

第 7 7 号議案

令和 3 年度大村市農業集落排水事業の利益剰余金処分の議決及び決算の認定について

地方公営企業法第 3 2 条第 2 項及び第 3 0 条第 4 項の規定に基づき、令和 3 年度大村市農業集落排水事業の利益剰余金処分の議決を求め、決算を認定に付する。

令和 4 年 9 月 5 日提出

大村市長 園 田 裕 史

令和3年度

大村市農業集落排水事業決算書

目 次

1 事業報告書	頁
1 概 況	1
2 工 事	2
3 業 務	3
4 会 計	4
2 決算書類	
令和3年度大村市農業集落排水事業決算報告書	7
令和3年度大村市農業集落排水事業損益計算書	11
令和3年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書	13
令和3年度大村市農業集落排水事業剰余金処分計算書(案)	15
令和3年度大村市農業集落排水事業貸借対照表	17
3 決算附属書類	
令和3年度大村市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書	23
収益費用明細書	24
固定資産明細書	27
企業債明細書	29

1 事業報告書

令和3年度大村市農業集落排水事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度も農業用排水の水質保全に寄与するため、し尿や生活雑排水等の汚水処理を行いました。

年度末における処理区域内人口は、前年度から45人増（0.7%増）の6,702人となり、処理区域内世帯数は、前年度から74戸増（2.7%増）の2,825世帯となりました。水洗化人口は、前年度から89人増（1.4%増）の6,422人で、処理区域内人口に対する水洗化率は95.8%となりました。

経理の状況については、総収益が402,546千円（金額は、消費税及び地方消費税を除く。以下同じ。）で、前年度と比較すると11,227千円（2.7%）の減少となりました。これは主に、他会計補助金が12,240千円（5.0%）減少したことによるものです。

一方、総費用は346,926千円で、前年度と比較すると10,765千円（3.0%）の減少となりました。これは主に、企業債利息が5,697千円（13.3%）減少したことによるものです。

総収益から総費用を差し引いた結果、55,620千円の当年度純利益となりました。

今後も維持管理を適切に行うとともに、老朽化する農業集落排水施設の更新整備費等の節減のため、公共下水道事業への統合を進め、なお一層の経営努力を重ねてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

経営健全性を示す経常収支比率は、116.10%（前年度比0.08ポイント減）となり、健全経営の水準とされる100%を上回る状態が続いており、費用を収益で賄えていることを示しています。

流動比率については、28.56%（前年度比7.12ポイント増）となり、100%を下回っている状況にあります。これは、1年以内に現金化できる資産で、1年以内に支払わなければならない負債を賄えていないことを示しています。

企業債残高対事業規模比率については、567.77%（前年度比78.72ポイント減）となり、企業債残高が減少していることから毎年度比率は減少しています。

汚水処理原価については、248.25円（前年度比3.76円増）となり、主に有収水量の減少に伴って汚水処理原価が増加したものです。

施設利用率については、67.75%（前年度比0.11ポイント増）となり、前年度から微増となりました。

水洗化率については、95.82%（前年度比0.69ポイント増）となり、前年度から微増となりました。

有形固定資産減価償却率については、年々増加しており、施設の老朽化が少しずつ進行している状況です。

<経営指標の推移>

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率（ $\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$ ）	116.60%	116.91%	117.34%	116.18%	116.10%
流動比率（ $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$ ）	20.78%	17.74%	19.33%	21.44%	28.56%
企業債残高対事業規模比率（ $\frac{\text{企業債現在高合計}-\text{一般会計負担金}}{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}-\text{雨水処理負担金}} \times 100$ ）	835.46%	785.39%	717.40%	646.49%	567.77%
汚水処理原価（ $\frac{\text{維持管理費}+\text{資本費}-\text{長期前受金戻入}}{\text{年間有収水量}} \times 100$ ）	247.92円	238.66円	237.33円	244.49円	248.25円
施設利用率（ $\frac{\text{晴天時一日平均処理水量}}{\text{晴天時現在処理能力}} \times 100$ ）	67.52%	67.06%	67.75%	67.64%	67.75%
水洗化率（ $\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{現在処理区域内人口}} \times 100$ ）	94.42%	94.48%	95.13%	95.13%	95.82%
有形固定資産減価償却率（ $\frac{\text{有形固定資産減価償却累計額}}{\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿価格}} \times 100$ ）	36.29%	38.05%	39.84%	41.63%	43.36%

