

# 財務諸表及び附属明細書

令和 4 年度

(令和 4 年 4 月 1 日～令和 5 年 3 月 31 日)

会津宮川土地改良区

# 貸借対照表総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
1111 現金	0	0	0
1113 普通預金	42,006,234	35,645,995	6,360,239
1114 定期預金	4,573,014	4,573,014	0
1123 未収金(賦課金等)	2,679,375	2,765,749	△ 86,374
1124 換地清算金未収金	0	0	0
1125 短期未収金	29,167,746	29,904,855	△ 737,109
1126 仮払金	0	0	0
1127 前払金	0	0	0
1128 貯蔵品	0	0	0
1130 仮払消費税	0	0	0
1131 その他流動資産	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>78,426,369</b>	<b>72,889,613</b>	<b>5,536,756</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
1211 土地	6,339,460	6,339,460	0
1212 建物	36,892,755	38,286,398	△ 1,393,643
<b>(1)基本財産合計</b>	<b>43,232,215</b>	<b>44,625,858</b>	<b>△ 1,393,643</b>
<b>(2)特定資産</b>			
1311 所有土地改良施設	907,273,519	940,929,742	△ 33,656,223
1419 土地改良施設建設仮勘定	85,973,160	69,469,960	16,503,200
1420 受託土地改良施設使用収益権	838,938,465	862,075,303	△ 23,136,838
1432 財政調整積立資産	206,719,292	188,504,292	18,215,000
1433 施設償却積立資産	81,451,984	99,477,740	△ 18,025,756
1434 発電所積立資産	68,978,660	64,546,660	4,432,000
0001 欠損調整積立資産	54,172,922	50,228,922	3,944,000
0002 建設改良積立資産	14,805,738	14,317,738	488,000
0003 災害準備積立資産	0	0	0
1435 職員退職給付引当積立資産	64,177,954	67,899,098	△ 3,721,144
1436 役員総代退任慰労引当積立資産	514,000	257,000	257,000
1437 発電所修繕引当積立資産	73,623,000	52,903,000	20,720,000
1438 転用決済金積立資産	0	0	0
<b>(2)特定資産合計</b>	<b>2,327,650,034</b>	<b>2,346,062,795</b>	<b>△ 18,412,761</b>
<b>(3)その他固定資産</b>			
1411 土地	1,028	1,029	△ 1
1412 建物及び附属設備	0	0	0
1413 機械装置	0	0	0
1414 構築物	5,914,925	7,553,949	△ 1,639,024
1415 車両運搬具	1,381,879	5	1,381,874
1416 工具器具備品	1,894,993	2,588,629	△ 693,636
1417 ソフトウェア	0	0	0
1418 リース資産	0	0	0
1439 適正化事業拠出金	1,680,000	1,932,000	△ 252,000
1431 出資金	2,790,000	2,790,000	0
1442 特例業務負担金長期前納金	4,257,651	4,730,715	△ 473,064
1440 長期未収賦課金等	7,276,663	7,368,785	△ 92,122
0001 長期未収賦課金	7,248,426	7,305,498	△ 57,072
0002 長期未収金	28,237	63,287	△ 35,050
1427 不納欠損引当金 (-)	0	0	0
1426 その他固定資産	0	0	0
<b>(3) その他固定資産合計</b>	<b>25,197,139</b>	<b>26,965,112</b>	<b>△ 1,767,973</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>2,396,079,388</b>	<b>2,417,653,765</b>	<b>△ 21,574,377</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>2,474,505,757</b>	<b>2,490,543,378</b>	<b>△ 16,037,621</b>

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
2112 未払金	57,306,963	53,570,832	3,736,131
2114 前受金	0	0	0
2115 預り金	174,506	131,355	43,151
2116 仮受金	0	0	0
2118 短期借入金	0	0	0
2119 短期リース負債	0	0	0
2120 換地清算金未払金	0	0	0
2121 換地清算金仮受金	0	0	0
2123 仮受消費税	0	0	0
2124 未払消費税	0	0	0
2125 未払法人税等	0	0	0
2127 その他流動負債	0	0	0
<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>57,481,469</b>	<b>53,702,187</b>	<b>3,779,282</b>
2. 固定負債			
2211 長期借入金	234,970,933	270,804,296	△ 35,833,363
2213 発電所修繕引当金	73,623,000	52,903,000	20,720,000
2214 職員退職給付引当金	64,257,574	67,899,098	△ 3,641,524
2215 役員総代退任慰労金引当金	514,000	257,000	257,000
2216 転用決済金引当金	0	0	0
2217 適正化事業拠出金未払金	672,000	300,000	372,000
2218 長期リース負債	0	0	0
2219 長期末払金	0	0	0
2220 長期預り金	4,437,000	4,437,000	0
2221 その他固定負債	0	0	0
<b>固 定 負 債 合 計</b>	<b>378,474,507</b>	<b>396,600,394</b>	<b>△ 18,125,887</b>
<b>負 債 の 部 合 計</b>	<b>435,955,976</b>	<b>450,302,581</b>	<b>△ 14,346,605</b>
Ⅲ 正味財産の部			
1. 基金			
0012 基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
3111 受取補助金等	0	0	0
3112 所有土地改良施設受贈益	0	0	0
3113 受託土地改良施設用地等受贈益	0	0	0
3114 国庫助成金	0	0	0
3115 地方公共団体助成金	0	0	0
3116 民間助成金	0	0	0
3117 負担金	0	0	0
3118 受取寄付金	0	0	0
3119 受贈益	0	0	0
3121 受贈投資有価証券	0	0	0
3122 基本財産評価損益	0	0	0
3123 特定資産評価損益	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
3. 一般正味財産	0	0	0
一般正味財産合計	2,038,549,781	2,040,240,797	△ 1,691,016
(うち基本財産への充当額)	(43,232,215)	(44,625,858)	(△ 1,393,643)
(うち特定資産への充当額)	(2,327,650,034)	(2,346,062,795)	(△ 18,412,761)
<b>正 味 財 産 の 部 合 計</b>	<b>2,038,549,781</b>	<b>2,040,240,797</b>	<b>△ 1,691,016</b>
<b>負 債 及 び 正 味 財 産 合 計</b>	<b>2,474,505,757</b>	<b>2,490,543,378</b>	<b>△ 16,037,621</b>

# 貸借対照表【一般会計】

令和4年4月1日から令和5年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
1111 現金	0	0	0
1113 普通預金	41,673,001	16,153,293	25,519,708
1114 定期預金	4,573,014	4,573,014	0
1123 未収金(賦課金等)	2,679,375	2,765,749	△ 86,374
1124 換地清算金未収金	0	0	0
1125 短期未収金	17,775,354	17,513,751	261,603
1126 仮払金	0	0	0
1127 前払金	0	0	0
1128 貯蔵品	0	0	0
1130 仮払消費税	0	0	0
1131 その他流動資産	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>66,700,744</b>	<b>41,005,807</b>	<b>25,694,937</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1)基本財産			
1211 土地	6,339,460	6,339,460	0
1212 建物	36,892,755	38,286,398	△ 1,393,643
<b>(1)基本財産合計</b>	<b>43,232,215</b>	<b>44,625,858</b>	<b>△ 1,393,643</b>
(2)特定資産			
1311 所有土地改良施設	907,273,519	940,929,742	△ 33,656,223
1419 土地改良施設建設仮勘定	85,973,160	69,469,960	16,503,200
1420 受託土地改良施設使用収益権	834,650,763	857,685,776	△ 23,035,013
1432 財政調整積立資産	206,719,292	188,504,292	18,215,000
1433 施設償却積立資産	81,451,984	99,477,740	△ 18,025,756
1434 発電所積立資産	0	0	0
0001 欠損調整積立資産	0	0	0
0002 建設改良積立資産	0	0	0
0003 災害準備積立資産	0	0	0
1435 職員退職給付引当積立資産	64,177,954	67,899,098	△ 3,721,144
1436 役員総代退任慰労引当積立資産	514,000	257,000	257,000
1437 発電所修繕引当積立資産	0	0	0
1438 転用決済金積立資産	0	0	0
<b>(2)特定合計</b>	<b>2,180,760,672</b>	<b>2,224,223,608</b>	<b>△ 43,462,936</b>
(3)その他固定資産			
1411 土地	1,028	1,029	△ 1
1412 建物及び附属設備	0	0	0
1413 機械装置	0	0	0
1414 構築物	5,914,925	7,553,949	△ 1,639,024
1415 車両運搬具	1,381,879	5	1,381,874
1416 工具器具備品	1,894,993	2,588,629	△ 693,636
1417 ソフトウェア	0	0	0
1418 リース資産	0	0	0
1439 適正化事業拠出金	1,680,000	1,932,000	△ 252,000
1431 出資金	2,790,000	2,790,000	0
1442 特例業務負担金長期前納金	4,257,651	4,730,715	△ 473,064
1440 長期未収賦課金等	7,276,663	7,368,785	△ 92,122
0001 長期未収賦課金	7,248,426	7,305,498	△ 57,072
0002 長期未収金	28,237	63,287	△ 35,050
1427 不納欠損引当金 (-)	0	0	0
1426 その他固定資産	0	0	0
<b>(3) その他固定資産合計</b>	<b>25,197,139</b>	<b>26,965,112</b>	<b>△ 1,767,973</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>2,249,190,026</b>	<b>2,295,814,578</b>	<b>△ 46,624,552</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>2,315,890,770</b>	<b>2,336,820,385</b>	<b>△ 20,929,615</b>

