

第 8 7 号議案

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

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 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を求め、決算を認定に付する。

令和 3 年 9 月 2 日提出

大村市長 園 田 裕 史

令和2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	1
3 業 務	2
4 会 計	3
2 決算書類	
令和2年度大村市農業集落排水事業決算報告書	7
令和2年度大村市農業集落排水事業損益計算書	11
令和2年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書	13
令和2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2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2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2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。
また、記録的な降雨量となった令和2年7月豪雨により、萱瀬環境浄化センターをはじめ農業集落排水施設が被災し、その復旧工事を実施しました。

年度末における処理区域内人口は6,657人、同世帯数は2,751世帯となっています。水洗化人口は6,333人で、処理区域内人口に対する水洗化率は95.1%となっています。

経理の状況については、総収益が413,773千円（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3,918千円（0.9%）の減少となりました。これは主に、他会計補助金5,742千円（2.3%）が減少したことによるものです。

一方、総費用は357,691千円で、前年度と比較すると1,624千円（0.5%）の増加となりました。これは主に、委託費5,594千円（7.6%）が増加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、56,082千円の当年度純利益となりました。これにより、未処分利益剰余金が56,082千円となりました。

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) 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94号	令和2年度大村市農業集落排水事業会計補正予算（第1号）	R2. 9. 2	R2. 9. 18
第105号	令和元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	R2. 9. 2	R2. 9. 18
第31号	令和3年度大村市農業集落排水事業会計予算	R3. 2. 26	R3. 3. 17

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

区分	職種					合計
	管理者	次長	課長	職員		
令和2年3月31日現在職員数	0	0	0	3		3
令和2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	0		0
本年度中に転出した職員数	0	0	0	0		0
本年度中に支弁を変更した職員数	0	0	0	0		0
令和3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

(5) 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
自己負担金	汚水	大里町（鈴田小学校）マンホールトイレ整備工事	VUφ250汚水管布設工 L=15.2m VUφ150汚水管布設工 L= 1.2m 組立0号マホ-設置工 N=1箇所 小口径マホ-設置工 N=5箇所 アスファルト舗装工 A=42.9㎡	1,529,800	R2.7.21	R2.9.15	(有)吉田組

3 業務

(1) 業務量

事 項	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	比 較	
			増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
(1) 年度末処理区域内人口	6,657 人	6,756 人	△ 99 人	98.5 %
(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	688,182 m ³	671,864 m ³	16,318 m ³	102.4 %
(4) 一日最大処理水量	2,021 m ³	2,091 m ³	△ 70 m ³	96.7 %
(5) 一日平均処理水量	1,885 m ³	1,836 m ³	49 m ³	102.7 %
(6) 年間有収水量	581,233 m ³	575,173 m ³	6,060 m ³	101.1 %
(7) 有収率 (6)/(3)×100	84.5 %	85.6 %	△ 1.1 %	-
(8) 水洗化戸数	2,595 戸	2,611 戸	△ 16 戸	99.4 %
(9) 水洗化人口	6,333 人	6,427 人	△ 94 人	98.5 %
(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2年度		令和元年度		比 較	
	金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
農業集落排水 事業収益	413,773,002 円 (422,399,416) 円	100.0 %	417,690,822 円 (425,086,913) 円	100.0 %	△ 3,917,820 円	99.1 %
営業収益	86,469,550 円 (95,097,975) 円	20.9 %	86,037,842 円 (93,436,690) 円	20.6 %	431,708 円	100.5 %
営業外収益	327,303,452 円 (327,301,441) 円	79.1 %	331,652,980 円 (331,650,223) 円	79.4 %	△ 4,349,528 円	98.7 %
特別利益	0 円 (0) 円	0.0 %	0 円 (0) 円	0.0 %	0 円	- %

