

令和6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) 収益的收入及び支出	.....	1～2
(2) 資本的收入及び支出	.....	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	.....	15～16
5 そ の 他	.....	16

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6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
第1款 水道事業収益	円 1,238,576,000	円 0	円 0	円 1,238,576,000
第1項 営業収益	1,101,592,000	0	0	1,101,592,000
第2項 営業外収益	136,984,000	0	0	136,984,000

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
第1款 水道事業費用	円 859,251,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 859,251,000
第1項 営業費用	761,423,000	0	0	△ 3,309,000	0	758,114,000
第2項 営業外費用	96,828,000	0	0	3,309,000	0	100,137,000
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他に、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 1,233,234,899	円 △ 5,341,101	
1,101,644,442	52,442	(うち、仮受消費税及び地方消費税 100,149,477円)
131,590,457	△ 5,393,543	(うち、仮受消費税及び地方消費税 170,174円)

額		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
地方公営企 業法第26条 第2項の規定による 繰越額	合 計				
円 0	円 859,251,000	円 837,485,632	円 0	円 21,765,368	
0	758,114,000	737,350,983	0	20,763,017	(うち、仮払消費税及び地方消費税 22,135,540円(特定収入見合消費 税及び地方消費税32,540円を含 む))
0	100,137,000	100,134,649	0	2,351	(うち、仮払消費税及び地方消費税 29,290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739,800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	1,183,200,000	210,722,000	1,393,922,000	659,100,000
第1項 企業債	770,800,000	70,200,000	841,000,000	224,100,000
第2項 補助金	206,200,000	70,261,000	276,461,000	217,500,000
第3項 出資金	206,200,000	70,261,000	276,461,000	217,500,000

支 出

区 分	予 算						
	当初予算額	補 正 額 予 算	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	1,690,164,000	210,783,000	0	1,900,947,000	659,100,000	0	
第1項 建設改良費	756,429,000	210,783,000	0	967,212,000	659,100,000	0	
第2項 企業債償還金	933,735,000	0	0	933,735,000	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額505,950,819円は、当年度分消費税及び地方消費税171,909,750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	2,053,022,000	1,678,122,000	△ 374,900,000	
0	1,065,100,000	926,600,000	△ 138,500,000	
0	493,961,000	375,761,000	△ 118,200,000	
0	493,961,000	375,761,000	△ 118,200,000	

額	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
合 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	合 計		
円	円	円	円	円	円	
2,560,047,000	2,184,072,819	358,100,000	0	0	17,874,181	
1,626,312,000	1,250,338,102	358,100,000	0	0	17,873,898	うち、仮払消費税及び地方消費税 104,660,728円(特定収入見合消 費税及び地方消費税34,160,091 円を含む)
933,735,000	933,734,717	0	0	0	283	

資本的収支調整額70,500,637円、当年度分損益勘定留保資金263,540,432円、減債積立金

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

損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	988,595,467		
(2) 附帯事業収益	12,899,498	1,001,494,965	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	176,712,793		
(2) 配水及び給水費	64,059,124		
(3) 総係費	80,917,591		
(4) 附帯事業費	10,953,604		
(5) 減価償却費	382,604,871	715,247,983	
営業利益			286,246,982
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	314,200		
(2) 繰入金	720,000		
(3) 長期前受金戻入	128,232,763		
(4) 損害賠償金	357,940		
(5) 雑収益	1,796,290	131,421,193	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	92,810,923		
(2) 浄水汚泥等対策費	292,900		
(3) 雑支出	55,522	93,159,345	38,261,848
経常利益			324,508,830
当年度純利益			324,508,830
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			171,909,750
当年度未処分利益剰余金			496,418,580

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

剰余金計算書

(令和6年4月1日から令和7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	15,227,449,976	2,011,681,764	65,384,000	100,102,406	23,444,774	2,200,612,944	243,698,888	530,510,027	774,208,915	18,202,271,835
前年度処分額	196,717,227	0	0	0	0	0	333,792,800	△ 530,510,027	△ 196,717,227	0
議会の議決による処分額	196,717,227	0	0	0	0	0	333,792,800	△ 530,510,027	△ 196,717,227	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	333,792,800	△ 333,792,800	0	0
資本金へ組入	196,717,227	0	0	0	0	0	0	△ 196,717,227	△ 196,717,227	0
処分後残高	15,424,167,203	2,011,681,764	65,384,000	100,102,406	23,444,774	2,200,612,944	577,491,688	0	577,491,688	18,202,271,835
当年度変動額	375,761,000	341,600,909	0	0	0	341,600,909	△ 171,909,750	496,418,580	324,508,830	1,041,870,739
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△ 171,909,750	171,909,750	0	0
他会計からの受入	375,761,000	0	0	0	0	0	0	0	0	375,761,000
資本剰余金の受入	0	375,761,000	0	0	0	375,761,000	0	0	0	375,761,000
特定収入見合い消費税等の調整	0	△ 34,160,091	0	0	0	△ 34,160,091	0	0	0	△ 34,160,091
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	324,508,830	324,508,830	324,508,830
当年度末残高	15,799,928,203	2,353,282,673	65,384,000	100,102,406	23,444,774	2,542,213,853	405,581,938	(当年度未処分利益剰余金) 496,418,580	902,000,518	19,244,142,574

