令 和 7 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７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			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 水道事業収益	7,267,782,000	0	0	7,267,782,000	7,335,776,691	67,994,691	
							（うち仮受消費税及び地方消費税額）
第1項 営業収益	3,863,190,000	0	0	3,863,190,000	3,832,412,300	△ 30,777,700	335,605,314円
							（うち仮受消費税及び地方消費税額）
第2項 営業外収益	838,886,000	0	0	838,886,000	857,088,656	18,202,656	（注１）　439,855円
							（うち仮受消費税及び地方消費税額）
第3項 特別利益	2,565,706,000	0	0	2,565,706,000	2,646,275,735	80,569,735	15,286,040円

（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）18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				
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 水道事業費用	4,558,881,000	0	0	0	0	4,558,881,000	16,615,000	4,575,496,000	4,413,529,761	0	161,966,239	（うち仮払消費税及び地方消費税額）
第1項 営業費用	4,241,611,000	0	0	0	0	4,241,611,000	16,615,000	4,258,226,000	4,109,715,398	0	148,510,602	138,152,895円
第2項 営業外費用	272,269,000	0	31,556,000	0	0	303,825,000	0	303,825,000	303,814,363	0	10,637	
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	
第4項 予備費	45,000,000	0	△ 31,556,000	0	0	13,444,000	0	13,444,000	0	0	13,444,000	

（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	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的収入	1,345,999,000	0	1,345,999,000	21,902,000	0	1,367,901,000	1,070,684,011	△ 297,216,989	
第1項 企業債	900,000,000	0	900,000,000	0	0	900,000,000	745,200,000	△ 154,800,000	
第2項 国庫補助金	22,805,000	0	22,805,000	21,902,000	0	44,707,000	42,477,000	△ 2,230,000	
第3項 出資金	20,500,000	0	20,500,000	0	0	20,500,000	16,000,000	△ 4,500,000	
第4項 工事負担金	141,780,000	0	141,780,000	0	0	141,780,000	1,728,560	△ 140,051,440	
第5項 固定資産売却代金	217,268,000	0	217,268,000	0	0	217,268,000	217,268,493	493	（うち仮受消費税及び地方消費税額） 19,751,681円
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	43,645,000	0	43,645,000	0	0	43,645,000	48,009,958	4,364,958	（うち仮受消費税及び地方消費税額） 4,364,541円

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	継続費逓次繰越額	合　計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的支出	3,301,938,000	0	0	3,301,938,000	70,821,300	0	3,372,759,300	3,033,549,659	182,503,200	0	182,503,200	156,706,441	（うち仮払消費税及び地方消費税額）
第1項 改良費	1,279,393,000	0	0	1,279,393,000	70,821,300	0	1,350,214,300	1,012,556,791	182,503,200	0	182,503,200	155,154,309	90,062,615円
第2項 企業債償還金	862,914,000	0	0	862,914,000	0	0	862,914,000	862,913,280	0	0	0	720	（うち仮払消費税及び地方消費税額）
第3項 ダム割賦負担金	1,125,185,000	0	0	1,125,185,000	0	0	1,125,185,000	1,125,184,760	0	0	0	240	14,283,034円
第4項 基金積立金	34,445,000	0	0	34,445,000	0	0	34,445,000	32,894,828	0	0	0	1,550,172	
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	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,962,865,648円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額80,229,427円、減債積立金643,849,560円、繰越工事資金12,100,000円、過年度分損益勘定留保資金1,226,686,661円で補てんした。

２　令和７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)配水収益	3,164,275,331		
(2)その他営業収益	332,531,655	3,496,806,986	
2　営業費用			
(1)原水及び浄水費	1,389,983,698		
(2)送水費	86,874,596		
(3)水質管理費	76,865,685		
(4)議会及び監査費	2,842,804		
(5)運営協議会及び幹事会費	2,513,000		
(6)総係費	188,238,787		
(7)減価償却費	2,038,841,309		
(8)資産減耗費	185,402,624	3,971,562,503	
営業損失			474,755,517
3　営業外収益			
(1)他会計繰入金	411,456,000		
(2)受取利息	60,906,646		
(3)長期前受金戻入	372,473,890		
(4)雑収益	11,812,283	856,648,819	
4　営業外費用			
(1)支払利息	163,607,528		
(2)雑支出	7,257,966	170,865,494	685,783,325
経常利益			211,027,808
5　特別利益			
(1)固定資産売却益	152,860,393		
(2)その他特別利益	2,478,129,302	2,630,989,695	2,630,989,695
当年度純利益			2,842,017,503
その他未処分利益剰余金変動額			643,849,560
当年度未処分利益剰余金			3,485,867,063

