

令和 6 年度

奈良県水道用水供給事業費特別会計決算書

奈良県

目 次

決 算 書

奈良県水道用水供給事業決算報告書	1 頁
収益的収入及び支出	1
資本的収入及び支出	2
奈良県水道用水供給事業損益計算書	3
奈良県水道用水供給事業剰余金計算書	4
奈良県水道用水供給事業剰余金処分計算書	5
奈良県水道用水供給事業貸借対照表	6

決 算 附 属 書

奈良県水道用水供給事業報告書	10
奈良県水道用水供給事業キャッシュ・フロー計算書	18
収益費用明細書	20
固定資産明細書	24
企業債明細書	26
奈良県水道用水供給事業に関する注記	31

決 算 書

令和6年度 奈良県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 事業収益	円 11,760,611,000	円 0	円 0	円 11,760,611,000	円 11,914,118,143	円 153,507,143	
第1項 営業収益	10,674,291,000	0	0	10,674,291,000	10,771,680,556	97,389,556	うち仮受消費税及び 地方消費税額 979,243,686円
第2項 営業外収益	1,086,320,000	0	0	1,086,320,000	1,142,437,587	56,117,587	うち仮受消費税及び 地方消費税額 109,979円

支 出

区分	予 算 額									決算額	地 方 公 営 第 26 項 の 規 定 に よ り 越 え る 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 企 24 項 の 方 業 条 款 に よ り 支 出 す る 額	公 法 第 3 定 する 額	小 計	地 企 26 項 の 方 業 条 款 に よ り 越 え る 額	公 法 第 2 定 する 額	合 計			
第1款 事業費	円 11,028,373,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 11,028,373,000	円 4,739,000	円 11,033,112,000	円 9,648,744,143	円 0	円 1,384,367,857		
第1項 営業費用	10,350,065,000	0	0	△ 34,184,000	0	10,315,881,000	4,739,000	10,320,620,000	9,127,224,087	0	1,193,395,913	うち仮払消費税及び 地方消費税額 333,527,875円	
第2項 営業外費用	673,308,000	0	0	34,184,000	0	707,492,000	0	707,492,000	521,520,056	0	185,971,944	うち仮払消費税及び 地方消費税額 18,549円	
第3項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000		

(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	継続費遡次繰越額に係る財源充当額	合計			
第1款 資本的収入	円 497,425,000	円 0	円 497,425,000	円 48,825,000	円 0	円 546,250,000	円 481,290,874	△64,959,126	
第1項 他会計からの助成金	468,516,000	0	468,516,000	48,825,000	0	517,341,000	126,203,000	△391,138,000	
第2項 国庫支出金	11,115,000	0	11,115,000	0	0	11,115,000	337,141,000	326,026,000	うち仮受消費税及び地方消費税額
第3項 雜入	17,794,000	0	17,794,000	0	0	17,794,000	17,946,874	152,874	89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 の 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 額	継 続 費 遠 次 繰 越 額		地 方 公 営 企 業 の 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 額	継 続 費 遠 次 繰 越 額	合 計			
第1款 資本的支出	円 7,696,790,000	円 0	円 0	円 7,696,790,000	円 1,489,529,000	円 0	円 9,186,319,000	円 7,375,276,404	円 0	円 0	円 1,811,042,596	うち仮払消費税及び地方消費税	
第1項 建設改良費	5,820,659,000	0	0	5,820,659,000	1,489,529,000	0	7,310,188,000	5,499,145,882	0	0	0	1,811,042,118	483,583,440円
第2項 企業債償還金	1,874,484,000	0	0	1,874,484,000	0	0	1,874,484,000	1,874,483,524	0	0	0	476	
第3項 国庫補助金等 返還	1,647,000	0	0	1,647,000	0	0	1,647,000	1,646,998	0	0	0	2	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額6,893,985,530円は、当年度消費税及び地方消費税資本の收支調整額483,583,351円、県域水道ファシリティマネジメント推進積立金718,106,000円、減債積立金100,000,000円及び損益勘定留保資金5,592,296,179円で補填する。

令和6年度 奈良県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	9,749,495,360		
(2) 受 託 工 事 収 益	<u>42,941,510</u>	9,792,436,870	
2 営 業 費 用			
(1) 原水浄水及び送水費	3,396,044,140		
(2) 受 託 工 事 費	40,132,252		
(3) 総 係 費	342,853,178		
(4) 減 価 償 却 費	4,942,666,943		
(5) 資 産 減 耗 費	<u>71,999,699</u>	<u>8,793,696,212</u>	
営 業 利 益			998,740,658
3 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	29,282,699		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	1,111,174,103		
(3) 雜 収 益	<u>1,870,806</u>	1,142,327,608	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	287,807,568		
(2) 雜 支 出	<u>252,539</u>	<u>288,060,107</u>	<u>854,267,501</u>
経 常 利 益			1,853,008,159
当 年 度 純 利 益			1,853,008,159
前 年 度 繼 越 利 益 剰 余 金			<u>7,552,147</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u>1,860,560,306</u>

