

令和6年度

吉川市農業集落排水事業会計決算書

吉川市

# 令和6年度 吉川市農業集落排水事業会計決算書

## 目次

### I 決算書類

1	決算報告書	1
2	損益計算書	2
3	剰余金計算書	3
4	欠損金処理計算書(案)	3
5	貸借対照表	4

### II 決算附属書類

1	事業報告書	6
2	キャッシュ・フロー計算書	12
3	収益費用明細書	14
4	固定資産明細書	15
5	企業債明細書	16

### III その他の資料

	決算報告明細書	17
--	---------	----

# 令和6年度 吉川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

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

区分	予算額				決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考(仮受消費税)
	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	合計			
第1款 農業集落排水事業収益	53,627,000	2,994,000	0	56,621,000	56,365,699	△ 255,301	488,920
第1項 営業収益	5,246,000	0	0	5,246,000	5,371,520	125,520	488,320
第2項 営業外収益	48,381,000	△ 632,000	0	47,749,000	47,361,512	△ 387,488	0
第3項 特別利益	0	3,626,000	0	3,626,000	3,632,667	6,667	600

### 支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

区分	予算額								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(仮払消費税)
	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	合計				
第1款 農業集落排水事業費用	53,543,000	2,994,000	0	0	0	56,537,000	0	56,537,000	54,099,671	0	2,437,329	1,120,189
第1項 営業費用	49,245,000	781,000	0	0	0	50,026,000	0	50,026,000	48,590,323	0	1,435,677	1,120,189
第2項 営業外費用	2,815,000	△ 319,000	0	0	0	2,496,000	0	2,496,000	1,995,669	0	500,331	0
第3項 特別損失	983,000	2,532,000	0	0	0	3,515,000	0	3,515,000	3,513,679	0	1,321	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	0

## (2) 資本的収入及び支出

### 収入

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

区分	予算額						決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考(仮受消費税)
	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	10,244,000	3,017,000	13,261,000	0	0	13,261,000	10,219,235	△ 3,041,765	0
第1項 他会計出資金	10,002,000	3,017,000	13,019,000	0	0	13,019,000	10,012,985	△ 3,006,015	0
第2項 他会計負担金	242,000	0	242,000	0	0	242,000	206,250	△ 35,750	0

### 支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考(仮払消費税)
	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	合計		地方公営企業法第26条規定による繰越額	継続費通次繰越額	合計		
第1款 資本的支出	15,737,000	0	0	15,737,000	0	0	15,737,000	15,700,523	0	0	0	36,477	18,750
第1項 建設改良費	242,000	0	0	242,000	0	0	242,000	206,250	0	0	0	35,750	18,750
第2項 企業債償還金	15,495,000	0	0	15,495,000	0	0	15,495,000	15,494,273	0	0	0	727	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 5,481,288 円は、当年度分損益勘定留保資金 5,481,288 円で補填した。

# 令和6年度 吉川市農業集落排水事業損益計算書

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位 円)  
(消費税及び地方消費税抜き)

<b>1 営業収益</b>			
農業集落排水使用料		4,883,200	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 管渠費	2,259,769		
(2) 処理施設費	7,672,059		
(3) 業務費	411,064		
(4) 総務費	11,906,334		
(5) 減価償却費	25,220,908	47,470,134	
営業損失			42,586,934
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息	18,334		
(2) 他会計負担金	7,476,957		
(3) 他会計補助金	19,986,000		
(4) 長期前受金戻入	19,739,620		
(5) 雑収益	2,743	47,223,654	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,995,669		
(2) その他営業外費用	493,411	2,489,080	44,734,574
経常利益			2,147,640
<b>5 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	6,000		
(2) その他特別利益	3,626,067	3,632,067	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	3,030,679		
(2) その他特別損失	483,000	3,513,679	118,388
当年度純利益			2,266,028
前年度繰越欠損金			24,309,013
当年度未処理欠損金			22,042,985

## 令和6年度 吉川市農業集落排水事業剰余金計算書

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位 円)  
(消費税及び地方消費税抜き)