3　令和７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7年4月1日から令和8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	36,942,047,905	1,594,183,340	1,755,285,000	856,341,770	71,834,241	4,277,644,351	0	1,328,863,225	1,328,863,225	42,548,555,481
前年度処分額	685,013,665	0	0	0	0	0	643,849,560	△ 1,328,863,225	△ 685,013,665	0
議会の議決による処分額	685,013,665	0	0	0	0	0	643,849,560	△ 1,328,863,225	△ 685,013,665	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	643,849,560	△ 643,849,560	0	0
自己資本金への組入	685,013,665	0	0	0	0	0	0	△ 685,013,665	△ 685,013,665	0
処分後残高	37,627,061,570	1,594,183,340	1,755,285,000	856,341,770	71,834,241	4,277,644,351	643,849,560	（繰越利益剰余金）0	643,849,560	42,548,555,481
当年度変動額	16,000,000	0	0	0	0	0	△ 643,849,560	3,485,867,063	2,842,017,503	2,858,017,503
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	△ 643,849,560	643,849,560	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	16,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000,000
工事負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	2,842,017,503	2,842,017,503	2,842,017,503
当年度末残高	37,643,061,570	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）3,485,867,063	3,485,867,063	45,406,572,984

4　令和７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	37,643,061,570	4,277,644,351	3,485,867,063
議会の議決による処分額	643,849,560	0	△ 3,485,867,063
減債積立金の積立	0	0	△ 211,027,808
建設改良積立金の積立	0	0	△ 2,630,989,695
自己資本金への組入	643,849,560	0	△ 643,849,560
処分後残高	38,286,911,130	4,277,644,351	（繰越利益剰余金）0

5　令和７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	2,898,395,197			
減価償却累計額	△1,575,004,424	1,323,390,773		
ニ　構築物	56,804,548,349			
減価償却累計額	△28,584,749,172	28,219,799,177		
ホ　機械及び装置	12,759,583,330			
減価償却累計額	△9,688,959,203	3,070,624,127		
ヘ　車両及び運搬具	44,634,752			
減価償却累計額	△38,288,093	6,346,659		
ト　工具器具及び備品	414,760,677			
減価償却累計額	△337,213,589	77,547,088		
チ　建設仮勘定		2,188,103,360		
有形固定資産合計			39,067,704,922	
(2)無形固定資産				
イ　ダム使用権		19,952,155,434		
無形固定資産合計			19,952,155,434	
(3)投資及び基金				
イ　投資有価証券		3,199,906,000		
ロ　基金		5,235,589,116		
投資及び基金合計			8,435,495,116	
固定資産合計				67,455,355,472
2　流動資産				
(1)現金預金			2,507,504,655	
(2)未収金			344,790,551	
(3)有価証券			2,585,988,600	
(4)前払金			53,130,000	
流動資産合計				5,491,413,806
資産合計				72,946,769,278

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	4,259,146,518		
企業債合計		4,259,146,518	
(2)引当金			
イ　修繕引当金	63,874,290		
ロ　退職給付引当金	248,821,505		
引当金合計		312,695,795	
(3)その他固定負債			
イ　ダム割賦未払金	11,168,658,733		
その他固定負債合計		11,168,658,733	
固定負債合計			15,740,501,046
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	894,350,460		
企業債合計		894,350,460	
(2)その他償還金			
イ　ダム割賦未払金	1,121,234,603		
その他償還金合計		1,121,234,603	
(3)未払金		319,313,907	
(4)引当金			
イ　賞与引当金	18,259,468		
ロ　法定福利費引当金	3,619,599		
引当金合計		21,879,067	
(5)その他流動負債		28,144,297	
流動負債合計			2,384,922,334
5　繰延収益			
(1)長期前受金		19,062,976,804	
収益化累計額		△9,648,203,890	
繰延収益合計			9,414,772,914
負債合計			27,540,196,294

資本の部

6　資本金			
(1)自己資本金		37,643,061,570	
資本金合計			37,643,061,570
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	71,834,241		
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	3,485,867,063		
利益剰余金合計		3,485,867,063	
剰余金合計			7,763,511,414
資本合計			45,406,572,984
負債資本合計			72,946,769,278

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

・ダム使用権　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７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７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 15,306,841 円及び法定福利費引当金 3,074,165 円を取り崩した。

（３）修繕引当金の取崩し

令和７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。