

## 議案第 8 号

令和 6 年度旭市農業集落排水事業会計剰余金の処分及び決算  
の認定について

令和 6 年度旭市農業集落排水事業会計決算を別冊のとおり調製したので、地方公営企業法第 32 条第 2 項の規定により、利益を処分するにつき議会の議決を求めるとともに、同法第 30 条第 4 項の規定により、決算につき監査委員の意見を付けて議会の認定を求める。

令和 7 年 9 月 2 日 提出

旭市長 米 本 弥 一 郎

令和 6 年 度

旭市農業集落排水事業会計決算

## 1. 決算書

|       |                             |   |
|-------|-----------------------------|---|
| 令和6年度 | 旭市農業集落排水事業決算報告書 .....       | 1 |
| 令和6年度 | 旭市農業集落排水事業損益計算書 .....       | 5 |
| 令和6年度 | 旭市農業集落排水事業剰余金計算書 .....      | 7 |
| 令和6年度 | 旭市農業集落排水事業剰余金処分計算書(案) ..... | 7 |
| 令和6年度 | 旭市農業集落排水事業貸借対照表 .....       | 9 |

## 2. 決算附属書類

|         |                              |    |
|---------|------------------------------|----|
| 令和6年度   | 旭市農業集落排水事業報告書 .....          | 11 |
| 令和6年度   | 旭市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書 ..... | 18 |
| 収益費用明細書 | .....                        | 19 |
| 固定資産明細書 | .....                        | 22 |
| 企業債明細書  | .....                        | 23 |
| 注       | 記 .....                      | 24 |

# 令和6年度 旭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<br>第3項の規定による支<br>出額に係る財源充当額 |
| 第1款 下水道事業収益 | 円<br>89,598,000 | 円<br>0    | 円<br>0                                  |
| 第1項 営 業 収 益 | 17,190,000      | 0         | 0                                       |
| 第2項 営業外収益   | 72,408,000      | 0         | 0                                       |

### 支 出

| 区 分            | 予 算 額           |            |            |           |                                             |                 |
|----------------|-----------------|------------|------------|-----------|---------------------------------------------|-----------------|
|                | 当 初 予 算 額       | 補 正<br>予算額 | 予備費<br>支出額 | 流 用 増 減 額 | 地方公営<br>企業法第<br>24条第3<br>項の規定<br>による支<br>出額 | 小 計             |
| 第1款<br>下水道事業費用 | 円<br>84,541,000 | 円<br>0     | 円<br>0     | 円<br>0    | 円<br>0                                      | 円<br>84,541,000 |
| 第1項<br>営 業 費 用 | 79,930,000      | 0          | 0          | 0         | 0                                           | 79,930,000      |
| 第2項<br>営業外費用   | 3,611,000       | 0          | 0          | 0         | 0                                           | 3,611,000       |
| 第3項<br>予 備 費   | 1,000,000       | 0          | 0          | 0         | 0                                           | 1,000,000       |

(税込)

|                 |                 | 予 算 額 に 比 べ    |                                  |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------------------------|
| 合 計             | 決 算 額           | 決 算 額 の 増 減    | 備 考                              |
| 円<br>89,598,000 | 円<br>88,894,884 | 円<br>△ 703,116 | (うち、仮受消費税及び地方消費税) 円<br>1,570,945 |
| 17,190,000      | 17,280,340      | 90,340         | (うち、仮受消費税及び地方消費税)<br>1,570,940   |
| 72,408,000      | 71,614,544      | △ 793,456      | (うち、仮受消費税及び地方消費税)<br>5           |

(税込)

| 地 方 公 営<br>企 業 法 第<br>26 条 第 2<br>項 の 規 定<br>に よ る<br>繰 越 額 | 合 計             | 決 算 額           | 地 方 公 営<br>企 業 法 第<br>26 条 第 2<br>項 の 規 定<br>に よ る<br>繰 越 額 | 不 用 額           | 備 考                              |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| 円<br>0                                                      | 円<br>84,541,000 | 円<br>64,940,273 | 円<br>2,002,000                                              | 円<br>17,598,727 | (うち、仮払消費税及び地方消費税) 円<br>1,658,781 |
| 0                                                           | 79,930,000      | 62,590,501      | 2,002,000                                                   | 15,337,499      | (うち、仮払消費税及び地方消費税)<br>1,658,781   |
| 0                                                           | 3,611,000       | 2,349,772       | 0                                                           | 1,261,228       |                                  |
| 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<br>法第26条の規<br>定による繰越<br>額に係る財源<br>充 当 額 | 継 続 費 通 次 繰<br>越 額 に 係 る 財<br>源 充 当 額 |
| 第1款 資 本 的 収 入          | 円<br>44,085,000 | 円<br>0    | 円<br>44,085,000 | 円<br>6,400,000                                 | 円<br>0                                |
| 第1項 企 業 債              | 30,000,000      | 0         | 30,000,000      | 6,400,000                                      | 0                                     |
| 第2項 他 会 計 補 助 金        | 2,543,000       | 0         | 2,543,000       | 0                                              | 0                                     |
| 第3項 他 会 計 負 担 金        | 11,122,000      | 0         | 11,122,000      | 0                                              | 0                                     |
| 第4項 負 担 金 及 び<br>分 担 金 | 420,000         | 0         | 420,000         | 0                                              | 0                                     |