	資本金	剰余金					資本合計
		資本剰余金			利益剰余金		
		国庫補助金	他会計負担金	資本剰余金 合計	未処理欠損金	利益剰余金 合計	
当年度開始残高	0	28,162,374	11,762,059	39,924,433	△ 24,309,013	△ 24,309,013	15,615,420
当年度変動額	10,012,985		0	0	2,266,028	2,266,028	12,279,013
資本金への繰入	10,012,985		0	0	0	0	10,012,985
当年度純利益	0		0	0	2,266,028	2,266,028	2,266,028
当年度末残高	10,012,985	28,162,374	11,762,059	39,924,433	△22,042,985	△22,042,985	27,894,433

## 令和6年度 吉川市農業集落排水事業欠損金処理計算書 (案)

(単位 円)  
(消費税及び地方消費税抜き)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	10,012,985	39,924,433	△22,042,985
議会の議決による処理額	△ 10,012,985	0	10,012,985
未処理欠損金に補填	△ 10,012,985	0	10,012,985
処理後残高	0	39,924,433	△ 12,030,000

# 令和6年度 吉川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)  
(消費税及び地方消費税抜き)

		資産の部		
<b>1</b>	<b>固定資産</b>			
(1)	有形固定資産			
ア	土地		56,324,748	
イ	建物	11,285,848		
	減価償却累計額	553,905	10,731,943	
ウ	構築物	567,063,463		
	減価償却累計額	18,019,343	549,044,120	
エ	機械及び装置	13,888,242		
	減価償却累計額	5,504,611	8,383,631	
オ	工具・器具及び備品	857,735		
	減価償却累計額	187,128	670,607	
	有形固定資産合計			625,155,049
(2)	無形固定資産			
	ソフトウェア		3,823,687	
	無形固定資産合計			3,823,687
	固定資産合計			628,978,736
<b>2</b>	<b>流動資産</b>			
(1)	現金預金		17,750,668	
(2)	未収金			
ア	営業未収金		1,414,160	
イ	営業外未収金		139,001	
ウ	その他未収金		282,000	
	流動資産合計			1,835,161
	資産合計			648,564,565

負債の部

3 固定負債

企業債

建設改良等の財源に充てるための企業債

121,109,345

固定負債合計

121,109,345

4 流動負債

(1) 企業債

建設改良等の財源に充てるための企業債

15,707,947

(2) 未払金

営業未払金

13,019,164

(3) 引当金

ア 賞与引当金

479,897

イ 法定福利費引当金

90,753

570,650

(4) その他流動負債

預り金

49,000

流動負債合計

29,346,761

5 繰延収益

長期前受金

ア 国庫補助金

287,128,164

収益化累計額

11,830,377

275,297,787

イ 他会計負担金

192,911,735

収益化累計額

7,632,139

185,279,596

ウ 負担金

9,913,747

収益化累計額

277,104

9,636,643

繰延収益合計

470,214,026

負債合計

620,670,132

資本の部

6 資本金

資本金

繰入資本金

10,012,985

資本金合計

10,012,985

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金

28,162,374

イ 他会計負担金

11,762,059

資本剰余金合計

39,924,433

(2) 利益剰余金

当年度未処理欠損金

22,042,985

利益剰余金合計

△ 22,042,985

剰余金合計

17,881,448

資本合計

27,894,433

負債資本合計

648,564,565

# 令和6年度 吉川市農業集落排水事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

#### ア 業務状況

令和6年度末における水洗化世帯は、135世帯で、前年度末(135世帯)と同世帯数となりました。水洗化率(世帯)は67.5%となり、前年度に比べて0.3ポイント減少しております。農業集落排水施設に接続し、使用している水洗化人口は351人となり、前年度末(363人)より12人の減少となり、水洗化率(人口)は、81.8%となり、前年度に比べて1.0ポイント増加しております。

年間総排水量及び年間有収水量は33,648 m<sup>3</sup>となり、前年度(34,761 m<sup>3</sup>)に比べて1,113 m<sup>3</sup>減少しております。1日平均排水量は92 m<sup>3</sup>となり、前年度(95 m<sup>3</sup>)に比べて、3 m<sup>3</sup>減少しております。減少要因といたしましては、水洗化人口の減により、農業集落排水使用量が減少したことによるものと思われま