(3) 事業費に関する事項

() は、税込決算額

区 分	令和2年度		令和元年度		比 較	
	金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
農業集落排水 事業費用	357,690,640 円 (370,964,097) 円	100.0 %	356,066,345 円 (367,634,144) 円	100.0 %	1,624,295 円	100.5 %
営業費用	313,109,618 円 (324,196,380) 円	87.6 %	307,221,682 円 (316,713,626) 円	86.3 %	5,887,936 円	101.9 %
営業外費用	43,036,412 円 (45,069,365) 円	12.0 %	48,745,165 円 (50,814,718) 円	13.7 %	△ 5,708,753 円	88.3 %
特別損失	1,544,610 円 (1,698,352) 円	0.4 %	99,498 円 (105,800) 円	0.0 %	1,445,112 円	1,552.4 %

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	1,500,311,780	0	155,309,221	1,345,002,559	平成4年度	15,550,751					
					平成5年度	47,453,203					
					平成6年度	20,253,201					
					平成7年度	96,766,707					
					平成8年度	97,880,641					
					平成9年度	147,036,023					
					平成10年度	312,427,258					
					平成11年度	318,420,298					
					平成12年度	217,382,413					
					平成13年度	61,214,245					
					平成14年度	10,617,819					
					地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	584,883,622	0	85,913,290	498,970,332	平成4年度	0
										平成5年度	9,222,701
										平成6年度	5,688,092
平成7年度	16,240,603										
平成8年度	31,987,262										
平成9年度	60,625,069										
平成10年度	126,310,115										
平成11年度	129,809,274										
平成12年度	82,106,790										
平成13年度	26,699,981										
平成14年度	10,280,445										
市中銀行	9,000,000	0	4,500,000	4,500,000						令和元年度	4,500,000
合 計	2,094,195,402	0	245,722,511	1,848,472,891							

(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243,762,599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6,382,593円（特定収入以外）、通勤手当（課税仕入れ）に72,000円（特定収入）、臨時財政特例債として償還利息に276,251円（特定収入以外）、緊急整備事業債として償還利息に7,803,017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16,385,602円（特定収入以外）、減価償却費に100,727,744円（特定収入以外）、高資本費対策として償還利息に7,556,260円（特定収入以外）、減価償却費に33,208,413円（特定収入以外）、児童手当に728,000円（特定収入以外）、災害復旧に要する経費とし特別損失に812,625円（特定収入）、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17,103,069円（特定収入以外）、委託費の非課税支出に25,000円（特定収入以外）、課税仕入れに122,400円（特定収入）、償還利息に10,923,735円（特定収入以外）、減価償却費に41,635,890円（特定収入以外）充当した。
- ロ 営業外収益の消費税及び地方消費税還付加算金2,000円については、総係費（課税仕入れ）に2,000円（特定収入）充当した。
- ハ 資本的収入の一般会計補助金105,657,324円については、建設改良費に1,592,800円（特定収入）、臨時財政特例債分等として償還元金に99,035,923円（特定収入）、5,028,601円（特定収入以外）に充当した。

2 決算書類

令和2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 424,704,000	円 0	円 0	円 424,704,000
第1項 営業収益	95,384,000	0	0	95,384,000
第2項 営業外収益	329,317,000	0	0	329,317,000
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 385,657,000	円 1,241,000	円 0	円 0	円 0	円 386,898,000	円 0
第1項 営業費用	334,987,000	0	0	0	0	334,987,000	0
第2項 営業外費用	50,063,000	0	0	0	0	50,063,000	0
第3項 特別損失	107,000	1,241,000	453,750	0	0	1,801,750	0
第4項 予備費	500,000	0	△ 453,750	0	0	46,250	0

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 422,399,416	円 △ 2,304,584	
95,097,975	△ 286,025	(うち仮受消費税及び地方消費税 8,628,425円)
327,301,441	△ 2,015,559	(うち仮受消費税及び地方消費税 3,264円)
0	△ 3,000	

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 386,898,000	円 370,964,097	円 0	円 15,933,903	
334,987,000	324,196,380	0	10,790,620	(うち仮払消費税及び地方消費税 11,086,762円)
50,063,000	45,069,365	0	4,993,635	
1,801,750	1,698,352	0	103,398	(うち仮払消費税及び地方消費税 153,742円)
46,250	0	0	46,250	

