

令和5年度

水道用水供給事業会計

予 算 書

三条地域水道用水供給企業団

議第 4 号

令和5年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度三条地域水道用水供給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) 供給対象	三条市、加茂市、田上町
(2) 年間総供給量	10,833,600 m ³
(3) 1日平均供給量	29,600 m ³
(4) 建設改良事業	1,183,957 千円

(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 水道事業収益	1,235,458 千円
第1項 営業収益	1,104,611 千円
第2項 営業外収益	130,847 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	852,113 千円
第1項 営業費用	735,679 千円
第2項 営業外費用	115,434 千円
第3項 予備費	1,000 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 527,646 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 66,165 千円、当年度分損益勘定留保資金 264,430 千円、減債積立金 197,051 千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	1,642,700 千円
第1項 企 業 債	949,900 千円
第2項 補 助 金	346,400 千円
第3項 出 資 金	346,400 千円

支 出	
第1款 資本的支出	2,170,346 千円
第1項 建設改良費	1,183,957 千円
第2項 企業債償還金	986,389 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
浄水処理施設建築工事	令和6年度	161,500千円
浄水処理施設建築電気機械設備工事	令和6年度	78,500千円
浄水処理施設沈殿池機械設備工事	令和6年度	228,500千円
浄水処理施設工事監理業務委託	令和6年度	1,320千円
三条第一調整池敷地造成工事	令和6年度	206,300千円
三条第一調整池敷地造成工事監理業務委託	令和6年度	2,500千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良事業	949,900 千円	証書借入	5.0%以内	借入先の融資条件によるものとする。ただし、都合によりその全部又は一部を繰上償還することができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、650,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 営業費用及び営業外費用に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係る予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金に計上した経費に係る予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用

(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9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 99,344 千円
- (2) 交際費 100 千円

(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、7,000 千円と定める。

令和5年2月24日提出

三条地域水道用水供給企業団
企業長 滝沢 亮

令和5年度三条地域水道用水供給企業団
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	本年度	前年度	比 較	節		説 明															
				区 分	金 額																
	千円	千円	千円		千円	千円															
1 水道事業収益	1,235,458	1,233,858	1,600																		
1 営業収益	1,104,611	1,101,586	3,025																		
1 給水収益	1,090,434	1,087,449	2,985	給水料金	1,090,434	給水料金															
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>年間給水量 (m³)</th> <th>年 間 給水料金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>7,795,800</td> <td>854,657</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>2,196,000</td> <td>171,922</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>841,800</td> <td>63,855</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,833,600</td> <td>1,090,434</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	年間給水量 (m ³)	年 間 給水料金	三条市	7,795,800	854,657	加茂市	2,196,000	171,922	田上町	841,800	63,855	計	10,833,600	1,090,434
団体名	年間給水量 (m ³)	年 間 給水料金																			
三条市	7,795,800	854,657																			
加茂市	2,196,000	171,922																			
田上町	841,800	63,855																			
計	10,833,600	1,090,434																			
2 附帯事業収益	14,177	14,137	40	小水力電力料	14,177	売電収入															
2 営業外収益	130,847	132,272	△ 1,425																		
1 受取利息及び配当金	3	3		預金利息	3	預金利息															
2 繰入金	480	520	△ 40	他会計繰入金	480	児童手当に係る繰入金															
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>繰入金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>398</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>60</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>22</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>480</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	繰入金	三条市	398	加茂市	60	田上町	22	計	480					
団体名	繰入金																				
三条市	398																				
加茂市	60																				
田上町	22																				
計	480																				
3 長期前受金戻入	128,647	130,001	△ 1,354	長期前受金戻入	128,647	長期前受金戻入															
4 損害賠償金	345	345		過年度分賠償金	345	浄水汚泥等対策に対する賠償金(令和4年度分)															
5 雑収益	1,372	1,403	△ 31	その他雑収益	1,372	その他雑収益															

