

第95号議案

平成26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32条第2項及び第30条第4項の規定に基づき、平成26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。

平成27年9月4日 提出

大村市長 松本 崇

平成26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	
平成26年度大村市農業集落排水事業決算報告書	7
平成26年度大村市農業集落排水事業損益計算書	11
平成26年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書	13
平成26年度大村市農業集落排水事業剰余金処分計算書(案)	15
平成26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	
平成26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

平成26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6,787人、同世帯数は2,596世帯となっています。水洗化人口は6,360人で、処理区域内人口に対する水洗化率は93.7%となっています。
 経理の状況については、総収益が446,022千円（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57,737千円（14.9%）の増加となりました。これは主に、新会計基準適用による長期前受金戻入77,434千円が増加したことによるものです。
 一方、総費用は400,248千円で、前年度と比較すると11,963千円（3.1%）の増加となりました。これは主に新会計基準の適用により減価償却費が13,395千円（8.0%）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、45,774千円の当年度純利益となりました。また、前年度は累積欠損金が758,299千円ありましたが、新会計基準適用によるその他未処分利益剰余金変動額974,846千円を合わせると累積欠損金が解消し、未処分利益剰余金が262,321千円となりました。
 今後の事業運営につきましては、維持管理コストの低減を図り、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 82 号	平成25年度長崎県大村市農業集落排水事業決算の認定について	H26. 8. 26	H26. 9. 16
第 45 号	平成27年度大村市農業集落排水事業会計予算	H27. 3. 2	H27. 3. 23

(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		
平成26年3月31日現在職員数	0	0	0	3		3
平成26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	1		1
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
平成27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

平成25年12月19日に大村市水道事業給水条例等の一部を改正する条例が可決され、平成26年4月1日から施行し、農業集落排水施設使用料の消費税率を5%から8%へ変更しました。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

該当事項なし

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成26年度 (A)	平成25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	6,787 人	6,784 人	3 人	100.0 %
(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	652,269 m ³	653,540 m ³	△ 1,271 m ³	99.8 %
(4) 一日最大処理水量	1,998 m ³	1,983 m ³	15 m ³	100.8 %
(5) 一日平均処理水量	1,787 m ³	1,791 m ³	△ 4 m ³	99.8 %
(6) 年間有収水量	564,947 m ³	571,914 m ³	△ 6,967 m ³	98.8 %
(7) 有収率 (6)/(3)×100	86.6 %	87.5 %	△ 0.9 %	-
(8) 水洗化戸数	2,405 戸	2,362 戸	43 戸	101.8 %
(9) 水洗化人口	6,360 人	6,316 人	44 人	100.7 %
(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	平成26年度		平成25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	446,021,904 円 (452,579,171) 円	100.0 %	388,284,773 円 (392,721,440) 円	100.0 %	57,737,131 円	114.9 %
営業収益	87,551,361 円 (94,110,060) 円	19.6 %	89,050,907 円 (93,495,074) 円	22.9 %	△ 1,499,546 円	98.3 %
営業外収益	358,461,057 円 (358,457,660) 円	80.4 %	299,233,866 円 (299,226,366) 円	77.1 %	59,227,191 円	119.8 %
特別利益	9,486 円 (11,451) 円	0.0 %	0 円 (0) 円	0.0 %	9,486 円	皆増

(3) 事業費に関する事項

() は、税込決算額

区 分	平成26年度		平成25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	400,248,043 円 (411,714,918) 円	100.0 %	388,284,773 円 (394,789,801) 円	100.0 %	11,963,270 円	103.1 %
営業費用	322,819,226 円 (331,691,457) 円	80.6 %	306,869,884 円 (312,397,679) 円	79.0 %	15,949,342 円	105.2 %
営業外費用	75,160,027 円 (77,745,051) 円	18.8 %	81,179,656 円 (82,154,022) 円	20.9 %	△ 6,019,629 円	92.6 %
特別損失	2,268,790 円 (2,278,410) 円	0.6 %	235,233 円 (238,100) 円	0.1 %	2,033,557 円	964.5 %