す。建設改良事業といたしましては、管渠費で206,250円(税込み)となっております。内容といたしましては、マンホールポンプ水位センサーの修繕を実施しました。

#### イ 収益的収入及び支出

収益的収入につきましては、総額56,365,699円(予算に対する収入率99.55%)のうち、農業集落排水使用料が5,371,520円、長期前受金戻入が19,739,620円となっております。収益的支出につきましては、総額54,099,671円(予算執行率95.69%)のうち、管渠費及び処理施設費の管理業務委託料が8,740,000円、減価償却費が25,220,908円となっております。収益的収支の差額は2,266,028円、当期純利益は2,266,028円となっております。

#### ウ 資本的収入及び支出

資本的収入につきましては、総額10,219,235円のうち、他会計出資金が10,012,985円、他会計負担金が206,250円となっております。資本的支出につきましては、総額15,700,523円のうち、管渠費修繕費が206,250円となっております。資本的収支といたしましては、5,481,288円の不足となり、不足額は、当年度分損益勘定留保資金5,481,288円で補填しております。

### (2) 経営指標に関する事項

#### ア 損益情報に着目した経営指標

令和6年度決算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、104.3%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っておりますが、これは一般会計から19,986,000円の一般会計補助金を受け入れたことによるものです。また、料金水準の妥当性を示す経費回収率は、21.5%と事業に必要な費用を農業集落排水使用料で賄える状況とされる100%を下回っており、一般会計からの繰入金に大きく依存している状況です。

項目	算出基礎		分析結果		
			当年度	前年度	
経常収支比率 a/b×100	a	経常収益	52,106,854円	104.3%	—
	b	経常費用	49,959,214円		
経費回収率 a/b×100	a	農業集落排水使用料	4,883,200円	21.5%	—
	b	汚水処理費	22,742,637円		

イ 資産情報に着目した経営指標

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、4.1%となっております。当市における法定耐用年数（50年）を経過した管路はなく、管渠老朽化率及び管渠改善率ともに0.0%となっております。

項目	算出基礎			分析結果	
				当年度	前年度
有形固定資産減価償却率 a/b×100	a	有形固定資産減価償却累計額	24,264,987 円	4.1%	—
	b	有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価	593,095,288 円		
管渠老朽化率 a/b×100	a	法定耐用年数を経過した管渠延長	0.0m	0.0%	—
	b	下水道布設延長	5,991.2m		
管渠改善率 a/b×100	a	改善管渠延長	0.0m	0.0%	—
	b	下水道布設延長	5,991.2m		

ウ その他の経営指標

その他の経営指標は、次のとおりとなっており、汚水処理原価を除く指標において前年度の数値より良好な数値を示しております。

項目	算出基礎			分析結果	
				当年度	前年度
累積欠損金比率 a/(b-c)×100	a	当年度未処理欠損金	22,042,985 円	451.4%	—
	b	営業収益	4,883,200 円		
	c	受託工事収益	0 円		
流動比率 a/b×100	a	流動資産	19,585,829 円	66.7%	—
	b	流動負債	29,346,761 円		
企業債残高対事業規模比率 (a-b)/(c-d-e)×100	a	企業債現在高	136,817,292 円	2,660.6%	—
	b	一般会計負担分	6,894,720 円		
	c	営業収益	4,883,200 円		
	d	受託工事収益	0 円		
	e	雨水処理負担金	0 円		
汚水処理原価 a/b×100	a	汚水処理費	22,742,637 円	675.9 円	—
	b	年間有収水量	33,648 m <sup>3</sup>		
汚水処理単価比率 (a/c)/(b/c)×100	a	農業集落排水使用料	4,883,200 円	21.5%	—
	b	汚水処理費	22,742,637 円		
	c	年間有収水量	33,648 m <sup>3</sup>		
水洗化率(世帯) a/b×100	a	現在水洗便所設置済世帯数	135 世帯	67.5%	—
	b	現在処理区域内世帯数	200 世帯		
水洗化率(人口) a/b×100	a	現在水洗便所設置済人口	351 人	81.8%	—
	b	現在処理区域内人口	429 人		