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
2112 未払金	45,581,338	21,687,026	23,894,312
2114 前受金	0	0	0
2115 預り金	174,506	131,355	43,151
2116 仮受金	0	0	0
2118 短期借入金	0	0	0
2119 短期リース負債	0	0	0
2120 換地清算金未払金	0	0	0
2121 換地清算金仮受金	0	0	0
2123 仮受消費税	0	0	0
2124 未払消費税	0	0	0
2125 未払法人税等	0	0	0
2127 その他流動負債	0	0	0
<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>45,755,844</b>	<b>21,818,381</b>	<b>23,937,463</b>
2. 固定負債			
2211 長期借入金	234,970,933	270,804,296	△ 35,833,363
2213 発電所修繕引当金	0	0	0
2214 職員退職給付引当金	64,257,574	67,899,098	△ 3,641,524
2215 役員総代退任慰労金引当金	514,000	257,000	257,000
2216 転用決済金引当金	0	0	0
2217 適正化事業拠出金未払金	672,000	300,000	372,000
2218 長期リース負債	0	0	0
2219 長期末払金	0	0	0
2220 長期預り金	4,437,000	4,437,000	0
2221 その他固定負債	0	0	0
<b>固 定 負 債 合 計</b>	<b>304,851,507</b>	<b>343,697,394</b>	<b>△ 38,845,887</b>
<b>負 債 の 部 合 計</b>	<b>350,607,351</b>	<b>365,515,775</b>	<b>△ 14,908,424</b>
Ⅲ 正味財産の部			
1. 基金			
0012 基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
3111 受取補助金等	0	0	0
3112 所有土地改良施設受贈益	0	0	0
3113 受託土地改良施設用地等受贈益	0	0	0
3114 国庫助成金	0	0	0
3115 地方公共団体助成金	0	0	0
3116 民間助成金	0	0	0
3117 負担金	0	0	0
3118 受取寄付金	0	0	0
3119 受贈益	0	0	0
3121 受贈投資有価証券	0	0	0
3122 基本財産評価損益	0	0	0
3123 特定資産評価損益	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
3. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,965,283,419	1,971,304,610	△ 6,021,191
(うち基本財産への充当額)	(43,232,215)	(44,625,858)	(△ 1,393,643)
(うち特定資産への充当額)	(2,180,760,672)	(2,224,223,608)	(△ 43,462,936)
<b>正 味 財 産 の 部 合 計</b>	<b>1,965,283,419</b>	<b>1,971,304,610</b>	<b>△ 6,021,191</b>
<b>負 債 及 び 正 味 財 産 合 計</b>	<b>2,315,890,770</b>	<b>2,336,820,385</b>	<b>△ 20,929,615</b>

# 貸借対照表【発電会計】

令和4年4月1日から令和5年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
1111 現金	0	0	0
1113 普通預金	333,233	19,492,702	△ 19,159,469
1114 定期預金	0	0	0
1123 未収金(賦課金等)	0	0	0
1124 換地清算金未収金	0	0	0
1125 短期未収金	11,392,392	12,391,104	△ 998,712
1126 仮払金	0	0	0
1127 前払金	0	0	0
1128 貯蔵品	0	0	0
1130 仮払消費税	0	0	0
1131 その他流動資産	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>11,725,625</b>	<b>31,883,806</b>	<b>△ 20,158,181</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1)基本財産			
1211 土地	0	0	0
1212 建物	0	0	0
<b>(1)基本財産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2)特定資産			
1311 所有土地改良施設	0	0	0
1419 土地改良施設建設仮勘定	0	0	0
1420 受託土地改良施設使用収益権	4,287,702	4,389,527	△ 101,825
1432 財政調整積立資産	0	0	0
1433 施設償却積立資産	0	0	0
1434 発電所積立資産	68,978,660	64,546,660	4,432,000
0001 欠損調整積立資産	54,172,922	50,228,922	3,944,000
0002 建設改良積立資産	14,805,738	14,317,738	488,000
0003 災害準備積立資産	0	0	0
1435 職員退職給付引当積立資産	0	0	0
1436 役員総代退任慰労引当積立資産	0	0	0
1437 発電所修繕引当積立資産	73,623,000	52,903,000	20,720,000
1438 転用決済金積立資産	0	0	0
<b>(2)特定資産合計</b>	<b>146,889,362</b>	<b>121,839,187</b>	<b>25,050,175</b>
(3)その他固定資産			
1411 土地	0	0	0
1412 建物及び附属設備	0	0	0
1413 機械装置	0	0	0
1414 構築物	0	0	0
1415 車両運搬具	0	0	0
1416 工具器具備品	0	0	0
1417 ソフトウェア	0	0	0
1418 リース資産	0	0	0
1439 適正化事業拠出金	0	0	0
1431 出資金	0	0	0
1442 特例業務負担金長期前納金	0	0	0
1440 長期未収賦課金等	0	0	0
0001 長期未収賦課金	0	0	0
0002 長期未収金	0	0	0
1427 不納欠損引当金 (-)	0	0	0
1426 その他固定資産	0	0	0
<b>(3) その他固定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>146,889,362</b>	<b>121,839,187</b>	<b>25,050,175</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>158,614,987</b>	<b>153,722,993</b>	<b>4,891,994</b>

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>Ⅱ 負債の部</b>			
1. 流動負債			
2112 未払金	11,725,625	31,883,806	△ 20,158,181
2114 前受金	0	0	0
2115 預り金	0	0	0
2116 仮受金	0	0	0
2118 短期借入金	0	0	0
2119 短期リース負債	0	0	0
2120 換地清算金未払金	0	0	0
2121 換地清算金仮受金	0	0	0
2123 仮受消費税	0	0	0
2124 未払消費税	0	0	0
2125 未払法人税等	0	0	0
2127 その他流動負債	0	0	0
<b>流動負債合計</b>	<b>11,725,625</b>	<b>31,883,806</b>	<b>△ 20,158,181</b>
2. 固定負債			
2211 長期借入金	0	0	0
2213 発電所修繕引当金	73,623,000	52,903,000	20,720,000
2214 職員退職給付引当金	0	0	0
2215 役員総代退任慰労金引当金	0	0	0
2216 転用決済金引当金	0	0	0
2217 適正化事業拠出金未払金	0	0	0
2218 長期リース負債	0	0	0
2219 長期未払金	0	0	0
2220 長期預り金	0	0	0
2221 その他固定負債	0	0	0
<b>固定負債合計</b>	<b>73,623,000</b>	<b>52,903,000</b>	<b>20,720,000</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>85,348,625</b>	<b>84,786,806</b>	<b>561,819</b>
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
1. 基金			
0012 基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
3111 受取補助金等	0	0	0
3112 所有土地改良施設受贈益	0	0	0
3113 受託土地改良施設用地等受贈益	0	0	0
3114 国庫助成金	0	0	0
3115 地方公共団体助成金	0	0	0
3116 民間助成金	0	0	0
3117 負担金	0	0	0
3118 受取寄付金	0	0	0
3119 受贈益	0	0	0
3121 受贈投資有価証券	0	0	0
3122 基本財産評価損益	0	0	0
3123 特定資産評価損益	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
3. 一般正味財産			
一般正味財産合計	73,266,362	68,936,187	4,330,175
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(146,889,362)	(121,839,187)	(25,050,175)
<b>正味財産の部合計</b>	<b>73,266,362</b>	<b>68,936,187</b>	<b>4,330,175</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>158,614,987</b>	<b>153,722,993</b>	<b>4,891,994</b>

# 正味財産増減計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
土地改良事業収入			
4121 経常賦課金	47,956,357	48,025,154	△ 68,797
4122 維持管理賦課金	59,162,704	59,249,825	△ 87,121
4123 施設改修賦課金	14,641,273	15,405,090	△ 763,817
4133 麻生新田堰施設改修賦課金	6,002	0	6,002
4125 国営二期事業償還賦課金	26,977,292	26,958,404	18,888
4126 県営かんがい排水事業償還賦課金	4,853,320	5,352,510	△ 499,190
4127 宇内地区基盤整備事業償還賦課金	918,019	3,289,723	△ 2,371,704
4128 新屋敷新田地区基盤整備事業償還金	0	0	0
4135 防災減災事業償還賦課金	4,583,405	3,108,859	1,474,546
4129 加入金	0	0	0
4131 転用決済金	490,244	2,451,376	△ 1,961,132
4132 負担金	0	0	0
<b>土地改良事業収入合計</b>	<b>159,588,616</b>	<b>163,840,941</b>	<b>△ 4,252,325</b>
附帯事業収入			
4141 他目的使用料等収入	100,480	121,060	△ 20,580
4142 協力金及び分担金等	1,539,886	1,539,884	2
<b>附帯事業収入合計</b>	<b>1,640,366</b>	<b>1,660,944</b>	<b>△ 20,578</b>
補助金等収入			
4151 国営一期事業償還補助金	0	0	0
4152 国営一期事業償還債務負担補助金	0	0	0
4154 県営かんがい排水事業債務負担補助金	2,049,127	2,473,298	△ 424,171
4155 県補助金等	11,326,000	326,000	11,000,000
4156 市町補助金等	4,516,839	3,595,428	921,411
4157 その他補助金等	117,000	0	117,000
<b>補助金等収入合計</b>	<b>18,008,966</b>	<b>6,394,726</b>	<b>11,614,240</b>
受託料収入			
4171 売電収入	98,856,648	131,897,568	△ 33,040,920
4172 管理体制整備型補助金	16,496,000	16,486,000	10,000
4173 鶴沼川防災ダム県管理事業受託金	39,358,000	37,927,000	1,431,000
4174 (新宮川)基幹水利施設管理事業受託金	39,613,000	37,760,000	1,853,000
4175 (宮川HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,437,000	3,384,000	53,000
4176 (高橋HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,456,000	3,389,000	67,000
4177 その他管理事業受託金	1,018,808	1,947,300	△ 928,492
<b>受託料収入合計</b>	<b>202,235,456</b>	<b>232,790,868</b>	<b>△ 30,555,412</b>
交付金収入			
4181 適正化事業交付金	3,360,000	3,000,000	360,000
<b>交付金収入合計</b>	<b>3,360,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>360,000</b>
寄付金収入			
4186 寄付金収入	0	237,914	△ 237,914
<b>寄付金収入合計</b>	<b>0</b>	<b>237,914</b>	<b>△ 237,914</b>
雑収入			
4191 雑収入	695,553	18,460	677,093
4192 受取利息	9,358	13,443	△ 4,085
4193 受取手数料	46,800	53,100	△ 6,300
4194 受取配当金	18,400	12,575	5,825
4195 不納欠損引当金取崩益	0	0	0
<b>雑収入合計</b>	<b>770,111</b>	<b>97,578</b>	<b>672,533</b>
<b>経常収益合計</b>	<b>385,603,515</b>	<b>408,022,971</b>	<b>△ 22,419,456</b>