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決（認定）年月日
第 87 号	令和2年度大村市農業集落排水事業の利益剰余金処分の議決及び決算の認定について	令和3年9月2日	令和3年9月21日
第 35 号	令和4年度大村市農業集落排水事業会計予算	令和4年2月24日	令和4年3月16日

(4) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

職 種	管理者	次長	課長	職員	合計
区 分					
令和3年3月31日現在職員数	0	0	0	3	3
令和3年3月31日(前年度)退職者	0	0	0	0	0
本年度中に昇格並びに職名変更	0	0	0	0	0
本年度中に転入した職員数	0	0	0	2	2
本年度中に転出した職員数	0	0	0	2	2
本年度中に支弁を変更した職員数	0	0	0	0	0
令和4年3月31日現在職員数	0	0	0	3	3
本年度中に退職した職員数	0	0	0	0	0

(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

建設改良工事の概況

財源	工種	工 事 名	工 事 量	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	備考
自己	その他	固定資産購入	水中汚水ポンプ N=3台 水中ポンプ N=1台 自動音声通報装置 N=2台	4,532,000			

3 業務

(1) 業務量

事 項	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	比 較	
			増減(A)-(B)	(A) 比率 $\frac{\text{---}}{\text{(B)}} \times 100$
(1) 年度末処理区域内人口	6,702 人	6,657 人	45 人	100.7 %
(2) 年度末処理区域面積	234 ha	234 ha	0 ha	100.0 %
(3) 年間総処理水量	680,849 m ³	688,182 m ³	△ 7,333 m ³	98.9 %
(4) 一日最大処理水量	2,139 m ³	2,021 m ³	118 m ³	105.8 %
(5) 一日平均処理水量	1,865 m ³	1,885 m ³	△ 20 m ³	98.9 %
(6) 年間有収水量	579,670 m ³	581,233 m ³	△ 1,563 m ³	99.7 %
(7) 有収率 (6)/(3)×100	85.1 %	84.5 %	0.6 ㊦	-
(8) 水洗化戸数	2,688 戸	2,595 戸	93 戸	103.6 %
(9) 水洗化人口	6,422 人	6,333 人	89 人	101.4 %
(10) 汚水管延長	110 km	110 km	0 km	100.0 %

(2) 事業収入に関する事項

() は、税込決算額

区 分	令和3年度		令和2年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	(A) 比率 $\frac{\text{---}}{\text{(B)}} \times 100$
農業集落排水 事業収益	402,546,069 円 (411,180,029) 円	100.0 %	413,773,002 円 (422,399,416) 円	100.0 %	△ 11,226,933 円	97.3 %
営業収益	86,494,579 円 (95,126,039) 円	21.5 %	86,469,550 円 (95,097,975) 円	20.9 %	25,029 円	100.0 %
営業外収益	315,967,256 円 (315,969,531) 円	78.5 %	327,303,452 円 (327,301,441) 円	79.1 %	△ 11,336,196 円	96.5 %
特別利益	84,234 円 (84,459) 円	0.0 %	0 円 (0) 円	0.0 %	84,234 円	皆増

(3) 事業費に関する事項

() は、税込決算額

区 分	令和3年度		令和2年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	(A) 比率 $\frac{\text{---}}{\text{(B)}} \times 100$
農業集落排水 事業費用	346,925,966 円 (360,339,895) 円	100.0 %	357,690,640 円 (370,964,097) 円	100.0 %	△ 10,764,674 円	97.0 %
営業費用	309,403,760 円 (320,636,549) 円	89.2 %	313,109,618 円 (324,196,380) 円	87.6 %	△ 3,705,858 円	98.8 %
営業外費用	37,258,924 円 (39,414,815) 円	10.7 %	43,036,412 円 (45,069,365) 円	12.0 %	△ 5,777,488 円	86.6 %
特別損失	263,282 円 (288,531) 円	0.1 %	1,544,610 円 (1,698,352) 円	0.4 %	△ 1,281,328 円	17.0 %

