

令和5年度 亀田郷土地改良区 決算財務諸表
収支決算書・貸借対照表・正味財産増減計算書
(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

1. 収支決算書
総括表

会 計	入 の 部			出 の 部			次 期 繰 越 収 支 差 額
	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減	
(1) 一般会計	1,560,365,000	1,478,946,937	△ 81,418,063	1,560,365,000	1,316,594,706	△ 243,770,294	162,352,231
(2) 特別会計亀田郷発電事業費	33,084,000	34,323,688	1,239,688	33,084,000	32,462,806	△ 621,194	1,860,882
(3) 特別会計小杉地区経営体育成基盤整備事業費	20,209,000	21,208,149	999,149	20,209,000	20,208,149	△ 851	1,000,000
(4) 特別会計茅野山地区経営体育成基盤整備事業費	1,034,000	1,034,000	0	1,034,000	1,034,000	0	0
内部取引消去	△ 24,547,000	△ 24,546,149	851	△ 24,547,000	△ 24,546,149	851	0
合 計	1,590,145,000	1,510,966,625	△ 79,178,375	1,590,145,000	1,345,753,512	△ 244,391,488	165,213,113

(1) 一般会計							
収 入 の 部		出 の 部					
科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減	科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減
1. 土地改良事業収入	605,236,000	594,408,906	△ 10,827,094	1. 土地改良事業費支出	689,070,000	540,032,110	△ 149,037,890
2. 附帯事業収入	181,950,000	183,541,507	1,591,507	2. 附帯事業費支出	17,410,000	17,319,376	△ 90,624
3. 基本財産運用収入	3,010,000	3,005,750	△ 4,250	3. 一般管理費支出	645,138,000	561,201,654	△ 83,936,346
4. 特定資産運用収入	110,000	63,734	△ 46,266	4. 土地改良事業負担金支出	112,415,000	111,941,855	△ 473,145
5. 補助金等収入	199,855,000	199,371,814	△ 483,186	5. 借入金返済支出	15,070,000	15,065,249	△ 4,751
6. 交付金収入	6,300,000	6,300,000	0	6. 支払利息	660,000	650,003	△ 9,997
7. 業務受託料収入	131,119,000	101,589,841	△ 29,529,159	7. 固定資産取得支出	17,790,000	13,605,900	△ 4,184,100
8. 雑収入	4,097,000	10,825,885	6,728,885	8. 特定資産積立支出	55,405,000	54,642,708	△ 762,292
9. 借入金収入	19,510,000	19,470,000	△ 40,000	9. 雑支出	300,000	39,702	△ 260,298
10. 特定資産取崩収入	215,844,000	140,034,513	△ 75,809,487	10. 職員長期貸付金貸付支出	10,000		△ 10,000
11. 固定資産売却収入	62,050,000	61,347,890	△ 702,110	11. 他会計繰出額	2,097,000	2,096,149	△ 851
12. 職員長期貸付金回収収入	2,850,000	2,840,443	△ 9,557	12. 予備費	5,000,000		△ 5,000,000
13. 他会計繰入金	22,450,000	22,450,000	0				
(A) 当期収入合計	1,454,381,000	1,345,250,283	△ 109,130,717	(C) 当期支出合計	1,560,365,000	1,316,594,706	△ 243,770,294
14. 繰越金	105,984,000	133,696,654	27,712,654	(A)-(C) 当期収支差額	△ 105,984,000	28,655,577	134,639,577
(B) 収 入 合 計	1,560,365,000	1,478,946,937	△ 81,418,063	(B)-(C) 次期繰越収支差額	0	162,352,231	162,352,231

(2) 特別会計亀田郷発電事業費							
収 入 の 部		出 の 部					
科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減	科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減
1. 附帯事業収入	31,690,000	32,917,115	1,227,115	1. 附帯事業費支出	6,170,000	5,989,767	△ 180,233
2. 特定資産運用収入	10,000	537	△ 9,463	2. 一般管理費支出	2,890,000	2,649,246	△ 240,754
3. 雑収入	10,000	32,780	22,780	3. 特定資産積立支出	1,574,000	1,373,793	△ 200,207
				4. 他会計繰出額	22,450,000	22,450,000	0
(A) 当期収入合計	31,710,000	32,950,432	1,240,432	(C) 当期支出合計	33,084,000	32,462,806	△ 621,194
4. 繰越金	1,374,000	1,373,256	△ 744	(A)-(C) 当期収支差額	△ 1,374,000	487,626	1,861,626
(B) 収 入 合 計	33,084,000	34,323,688	1,239,688	(B)-(C) 次期繰越収支差額	0	1,860,882	1,860,882