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>(2)経常費用</b>			
<b>【事業費】</b>			
・人件費			
5111 給料手当	9,743,764	7,516,080	2,227,684
5112 賃金	2,503,125	2,503,125	0
5113 法定福利費	1,429,427	1,010,815	418,612
5114 福利厚生費	0	0	0
5115 役員総代退任慰労費	0	0	0
5116 職員退職給付費	0	0	0
・一般管理費			
5117 減価償却費	243,280	177,280	66,000
5118 交際費	0	0	0
5119 旅費	320,800	352,000	△ 31,200
5122 消耗品費	1,148,434	1,104,948	43,486
5123 食料費	0	0	0
5124 光熱水費	12,736,151	9,741,638	2,994,513
5125 通信費	4,184,832	4,182,804	2,028
5126 支払手数料	529,700	552,070	△ 22,370
5127 リース料	958,230	900,279	57,951
5128 借損料	96,950	96,950	0
5129 選挙費	0	0	0
5131 会議費	14,000	14,000	0
5132 雑費	30,904	30,362	542
5133 支払負担金	0	0	0
5134 印刷製本費	0	0	0
5135 研修費	111,070	0	111,070
5136 諸会費	0	0	0
5137 修繕費	0	0	0
5138 燃料費	542,827	571,435	△ 28,608
5139 新聞図書費	90,310	81,593	8,717
5141 車両管理費	75,361	133,903	△ 58,542
5142 保険料	1,349,850	1,302,060	47,790
5143 支払補助金	766,485	811,772	△ 45,287
5144 引当金繰入	20,720,000	11,463,000	9,257,000
5145 支払報酬	0	0	0
5146 広告宣伝費	0	0	0
5148 租税公課	6,150,503	7,905,884	△ 1,755,381
5151 外注費	142,352,054	149,245,956	△ 6,893,902
・事業負担金等			
5152 事業負担金等	11,716,150	26,533,792	△ 14,817,642
・その他の支出			
5153 その他事業費	31,033	31,033	0
<b>事業費合計</b>	<b>217,845,240</b>	<b>226,262,779</b>	<b>△ 8,417,539</b>
<b>【管理費】</b>			
・人件費			
5211 役員報酬	2,280,000	2,340,000	△ 60,000
5212 総代報酬	608,000	592,000	16,000
5213 給料手当	60,212,633	49,872,212	10,340,421
5214 賃金	3,133,800	7,095,809	△ 3,962,009
5215 法定福利費	11,062,559	10,221,412	841,147
5216 福利厚生費	486,664	555,806	△ 69,142
5217 役員給付費	257,000	276,500	△ 19,500
5218 退職給付費	6,792,773	5,546,996	1,245,777
・一般管理費			
5219 減価償却費	60,751,009	60,671,393	79,616
5221 交際費	195,864	146,902	48,962

科 目	当年度	前年度	増 減
5222 旅費	1,619,200	1,631,200	△ 12,000
5224 消耗品費	1,394,402	1,417,822	△ 23,420
5225 食料費	67,849	57,288	10,561
5226 光熱水費	464,588	447,635	16,953
5227 通信費	2,089,681	2,405,000	△ 315,319
5228 支払手数料	1,725,234	1,741,947	△ 16,713
5229 リース料	1,327,442	1,427,027	△ 99,585
5231 借損料	1,500	3,000	△ 1,500
5232 選挙費	0	0	0
5233 会議費	36,500	40,772	△ 4,272
5234 雑費	0	0	0
5235 支払負担金	30,000	30,000	0
5236 印刷製本費	392,150	546,315	△ 154,165
5237 研修費	4,500	179,146	△ 174,646
5238 諸会費	84,300	104,300	△ 20,000
5239 修繕費	0	0	0
5241 燃料費	150,088	101,257	48,831
5242 新聞図書費	459,133	536,461	△ 77,328
5243 車両管理費	231,020	269,974	△ 38,954
5244 保険料	411,932	463,610	△ 51,678
5245 支払補助金	0	0	0
5246 引当金繰入	0	0	0
5247 支払報酬	1,598,101	1,243,000	355,101
5248 広告宣伝費	59,400	74,400	△ 15,000
5251 租税公課	3,315,800	6,460,500	△ 3,144,700
5252 外注費	2,543,970	4,594,150	△ 2,050,180
・事業負担金等			
5253 事業負担金等	0	0	0
・その他の支出			
5254 その他管理費	5,662,630	6,314,319	△ 651,689
<b>管理費合計</b>	<b>169,449,722</b>	<b>167,408,153</b>	<b>2,041,569</b>
<b>経常費用合計</b>	<b>387,294,962</b>	<b>393,670,932</b>	<b>△ 6,375,970</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 1,691,447</b>	<b>14,352,039</b>	<b>△ 16,043,486</b>
基本財産評価損益等			
5311 基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等			
5312 特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等			
5313 投資有価証券評価損益等	0	0	0
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,691,447</b>	<b>14,352,039</b>	<b>△ 16,043,486</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
基本財産売却益			
4227 土地(基)売却益	0	0	0
4228 建物(基)売却益	0	0	0
特定資産売却益			
4230 所有土地改良施設財産売却益	0	0	0
4229 受託土地改良施設使用収益権売却益	0	0	0
その他固定資産売却益			
4224 土地売却益	0	0	0
4221 建物・建物付属設備売却益	0	0	0
4226 機械装置売却益	0	0	0
4235 構築物売却益	0	0	0
4222 車両運搬具売却益	49,999	0	49,999

科 目	当年度	前年度	増 減
4223 工具器具備品売却益	0	0	0
4233 ソフトウェア売却益	0	0	0
4234 リース資産売却益	0	0	0
基本財産受贈益			
4236 土地(基)受贈益	0	0	0
4237 建物(基)受贈益	0	0	0
特定資産受贈益			
4238 所有土地改良施設財産受贈益	0	0	0
4239 受託土地改良施設使用収益権受贈益	0	0	0
その他固定資産受贈益			
4231 土地受贈益	0	0	0
4240 建物・建物付属設備受贈益	0	0	0
4241 機械装置受贈益	0	0	0
4242 構築物受贈益	0	0	0
4243 車両運搬具受贈益	0	0	0
4244 工具器具備品受贈益	0	0	0
4245 ソフトウェア受贈益	0	0	0
4246 リース資産受贈益	0	0	0
資産評価益			
4248 基本財産評価益	0	0	0
4249 特定資産評価益	0	0	0
4250 その他固定資産評価益	0	0	0
他会計等振替額			
6103 他会計からの繰入額	39,753,441	65,802,286	△ 26,048,845
6101 他部門からの繰入額	152,513,152	139,277,537	13,235,615
過年度修正(益)			
4247 過年度修正利益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>192,316,592</b>	<b>205,079,823</b>	<b>△ 12,763,231</b>
(2) 経常外費用			
基本財産売却損			
5427 土地(基)売却損	0	0	0
5428 建物(基)売却損	0	0	0
特定資産売却損			
5429 所有土地改良施設財産売却損	0	0	0
5430 受託土地改良施設使用収益権売却損	0	0	0
その他固定資産売却損			
5424 土地売却損	0	0	0
5421 建物・建物付属設備売却損	0	0	0
5433 機械装置売却損	0	0	0
5434 構築物売却損	0	0	0
5422 車両運搬具売却損	0	0	0
5423 工具器具備品売却損	0	0	0
5435 ソフトウェア売却損	0	0	0
5436 リース資産売却損	0	0	0
基本財産除却損			
5437 土地(基)除却損	0	0	0
5438 建物(基)除却損	0	0	0
特定資産除却損			
5439 所有土地改良施設財産除却損	0	0	0
5440 受託土地改良施設使用収益権除却損	0	0	0
その他固定資産除却損			
5431 土地除却損	1	14	△ 13
5443 建物・建物付属設備除却損	0	0	0
5444 機械装置除却損	0	0	0
5445 構築物除却損	0	0	0
5447 車両運搬具除却損	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
5448 工具器具備品除却損	0	0	0
5446 ソフトウェア除却損	0	0	0
5449 リース資産除却損	0	0	0
5442 不納欠損	49,567	484,753	△ 435,186
5441 災害損失	0	0	0
資産評価損			
5451 基本財産評価損	0	0	0
5452 特定資産評価損益等	0	0	0
5453 その他固定資産評価損	0	0	0
他会計等振替額			
6105 他部門への繰出額(事)	104,830,152	109,315,537	△ 4,485,385
6106 他会計への繰出額(事)	36,753,441	62,802,286	△ 26,048,845
6107 他部門への繰出額(管)	47,683,000	29,962,000	17,721,000
6104 他会計への繰出額(管)	3,000,000	3,000,000	0
6102 他部門への繰出額	0	0	0
過年度修正(損)			
5450 過年度修正損失	0	0	0
<b>経常外費用合計</b>	<b>192,316,161</b>	<b>205,564,590</b>	<b>△ 13,248,429</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>431</b>	<b>△ 484,767</b>	<b>485,198</b>
他会計振替額			
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 1,691,016</b>	<b>13,867,272</b>	<b>△ 15,558,288</b>
6111 法人税、住民税及び事業税	0	0	0
6112 法人税等調整額	0	0	0
6113 過年度法人税等調整額	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 1,691,016</b>	<b>13,867,272</b>	<b>△ 15,558,288</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>2,040,240,797</b>	<b>2,026,373,525</b>	<b>13,867,272</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>2,038,549,781</b>	<b>2,040,240,797</b>	<b>△ 1,691,016</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等			
4311 受取補助金	0	0	0
4312 受取助成金等	0	0	0
固定資産受贈益			
4341 所有土地改良施設受贈益	0	0	0
4342 土地改良施設用地等受贈益	0	0	0
受取寄付金			
4331 受取寄付金	0	0	0
基本財産評価益			
4351 基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益			
4361 特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損			
5351 基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損			
5361 特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額			
6311 一般正味財産への振替額	0	0	0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 基金増減の部</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 正味財産期末残高</b>	<b>2,038,549,781</b>	<b>2,040,240,797</b>	<b>△ 1,691,016</b>

