

令和 7 年 度

宮若市簡易水道事業会計決算書

目 次

決 算 書 類

令和7年度宮若市簡易水道事業会計決算報告書	1
令和7年度宮若市簡易水道事業会計損益計算書	3
令和7年度宮若市簡易水道事業会計剰余金計算書	5
令和7年度宮若市簡易水道事業会計剰余金処分計算書(案)	6
令和7年度宮若市簡易水道事業会計貸借対照表	7

決 算 附 属 書 類

令和7年度宮若市簡易水道事業報告書	10
令和7年度宮若市簡易水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	23
収益的収支明細書	24
資本的収支明細書	30
固定資産明細書	32
企業債明細書	33
注 記	34

令和 7 年 度

自 令和7年4月 1日
至 令和8年3月31日

決 算 書 類

認定第6号 令和7年度 宮若市簡易水道事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 () は仮受消費税 及び地方消費税
	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			
1款 水道事業収益	129,379,000	0	0	129,379,000	112,295,150	△ 17,083,850	(5,110,788)
1項 営業収益	69,049,000	0	0	69,049,000	59,900,829	△ 9,148,171	(4,816,788)
2項 営業外収益	60,328,000	0	0	60,328,000	52,317,521	△ 8,010,479	(294,000)
3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	76,800	74,800	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 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 () は仮払 消費税及び地 方消費税
	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	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計				
1款 水道事業費用	124,256,000	△ 3,043,000	0	0	0	121,213,000	0	121,213,000	105,991,810	0	15,221,190	(1,468,901)
1項 営業費用	118,650,000	△ 3,043,000	0	△ 334,000	0	115,273,000	0	115,273,000	100,068,739	0	15,204,261	(1,468,901)
2項 営業外費用	5,604,000	0	0	334,000	0	5,938,000	0	5,938,000	5,923,071	0	14,929	
3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000	0	0	2,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計			
1款 資本的収入	61,555,000	0	61,555,000	0	0	61,555,000	51,685,457	△ 9,869,543	
1項 他会計補助金	28,460,000	0	28,460,000	0	0	28,460,000	26,000,000	△ 2,460,000	
2項 負担金	33,095,000	0	33,095,000	0	0	33,095,000	25,685,457	△ 7,409,543	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額								決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考 () は仮払消費税及び地方消費税
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	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	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		
1款 資本的支出	78,548,000	0	0	0	78,548,000	0	0	78,548,000	70,275,027	0	0	0	8,272,973	(2,572,900)
1項 建設改良費	36,289,000	0	0	0	36,289,000	0	0	36,289,000	28,301,900	0	0	0	7,987,100	(2,572,900)
2項 固定資産購入費	85,000	0	0	0	85,000	0	0	85,000	0	0	0	0	85,000	
3項 企業債償還金	41,974,000	0	0	0	41,974,000	0	0	41,974,000	41,973,127	0	0	0	873	
4項 予備費	200,000	0	0	0	200,000	0	0	200,000	0	0	0	0	200,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 18,589,570円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 221,030円、過年度分損益勘定留保資金 6,118,167円及び当年度分損益勘定留保資金 12,250,373円で補てんした。

令和7年度 宮若市簡易水道事業会計損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益			
(1)給水収益	48,307,382		
(2)受託工事収益	0		
(3)その他の営業収益	99,800		
(4)負担金	<u>6,676,859</u>	55,084,041	
2. 営業費用			
(1)原水及び浄水費	13,505,427		
(2)配水及び給水費	1,593,004		
(3)受託工事費	0		
(4)総係費	31,786,528		
(5)減価償却費	51,714,879		
(6)その他営業費用	<u>0</u>	<u>98,599,838</u>	
営業利益			△ 43,515,797
3. 営業外収益			
(1)受取利息	106,575		
(2)他会計補助金	17,500,000		
(3)水道加入金	2,940,000		
(4)長期前受金戻入	31,476,546		
(5)雑収益	<u>400</u>	52,023,521	
4. 営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	2,089,671		
(2)雑支出	<u>412,543</u>	<u>2,502,214</u>	<u>49,521,307</u>
経常利益			6,005,510

