

附 属 書 類

1 令和6年度 松本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日から令和7年3月31日まで)

(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	1,213,670
減価償却費	35,758,557
固定資産除却費	804,864
賞与引当金の増減額（は減少）	300,000
法定福利費引当金の増減額（は減少）	50,000
長期前受金戻入額	36,354,078
支払利息	2,823,299
未収金の増減額（は増加）	3,381,465
未払金の増減額（は減少）	3,541,786
小計	4,756,633
利息の支払額	2,823,299
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,933,334

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	35,000,000
他会計負担金による収入	24,028,065
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,971,935

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による収入	38,500,000
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	25,105,394
財務活動によるキャッシュ・フロー	13,394,606
資金増加額	4,356,005
資金期首残高	7,744,000
資金期末残高	12,100,005

2 収益費用明細書

(1) 収益の部

款 項 目	予 算 額			決 算 額	
	金 額	節	金 額	税 込	税 抜
1 農業集落排水事業収益	71,970,000			73,259,884	69,896,338
1 営 業 収 益	9,340,000			11,400,910	10,365,103
1 農業集落排水使用料	9,320,000			11,393,910	10,358,103
		農業集落排水使用料	9,170,000	11,195,950	10,178,137
		小規模排水使用料	150,000	197,960	179,966
2 その他営業収益	20,000			7,000	7,000
		諸 手 数 料	20,000	7,000	7,000
2 営 業 外 収 益	58,480,000			57,699,013	55,371,274
1 受取利息及び配当金	10,000			0	0
		預 金 利 息	10,000	0	0
2 他 会 計 補 助 金	18,980,000			18,958,836	18,958,836
		一般会計補助金	18,980,000	18,958,836	18,958,836
3 長期前受金戻入	36,670,000			36,354,078	36,354,078
		長期前受金戻入	36,670,000	36,354,078	36,354,078
4 消 費 税 及 び 地方消費税還付金	2,810,000			2,381,599	0
		消費税及び地方 消費税還付金	2,810,000	2,381,599	0
5 その他雑収益	10,000			4,500	58,360
		使用料及び賃貸料	10,000	4,500	4,500
		その他雑収益 (消 費 税)			53,860
3 特 別 利 益	4,150,000			4,159,961	4,159,961
1 その他特別利益	4,150,000			4,159,961	4,159,961
		その他特別利益	4,150,000	4,159,961	4,159,961

(単位：円)

仮受消費税	地方公営企業法 第26条第2項の 規定に係る額 繰上額	予算額に比べ 決算額の増減	説 明 (決算額の主なもの)
981,947	0	1,289,884	
1,035,807	0	2,060,910	
1,035,807	0	2,073,910	
1,017,813	0	2,025,950	
17,994	0	47,960	
0	0	13,000	
0	0	13,000	・ 使用料督促手数料 6,500 ・ 申込手数料 500 督促手数料6,500円 (不課税収入) のうち 保険料等に1,528円を充当 (特定収入以外の収入) 燃料費等の課税仕入れに4,972円を充当 (特定収入)
53,860	0	780,987	
0	0	10,000	
0	0	10,000	
0	0	21,164	
0	0	21,164	・ 分流式下水道等経費補助金 (利子分) 2,053,257 ・ 臨時償還補助金 (利子分) 70,061 ・ 特例償還補助金 (利子分) 4,495 ・ 公営企業会計適用債補助金 695,486 ・ 地方創生臨時交付金 868,836 ・ 維持管理補助金 15,266,701 一般会計補助金18,958,836円(不課税収入)のうち、企業債利息に2,823,299円 手数料 (非課税) 及び職員給与費に3,792,820円を充当 (特定収入以外の収入) 動力費・委託料等の課税仕入れに12,342,717円を充当 (特定収入)
0	0	315,922	
0	0	315,922	・ 県補助金長期前受金戻入 17,444,455 ・ 分担金長期前受金戻入 1,514,152 ・ 一般会計負担金長期前受金戻入 16,799,950
0	0	428,401	
0	0	428,401	・ 還付消費税及び地方消費税 (令和 6 年度分) 2,381,599
53,860	0	5,500	
0	0	5,500	・ 電柱用地賃借料 4,500
53,860	0	0	・ 消費税申告計算に伴う端数 (予算計上不要) 53,860
0	0	9,961	
0	0	9,961	
0	0	9,961	・ 消費税及び地方消費税還付金 (令和 5 年度分) 4,159,961

