

財務諸表及び附属明細書

令和 5 年度

(令和 5 年 4 月 1 日～令和 6 年 3 月 31 日)

会津宮川土地改良区

貸借対照表総括表

令和5年4月1日から令和6年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
1111 現金	0	0	0
1113 普通預金	53,824,035	42,006,234	11,817,801
1114 定期預金	4,573,014	4,573,014	0
1123 未収金(賦課金等)	2,215,496	2,679,375	△ 463,879
1124 換地清算金未収金	0	0	0
1125 短期未収金	27,665,759	29,167,746	△ 1,501,987
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
流動資産合計	88,278,304	78,426,369	9,851,935
2. 固定資産			
(1)基本財産			
1211 土地	6,339,460	6,339,460	0
1212 建物	35,499,112	36,892,755	△ 1,393,643
(1)基本財産合計	41,838,572	43,232,215	△ 1,393,643
(2)特定資産			
1311 所有土地改良施設	1,731,671,220	907,273,519	824,397,701
1419 土地改良施設建設仮勘定	49,808,532	85,973,160	△ 36,164,628
1420 受託土地改良施設使用収益権	815,801,627	838,938,465	△ 23,136,838
1432 財政調整積立資産	221,404,292	206,719,292	14,685,000
1433 施設償却積立資産	40,904,171	81,451,984	△ 40,547,813
1434 発電所積立資産	73,410,660	68,978,660	4,432,000
0001 欠損調整積立資産	58,116,922	54,172,922	3,944,000
0002 建設改良積立資産	15,293,738	14,805,738	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	71,129,296	64,177,954	6,951,342
1436 役員総代退任慰労引当積立資産	771,000	514,000	257,000
1437 発電所修繕引当積立資産	92,400,000	73,623,000	18,777,000
1438 転用決済金積立資産	0	0	0
(2)特定資産合計	3,097,300,798	2,327,650,034	769,650,764
(3)その他固定資産			
1411 土地	1,660,005	1,028	1,658,977
1412 建物及び附属設備	0	0	0
1413 機械装置	0	0	0
1414 構築物	4,275,898	5,914,925	△ 1,639,027
1415 車両運搬具	1,013,379	1,381,879	△ 368,500
1416 工具器具備品	2,839,659	1,894,993	944,666
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	1,680,000	△ 1,680,000
1431 出資金	2,790,000	2,790,000	0
1442 特例業務負担金長期前納金	3,784,587	4,257,651	△ 473,064
1440 長期未収賦課金等	6,726,765	7,276,663	△ 549,898
0001 長期未収賦課金	6,726,765	7,248,426	△ 521,661
0002 長期未収金	0	28,237	△ 28,237
1427 不納欠損引当金 (-)	0	0	0
1426 その他固定資産	0	0	0
(3) その他固定資産合計	23,090,293	25,197,139	△ 2,106,846
固定資産合計	3,162,229,663	2,396,079,388	766,150,275
資産の部合計	3,250,507,967	2,474,505,757	776,002,210

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	66,514,466	57,306,963	9,207,503
2114 前受金	0	0	0
2115 預り金	779,781	174,506	605,275
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
流 動 負 債 合 計	67,294,247	57,481,469	9,812,778
2. 固定負債			
2211 長期借入金	202,897,886	234,970,933	△ 32,073,047
2213 発電所修繕引当金	92,400,000	73,623,000	18,777,000
2214 職員退職給付引当金	71,129,296	64,257,574	6,871,722
2215 役員総代退任慰労金引当金	771,000	514,000	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	336,000	672,000	△ 336,000
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
固 定 負 債 合 計	371,971,182	378,474,507	△ 6,503,325
負 債 の 部 合 計	439,265,429	435,955,976	3,309,453
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	810,011,844	0	810,011,844
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	810,011,844	0	810,011,844
(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	2,001,230,694	2,038,549,781	△ 37,319,087
(うち基本財産への充当額)	(41,838,572)	(43,232,215)	(△ 1,393,643)
(うち特定資産への充当額)	(3,097,300,798)	(2,327,650,034)	(769,650,764)
正 味 財 産 の 部 合 計	2,811,242,538	2,038,549,781	772,692,757
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	3,250,507,967	2,474,505,757	776,002,210

貸借対照表【一般会計】

令和5年4月1日から令和6年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
1111 現金	0	0	0
1113 普通預金	49,525,722	41,673,001	7,852,721
1114 定期預金	4,573,014	4,573,014	0
1123 未収金(賦課金等)	2,215,496	2,679,375	△ 463,879
1124 換地清算金未収金	0	0	0
1125 短期未収金	19,947,191	17,775,354	2,171,837
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
流動資産合計	76,261,423	66,700,744	9,560,679
2. 固定資産			
(1)基本財産			
1211 土地	6,339,460	6,339,460	0
1212 建物	35,499,112	36,892,755	△ 1,393,643
(1)基本財産合計	41,838,572	43,232,215	△ 1,393,643
(2)特定資産			
1311 所有土地改良施設	1,731,671,220	907,273,519	824,397,701
1419 土地改良施設建設仮勘定	49,808,532	85,973,160	△ 36,164,628
1420 受託土地改良施設使用収益権	811,615,750	834,650,763	△ 23,035,013
1432 財政調整積立資産	221,404,292	206,719,292	14,685,000
1433 施設償却積立資産	40,904,171	81,451,984	△ 40,547,813
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	71,129,296	64,177,954	6,951,342
1436 役員総代退任慰労引当積立資産	771,000	514,000	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
(2)特定合計	2,927,304,261	2,180,760,672	746,543,589
(3)その他固定資産			
1411 土地	1,660,005	1,028	1,658,977
1412 建物及び附属設備	0	0	0
1413 機械装置	0	0	0
1414 構築物	4,275,898	5,914,925	△ 1,639,027
1415 車両運搬具	1,013,379	1,381,879	△ 368,500
1416 工具器具備品	2,839,659	1,894,993	944,666
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	1,680,000	△ 1,680,000
1431 出資金	2,790,000	2,790,000	0
1442 特例業務負担金長期前納金	3,784,587	4,257,651	△ 473,064
1440 長期未収賦課金等	6,726,765	7,276,663	△ 549,898
0001 長期未収賦課金	6,726,765	7,248,426	△ 521,661
0002 長期未収金	0	28,237	△ 28,237
1427 不納欠損引当金 (-)	0	0	0
1426 その他固定資産	0	0	0
(3) その他固定資産合計	23,090,293	25,197,139	△ 2,106,846
固定資産合計	2,992,233,126	2,249,190,026	743,043,100
資産の部合計	3,068,494,549	2,315,890,770	752,603,779

