

令和5年度 守谷市農業集落排水事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

区 分	予 算 額				決 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	
第1款 農業集落排水事業収益	47,023,000	2,931,000	0	49,954,000	43,439,246
第1項 営業収益	5,631,000	0	0	5,631,000	5,620,189
第2項 営業外収益	41,391,000	2,931,000	0	44,322,000	37,819,057
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0

(単位 円)	
予算額に比べ 決算額の増減	備 考
△ 6,514,754	
△ 10,811	うち仮受消費税 510,795
△ 6,502,943	
△ 1,000	

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
第1款 農業集落排水事業費用	47,023,000	2,931,000	0	0	0	49,954,000
第1項 営業費用	42,012,000	2,931,000	0	△ 3,000	0	44,940,000
第2項 営業外費用	4,010,000	0	0	0	0	4,010,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	3,000	0	4,000
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位 円)					
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	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
0	49,954,000	41,516,300	0	8,437,700	
0	44,940,000	39,716,493	0	5,223,507	うち仮払消費税 1,910,017
0	4,010,000	1,796,045	0	2,213,955	
0	4,000	3,762	0	238	うち仮払消費税 342
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(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	継続費連 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計
第1款 資本的収入	17,873,000	0	17,873,000	0	0	17,873,000
第1項 他会計負担金	16,003,000	0	16,003,000	0	0	16,003,000
第2項 他会計補助金	1,178,000	0	1,178,000	0	0	1,178,000
第3項 分担金	692,000	0	692,000	0	0	692,000

(支出)

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	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	継続費連 次繰越額
第1款 資本的支出	17,873,000	0	0	17,873,000	0	0
第1項 建設改良費	1,870,000	0	0	1,870,000	0	0
第2項 企業償還金	16,003,000	0	0	16,003,000	0	0

(単位 円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
16,871,213	△ 1,001,787	
16,002,213	△ 787	
522,800	△ 655,200	
346,200	△ 345,800	

(単位 円)

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	継続費連 次繰越 額	合 計		
17,873,000	16,871,213	0	0	0	1,001,787	
1,870,000	869,000	0	0	0	1,001,000	うち仮払消費税 79,000
16,003,000	16,002,213	0	0	0	787	

令和５年度 守谷市農業集落排水事業損益計算書
(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 農業集落排水施設使用料	5,107,994		
(2) その他営業収益	<u>1,400</u>	5,109,394	
2 営業費用			
(1) 管渠費	55,000		
(2) ポンプ場費	2,407,832		
(3) 処理場費	10,892,348		
(4) 総係費	5,766,534		
(5) 減価償却費	<u>18,684,762</u>	<u>37,806,476</u>	
営業損失			32,697,082
3 営業外収益			
(1) 受取利息	272		
(2) 他会計負担金	1,745,023		
(3) 他会計補助金	17,389,000		
(4) 長期前受金戻入	18,684,762		
(5) 雑収益	<u>398,754</u>	38,217,811	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,745,023		
(2) 雑支出	<u>1,874,318</u>	<u>3,619,341</u>	<u>34,598,470</u>
経常利益			1,901,388
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>3,420</u>	<u>3,420</u>	<u>△ 3,420</u>
当年度純利益			1,897,968
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			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,897,968</u></u>

令和5年度 守谷市農業集落排水事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		36,568,193	
ロ 建物	265,954,815		
減価償却累計額	<u>△ 110,105,301</u>	155,849,514	
ハ 構築物	772,086,491		
減価償却累計額	<u>△ 316,842,866</u>	455,243,625	
ニ 機械及び装置	190,227,770		
減価償却累計額	<u>△ 180,716,383</u>	9,511,387	
ホ 建設仮勘定		<u>790,000</u>	
有形固定資産合計		<u>657,962,719</u>	
固定資産合計			657,962,719
2 流動資産			
(1) 現金預金		25,662,929	
(2) 未収金		1,003,947	
貸倒引当金	<u>0</u>	<u>1,003,947</u>	
流動資産合計			<u>26,666,876</u>
資産合計			<u><u>684,629,595</u></u>

(単位 円)

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>60,937,820</u>		
企業債合計		<u>60,937,820</u>	
固定負債合計			60,937,820
4 流動負債			
(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>16,320,491</u>		
企業債合計		16,320,491	
(2) 未払金		<u>18,121,126</u>	
流動負債合計			34,441,617
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		962,447,550	
(2) 収益化累計額		<u>△ 418,286,335</u>	
繰延収益合計			<u>544,161,215</u>
負債合計			<u><u>639,540,652</u></u>
資 本 の 部			
6 資本金			6,622,782
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	<u>36,568,193</u>		
資本剰余金合計		36,568,193	
(2) 利益剰余金			
イ 減価積立金		0	
ロ 建設改良積立金		0	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,897,968</u>		
利益剰余金合計		<u>1,897,968</u>	
剰余金合計			<u>38,466,161</u>
資本合計			<u>45,088,943</u>
負債資本合計			<u><u>684,629,595</u></u>

