

第79号議案

平成30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30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。

令和元年9月11日提出

大村市長 園田 裕史

平成30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	
平成30年度大村市農業集落排水事業決算報告書	7
平成30年度大村市農業集落排水事業損益計算書	11
平成30年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書	13
平成30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30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30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30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6,703人、同世帯数は2,720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94.5%となっています。

経理の状況については、総収益が421,244千円（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12,300千円（2.8%）の減少となりました。これは主に、農業集落排水施設使用料2,703千円（3.0%）と、他会計補助金10,612千円（4.0%）が減少したことによるものです。

一方、総費用は360,717千円で、前年度と比較すると11,154千円（3.0%）の減少となりました。これは主に、委託料2,768千円（3.8%）と支払利息5,419千円（9.1%）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、60,527千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60,527千円となりました。

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るとともに、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72号	平成30年度大村市農業集落排水事業会計補正予算（第1号）	H30. 9. 6	H30. 9. 28
第82号	平成29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	H30. 9. 6	H30. 9. 28
第6号	大村都市計画下水道事業受益者負担に関する条例及び大村市農業集落排水事業分担金徴収条例の一部を改正する条例	H31. 2. 27	H31. 3. 20
第23号	平成31年度大村市農業集落排水事業会計予算	H31. 2. 27	H31. 3. 20

(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30年3月31日現在職員数	0	0	0	3		3
平成30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	6		6
本年度中に転出した職員数	0	0	0	6		6
本年度中に支弁を変更した職員数	0	0	0	0		0
平成31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

①農業集落排水施設使用料の改定 施行日 平成30年4月1日

		改定前	改定後	平均改定率 (%)
基本使用料		680円40銭	680円40銭	△ 3.71
超過 使用料	1 m ³ ～10 m ³	75円60銭	72円36銭	
	11 m ³ ～30 m ³	162円	154円44銭	
	31 m ³ ～50 m ³	194円40銭	184円68銭	
	51 m ³ ～	237円60銭	225円72銭	

2 工 事

(1) 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最適整備構想策定業務委託	最適整備構想策定業務 N=1式	9,396,000	H30.8.20	H31.2.28	長崎県土地改良事業団体連合会
負担金 自己	工事	大村北部地区井龍水路工事に伴う弥勒寺町ヒグチ電機取付管移設工事	内径150mm 掃除口設置 L=18.8m N=1箇所	1,535,760	H30.9.12	H30.11.30	高瀬建設(株)
				10,931,760			

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	比 較	
			増減(A)-(B)	(A) 比率——×100 (B)
(1) 年度末処理区域内人口	6,703 人	6,741 人	△ 38 人	99.4 %
(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	656,562 m ³	660,308 m ³	△ 3,746 m ³	99.4 %
(4) 一日最大処理水量	2,110 m ³	2,545 m ³	△ 435 m ³	82.9 %
(5) 一日平均処理水量	1,799 m ³	1,809 m ³	△ 10 m ³	99.4 %
(6) 年間有収水量	573,104 m ³	572,838 m ³	266 m ³	100.0 %
(7) 有収率 (6)/(3)×100	87.3 %	86.8 %	0.5 %	-
(8) 水洗化戸数	2,538 戸	2,516 戸	22 戸	100.9 %
(9) 水洗化人口	6,333 人	6,365 人	△ 32 人	99.5 %
(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30年度		平成29年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	(A) 比率——×100 (B)
農業集落排水 事業収益	421,244,192 円 (428,139,522) 円	100.0 %	433,543,758 円 (440,653,003) 円	100.0 %	△ 12,299,566 円	97.2 %
営業収益	86,288,252 円 (93,183,352) 円	20.5 %	88,993,715 円 (96,107,833) 円	20.5 %	△ 2,705,463 円	97.0 %
営業外収益	334,955,940 円 (334,956,170) 円	79.5 %	344,550,043 円 (344,545,170) 円	79.5 %	△ 9,594,103 円	97.2 %
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	平成30年度		平成29年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	(A) 比率——×100 (B)
農業集落排水 事業費用	360,717,503 円 (373,814,713) 円	100.0 %	371,871,124 円 (383,668,667) 円	100.0 %	△ 11,153,621 円	97.0 %
営業費用	306,018,913 円 (314,446,019) 円	84.8 %	312,090,517 円 (320,598,137) 円	83.9 %	△ 6,071,604 円	98.1 %
営業外費用	54,310,629 円 (58,960,536) 円	15.1 %	59,725,712 円 (63,012,857) 円	16.1 %	△ 5,415,083 円	90.9 %
特別損失	387,961 円 (408,158) 円	0.1 %	54,895 円 (57,673) 円	0.0 %	333,066 円	706.7 %

