

第 8 2 号議案

平成 2 9 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、平成 2 9 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 3 0 年 9 月 6 日提出

大村市長 園 田 裕 史

平成29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29年度大村市農業集落排水事業決算報告書	7
平成29年度大村市農業集落排水事業損益計算書	11
平成29年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書	13
平成29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29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29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29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6,741人、同世帯数は2,700世帯となっています。水洗化人口は6,365人で、処理区域内人口に対する水洗化率は94.4%となっています。

経理の状況については、総収益が433,544千円（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3,759千円（0.9%）の減少となりました。これは主に、長期前受金戻入益1,811千円が減少したことによるものです。

一方、総費用は371,871千円で、前年度と比較すると10,951千円（2.9%）の減少となりました。これは資産の除却が発生しなかったことによる資産減耗費8,005千円（皆減）の減少と、支払利息5,282千円（8.1%）が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、61,673千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61,673千円となりました。

今後の事業運営につきましては、維持管理コストの削減に努め、施設の延命化を図るため最適整備構想を策定し、公共下水道への統合の検討を進め、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97号	平成28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	H29. 9. 8	H29. 9. 29
第20号	大村市下水道条例及び大村市農業集落排水施設条例の一部を改正する条例	H30. 2. 28	H30. 3. 22
第37号	平成30年度大村市農業集落排水事業会計予算	H30. 2. 28	H30. 3. 22

(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29年3月31日現在職員数	0	0	0	3		3
平成29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
平成30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
交付金 自己	委託	大村市農業集落排水施設機能診断業務委託	農業集落排水施設機能診断調査 N=1式 管路施設機能診断調査業務 L=11Km 処理施設機能診断調査業務 N=7施設	21,317,040	H29.8.15	H30.3.15	長崎県土地改良事業団体連合会

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成29年度 (A)	平成28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	6,741 人	6,714 人	27 人	100.4 %
(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	660,308 m ³	678,501 m ³	△ 18,193 m ³	97.3 %
(4) 一日最大処理水量	2,545 m ³	2,081 m ³	464 m ³	122.3 %
(5) 一日平均処理水量	1,809 m ³	1,859 m ³	△ 50 m ³	97.3 %
(6) 年間有収水量	572,838 m ³	567,980 m ³	4,858 m ³	100.9 %
(7) 有収率 (6)/(3)×100	86.8 %	83.7 %	3.1 %	-
(8) 水洗化戸数	2,516 戸	2,473 戸	43 戸	101.7 %
(9) 水洗化人口	6,365 人	6,332 人	33 人	100.5 %
(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	平成29年度		平成28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	433,543,758 円 (440,653,003) 円	100.0 %	437,303,196 円 (444,350,400) 円	100.0 %	△ 3,759,438 円	99.1 %
営業収益	88,993,715 円 (96,107,833) 円	20.5 %	88,197,734 円 (95,246,752) 円	20.2 %	795,981 円	100.9 %
営業外収益	344,550,043 円 (344,545,170) 円	79.5 %	349,036,366 円 (349,034,552) 円	79.8 %	△ 4,486,323 円	98.7 %
特別利益	0 円 (0) 円	0.0 %	69,096 円 (69,096) 円	0.0 %	△ 69,096 円	0.0 %

(3) 事業費に関する事項

() は、税込決算額

区 分	平成29年度		平成28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	371,871,124 円 (383,668,667) 円	100.0 %	382,822,661 円 (394,986,716) 円	100.0 %	△ 10,951,537 円	97.1 %
営業費用	312,090,517 円 (320,598,137) 円	83.9 %	317,705,489 円 (326,233,732) 円	83.0 %	△ 5,614,972 円	98.2 %
営業外費用	59,725,712 円 (63,012,857) 円	16.1 %	65,016,885 円 (68,646,241) 円	17.0 %	△ 5,291,173 円	91.9 %
特別損失	54,895 円 (57,673) 円	0.0 %	100,287 円 (106,743) 円	0.0 %	△ 45,392 円	54.7 %