(3) 議会議決事項

当年度中において市議会に提案し、議決承認を得られた事項は、次のとおりです。

議案番号	件名	提出日	議決年月日
第51号議案	令和5年度吉川市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算の認定について	R6.9.2	R6.9.18
第62号議案	令和6年度吉川市農業集落排水事業会計補正予算(第1号)	R6.9.2	R6.9.18
第84号議案	令和6年度吉川市農業集落排水事業会計補正予算(第2号)	R6.12.2	R6.12.11
第9号議案	令和6年度吉川市農業集落排水事業会計補正予算(第3号)	R7.1.29	R7.1.29
第58号議案	令和7年度吉川市農業集落排水事業会計予算	R7.2.25	R7.3.17

(4) 職員に関する事項

職種別	当年度末 職員数	前年度末 職員数	異動内容			損益勘定 支弁職員数	資本勘定 支弁職員数
			転入	転出	退職		
課長	-	-	-	-	-	-	-
課長補佐	-	-	-	-	-	-	-
係長・主査	-	-	-	-	-	-	-
主任	1	-	-	-	-	1	-
主事・技師	-	-	-	-	-	-	-
計	1	-	-	-	-	1	-

## 2 工事

当年度において施工された主な建設改良工事の概況は、次のとおりです。

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

区分	契約名	場所	工事概要	契約額
管渠費修繕費	中継ポンプ水位センサー交換修繕	八子新田地内	樹脂製汚水用投げ込み式センサー交換	206,250

## 3 業務

### (1) 業務量

事項	令和6年度	令和5年度	比較		
			増減	比率	
年度末行政区域内総人口	72,351人	72,580人	△229人	99.7%	
年度末水洗化人口	351人	363人	△12人	96.7%	
年度末水洗化世帯数	135世帯	135世帯	0世帯	100.0%	
排水量	年間	33,648 m <sup>3</sup>	34,761 m <sup>3</sup>	△1,113 m <sup>3</sup>	96.8%
	1か月平均	2,804 m <sup>3</sup>	2,897 m <sup>3</sup>	△93 m <sup>3</sup>	96.8%
	1日平均	92 m <sup>3</sup>	95 m <sup>3</sup>	△3 m <sup>3</sup>	96.8%

### (2) 普及状況

	行政面積	排水区域面積	行政人口	処理区域内人口	処理人口	普及率	水洗化率 (世帯数)	水洗化率 (人口)
令和6年度	3166.00ha	21.20ha	72,351人	429人	351人	0.6%	67.5%	81.8%
令和5年度	3166.00ha	21.20ha	72,580人	449人	363人	0.6%	67.8%	80.8%
比較	0.00ha	0.00ha	△229人	△20人	△12人	0.0%	△0.3%	1.0%

### (3) 事業収益及び事業費用に関する事項

#### ア 損益分析

##### (ア) 事業収益

仮受消費税及び地方消費税抜き(単位 円)

項目	当年度		前年度		対前年比較	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	比率 (%)
1 営業収益	4,883,200	8.76	—	—	—	—
農業集落排水使用料	4,883,200	8.76	—	—	—	—
2 営業外収益	47,223,654	84.72	—	—	—	—
受取利息	18,334	0.03	—	—	—	—
他会計負担金	7,476,957	13.41	—	—	—	—
他会計補助金	19,986,000	35.86	—	—	—	—
長期前受金戻入	19,739,620	35.42	—	—	—	—
雑収益	2,743	0.00	—	—	—	—
3 特別利益	3,632,067	6.52	—	—	—	—
過年度損益修正益	6,000	0.01	—	—	—	—
その他特別利益	3,626,067	6.51	—	—	—	—
事業収益 計	55,738,921	100.00				

## (イ) 事業費用

仮払消費税及び地方消費税抜き (単位 円)