令和５年度 守谷市農業集落排水事業剰余金計算書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

	資本金	資本剰余金	
		資本剰余金	
		その他資本 剰 余 金	資本剰余金 合 計
当年度期首残高	6,622,782	36,568,193	36,568,193
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金への組入れ	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
処分後残高	6,622,782	36,568,193	36,568,193
当年度変動額	0	0	0
減債積立金への組入れ	0	0	0
建設改良積立金への組入れ	0	0	0
一般会計出資金の受入	0	0	0
減債積立金からの組入れ	0	0	0
建設改良積立金からの組入れ	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	6,622,782	36,568,193	36,568,193

(注) １ この計算書における△標記は、減少、損失又は欠損を表す。

(注) ２ 議会の議決による処分額の欄は、法第３２条第２項から第４項

(単位 円)

剰 余 金				資本合計
利 益 剰 余 金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
0	0	0	0	43,190,975
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	(繰越利益剰余金) 0	0	43,190,975
0	0	1,897,968	1,897,968	1,897,968
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	1,897,968	1,897,968	1,897,968
0	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,897,968	1,897,968	45,088,943

の規定による議決による処分額を行ったものについて記載した。

令和５年度 守谷市農業集落排水事業会計キャッシュ・フロー計算書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

税抜き、単位：円

１ 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	1,897,968
減価償却費	18,684,762
長期前受金戻入額	△ 18,684,762
受取利息	△ 272
支払利息	1,745,023
未収金の増減額（△は増加）	2,025,186
未払金の増減額（△は減少）	<u>△ 3,638,461</u>
小計	2,029,444
利息の受取額	272
利息の支払額	<u>△ 1,745,023</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	① <u>284,693</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	△ 790,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	16,817,213
未払金の増減額（△は減少）	<u>△ 385,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	② <u>15,642,213</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の償還による支出	<u>△ 16,002,213</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	③ <u>△ 16,002,213</u>

資金増加額（又は減少額）	①+②+③=④	△ 75,307
資金期首残高	⑤	<u>25,738,236</u>
資金期末残高	④+⑤	25,662,929

令和5年度 守谷市農業集落排水事業収益費用明細書

収益的収入及び支出

(収入)

款	項	目	節
1 農業集落排水事業 収 益	1 営 業 収 益		
		1 農業集落排水施設 使 用 料	農業集落排水施設使用料
		2 その他営業収益	
			手 数 料
	2 営 業 外 収 益		
		1 受 取 利 息	
			預 金 利 息
		2 他 会 計 負 担 金	
			他 会 計 負 担 金
		3 他 会 計 補 助 金	
			他 会 計 補 助 金
		4 長 期 前 受 金 戻 入	
			長 期 前 受 金 戻 入
		5 雑 収 益	
			そ の 他 雑 収 益
	3 特 別 利 益		
		1 過年度損益修正益	
			過 年 度 損 益 修 正 益

注) ※印は消費税計算過程で生じたものであり、税込み金額には含まない。

(単位 円)

金額(税込み額)	金額(税抜き額)	説 明
43,439,246	43,327,205	
5,620,189	5,109,394	
5,618,789	5,107,994	
5,618,789	5,107,994	・定例分(46,962㎡) 5,106,856 ・随時分(12㎡) 1,138
1,400	1,400	
1,400	1,400	・排水設備計画等確認手数料 400 ・排水設備等工事検査手数料 1,000
37,819,057	38,217,811	
272	272	
272	272	・預金利息
1,745,023	1,745,023	
1,745,023	1,745,023	・農業集落排水施設整備事業支払利息負担金
17,389,000	17,389,000	
17,389,000	17,389,000	・一般会計補助金
18,684,762	18,684,762	
18,684,762	18,684,762	・国庫補助金戻入 7,923,836 ・県補助金戻入 3,138,147 ・農業集落排水事業分担金戻入 1,023,709 ・その他長期前受金戻入 6,599,070
0	398,754	
0	398,754	※消費税納税計算に伴う仮受消費税消込処理
0	0	
0	0	
0	0	

(支出)

款	項	目	節
1 農業集落排水事業 費 用	1 営 業 費 用		
		1 管 渠 費	
			委 託 料
		2 ポ ン プ 場 費	
			委 託 料
			賃 借 料
		3 処 理 場 費	
			委 託 料
			修 繕 費
			保 険 料
		4 総 係 費	
			備 消 耗 品 費
			委 託 料
			保 険 料
		5 減 価 償 却 費	
			有形固定資産減価償却費
	2 営 業 外 費 用		
		1 支 払 利 息	
			企 業 債 利 息
		2 雑 支 出	
			そ の 他 雑 支 出
		3 消 費 税	
			消 費 税
	3 特 別 損 失		
		1 過年度損益修正損	
			過 年 度 損 益 修 正 損

注) ※印は消費税計算過程で生じたものであり、税込み金額には含まない。

(単位 円)