令和6年度 奈良県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	資本金	剰余金										資本合計	
		資本剰余金				合計	利益剰余金				合計		
		国庫補助金	受贈財産評価額	寄付金	その他資本剰余金		減債積立金	経営安定化積立金	県域水道ファシリティマネジメント推進積立金	未処分利益剰余金			
前年度末残高	75,603,596,291	364,665,015	445,475	750,000,000	54,605	1,115,165,095	100,000,000	3,400,000,000	10,728,803,000	1,957,552,147	16,186,355,147	92,905,116,533	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	1,850,000,000	△ 1,950,000,000	0	0	
議会の議決による処分	0	0	0	0	0	0	0	0	1,850,000,000	△ 1,850,000,000	0	0	
県域水道ファシリティマネジメント推進積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,850,000,000	△ 1,850,000,000	0	0	
条例第4条第1項による処分	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	0	△ 100,000,000	0	0	
減債積立金	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	0	△ 100,000,000	0	0	
処分後残高	75,603,596,291	364,665,015	445,475	750,000,000	54,605	1,115,165,095	200,000,000	3,400,000,000	12,578,803,000	(繰越利益剰余金) 7,552,147	16,186,355,147	92,905,116,533	
当年度変動額	834,006,000	852,977	10,860,406	0	0	11,713,383	△ 100,000,000	0	△ 718,106,000	1,853,008,159	1,034,902,159	1,880,621,542	
他会計からの助成金	15,900,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,900,000	
積立金の取崩	818,106,000	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	0	△ 718,106,000	0	△ 818,106,000	0	
国庫補助金の受入	0	852,977	0	0	0	852,977	0	0	0	0	0	852,977	
受贈財産の受入	0	0	10,860,406	0	0	10,860,406	0	0	0	0	0	10,860,406	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,853,008,159	1,853,008,159	1,853,008,159	
当年度末残高	76,437,602,291	365,517,992	11,305,881	750,000,000	54,605	1,126,878,478	100,000,000	3,400,000,000	11,860,697,000	(当年度未処分利益剰余金) 1,860,560,306	17,221,257,306	94,785,738,075	

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

2 「条例第4条第1項による処分」の欄は、奈良県水道用水供給事業の設置等に関する条例の規定による処を行ったものである。

令和6年度 奈良県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	76,437,602,291	1,126,878,478	1,860,560,306
議会の議決による処分	-	-	-
県域水道ファシリティ マネジメント推進積立金	-	-	-
条例第4条第1項による処分	-	-	△ 100,000,000
減債積立金	-	-	△ 100,000,000
処分後残高	76,437,602,291	1,126,878,478	(繰越利益剰余金) 1,760,560,306

- (注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。
 2 「条例第4条第1項による処分」の欄は、奈良県水道用水供給事業の設置等に関する条例の規定により処分を行うものである。

令和6年度 奈良県水道用水供給事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地

6,607,986,383

ロ 建 物

8,552,962,596

建 物

減 価 償 却 累 計 額

△ 5,731,640,077

2,821,322,519

ハ 構 築 物

166,010,361,731

構 築 物

減 価 償 却 累 計 額

△ 117,772,922,070

48,237,439,661

二 機 械 及 び 装 置

47,095,429,484

機 械 及 び 装 置

減 価 償 却 累 計 額

△ 36,220,033,576

10,875,395,908

ホ 車両運搬具

63,435,675

車両運搬具

減 価 償 却 累 計 額

△ 57,169,609

6,266,066

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品

470,362,078

工具器具及び備品

減 価 償 却 累 計 額

△ 378,725,069

91,637,009

ト リ 一 ス 資 産

4,407,783

リ 一 ス 資 産

減 価 償 却 累 計 額

△ 4,187,394

220,389

チ 建 設 仮 勘 定

4,276,032,435

有 形 固 定 資 產 合 計

72,916,300,370

(2) 無形固定資産		
イダム使用权		<u>39,195,019,741</u>
無形固定資産合計		39,195,019,741
(3) 投資	資	
イ出資金		32,500,000
口長期貸付金		355,867,827
ハその他の投資		<u>1,823,343,428</u>
投資合計		<u>2,211,711,255</u>
固定資産合計		114,323,031,366
2 流動資産		
(1) 現金預金		31,176,851,356
(2) 未収金		1,282,191,069
(3) 貯蔵品		58,453,161
(4) 前払金		<u>231,148,087</u>
流動資産合計		<u>32,748,643,673</u>
資産合計		<u>147,071,675,039</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	12,842,189,640
(2) 引 当 金	
イ 退 職 給 付 引 当 金	625,376,421
ロ 修 繕 引 当 金	676,028,005
ハ 特 別 修 繕 引 当 金	4,469,643,918
ニ 環 境 安 全 対 策 引 当 金	<u>5,784,527</u>
引 当 金 合 計	<u>5,776,832,871</u>
固定負債合計	18,619,022,511

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債	1,760,615,962
(2) 未 払 金	4,200,811,804
(3) 未 払 費 用	12,255,583
(4) 引 当 金	
イ 賞 与 引 当 金	56,918,570
ロ 特 別 修 繕 引 当 金	309,422,000
ハ 環 境 安 全 対 策 引 当 金	720,000
引 当 金 合 計	367,060,570
(5) そ の 他 流 動 負 債	<u>47,221,120</u>
流 動 負 債 合 計	6,387,965,039

5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	61,978,050,877	
(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△ 34,699,101,463</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>27,278,949,414</u>
負 債 合 計		52,285,936,964

資 本 の 部

6 資 本 金	76,437,602,291
7 剰 余 金	
(1) 資 本 剰 余 金	
イ 国 庫 補 助 金	365,517,992
ロ 受 贈 財 產 評 価 額	11,305,881
ハ 寄 付 金	750,000,000
ニ そ の 他 資 本 剰 余 金	<u>54,605</u>
資 本 剰 余 金 合 計	1,126,878,478
(2) 利 益 剰 余 金	
イ 減 債 積 立 金	100,000,000
ロ 経 営 安 定 化 積 立 金	3,400,000,000
ハ 県 域 水 道 フ ア シ リ テ イ マ ネ ジ メ ン ト 推 進 積 立 金	11,860,697,000
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,860,560,306</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>17,221,257,306</u>
剩 余 金 合 計	<u>18,348,135,784</u>
資 本 合 計	<u>94,785,738,075</u>
負 債 資 本 合 計	<u>147,071,675,039</u>

