

令和 6 年 度

福岡県南広域水道企業団水道用水供給事業会計決算書

福岡県南広域水道企業団

1 令和6年度 福岡県南広域水道企業団水道用水供給事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

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	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 4,979,093,000	円 0	円 0	円 4,979,093,000	円 4,968,511,737	円 △ 10,581,263	(うち仮受消費税及び地方消費税額)
第1項 営業収益	4,151,000,000	0	0	4,151,000,000	4,136,660,794	△ 14,339,206	363,266,832円 (うち仮受消費税及び地方消費税額)
第2項 営業外収益	828,092,000	0	0	828,092,000	831,850,943	3,758,943	(注1) 17,244円
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

(注1) 消費税関係雑収益(消費税及び地方消費税納税差額 : 予算経理なし)1円を含まない。

支 出

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
	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				
第1款 水道事業費用	円 4,588,063,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 4,588,063,000	円 2,970,000	円 4,591,033,000	円 4,274,508,569	円 16,615,000	円 299,909,431	(うち仮払消費税及び地方消費税額) 125,700,908円
第1項 営業費用	4,201,133,000	0	0	△ 28,174,000	0	4,172,959,000	2,970,000	4,175,929,000	3,870,924,573	16,615,000	288,389,427	
第2項 営業外費用	341,929,000	0	11,463,000	28,174,000	0	381,566,000	0	381,566,000	380,648,384	0	917,616	
第3項 特別損失	1,000	0	22,935,000	0	0	22,936,000	0	22,936,000	22,935,612	0	388	
第4項 予備費	45,000,000	0	△ 34,398,000	0	0	10,602,000	0	10,602,000	0	0	10,602,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

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			
第1款 資本的収入	円 398,368,000	円 △ 198,257,000	円 200,111,000	円 0	円 0	円 200,111,000	円 221,280,227	円 21,169,227	
第1項 企業債	214,000,000	△ 214,000,000	0	0	0	0	0	0	(繰越財源)
第2項 国庫補助金	113,765,000	14,243,000	128,008,000	0	0	128,008,000	106,106,000	△ 21,902,000	21,902,000円 (翌年度繰越額に 係る財源充当額)
第3項 出資金	40,600,000	1,500,000	42,100,000	0	0	42,100,000	41,700,000	△ 400,000	12,100,000円 (うち仮受消費税及び 地方消費税額)
第4項 工事負担金	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	54,374,227	24,374,227	4,943,112円
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	19,100,000	19,099,000	
第6項 投資有価証券売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第7項 その他資本的収入	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	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		
第1款 資本的支出	円 2,495,985,000	円 △ 40,000,000	円 0	円 2,455,985,000	円 176,878,680	円 0	円 2,632,863,680	円 2,538,425,527	円 70,821,300	円 0	円 70,821,300	円 23,616,853	
第1項 改良費	432,407,000	△ 40,000,000	0	392,407,000	176,878,680	0	569,285,680	474,885,161	70,821,300	0	70,821,300	23,579,219	(うち仮払消費税 及び地方消費税 額) 40,828,145円
第2項 企業債償還金	915,619,000	0	0	915,619,000	0	0	915,619,000	915,618,988	0	0	0	12	
第3項 ダム割賦負担金	1,114,973,000	0	0	1,114,973,000	0	0	1,114,973,000	1,114,972,659	0	0	0	341	(うち仮払消費税 及び地方消費税 額) 14,268,575円
第4項 基金積立金	32,985,000	0	0	32,985,000	0	0	32,985,000	32,948,719	0	0	0	36,281	
第5項 その他資本的支出	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0	1,000	

資本的収入額（翌年度へ繰り越される財源充当額12,100,000円を除く。）が資本的支出額に対して不足する額2,329,245,300円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額50,153,608円、減債積立金685,013,665円、過年度分損益勘定留保資金1,140,397,653円、当年度分損益勘定留保資金453,680,374円で補てんした。

2 令和6年度 福岡県南広域水道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)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1)配水収益	3,463,243,075		
	(2)その他営業収益	<u>310,150,887</u>	3,773,393,962	
2	営業費用			
	(1)原水及び浄水費	1,281,904,806		
	(2)送水費	59,110,724		
	(3)水質管理費	81,353,252		
	(4)議会及び監査費	3,814,009		
	(5)運営協議会及び幹事会費	2,803,000		
	(6)総係費	183,734,415		
	(7)減価償却費	2,117,808,622		
	(8)資産減耗費	<u>14,694,837</u>	<u>3,745,223,665</u>	
	営業利益			28,170,297
3	営業外収益			
	(1)他会計繰入金	411,408,000		
	(2)受取利息	58,673,828		
	(3)長期前受金戻入	359,478,842		
	(4)雑収益	<u>2,273,030</u>	831,833,700	
4	営業外費用			
	(1)支払利息	181,744,784		
	(2)雑支出	<u>11,474,041</u>	<u>193,218,825</u>	<u>638,614,875</u>
	経常利益			666,785,172
5	特別損失			
	(1)固定資産売却損	22,935,612	<u>22,935,612</u>	<u>22,935,612</u>
	当年度純利益			643,849,560
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>685,013,665</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,328,863,225</u></u>

