

令和7年度

平田村農業集落排水事業会計
補正予算に関する説明書

(第3号)

(令和8年3月17日)

令和7年度平田村農業集落排水事業会計補正予算（第3号）予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|---|----------------|-------------|-----------|---------------|---------------|-----------|-----------|
| 1 | 農業集落排水 事業収益 | | | 122,054 | 4,841 | 126,895 | |
| | 1 営業収益 | | | 44,703 | 400 | 45,103 | |
| | | 6 その他営業収益 | | 600 | 400 | 1,000 | |
| | | | 1 雑収益 | 600 | 400 | 1,000 | 農業集落排水加入金 |
| | 2 営業外収益 | | | 77,351 | 4,441 | 81,792 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | | 1 | 43 | 44 | |
| | | | 1 預金利息 | 1 | 43 | 44 | 預金利子 |
| | | 2 一般会計会計補助金 | | 27,253 | 4,398 | 31,651 | |
| | | | 1 一般会計補助金 | 27,253 | 4,398 | 31,651 | 一般会計補助金 |

令和7年度平田村農業集落排水事業会計補正予算（第3号）予算明細書

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|------------------|-------|-----------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------|
| 21 農業集落排水事業資本的収入 | | | | 51,497 | △ 15,103 | 36,394 | |
| | 4 補助金 | | | 51,497 | △ 15,103 | 36,394 | |
| | | 1 一般会計補助金 | | 51,497 | △ 15,103 | 36,394 | |
| | | | 1 一般会計補助金 | 51,497 | △ 15,103 | 36,394 | 一般会計補助金 |

令和7年度平田村農業集落排水事業会計補正予算（第3号）予算明細書

収益的収入及び支出

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|---------------|--------|-------|-------|---------------|---------------|-----------|---------|
| 11 農業集落排水事業費用 | | | | 137,546 | △ 48 | 137,498 | |
| | 1 営業費用 | | | 129,679 | △ 48 | 129,631 | |
| | | 1 管渠費 | | 12,366 | △ 50 | 12,316 | |
| | | | 1 材料費 | 50 | △ 50 | 0 | 維持補修材料費 |
| | | 7 総務費 | | 12,800 | 2 | 12,802 | |
| | | | 1 手当 | 3,086 | 2 | 3,088 | 一般職勤勉手当 |

令和7年度平田村農業集落排水事業会計補正予算（第3号）予算明細書

資本的収入及び支出

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|------------------|---------|-----------|---------|---------------|---------------|-----------|------------|
| 31 農業集落排水事業資本的支出 | | | | 62,332 | △ 590 | 61,742 | |
| | 1 建設改良費 | | | 1,200 | △ 590 | 610 | |
| | | 1 汚水管渠建設費 | | 1,200 | △ 590 | 610 | |
| | | | 1 工事請負費 | 1,200 | △ 590 | 610 | マンホール内補修工事 |

令和7年度平田村農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

| | | 資 産 の 部 | | | |
|-----|----------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| | | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 1 | 固定資産 | | | | |
| (1) | 有形固定資産 | | | | |
| | イ 土地 | | 32,523,906 | | |
| | ロ 建物 | 209,268,685 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 23,539,236</u> | 185,729,449 | | |
| | ハ 構築物 | 1,780,399,900 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 182,532,981</u> | 1,597,866,919 | | |
| | ニ 機械及び装置 | 169,334,722 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 68,684,280</u> | 100,650,442 | | |
| | ホ 建設仮勘定 | | 11,515,818 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | <u>1,928,286,534</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | 1,928,286,534 |
| 2 | 流動資産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 1,499,215 | |
| (2) | 未収金 | | 3,666,000 | | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 327,000</u> | 3,339,000 | |
| | 流動資産合計 | | | | <u>4,838,215</u> |
| | 資産合計 | | | | <u>1,933,124,749</u> |

| 負 債 の 部 | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 261,885,687 | |
| 固定負債合計 | | | 261,885,687 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 55,312,000 | |
| (2) 未払金 | | 4,918,000 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 570,000 | | |
| ロ その他引当金 | 116,000 | | |
| 引当金合計 | | 686,000 | |
| 流動負債合計 | | | 60,916,000 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 1,523,051,221 | | |
| 収益化累計額 | △ 184,464,650 | 1,338,586,571 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,338,586,571 |
| 負債合計 | | | 1,661,388,258 |
| 資 本 の 部 | | | |
| 6 資本金 | | | 259,419,086 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | 15,072,127 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | 2,754,722 | | |
| 利益剰余金合計 | | △ 2,754,722 | |
| 剰余金合計 | | | 12,317,405 |
| 資本合計 | | | 271,736,491 |
| 負債資本合計 | | | 1,933,124,749 |

令和7年度平田村農業集落排水事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | △ 9,542,000 |
| 減価償却費 | 74,977,000 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 301,000 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 26,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 49,981,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 44,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 6,745,000 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 2,582,825 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 7,604,475 |
| 小計 | 12,294,700 |
| 受取利息及び受取配当金 | 44,000 |
| 支払利息及び企業債取扱い諸費 | △ 6,745,000 |
| 4条消費税調整額 | 55,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 5,648,700 |
| 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 | △ 610,000 |
| 他会計補助金による収入 | 36,394,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 35,784,000 |
| 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 | △ 61,132,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 61,132,000 |
| 資金増加額 (又は減少額) | △ 19,699,300 |
| 資金期首残高 | 21,198,515 |
| 資金期末残高 | 1,499,215 |