

令和 7 年 度

守谷市農業集落排水事業会計決算書

議案第 6 0 号

令和 7 年度守谷市農業集落排水事業会計決算認定

令和 7 年度守谷市農業集落排水事業会計決算について、本市監査委員の審査を経たところ別添審査意見書のとおりにつき、地方公営企業法第 3 0 条第 4 項の規定により、ここに市議会の認定を求める。

令和 8 年 8 月 2 8 日 提出

守谷市長 松 丸 修 久

令和 年 月 日

令和7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	49,201,000	0	0	49,201,000	40,570,147
第1項 営業収益	5,429,000	0	0	5,429,000	5,559,355
第2項 営業外収益	43,771,000	0	0	43,771,000	35,010,792
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	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	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	49,201,000	0	0	0	0	49,201,000
第1項 営業費用	46,965,000	0	0	0	0	46,965,000
第2項 営業外費用	1,231,000	0	0	0	0	1,231,000
第3項 特別損失	5,000	0	0	0	0	5,000
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
△ 8,630,853	
130,355	うち仮受消費税 505,201
△ 8,760,208	
△ 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	49,201,000	38,337,513	605,000	10,258,487	
0	46,965,000	37,116,758	605,000	9,243,242	うち仮払消費税 1,672,378
0	1,231,000	1,220,755	0	10,245	
0	5,000	0	0	5,000	
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	30,421,000	0	30,421,000	0	0	30,421,000
第1項 国庫補助金	6,000,000	0	6,000,000	0	0	6,000,000
第2項 県補助金	1,200,000	△ 1,200,000	0	0	0	0
第3項 他会計負担金	16,479,000	0	16,479,000	0	0	16,479,000
第4項 他会計補助金	6,050,000	1,200,000	7,250,000	0	0	7,250,000
第5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	30,421,000	0	0	30,421,000	0	0
第1項 建設改良費	13,942,000	0	0	13,942,000	0	0
第2項 企業債償還金	16,479,000	0	0	16,479,000	0	0

(単位 円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
29,176,294	△ 1,244,706	
6,000,000	0	
0	0	
16,478,294	△ 706	
6,351,800	△ 898,200	
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 通次繰 越 額	合 計		
30,421,000	29,176,294	0	0	0	1,244,706	
13,942,000	12,698,000	0	0	0	1,244,000	うち仮払消費税 1,154,363
16,479,000	16,478,294	0	0	0	706	

令和7年度 守谷市農業集落排水事業損益計算書
(令和7年4月1日から令和8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	5,052,054		
(2) その他営業収益	<u>2,100</u>	5,054,154	
2 営業費用			
(1) 管渠費	3,572,000		
(2) ポンプ場費	2,448,230		
(3) 処理場費	9,670,946		
(4) 総係費	1,053,506		
(5) 減価償却費	<u>18,699,698</u>	<u>35,444,380</u>	
営業損失			30,390,226
3 営業外収益			
(1) 受取利息	70,756		
(2) 他会計負担金	1,103,248		
(3) 他会計補助金	15,137,090		
(4) 長期前受金戻入	18,699,698		
(5) 雑収益	<u>148,345</u>	35,159,137	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,103,248		
(2) 雑支出	<u>1,416,521</u>	<u>2,519,769</u>	<u>32,639,368</u>
経常利益			2,249,142
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>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			2,249,142
前年度繰越利益剰余金			2,087,012
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>4,336,154</u></u>

令和7年度 守谷市農業集落排水事業剰余金計算書
(令和7年4月1日から令和8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	6,039,782	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	6,039,782	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
資本金の減少	0	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	6,787,012	6,787,012	49,394,987
4,700,000	0	△ 4,700,000	0	0
4,700,000	0	△ 4,700,000	0	0
0	0	0	0	0
4,700,000	0	△ 4,700,000	0	0
0	0	0	0	0
4,700,000	0	(繰越利益剰余金) 2,087,012	6,787,012	49,394,987
0	0	2,249,142	2,249,142	2,249,142
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	0
0	0	2,249,142	2,249,142	2,249,142
4,700,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 4,336,154	9,036,154	51,644,129

