,810,206	0	12,944,150,263	12,184,291,489	
取水設備	854,163,914	0	0	854,163,914	18,736,379	0	526,246,364	327,917,550	
導水設備	1,449,341,694	0	0	1,449,341,694	32,541,896	0	878,631,172	570,710,522	
浄水設備	3,973,581,492	29,808,134	0	4,003,389,626	67,133,771	0	1,727,596,204	2,275,793,422	
送水設備	18,122,101,635	0	0	18,122,101,635	343,992,113	0	9,178,226,402	8,943,875,233	
その他構築物	699,444,883	0	0	699,444,883	4,406,047	0	633,450,121	65,994,762	
機 械 及 び 装 置	6,544,668,586	4,865,405	0	6,549,533,991	108,197,896	0	4,885,513,987	1,664,020,004	
電気設備	3,267,860,575	0	0	3,267,860,575	100,361,526	0	1,828,078,824	1,439,781,751	
ポンプ設備	176,521,698	0	0	176,521,698	1,315,700	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	89,744,828	62,156,630	
量水器	2,764,326	4,865,405	0	7,629,731	0	0	2,626,111	5,003,620	
機械設備	2,854,742,850	0	0	2,854,742,850	229,680	0	2,711,041,262	143,701,588	
荷役設備	21,150,985	0	0	21,150,985	5,378	0	20,086,981	1,064,004	
工 具 器 具 及 び 備 品	60,798,464	0	3,626,000	57,172,464	38,075	3,444,700	53,781,040	3,391,424	
小 計	35,508,853,506	34,673,539	3,626,000	35,539,901,045	643,491,317	3,444,700	20,452,178,072	15,087,722,973	
建 設 仮 勘 定	17,525,204	0	3,840,896	13,684,308	-	-	-	13,684,308	
合 計	35,526,378,710	34,673,539	7,466,896	35,553,585,353	643,491,317	3,444,700	20,452,178,072	15,101,407,281	

(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	9,439,754,180	0	0	308,170,668	9,131,583,512	
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	9,440,244,830	0	0	308,170,668	9,132,074,162	

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	61,267,714	932,406,854	63,993,146	—	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	2,637,881	40,144,775	2,755,225	—	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	51,354,222	847,847,284	108,452,716	—	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	3,575,695	56,848,647	7,551,353	—	3.65	6. 3. 1	建設元金 (財務省)
平成5年度 企業債	6. 3. 23	434,400,000	27,277,475	434,400,000	0	—	3.75	4. 3. 20	創設事業 (地方公共団体金融機構)
平成5年度 企業債	6. 3. 23	763,600,000	48,474,901	763,600,000	0	—	3.75	4. 3. 20	建設利息 (地方公共団体金融機構)
平成5年度 企業債	6. 3. 23	27,700,000	1,758,453	27,700,000	0	—	3.75	4. 3. 20	建設元金 (地方公共団体金融機構)
平成5年度 企業債	6. 8. 16	3,000,000	198,416	3,000,000	0	—	4.20	4. 3. 20	創設事業 (地方公共団体金融機構)
平成5年度 企業債	6. 8. 31	64,300,000	3,814,190	56,143,012	8,156,988	—	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	39,557,641	560,207,944	130,192,056	—	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	3,942,013	55,826,052	12,973,948	—	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	45,718,823	642,483,745	47,916,255	—	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	4,559,150	64,021,718	4,778,282	—	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	54,603,778	766,771,742	57,228,258	—	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	23,633,320	369,621,583	102,278,417	—	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	17,871,286	277,081,637	37,518,363	—	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	323,796	5,020,233	679,767	—	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	6,617,943	102,606,519	13,893,481	—	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	127,168	1,946,205	553,795	—	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	20,691,207	321,856,794	112,543,206	—	2.80	9. 3. 1	創設事業 (財務省)
小 計		7,041,000,000	418,005,072	6,329,534,744	711,465,256				

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. 25	3,500,000	166,711	2,593,229	906,771	—	年 2.80	令和 9. 3. 1	建設元金 (財務省)
平成8年度 企業債	9. 3. 26	72,400,000	3,891,813	60,029,096	12,370,904	—	2.90	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	11,636,642	180,247,407	36,952,593	—	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	440,785	6,798,875	1,401,125	—	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	7,428,848	114,585,925	23,614,075	—	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	14,287,663	226,412,465	92,287,535	—	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	233,121	3,694,210	1,505,790	—	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	7,964,155	125,684,269	33,615,731	—	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	2,662,677	41,847,107	11,252,893	—	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	601,735	9,456,973	2,543,027	—	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	7,682,149	120,734,026	32,465,974	—	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	6,521,579	98,867,971	34,732,029	—	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	898,181	13,616,547	4,783,453	—	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	8,049,463	122,030,899	42,869,101	—	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	8,802,801	133,451,594	67,048,406	—	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	346,843	5,258,192	2,641,808	—	2.10	11. 3. 1	建設元金 (財務省)
平成21年度 企業債	22. 3. 25	474,300,000	39,580,000	474,300,000	0	—	1.85	4. 3. 25	公の資金補償金免除借換債 (帯広信用金庫)
平成21年度 企業債	22. 3. 25	22,400,000	1,940,000	22,400,000	0	—	1.85	4. 3. 25	公の資金補償金免除借換債 (帯広信用金庫)
平成24年度 企業債	25. 3. 26	477,500,000	47,169,150	186,437,901	291,062,099	—	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	73,077,186	217,708,501	526,091,499	—	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		3,384,300,000	243,381,502	2,166,155,187	1,218,144,813				

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	82,388,714	164,367,025	674,132,975	—	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	1,572,901	1,572,901	14,227,099	—	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	209,104	209,104	3,990,896	—	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	4,700,080	4,700,080	90,199,920	—	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）
小 計		1,327,600,000	88,870,799	170,849,110	1,156,750,890				
合 計		11,752,900,000	750,257,373	8,666,539,041	3,086,360,959				

※未償還残高のうち固定負債：2,432,903,939円 流動負債：653,457,020円

出 資 金 明 細 書

[構成団体出資金内訳（繰出基準に基づく繰出金）]

(単位：円)

構成団体名 (責任水量割比率)	水道水源施設及び水道広域化施設に係る 建設改良費出資 (国庫補助対象事業費の1/3)
帯広市 (71.740%)	5,204,000
音更町 (6.031%)	437,000
幕別町 (8.627%)	626,000
芽室町 (5.654%)	410,000
池田町 (5.193%)	377,000
中札内村 (1.675%)	121,000
更別村 (1.080%)	78,000
合 計	7,253,000

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4,856,681円を取り崩した。