令和４年度

白根郷土地改良区　決算財務諸表（一）

一　般　会　計

総　　括　　表

白　根　郷　土　地　改　良　区

目　　次

一般会計 …… 1
　収入支出決算書 1
　収入支出決算書に対する注記 27
　貸借対照表 28
　正味財産増減計算書 31

総括表 …… 38
　収支決算書総括概要書 38
　収入支出決算書総括表 39
　貸借対照表総括表 41
　正味財産増減計算書総括表 42

財務諸表に対する注記 …… 44

令和４年度　白根郷土地改良区一般会計収入支出決算書

収　　入

（単位：円）

款項	科目	説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
1.	土地改良事業収入		605,721,000	606,025,815	603,726,789	2,299,026		1,994,211	
	1. 経常賦課金		550,187,000	550,189,505	547,890,479	2,299,026		2,296,521	
		1. 賦課金	550,187,000	550,189,505	547,890,479	2,299,026		2,296,521	納入歩合 99.58%（未納者 32 名） 事務費維持管理費充当分 392,922,257 白根排水機管理分担金充当分 60,054,027 大島頭首工管理分担金充当分 18,675,950 県営かんがい排水事業分担金充当分 76,238,245 計 547,890,479
	2. 転用決済金		16,930,000	16,926,788	16,926,788	0		3,212	
		1. 決済徴収金	9,910,000	9,911,970	9,911,970	0	1,970		地区除外決済徴収金 農地転用面積 田 26,121.70㎡ 畑 5,886.00㎡ 計 32,007.70㎡
		2. 特別排水負担金	7,020,000	7,014,818	7,014,818	0		5,182	地区除外特別排水負担金 農地転用面積 田 18,630.70㎡ 畑 5,469.00㎡ 計 24,099.70㎡
	3. 負担金		38,604,000	38,909,522	38,909,522	0	305,522		
		1. 排水負担金	32,028,000	32,028,000	32,028,000	0			非農地排水負担金（新潟市） 28,612,000 悪水排除事業補助金（加茂市） 3,416,000 計 32,028,000
		2. 都市下水管理負担金	2,260,000	2,295,700	2,295,700	0	35,700		都市下水区域内管理費（新潟市）

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
		3. 適正化事業負担金	2,874,000	2,877,200	2,877,200	0	3,200		維持管理適正化事業新潟市負担金
		4. 土地改良事業負担金	1,442,000	1,708,622	1,708,622	0	266,622		連合水路維持費 153,828 白根郷用水経費（新潟市） 1,451,196 花木用水対策組合電力料 103,598 計 1,708,622
2.	附帯事業収入		7,207,000	7,617,281	7,558,691	58,590	351,691		
	1. 他目的使用料		6,247,000	6,636,257	6,577,667	58,590	330,667		
		1. 施設使用料	5,000,000	5,395,849	5,337,259	58,590	337,259		①し尿浄化槽（25件） 1,357,290 ②橋梁（乗入れ）（3件） 320,100 ③電柱及び電話柱（4件） 1,478,823 ④ガス埋設物（2件） 2,164,546 ⑤その他使用料（1件） 16,500 計 5,337,259
		2. 土地使用料	1,247,000	1,240,408	1,240,408	0		6,592	地盤沈下観測小屋敷地賃貸料 947,520 貸付地使用料 292,888 計 1,240,408
	2. 手数料		460,000	431,200	431,200	0		28,800	
		1. 施設使用手数料	260,000	237,600	237,600	0		22,400	許可書交付手数料 （浄化槽・乗入れ・他目的使用他）
		2. 財産費手数料	200,000	193,600	193,600	0		6,400	意見書交付手数料（22件） 72,600 官民境界立会手数料（10件） 88,000 土地改良施設調査費（2件） 33,000 計 193,600

（単位：円）

款項	科目	説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	3. 給水栓部品等売却収入		500,000	549,824	549,824	0	49,824		
		1. 給水栓部品等売却収入	500,000	549,824	549,824	0	49,824		給水栓部品・水閘部品等売却収入
3.	基本財産運用収入		13,000	13,609	13,609	0	609		
	1. 基本財産配当金		13,000	13,609	13,609	0	609		
		1. 出資配当金	13,000	13,609	13,609	0	609		出資配当金
4.	特定資産運用収入		229,000	230,089	230,089	0	1,089		
	1. 特定資産利息		229,000	230,089	230,089	0	1,089		
		1. 受取利息	229,000	230,089	230,089	0	1,089		積立金預金利息
5.	補助金等収入		147,538,000	154,353,943	141,743,943	12,610,000		5,794,057	
	1. 補助金		126,615,000	125,970,647	113,860,647	12,110,000		12,754,353	

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較 増	減	附記
		1. 補助金	126,615,000	125,970,647	113,860,647	12,110,000		12,754,353	水利施設管理強化事業補助金（国・県） 32,676,000 耕作条件改善事業費 農業用用排水施設の整備（国） 6,059,000 農業水路等長寿命化・防災減災事業補助金 （国） 21,750,000 団体営基幹水利施設ｽﾄｯｸﾏﾈｼﾞﾒﾝﾄ事業補助金 令和３年度繰越分（国・県） 22,888,000 令和４年度分（国・県） 17,925,000 電気料金高騰対策支援事業補助金 （県） 12,562,647 計 113,860,647
	2. 助成金		20,923,000	28,383,296	27,883,296	500,000	6,960,296		
		1. 助成金	20,923,000	28,383,296	27,883,296	500,000	6,960,296		耕作条件改善事業費 農業用用排水施設の整備（新潟市） 505,000 農業水路等長寿命化・防災減災事業補助金 （新潟市） 2,175,000 団体営基幹水利施設ｽﾄｯｸﾏﾈｼﾞﾒﾝﾄ事業補助金 令和３年度繰越分（新潟市） 3,051,800 令和４年度分（新潟市） 2,390,000 新潟市農業土木支援事業補助金 1,270,000 電気料金高騰対策支援事業補助金 （新潟市） 17,716,000 （加茂市） 775,496 計 27,883,296
6.	交付金収入		104,020,000	104,020,000	104,020,000	0			

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較		附記
							増	減	
	1. 維持管理適正化事業交付金		104,020,000	104,020,000	104,020,000	0			
		1. 維持管理適正化事業交付金	104,020,000	104,020,000	104,020,000	0			従来型事業費交付金 82,620,000 拡充型事業費交付金 21,400,000 計 104,020,000
7.	業務受託料収入		86,032,000	85,383,208	85,383,208	0		648,792	
	1. 土地改良施設操作受託料		85,926,000	85,277,208	85,277,208	0		648,792	
		1. 信濃川下流土地改良区連合業務費	21,212,000	21,204,894	21,204,894	0		7,106	事務費 1,700,000 水路管理費 1,300,000 大島頭首工運転操作業務費 18,204,894 計 21,204,894
		2. 機場運転業務費	64,714,000	64,072,314	64,072,314	0		641,686	白根排水機場等運転業務費 51,232,957 〃 除塵作業費 12,839,357 計 64,072,314
	2. 事業受託料		106,000	106,000	106,000	0			
		1. 管理体制整備業務費	106,000	106,000	106,000	0			信濃川下流地区推進活動業務費
8.	雑収入		3,232,000	11,184,630	3,921,467	7,263,163	689,467		
	1. 受取利息配当金		3,000	3,348	3,348	0	348		
		1. 受取利息	3,000	3,348	3,348	0	348		預金利息
	2. 過年度収入		2,110,000	9,853,462	2,590,299	7,263,163	480,299		

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較 増	 減	附記
		1. 未収賦課金	2,110,000	9,853,462	2,590,299	7,263,163	480,299		一般賦課金 2,561,480 令和3年度以前未納9,673,936円の内26.48%徴収 圃場整備事業分担金 28,819 未納分担金179,526円の内16.05%徴収 計 2,590,299
	3. 過怠金		71,000	202,546	202,546	0	131,546		
		1. 延滞金過怠金	71,000	202,546	202,546	0	131,546		延滞金過怠金
	4. 雑収入		1,048,000	1,125,274	1,125,274	0	77,274		
		1. 雑収入	1,048,000	1,125,274	1,125,274	0	77,274		連合会議室及び執務室使用料 137,500 自動販売機設置手数料 2,591 機場電気料金保証金 778,938 東北電力節電参加特典料 200,000 その他雑費 6,245 計 1,125,274
9.	特定資産取崩収入		317,572,000	317,963,509	317,963,509	0	391,509		
	1. 転用決済金積立金取崩収入		301,186,000	301,186,110	301,186,110	0	110		
		1. 一時運用金	270,000,000	270,000,000	270,000,000	0			決済徴収金並びに特別排水負担金積立金より一時運用金
		2. 消費税充当金	1,186,000	1,186,110	1,186,110	0	110		決済徴収金並びに特別排水負担金積立金より消費税充当金
		3. 維持管理費充当金	30,000,000	30,000,000	30,000,000	0			決済徴収金並びに特別排水負担金積立金より維持管理充当金