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	1,800,278,146	0	148,238,967	1,652,039,179	平成4年度	29,805,113					
					平成5年度	68,101,600					
					平成6年度	28,379,813					
					平成7年度	125,597,294					
					平成8年度	123,316,510					
					平成9年度	185,419,198					
					平成10年度	378,572,190					
					平成11年度	376,238,325					
					平成12年度	253,419,996					
					平成13年度	70,910,279					
					平成14年度	12,278,861					
					地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	755,731,356	0	84,526,068	671,205,288	平成4年度	6,765,480
										平成5年度	22,582,858
										平成6年度	10,827,842
平成7年度	26,177,860										
平成8年度	45,811,521										
平成9年度	83,156,678										
平成10年度	165,108,871										
平成11年度	162,944,558										
平成12年度	101,196,609										
平成13年度	32,011,412										
市 中 銀 行	19,471,136	0	5,887,136	13,584,000	平成14年度	12,216,315					
					平成19年度	2,405,284					
合 計	2,575,480,638	0	238,652,171	2,336,828,467	平成20年度	0					
					平成21年度	13,584,000					

(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254,251,646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5,102,630円（特定収入以外）、課税仕入れに31,300円（特定収入）
 - ② 臨時財政特例債等の償還利息として498,664円（特定収入以外）
 - ③ 緊急整備事業債の償還利息として9,366,527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21,223,153円（特定収入以外）、減価償却費に98,472,487円（特定収入以外）
 - ⑤ 高資本費対策として償還利息に9,066,124円（特定収入以外）、減価償却費に31,682,759円（特定収入以外）
 - ⑥ 児童手当に要する経費218,000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16,276,782円（特定収入以外）、課税仕入れに68,500円（特定収入）、償還利息に14,148,768円（特定収入以外）、減価償却費に48,095,952円（特定収入以外）
- ロ 資本的収入の一般会計補助金92,011,601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87,611,851円（特定収入）、不課税支出に4,399,750円（特定収入以外）充当した。
- ハ 資本的収入の分担金（工事負担金）1,197,000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。
- ニ 資本的収入の交付金（農山漁村地域整備交付金）8,000,000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30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 432,572,000	円 0	円 0	円 432,572,000
第1項 営業収益	93,679,000	0	0	93,679,000
第2項 営業外収益	338,890,000	0	0	338,890,000
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 388,529,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 388,529,000	円 0
第1項 営業費用	327,641,000	0	0	0	0	327,641,000	0
第2項 営業外費用	60,321,000	0	0	0	0	60,321,000	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

特別損失における決算額が予算額を超過する額341,158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

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 428,139,522	円 △ 4,432,478	
93,183,352	△ 495,648	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,895,100円)
334,956,170	△ 3,933,830	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,516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 388,529,000	円 373,814,713	円 0	円 14,714,287	
327,641,000	314,446,019	0	13,194,981	(うち仮払消費税及び地方消費税 8,427,106円)
60,321,000	58,960,536	0	1,360,464	
67,000	408,158	0	△ 341,158	(うち仮払消費税及び地方消費税 20,197円)
500,000	0	0	500,000	

ものである。

(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	継 続 費 通 額 繰 越 係 充 当 財 源 額	合 計
第1款 資本的収入	円 120,264,000	円 0	円 120,264,000	円 0	円 0	
第1項 分担金	9,278,000	0	9,278,000	0	0	
第2項 補助金	102,985,000	0	102,985,000	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	8,000,000	0	8,000,000	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 費 通 額 繰 越 額
第1款 資本的支出	円 272,004,000	円 0	円 0	円 0	円 272,004,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	32,266,000	0	0	0	32,266,000	0	0
第2項 企業債償還金	237,738,000	0	914,171	0	238,652,171	0	0
第3項 予備費	2,000,000	0	△ 914,171	0	1,085,829	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 150,527,041円は、過年度分損益勘定留保資金 25,083,065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	
120,264,000	101,208,601	△ 19,055,399	
9,278,000	1,197,000	△ 8,081,000	
102,985,000	92,011,601	△ 10,973,399	
1,000	0	△ 1,000	
8,000,000	8,000,000	0	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		合 計	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			
円	円	円	円	円	円	
272,004,000	251,735,642	0	0	0	20,268,358	
32,266,000	13,083,471	0	0	0	19,182,529	(うち仮払消費税 及び地方消費税 969,146円)
238,652,171	238,652,171	0	0	0	0	
1,085,829	0	0	0	0	1,085,829	