支 出

| 区 分             | 予 算 額           |            |            |              |                 |                                                                    |
|-----------------|-----------------|------------|------------|--------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------|
|                 | 当 初 予 算 額       | 補 正<br>予算額 | 予備費<br>支出額 | 流 用<br>増 減 額 | 小 計             | 地 方 公 営 企 業<br>法 第 26 条 の 規 定<br>に よ る 繰 越 額<br>継 続 費 通 次 繰<br>越 額 |
| 第1款 資 本 的 支 出   | 円<br>64,963,000 | 円<br>0     | 円<br>0     | 円<br>0       | 円<br>64,963,000 | 円<br>6,490,000                                                     |
| 第1項 建 設 改 良 費   | 43,146,000      | 0          | 0          | 0            | 43,146,000      | 6,490,000                                                          |
| 第2項 企 業 債 償 還 金 | 20,817,000      | 0          | 0          | 0            | 20,817,000      | 0                                                                  |
| 第3項 予 備 費       | 1,000,000       | 0          | 0          | 0            | 1,000,000       | 0                                                                  |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額9,545,355円は、減債積立金1,000,000円、建設改良積立金8,545,355円で補てんした。

(税込)

| 合 計             | 決 算 額           | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|-----------------|-----------------|----------------------------|-----|
| 円<br>50,485,000 | 円<br>20,485,000 | 円<br>△ 30,000,000          |     |
| 36,400,000      | 6,400,000       | △ 30,000,000               |     |
| 2,543,000       | 2,543,000       | 0                          |     |
| 11,122,000      | 11,122,000      | 0                          |     |
| 420,000         | 420,000         | 0                          |     |

(税込)

|                 |                 | 翌 年 度 繰 越 額                            |                 |                 |                |     |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----|
| 合 計             | 決 算 額           | 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             | 不 用 額          | 備 考 |
| 円<br>71,453,000 | 円<br>30,030,355 | 円<br>37,565,000                        | 円<br>0          | 円<br>37,565,000 | 円<br>3,857,645 |     |
| 49,636,000      | 9,213,600       | 37,565,000                             | 0               | 37,565,000      | 2,857,400      |     |
| 20,817,000      | 20,816,755      | 0                                      | 0               | 0               | 245            |     |
| 1,000,000       | 0               | 0                                      | 0               | 0               | 1,000,000      |     |

# 令和6年度 旭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)

|                       | 円          | 円          | (税抜)<br>円  |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| 1 営業収益                |            |            |            |
| (1) 下水道使用料            | 15,709,400 | 15,709,400 |            |
| 2 営業費用                |            |            |            |
| (1) 管渠費               | 2,789,000  |            |            |
| (2) 処理場費              | 14,468,615 |            |            |
| (3) 総係費               | 8,542,431  |            |            |
| (4) 減価償却費             | 34,580,878 |            |            |
| (5) 資産減耗費             | 231,569    | 60,612,493 |            |
| 営業損失                  |            |            | 44,903,093 |
| 3 営業外収益               |            |            |            |
| (1) 他会計負担金            | 11,069,000 |            |            |
| (2) 他会計補助金            | 30,266,000 |            |            |
| (3) 長期前受金戻入           | 30,279,484 |            |            |
| (4) 雑収益               | 55         | 71,614,539 |            |
| 4 営業外費用               |            |            |            |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 1,859,172  |            |            |
| (2) 雑支出               | 319,227    | 2,178,399  | 69,436,140 |
| 経常利益                  |            |            | 24,533,047 |
| 当年度純利益                |            |            | 24,533,047 |
| 前年度繰越利益剰余金            |            |            | 16,225,817 |
| その他未処分利益剰余金変動額        |            |            | 9,545,355  |
| 当年度未処分利益剰余金           |            |            | 50,304,219 |



# 令和6年度 旭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)

|             | 資本金             | 剰余金    |           |         |
|-------------|-----------------|--------|-----------|---------|
|             |                 | 資本剰余金  |           |         |
|             |                 | 保険差益   | その他の資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 前年度末残高      | 円<br>68,226,040 | 円<br>0 | 円<br>0    | 円<br>0  |
| 前年度処分額      | 12,622,624      | 0      | 0         | 0       |
| 議会の議決による処分額 | 12,622,624      | 0      | 0         | 0       |
| 減債積立金の積立    | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 建設改良積立金の積立  | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 資本金への組入     | 12,622,624      | 0      | 0         | 0       |
| 処分後残高       | 80,848,664      | 0      | 0         | 0       |
| 当年度変動額      | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 減債積立金の使用    | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 建設改良積立金の使用  | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 長期前受金の振替    | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 資本金への組入     | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 当年度純利益      | 0               | 0      | 0         | 0       |
| 当年度末残高      | 80,848,664      | 0      | 0         | 0       |

## 令和6年度 旭市農業集落排水事業剰余金処分計算書(案)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日)

(税抜)

|             |            | 資本金             | 資本剰余金          | 未処分利益剰余金        |
|-------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 当年度末残高      |            | 円<br>80,848,664 | 円<br>0         | 円<br>50,304,219 |
| 議会の議決による処分額 | 9,545,355  | 0               | △ 50,304,219   |                 |
| 減債積立金の積立    | 0          | 0               | △ 20,379,431   |                 |
| 建設改良積立金の積立  | 0          | 0               | △ 20,379,433   |                 |
| 資本金への組入     | 9,545,355  | 0               | △ 9,545,355    |                 |
| 処分後残高       | 90,394,019 | 0               | (繰越利益剰余金)<br>0 |                 |