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 水道事業費用	852,113	879,572	△ 27,459			
1 営業費用	735,679	731,816	3,863			
1 原水及び浄水費	193,908	198,985	△ 5,077	給料	16,593	一般職給 5人 16,467 臨時職員給 1人 126
				手当等	5,840	扶養手当 456 住居手当 324 通勤手当 783 特殊勤務手当 1 時間外勤務手当 340 期末手当 2,164 勤勉手当 1,652 児童手当 120
				賞与引当金繰入額	1,908	期末手当 1,082 勤勉手当 826
				法定福利費	4,716	共済組合負担金ほか 4,683 再任用雇用保険料 33
				法定福利費引当金繰入額	372	共済組合負担金
				備用品費	1,460	設備関係備品及び消耗品
				燃料費	260	自家発電機燃料
				委託料	69,032	浄水場等運転管理業務委託ほか
				手数料	4,743	水質検査手数料ほか
				修繕費	37,400	設備・器具等修繕費
				路面復旧費	150	導水管路弁類設置箇所舗装補修
				動力費	8,698	浄水設備電気使用料
				薬品費	35,118	浄水処理用薬品費
				負担金	7,618	大谷ダム管理費負担金

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
2 配水及び給水費	73,625	62,281	11,344	給料	14,843	一般職給 4人
				手当等	5,631	扶養手当 618 通勤手当 539 管理職手当 372 特殊勤務手当 1 時間外勤務手当 230 期末手当 2,004 勤勉手当 1,507 児童手当 360
				賞与引当金繰入額	1,756	期末手当 1,002 勤勉手当 754
				法定福利費	4,191	共済組合負担金ほか 4,158 再任用雇用保険料 33
				法定福利費引当金繰入額	345	共済組合負担金
				備用品費	850	設備関係備品及び消耗品
				燃料費	337	自動車用燃料
				通信運搬費	4,636	電話回線使用料
				委託料	17,910	設備保守管理業務委託ほか
				手数料	3,680	水質検査手数料ほか
				賃借料	141	管路用地借地料ほか
				修繕費	16,610	設備・器具等修繕費
				路面復旧費	300	送水管路舗装補修
				動力費	2,064	調整池ほか電気使用料
				薬品費	297	調整池使用薬品費
				補償金	34	送水管路用地補償金
3 総係費	72,831	70,892	1,939	給料	18,592	一般職給 5人
				手当等	6,693	扶養手当 156 住居手当 324

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						通勤手当 706
						管理職手当 866
						時間外勤務手当 40
						管理職員特別勤務手当 1
						期末手当 2,581
						勤勉手当 2,019
				賞与引当金 繰入額	2,301	期末手当 1,291
						勤勉手当 1,010
				報酬	437	議員・企業長等報酬
				法定福利費	5,372	共済組合負担金ほか 5,345
						再任用雇用保険料 27
				法定福利費 引当金繰入 額	453	共済組合負担金
				退職給付費	10,000	退職給付引当金
				旅費	568	諸会議参加旅費ほか
				被服費	103	職員貸与被服
				備用品費	1,625	一般事務関係備品及び消耗品
				燃料費	3,807	自動車及び暖房用燃料ほか
				光熱水費	10,433	管理本館電気使用料ほか
				印刷製本費	98	封筒印刷ほか
				通信運搬費	659	管理本館電話料ほか
				委託料	4,246	管理本館設備保守管理業務委託ほか
				手数料	358	浄化槽検査手数料ほか
				賃借料	3,425	事務用機器賃借料ほか
				修繕費	2,442	管理本館等設備修繕ほか
				食糧費	10	諸会議賄料
				交際費	100	企業長交際費
				厚生費	63	職員健康診断料
				負担金	681	日本水道協会負担金ほか

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
4 附帯事業費	11,407	11,149	258	保険料	365	市有物件災害共済基金分担金ほか
				委託料	470	自家用電気工作物保安管理業務委託
				水利使用料	147	水利使用料
				修繕費	900	ベルト交換ほか
				動力費	60	電気使用料
				企業債利息	661	企業債利息
				有形固定資産減価償却費	9,169	有形固定資産減価償却費
5 減価償却費	383,908	388,368	△ 4,460	有形固定資産減価償却費	383,908	有形固定資産減価償却費
× 資産減耗費		141	△ 141			
2 営業外費用	115,434	146,756	△ 31,322			
1 支払利息	102,874	112,843	△ 9,969	企業債利息	102,261	企業債利息
				借入金利息	613	一時借入金利息
2 浄水汚泥等対策費	365	360	5	手数料	365	汚泥放射性物質測定ほか
3 消費税及び地方消費税	12,175	33,533	△ 21,358	消費税及び地方消費税	12,175	消費税及び地方消費税納付額
4 雑支出	20	20		その他雑支出	20	公務員災害補償基金確定負担金
3 予備費	1,000	1,000				
1 予備費	1,000	1,000		予備費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明										
				区 分	金 額											
	千円	千円	千円		千円	千円										
1 資本的收入	1,642,700	1,328,700	314,000													
1 企業債	949,900	901,500	48,400													
1 企業債	949,900	901,500	48,400	企業債	949,900	建設改良事業起債										
2 補助金	346,400	213,600	132,800													
1 国庫補助金	346,400	213,600	132,800	国庫補助金	346,400	水道広域化施設整備費										
3 出資金	346,400	213,600	132,800													
1 出資金	346,400	213,600	132,800	市町出資金	346,400	構成団体出資金										
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>出資金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>287,027</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>43,716</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>15,657</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>346,400</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	出資金	三条市	287,027	加茂市	43,716	田上町	15,657	計	346,400
団体名	出資金															
三条市	287,027															
加茂市	43,716															
田上町	15,657															
計	346,400															

