

令和5年度水道用水供給事業会計

# 決算書

三条地域水道用水供給企業団



# 目 次

## 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出	.....	1～2
(2) 資本的収入及び支出	.....	3～4

## 財務諸表

損益計算書	.....	5
剰余金計算書	.....	6
剰余金処分計算書(案)	.....	6
貸借対照表	.....	7～8

## 事業報告書

1 概 況	.....	9～11
2 工 事	.....	12～13
3 業 務	.....	13～14
4 会 計	.....	15～17
5 そ の 他	.....	17

## 附属書類

キャッシュ・フロー計算書	.....	18
収益費用明細書	.....	19～21
資本的収支明細書	.....	22
固定資産明細書	.....	23
企業債明細書	.....	24～28
注 記	.....	29

## 令和5年度三条地域水道用水供給

### (1) 収益的収入及び支出

#### 収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補 正 額 予 算	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
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	1,235,458,000	0	0	1,235,458,000
第1項 営業収益	1,104,611,000	0	0	1,104,611,000
第2項 営業外収益	130,847,000	0	0	130,847,000

#### 支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出 額	小 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	852,113,000	0	0	0	0	852,113,000
第1項 営業費用	735,679,000	0	0	0	0	735,679,000
第2項 営業外費用	115,434,000	0	0	0	0	115,434,000
第3項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(注) 収益的支出及び資本的支出の仮払消費税及び地方消費税額の外に、たな卸資産購入

# 企業団水道用水供給事業決算報告書

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,235,109,371	円 △ 348,629	
1,104,194,851	△ 416,149	(うち、仮受消費税及び地方消費税 100,381,331円)
130,914,520	67,520	(うち、仮受消費税及び地方消費税 112,781円)

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	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
円	円	円	円	円	
0	852,113,000	836,511,767	0	15,601,233	
0	735,679,000	721,915,669	0	13,763,331	(うち、仮払消費税及び地方消費税 20,444,476円(特定収入見合消費 税及び地方消費税34,723円を含 む)
0	115,434,000	114,596,098	0	837,902	(うち、仮払消費税及び地方消費税 32,540円)
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

限度額執行に伴う仮払消費税及び地方消費税額20,000円がある。

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			
	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
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	1,642,700,000	659,100,000	2,301,800,000	0
第1項 企業債	949,900,000	224,100,000	1,174,000,000	0
第2項 補助金	346,400,000	217,500,000	563,900,000	0
第3項 出資金	346,400,000	217,500,000	563,900,000	0

## 支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補 正 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 通次繰越額
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	2,170,346,000	659,100,000	0	2,829,446,000	0	0
第1項 建設改良費	1,183,957,000	659,100,000	0	1,843,057,000	0	0
第2項 企業債償還金	986,389,000	0	0	986,389,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額525,930,063円は、当年度分消費税及び地方消費税196,717,227円で補てんした。

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
円	円	円	円	
0	2,301,800,000	1,624,400,000	△ 677,400,000	
0	1,174,000,000	931,600,000	△ 242,400,000	
0	563,900,000	346,400,000	△ 217,500,000	
0	563,900,000	346,400,000	△ 217,500,000	

額	合 計	決 算 額	翌年度繰越額		不 用 額	備 考
			地方公 営企業 法第26 条の規 定によ る繰 越 額	継続費 通次 繰越額 合 計		
円	円	円	円	円	円	
2,829,446,000	2,150,330,063	659,100,000	0	0	20,015,937	
1,843,057,000	1,163,941,959	659,100,000	0	0	20,015,041	うち、仮払消費税及び地方消費税 96,275,713円(特定収入見合消費 税及び地方消費税31,490,909円 を含む)
986,389,000	986,388,104	0	0	0	896	

資本的収支調整額64,784,804円、当年度分損益勘定留保資金264,428,032円、減債積立金

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

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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	991,316,208		
(2) 附帯事業収益	12,497,312	1,003,813,520	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	164,368,769		
(2) 配水及び給水費	72,613,214		
(3) 総係費	69,416,549		
(4) 附帯事業費	11,200,112		
(5) 減価償却費	383,907,272	701,505,916	
営業利益			302,307,604
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,616		
(2) 繰入金	580,000		
(3) 長期前受金戻入	128,647,564		
(4) 損害賠償金	381,954		
(5) 雑収益	1,189,274	130,802,408	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	98,985,358		
(2) 浄水汚泥等対策費	325,400		
(3) 雑支出	6,454	99,317,212	31,485,196
經常利益			333,792,800
当年度純利益			333,792,800
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益 剰余金変動額			196,717,227
当年度未処分利益剰余金			530,510,027

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

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
		資本剰余金					利益剰余金			
		国庫補助金	市町補助金	工事負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	14,625,526,050	1,696,772,673	65,384,000	100,102,406	23,444,774	1,885,703,853	111,470,721	584,469,320	695,940,041	17,207,169,944
前年度処分額	255,523,926	0	0	0	0	0	328,945,394	△ 584,469,320	△ 255,523,926	0
議会の議決による処分額	255,523,926	0	0	0	0	0	328,945,394	△ 584,469,320	△ 255,523,926	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	328,945,394	△ 328,945,394	0	0
資本金へ組入	255,523,926	0	0	0	0	0	0	△ 255,523,926	△ 255,523,926	0
処分後残高	14,881,049,976	1,696,772,673	65,384,000	100,102,406	23,444,774	1,885,703,853	440,416,115	0	440,416,115	17,207,169,944
当年度変動額	346,400,000	314,909,091	0	0	0	314,909,091	△ 196,717,227	530,510,027	333,792,800	995,101,891
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△ 196,717,227	196,717,227	0	0
他会計からの受入	346,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	346,400,000
資本剰余金の受入	0	346,400,000	0	0	0	346,400,000	0	0	0	346,400,000
特定収入見合い消費税等の調整	0	△ 31,490,909	0	0	0	△ 31,490,909	0	0	0	△ 31,490,909
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	333,792,800	333,792,800	333,792,800
当年度末残高	15,227,449,976	2,011,681,764	65,384,000	100,102,406	23,444,774	2,200,612,944	243,698,888	(当年度未処分利益剰余金) 530,510,027	774,208,915	18,202,271,835