4 会 計

(1) 企業債の概況

借入先	前年度末残高 円	本年度借入高 円	本年度償還高 円	本年度末残高 円	残 高 内 容 円						
財 務 省	1,345,002,559	0	158,987,331	1,186,015,228	平成4年度	7,944,553					
					平成5年度	36,394,940					
					平成6年度	15,995,384					
					平成7年度	81,738,908					
					平成8年度	84,758,586					
					平成9年度	127,263,890					
					平成10年度	278,354,351					
					平成11年度	288,812,842					
					平成12年度	198,763,551					
					平成13年度	56,212,179					
					平成14年度	9,776,044					
					地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	498,970,332	0	84,350,326	414,620,006	平成4年度	0
										平成5年度	2,083,553
										平成6年度	2,966,123
平成7年度	11,011,152										
平成8年度	24,810,577										
平成9年度	49,001,287										
平成10年度	106,374,632										
平成11年度	112,752,963										
平成12年度	72,357,859										
平成13年度	23,963,929										
平成14年度	9,297,931										
市中銀行	4,500,000	0	4,500,000	0						令和元年度	0
合 計	1,848,472,891	0	247,837,657	1,600,635,234							

(2) 一時借入金の概況

前年度末残高 円	本年度中における借入残高最高額 円	本年度末残高 円	備 考
0	0	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

他会計補助金等の使途について

- イ 営業外収益の一般会計補助金231,522,395円については、水洗便所等普及費として総係費の給与費に5,392,226円（特定収入以外）、通勤手当（課税仕入れ）に35,900円（特定収入）、臨時財政特例債として償還利息に158,985円（特定収入以外）、緊急整備事業債として償還利息に6,998,515円（特定収入以外）、分流式下水道等に要する経費として償還利息に18,054,189円（特定収入以外）、減価償却費に121,462,545円（特定収入以外）、児童手当に660,000円（特定収入以外）、汚水処理使用料統一施策に係る高料金対策として処理場費及び総係費の給与費に15,976,895円（特定収入以外）、課税仕入れに86,300円（特定収入）、償還利息に12,036,126円（特定収入以外）、減価償却費に50,660,714円（特定収入以外）充当した。
- ロ 資本的収入の一般会計補助金114,573,082円については、臨時財政特例債分等として償還元金に109,031,361円（特定収入）、5,541,721円（特定収入以外）に充当した。

2 決算書類

令和3年度大村市農業集落排水事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
第1款 農業集落排水事業収益	円 416,587,000	円 0	円 0	円 416,587,000
第1項 営業収益	96,156,000	0	0	96,156,000
第2項 営業外収益	320,428,000	0	0	320,428,000
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000

支 出

区 分	予 算 額						
	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
第1款 農業集落排水事業費用	円 381,044,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 381,044,000	円 0
第1項 営業費用	334,169,000	0	0	0	0	334,169,000	0
第2項 営業外費用	46,266,000	0	0	0	0	46,266,000	0
第3項 特別損失	109,000	0	119,514	0	0	228,514	0
第4項 予備費	500,000	0	△ 119,514	0	0	380,486	0

特別損失における決算額が予算額を超過する額60,017円は、地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定によるも

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
411,180,029	△ 5,406,971	
95,126,039	△ 1,029,961	(うち仮受消費税及び地方消費税 8,631,460円)
315,969,531	△ 4,458,469	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,354円)
84,459	81,459	

合 計	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
円	円	円	円	
381,044,000	360,339,895	0	20,704,105	
334,169,000	320,636,549	0	13,532,451	(うち仮払消費税及び地方消費税 11,232,789円)
46,266,000	39,414,815	0	6,851,185	
228,514	288,531	0	△ 60,017	(うち仮払消費税及び地方消費税 25,249円)
380,486	0	0	380,486	