(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 132,062,000	円 0	円 132,062,000	円 0	円 0	円 0	
第1項 分 担 金	5,734,000	0	5,734,000	0	0	0	
第2項 補 助 金	126,327,000	0	126,327,000	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 258,865,000	円 0	円 0	円 0	円 258,865,000	円 0	円 0
第1項 建 設 改 良 費	11,141,000	0	0	0	11,141,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	245,724,000	0	0	0	245,724,000	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 141,657,987円は、過年度分損益勘定留保資金 28,087,382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	
132,062,000	105,657,324	△ 26,404,676	
5,734,000	0	△ 5,734,000	
126,327,000	105,657,324	△ 20,669,676	
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 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
258,865,000	247,315,311	0	0	0	11,549,689	
11,141,000	1,592,800	0	0	0	9,548,200	(うち仮払消費税 及び地方消費税 144,800円)
245,724,000	245,722,511	0	0	0	1,489	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

損益勘定留保資金 113,570,605円で補填した。

令和2年度大村市農業集落排水事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3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	86,328,850		
(2) その他営業収益	140,700	86,469,550	
2 営業費用			
(1) 管路費	2,900,000		
(2) 処理場費	110,917,759		
(3) 業務費	3,492,000		
(4) 総係費	20,227,812		
(5) 減価償却費	175,572,047		
(6) 資産減耗費	0	313,109,618	
営業損失			226,640,068
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	243,762,599		
(2) 長期前受金戻入	83,423,850		
(3) 雑収益	117,003	327,303,452	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	42,944,865		
(2) 補助金	0		
(3) 雑支出	91,547	43,036,412	284,267,040
経常利益			57,626,972
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	67,110		
(2) 災害による損失	1,477,500		
(3) その他特別損失	0	1,544,610	△ 1,544,610
当年度純利益			56,082,362
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金			0
変動額			0
当年度未処分利益剰余金			56,082,362

令和2年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3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	490,452,512	416,636,734	91,729,506	299,729
前年度処分額	61,624,477	0	0	0
議会の議決による処分額	61,624,477	0	0	0
資本金への組入れ	61,624,477	0	0	0
処分後残高	552,076,989	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	552,076,989	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	61,624,477	1,069,284,053
0	0	0	△ 61,624,477	0
0	0	0	△ 61,624,477	0
0	0	0	△ 61,624,477	0
0	8,541,095	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0	1,069,284,053
0	0	0	56,082,362	56,082,362
0	0	0	56,082,362	56,082,362
0	8,541,095	517,207,064	(当年度未処分利益剰余金) 56,082,362	1,125,366,415

令和2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	552,076,989	517,207,064	56,082,362
議会の議決による処分数額	56,082,362	0	△ 56,082,362
資本金への組入れ	56,082,362	0	△ 56,082,362
処分後残高	608,159,351	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0

令和2年度大村市農業集落排水事業貸借対照表

(令和3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>△ 162,150,667</u>	312,271,684			
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	7,428,564,038				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,027,422,306</u>	4,401,141,732			
ホ 機 械 及 び 装 置	1,853,180,419				
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 871,529,264</u>	<u>981,651,155</u>			
有 形 固 定 資 産 合 計			5,874,253,264		
(2) 無 形 固 定 資 産					
イ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>1,147,995</u>			
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,147,995</u>		
固 定 資 産 合 計				5,875,401,259	
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金			46,776,329		
(2) 未 収 金		9,692,292			
貸 倒 引 当 金		<u>△ 91,564</u>	<u>9,600,728</u>		
流 動 資 産 合 計				<u>56,377,057</u>	
資 産 合 計				<u><u>5,931,778,316</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>1,600,635,234</u>		
企業債合計		1,600,635,234	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>11,266,582</u>		
引当金合計		<u>11,266,582</u>	
固定負債合計			1,611,901,816
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>247,837,657</u>		
企業債合計		247,837,657	
(3) 未払金		13,009,902	
(4) 預り金		134,662	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,684,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>269,000</u>		
引当金合計		<u>1,953,000</u>	
流動負債合計			262,935,221
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,684,294,650	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 1,752,719,786</u>	
繰延収益合計			<u>2,931,574,864</u>
負債合計			<u>4,806,411,901</u>