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	2. 適正化事業積立金取崩収入		10,000,000	10,000,000	10,000,000	0			
		1. 適正化事業充当金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0			維持管理適正化事業積立金より適正化事業充当金
	3. 財産費積立金取崩収入		1,503,000	1,894,399	1,894,399	0	391,399		
		1. 財産費充当金	1,503,000	1,894,399	1,894,399	0	391,399		財産費積立金より財産費充当金
	4. 職員退職給与積立金取崩収入		4,883,000	4,883,000	4,883,000	0			
		1. 退職給与充当金	4,883,000	4,883,000	4,883,000	0			職員退職給与積立金より退職給与充当金
10.	固定資産売却収入		1,500,000	0	0	0		1,500,000	
	1. 土地売却収入		1,500,000	0	0	0		1,500,000	
		1. 区有地売払費	1,500,000	0	0	0		1,500,000	
11.	他会計繰入金		11,931,000	11,375,885	11,375,885	0		555,115	
	1. 特別会計繰入金		11,931,000	11,375,885	11,375,885	0		555,115	
		1. 水路維持費	11,774,000	11,224,000	11,224,000	0		550,000	重機掘削負担金（各事業区より） 2,574,000 耕作条件改善事業負担金 （須田・鷲巻・根岸事業区より） 3,700,000 農業水路等長寿命化・防災減災事業負担金 （茨曽根･庄瀬･小林･臼井事業区より） 4,950,000 計 11,224,000

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額	調定額	決算額	収入未済額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
		2. 消費税充当金	157,000	151,885	151,885	0		5,115	特別排水負担金等消費税充当金（各事業区より）
（A）当期収入合計			**1,284,995,000**	**1,298,167,969**	**1,275,937,190**	**22,230,779**		**9,057,810**	
12.	繰越金		159,397,000	159,397,378	159,397,378	0	378		
	1. 前年度繰越金		159,397,000	159,397,378	159,397,378	0	378		
		1. 前年度繰越金	159,397,000	159,397,378	159,397,378	0	378		令和３年度より繰越金
（B）収入合計			**1,444,392,000**	**1,457,565,347**	**1,435,334,568**	**22,230,779**		**9,057,432**	

支　　出

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額 予算額	流用増減	計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	減	附記
1.	土地改良事業費		693,856,000	0	693,856,000	669,613,538		24,242,462	
	1. 維持管理費		208,937,000	0	208,937,000	205,002,955		3,934,045	
		1. 水路維持費	52,134,000	0	52,134,000	52,110,156		23,844	①除草剤購入費 145,365 ②除草剤散布費 625,000 ③藻刈及び草刈費等 8,248,246 ④渠底工事費及び浚渫費 21,650,698 ⑤水路補修費 18,132,862 ⑥都市下水区域内管理費 2,295,700 ⑦ごみ処理費 295,420 ⑧機械修理費 225,165 ⑨消耗品費 15,400 ⑩その他雑費 476,300 計 52,110,156
		2. 施設維持費	6,560,000	0	6,560,000	6,555,347		4,653	構造物等施設修理費
		3. 用排水機費	17,550,000	0	17,550,000	15,866,972		1,683,028	①ポンプ設備等修理費 6,361,665 ②電気設備修理費 2,994,644 ③機場管理費等 1,514,928 ④部品消耗品等購入費 4,938,670 ⑤会議諸費 57,065 計 15,866,972
		4. 俸給給与	50,690,000	0	50,690,000	50,683,463		6,537	維持管理職員俸給給与

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	5. 諸手当	27,970,000	0	27,970,000	27,787,871		182,129	維持管理職員諸手当 ①期末勤勉手当 21,147,408 ②地域手当 1,939,812 ③扶養手当 1,509,276 ④通勤手当 1,363,800 ⑤管理職手当 660,000 ⑥超過勤務手当 475,175 ⑦特殊勤務手当 159,000 ⑧日直手当 29,400 ⑨住居手当 504,000 計 27,787,871
	6. 臨時雇賃金	1,012,000	0	1,012,000	1,009,200		2,800	①臨時運転人夫賃 387,200 ②用水管理者手当 278,000 ③ごみ処理人夫賃 344,000 計 1,009,200
	7. 旅費	215,000	0	215,000	162,860		52,140	①維持管理職員出張旅費 104,360 ②維持管理職員管外旅費 58,500 計 162,860
	8. 運転管理費	9,303,000	0	9,303,000	9,303,000			①圃場揚水機場運転委託料 4,000,000 ②圃場揚水機場運転委託料（時間制度） 2,803,000 ③小機場運転管理費 900,000 ④圃場揚水機場補助運転委託料 1,600,000 ⑤自家用電気工作物保安業務運営委託料 0 計 9,303,000

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	9. 通信運搬費	348,000	0	348,000	324,060		23,940	①機場通信費 206,580 ②適正化回線使用料 117,480 計 324,060
	10. 工事雑費	1,951,000	0	1,951,000	1,330,355		620,645	①公用車整備修理代 786,600 ②バイク整備修理代 152,762 ③測量器具購入管理費 115,380 ④大型複写機保守料及びその他雑費 114,386 ⑤作業服購入代 161,227 計 1,330,355
	11. 電力料	28,000,000	0	28,000,000	27,234,743		765,257	電力料及び電灯料
	12 水道光熱費	2,508,000	0	2,508,000	2,038,441		469,559	①機場水道光熱費 602,180 ②重機・機械除草機燃料代 441,195 ③公用車バイク油代 995,066 計 2,038,441
	13. 賃借料	1,825,000	0	1,825,000	1,788,272		36,728	①公用車リース料 1,765,964 ②大型複写機リース料 22,308 ③重機リース料 0 計 1,788,272
	14. 保険料	990,000	0	990,000	927,215		62,785	①農業用施設賠償責任保険料 456,530 ②車両任意保険料等 464,105 ③測量器具保険料 6,580 計 927,215

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	15. 信濃川下流土地改良区連合負担金	7,881,000	0	7,881,000	7,881,000			運営事務費賦課金 3,865,000 水路管理費賦課金 4,016,000 計 7,881,000
2. 水利施設管理強化事業費		141,196,000	0	141,196,000	140,765,193		430,807	
	1. 水路維持費	26,080,000	0	26,080,000	26,075,721		4,279	①除草剤購入費 901,098 ②除草剤散布費 4,382,000 ③藻刈及び草刈費等 4,005,480 ④渠底工事費及び浚渫費 1,538,740 ⑤水路補修費 13,921,010 ⑥ごみ処理費 288,480 ⑦重機補修費 526,273 ⑧その他雑費 512,640 計 26,075,721
	2. 施設維持費	130,000	0	130,000	121,000		9,000	構造物等施設補修費
	3. 用排水機費	10,070,000	0	10,070,000	10,043,143		26,857	①ポンプ設備等修理費 969,100 ②電気設備修理費 6,910,446 ③機場管理費 859,506 ④部品消耗品等購入費 1,304,091 計 10,043,143
	4. 俸給給与	10,800,000	0	10,800,000	10,798,352		1,648	維持管理職員俸給給与
	5. 諸手当	3,320,000	0	3,320,000	3,240,093		79,907	維持管理職員諸手当 ①期末勤勉手当 3,025,369 ②扶養手当 214,724 計 3,240,093

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	流用増減	計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	減	附記
	6. 臨時雇賃金	2,606,000	0	2,606,000	2,601,434		4,566	①臨時運転人夫賃 236,434 ②用水管理者手当 889,000 ③ごみ処理人夫賃 1,476,000 計 2,601,434
	7. 運転管理費	11,720,000	0	11,720,000	11,720,000			①圃場揚水機場運転委託料 6,000,000 ②圃場揚水機場運転委託料（時間制度） 5,340,000 ③小機場運転管理費 60,000 ④圃場揚水機場補助運転委託料 320,000 計 11,720,000
	8. 通信運搬費	450,000	0	450,000	442,042		7,958	機場通信費
	9. 電力料	73,000,000	0	73,000,000	72,956,973		43,027	電力料及び電灯料
	10. 水道光熱費	450,000	0	450,000	386,998		63,002	①機場水道光熱費 82,182 ②公用車油代 304,816 計 386,998
	11. 賃借料	2,570,000	0	2,570,000	2,379,437		190,563	重機リース料・車両レンタル料
3. 維持管理適正化事業費		115,932,000	0	115,932,000	115,492,104		439,896	

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	1. 工事費	114,700,000	0	114,700,000	114,680,500		19,500	三ツ屋揚水機場補修工事請負金 4,004,000 百間通揚水機場補修工事 〃 4,004,000 東萱場揚水機場補修工事 〃 9,405,000 上鵜ノ森揚水機場補修工事 〃 4,004,000 平潟揚水機場第１次補修工事 〃 2,310,000 東大正用水路補修工事 〃 12,504,800 新村排水路上流部第１次補修工事 〃 9,002,400 上鵜ノ森下江１号支線補修工事 〃 2,010,800 新村排水路上流部第２次補修工事 〃 9,002,400 真木下江２号支線補修工事 〃 10,003,400 平潟揚水機場第２次補修工事 〃 12,309,000 西笠巻揚水機場補修工事 〃 11,784,300 吉上排水路補修工事 〃 10,003,400 木山第１揚水機場補修工事 〃 10,662,300 臼井第５揚水機場補修工事 〃 2,409,000 その他工事請負金 1,261,700 計 114,680,500
	2. 工事雑費	1,232,000	0	1,232,000	811,604		420,396	①システムサポート負担金 750,530 ②工事用雑品代 61,074 計 811,604
4. 維持管理適正化事業拠出金		28,355,000	0	28,355,000	28,351,079		3,921	
	1. 拠出金	28,355,000	0	28,355,000	28,351,079		3,921	事業費賦課金（事業実施前） 16,296,000 事業費賦課金（事業実施後） 10,938,000 事務費賦課金 1,117,079 計 28,351,079