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	2,360,121,299	0	135,164,458	2,224,956,841	平成4年度	54,847,955					
					平成5年度	104,116,689					
					平成6年度	43,185,572					
					平成7年度	178,664,182					
					平成8年度	171,108,318					
					平成9年度	257,750,894					
					平成10年度	503,219,903					
					平成11年度	486,490,006					
					平成12年度	320,932,256					
					平成13年度	89,128,292					
					平成14年度	15,512,774					
					地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,074,833,732	0	77,025,901	997,807,831	平成4年度	18,617,124
										平成5年度	45,989,201
										平成6年度	19,994,320
平成7年度	44,124,550										
平成8年度	71,463,914										
平成9年度	125,491,628										
平成10年度	238,595,468										
平成11年度	225,478,587										
平成12年度	137,797,101										
平成13年度	42,020,611										
市 中 銀 行	39,290,973	0	4,945,221	34,345,752	平成20年度	2,665,752					
					平成21年度	31,680,000					
合 計	3,474,246,004	0	217,135,580	3,257,110,424							

(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278,017,125円については、次のとおりそれぞれ充当した。

- ① 水洗便所等普及費として総係費の給与費の不課税支出に6,445,905円（特定収入以外）、課税仕入れに12,000円（特定収入）
- ② 臨時財政特例債等の償還利息として882,034円（特定収入以外）
- ③ 緊急整備事業債の償還利息として12,319,614円（特定収入以外）
- ④ 分流式下水道に要する経費として償還利息に29,578,013円（特定収入以外）、減価償却費に87,977,236円（特定収入以外）
- ⑤ 高資本費対策として償還利息に12,659,914円（特定収入以外）、減価償却費に30,994,709円（特定収入以外）
- ⑥ 児童手当に要する経費270,000円（特定収入以外）
- ⑦ 地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に要する経費695,223円（特定収入以外）
- ⑧ 汚水処理使用料統一施策に係る高料金対策補助として処理場費及び総係費の給与費の不課税支出に15,048,689円（特定収入以外）、課税仕入れに12,000円（特定収入）、償還利息に19,718,676円（特定収入以外）、減価償却費に61,403,112円（特定収入以外）

ロ 資本的収入の一般会計補助金69,512,144円については、臨時財政特例債分等として、償還元金の課税仕入れに66,279,713円（特定収入）、不課税支出に3,232,431円（特定収入以外）充当した。

2 決算書類

平成26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			
	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
第1款 農業集落排水 事業収益	486,467,000	0	0	486,467,000
第1項 営業収益	114,018,000	0	0	114,018,000
第2項 営業外収益	372,448,000	0	0	372,448,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

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
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 農業集落排水 事業費用	441,762,000	0	0	0	0	441,762,000	0
第1項 営業費用	360,772,000	0	0	0	0	360,772,000	0
第2項 営業外費用	78,205,000	0	0	0	0	78,205,000	0
第3項 特別損失	2,285,000	0	0	0	0	2,285,000	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
452,579,171	△ 33,887,829	
94,110,060	△ 19,907,940	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,558,699円)
358,457,660	△ 13,990,340	(うち仮受消費税及び地方消費税 888円)
11,451	10,451	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,965円)

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	
441,762,000	411,714,918	0	30,047,082	
360,772,000	331,691,457	0	29,080,543	(うち仮払消費税及び地方消費税 8,872,231円)
78,205,000	77,745,051	0	459,949	
2,285,000	2,278,410	0	6,590	(うち仮払消費税及び地方消費税 9,620円)
500,000	0	0	500,000	

(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	継 続 繰越係充 費越る当 通額財額	合
第1款 資本的収入	円 79,671,000	円 0	円 79,671,000	円 0	円 0	
第1項 分担金	2,000	0	2,000	0	0	
第2項 補助金	79,668,000	0	79,668,000	0	0	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	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	継 続 繰越 費次 額
第1款 資本的支出	円 221,603,000	円 0	円 0	円 0	円 221,603,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	2,000	0	0	0	2,000	0	0
第2項 企業債償還金	217,137,000	0	0	0	217,137,000	0	0
第3項 国庫補助金返還金	2,464,000	0	0	0	2,464,000	0	0
第4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 147,623,436円は、過年度分損益勘定留保資金 31,657,508円、当年度分