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的支出	2,170,346	1,889,607	280,739			
1 建設改良費	1,183,957	826,784	357,173			
1 創設事業費	1,160,595	762,844	397,751	委託料	6,660	浄水処理施設工事監理業務委託ほか
				企業債利息	105,935	企業債利息
				用地費	3,800	天日乾燥床用地
				浄水施設費	885,400	浄水処理施設建築工事ほか
				送水施設費	158,800	三条第一調整池敷地造成工事ほか
2 貯水施設費	23,362	22,940	422	負担金	23,362	大谷ダム施設更新負担金
× 送水施設費		41,000	△ 41,000			
2 企業債償還金	986,389	1,062,823	△ 76,434			
1 企業債償還金	986,389	1,062,823	△ 76,434	企業債償還金	986,389	企業債償還元金

予算に関する説明書第2号

令和5年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定キャッシュ・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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	317,180
	減価償却費	393,077
	退職給付引当金の増減額	10,000
	賞与引当金の増減額	214
	法定福利費引当金の増減額	57
	長期前受金戻入額	△ 128,647
	受取利息及び受取配当金	△ 3
	支払利息	103,535
	未収金の増減額 (△は増加)	0
	未払金の増減額 (△は減少)	268,123
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,364
	小計	957,172
	利息及び配当金の受取額	3
	利息の支払額	△ 103,535
	業務活動によるキャッシュ・フロー	853,640
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	△ 1,117,792
	国庫補助金等による収入	346,400
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 771,392
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入による収入	650,000
	一時借入金の償還による支出	△ 650,000
	建設改良等企業債による収入	949,900
	建設改良等企業債の償還による支出	△ 986,389
	他会計からの出資による収入	346,400
	財務活動によるキャッシュ・フロー	309,911
	資金増加額 (又は減少額)	392,159
	資金期首残高	777,120
	資金期末残高	1,169,279

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁 職員	25	14	437	49,902	33,649	83,988	15,356	99,344
	資本勘定支弁 職員								
	合 計	25	14	437	49,902	33,649	83,988	15,356	99,344
前 年 度	損益勘定支弁 職員	20	14	404	47,273	36,279	83,956	14,920	98,876
	資本勘定支弁 職員								
	合 計	20	14	404	47,273	36,279	83,956	14,920	98,876
比 較	損益勘定支弁 職員	5		33	2,629	△ 2,630	32	436	468
	資本勘定支弁 職員								
	合 計	5		33	2,629	△ 2,630	32	436	468

手 当 の 内 訳	区 分	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)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	1,230	648	2,028	2	610	1
	前 年 度	1,230	1,296	2,001	2	540	1
	比 較		△ 648	27		70	
手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)	
	本 年 度	1,238	10,124	7,768	10,000	33,649	
	前 年 度	1,238	9,707	7,264	13,000	36,279	
	比 較		417	504	△ 3,000	△ 2,630	

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	備考	
給料	2,629	給与改定に伴う増減分	149	給与改定の状況 給料の改定率 0.30 % 給与改定実施時期 令和4年4月1日	
		昇給に伴う増加分	2,414	平均昇給率 5.15 %	
	その他の増減分	66	人事異動等に伴うもの	職員数の異動状況 令和5年度職員数 14人 令和5年1月1日職員数 14人 令和5年3月31日までの退職者数 △1人 令和5年4月1日異動者数 1人 (採用者含む。)	
手当	△ 2,630	制度改正に伴う増減分	395	勤勉手当の改正に伴う増	支給率を改定
		その他の増減分	△ 3,025	人事異動等に伴うもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	278,384	316,900
	平均給与月額 (円)	319,229	370,800
	平均年齢 (歳)	46.4	55.5
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	323,872	315,700
	平均給与月額 (円)	357,165	369,600
	平均年齢 (歳)	50.0	54.5

