

認定第 11 号

令和 7 年 度

香取市農業集落排水事業会計決算書

令和7年度 香取市農業集落排水事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出 (税込)

収 入

| 区 分                | 予 算 額       |       |                                                     |             | 決 算 額       | 予算額に<br>比べ決算<br>額の増減 |
|--------------------|-------------|-------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------|
|                    | 当初予算額       | 補正予算額 | 地方公営企<br>業法第24条<br>第3項の規<br>定による支<br>出額に係る<br>財源充当額 | 合 計         |             |                      |
| 第1款 農業集落排水<br>事業収益 | 226,400,000 | 0     | 0                                                   | 226,400,000 | 226,328,649 | △ 71,351             |
| 第1項 営業収益           | 38,687,000  | 0     | 0                                                   | 38,687,000  | 38,750,800  | 63,800               |
| 第2項 営業外収益          | 187,713,000 | 0     | 0                                                   | 187,713,000 | 187,574,549 | △ 138,451            |
| 第3項 特別利益           | 0           | 0     | 0                                                   | 0           | 3,300       | 3,300                |

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<br>業法第24条<br>第3項の規<br>定による支<br>出額 | 小 計         |
| 第1款 農業集落排水<br>事業費用 | 205,688,000 | 0     | 0      | 0     | 0                                       | 205,688,000 |
| 第1項 営業費用           | 199,880,000 | 0     | 0      | 0     | 0                                       | 199,880,000 |
| 第2項 営業外費用          | 5,297,000   | 0     | 0      | 0     | 0                                       | 5,297,000   |
| 第3項 特別損失           | 11,000      | 0     | 0      | 0     | 0                                       | 11,000      |
| 第4項 予備費            | 500,000     | 0     | 0      | 0     | 0                                       | 500,000     |

(単位：円)

| 備          | 考           |
|------------|-------------|
| ( うち仮受消費税等 | 3,522,824 ) |
| (       "  | 3,522,800 ) |
| (       "  | 24 )        |
|            |             |

(単位：円)

| 地方公営<br>企業法第<br>26条第2<br>項の規定<br>による繰<br>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>による繰<br>越額 | 不 用 額     | 備 考                    |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 0                                           | 205,688,000 | 201,270,200 | 0                                           | 4,417,800 | ( うち仮払消費税等 6,352,421 ) |
| 0                                           | 199,880,000 | 196,179,260 | 0                                           | 3,700,740 | (       " 6,352,421 )  |
| 0                                           | 5,297,000   | 5,089,903   | 0                                           | 207,097   |                        |
| 0                                           | 11,000      | 1,037       | 0                                           | 9,963     |                        |
| 0                                           | 500,000     | 0           | 0                                           | 500,000   |                        |

(2) 資本的収入及び支出 (税込)

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    | 100,107,000 | 5,435,000   | 105,542,000 | 0                            | 0                | 105,542,000 |
| 第1項 企業債      | 44,300,000  | 14,100,000  | 58,400,000  | 0                            | 0                | 58,400,000  |
| 第2項 他会計補助金   | 16,325,000  | 0           | 16,325,000  | 0                            | 0                | 16,325,000  |
| 第3項 県補助金     | 39,382,000  | △ 8,665,000 | 30,717,000  | 0                            | 0                | 30,717,000  |
| 第4項 負担金及び分担金 | 100,000     | 0           | 100,000     | 0                            | 0                | 100,000     |

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  | 149,250,000 | 5,400,000 | 0     | 154,650,000 | 0                    | 0        |
| 第1項 建設改良費  | 96,363,000  | 5,400,000 | 0     | 101,763,000 | 0                    | 0        |
| 第2項 企業債償還金 | 52,887,000  | 0         | 0     | 52,887,000  | 0                    | 0        |

資本的収入が資本的支出に対して不足する額48,704,352円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,927,272円、減債積立金15,380,901円、過年度分損益勘定留保資金5,780,292円、当年度分損益勘定留保資金22,615,887円で補てんした。

(単位：円)

| 決 算 額       | 予算額に<br>比べ決算<br>額の増減 | 備 考 |
|-------------|----------------------|-----|
| 101,430,526 | △ 4,111,474          |     |
| 54,200,000  | △ 4,200,000          |     |
| 16,412,926  | 87,926               |     |
| 30,717,600  | 600                  |     |
| 100,000     | 0                    |     |