(3) 特別会計小杉地区経営体育成基盤整備事業費							
収 入 の 部		出 の 部					
科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減	科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減
1. 補助金等収入	1,075,000	1,075,000	0	1. 土地改良事業費支出	3,987,000	3,987,000	0
2. 業務受託料収入	1,837,000	1,837,000	0	2. 土地改良事業負担金支出	16,200,000	16,200,000	0
3. 借入金収入	16,200,000	16,200,000	0	3. 支払利息	22,000	21,149	△ 851
4. 他会計繰入金	1,097,000	2,096,149	999,149				
(A) 当期収入合計	20,209,000	21,208,149	999,149	(C) 当期支出合計	20,209,000	20,208,149	△ 851
5. 繰越金	0	0	0	(A)-(C) 当期収支差額	0	1,000,000	1,000,000
(B) 収 入 合 計	20,209,000	21,208,149	999,149	(B)-(C) 次期繰越収支差額	0	1,000,000	1,000,000

(4) 特別会計茅野山地区経営体育成基盤整備事業費							
収 入 の 部		出 の 部					
科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減	科 目	予 算 額	決 算 額	比 較 増 減
1. 補助金等収入	1,034,000	1,034,000	0	1. 土地改良事業費支出	1,034,000	1,034,000	0
(A) 当期収入合計	1,034,000	1,034,000	0	(C) 当期支出合計	1,034,000	1,034,000	0
2. 繰越金	0	0	0	(A)-(C) 当期収支差額	0	0	0
(B) 収 入 合 計	1,034,000	1,034,000	0	(B)-(C) 次期繰越収支差額	0	0	0

2. 貸借対照表							
Ⅰ 資 産 の 部		Ⅱ 負 債 の 部					
科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減	科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
1. 流動資産	510,062,939	342,994,885	167,068,054	1. 流動負債	367,155,357	230,619,196	136,536,161
現金及び預金	352,114,826	61,398,045	290,716,781	未払金	332,076,642	200,434,533	131,642,109
未収賦課金	1,562,043	1,021,593	540,450	前受金	5,885,262	6,021,351	△ 136,089
売電未収金	1,979,085	2,591,896	△ 612,811	預り金	5,325,879	447,498	4,878,381
その他未収金	144,626,159	277,843,680	△ 133,217,521	賞与引当金	22,181,574	21,141,814	1,039,760
立替金	9,641,155	0	9,641,155	適正化事業拠出金短期未払金	1,686,000	2,574,000	△ 888,000
前払費用	139,671	139,671	0	2. 固定負債	772,585,751	756,325,254	16,260,497
2. 固定資産	2,999,704,678	3,024,861,152	△ 25,156,474	公庫資金等長期借入金	202,921,772	182,317,021	20,604,751
(1) 基本財産	100,106,600	100,106,600	0	適正化事業拠出金長期未払金	2,430,000	2,856,000	△ 426,000
(2) 特定資産	18,710,464,264	20,726,780,311	△ 2,016,316,047	職員退職給付引当金	502,058,773	495,084,680	6,974,093
所有土地改良施設	14,587,564,795	16,519,122,725	△ 1,931,557,930	役員退任慰労引当金	4,416,094	15,308,441	△ 10,892,347
土地改良施設用地等	113,809,752	113,809,752	0	預り保証金	60,759,112	60,759,112	0
受託土地改良施設使用収益権	65,630,543	74,208,956	△ 8,578,413	負債 合計	1,139,741,108	986,944,450	152,796,658
財政調整積立資産	804,548,790	878,228,884	△ 73,680,094	Ⅲ 正 味 財 産 の 部			
職員退職給付引当積立資産	383,681,189	358,275,474	25,405,715	科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
役員退任慰労金積立資産	1,122,313	12,635,165	△ 11,512,852	1. 指定正味財産	13,145,711,366	14,888,217,244	△ 1,742,505,878
転用決済金積立資産	1,050,656,634	1,034,185,407	16,471,227	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
施設更新積立資産	31,856,407	30,482,614	1,373,793	(うち特定資産への充当額)	(13,145,711,366)	(14,888,217,244)	(△ 1,742,505,878)
建物等更新積立資産	98,684,644	83,682,977	15,001,667	2. 一般正味財産	8,034,886,007	8,319,581,254	△ 284,695,247
償還基金積立資産（共通）	407,244,428	430,274,851	△ 23,030,423	(うち基本財産への充当額)	(100,106,600)	(100,106,600)	(0)
償還基金積立資産（各区）	965,673,760	991,882,497	△ 26,208,737	(うち特定資産への充当額)	(5,179,949,396)	(5,467,652,428)	(△ 287,703,032)
保険積立資産	199,991,009	199,991,009	0	正味財産 合計	21,180,597,373	23,207,798,498	△ 2,027,201,125
(3) その他固定資産	2,999,704,678	3,024,861,152	△ 25,156,474				
土地	2,551,759,239	2,551,759,239	0				
建物	380,441,425	399,983,125	△ 19,541,700				
車両運搬具	2,627,970	4,128,910	△ 1,500,940				
器具備品	8,797,047	11,506,755	△ 2,709,708				
ソフトウェア	32,582,182	30,710,233	1,871,949				
適正化事業拠出金	840,000	840,000	0				
長期未収賦課金等	2,044,397	2,480,029	△ 435,632				
職員長期貸付金	20,612,418	23,452,861	△ 2,840,443				
資産 合計	22,320,338,481	24,194,742,948	△ 1,874,404,467	負債及び正味財産 合計	22,320,338,481	24,194,742,948	△ 1,874,404,467