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	流用増減	計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	減	附記
5. 頭首工運転操作作業受託業務費		13,530,000	0	13,530,000	13,520,636		9,364	
	1. 俸給給与	10,210,000	0	10,210,000	10,203,515		6,485	大島頭首工職員俸給給与 6,189,465 大島頭首工操作臨時雇人給 4,014,050 計 10,203,515
	2. 諸手当	3,190,000	0	3,190,000	3,187,172		2,828	大島頭首工運転操作作業職員諸手当 ①期末勤勉手当 1,970,733 ②地域手当 190,890 ③扶養手当 249,000 ④通勤手当 340,800 ⑤深夜手当 247,545 ⑥超過勤務手当 20,204 ⑦住居手当 168,000 計 3,187,172
	3. 管理諸費	130,000	0	130,000	129,949		51	①定期健康診断料 25,077 ②事務用品費 104,872 ③管外旅費 0 計 129,949
6. 機場除じん作業受託業務費		11,453,000	0	11,453,000	10,605,258		847,742	
	1. 俸給給与	10,830,000	0	10,830,000	10,241,915		588,085	白根・中部・萱場機場除塵作業人夫賃等 常用 8,510,042 非常用 1,731,873 計 10,241,915
	2. 諸手当	379,000	0	379,000	278,863		100,137	白根機場等除塵業務臨時雇人諸手当

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	3. 雑費	220,000	0	220,000	69,025		150,975	作業用具等購入代
	4. 管理諸費	24,000	0	24,000	15,455		8,545	①定期健康診断料 15,455 ②事務用品費 0 ③その他雑費 0 計 15,455
7. 機場運転受託業務費		38,991,000	0	38,991,000	37,469,153		1,521,847	
	1. 俸給給与	26,020,000	0	26,020,000	25,793,196		226,804	①白根排水機場職員俸給給与 19,596,000 ②白根排水機場臨時雇人給 6,197,196 計 25,793,196
	2. 諸手当	10,980,000	0	10,980,000	10,846,239		133,761	白根排水機場職員諸手当 ①期末勤勉手当 7,619,508 ②地域手当 612,075 ③扶養手当 806,500 ④通勤手当 590,400 ⑤深夜手当 681,915 ⑥超過勤務手当 55,841 ⑦住居手当 480,000 計 10,846,239

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	3. 管理諸費	1,991,000	0	1,991,000	829,718		1,161,282	①機場修繕費 145,674 ②自動車整備代・税金等 191,216 ③定期健康診断料 65,114 ④管外旅費 0 ⑤事務用品費 27,490 ⑥その他雑費 400,224 計 829,718
8. 管理体制整備事業費		406,000	0	406,000	333,188		72,812	
	1. 推進活動費	106,000	0	106,000	106,000			信濃川下流地区推進活動委託業務費
	2. 広報活動費	300,000	0	300,000	227,188		72,812	水土里ネットイベント活動費等
9. 信濃川下流土地改良区連合業務受託費		3,000,000	0	3,000,000	3,000,000			
	1. 事務費	1,700,000	0	1,700,000	1,700,000			信濃川下流土地改良区連合事務職員賃金
	2. 水路管理費	1,300,000	0	1,300,000	1,300,000			信濃川下流土地改良区連合管理水路管理費
10. パイプライン移設費		1,500,000	0	1,500,000	0		1,500,000	
	1. 工事費	1,000,000	0	1,000,000	0		1,000,000	
	2. 用地補償費	500,000	0	500,000	0		500,000	
11. その他事業支出		130,556,000	0	130,556,000	115,073,972		15,482,028	
	1. 施設調査費	3,420,000	0	3,420,000	2,420,000		1,000,000	白根郷管内施設調査業務修正作業委託費

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	2. 水防及び旱ばつ対策費	500,000	0	500,000	0		500,000	
	3. 耕作条件改善事業費	12,118,000	0	12,118,000	12,118,000			鼠新田用水路整備工事請負金 4,118,000 須田事業区用水路整備工事 〃 2,000,000 鷲巻事業区用水路整備工事 〃 2,000,000 根岸事業区排水路整備工事 〃 4,000,000 計 12,118,000
	4. 農業水路等長寿命化・防災減災事業費	43,600,000	0	43,600,000	43,500,000		100,000	排水路ゲート開閉器整備工事請負金 5,354,000 庄瀬地区排水路整備工事 〃 7,000,000 小林地区排水路整備工事 〃 1,670,000 臼井北承水溝整備工事 〃 2,260,000 下茨排水路整備工事 〃 7,790,000 道潟排水路整備工事 〃 2,610,000 赤渋下江１号支線整備工事 〃 3,000,000 和泉排水路１号支線整備工事 〃 2,816,000 茨曽根事業区排水路整備工事 〃 3,000,000 庄瀬事業区排水路整備工事 〃 2,000,000 小林事業区排水路整備工事 〃 3,000,000 臼井事業区排水路整備工事 〃 3,000,000 計 43,500,000
	5. 団体営基幹水利施設ストックマネジメント事業費	59,718,000	0	59,718,000	54,481,900		5,236,100	太婦承水溝上流部補修工事請負金
	6. 団体営地域農業水利施設ストックマネジメント事業費	8,460,000	0	8,460,000	0		8,460,000	

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
		7. 新潟市農業土木支援事業費	2,740,000	0	2,740,000	2,554,072		185,928	資材購入工費
2.	附帯事業費		1,500,000	0	1,500,000	855,624		644,376	
	1. 県営事業附帯工事費		1,000,000	0	1,000,000	374,000		626,000	
		1. 工事費	1,000,000	0	1,000,000	374,000		626,000	水路補修工事費
	2. 給水栓部品費		500,000	0	500,000	481,624		18,376	
		1. 給水栓部品費	500,000	0	500,000	481,624		18,376	給水栓部品等購入費
3.	一般管理費		164,330,000	0	164,330,000	154,250,932		10,079,068	
	1. 運営事務費		156,993,000	0	156,993,000	148,284,241		8,708,759	
		1. 報酬	23,885,000	0	23,885,000	23,885,000			理事長 報酬 6,360,000 副理事長 〃 1,155,000 理事 〃（8名） 4,360,000 監事 〃（5名） 2,700,000 総代 〃（49名） 9,310,000 計 23,885,000
		2. 役員手当	1,463,000	0	1,463,000	1,462,800		200	理事長 特別手当
		3. 俸給給与	38,500,000	0	38,500,000	38,423,768		76,232	事務局職員俸給給与

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	4. 諸手当	20,210,000	0	20,210,000	20,109,305		100,695	事務局職員諸手当 ①期末勤勉手当 15,319,394 ②地域手当 1,205,100 ③扶養手当 1,074,000 ④通勤手当 1,060,600 ⑤管理職手当 960,000 ⑥超過勤務手当 70,211 ⑦住居手当 420,000 計 20,109,305
	5. 旅費	1,800,000	0	1,800,000	839,700		960,300	①役員出張費用弁償 495,720 ②職員出張旅費 251,480 ③職員管外旅費 92,500 計 839,700
	6. 消耗什器備品費	4,155,000	0	4,155,000	3,613,304		541,696	①新聞等購読料及び法規等追録代 405,085 ②複写機コピー代 719,294 ③用紙等印刷費及び消耗品費 828,128 ④土改広報印刷代 369,600 ⑤賦課金通知書印刷代等 123,860 ⑥作業服購入代 351,109 ⑦諸規程集追録代 816,228 計 3,613,304
	7. 情報システム維持管理費	950,000	0	950,000	942,964		7,036	賦課計算業務システム保守料 270,864 会計ソフト運用システム保守料 353,100 賦課計算業務システム変更料 319,000 計 942,964

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	8. 通信運搬費	1,300,000	0	1,300,000	1,128,926		171,074	①郵送料等 327,404 ②電信電話料 308,409 ③賦課金通知書等郵送料 493,113 計 1,128,926
	9. 交際費	700,000	0	700,000	89,695		610,305	交際費
	10. 食糧費	250,000	0	250,000	123,606		126,394	来客用お茶等購入代
	11. 顕彰費	50,000	0	50,000	0		50,000	
	12. 委託料	3,410,000	0	3,410,000	3,406,194		3,806	①事務所清掃業務委託料 1,723,194 ②事務所・機械整備センター警備業務委託料 1,003,200 ③火災報知設備点検委託料 248,600 ④電算月例処理委託料 431,200 計 3,406,194
	13. 支払手数料	564,000	0	564,000	412,215		151,785	①振込手数料 229,045 ②登記申請手数料 900 ③賦課金委任取扱手数料 182,270 計 412,215
	14. 支払保険料	120,000	0	120,000	115,903		4,097	庁舎・機械整備センター火災共済掛金

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	15. 雑費	1,840,000	0	1,840,000	539,469		1,300,531	①慶弔見舞金 350,000 ②広告料等雑費 181,069 ③過誤納還付金 0 ④決済金還付金 0 ⑤その他雑費 8,400 計 539,469
	16. 総代会費	1,560,000	0	1,560,000	1,073,042		486,958	①総代会出席費用弁償（2回） 301,880 ②総代会議案書印刷代 763,752 ③総代会諸費 7,410 計 1,073,042
	17. その他会議費	2,260,000	0	2,260,000	1,436,193		823,807	①理事会出席費用弁償（14回） 520,040 ②監事会出席費用弁償（8回） 169,400 ③合同役員会出席費用弁償（2回） 50,240 ④その他出席費用弁償 125,800 ⑤役員会諸費 159,802 ⑥その他会議諸費 410,911 計 1,436,193
	18. 研修費	300,000	0	300,000	238,900		61,100	①役員研修費 0 ②役員職員講習会費 238,900 計 238,900
	19 租税公課	9,916,000	0	9,916,000	7,254,800		2,661,200	①消費税及び地方消費税 5,142,600 ②固定資産税・都市計画税 2,005,200 ③自動車税 107,000 計 7,254,800