9

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

剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益 剰余金
当年度末残高	15,227,449,976	2,200,612,944	530,510,027
議会の議決による処分額	196,717,227	0	△ 530,510,027
減債積立金の積立	0	0	△ 333,792,800
資本金への組入	196,717,227	0	△ 196,717,227
処分後残高	15,424,167,203	2,200,612,944	(繰越利益剰余金) 0

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

貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部			
	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		259,696,569	
ロ 建物	1,087,360,271		
減価償却累計額	△ 790,229,590	297,130,681	
ハ 構築物	16,927,853,204		
減価償却累計額	△ 8,870,897,406	8,056,955,798	
ニ 機械及び装置	3,779,861,537		
減価償却累計額	△ 3,173,621,958	606,239,579	
ホ 工具器具及び備品	88,078,077		
減価償却累計額	△ 79,945,728	8,132,349	
ヘ 建設仮勘定	27,529,720,969	27,529,720,969	
有形固定資産合計			36,757,875,945
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		80,300	
無形固定資産合計			80,300
固定資産合計			36,757,956,245
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,203,116,755
(2) 未収金			109,256,230
(3) 貯蔵品			31,365,080
流動資産合計			1,343,738,065
資産合計			38,101,694,310

負債の部			
	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債	15,100,648,572	15,100,648,572	
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債			
企業債合計			
(2) 引当金	64,606,477		
イ 退職給付引当金	45,655,227		
ロ 修繕引当金		110,261,704	
引当金合計			
固定負債合計			15,210,910,276
4 流動負債			
(1) 企業債	933,734,717	933,734,717	
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債			
企業債合計		647,036,383	
(2) 未払金			
(3) 引当金	1,813,290		
イ 退職給付引当金	5,965,000		
ロ 賞与引当金	1,170,000		
ハ 法定福利費引当金		8,948,290	
引当金合計			
流動負債合計			1,589,719,390
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,298,881,728	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 4,200,088,919	
繰延収益合計			3,098,792,809
負債合計			19,899,422,475
資本の部			
	円	円	円
6 資本金			
(1) 資本金		12,022,067,000	
イ 繰入資本		3,205,382,976	
ロ 組入資本			
資本合計			15,227,449,976
7 剰余金			
(1) 資本剰余金	2,011,681,764		
イ 国庫補助金	65,384,000		
ロ 市町補助金	100,102,406		
ハ 工事負担金	23,444,774		
ニ その他資本剰余金		2,200,612,944	
資本剰余金合計			
(2) 利益剰余金	243,698,888		
イ 減債積立金	530,510,027		
ロ 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	333,792,800		
C その他未処分利益剰余金変動額	196,717,227		
利益剰余金合計		774,208,915	
剰余金合計			2,974,821,859
資本合計			18,202,271,835
負債資本合計			38,101,694,310

## 水道用水供給事業報告書

### 1 概 況

#### (1) 総括事項

はじめに、令和5年度の用水供給状況は総量 10,819,273m<sup>3</sup> の水道用水を構成3市町に供給いたしました。なお、総量は前年度に比べ 89,053m<sup>3</sup> の増加となっております。また、当年度の1日最大供給量は8月12日の 31,185m<sup>3</sup> です。

次に、財政状況につきましては、事業収益（税抜）1,134,615,928円、事業費用（税抜）800,823,128円となり、この結果、当年度純利益は 333,792,800円となりました。

資本的収支につきましては、収入は 1,624,400,000円であり、その内訳は企業債 931,600,000円、補助金 346,400,000円、出資金 346,400,000円となっており、支出は 2,150,330,063円で、その内訳は建設改良費 1,163,941,959円、企業債償還金 986,388,104円となっております。

なお、資本的収支の不足額 525,930,063円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度分損益勘定留保資金、減債積立金で補てんいたしました。

主な建設改良工事につきましては、令和5年度から施工している浄水処理施設建築工事ほか2件及び三条第一調整池敷地造成工事の令和5年度分を完了し、三条第一支線送水管布設工事を竣工いたしました。また、令和5年度当初予算に令和6年度の債務負担行為として定めたものの、国の財政支援を受けるため、令和5年度補正予算で前倒しして予算措置をした事業費 659,100,000円につきましては、当初予定どおり令和6年度に事業を行うものであることから、次年度に繰越させていただきました。

当企業団といたしましては、構成団体に対する水道用水の安定供給を図り、健全な水道用水供給事業を運営していくため、引き続き、中期経営計画に則り効率的な事業運営と経費節減に努めてまいります。

構成団体別の給水収益（消費税抜き額）

団 体 名	金 額
三 条 市	776,960,603円
加 茂 市	156,305,084円
田 上 町	58,050,521円
合 計	991,316,208円

## (2) 経営指標に関する事項

令和5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、浄水場の運転管理に要する費用及び企業債の償還に係る支払利息の減少により前年度比0.81ポイント増の141.68%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1.06ポイント増の149.99%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っています。

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1.8ポイント増の59.02%となりました。法定耐用年数を経過した管路が無いことから、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率及び当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率はともに0.00%です。

### <経営指標の推移>

区 分	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	137.59%	145.59%	143.08%	140.87%	141.68%
料金回収率	144.69%	152.40%	151.67%	148.93%	149.99%
有形固定資産減価償却率	52.39%	54.20%	55.51%	57.22%	59.02%
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	議決年月日
議第1号	監査委員の選任について	令和5年7月25日
議第2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会計未処分利益剰余金の処分について	令和5年7月25日
認定第1号	令和4年度決算の認定について	令和5年7月25日
議第1号	三条地域水道用水供給企業団水道用水供給事業の設置等に関する条例の一部改正について	令和6年2月26日
議第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会計補正予算	令和6年2月26日
議第3号	令和6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	令和6年2月26日

## (4) 行政官庁許認可事項 「該当事項なし」

## (5) 職員に関する事項

## イ 企業団職員

(令和6年3月31日現在)

職 員							合 計
事務局長	次 長	係 長	主 任	主 事	技 師	技 士	
1人	2人	3人	3人	1人	3人	1人	14人

## ロ 併任職員

(令和6年3月31日現在)