5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	35,800		
(2) その他特別利益	<u>41,000</u>	76,800	
6. 特別損失			
(1) 手当等	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>76,800</u>
当年度純利益			6,082,310
前年度繰越利益剰余金			26,091,802
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>32,174,112</u></u>

令和7年度 宮若市簡易水道事業会計剰余金計算書

(令和7年4月1日から令和8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	負担金	他会計補助金	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	162,814,486	2,753,000	0	127,364,000	130,117,000	0	0	26,091,802	26,091,802	319,023,288
前年度処分額	0	0	0	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
処分後残高	162,814,486	2,753,000	0	127,364,000	130,117,000	0	0	(繰越利益 剰余金) 26,091,802	26,091,802	319,023,288
当年度変動額	0	0	0	25,983,171	25,983,171	0	0	6,082,310	6,082,310	32,065,481
当年度純利益	0	0	0	0	0	0		6,082,310	6,082,310	6,082,310
当年度末残額	162,814,486	2,753,000	0	153,347,171	156,100,171	0	0	(当年度未処分 利益剰余金) 32,174,112	32,174,112	351,088,769

令和7年度 宮若市簡易水道事業会計剰余金処分計算書(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	162,814,486	156,100,171	32,174,112
議会の議決による処分数額	0	0	0
処分後残高	162,814,486	156,100,171	(繰越利益剰余金) 32,174,112

令和7年度 宮若市簡易水道事業会計貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		47,767,874	
ロ 建物	83,310,156		
減価償却累計額	<u>△ 40,446,780</u>	42,863,376	
ハ 構築物	1,827,793,421		
減価償却累計額	<u>△ 1,055,463,804</u>	772,329,617	
ニ 機械及び装置	441,593,577		
減価償却累計額	<u>△ 375,930,912</u>	65,662,665	
ホ 車両及び運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具器具及び備品	841,360		
減価償却累計額	<u>△ 749,222</u>	92,138	
ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			928,715,670
(2)無形固定資産			
イ 電話加入権		0	
ロ ダム使用権		<u>222,857,371</u>	
無形固定資産合計			<u>222,857,371</u>
固定資産合計			1,151,573,041
2 流動資産			
(1)現金預金			95,098,326
(2)未収金		1,427,065	
貸倒引当金		<u>△ 41,000</u>	1,386,065
(3)有価証券			100,000
(4)貯蔵品			0
(5)つり銭準備金			<u>0</u>
流動資産合計			<u>96,584,391</u>
資産合計			<u><u>1,248,157,432</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

36,386,639

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

0

固定負債合計

36,386,639

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

35,982,333

(2) 未払金

49,943,097

(3) 預り有価証券

100,000

(4) 引当金

イ 賞与引当金

2,300,000

(5) 預り金

1,711,130

イ 下水道使用料預り金

1,411,130

ロ 担保預り金

300,000

流動負債合計

90,036,560

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,899,587,550

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 1,128,942,086

繰延収益合計

770,645,464

負債合計

897,068,663

資 本 の 部

6 資本金			
(1)資本金		162,814,486	
資本金合計			162,814,486
7 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 国庫補助金	2,753,000		
ロ 他会計補助金	153,347,171		
ハ 負担金	0		
資本剰余金合計		156,100,171	
(2)利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	32,174,112		
利益剰余金合計		32,174,112	
剰余金合計			188,274,283
資本合計			351,088,769
負債資本合計			1,248,157,432

令和 7 年 度

自 令和7年4月 1日
至 令和8年3月31日

決 算 附 属 書 類

令和7年度 宮若市簡易水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総 括 事 項

本市の簡易水道事業は、犬鳴ダムを水源とした1,395m³／日の給水能力を有しており、本年度の給水実績は、700m³／日であり、給水制限等も無く安定供給をいたしました。今後も宮若市総合計画に基づき、施設整備を図るとともに、水源の保全及び漏水防止等施設管理を充実し、「安全でおいしい清浄な水」の供給に努めてまいります。