(税抜)

| 余金             |                  |                             |                  | 資 本 合 計          |
|----------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 利 益 剰 余 金      |                  | 金                           |                  |                  |
| 減 債 金<br>積 立 金 | 建 設 改 良<br>積 立 金 | 未 処 分 利 益<br>剰 余 金          | 利 益 剰 余 金<br>合 計 |                  |
| 円<br>0         | 円<br>0           | 円<br>39,631,664             | 円<br>39,631,664  | 円<br>107,857,704 |
| 1,000,000      | 9,783,223        | △ 23,405,847                | △ 12,622,624     | 0                |
| 1,000,000      | 9,783,223        | △ 23,405,847                | △ 12,622,624     | 0                |
| 1,000,000      | 0                | △ 1,000,000                 | 0                | 0                |
| 0              | 9,783,223        | △ 9,783,223                 | 0                | 0                |
| 0              | 0                | △ 12,622,624                | △ 12,622,624     | 0                |
| 1,000,000      | 9,783,223        | (繰越利益剰余金)<br>16,225,817     | 27,009,040       | 107,857,704      |
| △ 1,000,000    | △ 8,545,355      | 34,078,402                  | 24,533,047       | 24,533,047       |
| △ 1,000,000    | 0                | 1,000,000                   | 0                | 0                |
| 0              | △ 8,545,355      | 8,545,355                   | 0                | 0                |
| 0              | 0                | 0                           | 0                | 0                |
| 0              | 0                | 0                           | 0                | 0                |
| 0              | 0                | 24,533,047                  | 24,533,047       | 24,533,047       |
| 0              | 1,237,868        | (当年度未処分利益剰余金)<br>50,304,219 | 51,542,087       | 132,390,751      |

令和6年度 旭市農業集落排水事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

資産の部

(税抜)

|            | 円                    | 円                 | 円                  | 円                         |
|------------|----------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|
| 1 固定資産     |                      |                   |                    |                           |
| (1) 有形固定資産 |                      |                   |                    |                           |
| イ 土地       |                      | 9,691,491         |                    |                           |
| ロ 建物       | 243,384,450          |                   |                    |                           |
| 減価償却累計額    | <u>△ 39,322,245</u>  | 204,062,205       |                    |                           |
| ハ 構築物      | 726,357,501          |                   |                    |                           |
| 減価償却累計額    | <u>△ 113,590,995</u> | 612,766,506       |                    |                           |
| ニ 機械及び装置   | 69,637,064           |                   |                    |                           |
| 減価償却累計額    | <u>△ 15,268,273</u>  | <u>54,368,791</u> |                    |                           |
| 有形固定資産合計   |                      |                   | <u>880,888,993</u> |                           |
| 固定資産合計     |                      |                   |                    | 880,888,993               |
| 2 流動資産     |                      |                   |                    |                           |
| (1) 現金預金   |                      |                   | 61,198,264         |                           |
| (2) 未収金    |                      | 3,228,225         |                    |                           |
| 貸倒引当金      |                      | <u>△ 17,490</u>   | <u>3,210,735</u>   |                           |
| 流動資産合計     |                      |                   |                    | <u>64,408,999</u>         |
| 資産合計       |                      |                   |                    | <u><u>945,297,992</u></u> |

負債の部

(税抜)

|                           | 円 | 円 | 円                    | 円                         |
|---------------------------|---|---|----------------------|---------------------------|
| 3 固定負債                    |   |   |                      |                           |
| (1) 企業債                   |   |   | <u>115,186,922</u>   |                           |
| 固定負債合計                    |   |   |                      | 115,186,922               |
| 4 流動負債                    |   |   |                      |                           |
| (1) 企業債                   |   |   | 21,625,049           |                           |
| イ 建設改良費等の財源に充て<br>るための企業債 |   |   | 21,625,049           |                           |
| (2) 未払金                   |   |   | 7,212,179            |                           |
| (3) 引当金                   |   |   | 534,000              |                           |
| イ 賞与引当金                   |   |   | 534,000              |                           |
| (4) その他流動負債               |   |   | <u>100,000</u>       |                           |
| 流動負債合計                    |   |   |                      | 29,471,228                |
| 5 繰延収益                    |   |   |                      |                           |
| (1) 長期前受金                 |   |   | 818,160,559          |                           |
| (2) 収益化累計額                |   |   | <u>△ 149,911,468</u> |                           |
| 繰延収益合計                    |   |   |                      | <u>668,249,091</u>        |
| 負債合計                      |   |   |                      | <u><u>812,907,241</u></u> |

資本の部

|               |  |                   |                   |                           |
|---------------|--|-------------------|-------------------|---------------------------|
| 6 資本金         |  |                   |                   | 80,848,664                |
| 7 剰余金         |  |                   |                   |                           |
| (1) 利益剰余金     |  |                   |                   |                           |
| イ 建設改良積立金     |  | 1,237,868         |                   |                           |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 |  | <u>50,304,219</u> |                   |                           |
| 利益剰余金合計       |  |                   | <u>51,542,087</u> |                           |
| 剰余金合計         |  |                   |                   | <u>51,542,087</u>         |
| 資本合計          |  |                   |                   | <u>132,390,751</u>        |
| 負債資本合計        |  |                   |                   | <u><u>945,297,992</u></u> |