(単位：円)

| 合 計         | 決 算 額       | 翌年度繰越額                               |                   |     | 不 用 額     | 備 考                       |
|-------------|-------------|--------------------------------------|-------------------|-----|-----------|---------------------------|
|             |             | 地方公営<br>企業法第<br>26条の規<br>定による<br>繰越額 | 継続費<br>通 次<br>繰越額 | 合 計 |           |                           |
| 154,650,000 | 150,134,878 | 0                                    | 0                 | 0   | 4,515,122 | ( うち仮払消費税等<br>8,840,799 ) |
| 101,763,000 | 97,248,800  | 0                                    | 0                 | 0   | 4,514,200 | (       "<br>8,840,799 )  |
| 52,887,000  | 52,886,078  | 0                                    | 0                 | 0   | 922       |                           |

令和7年度 香取市農業集落排水事業損益計算書(税抜)

(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) 農業集落排水処理<br>施設使用料 | 35,228,000 | 35,228,000 |
|-----------------------|------------|------------|

2 営業費用

|           |               |                    |
|-----------|---------------|--------------------|
| (1) 管渠費   | 14,917,153    |                    |
| (2) 処理場費  | 55,251,820    |                    |
| (3) 業務費   | 2,129,647     |                    |
| (4) 総係費   | 518,518       |                    |
| (5) 減価償却費 | 116,910,236   |                    |
| (6) 資産減耗費 | <u>99,465</u> | <u>189,826,839</u> |

営業損失 154,598,839

3 営業外収益

|             |               |                    |
|-------------|---------------|--------------------|
| (1) 他会計補助金  | 85,500,213    |                    |
| (2) 長期前受金戻入 | 94,294,349    |                    |
| (3) 雑収益     | <u>26,276</u> | <u>179,820,838</u> |

4 営業外費用

|                       |              |                    |
|-----------------------|--------------|--------------------|
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 5,089,903    |                    |
| (2) 雑支出               | <u>3,182</u> | <u>5,093,085</u>   |
|                       |              | <u>174,727,753</u> |

経常利益 20,128,914

|              |          |              |                          |
|--------------|----------|--------------|--------------------------|
| 5 特 別 利 益    |          |              |                          |
| (1) 過年度損益修正益 | 3,300    | 3,300        |                          |
| 6 特 別 損 失    |          |              |                          |
| (1) 過年度損益修正損 | 1,037    |              |                          |
| (2) その他特別損失  | <u>0</u> | <u>1,037</u> | <u>2,263</u>             |
| 当 年 度 純 利 益  |          |              | 20,131,177               |
| 前年度繰越利益剰余金   |          |              | <u>0</u>                 |
| その他未処分利益剰余金変 |          |              | <u>15,380,901</u>        |
| 当年度未処分利益剰余金  |          |              | <u><u>35,512,078</u></u> |

令和 7 年度 香取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         | 剰余金           |            |         |
|------------------|-------------|---------------|------------|---------|
|                  |             | 資 本 剰 余 金     |            |         |
|                  |             | 受贈財産<br>評 価 額 | 補助金        | 他会計補助金  |
| 前年度末残高           | 318,051,397 | 387,296       | 46,740,871 | 412,060 |
| 前年度処分額           | 36,494,527  | 0             | 0          | 0       |
| 条例(※)第 4 条による処分額 | 36,494,527  | 0             | 0          | 0       |
| 減債積立金の積立         | 0           | 0             | 0          | 0       |
| 資本金への組入れ         | 36,494,527  | 0             | 0          | 0       |
| 処分後残高            | 354,545,924 | 387,296       | 46,740,871 | 412,060 |
| 当年度変動額           | 0           | 0             | 0          | 0       |
| 減債積立金からの繰入れ      | 0           | 0             | 0          | 0       |
| 資本金への組入れ         | 0           | 0             | 0          | 0       |
| 当年度純利益           | 0           | 0             | 0          | 0       |
| 当年度末残高           | 354,545,924 | 387,296       | 46,740,871 | 412,060 |

令和 7 年度 香取市農業集落排水事業剰余金処分計算書

(単位：円)

|                  | 資本金         | 資本剰余金      | 未処分利益<br>剰 余 金 |
|------------------|-------------|------------|----------------|
| 当年度末残高           | 354,545,924 | 47,540,227 | 35,512,078     |
| 条例(※)第 4 条による処分額 | 15,380,901  | 0          | △ 35,512,078   |
| 減債積立金の積立         | 0           | 0          | △ 20,131,177   |
| 資本金への組入れ         | 15,380,901  | 0          | △ 15,380,901   |
| 処分後残高            | 369,926,825 | 47,540,227 | (繰越利益剰余金)<br>0 |