資本の部

6 資本金			552,076,989
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>56,082,362</u>		
利益剰余金合計		<u>56,082,362</u>	
剰余金合計			<u>573,289,426</u>
資本合計			<u>1,125,366,415</u>
負債資本合計			<u>5,931,778,316</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1,289,456,718円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和2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1,318,000円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和2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255,000円を取り崩している。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和2年度において、不納欠損による損失のため、貸倒引当金15,485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2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2年4月1日から令和3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	56,082,362
減価償却費	175,572,047
固定資産除却費	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 15,485
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)	366,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	14,000
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 83,423,850
受取利息及び配当金	0
支払利息	42,944,865
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	792,933
未払金の増減額 (△は減少)	2,086,053
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	95,416
小計	196,481,129
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 42,944,865
業務活動によるキャッシュ・フロー	153,536,264
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	△ 1,448,000
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	100,865,481
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	99,417,481
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	△ 245,722,511
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	△ 245,722,511
資金の増加額 (又は減少額)	7,231,234
資金期首残高	39,545,095
資金期末残高	46,776,329

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	
				413,773,002	
	営業収益			86,469,550	
		農業集落排水 施設使用料		86,328,850	
			農業集落排水 施設使用料	86,328,850	
		その他営業収益		140,700	
			手 数 料	140,700	
	営業外収益			327,303,452	
		他会計補助金		243,762,599	
			一般会計補助金	243,762,599	
		長期前受金戻入		83,423,850	
			長期前受他会計 補助金戻入	15,653,263	
			長期前受国庫 補助金戻入	62,580,832	
			長期前受分担金戻入	2,504,935	
			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		117,003	
			営業外雑収益	117,003	
	特別利益			0	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		過年度損益修正益		0	
		過年度損益修正益	0		
	その他特別利益		0		
		その他特別利益	0		
収益合計			413,773,002		

(費用)

款	項	目	節	金額	備考	
農業集落排水 事業費用				円 357,690,640		
	営業費用	管 渠 費	材 料 費	2,900,000		
			修 繕 費	1,764,000		
			委 託 料	1,130,000		
			使用料及び賃借料	6,000		
			処 理 場 費	110,917,759		
			給 料	3,790,800	予算額 3,791,000円	
			手 当	(1,496,950) 1,736,950	予算額 1,988,000円	
			賞与引当金繰入額	637,000	予算額 637,000円	
			法定福利費	1,083,785	予算額 1,119,000円	
			法定福利費 引当金繰入額	103,000	予算額 103,000円	
			備 消 品 費	1,391,107		
			光 熱 水 費	201,985		
			動 力 費	22,384,762		
			燃 料 費	8,280		
			修 繕 費	4,414,000		
			通 信 運 搬 費	1,806,143		
			手 数 料	318,000		
			委 託 料	73,041,947		
			業 務 費	3,492,000		
			委 託 料	3,492,000		
			総 係 費	20,227,812		
				給 料	6,326,400	予算額 6,327,000円
				手 当	(3,315,293) 3,810,293	予算額 4,725,000円
				賞与引当金繰入額	1,047,000	予算額 1,047,000円
				退 職 給 付 費	3,654,770	予算額 3,655,000円
				法定福利費	2,034,412	予算額 2,079,000円
				法定福利費 引当金繰入額	166,000	予算額 166,000円
				旅 費	0	
				被 服 費	14,650	
				手 数 料	15,000	
			保 險 料	218,730		
			委 託 料	1,956,512		
			使用料及び賃借料	0		
			負 担 金	984,045		
			貸倒引当金繰入額	0		

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		175,572,047	
			有形固定資産 減価償却費	175,189,382	
			無形固定資産 減価償却費	382,665	
		資産減耗費		0	
			固定資産除却費	0	
	営業外費用			43,036,412	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		42,944,865	
			企業債利息	42,944,865	
		補助金		0	
			補助金	0	
		雑支出		91,547	
			雑支出	91,547	
	特別損失			1,544,610	
		過年度損益修正損		67,110	
			過年度損益修正損	67,110	
		災害による損失		1,477,500	
			災害による損失	1,477,500	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
費用合計				357,690,640	