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	54,497,585	45,581,338	8,916,247
2114 前受金	0	0	0
2115 預り金	779,781	174,506	605,275
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
流 動 負 債 合 計	55,277,366	45,755,844	9,521,522
2. 固定負債			
2211 長期借入金	202,897,886	234,970,933	△ 32,073,047
2213 発電所修繕引当金	0	0	0
2214 職員退職給付引当金	71,129,296	64,257,574	6,871,722
2215 役員総代退任慰労金引当金	771,000	514,000	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	336,000	672,000	△ 336,000
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
固 定 負 債 合 計	279,571,182	304,851,507	△ 25,280,325
負 債 の 部 合 計	334,848,548	350,607,351	△ 15,758,803
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	810,011,844	0	810,011,844
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	810,011,844	0	810,011,844
(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	1,923,634,157	1,965,283,419	△ 41,649,262
(うち基本財産への充当額)	(41,838,572)	(43,232,215)	(△ 1,393,643)
(うち特定資産への充当額)	(2,927,304,261)	(2,180,760,672)	(746,543,589)
正 味 財 産 の 部 合 計	2,733,646,001	1,965,283,419	768,362,582
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	3,068,494,549	2,315,890,770	752,603,779

貸借対照表【発電会計】

令和5年4月1日から令和6年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
1111 現金	0	0	0
1113 普通預金	4,298,313	333,233	3,965,080
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	7,718,568	11,392,392	△ 3,673,824
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
流動資産合計	12,016,881	11,725,625	291,256
2. 固定資産			
(1)基本財産			
1211 土地	0	0	0
1212 建物	0	0	0
(1)基本財産合計	0	0	0
(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	4,185,877	4,287,702	△ 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	73,410,660	68,978,660	4,432,000
0001 欠損調整積立資産	58,116,922	54,172,922	3,944,000
0002 建設改良積立資産	15,293,738	14,805,738	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	92,400,000	73,623,000	18,777,000
1438 転用決済金積立資産	0	0	0
(2)特定資産合計	169,996,537	146,889,362	23,107,175
(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
(3) その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	169,996,537	146,889,362	23,107,175
資産の部合計	182,013,418	158,614,987	23,398,431

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	12,016,881	11,725,625	291,256
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
流動負債合計	12,016,881	11,725,625	291,256
2. 固定負債			
2211 長期借入金	0	0	0
2213 発電所修繕引当金	92,400,000	73,623,000	18,777,000
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
固定負債合計	92,400,000	73,623,000	18,777,000
負債の部合計	104,416,881	85,348,625	19,068,256
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	77,596,537	73,266,362	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)	(169,996,537)	(146,889,362)	(23,107,175)
正味財産の部合計	77,596,537	73,266,362	4,330,175
負債及び正味財産合計	182,013,418	158,614,987	23,398,431

正味財産増減計算書総括表

令和5年4月1日から令和6年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
土地改良事業収入			
4121 経常賦課金	47,934,890	47,956,357	△ 21,467
4122 維持管理賦課金	59,137,865	59,162,704	△ 24,839
4123 施設改修賦課金	14,043,783	14,641,273	△ 597,490
4133 麻生新田堰施設改修賦課金	13,029	6,002	7,027
4125 国営二期事業償還賦課金	26,977,292	26,977,292	0
4126 県営かんがい排水事業償還賦課金	3,522,343	4,853,320	△ 1,330,977
4127 宇内地区基盤整備事業償還賦課金	622,225	918,019	△ 295,794
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	4,618,627	4,583,405	35,222
4129 加入金	0	0	0
4131 転用決済金	298,022	490,244	△ 192,222
4132 負担金	0	0	0
土地改良事業収入合計	157,168,076	159,588,616	△ 2,420,540
附帯事業収入			
4141 他目的使用料等収入	65,480	100,480	△ 35,000
4142 協力金及び分担金等	1,537,833	1,539,886	△ 2,053
附帯事業収入合計	1,603,313	1,640,366	△ 37,053
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	1,007,619	2,049,127	△ 1,041,508
4155 県補助金等	22,226,000	11,326,000	10,900,000
4156 市町補助金等	7,538,115	4,516,839	3,021,276
4157 その他補助金等	215,000	117,000	98,000
補助金等収入合計	30,986,734	18,008,966	12,977,768
受託料収入			
4171 売電収入	77,268,048	98,856,648	△ 21,588,600
4172 水利施設管理強化事業補助金	13,368,000	16,496,000	△ 3,128,000
4173 鶴沼川防災ダム県管理事業受託金	41,838,000	39,358,000	2,480,000
4174 (新宮川)基幹水利施設管理事業受託金	39,520,000	39,613,000	△ 93,000
4175 (宮川HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,602,000	3,437,000	165,000
4176 (高橋HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,629,000	3,456,000	173,000
4177 その他管理事業受託金	4,862,188	1,018,808	3,843,380
受託料収入合計	184,087,236	202,235,456	△ 18,148,220
交付金収入			
4181 適正化事業交付金	4,200,000	3,360,000	840,000
交付金収入合計	4,200,000	3,360,000	840,000
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	177,010	695,553	△ 518,543
4192 受取利息	9,260	9,358	△ 98
4193 受取手数料	45,300	46,800	△ 1,500
4194 受取配当金	18,400	18,400	0
4195 不納欠損引当金取崩益	0	0	0
雑収入合計	249,970	770,111	△ 520,141
固定資産受贈益 ※科目新設			
4211 所有土地改良施設受贈益 ※科目新設	13,002,167	0	13,002,167
雑収入合計	13,002,167	0	13,002,167
経常収益合計	391,297,496	385,603,515	5,693,981