団 体 名	職 員		合 計
	事 務 職	技 術 職	
三 条 市	4 <sup>人</sup>	3 <sup>人</sup>	7 <sup>人</sup>
加 茂 市	1	2	3
田 上 町	2		2
合 計	7	5	12

## (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

給水料金を次のとおり改定し、令和5年4月1日から実施しました。

項 目	単 位 (1 m <sup>3</sup> 当 たり)		
	現 行	改 定 前	比 較
基本料金	52 円 44 銭	三条市 63 円 11 銭、加茂市及び田上町 67 円 90 銭	三条市△10 円 67 銭、加茂市及び田上町△15 円 46 銭
使用料金	37 円 61 銭	25 円 80 銭	11 円 81 銭
超過料金	91 円 50 銭	91 円 50 銭	

## 2 工 事

### (1) 建設工事の概要

#### イ 浄水施設費

工 事 名	内 容	竣工年月日	請 負 額
浄水処理施設建築工事	鉄筋コンクリート造 地上1階 建築面積 3,182.43 m <sup>2</sup> 、コンク リート工 2,502 m <sup>3</sup> 、 型枠工 11,667 m <sup>2</sup> 、鉄 筋工 256 t	令和6年3月31日	272,866,000円
浄水処理施設建築電気・ 機械設備工事	建築電気設備 一式、 建築機械設備 一式	令和6年3月31日	26,477,000円
沈殿池機械設備工事	急速混和池攪拌機 2 台、沈殿池搔寄機 4 台、傾斜板沈降装置 2池、2次混和池攪 拌機 1台	令和6年3月31日	586,223,000円

#### ロ 送水施設費

工 事 名	内 容	竣工年月日	請 負 額
三条第一支線送水管布設 工事	G X形ダクタイル 鋳鉄管 Φ200mm L=132.3m	令和6年1月10日	47,278,000円
三条第一調整池取付道路 補修工事	不陸整正工 1,790 m <sup>2</sup>	令和6年3月26日	374,000円
三条第一調整池敷地造成 工事	掘削工 19,450 m <sup>3</sup> 、法 面工 鉄筋挿入工 L=6.0m 330本、FRP 製格子状パネル設置 533枚、植生工 1,210 m <sup>2</sup>	令和6年3月31日	101,464,000円

#### ハ 貯水施設費

工 事 名	内 容	竣工年月日	請 負 額
大谷ダム堰堤改良事業工 事負担金	大谷ダム堰堤改良事 業	令和6年3月29日	17,871,851円

ニ そ の 他

業 務 名	内 容	竣工年月日	請 負 額
用地所有権移転登記業務委託（天日乾燥床用地）	所有権移転登記	令和5年6月28日	55,000円
水道用地買収	土地買収（三条市長野地内2筆） 6,277㎡	令和5年6月28日	3,706,680円
天日乾燥床用地測量業務委託	用地測量 6,277㎡	令和5年7月20日	1,804,000円
浄水処理施設築造工事監理業務委託	浄水処理施設築造工事及び電気・機械設備工事における工事監理業務 一式	令和6年3月31日	3,476,000円
三条第一調整池敷地造成工事監理業務委託	三条第一調整池敷地造成工事における工事監理業務 一式	令和6年3月31日	1,144,000円

3 業 務

(1) 業 務 量

(単位：m<sup>3</sup>)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
年 間 送 水 量	10,819,273	10,730,220	89,053	
年 間 供 給 量	10,819,273	10,730,220	89,053	
供 給 量 の 内 訳	三 条 市 (1日平均)	7,795,377 (21,299)	7,774,280 (21,299)	21,097 (0)
	加 茂 市 (1日平均)	2,196,326 (6,001)	2,124,559 (5,821)	71,767 (180)
	田 上 町 (1日平均)	827,570 (2,261)	831,381 (2,278)	△ 3,811 (△ 17)
1 日 平 均 供 給 量	29,561	29,398	163	
1 日 最 大 供 給 量	31,185	34,003	△ 2,818	
有 収 率	100.0%	100.0%	—	

## (2) 事業収入に関する事項（消費税抜き額）

区 分	令和5年度	令和4年度	比較・増減	対前年度比
	円	円	円	%
1 営業収益	1,003,813,520	1,001,367,013	2,446,507	100.2
(1) 給水収益	991,316,208	988,590,085	2,726,123	100.3
(2) 附帯事業収益	12,497,312	12,776,928	△ 279,616	97.8
2 営業外収益	130,802,408	132,363,892	△ 1,561,484	98.8
(1) 受取利息及び配当金	3,616	3,340	276	108.3
(2) 繰入金	580,000	520,000	60,000	111.5
(3) 長期前受金戻入	128,647,564	130,001,114	△ 1,353,550	99.0
(4) 損害賠償金	381,954	344,740	37,214	110.8
(5) 雑収益	1,189,274	1,494,698	△ 305,424	79.6
合 計	1,134,615,928	1,133,730,905	885,023	100.1

## (3) 事業費に関する事項（消費税抜き額）

区 分	令和5年度	令和4年度	比較・増減	対前年度比
	円	円	円	%
1 営業費用	701,505,916	698,453,265	3,052,651	100.4
(1) 原水及び浄水費	164,368,769	169,410,561	△ 5,041,792	97.0
(2) 配水及び給水費	72,613,214	57,395,092	15,218,122	126.5
(3) 総係費	69,416,549	72,155,241	△ 2,738,692	96.2
(4) 附帯事業費	11,200,112	10,984,457	215,655	102.0
(5) 減価償却費	383,907,272	388,367,151	△ 4,459,879	98.9
× 資産減耗費	—	140,763	△ 140,763	皆減
2 営業外費用	99,317,212	106,332,246	△ 7,015,034	93.4
(1) 支払利息	98,985,358	105,979,672	△ 6,994,314	93.4
(2) 浄水汚泥等対策費	325,400	344,740	△ 19,340	94.4
(3) 雑支出	6,454	7,834	△ 1,380	82.4
3 予備費	0	0	0	—
(1) 予備費	0	0	0	—
合 計	800,823,128	804,785,511	△ 3,962,383	99.5