（単位：円）

科目 款 項	説明種目	予算現額 予算額	流用増減	計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	減	附記
	20. 福利厚生費	37,023,000		37,023,000	36,721,731		301,269	①厚生年金保険料 18,866,132 ②健康保険料 11,123,480 ③雇用保険料 1,317,925 ④労災保険料 626,587 ⑤子ども・子育て拠出金 742,272 ⑥特例業務負担金 3,199,740 ⑦土地改良団体職員互助会費 168,000 ⑧定期健康診断料 253,707 ⑨安全衛生管理費 92,998 ⑩親和会助成金 200,000 ⑪球技大会等職員親善行事費 50,000 ⑫労働基準協会等協議会費 80,890 計 36,721,731
	21. 土地改良推進負担金	1,754,000		1,754,000	1,584,078		169,922	①新潟県土地改良事業団体連合会会費 490,000 ②中東蒲原土地改良協議会会費 336,678 ③中東蒲原土地改良協議会役員研修会負担金 0 ④白根郷地区土地改良事業推進協議会会費 370,000 ⑤全国土地改良施設管理事業推進協議会会費 0 ⑥大河津分水改修促進期成同盟会会費 30,000 ⑦新潟市土地基盤整備促進協議会会費 200,000 ⑧新潟市土地基盤整備促進協議会負担金 59,400 ⑨新潟市土地基盤整備促進協議会研修会負担金 0 ⑩社団法人新潟市南区農業振興公社負担金 40,000 ⑪稲作振興病害虫防除協議会負担金 45,000 ⑫その他会費 13,000 計 1,584,078

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
		22. 総代選挙費	100,000	0	100,000	0		100,000	
		23. 職員退職給与金	4,883,000	0	4,883,000	4,882,648		352	雇退職手当（2名）
	2. 事務所費		7,337,000	0	7,337,000	5,966,691		1,370,309	
		1. 修繕費	1,860,000	0	1,860,000	969,576		890,424	①庁内営繕費 133,918 ②庁舎空調機器点検整備費 53,900 ③庭園管理費 379,422 ④除雪費 281,820 ⑤その他雑費 120,516 計 969,576
		2. 水道光熱費	4,840,000	0	4,840,000	4,442,151		397,849	①庁舎ガス水道料 176,183 ②庁舎電気料 4,265,968 計 4,442,151
		3. 賃借料	637,000	0	637,000	554,964		82,036	複写機等リース料
4.	土地改良事業負担金		84,957,000	0	84,957,000	82,081,612		2,875,388	
	1. 県営事業分担金		84,957,000	0	84,957,000	82,081,612		2,875,388	
		1. 県営大島頭首工管理分担金	12,586,000	0	12,586,000	11,927,502		658,498	県営大島頭首工管理費 83,122,360円に対する分担金
		2. 県営白根排水機管理分担金	51,575,000	0	51,575,000	49,429,085		2,145,915	県営白根排水機管理費 236,556,136円に対する分担金

（単位：円）

科目 款項		説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
		3. 県営かんがい排水事業負担金	20,796,000	0	20,796,000	20,725,025		70,975	県営かんがい排水事業費 140,008,000 円に対する分担金
5.	固定資産取得支出		2,760,000	0	2,760,000	2,497,878		262,122	
	1. 固定資産取得費		2,760,000	0	2,760,000	2,497,878		262,122	
		1. 土地取得費	210,000	0	210,000	208,100		1,900	排水施設用地取得費
		2. 借地補償費	100,000	0	100,000	28,728		71,272	土地改良施設用地借地補償料
		3. 車両運搬具取得費	1,500,000	0	1,500,000	1,430,000		70,000	公用車購入代（１台）
		4. 器具備品取得費	950,000	0	950,000	831,050		118,950	①パソコン購入代（４台） 679,800 ②事務用備品購入代 151,250 計 831,050
6.	特定資産積立金		325,773,000	0	325,773,000	308,881,610		16,891,390	
	1. 職員退職給与積立		28,843,000	81,000	28,924,000	28,881,610		42,390	
		1. 職員退職給与積立金	25,000,000	0	25,000,000	25,000,000			職員退職給与積立金へ積立金
		2. 頭首工受託積立金	862,000	81,000	943,000	942,210		790	職員退職給与積立金へ積立金 ２項１目より充用
		3. 機場運転受託積立金	2,981,000	0	2,981,000	2,939,400		41,600	職員退職給与積立金へ積立金
	2. 転用決済金積立		286,930,000	△81,000	286,849,000	270,000,000		16,849,000	

（単位：円）

科目 款項	説明種目	予算現額 予算額	予算現額 流用増減	予算現額 計	決算額	予算現額と決算額との比較 増	予算現額と決算額との比較 減	附記
	1. 決済徴収金積立金	9,910,000	△ 81,000	9,829,000	0		9,829,000	1項2目へ流用
	2. 特別排水負担金積立金	7,020,000	0	7,020,000	0		7,020,000	
	3. 一時運用金戻し金	270,000,000	0	270,000,000	270,000,000			決済徴収金並びに特別排水負担金積立金へ一時運用戻し金
3. 庁舎等更新積立		10,000,000	0	10,000,000	10,000,000			
	1. 庁舎等更新積立金	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000			庁舎等更新積立金へ積立金
7. 雑支出		200,000	0	200,000	0		200,000	
1. 過年度支出		200,000	0	200,000	0		200,000	
	1. 過年度支出	200,000	0	200,000	0		200,000	
8. 予備費		171,016,000	0	171,016,000	0		171,016,000	
1. 予備費		171,016,000	0	171,016,000	0		171,016,000	
	1. 予備費	171,016,000	0	171,016,000	0		171,016,000	
（C）当期支出計		**1,444,392,000**	**0**	**1,444,392,000**	**1,218,181,194**		**226,210,806**	
（A）－（C）当期収支差額		**△ 159,397,000**		**△ 159,397,000**	**57,755,996**			
（B）－（C）次期繰越収支差額		**0**		**0**	**217,153,374**			

収入合計金額　1,435,334,568 円
支出合計金額　1,218,181,194 円
収入支出差引残金　217,153,374 円 翌年度へ繰越

一般会計

収支決算書に対する注記

1　資金の範囲

資金の範囲には、現金及び預金としている。

ただし、短期債権債務のうち、資金収支整理期間（翌年5月31日）までに決済された当事業年度に属すべき収入及び支出を資金に含めている。

なお、前期末および当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2　資金の範囲の変更有無等

該当事項なし。

3　次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

（単位：円）

科　　目	前期末残高	当期末残高
現金及び預金	303,556,247	174,593,415
未収賦課金	0	486,558
短期未収金	86,059,497	169,302,795
合　計	389,615,744	344,382,768
短期未払金	229,429,646	127,229,394
合　計	229,429,646	127,229,394
次期繰越収支差額	160,186,098	217,153,374

4　予算額と決算額の差異が著しい科目

該当事項なし。

5　科目間の流用及び予備費の充用

(1)科目間の流用について

（単位：円）

科　　目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
頭首工受託積立金	862,000	81,000	943,000
決済徴収金積立金	9,910,000	△ 81,000	9,829,000

6　その他収支の状況に関する特記事項

該当事項なし。

以上

貸借対照表

令和５年３月31日現在

一般会計　　（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　資産の部			
1　流動資産			
(1) 現金及び預金			
現金及び預金	191,837,696	317,260,481	△ 125,422,785
(2) 未収賦課金等			
未収経常賦課金	2,299,026	2,862,835	△ 563,809
(3) その他未収金			
短期未収金	169,789,353	86,059,497	83,729,856
流動資産合計	363,926,075	406,182,813	△ 42,256,738
2　固定資産			
(1) 基本財産			
農林中央金庫出資金	420,000	420,000	0
新潟県信用農業協同組合出資金	50,000	50,000	0
新潟かがやき農業協同組合出資金	5,000	5,000	0
基本財産合計	475,000	475,000	0
(2) 特定資産			
所有土地改良施設	11,298,083,501	12,130,398,338	△ 832,314,837
受託土地改良施設使用収益権	44,093,081	49,880,399	△ 5,787,318
財政調整積立資産	260,771,692	262,666,091	△ 1,894,399
職員退職給付引当積立資産	228,513,939	204,515,329	23,998,610
転用決済金積立資産	1,409,995,016	1,441,181,126	△ 31,186,110
建物等更新積立資産	10,000,000	0	10,000,000
適正化事業積立金	327,196,254	337,196,254	△ 10,000,000