科 目	当年度	前年度	増 減
(2)経常費用			
【事業費】			
・人件費			
5111 給料手当	9,587,819	9,743,764	△ 155,945
5112 賃金	2,897,750	2,503,125	394,625
5113 法定福利費	1,465,358	1,429,427	35,931
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	243,280	0
5118 交際費	0	0	0
5119 旅費	491,560	320,800	170,760
5122 消耗品費	1,327,845	1,148,434	179,411
5123 食料費	0	0	0
5124 光熱水費	11,210,119	12,736,151	△ 1,526,032
5125 通信費	4,187,142	4,184,832	2,310
5126 支払手数料	500,320	529,700	△ 29,380
5127 リース料	880,535	958,230	△ 77,695
5128 借損料	52,600	96,950	△ 44,350
5129 選挙費	0	0	0
5131 会議費	15,000	14,000	1,000
5132 雑費	31,080	30,904	176
5133 支払負担金	0	0	0
5134 印刷製本費	0	0	0
5135 研修費	242,300	111,070	131,230
5136 諸会費	0	0	0
5137 修繕費	0	0	0
5138 燃料費	590,043	542,827	47,216
5139 新聞図書費	11,520	90,310	△ 78,790
5141 車両管理費	436,392	75,361	361,031
5142 保険料	1,362,080	1,349,850	12,230
5143 支払補助金	900,600	766,485	134,115
5144 引当金繰入	18,777,000	20,720,000	△ 1,943,000
5145 支払報酬	0	0	0
5146 広告宣伝費	0	0	0
5148 租税公課	3,531,659	6,150,503	△ 2,618,844
5151 外注費	167,369,852	142,352,054	25,017,798
・事業負担金等			
5152 事業負担金等	13,366,894	11,716,150	1,650,744
・その他の支出			
5153 その他事業費	32,389	31,033	1,356
事業費合計	239,511,137	217,845,240	21,665,897
【管理費】			
・人件費			
5211 役員報酬	2,280,000	2,280,000	0
5212 総代報酬	544,000	608,000	△ 64,000
5213 給料手当	61,950,178	60,212,633	1,737,545
5214 賃金	0	3,133,800	△ 3,133,800
5215 法定福利費	11,122,589	11,062,559	60,030
5216 福利厚生費	381,033	486,664	△ 105,631
5217 役員総代退任慰労費	257,000	257,000	0
5218 職員退職給付費	6,871,722	6,792,773	78,949
・一般管理費			
5219 減価償却費	74,578,033	60,751,009	13,827,024
5221 交際費	329,354	195,864	133,490
5222 旅費	1,891,900	1,619,200	272,700
5224 消耗品費	1,319,259	1,394,402	△ 75,143
5225 食料費	63,307	67,849	△ 4,542
5226 光熱水費	474,727	464,588	10,139
5227 通信費	2,034,558	2,089,681	△ 55,123
5228 支払手数料	1,418,465	1,725,234	△ 306,769

科 目	当年度	前年度	増 減
5229 リース料	1,396,371	1,327,442	68,929
5231 借損料	3,000	1,500	1,500
5232 選挙費	0	0	0
5233 会議費	95,565	36,500	59,065
5234 雑費	96,030	0	96,030
5235 支払負担金	30,000	30,000	0
5236 印刷製本費	533,984	392,150	141,834
5237 研修費	259,820	4,500	255,320
5238 諸会費	234,300	84,300	150,000
5239 修繕費	0	0	0
5241 燃料費	145,972	150,088	△ 4,116
5242 新聞図書費	490,821	459,133	31,688
5243 車両管理費	264,330	231,020	33,310
5244 保険料	406,350	411,932	△ 5,582
5245 支払補助金	0	0	0
5246 引当金繰入	0	0	0
5247 支払報酬	1,605,831	1,598,101	7,730
5248 広告宣伝費	81,400	59,400	22,000
5251 租税公課	4,353,800	3,315,800	1,038,000
5252 外注費	5,736,010	2,543,970	3,192,040
・事業負担金等			
5253 事業負担金等	4,464,685	0	4,464,685
・その他の支出			
5254 その他管理費	4,955,987	5,662,630	△ 706,643
管理費合計	190,670,381	169,449,722	16,755,974
経常費用合計	430,181,518	387,294,962	38,421,871
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,884,022	△ 1,691,447	△ 32,727,890
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
当期経常増減額	△ 38,884,022	△ 1,691,447	△ 37,192,575
2. 経常外増減の部			
(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	49,999	△ 49,999
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

科 目	当年度	前年度	増 減
その他固定資産受贈益			
4231 土地受贈益	1,658,977	0	1,658,977
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	19,612,582	39,753,441	△ 20,140,859
6101 他部門からの繰入額	179,562,500	152,513,152	27,049,348
過年度修正(益)			
4247 過年度修正利益	0	0	0
経常外収益計	200,834,059	192,316,592	8,517,467
(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	1	△ 1
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	3	0	3
5447 車両運搬具除却損	0	0	0
5448 工具器具備品除却損	11	0	11
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	94,028	49,567	44,461
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)	106,157,500	104,830,152	1,327,348
6106 他会計への繰出額(事)	16,612,582	36,753,441	△ 20,140,859
6107 他部門への繰出額(管)	73,405,000	47,683,000	25,722,000
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