決 算 附 屬 書

令和6年度 奈良県水道用水供給事業報告書

1 概 情

(1) 総 括 事 項

本年度における給水事業は、宇陀川系統で $23,451,759\text{m}^3$ 、吉野川系統で $58,210,204\text{m}^3$ (奈良市外20市町村1企業団)の用水を供給しました。

建設工事は、更新計画等に基づき、県営水道施設の更新工事等を施工しました。

その建設工事の内容は、取水設備として下市取水場沈殿槽搔き機設備更新工事等を施工し、浄水設備として御所浄水場2系ろ過池(7~12号)流量計更新工事等を施工しました。また、送水設備として宇陀市第6プランチ第4工区等を施工しました。

(2) 経 営 指 標 に 関 す る 事 項

本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、配水収益の減少や、薬品費等の増加により前年度比1.38ポイント減の120.40%となっており、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1.76ポイント減の122.94%となっており、事業に必要な費用を配水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

また、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0.84ポイント増の72.08%、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前年度比8.48ポイント増の60.65%となっています。引き続き、今後の管路更新需要を踏まえ、計画的な施設更新を行います。

経営指標の推移

	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	124.52%	122.11%	119.67%	121.78%	120.40%
料金回収率	128.15%	125.27%	122.20%	124.70%	122.94%
有形固定資産減価償却率	67.31%	69.02%	70.28%	71.24%	72.08%
管路経年化率	45.13%	46.18%	48.51%	52.17%	60.65%

(3) 議会議決事項

本年度の議決事項は次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第359回定例県議会 報 第 3 号	令和5年度奈良県水道用水供給事業費特別会計予算繰越計算書の報告について	R6. 6. 18	R6. 7. 3
第360回定例県議会 議 第 87 号	令和5年度奈良県水道用水供給事業費特別会計剰余金の処分及び決算の認定について	R6. 9. 17	R6. 10. 23
第360回定例県議会 議 第 93 号	奈良県広域水道企業団の設立に関する協議について	R6. 9. 17	R6. 10. 8
第361回定例県議会 議 第 115 号	奈良県水道用水供給事業の廃止に伴う関係条例の整備に関する条例	R6. 12. 2	R6. 12. 16
第361回定例県議会 議 第 123 号	奈良県広域水道企業団設立準備協議会の廃止に関する協議について	R6. 12. 2	R6. 12. 16

(4) 行政官庁許認可事項

本年度の行政官庁許認可事項は次のとおりです。

申請年月日	行政官庁名	件 名	許認可年月日
R6. 4. 11	国土交通大臣	令和6年度上下水道一体効率化・基盤強化推進事業補助金交付決定（奈県水第20号申請）	R6. 5. 31
R6. 4. 12	国土交通大臣	令和6年度(令和5年度からの繰越分)水道水源開発等施設整備費(水道施設機能維持整備費)補助金(奈良県水道用水供給事業(水道施設土砂災害対策事業(桜井浄水場)))交付決定(奈県水第29号申請)	R6. 6. 28
R6. 4. 12	国土交通大臣	令和6年度(令和5年度からの繰越分)水道水源開発等施設整備費(水道施設機能維持整備費)補助金(奈良県水道用水供給事業(水道施設土砂災害対策事業(桜井接合井、桜井サージタンク)))交付決定(奈県水第30号申請)	R6. 6. 28
R6. 4. 12	奈良県知事	令和6年度水道施設等耐震化等補助金交付決定（奈県水第32号申請）	R6. 6. 27
R7. 3. 11	国土交通大臣	水道用水供給事業の廃止の許可について（奈良県水道局水道用水供給事業）	R7. 3. 28
R7. 3. 13	奈良県知事	令和6年度水道施設等耐震化等補助金交付決定（奈県水第312号変更申請）	R7. 3. 13

(5) 職員に関する事項

本年度職員に関する事項は、次のとおりです。

ア 職員数

(令和7年3月31日現在)

区分	事務吏員	技術吏員	その他	合計	前年度末	比較増減
収益勘定支弁職員	31	40	0	71	75	▲4
資本勘定支弁職員	1	21	0	22	22	0
計	32	61	0	93	97	▲4
前年度末	33	64	0	97		(単位：人)
比較増減	▲1	▲3	0	▲4		

イ 地方公営企業法第15条第1項但し書きの規定に基づき、知事の同意を得なければならない職にかかるものの任免

令和6年4月1日	課長	任命	1名
	課長補佐	任命	1名
	出先の課長	任命	2名
	出先の課主幹	任命	1名
	出先の場長	任命	1名

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

当該事項なし

2 工 事

建設工事の概要

本年度において施工したものは、次のとおりです。

工 事 名	工 事 内 容	工 事 費
取水設備工事	下市取水場沈殿槽搔き機設備更新工事 等	円 222,633,290
浄水設備工事	御所浄水場2系ろ過池(7~12号)流量計更新工事 等	円 1,223,782,858
送水設備工事	宇陀市第6プランチ第4工区 等	円 1,959,806,905