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
特定資産合計	13,578,653,483	14,425,837,537	△ 847,184,054
(3) その他固定資産			
土地	95,469,820	95,261,720	208,100
建物	25,604,036	27,314,313	△ 1,710,277
機械及び装置	11,874,770	13,595,315	△ 1,720,545
車両運搬具	3,122,533	3,023,358	99,175
器具備品等	2,461,760	2,445,726	16,034
ソフトウェア	439,348	667,620	△ 228,272
適正化事業拠出金	17,952,000	24,360,000	△ 6,408,000
長期未収賦課金等	7,321,753	7,049,217	272,536
その他固定資産合計	164,246,020	173,717,269	△ 9,471,249
固定資産合計	13,743,374,503	14,600,029,806	△ 856,655,303
3　繰延資産			
繰延資産合計	0	0	0
資産合計	14,107,300,578	15,006,212,619	△ 898,912,041
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
未払金	127,229,394	229,429,646	△ 102,200,252
預り金	17,244,281	14,492,954	2,751,327
適正化事業拠出金短期未払金	10,146,000	17,616,000	△ 7,470,000
流動負債合計	154,619,675	261,538,600	△ 106,918,925
2　固定負債			
適正化事業拠出金長期未払金	7,788,000	0	7,788,000
職員退職給付引当金	131,017,000	119,762,000	11,255,000
役員退任慰労引当金	5,977,000	5,298,000	679,000
固定負債合計	144,782,000	125,060,000	19,722,000

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
負債合計	299,401,675	386,598,600	△ 87,196,925
Ⅲ　正味財産の部			
1　指定正味財産			
(1) 補助金等			
受取補助金（施設用）	1,490,458,266	1,571,543,002	△ 81,084,736
所有土地改良施設受贈益	9,129,891,976	10,148,045,670	△ 1,018,153,694
補助金等計	10,620,350,242	11,719,588,672	△ 1,099,238,430
指定正味財産合計	10,620,350,242	11,719,588,672	△ 1,099,238,430
（うち特定資産への充当額）	(10,454,453,105)	(11,553,691,535)	(△ 1,099,238,430)
2　一般正味財産	3,187,548,661	2,900,025,347	287,523,314
（うち基本財産への充当額）	(475,000)	(475,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(2,665,987,124)	(2,415,187,748)	(250,799,376)
正味財産合計	13,807,898,903	14,619,614,019	△ 811,715,116
負債及び正味財産合計	14,107,300,578	15,006,212,619	△ 898,912,041

（記載上の注意）　当該事業年度の決算額のみを計上する。

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般会計　　（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) 経常収入			
土地改良事業収入			
経常賦課金	550,189,505		
決済徴収金	9,911,970		
特別排水負担金	7,014,818		
排水負担金	32,028,000		
都市下水管理負担金	2,295,700		
適正化事業負担金	2,877,200		
土地改良事業負担金	1,708,622		
附帯事業収入			
施設使用料	5,337,259		
土地使用料	1,240,408		
施設使用手数料	237,600		
財産費手数料	193,600		
給水栓部品等売却収入	549,824		
基本財産運用収入			
基本財産受取配当金	13,609		
特定資産運用収入			
特定資産受取利息	230,089		
受取補助金等			
受取補助金	113,860,647		
受取助成金等	27,883,296		

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
受取補助金（施設用）	81,084,736		
所有土地改良施設受贈益	1,018,153,694		
受取交付金			
適正化事業交付金	70,060,000		
受取業務受託料			
信濃川下流土地改良区連合業務費	21,204,894		
機場運転業務費	64,072,314		
管理体制整備業務費	106,000		
雑収入			
受取利息配当金			
受取利息	3,348		
受取過怠金	202,546		
雑収入（その他）	1,125,274		
他会計繰入金			
新飯田事業区からの繰入金	248,933		
須田事業区からの繰入金	1,438,686		
茨曽根事業区からの繰入金	1,681,221		
庄瀬事業区からの繰入金	1,483,712		
小林事業区からの繰入金	1,534,391		
白根事業区からの繰入金	94,089		
臼井事業区からの繰入金	1,407,000		
大郷事業区からの繰入金	138,300		
鷲巻事業区からの繰入金	1,352,876		
根岸事業区からの繰入金	1,996,677		
経常収入計	2,022,960,838		
(2) 経常支出			

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
土地改良事業費			
維持管理費			
臨時雇賃金	1,009,200		
旅費交通費	162,860		
通信運搬費	324,060		
水道光熱費	2,038,441		
賃借料	1,788,272		
支払保険料	927,215		
支払負担金等	7,881,000		
水路維持費	52,110,156		
施設維持費	6,555,347		
用排水機費	15,729,472		
俸給給与	50,683,463		
諸手当	27,787,871		
運転管理費	9,303,000		
工事雑費	1,330,355		
電力料	27,234,743		
適正化事業費			
雑費	811,604		
工事費	114,680,500		
適正化事業拠出金	1,117,079		
その他事業費			
施設調査費	2,420,000		
耕作条件改善事業費	12,118,000		
団体営基幹水利施設ｽﾄｯｸﾏﾈｼﾞﾒﾝﾄ事業費	54,481,900		
団体営地域農業水利施設ｽﾄｯｸﾏﾈｼﾞﾒﾝﾄ事業費	0		

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
農業水路等長寿命化・防災減災事業費	43,500,000		
新潟市農業土木支援事業費	2,554,072		
水利施設管理強化支援事業費			
水路維持費	26,075,721		
施設維持費	121,000		
用排水機費	10,043,143		
俸給給与	10,798,352		
諸手当	3,240,093		
臨時雇賃金	2,601,434		
運転管理費	11,720,000		
通信運搬費	442,042		
電力料	72,956,973		
水道光熱費	386,998		
賃借料	2,379,437		
頭首工運転操作作業受託業務費			
俸給給与	10,203,515		
諸手当	3,187,172		
管理諸費	129,949		
除じん作業受託業務費			
俸給給与	10,241,915		
諸手当	278,863		
雑費	69,025		
管理諸費	15,455		
機場運転受託業務費			
俸給給与	25,793,196		
諸手当	10,846,239		

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
管理諸費	829,718		
管理体制整備事業費			
推進活動費	106,000		
機場運転受託業務費	227,188		
連合業務受託費			
事務費	1,700,000		
水路管理費	1,300,000		
附帯事業費			
附帯事業費支出			
工事費	374,000		
給水栓部品費	481,624		
減価償却費			
所有土地改良施設減価償却費	832,314,837		
受託土地改良施設使用収益権減価償却費	5,787,318		
一般管理費			
運営事務費			
退職給付費用	16,137,648		
役員退任慰労引当金繰入額	679,000		
福利厚生費	36,721,731		
研修費	238,900		
交際費	89,695		
総代会費	1,073,042		
その他会議費	1,436,193		
旅費交通費	839,700		
通信運搬費	1,128,926		
消耗什器備品費	3,613,304		

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
支払手数料	412,215		
支払保険料	115,903		
支払負担金等	1,584,078		
租税公課	7,254,800		
雑費	539,469		
報酬	23,885,000		
役員手当	1,462,800		
俸給給与	38,423,768		
諸手当	20,109,305		
食糧費	123,606		
顕彰費	0		
委託料	3,406,194		
情報ｼｽﾃﾑ維持管理費	942,964		
事務所費			
減価償却費	5,631,153		
修繕費	969,576		
水道光熱費	4,442,151		
賃借料	554,964		
土地改良事業負担金			
頭首工管理分担金等	11,927,502		
白根機場管理分担金	49,429,085		
県営かんがい排水事業負担金	20,725,025		
固定資産取得費			
車両運搬具取得費	160,030		
器具備品取得費	151,250		
借地補償費	28,728		

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
経常支出計	1,735,437,522		
当期経常増減額	287,523,316		
2　経常外増減の部			
(1) 経常外収入			
過年度修正			
過年度修正益	0		
経常外収入計	0		
(2) 経常外支出			
固定資産除却損			
車両運搬具除却損	0		
器具備品等除却損	2		
経常外支出計	2		
当期経常外増減額	△ 2		
当期一般正味財産増減額	287,523,314		
一般正味財産期首残高	2,900,025,347		
一般正味財産期末残高	3,187,548,661		
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
1　受取補助金等			
2　一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額（受取補助金（施設用））	△ 81,084,736		
一般正味財産への振替額（所有土地改良施設受贈益）	△ 1,018,153,694		
当期指定正味財産増減額	△ 1,099,238,430		
指定正味財産期首残高	11,719,588,672		
指定正味財産期末残高	10,620,350,242		
Ⅲ　正味財産期末残高	13,807,898,903		

（記載上の注意）　当該事業年度の決算額のみを計上する。

令和４年度　収支決算書総括概要書

（単位：円）

会計名	収　入		支　出		差引次年度繰越
	予算額	決算額	予算額	決算額	
一般会計	1,444,392,000	1,435,334,568	1,444,392,000	1,218,181,194	217,153,374
特別会計　新飯田事業区	3,533,000	3,512,447	3,533,000	2,855,905	656,542
特別会計　須　田事業区	7,981,000	7,961,801	7,981,000	6,693,376	1,268,425
特別会計　茨曽根事業区	6,310,000	6,308,875	6,310,000	5,017,121	1,291,754
特別会計　庄　瀬事業区	9,109,000	9,133,749	9,109,000	6,957,548	2,176,201
特別会計　小　林事業区	10,362,000	10,342,994	10,632,000	7,652,293	2,690,701
特別会計　白　根事業区	9,533,000	9,584,978	9,533,000	6,067,212	3,517,766
特別会計　臼　井事業区	7,026,000	7,026,443	7,026,000	4,926,348	2,100,095
特別会計　大　郷事業区	8,999,000	9,038,909	8,999,000	6,147,800	2,891,109
特別会計　鷲　巻事業区	10,174,000	10,158,697	10,174,000	6,993,276	3,165,421
特別会計　根　岸事業区	11,109,000	11,055,442	11,109,000	7,778,652	3,276,790
内部取引消去	△ 11,931,000	△ 11,375,885	△ 11,931,000	△ 11,375,885	0
合　　計	1,516,597,000	1,508,083,018	1,516,867,000	1,267,894,840	240,188,178