科 目	当年度	前年度	増 減
過年度修正(損)			0
5450 過年度修正損失	0	0	0
経常外費用合計	199,269,124	192,316,161	6,952,963
当期経常外増減額	1,564,935	431	1,564,504
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 37,319,087	△ 1,691,016	△ 35,628,071
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
当期一般正味財産増減額	△ 37,319,087	△ 1,691,016	△ 35,628,071
一般正味財産期首残高	2,038,549,781	2,040,240,797	△ 1,691,016
一般正味財産期末残高	2,001,230,694	2,038,549,781	△ 37,319,087
II 指定正味財産増減の部			
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	823,014,011	0	823,014,011
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	13,002,167	0	13,002,167
当期指定正味財産増減額	810,011,844	0	810,011,844
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	810,011,844	0	810,011,844
III 基金増減の部	0	0	0
IV 正味財産期末残高	2,811,242,538	2,038,549,781	772,692,757

正味財産増減計算書【一般会計】

令和5年4月1日から令和6年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
土地改良事業収入			
4121 経常賦課金	47,934,890	47,956,357	△ 21,467
4122 維持管理賦課金	59,137,865	59,162,704	△ 24,839
4123 施設改修賦課金	14,043,783	14,641,273	△ 597,490
4133 麻生新田堰施設改修賦課金	13,029	6,002	7,027
4125 国営二期事業償還賦課金	26,977,292	26,977,292	0
4126 県営かんがい排水事業償還賦課金	3,522,343	4,853,320	△ 1,330,977
4127 宇内地区基盤整備事業償還賦課金	622,225	918,019	△ 295,794
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	4,618,627	4,583,405	35,222
4129 加入金	0	0	0
4131 転用決済金	298,022	490,244	△ 192,222
4132 負担金	0	0	0
土地改良事業収入合計	157,168,076	159,588,616	△ 2,420,540
附帯事業収入			
4141 他目的使用料等収入	65,480	100,480	△ 35,000
4142 協力金及び分担金等	1,537,833	1,539,886	△ 2,053
附帯事業収入合計	1,603,313	1,640,366	△ 37,053
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	1,007,619	2,049,127	△ 1,041,508
4155 県補助金等	22,226,000	11,326,000	10,900,000
4156 市町補助金等	7,538,115	4,516,839	3,021,276
4157 その他補助金等	215,000	117,000	98,000
補助金等収入合計	30,986,734	18,008,966	12,977,768
受託料収入			
4171 売電収入	0	0	0
4172 水利施設管理強化事業補助金	13,368,000	16,496,000	△ 3,128,000
4173 鶴沼川防災ダム県管理事業受託金	41,838,000	39,358,000	2,480,000
4174 (新宮川)基幹水利施設管理事業受託金	39,520,000	39,613,000	△ 93,000
4175 (宮川HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,602,000	3,437,000	165,000
4176 (高橋HW)基幹水利施設管理事業受託金	3,629,000	3,456,000	173,000
4177 その他管理事業受託金	4,862,188	1,018,808	3,843,380
受託料収入合計	106,819,188	103,378,808	3,440,380
交付金収入			
4181 適正化事業交付金	4,200,000	3,360,000	840,000
交付金収入合計	4,200,000	3,360,000	840,000
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	177,010	695,553	△ 518,543
4192 受取利息	6,257	6,803	△ 546
4193 受取手数料	45,300	46,800	△ 1,500
4194 受取配当金	18,400	18,400	0
4195 不納欠損引当金取崩益	0	0	0
雑収入合計	246,967	767,556	△ 520,589
固定資産受贈益 ※科目新設			
4211 所有土地改良施設受贈益 ※科目新設	13,002,167	0	13,002,167
雑収入合計	13,002,167	0	13,002,167
経常収益合計	314,026,445	286,744,312	27,282,133

科 目	当年度	前年度	増 減
(2)経常費用			
【事業費】			
・人件費			
5111 給料手当	338,900	729,000	△ 390,100
5112 賃金	321,600	300,000	21,600
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	141,455	0
5118 交際費	0	0	0
5119 旅費	172,200	208,000	△ 35,800
5122 消耗品費	1,141,562	1,055,487	86,075
5123 食料費	0	0	0
5124 光熱水費	2,207,084	2,046,707	160,377
5125 通信費	3,927,943	3,925,604	2,339
5126 支払手数料	491,740	520,130	△ 28,390
5127 リース料	175,461	216,001	△ 40,540
5128 借損料	52,600	96,950	△ 44,350
5129 選挙費	0	0	0
5131 会議費	15,000	14,000	1,000
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	62,300	111,070	△ 48,770
5136 諸会費	0	0	0
5137 修繕費	0	0	0
5138 燃料費	504,202	480,513	23,689
5139 新聞図書費	11,520	73,480	△ 61,960
5141 車両管理費	436,392	75,361	361,031
5142 保険料	833,790	811,570	22,220
5143 支払補助金	900,600	766,485	134,115
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	78,059	65,003	13,056
5151 外注費	154,942,052	133,656,554	21,285,498
・事業負担金等			
5152 事業負担金等	13,366,894	11,716,150	1,650,744
・その他の支出			
5153 その他事業費	32,389	31,033	1,356
事業費合計	180,182,843	157,069,653	23,113,190
【管理費】			
・人件費			
5211 役員報酬	2,280,000	2,280,000	0
5212 総代報酬	544,000	608,000	△ 64,000
5213 給料手当	61,950,178	60,212,633	1,737,545
5214 賃金	0	3,133,800	△ 3,133,800
5215 法定福利費	11,122,589	11,062,559	60,030
5216 福利厚生費	381,033	486,664	△ 105,631
5217 役員総代退任慰労費	257,000	257,000	0
5218 職員退職給付費	6,871,722	6,792,773	78,949
・一般管理費			
5219 減価償却費	74,578,033	60,751,009	13,827,024
5221 交際費	329,354	195,864	133,490
5222 旅費	1,891,900	1,619,200	272,700
5224 消耗品費	1,319,259	1,394,402	△ 75,143
5225 食料費	63,307	67,849	△ 4,542
5226 光熱水費	474,727	464,588	10,139
5227 通信費	2,034,558	2,089,681	△ 55,123
5228 支払手数料	1,418,465	1,725,234	△ 306,769