## 令和6年度 旭市農業集落排水事業報告書

### 1. 概 況

#### (1) 総括事項

旭市農業集落排水事業は、平成10年5月に江ヶ崎地区を平成13年5月に琴田地区の農業集落排水処理施設の供用を開始し、農村地域と公共用水域の水質保全を図ることを目的とし、施設の持続的な機能確保と計画的な整備に努めてまいりました。本年度は、江ヶ崎地区道祖神マンホールポンプ場制御盤更新等を実施しました。

#### (業務状況)

年度末の水洗化状況は、接続人口1,317人、接続件数428件で、水洗化率は73.9%となりました。年間処理水量については127,056㎥で前年度に比較すると316㎥(0.2%)の減となりました。

また、料金収入の基礎となる年間有収水量は127,056㎥で前年度に比較すると316㎥(0.2%)の減となりました。

なお、一日最大処理水量は6月に401㎥で前年度に比較すると11㎥(2.7%)の減となりました。一日平均処理水量は348㎥となり、有収率は100.0%となりました。

#### (経理状況)

収益的収支については、事業収益は87,323,939円(税抜)で前年度に比較すると4,703,973円(5.7%)の増となり、対する事業費用は62,790,892円(税抜)で前年度に比較すると3,603,257円(5.4%)の減で、差し引き24,533,047円(税抜)の純利益が生じました。

資本的収支については、資本的収入20,485,000円(税込)、資本的支出30,030,355円(税込)となりました。資本的収入額が資本的支出額に不足する額9,545,355円(税込)は、減債積立金1,000,000円、建設改良積立金8,545,355円で補てんしました。

#### (2) 経営指標に関する事項

令和6年度における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、他会計負担金の増加により前年度比14.7ポイント増の139.1%となりました。

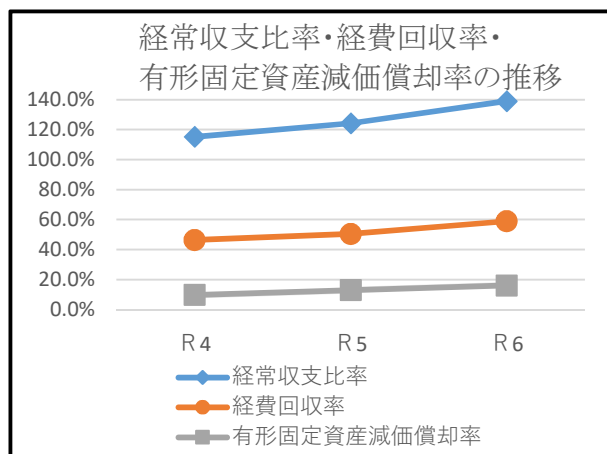
経費回収率については前年度比8.6ポイント増の59.0%となり、事業に必要な費用を使用料収入で賄えている状況とされる100.0%を下回っており、他会計の繰入金に依存している状況となっております。

また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比3.2ポイント増の16.2%ではありますが、令和2年度より地方公営企業法の適用となったことにより低い水準となっております。

今後は、将来の更新需要に備え、計画的な施設更新を行ってまいります。

(経営指標の推移)

|             | R4     | R5     | R6     |
|-------------|--------|--------|--------|
| 経常収支比率      | 115.3% | 124.4% | 139.1% |
| 経費回収率       | 46.5%  | 50.4%  | 59.0%  |
| 有形固定資産減価償却率 | 9.8%   | 13.0%  | 16.2%  |



(3) 議会議決事項

| 議案番号 | 件名                                 | 提出年月日     | 議決年月日     |
|------|------------------------------------|-----------|-----------|
| 第8号  | 令和5年度旭市農業集落排水事業会計剰余金の処分及び決算の認定について | 令和6年9月3日  | 令和6年9月27日 |
| 第15号 | 旭市公営企業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について  | 令和6年9月3日  | 令和6年9月27日 |
| 第8号  | 令和7年度旭市農業集落排水事業会計予算の議決について         | 令和7年2月26日 | 令和7年3月21日 |

(4) 行政官庁認可事項

| 申請年月日     | 申請先   | 件名                | 許可等年月日    |
|-----------|-------|-------------------|-----------|
| 令和6年7月24日 | 千葉県知事 | 令和6年度下水道事業債同意について | 令和6年8月23日 |

(5) 職員に関する事項(特別職を除く)

| 区分    | 当年度末職員数 | 前年度末職員数 | 増減 | 備考 |
|-------|---------|---------|----|----|
| 課長    | 0人      | 0人      | 0人 |    |
| 副課長   | 0       | 0       | 0  |    |
| 経營業務班 | 1       | 1       | 0  |    |
| 工務班   | 0       | 0       | 0  |    |
| 合計    | 1       | 1       | 0  |    |

