

令和 5 年 度

志木市 水道事業会計 決算書
下水道事業会計

埼玉県志木市

目 次

令和5年度志木市水道事業会計決算

(1) 令和5年度志木市水道事業決算報告書	1
(2) 令和5年度志木市水道事業損益計算書	3
(3) 令和5年度志木市水道事業剰余金計算書	4
(4) 令和5年度志木市水道事業剰余金処分計算書(案)	4
(5) 令和5年度志木市水道事業貸借対照表	5

決算附属書類

(1) 令和5年度志木市水道事業報告書	9
(2) 令和5年度志木市水道事業キャッシュ・フロー計算書	16
(3) 令和5年度志木市水道事業収益費用明細書	17
(4) 令和5年度志木市水道事業資本的収入及び支出明細書	22
(5) 固定資産明細書	23
(6) 企業債明細書	24
(7) 水道事業用地一覧表	25
(8) 志木市水道事業会計決算に関する注記事項	26

令和5年度志木市下水道事業会計決算

(1) 令和5年度志木市下水道事業決算報告書	29
(2) 令和5年度志木市下水道事業損益計算書	31
(3) 令和5年度志木市下水道事業剰余金計算書	32
(4) 令和5年度志木市下水道事業剰余金処分計算書(案)	33
(5) 令和5年度志木市下水道事業貸借対照表	34

決算附属書類

(1) 令和5年度志木市下水道事業報告書	37
(2) 令和5年度志木市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	44
(3) 令和5年度志木市下水道事業収益費用明細書	45
(4) 令和5年度志木市下水道事業資本的収入及び支出明細書	51
(5) 固定資産明細書	54
(6) 企業債明細書	55
(7) 下水道事業用地一覧表	56
(8) 志木市下水道事業会計決算に関する注記事項	57

令和 5 年 度

志木市水道事業会計決算

令和5年度志木市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額	
第 1 款 水道事業収益	1,357,243,000	0	0	1,357,243,000
第 1 項 営業収益	1,281,626,000	0	0	1,281,626,000
第 2 項 営業外収益	75,615,000	0	0	75,615,000
第 3 項 特別利益	2,000	0	0	2,000

支 出

区 分	予 算 額							合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	
第 2 款 水道事業費用	1,493,399,000	8,500,000	0	0	0	1,501,899,000	0	1,501,899,000
第 1 項 営業費用	1,396,872,000	0	0	0	0	1,396,872,000	0	1,396,872,000
第 2 項 営業外費用	76,526,000	0	0	0	0	76,526,000	0	76,526,000
第 3 項 特別損失	1,000	8,500,000	0	0	0	8,501,000	0	8,501,000
第99項 予備費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定による予定超過支出額：資産減耗費 30,673,055円、雑支出（不用品売却原価）3,383,600円

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	
第 3 款 資本的収入	473,000,000	0	473,000,000	0	0	473,000,000
第 1 項 企業債	472,000,000	0	472,000,000	0	0	472,000,000
第 3 項 負担金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000

支 出

区 分	予 算 額						合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	
第 4 款 資本的支出	852,598,000	0	0	852,598,000	106,900,000	0	959,498,000
第 1 項 建設改良費	643,280,000	0	0	643,280,000	106,900,000	0	750,180,000
第 2 項 企業債償還金	209,318,000	0	0	209,318,000	0	0	209,318,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 419,828,327 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 21,419,208 円、過年度分損益勘定留保資金 398,409,119 円で補填した。

(単位：円、税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
1,446,292,125	89,049,125	(うち、仮受消費税及び地方消費税 120,936,521)
1,352,544,290	70,918,290	(うち、仮受消費税及び地方消費税 120,712,169)
93,576,235	17,961,235	(うち、仮受消費税及び地方消費税 224,352)
171,600	169,600	

(単位：円、税込)

決 算 額	地方公営企業法 第 2 6 条第 2 項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
1,410,693,162	0	91,205,838	(うち、仮払消費税及び地方消費税 68,224,012)
1,332,934,508	0	63,937,492	(うち、仮払消費税及び地方消費税 68,224,012)
70,036,176	0	6,489,824	
7,722,478	0	778,522	
0	0	20,000,000	

(単位：円、税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
153,025,000	△ 319,975,000	
150,000,000	△ 322,000,000	
3,025,000	2,025,000	

(単位：円、税込)

決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	地方公営企業法 第 2 6 条の 規定 による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
572,853,327	19,702,100	325,572,000	345,274,100	41,370,573	(うち、仮払消費税及び地方消費税 21,503,000)
363,536,140	19,702,100	325,572,000	345,274,100	41,369,760	(うち、仮払消費税及び地方消費税 21,503,000)
209,317,187	0	0	0	813	

令和5年度志木市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1) 給水収益	1,024,584,534	
(2) その他営業収益	207,247,587	1,231,832,121

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	474,509,364	
(2) 配水及び給水費	143,975,206	
(3) 業務費	105,939,149	
(4) 総係費	55,701,892	
(5) 減価償却費	452,510,830	
(6) 資産減耗費	32,074,055	1,264,710,496

営業損失 32,878,375

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	700,045	
(2) 長期前受金戻入	86,178,786	
(3) 雑収益	6,473,052	93,351,883

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	35,123,084	
(2) 雑支出	3,907,401	39,030,485
経常利益		21,443,023

5 特別利益

(1) 特別利益	171,600	171,600
----------	---------	---------

6 特別損失

(1) 特別損失	7,722,478	7,722,478	△ 7,550,878
当年度純利益			13,892,145
前年度繰越利益剰余金			261,281,707
当年度未処分利益剰余金			275,173,852

令和５年度志木市水道事業剰余金計算書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金					資本合計
		利益剰余金					
		減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	5,706,840,116	320,758,504	30,000,838	121,406,503	261,281,707	733,447,552	6,440,287,668
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	5,706,840,116	320,758,504	30,000,838	121,406,503	(繰越利益剰余金) 261,281,707	733,447,552	6,440,287,668
当年度変動額	0	0	0	0	13,892,145	13,892,145	13,892,145
当年度純利益	0	0	0	0	13,892,145	13,892,145	13,892,145
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	5,706,840,116	320,758,504	30,000,838	121,406,503	(当年度未処分利益剰余金) 275,173,852	747,339,697	6,454,179,813

令和５年度志木市水道事業剰余金処分計算書（案）

(単位：円)

	資本金	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	5,706,840,116	320,758,504	30,000,838	121,406,503	275,173,852
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0
利益積立金への積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0
処分後残高	5,706,840,116	320,758,504	30,000,838	121,406,503	(繰越利益剰余金) 275,173,852

令和 5 年度志木市水道事業貸借対照表

(令和 6 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		171,488,773	
ロ 建物	1,239,463,901		
減価償却累計額	△ 656,266,831	583,197,070	
ハ 構築物	11,855,278,352		
減価償却累計額	△ 5,398,006,421	6,457,271,931	
ニ 機械及び装置	5,249,880,117		
減価償却累計額	△ 3,732,100,292	1,517,779,825	
ホ 車両運搬具	10,314,582		
減価償却累計額	△ 9,283,124	1,031,458	
ヘ 工具器具及び備品	25,873,702		
減価償却累計額	△ 20,453,336	5,420,366	
ト 建設仮勘定		150,000,000	
有形固定資産合計			8,886,189,423

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		31,296	
無形固定資産合計			31,296

固定資産合計 8,886,220,719

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		1,882,143,849	
(2) 未収金	103,834,018		
貸倒引当金	△ 2,573,359	101,260,659	
(3) 貯蔵品		748,162	
(4) その他流動資産			
イ 保管有価証券	1,000,000	1,000,000	
流動資産合計			1,985,152,670
資産合計			10,871,373,389

(単位：円)

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

- イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債
- 企業債合計
- 固定負債合計

2,262,031,418

2,262,031,418

2,262,031,418

4 流 動 負 債

(1) 企業債

- イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

270,874,604

270,874,604

(2) 未払金

- イ 未払金

126,959,705

126,959,705

(3) 引当金

- イ 賞与引当金

8,996,000

8,996,000

(4) その他流動負債

- イ 預り水道料金
- ロ 預り下水道使用料
- ハ その他預り金
- ニ 預り有価証券
- その他流動負債合計
- 流動負債合計

660,467

17,889,758

400,000

1,000,000

19,950,225

426,780,534

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

- イ 補助金
- 収益化累計額
- ロ 他会計負担金
- 収益化累計額
- ハ 受贈財産評価額
- 収益化累計額
- ニ 工事負担金
- 収益化累計額
- ホ その他長期前受金
- 収益化累計額
- 長期前受金合計
- 繰延収益合計
- 負債合計

578,140,339

△ 142,561,154

107,569,578

△ 46,505,072

1,153,112,949

△ 469,953,907

1,377,987,102

△ 877,282,017

395,597,271

△ 347,723,465

435,579,185

61,064,506

683,159,042

500,705,085

47,873,806

1,728,381,624

1,728,381,624

4,417,193,576

(単位：円)

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	82,498,453		
ロ 組入資本金	5,624,341,663		
自己資本金合計		5,706,840,116	
資本金合計			5,706,840,116

7 剰 余 金

(1) 利益剰余金

イ 減債積立金	320,758,504		
ロ 利益積立金	30,000,838		
ハ 建設改良積立金	121,406,503		
ニ 当年度未処分利益剰余金	275,173,852		
利益剰余金合計		747,339,697	
剰余金合計			747,339,697
資本合計			6,454,179,813
負債資本合計			10,871,373,389

決 算 附 属 書 類

令和 5 年度志木市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(業務)

年間配水量は7,614,112m³、前年度比で21,689m³の減(△0.3%)、年間有収水量は、7,157,883m³、前年度比で122,869m³の減(△1.7%)、有収率は94.0%となっています。

なお、年度末給水人口は76,555人、年度末給水戸数は37,153戸で、1日平均配水量は、20,804m³でした。

(経理)

経営状況を収益的収支(損益計算)から見ますと、水道事業収益1,325,355,604円に對して、水道事業費用 1,311,463,459円、差引 13,892,145円の純利益が生じました。

水道事業収益のうち主なものは、給水収益1,024,584,534円(77.3%)、加入金 120,744,000円(9.1%)などです。

一方、水道事業費用のうち主なものは、減価償却費 452,510,830円(34.5%)、受水費288,593,166円(22.0%)、人件費 96,844,795円(7.4%)、支払利息 35,123,084円(2.7%)などです。

本年度は、令和 5 年 3 月 7 日(火)に発生した濁り水に対する補償として、検針時における水量から一律1m³分差し引いた額での減額を水道料金、下水道使用料それぞれから行いました。