3 業 務

(1) 年 間 給 水 量

宇陀川系統	23,451,759 m ³	吉野川系統	58,210,204 m ³
奈 良 市	3,608,947 m ³	奈 良 市	1,081,303 m ³
天 理 市	2,635,184 m ³	大 和 高 田 市	6,655,664 m ³
桜 井 市	2,909,693 m ³	大 和 郡 山 市	4,575,500 m ³
生 駒 市	3,088,952 m ³	天 理 市	164,816 m ³
宇 陀 市	1,387,777 m ³	樫 原 市	12,880,320 m ³
平 群 町	1,303,814 m ³	桜 井 市	250,792 m ³
三 鄉 町	2,538,471 m ³	御 所 市	2,470,119 m ³
斑 鳩 町	2,284,063 m ³	生 駒 市	4,901,428 m ³
磯城郡水道企業団	1,189,443 m ³	香 芝 市	7,978,366 m ³
広 陵 町	59,417 m ³	葛 城 市	1,562,804 m ³
河 合 町	2,445,998 m ³	平 群 町	935,935 m ³
		斑 鳩 町	677,578 m ³
		安 堵 町	698,988 m ³
		磯城郡水道企業団	3,792,987 m ³
		高 取 町	718,278 m ³
		明 日 香 村	567,679 m ³
		上 牧 町	1,922,651 m ³
		王 寺 町	2,693,297 m ³
		広 陵 町	3,681,699 m ³
合 計	81,661,963 m ³		

(2) 事業収入に関する事項

営業収益	9,792,436,870 円
配水収益	9,749,495,360 円
受託工事収益	42,941,510 円
営業外収益	1,142,327,608 円
受取利息及び配当金	29,282,699 円
長期前受金戻入	1,111,174,103 円
雑収益	1,870,806 円
(合計)	10,934,764,478 円

(3) 事業費に関する事項

営業費用	8,793,696,212 円
原水浄水及び送水費	3,396,044,140 円
受託工事費	40,132,252 円
総係費	342,853,178 円
減価償却費	4,942,666,943 円
資産減耗費	71,999,699 円
営業外費用	288,060,107 円
支払利息及び企業債取扱諸費	287,807,568 円
雑支出	252,539 円
(合計)	9,081,756,319 円

上記の費用を内容別に区分すると次のとおりです。

人件費	545,349,950 円
修繕費	485,471,550 円
動力費	405,403,357 円
薬品費	476,664,060 円
減価償却費	4,942,666,943 円
支払利息及び企業債取扱諸費	287,807,568 円
その他の費用	1,938,392,891 円
(合計)	9,081,756,319 円

4 会 計

(1) 重 要 契 約 の 要 旨

本年度中に締結した重要な契約は、次のとおりです。

(1件 1億円以上)

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R6. 4. 22	円 2,907,300,000	安堵連絡管第1工区整備事業（工事業務）	栗本・村本・潮技術コンサル特定共同企業体
R6. 10. 25	円 251,199,300	奈良県広域水道企業団本部改修工事	(株) 中尾組
R6. 11. 1	円 261,580,000	御所浄水場No2,3高区揚水ポンプ・吐出弁更新工事	イワキ・モリタニ電工(株)
R6. 12. 18	円 366,300,000	下市取水場No.1脱水機設備更新工事	(株) 栗田機械製作所

(2) 企 業 債 及 び 一 時 借 入 金 の 状 況

ア 企業債の概況は次のとおりです。

前 年 度 末 未 債 還 額	16,477,289,126 円
本 年 度 起 債 額	0 円
本 年 度 債 還 額	1,874,483,524 円
本 年 度 末 未 債 還 額	14,602,805,602 円

イ 一時借入金の状況は次のとおりです。

前 年 度 末 残 高	0 円
本 年 度 借 入 残 高 最 高 額	0 円
本 年 度 末 残 高	0 円

令和6年度 奈良県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	1,853,008,159
減価償却費	4,942,666,943
固定資産除却費(資金移動を伴わないもの)	63,008,699
退職給付引当金の増減額(△は減少)	4,669,452
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 457,556,082
賞与引当金の増減額(△は減少)	4,814,653
長期前受金戻入額	△ 1,111,174,103
受取利息及び受取配当金	△ 36,666,615
支払利息及び企業債取扱諸費	289,781,281
未収金の増減額(△は増加)	379,937,027
貯蔵品の増減額(△は増加)	4,867,857
前払金の増減額(△は増加)	15,834,719
未払金の増減額(△は減少)	1,349,161,691
未払費用の増減額(△は減少)	△ 2,086,403
預かり金の増減額(△は減少)	5,672,780
小計	7,305,940,058
受取利息及び受取配当金	36,666,615
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 289,781,281
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,052,825,392

2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 3,140,056,388
	国庫補助金等による収入	119,747,002
	貸付金の回収による収入	17,794,708
	一般会計からの繰入金による収入	15,900,000
	その他投資による支出	△ 1,437,080,128
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,423,694,806
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,874,483,524
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,874,483,524
	資金増減額	754,647,062
	資金期首残高	30,422,204,294
	資金期末残高	31,176,851,356

収 益 費 用 明 細 書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
用水供給事業収益				10,934,764,478	
	営業収益			9,792,436,870	
		配水収益		9,749,495,360	
		受託工事収益		42,941,510	
	営業外収益			1,142,327,608	
		受取利息及び配当金		29,282,699	
			預金利息	28,649,686	
			貸付金利息	633,013	
		長期前受金戻入		1,111,174,103	
		雑収益		1,870,806	
			その他雑収益	1,870,806	
収益合計				10,934,764,478	
用水供給事業費用				9,081,756,319	
	営業費用			8,793,696,212	
		原水浄水及び送水費		3,396,044,140	
			給料	157,902,948	現計予算額 176,868,000
			手当	107,537,596	現計予算額 117,888,000 内流用禁止額 116,548,000
			報酬	1,345,941	現計予算額 1,213,000
			法定福利費	51,656,624	現計予算額 63,132,000