# 正味財産増減計算書【一般会計】

令和4年4月1日から令和5年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
土地改良事業収入			
4121 経常賦課金	47,956,357	48,025,154	△ 68,797
4122 維持管理賦課金	59,162,704	59,249,825	△ 87,121
4123 施設改修賦課金	14,641,273	15,405,090	△ 763,817
4133 麻生新田堰施設改修賦課金	6,002	0	6,002
4125 国営二期事業償還賦課金	26,977,292	26,958,404	18,888
4126 県営かんがい排水事業償還賦課金	4,853,320	5,352,510	△ 499,190
4127 宇内地区基盤整備事業償還賦課金	918,019	3,289,723	△ 2,371,704
4128 新屋敷新田地区基盤整備事業償還金	0	0	0
4135 防災減災事業償還賦課金	4,583,405	3,108,859	1,474,546
4129 加入金	0	0	0
4131 転用決済金	490,244	2,451,376	△ 1,961,132
4132 負担金	0	0	0
<b>土地改良事業収入合計</b>	<b>159,588,616</b>	<b>163,840,941</b>	<b>△ 4,252,325</b>
附帯事業収入			
4141 他目的使用料等収入	100,480	121,060	△ 20,580
4142 協力金及び分担金等	1,539,886	1,539,884	2
<b>附帯事業収入合計</b>	<b>1,640,366</b>	<b>1,660,944</b>	<b>△ 20,578</b>
補助金等収入			
4151 国営一期事業償還補助金	0	0	0
4152 国営一期事業償還債務負担補助金	0	0	0
4154 県営かんがい排水事業債務負担補助金	2,049,127	2,473,298	△ 424,171
4155 県補助金等	11,326,000	326,000	11,000,000
4156 市町補助金等	4,516,839	3,595,428	921,411
4157 その他補助金等	117,000	0	117,000
<b>補助金等収入合計</b>	<b>18,008,966</b>	<b>6,394,726</b>	<b>11,614,240</b>
受託料収入			
4171 売電収入	0	0	0
4172 管理体制整備型補助金	16,496,000	16,486,000	10,000
4173 鶴沼川防災ダム県管理事業受託金	39,358,000	37,927,000	1,431,000
4174 (新宮川)基幹水利施設管理事業受託金	39,613,000	37,760,000	1,853,000
4175 (宮川HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,437,000	3,384,000	53,000
4176 (高橋HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,456,000	3,389,000	67,000
4177 その他管理事業受託金	1,018,808	1,947,300	△ 928,492
<b>受託料収入合計</b>	<b>103,378,808</b>	<b>100,893,300</b>	<b>2,485,508</b>
交付金収入			
4181 適正化事業交付金	3,360,000	3,000,000	360,000
<b>交付金収入合計</b>	<b>3,360,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>360,000</b>
寄付金収入			
4186 寄付金収入	0	237,914	△ 237,914
<b>寄付金収入合計</b>	<b>0</b>	<b>237,914</b>	<b>△ 237,914</b>
雑収入			
4191 雑収入	695,553	18,460	677,093
4192 受取利息	6,803	11,168	△ 4,365
4193 受取手数料	46,800	53,100	△ 6,300
4194 受取配当金	18,400	12,575	5,825
4195 不納欠損引当金取崩益	0	0	0
<b>雑収入合計</b>	<b>767,556</b>	<b>95,303</b>	<b>672,253</b>
<b>経常収益合計</b>	<b>286,744,312</b>	<b>276,123,128</b>	<b>10,621,184</b>

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>(2)経常費用</b>			
<b>【事業費】</b>			
・人件費			
5111 給料手当	729,000	1,266,800	△ 537,800
5112 賃金	300,000	275,000	25,000
5113 法定福利費	0	0	0
5114 福利厚生費	0	0	0
5115 役員総代退任慰労費	0	0	0
5116 職員退職給付費	0	0	0
・一般管理費			
5117 減価償却費	141,455	75,455	66,000
5118 交際費	0	0	0
5119 旅費	208,000	284,000	△ 76,000
5122 消耗品費	1,055,487	975,379	80,108
5123 食料費	0	0	0
5124 光熱水費	2,046,707	1,940,503	106,204
5125 通信費	3,925,604	3,923,741	1,863
5126 支払手数料	520,130	542,720	△ 22,590
5127 リース料	216,001	115,021	100,980
5128 借損料	96,950	96,950	0
5129 選挙費	0	0	0
5131 会議費	14,000	14,000	0
5132 雑費	29,100	29,100	0
5133 支払負担金	0	0	0
5134 印刷製本費	0	0	0
5135 研修費	111,070	0	111,070
5136 諸会費	0	0	0
5137 修繕費	0	0	0
5138 燃料費	480,513	514,105	△ 33,592
5139 新聞図書費	73,480	60,143	13,337
5141 車両管理費	75,361	133,903	△ 58,542
5142 保険料	811,570	771,440	40,130
5143 支払補助金	766,485	811,772	△ 45,287
5144 引当金繰入	0	0	0
5145 支払報酬	0	0	0
5146 広告宣伝費	0	0	0
5148 租税公課	65,003	64,284	719
5151 外注費	133,656,554	121,012,256	12,644,298
・事業負担金等			
5152 事業負担金等	11,716,150	26,533,792	△ 14,817,642
・その他の支出			
5153 その他事業費	31,033	31,033	0
<b>事業費合計</b>	<b>157,069,653</b>	<b>159,471,397</b>	<b>△ 2,401,744</b>
<b>【管理費】</b>			
・人件費			
5211 役員報酬	2,280,000	2,340,000	△ 60,000
5212 総代報酬	608,000	592,000	16,000
5213 給料手当	60,212,633	49,872,212	10,340,421
5214 賃金	3,133,800	7,095,809	△ 3,962,009
5215 法定福利費	11,062,559	10,221,412	841,147
5216 福利厚生費	486,664	555,806	△ 69,142
5217 役員給付費	257,000	276,500	△ 19,500
5218 退職給付費	6,792,773	5,546,996	1,245,777
・一般管理費			
5219 減価償却費	60,751,009	60,671,393	79,616
5221 交際費	195,864	146,902	48,962

科 目	当年度	前年度	増 減
5222 旅費	1,619,200	1,631,200	△ 12,000
5224 消耗品費	1,394,402	1,417,822	△ 23,420
5225 食料費	67,849	57,288	10,561
5226 光熱水費	464,588	447,635	16,953
5227 通信費	2,089,681	2,405,000	△ 315,319
5228 支払手数料	1,725,234	1,741,947	△ 16,713
5229 リース料	1,327,442	1,427,027	△ 99,585
5231 借損料	1,500	3,000	△ 1,500
5232 選挙費	0	0	0
5233 会議費	36,500	40,772	△ 4,272
5234 雑費	0	0	0
5235 支払負担金	30,000	30,000	0
5236 印刷製本費	392,150	546,315	△ 154,165
5237 研修費	4,500	179,146	△ 174,646
5238 諸会費	84,300	104,300	△ 20,000
5239 修繕費	0	0	0
5241 燃料費	150,088	101,257	48,831
5242 新聞図書費	459,133	536,461	△ 77,328
5243 車両管理費	231,020	269,974	△ 38,954
5244 保険料	411,932	463,610	△ 51,678
5245 支払補助金	0	0	0
5246 引当金繰入	0	0	0
5247 支払報酬	1,598,101	1,243,000	355,101
5248 広告宣伝費	59,400	74,400	△ 15,000
5251 租税公課	3,315,800	6,460,500	△ 3,144,700
5252 外注費	2,543,970	4,594,150	△ 2,050,180
・事業負担金等			
5253 事業負担金等	0	0	0
・その他の支出			
5254 その他管理費	5,662,630	6,314,319	△ 651,689
<b>管理費合計</b>	<b>169,449,722</b>	<b>167,408,153</b>	<b>2,041,569</b>
<b>経常費用合計</b>	<b>326,519,375</b>	<b>326,879,550</b>	<b>△ 360,175</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 39,775,063</b>	<b>△ 50,756,422</b>	<b>10,981,359</b>
基本財産評価損益等			
5311 基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等			
5312 特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等			
5313 投資有価証券評価損益等	0	0	0
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 39,775,063</b>	<b>△ 50,756,422</b>	<b>10,981,359</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
基本財産売却益			
4227 土地(基)売却益	0	0	0
4228 建物(基)売却益	0	0	0
特定資産売却益			
4230 所有土地改良施設財産売却益	0	0	0
4229 受託土地改良施設使用収益権売却益	0	0	0
その他固定資産売却益			
4224 土地売却益	0	0	0
4221 建物・建物付属設備売却益	0	0	0
4226 機械装置売却益	0	0	0
4235 構築物売却益	0	0	0
4222 車両運搬具売却益	49,999	0	49,999

科 目	当年度	前年度	増 減
4223 工具器具備品売却益	0	0	0
4233 ソフトウェア売却益	0	0	0
4234 リース資産売却益	0	0	0
基本財産受贈益			
4236 土地(基)受贈益	0	0	0
4237 建物(基)受贈益	0	0	0
特定資産受贈益			
4238 所有土地改良施設財産受贈益	0	0	0
4239 受託土地改良施設使用収益権受贈益	0	0	0
その他固定資産受贈益			
4231 土地受贈益	0	0	0
4240 建物・建物付属設備受贈益	0	0	0
4241 機械装置受贈益	0	0	0
4242 構築物受贈益	0	0	0
4243 車両運搬具受贈益	0	0	0
4244 工具器具備品受贈益	0	0	0
4245 ソフトウェア受贈益	0	0	0
4246 リース資産受贈益	0	0	0
資産評価益			
4248 基本財産評価益	0	0	0
4249 特定資産評価益	0	0	0
4250 その他固定資産評価益	0	0	0
他会計等振替額			
6103 他会計からの繰入額	36,753,441	62,802,286	△ 26,048,845
6101 他部門からの繰入額	152,513,152	139,277,537	13,235,615
過年度修正(益)			
4247 過年度修正利益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>189,316,592</b>	<b>202,079,823</b>	<b>△ 12,763,231</b>
(2) 経常外費用			
基本財産売却損			
5427 土地(基)売却損	0	0	0
5428 建物(基)売却損	0	0	0
特定資産売却損			
5429 所有土地改良施設財産売却損	0	0	0
5430 受託土地改良施設使用収益権売却損	0	0	0
その他固定資産売却損			
5424 土地売却損	0	0	0
5421 建物・建物付属設備売却損	0	0	0
5433 機械装置売却損	0	0	0
5434 構築物売却損	0	0	0
5422 車両運搬具売却損	0	0	0
5423 工具器具備品売却損	0	0	0
5435 ソフトウェア売却損	0	0	0
5436 リース資産売却損	0	0	0
基本財産除却損			
5437 土地(基)除却損	0	0	0
5438 建物(基)除却損	0	0	0
特定資産除却損			
5439 所有土地改良施設財産除却損	0	0	0
5440 受託土地改良施設使用収益権除却損	0	0	0
その他固定資産除却損			
5431 土地除却損	1	14	△ 13
5443 建物・建物付属設備除却損	0	0	0
5444 機械装置除却損	0	0	0
5445 構築物除却損	0	0	0
5447 車両運搬具除却損	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
5448 工具器具備品除却損	0	0	0
5446 ソフトウェア除却損	0	0	0
5449 リース資産除却損	0	0	0
5442 不納欠損	49,567	484,753	△ 435,186
5441 災害損失	0	0	0
資産評価損			
5451 基本財産評価損	0	0	0
5452 特定資産評価損益等	0	0	0
5453 その他固定資産評価損	0	0	0
他会計等振替額			
6105 他部門への繰出額(事)	104,830,152	109,315,537	△ 4,485,385
6106 他会計への繰出額(事)	0	0	0
6107 他部門への繰出額(管)	47,683,000	29,962,000	17,721,000
6104 他会計への繰出額(管)	3,000,000	3,000,000	0
6102 他部門への繰出額	0	0	0
過年度修正(損)			
5450 過年度修正損失	0	0	0
<b>経常外費用合計</b>	<b>155,562,720</b>	<b>142,762,304</b>	<b>12,800,416</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>33,753,872</b>	<b>59,317,519</b>	<b>△ 25,563,647</b>
他会計振替額			
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 6,021,191</b>	<b>8,561,097</b>	<b>△ 14,582,288</b>
6111 法人税、住民税及び事業税	0	0	0
6112 法人税等調整額	0	0	0
6113 過年度法人税等調整額	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 6,021,191</b>	<b>8,561,097</b>	<b>△ 14,582,288</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>1,971,304,610</b>	<b>1,962,743,513</b>	<b>8,561,097</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>1,965,283,419</b>	<b>1,971,304,610</b>	<b>△ 6,021,191</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等			
4311 受取補助金	0	0	0
4312 受取助成金等	0	0	0
固定資産受贈益			
4341 所有土地改良施設受贈益	0	0	0
4342 土地改良施設用地等受贈益	0	0	0
受取寄付金			
4331 受取寄付金	0	0	0
基本財産評価益			
4351 基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益			
4361 特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損			
5351 基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損			
5361 特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額			
6311 一般正味財産への振替額	0	0	0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 基金増減の部</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 正味財産期末残高</b>	<b>1,965,283,419</b>	<b>1,971,304,610</b>	<b>△ 6,021,191</b>