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	1,945,119,261	0	144,841,115	1,800,278,146	平成4年度	36,480,283					
					平成5年度	77,735,372					
					平成6年度	32,256,548					
					平成7年度	139,422,374					
					平成8年度	135,641,426					
					平成9年度	204,045,442					
					平成10年度	410,670,410					
					平成11年度	404,463,581					
					平成12年度	270,855,969					
					平成13年度	75,608,479					
					平成14年度	13,098,262					
					地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	838,306,155	0	82,574,799	755,731,356	平成4年度	9,929,004
										平成5年度	28,830,326
										平成6年度	13,253,245
平成7年度	30,897,295										
平成8年度	52,467,850										
平成9年度	94,074,338										
平成10年度	183,985,026										
平成11年度	179,036,053										
平成12年度	110,541,325										
平成13年度	34,588,896										
市 中 銀 行	24,435,933	0	4,964,797	19,471,136	平成14年度	13,169,863					
					平成19年度	4,958,135					
					平成20年度	1,363,136					
					平成21年度	18,108,000					
合 計	2,807,861,349	0	232,380,711	2,575,480,638							

(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264,864,052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6,166,508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601,799円（特定収入以外）
 - ③ 緊急整備事業債の償還利息として10,126,118円（特定収入以外）
 - ④ 分流式下水道等に要する経費として償還利息に23,376,888円（特定収入以外）、減価償却費に95,178,791円（特定収入以外）
 - ⑤ 高資本費対策として償還利息に10,032,760円（特定収入以外）、減価償却費に31,763,518円（特定収入以外）
 - ⑥ 児童手当に要する経費336,000円（特定収入以外）
 - ⑦ 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19,109,262円（特定収入以外）、課税仕入れに36,000円（特定収入）、償還利息に15,584,592円（特定収入以外）、減価償却費に52,539,816円（特定収入以外）
- ロ 資本的収入の一般会計補助金74,340,755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70,863,947円（特定収入）、不課税支出に3,476,808円（特定収入以外）充当した。
- ハ 資本的収入の交付金（農山漁村地域整備交付金）14,000,000円については建設改良費の課税仕入れ（特定収入）に充当した。

2 決算書類

平成29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 437,114,000	円 0	円 0	円 437,114,000
第1項 営業収益	95,114,000	0	0	95,114,000
第2項 営業外収益	341,997,000	0	0	341,997,000
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 396,133,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 396,133,000	円 0
第1項 営業費用	330,827,000	0	0	0	0	330,827,000	0
第2項 営業外費用	64,739,000	0	0	0	0	64,739,000	0
第3項 特別損失	67,000	0	0	0	0	67,000	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 440,653,003	円 3,539,003	
96,107,833	993,833	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,114,118円)
344,545,170	2,548,170	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,628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 396,133,000	円 383,668,667	円 0	円 12,464,333	
330,827,000	320,598,137	0	10,228,863	(うち仮払消費税及び地方消費税 8,507,620円)
64,739,000	63,012,857	0	1,726,143	
67,000	57,673	0	9,327	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,778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 費 越 る 当 額 財 源 額	合 計
第1款 資本的収入	円 134,160,000	円 0	円 134,160,000	円 0	円 0	
第1項 分担金	14,595,000	0	14,595,000	0	0	
第2項 補助金	105,564,000	0	105,564,000	0	0	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	
第4項 交付金	14,000,000	0	14,000,000	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 越 る 当 額 財 源 額
第1款 資本的支出	円 284,300,000	円 0	円 0	円 0	円 284,300,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	49,918,000	0	0	0	49,918,000	0	0
第2項 企業債償還金	232,382,000	0	0	0	232,382,000	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 165,611,876円は、過年度分損益勘定留保資金 33,884,252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	
134,160,000	88,340,755	△ 45,819,245	
14,595,000	0	△ 14,595,000	
105,564,000	74,340,755	△ 31,223,245	
1,000	0	△ 1,000	
14,000,000	14,000,000	0	