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨（契約金額 300 万円以上）

###### イ 工事請負契約

契約金額の内( )は、令和 5 年度分

契 約 年 月 日	契 約 金 額	工 事 名	契 約 先
令和 5 年 4 月 11 日	6,050,000 円	ろ過池流入サイフォン修繕 工事	水 ing エンジニア リング株式会社 新潟営業所
令和 5 年 4 月 12 日	6,270,000 円	自家発電設備修繕工事	メタウォーター株 式会社新潟営業所
令和 5 年 4 月 12 日	4,543,000 円	調整池直流電源装置修繕工 事	東芝インフラシス テムズ株式会社 新潟支店
令和 5 年 5 月 22 日	(272,866,000 円) 435,424,000 円	浄水処理施設建築工事	中越・中村特定共同 企業体
令和 5 年 5 月 22 日	(26,477,000 円) 102,300,000 円	浄水処理施設建築電気・機 械設備工事	株式会社山田電気
令和 5 年 6 月 12 日	5,940,000 円	田上観音山調整池流入弁修 繕工事	株式会社前澤エン ジニアリングサー ビス新潟営業所
令和 5 年 6 月 23 日	(586,223,000 円) 814,671,000 円	沈殿池機械設備工事	新潟企業株式会社
令和 5 年 6 月 23 日	(101,464,000 円) 283,767,000 円	三条第一調整池敷地造成工 事	小柳・外山特定共同 企業体
令和 5 年 6 月 27 日	10,450,000 円	電気室高圧盤内機器更新工 事	東芝インフラシス テムズ株式会社 新潟支店
令和 5 年 6 月 28 日	47,278,000 円	三条第一支線送水管布設工 事	株式会社サカイ

(注) 変更契約のあるときは、変更後の金額を記載。

ロ その他の契約

契約金額の内( )は、令和5年度分

契約年月日	契約金額	業務名	契約先
令和5年4月7日	6,901,840円	定期水質検査業務	一般社団法人県央研究所
令和5年4月12日	7,700,000円	計装保守点検業務委託	東芝インフラシステムズ株式会社 新潟支店
令和5年4月14日	3,271,400円	調整池等草刈り業務委託	南蒲原森林組合
令和5年5月30日	(3,476,000円) 4,796,000円	浄水処理施設築造工事監理業務委託	株式会社NJS 新潟出張所
令和5年6月26日	4,686,000円	水管橋点検調査業務委託	明和工業株式会社
令和5年6月30日	(1,144,000円) 3,300,000円	三条第一調整池敷地造成工事監理業務委託	株式会社新光コンサルタント

(注) 変更契約のあるときは、変更後の金額を記載。

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

区 分		前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
建設改良等の財源に充てるための企業債	財務省	4,002,441,688	61,000,000	319,509,803	3,743,931,885
	地方公共団体金融機構	12,086,729,705	363,000,000	666,878,301	11,782,851,404
	株式会社 第四北越銀行 三条支店	0	507,600,000	0	507,600,000
合 計		16,089,171,393	931,600,000	986,388,104	16,034,383,289

ロ 一時借入金

(単位：円)

借入年月日	借 入 金 額	利 率	償還年月日	借 入 先
		%		
令和5年9月19日	30,000,000	0.975	令和5年9月25日	三条信用金庫本店
令和5年9月19日	30,000,000	0.975	令和5年10月25日	三条信用金庫本店
令和6年3月19日	150,000,000	0.975	令和6年3月25日	三条信用金庫本店
合 計	210,000,000			

5 その他

(1) 補助金等の使途について

イ 収益的収入の損害賠償金(福島第一原子力発電所の事故に係る損害賠償金)381,954円については、手数料(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

ロ 資本的収入の国庫補助金346,400,000円については、工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

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	333,792,800
減価償却費	393,075,596
退職給付引当金の増減額	9,644,000
賞与引当金の増減額	214,000
法定福利費引当金の増減額	57,000
長期前受金戻入額	△ 128,647,564
受取利息及び受取配当金	△ 3,616
支払利息	99,645,899
未収金の増減額 (△は増加)	△ 14,062,894
未払金の増減額 (△は減少)	302,034,935
たな卸資産の増減額 (△は増加)	4,400,000
小計	1,000,150,156
利息及び配当金の受取額	3,616
利息の支払額	△ 99,645,899
業務活動によるキャッシュ・フロー	900,507,873
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等による支出	△ 1,099,157,155
国庫補助金等による収入	346,400,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 752,757,155
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	210,000,000
一時借入金の償還による支出	△ 210,000,000
建設改良等企業債による収入	931,600,000
建設改良等企業債の償還による支出	△ 986,388,104
他会計からの出資による収入	346,400,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	291,611,896
資金増加額 (又は減少額)	439,362,614
資金期首残高	763,754,141
資金期末残高	1,203,116,755

## 収 益 費 用 明 細 書

(収 入)

(税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 水道事業 収 益				円	円	
				1,134,615,928		
		1 営業収益		1,003,813,520		
			1 給水収益	991,316,208		
				給水料金	991,316,208	
			2 附帯事業収益	12,497,312		
				小水力電力料	12,497,312	
		2 営業外収益		130,802,408		
			1 受取利息 及び配当金	3,616		
				預金利息	3,616	
			2 繰入金	580,000		
				他会計繰入金	580,000	
			3 長期前受金 戻入	128,647,564		
				長期前受金戻入	128,647,564	
			4 損害賠償金	381,954		
			過年度分 賠償金	381,954		
		5 雑収益	1,189,274			
			その他雑収益	1,189,274		

(支 出)

(税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 水道事業 費 用				円	円	
				800,823,128		
		1 営業費用		701,505,916		
			1 原水及び 浄水費	164,368,769		
				給料	16,390,659	予算額 16,517,000
				手当等	6,198,924	予算額 6,271,000
				賞与引当金 繰入額	1,908,000	予算額 1,908,000 引当額 1,908,000
				法定福利費	4,421,160	予算額 4,422,000
				法定福利費 引当金繰入額	372,000	予算額 372,000 引当額 372,000
				備用品費	1,295,370	
				燃料費	182,000	
				委託料	60,060,970	
				手数料	3,694,123	
				修繕費	34,605,200	