科 目	当年度	前年度	増 減
5229 リース料	1,396,371	1,327,442	68,929
5231 借損料	3,000	1,500	1,500
5232 選挙費	0	0	0
5233 会議費	95,565	36,500	59,065
5234 雑費	96,030	0	96,030
5235 支払負担金	30,000	30,000	0
5236 印刷製本費	533,984	392,150	141,834
5237 研修費	259,820	4,500	255,320
5238 諸会費	234,300	84,300	150,000
5239 修繕費	0	0	0
5241 燃料費	145,972	150,088	△ 4,116
5242 新聞図書費	490,821	459,133	31,688
5243 車両管理費	264,330	231,020	33,310
5244 保険料	406,350	411,932	△ 5,582
5245 支払補助金	0	0	0
5246 引当金繰入	0	0	0
5247 支払報酬	1,605,831	1,598,101	7,730
5248 広告宣伝費	81,400	59,400	22,000
5251 租税公課	4,353,800	3,315,800	1,038,000
5252 外注費	5,736,010	2,543,970	3,192,040
・事業負担金等			
5253 事業負担金等	4,464,685	0	4,464,685
・その他の支出			
5254 その他管理費	4,955,987	5,662,630	△ 706,643
管理費合計	190,670,381	169,449,722	21,220,659
経常費用合計	370,853,224	326,519,375	44,333,849
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 56,826,779	△ 39,775,063	△ 17,051,716
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
当期経常増減額	△ 56,826,779	△ 39,775,063	△ 17,051,716
2. 経常外増減の部			
(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	49,999	△ 49,999
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

科 目	当年度	前年度	増 減
その他固定資産受贈益			
4231 土地受贈益	1,658,977	0	1,658,977
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	16,612,582	36,753,441	△ 20,140,859
6101 他部門からの繰入額	179,562,500	152,513,152	27,049,348
過年度修正(益)			
4247 過年度修正利益	0	0	0
経常外収益計	197,834,059	189,316,592	8,517,467
(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	1	△ 1
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	3	0	3
5447 車両運搬具除却損	0	0	0
5448 工具器具備品除却損	11	0	11
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	94,028	49,567	44,461
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)	106,157,500	104,830,152	1,327,348
6106 他会計への繰出額(事)	0	0	0
6107 他部門への繰出額(管)	73,405,000	47,683,000	25,722,000
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

科 目	当年度	前年度	増 減
過年度修正(損)			0
5450 過年度修正損失	0	0	0
経常外費用合計	182,656,542	155,562,720	27,093,822
当期経常外増減額	15,177,517	33,753,872	△ 18,576,355
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 41,649,262	△ 6,021,191	△ 35,628,071
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
当期一般正味財産増減額	△ 41,649,262	△ 6,021,191	△ 35,628,071
一般正味財産期首残高	1,965,283,419	1,971,304,610	△ 6,021,191
一般正味財産期末残高	1,923,634,157	1,965,283,419	△ 41,649,262
II 指定正味財産増減の部			
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	823,014,011	0	823,014,011
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	13,002,167	0	13,002,167
当期指定正味財産増減額	810,011,844	0	810,011,844
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	810,011,844	0	810,011,844
III 基金増減の部	0	0	0
IV 正味財産期末残高	2,733,646,001	1,965,283,419	768,362,582

正味財産増減計算書【発電会計】

令和5年4月1日から令和6年3月31日

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
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	77,268,048	98,856,648	△ 21,588,600
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	77,268,048	98,856,648	△ 21,588,600
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	3,003	2,555	448
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	3,003	2,555	448
固定資産受贈益 ※科目新設			
4211 所有土地改良施設受贈益 ※科目新設	0	0	0
雑収入合計	0	0	0
経常収益合計	77,271,051	98,859,203	△ 21,588,152

科 目	当年度	前年度	増 減
(2)経常費用			
【事業費】			
・人件費			
5111 給料手当	9,248,919	9,014,764	234,155
5112 賃金	2,576,150	2,203,125	373,025
5113 法定福利費	1,465,358	1,429,427	35,931
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	319,360	112,800	206,560
5122 消耗品費	186,283	92,947	93,336
5124 光熱水費	9,003,035	10,689,444	△ 1,686,409
5125 通信費	259,199	259,228	△ 29
5126 支払手数料	8,580	9,570	△ 990
5127 リース料	705,074	742,229	△ 37,155
5128 借損料	0	0	0
5129 選挙費	0	0	0
5131 会議費	0	0	0
5132 雑費	1,980	1,804	176
5133 支払負担金	0	0	0
5134 印刷製本費	0	0	0
5135 研修費	180,000	0	180,000
5136 諸会費	0	0	0
5137 修繕費	0	0	0
5138 燃料費	85,841	62,314	23,527
5139 新聞図書費	0	16,830	△ 16,830
5141 車両管理費	0	0	0
5142 保険料	528,290	538,280	△ 9,990
5143 支払補助金	0	0	0
5144 引当金繰入	18,777,000	20,720,000	△ 1,943,000
5145 支払報酬	0	0	0
5146 広告宣伝費	0	0	0
5148 租税公課	3,453,600	6,085,500	△ 2,631,900
5151 外注費	12,427,800	8,695,500	3,732,300
・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
事業費合計	59,328,294	60,775,587	△ 1,447,293
【管理費】			
・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 役員総代退任慰労費	0	0	0
5218 職員退職給付費	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
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

科 目	当年度	前年度	増 減
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
経常費用合計	59,328,294	60,775,587	△ 1,447,293
評価損益等調整前当期経常増減額	17,942,757	38,083,616	△ 20,140,859
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
当期経常増減額	17,942,757	38,083,616	△ 20,140,859
2. 経常外増減の部			
(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
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

科 目	当年度	前年度	増 減
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
経常外収益計	3,000,000	3,000,000	0
(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
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)	16,612,582	36,753,441	△ 20,140,859
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