項目	当年度		前年度		対前年比較	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	比率
1 営業費用	47,470,134	88.77	—	—	—	—
管渠費	2,259,769	4.23	—	—	—	—
処理施設費	7,672,059	14.35	—	—	—	—
業務費	411,064	0.77	—	—	—	—
総務費	11,906,334	22.26	—	—	—	—
減価償却費	25,220,908	47.16	—	—	—	—
2 営業外費用	2,489,080	4.65	—	—	—	—
支払利息	1,995,669	3.73	—	—	—	—
その他営業外費用	493,411	0.92	—	—	—	—
3 特別損失	3,513,679	6.58	—	—	—	—
過年度損益修正損	3,030,679	5.67	—	—	—	—
その他特別損失	483,000	0.91	—	—	—	—
事業費用 計	53,472,893	100.00				

## イ 費用構成分析

仮払消費税及び地方消費税抜き (単位 円)

		R6	費用構成比率
人件費	給料	3,360,000	6.28%
	その他	3,784,601	7.08%
	計	7,144,601	13.36%
支払利息		1,995,669	3.73%
減価償却費		25,220,908	47.17%
動力費		1,792,658	3.35%
光熱水費		13,338	0.03%
通信運搬費		353,275	0.66%
委託料		8,413,456	15.73%
その他		8,538,988	15.97%
費用合計		53,472,893	100.00%

## 4 会計

## (1) 重要契約の要旨

当年度中に契約された主な契約の内容は、次のとおりです。

区分	契約日	契約金額	契約名	備考
事業費用処理施設費	R6. 4. 12	50,000	八鍋クリーンセンター清掃委託 (R6 年度分)	
事業費用業務費	R6. 4. 1	244,200	農業集落排水システム及びハードウェア保守委託 (R6 年度分)	
事業費用総務費	R6. 4. 1	264,000	公営企業会計システム保守業務委託 (農業集落排水事業)	

## (2) 企業債の概要

## 企業債

(単位 円)

借入先	当年度開始残高	当年度発行額	当年度償還元金	当年度末残高
財政融資資金	53,661,197	0	5,747,251	47,913,946
地方公共団体金融機構	65,050,368	0	6,387,022	58,663,346
市中銀行	33,600,000	0	3,360,000	30,240,000
合計	152,311,565	0	15,494,273	136,817,292

## 5 その他

一般会計負担金等の使途について

ア 農業集落排水事業収益的における一般会計負担金 7,476,957 円については、減価償却費（課税仕入れ以外）に 5,481,288 円（特定収入以外）、営業外費用の支払利息（課税仕入れ以外）に 1,995,669 円（特定収入以外）を充当した。

イ 一般会計補助金 19,986,000 円については、営業費用の管渠費の動力費及び通信運搬費（課税仕入れ）に 508,134 円（特定収入）、保険料（課税仕入れ以外）に 1,553 円（特定収入以外）、施設処理費の動力費及び委託料（課税仕入れ）に 4,919,386 円（特定収入）、保険料（課税仕入れ以外）に 14,612 円（特定収入以外）、総務費の報酬、給与、通勤手当以外の手当、賞与引当繰入額、法定福利費、法定福利引当金繰入額及び負担金（課税仕入れ以外）に 11,028,636 円（特定収入以外）、特別損失の過年度損益修正損及びその他特別損失（課税仕入れ以外）に 3,513,679 円を充当した。

ウ 資本的収入における一般会計負担金 206,250 円については、建設改良費の管渠費の修繕費（課税仕入れ）に 206,250 円（特定収入）を充当した。

# 令和6年度 吉川市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位 円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	2,266,028
減価償却費	25,220,908
賞与引当金の増減額	479,897
法定福利費引当金の増減額	90,753
長期前受金戻入	△ 19,739,620
受取利息及び受取配当金	△ 18,334
支払利息	1,995,669
未収金の増減額 (△は増加)	△ 251,201
未払金の増減額 (△は減少)	△ 29,356,663
預り金の増減額 (△は減少)	49,000
小計	△ 19,263,563
利息及び配当金の受取額	18,334
利息の支払額	△ 1,995,669
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,240,898

## 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	△ 187,500
他会計負担金等による収入	187,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	0