この影響額は税込みで、水道料金の減収分3,602,723円のほか、志木市下水道事業会計への損失補てんなど7,722,478円でした。

資本的支出では、令和 5 年度から令和 7 年度までの継続事業である浄水場設備更新事業について地方公営企業法施行令第 18 条の 2 により事業費の一部を繰り越したほか、

改良事業費の一部について、地方公営企業法第 26 条第 1 項の規定による建設改良費繰越を行いました。

(2) 経営指標に関する事項

○経常収支比率

経常収益 ÷ 経常費用 × 100

(営業収益1,231,832,121円 + 営業外収益93,351,883円) ÷

(営業費用1,264,710,496円 + 営業外費用39,030,485円) × 100 = 101.64%

R5	101.64
R4	110.10
R3	111.75
R2	115.44
R元	104.56

当該年度において、水道料金や加入金などの収入で、施設の維持管理や受水費などの費用をどの程度賄えているかを表す。

100%以上であれば、経常収支が黒字であることを示している。

本市では、水道料金収入の不足を加入金などで補う形が常態化しており、安定財源の確保策の検討が課題となっている。

○料金回収率

供給単価（販売）（143.14円） ÷ 給水原価（生産）（163.66円） × 100 = 87.46%

R5	87.46
R4	92.25
R3	100.20
R2	97.43
R元	91.47

水道水 1 m³あたりの生産と販売における収支関係を表す。

100%未満であれば、給水に係る費用が水道料金以外の収入で賄われていることを意味する。

○有形固定資産減価償却率

有形固定資産減価償却累計額（9,816,110,004円） ÷

有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価（18,380,810,654円） × 100 = 53.40%

R5	53.40
R4	51.72
R3	53.90
R2	51.78
R元	50.04

土地、建設仮勘定以外の有形固定資産（建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具器具及び備品）の減価償却が、どの程度進んでいるかを表す。

数値が高いほど法定耐用年数に近い資産が多いことを示しているが、明確な基準はないと考えられている。

○管路経年化率

法定耐用年数を経過した管路延長（32.62km） ÷ 管路延長（159.87km） × 100 = 20.40%

R5	20.40
R4	17.93
R3	16.80
R2	8.18
R元	6.84

水道管の耐用年数は、40年とされており、経年化率は総延長に占める耐用年数経過分の割合を表す。

本市では、漏水対策や耐震化を考慮しながら、計画に基づき、順次、更新を実施している。

(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
第 3 3 号	専決処分の承認を求めることについて (令和 5 年度志木市水道事業会計補正予算 (第 1 号))	令和 5 年 6 月 5 日	令和 5 年 6 月 26 日
第 5 2 号	令和 4 年度志木市水道事業利益剰余金の処分 及び決算の認定について	令和 5 年 8 月 31 日	令和 5 年 9 月 27 日
第 3 5 号	志木市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の 一部を改正する条例	令和 6 年 2 月 15 日	令和 6 年 3 月 13 日
第 3 6 号	志木市水道事業給水条例の一部を改正する条例	令和 6 年 2 月 15 日	令和 6 年 3 月 13 日
第 1 2 号	令和 6 年度志木市水道事業会計予算	令和 6 年 2 月 15 日	令和 6 年 3 月 13 日

(4) 職名別職員数

(単位：人)

職 名 年 度	部長 理事	次長 参事	課長 副課長 主席主幹	主幹	主査	主任	主事 技師	主事補 技師補	計
令和 5 年度末現在	1(1)	0	3(2)	0	2(1)	1	2	2	11(4)
令和 4 年度末現在	1(1)	0	3(1)	0	2(1)	1	2	1	10(3)

※ () 内は、下水道事業と兼務の職員数

(5) 志木市上下水道事業審議会開催状況

開 催 年 月 日	議 題 等
	開催なし

2 工 事

(1) 改良工事の概況 (税込・契約金額130万円超)

工 事 名	工事場所	工 事 概 要	対 策 別	事業費(円)	着工年月日	完成年月日	施工業者
市道第2137号線外7路線 配水管布設替工事	中宗岡2丁目地内	DIP-GX ϕ 75 L=632.6m	耐震	64,680,000	令和4年 8月10日	令和5年 6月30日	(株)細田管工
国道254号バイパス整備に 伴う水道管布設付帯工事 4工区	中宗岡地内	ϕ 700推進管 L=17.5m	耐震	49,236,000	令和4年 10月7日	令和5年 5月16日	(株)細田管工
(都)中央通停車場線配水管布 設替工事(1工区)	本町5丁目地内	DIP-GX ϕ 100 L=87.4m	耐震	13,420,000	令和5年 11月1日	令和6年 2月21日	(株)細田管工
市道第2137号線外7路線 配水管撤去工事	中宗岡2丁目地内	既設管撤去 ϕ 75 L=84.5m ϕ 50 L=247.2m ϕ 30 L=64.2m ϕ 25 L=235.1m	管路撤去	24,189,000	令和5年 12月1日	令和6年 3月1日	(株)タニムラ 設備
市道第2212号線配水管布 設替工事	上宗岡2丁目地内	DIP-GX ϕ 75 L=252.4m	耐震	41,297,300	令和5年 12月1日	令和6年 3月13日	(株)伊東土木
国道254号バイパス水道管 布設(起点工区)に伴う舗装本 復旧工事	中宗岡1丁目地内	舗装打換 1,020.3㎡	舗装本復旧	10,583,100	令和6年 1月12日	令和6年 3月13日	関口工業(株)

(注) 「DIP-GX」とは、耐食塗装耐震継手ダクタイル鋳鉄管の略。

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		令和5年度	令和4年度	前年度比		備 考
				増 減	増減率 (%)	
年 度 末 給 水 人 口 (人)		76,555	76,843	△ 288	△ 0.4	
年 度 末 給 水 戸 数 (戸)		37,153	37,014	139	0.4	
年 間 配 水 量 (m ³)		7,614,112	7,635,801	△ 21,689	△ 0.3	
1 か 月 平 均 配 水 量 (m ³)		634,509	636,317	△ 1,808	△ 0.3	
1 日 最 大 配 水 量 (m ³)		22,287	22,506	△ 219	△ 1.0	令和5年 4月9日(日)
1 日 最 小 配 水 量 (m ³)		18,838	18,747	91	0.5	令和6年 1月2日(火)
年 間 有 収 水 量 (m ³)		7,157,883	7,280,752	△ 122,869	△ 1.7	
1 か 月 平 均 有 収 水 量 (m ³)		596,490	606,729	△ 10,239	△ 1.7	
有 収 率 (%)		94.0	95.4	△ 1.4	—	
1 日 平 均 配 水 量 (m ³)		20,804	20,920	△ 116	△ 0.6	
1 人 1 日 当 た り 配 水 量	最 大 配 水 量 (L)	291	293	△ 2	△ 0.7	
	最 小 配 水 量 (L)	246	244	2	0.8	
	平均配水量 (L)	272	272	0	0.0	

(注) 1m³=1000L

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (円)	令和4年度 (円)	前年度比		備 考
			増減 (円)	増減率 (%)	
水 道 事 業 収 益	1,325,355,604	1,359,682,291	△ 34,326,687	△ 2.5	
営 業 収 益	1,231,832,121	1,281,474,909	△ 49,642,788	△ 3.9	
営 業 外 収 益	93,351,883	78,035,782	15,316,101	19.6	
特 別 利 益	171,600	171,600	0	0.0	

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (円)	令和4年度 (円)	前年度比		備 考
			増減 (円)	増減率 (%)	
水 道 事 業 費 用	1,311,463,459	1,234,834,537	76,628,922	6.2	
営 業 費 用	1,264,710,496	1,166,304,194	98,406,302	8.4	
営 業 外 費 用	39,030,485	68,530,343	△ 29,499,858	△ 43.0	
特 別 損 失	7,722,478	0	7,722,478	皆増	

(4) 供給単価及び給水原価 (税抜)

供給単価 (販売)	1 4 3 円 1 4 銭	給水収益	1,024,584,534 円
給水原価 (生産)	1 6 3 円 6 6 銭	有収水量	7,157,883 m ³
差 引	△ 2 0 円 5 2 銭	経常費用	1,171,443,847 円
		有収水量	7,157,883 m ³

給水収益 = 水道料金

経常費用 = 水道事業費用 - 特別損失 - 長期前受金戻入 - 下水道事業会計水道庁舎負担分

4 会 計

(1) 重要契約の概況

(税込)

契約年月日	契約金額(円)	契 約 名	契 約 先
令和4年 8月10日	64,680,000	市道第2137号線外7路線配水管布設替工事	(株)細田管工
令和4年 10月7日	49,236,000	国道254号バイパス整備に伴う水道管布設付帯工事 4工区	(株)細田管工
令和5年 4月1日	19,437,000	浄水場運転管理業務委託(その1) (契約期間:令和5年4月1日～令和5年6月30日)	アクアイースト(株)
令和5年 5月12日	245,080,000	水道施設(浄水場・原水)維持管理業務委託 (契約期間:令和5年7月1日～令和8年6月30日)	アクアイースト(株)
令和3年 11月22日	258,922,400 うち令和5年度支払分 86,301,600	志木市上下水道事業包括業務委託 (長期契約:令和4年1月1日～令和6年12月31日)	アクアイースト・ GCCJS共同企業体
令和5年 4月1日	4,840,000	水道施設設備保守点検業務委託(その1)	昱(株) 北関東支店
令和5年 5月12日	113,300,000	水道設備維持管理業務委託 (長期契約:令和5年7月1日～令和8年6月30日)	昱(株) 北関東支店
令和5年 10月6日	848,100,000 うち令和5年度支払分 150,000,000	大原浄水場受配電設備外更新工事 (継続工事:令和5年10月6日～令和8年3月19日)	昱(株) 北関東支店
令和5年 11月1日	13,420,000	(都)中央通停車場線配水管布設替工事(1工区)	(株)細田管工
令和5年 12月1日	24,189,000	市道第2137号線外7路線配水管撤去工事	(株)タニムラ設備
令和5年 12月1日	41,297,300	市道第2212号線配水管布設替工事	(株)伊東土木
令和6年 1月9日	13,607,000	県道川越新座線配水管本管布設替に伴う舗装本復旧工事	関口工業(株)
令和6年 1月12日	10,583,100	国道254号バイパス水道管布設(起点工区)に伴う 舗装本復旧工事	関口工業(株)

(2) 企業債の概況

(単位:円)

種 別	前年度末残高	当年度借入金	当年度償還高	当年度末残高	備 考
財政融資資金	1,346,884,625	0	135,996,364	1,210,888,261	利率0.7%～4.65%
地方公共団体 金 融 機 構	1,245,338,584	150,000,000	73,320,823	1,322,017,761	利率0.5%～2.15%
合 計	2,592,223,209	150,000,000	209,317,187	2,532,906,022	