一方、経営面におきましては、令和2年度より地方公営企業法の財務規定等を適用しております。このことにより、事業の経営状況を的確に把握することができるようになりました。

業務状況につきましては、有収水量は前年度と比較し6.9%減少いたしました。
今後につきましては、「宮若市簡易水道事業経営戦略」に基づき、計画的な施設更新や広域化の検討など更なる経営改善に努め、引き続き安定した簡易水道事業経営に努めてまいります。

(2) 事 業 の 概 要

施設改良に関しては、芳賀取水場可動堰更新工事 25,668,500円を施工いたしました。

(3) 経 営 状 況

本年度の収益的収支(税抜)につきましては、総事業収益(営業収益 55,084,041円、 営業外収益 52,023,521円、特別利益 76,800円)の合計 107,184,362円に対し、総事業費用(営業費用 98,599,838円、 営業外費用 2,502,214円、特別損失 0円)の合計 101,102,052円で、6,082,310円の当期純利益を生じました。

収支の内容を目的別に整理しますと次のとおりです。

① 営業収支の状況

(営業収益)	(営業費用)	(差 引)
55,084,041	98,599,838	△ 43,515,797

② 営業外収支の状況

(営業外収益)	(営業外費用)	(差 引)
52,023,521	2,502,214	49,521,307

③ 総事業収支の状況

(事業収益)	(事業費用)	(差 引)
107,184,362	101,102,052	6,082,310

資本的収支の状況は、収入総額 51,685,457円に対し、支出総額 70,275,027円で、その不足額 18,589,570円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 221,030円、過年度分損益勘定留保資金 6,118,167円及び当年度分損益勘定留保資金 12,250,373円で補てんいたしました。

(4) 経営指標に関する事項

令和7年度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、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、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%を大きく下回っています。

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1.16ポイント増の62.57%、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は0%、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0%です。

今後も、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います。

〈経営指標の推移〉

	令和5年度	令和6年度	令和7年度
経常収支比率	103.28%	101.70%	105.90%
料金回収率	64.67%	76.91%	55.87%
有形固定資産減価償却率	59.62%	61.41%	62.57%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	0.00%	0.00%	0.00%

(5) 議 会 議 決 事 項

議 案 番 号	件 名	提出年月日	議決等年月日
議 案 第 18 号	令和7年度宮若市簡易水道事業会計予算について	R7.2.25	R7.3.19
認 定 第 6 号	令和6年度宮若市簡易水道事業会計決算認定について	R7.9.2	R7.9.25
議 案 第 36 号	令和7年度宮若市簡易水道事業会計補正予算(第1号)について	R7.12.2	R7.12.16

(6) 行 政 官 庁 認 可 事 項

申請先	件 名	許認可・同意年月日
	(該当事項なし)	

(7) 職員に関する事項

(単位 : 人)

職 別	令和7年度	令和6年度	増 減	備 考
課 長	0	0	0	
課 長 補 佐	1	1	0	
係 長	1	0	1	
主 査	0	0	0	
主 任 主 事	0	0	0	
主 事	0	0	0	
技 術 主 査	0	0	0	
主 任 技 師	0	0	0	
技 師	0	0	0	
主 任 技 術 員	0	0	0	
主 務 技 術 員	0	2	△ 2	
技 術 員	0	0	0	
嘱 託	0	0	0	
再 任 用 職 員	1	0	1	
会計年度任用職員	0	0	0	
計	3	3	0	

(8) 料金に関する事項

(イ) 量水器使用料 (1個1ヶ月)

(単位 : 円)

口 径 別	13mm 以 下	20mm 以 下	25mm 以 下	30mm 以 下	40mm 以 下	50mm 以 下	75mm 以 下	100mm 以 下	125mm 以 下	備 考
使 用 料	50	70	90	180	270	500	750	1,000	1,250	