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	三条市(一般会計)の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高校卒	154,600	151,900	154,600	151,900
大学卒	185,200		185,200	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	6級	1	7.70			
	5級	2	15.38	5級		
	4級	3	23.08	4級	1	100.00
	3級			3級		
	2級	2	15.38	2級		
	1級	5	38.46	1級		
	計	13	100.00	計	1	100.00
令和4年1月1日現在	6級	1	9.09			
	5級	2	18.18	5級		
	4級	3	27.28	4級	1	100.00
	3級	2	18.18	3級		
	2級	1	9.09	2級		
	1級	2	18.18	1級		
	計	11	100.00	計	1	100.00

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	主 技 事 師	主 技 事 師	主 任	係 主 長 査	次 長	事 務 局 長

(4) 昇 給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	13	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	10	9	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)			
4 号 給 (人)		10	9	1	
比 率 (B) / (A) (%)		71.43	69.23	100.00	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	11	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	8	7	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)			
4 号 給 (人)		8	7	1	
比 率 (B) / (A) (%)		66.67	63.64	100.00	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職	技能労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.01	0.01	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)	57.14	61.54	0.00
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	劇薬等取扱作業手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	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)			
本 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.3)	有	6月 期末 1.225 勤勉 0.975
	2.2	2.2	4.4		12月 期末 1.225 勤勉 0.975
前 年 度	(1.125)	(1.175)	(2.3)	有	6月 期末 1.225 勤勉 0.925
	2.15	2.25	4.4		12月 期末 1.225 勤勉 1.025
三条市(一般 会計)の制度	(1.15)	(1.15)	(2.3)	有	6月 期末 1.225 勤勉 0.975
	2.2	2.2	4.4		12月 期末 1.225 勤勉 0.975

() 内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨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%~ 20%加算)	
三条市(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%~ 20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	三条市(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	企業債	国 庫 補助金	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
浄水処理施設 建築工事	161,500			令和6年度	161,500	54,900	53,300	53,300
浄水処理施設 建築電気機械 設備工事	78,500			令和6年度	78,500	25,900	25,900	26,700
浄水処理施設 沈殿池機械設 備工事	228,500			令和6年度	228,500	77,700	75,400	75,400
浄水処理施設 工事監理業務 委託	1,320			令和6年度	1,320			1,320
三条第一調整 池敷地造成工 事	206,300			令和6年度	206,300	70,100	68,100	68,100
三条第一調整 池敷地造成 工事監理業務 委託	2,500			令和6年度	2,500			2,500

予算に関する説明書第5号

令和4年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	988,590		
(2) 附帯事業収益	12,852	1,001,442	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	173,558		
(2) 配水及び給水費	57,899		
(3) 総係費	71,860		
(4) 附帯事業費	11,033		
(5) 減価償却費	388,368		
(6) 資産減耗費	141	702,859	
営業利益			298,583
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4		
(2) 繰入金	520		
(3) 長期前受金戻入	130,001		
(4) 損害賠償金	345		
(5) 雑収益	1,330	132,200	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	106,020		
(2) 浄水汚泥等対策費	345		
(3) 雑支出	4	106,369	25,831
経常利益			324,414
5 予備費			
(1) 予備費	0	0	0
当年度純利益			324,414
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			324,414

令和4年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表

(令和5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		259,697		
ロ 建物	1,087,360			
減価償却累計額	△ 774,729	312,631		
ハ 構築物	16,927,853			
減価償却累計額	△ 8,535,903	8,391,950		
ニ 機械及び装置	3,779,862			
減価償却累計額	△ 3,131,794	648,068		
ホ 工具器具及び備品	88,078			
減価償却累計額	△ 79,195	8,883		
ヘ 建設仮勘定	26,475,892	26,475,892		
有形固定資産合計			36,097,121	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		80		
無形固定資産合計			80	
固定資産合計				36,097,201
2 流動資産				
(1) 現金預金			777,120	
(2) 未収金			93,611	
(3) 貯蔵品			36,384	
流動資産合計				907,115
資産合計				37,004,316