令和5年度志木市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	13,892,145
減価償却費	452,510,830
固定資産除却費	32,074,055
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 79,438
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,042,000
長期前受金戻入額	△ 86,178,786
受取利息及び受取配当金	△ 700,045
支払利息	35,123,084
未収金の増減額（△は増加）	347,991,125
未払金の増減額（△は減少）	33,831,825
たな卸資産の増減額（△は増加）	3,525,458
預り金の増減額（△は減少）	△ 3,477,849
その他流動資産の増減額（△は増加）	37,465
小計	829,591,869
利息及び配当金の受取額	700,045
利息の支払額	△ 35,123,084
業務活動によるキャッシュ・フロー	795,168,830

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 342,033,140
工事負担金による収入	3,025,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 339,008,140

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	150,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 209,317,187
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 59,317,187

資金増加額（又は減少額）	396,843,503
資金期首残高	1,485,300,346
資金期末残高	1,882,143,849

令和5年度志木市水道事業収益費用明細書

収入の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水	道	事 業 収 益	1,325,355,604	
	1	営	業 収 益	1,231,832,121	
		1	給 水 収 益	1,024,584,534	
		1	水 道 料 金	1,024,584,534	有収水量 7,157,883 m ³
	3	そ の 他 営 業 収 益		207,247,587	
		2	手 数 料	2,200,000	設計審査・工事検査 668 件 給水装置工事事業者指定 41 件
		3	他 会 計 負 担 金	1,349,782	消火栓維持管理 1,238,710 消防水利 111,072
		4	加 入 金	120,744,000	389件(うち 口径変更 116 件)
		5	受 託 料	36,369,932	下水道使用料徴収・収納 36,174,671 富士見市分業務委託事務 195,261
		6	雑 収 益	46,583,873	水道庁舎施設負担金(下水道事業会計) 42,121,451 水道庁舎建物使用料(下水道事業会計) 3,996,897 原因者負担金(修繕補償金) 465,525
	2	営 業 外 収 益		93,351,883	
		1	受 取 利 息 及 び 配 当 金	700,045	
		1	預 金 利 息	700,045	定期預金・普通預金
	4	長 期 前 受 金 戻 入		86,178,786	
		1	補 助 金	10,937,629	
		2	他 会 計 負 担 金	3,173,348	
		3	受 贈 財 産 評 価 額	28,382,198	
		5	工 事 負 担 金	36,439,164	
		6	そ の 他 長 期 前 受 金	7,246,447	
		6	雑 収 益	6,473,052	
		3	不 用 品 売 却 収 益	436,640	
		4	そ の 他 雑 収 益	6,036,412	志木の恵水「水輝」 1,219,892 濁水事故に係る賠償責任保険金 3,636,624 平成25年度預り水道料金 28件 他 1,179,896
	3	特 別 利 益		171,600	
		2	過 年 度 損 益 修 正 益	0	
		1	過 年 度 損 益 修 正 益	0	
		4	そ の 他 特 別 利 益	171,600	
		1	そ の 他 特 別 利 益	171,600	放射性物質検査費用
	収	益	合 計	1,325,355,604	

支出の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
2	水	道	事 業 費 用	1,311,463,459	
	1	営	業 費 用	1,264,710,496	
		1	原 水 及 び 浄 水 費	474,509,364	
			1 給 料	5,800,800	職員2人分（水道施設課）（予算額 7,184,000）
			2 手 当	3,264,836	地域 870,120 住居 336,000 時間外勤務 321,045 通勤 91,644 期末 875,762 勤勉 770,265（予算額 5,646,000）
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,362,000	（予算額 1,362,000）
			6 法 定 福 利 費	2,614,240	共済組合等負担金 2,561,213 地方公務員災害補償基金負担金 13,744 社会保険料 39,283（予算額 3,850,000）
			7 旅 費	10,532	
			13 備 消 品 費	12,260	宗岡・大原浄水場消耗品
			17 通 信 運 搬 費	1,043,627	宗岡・大原浄水場電話料金
			19 委 託 料	118,596,758	浄水場運転管理（4～6月） 17,683,200 水道施設（浄水場・原水）維持管理（7～3月） 56,131,000 水道水質検査業務 他 44,782,558
			20 使用料及び手数料	15,385	宗岡・大原浄水場下水道使用料
			22 修 繕 費	13,270,600	大原浄水場県水流入仕切弁 6,900,000 宗岡浄水場井水次垂注入配管 2,500,000 宗岡浄水場受変電用ローカルコントローラ盤 他 3,870,600
			26 動 力 費	39,701,160	宗岡・大原浄水場 電気料金
			27 薬 品 費	224,000	次亜塩素酸ナトリウム 他
			37 受 水 費	288,593,166	県水受水量 4,671,242m³
		2	配 水 及 び 給 水 費	143,975,206	
			1 給 料	17,126,400	職員4人分（水道施設課）（予算額 20,078,000）
			2 手 当	11,995,335	扶養 1,122,500 管理職 1,260,000 地域 2,926,335 時間外勤務 774,223 通勤 443,989 期末 2,673,043 勤勉 2,795,245（予算額 15,324,000）

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			3 賞与引当金繰入額	4,056,000	(予算額 4,056,000)
			6 法定福利費	8,273,945	共済組合等負担金 8,221,995 地方公務員災害補償基金負担金 51,950 (予算額 10,912,000)
			7 旅 費	4,467	
			13 備 消 品 費	465,999	消耗品、図書
			19 委 託 料	34,674,150	検定満期メーター交換 13,232,200 修理待機 6,351,000 漏水事故一次対応 4,430,000 配水管図検索システム入力作業 2,880,000 漏水調査 他 7,780,950
			20 使用料及び手数料	616,800	積算システム 他
			21 賃 借 料	3,340,400	上下水道システム機器等 1,963,200 車両 1,377,200
			22 修 繕 費	60,143,710	検定満期交換用メーター購入 12,090,050 配水管・給水管 他 48,053,660
			25 路 面 復 旧 費	3,278,000	
		4 業 務 費		105,939,149	
			13 備 消 品 費	80,300	消耗品
			16 印 刷 製 本 費	2,675,050	納入通知書等帳票類
			17 通 信 運 搬 費	6,039,672	郵送料、電話料金 他
			19 委 託 料	92,745,632	上下水道事業包括業務 78,456,000 システム構築・運用管理 他 14,289,632
			20 使用料及び手数料	1,450,435	金融機関口座振替手数料 他
			21 賃 借 料	2,948,060	水道料金調定システムパッケージ・機器賃貸借

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
		5	総 係 費	55,701,892	
		1	給 料	18,585,200	職員5人分（上下水道総務課・部長含む） (予算額 18,586,000)
		2	手 当	11,716,663	扶養240,000 管理職 1,644,000 地域 3,070,380 住居 224,000 時間外勤務 628,056 通勤 199,012 期末 2,739,284 勤勉 2,971,931 (予算額 12,423,000)
		3	賞与引当金繰入額	3,578,000	(予算額 3,578,000)
		5	報 酬	0	(予算額 153,000)
		6	法 定 福 利 費	8,471,376	共済組合等負担金 8,418,599 地方公務員災害補償基金負担金 52,777 (予算額 9,628,000)
		7	旅 費	554,677	
		10	諸 謝 金	0	
		12	被 服 費	82,441	
		13	備 消 品 費	1,259,645	消耗品、図書
		14	燃 料 費	172,833	車両用
		15	光 熱 水 費	862,469	水道庁舎 電気料金 813,179 水道料金 49,290
		16	印 刷 製 本 費	530,000	予算書、決算書、事業統計
		17	通 信 運 搬 費	138,637	電話・ファックス料金、郵送料
		19	委 託 料	5,609,784	企業会計システム保守 2,724,000 水道庁舎清掃 2,250,000 可燃ごみ等収集運搬・処理 他 635,784
		20	使用料及び手数料	483,390	下水道使用料 他
		21	賃 借 料	2,140,599	積算システム 710,400 財務会計機器 627,839 車両 336,000 複写機 他 466,360
		22	修 繕 費	37,920	備品
		29	研 修 費	165,182	
		30	食 糧 費	1,650	
		31	公 課 費	15,000	給水車自動車重量税
		32	負 担 金	249,440	日本水道協会

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			33 保 險 料	570,583	水道賠償責任保険 158,570 自動車保険 135,905 建物総合損害共済基金分担金 276,108
			34 補 償 金	0	
			38 貸倒引当金繰入額	476,403	令和5年度水道料金分
		6	減 価 償 却 費	452,510,830	
		1	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	452,510,830	建物 29,031,492 構築物 245,668,574 機械及び装置 175,679,695 工具器具及び備品 2,131,069
		7	資 産 減 耗 費	32,074,055	
		1	固 定 資 産 除 却 費	32,074,055	
		2	たな卸資産減耗費	0	
	2		営 業 外 費 用	39,030,485	
	1		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	35,123,084	
		1	企 業 債 利 息	35,123,084	財政融資資金 21,052,679 地方公共団体金融機構 14,070,405
		2	一 時 借 入 金 利 息	0	
	5		雑 支 出	3,907,401	
		1	不 用 品 売 却 原 価	3,383,600	
		2	そ の 他 雑 支 出	523,801	控除対象外消費税 他
	3		特 別 損 失	7,722,478	
		4	過 年 度 損 益 修 正 損	7,722,478	
		1	過 年 度 損 益 修 正 損	7,722,478	濁り水発生に対する補償
	99		予 備 費	0	
		99	予 備 費	0	
		99	予 備 費	0	
			費 用 合 計	1,311,463,459	

令和 5 年度志木市水道事業資本的収入及び支出明細書

収入の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
3	資	本	的 収 入	153,025,000	
	1	企	業 債	150,000,000	
		1	企 業 債	150,000,000	
			1 企 業 債	150,000,000	浄水場設備更新事業
	3	負	担 金	3,025,000	
		2	工 事 負 担 金	3,025,000	
			1 工 事 負 担 金	3,025,000	国道254号バイパス整備に伴う埼玉県補償金
	収	入	合 計	153,025,000	