(ロ) 水道使用料

区 分 用 途 別	料 金		水道料金は基本 料金、超過料金及 び量水器使用料 金との合計額に 消費税法に定め る消費税の税率 を乗じて得た額 及びその額に地 方税法に定める 地方消費税の税 率を乗じて得た 額を合算した額 を加えた額とし る。この場合1 0円未満の端数 が生じた時はそ の端数金額を5 円未満は切り捨 て、5円以上は 5円とする。	
	基 本 料 金 (1戸1ヶ月につき)			超 過 料 金 (1m ³ につき)
	水 量	料 金		
専 用 栓 用 家 庭 用	5 m ³	900 円		— 円
	10	1,200		225
営 業 用	10	1,200		235
官 公 署 用	10	1,200		225
共 用 栓 家 庭 用	10	940		225
一 時 用	10	5,000		605
分 水 料	1 m ³ に つ き 2 2 5 円			

(ハ) 水道加入金 (下記の表に定める金額に、消費税法に定める消費税の税率を乗じて得た額及びその額に地方税法に定める地方消費税の税率を乗じて得た額を合算した額を加えた額)

区 分 口 径	13mm	20mm	25mm	30mm	40mm	50mm	75mm	100mm以上
加 入 金	円 60,000	円 120,000	円 240,000	円 480,000	円 800,000	円 1,600,000	円 3,000,000	市 長 が 別 に 定 め る 額

2. 工 事

(1) 建 設 改 良 工 事

(単位 : 円、税込)

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
芳賀取水場可動堰更新工事	取水可動堰(油圧シリンダー)更新 N=2基	25,668,500 円	R7.10.10	R8.3.18

(2) 受託工事収益及び手数料

区 分	件 数	工事費・手数料	1 件 当 り	備 考
受託工事収益	0 件	0 円	0 円	
手 数 料	332 件	99,800 円	301 円	

3. 業 務

(1) 業 務 量

年 度 区 分	令和7年度	令和6年度	比 較		備 考
			増 減	対前年比率	
行政区域内人口	8,496 人	8,588 人	△ 92 人	98.9 %	
年度末給水戸数	1,211 戸	1,180 戸	31 戸	102.6 %	
〃 給水人口	2,712 人	2,906 人	△ 194 人	93.3 %	
普 及 率	31.9 %	33.8 %	△ 1.9 %	94.4 %	
年間給水量	255,481 m ³	260,594 m ³	△ 5,113 m ³	98.0 %	
〃 有収水量	250,536 m ³	245,546 m ³	4,990 m ³	102.0 %	
1日平均給水量	700 m ³	714 m ³	△ 14 m ³	98.0 %	
〃 有収水量	686 m ³	672 m ³	14 m ³	102.1 %	

(2) 事業収入に関する事項

(単位 : 円、税抜)

科 目	令和7年度	令和6年度	比 較	
			増 減	対前年比率
1. 営業収益	55,084,041	54,384,269	699,772	101.3%
1. 給水収益	48,307,382	47,171,664	1,135,718	102.4%
2. 受託工事収益	0	0	0	－
3. その他の営業収益	99,800	63,300	36,500	157.7%
4. 負担金	6,676,859	7,149,305	△ 472,446	93.4%
2. 営業外収益	52,023,521	52,624,715	△ 601,194	98.9%
1. 受取利息	106,575	31,797	74,778	335.2%
2. 他会計補助金	17,500,000	18,000,000	△ 500,000	97.2%
3. 水道加入金	2,940,000	1,680,000	1,260,000	175.0%
4. 長期前受金戻入	31,476,546	31,382,023	94,523	100.3%
5. 雑収益	400	1,530,895	△ 1,530,495	0.0%
3. 特別利益	76,800	71,075	5,725	108.1%
1. 過年度損益修正益	35,800	36,995	△ 1,195	96.8%
2. その他特別利益	41,000	34,080	6,920	120.3%
合 計	107,184,362	107,080,059	104,303	100.1%

(3) 事業費に関する事項

(単位 : 円、税抜)