収　入　決　算　額　1,508,083,018円
支　出　決　算　額　1,267,894,840円
差　引　次　年　度　繰　越　240,188,178円

令和４年度　収支決算書総括表

締め日 ： 令和5年05月31日　　（単位：円）

科目（款 項）	一般会計	新飯田事業区	須田事業区	茨曽根事業区	庄瀬事業区	小林事業区	白根事業区	臼井事業区	大郷事業区	鷲巻事業区	根岸事業区	内部取引消去	合計
Ⅰ　収入の部													
土地改良事業収入	603,726,789	1,613,657	3,597,511	3,256,617	5,076,716	5,612,312	4,102,345	3,400,007	4,132,792	5,201,347	5,550,148		645,270,241
経常賦課金	547,890,479	1,403,966	2,928,421	2,869,376	4,749,746	4,889,931	3,097,170	3,181,382	3,874,493	4,825,868	4,704,127		584,414,959
転用決済金	16,926,788	12,691	290,090	13,241	8,970	360,381	596,175	11,625	29,299	56,479	82,021		18,387,760
負担金	38,909,522	197,000	379,000	374,000	318,000	362,000	409,000	207,000	229,000	319,000	764,000		42,467,522
附帯事業収入	7,558,691	5,500	19,800	19,800	14,300	11,000	47,410	11,000	16,500	0	5,500		7,709,501
他目的使用料	6,577,667	5,500	19,800	19,800	14,300	11,000	47,410	11,000	16,500	0	5,500		6,728,477
手数料	431,200												431,200
給水栓部品等売却収入	549,824												549,824
基本財産運用収入	13,609												13,609
基本財産配当金	13,609												13,609
特定資産運用収入	230,089	96	206	260	187	323	382	52	135	138	558		232,426
特定資産利息	230,089	96	206	260	187	323	382	52	135	138	558		232,426
補助金等収入	141,743,943												141,743,943
補助金	113,860,647												113,860,647
助成金	27,883,296												27,883,296
交付金収入	104,020,000												104,020,000
維持管理適正化事業交付金	104,020,000												104,020,000
業務受託料収入	85,383,208												85,383,208
土地改良施設操作受託料	85,277,208												85,277,208
事業受託料	106,000												106,000
雑収入	3,921,467	412	51,769	17,059	21,998	121	429	1,615	74,241	3,081	413		4,092,605
受取利息配当金	3,348	12	28	28	32	41	39	33	30	40	33		3,664
過年度収入	2,590,299	0	47,341	15,541	19,156	0	0	1,382	59,291	631	0		2,733,641
過怠金	202,546	400	4,400	1,490	2,810	80	390	200	14,920	2,410	380		230,026
雑収入	1,125,274												1,125,274
特定資産取崩収入	317,963,509	1,020,933	2,704,686	1,514,221	2,049,712	3,003,391	3,046,089	1,500,000	3,500,300	2,500,876	4,011,677		342,815,394
転用決済金積立金取崩収入	301,186,110	1,020,933	2,704,686	1,514,221	2,049,712	3,003,391	3,046,089	1,500,000	3,500,300	2,500,876	4,011,677		326,037,995
適正化事業積立金取崩収入	10,000,000												10,000,000
財産費積立金取崩収入	1,894,399												1,894,399
職員退職給与積立金取崩収入	4,883,000												4,883,000
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
土地売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計繰入金	11,375,885											△ 11,375,885	0
特別会計繰入金	11,375,885											△ 11,375,885	0
繰越金	159,397,378	871,849	1,587,829	1,500,918	1,970,836	1,715,847	2,388,323	2,113,769	1,314,941	2,453,255	1,487,146		176,802,091
前年度繰越金	159,397,378	871,849	1,587,829	1,500,918	1,970,836	1,715,847	2,388,323	2,113,769	1,314,941	2,453,255	1,487,146		176,802,091
当期収入合計	1,435,334,568	3,512,447	7,961,801	6,308,875	9,133,749	10,342,994	9,584,978	7,026,443	9,038,909	10,158,697	11,055,442	△ 11,375,885	1,508,083,018

（単位：円）

科目（款 項）	一般会計	新飯田事業区	須田事業区	茨曽根事業区	庄瀬事業区	小林事業区	白根事業区	臼井事業区	大郷事業区	鷲巻事業区	根岸事業区	内部取引消去	合計
Ⅱ 支出の部													
土地改良事業費	669,613,538	935,400	2,581,690	1,339,900	1,636,355	2,030,800	2,231,300	1,102,129	1,505,400	2,313,400	2,449,775		687,739,687
維持管理費	205,002,955	935,400	2,581,690	1,339,900	1,636,355	2,030,800	2,231,300	1,102,129	1,505,400	2,313,400	2,449,775		223,129,104
水利施設管理強化事業費	140,765,193												140,765,193
維持管理適正化事業費	115,492,104												115,492,104
維持管理適正化事業拠出金	28,351,079												28,351,079
頭首工運転操作作業受託業務費	13,520,636												13,520,636
機場除じん作業受託業務費	10,605,258												10,605,258
機場運転受託業務費	37,469,153												37,469,153
管理体制整備事業費	333,188												333,188
信濃川下流土地改良区連合業務受託費	3,000,000												3,000,000
パイプライン移設費	0												0
その他事業支出	115,073,972												115,073,972
附帯事業費	855,624												855,624
県営事業附帯工事費	374,000												374,000
給水栓部品費	481,624												481,624
一般管理費	154,250,932	671,572	673,000	496,000	1,837,481	1,087,102	741,823	917,219	1,004,100	827,000	832,200		163,338,429
運営事務費	148,284,241	671,572	673,000	496,000	1,837,481	1,087,102	741,823	917,219	1,004,100	827,000	832,200		157,371,738
事務所費	5,966,691												5,966,691
土地改良事業負担金	82,081,612												82,081,612
県営事業分担金	82,081,612												82,081,612
固定資産取得支出	2,497,878												2,497,878
固定資産取得費	2,497,878												2,497,878
特定資産積立金	308,881,610	1,000,000	2,000,000	1,500,000	2,000,000	3,000,000	3,000,000	1,500,000	3,500,000	2,500,000	2,500,000		331,381,610
職員退職給与積立	28,881,610												28,881,610
転用決済金積立	270,000,000	1,000,000	2,000,000	1,500,000	2,000,000	3,000,000	3,000,000	1,500,000	3,500,000	2,500,000	2,500,000		292,500,000
庁舎等更新積立	10,000,000												10,000,000
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
過年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計繰出金		248,933	1,438,686	1,681,221	1,483,712	1,534,391	94,089	1,407,000	138,300	1,352,876	1,996,677	△ 11,375,885	0
共通一般会計繰出金		248,933	1,438,686	1,681,221	1,483,712	1,534,391	94,089	1,407,000	138,300	1,352,876	1,996,677	△ 11,375,885	0
当期支出合計	1,218,181,194	2,855,905	6,693,376	5,017,121	6,957,548	7,652,293	6,067,212	4,926,348	6,147,800	6,993,276	7,778,652	△ 11,375,885	1,267,894,840
当期収支差額	217,153,374	656,542	1,268,425	1,291,754	2,176,201	2,690,701	3,517,766	2,100,095	2,891,109	3,165,421	3,276,790	0	240,188,178