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

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	15,799,928,203	2,542,213,853	496,418,580
議会の議決による処分額	171,909,750	0	△ 496,418,580
減値積立金の積立	0	0	△ 324,508,830
資本金への組入	171,909,750	0	△ 171,909,750
処分後残高	15,971,837,953	2,542,213,853	(繰越利益剰余金) 0

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

貸 借 対 照 表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部				
	円	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	△ 805,729,680	281,630,591		
ハ 構 築 物	16,927,853,204			
減価償却累計額	△ 9,205,892,415	7,721,960,789		
ニ 機械及び装置	3,779,861,537			
減価償却累計額	△ 3,214,149,004	565,712,533		
ホ 工具器具及び備品	88,078,077			
減価償却累計額	△ 80,696,778	7,381,299		
ヘ 建設仮勘定	28,675,398,343	28,675,398,343		
有形固定資産合計			37,511,780,124	
(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				37,511,860,424
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,602,957,215	
(2) 未 収 金			99,765,360	
(3) 貯 蔵 品			38,763,080	
流 動 資 産 合 計				1,741,485,655
資 産 合 計				39,253,346,079

負債の部			
3 固定負債	円	円	円
(1) 企業債	15,096,348,172	15,096,348,172	
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	73,300,037	118,955,264	15,215,303,436
イ 退職給付引当金	45,655,227		
引当金合計			
4 流動負債			
(1) 企業債	930,900,400	930,900,400	884,787,623
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) 未払金		7,652,000	1,823,340,023
(3) 引当金	6,393,000		
イ 賞与引当金	1,259,000		
一口 法定福利費引当金			
引当金合計			
5 繰延収益金			
(1) 長期前受金		7,298,881,728	2,970,560,046
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 4,328,321,682	
繰延収益金合計			
負債合計			20,009,203,505
資本の部			
6 資本金	円	円	円
(1) 資本金		12,397,828,000	15,799,928,203
イ 繰入資本金		3,402,100,203	
一口 繰入資本金			
資本金合計			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金	2,353,282,673	2,542,213,853	
イ 国庫補助金	65,384,000		
一口 市町補助金	100,102,406		
ハ 工事負担金	23,444,774		
二 その他資本剰余金			
資本剰余金合計			
(2) 利益剰余金	405,581,938	902,000,518	3,444,214,371
イ 減債積立金	496,418,580		
一口 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	324,508,830		
C その他未処分利益剰余金変動額	171,909,750		
利益剰余金合計			
剰余金合計			19,244,142,574
資本合計			39,253,346,079
負債資本合計			

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6年度の用水供給状況は総量 10,780,183m³ 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 39,090m³ の減少となっております。また、当年度の1日最大供給量は8月23日の 30,820m³ です。

次に、財政状況につきましては、事業収益（税抜）1,132,916,158 円、事業費用（税抜）808,407,328 円となり、この結果、当年度純利益は 324,508,830 円となりました。

資本的収支につきましては、収入は 1,678,122,000 円であり、その内訳は企業債 926,600,000 円、補助金 375,761,000 円、出資金 375,761,000 円となっており、支出は 2,184,072,819 円で、その内訳は建設改良費 1,250,338,102 円、企業債償還金 933,734,717 円となっております。

なお、資本的収支の不足額 505,950,819 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た浄水処理施設建築工事ほか3件及びろ過池排水管布設工事が竣工し、令和6年度から2か年計画で施工しているろ過池機械設備工事の令和6年度分を完了しました。また、令和6年度当初予算に令和7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6年度補正予算で一部前倒しして予算措置をした事業につきましては、当初予定どおり令和7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、中期経営計画にのっと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（税抜）

団 体 名	金 額
三 条 市	774,837,759円
加 茂 市	155,865,794円
田 上 町	57,891,914円
合 計	988,595,467円

(2) 経営指標に関する事項

令和6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等の増加により前年度比 1.54 ポイント減の 140.14%となりましたが、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 2.28 ポイント減の 147.71%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄え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 1.79 ポイント増の 60.81%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2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
経常収支比率	145.59%	143.08%	140.87%	141.68%	140.14%
料 金 回 収 率	152.40%	151.67%	148.93%	149.99%	147.71%
有形固定資産 減 価 償 却 率	54.20%	55.51%	57.22%	59.02%	60.81%
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6年8月2日
議 第 2 号	三条地域水道用水供給企業団水道法施行条例の一部改正について	令和6年8月2日
議 第 3 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未処分利益剰余金の処分について	令和6年8月2日
認定第1号	令和5年度決算の認定について	令和6年8月2日
議 第 1 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補正予算	令和7年2月26日
議 第 2 号	令和7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7年2月26日

(4) 行政官庁許認可事項

申 請 年 月 日	申 請 先	件 名	許認可年月日
令和6年10月3日	北 陸 地 方 整 備 局 長	信濃川水系五十嵐川における 水利使用(更新・変更)に関する河川法第23条及び第24条の許可	令和7年3月27日
令和6年10月7日	新潟県知事	一級河川信濃川水系五十嵐川 における流水の占用及び河川 区域内の土地の占用許可	令和7年3月27日
令和7年1月24日	北 陸 地 方 整 備 局 長	信濃川水系五十嵐川における 水利使用(更新)に関する河川 法第23条の2の登録	令和7年3月28日

