

別冊 1

令和 3 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3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3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3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3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3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. 令和3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

令和3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 用水供給事業収益	488,181,000	1,500,000	0	0	489,681,000	490,226,914	545,914	(うち仮受消費税 38,975,871円)		
第1項 営業収益	426,463,000	1,500,000	0	0	427,963,000	428,734,872	771,872			
第2項 営業外収益	61,715,000	0	0	0	61,715,000	61,492,042	▲ 222,958			
第3項 特別利益	3,000	0	0	0	3,000	0	▲ 3,000			

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					
								地方公営企業法第24条第3項の規定による支額				
第1款 用水供給事業費用	447,366,000	6,900,000	0	0	0	454,266,000	430,925,915	0	23,340,085	(うち仮払消費税 10,987,352円)		
第1項 営業費用	435,886,000	▲3,500,000	0	0	0	432,386,000	413,894,864	0	18,491,136			
第2項 営業外費用	8,478,000	2,400,000	0	0	0	10,878,000	9,215,503	0	1,662,497			
第3項 特別損失	2,000	8,000,000	0	0	0	8,002,000	7,815,548	0	186,452			
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000			

令和3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) 供給収益	389,759,001		
(2) 受託工事収益	<u>0</u>	389,759,001	
2. 営業費用			
(1) 議会及び監査費	626,333		
(2) 総係費	10,856,448		
(3) 職員費	64,139,158		
(4) 原水及び浄水費	109,470,665		
(5) 受託工事費	0		
(6) 減価償却費	214,982,449		
(7) 資産減耗費	<u>1,852,046</u>	<u>401,927,099</u>	
営業利益(又は損失)		▲ 12,168,098	
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	37,570		
(2) 雑収益	89		
(3) 他会計繰入金	0		
(4) 長期前受金戻入	<u>61,454,383</u>	61,492,042	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,113,003		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>6,113,003</u>	
営業外利益(又は損失)		<u>55,379,039</u>	
経常利益(又は損失)		43,210,941	
5. 特別利益			
(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>		
6. 特別損失			
(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>7,815,548</u>	<u>7,815,548</u>	<u>7,815,548</u>
当年度純利益(又は損失)		35,395,393	
前年度繰越利益剰余金		<u>172,241,480</u>	
当年度未処分利益剰余金		<u>207,636,873</u>	

令和3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		53,712,891
ロ. 建	物	1,637,217,345	
	減価償却累計額	<u>1,018,999,409</u>	618,217,936
ハ. 構	築物	9,143,836,644	
	減価償却累計額	<u>5,007,650,431</u>	4,136,186,213
ニ. 機	械及び装置	3,028,997,302	
	減価償却累計額	<u>2,170,007,892</u>	858,989,410
ホ. 車	輛及び運搬具	8,720,174	
	減価償却累計額	<u>7,898,733</u>	821,441
ヘ. 工	具器具及び備品	54,851,654	
	減価償却累計額	<u>48,350,346</u>	6,501,308
ト. 建	設仮勘定		<u>244,290,909</u>

有形固定資産合計 5,918,720,108

(2) 無形固定資産

イ. 電	話加入権		91,000
ロ. 地	上権		829,690
ハ. 水	利権		<u>4,973,400</u>

無形固定資産合計 5,894,090

(3) 投資その他の資産

イ. そ	の他投資		<u>2,567,066</u>
------	------	--	------------------

投資その他資産合計 2,567,066

固定資産合計 5,927,181,264

2. 流 動 資 産

(1) 現	金預金		519,676,217
(2) 未	収金		36,485,884
(3) 貯	蔵品		<u>8,316,080</u>

流動資産合計 564,478,181

資産合計 6,491,659,445

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>732,263,590</u>

固 定 負 債 合 計

755,537,398

4. 流 動 負 債

(1) 未払金	5,969,100
(2) 未払費用	43,155
(3) 預り金	5,000,000
(4) 賞与引当金	4,512,541
(5) 法定福利費引当金	916,418
(6) 企業債	<u>54,356,745</u>