のである。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算					額	
	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	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 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額
第1款 資 本 的 収 入	円 137,920,000	円 0	円 137,920,000	円 0	円 0	円 0	
第1項 分 担 金	5,276,000	0	5,276,000	0	0	0	
第2項 補 助 金	132,643,000	0	132,643,000	0	0	0	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	0	

支 出

区 分	予 算					額	
	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
第1款 資 本 的 支 出	円 262,203,000	円 0	円 0	円 0	円 262,203,000	円 0	円 0
第1項 建 設 改 良 費	12,364,000	0	0	0	12,364,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	247,839,000	0	0	0	247,839,000	0	0
第3項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 137,796,575円は、過年度分損益勘定留保資金 30,012,911円、当年度分

計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	円	
137,920,000	114,573,082	△ 23,346,918	
5,276,000	0	△ 5,276,000	
132,643,000	114,573,082	△ 18,069,918	
1,000	0	△ 1,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
262,203,000	252,369,657	0	0	0	9,833,343	
12,364,000	4,532,000	0	0	0	7,832,000	(うち仮払消費税 及び地方消費税 412,000円)
247,839,000	247,837,657	0	0	0	1,343	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

損益勘定留保資金 107,783,664円で補填した。

令和3年度大村市農業集落排水事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 農業集落排水施設使用料	86,359,979		
(2) その他営業収益	134,600	86,494,579	
2 営業費用			
(1) 管路費	2,278,000		
(2) 処理場費	113,044,446		
(3) 業務費	3,492,000		
(4) 総係費	17,982,499		
(5) 減価償却費	172,123,259		
(6) 資産減耗費	483,556	309,403,760	
営業損失			222,909,181
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	231,522,395		
(2) 長期前受金戻入	84,417,257		
(3) 雑収益	27,604	315,967,256	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	37,247,815		
(2) 補助金	0		
(3) 雑支出	11,109	37,258,924	278,708,332
經常利益			55,799,151
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	2,251		
(3) その他特別利益	81,983	84,234	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	263,282		
(2) その他特別損失	0	263,282	△ 179,048
当年度純利益			55,620,103
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			0
当年度未処分利益剰余金			55,620,103

令和3年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	剰		
		資本		
		他会計補助金	国庫補助金	工事負担金
	円	円	円	円
前年度末残高	552,076,989	416,636,734	91,729,506	299,729
前年度処分額	56,082,362	0	0	0
議会の議決による処分額	56,082,362	0	0	0
資本金への組入れ	56,082,362	0	0	0
処分後残高	608,159,351	416,636,734	91,729,506	299,729
当年度変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	608,159,351	416,636,734	91,729,506	299,729

余 金				資 本 合 計
剩	余	金	利 益 剩 余 金	
受贈財産評価額	分 担 金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	
円	円	円	円	円
0	8,541,095	517,207,064	56,082,362	1,125,366,415
0	0	0	△ 56,082,362	0
0	0	0	△ 56,082,362	0
0	0	0	△ 56,082,362	0
0	8,541,095	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0	1,125,366,415
0	0	0	55,620,103	55,620,103
0	0	0	55,620,103	55,620,103
0	8,541,095	517,207,064	(当年度未処分利益剰余金) 55,620,103	1,180,986,518

令和3年度大村市農業集落排水事業剰余金処分計算書（案）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当年度末残高	608,159,351	517,207,064	55,620,103
議会の議決による処分数額	55,620,103	0	△ 55,620,103
資本金への組入れ	55,620,103	0	△ 55,620,103
処分後残高	663,779,454	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0