(6) 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

### (1) 建設改良工事の概況（契約金額100万円以上）

| 工 事 名                                 | 工 事 内 容     | 工 事 費<br>( ) 書きは内消費税          |
|---------------------------------------|-------------|-------------------------------|
| 江ヶ崎地区<br>道祖神マンホール<br>ポンプ場<br>制御盤更新工事  | 制御盤更新       | 円<br>6,490,000<br>( 590,000 ) |
| 琴田地区<br>農業集落排水処理施設<br>脱臭設備更新工事        | 脱臭設備更新      | 2,442,000<br>( 222,000 )      |
| (R06 江ヶ崎地区)<br>No.1 回分槽曝気攪拌装置<br>更新工事 | 回分槽曝気攪拌装置更新 | 12,375,000<br>( 1,125,000 )   |
| (R06 江ヶ崎地区)<br>原水量積算計<br>更新工事         | 原水量積算計更新    | 4,510,000<br>( 410,000 )      |
| (R06 江ヶ崎地区)<br>No.1 回分槽記録計更新<br>工     | 回分槽記録計更新    | 1,430,000<br>( 130,000 )      |
| (来無堀・琴田第2)<br>マンホールポンプ場<br>制御盤更新工事    | 制御盤更新       | 13,849,000<br>( 1,259,000 )   |
| (来無堀・琴田第3)<br>マンホールポンプ場<br>ポンプ更新工事    | マンホールポンプ更新  | 3,949,000<br>( 359,000 )      |

### (2) 保存工事の概況（契約金額100万円以上）

| 工 事 名                                        | 工 事 内 容           | 工 事 費<br>( ) 書きは内消費税          |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| 江ヶ崎地区農業集落排水処<br>理施設<br>回分槽ブロワ用<br>インバーター修繕工事 | 回分槽ブロワ用インバーター修繕工事 | 円<br>1,100,000<br>( 100,000 ) |

(税込)

| 着工年月日     | 竣工年月日     | 契約の相手方             | 備考                          |
|-----------|-----------|--------------------|-----------------------------|
| 令和5年7月28日 | 令和6年5月31日 | (株) 第一テクノ<br>千葉営業所 | 令和5年度繰越事業                   |
| 令和6年10月1日 | 令和7年3月14日 | (株) プラントサービス       |                             |
| 令和7年3月14日 | 令和7年10月予定 | (株) プラントサービス       | 翌年度繰越事業<br>令和6年度 工程率<br>25% |
| 令和7年3月14日 | 令和7年7月予定  | (株) 第一テクノ<br>千葉営業所 | 翌年度繰越事業<br>令和6年度 工程率<br>10% |
| 令和7年3月14日 | 令和7年8月予定  | (株) 第一テクノ<br>千葉営業所 | 翌年度繰越事業<br>令和6年度 工程率<br>10% |
| 令和7年3月14日 | 令和7年8月予定  | (株) 第一テクノ<br>千葉営業所 | 翌年度繰越事業<br>令和6年度 工程率<br>5%  |
| 令和7年3月14日 | 令和7年7月予定  | (株) 第一テクノ<br>千葉営業所 | 翌年度繰越事業<br>令和6年度 工程率<br>5%  |

(税込)

| 着工年月日     | 竣工年月日     | 契約の相手方       | 備考 |
|-----------|-----------|--------------|----|
| 令和6年5月17日 | 令和6年5月27日 | (株) プラントサービス |    |

### 3. 業 務

#### (1) 業 務 量

| 事 項             | 当年度                    | 前年度                    | 比 較                  |         | 備考 |
|-----------------|------------------------|------------------------|----------------------|---------|----|
|                 |                        |                        | 増 減                  | 前年比     |    |
| 接 続 人 口         | 1,317 人                | 1,355 人                | △ 38 人               | 97.2 %  |    |
| 接 続 件 数         | 428 件                  | 431 件                  | △ 3 件                | 99.3 %  |    |
| 年 間 処 理 水 量     | 127,056 m <sup>3</sup> | 127,372 m <sup>3</sup> | △ 316 m <sup>3</sup> | 99.8 %  |    |
| 年 間 有 収 水 量     | 127,056 m <sup>3</sup> | 127,372 m <sup>3</sup> | △ 316 m <sup>3</sup> | 99.8 %  |    |
| 一 日 最 大 処 理 水 量 | 401 m <sup>3</sup>     | 412 m <sup>3</sup>     | △ 11 m <sup>3</sup>  | 97.3 %  |    |
| 一 日 平 均 処 理 水 量 | 348 m <sup>3</sup>     | 348 m <sup>3</sup>     | 0 m <sup>3</sup>     | 100.0 % |    |

## (2) 事業収入に関する事項

(税抜)

| 区 分      |         | 当年度          |        | 前年度          |        | 比 較          |        |
|----------|---------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|          |         | 金 額          | 構成比率   | 金 額          | 構成比率   | 金 額          | 前年比    |
| 営業<br>収益 | 下水道使用料  | 15,709,400 円 | 18.0 % | 15,803,350 円 | 19.1 % | △ 93,950 円   | 99.4 % |
|          | 他会計負担金  | 11,069,000   | 12.7   | 36,910,000   | 44.7   | △ 25,841,000 | 30.0   |
|          | 他会計補助金  | 30,266,000   | 34.7   | 0            | 0.0    | 30,266,000   | 皆増     |
|          | 長期前受金戻入 | 30,279,484   | 34.6   | 29,905,470   | 36.1   | 374,014      | 101.3  |
|          | 雑 収 益   | 55           | 0.1    | 1,146        | 0.1    | △ 1,091      | 4.8    |
| 合計       |         | 87,323,939   | 100.1  | 82,619,966   | 100.0  | 4,703,973    | 105.7  |