(単位：千円)

負債の部			
3	固定負債		
(1)	イ 建設改善等のための債権	15,108,882	
	エ 引当金		15,108,882
(2)	イ 退職給付引当金	56,818	
	ロ 引当金	45,655	102,473
	固定負債合計		15,211,355
4	流動負債		
(1)	イ 建設改善等のための債権	986,389	
	エ 未払当金		986,389
(2)	イ 賞与引当金	5,751	
	ロ 法定福利費引当金	1,113	359,128
	流動負債合計		6,864
5	繰延収益		
(1)	イ 長期前受金額		7,298,882
(2)	イ 繰延収益		△ 4,071,441
	繰延収益合計		3,227,441
	負債合計		19,791,177
資本の部			
6	資本金		
(1)	イ 資本金		11,681,167
	ロ 繰上資本		2,949,859
	資本金合計		14,631,026
7	剰余金		
(1)	イ 国庫補助金	1,701,773	
	ロ 市町補助金	65,384	
	ハ 工事負担金	100,102	
	ニ その他資本剰余金	23,445	
	資本剰余金合計		1,890,704
(2)	イ 利益剰余金	114,235	
	ロ 減債積立金	577,174	
	当年度未処分利益剰余金		
	A 前年度繰越利益剰余金		0
	B 当年度純利益		324,414
	C その他未処分利益剰余金変動額		252,760
	利益剰余金合計		691,409
	剰余金合計		2,582,113
	資本合計		17,213,139
	負債資本合計		37,004,316

令和5年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表

(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		259,697		
ロ 建物	1,087,360			
減価償却累計額	△ 790,229	297,131		
ハ 構築物	16,927,853			
減価償却累計額	△ 8,870,898	8,056,955		
ニ 機械及び装置	3,779,862			
減価償却累計額	△ 3,173,625	606,237		
ホ 工具器具及び備品	88,078			
減価償却累計額	△ 79,946	8,132		
ヘ 建設仮勘定	27,562,193	27,562,193		
有形固定資産合計			36,790,345	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		80		
無形固定資産合計			80	
固定資産合計				36,790,425
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,169,279	
(2) 未収金			93,611	
(3) 貯蔵品			42,748	
流動資産合計				1,305,638
資産合計				38,096,063

(単位：千円)

負債の部			
3	固定負債		
(1)	イ 建設改善等のための債権	15,125,047	
	エ 引当金		15,125,047
(2)	イ 退職給付引当金	66,818	
	ロ 引当金	45,655	112,473
	固定負債合計		15,237,520
4	流動負債		
(1)	イ 建設改善等のための債権	933,735	
	エ 未払当金		933,735
(2)	イ 賞与引当金	5,965	
	ロ 法定福利費引当金	1,170	627,251
	流動負債合計		7,135
5	繰延収益		
(1)	イ 長期前受金額		7,298,882
(2)	イ 繰延収益		△ 4,200,088
	繰延収益合計		3,098,794
	負債合計		19,904,435
資本の部			
6	資本金		
(1)	イ 資本金		12,027,567
	ロ 繰上資本		3,202,619
	資本金合計		15,230,186
7	剰余金		
(1)	イ 国庫補助金	2,016,682	
	ロ 市町補助金	65,384	
	ハ 工事負担金	100,102	
	ニ その他資本剰余金	23,445	
	資本剰余金合計		2,205,613
(2)	イ 利益剰余金	241,598	
	ロ 減債積立金	514,231	
	当年度未処分利益剰余金		0
	A 前年度繰越利益剰余金		317,180
	B 当年度純利益		197,051
	C その他未処分利益剰余金変動額		
	利益剰余金合計		755,829
	剰余金合計		2,961,442
	資本合計		18,191,628
	負債資本合計		38,096,063

注 記

I. 重要な会計方針

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 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 5～50年

構築物 6～80年

機械及び装置 5～20年

工具・器具及び備品 5～15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 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。

(3) 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・フロー計算書等関連

該当なし。

III. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び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並びにこれらに伴う法定福利費を支給するため、賞与引当金 5,751千円及び法定福利費引当金 1,113千円を取り崩す予定である。

IV. セグメント情報の開示

水道用水供給事業会計のみの運営であるので、セグメント情報の開示は省略する。

V. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

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とする。