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	714, 325	
			被 服 費	301, 570	
			備 消 耗 品 費	8, 535, 895	
			燃 料 費	996, 685	
			光 熱 水 費	1, 562, 784	
			通 信 運 搬 費	948, 291	
			委 託 料	914, 065, 073	
			手 數 料	1, 894, 944	
			賃 借 料	57, 455, 295	
			修 繕 費	485, 180, 940	
			動 力 費	405, 403, 357	
			藥 品 費	476, 664, 060	
			材 料 費	1, 659, 138	
			負 担 金	721, 469, 997	
			食 糧 費	4, 407	
			保 險 料	471, 670	
			雜 費	272, 600	
	受 託 工 事 費			40, 132, 252	
			工 事 請 負 費	40, 132, 252	

款	項	目	節	金額	備考
		總 係 費		342,853,178	
			給 料	102,956,585	現計予算額 103,364,000
			手 当	85,993,527	現計予算額 80,187,000 内流用禁止額 77,667,000
			法 定 福 利 費	35,464,148	現計予算額 38,882,000
			退 職 紬 与 金	6,117,581	現計予算額 111,785,000
			旅 費	280,054	
			被 服 費	69,240	
			備 消 耗 品 費	2,642,131	
			燃 料 費	165,808	
			印 刷 製 本 費	94,900	
			通 信 運 搬 費	1,112,052	
			廣 告 料	30,000	
			委 託 料	1,952,000	
			手 数 料	212,521	
			賃 借 料	1,801,901	
			修 繕 費	290,610	
			負 担 金	83,163,169	
			食 糧 費	40,701	
			保 險 料	307,550	
			交 付 金	20,111,900	
			雜 費	46,800	

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		4,942,666,943	
			有形固定資産減価償却費	3,848,115,397	
			無形固定資産減価償却費	1,094,551,546	
		資産減耗費		71,999,699	
			固定資産除却費	71,999,699	
	営業外費用			288,060,107	
		支払利息及び企業債取扱諸費		287,807,568	
			企業債利息	287,807,568	
		雑支出		252,539	
			その他雑支出	252,539	
費用合計				9,081,756,319	

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
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土 地	6,595,082,135	12,904,248	0	6,607,986,383	0	0	0	6,607,986,383	
施設用地	6,589,945,803	12,904,248	0	6,602,850,051	0	0	0	6,602,850,051	
その他の土地	5,136,332	0	0	5,136,332	0	0	0	5,136,332	
建 物	8,474,954,111	78,008,485	0	8,552,962,596	165,210,515	0	5,731,640,077	2,821,322,519	
施設用建物	8,474,954,111	78,008,485	0	8,552,962,596	165,210,515	0	5,731,640,077	2,821,322,519	
構築物	164,935,410,103	1,080,557,761	5,606,133	166,010,361,731	2,681,862,071	4,456,571	117,772,922,070	48,237,439,661	
原水及び淨水設備	40,683,956,170	100,408,912	0	40,784,365,082	692,405,079	0	24,718,766,973	16,065,598,109	
送配水設備	119,757,627,233	974,150,849	5,061,057	120,726,717,025	1,940,005,263	3,938,750	89,614,400,672	31,112,316,353	
その他の構築物	4,493,826,700	5,998,000	545,076	4,499,279,624	49,451,729	517,821	3,439,754,425	1,059,525,199	
機械及び装置	46,988,241,108	1,219,996,916	1,112,808,540	47,095,429,484	975,126,364	1,051,296,453	36,220,033,576	10,875,395,908	
電気設備	12,570,564,462	67,180,548	304,675,117	12,333,069,893	339,153,704	285,829,835	9,400,949,860	2,932,120,033	
内燃設備	1,310,220,428	0	0	1,310,220,428	44,728,787	0	899,035,522	411,184,906	
ポンプ設備	2,012,080,724	0	0	2,012,080,724	31,834,360	0	1,642,341,931	369,738,793	
塩素滅菌設備	296,064,921	0	0	296,064,921	7,343,540	0	266,624,041	29,440,880	
量水器	1,900,753,134	106,484,680	87,320,793	1,919,917,021	52,717,697	80,694,619	1,402,981,091	516,935,930	
その他の機械装置	28,898,557,439	1,046,331,688	720,812,630	29,224,076,497	499,348,276	684,771,999	22,608,101,131	6,615,975,366	
車両運搬具	62,826,634	1,561,041	952,000	63,435,675	1,190,117	904,400	57,169,609	6,266,066	
工具器具及び備品	460,418,478	15,932,600	5,989,000	470,362,078	24,726,330	5,689,550	378,725,069	91,637,009	
リース資産	4,407,783	0	0	4,407,783	0	0	4,187,394	220,389	
建設仮勘定	3,208,026,692	3,394,482,986	2,326,477,243	4,276,032,435	0	0	0	4,276,032,435	
合計	230,729,367,044	5,803,444,037	3,451,832,916	233,080,978,165	3,848,115,397	1,062,346,974	160,164,677,795	72,916,300,370	

(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	当年度減価償却費	年度末現在高	備考
ダム使用权	40,289,571,287	0	0	1,094,551,546	39,195,019,741	
合計	40,289,571,287	0	0	1,094,551,546	39,195,019,741	