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7年度 守谷市農業集落排水事業貸借対照表

(令和8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>△ 119,679,675</u>	146,275,140	
ハ 構築物	773,303,491		
減価償却累計額	<u>△ 344,650,088</u>	428,653,403	
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>11,543,637</u>	
有形固定資産合計		<u>632,551,760</u>	
固定資産合計			632,551,760
2 流動資産			
(1) 現金預金		17,054,980	
(2) 未収金		10,547,196	
貸倒引当金	0	<u>10,547,196</u>	
流動資産合計			<u>27,602,176</u>
資産合計			<u><u>660,153,936</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	28,695,009		
企業債合計		<u>28,695,009</u>	
固定負債合計			28,695,009
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	15,764,517		
企業債合計		<u>15,764,517</u>	
(2) 未払金		<u>11,918,241</u>	
流動負債合計			27,682,758
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,007,799,971	
(2) 収益化累計額		<u>△ 455,667,931</u>	
繰延収益合計			<u>552,132,040</u>
負債合計			<u><u>608,509,807</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	36,568,193		
資本剰余金合計		36,568,193	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	4,700,000		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>4,336,154</u>		
利益剰余金合計		<u>9,036,154</u>	
剰余金合計			<u>45,604,347</u>
資本合計			<u>51,644,129</u>
負債資本合計			<u><u>660,153,936</u></u>

令和7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7年4月1日から令和8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		2,249,142
減価償却費		18,699,698
長期前受金戻入額	△	18,699,698
受取利息	△	70,756
支払利息		1,103,248
未収金の増減額（△は増加）	△	3,196,634
未払金の増減額（△は減少）	△	1,922,847
小計	△	1,837,847
利息の受取額		70,756
利息の支払額	△	1,103,248
業務活動によるキャッシュ・フロー	①	△ 2,870,339
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	△	11,543,637
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		28,021,930
未払金の増減額（△は減少）	△	6,351,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	②	10,126,493
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	△	16,478,294
財務活動によるキャッシュ・フロー	③	△ 16,478,294
資金増加額（又は減少額）	①+②+③=④	△ 9,222,140
資金期首残高	⑤	26,277,120
資金期末残高	④+⑤	17,054,980

令和 7年度 守谷市農業集落排水事業収益費用明細書

収益的收入及び支出

(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	1 農集排施設使用料
		2 その他営業収益	1 手数料
	2 営業外収益		
		1 受取利息	1 預金利息
		2 他会計負担金	1 他会計負担金
		3 他会計補助金	1 他会計補助金
		4 長期前受金戻入	1 長期前受金戻入
		5 雑収益	1 その他雑収益

(消費税抜)

金 額	備 考
40,213,291	
5,054,154	
5,052,054	
5,052,054	・定例分 5,051,588 ・随時分 466
2,100	
2,100	・排水設備計画等確認手数料 600 ・排水設備等工事検査手数料 1,500
35,159,137	
70,756	
70,756	・預金利息
1,103,248	
1,103,248	・農業集落排水処理施設整備事業支払利息負担金
15,137,090	
15,137,090	・一般会計補助金
18,699,698	
18,699,698	・国庫補助金戻入 7,924,075 ・県補助金戻入 2,326,285 ・農業集落排水事業分担金戻入 1,040,622 ・その他長期前受金戻入 7,408,716
148,345	
148,345	・消費税納税計算に伴う仮受消費税消込処理

(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	
			1 路面復旧費
			2 材料費
		2 ポンプ場費	
			1 委託料
			2 賃借料
		3 処理場費	
			1 委託料
			2 保険料
		4 総係費	
			1 旅費
			2 備消耗品費
			3 委託料
			4 手数料
			5 保険料
		5 減価償却費	
			1 有形固定資産減価償却費
	2 営業外費用		
		1 支払利息	
			1 企業債利息
		2 雑支出	
			1 その他雑支出

(消費税抜)