(5) 職員に関する事項

イ 企業団職員

(令和7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	1 4 人

ロ 併任職員

(令和7年3月31日現在)

団 体 名	職 員		合 計
	事 務 職	技 術 職	
三 条 市	4 ^人	3 ^人	7 ^人
加 茂 市	1	2	3
田 上 町	2	1	3
合 計	7	6	1 3

(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

(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
ろ過池排水管布設工事	ダクタイル鋳鉄管 (NS 形 ϕ 800 mm) 布設 L=19.3m	令和 7 年 1 月 8 日	47,124,000 円
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 3,210.98 m ²	令和 7 年 3 月 17 日	167,563,000 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 7 年 3 月 17 日	78,353,000 円
沈殿池機械設備工事	沈殿池機械設備設置 2 池	令和 7 年 3 月 25 日	232,507,000 円
ろ過池機械設備工事	ろ過池機械設備設置 8 池	令和 7 年 3 月 31 日	428,021,000 円

ロ 送水施設費

工 事 名	内 容	竣工年月日	請 負 額
三条第一調整池取付道路 法面修繕工事	法面崩壊箇所に法留 工 (AZ エルバリア) 設置 3 段 L=6.0m	令和 6 年 11 月 15 日	1,870,000 円
三条第一調整池敷地造成 工事	掘削工 19,100 m ³ 、法 面工 鉄筋挿入工 L=6.0m 333 本、FRP 製格子状パネル設置 532 枚	令和 7 年 1 月 24 日	174,647,000 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 7 年 3 月 27 日	17,212,010 円

ニ そ の 他

業 務 名	内 容	竣工年月日	請 負 額
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 7 年 3 月 3 日	2,156,000 円
浄水処理施設築造工事監 理業務委託	浄水処理施設建築工 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 7 年 3 月 17 日	1,320,000 円
三条第一調整池構造再設 計業務委託	構造計算見直し設計 一式	令和 7 年 3 月 28 日	495,000 円

3 業 務

(1) 業 務 量

(単位：m³)

区 分		令和 6 年度	令和 5 年度	比 較
年 間 送 水 量		10,780,183	10,819,273	△ 39,090
年 間 供 給 量		10,780,183	10,819,273	△ 39,090
供給 量の 内 訳	三 条 市 (1 日平均)	7,774,244 (21,299)	7,795,377 (21,299)	△ 21,133 (0)
	加 茂 市 (1 日平均)	2,187,087 (5,992)	2,196,326 (6,001)	△ 9,239 (△ 9)
	田 上 町 (1 日平均)	818,852 (2,243)	827,570 (2,261)	△ 8,718 (△ 18)
1 日 平 均 供 給 量		29,535	29,561	△ 26
1 日 最 大 供 給 量		30,820	31,185	△ 365
有 収 率		100.0%	100.0%	—

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

区 分	令和 6 年度	令和 5 年度	比較・増減	対前年度比
	円	円	円	%
1 営 業 収 益	1,001,494,965	1,003,813,520	△ 2,318,555	99.8
(1) 給 水 収 益	988,595,467	991,316,208	△ 2,720,741	99.7
(2) 附 帯 事 業 収 益	12,899,498	12,497,312	402,186	103.2
2 営 業 外 収 益	131,421,193	130,802,408	618,785	100.5
(1) 受取利息及び配当金	314,200	3,616	310,584	8,689.2
(2) 繰 入 金	720,000	580,000	140,000	124.1
(3) 長期前受金戻入	128,232,763	128,647,564	△ 414,801	99.7
(4) 損 害 賠 償 金	357,940	381,954	△ 24,014	93.7
(5) 雑 収 益	1,796,290	1,189,274	607,016	151.0
合 計	1,132,916,158	1,134,615,928	△ 1,699,770	99.9

(3) 事業費に関する事項（税抜）

区 分	令和 6 年度	令和 5 年度	比較・増減	対前年度比
	円	円	円	%
1 営 業 費 用	715,247,983	701,505,916	13,742,067	102.0
(1) 原水及び浄水費	176,712,793	164,368,769	12,344,024	107.5
(2) 配水及び給水費	64,059,124	72,613,214	△ 8,554,090	88.2
(3) 総 係 費	80,917,591	69,416,549	11,501,042	116.6
(4) 附 帯 事 業 費	10,953,604	11,200,112	△ 246,508	97.8
(5) 減 価 償 却 費	382,604,871	383,907,272	△ 1,302,401	99.7
2 営 業 外 費 用	93,159,345	99,317,212	△ 6,157,867	93.8
(1) 支 払 利 息	92,810,923	98,985,358	△ 6,174,435	93.8
(2) 浄水汚泥等対策費	292,900	325,400	△ 32,500	90.0
(3) 雑 支 出	55,522	6,454	49,068	860.3
3 予 備 費	0	0	0	—
(1) 予 備 費	0	0	0	—
合 計	808,407,328	800,823,128	7,584,200	100.9