※条例…香取市公共下水道事業及び農業集落排水事業の設置等に関する条例



(単位：円)

| 余金           |                |                               |                | 資本合計          |
|--------------|----------------|-------------------------------|----------------|---------------|
|              | 利 益 剰 余 金      |                               |                |               |
| 資本剰余金<br>合 計 | 減 債<br>積立金     | 未処分利益<br>剰 余 金                | 利益剰余金<br>合 計   |               |
| 47, 540, 227 | 0              | 72, 205, 544                  | 72, 205, 544   | 437, 797, 168 |
| 0            | 35, 711, 017   | △ 72, 205, 544                | △ 36, 494, 527 | 0             |
| 0            | 35, 711, 017   | △ 72, 205, 544                | △ 36, 494, 527 | 0             |
| 0            | 35, 711, 017   | △ 35, 711, 017                | 0              | 0             |
| 0            | 0              | △ 36, 494, 527                | △ 36, 494, 527 | 0             |
| 47, 540, 227 | 35, 711, 017   | (繰越利益剰余金)<br>0                | 35, 711, 017   | 437, 797, 168 |
| 0            | △ 15, 380, 901 | 35, 512, 078                  | 20, 131, 177   | 20, 131, 177  |
| 0            | △ 15, 380, 901 | 15, 380, 901                  | 0              | 0             |
| 0            | 0              | 0                             | 0              | 0             |
| 0            | 0              | 20, 131, 177                  | 20, 131, 177   | 20, 131, 177  |
| 47, 540, 227 | 20, 330, 116   | (当年度未処分利益剰余金)<br>35, 512, 078 | 55, 842, 194   | 457, 928, 345 |

令和7年度 香取市農業集落排水事業貸借対照表(税抜)  
(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地 83,899,483

ロ 建 物 201,262,292

減価償却累計額 △ 55,416,874 145,845,418

ハ 構 築 物 2,738,107,259

減価償却累計額 △ 586,815,694 2,151,291,565

ニ 機 械 及 び 装 置 444,920,981

減価償却累計額 △ 159,079,407 285,841,574

ホ 車 両 運 搬 具 4,604,779

減価償却累計額 △ 4,018,955 585,824

ヘ 工具、器具及び備品 2,518,148

減価償却累計額 △ 558,572 1,959,576

有形固定資産合計 2,669,423,440

固 定 資 産 合 計 2,669,423,440

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金 104,390,759

(2) 未 収 金 12,833,387

(3) 貸倒引当金 △ 8,131

流 動 資 産 合 計 117,216,015

資 産 合 計 2,786,639,455

|                            |                      |                             |
|----------------------------|----------------------|-----------------------------|
|                            | 負 債 の 部              |                             |
| 3 固 定 負 債                  |                      |                             |
| (1) 企 業 債                  | <u>347,133,887</u>   |                             |
| 固 定 負 債 合 計                |                      | 347,133,887                 |
| 4 流 動 負 債                  |                      |                             |
| (1) 企 業 債                  | 50,329,731           |                             |
| (2) 未 払 金                  | 91,432,032           |                             |
| (3) 引 当 金                  | <u>696,000</u>       |                             |
| 流 動 負 債 合 計                |                      | 142,457,763                 |
| 5 繰 延 収 益                  |                      |                             |
| (1) 長 期 前 受 金              | 2,483,213,465        |                             |
| (2) 長 期 前 受 金<br>収益化累計額    | <u>△ 644,094,005</u> |                             |
| 繰 延 収 益 合 計                |                      | <u>1,839,119,460</u>        |
| 負 債 合 計                    |                      | <u><u>2,328,711,110</u></u> |
|                            | 資 本 の 部              |                             |
| 6 資 本 金                    |                      | 354,545,924                 |
| 7 剰 余 金                    |                      |                             |
| (1) 資 本 剰 余 金              |                      |                             |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額            | 387,296              |                             |
| ロ 補 助 金                    | 46,740,871           |                             |
| ハ 他 会 計 補 助 金              | <u>412,060</u>       |                             |
| 資 本 剰 余 金 合 計              |                      | 47,540,227                  |
| (2) 利 益 剰 余 金              |                      |                             |
| イ 減 債 積 立 金                | 20,330,116           |                             |
| ロ 当 年 度 未 処 分<br>利 益 剰 余 金 | <u>35,512,078</u>    |                             |
| 利 益 剰 余 金 合 計              |                      | <u>55,842,194</u>           |
| 剰 余 金 合 計                  |                      | <u>103,382,421</u>          |
| 資 本 合 計                    |                      | <u>457,928,345</u>          |
| 負 債 資 本 合 計                |                      | <u><u>2,786,639,455</u></u> |

令和 8 年 8 月 2 5 日 提出

香取市長 伊 藤 友 則