損益勘定留保資金 125,443,976円で補填した。

平成30年度大村市農業集落排水事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31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	86,129,452		
(2) その他営業収益	158,800	86,288,252	
2 営業費用			
(1) 管路費	1,840,000		
(2) 処理場費	104,543,115		
(3) 業務費	3,199,893		
(4) 総係費	18,148,171		
(5) 減価償却費	178,251,198		
(6) 資産減耗費	36,536	306,018,913	
営業損失			219,730,661
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	254,251,646		
(2) 長期前受金戻入	80,667,178		
(3) 雑収益	37,116	334,955,940	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	54,303,236		
(2) 補助金	0		
(3) 雑支出	7,393	54,310,629	280,645,311
経常利益			60,914,650
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	387,961		
(2) その他特別損失	0	387,961	△ 387,961
当年度純利益			60,526,689
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			60,526,689

平成30年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書
 (平成30年4月1日から平成31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 368,253,189	円 416,636,734	円 91,729,506	円 299,729
前年度処分額	61,672,634	0	0	0
議会の議決による処分額	61,672,634	0	0	0
資本金への組入れ	61,672,634	0	0	0
処分後残高	429,925,823	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	429,925,823	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	61,672,634	947,132,887
0	0	0	△ 61,672,634	0
0	0	0	△ 61,672,634	0
0	0	0	△ 61,672,634	0
0	8,541,095	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0	947,132,887
0	0	0	60,526,689	60,526,689
0	0	0	60,526,689	60,526,689
0	8,541,095	517,207,064	(当年度未処分利益剰余金) 60,526,689	1,007,659,576

平成30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	429,925,823	517,207,064	60,526,689
議会の議決による処分数額	60,526,689	0	△ 60,526,689
資本金への組入れ	60,526,689	0	△ 60,526,689
処分後残高	490,452,512	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度大村市農業集落排水事業貸借対照表

(平成31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>△ 146,778,951</u>		327,643,400		
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	7,421,735,438				
減価償却累計額	<u>△ 2,761,347,485</u>		4,660,387,953		
ホ 機 械 及 び 装 置	1,853,180,419				
減価償却累計額	<u>△ 801,296,257</u>		1,051,884,162		
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			6,219,104,208		
(2) 無形固定資産					
イ ソフトウェア		<u>1,913,325</u>			
無形固定資産合計			<u>1,913,325</u>		
固定資産合計					6,221,017,533
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金			32,775,614		
(2) 未 収 金		14,316,123			
貸倒引当金		<u>△ 125,228</u>	<u>14,190,895</u>		
流動資産合計			<u>46,966,509</u>		
資 産 合 計					<u>6,267,984,042</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>2,085,195,402</u>		
企業債合計		2,085,195,402	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>7,333,006</u>		
引当金合計		<u>7,333,006</u>	
固定負債合計			2,092,528,408
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>251,633,065</u>		
企業債合計		251,633,065	
(3) 未払金		11,333,913	
(4) 預り金		130,201	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,387,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>281,000</u>		
引当金合計		<u>1,668,000</u>	
流動負債合計			264,765,179
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,490,225,979	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 1,587,195,100</u>	
繰延収益合計			<u>2,903,030,879</u>
負債合計			<u>5,260,324,466</u>