流 動 負 債 合 計

70,797,959

5. 繰 延 収 益

(1) 長期前受金	
イ. 国庫補助金	3,706,154,258
ロ. 工事負担金	<u>297,433,034</u>
長期前受金合計	4,003,587,292
(2) 収益化累計額	<u>2,496,872,743</u>

繰 延 収 益 合 計

1,506,714,549

負 債 合 計

2,333,049,906

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 自己資本金	3,555,492,303
(2) 組入資本金	<u>386,444,289</u>

資 本 金 合 計

3,941,936,592

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>207,636,873</u>

利 益 剰 余 金 合 計

207,636,873

剰 余 金 合 計

216,672,947

資 本 合 計

4,158,609,539

負 債 資 本 合 計

6,491,659,445

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3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4,268,993円を取崩した。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

令和3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867,037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	98,496円
1年超	98,496円
計	196,992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3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			
	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	3,551,342,303	386,444,289	3,937,786,592	8,884,690	151,384	9,036,074	0	0	172,241,480	172,241,480	4,119,064,146
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	3,551,342,303	386,444,289	3,937,786,592	8,884,690	151,384	9,036,074	0	0	172,241,480	172,241,480	4,119,064,146
当年度変動額	4,150,000	0	4,150,000	0	0	0	0	0	35,395,393	35,395,393	39,545,393
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	4,150,000		4,150,000			0					4,150,000
当年度純利益(▲純損失)			0			0			35,395,393	35,395,393	35,395,393
当年度末残高	3,555,492,303	386,444,289	3,941,936,592	8,884,690	151,384	9,036,074	0	0	207,636,873	207,636,873	4,158,609,539

令和3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	
	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	3,555,492,303	386,444,289	3,941,936,592	9,036,074	0	0	0	207,636,873	207,636,873	4,158,609,539
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	3,555,492,303	386,444,289	3,941,936,592	9,036,074	0	0	0	207,636,873	207,636,873	4,158,609,539

令和3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37年目となりました令和3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 3,087,738^m（1日平均 8,460^m）で、前年度と比較すると 61,347^m（1日平均 168^m）減少しました。

なお、業務の予定量 3,079,000^m（1日平均 8,436^m）と対比しては 8,738^m（1日平均 24^m）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	4 5 1, 2 5 1 千円
支 出	4 1 5, 8 5 6 千円

差引 35,395千円となり、当年度末未処分利益剰余金は、207,637千円となりました。

b) 資本的収支の状況

収 入	1 5 1, 6 8 3 千円
支 出	3 0 9, 7 2 2 千円

差引 158,039千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 23,885千円及び損益勘定留保資金 134,154千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、有収水量が減少しているものの料金改定により給水収益が増加したため、前年度比15.3ポイント増の108.51%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す「料金回収率」は、前年度比16.8ポイント増の109.98%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄うことができている。

一方、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、前年度比1.21ポイント増の59.39%と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3年第2回定例会 認定第1号	令和2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	3.12.21	認 定
令和4年第1回定例会 議案第1号	令和3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）	4.3.24	原案可決
議案第2号	令和4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

(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3.8.20	北海道知事	令和3年度水道事業(建設改良/上水道)起債同意	空地政第2166号
令和3.9.30	北海道知事	令和3年度生活基盤施設耐震化事業国庫補助金交付申請	環境第672号指令

(5) 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		4	5	0	9	技術系職員うち1名は再任用短時間職員
期 間 中	増	0	0	0	0	
	減	0	0	0	0	
当年度末人員		4	5	0	9	技術系職員うち1名は再任用短時間職員

(4) 職員現況調

令和4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	
技術長		(1)						(1)	事務局次長が技術長兼務
副主幹								0	
総務係				(1)		1		1 (1)	事務長が総務係長兼務
浄水係				1 (1)	(1)			2	
管理係				1 (2)	1		1	2 (1)	係長が工務係長兼務、再任用は再任用短時間職員
工務係				(3)	(1)			(2)	係長が管理係長兼務
主 査				1				1	
計	1	1	1	3	1	1	1	9	