計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
79,671,000	69,512,144	△ 10,158,856	
2,000	0	△ 2,000	
79,668,000	69,512,144	△ 10,155,856	
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 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
221,603,000	217,135,580	0	0	0	4,467,420	
2,000	0	0	0	0	2,000	
217,137,000	217,135,580	0	0	0	1,420	
2,464,000	0	0	0	0	2,464,000	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

損益勘定留保資金 115,965,928円で補填した。

平成26年度大村市農業集落排水事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27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	87,461,996		
(2) その他営業収益	89,365	87,551,361	
2 営業費用			
(1) 管理渠費	3,233,000		
(2) 処理場費	111,761,157		
(3) 業務費	3,158,400		
(4) 総係費	19,724,696		
(5) 減価償却費	180,375,057		
(6) 資産減耗費	4,566,916	322,819,226	
(7) 営業損失			235,267,865
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	278,017,125		
(2) 長期前受金戻入	77,434,035		
(3) 雑収	3,009,897	358,461,057	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	75,158,251		
(2) 補助金	0		
(3) 雑支出	1,776	75,160,027	283,301,030
經常利益			48,033,165
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9,486		
(2) その他特別利益	0	9,486	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	326,796		
(2) その他特別損失	1,941,994	2,268,790	△ 2,259,304
当年度純利益			45,773,861
前年度繰越欠損金			758,298,900
その他未処分利益剰余金			
変動額			974,846,232
当年度未処分利益剰余金			262,321,193

平成26年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書
 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	資本金	剰			
		資 本			
		他会計補助金	国庫補助金	受贈財産評価額	他会計負担金
前年度末残高	3,474,246,004	773,388,555	3,637,766,000	41,780,200	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	3,474,246,004	773,388,555	3,637,766,000	41,780,200	0
当年度変動額	△ 3,474,246,004	△ 356,751,821	△ 3,546,036,494	△ 41,780,200	0
新会計基準に伴う制度移行	△ 3,474,246,004	△ 356,751,821	△ 3,546,036,494	△ 41,780,200	0
資本金の表示区分の変更	△ 3,474,246,004	0	0	0	0
剰余金の表示区分の変更	0	△ 356,751,821	△ 3,546,036,494	△ 41,780,200	0
補助金の受入	0	0	0	0	0
工事負担金の受入	0	0	0	0	0
財産の譲受	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	0	416,636,734	91,729,506	0	0

注) 新会計基準適用に伴う変動額のうち、借入資本金については固定負債及び流動負債へ、資本剰余金については繰延

余 金				利 益 剩 余 金	資 本 合 計
剩	余	金			
工事負担金	国県交付金	分 担 金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	
14,079,429	0	137,590,766	4,604,604,950	△ 758,298,900	7,320,552,054
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
14,079,429	0	137,590,766	4,604,604,950	(繰越欠損金) △ 758,298,900	7,320,552,054
△ 13,779,700	0	△ 129,049,671	△ 4,087,397,886	1,020,620,093	△ 6,541,023,797
△ 13,779,700	0	△ 129,049,671	△ 4,087,397,886	974,846,232	△ 6,586,797,658
0	0	0	0	0	△ 3,474,246,004
△ 13,779,700	0	△ 129,049,671	△ 4,087,397,886	974,846,232	△ 3,112,551,654
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	45,773,861	45,773,861
299,729	0	8,541,095	517,207,064	(当年度未処分利益剰余金) 262,321,193	779,528,257

収益（長期前受金）へ振替

平成26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
当年度末残高	0	517,207,064	262,321,193
議会の議決による処分数額	262,321,193	0	△ 262,321,193
資本金への組入れ	262,321,193	0	△ 262,321,193
処分後残高	262,321,193	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0