科 目	当年度	前年度	増 減
経常外費用合計	16,612,582	36,753,441	△ 20,140,859
当期経常外増減額	△ 13,612,582	△ 33,753,441	20,140,859
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	4,330,175	4,330,175	0
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
当期一般正味財産増減額	4,330,175	4,330,175	0
一般正味財産期首残高	73,266,362	68,936,187	4,330,175
一般正味財産期末残高	77,596,537	73,266,362	4,330,175
II 指定正味財産増減の部			
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
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部	0	0	0
IV 正味財産期末残高	77,596,537	73,266,362	4,330,175

財産目録

(令和6年3月31日現在)

科 目	金 額 (円)	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金		0
普通預金		53,824,035
(株)東邦銀行高田支店 普通預金 9口	42,502,765	
会津よつば農協高田支店 普通預金 6口	11,321,270	
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)		2,215,496
経常未収賦課金	508,745	
維持管理未収賦課金	716,648	
施設改修未収賦課金	183,213	
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	634,007	
県営かんがい排水事業償還賦課金	67,443	
宇内地区基盤整備事業賦課金	45,189	
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	60,251	
その他未収金	0	
換地清算金未収金		0
短期未収金		27,665,759
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
流動資産合計		88,278,304
2. 固定資産		
(1)基本財産		
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)		35,499,112
事務所(農政局所有分を除く) 延べ246.31㎡	31,938,570	
車庫(農政局所有分を除く) 延べ18.16㎡	3,560,542	
(1)基本財産合計		41,838,572

科 目	金 額 (円)
(2)特定資産	
所有土地改良施設	1,731,671,220
牛川頭首工 堰本体 0.70×48.00m など全88箇所	1,731,671,220
土地改良施設建設仮勘定	49,808,532
農業用河川工作物応急対策事業 栗村地区	0
県営ため池等整備事業 大窪地区	25,511,700
農業用河川工作物応急対策事業 佐布川地区	24,296,832
受託土地改良施設使用収益権	815,801,627
新宮川ダム(福島県)	367,302,310
宮川頭首工(会津美里町)	5,305,367
高橋頭首工(会津美里町)	8,104,699
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㎡	71,185,067
改良区車庫(農林水産省専有) 延べ125.84㎡	7,935,802
国営佐賀瀬頭首工(農林水産省)	3,191,588
国営宮川幹線用水路(農林水産省)	309,080,248
国営佐賀瀬幹線用水路 管水路 L=1800m(農林水産省)	18,007,989
国営高橋左岸幹線用水路 管水路 L=300m(農林水産省)	9,719,186
国営高橋右岸幹線用水路 管水路 L=1800m(農林水産省)	11,783,492
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)	4,185,877
財政調整積立金	221,404,292
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	72,643,799
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	40,904,171
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	0
定期預金 会津よつば農業協同組合 4口	40,904,171
発電所積立金	73,410,660
欠損調整積立金	58,116,922
建設改良積立金	15,293,738
災害準備積立金	0
職員退職給付積立金(引当資産)	71,129,296
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	7,982,362
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)	771,000
普通預金 会津よつば農業協同組合 1口	771,000
発電所修繕積立金(引当資産)	92,400,000
定期預金 東邦銀行高田支店 1口	92,400,000
転用決済金積立金	0
(2)特定資産合計	3,097,300,798

科 目	金 額 (円)	
(3)その他固定資産		
土地		1,660,005
用悪水路など 1058筆、栗村頭首工管理棟敷地 1筆	1,660,005	
建物及び附属設備		0
機械装置		0
構築物		4,275,898
三貫頭首工 堰本体 2.20×20.80m など全26箇所	4,275,898	
車両運搬具		1,013,379
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	1,013,375	
工具器具備品		2,839,659
事務用パソコン 計19台	1,447,022	
サーバーパソコン 1台	269,720	
RISO 高速カラー印刷機 ORPHISFW5230	1	
倉庫 ヨドエルモ	1,122,916	
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		0
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		3,784,587
長期未収賦課金等		6,726,765
長期未収賦課金	6,726,765	
長期未収金	0	
不納欠損引当金		0
その他固定資産		0
(3)その他固定資産合計		23,090,293
固定資産合計		3,162,229,663
資 産 合 計		3,250,507,967
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		66,514,466
前受金		0

科 目	金 額 (円)	
預り金		779,781
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
流動負債合計		67,294,247
2. 固定負債		
長期借入金		202,897,886
国営一期事業借入金	0	
国営二期事業借入金	160,146,912	
県営かんがい排水事業借入金	7,558,217	
宇内地区経営体育成基盤整備事業借入金	1,552,849	
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	31,839,908	
長寿命化防災減災事業(逆水2号堰地区)借入金	1,800,000	
発電所修繕引当金		92,400,000
職員退職給付引当金		71,129,296
役員総代退任慰労金引当金		771,000
転用決済金引当金		0
適正化事業拠出金未払金		336,000
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	
固定負債合計		371,971,182
負債合計		439,265,429
Ⅲ. 正味財産の部		
1. 指定正味財産		810,011,844
2. 一般正味財産		2,001,230,694
正味財産合計		2,811,242,538
負債及び正味財産合計		3,250,507,967

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～15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	36,892,755	0	1,393,643	35,499,112
小 計	43,232,215	0	1,393,643	41,838,572
特定資産				
財政調整積立資産	206,719,292	70,316,000	55,631,000	221,404,292
施設償却積立資産	81,451,984	3,226,187	43,774,000	40,904,171

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	68,978,660	4,432,000	0	73,410,660
（欠損調整積立資産）	(54,172,922)	(3,944,000)	(0)	(58,116,922)
（建設改良積立資産）	(14,805,738)	(488,000)	(0)	(15,293,738)
（災害準備積立資産）	(0)	(0)	(0)	(0)
職員退職給付引当積立資産	64,177,954	6,951,342	0	71,129,296
役員総代退任慰労引当積立資産	514,000	257,000	0	771,000
発電所修繕引当積立資産	73,623,000	20,720,000	1,943,000	92,400,000
転用決済金積立資産	0	0	0	0
小 計	495,464,890	105,902,529	101,348,000	500,019,419
その他固定資産				
土地	1,028	1,658,977	0	1,660,005
構築物	5,914,925	0	1,639,027	4,275,898
車両運搬具	1,381,879	0	368,500	1,013,379
工具器具備品	1,894,993	1,798,500	853,834	2,839,659
出資金	2,790,000	0	0	2,790,000
特例業務負担金長期前納金	4,257,651	0	473,064	3,784,587
小 計	16,240,476	3,457,477	3,334,425	16,363,528
合 計	554,937,581	109,360,006	106,076,068	558,221,519