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 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
284,300,000	253,952,631	0	0	0	30,347,369	
49,918,000	21,571,920	0	0	0	28,346,080	(うち仮払消費税 及び地方消費税 1,597,920円)
232,382,000	232,380,711	0	0	0	1,289	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

損益勘定留保資金 131,727,624円で補填した。

平成29年度大村市農業集落排水事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30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	88,832,587		
(2) その他営業収益	<u>161,128</u>	88,993,715	
2 営業費用			
(1) 管路費	1,842,600		
(2) 処理場費	107,371,733		
(3) 業務費	3,192,891		
(4) 総係費	20,201,168		
(5) 減価償却費	179,482,125		
(6) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>312,090,517</u>	
営業損失			223,096,802
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	264,864,052		
(2) 長期前受金戻入	79,655,772		
(3) 雑収益	<u>30,219</u>	344,550,043	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	59,722,157		
(2) 補助金	0		
(3) 雑支出	<u>3,555</u>	<u>59,725,712</u>	<u>284,824,331</u>
経常利益			61,727,529
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	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	54,895		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>54,895</u>	<u>△ 54,895</u>
当年度純利益			61,672,634
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			<u><u>61,672,634</u></u>

平成29年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書
 (平成29年4月1日から平成30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
前年度末残高	円 313,772,654	円 416,636,734	円 91,729,506	円 299,729
前年度処分額	54,480,535	0	0	0
議会の議決による処分額	54,480,535	0	0	0
資本金への組入れ	54,480,535	0	0	0
処分後残高	368,253,189	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	368,253,189	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	54,480,535	885,460,253
0	0	0	△ 54,480,535	0
0	0	0	△ 54,480,535	0
0	0	0	△ 54,480,535	0
0	8,541,095	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0	885,460,253
0	0	0	61,672,634	61,672,634
0	0	0	61,672,634	61,672,634
0	8,541,095	517,207,064	(当年度未処分利益剰余金) 61,672,634	947,132,887

平成29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	368,253,189	517,207,064	61,672,634
議会の議決による処分数額	61,672,634	0	△ 61,672,634
資本金への組入れ	61,672,634	0	△ 61,672,634
処分後残高	429,925,823	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0

平成29年度大村市農業集落排水事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

		資 産 の 部			
1 固 定 資 産	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>△ 139,093,093</u>		335,329,258		
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	7,404,073,825				
減価償却累計額	<u>△ 2,628,932,892</u>		4,775,140,933		
ホ 機 械 及 び 装 置	1,853,101,419				
減価償却累計額	<u>△ 763,487,250</u>		1,089,614,169		
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			6,379,273,053		
(2) 無形固定資産					
イ ソフトウェア		<u>321,189</u>			
無形固定資産合計			<u>321,189</u>		
固定資産合計					6,379,594,242
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金			43,475,259		
(2) 未 収 金		10,985,112			
貸倒引当金		<u>△ 94,366</u>		<u>10,890,746</u>	
流動資産合計					<u>54,366,005</u>
資 産 合 計					<u><u>6,433,960,247</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>2,337,744,081</u>		
企業債合計		2,337,744,081	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>5,366,218</u>		
引当金合計		<u>5,366,218</u>	
固定負債合計			2,343,110,299
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>237,736,557</u>		
企業債合計		237,736,557	
(3) 未払金		22,146,722	
(4) 預り金		25,000	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,464,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>281,000</u>		
引当金合計		<u>1,745,000</u>	
流動負債合計			261,653,279
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,388,613,164	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 1,506,549,382</u>	
繰延収益合計			<u>2,882,063,782</u>
負債合計			<u>5,486,827,360</u>