## (3) 事業費に関する事項

(税抜)

| 区 分       |                   | 当年度         |       | 前年度         |       | 比 較         |         |
|-----------|-------------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|---------|
|           |                   | 金 額         | 構成比率  | 金 額         | 構成比率  | 金 額         | 前年比     |
| 営業<br>費用  | 管 渠 費             | 2,789,000 円 | 4.4 % | 2,777,000 円 | 4.2 % | 12,000 円    | 100.4 % |
|           | 処 理 場 費           | 14,468,615  | 23.0  | 18,719,003  | 28.1  | △ 4,250,388 | 77.3    |
|           | 総 係 費             | 8,542,431   | 13.6  | 8,042,539   | 12.1  | 499,892     | 106.2   |
|           | 減 価 償 却 費         | 34,580,878  | 55.1  | 33,968,049  | 51.2  | 612,829     | 101.8   |
|           | 資 産 減 耗 費         | 231,569     | 0.4   | 0           | 0.0   | 231,569     | 皆増      |
| 営業<br>費用外 | 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 1,859,172   | 3.0   | 2,173,243   | 3.3   | △ 314,071   | 85.5    |
|           | 雑 支 出             | 319,227     | 0.5   | 714,315     | 1.1   | △ 395,088   | 44.7    |
| 合計        |                   | 62,790,892  | 100.0 | 66,394,149  | 100.0 | △ 3,603,257 | 94.6    |

#### 4. 会計

##### (1) 重要契約の要旨（契約金額500万円以上）

(税込)

| 契 約<br>年月日 | 契 約 金 額<br>( )書きは内消費税       | 契 約 の 内 容                                         | 契 約 手 方<br>相 手         | 備 考       |
|------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------|
| R5.7.27    | 円<br>6,490,000<br>(590,000) | 江 ヶ 崎 地 区<br>道祖神マンホール<br>ポ ン プ 場<br>制 御 盤 更 新 工 事 | (株) 第一テクノ<br>千 葉 営 業 所 | 令和5年度繰越事業 |

##### (2) 企業債及び一時借入金の状況

###### イ. 企業債の概況

(単位 円)

| 区 分  | 前年度末残高      | 当年度借入高    | 当年度償還高     | 当年度末残高      | 備 考 |
|------|-------------|-----------|------------|-------------|-----|
| 政府資金 | 125,597,619 | 6,400,000 | 13,794,598 | 118,203,021 |     |
| 機構資金 | 21,575,107  | 0         | 6,346,157  | 15,228,950  |     |
| 民間資金 | 4,056,000   | 0         | 676,000    | 3,380,000   |     |
| 合 計  | 151,228,726 | 6,400,000 | 20,816,755 | 136,811,971 |     |

###### ロ. 一時借入金の概況

該当借入無し

##### (3) その他経理に関する重要事項

該当事項無し

#### 5. その他

##### (1) 他会計負担金等の使途について

###### イ. 収益的収入

①一般会計負担金及び補助金 41,335,000円は、減価償却費他に27,482,769円（特定収入以外）、動力費他（課税支出）に13,852,231円（特定収入）をそれぞれ充当した。

###### ロ. 資本的収入

①一般会計負担金及び補助金 13,665,000円は、企業債償還金に13,549,469円（特定収入）、115,531円（特定収入以外）として充当した。

②受益者分担金 420,000円は、固定資産取得費（課税支出）に420,000円（特定収入）充当した。

令和6年度旭市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書(間接法)  
(令和6年4月1日から令和7年3月31日)

(税抜)  
円

|   |                                 |              |
|---|---------------------------------|--------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュフロー                 |              |
|   | 当年度純利益                          | 24,533,047   |
|   | 減価償却費                           | 34,580,878   |
|   | 資産減耗費                           | 231,569      |
|   | 貸倒引当金の増減額                       | 3,000        |
|   | 賞与引当金の増減額                       | △ 156,000    |
|   | 長期前受金戻入額                        | △ 30,279,484 |
|   | 支払利息                            | 1,859,172    |
|   | 未収金の増減額                         | △ 255,200    |
|   | 未払金の増減額                         | 692,409      |
|   | 小 計                             | 31,209,391   |
|   | 利息の支払額                          | △ 1,859,172  |
|   | 業務活動によるキャッシュフロー                 | 29,350,219   |
| 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                  | △ 8,376,000  |
|   | 受益者分担金による収入                     | 420,000      |
|   | 他会計負担金による収入                     | 9,705,964    |
|   | 他会計補助金による収入                     | 2,543,000    |
|   | 投資活動によるキャッシュフロー                 | 4,292,964    |
| 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<br>ための企業債の収入      | 6,400,000    |
|   | 建設改良費等の財源に充てる<br>ための企業債の償還による支出 | △ 20,816,755 |
|   | 財務活動によるキャッシュフロー                 | △ 14,416,755 |
| 4 | 資金の増加額                          | 19,226,428   |
| 5 | 資金の期首残高                         | 41,971,836   |
| 6 | 資金の期末残高                         | 61,198,264   |