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	35,499,112	(0)	35,499,112	(0)
小 計	41,838,572	(0)	41,838,572	(0)
特定資産				
財政調整積立資産	221,404,292	(0)	221,404,292	(0)
施設償却積立資産	40,904,171	(0)	40,904,171	(0)
発電所積立資産	73,410,660	(0)	73,410,660	(0)
職員退職給付引当積立資産	71,129,296	(0)	71,129,296	(71,129,296)
役員総代退任慰労引当積立資産	771,000	(0)	771,000	(771,000)
発電所修繕引当積立資産	92,400,000	(0)	92,400,000	(92,400,000)
転用決済金積立金	0	(0)	0	(0)
小 計	500,019,419	(0)	500,019,419	(164,300,296)

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	1,660,005	(0)	1,660,005	(0)
構築物	4,275,898	(0)	4,275,898	(0)
車両運搬具	1,013,379	(0)	1,013,379	(0)
工具器具備品	2,839,659	(0)	2,839,659	(0)
出資金	2,790,000	(0)	2,790,000	(0)
特例業務負担金長期前納金	3,784,587	(0)	3,784,587	(0)
小 計	16,363,528	(0)	16,363,528	(0)
合 計	558,221,519	(0)	558,221,519	(164,300,296)

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末残高は、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	41,925,428	35,499,112	(1,393,643)
その他固定資産				
土地	1,660,005	0	1,660,005	(0)
建物及び付属設備	0	0	0	(0)
機械装置	0	0	0	(0)
構築物	16,639,248	12,363,350	4,275,898	(1,639,024)
車両運搬具	7,074,180	6,060,801	1,013,379	(368,500)
工具器具備品	7,149,160	4,309,501	2,839,659	(853,823)
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	125,719,841	74,092,328	51,627,513	(4,254,990)

(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	2,704,789,521	973,118,301	1,731,671,220	(47,429,485)
【牛川頭首工など 管理施設全88箇所】				
(全体額内訳)				
・土地改良区	2,704,789,521	973,118,301	1,731,671,220	(47,429,485)
・国県町等	5,605,849,967	2,887,905,157	2,717,944,810	(103,964,787)
・総額	8,310,639,488	3,861,023,458	4,449,616,030	(151,394,272)

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	645,452,163	815,801,627	(23,136,838)
<区分>				
・新宮川ダム等(発電施設以外)	1,455,031,413	643,415,663	811,615,750	(23,035,013)
・発電施設	6,222,377	2,036,500	4,185,877	(101,825)
(全体額内訳)				
・土地改良区	1,461,253,790	645,452,163	815,801,627	(23,136,838)
・国県町等	48,238,673,645	16,841,218,372	31,397,455,273	(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	53,277,860	0	固定資産
ため池整備事業 (大窪地区)	福島県	14,951,700	10,560,000	0	25,511,700	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	17,743,600	6,553,232	0	24,296,832	固定資産
合 計		85,973,160	17,113,232	53,277,860	49,808,532	

※栗村堰地区については、令和4年度に事業が完了し、令和5年度に財産の譲与が完了したため固定資産に振替された。

※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		
赤沢川除塵機 （R1年度採択）	7,000,000	1,680,000	0	1,680,000	0	R5事業実施
金沢揚水機 （R2年度採択）	5,600,000	0	0	0	0	R4事業実施
合 計		1,680,000	0	1,680,000	0	

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		
赤沢川除塵機 （R1年度採択）	7,000,000	0	0	0	0	完了
金沢揚水機 （R2年度採択）	5,600,000	672,000	336,000	0	336,000	残り1年
合 計		672,000	336,000	0	336,000	

※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	13,368,000	13,368,000	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	41,838,000	41,838,000	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	39,520,000	39,520,000	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	3,602,000	3,602,000	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	3,629,000	3,629,000	0	
梁田地区換地処分等業務受託金	福島県	0	4,447,300	4,447,300	0	
河川水門等管理委託料	会津坂下町	0	30,888	30,888	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	
小水力発電売電収入	（株）東北電力	0	77,268,048	77,268,048	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
県営かんがい排水事業債務負担補助金	会津美里町	0	1,007,619	1,007,619	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	1,047,965	1,047,965	0	
適正化事業町補助金	会津美里町	0	1,120,000	1,120,000	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	1,294,150	1,294,150	0	
長寿命化防災減災事業補助金	会津坂下町	0	1,300,000	1,300,000	0	
水利施設保全高度化事業補助金	福島県	0	15,000,000	15,000,000	0	
農業農村施設維持管理事業補助金	福島県	0	6,900,000	6,900,000	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	215,000	215,000	0	
適正化事業交付金	福島県土地改良事業団体連合会	0	6,300,000	6,300,000	0	
合 計		0	221,373,970	221,373,970	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の内訳は、次のとおりである。

単位：円

内 容	金 額
経常収入への振替額 減価償却費計上による振替額	13,002,167
合 計	13,002,167

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

令和5年度に財産の譲与が行われたために、正味財産増減計算書における経常収入の(項)固定資産受贈益、(目)所有土地改良施設受贈益の項目を新設した。

○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	38,266,711	普通預金 8口
会津よつば農業協同組合	高田	11,259,011	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
小 計		54,098,736	一般会計
株式会社東邦銀行	高田	4,236,054	普通預金 1口
会津よつば農業協同組合	高田	62,259	普通預金 1口
小 計		4,298,313	発電会計
合 計		58,397,049	一般会計+発電会計