科 目	令和7年度	令和6年度	比 較	
			増 減	対前年比率
1. 営 業 費 用	98,599,838	102,092,414	△ 3,492,576	96.6%
1. 原水及び浄水費	13,505,427	13,402,350	103,077	100.8%
2. 配水及び給水費	1,593,004	1,681,620	△ 88,616	94.7%
3. 受 託 工 事 費	0	0	0	－
4. 総 係 費	31,786,528	35,040,972	△ 3,254,444	90.7%
5. 減 価 償 却 費	51,714,879	51,967,472	△ 252,593	99.5%
6. その他営業費用	0	0	0	－
2. 営 業 外 費 用	2,502,214	3,178,344	△ 676,130	78.7%
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	2,089,671	3,178,344	△ 1,088,673	65.7%
2. 雑 支 出	412,543	0	412,543	皆増
3. 特 別 損 失	0	103,310	△ 103,310	皆減
1. 手当等	0	0	0	－
2. その他特別損失	0	103,310	△ 103,310	皆減
合 計	101,102,052	105,374,068	△ 4,272,016	95.9%

4 会 計

(1)重要契約の要旨(工事及び修繕)

(単位 : 円、税込)

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 名 称	契 約 の 相 手 方
R7.10.2	25,668,500	芳賀取水場可動堰更新工事	エスエスエンジニア(株)

(2)重要契約の要旨(委託及び固定資産購入)

(単位 : 円、税込)

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 名 称	契 約 の 相 手 方
R7.2.12	2,674,100	取水施設及び沼口加圧ポンプ室維持管理業務委託	エスエスエンジニア(株)
R7.2.12	656,150	水質検査業務委託	(公財)北九州生活科学センター
R6.10.16	1件につき88円(税抜き)	水道メーター検針業務委託(4年契約2年目)	(公社)宮若・小竹シルバー人材センター

(3) 企業債及び一時借入金の概況

(イ) 企業債の概況

別表企業債明細表に示すとおりであるが、本期中における異動の状況は次のとおりである。

(単位 : 円)

目 的	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還高	本年度末残高	備 考
簡易水道施設整備事業資金他	114,342,099	0	41,973,127	72,368,972	
計	114,342,099	0	41,973,127	72,368,972	

(ロ) 一 時 借 入 金

(単位 : 円)

前年度末残高	本年度借入額	本年度償還高	本年度末残高	借入限度額	備 考
0	0	0	0	50,000,000	

(4) その他会計経理に関する事項

(イ) 議会の議決を経なければ流用することのできない経費の予算額及び執行額

(単位 : 円)

経 費 区 分	予 算 額	執 行 済 額	残 額	備 考
1. 職 員 給 与 費	27,805,000	24,281,978	3,523,022	

(ロ) 固定資産の減価償却については、定額法により償却を行い、償却額は51,714,879円となりました。

令和7年度 宮若市簡易水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	6,082,310
減価償却費	51,714,879
固定資産除却費	0
引当金の増減額(△は減少)	76,000
長期前受金戻入額	△ 31,476,546
受取利息	△ 106,575
支払利息及び企業債取扱諸費	2,089,671
未収金の増減額(△は増加)	9,360,666
未払金の増減額(△は減少)	28,164,112
たな卸し資産の増減額(△は増加)	0
預り金の増減額(△は減少)	△ 545,930
小計	65,358,587
受取利息の受取額	106,575
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 2,089,671
業務活動によるキャッシュフロー	63,375,491
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	△ 25,729,000
無形固定資産の取得による支出	0
他会計補助金による収入	25,983,171
負担金による収入	23,350,416
国庫補助金による収入	0
投資活動によるキャッシュフロー	23,604,587
3 財務活動によるキャッシュフロー	
企業債の発行	0
企業債の償還	△ 41,973,127
財務活動によるキャッシュフロー	△ 41,973,127
4 資金の増減額	45,006,951
5 資金の期首残高	50,091,375
6 資金の期末残高	95,098,326

収益的収支明細書

(単位 : 円)