平成26年度大村市農業集落排水事業貸借対照表

(平成27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>△ 116,035,519</u>		358,386,832		
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	7,373,915,183				
減価償却累計額	<u>△ 2,238,870,711</u>		5,135,044,472		
ホ 機械及び装置	1,849,655,350				
減価償却累計額	<u>△ 643,781,539</u>		1,205,873,811		
ヘ 車両運搬具	0				
減価償却累計額	<u>0</u>		<u>0</u>		
有形固定資産合計			6,878,493,808		
(2) 無形固定資産					
イ ソフトウェア		<u>1,284,762</u>			
無形固定資産合計			<u>1,284,762</u>		
固定資産合計					6,879,778,570
2 流動資産					
(1) 現金預金			30,518,535		
(2) 未収金		15,064,420			
貸倒引当金		<u>△ 470,551</u>		<u>14,593,869</u>	
流動資産合計					<u>45,112,404</u>
資産合計					<u><u>6,924,890,974</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>3,035,026,064</u>		
企業債合計		3,035,026,064	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>166,191</u>		
引当金合計		<u>166,191</u>	
固定負債合計			3,035,192,255
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>222,084,360</u>		
企業債合計		222,084,360	
(3) 未払金		10,886,653	
(4) 預り金		3,114	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,392,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>258,183</u>		
引当金合計		<u>1,650,183</u>	
流動負債合計			234,624,310
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,149,622,727	
(2) 長期前受金		<u>△ 1,274,076,575</u>	
収益化累計額			
繰延収益合計			<u>2,875,546,152</u>
負債合計			<u>6,145,362,717</u>

資本の部

6 資本金			0
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>262,321,193</u>		
利益剰余金合計		<u>262,321,193</u>	
剰余金合計			<u>779,528,257</u>
資本合計			<u>779,528,257</u>
負債資本合計			<u><u>6,924,890,974</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針

当年度から、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、回収不納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2,902,085,387円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成26年度において、退職手当組合負担金を支払うため、退職給付引当金1,966,788円を取り崩している。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成26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1,392,000円を取り崩している。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

平成26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281,000円を取り崩している。

(4) 貸倒引当金の取崩し

平成26年度において、不納欠損による損失のため、貸倒引当金89,947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

平成26年度大村市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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	45,773,861
減価償却費	180,375,057
固定資産除却費	4,566,916
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	470,551
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	166,191
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,392,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	258,183
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 77,434,035
受取利息及び配当金	0
支払利息	75,158,251
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	6,696,997
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,026,164
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	△ 566,325
小計	232,831,483
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 75,158,251
業務活動によるキャッシュ・フロー	157,673,232
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	0
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	64,602,536
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	64,602,536
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	△ 217,135,580
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	△ 217,135,580
資金の増加額 (又は減少額)	5,140,188
資金期首残高	25,378,347
資金期末残高	30,518,535

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			
				446,021,904			
	営業収益				87,551,361		
		農業集落排水 施設使用料			87,461,996		
						87,461,996	
		その他営業収益			89,365		
				手 数 料		89,365	
		営業外収益				358,461,057	
	他会計補助金				278,017,125		
				一般会計補助金		278,017,125	
	長期前受金戻入				77,434,035		
				長期前受他会計 補助金戻入		6,606,292	
				長期前受国庫 補助金戻入		67,208,088	
				長期前受分担金戻入		2,619,577	
				長期前受工事 負担金戻入		248,035	
				長期前受受贈 財産評価額戻入		752,043	
	雑 収 益				3,009,897		
				営業外雑収益		3,009,897	
	特別利益				9,486		
		固定資産売却益			0		
				固定資産売却益		0	
		その他特別利益			0		
				その他特別利益		0	
過年度損益修正益				9,486			
			過年度損益修正益		9,486		
収益合計				446,021,904			

(費用)