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 6 年度分

契 約 年 月 日	契 約 金 額	工 事 名	契 約 先
令和 6 年 4 月 10 日	9,460,000 円	冷却水循環装置（RR-2） 更新工事	中越大栄工業株式 会社 本店
令和 6 年 5 月 9 日	8,030,000 円	ろ過池機器更新工事	水 ing エンジニア リング株式会社 新潟営業所
令和 6 年 5 月 17 日	(428,021,000 円) 1,186,603,000 円	ろ過池機械設備工事	水 ing エンジニア リング株式会社 新潟営業所
令和 6 年 5 月 17 日	47,124,000 円	ろ過池排水管布設工事	株式会社サカイ
令和 6 年 5 月 27 日	13,310,000 円	大谷ダム流出流量計更新工 事	株式会社ナビック
令和 6 年 6 月 7 日	3,300,000 円	浄水場シャッター修繕工事	文化シャッターサ ービス株式会社 関越サービス支店
令和 6 年 10 月 28 日	4,730,000 円	薬品注入設備修繕工事	水 ing エンジニア リング株式会社 新潟営業所

（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 年 月 日	契 約 金 額	業 務 名	契 約 先
令和 6 年 4 月 8 日	9,130,000 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 6 年 4 月 8 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 6 年 4 月 15 日	3,460,600 円	調整池等水道施設草刈業 務委託	南蒲原森林組合
令和 6 年 4 月 16 日	5,838,800 円	電動流量調整弁購入	前澤工業株式会社 北関東支店 新潟 営業所
令和 6 年 4 月 19 日	4,180,000 円	自家発電設備保守点検業 務委託	メタウォーター株 式会社 新潟営業 所

（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	3,743,931,885	0	297,438,728	3,446,493,157
	地方公共団体金融機構	11,782,851,404	376,400,000	636,295,989	11,522,955,415
	株式会社 第四北越銀行 三条支店	507,600,000	550,200,000	0	1,057,800,000
合 計		16,034,383,289	926,600,000	933,734,717	16,027,248,572

ロ 一時借入金

なし

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)357,940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375,761,000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 6 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 6 年 4 月 1 日から令和 7 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	324,508,830
減価償却費	391,773,195
退職給付引当金の増減額	6,880,270
賞与引当金の増減額	428,000
法定福利費引当金の増減額	89,000
長期前受金戻入額	△ 128,232,763
受取利息及び受取配当金	△ 314,200
支払利息	93,428,949
未収金の増減額（△は増加）	9,490,870
未払金の増減額（△は減少）	237,751,240
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 7,398,000
小計	928,405,391
利息及び配当金の受取額	314,200
利息の支払額	△ 93,428,949
業務活動によるキャッシュ・フロー	835,290,642
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	△ 1,179,837,465
国庫補助金等による収入	375,761,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 804,076,465
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等企業債による収入	926,600,000
建設改良等企業債の償還による支出	△ 933,734,717
他会計からの出資による収入	375,761,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	368,626,283
資金増加額（又は減少額）	399,840,460
資金期首残高	1,203,116,755
資金期末残高	1,602,957,215

収 益 費 用 明 細 書

(収 入)

(税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業 収 益				円 1,132,916,158	円
	1 営業収益			1,001,494,965	
		1 給水収益		988,595,467	
			給水料金	988,595,467	
		2 附帯事業収益		12,899,498	
			小水力電力料	12,899,498	
	2 営業外収益			131,421,193	
		1 受取利息 及び配当金		314,200	
			預金利息	314,200	
		2 繰入金		720,000	
			他会計繰入金	720,000	
		3 長期前受金 戻入		128,232,763	
			長期前受金戻入	128,232,763	
		4 損害賠償金		357,940	
			過年度分 賠償金	357,940	
		5 雑収益		1,796,290	
			その他雑収益	1,796,290	

(支 出)

(税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業 費 用				円 808,407,328	円
	1 営業費用			715,247,983	
		1 原水及び 浄水費		176,712,793	
			給料	17,368,500	予算額 17,495,000
			手当等	6,280,158	予算額 6,352,000
			賞与引当金 繰入額	2,053,000	予算額 2,053,000 引当額 2,053,000
			法定福利費	4,610,505	予算額 4,611,000
			法定福利費 引当金繰入額	402,000	予算額 402,000 引当額 402,000
			備品消費費	1,487,379	
			燃料費	90,000	
			委託料	71,778,171	
			手数料	4,009,886	
			修繕費	32,621,000	

(税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
				円	円
			路面復旧費	227,000	
			動力費	6,561,484	
			薬品費	25,153,620	
			負担金	4,070,090	
		2 配水及び 給水費		64,059,124	
			給料	15,303,900	予算額 15,304,000
			手当等	5,833,000	予算額 5,882,000
			賞与引当金 繰入額	1,842,000	予算額 1,842,000 引当額 1,842,000
			法定福利費	4,208,416	予算額 4,209,000
			法定福利費 引当金繰入額	363,000	予算額 363,000 引当額 363,000
			備用品費	684,043	
			燃料費	276,601	
			通信運搬費	4,213,920	
			委託料	12,416,680	
			手数料	3,216,000	
			賃借料	136,054	
			修繕費	13,231,000	
			路面復旧費	138,000	
			動力費	1,917,987	
			薬品費	245,000	
			補償金	33,523	
		3 総 係 費		80,917,591	
			給料	19,254,600	予算額 19,255,000
			手当等	7,587,559	予算額 7,653,000
			賞与引当金 繰入額	2,498,000	予算額 2,498,000 引当額 2,498,000
			報酬	389,866	予算額 390,000
			法定福利費	5,301,564	予算額 5,302,000
			法定福利費 引当金繰入額	494,000	予算額 494,000 引当額 494,000
			退職給付費	8,694,000	予算額 8,694,000 引当額 8,694,000
			旅費	443,385	
			被服費	62,550	
			備用品費	1,224,164	
			燃料費	3,762,294	
			光熱水費	7,899,287	
			通信運搬費	581,753	