令和3年度大村市農業集落排水事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
1 固 定 資 産	円	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産					
イ 土 地		179,149,854			
ロ 建 物	474,422,351				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 169,836,525</u>	304,585,826			
ハ 建 物 付 属 設 備	776,789				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 737,950</u>	38,839			
ニ 構 築 物	7,428,868,038				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,160,534,206</u>	4,268,333,832			
ホ 機 械 及 び 装 置	1,853,747,001				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 899,402,238</u>	<u>954,344,763</u>			
有 形 固 定 資 産 合 計			5,706,453,114		
(2) 無 形 固 定 資 産					
イ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>765,330</u>			
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>765,330</u>		
固 定 資 産 合 計				5,707,218,444	
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金			70,182,162		
(2) 未 収 金		9,456,149			
貸 倒 引 当 金		<u>△ 9,581</u>	<u>9,446,568</u>		
流 動 資 産 合 計				<u>79,628,730</u>	
資 産 合 計				<u><u>5,786,847,174</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	<u>1,356,955,299</u>		
企業債合計		1,356,955,299	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>13,233,370</u>		
引当金合計		<u>13,233,370</u>	
固定負債合計			1,370,188,669
4 流動負債			
(1) 一時借入金			0
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>243,679,935</u>		
企業債合計		243,679,935	
(3) 未払金		33,348,709	
(4) 預り金		111,530	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,396,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>293,093</u>		
引当金合計		<u>1,689,093</u>	
流動負債合計			278,829,267
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,793,645,945	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 1,836,803,225</u>	
繰延収益合計			<u>2,956,842,720</u>
負債合計			<u>4,605,860,656</u>

資本の部

6 資本金			608,159,351
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	416,636,734		
ロ 国庫補助金	91,729,506		
ハ 工事負担金	299,729		
ニ 受贈財産評価額	0		
ホ 分担金	<u>8,541,095</u>		
資本剰余金合計		517,207,064	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>55,620,103</u>		
利益剰余金合計		<u>55,620,103</u>	
剰余金合計			<u>572,827,167</u>
資本合計			<u>1,180,986,518</u>
負債資本合計			<u>5,786,847,174</u>

注 記

I 重要な会計方針

平成26年度から、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 固定資産の減価償却の方法

(1) 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 10～50年
 - 機械及び装置 15年
 - 工具・器具及び備品 4～15年

(2) 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
 - ソフトウェア 5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、当年度手当の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

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 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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内の償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,109,541,674円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として支給するため、賞与引当金1,684,000円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に伴う法定福利費として支払うため、法定福利費引当金246,907円を取り崩している。

III その他注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時差異（29,501,823円）については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（15年）にわたり、均等額を費用処理している。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

3 決算附属書類

令和3年度大村市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	55,620,103
減価償却費	172,123,259
固定資産除却費	483,556
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 81,983
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,966,788
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 288,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	24,093
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 84,417,257
受取利息及び配当金	0
支払利息	37,247,815
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	236,143
未払金の増減額 (△は減少)	20,338,807
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	△ 23,132
小計	203,230,192
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 37,247,815
業務活動によるキャッシュ・フロー	165,982,377

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	△ 4,120,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
国庫補助金等返還による支出	0
一般会計からの繰入金による収入	109,381,113
負担金による収入	0
寄附金による収入	0
その他投資による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	105,261,113

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による収入	0
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	△ 247,837,657
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 247,837,657

資金の増加額 (又は減少額)	23,405,833
資金期首残高	46,776,329
資金期末残高	70,182,162

収 益 費 用 明 細 書

(収 益)

款	項	目	節	金 額	備 考
農業集落排水 事業収益				円	
				402,546,069	
	営業収益			86,494,579	
		農業集落排水 施設使用料		86,359,979	
			農業集落排水 施設使用料	86,359,979	
		その他営業収益		134,600	
			手 数 料	134,600	
	営業外収益			315,967,256	
		他会計補助金		231,522,395	
			一般会計補助金	231,522,395	
		長期前受金戻入		84,417,257	
			長期前受他会計 補助金戻入	17,454,715	
			長期前受国庫 補助金戻入	61,797,755	
			長期前受分担金戻入	2,479,967	
			長期前受工事 負担金戻入	549,130	
			長期前受受贈 財産評価額戻入	1,145,690	
			長期前受国県 交付金戻入	990,000	
		雑 収 益		27,604	
			営業外雑収益	27,604	
	特別利益			84,234	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		過年度損益修正益		2,251	
			過年度損益修正益	2,251	
		その他特別利益		81,983	
			その他特別利益	0	
			貸倒引当金戻入益	81,983	
収益合計			402,546,069		