（記載上の注意） 当該事業年度の決算額のみを計上する。

貸借対照表総括表

令和５年３月31日現在

（単位：円）

科　　目	一般会計	新飯田事業区	須田事業区	茨曽根事業区	庄瀬事業区	小林事業区	白根事業区	臼井事業区	大郷事業区	鷲巻事業区	根岸事業区	内部取引消去	合　計
Ⅰ　資産の部													
1　流動資産													
（1）現金及び預金													
現金及び預金	191,837,696	954,642	1,905,056	1,985,854	2,175,535	2,690,701	3,460,724	2,594,997	2,875,151	3,322,324	3,268,851		217,071,531
（2）未収賦課金等													
未収経常賦課金	2,299,026	2,012	34,920	8,564	3,984	2,315	8,045	5,640	27,017	6,966	21,555		2,420,044
（3）その他未収金													
短期未収金	169,789,353	0	398,469	0	666	0	57,042	98	15,958	42,197	7,939		170,311,722
流動資産合計	363,926,075	956,654	2,338,445	1,994,418	2,180,185	2,693,016	3,525,811	2,600,735	2,918,126	3,371,487	3,298,345	0	389,803,297
2　固定資産													
（1）基本財産													
農林中央金庫出資金	420,000												420,000
新潟県信用農業協同組合出資金	50,000												50,000
新潟かがやき農業協同組合出資金	5,000												5,000
基本財産合計	475,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	475,000
（2）特定資産													
所有土地改良施設	11,298,083,501												11,298,083,501
受託土地改良施設使用収益権	44,093,081												44,093,081
財政調整積立資産	260,771,692												260,771,692
職員退職給付引当積立資産	228,513,939												228,513,939
転用決済金積立資産	1,409,995,016	6,134,579	13,913,474	14,794,929	11,645,252	18,686,331	23,580,310	3,965,863	10,159,108	9,019,199	28,496,593		1,550,390,654
建物等更新積立資産	10,000,000												10,000,000
適正化事業積立金	327,196,254												327,196,254
特定資産合計	13,578,653,483	6,134,579	13,913,474	14,794,929	11,645,252	18,686,331	23,580,310	3,965,863	10,159,108	9,019,199	28,496,593	0	13,719,049,121
（3）その他固定資産													
土地	95,469,820												95,469,820
建物	25,604,036												25,604,036
機械及び装置	11,874,770												11,874,770
車両運搬具	3,122,533												3,122,533
器具備品等	2,461,760												2,461,760
ソフトウェア	439,348												439,348
適正化事業拠出金	17,952,000												17,952,000
長期未収賦課金等	7,321,753	20,047	2,262	19,748	36,794	26,417	0	19,748	63,221	105,555	29,924		7,645,469
その他固定資産合計	164,246,020	20,047	2,262	19,748	36,794	26,417	0	19,748	63,221	105,555	29,924	0	164,569,736
固定資産合計	13,743,374,503	6,154,626	13,915,736	14,814,677	11,682,046	18,712,748	23,580,310	3,985,611	10,222,329	9,124,754	28,526,517	0	13,884,093,857
3　繰延資産													
繰延資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産合計	14,107,300,578	7,111,280	16,254,181	16,809,095	13,862,231	21,405,764	27,106,121	6,586,346	13,140,455	12,496,241	31,824,862	0	14,273,897,154
Ⅱ　負債の部													
1　流動負債													
未払金	127,229,394	298,100	1,035,100	694,100	0	0	0	495,000	0	199,100	0		129,950,794
預り金	17,244,281												17,244,281
適正化事業拠出金短期未払金	10,146,000												10,146,000
流動負債合計	154,619,675	298,100	1,035,100	694,100	0	0	0	495,000	0	199,100	0	0	157,341,075
2　固定負債													
適正化事業拠出金長期未払金	7,788,000												7,788,000
職員退職給付引当金	131,017,000												131,017,000
役員退任慰労引当金	5,977,000												5,977,000
固定負債合計	144,782,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144,782,000
負債合計	299,401,675	298,100	1,035,100	694,100	0	0	0	495,000	0	199,100	0	0	302,123,075
Ⅲ　正味財産の部													
1　指定正味財産													
（1）補助金等													
受取補助金（施設用）	1,490,458,266												1,490,458,266
所有土地改良施設受贈益	9,129,891,976												9,129,891,976
補助金等計	10,620,350,242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,620,350,242
指定正味財産合計	10,620,350,242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,620,350,242
（うち特定資産への充当額）	(10,454,453,105)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		(10,454,453,105)
2　一般正味財産	3,187,548,661	6,813,180	15,219,081	16,114,995	13,862,231	21,405,764	27,106,121	6,091,346	13,140,455	12,297,141	31,824,862		3,351,423,837
（うち基本財産への充当額）	(475,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		(475,000)
（うち特定資産への充当額）	(2,665,987,124)	(6,134,579)	(13,913,474)	(14,794,929)	(11,645,252)	(18,686,331)	(23,580,310)	(3,965,863)	(10,159,108)	(9,019,199)	(28,496,593)		(2,806,382,762)
正味財産合計	13,807,898,903	6,813,180	15,219,081	16,114,995	13,862,231	21,405,764	27,106,121	6,091,346	13,140,455	12,297,141	31,824,862	0	13,971,774,079
負債及び正味財産合計	14,107,300,578	7,111,280	16,254,181	16,809,095	13,862,231	21,405,764	27,106,121	6,586,346	13,140,455	12,496,241	31,824,862	0	14,273,897,154

（記載上の注意）　当該事業年度の決算額のみを計上する。

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日まで

（単位：円）

科　　目	一般会計	新飯田事業区	須田事業区	茨曽根事業区	庄瀬事業区	小林事業区	白根事業区	臼井事業区	大郷事業区	鷲巻事業区	根岸事業区	内部取引消去	合計
Ⅰ　一般正味財産増減の部													
1　経常増減の部													
（1）経常収入													
土地改良事業収入													
経常賦課金	550,189,505	1,405,978	2,963,341	2,877,940	4,753,730	4,892,246	3,105,215	3,187,022	3,901,510	4,832,834	4,725,682		586,835,003
決済徴収金	9,911,970	4,182	130,642	3,313	1,943	138,171	355,346	3,179	12,281	19,195	33,150		10,613,372
特別排水負担金	7,014,818	8,509	159,448	9,928	7,027	222,210	240,829	8,446	17,018	37,284	48,871		7,774,388
排水負担金	32,028,000	197,000	379,000	374,000	318,000	362,000	409,000	207,000	229,000	319,000	764,000		35,586,000
都市下水管理負担金	2,295,700												2,295,700
適正化事業負担金	2,877,200												2,877,200
土地改良事業負担金	1,708,622												1,708,622
附帯事業収入													
施設使用料	5,337,259	5,500	19,800	19,800	14,300	11,000	47,410	11,000	16,500	0	5,500		5,488,069
土地使用料	1,240,408												1,240,408
施設使用手数料	237,600												237,600
財産費手数料	193,600												193,600
給水栓部品等売却収入	549,824												549,824
基本財産運用収入													
基本財産受取配当金	13,609												13,609
特定資産運用収入													
特定資産受取利息	230,089	96	206	260	187	323	382	52	135	138	558		232,426
受取補助金等													
受取補助金	113,860,647												113,860,647
受取助成金等	27,883,296												27,883,296
受取補助金（施設用）	81,084,736												81,084,736
所有土地改良施設受贈益	1,018,153,694												1,018,153,694
受取交付金													
適正化事業交付金	70,060,000												70,060,000
受取業務受託料													
信濃川下流土地改良区連合業務費	21,204,894												21,204,894
機場運転業務費	64,072,314												64,072,314
管理体制整備業務費	106,000												106,000
雑収入													
受取利息配当金	3,348	12	28	28	32	41	39	33	30	40	33		3,664
受取過怠金	202,546	400	4,400	1,490	2,810	80	390	200	14,920	2,410	380		230,026
雑収入（その他）	1,125,274												1,125,274
他会計繰入金													
新飯田事業区からの繰入金	248,933											△ 248,933	0
須田事業区からの繰入金	1,438,686											△ 1,438,686	0
茨曽根事業区からの繰入金	1,681,221											△ 1,681,221	0
庄瀬事業区からの繰入金	1,483,712											△ 1,483,712	0
小林事業区からの繰入金	1,534,391											△ 1,534,391	0
白根事業区からの繰入金	94,089											△ 94,089	0
臼井事業区からの繰入金	1,407,000											△ 1,407,000	0
大郷事業区からの繰入金	138,300											△ 138,300	0
鷲巻事業区からの繰入金	1,352,876											△ 1,352,876	0
根岸事業区からの繰入金	1,996,677											△ 1,996,677	0
経常収入計	2,022,960,838	1,621,677	3,656,865	3,286,759	5,098,029	5,626,071	4,158,611	3,416,932	4,191,394	5,210,901	5,578,174	△ 11,375,885	2,053,430,366
（2）経常支出													
土地改良事業費													
維持管理費	204,865,455	935,400	2,581,690	1,339,900	1,636,355	2,030,800	2,231,300	1,102,129	1,505,400	2,313,400	2,449,775		222,991,604
適正化事業費	116,609,183												116,609,183
その他事業費	115,073,972												115,073,972
水利施設管理強化支援事業費	140,765,193												140,765,193
頭首工運転操作作業受託業務費	13,520,636												13,520,636
除じん作業受託業務費	10,605,258												10,605,258
機場運転受託業務費	37,469,153												37,469,153

