

令和7年度上期  
筑西市農業集落排水事業業務狀況說明書

自 令和7年4月 1日  
至 令和7年9月30日

1. 事業の概要

(1) 業務の状況

事 項	当年度上期	前年度上期	比 較	
			増 減	増 減 率
年間総排水量 (m <sup>3</sup> )	878,582	988,446	△ 109,864	△ 11.11 %
1日平均排水量 (m <sup>3</sup> )	4,801	5,401	△ 600	△ 11.11 %
有収水量 (m <sup>3</sup> )	878,582	988,446	△ 109,864	△ 11.11 %
1日平均有収水量 (m <sup>3</sup> )	4,801	5,401	△ 600	△ 11.11 %

(2) 建設改良工事の状況 (5,000千円以上)

(単位: 円)

工 事 名	請負金額	着工年月日	竣工(予定)年月日
R7農集処第401号協和中部外2地区プロワ等更新工事	7,832,000	令和7年8月8日	令和7年12月12日

## (3) 予算の執行状況

## ① 収益的収入及び支出（消費税込み）

(収入)

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 濟 額	執 行 率	前年同期比
農業集落排水事業収益	1,014,078,000	317,210,043	31.28 %	106.13 %
営業収益	254,077,000	126,722,289	49.88 %	98.81 %
使用料	254,076,000	126,720,289	49.87 %	98.81 %
その他営業収益	1,000	2,000	200.00 %	152.67 %
営業外収益	760,001,000	190,487,754	25.06 %	111.63 %
他会計補助金	388,709,000	190,000,000	48.88 %	111.37 %
県補助金	29,964,000	0	0.00 %	— %
受取利息及び配当金	650,000	475,754	73.19 %	1322.42 %
雑収益	1,000	12,000	1200.00 %	— %
長期前受金戻入	340,676,000	0	0.00 %	— %
消費税還付金及び地方消費税還付金	1,000	0	0.00 %	— %

(支出)

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 済 額	執 行 率	前年同期比
農業集落排水事業費用	1,014,078,000	352,750,948	34.79 %	117.09 %
営業費用	971,822,000	337,606,329	34.74 %	118.98 %
管渠費	46,875,000	10,438,875	22.27 %	100.80 %
処理場費	407,035,000	305,082,872	74.95 %	123.87 %
総係費	58,745,000	22,084,582	37.59 %	81.53 %
減価償却費	447,167,000	0	0.00 %	— %
資産減耗費	12,000,000	0	0.00 %	— %
営業外費用	41,256,000	15,144,619	36.71 %	86.36 %
支払利息及び企業債取扱諸費	29,206,000	15,144,619	51.85 %	86.36 %
消費税及び地方消費税	12,000,000	0	0.00 %	— %
雑支出	50,000	0	0.00 %	— %
予備費	1,000,000	0	0.00 %	— %
予備費	1,000,000	0	0.00 %	— %

※ 1 長期前受金戻入、減価償却費、資産減耗費は、年度末に一括計上するため記載していません。

※ 2 消費税については、事業の中間時点であるため納税（還付）計算処理を行っていません。

② 資本的収入及び支出 (消費税込み)  
(収入)

(単位:円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 済 額	執 行 率	前年同期比
資本的収入	80,636,000	36,611,000	45.40 %	60.08 %
分担金及び負担金	3,840,000	2,472,000	64.38 %	206.00 %
分担金	3,840,000	2,472,000	64.38 %	206.00 %
県支出金	2,759,000	0	0.00 %	— %
県補助金	2,759,000	0	0.00 %	— %
他会計補助金	24,508,000	0	0.00 %	— %
他会計補助金	24,508,000	0	0.00 %	— %
他会計出資金	34,139,000	34,139,000	100.00 %	57.15 %
他会計出資金	34,139,000	34,139,000	100.00 %	57.15 %
繰入金	15,390,000	0	0.00 %	— %
基金繰入金	15,390,000	0	0.00 %	— %

(支出)

(単位：円)

予 算 科 目	予 算 現 額	執 行 濟 額	執 行 率	前年同期比
資本的支出	284,427,000	139,618,274	49.09 %	77.44 %
建設改良費	49,062,000	22,129,327	45.10 %	39.40 %
職員給与費	9,858,000	3,333,627	33.82 %	81.54 %
管路施設建設改良費	5,797,000	3,022,800	52.14 %	46.81 %
処理場施設建設改良費	33,407,000	15,772,900	47.21 %	34.57 %
企業債償還金	233,831,000	117,488,947	50.25 %	94.66 %
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	233,831,000	117,488,947	50.25 %	94.66 %
積立金	534,000	0	0.00 %	— %
積立金	534,000	0	0.00 %	— %
予備費	1,000,000	0	0.00 %	— %
予備費	1,000,000	0	0.00 %	— %

2. 経理の状況  
(1) 損益計算書

令和7年度筑西市農業集落排水事業会計損益計算書  
(令和7年4月1日から令和7年9月30日まで)

(消費税抜き 単位:円)