うち1名は再任用短時間職員で外数

(6) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項

令和3年4月1日施行(令和2年12月21日定例会にて可決)

基本料金 基本水量1m³につき「24.15円」を「19.91円」に、使用料金 使用水量1m³につき「51.40円」を「74.45円」にそれぞれ改定した。〔水道用水供給条例の一部改正(令和2年条例第4号)〕

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
浄水場池棟上屋耐震補強等工事	浄水場の池棟上屋の耐震補強及び柱・梁等の劣化補修工事	122,980,000 (うち本年度執行分 49,100,000)	3. 7. 26	4. 10. 31	令和3・4年度継続事業
電気計装設備更新工事	浄水場、分水管理所他の中央監視装置等の電気計装設備の更新工事	507,474,000 (うち本年度執行分 202,900,000)	3. 7. 26	5. 3. 15	令和3・4年度継続事業
電動バルブ更新	浄水場の揚水ポンプ電動仕切弁の更新工事	5,390,000	3. 10. 5	4. 3. 10	

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:m³)

区 分	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 (減▲)
深 川 市	2,002,753	2,001,596	1,157
沼 田 町	388,388	398,747	▲ 10,359
秩 父 別 町	241,230	263,066	▲ 21,836
北 竜 町	216,256	231,321	▲ 15,065
妹 背 牛 町	239,111	254,355	▲ 15,244
計	3,087,738	3,149,085	▲ 61,347

(2) 事業収入に関する事項

(金額単位:円)

区 分	令和3年度		令和2年度		比較増(減▲)
	金額	比率	金額	比率	金額
営業収益	428,734,872	87.5%	391,364,958	79.4%	37,369,914
営業外収益	61,492,042	12.5	91,213,894	18.5	▲ 29,721,852
特別利益	0	0.0	10,382,614	2.1	▲ 10,382,614
計	490,226,914	100.0	492,961,466	100.0	▲ 2,734,552

(3) 事業費用に関する事項

(金額単位:円)

区 分	令和3年度		令和2年度		比較増(減▲)
	金額	比率	金額	比率	金額
営業費用	413,894,864	96.1%	468,279,250	98.7%	▲ 54,384,386
営業外費用	9,215,503	2.1	5,976,175	1.3	3,239,328
特別損失	7,815,548	1.8	0	0.0	7,815,548
計	430,925,915	100.0	474,255,425	100.0	▲ 43,329,510

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 2.12.23	43,230,000	水道施設管理業務(令和3年度分)	(株)データベース
令和 3. 7.26	122,980,000	浄水場池棟上屋耐震補強等工事	寺岡・広進特定建設工事共同企業体
令和 3. 7.26	507,474,000	電気計装設備更新工事	富士・日東特定建設工事共同企業体
令和 4. 1.26	10,054,000	浄水渠内修繕工事	榊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) 資本的収入の出資金 4,150,000円は、総務省繰出基準に基づく基幹水道構造物耐震化事業に係る経費(特定収入に該当しない収入)として充当した。

(イ) 資本的収入の国庫補助金 5,533,000円は、基幹水道構造物耐震化事業に係る経費(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	299,816,966	0	26,100,631	273,716,335
北空知信用金庫	391,787,176	142,000,000	20,883,176	512,904,000
計	691,604,142	142,000,000	46,983,807	786,620,335

※「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	10,511,847	136,313,315	100,486,685	1.20	R13.3.20	"	
	16.3.23	354,600,000	15,588,784	181,370,350	173,229,650	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	6,396,000	25,604,000	0.80	R16.3.25	信金		
R2.3.25	162,000,000	8,100,000	16,200,000	145,800,000	0.30	R22.3.25	"		
R3.3.25	210,000,000	10,500,000	10,500,000	199,500,000	0.30	R23.3.25	"		
R4.3.25	142,000,000	0	0	142,000,000	0.30	R24.3.25	"		
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
	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
借換債	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	
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	151,176	1,700,000	0	1.20	R4.3.25	"	償還終了	
合計	11,673,900,000	46,983,807	10,887,279,665	786,620,335					