支出の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
4	資	本	的 支 出	551,350,327	
	1	建	設 改 良 費	342,033,140	
		4	改 良 工 事 費	168,437,840	
			19 委 託 料	7,483,000	中央通停車場線配水管布設替工事実施設計 3,450,000 市道第2212号線配水管布設替工事実施設計 2,950,000 設計、平面図作成 1,083,000
			28 材 料 費	67,840	鉄蓋 他
			35 工 事 請 負 費	160,887,000	市道第2137号線外 7 路線配水管布設替 33,000,000 (繰越分) 国道254号バイパス整備に伴う水道管布設付帯工事 (4工区) 44,760,000 (繰越分) 市道第2212号線配水管布設替 37,543,000 (都) 中央通停車場線配水管布設替 (1工区) 12,200,000 撤去・舗装本復旧 33,384,000
		5	量 水 器 費	2,735,300	
			41 量 水 器 費	2,735,300	13mm×55個 20mm×785個 25mm×6個 30mm×2個 40mm×2個
		6	施 設 改 良 費	170,860,000	
			19 委 託 料	0	
			35 工 事 請 負 費	170,860,000	大原浄水場受配電設備外更新 150,000,000 宗岡浄水場東側出入口門扉改修 3,660,000 宗岡第 2 水源地改修 17,200,000
	2	企	業 債 償 還 金	209,317,187	
		1	企 業 債 償 還 金	209,317,187	
			44 企 業 債 償 還 金	209,317,187	財政融資資金 135,996,364 地方公共団体金融機構 73,320,823
	支	出	合 計	551,350,327	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	171,488,773	0	0	171,488,773
建 物	1,239,463,901	0	0	1,239,463,901
構 築 物	11,693,805,690	241,071,532	79,598,870	11,855,278,352
機 械 及 び 装 置	5,226,284,817	23,595,300	0	5,249,880,117
車 両 運 搬 具	10,314,582	0	0	10,314,582
工 具 器 具 及 び 備 品	25,873,702	0	0	25,873,702
小 計	18,367,231,465	264,666,832	79,598,870	18,552,299,427
建設仮勘定	25,800,000	150,000,000	25,800,000	150,000,000
合 計	18,393,031,465	414,666,832	105,398,870	18,702,299,427

(単位：円)

資 産 の 種 類	減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償却未済高	備 考
	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	0	0	0	0	171,488,773	
建 物	627,235,339	29,031,492	0	656,266,831	583,197,070	
構 築 物	5,199,862,662	245,668,574	47,524,815	5,398,006,421	6,457,271,931	
機 械 及 び 装 置	3,556,420,597	175,679,695	0	3,732,100,292	1,517,779,825	
車 両 運 搬 具	9,283,124	0	0	9,283,124	1,031,458	
工 具 器 具 及 び 備 品	18,322,267	2,131,069	0	20,453,336	5,420,366	
小 計	9,411,123,989	452,510,830	47,524,815	9,816,110,004	8,736,189,423	
建設仮勘定	0	0	0	0	150,000,000	
合 計	9,411,123,989	452,510,830	47,524,815	9,816,110,004	8,886,189,423	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
電 話 加 入 権	31,296	0	0	0	31,296	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額 (円)	償 還 高		未償還残高 (円)	利率及び 償還終期	償還方法
			当年度償還高 (円)	償還高累計 (円)			
平成5年度 財政融資資金	平成6年 3月23日	490,000,000	29,247,474	490,000,000	0	3.65% 令和6年3月1日	元利均等
平成6年度 〃	平成7年 3月27日	250,000,000	15,703,506	233,557,792	16,442,208	4.65% 令和7年3月1日	元利均等
平成10年度 〃	平成11年 3月25日	333,000,000	14,794,073	255,387,577	77,612,423	1.6% 令和11年3月25日	元利均等
平成11年度 〃	平成12年 3月24日	1,327,500,000	59,222,714	946,311,343	381,188,657	2.0% 令和12年3月1日	元利均等
平成16年度 〃	平成17年 3月25日	123,800,000	4,999,615	61,324,123	62,475,877	2.1% 令和17年3月1日	元利均等
平成17年度 〃	平成18年 3月27日	211,700,000	8,372,675	96,315,820	115,384,180	2.1% 令和18年3月1日	元利均等
平成18年度 〃	平成19年 3月26日	94,400,000	3,656,307	39,215,084	55,184,916	2.1% 令和19年3月1日	元利均等
令和4年度 〃	令和5年 3月27日	403,000,000	0	0	403,000,000	0.7% 令和20年3月1日	元利均等
令和4年度 〃	令和5年 3月27日	99,600,000	0	0	99,600,000	1.3% 令和35年3月1日	元利均等
小 計		3,333,000,000	135,996,364	2,122,111,739	1,210,888,261		
平成10年度 地方公共団体金融機構	平成11年 3月24日	217,000,000	11,044,633	182,447,380	34,552,620	2.1% 令和9年3月20日	元利均等
平成11年度 〃	平成12年 3月22日	972,500,000	48,181,873	769,891,326	202,608,674	2.0% 令和10年3月20日	元利均等
平成16年度 〃	平成17年 3月23日	126,200,000	5,666,502	69,504,007	56,695,993	2.1% 令和15年3月20日	元利均等
平成17年度 〃	平成18年 3月23日	88,300,000	3,882,382	44,914,695	43,385,305	2.0% 令和16年3月20日	元利均等
平成18年度 〃	平成19年 3月23日	105,600,000	4,545,433	48,624,831	56,975,169	2.15% 令和17年3月20日	元利均等
平成30年度 〃	平成31年 3月25日	270,000,000	0	0	270,000,000	0.5% 令和31年3月20日	元利均等
令和4年度 〃	令和5年 3月23日	507,800,000	0	0	507,800,000	0.7% 令和20年3月20日	元金均等
令和5年度 〃	令和6年 3月28日	150,000,000	0	0	150,000,000	0.8% 令和21年3月20日	元金均等
小 計		2,437,400,000	73,320,823	1,115,382,239	1,322,017,761		
合 計		5,770,400,000	209,317,187	3,237,493,978	2,532,906,022		

水 道 事 業 用 地 一 覧 表

町 名	地 番	地 積 (m ²)	取 得		備 考
			価 額 (円)	年 月 日	
本町4丁目	1146 - 4	2,632.28	1,340,968 4,353,357	昭和33年1月13日 昭和33年8月23日	大原浄水場
〃	1146 - 24	11.01	3,628,470	平成11年5月28日	大原浄水場管路
朝霞市宮戸3丁目	1024 - 33	98.45	397,778	昭和38年2月11日	大原第2水源地
〃	1024 - 34	34.85	319,460	昭和39年3月31日	大原第2水源地
中宗岡1丁目	851 - 1	838.95	3,385,214	昭和41年9月1日	宗岡浄水場
〃	852 - 1	1,940.78	7,831,138	昭和41年9月1日	宗岡浄水場
〃	853 - 1	1,940.78	7,831,138	昭和41年9月1日	宗岡浄水場
〃	884 - 1	1,272.46	39,509,883	昭和47年7月31日	宗岡浄水場
〃	884 - 2	20.78	433,038	昭和47年7月31日	宗岡浄水場
〃	885 - 1	981.87	30,487,064	昭和47年7月31日	宗岡浄水場
〃	886 - 1	934.59	29,019,330	昭和47年7月31日	宗岡浄水場
〃	887 - 1	1,328.80	41,259,551	昭和47年7月31日	宗岡浄水場
〃	774 - 2	108.67	292,384	昭和44年1月14日	宗岡第2水源地
上宗岡4丁目	1098 - 2	3.60	27,120	昭和44年1月14日	宗岡第4水源地
〃	1098 - 3	96.00	722,880	昭和44年1月14日	宗岡第4水源地
上宗岡5丁目	591 - 3	72.00	650,000	昭和44年1月14日	宗岡第5水源地
合 計		12,315.87	171,488,773		

志木市水道事業会計決算に関する注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・定額法による（ただし、取替資産については取替法による。）。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～30年

工具、器具及び備品 3～15年

車両及び運搬具 5年

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職給付金が不足になった場合に生じる、埼玉県市町村総合事務組合の特別負担金は、「職員の退職手当に係る協定書」に基づき、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び職員の期末手当・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

水道料金の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

(2) 予算科目の表示

予算科目の番号については、公営企業財務会計システムと連動した番号表示として

いる。

II 貸借対照表等に関する注記

1 貸借対照表に関する注記

- (1) 固定負債（企業債）は、償還期限が1年以降に到来するもので、流動負債（企業債）は、償還期限が1年以内のものとして処理をしている。
- (2) 繰延収益（長期前受金）は、償却資産の取得に伴う補助金等を計上している。
- (3) 引当金として、賞与引当金、貸倒引当金を計上している。
- (4) 令和5年度に受贈した資産を46,833,692円と評価し、固定資産及び繰延収益にそれぞれ計上している。
- (5) 貸借対照表上で△は差引する勘定として表記をしている。

2 損益計算書に関する注記

長期前受金戻入は、減価償却に伴い「長期前受金」を収益化している。

III セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

報告セグメントが一つのため、記載を省略している。

IV キャッシュ・フロー計算書に関する注記

キャッシュ・フロー計算書は、間接法にて作成している。

V リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引の処理方法

- (1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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いる。
- (2) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

	令和5年度 (令和6年3月31日)
未経過リース料 相当額	1年内 8,431,560 円
	1年超 27,694,180 円
	計 36,125,740 円

VI その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

	令和5年度 自 令和 5年4月 1日 至 令和 6年3月31日
賞与引当金の 目的使用額	7,954,000 円
貸倒引当金の 目的使用額※	555,841 円

※平成30年度分水道料金不納欠損229件

令和 5 年 度

志木市下水道事業会計決算

令和5年度志木市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額	
第 1 款 下水道事業収益	1,923,378,000	0	0	1,923,378,000
第 1 項 営業収益	1,305,143,000	0	0	1,305,143,000
第 2 項 営業外収益	618,233,000	0	0	618,233,000
第 3 項 特別利益	2,000	0	0	2,000

支 出

区 分	予 算 額							合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	
第 2 款 下水道事業費用	1,920,463,000	0	0	0	0	1,920,463,000	6,160,000	1,926,623,000
第 1 項 営業費用	1,792,178,000	0	0	△ 1,541,000	0	1,790,637,000	6,160,000	1,796,797,000
第 2 項 営業外費用	108,283,000	0	0	1,541,000	0	109,824,000	0	109,824,000
第 3 項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000
第 4 項 予備費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000

地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の規定による予定超過支出額：資産減耗費 39,321,292円

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	
第 3 款 資本的収入	609,310,000	0	609,310,000	272,982,925	0	882,292,925
第 1 項 企業債	378,300,000	0	378,300,000	67,200,000	0	445,500,000
第 2 項 他会計負担金	42,701,000	0	42,701,000	0	0	42,701,000
第 3 項 負担金	79,609,000	0	79,609,000	161,697,925	0	241,306,925
第 4 項 他会計補助金	60,611,000	0	60,611,000	0	0	60,611,000
第 5 項 補助金	23,000,000	0	23,000,000	44,085,000	0	67,085,000
第 7 項 貸付金償還金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000
第 8 項 諸収入	24,089,000	0	24,089,000	0	0	24,089,000