資本の部

6 資本金			429,925,823
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>60,526,689</u>		
利益剰余金合計		<u>60,526,689</u>	
剰余金合計			<u>577,733,753</u>
資本合計			<u>1,007,659,576</u>
負債資本合計			<u>6,267,984,042</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1,659,130,532円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成30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1,464,000円を取り崩している。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成30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。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成30年度において、不納欠損による損失のため、貸倒引当金46,787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30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30年4月1日から平成31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	60,526,689
減価償却費	178,251,198
固定資産除却費	36,536
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	30,862
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)	△ 77,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	0
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 80,667,178
受取利息及び配当金	0
支払利息	54,303,236
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,331,011
未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,812,809
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	105,201
小計	<u>200,332,512</u>
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	<u>△ 54,303,236</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>146,029,276</u>

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	△ 10,201,000
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	△ 1,913,325
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	7,407,408
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	85,521,834
負担金による収入	1,108,333
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	<u>81,923,250</u>

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	△ 238,652,171
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	<u>△ 238,652,171</u>

資金の増加額 (又は減少額)	△ 10,699,645
資金期首残高	43,475,259
資金期末残高	<u><u>32,775,614</u></u>

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		
				421,244,192		
		営業収益			86,288,252	
			農業集落排水 施設使用料		86,129,452	
				農業集落排水 施設使用料	86,129,452	
			その他営業収益		158,800	
				手 数 料	158,800	
		営業外収益			334,955,940	
			他会計補助金		254,251,646	
				一般会計補助金	254,251,646	
			長期前受金戻入		80,667,178	
				長期前受他会計 補助金戻入	12,193,807	
				長期前受国庫 補助金戻入	63,885,033	
				長期前受分担金戻入	2,518,660	
				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	912,094	
				長期前受国県 交付金戻入	630,000	
			雑 収 益		37,116	
				営業外雑収益	37,116	
		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				421,244,192	

(費用)

款	項	目	節	金額	備考
農業集落排水 事業費用				円 360,717,503	
	営業費用	管 渠 費		306,018,913	
			材 料 費	1,840,000	
			修 繕 費	180,000	
			委 託 料	1,565,000	
			使用料及び賃借料	89,000	
		処 理 場 費		6,000	
				104,543,115	
			給 料	3,768,800	予算額 3,902,000円
			手 当	(1,440,687) 1,525,687	予算額 1,466,000円
			賞与引当金繰入額	514,000	予算額 514,000円
			法定福利費	1,080,497	予算額 1,154,000円
			法定福利費 引当金繰入額	105,000	予算額 105,000円
			備 消 品 費	1,207,580	
			光 熱 水 費	196,637	
			動 力 費	22,382,858	
			燃 料 費	0	
			修 繕 費	3,809,000	
			通 信 運 搬 費	1,813,601	
			手 数 料	639,000	
			委 託 料	65,493,465	
		薬 品 費	2,006,990		
		業 務 費		3,199,893	
			委 託 料	3,199,893	
		総 係 費		18,148,171	
			給 料	5,568,400	予算額 6,722,000円
			手 当	(2,047,028) 2,187,028	予算額 3,529,000円
			賞与引当金繰入額	873,000	予算額 873,000円
			退 職 給 付 費	4,292,614	予算額 4,293,000円
			法定福利費	1,598,798	予算額 2,040,000円
			法定福利費 引当金繰入額	176,000	予算額 176,000円
	旅 費		4,446		
	被 服 費		0		
手 数 料	29,660				
保 険 料	216,526				
委 託 料	1,822,258				
使用料及び賃借料	1,871				
負 担 金	1,232,290				
研 修 費	67,631				
貸倒引当金繰入額	77,649				

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		178,251,198	
			有形固定資産 減価償却費	177,930,009	
			無形固定資産 減価償却費	321,189	
		資産減耗費		36,536	
			固定資産除却費	36,536	
	営業外費用			54,310,629	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		54,303,236	
			企業債利息	54,303,236	
			一時借入金利息	0	
		補助金		0	
			補助金	0	
		雑支出		7,393	
			雑支出	7,393	
	特別損失			387,961	
		過年度損益修正損		387,961	
			過年度損益修正損	387,961	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
費用合計				360,717,503	

※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	7,404,073,825	17,718,700	57,087	7,421,735,438
排水設備	6,620,081,280	9,018,700	57,087	6,629,042,893
処理設備	763,059,494	0	0	763,059,494
その他構築物	20,933,051	8,700,000	0	29,633,051
機械及び装置	1,853,101,419	79,000	0	1,853,180,419
電気設備	440,916,585	0	0	440,916,585
ポンプ設備	408,377,440	79,000	0	408,456,440
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	9,911,524,238	17,797,700	57,087	9,929,264,851