(2) 費用の部

款 項 目	予 算 額			決 算 額	
	金 額	節	金 額	税 込	税 抜
1 農業集落排水事業費用	71,970,000			69,623,543	68,682,668
1 営 業 費 用	68,810,000			66,500,244	64,383,056
1 農 業 集 落 排 水 処 理 場 費	21,170,000			19,917,519	18,376,698
		備 消 品 費	300,000	92,400	84,000
		燃 料 費	30,000	18,419	16,745
		動 力 費	4,293,000	4,292,395	3,902,182
		修 繕 費	4,070,000	3,256,000	2,960,000
		通 信 運 搬 費	210,000	209,675	190,641
		手 数 料	2,960,000	2,949,760	2,949,760
		保 険 料	50,000	18,370	18,370
		委 託 料	8,370,000	8,316,000	7,560,000
		工 事 請 負 費	887,000	764,500	695,000
2 小 規 模 集 合 排 水 処 理 場 費	1,300,000			431,885	393,542
		備 消 品 費	10,000	0	0
		動 力 費	140,000	126,533	115,035
		修 繕 費	790,000	0	0
		通 信 運 搬 費	40,000	31,352	28,507
		手 数 料	50,000	10,000	10,000
		委 託 料	270,000	264,000	240,000
3 業 務 費	2,990,000			2,982,442	2,711,311
		負 担 金	2,990,000	2,982,442	2,711,311
4 総 係 費	6,680,000			6,604,977	6,338,084
		報 酬	2,305,000	2,304,600	2,304,600
		手 当 等	562,000	561,678	561,678
		賞与引当金繰入額	300,000	300,000	300,000
		法 定 福 利 費	433,000	432,813	432,813
		法定福利費引当金繰入額	50,000	50,000	50,000
		旅 費	100,000	85,200	77,460
		印 刷 製 本 費	20,000	12,650	11,500
		委 託 料	1,410,000	1,376,136	1,251,033
		使用料及び賃借料	1,470,000	1,461,900	1,329,000
		負 担 金	20,000	20,000	20,000
5 減 価 償 却 費	35,770,000			35,758,557	35,758,557
		有形固定資産 減 価 償 却 費	35,770,000	35,758,557	35,758,557
6 資 産 減 耗 費	900,000			804,864	804,864
		固定資産除却費	900,000	804,864	804,864

(単位：円)

仮払消費税	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	説 明 (決算額の主なもの)
2,117,197 (1,176,322)	310,200	2,036,257	・ () 内は、控除対象外仮払消費税及び地方消費税
2,117,188	310,200	1,999,556	
1,540,821	310,200	942,281	
8,400	0	207,600	
1,674	0	11,581	
390,213	0	605	・ 処理施設電力料 4,292,395
296,000	310,200	503,800	・ 処理施設設備修繕費 3,256,000
19,034	0	325	
0	0	10,240	・ 農業集落排水処理施設法定検査手数料 66,000 ・ 汚泥引搬運搬手数料 2,883,760
0	0	31,630	
756,000	0	54,000	・ 処理施設保守管理委託料 8,316,000
69,500	0	122,500	・ 処理施設設備維持補修工事
38,343	0	868,115	
0	0	10,000	
11,498	0	13,467	・ 処理施設電力料 126,533
0	0	790,000	・ 処理施設設備修繕費 0
2,845	0	8,648	
0	0	40,000	・ 農業集落排水処理施設法定検査手数料 10,000
24,000	0	6,000	・ 処理施設保守管理委託料 264,000
271,131	0	7,558	
271,131	0	7,558	・ 収納業務費負担金
266,893	0	75,023	
0	0	400	・ 会計年度任用職員 1 名分
0	0	322	・ 会計年度任用職員 1 名分
0	0	0	
0	0	187	・ 会計年度任用職員 1 名分
0	0	0	
7,740	0	14,800	
1,150	0	7,350	
125,103	0	33,864	・ 固定資産台帳管理委託料
132,900	0	8,100	・ 財務会計システム賃借料
0	0	0	
0	0	11,443	
0	0	11,443	・ 建物減価償却費 3,016,381 ・ 構築物減価償却費 27,176,849 ・ 機械及び装置減価償却費 5,565,327
0	0	95,136	
0	0	95,136	・ 機械及び装置除却費 804,864

款 項 目		予 算 額			決 算 額	
		金 額	節	金 額	税 込	税 抜
3	営 業 外 費 用	2,860,000			2,823,299	3,999,621
	1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	2,860,000			2,823,299	2,823,299
			企 業 債 利 息	2,860,000	2,823,299	2,823,299
	2 雑 支 出	0			0	1,176,322
			そ の 他 雑 支 出	0	0	1,176,322
4	特 別 損 失	300,000			300,000	299,991
	1 そ の 他 特 別 損 失	300,000			300,000	299,991
			そ の 他 特 別 損 失	300,000	300,000	299,991