(税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
				円	円
			委 託 料	3,735,343	
			手 数 料	456,989	
			賃 借 料	2,989,778	
			修 繕 費	14,511,898	
			食 糧 費	0	
			交 際 費	10,000	
			厚 生 費	29,000	
			負 担 金	623,859	
			保 険 料	367,702	
		4 附帯事業費		10,953,604	
			委 託 料	423,600	
			水利使用料	133,006	
			修 繕 費	545,000	
			動 力 費	65,648	
			企業債利息	618,026	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	9,168,324	
		5 減価償却費		382,604,871	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	382,604,871	
	2 営業外費用			93,159,345	
		1 支 払 利 息		92,810,923	
			企業債利息	92,810,923	
			借入金利息	0	
		2 浄水汚泥等 対 策 費		292,900	
			手 数 料	292,900	
		3 雑 支 出		55,522	
			その他雑支出	55,522	
	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)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本の収入				円 1,678,122,000	円
	1 企 業 債			926,600,000	
		1 企 業 債		926,600,000	
			企 業 債	926,600,000	
	2 補 助 金			375,761,000	
		1 国庫補助金		375,761,000	
			国庫補助金	375,761,000	
	3 出 資 金			375,761,000	
		1 出 資 金		375,761,000	
			市町出資金	375,761,000	

(支 出)

(税込)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本の支出				円 2,184,072,819	円
	1 建設改良費			1,250,338,102	
		1 創設事業費		1,233,126,092	
			委 託 料	3,971,000	
			企業債利息	99,070,092	
			浄水施設費	953,568,000	
			送水施設費	176,517,000	
		2 貯水施設費		17,212,010	
			負 担 金	17,212,010	
	2 企業債償還金			933,734,717	
		1 企業債償還金		933,734,717	
			企業債償還金	933,734,717	

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	805,729,680	281,630,591
構 築 物	16,927,853,204	0	0	16,927,853,204	334,995,009	0	9,205,892,415	7,721,960,789
機 械 及 び 装 置	3,779,861,537	0	0	3,779,861,537	40,527,046	0	3,214,149,004	565,712,533
工 具 器 具 及 び 備 品	88,078,077	0	0	88,078,077	751,050	0	80,696,778	7,381,299
建 設 仮 勘 定	27,529,720,969	1,145,677,374	0	28,675,398,343	0	0	0	28,675,398,343
合 計	49,672,570,627	1,145,677,374	0	50,818,248,001	391,773,195	0	13,306,467,877	37,511,780,124