(3) 投資明細書

(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	備考
出資金	32,500,000	0	0	32,500,000	
長期貸付金	373,662,535	0	17,794,708	355,867,827	
その他の投資	386,263,300	1,437,080,128	0	1,823,343,428	
合計	792,425,835	1,437,080,128	17,794,708	2,211,711,255	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種類	発行年月日 平成年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期 令和年月日	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成 5 年度 資金運用部資金	7. 1. 31	1,532,000,000	51,452,340	1,532,000,000	0	1,532,000,000	4.75	6. 9. 25	
平成 6 年度 資金運用部資金	7. 3. 27	537,000,000	35,317,862	537,000,000	0	537,000,000	4.65	7. 3. 1	
平成 6 年度 資金運用部資金	8. 3. 14	894,000,000	49,173,743	843,265,086	50,734,914	894,000,000	3.15	8. 3. 1	
平成 7 年度 資金運用部資金	8. 5. 27	100,000,000	5,628,096	94,178,922	5,821,078	100,000,000	3.40	8. 3. 25	
平成 7 年度 資金運用部資金	9. 3. 25	1,774,000,000	91,849,618	1,582,458,364	191,541,636	1,774,000,000	2.80	9. 3. 1	
平成 8 年度 資金運用部資金	9. 3. 25	110,000,000	5,695,298	98,123,124	11,876,876	110,000,000	2.80	9. 3. 1	
平成 7 年度 公営企業金融公庫資金	9. 3. 26	42,000,000	2,461,360	42,000,000	0	42,000,000	2.90	7. 3. 20	
平成 7 年度 公営企業金融公庫資金	9. 3. 26	258,000,000	15,047,267	258,000,000	0	258,000,000	2.85	7. 3. 20	
平成 8 年度 公営企業金融公庫資金	9. 3. 26	8,000,000	468,830	8,000,000	0	8,000,000	2.90	7. 3. 20	
平成 8 年度 公営企業金融公庫資金	9. 3. 26	82,000,000	4,782,464	82,000,000	0	82,000,000	2.85	7. 3. 20	
平成 8 年度 公営企業金融公庫資金	9. 5. 30	471,000,000	26,943,679	471,000,000	0	471,000,000	2.65	7. 3. 20	
平成 8 年度 公営企業金融公庫資金	9. 5. 30	46,000,000	2,631,442	46,000,000	0	46,000,000	2.65	7. 3. 20	
平成 8 年度 公営企業金融公庫資金	9. 5. 30	150,000,000	8,580,790	150,000,000	0	150,000,000	2.65	7. 3. 20	
平成 8 年度 資金運用部資金	10. 3. 25	1,622,000,000	77,419,061	1,379,798,069	242,201,931	1,622,000,000	2.10	10. 3. 1	
平成 8 年度 公営企業金融公庫資金	10. 3. 25	739,000,000	39,394,069	698,754,405	40,245,595	739,000,000	2.15	8. 3. 20	
平成 8 年度 公営企業金融公庫資金	10. 3. 25	72,000,000	3,855,346	68,059,369	3,940,631	72,000,000	2.20	8. 3. 20	
平成 9 年度 公営企業金融公庫資金	10. 5. 28	762,000,000	40,256,601	720,913,910	41,086,090	762,000,000	2.05	8. 3. 20	
平成 9 年度 公営企業金融公庫資金	10. 5. 28	100,000,000	5,306,850	94,581,121	5,418,879	100,000,000	2.10	8. 3. 20	
平成 9 年度 公営企業金融公庫資金	10. 5. 28	154,000,000	8,172,550	145,654,927	8,345,073	154,000,000	2.10	8. 3. 20	
平成 9 年度 資金運用部資金	10. 9. 25	1,224,000,000	56,117,822	1,019,934,893	204,065,107	1,224,000,000	1.70	10. 9. 1	
平成 9 年度 公営企業金融公庫資金	10. 9. 30	53,000,000	2,701,088	48,859,092	4,140,908	53,000,000	1.75	8. 9. 20	
平成 9 年度 公営企業金融公庫資金	10. 9. 30	7,000,000	358,293	6,450,376	549,624	7,000,000	1.80	8. 9. 20	

(単位 : 円)

種類	発行年月日 平成年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期 令和年月日	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成10年度 公営企業金融公庫資金	11. 5. 28	588,000,000	29,706,848	527,010,694	60,989,306	588,000,000	1.75	9. 3. 20	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	11. 5. 28	196,000,000	9,942,728	175,571,970	20,428,030	196,000,000	1.80	9. 3. 20	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	11. 5. 28	156,000,000	7,913,600	139,740,956	16,259,044	156,000,000	1.80	9. 3. 20	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	11. 5. 28	72,000,000	3,637,573	64,531,922	7,468,078	72,000,000	1.75	9. 3. 20	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	11. 5. 28	24,000,000	1,217,477	21,498,609	2,501,391	24,000,000	1.80	9. 3. 20	
平成10年度 資金運用部資金	12. 3. 27	1,938,000,000	88,196,285	1,469,703,920	468,296,080	1,938,000,000	2.00	12. 3. 1	
平成10年度 資金運用部資金	12. 3. 27	144,000,000	6,553,284	109,204,007	34,795,993	144,000,000	2.00	12. 3. 1	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	12. 3. 30	381,000,000	19,255,810	320,879,044	60,120,956	381,000,000	2.00	10. 3. 20	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	12. 3. 30	127,000,000	6,418,603	106,959,683	20,040,317	127,000,000	2.00	10. 3. 20	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	12. 3. 30	121,000,000	6,115,363	101,906,469	19,093,531	121,000,000	2.00	10. 3. 20	
平成10年度 公営企業金融公庫資金	12. 3. 30	40,000,000	2,021,608	33,688,089	6,311,911	40,000,000	2.00	10. 3. 20	
平成11年度 公営企業金融公庫資金	12. 5. 30	382,000,000	19,306,350	321,721,246	60,278,754	382,000,000	2.00	10. 3. 20	
平成11年度 公営企業金融公庫資金	12. 5. 30	157,000,000	7,934,809	132,225,749	24,774,251	157,000,000	2.00	10. 3. 20	
平成11年度 公営企業金融公庫資金	12. 5. 30	16,000,000	808,643	13,475,236	2,524,764	16,000,000	2.00	10. 3. 20	
平成11年度 資金運用部資金	13. 3. 26	1,443,000,000	63,094,105	1,042,571,851	400,428,149	1,443,000,000	1.60	13. 3. 1	
平成11年度 公営企業金融公庫資金	13. 3. 29	578,000,000	28,027,115	461,170,418	116,829,582	578,000,000	1.65	11. 3. 20	
平成12年度 公営企業金融公庫資金	13. 3. 29	161,000,000	7,831,161	128,315,379	32,684,621	161,000,000	1.70	11. 3. 20	
平成12年度 公営企業金融公庫資金	13. 5. 30	116,000,000	5,624,819	92,553,233	23,446,767	116,000,000	1.65	11. 3. 20	
平成12年度 財政融資資金	14. 3. 25	1,790,000,000	78,891,892	1,186,669,349	603,330,651	1,790,000,000	2.20	14. 3. 1	
平成13年度 財政融資資金	14. 3. 25	126,000,000	5,553,284	83,530,915	42,469,085	126,000,000	2.20	14. 3. 1	
平成12年度 公営企業金融公庫資金	14. 3. 28	1,117,000,000	54,799,277	824,275,107	292,724,893	1,117,000,000	2.20	12. 3. 20	
平成12年度 公営企業金融公庫資金	14. 3. 28	61,000,000	2,992,619	45,014,128	15,985,872	61,000,000	2.20	12. 3. 20	
平成13年度 公営企業金融公庫資金	14. 3. 28	339,000,000	16,631,115	250,160,485	88,839,515	339,000,000	2.20	12. 3. 20	