資本の部

6 資本金			368,253,189
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>61,672,634</u>		
利益剰余金合計		<u>61,672,634</u>	
剰余金合計			<u>578,879,698</u>
資本合計			<u>947,132,887</u>
負債資本合計			<u>6,433,960,247</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1,831,969,293円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成29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1,173,000円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成29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291,000円を取り崩している。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成29年度において、不納欠損による損失のため、貸倒引当金134,543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29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29年4月1日から平成30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	61,672,634
減価償却費	179,482,125
固定資産除却費	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 49,355
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)	291,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 10,000
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 79,655,772
受取利息及び配当金	0
支払利息	59,722,157
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	7,251,163
未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,506,829
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	△ 47,054
小計	225,116,857
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 59,722,157
業務活動によるキャッシュ・フロー	165,394,700
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	△ 19,974,000
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	12,962,963
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	69,091,574
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	62,080,537
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	△ 232,380,711
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	△ 232,380,711
資金の増加額 (又は減少額)	△ 4,905,474
資金期首残高	48,380,733
資金期末残高	43,475,259

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	
				433,543,758	
	営業収益			88,993,715	
		農業集落排水 施設使用料		88,832,587	
			農業集落排水 施設使用料	88,832,587	
		その他営業収益		161,128	
			手 数 料	161,128	
	営業外収益			344,550,043	
		他会計補助金		264,864,052	
			一般会計補助金	264,864,052	
		長期前受金戻入		79,655,772	
			長期前受他会計 補助金戻入	10,814,770	
			長期前受国庫 補助金戻入	64,888,928	
			長期前受分担金戻入	2,556,890	
			長期前受工事 負担金戻入	527,584	
			長期前受受贈 財産評価額戻入	867,600	
		雑 収 益		30,219	
			営業外雑収益	30,219	
	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			433,543,758		

(費用)

款	項	目	節	金額	備考
農業集落排水 事業費用				円 371,871,124	
	営業費用	管 渠 費		312,090,517	
			材 料 費	1,842,600	
			修 繕 費	163,000	
			委 託 料	1,673,600	
			使用料及び賃借料	0	
			使用料及び賃借料	6,000	
		処 理 場 費		107,371,733	
			給 料	4,875,192	予算額 4,875,192円
			手 当	(1,580,784) 1,580,784	予算額 1,581,560円
			賞与引当金繰入額	627,000	予算額 627,000円
			法定福利費	1,383,780	予算額 1,383,780円
			法定福利費 引当金繰入額	123,000	予算額 123,000円
			備 消 品 費	1,524,960	
			光 熱 水 費	199,971	
			動 力 費	21,012,368	
			燃 料 費	6,800	
			修 繕 費	2,233,000	
			通 信 運 搬 費	1,835,848	
			手 数 料	215,000	
			委 託 料	68,358,450	
			薬 品 費	3,395,580	
		業 務 費		3,192,891	
			委 託 料	3,192,891	
		総 係 費		20,201,168	
			給 料	5,839,500	予算額 6,727,468円
			手 当	(3,426,066) 3,846,066	予算額 3,536,000円
			賞与引当金繰入額	837,000	予算額 837,000円
			退 職 給 付 費	4,375,222	予算額 4,376,000円
			法定福利費	2,010,674	予算額 2,258,000円
			法定福利費 引当金繰入額	158,000	予算額 158,000円
			旅 費	3,241	
			被 服 費	18,250	
			手 数 料	43,318	
			保 険 料	219,744	
			委 託 料	1,821,704	
			使用料及び賃借料	1,334	
			負 担 金	941,927	

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金繰入額	85,188	
		減価償却費		179,482,125	
			有形固定資産 減価償却費	179,160,934	
			無形固定資産 減価償却費	321,191	
		資産減耗費		0	
			固定資産除却費	0	
	営業外費用			59,725,712	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		59,722,157	
			企業債利息	59,722,157	
			一時借入金利息	0	
		補助金		0	
			補助金	0	
		雑支出		3,555	
			雑支出	3,555	
	特別損失			54,895	
		過年度損益修正損		54,895	
			過年度損益修正損	54,895	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
費用合計				371,871,124	

※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	7,381,863,925	22,209,900	0	7,404,073,825
排水設備	6,617,609,380	2,471,900	0	6,620,081,280
処理設備	763,059,494	0	0	763,059,494
その他構築物	1,195,051	19,738,000	0	20,933,051
機械及び装置	1,852,865,419	236,000	0	1,853,101,419
電気設備	440,916,585	0	0	440,916,585
ポンプ設備	408,141,440	236,000	0	408,377,440
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	9,889,078,338	22,445,900	0	9,911,524,238