支 出

区 分	予 算 額						合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	
第 4 款 資本的支出	1,128,019,000	0	0	1,128,019,000	381,760,000	0	1,509,779,000
第 1 項 建設改良費	688,963,000	0	0	688,963,000	381,760,000	0	1,070,723,000
第 2 項 積立金	24,089,000	0	0	24,089,000	0	0	24,089,000
第 3 項 貸付金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
第 5 項 企業債償還金	413,967,000	0	0	413,967,000	0	0	413,967,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 383,628,066円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 21,271,472円、過年度分損益勘定留保資金 362,356,594円で補填した。

(単位：円、税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
1,951,794,161	28,416,161	(うち、仮受消費税及び地方消費税 88,460,799)
1,320,763,560	15,620,560	(うち、仮受消費税及び地方消費税 88,451,967)
631,030,601	12,797,601	(うち、仮受消費税及び地方消費税 8,832)
0	△ 2,000	

(単位：円、税込)

決 算 額	地方公営企業法 第 2 6 条第 2 項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
1,772,666,627	0	153,956,373	(うち、仮払消費税及び地方消費税 64,034,805)
1,677,332,069	0	119,464,931	(うち、仮払消費税及び地方消費税 63,893,399)
95,334,558	0	14,489,442	(うち、仮払消費税及び地方消費税 141,406)
0	0	2,000	
0	0	20,000,000	

(単位：円、税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
492,713,998	△ 389,578,927	(うち、仮受消費税及び地方消費税 10,760,645)
182,300,000	△ 263,200,000	
42,701,000	0	
119,623,940	△ 121,682,985	(うち、仮受消費税及び地方消費税 10,760,645)
60,611,000	0	
62,404,000	△ 4,681,000	
1,000,000	0	
24,074,058	△ 14,942	

(単位：円、税込)

決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	地方公営企業法 第 2 6 条の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 通 繰 越 額	合 計		
876,342,064	0	80,200,000	80,200,000	553,236,936	(うち、仮払消費税及び地方消費税 49,782,004)
437,302,077	0	80,200,000	80,200,000	553,220,923	(うち、仮払消費税及び地方消費税 49,782,004)
24,074,058	0	0	0	14,942	
1,000,000	0	0	0	0	
413,965,929	0	0	0	1,071	

令和 5 年度志木市下水道事業損益計算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：円)

1 営 業 収 益

(1) 下水道使用料	810,825,809	
(2) 雨水処理負担金	342,888,000	
(3) 受託事業収益	73,982,990	
(4) その他営業収益	4,614,794	1,232,311,593

2 営 業 費 用

(1) 污水管渠費	43,848,312	
(2) 雨水管渠費	78,775,697	
(3) 污水ポンプ場費	67,332,544	
(4) 雨水ポンプ場費	9,116,437	
(5) 館第一排水ポンプ場費	118,966,057	
(6) 普及促進費	47,328	
(7) 総係費	134,868,162	
(8) 流域下水道維持管理費	264,804,104	
(9) 減価償却費	856,356,737	
(10) 資産減耗費	39,323,292	1,613,438,670

営業損失

381,127,077

3 営 業 外 収 益

(1) 受取利息及び配当金	879,432	
(2) 他会計補助金	0	
(3) 他会計負担金	18,800,000	
(4) 長期前受金戻入	608,987,328	
(5) 雑収益	2,355,009	631,021,769

4 営 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	52,280,134		
(2) 雑支出	39,758,496	92,038,630	538,983,139
経常利益			157,856,062

5 特 別 利 益

(1) 特別利益	0	0
----------	---	---

6 特 別 損 失

(1) 特別損失	0	0	0
----------	---	---	---

当年度純利益

157,856,062

前年度繰越利益剰余金

207,131,813

当年度未処分利益剰余金

364,987,875

令和5年度志木市下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金													資本合計	
		資本						剰余金								
		国庫補助金	他会計繰入金	受贈財産評価金	受益者負担金	その他資本剰余金	受託事業収入	事業負担金	資本剰余金合計	減積立金	負債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金		利益剰余金合計
前年度末残高	2,686,785,448	114,630,000	24,947,324	73,356,686	868,648	318,497,312	25,703,747	51,279,555	609,283,272	189,172,348	0	0	0	461,653,234	650,825,582	3,946,894,302
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,521,421	0	0	0	△254,521,421	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,521,421	0	0	0	△254,521,421	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,521,421	0	0	0	△254,521,421	0	0
利益積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,686,785,448	114,630,000	24,947,324	73,356,686	868,648	318,497,312	25,703,747	51,279,555	609,283,272	443,693,769	0	0	(繰越利益剰余金) 207,131,813	650,825,582	3,946,894,302	
当年度変動額	0	0	0	0	0	24,074,058	0	0	24,074,058	0	0	0	157,856,062	157,856,062	181,930,120	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,856,062	157,856,062	157,856,062	
資本剰余金への受入	0	0	0	0	0	24,074,058	0	0	24,074,058	0	0	0	0	0	24,074,058	
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,686,785,448	114,630,000	24,947,324	73,356,686	868,648	342,571,370	25,703,747	51,279,555	633,357,330	443,693,769	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 364,987,875	808,681,644	4,128,824,422	

令和5年度志木市下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	減債積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,686,785,448	633,357,330	443,693,769	364,987,875
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0
利益積立金への積立	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0
処分後残高	2,686,785,448	633,357,330	443,693,769	(繰越利益剰余金) 364,987,875

令和5年度志木市下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		334,066,572	
ロ 建物	458,974,220		
減価償却累計額	△ 73,440,415	385,533,805	
ハ 構築物	20,020,122,252		
減価償却累計額	△ 6,551,156,894	13,468,965,358	
ニ 機械及び装置	2,152,944,359		
減価償却累計額	△ 1,488,156,070	664,788,289	
ホ 建設仮勘定		8,200,000	
有形固定資産合計			14,861,554,024

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	805,956,391		
無形固定資産合計			805,956,391

(3) 投資その他の資産

イ 埼玉県下水道公社			
出捐金	555,000		
ロ 館第一排水ポンプ場			
管理基金	342,571,370		
投資その他の資産合計		343,126,370	
固定資産合計			16,010,636,785

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		1,484,814,696	
(2) 未収金	109,437,349		
貸倒引当金	△ 1,647,937	107,789,412	
(3) 貯蔵品		12,310	
(4) その他流動資産			
イ 保管有価証券	147,939	147,939	
流動資産合計			1,592,764,357
資産合計			17,603,401,142

(単位：円)

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

2,707,902,456

企業債合計

2,707,902,456

固定負債合計

2,707,902,456

4 流 動 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

380,925,479

380,925,479

(2) 未払金

203,666,300

(3) 引当金

イ 賞与引当金

6,609,000

6,609,000

(4) その他流動負債

イ 預り金

393,402

ロ 預り有価証券

100,000

その他流動負債合計

493,402

流動負債合計

591,694,181

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

2,968,947,320

収益化累計額

△ 1,305,189,057

1,663,758,263

ロ 県補助金

2,393,102

収益化累計額

△ 1,160,784

1,232,318

ハ 他会計繰入金

9,267,374,693

収益化累計額

△ 3,332,906,569

5,934,468,124

ニ 受贈財産評価額

2,077,424,015

収益化累計額

△ 567,113,365

1,510,310,650

ホ 受益者負担金

669,559,830

収益化累計額

△ 225,964,364

443,595,466

ヘ 事業負担金

721,174,189

収益化累計額

△ 194,788,222

526,385,967

ト 受託事業収入

363,102,135

収益化累計額

△ 267,872,840

95,229,295

長期前受金合計

10,174,980,083

繰延収益合計

10,174,980,083

負債合計

13,474,576,720

(単位：円)

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金	1,813,301,607	
ロ 組入資本金	873,483,841	
自己資本金合計		2,686,785,448
資本金合計		
		2,686,785,448

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	114,630,000	
ロ 他会計繰入金	24,947,324	
ハ 受贈財産評価額	73,356,686	
ニ 受益者負担金	868,648	
ホ 受託事業収入	25,703,747	
ヘ 事業負担金	51,279,555	
ト その他資本剰余金	342,571,370	
資本剰余金合計		633,357,330

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	443,693,769	
ロ 当年度未処分利益剰余金	364,987,875	
利益剰余金合計		808,681,644
剰余金合計		1,442,038,974
資本合計		4,128,824,422
負債資本合計		17,603,401,142

決 算 附 属 書 類

令和5年度志木市下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

(業務)

年間汚水処理水量は9,102,641m³、前年度比で50,426m³の減(△0.6%)、年間有収水量は7,145,037m³、前年度比で106,016m³の減(△1.5%)、有収率は78.5%となっています。

なお、年度末汚水処理区域内人口は75,845人、年度末汚水処理戸数は35,758戸となりました。

(経理)

経営状況を収益的収支(損益計算)から見ますと、下水道事業収益1,863,333,362円に対して、下水道事業費用1,705,477,300円、差引157,856,062円の純利益が生じました。

下水道事業収益のうち主なものは、下水道使用料810,825,809円(43.5%)、雨水処理負担金342,888,000円(18.4%)、受託事業収益73,982,990円(4.0%)、他会計負担金18,800,000円(1.0%)などです。

一方、下水道事業費用のうち主なものは、減価償却費856,356,737円(50.2%)、流域下水道維持管理負担金264,804,104円(15.5%)、人件費58,151,218円(3.4%)、支払利息52,280,134円(3.1%)などです。

資本的支出では、館第一排水ポンプ場整備費の一部について、地方公営企業法施行令第18条の2により継続費繰越を行いました。

(2) 経営指標に関する事項

○経常収支比率

経常収益 ÷ 経常費用 × 100

(営業収益1,232,311,593円 + 営業外収益631,021,769円) ÷

(営業費用1,613,438,670円 + 営業外費用92,038,630円) × 100 = 109.26 %

R5	109.26
R4	112.65
R3	114.80
R2	110.69
R元	105.45

当該年度において、下水道使用料や一般会計からの繰入金などの収益で施設の維持管理や支払利息などの費用をどの程度賄えているかを表す。

100%以上であれば、経常収支が黒字であることを示している。

高利率期（昭和～平成初期）に借り入れた企業債の償還が進むことに伴い、支払利息が減少していることが近年の上昇の要因として挙げられる。

○経費回収率

下水道使用料 (810,825,809円) ÷ 汚水処理費 (769,487,261円) × 100 = 105.37%

R5	105.37
R4	109.25
R3	105.05
R2	104.17
R元	98.01

汚水処理に係る費用をどの程度下水道使用料で賄えているのかを表す。

令和2年度からは100%を超えており、「逆ざや」状態が解消しているが、年度により施設の点検や修繕の費用に差が出ることや、汚水管内への浸入水（不明水）が流域下水道への負担金に影響を及ぼすことから、費用の平準化や不明水対策などに取り組んでいく必要がある。