収 入 の 部 (税抜)				
款	項	目	節	金 額
1. 水道事業収益				107,184,362
	1. 営業収益			55,084,041
		1. 給水収益		48,307,382
			1. 専用使用料	47,321,567
			2. 一時使用料	194,485
			3. 量水器使用料	791,330
		2. 受託工事収益		0
			1. 増設修繕工事収益	0
		3. その他の営業収益		99,800
			1. 手数料	99,800
		4. 負担金		6,676,859
			1. 負担金	6,676,859
	2. 営業外収益			52,023,521
		1. 受取利息		106,575
			1. 預金利息	106,575

(単位 : 円)

款	項	目	節	金額
		2. 他会計補助金		17,500,000
			1. 他会計補助金	17,500,000
		3. 水道加入金		2,940,000
			1. 水道加入金	2,940,000
		4. 長期前受金戻入		31,476,546
			1. 長期前受金戻入	31,476,546
		5. 雑収益		400
			1. 不用品売却収益	0
			2. その他雑収益	400
	3. 特別利益			76,800
		1. 過年度損益修正益		35,800
			1. 過年度損益修正益	35,800
		2. その他特別利益		41,000
			1. その他特別利益	41,000

(単位 : 円)

支 出 の 部 (税抜)				
款	項	目	節	金 額
1. 水道事業費用				101,102,052
	1. 営業費用			98,599,838
		1. 原水及び浄水費		13,505,427
			1. 給料	4,875,000
			2. 手当	2,860,292
			3. 賞与引当金繰入額	802,000
			4. 法定福利費	1,498,019
			5. 備用品費	50,840
			6. 燃料費	38,441
			7. 光熱水費	0
			8. 修繕費	0
			9. 動力費	307,026
			10. 通信運搬費	77,809
			11. 委託料	2,996,000

(単位 : 円)

款	項	目	節	金 額
			12. 工事請負費	0
			2. 配水及び給水費	1,593,004
			1. 修繕費	0
			2. 保険料	57,960
			3. 委託料	1,535,044
			3. 受託工事費	0
			1. 工事請負費	0
			4. 総係費	31,786,528
			1. 給料	8,040,300
			2. 手当	2,953,171
			3. 賞与引当金繰入額	1,498,000
			4. 法定福利費	2,193,868
			5. 旅費	0
			6. 備用品費	21,000
			7. 印刷製本費	68,000

(単位 : 円)

款	項	目	節	金額
			8. 通信運搬費	499,252
			9. 委託料	200,000
			10. 手数料	433,311
			11. 賃借料	0
			12. 負担金	15,838,626
			13. 貸倒引当金繰入額	41,000
		5. 減価償却費		51,714,879
			1. 有形固定資産減価償却費	43,155,677
			2. 無形固定資産減価償却費	8,559,202
		6. その他営業費用		0
			1. 雑支出	0
	2. 営業外費用			2,502,214
		1. 支払利息及び企業 債取扱諸費		2,089,671
			1. 企業債利子	2,089,671
			2. 借入金利子	0

(単位 : 円)

款	項	目	節	金 額
		2. 雑支出		412,543
			1. 雑支出	412,543
		3. 消費税及び 地方消費税		0
			1. 消費税及び地方消費税	0
	3. 特別損失			0
		1. その他特別損失		0
			1. 手当等	0
			1. その他特別損失	0

資本的収支明細書

(単位 : 円)

収 入 の 部 (税抜)				
款	項	目	節	金 額
1. 資本的収入				51,685,457
	1. 他会計補助金			26,000,000
		1. 他会計補助金		26,000,000
			1. 他会計補助金	26,000,000
	2. 負担金			25,685,457
		1. 負担金		25,685,457
			1. 負担金	25,685,457

(単位 : 円)

支 出 の 部 (税抜)				
款	項	目	節	金 額
1. 資本的支出				67,702,127
	1. 建設改良費			25,729,000
		1. 施設改良費		25,729,000
			1. 施設改良費	25,135,000
			2. 負担金	594,000
	2. 固定資産購入費			0
		1. 固定資産購入費		0
			1. 量水器購入費	0
	3. 企業債償還金			41,973,127
		1. 企業債償還金		41,973,127
			1. 企業債償還金	41,973,127
	4. 予備費			0
		1. 予備費		0
			1. 予備費	0