(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	642,380	0	0	321,191
計	642,380	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
7,685,858	0	139,093,093	335,329,258
7,685,858	0	139,093,093	335,329,258
0	0	737,950	38,839
0	0	737,950	38,839
131,503,468	0	2,628,932,892	4,775,140,933
119,119,592	0	2,373,572,097	4,246,509,183
12,361,563	0	255,200,781	507,858,713
22,313	0	160,014	20,773,037
39,971,608	0	763,487,250	1,089,614,169
7,275,416	0	131,395,195	309,521,390
16,434,511	0	334,219,958	74,157,482
0	0	0	0
16,261,681	0	297,872,097	705,935,297
0	0	0	0
179,160,934	0	3,532,251,185	6,379,273,053

年 度 末 現 在 高	備 考
円 321,189	企業会計システム関連
321,189	

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	6,390,877	87,219,717	36,480,283	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	3,025,830	40,970,996	9,929,004	50,900,000	4.50%	H33.3.20	機構
建設改良等 企業債	H6.5.30	76,500,000	4,328,093	57,174,749	19,325,251	76,500,000	4.40%	H34.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.3.27	193,000,000	9,200,954	115,264,628	77,735,372	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	1,647,652	20,494,925	9,505,075	30,000,000	4.75%	H35.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.5.30	39,600,000	2,105,578	27,743,193	11,856,807	39,600,000	3.95%	H35.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.12.25	83,700,000	3,757,443	51,443,452	32,256,548	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	228,352	3,103,562	1,396,438	4,500,000	3.25%	H35.9.20	機構
建設改良等 企業債	H8.5.16	90,700,000	4,560,732	59,802,705	30,897,295	90,700,000	3.45%	H36.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.3.25	315,500,000	13,445,958	176,077,626	139,422,374	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	2,673,866	35,375,603	20,824,397	56,200,000	2.65%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.5.30	42,000,000	1,998,263	26,437,282	15,562,718	42,000,000	2.65%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.3.25	292,700,000	12,070,113	157,058,574	135,641,426	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	1,819,323	23,519,265	16,080,735	39,600,000	2.20%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.5.13	443,200,000	18,259,234	239,154,558	204,045,442	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	10,691,950	139,125,662	94,074,338	233,200,000	2.10%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H11.5.28	375,300,000	16,793,906	209,810,428	165,489,572	375,300,000	1.80%	H39.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.1.31	786,900,000	31,465,758	376,229,590	410,670,410	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	1,741,829	20,704,546	18,495,454	39,200,000	2.10%	H39.9.20	機構
建設改良等 企業債	H12.5.19	299,300,000	13,159,649	152,241,997	147,058,003	299,300,000	2.00%	H40.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	710,300,000	27,779,014	305,836,419	404,463,581	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	2,622,565	28,721,950	31,978,050	60,700,000	1.70%	H41.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.5.8	208,500,000	9,026,516	100,434,004	108,065,996	208,500,000	1.40%	H41.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.2.28	446,200,000	17,058,619	175,344,031	270,855,969	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	187,244	1,924,671	2,475,329	4,400,000	2.20%	H41.9.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.20	59,800,000	2,526,698	25,211,104	34,588,896	59,800,000	2.00%	H42.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.27	121,300,000	4,601,070	45,691,521	75,608,479	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	812,075	7,801,738	13,098,262	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	944,084	9,030,137	13,169,863	22,200,000	1.00%	H43.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	2,000,000	199,456	1,795,729	204,271	2,000,000	2.40%	H31.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	25,400,000	2,293,213	20,646,136	4,753,864	25,400,000	2.40%	H32.3.20	機構
建設改良等 企業債	H21.3.25	5,100,000	440,797	3,736,864	1,363,136	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	36,192,000	18,108,000	54,300,000	1.40%	H32.3.25	親和
	合計	5,356,800,000	232,380,711	2,781,319,362	2,575,480,638	5,356,800,000			