(税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
				円	円
			路面復旧費	0	
			動力費	6,836,570	
			薬品費	24,690,850	
			負担金	3,712,943	
		2 配水及び 給水費		72,613,214	
			給料	14,811,000	予算額 14,811,000
			手当等	5,526,122	予算額 5,575,000
			賞与引当金額 繰入額	1,756,000	予算額 1,756,000 引当額 1,756,000
			法定福利費	4,092,125	予算額 4,093,000
			法定福利費 引当金額繰入額	345,000	予算額 345,000 引当額 345,000
			備用品費	635,981	
			燃料費	317,045	
			通信運搬費	4,213,920	
			委託料	14,623,374	
			手数料	3,303,000	
			賃借料	132,624	
			修繕費	20,897,000	
			路面復旧費	0	
			動力費	1,681,500	
			薬品費	245,000	
			補償金	33,523	
		3 総係費		69,416,549	
			給料	18,597,300	予算額 18,598,000
			手当等	7,314,459	予算額 7,380,000
			賞与引当金額 繰入額	2,301,000	予算額 2,301,000 引当額 2,301,000
			報酬	389,492	予算額 390,000
			法定福利費	5,206,346	予算額 5,207,000
			法定福利費 引当金額繰入額	453,000	予算額 453,000 引当額 453,000
			退職給付費	9,644,000	予算額 9,644,000 引当額 9,644,000
			旅費	415,263	
			被服費	67,400	
			備用品費	1,500,773	
			燃料費	3,688,712	
			光熱水費	8,202,606	
			印刷製本費	89,000	

(税抜き)

款	項	目	節	金額	備考
				円	円
			通信運搬費	594,689	
			委託料	3,785,782	
			手数料	330,633	
			賃借料	3,098,673	
			修繕費	2,741,060	
			食糧費	0	
			交際費	0	
			厚生費	31,950	
			負担金	599,676	
			保険料	364,735	
		4 附帯事業費		11,200,112	
			委託料	380,400	
			水利使用料	133,006	
			修繕費	790,334	
			動力費	67,507	
			企業債利息	660,541	
			有形固定資産 減価償却費	9,168,324	
		5 減価償却費		383,907,272	
			有形固定資産 減価償却費	383,907,272	
	2 営業外費用			99,317,212	
		1 支払利息		98,985,358	
			企業債利息	98,922,052	
			借入金利息	63,306	
		2 浄水汚泥等 対策費		325,400	
			手数料	325,400	
		3 雑支出		6,454	
			その他雑支出	6,454	
	3 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	

## 資 本 の 収 支 明 細 書

(収 入)

(税込み)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的收入				円	円
				1,624,400,000	
	1 企業債			931,600,000	
		1 企業債		931,600,000	
			企業債	931,600,000	
	2 補助金			346,400,000	
		1 国庫補助金		346,400,000	
			国庫補助金	346,400,000	
	3 出資金			346,400,000	
	1 出資金		346,400,000		
		市町出資金	346,400,000		

(支 出)

(税込み)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本の支出				円	円
				2,150,330,063	
	1 建設改良費			1,163,941,959	
		1 創設事業費		1,146,070,108	
			委託料	6,479,000	
			企業債利息	101,202,428	
			用地費	3,706,680	
			浄水施設費	885,566,000	
			送水施設費	149,116,000	
		2 貯水施設費		17,871,851	
			負担金	17,871,851	
	2 企業債償還金			986,388,104	
		1 企業債償還金		986,388,104	
		企業債償還金	986,388,104		

## 固 定 資 産 明 細 書

### (1) 有形固定資産明細書

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	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	円 259,696,569	円 0	円 0	円 259,696,569	円 0	円 0	円 0	円 259,696,569
建 物	1,087,360,271	0	0	1,087,360,271	15,500,090	0	790,229,590	297,130,681
構 築 物	16,927,853,204	0	0	16,927,853,204	334,995,009	0	8,870,897,406	8,056,955,798
機 械 及 び 装 置	3,779,861,537	0	0	3,779,861,537	41,829,447	0	3,173,621,958	606,239,579
工 具 器 具 及 び 備 品	88,078,077	0	0	88,078,077	751,050	0	79,945,728	8,132,349
建 設 仮 勘 定	26,462,054,723	1,067,666,246	0	27,529,720,969	0	0	0	27,529,720,969
合 計	48,604,904,381	1,067,666,246	0	49,672,570,627	393,075,596	0	12,914,694,682	36,757,875,945

### (2) 無形固定資産明細書

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	当年度減価償却高	年 度 末 現 在 高
電 話 加 入 権	円 80,300	円 0	円 0	円 0	円 80,300