(単位 : 円)

種類	発行年月日 平成年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期 令和年月日	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成13年度 公営企業金融公庫資金	14. 3. 28	152,000,000	7,457,019	112,166,352	39,833,648	152,000,000	2.20	12. 3. 20	
平成13年度 公営企業金融公庫資金	14. 3. 28	209,000,000	10,253,401	154,228,736	54,771,264	209,000,000	2.20	12. 3. 20	
平成13年度 財政融資資金	15. 3. 25	584,000,000	24,414,149	377,805,737	206,194,263	584,000,000	1.20	15. 3. 1	
平成13年度 公営企業金融公庫資金	15. 3. 28	950,000,000	43,712,818	676,450,091	273,549,909	950,000,000	1.20	13. 3. 20	
平成14年度 公営企業金融公庫資金	15. 3. 28	447,000,000	20,568,031	318,287,569	128,712,431	447,000,000	1.20	13. 3. 20	
平成14年度 公営企業金融公庫資金	15. 3. 28	418,000,000	19,233,640	297,638,040	120,361,960	418,000,000	1.20	13. 3. 20	
平成14年度 公営企業金融公庫資金	15. 3. 28	160,000,000	7,362,159	113,928,437	46,071,563	160,000,000	1.20	13. 3. 20	
平成14年度 財政融資資金	16. 3. 25	592,000,000	24,879,820	344,328,148	247,671,852	592,000,000	2.00	16. 3. 1	
平成15年度 財政融資資金	16. 3. 25	688,000,000	28,914,385	400,165,147	287,834,853	688,000,000	2.00	16. 3. 1	
平成14年度 公営企業金融公庫資金	16. 3. 30	501,000,000	23,310,371	324,880,129	176,119,871	501,000,000	1.90	14. 3. 20	
平成15年度 公営企業金融公庫資金	16. 3. 30	919,000,000	42,758,943	595,937,799	323,062,201	919,000,000	1.90	14. 3. 20	
平成15年度 公営企業金融公庫資金	16. 3. 30	428,000,000	19,913,849	277,542,305	150,457,695	428,000,000	1.90	14. 3. 20	
平成15年度 公営企業金融公庫資金	16. 3. 30	77,000,000	3,582,631	49,931,676	27,068,324	77,000,000	1.90	14. 3. 20	
平成15年度 公営企業金融公庫資金	17. 3. 30	34,000,000	1,558,861	20,284,188	13,715,812	34,000,000	2.10	15. 3. 20	
平成16年度 公営企業金融公庫資金	17. 3. 30	655,000,000	30,030,991	390,768,904	264,231,096	655,000,000	2.10	15. 3. 20	
平成16年度 公営企業金融公庫資金	17. 3. 30	608,000,000	27,876,096	362,729,000	245,271,000	608,000,000	2.10	15. 3. 20	
平成16年度 公営企業金融公庫資金	17. 3. 30	147,000,000	6,739,779	87,699,281	59,300,719	147,000,000	2.10	15. 3. 20	
平成16年度 財政融資資金	17. 9. 30	271,000,000	11,054,286	140,623,759	130,376,241	271,000,000	2.00	17. 9. 1	
平成16年度 公営企業金融公庫資金	17. 9. 30	65,000,000	2,939,719	37,634,981	27,365,019	65,000,000	1.90	15. 9. 20	
平成17年度 公営企業金融公庫資金	18. 3. 30	383,000,000	17,178,258	211,995,114	171,004,886	383,000,000	2.00	16. 3. 20	
平成17年度 公営企業金融公庫資金	18. 3. 30	137,000,000	6,144,703	75,831,150	61,168,850	137,000,000	2.00	16. 3. 20	
平成17年度 公営企業金融公庫資金	18. 3. 30	697,000,000	31,261,737	385,797,894	311,202,106	697,000,000	2.00	16. 3. 20	
平成17年度 財政融資資金	19. 1. 29	350,000,000	13,979,350	165,196,295	184,803,705	350,000,000	2.20	18. 9. 25	

(単位 : 円)