(費用)

款	項	目	節	金額	備考	
農業集落排水 事業費用				円 346,925,966		
	営業費用	管 渠 費	材 料 費	60,000		
			修 繕 費	632,000		
			委 託 料	1,580,000		
			使用料及び賃借料	6,000		
			処 理 場 費	113,044,446		
			給 料	3,860,400	予算額 3,861,000円	
			手 当	(1,338,955) 1,578,955	予算額 1,484,200円	
			賞与引当金繰入額	528,000	予算額 528,000円	
			法定福利費	1,144,164	予算額 1,144,164円	
			法定福利費 引当金繰入額	103,000	予算額 103,000円	
			備 消 品 費	1,797,300		
			光 熱 水 費	201,276		
			動 力 費	22,984,342		
			燃 料 費	9,954		
			修 繕 費	4,478,500		
			通 信 運 搬 費	1,791,866		
			手 数 料	706,100		
			委 託 料	73,860,589		
			業 務 費	3,492,000		
				委 託 料	3,492,000	
			総 係 費	17,982,499		
				給 料	5,388,000	予算額 6,466,000円
				手 当	(2,681,579) 3,101,579	予算額 3,948,910円
				賞与引当金繰入額	868,000	予算額 868,000円
				退 職 給 付 費	3,655,978	予算額 3,657,000円
				法定福利費	1,744,153	予算額 2,085,000円
				法定福利費 引当金繰入額	168,000	予算額 168,000円
				旅 費	0	
				備 消 品 費	4,575	
				被 服 費	24,050	
			手 数 料	0		
			保 険 料	218,001		
			委 託 料	1,953,527		
			使用料及び賃借料	0		
			負 担 金	856,636		
		貸倒引当金繰入額	0			

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		172,123,259	
			有形固定資産 減価償却費	171,740,594	
			無形固定資産 減価償却費	382,665	
		資産減耗費		483,556	
			固定資産除却費	483,556	
	営業外費用			37,258,924	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		37,247,815	
			企業債利息	37,247,815	
		補助金		0	
			補助金	0	
		雑支出		11,109	
			雑支出	11,109	
	特別損失			263,282	
		過年度損益修正損		263,282	
			過年度損益修正損	263,282	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
費用合計				346,925,966	

※手当の上段（ ）は、職員に係る児童手当を除く手当の額である。

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細

資産の名称	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
	円	円	円	円
土地	179,149,854	0	0	179,149,854
施設用地	179,149,854	0	0	179,149,854
建物	474,422,351	0	0	474,422,351
施設用建物	474,422,351	0	0	474,422,351
建物付属設備	776,789	0	0	776,789
建物付属設備	776,789	0	0	776,789
構築物	7,428,564,038	304,000	0	7,428,868,038
排水設備	6,635,871,493	304,000	0	6,636,175,493
処理設備	763,059,494	0	0	763,059,494
その他構築物	29,633,051	0	0	29,633,051
機械及び装置	1,853,180,419	4,120,000	3,553,418	1,853,747,001
電気設備	440,916,585	0	0	440,916,585
ポンプ設備	408,456,440	3,800,000	3,553,418	408,703,022
その他機械及び装置	1,003,807,394	320,000	0	1,004,127,394
合計	9,936,093,451	4,424,000	3,553,418	9,936,964,033

(2) 無形固定資産明細

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度減価償却額
	円	円	円	円
ソフトウェア	1,147,995	0	0	382,665
計	1,147,995	0	0	382,665

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末	備 考
当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	償 却 未 済 高	
円	円	円	円	
0	0	0	179,149,854	
0	0	0	179,149,854	
7,685,858	0	169,836,525	304,585,826	
7,685,858	0	169,836,525	304,585,826	
0	0	737,950	38,839	
0	0	737,950	38,839	
133,111,900	0	3,160,534,206	4,268,333,832	
119,448,314	0	2,850,910,567	3,785,264,926	
12,361,563	0	304,647,033	458,412,461	
1,302,023	0	4,976,606	24,656,445	
30,942,836	3,069,862	899,402,238	954,344,763	
7,227,035	0	160,303,335	280,613,250	
7,454,120	3,069,862	376,180,082	32,522,940	
16,261,681	0	362,918,821	641,208,573	
171,740,594	3,069,862	4,230,510,919	5,706,453,114	