# 正味財産増減計算書【発電会計】

令和4年4月1日から令和5年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
土地改良事業収入			
4121 経常賦課金	0	0	0
4122 維持管理賦課金	0	0	0
4123 施設改修賦課金	0	0	0
4133 麻生新田堰施設改修賦課金	0	0	0
4125 国営二期事業償還賦課金	0	0	0
4126 県営かんがい排水事業償還賦課金	0	0	0
4127 宇内地区基盤整備事業償還賦課金	0	0	0
4128 新屋敷新田地区基盤整備事業償還金	0	0	0
4135 防災減災事業償還賦課金	0	0	0
4129 加入金	0	0	0
4131 転用決済金	0	0	0
4132 負担金	0	0	0
土地改良事業収入合計	0	0	0
附帯事業収入			
4141 他目的使用料等収入	0	0	0
4142 協力金及び分担金等	0	0	0
附帯事業収入合計	0	0	0
補助金等収入			
4151 国営一期事業償還補助金	0	0	0
4152 国営一期事業償還債務負担補助金	0	0	0
4154 県営かんがい排水事業債務負担補助金	0	0	0
4155 県補助金等	0	0	0
4156 市町補助金等	0	0	0
4157 その他補助金等	0	0	0
補助金等収入合計	0	0	0
受託料収入			
4171 売電収入	98,856,648	131,897,568	△ 33,040,920
4172 管理体制整備型補助金	0	0	0
4173 鶴沼川防災ダム県管理事業受託金	0	0	0
4174 (新宮川)基幹水利施設管理事業受託金	0	0	0
4175 (宮川HW)基幹水利施設管理事業受託金	0	0	0
4176 (高橋HW)基幹水利施設管理事業受託金	0	0	0
4177 その他管理事業受託金	0	0	0
受託料収入合計	98,856,648	131,897,568	△ 33,040,920
交付金収入			
4181 適正化事業交付金	0	0	0
交付金収入合計	0	0	0
寄付金収入			
4186 寄付金収入	0	0	0
寄付金収入合計	0	0	0
雑収入			
4191 雑収入	0	0	0
4192 受取利息	2,555	2,275	280
4193 受取手数料	0	0	0
4194 受取配当金	0	0	0
4195 不納欠損引当金取崩益	0	0	0
雑収入合計	2,555	2,275	280
<b>経常収益合計</b>	<b>98,859,203</b>	<b>131,899,843</b>	<b>△ 33,040,640</b>

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>(2)経常費用</b>			
<b>【事業費】</b>			
・人件費			
5111 給料手当	9,014,764	6,249,280	2,765,484
5112 賃金	2,203,125	2,228,125	△ 25,000
5113 法定福利費	1,429,427	1,010,815	418,612
5114 福利厚生費	0	0	0
5115 役員総代退任慰労費	0	0	0
5116 職員退職給付費	0	0	0
・一般管理費			
5117 減価償却費	101,825	101,825	0
5119 旅費	112,800	68,000	44,800
5122 消耗品費	92,947	129,569	△ 36,622
5124 光熱水費	10,689,444	7,801,135	2,888,309
5125 通信費	259,228	259,063	165
5126 支払手数料	9,570	9,350	220
5127 リース料	742,229	785,258	△ 43,029
5128 借損料	0	0	0
5129 選挙費	0	0	0
5131 会議費	0	0	0
5132 雑費	1,804	1,262	542
5133 支払負担金	0	0	0
5134 印刷製本費	0	0	0
5135 研修費	0	0	0
5136 諸会費	0	0	0
5137 修繕費	0	0	0
5138 燃料費	62,314	57,330	4,984
5139 新聞図書費	16,830	21,450	△ 4,620
5141 車両管理費	0	0	0
5142 保険料	538,280	530,620	7,660
5143 支払補助金	0	0	0
5144 引当金繰入	20,720,000	11,463,000	9,257,000
5145 支払報酬	0	0	0
5146 広告宣伝費	0	0	0
5148 租税公課	6,085,500	7,841,600	△ 1,756,100
5151 外注費	8,695,500	28,233,700	△ 19,538,200
・事業負担金等			
5152 事業負担金等	0	0	0
・その他の支出			
5153 その他事業費	0	0	0
<b>事業費合計</b>	<b>60,775,587</b>	<b>66,791,382</b>	<b>△ 6,015,795</b>
<b>【管理費】</b>			
・人件費			
5211 役員報酬	0	0	0
5212 総代報酬	0	0	0
5213 給料手当	0	0	0
5214 賃金	0	0	0
5215 法定福利費	0	0	0
5216 福利厚生費	0	0	0
5217 役員給付費	0	0	0
5218 退職給付費	0	0	0
・一般管理費			
5219 減価償却費	0	0	0
5221 交際費	0	0	0
5222 旅費	0	0	0
5224 消耗品費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
5225 食料費	0	0	0
5226 光熱水費	0	0	0
5227 通信費	0	0	0
5228 支払手数料	0	0	0
5229 リース料	0	0	0
5231 借損料	0	0	0
5232 選挙費	0	0	0
5233 会議費	0	0	0
5234 雑費	0	0	0
5235 支払負担金	0	0	0
5236 印刷製本費	0	0	0
5237 研修費	0	0	0
5238 諸会費	0	0	0
5239 修繕費	0	0	0
5241 燃料費	0	0	0
5242 新聞図書費	0	0	0
5243 車両管理費	0	0	0
5244 保険料	0	0	0
5245 支払補助金	0	0	0
5246 引当金繰入	0	0	0
5247 支払報酬	0	0	0
5248 広告宣伝費	0	0	0
5251 租税公課	0	0	0
5252 外注費	0	0	0
・事業負担金等			
5253 事業負担金等	0	0	0
・その他の支出			
5254 その他管理費	0	0	0
管理費合計	0	0	0
<b>経常費用合計</b>	<b>60,775,587</b>	<b>66,791,382</b>	<b>△ 6,015,795</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>38,083,616</b>	<b>65,108,461</b>	<b>△ 27,024,845</b>
基本財産評価損益等			
5311 基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等			
5312 特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等			
5313 投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>38,083,616</b>	<b>65,108,461</b>	<b>△ 27,024,845</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
基本財産売却益			
4227 土地(基)売却益	0	0	0
4228 建物(基)売却益	0	0	0
特定資産売却益			
4230 所有土地改良施設財産売却益	0	0	0
4229 受託土地改良施設使用収益権売却益	0	0	0
その他固定資産売却益			
4224 土地売却益	0	0	0
4221 建物・建物付属設備売却益	0	0	0
4226 機械装置売却益	0	0	0
4235 構築物売却益	0	0	0
4222 車両運搬具売却益	0	0	0
4223 工具器具備品売却益	0	0	0
4233 ソフトウェア売却益	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
4234 リース資産売却益	0	0	0
基本財産受贈益			
4236 土地(基)受贈益	0	0	0
4237 建物(基)受贈益	0	0	0
特定資産受贈益			
4238 所有土地改良施設財産受贈益	0	0	0
4239 受託土地改良施設使用収益権受贈益	0	0	0
その他固定資産受贈益			
4231 土地受贈益	0	0	0
4240 建物・建物付属設備受贈益	0	0	0
4241 機械装置受贈益	0	0	0
4242 構築物受贈益	0	0	0
4243 車両運搬具受贈益	0	0	0
4244 工具器具備品受贈益	0	0	0
4245 ソフトウェア受贈益	0	0	0
4246 リース資産受贈益	0	0	0
資産評価益			
4248 基本財産評価益	0	0	0
4249 特定資産評価益	0	0	0
4250 その他固定資産評価益	0	0	0
他会計等振替額			
6103 他会計からの繰入額	3,000,000	3,000,000	0
6101 他部門からの繰入額	0	0	0
過年度修正(益)			
4247 過年度修正利益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
基本財産売却損			
5427 土地(基)売却損	0	0	0
5428 建物(基)売却損	0	0	0
特定資産売却損			
5429 所有土地改良施設財産売却損	0	0	0
5430 受託土地改良施設使用収益権売却損	0	0	0
その他固定資産売却損			
5424 土地売却損	0	0	0
5421 建物・建物付属設備売却損	0	0	0
5433 機械装置売却損	0	0	0
5434 構築物売却損	0	0	0
5422 車両運搬具売却損	0	0	0
5423 工具器具備品売却損	0	0	0
5435 ソフトウェア売却損	0	0	0
5436 リース資産売却損	0	0	0
基本財産除却損			
5437 土地(基)除却損	0	0	0
5438 建物(基)除却損	0	0	0
特定資産除却損			
5439 所有土地改良施設財産除却損	0	0	0
5440 受託土地改良施設使用収益権除却損	0	0	0
その他固定資産除却損			
5431 土地除却損	0	0	0
5443 建物・建物付属設備除却損	0	0	0
5444 機械装置除却損	0	0	0
5445 構築物除却損	0	0	0
5447 車両運搬具除却損	0	0	0
5448 工具器具備品除却損	0	0	0
5446 ソフトウェア除却損	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
5449 リース資産除却損	0	0	0
5442 不納欠損	0	0	0
5441 災害損失	0	0	0
資産評価損			
5451 基本財産評価損	0	0	0
5452 特定資産評価損益等	0	0	0
5453 その他固定資産評価損	0	0	0
他会計等振替額			
6105 他部門への繰出額(事)	0	0	0
6106 他会計への繰出額(事)	36,753,441	62,802,286	△ 26,048,845
6107 他部門への繰出額(管)	0	0	0
6104 他会計への繰出額(管)	0	0	0
6102 他部門への繰出額	0	0	0
過年度修正(損)			
5450 過年度修正損失	0	0	0
<b>経常外費用合計</b>	<b>36,753,441</b>	<b>62,802,286</b>	<b>△ 26,048,845</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 33,753,441</b>	<b>△ 59,802,286</b>	<b>26,048,845</b>
他会計振替額			
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>4,330,175</b>	<b>5,306,175</b>	<b>△ 976,000</b>
6111 法人税、住民税及び事業税	0	0	0
6112 法人税等調整額	0	0	0
6113 過年度法人税等調整額	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>4,330,175</b>	<b>5,306,175</b>	<b>△ 976,000</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>68,936,187</b>	<b>63,630,012</b>	<b>5,306,175</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>73,266,362</b>	<b>68,936,187</b>	<b>4,330,175</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等			
4311 受取補助金	0	0	0
4312 受取助成金等	0	0	0
固定資産受贈益			
4341 所有土地改良施設受贈益	0	0	0
4342 土地改良施設用地等受贈益	0	0	0
受取寄付金			
4331 受取寄付金	0	0	0
基本財産評価益			
4351 基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益			
4361 特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損			
5351 基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損			
5361 特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額			
6311 一般正味財産への振替額	0	0	0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 基金増減の部</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 正味財産期末残高</b>	<b>73,266,362</b>	<b>68,936,187</b>	<b>4,330,175</b>

