

令和6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	46,449,000	0	0	46,449,000	41,482,302
第1項 営業収益	5,286,000	0	0	5,286,000	5,607,024
第2項 営業外収益	41,162,000	0	0	41,162,000	35,875,278
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0

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	46,449,000	0	0	0	0	46,449,000
第1項 営業費用	41,735,000	0	0	△ 1,000	0	41,734,000
第2項 営業外費用	3,713,000	0	0	0	0	3,713,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	1,000	0	2,000
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位 円)	
予算額に比べ 決算額の増減	備 考
△ 4,966,698	
321,024	うち仮受消費税 509,600
△ 5,286,722	
△ 1,000	

(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	46,449,000	36,593,622	0	9,855,378	
0	41,734,000	35,063,530	0	6,670,470	うち仮払消費税 1,487,408
0	3,713,000	1,528,809	0	2,184,191	
0	2,000	1,283	0	717	うち仮払消費税 116
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	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計
第1款 資本的収入	18,128,000	0	18,128,000	0	0	18,128,000
第1項 他会計負担金	16,321,000	0	16,321,000	0	0	16,321,000
第2項 他会計補助金	1,115,000	0	1,115,000	0	0	1,115,000
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	継続費通 次繰越額
第1款 資本的支出	18,128,000	0	0	18,128,000	0	0
第1項 建設改良費	1,807,000	0	0	1,807,000	0	0
第2項 企業債償還金	16,321,000	0	0	16,321,000	0	0

(単位 円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
17,431,491	△ 696,509	
16,320,491	△ 509	
72,400	△ 1,042,600	
1,038,600	346,600	

(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	継続費通 次繰越 額	合 計		
18,128,000	17,431,491	0	0	0	696,509	
1,807,000	1,111,000	0	0	0	696,000	うち仮払消費税 101,000
16,321,000	16,320,491	0	0	0	509	

令和6年度 守谷市農業集落排水事業損益計算書
(令和6年4月1日から令和7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	5,096,024		
(2) その他営業収益	<u>1,400</u>	5,097,424	
2 営業費用			
(1) 管渠費	115,000		
(2) ポンプ場費	2,546,830		
(3) 処理場費	10,626,694		
(4) 総係費	1,605,700		
(5) 減価償却費	<u>18,681,898</u>	<u>33,576,122</u>	
営業損失			28,478,698
3 営業外収益			
(1) 受取利息	16,635		
(2) 他会計負担金	1,426,745		
(3) 他会計補助金	15,750,000		
(4) 長期前受金戻入	18,681,898		
(5) 雑収益	<u>357,913</u>	36,233,191	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,426,745		
(2) 雑支出	<u>1,437,537</u>	<u>2,864,282</u>	33,368,909
経常利益			<u>4,890,211</u>
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>1,167</u>	<u>1,167</u>	<u>△ 1,167</u>
当年度純利益			4,889,044
前年度繰越利益剰余金			1,897,968
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>6,787,012</u></u>

令和6年度 守谷市農業集落排水事業剰余金計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	資本金	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	△ 583, 000	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
資本金の減少	△ 583, 000	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	6, 039, 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項の規程

(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	1, 897, 968	1, 897, 968	45, 088, 943
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) 1, 897, 968	1, 897, 968	45, 088, 943
0	0	4, 889, 044	4, 889, 044	4, 306, 044
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	0	0	△ 583, 000
0	0	4, 889, 044	4, 889, 044	4, 889, 044
0	0	(当年度未処分利益剰余金) 6, 787, 012	6, 787, 012	49, 394, 987

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6年度 守谷市農業集落排水事業貸借対照表

(令和7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>△ 114,892,488</u>	151,062,327	
ハ 構築物	771,503,491		
減価償却累計額	<u>△ 330,737,577</u>	440,765,914	
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>1,800,000</u>	
有形固定資産合計		<u>639,707,821</u>	
固定資産合計			639,707,821
2 流動資産			
(1) 現金預金		26,277,120	
(2) 未収金		998,762	
貸倒引当金		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>27,275,882</u>
資産合計			<u><u>666,983,703</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>44,459,526</u>		
企業債合計		<u>44,459,526</u>	
固定負債合計			44,459,526
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>16,478,294</u>		
企業債合計		16,478,294	
(2) 未払金		<u>13,841,088</u>	
流動負債合計			30,319,382
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		979,778,041	
(2) 収益化累計額		<u>△ 436,968,233</u>	
繰延収益合計			<u>542,809,808</u>
負債合計			<u><u>617,588,716</u></u>
6 資本金			6,039,782
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 減債積立金		0	
ロ 建設改良積立金		0	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>6,787,012</u>		
利益剰余金合計		<u>6,787,012</u>	
剰余金合計			<u>43,355,205</u>
資本合計			<u>49,394,987</u>
負債資本合計			<u><u>666,983,703</u></u>

令和6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6年4月1日から令和7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	4,889,044
減価償却費	18,681,898
長期前受金戻入額	△ 18,681,898
受取利息	△ 16,635
支払利息	1,426,745
未収金の増減額（△は増加）	5,185
未払金の増減額（△は減少）	△ 4,280,038
小計	2,024,301
利息の受取額	16,635
利息の支払額	△ 1,426,745
業務活動によるキャッシュ・フロー	① 614,191

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	△ 1,010,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	17,330,491
未払金の増減額（△は減少）	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	② 16,320,491

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	△ 16,320,491
財務活動によるキャッシュ・フロー	③ △ 16,320,491

資金増加額（又は減少額）	①+②+③=④	614,191
資金期首残高	⑤	25,662,929
資金期末残高	④+⑤	26,277,120

令和 6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 農集排施設使用料	農集排施設使用料
		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