○有形固定資産減価償却率

有形固定資産減価償却累計額 (8,112,753,379円) ÷

有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価 (22,632,040,831円) × 100 = 35.85%

R5	35.85
R4	33.02
R3	29.67
R2	26.63
R元	23.07

土地、建設仮勘定以外の有形固定資産（建物、構築物、機械及び装置）の減価償却が、どの程度進んでいるかを表す。

数値が高いほど法定耐用年数に近い資産が多いことを示しているが、明確な基準はないと考えられている。

○管渠老朽化率

法定耐用年数を経過した管渠延長 (17.01km) ÷ 下水道敷設延長 (231.62km) × 100 = 7.34%

R5	7.34
R4	5.67
R3	4.07
R2	3.59
R元	3.59

下水道管（汚水・雨水）の耐用年数は50年とされており、総延長に占める耐用年数経過分の割合を表す。

本市の下水道事業は、昭和56（1981）年に事業を開始したことから、耐用年数を迎える管渠の割合が50%に到達するのが令和20年前後と想定されている。

(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
第 5 3 号	令和 4 年度志木市下水道事業利益剰余金の処分 及び決算の認定について	令和5年8月31日	令和5年9月27日
第 3 5 号	志木市水道事業及び下水道事業の設置等に関する 条例の一部を改正する条例	令和6年2月15日	令和6年3月13日
第 1 3 号	令和 6 年度志木市下水道事業会計予算	令和6年2月15日	令和6年3月13日

(4) 職名別職員数

(単位：人)

職 名 年 度	部長 理事	次長 参事	課長 副課長 主席主幹	主幹 専任主幹	主査	主任	主事 技師	主事補 技師補	計
令和 5 年度 未 現 在	1(1)	0	3(2)	1	1(1)	1	2	2	11(4)
令和 4 年度 未 現 在	1(1)	0	2(1)	1	2(1)	2	2	0	10(3)

※ () 内は、水道事業と兼務の職員数

(5) 志木市上下水道事業審議会開催状況

開 催 年 月 日	議 題 等
	開催なし

2 工 事

(1) 污水管渠整備の概況 (税込・契約金額130万円超)

工 事 名	工事場所	工 事 概 要	対 策 別	事業費(円)	着工年月日	完成年月日	施工業者
幸町地区污水管更新工事	幸町地内	污水管渠布設替工 6箇所(112.2m)	更新	18,260,000	令和5年 6月30日	令和5年 10月26日	木下建設(株)
柏町地区外污水管更新工事	柏町地内外	污水管渠布設替工 6箇所(52.2m)	更新	9,416,000	令和5年 6月30日	令和5年 10月11日	(株)伊東土木
(都)中央通停車場線(3工区) 整備に伴う下水道(污水)工事	本町 5丁目地内	管布設工 L=35.0m 小型マンホール設置工 2箇所 取付管工 1箇所	新設	3,967,700	令和5年 8月3日	令和6年 3月15日	木下建設(株)
R4污水管路耐震補強工事	志木市内	管きょ更生工 L=48.6m 人孔接続部耐震化工 2箇所 伏せ越し人孔補強工 4箇所 角落とし設置撤去工 1式	耐震	32,954,900	令和4年 7月7日	令和5年 8月31日	木下建設(株)

(2) 雨水管渠整備の概況 (税込・契約金額130万円超)

工 事 名	工事場所	工 事 概 要	対 策 別	事業費(円)	着工年月日	完成年月日	施工業者
第R5-1工区(雨水) 下水道工事	上宗岡 2丁目地内	3面水路設置工 L=74.1m	浸水	14,709,200	令和5年 10月3日	令和6年 3月15日	(株)伊東土木
市道1322号線下水道 (雨水)工事	本町 2丁目地内	雨水管布設替工 L=32.7m 雨水人孔設置工 2箇所	改良	5,790,400	令和5年 10月5日	令和6年 1月25日	木下建設(株)
市道1211号線下水道 (雨水)工事	本町 2丁目地内	雨水管布設替工 L=18.4m 雨水人孔設置工 2箇所	浸水	2,134,000	令和6年 2月13日	令和6年 3月18日	木下建設(株)

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	令和5年度	令和4年度	前年度比		備 考
			増 減	増減率(%)	
年度末汚水処理 区域内人口 (人)	75,845	76,131	△ 286	△ 0.4	
年度末汚水処理戸数 (戸)	35,758	35,532	226	0.6	
年間汚水処理水量 (m ³)	9,102,641	9,153,067	△ 50,426	△ 0.6	
1日平均汚水処理水量 (m ³)	24,871	25,077	△ 206	△ 0.8	
年間有収水量 (m ³)	7,145,037	7,251,053	△ 106,016	△ 1.5	
1日平均有収水量 (m ³)	19,522	19,866	△ 344	△ 1.7	
有 収 率 (%)	78.5	79.2	△ 0.7	－	

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (円)	令和4年度 (円)	前年度比		備 考
			増減 (円)	増減率 (%)	
下 水 道 事 業 収 益	1,863,333,362	1,844,445,937	18,887,425	1.0	
営 業 収 益	1,232,311,593	1,217,809,168	14,502,425	1.2	
営 業 外 収 益	631,021,769	626,636,769	4,385,000	0.7	
特 別 利 益	0	0	0	—	

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

区 分	令和5年度 (円)	令和4年度 (円)	前年度比		備 考
			増減 (円)	増減率 (%)	
下 水 道 事 業 費 用	1,705,477,300	1,637,314,124	68,163,176	4.2	
営 業 費 用	1,613,438,670	1,547,376,645	66,062,025	4.3	
営 業 外 費 用	92,038,630	89,937,479	2,101,151	2.3	
特 別 損 失	0	0	0	—	

(4) 使用料単価及び汚水処理原価 (税抜)

使用料単価	1 1 3 円 4 8 銭	下水道使用料	810,825,809 円
汚水処理原価	1 0 7 円 7 0 銭	有収水量	7,145,037 m ³
差 引	5 円 7 8 銭	汚水処理費用	769,487,261 円
		有収水量	7,145,037 m ³

※ 汚水処理費用＝管渠費＋ポンプ場費＋普及促進費＋総係費＋流域下水道維持管理費＋資本費－特定財源－長期前受金戻入

4 会 計

(1) 重要契約の概況

(税込)

契約年月日	契約金額（円）	契 約 名	契 約 先
令和4年 6月1日	467,500,000 うち令和5年度支払分 155,812,800	下水道ポンプ施設及び河川施設排水機場等維持管理業務委託 (長期契約：令和4年7月1日～令和7年6月30日)	テスコ(株)
令和5年 4月1日	17,600,000	志木中継ポンプ場設備保守点検業務委託	昱(株)北関東支店
令和5年 4月1日	30,800,000	館第一排水ポンプ場設備保守点検業務委託	昱(株)北関東支店
令和4年 7月7日	32,954,900 うち令和5年度支払分 14,254,900	R 4 汚水管路耐震補強工事 【令和4年度繰越事業】	木下建設(株)
令和4年 8月4日	274,597,400 うち令和5年度支払分 184,397,400	館第一排水ポンプ場第5期耐震補強工事 【令和4年度繰越事業】	関口工業(株)
令和5年 2月3日	24,200,000 うち令和5年度支払分 14,600,000	館第一排水ポンプ場外壁改修工事 【令和4年度繰越事業】	関口工業(株)
令和5年 5月16日	172,700,000 うち令和5年度支払分 8,200,000	館第一排水ポンプ場監視システム基礎更新工事 【令和5・6年度継続事業】	昱(株)北関東支店
令和5年 8月2日	37,840,000	館第一排水ポンプ場外部扉改修工事	協同建設(株)

(2) 企業債の概要

(単位：円)

種 別	前年度末残高	当年度借入金	当年度償還高	当年度末残高	備 考
公 共 下 水 道 事 業 債	2,579,313,103	142,300,000	368,120,382	2,353,492,721	利率0.3%～4.75%
(下水道事業分)	2,105,137,482	84,100,000	342,920,750	1,846,316,732	(利率0.3%～4.75%)
(館第一排水ポンプ場分)	474,175,621	58,200,000	25,199,632	507,175,989	(利率0.3%～2.3%)
流 域 下 水 道 事 業 債	741,180,761	40,000,000	45,845,547	735,335,214	利率0.3%～4.3%
合 計	3,320,493,864	182,300,000	413,965,929	3,088,827,935	

令和5年度志木市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	157,856,062
減価償却費	856,356,737
固定資産除却費	39,323,292
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,880
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 933,000
長期前受金戻入額	△ 608,987,328
受取利息及び受取配当金	△ 879,432
支払利息	52,280,134
未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,270,102
未払金の増減額 (△は減少)	60,466,509
たな卸資産の増減額 (△は増加)	4,398
預り金の増減額 (△は減少)	△ 24,883
その他流動資産の増減 (△は増加)	△ 47,939
小計	548,141,568
利息及び配当金の受取額	879,432
利息の支払額	△ 52,280,134
業務活動によるキャッシュ・フロー	496,740,866

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 349,083,700
無形固定資産の取得による支出	△ 38,436,373
館第一排水ポンプ場管理基金積立による支出	△ 24,074,058
受益者負担金、新座市負担金、国庫補助金等による収入	171,267,295
一般会計からの繰入金による収入	60,611,000
4条特定収入に係る控除対象外消費税相殺額	△ 17,749,887
館第一排水ポンプ場事業剰余金による収入	24,074,058
水洗便所改造資金融資預託による支出	△ 1,000,000
水洗便所改造資金融資預託金の償還による収入	1,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 173,391,665

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	182,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 413,965,929
一般会計からの繰入金による収入	42,701,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 188,964,929