（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	H 7. 3. 27	円 97,900,000	円 6,438,769	円 97,900,000	円 0	% 4.65	R 7. 3. 1
		7. 9. 25	408,500,000	23,045,813	396,695,468	11,804,532	3.25	7. 9. 1
		8. 3. 14	199,300,000	10,962,334	187,989,633	11,310,367	3.15	8. 3. 1
		8. 3. 14	73,000,000	4,015,306	68,857,216	4,142,784	3.15	8. 3. 1
		9. 3. 25	74,100,000	3,836,559	66,099,304	8,000,696	2.80	9. 3. 1
		9. 3. 25	42,100,000	2,179,746	37,554,395	4,545,605	2.80	9. 3. 1
		10. 3. 25	27,000,000	1,288,727	22,968,278	4,031,722	2.10	10. 3. 1
		10. 3. 25	48,900,000	2,334,027	41,598,104	7,301,896	2.10	10. 3. 1
		11. 3. 25	56,900,000	2,659,725	45,687,649	11,212,351	2.10	11. 3. 1
		12. 1. 31	56,700,000	2,606,160	44,308,641	12,391,359	2.00	11. 9. 25
		12. 3. 24	104,200,000	4,742,030	79,021,233	25,178,767	2.00	12. 3. 1
		12. 3. 24	66,100,000	3,008,140	50,127,672	15,972,328	2.00	12. 3. 1
		13. 3. 26	144,900,000	6,335,645	104,690,687	40,209,313	1.60	13. 3. 1
		13. 3. 26	76,100,000	3,327,416	54,982,479	21,117,521	1.60	13. 3. 1
		14. 3. 25	40,300,000	1,776,169	26,716,634	13,583,366	2.20	14. 3. 1
		14. 3. 25	245,700,000	10,828,904	162,885,286	82,814,714	2.20	14. 3. 1
		14. 3. 25	161,400,000	7,113,492	106,999,126	54,400,874	2.20	14. 3. 1
		15. 3. 25	9,000,000	376,245	5,822,349	3,177,651	1.20	15. 3. 1
		15. 3. 25	222,300,000	9,293,263	143,812,013	78,487,987	1.20	15. 3. 1
		15. 3. 25	165,500,000	6,918,736	107,066,524	58,433,476	1.20	15. 3. 1
		16. 3. 25	18,300,000	769,089	10,643,928	7,656,072	2.00	16. 3. 1
		16. 3. 25	206,400,000	8,674,316	120,049,545	86,350,455	2.00	16. 3. 1
		16. 3. 25	174,900,000	7,350,474	101,728,030	73,171,970	2.00	16. 3. 1
		17. 3. 25	15,700,000	647,423	8,424,394	7,275,606	2.10	17. 3. 1
		17. 3. 25	155,200,000	6,400,005	83,278,068	71,921,932	2.10	17. 3. 1
		17. 3. 25	149,000,000	6,144,335	79,951,237	69,048,763	2.10	17. 3. 1
		18. 3. 27	26,900,000	1,086,346	13,324,871	13,575,129	2.10	18. 3. 1
		18. 3. 27	206,100,000	8,323,269	102,091,294	104,008,706	2.10	18. 3. 1
		18. 3. 27	225,800,000	9,118,846	111,849,657	113,950,343	2.10	18. 3. 1
		19. 3. 26	15,300,000	605,110	6,960,942	8,339,058	2.10	19. 3. 1
		19. 3. 26	199,000,000	7,870,393	90,537,782	108,462,218	2.10	19. 3. 1
		19. 3. 26	250,700,000	9,915,113	114,059,406	136,640,594	2.10	19. 3. 1
		20. 3. 25	238,900,000	9,253,091	99,242,408	139,657,592	2.10	20. 3. 1
		20. 3. 25	334,700,000	12,963,623	139,039,072	195,660,928	2.10	20. 3. 1
		21. 3. 25	179,900,000	6,864,920	68,824,200	111,075,800	1.90	21. 3. 1
		21. 3. 25	303,700,000	11,589,084	116,186,265	187,513,735	1.90	21. 3. 1
		22. 3. 25	175,900,000	6,534,183	59,586,234	116,313,766	2.10	22. 3. 1
		22. 3. 25	329,900,000	12,254,842	111,753,828	218,146,172	2.10	22. 3. 1
		23. 3. 25	170,500,000	6,264,745	52,337,489	118,162,511	1.90	23. 3. 1
		23. 3. 25	342,800,000	12,595,628	105,227,512	237,572,488	1.90	23. 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 24. 3. 26	円 127,000,000	円 4,633,122	円 34,959,003	円 92,040,997	% 1.70	R 24. 3. 1
		24. 3. 26	300,900,000	10,977,216	82,828,065	218,071,935	1.70	24. 3. 1
		25. 3. 25	114,900,000	4,177,539	27,973,206	86,926,794	1.50	25. 3. 1
		25. 3. 25	305,200,000	11,096,476	74,303,072	230,896,928	1.50	25. 3. 1
		25. 3. 25	105,500,000	8,242,334	71,864,644	33,635,356	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		7,185,300,000	297,438,728	3,738,806,843	3,446,493,157		
	地方公共団体金融機構	H 9. 3. 26	12,300,000	720,827	12,300,000	0	2.90	R 7. 3. 20
		9. 3. 26	98,300,000	5,760,753	98,300,000	0	2.90	7. 3. 20
		9. 3. 26	465,800,000	27,297,649	465,800,000	0	2.90	7. 3. 20
		9. 3. 26	37,100,000	2,163,774	37,100,000	0	2.85	7. 3. 20
		10. 3. 25	4,500,000	240,960	4,253,711	246,289	2.20	8. 3. 20
		10. 3. 25	464,500,000	24,872,338	439,077,461	25,422,539	2.20	8. 3. 20
		10. 3. 25	13,500,000	719,648	12,764,796	735,204	2.15	8. 3. 20
		10. 3. 25	114,000,000	6,104,298	107,760,669	6,239,331	2.20	8. 3. 20
		11. 3. 24	460,300,000	23,922,423	410,929,467	49,370,533	2.10	9. 3. 20
		11. 3. 24	132,800,000	6,901,799	118,556,232	14,243,768	2.10	9. 3. 20
		11. 3. 24	24,100,000	1,252,510	21,515,099	2,584,901	2.10	9. 3. 20
		12. 1. 28	13,600,000	696,843	11,794,427	1,805,573	2.05	9. 9. 20
		12. 3. 22	154,100,000	7,788,242	129,783,362	24,316,638	2.00	10. 3. 20
		12. 3. 22	456,200,000	23,056,432	384,212,651	71,987,349	2.00	10. 3. 20
		12. 3. 22	69,500,000	3,512,543	58,533,053	10,966,947	2.00	10. 3. 20
		13. 3. 22	451,900,000	21,980,757	360,159,748	91,740,252	1.70	11. 3. 20
		13. 3. 22	96,600,000	4,684,116	77,074,502	19,525,498	1.65	11. 3. 20
		13. 3. 22	177,400,000	8,628,870	141,386,013	36,013,987	1.70	11. 3. 20
		14. 3. 22	199,400,000	9,782,431	147,144,545	52,255,455	2.20	12. 3. 20
		14. 3. 22	32,700,000	1,604,241	24,130,525	8,569,475	2.20	12. 3. 20
		14. 3. 22	131,000,000	6,426,773	96,669,685	34,330,315	2.20	12. 3. 20
		15. 3. 25	8,400,000	388,228	5,961,964	2,438,036	1.30	13. 3. 20
		15. 3. 25	209,400,000	9,699,224	148,382,509	61,017,491	1.35	13. 3. 20
		15. 3. 25	155,800,000	7,216,519	110,401,123	45,398,877	1.35	13. 3. 20
		16. 3. 23	18,200,000	846,804	11,802,033	6,397,967	1.90	14. 3. 20
		16. 3. 23	174,700,000	8,128,387	113,286,544	61,413,456	1.90	14. 3. 20
		16. 3. 23	206,200,000	9,594,008	133,713,139	72,486,861	1.90	14. 3. 20
		17. 3. 23	24,400,000	1,118,712	14,556,888	9,843,112	2.10	15. 3. 20