(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	321,189	1,913,325	0	321,189
計	321,189	1,913,325	0	321,189

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	146,778,951	327,643,400
7,685,858	0	146,778,951	327,643,400
0	0	737,950	38,839
0	0	737,950	38,839
132,435,144	20,551	2,761,347,485	4,660,387,953
119,163,058	20,551	2,492,714,604	4,136,328,289
12,361,563	0	267,562,344	495,497,150
910,523	0	1,070,537	28,562,514
37,809,007	0	801,296,257	1,051,884,162
7,227,035	0	138,622,230	302,294,355
14,320,291	0	348,540,249	59,916,191
0	0	0	0
16,261,681	0	314,133,778	689,673,616
0	0	0	0
177,930,009	20,551	3,710,160,643	6,219,104,208

年 度 末 現 在 高	備 考
円	
1,913,325	企業会計システム関連
1,913,325	

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	6,675,170	93,894,887	29,805,113	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	3,163,524	44,134,520	6,765,480	50,900,000	4.50%	R3.3.20	機構
建設改良等 企業債	H6.5.30	76,500,000	4,520,624	61,695,373	14,804,627	76,500,000	4.40%	R4.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.3.27	193,000,000	9,633,772	124,898,400	68,101,600	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	1,726,844	22,221,769	7,778,231	30,000,000	4.75%	R5.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.5.30	39,600,000	2,189,569	29,932,762	9,667,238	39,600,000	3.95%	R5.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.12.25	83,700,000	3,876,735	55,320,187	28,379,813	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	235,834	3,339,396	1,160,604	4,500,000	3.25%	R5.9.20	機構
建設改良等 企業債	H8.5.16	90,700,000	4,719,435	64,522,140	26,177,860	90,700,000	3.45%	R6.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.3.25	315,500,000	13,825,080	189,902,706	125,597,294	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	2,745,193	38,120,796	18,079,204	56,200,000	2.65%	R7.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.5.30	42,000,000	2,051,568	28,488,850	13,511,150	42,000,000	2.65%	R7.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.3.25	292,700,000	12,324,916	169,383,490	123,316,510	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	1,859,568	25,378,833	14,221,167	39,600,000	2.20%	R8.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.5.13	443,200,000	18,626,244	257,780,802	185,419,198	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	10,917,660	150,043,322	83,156,678	233,200,000	2.10%	R8.3.20	機構
建設改良等 企業債	H11.5.28	375,300,000	17,097,556	226,907,984	148,392,016	375,300,000	1.80%	R9.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.1.31	786,900,000	32,098,220	408,327,810	378,572,190	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	1,778,599	22,483,145	16,716,855	39,200,000	2.10%	R9.9.20	機構
建設改良等 企業債	H12.5.19	299,300,000	13,424,157	165,666,154	133,633,846	299,300,000	2.00%	R10.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	710,300,000	28,225,256	334,061,675	376,238,325	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	2,667,338	31,389,288	29,310,712	60,700,000	1.70%	R11.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.5.8	208,500,000	9,153,329	109,587,333	98,912,667	208,500,000	1.40%	R11.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.2.28	446,200,000	17,435,973	192,780,004	253,419,996	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	191,387	2,116,058	2,283,942	4,400,000	2.20%	R11.9.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.20	59,800,000	2,577,484	27,788,588	32,011,412	59,800,000	2.00%	R12.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.27	121,300,000	4,698,200	50,389,721	70,910,279	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	819,401	8,621,139	12,278,861	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	953,548	9,983,685	12,216,315	22,200,000	1.00%	R13.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	2,000,000	204,271	2,000,000	0	2,000,000	2.40%	H31.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	25,400,000	2,348,580	22,994,716	2,405,284	25,400,000	2.40%	R2.3.20	機構
建設改良等 企業債	H21.3.25	5,100,000	1,363,136	5,100,000	0	5,100,000	1.52%	R3.3.25	親和
建設改良等 企業債	H22.3.25	54,300,000	4,524,000	40,716,000	13,584,000	54,300,000	1.40%	R2.3.25	親和
	合計	5,356,800,000	238,652,171	3,019,971,533	2,336,828,467	5,356,800,000			