3 令和6年度 福岡県南広域水道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	資本剰余金					利益剰余金			資本合計
		国庫補助金	県費補助金	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	36,329,265,632	1,594,183,340	1,755,285,000	806,910,655	71,834,241	4,228,213,236	0	1,256,095,938	1,256,095,938	41,813,574,806
前年度処分額	571,082,273	0	0	0	0	0	685,013,665	△ 1,256,095,938	△ 571,082,273	0
議会の議決による処分額	571,082,273	0	0	0	0	0	685,013,665	△ 1,256,095,938	△ 571,082,273	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	685,013,665	△ 685,013,665	0	0
自己資本金への組入	571,082,273	0	0	0	0	0	0	△ 571,082,273	△ 571,082,273	0
処分後残高	36,900,347,905	1,594,183,340	1,755,285,000	806,910,655	71,834,241	4,228,213,236	685,013,665	(繰越利益剰余金) 0	685,013,665	41,813,574,806
当年度変動額	41,700,000	0	0	49,431,115	0	49,431,115	△ 685,013,665	1,328,863,225	643,849,560	734,980,675
除却損への補てん	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	△ 685,013,665	685,013,665	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	41,700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	41,700,000
工事負担金の受入	0	0	0	49,431,115	0	49,431,115	0	0	0	49,431,115
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	643,849,560	643,849,560	643,849,560
当年度末残高	36,942,047,905	1,594,183,340	1,755,285,000	856,341,770	71,834,241	4,277,644,351	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,328,863,225	1,328,863,225	42,548,555,481

4 令和6年度 福岡県南広域水道企業団水道用水供給事業剰余金処分計算書

(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	36,942,047,905	4,277,644,351	1,328,863,225
議会の議決による処分額	685,013,665	0	△ 1,328,863,225
減債積立金の積立	0	0	△ 643,849,560
自己資本金への組入	685,013,665	0	△ 685,013,665
処分後残高	37,627,061,570	4,277,644,351	(繰越利益剰余金) 0

5 令和6年度 福岡県南広域水道企業団水道用水供給事業貸借対照表

		資産の部	(単位:円)
1	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	イ 土地	4,151,267,435	
	ロ 立木	30,626,303	
	ハ 建物	2,614,305,006	
	減価償却累計額	<u>△1,516,509,438</u>	1,097,795,568
	ニ 構築物	56,803,558,607	
	減価償却累計額	<u>△27,504,943,825</u>	29,298,614,782
	ホ 機械及び装置	13,063,041,918	
	減価償却累計額	<u>△9,601,595,482</u>	3,461,446,436
	ヘ 車両及び運搬具	43,176,952	
	減価償却累計額	<u>△37,114,717</u>	6,062,235
	ト 工具器具及び備品	425,935,654	
	減価償却累計額	<u>△329,006,740</u>	96,928,914
	チ 建設仮勘定	1,715,556,511	
	有形固定資産合計		39,858,298,184
	(2)無形固定資産		
	イ ダム使用権	20,704,474,158	
	無形固定資産合計		20,704,474,158
	(3)投資及び基金		
	イ 投資有価証券	3,199,906,000	
	ロ 水源開発積立基金	<u>5,202,694,288</u>	
	投資及び基金合計		<u>8,402,600,288</u>
	固定資産合計		68,965,372,630
2	流動資産		
	(1)現金預金	2,449,536,419	
	(2)未収金	342,867,888	
	(3)前払金	<u>613,216</u>	
	流動資産合計		<u>2,793,017,523</u>
	資産合計		<u><u>71,758,390,153</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	4,408,296,978		
	企業債合計		4,408,296,978	
	(2)引当金			
	イ 修繕引当金	63,874,290		
	ロ 退職給付引当金	229,523,289		
	引当金合計		293,397,579	
	(3)その他固定負債			
	イ ダム割賦未払金	12,289,893,336		
	その他固定負債合計		12,289,893,336	
	固定負債合計			16,991,587,893
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	862,913,280		
	企業債合計		862,913,280	
	(2)その他償還金			
	イ ダム割賦未払金	1,110,901,726		
	その他償還金合計		1,110,901,726	
	(3)未払金		481,223,561	
	(4)引当金			
	イ 賞与引当金	15,306,841		
	ロ 法定福利費引当金	3,074,165		
	引当金合計		18,381,006	
	(5)その他流動負債		1,785,962	
	流動負債合計			2,475,205,535
5	繰延収益			
	(1)長期前受金		19,045,998,953	
	収益化累計額		△9,302,957,709	
	繰延収益合計			9,743,041,244
	負債合計			29,209,834,672

	資本の部		
6 資本金			
(1)自己資本金		<u>36,942,047,905</u>	
資本金合計			36,942,047,905
7 剰余金合計			
(1)資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,594,183,340		
ロ 県費補助金	1,755,285,000		
ハ 工事負担金	856,341,770		
ニ その他資本剰余金	<u>71,834,241</u>		
資本剰余金合計		4,277,644,351	
(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	<u>1,328,863,225</u>		
利益剰余金合計		<u>1,328,863,225</u>	
剰余金合計			<u>5,606,507,576</u>
資本合計			<u>42,548,555,481</u>
負債資本合計			<u><u>71,758,390,153</u></u>

注記

I 重要な会計方針に係る事項

1 有価証券の評価基準及び評価方法 満期保有目的債券

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① 減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による）

② 主な耐用年数

・建物	6～65年
・構築物	10～60年
・機械及び装置	6～20年
・車両運搬具	5～7年
・工具器具及び備品	3～20年

(2) 無形固定資産

① 減価償却の方法 定額法

② 主な耐用年数

・ダム使用权	55年
--------	-----

3 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) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに当該手当の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 貸借対照表等

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、退職給付引当金の取り崩しは行っていない。

(2) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当並びに当該手当の法定福利費として、賞与引当金 14,844,306 円及び法定福利費引当金 3,046,702 円を取り崩した。

(3) 修繕引当金の取崩し

令和6年度において、修繕引当金の取り崩しは行っていない。

III その他の注記

1 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。