		17. 3. 23	241,400,000	11,067,911	144,017,730	97,382,270	2.10	15. 3. 20
		17. 3. 23	230,600,000	10,572,743	137,574,518	93,025,482	2.10	15. 3. 20
		18. 3. 23	22,500,000	1,009,167	12,454,020	10,045,980	2.00	16. 3. 20
		18. 3. 23	188,900,000	8,472,514	104,558,425	84,341,575	2.00	16. 3. 20
		18. 3. 23	172,400,000	7,732,458	95,425,476	76,974,524	2.00	16. 3. 20
		19. 3. 23	12,400,000	545,262	6,272,466	6,127,534	2.10	17. 3. 20
		19. 3. 23	202,000,000	8,882,808	101,896,213	100,103,787	2.15	17. 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	H 19. 3. 23	円 160,000,000	円 7,035,888	円 80,709,871	円 79,290,129	% 2.15	R 17. 3. 20
		20. 3. 25	149,400,000	6,433,704	69,003,563	80,396,437	2.10	18. 3. 20
		20. 3. 25	106,600,000	4,590,581	49,235,475	57,364,525	2.10	18. 3. 20
		21. 3. 25	222,600,000	9,422,656	94,466,769	128,133,231	1.90	19. 3. 20
		21. 3. 25	131,900,000	5,583,326	55,975,594	75,924,406	1.90	19. 3. 20
		22. 3. 25	224,300,000	8,332,105	75,981,765	148,318,235	2.10	22. 3. 20
		22. 3. 25	119,600,000	4,442,799	40,514,575	79,085,425	2.10	22. 3. 20
		23. 3. 24	228,600,000	8,399,535	70,172,139	158,427,861	1.90	23. 3. 20
		23. 3. 24	113,600,000	4,174,047	34,871,194	78,728,806	1.90	23. 3. 20
		24. 3. 27	5,100,000	405,091	3,857,717	1,242,283	1.10	10. 3. 20
		24. 3. 27	300,900,000	10,977,216	82,828,065	218,071,935	1.70	24. 3. 20
		24. 3. 27	127,000,000	4,633,122	34,959,003	92,040,997	1.70	24. 3. 20
		25. 3. 26	105,500,000	8,242,334	71,864,644	33,635,356	0.80	11. 3. 20
		25. 3. 26	27,900,000	2,179,727	19,004,962	8,895,038	0.80	11. 3. 20
		25. 3. 26	305,100,000	11,092,841	74,278,726	230,821,274	1.50	25. 3. 20
		25. 3. 26	115,000,000	4,181,175	27,997,553	87,002,447	1.50	25. 3. 20
		26. 3. 25	209,000,000	7,543,938	43,724,546	165,275,454	1.40	26. 3. 20
		26. 3. 25	624,500,000	22,541,578	130,650,619	493,849,381	1.40	26. 3. 20
		26. 3. 25	313,500,000	24,276,189	189,541,595	123,958,405	0.70	12. 3. 20
		26. 3. 25	9,600,000	743,386	5,804,147	3,795,853	0.70	12. 3. 20
		26. 3. 25	11,500,000	875,027	7,031,963	4,468,037	0.70	12. 3. 20
		27. 3. 24	199,700,000	7,231,947	35,309,820	164,390,180	1.20	27. 3. 20
		27. 3. 24	3,000,000	108,643	530,445	2,469,555	1.20	27. 3. 20
		27. 3. 24	3,500,000	179,098	1,220,556	2,279,444	0.90	19. 3. 20
		27. 3. 24	11,400,000	811,614	5,580,497	5,819,503	0.60	14. 3. 20
		27. 3. 24	6,000,000	461,423	3,172,653	2,827,347	0.60	13. 3. 20
		27. 3. 24	9,000,000	751,763	5,184,353	3,815,647	0.50	12. 3. 20
		27. 3. 24	10,900,000	838,251	5,763,651	5,136,349	0.60	13. 3. 20
		27. 3. 24	615,600,000	22,293,375	108,846,899	506,753,101	1.20	27. 3. 20
		28. 3. 24	189,400,000	7,238,349	28,737,777	160,662,223	0.50	28. 3. 20
		28. 3. 24	82,200,000	3,141,459	12,472,255	69,727,745	0.50	28. 3. 20
		28. 3. 24	146,300,000	7,607,195	45,302,975	100,997,025	0.30	20. 3. 20
		28. 3. 24	10,800,000	770,266	4,610,068	6,189,932	0.10	15. 3. 20
		28. 3. 24	3,000,000	230,537	1,379,772	1,620,228	0.10	14. 3. 20
		28. 3. 24	7,700,000	641,342	3,838,453	3,861,547	0.10	13. 3. 20
		28. 3. 24	3,400,000	129,939	515,883	2,884,117	0.50	28. 3. 20
		28. 3. 24	13,300,000	1,022,047	6,116,985	7,183,015	0.10	14. 3. 20
		28. 3. 24	611,700,000	23,377,499	92,813,611	518,886,389	0.50	28. 3. 20
		29. 3. 23	176,100,000	6,628,198	19,766,058	156,333,942	0.60	29. 3. 20
		29. 3. 23	38,800,000	1,525,912	4,550,446	34,249,554	0.60	28. 3. 20
		29. 3. 23	26,500,000	997,429	2,974,449	23,525,551	0.60	29. 3. 20
		29. 3. 23	88,200,000	4,549,187	22,565,231	65,634,769	0.40	21. 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	H 29. 3. 23	円 24,300,000	円 1,727,005	円 8,600,609	円 15,699,391	% 0.20	R 16. 3. 20
		29. 3. 23	8,500,000	651,219	3,243,116	5,256,884	0.20	15. 3. 20
		29. 3. 23	5,300,000	440,334	2,192,893	3,107,107	0.20	14. 3. 20
		29. 3. 23	596,900,000	22,466,618	66,998,070	529,901,930	0.60	29. 3. 20
		29. 3. 23	9,900,000	758,479	3,777,277	6,122,723	0.20	15. 3. 20
		30. 3. 26	163,300,000	6,109,707	12,182,921	151,117,079	0.60	30. 3. 20
		30. 3. 26	32,000,000	1,197,249	2,387,346	29,612,654	0.60	30. 3. 20
		30. 3. 26	18,200,000	1,290,895	5,148,131	13,051,869	0.20	17. 3. 20
		30. 3. 26	152,100,000	11,629,720	46,379,717	105,720,283	0.20	16. 3. 20
		30. 3. 26	5,600,000	428,182	1,707,603	3,892,397	0.20	16. 3. 20
		30. 3. 26	5,000,000	290,552	2,358,731	2,641,269	0.20	16. 3. 20
		30. 3. 26	571,400,000	21,378,365	42,629,035	528,770,965	0.60	30. 3. 20
		30. 3. 26	22,400,000	1,712,726	6,830,411	15,569,589	0.20	16. 3. 20
		31. 3. 25	151,200,000	5,692,527	5,692,527	145,507,473	0.50	31. 3. 20
		31. 3. 25	38,400,000	1,445,721	1,445,721	36,954,279	0.50	31. 3. 20
		31. 3. 25	86,400,000	6,627,551	19,868,746	66,531,254	0.07	17. 3. 20
		31. 3. 25	3,400,000	260,806	781,872	2,618,128	0.07	17. 3. 20
		31. 3. 25	548,800,000	20,661,763	20,661,763	528,138,237	0.50	31. 3. 20
		31. 3. 25	22,900,000	1,756,608	5,266,138	17,633,862	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	2,085,957	4,170,663	25,129,337	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	1,796,402	3,592,086	19,807,914	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	4,013,600	4,013,600	79,386,400	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	1,839,293	1,839,293	22,360,707	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
		5. 3. 23	41,000,000	0	0	41,000,000	1.00	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