※ 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 3 年度

附属書類

1. 令和 3 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3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)	35,395,393
減価償却費及び固定資産除却費	216,650,295
賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額 (▲は減少)	292,929
前払退職手当組合負担金の増減額 (▲は増加)	7,815,548
長期前受金戻入額	▲ 61,454,383
未収金の増減額 (▲は増加)	13,569,194
貯蔵品の増減額 (▲は増加)	▲ 202,515
未払金の増減額 (▲は減少)	537,250
その他流動負債の増減額 (▲は減少)	▲ 68,044
未払消費税の増減額 (▲は減少)	<u>3,102,500</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	215,638,167

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	▲ 238,852,663
有形固定資産の取得に係る国庫補助金による収入	<u>5,533,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 233,319,663

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	142,000,000
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	▲ 46,983,807
建設改良等の財源に充てるための出資金による収入	<u>4,150,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	99,166,193

資金増加額 (又は減少額)	81,484,697
資金期首残高	<u>438,191,520</u>
資金期末残高	<u><u>519,676,217</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		451,251,043	
1. 営業収益		389,759,001	
1. 供給収益		389,759,001	
用水供給料金		389,759,001	
2. 営業外収益		61,492,042	
1. 他会計補助金		0	
補助金		0	
2. 受取利息及び配当金		37,570	
預金利息		37,570	
3. 雑収益		89	
雑収益		89	
不用品売却収益		0	
4. 長期前受金戻入		61,454,383	
長期前受金戻入		61,454,383	
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		415,855,650	
1. 営業費用		401,927,099	
1. 議会及び監査費		626,333	
報酬		528,000	給与費予算額563,000 (議会議員・監査委員分)
法定福利費		31,860	
旅費		38,076	
備用品費		1,850	
印刷製本費		600	
食糧費		0	
通信運搬費		2,147	
賃借料		0	
交際費		10,000	交際費予算額73,000 (議長・監査委員分)
負担金		13,800	

款 項 目	節	金 額	備 考	
2. 総 係 費		10,856,448		
	報 酬	0	給与費予算額54,000 (行政不服審査会委員分)	
	旅 費	17,670		
	被 服 費	0		
	備 消 品 費	566,736		
	燃 料 費	423,195		
	印 刷 製 本 費	126,945		
	食 糧 費	0		
	修 繕 費	32,182		
	通 信 運 搬 費	176,024		
	委 託 料	8,574,000		
	手 数 料	22,000		
	賃 借 料	91,200		
	厚 生 費	143,780		
	保 険 料	475,252		
	交 際 費	18,204		交際費予算額238,000 (企業長分)
	材 料 費	4,130		
負 担 金	134,730			
公 課 費	50,400			
3. 職 員 費		64,139,158	給与費予算額66,840,000 (職員分)	
	給 料	33,974,940		
	手 当	14,164,056		
	賞与引当金繰入額	4,512,541		
	賃 金	0		
	法 定 福 利 費	10,571,203		
	法定福利費引当金繰入額	916,418		
退職給付引当金繰入額	0			
4. 原水及び浄水費		109,470,665		
	旅 費	0		
	被 服 費	8,980		
	備 消 品 費	749,097		
	燃 料 費	853,938		
	印 刷 製 本 費	104,600		
	修 繕 費	25,045,500		
	通 信 運 搬 費	914,033		
	委 託 料	52,914,900		
	手 数 料	34,638		