1 営業収益			
(1) 農業集落排水使用料	115,218,724		
(2) その他営業収益	<u>1,821</u>		115,220,545
2 営業費用			
(1) 管渠費	9,300,865		
(2) 処理場費	105,026,599		
(3) 総係費	16,350,043		
(4) 減価償却費	0		
(5) 資産減耗費	0		<u>130,677,507</u>
営業利益			△ 15,456,962
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	190,000,000		
(2) 県補助金	0		
(3) 受取利息及び配当金	475,754		
(4) 長期前受金戻入	0		
(5) 雜収益	<u>12,000</u>		190,487,754
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	15,144,619		
(2) 雜支出	0		<u>15,144,619</u>
経常利益			175,343,135
当期純利益			<u>159,886,173</u>
前年度繰越利益剰余金			159,886,173
当期末処分利益剰余金			<u>167,965,451</u>
			<u>327,851,624</u>

## (2) 貸借対照表

令和7年度筑西市農業集落排水事業会計貸借対照表  
(令和7年9月30日)

(消費税抜き 単位:円)

資 産 の 部		
<b>1 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	476,400,356	
ロ 建物	628,907,398	
減価償却累計額	△ 107,213,130	521,694,268
ハ 構築物	11,961,704,221	
減価償却累計額	△ 1,867,578,582	10,094,125,639
ニ 機械及び装置	1,013,667,706	
減価償却累計額	△ 350,014,806	663,652,900
ホ 建設仮勘定		20,329,541
有形固定資産合計		11,776,202,704
(2) 投資その他資産		
イ 基金	251,181,444	
投資その他資産合計		251,181,444
固定資産合計		12,027,384,148
<b>2 流動資産</b>		
(1) 現金・預金	532,818,055	
(2) 未収金	8,196,233	
(3) 貸倒引当金	△ 3,000,000	
(4) その他流動資産	11,970,898	
流動資産合計		549,985,186
資産合計		12,577,369,334

(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  
 企業債合計  
 固定負債合計

1,843,651,996  
 1,843,651,996  
 1,843,651,996

## 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  
 企業債合計

116,341,319  
 116,341,319

## (2) 未払金

## (3) 引当金

イ 賞与引当金  
 ロ 法定福利費引当金  
 引当金合計

0  
 0  
 0

## (4) その他流動負債

流動負債合計

11,501,744  
 128,283,063

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

イ 分担金及び負担金  
 ロ 国・県補助金  
 ハ 他会計補助金  
 ニ その他長期前受金

1,414,326,839  
 7,735,602,412  
 1,600,524,052  
 0

長期前受金合計

10,750,453,303

## (2) 長期前受金収益化累計額

イ 分担金及び負担金  
 ロ 国・県補助金  
 ハ 他会計補助金  
 ニ その他長期前受金

△ 216,483,827  
 △ 1,325,676,781  
 △ 209,078,152  
 0

長期前受金収益化累計額合計

△ 1,751,238,760

繰延収益合計

8,999,214,543

負債合計

10,971,149,602

(単位：円)

## 資 本 の 部

## 6 資本金

(1) 資本金  
資本金合計

821,012,240

821,012,240

## 7 剰余金

(1) 資本剰余金  
イ その他資本剰余金  
資本剰余金合計

374,675,868

374,675,868

(2) 利益剰余金  
イ 減債積立金  
ロ 当期末処分利益剰余金  
利益剰余金合計  
剰余金合計

82,680,000327,851,624410,531,624785,207,492

資本合計

1,606,219,732

負債資本合計

12,577,369,334

(3) 企業債の状況

(単位：円)

借入先	期首残高	上期借入額	上期償還額	上期末残高
財務省財政融資資金	829,630,507	0	62,427,962	767,202,545
地方公共団体金融機構	1,158,089,050	0	49,120,138	1,108,968,912
市中銀行等	89,762,705	0	5,940,847	83,821,858
計	2,077,482,262	0	117,488,947	1,959,993,315

(4) 一時借入金の状況

該当なし。

3. 前年度の決算状況

(1) 収益的収入及び支出（消費税込み）

(収入)

(単位：円)

区分	令和6年度	令和5年度	増減
第1款 農業集落排水事業収益	961,370,179	997,862,421	△ 36,492,242
第1項 営業収益	256,124,407	258,409,634	△ 2,285,227
第2項 営業外収益	705,245,772	739,452,787	△ 34,207,015

(支出)

(単位：円)

区分	令和6年度	令和5年度	増減
第1款 農業集落排水事業費用	879,672,408	874,600,886	5,071,522
第1項 営業費用	841,217,461	823,562,532	17,654,929
第2項 営業外費用	38,454,947	51,038,354	△ 12,583,407
第3項 予備費	0	0	0

## (2) 資本的収入及び支出（消費税込み）

(収入)

(単位：円)

区分	令和6年度	令和5年度	増減
第1款 資本的収入	155,240,639	177,941,732	△ 22,701,093
第1項 分担金及び負担金	3,040,000	9,176,000	△ 6,136,000
第2項 県支出金	7,890,000	12,551,000	△ 4,661,000
第3項 他会計補助金	69,407,000	89,252,000	△ 19,845,000
第4項 他会計出資金	59,733,000	53,807,000	5,926,000
第5項 繰入金	15,170,639	13,155,732	2,014,907

(支出)

(単位：円)

区分	令和6年度	令和5年度	増減
第1款 資本的支出	328,746,988	327,558,909	1,188,079
第1項 建設改良費	78,932,812	64,973,755	13,959,057
第2項 企業債償還金	248,599,317	250,026,845	△ 1,427,528
第3項 積立金	1,214,859	12,558,309	△ 11,343,450
第4項 予備費	0	0	0