# 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	
			当年度償還高	償還高累計				
建設改良等の財源に充てるための企業債	財務省	円	円	円	円	%		
		H 6. 3. 23	113,100,000	6,750,794	113,100,000	0	3.65	R 6. 3. 1
		6. 5. 27	338,700,000	21,545,056	338,700,000	0	4.30	6. 3. 25
		7. 3. 27	97,900,000	6,149,493	91,461,231	6,438,769	4.65	7. 3. 1
		7. 9. 25	408,500,000	22,314,693	373,649,655	34,850,345	3.25	7. 9. 1
		8. 3. 14	199,300,000	10,625,011	177,027,299	22,272,701	3.15	8. 3. 1
		8. 3. 14	73,000,000	3,891,750	64,841,910	8,158,090	3.15	8. 3. 1
		9. 3. 25	74,100,000	3,731,350	62,262,745	11,837,255	2.80	9. 3. 1
		9. 3. 25	42,100,000	2,119,971	35,374,649	6,725,351	2.80	9. 3. 1
		10. 3. 25	27,000,000	1,262,084	21,679,551	5,320,449	2.10	10. 3. 1
		10. 3. 25	48,900,000	2,285,774	39,264,077	9,635,923	2.10	10. 3. 1
		11. 3. 25	56,900,000	2,604,738	43,027,924	13,872,076	2.10	11. 3. 1
		12. 1. 31	56,700,000	2,554,807	41,702,481	14,997,519	2.00	11. 9. 25
		12. 3. 24	104,200,000	4,648,593	74,279,203	29,920,797	2.00	12. 3. 1
		12. 3. 24	66,100,000	2,948,867	47,119,532	18,980,468	2.00	12. 3. 1
		13. 3. 26	144,900,000	6,235,478	98,355,042	46,544,958	1.60	13. 3. 1
		13. 3. 26	76,100,000	3,274,809	51,655,063	24,444,937	1.60	13. 3. 1
		14. 3. 25	40,300,000	1,737,729	24,940,465	15,359,535	2.20	14. 3. 1
		14. 3. 25	245,700,000	10,594,542	152,056,382	93,643,618	2.20	14. 3. 1
		14. 3. 25	161,400,000	6,959,540	99,885,634	61,514,366	2.20	14. 3. 1
		15. 3. 25	9,000,000	371,770	5,446,104	3,553,896	1.20	15. 3. 1
		15. 3. 25	222,300,000	9,182,739	134,518,750	87,781,250	1.20	15. 3. 1
		15. 3. 25	165,500,000	6,836,452	100,147,788	65,352,212	1.20	15. 3. 1
		16. 3. 25	18,300,000	753,935	9,874,839	8,425,161	2.00	16. 3. 1
		16. 3. 25	206,400,000	8,503,397	111,375,229	95,024,771	2.00	16. 3. 1
		16. 3. 25	174,900,000	7,205,641	94,377,556	80,522,444	2.00	16. 3. 1
		17. 3. 25	15,700,000	634,039	7,776,971	7,923,029	2.10	17. 3. 1
		17. 3. 25	155,200,000	6,267,692	76,878,063	78,321,937	2.10	17. 3. 1
		17. 3. 25	149,000,000	6,017,308	73,806,902	75,193,098	2.10	17. 3. 1
		18. 3. 27	26,900,000	1,063,887	12,238,525	14,661,475	2.10	18. 3. 1
		18. 3. 27	206,100,000	8,151,196	93,768,025	112,331,975	2.10	18. 3. 1
		18. 3. 27	225,800,000	8,930,325	102,730,811	123,069,189	2.10	18. 3. 1
19. 3. 26	15,300,000	592,601	6,355,832	8,944,168	2.10	19. 3. 1		
19. 3. 26	199,000,000	7,707,682	82,667,389	116,332,611	2.10	19. 3. 1		
19. 3. 26	250,700,000	9,710,130	104,144,293	146,555,707	2.10	19. 3. 1		
20. 3. 25	238,900,000	9,061,794	89,989,317	148,910,683	2.10	20. 3. 1		
20. 3. 25	334,700,000	12,695,616	126,075,449	208,624,551	2.10	20. 3. 1		
21. 3. 25	179,900,000	6,736,322	61,959,280	117,940,720	1.90	21. 3. 1		
21. 3. 25	303,700,000	11,371,990	104,597,181	199,102,819	1.90	R 21. 3. 1		
22. 3. 25	175,900,000	6,399,096	53,052,051	122,847,949	2.10	22. 3. 1		
22. 3. 25	329,900,000	12,001,489	99,498,986	230,401,014	2.10	22. 3. 1		

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	
			当年度償還高	償還高累計				
建設改良等の財源に充てるための企業債	財務省	H 23. 3. 25	170,500,000	6,147,390	46,072,744	124,427,256	1.90	R 23. 3. 1
		23. 3. 25	342,800,000	12,359,679	92,631,884	250,168,116	1.90	23. 3. 1
		24. 3. 26	127,000,000	4,555,352	30,325,881	96,674,119	1.70	24. 3. 1
		24. 3. 26	300,900,000	10,792,956	71,850,849	229,049,151	1.70	24. 3. 1
		25. 3. 25	114,900,000	4,115,574	23,795,667	91,104,333	1.50	25. 3. 1
		25. 3. 25	305,200,000	10,931,883	63,206,596	241,993,404	1.50	25. 3. 1
		25. 3. 25	105,500,000	8,176,789	63,622,310	41,877,690	0.80	11. 3. 1
		R 5. 3. 27	131,300,000	0	0	131,300,000	1.30	35. 3. 1
		6. 3. 25	61,000,000	0	0	61,000,000	1.40	36. 3. 1
		小 計		7,637,100,000	319,509,803	3,893,168,115	3,743,931,885	
地方公共団体金融機構	H 8. 3. 22	33,200,000	2,011,580	33,200,000	0	3.25	R 6. 3. 20	
	8. 3. 22	170,300,000	10,318,438	170,300,000	0	3.25	6. 3. 20	
	8. 3. 22	905,200,000	54,845,861	905,200,000	0	3.25	6. 3. 20	
	8. 3. 22	99,600,000	6,006,287	99,600,000	0	3.20	6. 3. 20	
	9. 3. 26	12,300,000	700,369	11,579,173	720,827	2.90	7. 3. 20	
	9. 3. 26	98,300,000	5,597,256	92,539,247	5,760,753	2.90	7. 3. 20	
	9. 3. 26	465,800,000	26,522,909	438,502,351	27,297,649	2.90	7. 3. 20	
	9. 3. 26	37,100,000	2,103,400	34,936,226	2,163,774	2.85	7. 3. 20	
	10. 3. 25	4,500,000	235,744	4,012,751	487,249	2.20	8. 3. 20	
	10. 3. 25	464,500,000	24,334,045	414,205,123	50,294,877	2.20	8. 3. 20	
	10. 3. 25	13,500,000	704,422	12,045,148	1,454,852	2.15	8. 3. 20	
	10. 3. 25	114,000,000	5,972,187	101,656,371	12,343,629	2.20	8. 3. 20	
	11. 3. 24	460,300,000	23,427,855	387,007,044	73,292,956	2.10	9. 3. 20	
	11. 3. 24	132,800,000	6,759,112	111,654,433	21,145,567	2.10	9. 3. 20	
	11. 3. 24	24,100,000	1,226,616	20,262,589	3,837,411	2.10	9. 3. 20	
	12. 1. 28	13,600,000	682,773	11,097,584	2,502,416	2.05	9. 9. 20	
	12. 3. 22	154,100,000	7,634,784	121,995,120	32,104,880	2.00	10. 3. 20	
	12. 3. 22	456,200,000	22,602,129	361,156,219	95,043,781	2.00	10. 3. 20	
	12. 3. 22	69,500,000	3,443,331	55,020,510	14,479,490	2.00	10. 3. 20	
	13. 3. 22	451,900,000	21,611,795	338,178,991	113,721,009	1.70	11. 3. 20	
	13. 3. 22	96,600,000	4,607,775	72,390,386	24,209,614	1.65	11. 3. 20	
	13. 3. 22	177,400,000	8,484,028	132,757,143	44,642,857	1.70	11. 3. 20	
	14. 3. 22	199,400,000	9,570,717	137,362,114	62,037,886	2.20	12. 3. 20	
	14. 3. 22	32,700,000	1,569,521	22,526,284	10,173,716	2.20	12. 3. 20	
	14. 3. 22	131,000,000	6,287,683	90,242,912	40,757,088	2.20	12. 3. 20	
	15. 3. 25	8,400,000	383,229	5,573,736	2,826,264	1.30	13. 3. 20	
	15. 3. 25	209,400,000	9,569,598	138,683,285	70,716,715	1.35	13. 3. 20	
	15. 3. 25	155,800,000	7,120,074	103,184,604	52,615,396	1.35	13. 3. 20	
	16. 3. 23	18,200,000	830,941	10,955,229	7,244,771	1.90	14. 3. 20	
	16. 3. 23	174,700,000	7,976,121	105,158,157	69,541,843	1.90	14. 3. 20	
16. 3. 23	206,200,000	9,414,288	124,119,131	82,080,869	1.90	14. 3. 20		
17. 3. 23	24,400,000	1,095,584	13,438,176	10,961,824	2.10	15. 3. 20		
17. 3. 23	241,400,000	10,839,094	132,949,819	108,450,181	2.10	15. 3. 20		