# 財産目録

(令和5年3月31日現在)

科 目	金 額 (円)	
<b>I. 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現 金		0
普通預金		42,006,234
(株)東邦銀行高田支店 普通預金 9口	30,843,358	
会津よつば農協高田支店 普通預金 6口	11,162,876	
定期預金		4,573,014
会津よつば農協高田支店 定期預金 1口(国営造成用地処理)	4,573,014	
未収金(賦課金等)		2,679,375
経常未収賦課金	628,417	
維持管理未収賦課金	838,026	
施設改修未収賦課金	221,874	
麻生新田堰施設改修未収賦課金	0	
国営一期事業償還賦課金	0	
国営二期事業償還賦課金	742,006	
県営かんがい排水事業償還賦課金	112,699	
宇内地区基盤整備事業賦課金	66,672	
新屋敷新田地区基盤整備事業賦課金	0	
防災減災事業未収償還賦課金	69,681	
その他未収金	0	
換地清算金未収金		0
短期未収金		29,167,746
仮払金		0
前払金		0
貯蔵品		0
仮払消費税		0
その他流動資産		0
<b>流動資産合計</b>		<b>78,426,369</b>
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1)基本財産</b>		
土地(基)		6,339,460
事務所敷地 1,907㎡	3,839,460	
駐車場敷地 500㎡	2,500,000	
建物(基)		36,892,755
事務所(農政局所有分を除く) 延べ246.31㎡	33,192,430	
車庫(農政局所有分を除く) 延べ18.16㎡	3,700,325	
<b>(1)基本財産合計</b>		<b>43,232,215</b>

科 目	金 額 (円)
<b>(2)特定資産</b>	
所有土地改良施設	907,273,519
牛川頭首工 堰本体 0.70×48.00m など全70施設	907,273,519
土地改良施設建設仮勘定	85,973,160
農業用河川工作物応急対策事業 栗村地区	53,277,860
県営ため池等整備事業 大窪地区	14,951,700
農業用河川工作物応急対策事業 佐布川地区	17,743,600
受託土地改良施設使用収益権	838,938,465
新宮川ダム(福島県)	376,041,824
宮川頭首工(会津美里町)	5,471,017
高橋頭首工(会津美里町)	8,350,090
水管理施設(福島県)	1
改良区建屋(農林水産省専有) 延べ398.53㎡	73,479,304
改良区車庫(農林水産省専有) 延べ125.84㎡	8,191,568
国営佐賀瀬頭首工(農林水産省)	3,291,239
国営宮川幹線用水路(農林水産省)	319,041,653
国営佐賀瀬幹線用水路 管水路 L=1800m(農林水産省)	18,588,372
国営高橋左岸幹線用水路 管水路 L=300m(農林水産省)	10,032,428
国営高橋右岸幹線用水路 管水路 L=1800m(農林水産省)	12,163,266
国営水管理施設(農林水産省)	1
小水力発電所 (建屋・発電機等1式)(農林水産省)	4,287,702
財政調整積立金	206,719,292
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	57,958,799
定期預金 会津よつば農業協同組合 4口	148,760,493
施設償却積立金	81,451,984
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	517,478
定期預金 会津よつば農業協同組合 6口	80,934,506
発電所積立金	68,978,660
欠損調整積立金	54,172,922
建設改良積立金	14,805,738
災害準備積立金	0
職員退職給付積立金(引当資産)	64,177,954
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	1,031,020
定期預金 会津よつば農業協同組合 2口	63,146,934
役員総代退任慰労積立金(引当資産)	514,000
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	514,000
発電所修繕積立金(引当資産)	73,623,000
定期預金 東邦銀行高田支店 1口	73,623,000
転用決済金積立金	0
<b>(2)特定資産合計</b>	<b>2,327,650,034</b>

科 目	金 額 (円)	
<b>(3)その他固定資産</b>		
土地		1,028
用悪水路など 1028筆	1,028	
建物及び附属設備		0
機械装置		0
構築物		5,914,925
栗村頭首工 堰本体 1.60×96.40m など全29施設	5,914,925	
車両運搬具		1,381,879
ダイハツ ムーヴ`660 4WDXリミテッド H21年式	1	
スズキ キャリー 軽トラック4WD H21年式	1	
ダイハツ ハイゼットカーゴ4WD H24年式	1	
トヨタ ハイラックスピックアップ H16年式	1	
スズキ アルトハイブリット4WD R5年式	1,381,875	
工具器具備品		1,894,993
事務用パソコン 計27台	950,973	
サーバーパソコン 1台	539,440	
RISO 高速カラー印刷機 ORPHISFW5230 1台	404,580	
ソフトウェア		0
リース資産		0
富士通サーバーシステム 一式	0	
会計・給与システム 一式	0	
適正化事業拠出金		1,680,000
出資金		2,790,000
会津よつば農業協同組合 1,165口	1,165,000	
福島県土地改良事業団体連合会 140口	1,400,000	
農林中央公庫 2,250口	225,000	
特例業務負担金長期前納金		4,257,651
長期未収賦課金等		7,276,663
長期未収賦課金	7,248,426	
長期未収金	28,237	
不納欠損引当金		0
その他固定資産		0
<b>(3)その他固定資産合計</b>		<b>25,197,139</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>2,396,079,388</b>
<b>資 産 合 計</b>		<b>2,474,505,757</b>
<b>II. 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		57,306,963
前受金		0
預り金		174,506

科 目	金 額 (円)	
仮受金		0
短期借入金		0
短期リース負債		0
換地清算金未払金		0
換地清算金仮受金		0
仮受金消費税		0
未払消費税		0
未払法人税		0
その他流動負債		0
<b>流動負債合計</b>		<b>57,481,469</b>
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金		234,970,933
国営一期事業借入金	0	
国営二期事業借入金	184,606,418	
県営かんがい排水事業借入金	11,855,683	
宇内地区経営体育成基盤整備事業借入金	2,172,014	
新屋敷新田地区経営体育成基盤整備事業借入金	0	
長寿命化防災減災事業(杉地区)借入金	36,336,818	
発電所修繕引当金		73,623,000
職員退職給付引当金		64,257,574
役員総代退任慰労金引当金		514,000
転用決済金引当金		0
適正化事業拠出金未払金		672,000
長期リース負債		0
富士通サーバー	0	
会計・給与システム	0	
長期未払金		0
長期預り金		4,437,000
国営造成用地処理費用	4,437,000	
<b>固定負債合計</b>		<b>378,474,507</b>
<b>負債合計</b>		<b>435,955,976</b>
<b>Ⅲ. 正味財産の部</b>		
1. 指定正味財産		0
2. 一般正味財産		2,038,549,781
<b>正味財産合計</b>		<b>2,038,549,781</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>2,474,505,757</b>

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 資産の評価基準及び評価方法について

- ①有形固定資産 … 取得原価または更新原価を採用しています。  
ただし、償却期間が経過したものについては、備忘価格1円としています。  
また、用悪水路等土地は評価額がないため、備忘価格1円としています。  
取得原価または更新原価は、土地改良区の負担額を計上しています。
- ②無形固定資産 … 取得原価または更新原価を採用しています。  
ただし、償却期間が経過したものについては、備忘価格1円としています。  
取得原価または更新原価は、土地改良区の負担額を計上しています。
- ③その他固定資産 … 取得原価または更新原価を採用しています。  
取得原価または更新原価は、土地改良区の負担額を計上しています。

### (2) 固定資産の減価償却の方法について

#### ①土地改良施設等の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産除く)は、定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