金額(税込み額)	金額(税抜き額)	説 明
41,516,300	41,429,237	
39,716,493	37,806,476	
60,500	55,000	
60,500	55,000	・汚水管渠管理委託料
2,648,302	2,407,832	
2,645,170	2,404,700	・ポンプ場包括管理委託料
3,132	3,132	・ポンプ場用地借上料
11,980,063	10,892,348	
10,138,865	9,217,150	・処理場包括管理委託料 6,826,600
		・汚泥搬出処分委託料 2,276,550
		・警備委託料 114,000
1,826,000	1,660,000	・包括管理修繕費
15,198	15,198	・火災保険料
6,342,866	5,766,534	
15,000	13,637	・書籍購入費
6,324,656	5,749,687	・農業集落排水処理施設使用料徴収委託料 253,867
		・財務会計システム委託料 660,000
		・汚水設備管理システム委託料 15,820
		・農業集落排水機能強化対策計画策定業務委託料 4,820,000
3,210	3,210	・農業集落排水賠償責任保険料
18,684,762	18,684,762	
18,684,762	18,684,762	・建物減価償却費 4,787,187
		・構築物減価償却費 13,897,575
1,796,045	3,619,341	
1,745,023	1,745,023	
1,745,023	1,745,023	・企業債利息
22	1,874,318	
22	1,874,318	・その他雑支出 22
		※控除対象外仮払消費税
		非課税売上対応分課税仕入控除額 328
		特定収入分仮払消費税 759,503
		消費税納税計算に伴う仮払消費税消込処理 1,114,465
51,000	0	
51,000	0	・消費税納付金
3,762	3,420	
3,762	3,420	
3,762	3,420	・過年度調定還付修正額
		世帯人員変更に伴う農業集落排水施設使用料還付修正額

資本的收入及び支出

(収入)

款	項	目	節
1 資本的収入			
	1 他会計負担金		
		1 他会計負担金	一般会計負担金
	2 他会計補助金		
		1 他会計補助金	他会計補助金
	3 分担金		
		1 分担金	分担金

(支出)

款	項	目	節
1 資本的支出			
	1 建設改良費		
		1 農業集落排水施設建設費	工事請負費
	2 企業償還金		
		1 企業償還金	元金償還金

(単位 円)

金額(税込み額)	金額(税抜き額)	説 明
16,871,213	16,871,213	
16,002,213	16,002,213	
16,002,213	16,002,213	
16,002,213	16,002,213	・農業集落排水施設整備事業資本費負担金
522,800	522,800	
522,800	522,800	
522,800	522,800	・一般会計補助金
346,200	346,200	
346,200	346,200	
346,200	346,200	・農業集落排水事業分担金

(単位 円)

金額(税込み額)	金額(税抜き額)	説 明
16,871,213	16,792,213	
869,000	790,000	
869,000	790,000	
869,000	790,000	・汚水樹設置工事費
16,002,213	16,002,213	
16,002,213	16,002,213	
16,002,213	16,002,213	・企業償元金償還金

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	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
土 地	36,568,193	0	0	36,568,193
建 物	265,954,815	0	0	265,954,815
構 築 物	772,086,491	0	0	772,086,491
機 械 及 び 装 置	190,227,770	0	0	190,227,770
建 設 仮 勘 定	0	790,000	0	790,000
合 計	1,264,837,269	790,000	0	1,265,627,269

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	36,568,193	
4,787,187	0	110,105,301	155,849,514	
13,897,575	0	316,842,866	455,243,625	
0	0	180,716,383	9,511,387	
0	0	0	790,000	
18,684,762	0	607,664,550	657,962,719	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成8年度 政 府 債	-	9,200,000	447,317	7,543,899
平成8年度 機 構 債	H 9. 3. 31	800,000	44,965	753,790
平成8年度 機 構 債	H 9. 3. 31	2,000,000	112,901	1,883,915
平成9年度 政 府 債	H10. 3. 31	36,000,000	1,671,251	28,972,252
平成9年度 機 構 債	-	18,800,000	977,062	16,783,563
平成10年度 政 府 債	-	124,600,000	5,583,800	91,928,213
平成10年度 機 構 債	-	30,400,000	1,521,210	24,830,916
平成10年度 機 構 債	-	34,700,000	1,753,745	29,224,418
平成11年度 政 府 債	-	45,400,000	2,025,395	32,363,492
平成11年度 機 構 債	-	23,000,000	1,146,428	18,167,110
平成12年度 政 府 債	-	11,000,000	473,362	7,466,567
平成12年度 機 構 債	-	5,200,000	244,777	3,923,554
計		341,100,000	16,002,213	263,841,689

(単位 円)

未償還残高	発行価格	年利率	償還終期
1,656,101	—	2.50%	令和9年9月
46,210	—	2.75%	令和7年3月
116,085	—	2.80%	令和7年3月
7,027,748	—	2.00%	令和10年3月
2,016,437	—	2.10%	令和8年3月
32,671,787	—	1.90%	令和11年9月
5,569,084	—	2.00%	令和9年9月
5,475,582	—	2.00%	令和9年3月
13,036,508	—	2.00%	令和12年3月
4,832,890	—	2.10%	令和10年3月
3,533,433	—	1.60%	令和13年3月
1,276,446	—	1.40%	令和11年3月
77,258,311			