# 収 益 費 用 明 細 書

収 益

(税抜)

| 款              | 項           | 目              | 節               | 金 額        | 備 考 |
|----------------|-------------|----------------|-----------------|------------|-----|
| 1 下水道事業<br>収 益 |             |                |                 | 87,323,939 |     |
|                | 1 営 業 収 益   |                |                 | 15,709,400 |     |
|                |             | 1 下水道使用料       |                 | 15,709,400 |     |
|                |             |                | 1 下水道使用料        | 15,709,400 |     |
|                | 2 営 業 外 益 収 |                |                 | 71,614,539 |     |
|                |             | 1 他会計負担金       |                 | 11,069,000 |     |
|                |             |                | 1 一般会計負担金       | 11,069,000 |     |
|                |             | 2 他会計補助金       |                 | 30,266,000 |     |
|                |             |                | 1 一般会計補助金       | 30,266,000 |     |
|                |             | 3 長期前受金<br>戻 入 |                 | 30,279,484 |     |
|                |             |                | 1 国庫補助金戻入       | 5,556,873  |     |
|                |             |                | 2 他会計負担金戻入      | 8,640,479  |     |
|                |             |                | 3 他会計補助金戻入      | 863,866    |     |
|                |             |                | 3 受贈財産<br>評価額戻入 | 15,218,266 |     |
|                |             | 4 雑 収 益        |                 | 55         |     |

費 用

(税抜)

| 款        | 項      | 目         | 節             | 金 額        | 備 考            |
|----------|--------|-----------|---------------|------------|----------------|
| 1 下水道事業費 |        |           |               | 62,790,892 |                |
|          | 1 営業費用 |           |               | 60,612,493 |                |
|          |        | 1 管 渠 費   |               | 2,789,000  |                |
|          |        |           | 1 修 繕 費       | 2,789,000  |                |
|          |        | 2 処 理 場 費 |               | 14,468,615 |                |
|          |        |           | 1 備 消 品 費     | 93,091     |                |
|          |        |           | 2 光 熱 水 費     | 73,290     |                |
|          |        |           | 3 通 信 運 搬 費   | 87,348     |                |
|          |        |           | 4 委 託 料       | 4,840,480  |                |
|          |        |           | 5 手 数 料       | 52,000     |                |
|          |        |           | 6 賃 借 料       | 366,000    |                |
|          |        |           | 7 修 繕 費       | 2,645,600  |                |
|          |        |           | 8 動 力 費       | 6,276,389  |                |
|          |        |           | 9 保 險 料       | 34,417     |                |
|          |        | 3 総 係 費   |               | 8,542,431  |                |
|          |        |           | 1 給 料         | 3,076,800  | 予算額 4,112,000円 |
|          |        |           | 2 手 当         | 1,309,265  | 予算額 2,062,000円 |
|          |        |           | 3 賞与引当金繰入額    | 269,175    | 予算額 534,000円   |
|          |        |           | 4 法定福利費       | 807,006    | 予算額 934,000円   |
|          |        |           | 5 退職手当組合負担金   | 436,000    | 予算額 436,000円   |
|          |        |           | 6 備 消 品 費     | 96,400     |                |
|          |        |           | 7 燃 料 費       | 63,834     |                |
|          |        |           | 8 光 熱 水 費     | 12,740     |                |
|          |        |           | 9 通 信 運 搬 費   | 74,453     |                |
|          |        |           | 10 委 託 料      | 1,504,400  |                |
|          |        |           | 11 手 数 料      | 56,109     |                |
|          |        |           | 12 賃 借 料      | 801,859    |                |
|          |        |           | 13 負 担 金      | 23,000     |                |
|          |        |           | 14 保 險 料      | 8,390      |                |
|          |        |           | 15 貸倒引当金繰入額   | 3,000      |                |
|          |        | 4 減価償却費   |               | 34,580,878 |                |
|          |        |           | 1 有形固定資産減価償却費 | 34,580,878 |                |
|          |        | 5 資産減耗費   |               | 231,569    |                |
|          |        |           | 1 固定資産除却費     | 231,569    |                |

|  |                     |          |           |  |
|--|---------------------|----------|-----------|--|
|  | 2 営業外費用             |          | 2,178,399 |  |
|  | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 |          | 1,859,172 |  |
|  |                     | 1 企業債利息  | 1,859,172 |  |
|  | 2 雑支出               |          | 319,227   |  |
|  |                     | 1 その他雑支出 | 319,227   |  |

# 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(税抜)

| 資 産 の 種 類   | 年 度 当 初<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 | 減 価 償 却 累 計 額 |              |             | 年 度 末 償 却<br>未 済 高 | 備 考 |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|-------------|--------------------|-----|
|             |                  |                |                |                | 当年度増加額        | 当年度<br>減 少 額 | 累 計         |                    |     |
| 土 地         | 円<br>9,691,491   | 円<br>0         | 円<br>0         | 円<br>9,691,491 | 円<br>0        | 円<br>0       | 円<br>0      | 円<br>9,691,491     |     |
| 建 物         | 243,384,450      | 0              | 0              | 243,384,450    | 7,864,449     | 0            | 39,322,245  | 204,062,205        |     |
| 構 築 物       | 720,648,768      | 5,900,000      | 191,267        | 726,357,501    | 22,903,527    | 0            | 113,590,995 | 612,766,506        |     |
| 機 械 及 び 装 置 | 67,201,366       | 2,476,000      | 40,302         | 69,637,064     | 3,812,902     | 0            | 15,268,273  | 54,368,791         |     |
| 合 計         | 1,040,926,075    | 8,376,000      | 231,569        | 1,049,070,506  | 34,580,878    | 0            | 168,181,513 | 880,888,993        |     |