款 項 目	節	金 額	備 考
	賃 借 料	6,700	
	保 険 料	537,560	
	動 力 費	18,187,945	
	薬 品 費	9,119,920	
	材 料 費	371,634	
	負 担 金	521,600	
	補 償 費	0	
	公 課 費	99,620	
5.減 価 償 却 費		214,982,449	
	減 価 償 却 費	214,982,449	
6.資 産 減 耗 費		1,852,046	
	固定資産除却費	1,852,046	
	たな卸資産減耗費	0	
2.営 業 外 費 用		6,113,003	
1.支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		6,113,003	
	企 業 債 利 息	6,113,003	
	一 時 借 入 金 利 息	0	
2.雑 支 出		0	
	雑 支 出	0	
3.特 別 損 失		0	
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		7,815,548	
	そ の 他 特 別 損 失	7,815,548	
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		151,683,000	
1. 出 資 金		4,150,000	
1. 出 資 金		4,150,000	
	出 資 金	4,150,000	
2. 企 業 債		142,000,000	
1. 企 業 債		142,000,000	
	企 業 債	142,000,000	
3. 国 庫 補 助 金		5,533,000	
1. 国 庫 補 助 金		5,533,000	
	国 庫 補 助 金	5,533,000	
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		285,836,470	
1. 建設改良費		238,047,408	
1. 建設改良費		238,047,408	
	建設改良費	238,047,408	
	調査設計費	0	
2. 企業債償還金		46,983,807	
1. 企業債元金		46,983,807	
	企業債元金	46,983,807	
3. 資産購入費		805,255	
1. 資産購入費		805,255	
	資産購入費	805,255	

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	1,637,217,345	0	0	1,637,217,345	28,373,274	1,018,999,409	618,217,936
構築物	9,143,836,644	0	0	9,143,836,644	150,578,427	5,007,650,431	4,136,186,213
機械及び 装置	2,972,581,701	57,963,447	1,547,846	3,028,997,302	35,078,957	2,170,007,892	858,989,410
車両及び 運搬具	8,720,174	0	0	8,720,174	0	7,898,733	821,441
工具器具 及び備品	54,166,399	805,255	120,000	54,851,654	466,875	48,350,346	6,501,308
建設 仮勘定	64,206,948	229,090,909	49,006,948	244,290,909	0	0	244,290,909
合計	13,934,442,102	287,859,611	50,674,794	14,171,626,919	214,497,533	8,252,906,811	5,918,720,108

(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	900,156	0	0	70,466	829,690	
水利権	5,387,850	0	0	414,450	4,973,400	
合計	6,379,006	0	0	484,916	5,894,090	

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-令元計	令2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				3,553,503,587	0	4,150,000	3,557,653,587	
補 助 金				1,980,003,076	0	0	1,980,003,076	
合 計				5,653,298,900	0	4,150,000	5,657,448,900	
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(建設時出資)	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)		1,483,217,191	0	0	1,483,217,191
			繰出金制度(上水道出資)		0	0	2,515,000	2,515,000
	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				3,400,686,219	0	2,515,000	3,403,201,219
	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(建設時出資)	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)			432,626,902		0	0	432,626,902	
繰出金制度(上水道出資)			0		0	726,000	726,000	
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				1,004,238,443	0	726,000	1,004,964,443	
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(建設時出資)	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)		149,315,969	0	0	149,315,969	
		繰出金制度(上水道出資)		0	0	252,000	252,000	
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				349,122,773	0	252,000	349,374,773	
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(建設時出資)	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)		138,515,216	0	0	138,515,216	
		繰出金制度(上水道出資)		0	0	245,000	245,000	
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				310,261,544	0	245,000	310,506,544	
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(建設時出資)	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)		247,506,701	0	0	247,506,701	
		繰出金制度(上水道出資)		0	0	412,000	412,000	
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				588,989,921	0	412,000	589,401,921	
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(建設時出資)	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)		2,451,181,979	0	0	2,451,181,979	
		繰出金制度(上水道出資)		0	0	4,150,000	2,515,000	
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				5,653,298,900	0	4,150,000	5,657,448,900	