款	項	目	節	金額	備考
農業集落排水 事業費用				円 400,248,043	
	営業費用	管 渠 費		322,819,226	
			修 繕 費	3,233,000	
			委 託 料	3,162,000	
			使用料及び賃借料	65,000	
		処 理 場 費	使用料及び賃借料	6,000	
				111,761,157	
			給 料	4,645,080	予算額 4,645,080円
			手 当	(1,972,042) 2,092,042	予算額 2,092,042円
			賞与引当金繰入額	582,000	予算額 582,000円
			法定福利費	1,545,089	予算額 1,545,089円
			法定福利費 引当金繰入額	93,183	予算額 93,183円
			備 消 品 費	2,678,260	
			光 熱 水 費	239,467	
			動 力 費	21,561,446	
			燃 料 費	0	
			修 繕 費	6,219,963	
			通 信 運 搬 費	1,840,857	
			手 数 料	203,000	
			委 託 料	67,387,950	
			薬 品 費	2,672,820	
		業 務 費		3,158,400	
			委 託 料	3,158,400	
		総 係 費		19,724,696	
			給 料	6,507,600	予算額 6,507,600円
			手 当	(3,587,666) 3,772,666	予算額 3,774,442円
			賞与引当金繰入額	810,000	予算額 810,000円
			退 職 給 付 費	2,843,092	予算額 2,844,000円
			法定福利費	2,211,564	予算額 2,211,564円
			法定福利費 引当金繰入額	165,000	予算額 165,000円
			旅 費	60,371	
	印 刷 製 本 費		20,700		
	手 数 料		15,860		
	保 険 料		209,854		
	委 託 料		1,821,704		
	使用料及び賃借料		15,278		
負 担 金	977,703				
食 糧 費	1,800				

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金繰入額	291,504	
		減価償却費		180,375,057	
			有形固定資産 減価償却費	180,053,866	
			無形固定資産 減価償却費	321,191	
		資産減耗費		4,566,916	
			固定資産除却費	4,566,916	
	営業外費用			75,160,027	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		75,158,251	
			企業債利息	75,158,251	
			一時借入金利息	0	
		補助金		0	
			補助金	0	
		雑支出		1,776	
			雑支出	1,776	
	特別損失			2,268,790	
		過年度損益修正損		326,796	
			過年度損益修正損	326,796	
		その他特別損失		1,941,994	
			その他特別損失	(1,673,000)	予算額 1,673,000円
				1,941,994	
費用合計				400,248,043	

※手当等の上段（ ）は、職員に係る児童手当を除く手当の額である。

※その他特別損失の上段（ ）は、新会計基準移行による賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額である。

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	7,380,171,231	0	6,256,048	7,373,915,183
排水設備	6,616,578,284	0	6,256,048	6,610,322,236
処理設備	763,295,896	0	0	763,295,896
その他構築物	297,051	0	0	297,051
機械及び装置	1,849,655,350	0	0	1,849,655,350
電気設備	438,153,839	0	0	438,153,839
ポンプ設備	407,694,117	0	0	407,694,117
滅菌設備	0	0	0	0
その他機械及び装置	1,003,807,394	0	0	1,003,807,394
建設仮勘定	0	0	0	0
合計	9,884,175,575	0	6,256,048	9,877,919,527

(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	1,605,953	0	0	321,191
計	1,605,953	0	0	321,191

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末
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
45,698,648	0	116,035,519	358,386,832
45,698,648	0	116,035,519	358,386,832
0	0	737,950	38,839
0	0	737,950	38,839
195,811,416	1,689,132	2,238,870,711	5,135,044,472
118,988,433	1,689,132	2,020,568,339	4,589,753,897
76,816,834	0	218,193,133	545,102,763
6,149	0	109,239	187,812
162,717,805	0	643,781,539	1,205,873,811
44,134,785	0	110,235,967	327,917,872
17,634,313	0	284,458,518	123,235,599
0	0	0	0
100,948,707	0	249,087,054	754,720,340
0	0	0	0
404,227,869	1,689,132	2,999,425,719	6,878,493,808