Ⅰ 一般正味財産増減の部									
1 経常増減の部									
(1) 経 常				(2) 経 常					
科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減	科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減	科 目	当 年 度
1. 土地改良事業収入	595,970,949	501,170,495	94,800,454	1. 土地改良事業費	531,596,746	600,750,947	△ 69,154,201	2. 附帯事業費	23,151,293
2. 附帯事業収入	216,458,622	216,517,980	△ 59,358	3. 減価償却費	1,940,136,343	1,996,674,978	△ 56,538,635	3. 一般会管理費	598,820,611
3. 基本財産運用収入	3,005,750	3,005,198	552	5. 土地改良事業負担金	128,141,855	59,220,410	68,921,445	6. 他会計繰出金	0
4. 特定資産運用収入	64,271	64,368	△ 97						
5. 受取補助金等	1,943,986,692	1,886,721,608	57,265,084						
6. 受取交付金	4,200,000	6,900,000	△ 2,700,000						
7. 受取業務受託料	103,426,841	278,968,680	△ 175,541,839						
8. 雑収入	10,255,174	38,208,188	△ 27,953,014						
9. 他会計繰入金	0	0	0						
(1) 経常収入計	2,877,368,299	2,931,556,517	△ 54,188,218	(2) 経常支出計	3,221,846,848	3,280,440,491	△ 58,593,643		
(A) = 1 (1) - 1 (2) 当期経常増減額	△ 344,478,549	△ 348,883,974	4,405,425						
2 経常外増減の部									
(1) 経 常 外				(2) 経 常 外					
科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減	科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減	科 目	当 年 度
1. 固定資産売却益	61,347,890	70,576,410	△ 9,228,520	1. 不納欠損	853,734	0	853,734	2. 固定資産除却損	0
2. 資産評価益	0	84,520,988	△ 84,520,988	3. 支払利息	671,152	690,535	△ 19,383	4. 過年度修正	39,702
3. 過年度修正	0	4,298,289,674	△ 4,298,289,674	(2) 経常外支出 合計	1,564,588	291,828,601	△ 290,264,013		
(1) 経常外収入 合計	61,347,890	4,453,387,072	△ 4,392,039,182						
(B) = 2 (1) - 2 (2) 当期経常外増減額	59,783,302	4,161,558,471	△ 4,101,775,169						
(A)+(B) 当期一般正味財産増減額	△ 284,695,247	3,812,674,497	△ 4,097,369,744						
一般正味財産期首残高	8,319,581,254	4,506,906,757	3,812,674,497						
一般正味財産期末残高	8,034,886,007	8,319,581,254	△ 284,695,247						
Ⅱ 指定正味財産増減の部									
科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減	科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減	科 目	当 年 度
1 特定資産評価益 (指定正味財産)	0	16,668,709,781	△ 16,668,709,781						
2 一般正味財産への振替額	△ 1,742,505,878	△ 1,780,492,537	37,986,659						
1 + 2 当期指定正味財産増減額	△ 1,742,505,878	14,888,217,244	△ 16,630,723,122						
指定正味財産期首残高	14,888,217,244	0	14,888,217,244						
指定正味財産期末残高	13,145,711,366	14,888,217,244	△ 1,742,505,878						
正味財産期末残高	21,180,597,373	23,207,798,498	△ 2,027,201,125						