種類	発行年月日 平成年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期 令和年月日	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成17年度 公営企業金融公庫資金	19. 1. 31	29,000,000	1,289,316	15,236,057	13,763,943	29,000,000	2.20	16. 9. 20	
平成18年度 公営企業金融公庫資金	19. 3. 29	97,100,000	4,269,904	48,980,804	48,119,196	97,100,000	2.15	17. 3. 20	
平成18年度 公営企業金融公庫資金	19. 3. 29	858,100,000	37,732,971	434,064,681	424,035,319	858,100,000	2.10	17. 3. 20	
平成18年度 財政融資資金	20. 3. 25	364,400,000	14,113,966	151,376,867	213,023,133	364,400,000	2.10	20. 3. 1	
平成18年度 財政融資資金	20. 3. 25	64,200,000	4,567,621	50,023,912	14,176,088	64,200,000	1.70	10. 3. 1	
平成18年度 公営企業金融公庫資金	20. 3. 28	144,200,000	6,212,555	66,805,143	77,394,857	144,200,000	2.05	18. 3. 20	
平成19年度 公営企業金融公庫資金	20. 3. 28	849,700,000	36,607,541	393,649,989	456,050,011	849,700,000	2.05	18. 3. 20	
平成19年度 公営企業金融公庫資金	20. 3. 28	126,000,000	5,426,016	58,195,776	67,804,224	126,000,000	2.10	18. 3. 20	
平成19年度 財政融資資金	20. 12. 22	818,900,000	31,467,630	326,683,833	492,216,167	818,900,000	2.00	20. 9. 25	
平成19年度 地方公営企業等金融機構資金	21. 3. 25	314,300,000	13,304,317	133,382,325	180,917,675	314,300,000	1.90	19. 3. 20	
平成20年度 地方公営企業等金融機構資金	21. 3. 30	95,400,000	4,038,281	40,485,759	54,914,241	95,400,000	1.90	19. 3. 20	
平成20年度 地方公営企業等金融機構資金	21. 3. 30	110,200,000	4,664,765	46,766,568	63,433,432	110,200,000	1.90	19. 3. 20	
平成20年度 財政融資資金	21. 9. 25	634,400,000	23,897,562	228,703,334	405,696,666	634,400,000	2.00	21. 9. 1	
平成20年度 地方公共団体金融機構資金	22. 3. 30	31,100,000	1,288,159	11,797,407	19,302,593	31,100,000	2.00	20. 3. 20	
平成22年度 地方公共団体金融機構資金	23. 3. 30	1,023,500,000	37,606,842	314,178,409	709,321,591	1,023,500,000	1.90	23. 3. 20	
平成22年度 地方公共団体金融機構資金	24. 3. 29	489,800,000	17,868,529	134,826,144	354,973,856	489,800,000	1.70	24. 3. 20	
平成23年度 地方公共団体金融機構資金	24. 3. 29	1,555,400,000	56,742,977	428,151,457	1,127,248,543	1,555,400,000	1.70	24. 3. 20	
平成23年度 地方公共団体金融機構資金	25. 3. 28	504,300,000	18,335,364	122,775,357	381,524,643	504,300,000	1.50	25. 3. 20	
平成24年度 地方公共団体金融機構資金	25. 3. 28	1,505,300,000	54,729,770	366,475,797	1,138,824,203	1,505,300,000	1.50	25. 3. 20	
平成24年度 地方公共団体金融機構資金	26. 3. 27	136,100,000	4,912,584	28,473,257	107,626,743	136,100,000	1.40	26. 3. 20	
平成25年度 財政融資資金	27. 3. 25	847,200,000	30,680,551	149,797,097	697,402,903	847,200,000	1.20	27. 3. 1	
平成26年度 財政融資資金	27. 3. 25	13,900,000	503,375	2,457,719	11,442,281	13,900,000	1.20	27. 3. 1	
平成26年度 財政融資資金	27. 3. 25	389,800,000	14,116,240	68,922,224	320,877,776	389,800,000	1.20	27. 3. 1	

(単位 : 円)

種類	発行年月日 平成年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期 令和年月日	備考
			当年度償還高	償還高累計					
平成27年度 財政融資資金	28. 3.25	68,400,000	2,614,061	10,378,374	58,021,626	68,400,000	0.50	28. 3. 1	
平成27年度 財政融資資金	29. 3.27	432,500,000	16,278,794	48,545,259	383,954,741	432,500,000	0.60	29. 3. 1	
計		41,785,200,000	1,874,483,524	27,182,394,398	14,602,805,602	41,785,200,000			

令和6年度 奈良県水道用水供給事業に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

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っている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産(リース資産を除く)

(ア) 減価償却の方法 定額法による。

(イ) 主な耐用年数

建物(浄水場本館、浄水場機械建屋等)	19年から50年
構築物(浄水池、送水管等)	10年から60年
機械及び装置(浄水機械設備、電気計装設備等)	6年から20年
車両運搬具(貨物自動車等)	5年
工具器具及び備品(水質検査機器等)	5年から15年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法による。

(イ) 主な耐用年数

ダム使用権 55年

ウ リース資産(所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当並びにこれら手当に係る法定福利費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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

ウ 修繕引当金

所有する設備等の修繕に係る支出に備えるため、その支出見込額を計上している。

エ 特別修繕引当金

所有する建物及び構築物の計画的大規模修繕に係る支出に備えるため、その支出見込額を計上している。

オ 環境安全対策引当金

保管するPCB廃棄物の処理等に係る支出に備えるため、その支出見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

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 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内 5,692,180円

1年超 11,903,542円

計 17,595,722円

3 その他の注記

(1) 新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金及び特別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。

(2) 引当金の取り崩し

ア 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、退職手当として1,448,129円を支給するため、退職給付引当金1,448,129円を使用する。

イ 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当並びにこれら手当に係る法定福利費を支給するため、賞与引当金52,103,917円を使用する。

ウ 特別修繕引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、建物及び構築物の計画的な大規模修繕に係る支出をするため、特別修繕引当金601,646,082円を使用する。