年 度 末 現 在 高	備 考
円	
1,284,762	企業会計システム関連
1,284,762	

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	5,608,608	68,852,045	54,847,955	123,700,000	4.40%	H35.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H5.5.28	50,900,000	2,647,675	32,282,876	18,617,124	50,900,000	4.50%	H33.3.20	機構
建設改良等 企業債	H6.5.30	76,500,000	3,798,317	44,735,612	31,764,388	76,500,000	4.40%	H34.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.3.27	193,000,000	8,015,716	88,883,311	104,116,689	193,000,000	4.65%	H37.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H7.3.30	30,000,000	1,431,206	15,775,187	14,224,813	30,000,000	4.75%	H35.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.5.30	39,600,000	1,872,445	21,665,671	17,934,329	39,600,000	3.95%	H35.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.12.25	83,700,000	3,421,145	40,514,428	43,185,572	83,700,000	3.15%	H37.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H7.12.26	4,500,000	207,301	2,440,009	2,059,991	4,500,000	3.25%	H35.9.20	機構
建設改良等 企業債	H8.5.16	90,700,000	4,115,934	46,575,450	44,124,550	90,700,000	3.45%	H36.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.3.25	315,500,000	12,369,838	136,835,818	178,664,182	315,500,000	2.80%	H39.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H9.5.30	56,200,000	2,470,814	27,560,619	28,639,381	56,200,000	2.65%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.5.30	42,000,000	1,846,516	20,596,902	21,403,098	42,000,000	2.65%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.3.25	292,700,000	11,336,876	121,591,682	171,108,318	292,700,000	2.10%	H40.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H10.3.30	39,600,000	1,703,739	18,178,565	21,421,435	39,600,000	2.20%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.5.13	443,200,000	17,201,023	185,449,106	257,750,894	443,200,000	2.00%	H40.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H10.5.28	233,200,000	10,042,435	107,708,372	125,491,628	233,200,000	2.10%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H11.5.28	375,300,000	15,914,930	160,318,187	214,981,813	375,300,000	1.80%	H39.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.1.31	786,900,000	29,642,168	283,680,097	503,219,903	786,900,000	2.00%	H41.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H11.12.27	39,200,000	1,636,016	15,586,345	23,613,655	39,200,000	2.10%	H39.9.20	機構
建設改良等 企業債	H12.5.19	299,300,000	12,396,985	113,535,833	185,764,167	299,300,000	2.00%	H40.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	710,300,000	26,482,174	223,809,994	486,490,006	710,300,000	1.60%	H43.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H13.3.29	60,700,000	2,492,705	20,985,580	39,714,420	60,700,000	1.70%	H41.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.5.8	208,500,000	8,656,520	73,727,892	134,772,108	208,500,000	1.40%	H41.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.2.28	446,200,000	15,974,855	125,267,744	320,932,256	446,200,000	2.20%	H43.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H14.2.28	4,400,000	175,349	1,375,007	3,024,993	4,400,000	2.20%	H41.9.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.20	59,800,000	2,380,264	17,779,389	42,020,611	59,800,000	2.00%	H42.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.27	121,300,000	4,321,564	32,171,708	89,128,292	121,300,000	2.10%	H44.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H15.5.26	20,900,000	790,491	5,387,226	15,512,774	20,900,000	0.90%	H45.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H15.5.20	22,200,000	916,251	6,225,904	15,974,096	22,200,000	1.00%	H43.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	2,000,000	185,679	1,211,358	788,642	2,000,000	2.40%	H31.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	25,400,000	2,134,820	13,927,411	11,472,589	25,400,000	2.40%	H32.3.20	機構
建設改良等 企業債	H21.3.25	5,100,000	421,221	2,434,248	2,665,752	5,100,000	1.52%	H33.3.25	親和
建設改良等 企業債	H22.3.25	54,300,000	4,524,000	22,620,000	31,680,000	54,300,000	1.40%	H32.3.25	親和
	合計	5,356,800,000	217,135,580	2,099,689,576	3,257,110,424	5,356,800,000			