(単位：円)

仮払消費税	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	説 明 (決算額の主なもの)
0 (1,176,322)	0	36,701	・ ()内は、控除対象外仮払消費税及び地方消費税
0	0	36,701	
0	0	36,701	・ 財務省財政融資資金企業債利息 1,691,528 ・ 地方公共団体金融機構資金企業債利息 986,285 ・ 公営企業適用債利息 145,486
0 (1,176,322)	0	0	
0 (1,176,322)	0	0	・ 控除対象外仮払消費税及び地方消費税 (予算計上不要) 1,176,322
9	0	0	
9	0	0	
9	0	0	・ 賞与引当金 299,900 ・ 過年度損益修正損 100

3 資本的收入支出明細書

(1) 収入の部

款 項 目	予 算 額			決 算 額	
	金 額	節	金 額	税 込	税 抜
1 資 本 的 収 入	63,800,000			63,605,394	63,605,394
1 企 業 債	38,600,000			38,500,000	38,500,000
1 下 水 道 事 業 債	19,300,000			19,300,000	19,300,000
		農 業 集 落 排 水 施設整備事業債	19,300,000	19,300,000	19,300,000
2 過 疎 対 策 事 業 債	19,300,000			19,200,000	19,200,000
		過 疎 対 策 事 業 債	19,300,000	19,200,000	19,200,000
2 負 担 金	25,200,000			25,105,394	25,105,394
1 他 会 計 負 担 金	25,200,000			25,105,394	25,105,394
		一 般 会 計 負 担 金	25,200,000	25,105,394	25,105,394

(単位：円)

仮受消費税	地方公営企業法 第26条の規定による 繰越額に係る財 源繰越額	継続費遞次繰越額 に係る財源繰越額	予算額に比べ 決算額の増減	説 明 (決算額の主なもの)
0	0	0	194,606	
0	0	0	100,000	
0	0	0	0	
0	0	0	0	・ 単独農業集落排水整備事業債 19,300,000 (処理場)
0	0	0	100,000	
0	0	0	100,000	・ 単独農業集落排水整備事業債 19,200,000 (処理場)
0	0	0	94,606	
0	0	0	94,606	
0	0	0	94,606	・ 特例措置分等負担金 642,840 ・ 汚水元金分負担金 24,462,554 一般会計負担金25,105,394円のうち 企業債償還金（課税分）に21,486,649円を 充当（特定収入） 企業債償還金（その他分）に3,618,745円 を充当（特定収入以外の収入）

(2) 支出の部

款 項 目	予 算 額			決 算 額	
	金 額	節	金 額	税 込	税 抜
1 資 本 的 支 出	63,800,000			63,605,394	60,105,394
1 建 設 改 良 費	38,670,000			38,500,000	35,000,000
1 単 独 農 業 集 落 排 水 整 備 費	38,670,000			38,500,000	35,000,000
		単独農業集落排水 処 理 場 整 備 費	38,670,000	38,500,000	35,000,000
2 企 業 債 償 還 金	25,130,000			25,105,394	25,105,394
1 企 業 債 償 還 金	25,130,000			25,105,394	25,105,394
		企 業 債 償 還 金	25,130,000	25,105,394	25,105,394

(単位：円)

仮払消費税	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費繰次 繰越額	不 用 額	説 明 (決算額の主なもの)
3,500,000	0	0	194,606	
3,500,000	0	0	170,000	
3,500,000	0	0	170,000	
3,500,000	0	0	170,000	・ 単独農業集落排水処理場改良工事 (処理場施設) 37,400,000 ・ 工事監理委託料 1,100,000
0	0	0	24,606	
0	0	0	24,606	
0	0	0	24,606	・ 財務省財政融資資金償還元金 19,320,801 ・ 地方公共団体金融機構資金償還元金 5,234,593 ・ 公営企業適用債償還元金 550,000

4 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 高
					年度当初 減価償却 累 計 額	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
土 地	36,689,152	0	0	36,689,152	0	0	0	0	36,689,152
建 物	83,298,920	0	0	83,298,920	0	3,016,381	0	3,016,381	80,282,539
構 築 物	778,032,278	8,773,395	0	786,805,673	0	27,176,849	0	27,176,849	759,628,824
機 械 及 び 装 置	113,012,318	26,226,605	837,207	138,401,716	0	5,565,327	32,343	5,532,984	132,868,732
車 両 運 搬 具	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工 具 器 具 及 び 備 品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小 計	1,011,032,668	35,000,000	837,207	1,045,195,461	0	35,758,557	32,343	35,726,214	1,009,469,247
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	1,011,032,668	35,000,000	837,207	1,045,195,461	0	35,758,557	32,343	35,726,214	1,009,469,247