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債の償還による支出	△ 15,494,273
他会計からの出資による収入	10,012,985
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,481,288

資金増加額 (又は減少額)	△ 26,722,186
資金期首残高	44,472,854
資金期末残高	17,750,668

## 注 記 表

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ア 固定資産の減価償却の方法

###### (ア) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 6～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～35年

器具及び備品 3～15年

###### (イ) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

##### イ 地方公営企業会計基準適用時の償却資産の評価

償却資産については、供用開始時から減価償却が行われてきたものとして算定した当年度期首の帳簿価額を帳簿原価としている。

#### (2) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は、計上していない。

##### イ 賞与引当金

翌年度の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、支給見込額のうち本年度の負担に属する額を計上している。

##### ウ 法定福利費引当金

翌年度に支払うことが予定されている埼玉県職員共済組合負担金のうち本年度の負担に属する額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

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 貸借対照表等

#### 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年以内に償還予定のものを含む。)のうち一般会計が負担した額は、6,894,720円である。

### 3 セグメント情報

吉川市農業集落排水事業会計は、農業集落排水事業のみを運営しており、事業全体をもって単一セグメントとしているため、セグメント情報の記載は、していない。

### 4 減損損失に関する注記

#### (1) 減損の兆候

該当なし

#### (2) 減損損失の認識と測定

該当なし

### 5 重要な後発事象

該当なし

令和6年度 吉川市農業集落排水事業会計収益費用明細書

収益

仮受消費税及び地方消費税抜き(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
農業集落排水事業収益				55,738,921	
	営業収益			4,883,200	
		農業集落排水使用料		4,883,200	
			農業集落排水使用料	4,883,200	
	営業外収益			47,223,654	
		受取利息		18,334	
			預金利息	18,334	
		他会計負担金		7,476,957	
			他会計負担金	7,476,957	
		他会計補助金		19,986,000	
			他会計補助金	19,986,000	
		長期前受金戻入		19,739,620	
			国庫補助金戻入	11,830,377	
			他会計負担金戻入	7,632,139	
			負担金戻入	277,104	
		その他営業収益		2,743	
			その他雑収益	2,743	
	特別利益			3,632,067	
		過年度損益修正益		6,000	
			過年度損益修正益	6,000	
		その他特別利益		3,626,067	
			その他特別利益	3,626,067	

費用

仮払消費税及び地方消費税抜き(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
農業集落排水事業費用				53,472,893	
	営業費用			47,470,134	
		管渠費		2,259,769	
			動力費	378,552	
			通信運搬費	132,264	
			保険料	1,553	
			委託料	1,747,400	
		処理施設費		7,672,059	
			動力費	1,414,106	
			光熱水費	13,338	
			通信運搬費	31,947	
			保険料	14,612	
			委託料	6,198,056	
		業務費		411,064	
			手数料	189,064	
			委託料	222,000	
		総務費		11,906,334	
			報酬	6,600	
			給料	3,360,000	
			手当	1,745,236	
			賞与引当金繰入額	479,897	
			法定福利費	1,462,115	
			法定福利費引当金繰入額	90,753	
			備用品費	15,800	
			印刷製本費	13,063	
			委託料	246,000	

		負担金	4,486,870
	減価償却費		25,220,908
		有形固定資産減価償却費	24,264,987
		無形固定資産減価償却費	955,921
営業外費用			2,489,080
	支払利息及び企業債取扱諸費		1,995,669
		企業債利息	1,995,669
	その他営業外費用		493,411
		その他雑支出	493,411
特別損失			3,513,679
	過年度損益修正損		3,030,679
		過年度損益修正損	3,030,679
	その他特別損失		483,000
		その他特別損失	483,000

## 固定資産明細書

### (1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

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	減価償却累計額				年度末償却未済額
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	56,324,748	0	0	56,324,748	0	0	0	0	56,324,748
建物	11,285,848	0	0	11,285,848	0	553,905	0	553,905	10,731,943
構築物	567,063,463	0	0	567,063,463	0	18,019,343	0	18,019,343	549,044,120
機械及び装置	13,700,742	187,500	0	13,888,242	0	5,504,611	0	5,504,611	8,383,631
工具器具及び備品	857,735	0	0	857,735	0	187,128	0	187,128	670,607
小計	649,232,536	187,500	0	649,420,036	0	24,264,987	0	24,264,987	625,155,049
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	649,232,536	187,500	0	649,420,036	0	24,264,987	0	24,264,987	625,155,049