# 企 業 債 明 細 書

農業集落排水事業会計

令和7年3月31日現在

| 種 類  | 許可<br>年度 | 発 行 年 月 日    | 発 行 総 額        | 償 還 高        |                | 未償還残高        | 利 率<br>(年利) | 償 還 終 期      | 借 入 先           | 備 考 |
|------|----------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|-----|
|      |          |              |                | 当年度償還高       | 償 還 高 累 計      |              |             |              |                 |     |
| 政府資金 | 8        | 平成 9. 4. 30  | 円<br>5,300,000 | 円<br>272,094 | 円<br>4,733,423 | 円<br>566,577 | %<br>2.700  | 令和 9. 3. 25  | 資 金 運 用 部       |     |
| 公庫資金 | 8        | 平成 9. 4. 30  | 200,000        | 11,553       | 200,000        | 0            | 2.750       | 令和 7. 3. 20  | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 公庫資金 | 8        | 平成 9. 4. 30  | 2,300,000      | 132,854      | 2,300,000      | 0            | 2.750       | 令和 7. 3. 20  | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 政府資金 | 9        | 平成 10. 4. 30 | 40,700,000     | 1,927,421    | 34,682,162     | 6,017,838    | 2.000       | 令和 10. 3. 25 | 資 金 運 用 部       |     |
| 公庫資金 | 9        | 平成 10. 4. 30 | 19,200,000     | 1,014,340    | 18,164,760     | 1,035,240    | 2.050       | 令和 8. 3. 20  | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 公庫資金 | 9        | 平成 10. 4. 30 | 1,900,000      | 100,830      | 1,797,041      | 102,959      | 2.100       | 令和 8. 3. 20  | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 公庫資金 | 10       | 平成 11. 4. 30 | 10,700,000     | 551,650      | 9,563,214      | 1,136,786    | 2.000       | 令和 9. 3. 20  | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 公庫資金 | 10       | 平成 11. 4. 30 | 45,000,000     | 2,320,022    | 40,219,122     | 4,780,878    | 2.000       | 令和 9. 3. 20  | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 政府資金 | 10       | 平成 11. 4. 20 | 106,800,000    | 4,992,242    | 85,754,672     | 21,045,328   | 2.100       | 令和 11. 3. 25 | 資 金 運 用 部       |     |
| 政府資金 | 11       | 平成 12. 4. 28 | 38,100,000     | 1,744,121    | 28,811,315     | 9,288,685    | 2.100       | 令和 12. 3. 25 | 資 金 運 用 部       |     |
| 公庫資金 | 11       | 平成 12. 4. 28 | 5,300,000      | 269,754      | 4,456,089      | 843,911      | 2.100       | 令和 10. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 公庫資金 | 11       | 平成 12. 4. 28 | 14,000,000     | 712,557      | 11,770,798     | 2,229,202    | 2.100       | 令和 10. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 政府資金 | 12       | 平成 13. 4. 27 | 54,300,000     | 2,337,388    | 39,621,391     | 14,678,609   | 1.300       | 令和 13. 3. 25 | 資 金 運 用 部       |     |
| 公庫資金 | 12       | 平成 13. 4. 27 | 1,400,000      | 66,827       | 1,123,170      | 276,830      | 1.400       | 令和 11. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 公庫資金 | 12       | 平成 13. 4. 27 | 24,500,000     | 1,165,770    | 19,676,856     | 4,823,144    | 1.350       | 令和 11. 3. 20 | 公 営 企 業 金 融 公 庫 |     |
| 政府資金 | 28       | 平成 29. 5. 26 | 14,200,000     | 568,000      | 1,704,000      | 12,496,000   | 0.600       | 令和 29. 3. 25 | 資 金 運 用 部       |     |
| 政府資金 | 29       | 平成 31. 1. 29 | 34,500,000     | 1,380,000    | 2,070,000      | 32,430,000   | 0.500       | 令和 30. 9. 25 | 資 金 運 用 部       |     |
| 政府資金 | 30       | 令和 1. 5. 28  | 8,600,000      | 573,332      | 1,720,016      | 6,879,984    | 0.200       | 令和 19. 3. 25 | 資 金 運 用 部       |     |
| 民間資金 | R1       | 令和 2. 3. 31  | 6,100,000      | 676,000      | 2,720,000      | 3,380,000    | 0.290       | 令和 12. 3. 31 | ちばみどり農業協同組合     |     |
| 政府資金 | R4       | 令和 5. 3. 27  | 8,400,000      | 0            | 0              | 8,400,000    | 0.800       | 令和 20. 3. 1  | 資 金 運 用 部       |     |
| 政府資金 | R6       | 令和 6. 9. 25  | 6,400,000      | 0            | 0              | 6,400,000    | 1.000       | 令和 21. 9. 1  | 資 金 運 用 部       |     |
| 合 計  |          |              | 447,900,000    | 20,816,755   | 311,088,029    | 136,811,971  |             |              |                 |     |

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産 定額法

#### (2) 引当金の計上基準

##### イ 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、農業集落排水事業会計は当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、農業集落排水事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、農業集落排水事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

##### ロ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から3月まで）を計上している。

##### ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### (3) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

##### イ 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。

### 2 リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

##### 未経過リース相当額

|     |            |
|-----|------------|
| 1年内 | 749,760円   |
| 1年超 | 1,187,120円 |
| 計   | 1,936,880円 |

所有権移転ファイナンス・リース取引で重要性の乏しいものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

### 3 その他の注記

#### (1) 引当金の取り崩し

##### イ 賞与引当金

当年度において、6月分期末・勤勉手当及び法定福利費を支給するため、賞与引当金425,175円を取り崩した。