（単位：円）

科　　目	一般会計	新飯田事業区	須田事業区	茨曽根事業区	庄瀬事業区	小林事業区	白根事業区	臼井事業区	大郷事業区	鷲巻事業区	根岸事業区	内部取引消去	合計
管理体制整備事業費	333,188												333,188
連合業務受託費	3,000,000												3,000,000
附帯事業費													
附帯事業費支出	855,624												855,624
減価償却費													
所有土地改良施設減価償却費	832,314,837												832,314,837
受託土地改良施設使用収益権減価償却費	5,787,318												5,787,318
一般管理費													
運営事務費	160,218,241	671,572	673,000	496,000	1,837,481	1,087,102	741,823	917,219	1,004,100	827,000	832,200		169,305,738
事務所費	11,597,844												11,597,844
土地改良事業負担金													
頭首工管理分担金等	11,927,502												11,927,502
白根機場管理分担金	49,429,085												49,429,085
県営かんがい排水事業負担金	20,725,025												20,725,025
他会計繰出金													
一般会計への繰出金	0	248,933	1,438,686	1,681,221	1,483,712	1,534,391	94,089	1,407,000	138,300	1,352,876	1,996,677	△ 11,375,885	0
固定資産取得費													
車両運搬具取得費	160,030												160,030
器具備品取得費	151,250												151,250
借地補償費	28,728												28,728
経常支出計	1,735,437,522	1,855,905	4,693,376	3,517,121	4,957,548	4,652,293	3,067,212	3,426,348	2,647,800	4,493,276	5,278,652	△ 11,375,885	1,762,651,168
当期経常増減額	287,523,316	△ 234,228	△ 1,036,511	△ 230,362	140,481	973,778	1,091,399	△ 9,416	1,543,594	717,625	299,522	0	290,779,198
2 経常外増減の部													
(1) 経常外収入													
経常外収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外支出													
固定資産除却損													
器具備品等除却損	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		2
経常外支出計	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	287,523,314	△ 234,228	△ 1,036,511	△ 230,362	140,481	973,778	1,091,399	△ 9,416	1,543,594	717,625	299,522	0	290,779,196
一般正味財産期首残高	2,900,025,347	7,047,408	16,255,592	16,345,357	13,721,750	20,431,986	26,014,722	6,100,762	11,596,861	11,579,516	31,525,340	0	3,060,644,641
一般正味財産期末残高	3,187,548,661	6,813,180	15,219,081	16,114,995	13,862,231	21,405,764	27,106,121	6,091,346	13,140,455	12,297,141	31,824,862	0	3,351,423,837
Ⅱ　指定正味財産増減の部													
1 受取補助金等													
2 一般正味財産への振替額													
一般正味財産への振替額（受取補助金（施設用））	△ 81,084,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		△ 81,084,736
一般正味財産への振替額（所有土地改良施設受贈益）	△ 1,018,153,694	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		△ 1,018,153,694
当期指定正味財産増減額	△ 1,099,238,430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,099,238,430
指定正味財産期首残高	11,719,588,672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,719,588,672
指定正味財産期末残高	10,620,350,242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,620,350,242
Ⅲ　正味財産期末残高	13,807,898,903	6,813,180	15,219,081	16,114,995	13,862,231	21,405,764	27,106,121	6,091,346	13,140,455	12,297,141	31,824,862	0	13,971,774,079

（記載上の注意）　当該事業年度の決算額のみを計上する。

財務諸表に対する注記

1　重要な会計方針

土地改良区会計基準（平成31年2月14日、農林水産省）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券・・・・・償却原価法

② その他の有価証券

市場価格のあるもの・・・・・期末日の市場価格（売却原価は移動平均法）

市場価格のないもの・・・・・移動平均法による原価法

(2) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

該当事項なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 土地改良施設等の減価償却の方法

定額法により減価償却を行っており、その整理は直接法で行っている。

② その他固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を行っており、その整理は直接法で行っている。

(4) 繰延資産の減価償却の方法

該当事項なし。

(5) 引当金の計上基準

① 職員退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上している。

② 役員退任慰労金引当金

役員の退職慰労金等の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額を計上している。

(6) 積立金の計上基準

① 財政調整積立資産

財産管理の基本積立金設置規程に基づき、積み立てている。

② 職員退職給付引当積立資産

職員の退職給付に備えるため、金庫設定規程に基づき積み立てている。

③ 転用決済金積立資産

決済徴収金積立規程に基づき積み立てている。

④ 建物等更新積立資産

庁舎等更新積立金設置規程に基づき積み立てている。

⑤ 適正化事業積立金

維持管理適正化事業積立金設置規程に基づき積み立てている。

(7) リース取引の処理方法

該当事項なし。

(8) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式による。

2　重要な会計方針の変更

(1) 会計処理の原則又は手続きの変更

該当事項なし。

(2) 表示方法の変更

該当事項なし。

3　基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
農林中央金庫出資金	420,000	0	0	420,000
新潟県信用農業協同組合出資金	50,000	0	0	50,000
新潟かがやき農業協同組合出資金	5,000	0	0	5,000
小　　計	475,000	0	0	475,000
特定資産				
所有土地改良施設	12,130,398,338	0	832,314,837	11,298,083,501
受託土地改良施設使用収益権	49,880,399	0	5,787,318	44,093,081
財政調整積立資産	262,666,091	0	1,894,399	260,771,692
職員退職給付引当積立資産	204,515,329	28,881,610	4,883,000	228,513,939
転用決済金積立資産	1,583,928,649	292,500,000	326,037,995	1,550,390,654
建物等更新積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000
適正化事業積立金	337,196,254	0	10,000,000	327,196,254
小　　計	14,568,585,060	331,381,610	1,180,917,549	13,719,049,121
合　　計	14,569,060,060	331,381,610	1,180,917,549	13,719,524,121

4　基本財産及び特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				
農林中央金庫出資金	420,000	0	420,000	0
新潟県信用農業協同組合出資金	50,000	0	50,000	0
新潟かがやき農業協同組合出資金	5,000	0	5,000	0
小　　計	475,000	0	475,000	0
特定資産				
所有土地改良施設	11,298,083,501	△ 1,099,238,430	12,397,321,931	0
受託土地改良施設使用収益権	44,093,081	0	44,093,081	0
財政調整積立資産	260,771,692	0	260,771,692	0
職員退職給付引当積立資産	228,513,939	0	97,496,939	131,017,000
転用決済金積立資産	1,550,390,654	0	1,550,390,654	0
建物等更新積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0
適正化事業積立金	327,196,254	0	0	0
小　　計	13,719,049,121	△ 1,099,238,430	14,360,074,297	131,017,000
合　　計	13,719,524,121	△ 1,099,238,430	14,360,549,297	131,017,000

5　担保に供している資産

該当事項なし。

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) 固定資産等の取得価額、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			取得価額	減価償却累計額	当期末残高	（当期減価償却費）
土地			95,469,820	0	95,469,820	0
事務所・倉庫・附属建物敷地	昭和41年3月取得	4245.67㎡				
駐車場敷地	昭和53年6月取得	1407.00㎡				
地盤沈下観測井戸敷地	昭和51年4月～52年1月取得	1161.18㎡				
機械整備センター敷地	昭和53年6月取得 （平成25年1月分筆）	987.00㎡				
土地改良施設用地等		2621.16㎡				
建物			98,002,270	72,398,234	25,604,036	1,710,277
事務所・倉庫・附属建物	昭和44年6月取得	延 1,655.16㎡				
機械器具類格納庫	昭和49年7月取得	193.35㎡				
書類倉庫	昭和49年7月取得	64.4㎡				
書庫渡り廊下	昭和49年7月取得	26.64㎡				
常勤役員室	昭和51年9月取得	55.75㎡				
事務所・倉庫内設備		１式				
機械器具類格納庫設備		１式				
機械整備センター	平成25年3月取得	延 458.73㎡				
機械及び装置			32,040,010	20,165,240	11,874,770	1,720,545
移動ポンプ		３５台				
草刈機		１台				
その他器具		２台				
車両運搬具			16,186,079	13,063,546	3,122,533	1,170,795
トラクター		１台				
自動車		６台				
バイク		１０台				
器具備品等			11,695,951	9,234,191	2,461,760	801,264
事務所・倉庫内備品						
ソフトウェア			1,265,750	826,402	439,348	228,272
会計ソフト・測量ソフト						
合　　計			254,659,880	115,687,613	138,972,267	5,631,153

(2) 所有土地改良施及び受託土地改良施設使用収益権の取得額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	（当期減価償却費）
所有土地改良施設				
総額	51,673,522,078	40,375,438,577	11,298,083,501	1,067,259,238
（内訳）				
土地改良区	4,830,634,493	4,152,901,234	677,733,259	58,456,133
国・県・その他	46,842,887,585	36,222,537,343	10,620,350,242	1,008,803,105
受託土地改良施設使用収益権				
総額	24,283,515,000	18,495,991,706	5,787,523,294	625,872,893
（内訳）				
土地改良区	239,544,081	195,451,000	44,093,081	5,337,665
国・県・その他	24,043,970,919	18,300,540,706	5,743,430,213	620,535,228
合　　計	75,957,037,078	58,871,430,283	17,085,606,795	1,693,132,131

（注）所有土地改良施設の貸借対照表の取得価額は、総額を計上する。
受託土地改良施設使用収益権の取得価額は、土地改良区の自己負担額を計上する。
国、県等については、まとめて記載しても差し支えない。

7　満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし。

8　受取補助金及び受取助成金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

受取補助金及び受取助成金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

（単位：円）

補助金等の名称	交付者	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
補助金						
補助金	新潟県新潟地域振興局ほか	0	113,860,647	113,860,647	0	一般会計
助成金						
助成金	新潟市ほか	0	27,883,296	27,883,296	0	一般会計
合　　計		0	141,743,943	141,743,943	0	

R5年3月10日総代会議決第２号議案に関する次年度繰越による収入未済補助金12,110,000並びに助成金500,000は次年度事業完了後に収入予定。

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（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

該当事項なし。

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	
101 減価償却費計上による振替額（所有土地改良施設受贈益）	1,018,153,694
101 減価償却費計上による振替額（受取補助金施設用）	81,084,736
合　　計	1,099,238,430

11 関連当事者との取引の内容

該当事項なし。

12 重要な後発事項

該当事項なし。

13 その他

(1) 未収賦課金等の明細

（単位：円）

調定年度	区分		期首残高	当期減少額	期末残高	不納欠損引当金	備考
当該会計年度	流動資産	経常賦課金	－	－	2,420,044	－	
	合計		－	－	2,420,044	－	
過去年度	固定資産	経常賦課金	7,312,158	△ 268,211	7,580,369		
		その他金	65,100	0	65,100		
	合計		7,377,258	△ 268,211	7,645,469		
合計			7,377,258	△ 268,211	10,065,513		

(2) 引当金の明細

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
職員退職給付引当金	119,762,000	11,255,000			131,017,000
役員退任慰労引当金	5,298,000	679,000			5,977,000