### (2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高
ソフトウェア	4,779,608	0	0	955,921	3,823,687
計	4,779,608	0	0	955,921	3,823,687

# 企業債明細書

(単位 円)

借入年度	借入先名称	借入年月日	借入額	償還高		未償還元金	利率	最終償還日	備考
				当年度償還額	償還累計額				
H10	政府資金・財政融資	H11.4.20	6,200,000	289,812	4,978,267	1,221,733	2.1	R11.3.25	
H10	地方公共団体金融機構	H11.4.30	1,300,000	67,023	1,161,885	138,115	2.0	R9.3.20	
H10	地方公共団体金融機構	H11.4.30	2,000,000	103,112	1,787,517	212,483	2.0	R9.3.20	
H11	政府資金・財政融資	H12.3.24	13,900,000	632,574	10,541,220	3,358,780	2.0	R12.3.1	
H11	地方公共団体金融機構	H12.3.30	1,100,000	55,594	926,422	173,578	2.0	R10.3.20	
H11	地方公共団体金融機構	H12.3.30	6,000,000	303,241	5,053,212	946,788	2.0	R10.3.20	
H12	政府資金・財政融資	H13.3.26	10,600,000	463,477	7,658,532	2,941,468	1.6	R13.3.1	
H12	地方公共団体金融機構	H13.3.29	1,400,000	67,885	1,117,021	282,979	1.65	R11.3.20	
H12	地方公共団体金融機構	H13.3.29	3,600,000	175,107	2,869,163	730,837	1.7	R11.3.20	
H13	政府資金・財政融資	H14.3.25	30,900,000	1,361,877	20,484,962	10,415,038	2.2	R14.3.1	
H13	地方公共団体金融機構	H14.3.28	5,600,000	274,732	4,132,444	1,467,556	2.2	R12.3.20	
H13	地方公共団体金融機構	H14.3.28	9,500,000	466,063	7,010,397	2,489,603	2.2	R12.3.20	
H14	政府資金・財政融資	H15.3.25	21,200,000	886,267	13,714,867	7,485,133	1.2	R15.3.1	
H14	地方公共団体金融機構	H15.3.28	5,000,000	230,068	3,560,264	1,439,736	1.2	R13.3.20	
H14	地方公共団体金融機構	H15.3.28	17,600,000	809,838	12,532,128	5,067,872	1.2	R13.3.20	
H15	政府資金・財政融資	H16.3.25	23,300,000	979,222	13,552,106	9,747,894	2.0	R16.3.1	
H15	地方公共団体金融機構	H16.3.30	27,500,000	1,279,511	17,832,740	9,667,260	1.9	R14.3.20	
H16	政府資金・財政融資	H17.3.25	27,500,000	1,134,022	14,756,100	12,743,900	2.1	R17.3.1	
H16	地方公共団体金融機構	H17.3.30	32,800,000	1,503,842	19,568,276	13,231,724	2.1	R15.3.20	
H27	地方公共団体金融機構	H28.5.12	27,000,000	1,051,006	4,185,185	22,814,815	0.3	R28.3.20	
R05	市中銀行	R6.3.29	33,600,000	3,360,000	3,360,000	30,240,000	0.532	R16.3.25	
	計	—	307,600,000	15,494,273	170,782,708	136,817,292 (136,817,292)	—	—	