資金増加額 (又は減少額)	134,384,272
資金期首残高	1,350,430,424
資金期末残高	1,484,814,696

令和5年度志木市下水道事業収益費用明細書

収入の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	下	水	道 事 業 収 益	1,863,333,362	
	1	営	業 収 益	1,232,311,593	
		1	下 水 道 使 用 料	810,825,809	
			1 下 水 道 使 用 料	810,825,809	有収水量 7,145,037 m ³
		2	雨 水 処 理 負 担 金	342,888,000	
			1 雨 水 処 理 負 担 金	342,888,000	雨水処理に係る一般会計負担金
		3	受 託 事 業 収 益	73,982,990	
			1 西 部 1 0 号 幹 線	2,579,550	朝霞市
			2 館第一排水ポンプ場	71,403,440	新座市
		4	そ の 他 営 業 収 益	4,614,794	
			1 手 数 料	385,000	指定下水道工事店指定申請 21件(新規 4件、更新 17件) 責任技術者登録申請 10人(新規 0人)
			2 使 用 料	147,460	志木中継ポンプ場敷地 館第一排水ポンプ場敷地
			3 雑 収 益	4,082,334	濁り水に対する補償(志木市水道事業会計)
	2	営	業 外 収 益	631,021,769	
		1	受 取 利 息 及 び 配 当 金	879,432	
			1 預 金 利 息	715,141	定期預金
			2 基 金 利 息	164,291	館第一排水ポンプ場管理基金
		4	他 会 計 負 担 金	18,800,000	
			1 他 会 計 負 担 金	18,800,000	汚水処理に係る一般会計負担金
		5	長 期 前 受 金 戻 入	608,987,328	
			2 国 庫 補 助 金	123,615,110	
			3 県 補 助 金	116,079	
			4 他 会 計 繰 入 金	358,518,289	
			5 受 贈 財 産 評 価 額	58,542,437	
			7 受 益 者 負 担 金	25,165,041	
			9 事 業 負 担 金	20,843,697	
			10 受 託 事 業 収 入	22,186,675	
		7	雑 収 益	2,355,009	
			1 延 滞 金	0	
			2 そ の 他 雑 収 益	2,355,009	平成25年度預り下水道使用料22件 他
	3	特	別 利 益	0	
		2	過 年 度 損 益 修 正 益	0	
			1 過 年 度 損 益 修 正 益	0	
	収	益	合 計	1,863,333,362	

支出の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
2	下	水	道 事 業 費 用	1,705,477,300	
	1	営	業 費 用	1,613,438,670	
		1	汚 水 管 渠 費	43,848,312	
			7 旅 費	13,123	
			11 備 消 品 費	74,286	消耗品、図書
			18 委 託 料	25,926,227	污水管清掃・汚泥処理 8,942,130 水質検査 2,770,000 公共下水道施設（污水）年間保守点検 3,245,760 管路調査 他 10,968,337
			20 賃 借 料	862,530	上下水道システム機器等 516,600 土地 77,130 車両 202,800 有害ガス検知器 66,000
			21 修 繕 費	16,888,333	人孔・桝 他
			31 研 修 費	2,273	
			32 会 費 負 担 金	5,000	荒川右岸流域下水道維持管理連絡協議会
			33 保 険 料	76,540	下水道賠償責任保険 59,220 自動車損害共済基金分担金 17,320
		2	雨 水 管 渠 費	78,775,697	
			7 旅 費	11,073	
			11 備 消 品 費	83,745	消耗品、図書
			18 委 託 料	64,488,814	志木市雨水管理計画浸水解析 12,000,000 汚泥分析 1,844,400 水路清掃・植栽 他 50,644,414
			20 賃 借 料	730,478	上下水道システム機器等 516,600 車両 201,600 土地 12,278
			21 修 繕 費	12,543,275	水路・人孔・フェンス 他
			27 補 償 金 ・ 賠 償 金	0	
			29 負 担 金	840,900	別所雨水幹線維持管理負担金(富士見市)
			31 研 修 費	2,272	
			33 保 険 料	75,140	下水道賠償責任保険 59,850 自動車損害共済基金分担金 15,290

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
		3	汚 水 ポ ン プ 場 費	67,332,544	
		11	備 消 品 費	24,112	
		13	光 熱 水 費	144,923	志木中継ポンプ場 水道料金
		15	通 信 運 搬 費	62,168	志木中継ポンプ場 電話料金
		18	委 託 料	58,388,042	志木中継ポンプ場 運転管理 41,304,722 設備保守点検 16,000,000 ポンプ井清掃 583,320 下水道台帳整備 他 500,000
		21	修 繕 費	3,305,400	志木中継ポンプ場 施設
		25	動 力 費	5,074,659	電気料金 4,979,599 重油 95,060
		29	負 担 金	268,519	柳瀬10-1汚水ポンプ場維持管理負担金 (富士見市)
		33	保 険 料	64,721	志木中継ポンプ場 下水道賠償責任保険 1,004 建物総合損害共済基金分担金 63,717
		4	雨 水 ポ ン プ 場 費	9,116,437	
		18	委 託 料	6,385,010	館第二排水ポンプ場 運転管理 3,567,510 保守点検 2,230,000、下水道台帳整備 他 587,500
		21	修 繕 費	2,040,000	
		25	動 力 費	317,848	電気料金
		29	負 担 金	344,650	別所雨水ポンプ場維持管理負担金 (富士見市)
		33	保 険 料	28,929	館第二排水ポンプ場 下水道賠償責任保険 305 建物総合損害共済基金分担金 28,624
		5	館第一排水ポンプ場費	118,966,057	
		1	給 料	4,666,800	職員 1 人分 (下水道施設課) (予算額 4,671,000)
		2	手 当	2,648,626	扶養 0 管理職 480,000 地域 772,020 通勤 262,044 期末 517,946 勤勉 616,616 (予算額 3,302,000)
		3	賞与引当金繰入額	928,000	(予算額 928,000)
		6	法 定 福 利 費	2,122,183	共済組合等負担金 2,106,646 地方公務員災害補償基金負担金 15,537 (予算額 2,507,000)

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			7 旅 費	0	
			11 備 消 品 費	86,158	消耗品
			13 光 熱 水 費	362,809	水道料金 339,093 ガス料金 23,716
			15 通 信 運 搬 費	129,264	電話料金
			18 委 託 料	95,505,390	運転管理 65,609,490 設備保守点検 28,000,000 下水道台帳整備 他 1,895,900
			19 使用料及び手数料	17,815	下水道使用料
			21 修 繕 費	6,393,900	自家発電設備用蓄電池交換 3,000,000 外構フェンス塗装 1,170,000 会議室等照明器具交換 他 2,223,900
			25 動 力 費	5,972,511	電気料金 4,985,511 重油 987,000
			33 保 険 料	132,601	下水道賠償責任保険 1,911 建物総合損害共済基金分担金 130,690
		7	普 及 促 進 費	47,328	
			7 旅 費	0	
			11 備 消 品 費	46,400	消耗品、図書
			19 使用料及び手数料	928	ロイヤリティ
			21 修 繕 費	0	
		8	総 係 費	134,868,162	
			1 給 料	17,748,986	職員6人分（上下水道総務課 1人、下水道施設課 5人） (予算額 25,392,000)
			2 手 当	11,369,527	扶養 718,000 管理職 660,000 地域 2,868,952 住居 680,000 時間外勤務 380,657 通勤 794,516 期末 3,132,086 勤勉 2,135,316 (予算額 20,289,000)
			3 賞与引当金繰入額	5,681,000	(予算額 5,681,000)
			4 報 酬	4,438,582	会計年度任用職員 3人分(下水道施設課)(予算額 4,439,000)
			6 法 定 福 利 費	8,547,514	共済組合等負担金 8,099,091 地方公務員災害補償基金負担金 85,051 社会保険料 363,372 (予算額 15,388,000)
			7 旅 費	46,668	
			9 報 償 費	0	
			10 被 服 費	96,756	

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			11 備 消 品 費	72,764	消耗品、図書
			12 燃 料 費	113,089	車両用
			14 印 刷 製 本 費	0	
			18 委 託 料	39,181,125	下水道使用料調定等 36,174,671 固定資産算定及びデータ処理 他 3,006,454
			19 使用料及び手数料	4,159,597	水道庁舎建物 他
			20 賃 借 料	661,200	上下水道システム機器等 447,600 車両 213,600
			21 修 繕 費	0	
			28 食 糧 費	0	
			31 研 修 費	68,000	
			32 会 費 負 担 金	225,020	日本下水道協会 他
			33 保 険 料	15,445	自動車損害共済基金分担金
			34 貸倒引当金繰入額	321,438	
			40 施 設 負 担 金	42,121,451	水道庁舎施設等
	9	流域下水道維持管理費		264,804,104	
		29 負 担 金		264,804,104	荒川右岸流域下水道維持管理負担金 (年間汚水処理水量 9,102,641m ³)
	10	減 価 償 却 費		856,356,737	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		799,684,223	建物 8,502,708 構築物 666,357,954 機械及び装置 124,823,561
		2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		56,672,514	施設利用(荒川右岸流域下水道、別所雨水ポンプ場、 柳瀬10-1汚水ポンプ場)
	11	資 産 減 耗 費		39,323,292	
		1 固 定 資 産 除 却 費		39,323,292	
	2	営 業 外 費 用		92,038,630	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		52,280,134	
		1 企 業 債 利 息		52,280,134	公共下水道事業債 43,173,681 (下水道事業分 36,612,135) (館第一排水ポンプ場事業分 6,561,546) 流域下水道事業債 9,106,453
		2 一 時 借 入 金 利 息		0	
	3	雑 支 出		39,758,496	
		2 そ の 他 雑 支 出		39,758,496	館第一排水ポンプ場剰余金振替 他

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
	3		特 別 損 失	0	
		1	特 別 損 失	0	
		5	過年度損益修正損	0	
	4		予 備 費	0	
		1	予 備 費	0	
		1	予 備 費	0	
			費 用 合 計	1,705,477,300	

令和5年度志木市下水道事業資本的収入及び支出明細書

収入の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
3	資	本	的 収 入	481,953,353	
	1	企	業 債	182,300,000	
		1	企 業 債	182,300,000	
			1 企 業 債	182,300,000	公共下水道事業債 142,300,000 (下水道事業分 84,100,000) (館第一排水ポンプ場事業分 58,200,000) 流域下水道事業債 40,000,000
	2	他	会 計 負 担 金	42,701,000	
		1	他 会 計 負 担 金	42,701,000	
			1 他 会 計 負 担 金	42,701,000	企業債償還に係る一般会計負担金
	3	負	担 金	108,863,295	
		1	受 益 者 負 担 金	1,256,840	
			1 受 益 者 負 担 金	1,256,840	8件
		2	工 事 負 担 金	107,606,455	
			1 工 事 負 担 金	107,606,455	館第一排水ポンプ場整備に係る新座市負担金 106,364,243 西部10号幹線工事負担金(朝霞市) 1,242,212
	4	他	会 計 補 助 金	60,611,000	
		1	他 会 計 補 助 金	60,611,000	
			1 他 会 計 補 助 金	60,611,000	施設整備に係る一般会計補助金
	5	補	助 金	62,404,000	
		1	補 助 金	62,404,000	
			1 国 庫 補 助 金	62,404,000	社会資本整備総合交付金 耐震化事業分 污水管路 11,900,000 館第一排水ポンプ場 50,504,000
	7	貸	付 金 償 還 金	1,000,000	
		1	水 洗 便 所 改 造 資 金 融 資 預 託 金 元 金 収 入	1,000,000	
			1 水 洗 便 所 改 造 資 金 融 資 預 託 金 元 金 収 入	1,000,000	埼玉りそな銀行
	8	諸	収 入	24,074,058	
		1	諸 収 入	24,074,058	
			1 諸 収 入	24,074,058	館第一排水ポンプ場剰余金振替 他
	収	入	合 計	481,953,353	