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	
			当年度償還高	償還高累計				
		円	円	円	円	%		
建設改良等の財源に充てるための企業債	地方公共団体金融機構	H 17. 3. 23	230,600,000	10,354,164	127,001,775	103,598,225	2.10	R 15. 3. 20
		18. 3. 23	22,500,000	989,282	11,444,853	11,055,147	2.00	16. 3. 20
		18. 3. 23	188,900,000	8,305,572	96,085,911	92,814,089	2.00	16. 3. 20
		18. 3. 23	172,400,000	7,580,098	87,693,018	84,706,982	2.00	16. 3. 20
		19. 3. 23	12,400,000	533,989	5,727,204	6,672,796	2.10	17. 3. 20
		19. 3. 23	202,000,000	8,694,863	93,013,405	108,986,595	2.15	17. 3. 20
		19. 3. 23	160,000,000	6,887,020	73,673,983	86,326,017	2.15	17. 3. 20
		20. 3. 25	149,400,000	6,300,694	62,569,859	86,830,141	2.10	18. 3. 20
		20. 3. 25	106,600,000	4,495,677	44,644,894	61,955,106	2.10	18. 3. 20
		21. 3. 25	222,600,000	9,246,146	85,044,113	137,555,887	1.90	19. 3. 20
		21. 3. 25	131,900,000	5,478,736	50,392,268	81,507,732	1.90	19. 3. 20
		22. 3. 25	224,300,000	8,159,848	67,649,660	156,650,340	2.10	22. 3. 20
		22. 3. 25	119,600,000	4,350,949	36,071,776	83,528,224	2.10	22. 3. 20
		23. 3. 24	228,600,000	8,242,189	61,772,604	166,827,396	1.90	23. 3. 20
		23. 3. 24	113,600,000	4,095,856	30,697,147	82,902,853	1.90	23. 3. 20
		24. 3. 27	5,100,000	400,673	3,452,626	1,647,374	1.10	10. 3. 20
		24. 3. 27	300,900,000	10,792,956	71,850,849	229,049,151	1.70	24. 3. 20
		24. 3. 27	127,000,000	4,555,352	30,325,881	96,674,119	1.70	24. 3. 20
		25. 3. 26	105,500,000	8,176,789	63,622,310	41,877,690	0.80	11. 3. 20
		25. 3. 26	27,900,000	2,162,392	16,825,235	11,074,765	0.80	11. 3. 20
		25. 3. 26	305,100,000	10,928,302	63,185,885	241,914,115	1.50	25. 3. 20
		25. 3. 26	115,000,000	4,119,157	23,816,378	91,183,622	1.50	25. 3. 20
		26. 3. 25	209,000,000	7,439,423	36,180,608	172,819,392	1.40	26. 3. 20
		26. 3. 25	624,500,000	22,229,279	108,109,041	516,390,959	1.40	26. 3. 20
		26. 3. 25	313,500,000	24,107,144	165,265,406	148,234,594	0.70	12. 3. 20
		26. 3. 25	9,600,000	738,209	5,060,761	4,539,239	0.70	12. 3. 20
		26. 3. 25	11,500,000	868,934	6,156,936	5,343,064	0.70	12. 3. 20
		27. 3. 24	199,700,000	7,145,939	28,077,873	171,622,127	1.20	27. 3. 20
		27. 3. 24	3,000,000	107,351	421,802	2,578,198	1.20	27. 3. 20
		27. 3. 24	3,500,000	177,497	1,041,458	2,458,542	0.90	19. 3. 20
		27. 3. 24	11,400,000	806,766	4,768,883	6,631,117	0.60	14. 3. 20
		27. 3. 24	6,000,000	458,667	2,711,230	3,288,770	0.60	13. 3. 20
		27. 3. 24	9,000,000	748,018	4,432,590	4,567,410	0.50	12. 3. 20
		27. 3. 24	10,900,000	833,244	4,925,400	5,974,600	0.60	13. 3. 20
		27. 3. 24	615,600,000	22,028,243	86,553,524	529,046,476	1.20	27. 3. 20
		28. 3. 24	189,400,000	7,202,293	21,499,428	167,900,572	0.50	28. 3. 20
		28. 3. 24	82,200,000	3,125,810	9,330,796	72,869,204	0.50	28. 3. 20
		28. 3. 24	146,300,000	7,584,424	37,695,780	108,604,220	0.30	20. 3. 20
		28. 3. 24	10,800,000	769,496	3,839,802	6,960,198	0.10	15. 3. 20
		28. 3. 24	3,000,000	230,307	1,149,235	1,850,765	0.10	14. 3. 20
28. 3. 24	7,700,000	640,702	3,197,111	4,502,889	0.10	13. 3. 20		
28. 3. 24	3,400,000	129,291	385,944	3,014,056	0.50	28. 3. 20		