※計の項未償還残高の欄のカッコ書の金額は、償却原価法適用後の未償還残高の合計額である。

令和6年度 吉川市農業集落排水事業決算報告明細書

(1) 収益的収入及び支出

収入

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
農業集落排水事業収益				56,365,699	
営業収益				5,371,520	
農業集落排水使用料				5,371,520	
農業集落排水使用料				5,371,520	
営業外収益				47,361,512	
受取利息				18,334	
預金利息				18,334	
他会計負担金				7,476,957	
他会計負担金				7,476,957	一般会計負担金
他会計補助金				19,986,000	
他会計補助金				19,986,000	一般会計補助金
長期前受金戻入				19,739,620	
国庫補助金戻入				11,830,377	
他会計負担金戻入				7,632,139	
負担金戻入				277,104	受益者分担金
消費税及び地方消費税還付金				139,001	
消費税及び地方消費税還付金				139,001	
雑収益				1,600	
その他雑収益				1,600	令和5年度消費税及び地方消費税還付加算金
特別利益				3,632,667	
過年度損益修正益				6,600	
過年度損益修正益				6,600	令和4年度農業集落排水使用料調定増額分 1,320 令和5年度農業集落排水使用料調定増額分 5,280
その他特別利益				3,626,067	
その他特別利益				3,626,067	令和5年度消費税及び地方消費税還付金

支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
農業集落排水事業費用				54,099,671	
営業費用				48,590,323	
管渠費				2,485,522	
動力費				416,345	中継マンホールポンプ電気使用料
通信運搬費				145,485	中継マンホールポンプ非常通報電話料
保険料				1,553	建物総合損害共済分担金
委託料				1,922,139	管路施設維持管理業務委託料
処理施設費				8,437,781	
動力費				1,555,500	処理場電気使用料
光熱水費				14,671	処理場水道使用料
通信運搬費				35,137	処理場非常通報電話料
保険料				14,612	建物総合損害共済分担金
委託料				6,817,861	処理施設維持管理業務委託料
業務費				452,170	
手数料				207,970	公金振込手数料他
委託料				244,200	料金システム保守委託料
総務費				11,993,942	
報酬				6,600	下水道事業審議会委員報酬
給料				3,360,000	
手当				1,765,262	地域手当 201,600 通勤手当 220,300 時間外勤務手当 321,698 期末手当 555,237 勤勉手当 466,427
賞与引当金繰入額				479,897	
法定福利費				1,462,115	埼玉県職員共済組合負担金 1,013,094 埼玉県総合事務組合負担金 436,800 地方公務員災害補償基金負担金 12,221
法定福利費引当金繰入額				90,753	埼玉県職員共済組合負担金
備用品費				17,380	消耗品費
印刷製本費				14,369	決算書印刷代
委託料				270,600	企業会計システム保守業務委託料 264,000 資産台帳システム保守業務委託料 6,600
負担金				4,526,966	地域環境資源センター負担金 20,000 一般会計負担金 1,306,600 下水道事業会計負担金 3,200,366
減価償却費				25,220,908	
有形固定資産減価償却費				24,264,987	建物 553,905 構築物 18,019,343 機械及び装置 5,504,611 工具・器具及び備品 187,128
無形固定資産減価償却費				955,921	ソフトウェア
営業外費用				1,995,669	
支払利息及び企業債取扱諸費				1,995,669	
企業債利息				1,995,669	建設改良等に充てるための企業債支払利息
特別損失				3,513,679	
過年度損益修正損				3,030,679	
過年度損益修正損				3,030,679	令和5年度一般会計繰入金精算金 3,016,627 令和5年度地方公務員災害補償基金負担金精算分 14,052
その他特別損失				483,000	
その他特別損失				483,000	令和5年度分期末勤勉手当 406,000 令和5年度分法定福利費 77,000

## (2) 資本的収入及び支出

## 収入

仮受消費税及び地方消費税込み(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				10,219,235	
	他会計出資金			10,012,985	
		他会計出資金		10,012,985	
			他会計出資金	10,012,985	一般会計出資金
	他会計負担金			206,250	
		他会計負担金		206,250	
			他会計負担金	206,250	一般会計負担金

## 支出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				15,700,523	
	建設改良費			206,250	
		管渠費		206,250	
			修繕費	206,250	マンホールポンプ水位センサー修繕
	企業債償還金			15,494,273	
		企業債償還金		15,494,273	
			企業債償還金	15,494,273	建設改良費等に充てるための企業債償還金