※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	7,427,116,038	1,448,000	0	7,428,564,038
排水設備	6,634,423,493	1,448,000	0	6,635,871,493
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	0	0	1,853,180,419
電気設備	440,916,585	0	0	440,916,585
ポンプ設備	408,456,440	0	0	408,456,440
その他機械及び装置	1,003,807,394	0	0	1,003,807,394
合計	9,934,645,451	1,448,000	0	9,936,093,451

(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	1,530,660	0	0	382,665
計	1,530,660	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	162,150,667	312,271,684	
7,685,858	0	162,150,667	312,271,684	
0	0	737,950	38,839	
0	0	737,950	38,839	
133,085,836	0	3,027,422,306	4,401,141,732	
119,422,250	0	2,731,462,253	3,904,409,240	
12,361,563	0	292,285,470	470,774,024	
1,302,023	0	3,674,583	25,958,468	
34,417,688	0	871,529,264	981,651,155	
7,227,035	0	153,076,300	287,840,285	
10,928,972	0	371,795,824	36,660,616	
16,261,681	0	346,657,140	657,150,254	
175,189,382	0	4,061,840,187	5,874,253,264	

年 度 末 現 在 高	備 考
円	
1,147,995	企業会計システム関連
1,147,995	

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	7,282,255	108,149,249	15,550,751	123,700,000	4.40%	R5.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H5.5.28	50,900,000	3,457,996	50,900,000	0	50,900,000	4.50%	R3.3.20	機構
建設改良等 企業債	H6.5.30	76,500,000	4,931,761	71,348,854	5,151,146	76,500,000	4.40%	R4.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.3.27	193,000,000	10,561,446	145,546,797	47,453,203	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	1,896,832	25,928,445	4,071,555	30,000,000	4.75%	R5.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.5.30	39,600,000	2,367,737	34,577,410	5,022,590	39,600,000	3.95%	R5.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.12.25	83,700,000	4,126,799	63,446,799	20,253,201	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	251,541	3,834,498	665,502	4,500,000	3.25%	R5.9.20	機構
建設改良等 企業債	H8.5.16	90,700,000	5,053,598	74,459,397	16,240,603	90,700,000	3.45%	R6.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.3.25	315,500,000	14,615,695	218,733,293	96,766,707	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	2,893,606	43,832,825	12,367,175	56,200,000	2.65%	R7.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.5.30	42,000,000	2,162,482	32,757,627	9,242,373	42,000,000	2.65%	R7.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.3.25	292,700,000	12,850,772	194,819,359	97,880,641	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	1,942,749	29,222,286	10,377,714	39,600,000	2.20%	R8.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.5.13	443,200,000	19,382,544	296,163,977	147,036,023	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	11,383,475	172,574,931	60,625,069	233,200,000	2.10%	R8.3.20	機構
建設改良等 企業債	H11.5.28	375,300,000	17,721,428	262,036,109	113,263,891	375,300,000	1.80%	R9.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.1.31	786,900,000	33,401,537	474,472,742	312,427,258	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	1,854,485	26,153,776	13,046,224	39,200,000	2.10%	R9.9.20	機構
建設改良等 企業債	H12.5.19	299,300,000	13,969,233	193,329,370	105,970,630	299,300,000	2.00%	R10.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	710,300,000	29,139,361	391,879,702	318,420,298	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	2,759,191	36,861,356	23,838,644	60,700,000	1.70%	R11.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.5.8	208,500,000	9,412,326	128,281,584	80,218,416	208,500,000	1.40%	R11.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.2.28	446,200,000	18,215,908	228,817,587	217,382,413	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	199,948	2,511,626	1,888,374	4,400,000	2.20%	R11.9.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.20	59,800,000	2,682,140	33,100,019	26,699,981	59,800,000	2.00%	R12.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.27	121,300,000	4,898,654	60,085,755	61,214,245	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	834,250	10,282,181	10,617,819	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	972,762	11,919,555	10,280,445	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	4,500,000	4,500,000	9,000,000	0.15%	R4.3.25	十八親和
	合計	5,279,000,000	245,722,511	3,430,527,109	1,848,472,891	5,279,000,000			