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 6. 3. 25	円 142,200,000	円 0	円 0	円 142,200,000	% 1.40	R 36. 3. 20
		6. 3. 25	204,200,000	0	0	204,200,000	0.90	22. 3. 20
		7. 3. 27	142,800,000	0	0	142,800,000	1.60	23. 3. 20
		7. 3. 27	15,700,000	0	0	15,700,000	2.10	37. 3. 20
		7. 3. 27	114,100,000	0	0	114,100,000	2.10	37. 3. 20
		7. 3. 27	103,800,000	0	0	103,800,000	1.60	23. 3. 20
		小 計	17,768,000,000	636,295,989	6,245,044,585	11,522,955,415		
	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
		7. 3. 27	89,300,000	0	0	89,300,000	1.62	37. 3. 25
		7. 3. 27	17,200,000	0	0	17,200,000	1.62	23. 3. 25
		7. 3. 27	414,300,000	0	0	414,300,000	1.62	37. 3. 25
		7. 3. 27	29,400,000	0	0	29,400,000	1.62	23. 3. 25
	小 計		1,057,800,000	0	0	1,057,800,000		
合 計			26,011,100,000	933,734,717	9,983,851,428	16,027,248,572		

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) 退職給付引当金の取崩し

令和6年度において、退職手当に係る一般会計繰出金を支出するため、退職給付引当金1,813,730円を取り崩した。

(2) 賞与引当金及び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5,965,000円及び法定福利費引当金1,170,000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。