土地	非償却
建物及び附属設備	50年
所有土地改良施設	20年～50年
土地改良施設建設仮勘定	非償却
構築物	10年～80年
車両運搬具	2年～6年
工具器具備品	4年～5年

・無形固定資産は定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

受託土地改良施設使用収益権	5年～55年
---------------	--------

・リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)は定額法(リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする方法)を採用しています。

また、貸借対照表上の表記方法は、直接法を採用しています。

#### ②その他固定資産の減価償却の方法

・基本財産は、定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

土地	非償却
建物及び附属設備	50年

また、貸借対照表上の表記方法は、直接法を採用しています。

### (3)引当金の計上基準について

- ①職員退職給付引当金 … 職員の退職給付積立金管理運用規程に基づき期末職員退職給付金の要支給額に相当する額を計上しています。
- ②役員総代退任慰労引当金 … 役員総代退任慰労積立金は、役員・総代退任慰労積立金管理運用規程に基づき期末役員退任慰労金の要支給額に相当する額を計上しています。
- ③発電所修繕引当金 … 発電所修繕積立金は、新宮川ダム発電所積立資産管理運用規程に基づき、発電所施設維持管理に必要な額を計上しています。

### (4)リース取引の処理方法について

- ①所有権移転ファイナンス・リース取引  
所有権移転ファイナンス・リースについては、契約しておりません。
- ②所有権移転外ファイナンス・リース取引  
通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を行っています。  
※ただしリース契約1件あたりのリース総額300万円の以下リース資産及びリース期間が1年以内のリース取引は費用(オペレーティング・リース取引)処理。
- ③オペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

### (5)消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式としています。

## 2. 重要な会計方針の変更

### (1)会計処理の原則又は手続の変更

該当なし

### (2)表示方法の変更

該当なし

## 3. 基本財産、特定資産、その他固定資産の増減額及びその残高

基本財産、特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土 地	6,339,460	0	0	6,339,460
建 物	38,286,398	0	1,393,643	36,892,755
小 計	44,625,858	0	1,393,643	43,232,215
特定資産				
財政調整積立資産	188,504,292	73,398,000	55,183,000	206,719,292
施設償却積立資産	99,477,740	474,244	18,500,000	81,451,984

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
発電所積立資産	64,546,660	4,432,000	0	68,978,660
（欠損調整積立資産）	(50,228,922)	(3,944,000)	(0)	(54,172,922)
（建設改良積立資産）	(14,317,738)	(488,000)	(0)	(14,805,738)
（災害準備積立資産）	(0)	(0)	(0)	(0)
職員退職給付引当積立資産	67,899,098	6,713,153	10,434,297	64,177,954
役員総代退任慰労引当積立資産	257,000	257,000	0	514,000
発電所修繕引当積立資産	52,903,000	20,720,000	0	73,623,000
転用決済金積立資産	0	0	0	0
小 計	473,587,790	105,994,397	84,117,297	495,464,890
その他固定資産				
土地	1,029	0	1	1,028
構築物	7,553,949	0	1,639,024	5,914,925
車両運搬具	5	1,474,000	92,126	1,381,879
工具器具備品	2,588,629	382,800	1,076,436	1,894,993
出資金	2,790,000	0	0	2,790,000
特例業務負担金長期前納金	4,730,715	0	473,064	4,257,651
小 計	17,664,327	1,856,800	3,280,651	16,240,476
合 計	535,877,975	107,851,197	88,791,591	554,937,581

#### 4. 基本財産、特定資産及び固定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
土 地	6,339,460	(0)	6,339,460	(0)
建 物	36,892,755	(0)	36,892,755	(0)
小 計	43,232,215	(0)	43,232,215	(0)
特定資産				
財政調整積立資産	206,719,292	(0)	206,719,292	(0)
施設償却積立資産	81,451,984	(0)	81,451,984	(0)
発電所積立資産	68,978,660	(0)	68,978,660	(0)
職員退職給付引当積立資産	64,177,954	(0)	64,177,954	(64,257,574)
役員総代退任慰労引当積立資産	514,000	(0)	514,000	(514,000)
発電所修繕引当積立資産	73,623,000	(0)	73,623,000	(73,623,000)
転用決済金積立金	0	(0)	0	(0)
小 計	495,464,890	(0)	495,464,890	(138,394,574)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
その他固定資産				
土地	1,028	(0)	1,028	(0)
構築物	5,914,925	(0)	5,914,925	(0)
車両運搬具	1,381,879	(0)	1,381,879	(0)
工具器具備品	1,894,993	(0)	1,894,993	(0)
出資金	2,790,000	(0)	2,790,000	(0)
特例業務負担金長期前納金	4,257,651	(0)	4,257,651	(0)
小 計	16,240,476	(0)	16,240,476	(0)
合 計	554,937,581	(0)	554,937,581	(138,394,574)

## 5. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

## 6. 固定資産等の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(1) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高	(当期減価償却額)
基本財産				
土地	6,339,460	0	6,339,460	(0)
建物	77,424,540	40,531,785	36,892,755	(1,393,643)
その他固定資産				
土地	1,028	0	1,028	(0)
建物及び付属設備	0	0	0	(0)
機械装置	0	0	0	(0)
構築物	16,639,251	10,724,326	5,914,925	(1,639,024)
車両運搬具	7,419,780	6,037,900	1,381,880	(92,125)
工具器具備品	6,911,425	5,016,432	1,894,993	(1,076,436)
ソフトウェア	0	0	0	(0)
リース資産	9,433,248	9,433,248	0	(0)
地上権	0	0	0	(0)
合 計	124,168,732	71,743,691	52,425,041	(4,201,228)

(2)所有土地改良施設及び受託土地改良施設使用収益権の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

①所有土地改良施設

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高	(当期減価償却額)
所有土地改良施設	1,832,962,335	925,688,816	907,273,519	(33,656,223)
【牛川頭首工など 管理施設全70箇所】				
(全体額内訳)				
・土地改良区	1,832,962,335	925,688,816	907,273,519	(33,656,223)
・国県町等	5,605,849,967	2,921,561,380	2,684,288,587	(103,964,787)
・総額	7,438,812,302	3,847,250,196	3,591,562,106	(137,621,010)

②受託土地改良施設使用収益権

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高	(当期減価償却額)
受託土地改良施設使用収益権	1,461,253,790	622,315,325	838,938,465	(23,136,838)
<区分>				
・新宮川ダム等(発電施設以外)	1,455,031,413	620,380,650	834,650,763	(23,035,013)
・発電施設	6,222,377	1,934,675	4,287,702	(101,825)
(全体額内訳)				
・土地改良区	1,461,253,790	622,315,325	838,938,465	(23,136,838)
・国県町等	48,238,673,645	16,864,355,210	31,374,318,435	(781,089,907)
・総額	49,699,927,435	17,486,670,535	32,213,256,900	(804,226,745)

(3)土地改良施設建設仮勘定にかかる補助金相当額については、次のとおりです。

(単位:円)

補助金等の名称	事業主体	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
農業用河川工作物応急対策事業 (栗村堰地区)	福島県	53,277,860	0	0	53,277,860	固定資産
ため池整備事業 (大窪地区)	福島県	7,184,500	7,767,200	0	14,951,700	固定資産
農業用河川工作物応急対策事業 (佐布川地区)	福島県	9,007,600	8,736,000	0	17,743,600	固定資産
合 計		69,469,960	16,503,200	0	85,973,160	

※栗村堰地区については、令和3年度で事業負担金の支払いは完了しているが、工事繰越により事業が完了していないため、固定資産に移行していない。

※大窪地区(令和元年度から実施)

※佐布川地区(令和2年度から実施)

(4)土地改良施設維持管理適正化事業の内訳は、次のとおりです。

①適正化事業拠出金【固定資産】（施工前支払分）

（単位：円）

施設名 （採択年度）	事業費	前期末残高 （拠出済額）	当該年度		当期末残高 （固定資産）	備 考
			借方	貸方		
津尻定流量弁 （H30年度採択）	5,000,000	0	0	0	0	R3事業実施
赤沢川除塵機 （R1年度採択）	7,000,000	1,260,000	420,000	0	1,680,000	R5事業実施予定
金沢揚水機 （R2年度採択）	5,600,000	672,000	336,000	1,008,000	0	R4事業実施
合 計		1,932,000	756,000	1,008,000	1,680,000	

②適正化事業拠出金未払金【固定負債】（施工後支払分）

（単位：円）

施設名 （採択年度）	事業費	前期末残高 （未拠出額）	当該年度		当期末残高 （固定負債）	備 考
			借方	貸方		
津尻定流量弁 （H30年度採択）	5,000,000	300,000	300,000	0	0	完了
赤沢川除塵機 （R1年度採択）	7,000,000	0	0	0	0	未実施
金沢揚水機 （R2年度採択）	5,600,000	0	0	672,000	672,000	残り1年
合 計		300,000	300,000	672,000	672,000	

※適正化事業拠出金は、工事を実施する年度を基準に資産または負債に振分けられる。

※適正化事業拠出金は、事業費の30%を5年間で拠出する。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券はありません。

8. 補助金、助成金、受託金などの内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

（単位：円）

補助金等の名称	交付者等	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
国営施設管理体制整備事業補助金	会津美里町	0	16,496,000	16,496,000	0	
鶴沼川防災ダム県管理事業受託金	福島県及び関係市町	0	39,358,000	39,358,000	0	
基幹水利施設管理事業新宮川ダム地区受託金	福島県	0	39,613,000	39,613,000	0	
基幹水利施設管理事業宮川頭首工地区受託金	会津美里町	0	3,437,000	3,437,000	0	
基幹水利施設管理事業高橋頭首工地区受託金	会津美里町	0	3,456,000	3,456,000	0	
梁田地区換地処分等業務受託金	福島県	0	605,000	605,000	0	
河川水門等管理委託料	会津坂下町	0	29,808	29,808	0	
都市下水路等樋門管理料	会津坂下町	0	174,000	174,000	0	
栗村水路維持管理負担金	会津坂下町	0	210,000	210,000	0	