年 度 末 現 在 高	備 考
円	
765,330	企業会計システム関連
765,330	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額(円)	当年度償還高(円)	償還高累計(円)	未償還残高(円)	発行価額(円)	利率	償還終期	借入先
建設改良等 企業債	H5.5.28	123,700,000	7,606,198	115,755,447	7,944,553	123,700,000	4.40%	R5.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H6.5.30	76,500,000	5,151,146	76,500,000	0	76,500,000	4.40%	R4.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.3.27	193,000,000	11,058,263	156,605,060	36,394,940	193,000,000	4.65%	R7.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H7.3.30	30,000,000	1,988,002	27,916,447	2,083,553	30,000,000	4.75%	R5.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.5.30	39,600,000	2,462,187	37,039,597	2,560,403	39,600,000	3.95%	R5.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.12.25	83,700,000	4,257,817	67,704,616	15,995,384	83,700,000	3.15%	R7.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H7.12.26	4,500,000	259,782	4,094,280	405,720	4,500,000	3.25%	R5.9.20	機構
建設改良等 企業債	H8.5.16	90,700,000	5,229,451	79,688,848	11,011,152	90,700,000	3.45%	R6.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.3.25	315,500,000	15,027,799	233,761,092	81,738,908	315,500,000	2.80%	R9.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H9.5.30	56,200,000	2,970,794	46,803,619	9,396,381	56,200,000	2.65%	R7.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.5.30	42,000,000	2,220,166	34,977,793	7,022,207	42,000,000	2.65%	R7.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.3.25	292,700,000	13,122,055	207,941,414	84,758,586	292,700,000	2.10%	R10.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H10.3.30	39,600,000	1,985,725	31,208,011	8,391,989	39,600,000	2.20%	R8.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.5.13	443,200,000	19,772,133	315,936,110	127,263,890	443,200,000	2.00%	R10.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H10.5.28	233,200,000	11,623,782	184,198,713	49,001,287	233,200,000	2.10%	R8.3.20	機構
建設改良等 企業債	H11.5.28	375,300,000	18,041,849	280,077,958	95,222,042	375,300,000	1.80%	R9.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.1.31	786,900,000	34,072,907	508,545,649	278,354,351	786,900,000	2.00%	R11.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H11.12.27	39,200,000	1,893,634	28,047,410	11,152,590	39,200,000	2.10%	R9.9.20	機構
建設改良等 企業債	H12.5.19	299,300,000	14,250,014	207,579,384	91,720,616	299,300,000	2.00%	R10.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	710,300,000	29,607,456	421,487,158	288,812,842	710,300,000	1.60%	R13.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H13.3.29	60,700,000	2,806,297	39,667,653	21,032,347	60,700,000	1.70%	R11.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.5.8	208,500,000	9,544,561	137,826,145	70,673,855	208,500,000	1.40%	R11.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.2.28	446,200,000	18,618,862	247,436,449	198,763,551	446,200,000	2.20%	R13.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H14.2.28	4,400,000	204,370	2,715,996	1,684,004	4,400,000	2.20%	R11.9.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.20	59,800,000	2,736,052	35,836,071	23,963,929	59,800,000	2.00%	R12.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.27	121,300,000	5,002,066	65,087,821	56,212,179	121,300,000	2.10%	R14.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H15.5.26	20,900,000	841,775	11,123,956	9,776,044	20,900,000	0.90%	R15.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H15.5.20	22,200,000	982,514	12,902,069	9,297,931	22,200,000	1.00%	R13.3.20	機構
建設改良等 企業債	R2.3.25	9,000,000	4,500,000	9,000,000	0	9,000,000	0.15%	R4.3.25	十八親和
	合計	5,228,100,000	247,837,657	3,627,464,766	1,600,635,234	5,228,100,000			