固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位 : 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高	備 考
					年 度 当 初 累 計 額	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	47,767,874	0	0	47,767,874	-	-	-	-	47,767,874	
建 物	83,310,156	0	0	83,310,156	38,933,782	1,512,998	0	40,446,780	42,863,376	
構 築 物	1,827,793,421	0	0	1,827,793,421	1,016,414,935	39,048,869	0	1,055,463,804	772,329,617	
機械及び装置	415,864,577	25,729,000	0	441,593,577	373,373,741	2,557,171	0	375,930,912	65,662,665	
車両及び運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
工具器具及び備品	841,360	0	0	841,360	712,583	36,639	0	749,222	92,138	
建設仮勘定	0	0	0	0	-	-	-	-	0	
計	2,375,577,388	25,729,000	0	2,401,306,388	1,429,435,041	43,155,677	0	1,472,590,718	928,715,670	

(2)無形固定資産明細書

(単位 : 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
ダム使用权	231,416,573	0	0	8,559,202	222,857,371	
計	231,416,573	0	0	8,559,202	222,857,371	

企業債明細書

(単位 : 円)

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 額		未償還残高	発行 価額	利率(%)	償還終期	備 考
			当年度償還額	償還高累計					
財政融資資金	H8.3.14	119,000,000	6,753,305	119,000,000	0	—	3.15	R8.3.1	簡易水道事業
〃	H9.5.26	296,500,000	15,487,575	280,607,130	15,892,870	—	2.60	R9.3.25	簡易水道事業
〃	H10.5.25	302,800,000	14,627,855	272,656,322	30,143,678	—	2.00	R10.3.25	簡易水道事業
〃	H11.5.25	69,900,000	3,232,008	59,869,126	10,030,874	—	1.70	R11.3.25	簡易水道事業
小計	4 件	788,200,000	40,100,743	732,132,578	56,067,422				
地方公共団体 金融機構資金	H25.5.23	7,700,000	285,799	2,178,543	5,521,457	—	1.40	R26.3.20	犬鳴ダム改良事業
〃	H26.5.23	3,000,000	109,807	737,433	2,262,567	—	1.40	R26.3.20	犬鳴ダム改良事業
〃	H26.5.23	2,900,000	106,148	712,853	2,187,147	—	1.40	R26.3.20	犬鳴ダム改良事業
〃	H27.5.26	800,000	29,320	170,771	629,229	—	1.20	R27.3.20	犬鳴ダム改良事業
〃	H27.6.25	1,400,000	51,310	298,850	1,101,150	—	1.20	R27.3.20	犬鳴ダム改良事業
小計	5 件	15,800,000	582,384	4,098,450	11,701,550				
民間資金 (福岡銀行)	R1.5.30	5,600,000	560,000	3,920,000	1,680,000	—	0.29	R11.3.31	公営企業会計適用債
小計	1 件	5,600,000	560,000	3,920,000	1,680,000				
民間資金 (西日本シティ銀行)	R2.3.25	7,300,000	730,000	4,380,000	2,920,000	—	0.20	R12.3.31	公営企業会計適用債
小計	1 件	7,300,000	730,000	4,380,000	2,920,000				
合計	11 件	816,900,000	41,973,127	744,531,028	72,368,972				

注記

1. 重要な会計方針に係る事項

令和2年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 4～5年

工具器具及び備品 4～15年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ダム使用権 55年

(3) 引当金の計上方法

ア 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその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。

イ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

ウ 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、簡易水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、簡易水道事業会計が一般会計に対して負担金を拠出して以降の追加的負担金は一般会計において措置することとなっているため、簡易水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、51,748,000円である。

3. その他の注記

(1) 償却資産に係る経過措置

償却資産については、供用開始時から減価償却が行われたものとして算定した当年度期首の帳簿価額を帳簿原価として処理している。