(単位 円)

金額 (税込み額)	金額 (税抜き額)	備 考
41,482,302	41,330,615	
5,607,024	5,097,424	
5,605,624	5,096,024	
5,605,624	5,096,024	・定例分 (46,782㎡)
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
35,875,278	36,233,191	
16,635	16,635	
16,635	16,635	・預金利息
1,426,745	1,426,745	
1,426,745	1,426,745	・農業集落排水処理施設整備事業 支払利息負担金
15,750,000	15,750,000	
15,750,000	15,750,000	・一般会計補助金
18,681,898	18,681,898	
18,681,898	18,681,898	・国庫補助金戻入 7,924,204 ・農業集落排水事業分担金戻入 1,029,297 ・その他長期前受金戻入 7,402,079 ・県補助金戻入 2,326,318
0	357,913	
0	357,913	※消費税納税計算に伴う仮消費税 消込処理

(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	路面復旧費
		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
			手数料
			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

(単位 円)

金額 (税込み額)	金額 (税抜き額)	備 考
36,593,622	36,441,571	
35,063,530	33,576,122	
126,500	115,000	
126,500	115,000	・汚水管渠路面復旧工事費
2,801,200	2,546,830	
2,798,070	2,543,700	・ポンプ場包括管理委託料
3,130	3,130	・ポンプ場用地借上料
11,687,984	10,626,694	
10,464,190	9,512,900	・処理場包括管理委託料 6,966,200
		・汚泥搬出処分委託料 2,432,700
		・警備委託料 114,000
1,210,000	1,100,000	・包括管理修繕費
13,794	13,794	・火災保険料
1,765,948	1,605,700	
15,000	13,637	・書籍購入費
1,746,396	1,587,633	・農業集落排水処理施設使用料徴収委託料 269,193
		・財務会計システム委託料 660,000
		・污水設備管理システム委託料 18,440
		・農業集落排水機能強化対策委託料 640,000
1,342	1,220	・振込手数料
3,210	3,210	・農業集落排水賠償責任保険料
18,681,898	18,681,898	
18,681,898	18,681,898	・建物減価償却費 4,787,187
		・構築物減価償却費 13,894,711
1,528,809	2,864,282	
1,426,745	1,426,745	
1,426,745	1,426,745	・企業債利息
364	1,437,537	
364	1,437,537	・その他雑支出 364
		※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 5,355
		特定収入分仮払消費税 1,431,818
101,700	0	
101,700	0	・消費税納付金
1,283	1,167	
1,283	1,167	
1,283	1,167	・過年度調定還付修正額

資本的收入及び支出

(収入)

款	項	目	節
1 資本の収入	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 資本の支出	1 建設改良費		
		1 農業集落排水施設建設費	工事請負費
	2 企業債償還金		
		1 企業債償還金	元金償還金

(単位 円)

金額 (税込み額)	金額 (税抜き額)	備 考
17,431,491	17,431,491	
16,320,491	16,320,491	
16,320,491	16,320,491	
16,320,491	16,320,491	・農業集落排水施設整備資本費負担金
72,400	72,400	
72,400	72,400	
72,400	72,400	・他会計補助金
1,038,600	1,038,600	
1,038,600	1,038,600	
1,038,600	1,038,600	・農業集落排水事業分担金

金額 (税込み額)	金額 (税抜き額)	備 考
17,431,491	17,330,491	
1,111,000	1,010,000	
1,111,000	1,010,000	
1,111,000	1,010,000	・汚水柵設置工事費
16,320,491	16,320,491	
16,320,491	16,320,491	
16,320,491	16,320,491	・企業債元金償還金

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	583,000	771,503,491
機 械 及 び 装 置	190,227,770	0	0	190,227,770
建 設 仮 勘 定	790,000	1,010,000	0	1,800,000
合 計	1,265,627,269	1,010,000	583,000	1,266,054,269

(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	114,892,488	151,062,327	
13,894,711	0	330,737,577	440,765,914	
0	0	180,716,383	9,511,387	
0	0	0	1,800,000	
18,681,898	0	626,346,448	639,707,821	

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	458,570	8,002,469
平成8年度 機 構 債	H 9. 3. 31	800,000	46,210	800,000
平成8年度 機 構 債	H 9. 3. 31	2,000,000	116,085	2,000,000
平成9年度 政 府 債	H10. 3. 31	36,000,000	1,704,844	30,677,096
平成9年度 機 構 債	－	18,800,000	997,688	17,781,251
平成10年度 政 府 債	－	124,600,000	5,690,396	97,618,609
平成10年度 機 構 債	－	30,400,000	1,551,786	26,382,702
平成10年度 機 構 債	－	34,700,000	1,788,994	31,013,412
平成11年度 政 府 債	－	45,400,000	2,066,105	34,429,597
平成11年度 機 構 債	－	23,000,000	1,170,630	19,337,740
平成12年度 政 府 債	－	11,000,000	480,967	7,947,534
平成12年度 機 構 債	－	5,200,000	248,216	4,171,770
計		341,100,000	16,320,491	280,162,180

(単位 円)

未償還残高	発行価格	年利率	償還終期
1,197,531	－	2.50%	令和9年9月
－	－	2.75%	令和7年3月
－	－	2.80%	令和7年3月
5,322,904	－	2.00%	令和10年3月
1,018,749	－	2.10%	令和8年3月
26,981,391	－	1.90%	令和11年9月
4,017,298	－	2.00%	令和9年9月
3,686,588	－	2.00%	令和9年3月
10,970,403	－	2.00%	令和12年3月
3,662,260	－	2.10%	令和10年3月
3,052,466	－	1.60%	令和13年3月
1,028,230	－	1.40%	令和11年3月
60,937,820			