未収金(賦課金等)

種 類	借方	貸方	当期残高	備考
経常賦課金	47,934,890	47,426,145	508,745	
維持管理賦課金	59,137,865	58,421,217	716,648	
施設改修賦課金	14,043,783	13,860,570	183,213	
麻生新田堰施設改修賦課金	13,029	13,029	0	
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	26,343,285	634,007	
県営かん排事業償還賦課金	3,522,343	3,454,900	67,443	
宇内地区基盤整備促進事業償還賦課金	622,225	577,036	45,189	
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	4,618,627	4,558,376	60,251	
その他未収金	1,537,833	1,537,833	0	
小 計	158,407,887	156,192,391	2,215,496	一般会計
小 計	0	0	0	発電会計
合 計	158,407,887	156,192,391	2,215,496	一般会計+発電会計

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	721,000	受託料収入	宮川頭首工管理委託費
会津美里町	726,000	受託料収入	高橋頭首工管理委託費
福島県	6,900,000	補助金等収入	農業農村施設維持管理事業補助金(逆水2号堰)
会津美里町	1,120,000	補助金等収入	適正化事業負担金
福島県	4,447,300	受託料収入	梁田地区換地業務受託金
会津美里町	2,861,000	受託料収入	国造管理体制補助金残金
FVジャパン(株)	1,020	雑収入	自動販売機売上料(3月分)
(会津宮川土地改良区)	724,871	他会計繰入額	会計間振替(資金移動)
(会津宮川土地改良区)	2,272,000	他部門繰入額	部門間振替(資金移動)
小 計	19,947,191		一般会計
東北電力株式会社	7,718,568	受託料収入	売電売上(3月分)
小 計	7,718,568		発電会計
合 計	27,665,759		一般会計+発電会計

2. 流動負債

未払金

相手名	金額	科目	適用
会津若松年金事務所	593,813	法定福利費	3月健康保険・厚生年金保険事業主分
有限会社金田新聞販売センター	3,700	新聞図書費	3月分福島民報代
株式会社ゼンリン郡山営業所	19,855	消耗品費	会津坂下町住宅地図代
理事・監事	62,000	旅費	3月分役員費用弁償
株式会社ダイユーエイト西若松店	9,538	消耗品費	日用品
NTTファイナンス株式会社	25,944	通信費	3月分事務所電話料、携帯電話料
株式会社フラワーショップ花のき	5,000	会議費	第20回通常総代会演台花
会津リース株式会社ダスキン会津	50,160	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
株式会社東邦カード	10,110	車両管理費	3月分高速道路使用料
会津美里町	37,290	光熱水費	3月分事務所上下水道料、栃沢ダム水道料
有限会社星野商店	13,213	燃料費	3月分公用車燃料代
白井石油店	4,163	燃料費	3月分公用車燃料代
日本郵便株式会社	26,564	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	400	租税公課	3月分コンビニ収納サービス立替印紙代
株式会社東邦銀行 高田支店	11,440	支払手数料	振込手数料等(全16件)
会津よつば農業協同組合 高田支店	770	支払手数料	振込手数料等(全3件)
会津よつば農業協同組合 高田支店	2,200	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	78,754	消耗品費	2、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	28,160	通信費	2、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	5,360	消耗品費	3月分コピー使用料
職員(6名)	32,467	給料手当(諸手当)	3月分職員時間外手当
株式会社坂内工業	2,341,050	外注費(委託費)	土砂撤去、ダム周辺整備、2頭首工道路補修、2頭首工除雪業務
有限会社高田自動車商会	105,395	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)
玉川エンジニアリング株式会社	8,756,000	外注費(委託費)	宮川幹線遠隔制御設備点検業務、佐賀瀬頭首工カメラ更新
新屋敷新田区長	260,128	外注費(維持管理費)	新屋敷新田堰管理補助金
水戸堰水利組合	315,428	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)	29,172	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	1,347,500	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
株式会社丸島アクアシステム東北支店	7,898,000	外注費(工事費)	赤沢川除塵機整備工事
日本精測株式会社	25,625,600	外注費(測量調査設計費)	管理財産資料修正業務、実施設計業務、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	33,455	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	122,754	光熱水費	3月分防災ダム施設電気料
有限会社サーベイ21	268,268	外注費(委託費)	図面スキャニング作業業務

相手名	金額	科目	適用
コクヨ東北販売株式会社	22,602	消耗品費	事務用消耗品代
(電気主任技術者)	26,800	賃金(基本給諸手当)	3月分賃金
(宮川頭首工管理委託者)	39,039	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)	2,272,000	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	124,300	外注費(工事費)	新宮川ダム監査廊タイムスイッチ修繕工事
(高橋頭首工管理委託者)	39,039	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)	11,154	外注費(維持管理費)	右岸水路管理委託費
株式会社草野測器社	1,526,800	外注費(委託費)、消耗品費	事務用品、整備用品
小 計	54,497,585		一般会計
理事・監事	108,000	旅費	3月分費用弁償
会津若松年金事務所	62,259	法定福利費	3月健康保険・厚生年金保険事業主分
クボタ環境エンジニアリング株式会社	10,450,000	外注費(委託費)	発電所設備点検業務
有限会社鈴木電気商会	52,700	消耗品費	新宮川ダム外灯ランプ代
(電気主任技術者)	214,400	賃金(基本給諸手当)	3月分賃金
東北電力株式会社	387,776	光熱水費	3月分発電所、各施設電気料
白井石油店	13,575	燃料費	3月分公用車燃料代
(会津宮川土地改良区)	724,871	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	2,860	支払手数料	振込手数料(全2件)
会津よつば農業協同組合 高田支店	440	支払手数料	振込手数料(全1件)
小 計	12,016,881		発電会計
合 計	66,514,466		一般会計+発電会計

預り金

相手名	金額	科目	適用
役員、職員	139,623	-	3月役員報酬、職員給与所得税等預かり
職員	640,158	-	3月職員健康・厚生年金保険料預かり
合 計	779,781		一般会計