補助金等の名称	交付者等	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
小水力発電売電収入	㈱東北電力	0	98,856,648	98,856,648	0	
県営かんがい排水事業債務負担補助金	会津美里町	0	2,049,127	2,049,127	0	
基幹排水路管理費	会津坂下町	0	652,000	652,000	0	
経営体育成促進事業梁田地区県補助金	福島県	0	326,000	326,000	0	
経営体育成促進事業梁田地区町補助金	会津美里町	0	124,000	124,000	0	
国営かん排事業償還補助金	会津若松市	0	1,049,229	1,049,229	0	
適正化事業町補助金	会津坂下町	0	224,000	224,000	0	
土地改良事業補助金	会津美里町	0	2,000,000	2,000,000	0	
横山水路補修工事補助金	会津坂下町	0	467,610	467,610	0	
水利施設保全高度化事業補助金	福島県	0	4,000,000	4,000,000	0	
農村環境整備事業補助金	福島県	0	7,000,000	7,000,000	0	
電気料金高騰緊急支援事業補助金	福島県土地改良事業団体連合会	0	117,000	117,000	0	
適正化事業交付金	福島県土地改良事業団体連合会	0	5,040,000	5,040,000	0	
合 計		0	225,284,422	225,284,422	0	

**9. 換地清算金(土地改良法第54条の3の規定に基づき徴収した金額及び同法第89条の2第10項の規定において準用するものを含む。)徴収金の当期徴収額、換地清算金(同法第89条の2第11項の規定により県等から支払われた金額)交付金の当期支払額並びにこれら清算金の当期残高**

換地清算金徴収金の当期徴収額又は換地清算金交付金の当期支払額並びにこれら清算金の当期残高は、次のとおりである。

換地清算金徴収金の当期徴収額又は換地清算金交付金の当期支払額並びにこれら清算金の当期残高はありません。

**10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳**

指定正味財産から一般正味財産への振替額はあります。

## 11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はありません。

## 12. 重要な後発事象

特にありません。

## 13. その他

## ○流動資産及び流動負債の内訳

### 1. 流動資産

#### 預金

金融機関名	支店名	金額	備 考
株式会社東邦銀行	高田	30,510,125	普通預金 8口
会津よつば農業協同組合	高田	11,162,876	普通預金 5口
会津よつば農業協同組合	高田	4,573,014	定期預金
<b>小 計</b>		<b>46,246,015</b>	<b>一般会計</b>
株式会社東邦銀行	高田	333,233	普通預金 1口
会津よつば農業協同組合	高田	0	普通預金 1口
<b>小 計</b>		<b>333,233</b>	<b>発電会計</b>
<b>合 計</b>		<b>46,579,248</b>	

#### 未収金(賦課金等)

種 類	借方	貸方	当期残高	備考
経常賦課金	47,956,357	47,327,940	628,417	
維持管理賦課金	59,162,704	58,324,678	838,026	
施設改修賦課金	14,641,273	14,419,399	221,874	
麻生新田堰施設改修賦課金	6,002	6,002		
国営一期事業償還賦課金	0	0	0	
国営二期事業償還賦課金	26,977,292	26,235,286	742,006	
県営かん排事業償還賦課金	4,853,320	4,740,621	112,699	
宇内地区基盤整備促進事業償還賦課金	918,019	851,347	66,672	
新屋敷新田基盤整備事業賦課金	0	0	0	
防災減災事業償還賦課金	4,583,405	4,513,724	69,681	
その他未収金	1,539,886	1,539,886	0	
<b>小 計</b>	<b>160,638,258</b>	<b>157,958,883</b>	<b>2,679,375</b>	<b>一般会計</b>
<b>小 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>発電会計</b>
<b>合 計</b>	<b>160,638,258</b>	<b>157,958,883</b>	<b>2,679,375</b>	

短期未収金

相手名	金額	科目	適用
会津坂下町	174,000	受託料収入	都市下水路等樋門管理料
会津美里町	688,000	受託料収入	宮川頭首工管理委託費
会津美里町	692,000	受託料収入	高橋頭首工管理委託費
福島県土地改良事業団体連合会	5,040,000	適正化事業交付金	適正化事業交付金
会津坂下町	224,000	補助金等収入	適正化事業負担金
会津坂下町	467,610	補助金等収入	横山水路工事補助金
会津美里町	2,000,000	補助金等収入	土地改良事業補助金
会津美里町	124,000	補助金等収入	梁田地区町補助金
福島県	605,000	受託料収入	梁田地区換地業務受託金
会津美里町	2,842,000	受託料収入	国造管理体制補助金残金
FVジャパン(株)	567	雑収入	自動販売機売上料(3月分)
(会津宮川土地改良区)	2,744,177	他会計繰入額	会計間振替(資金移動)
(会津宮川土地改良区)	2,174,000	他部門繰入額	部門間振替(資金移動)
<b>小 計</b>	<b>17,775,354</b>		<b>一般会計</b>
東北電力株式会社	11,392,392	受託料収入	売電売上(3月分)
<b>小 計</b>	<b>11,392,392</b>		<b>発電会計</b>
<b>合 計</b>	<b>29,167,746</b>		

2. 流動負債

未払金

相手名	金額	科目	適用
公益財団法人福島県保険衛生協会	62,700	福利厚生費	情報機器作業健康診断料
合資会社千葉書店	15,581	消耗品費	事務用消耗品代
株式会社ホシノ	35,200	外注費(委託費)	消防設備点検業務
有限会社金田新聞販売センター	3,300	新聞図書費	3月分福島民報代
株式会社栄町オサダ	108,900	消耗品費	事務用消耗品代
理事・監事	60,000	旅費	3月分役員費用弁償
(職員退職者)	10,434,297	職員退職給付費	退職金支払
NTTファイナンス株式会社	33,426	通信費	3月分事務所電話料
株式会社フラワーショップ花のき	5,000	会議費	第19回通常総代会演台花
会津リース株式会社ダスキン会津	49,170	外注費(委託費)	清掃具使用賃借料
会津美里町一般廃棄物協業組合	37,950	外注費(委託費)	廃棄物収集運搬処理料(年間)
税理士法人キロル	396,000	支払報酬	税務顧問会計等監査報酬
弁護士法人エジソン法律事務所	31,044	支払報酬	3月分未収賦課金等回収処理
株式会社東邦カード	11,820	車両管理費	3月分高速道路使用料

相手名	金額	科目	適用
会津美里町	37,983	光熱水費	3月分事務所上下水道料、栃沢ダム水道料
白井石油店	28,403	燃料費	3月分公用車燃料代
日本郵便株式会社	34,426	通信費	3月分後納郵便料
株式会社東邦銀行 高田支店	8,250	通信費	3月分コンビニ収納サービス基本料
株式会社東邦銀行 高田支店	20,020	支払手数料	振込手数料等(全22件)
会津よつば農業協同組合 高田支店	1,100	通信費	3月分JAネットバンキング基本料
富士フィルムビジネスソリューションジャパン株式会社	54,757	消耗品費	3月分コピー使用料、図面コピー使用料
富士フィルムビジネスソリューションジャパン株式会社	14,080	通信費	3月分PCセキュリティ使用料
キャノンマーケティングジャパン株式会社	6,473	消耗品費	3月分コピー使用料
職員(8名)	82,384	給料手当(諸手当)	3月分職員時間外手当
三栄商工株式会社	6,710,000	外注費(工事費)	金沢揚水機改修工事(適正化事業)
株式会社坂内工業	2,725,700	外注費(委託費)	高田第二号排水路改修工事、2頭首工除雪業務
梁田地区委員・担い手	168,000	旅費	梁田地区委員会等費用弁償
梁田区長	10,000	会議費	梁田地区集会所会場使用料
有限会社高田自動車商会	81,855	車両管理費、保険料、租税公課、支払手数料	公用車車検整備料(トヨタピックアップ)
水戸堰水利組合	19,862	光熱水費	安田地区揚水機電気料金
玉川エンジニアリング株式会社	6,050,000	外注費(委託費)	宮川幹線遠隔制御設備点検業務
水戸堰水利組合	308,120	外注費(維持管理費)	水戸堰管理補助金
(佐賀瀬頭首工管理委託者)	37,400	外注費(維持管理費)	佐賀瀬頭首工管理(第4四半期)
株式会社平山工務所	836,000	外注費(工事費)	三五田頭首工等土砂移動工事、二岐水位観測所土砂移動工事
有限会社藤田土木工事	719,400	外注費(工事費)	横山水路改修工事
日本精測株式会社	11,426,800	外注費(測量調査設計費)	逆水2号堰実施計画策定業務、逆水2号堰機能保全計画策定業務
一般財団法人山形県理化学分析センター	1,870,000	外注費(測量調査設計費)	環境調査業務
東日本電信電話株式会社	35,239	通信費	3月分監視カメラ回線料、防災ダム施設電話料
東北電力株式会社	113,337	光熱水費	3月分防災ダム施設電気料
有限会社星野商店	10,532	燃料費	3月分公用車燃料代
有限会社サーベイ21	376,750	外注費(委託費)	図面スキャニング作業業務
株式会社磐梯マリン	84,689	消耗品費	バッテリー購入代
(電気主任技術者)	25,000	賃金(基本給諸手当)	3月分賃金
(宮川頭首工管理委託者)	38,675	外注費(維持管理費)	スクリーン管理委託費(第4四半期)
(会津宮川土地改良区)	2,174,000	他部門繰出額	宮川HW部門、高橋HW部門から共通部門へ繰出
有限会社鈴木電気商会	70,840	外注費(委託費)	高橋HW施設照明設備修繕業務
(高橋頭首工管理委託者)	38,675	外注費(維持管理費)	左岸スクリーン管理委託費(第4四半期)
(高橋頭首工管理委託者)	78,200	外注費(維持管理費)	右岸水路管理委託費
<b>小 計</b>	<b>45,581,338</b>		<b>一般会計</b>
理事・監事	108,000	旅費	3月分費用弁償
クボタ環境エンジニアリング株式会社	8,140,000	外注費(委託費)	発電所設備点検業務
株式会社ホシノ	36,300	外注費(委託費)	発電所消防設備点検業務
(電気主任技術者)	225,000	賃金(基本給諸手当)	3月分賃金

相手名	金額	科目	適用
東北電力株式会社	458,042	光熱水費	3月分発電所、各施設電気料
白井石油店	8,496	燃料費	3月分公用車燃料代
(会津宮川土地改良区)	2,744,177	他会計繰出額	発電会計から一般会計宮川部門へ繰出
株式会社東邦銀行	5,610	支払手数料	振込手数料(全3件)
小計	11,725,625		発電会計
合計	57,306,963		

預り金

相手名	金額	科目	適用
役員、職員	174,506	-	3月役員報酬、職員給与所得税等預かり
合計	174,506		