金 額	備 考
37,964,149	
35,444,380	
3,572,000	
3,550,000	・汚水管渠路面復旧工事費
22,000	・汚水管渠材料費
2,448,230	
2,445,100	・ポンプ場包括管理委託料
3,130	・ポンプ場用地借上料
9,670,946	
9,656,529	・処理場包括管理委託料 7,026,800
	・汚泥搬出処分委託料 2,507,329
	・警備委託料 122,400
14,417	・火災保険料
1,053,506	
1,713	・普通旅費
13,637	・書籍購入費
1,032,636	・農業集落排水処理施設使用料 353,636
	徴収委託料 660,000
	・財務会計システム委託料 19,000
	・汚水設備管理システム委託料
2,210	・振込手数料
3,310	・農業集落排水賠償責任保険料
18,699,698	
18,699,698	・建物減価償却費 4,787,187
	・構築物減価償却費 13,912,511
2,519,769	
1,103,248	
1,103,248	・企業債利息
1,416,521	
1,416,521	・その他雑支出 16,507
	・控除対象外仮払消費税 23,915
	非課税売上対応分課税仕入控除額 1,376,099
	特定収入分仮払消費税

資本の収入及び支出

(収入)

款	項	目	節
1 資本の収入	1 国庫補助金		
		1 国庫補助金	1 国庫補助金
	2 他会計負担金		
		1 他会計負担金	1 一般会計負担金
	3 他会計補助金		
		1 他会計補助金	1 他会計補助金
	4 分担金		
		1 分担金	1 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	
			1 委託料
			2 工事請負費
	2 企業債償還金		3 資材費
		1 企業債償還金	1 元金償還金

(消費税抜)

金 額	備 考
29,176,294	
6,000,000	
6,000,000	
6,000,000	・農村漁村地域整備交付金
16,478,294	
16,478,294	
16,478,294	・農業集落排水施設整備資本費負担金
6,351,800	
6,351,800	
6,351,800	・一般会計補助金
346,200	
346,200	
346,200	・農業集落排水事業分担金

(消費税抜)

金 額	備 考
28,021,931	
11,543,637	
11,543,637	
11,000,000	・実施設計委託料
460,000	・汚水柵設置工事費
83,637	・汚水人孔鉄蓋工事用資材費
16,478,294	
16,478,294	
16,478,294	・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			36,568,193
建 物	265,954,815			265,954,815
構 築 物	771,503,491	1,800,000		773,303,491
機 械 及 び 装 置	190,227,770			190,227,770
建 設 仮 勘 定	1,800,000			1,800,000
合 計	1,266,054,269	1,800,000		1,267,854,269

(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		
			36,568,193	
4,787,187		119,679,675	146,275,140	
13,912,511		344,650,088	428,653,403	
		180,716,383	9,511,387	
			1,800,000	
18,699,698		645,046,146	622,808,123	

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	470,106	8,472,575
平成9年度 政 府 債	H10. 3. 31	36,000,000	1,739,111	32,416,207
平成9年度 機 構 債	－	18,800,000	1,018,749	18,800,000
平成10年度 政 府 債	－	124,600,000	5,799,027	103,417,636
平成10年度 機 構 債	－	30,400,000	1,582,976	27,965,678
平成10年度 機 構 債	－	34,700,000	1,824,953	32,838,365
平成11年度 政 府 債	－	45,400,000	2,107,634	36,537,231
平成11年度 機 構 債	－	23,000,000	1,195,341	20,533,081
平成12年度 政 府 債	－	11,000,000	488,693	8,436,227
平成12年度 機 構 債	－	5,200,000	251,704	4,423,474
計		338,300,000	16,478,294	293,840,474

(単位 円)

未償還残高	発行価格	年利率	償還終期
727,425	－	2.50%	令和9年9月
3,583,793	－	2.00%	令和10年3月
－	－	2.10%	令和8年3月
21,182,364	－	1.90%	令和11年9月
2,434,322	－	2.00%	令和9年9月
1,861,635	－	2.00%	令和9年3月
8,862,769	－	2.00%	令和12年3月
2,466,919	－	2.10%	令和10年3月
2,563,773	－	1.60%	令和13年3月
776,526	－	1.40%	令和11年3月
44,459,526			