支出の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
4	資	本	的 支 出	826,560,060	
	1	建	設 改 良 費	387,520,073	
		2	汚 水 管 渠 整 備 費	64,245,700	
			1 委 託 料	19,545,000	東部・西部10号幹線接続ゲート設備更新実施設計 他
			2 工 事 請 負 費	44,700,700	R 4 汚水管路耐震補強 11,259,000 (繰越分) 幸町地区汚水管更新 16,600,000 柏町地区外汚水管更新 8,560,000 市道1029号線他舗装本復旧 1,174,700 県道保谷志木線舗装本復旧 他 7,107,000
		3	雨 水 管 渠 整 備 費	35,659,000	
			1 委 託 料	15,083,000	設計・測量
			2 工 事 請 負 費	20,576,000	第R5-1工区(雨水)下水道 13,372,000 市道1322号線下水道(雨水) 5,264,000 市道1211号線下水道(雨水) 1,940,000
		4	汚 水 ポ ン プ 場 整 備 費	5,860,000	
			2 工 事 請 負 費	5,860,000	志木中継ポンプ場防犯カメラシステム設置 他
		5	雨 水 ポ ン プ 場 整 備 費	1,997,660	
			5 建 設 負 担 金	1,997,660	別所雨水ポンプ場建設事業負担金(富士見市)
		6	館第一排水ポンプ場整備費	243,319,000	
			1 委 託 料	25,590,000	第5期耐震補強工事監理 4,100,000 (繰越分) 設備更新工事実施設計 21,490,000
			2 工 事 請 負 費	217,729,000	第5期耐震補強 159,434,000 (繰越分) 外壁改修 12,400,000 (繰越分) 外部扉改修 34,400,000 空調機設置 他 11,495,000
		7	流 域 下 水 道 整 備 費	36,438,713	
			1 負 担 金	36,438,713	荒川右岸流域下水道建設費負担金
	2	積	立 金	24,074,058	
		1	積 立 金	24,074,058	
			1 積 立 金	24,074,058	館第一排水ポンプ場管理基金
	3	貸	付 金	1,000,000	
		2	預 託 金	1,000,000	
			1 預 託 金	1,000,000	水洗便所改造資金融資預託金 埼玉りそな銀行

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
	5		企 業 債 償 還 金	413,965,929	
		1	企 業 債 償 還 金	413,965,929	
			1 企 業 債 償 還 金	413,965,929	公共下水道事業債 368,120,382 (下水道事業分 342,920,750) (館第一排水ポンプ場事業分 25,199,632) 流域下水道事業債 45,845,547
			支 出 合 計	826,560,060	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末 現在高
土地	334,066,572	0	0	334,066,572
建物	349,825,478	109,148,742	0	458,974,220
構築物	19,707,562,202	364,952,364	52,392,314	20,020,122,252
機械及び装置	2,127,964,359	24,980,000	0	2,152,944,359
小計	22,519,418,611	499,081,106	52,392,314	22,966,107,403
建設仮勘定	118,500,000	8,200,000	118,500,000	8,200,000
合計	22,637,918,611	507,281,106	170,892,314	22,974,307,403

(単位：円)

資産の種類	減価償却累計額				年度末 償却未済高	備考
	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
土地	0	0	0	0	334,066,572	
建物	64,937,707	8,502,708	0	73,440,415	385,533,805	
構築物	5,897,867,962	666,357,954	13,069,022	6,551,156,894	13,468,965,358	
機械及び装置	1,363,332,509	124,823,561	0	1,488,156,070	664,788,289	
小計	7,326,138,178	799,684,223	13,069,022	8,112,753,379	14,853,354,024	
建設仮勘定	0	0	0	0	8,200,000	
合計	7,326,138,178	799,684,223	13,069,022	8,112,753,379	14,861,554,024	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
施設利用権	824,192,532	38,436,373	0	56,672,514	805,956,391	

(3) 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	備考
埼玉県下水道公社 出 捐 金	555,000	0	0	555,000	
館第一排水 ポンプ場 管理基金	318,497,312	24,074,058	0	342,571,370	
合計	319,052,312	24,074,058	0	343,126,370	

企 業 債 明 細 書

種 類	借入年度	発行総額 (円)	償 還 高		未償還残高 (円)	利率及び 償還終期	償還方法
			当年度償還高 (円)	償還高累計 (円)			
財政融資資金 (公共下水道事業)	平成 5 ～ 平成16	2,069,400,000	100,467,823	1,581,363,371	488,036,629	1.2%～4.75% 令和17年3月25日	元利均等
財政融資資金 (荒川右岸流域下水道事業)	平成 5 ～ 令和 4	501,900,000	21,850,000	277,212,996	224,687,004	0.5%～4.3% 令和35年3月1日	元利均等 元金均等
財政融資資金 (公共下水道事業 (館ポンプ場))	平成15 ～ 平成16	82,900,000	3,352,535	41,544,782	41,355,218	2.0% 令和17年3月25日	元利均等
地方公共団体金融機構 (公共下水道事業)	平成 7 ～ 令和 5	2,918,900,000	152,848,182	1,794,095,072	1,124,804,928	0.3%～3.45% 令和36年3月20日	元利均等 元金均等
地方公共団体金融機構 (荒川右岸流域下水道事業)	平成 7 ～ 令和 5	712,500,000	23,995,547	201,851,790	510,648,210	0.3%～3.45% 令和36年3月20日	元利均等 元金均等
地方公共団体金融機構 (公共下水道事業 (館ポンプ場))	平成15 ～ 令和 5	526,300,000	16,959,375	130,960,460	395,339,540	0.3%～2.2% 令和36年3月20日	元利均等 元金均等
(株)かんぽ生命保険 (公共下水道事業)	平成 6 ～ 平成18	1,678,000,000	89,604,745	1,444,524,825	233,475,175	2.1%～4.2% 令和19年3月31日	元利均等
(株)かんぽ生命保険 (公共下水道事業 (館ポンプ場))	平成17 ～ 平成18	124,800,000	4,887,722	54,318,769	70,481,231	2.1%～2.3% 令和19年3月31日	元利均等
合 計		8,614,700,000	413,965,929	5,525,872,065	3,088,827,935		

下 水 道 事 業 用 地 一 覧 表

町 名	地 番	地 積 (m ²)	取 得		備 考
			価 額 (円)	年 月 日	
館 2 丁目	366 - 3	22.00	995,126	昭和53年3月24日	館第一排水ポンプ場
〃	〃	4,255.00	192,465,000	昭和53年3月28日	館第一排水ポンプ場
〃	〃	277.81	12,566,180	昭和55年3月4日	館第一排水ポンプ場
〃	〃	1.03	46,590	昭和61年1月13日	館第一排水ポンプ場
柏町 3 丁目	1140 - 1	1,080.00	31,320,000	昭和55年3月3日	志木中継ポンプ場
〃	〃	321.00	9,309,000	昭和55年3月3日	志木中継ポンプ場
〃	〃	991.45	28,752,050	昭和56年9月5日	志木中継ポンプ場
〃	〃	0.64	18,560	昭和61年1月13日	志木中継ポンプ場
柏町 6 丁目	748 - 1	70.00	13,499,500	平成11年6月9日	館第二排水ポンプ場
〃	750 - 1	75.81	9,121,459	平成11年6月9日	館第二排水ポンプ場
本町 2 丁目	1673 - 7 1673 - 8	67.39	12,736,710	昭和57年3月24日	西部10号幹線用地
中宗岡 5 丁目	7004 - 9 7004 - 10	45.00	2,323,500	昭和57年10月6日	西部10号幹線用地
本町 1 丁目	1598 - 13 1598 - 14	31.65	5,043,250	令和元年8月2日	西部幹線用地
〃	〃	-	7,500,000	令和3年3月23日	西部幹線用地
本町 1 丁目	1600 - 10 1600 - 11	16.75	666,225	昭和56年7月29日	西部幹線用地
下宗岡 4 丁目	6909 - 4	91.74	3,130,785	平成21年1月27日	赤野毛幹線用地
〃	6909 - 5	47.99	1,637,741	平成21年3月9日	赤野毛幹線用地
〃	6909 - 7	84.88	2,896,675	平成21年3月9日	赤野毛幹線用地
本町 4 丁目	1105 - 27	0.99	38,221	平成3年4月25日	雨水エア抜施設用地
合 計		7,481.13	334,066,572		

志木市下水道事業会計決算に関する注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

資産取得時から地方公営企業会計移行の前日（平成26年3月31日）まで減価償却が行われてきたものとみなし、取得額から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

	有形固定資産	無形固定資産
減価償却の方法	定額法による	定額法による
主な耐用年数	建物 15～50年	施設利用権 35年
	構築物 50年	
	機械及び装置 10～20年	

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職給付金が不足になった場合に生じる埼玉県市町村総合事務組合の特別負担金は、「職員の退職手当に係る協定書」に基づき、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び職員の期末手当・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

下水道使用料の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

(2) 予算科目の表示

予算科目の番号については、公営企業財務会計システムと連動した番号表示としている。

II 貸借対照表等に関する注記

1 貸借対照表に関する注記

(1) 固定負債（企業債）は、償還期限が1年以降に到来するもので、流動負債（企業債）は、償還期限が1年以内のものとして処理をしている。

なお、企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、262,658,986円である。

(2) 繰延収益（長期前受金）は、償却資産の取得に伴う補助金等を計上している。

(3) 引当金として、賞与引当金、貸倒引当金を計上している。

(4) 令和5年度に受贈した資産を39,697,406円と評価し、固定資産及び繰延収益にそれぞれ計上している。

(5) 貸借対照表上で△は、差引する勘定として表記している。

2 損益計算書に関する注記

長期前受金戻入は、減価償却に伴い「長期前受金」を収益化している。

III セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

報告セグメントが一つのため、記載を省略している。

IV キャッシュ・フロー計算書に関する注記

キャッシュ・フロー計算書は、間接法にて作成している。

V リース契約により使用する固定資産に関する注記

リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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いる。

VI その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

	令和5年度
	自 令和 5年4月 1日 至 令和 6年3月31日
賞与引当金の 目的使用額	5,322,659 円
貸倒引当金の 目的使用額 ※	324,318 円

※平成30年度分下水道使用料不納欠損212件