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	
			当年度償還高	償還高累計				
建設改良等の財源に充てるための企業債	地方公共団体金融機構	円	円	円	円	%		
		H 28. 3. 24	13,300,000	1,021,026	5,094,938	8,205,062	0.10	R 14. 3. 20
		28. 3. 24	611,700,000	23,261,048	69,436,112	542,263,888	0.50	28. 3. 20
		29. 3. 23	176,100,000	6,588,607	13,137,860	162,962,140	0.60	29. 3. 20
		29. 3. 23	38,800,000	1,516,797	3,024,534	35,775,466	0.60	28. 3. 20
		29. 3. 23	26,500,000	991,471	1,977,020	24,522,980	0.60	29. 3. 20
		29. 3. 23	88,200,000	4,531,044	18,016,044	70,183,956	0.40	21. 3. 20
		29. 3. 23	24,300,000	1,723,557	6,873,604	17,426,396	0.20	16. 3. 20
		29. 3. 23	8,500,000	649,919	2,591,897	5,908,103	0.20	15. 3. 20
		29. 3. 23	5,300,000	439,454	1,752,559	3,547,441	0.20	14. 3. 20
		29. 3. 23	596,900,000	22,332,423	44,531,452	552,368,548	0.60	29. 3. 20
		29. 3. 23	9,900,000	756,964	3,018,798	6,881,202	0.20	15. 3. 20
		30. 3. 26	163,300,000	6,073,214	6,073,214	157,226,786	0.60	30. 3. 20
		30. 3. 26	32,000,000	1,190,097	1,190,097	30,809,903	0.60	30. 3. 20
		30. 3. 26	18,200,000	1,288,316	3,857,236	14,342,764	0.20	17. 3. 20
		30. 3. 26	152,100,000	11,606,495	34,749,997	117,350,003	0.20	16. 3. 20
		30. 3. 26	5,600,000	427,327	1,279,421	4,320,579	0.20	16. 3. 20
		30. 3. 26	5,000,000	289,971	2,068,179	2,931,821	0.20	16. 3. 20
		30. 3. 26	571,400,000	21,250,670	21,250,670	550,149,330	0.60	30. 3. 20
		30. 3. 26	22,400,000	1,709,306	5,117,685	17,282,315	0.20	16. 3. 20
		31. 3. 25	151,200,000	0	0	151,200,000	0.50	31. 3. 20
		31. 3. 25	38,400,000	0	0	38,400,000	0.50	31. 3. 20
		31. 3. 25	86,400,000	6,622,915	13,241,195	73,158,805	0.07	17. 3. 20
		31. 3. 25	3,400,000	260,624	521,066	2,878,934	0.07	17. 3. 20
		31. 3. 25	548,800,000	0	0	548,800,000	0.50	31. 3. 20
		31. 3. 25	22,900,000	1,755,379	3,509,530	19,390,470	0.07	17. 3. 20
		R 2. 3. 26	138,600,000	0	0	138,600,000	0.30	32. 3. 20
		2. 3. 26	29,300,000	2,084,706	2,084,706	27,215,294	0.06	19. 3. 20
		2. 3. 26	42,500,000	0	0	42,500,000	0.30	32. 3. 20
		2. 3. 26	568,100,000	0	0	568,100,000	0.30	32. 3. 20
		2. 3. 26	23,400,000	1,795,684	1,795,684	21,604,316	0.04	18. 3. 20
		3. 3. 25	125,200,000	0	0	125,200,000	0.50	33. 3. 20
		3. 3. 25	83,400,000	0	0	83,400,000	0.40	26. 3. 20
		3. 3. 25	82,100,000	0	0	82,100,000	0.50	33. 3. 20
		3. 3. 25	513,700,000	0	0	513,700,000	0.50	33. 3. 20
		3. 3. 25	24,200,000	0	0	24,200,000	0.20	19. 3. 20
		4. 3. 24	106,000,000	0	0	106,000,000	0.70	34. 3. 20
		4. 3. 24	113,100,000	0	0	113,100,000	0.70	34. 3. 20
		4. 3. 24	114,600,000	0	0	114,600,000	0.50	26. 3. 20
		4. 3. 24	9,000,000	0	0	9,000,000	0.40	21. 3. 20
4. 3. 24	498,600,000	0	0	498,600,000	0.70	34. 3. 20		
4. 3. 24	25,900,000	0	0	25,900,000	0.30	20. 3. 20		
5. 3. 23	102,600,000	0	0	102,600,000	1.30	35. 3. 20		

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	
			当年度償還高	償還高累計				
建設改良等の財源に充てるための企業債	地方公共団体金融機構	R 5. 3. 23	円 41,000,000	円 0	円 0	円 41,000,000	% 1.00	R 26. 3. 20
		5. 3. 23	9,400,000	0	0	9,400,000	0.80	21. 3. 20
		5. 3. 23	188,100,000	0	0	188,100,000	1.30	35. 3. 20
		5. 3. 23	352,000,000	0	0	352,000,000	1.30	35. 3. 20
		5. 3. 23	27,200,000	0	0	27,200,000	0.80	21. 3. 20
		6. 3. 25	16,600,000	0	0	16,600,000	1.40	36. 3. 20
		6. 3. 25	142,200,000	0	0	142,200,000	1.40	36. 3. 20
		6. 3. 25	204,200,000	0	0	204,200,000	0.90	22. 3. 20
	小 計		18,599,900,000	666,878,301	6,817,048,596	11,782,851,404		
	株式会社第四北越銀行三条支店	R 6. 3. 25	78,700,000	0	0	78,700,000	0.91	R 36. 3. 25
		6. 3. 25	17,800,000	0	0	17,800,000	0.91	22. 3. 25
		6. 3. 25	382,800,000	0	0	382,800,000	0.91	36. 3. 25
		6. 3. 25	28,300,000	0	0	28,300,000	0.91	22. 3. 25
	小 計		507,600,000	0	0	507,600,000		
	合 計		26,744,600,000	986,388,104	10,710,216,711	16,034,383,289		

## 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。

#### 3 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. キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし。

### III. 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5,751,000円及び法定福利費引当金1,113,000千円を取り崩した。

### 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。