5 企業債明細書

(1) 農業集落排水事業

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
財務省 財政 融資 資金	平成	千円	円	円	円	千円	%	令和	
	08.01.31	44,100	2,463,889	42,838,875	1,261,125	44,100	3.150	07.09.25	
	08.11.11	99,000	5,337,532	90,679,432	8,320,568	99,000	3.100	08.09.25	
	09.12.25	66,700	3,243,886	58,272,862	8,427,138	66,700	2.200	09.09.25	
	10.05.25	17,000	805,065	14,486,406	2,513,594	17,000	2.000	10.03.25	
	11.11.30	46,400	2,132,730	36,259,628	10,140,372	46,400	2.000	11.09.25	
	12.05.26	31,000	1,410,777	23,509,198	7,490,802	31,000	2.000	12.03.25	
	13.05.25	15,700	686,471	11,343,297	4,356,703	15,700	1.600	13.03.25	
	令和								
	04.05.25	13,600	1,511,112	3,022,216	10,577,784	13,600	0.200	14.03.25	
	06.03.25	21,400	0	0	21,400,000	21,400	0.500	16.03.01	
	06.03.25	19,700	0	0	19,700,000	19,700	0.500	16.03.01	
	07.03.25	19,200	0	0	19,200,000	19,200	1.200	17.03.01	
小計	11件	393,800	17,591,462	280,411,914	113,388,086	393,800			
地方公共 団体 金融 機構 資金	平成	千円	円	円	円	千円	%	令和	
	08.11.11	18,900	574,396	18,900,000	0	18,900	3.200	06.09.20	
	09.05.23	19,800	1,132,664	19,800,000	0	19,800	2.650	07.03.20	
	09.05.23	2,400	137,292	2,400,000	0	2,400	2.650	07.03.20	
	09.11.28	9,200	502,757	8,944,277	255,723	9,200	2.300	07.09.20	
	10.05.20	8,800	467,003	8,323,139	476,861	8,800	2.100	08.03.20	
	11.05.10	17,300	891,919	15,462,018	1,837,982	17,300	2.000	09.03.20	
	11.05.25	600	30,934	536,255	63,745	600	2.000	09.03.20	
	11.12.27	6,600	339,447	5,719,701	880,299	6,600	2.100	09.09.20	
	12.05.30	15,700	793,481	13,222,575	2,477,425	15,700	2.000	10.03.20	
	13.05.30	6,800	330,757	5,419,532	1,380,468	6,800	1.700	11.03.20	
	13.05.30	700	33,943	558,510	141,490	700	1.650	11.03.20	
	令和								
	03.05.27	21,000	0	0	21,000,000	21,000	0.500	33.03.20	
	04.05.26	13,600	0	0	13,600,000	13,600	0.800	34.03.20	
	05.05.25	19,700	0	0	19,700,000	19,700	1.100	35.03.20	
	06.03.25	23,200	0	0	23,200,000	23,200	1.400	36.03.20	
	07.03.24	19,300	0	0	19,300,000	19,300	2.100	37.03.20	
小計	16件	203,600	5,234,593	99,286,007	104,313,993	203,600			
八十二銀行	令和 06.03.27	千円 15,400	円 0	円 0	円 15,400,000	千円 15,400	% 0.640	令和 16.03.27	
小計	1件	15,400	0	0	15,400,000	15,400			
松本信用金庫	令和 05.05.26	千円 9,900	円 550,000	円 550,000	円 9,350,000	千円 9,900	% 0.470	令和 15.05.26	
小計	1件	9,900	550,000	550,000	9,350,000	9,900			
中計	29件	622,700	23,376,055	380,247,921	242,452,079	622,700			

(2) 小規模集合排水処理事業

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
財務 資金 財政金	平成 06.12.26	千円 38,000	円 1,729,339	円 28,817,723	円 9,182,277	千円 38,000	% 2.000	令和 12.03.25	
小計	1件	38,000	1,729,339	28,817,723	9,182,277	38,000			
中計	1件	38,000	1,729,339	28,817,723	9,182,277	38,000			
総計	30件	660,700	25,105,394	409,065,644	251,634,356	660,700			