

令和 2 年度

志木市下水道事業会計予算

## 令和2年度志木市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度志木市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

|     |                    |           |                |
|-----|--------------------|-----------|----------------|
| (1) | 水洗化戸数              | 34,718    | 戸              |
| (2) | 年間有収水量             | 7,003,000 | m <sup>3</sup> |
| (3) | 一日平均有収水量           | 19,186    | m <sup>3</sup> |
| (4) | 主要な建設改良事業          |           |                |
|     | 第R2-1工区(雨水)下水道工事   | 21,890    | 千円             |
|     | 第R2-2工区(雨水)下水道工事   | 14,190    | 千円             |
|     | 館第一排水ポンプ場第3期耐震補強工事 | 132,000   | 千円             |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

|     |         | 収 入       | (税込) |
|-----|---------|-----------|------|
| 第1款 | 下水道事業収益 | 1,948,106 | 千円   |
| 第1項 | 営業収益    | 1,305,485 | 千円   |
| 第2項 | 営業外収益   | 642,619   | 千円   |
| 第3項 | 特別利益    | 2         | 千円   |
|     |         | 支 出       | (税込) |
| 第2款 | 下水道事業費用 | 1,924,759 | 千円   |
| 第1項 | 営業費用    | 1,754,707 | 千円   |
| 第2項 | 営業外費用   | 150,050   | 千円   |
| 第3項 | 特別損失    | 2         | 千円   |
| 第4項 | 予備費     | 20,000    | 千円   |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額390,273千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額83,809千円、過年度分損益勘定留保資金306,464千円で補填するものとする。)

|     |        | 収 入       | (税込) |
|-----|--------|-----------|------|
| 第3款 | 資本的収入  | 1,052,099 | 千円   |
| 第1項 | 企業債    | 717,800   | 千円   |
| 第2項 | 他会計負担金 | 57,195    | 千円   |
| 第3項 | 負担金    | 56,545    | 千円   |
| 第4項 | 他会計補助金 | 116,159   | 千円   |
| 第5項 | 補助金    | 89,500    | 千円   |
| 第7項 | 貸付金償還金 | 2,500     | 千円   |
| 第8項 | 諸収入    | 12,400    | 千円   |
|     |        | 支 出       | (税込) |
| 第4款 | 資本的支出  | 1,442,372 | 千円   |
| 第1項 | 建設改良費  | 921,926   | 千円   |
| 第2項 | 積立金    | 12,400    | 千円   |
| 第3項 | 貸付金    | 2,500     | 千円   |
| 第5項 | 企業債償還金 | 505,546   | 千円   |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項  | 期 間               | 限 度 額                                |
|--|-------------------|--------------------------------------|
| 志木市水洗便所改造資金<br>融資あっせん制度による<br>金融機関に対して行う損失補償 | 令和2年度から<br>完済の日まで | 志木市と金融機関で協議のうえ貸付を行った<br>貸付金及びこれに伴う利子 |

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

| 起債の目的   | 限度額     | 起債の方法      | 利率           | 償還の方法   |
|---------|---------|------------|--------------|---|
| 公共下水道事業 | 626,100 | 普通貸借又は証券発行 | 4.0 %<br>以 内 | 借入先の融資条件による。ただし、財政<br>の都合により据置期間及び償還期限を短<br>縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換<br>えることができる。 |
| 流域下水道事業 | 91,700  |            |              |   |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用及び営業外費用の間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 80,504千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、116,159千円である。

令和2年2月14日提出

志木市長 香川 武文

令和 2 年度

志木市下水道事業会計予算  
に 関 す る 説 明 書

# 令和2年度志木市下水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円、税込)

| 款 | 項             | 目         | 節                            | 予 定 額     | 備 考                         |
|---|---------------|-----------|------------------------------|-----------|-----------------------------|
| 1 | 下 水 道 事 業 収 益 |           |                              | 1,948,106 |                             |
|   | 1             | 営 業 収 益   |                              | 1,305,485 |                             |
|   |               | 1         | 下 水 道 使 用 料                  | 877,559   |                             |
|   |               |           | 1 下 水 道 使 用 料                | 877,559   | 有収水量7,003,000m <sup>3</sup> |
|   |               | 2         | 雨 水 処 理 負 担 金                | 337,715   |                             |
|   |               |           | 1 雨 水 処 理 負 担 金              | 337,715   | 雨水処理に係る一般会計負担金              |
|   |               | 3         | 受 託 事 業 収 益                  | 89,748    |                             |
|   |               |           | 1 西 部 10 号 幹 線 維 持 管 理 負 担 金 | 3,400     | 朝霞市                         |
|   |               |           | 2 館第一排水ポンプ場 受 託 事 業 収 入      | 86,348    | 新座市                         |
|   |               | 4         | そ の 他 営 業 収 益                | 463       |                             |
|   |               |           | 1 手 数 料                      | 190       | 指定下水道工事店指定等事務 他             |
|   |               |           | 2 使 用 料                      | 271       | 駐車場 他                       |
|   |               |           | 3 雑 収 益                      | 2         |                             |
|   | 2             | 営 業 外 収 益 |                              | 642,619   |                             |
|   |               | 1         | 受 取 利 息 及 び 配 当 金            | 1,268     |                             |
|   |               |           | 1 預 金 利 息                    | 857       | 定期預金・普通預金                   |
|   |               |           | 2 基 金 利 息                    | 411       | 館第一排水ポンプ場管理基金               |
|   |               | 4         | 他 会 計 負 担 金                  | 23,931    |                             |
|   |               |           | 1 他 会 計 負 担 金                | 23,931    | 汚水処理に係る一般会計負担金              |
|   |               | 5         | 長 期 前 受 金 戻 入                | 615,829   |                             |
|   |               |           | 2 国 庫 補 助 金                  | 131,157   | 国庫補助金長期前受金の減価償却見合い分収益化      |
|   |               |           | 3 県 補 助 金                    | 116       | 県補助金長期前受金の減価償却見合い分収益化       |
|   |               |           | 4 他 会 計 繰 入 金                | 355,596   | 他会計繰入金長期前受金の減価償却見合い分収益化     |
|   |               |           | 5 受 贈 財 産 評 価 額              | 58,159    | 受贈財産評価額長期前受金の減価償却見合い分収益化    |
|   |               |           | 7 受 益 者 負 担 金                | 22,780    | 受益者負担金長期前受金の減価償却見合い分収益化     |
|   |               |           | 9 事 業 負 担 金                  | 20,495    | 事業負担金長期前受金の減価償却見合い分収益化      |
|   |               |           | 10 受 託 事 業 収 入               | 27,526    | 受託事業収入長期前受金の減価償却見合い分収益化     |
|   |               | 7         | 雑 収 益                        | 1,591     |                             |
|   |               |           | 1 延 滞 金                      | 1         |                             |
|   |               |           | 2 そ の 他 雑 収 益                | 1,590     | 富士見市公共下水道の汚水流入に係る負担金 他      |
|   | 3             | 特 別 利 益   |                              | 2         |                             |
|   |               | 2         | 過 年 度 損 益 修 正 益              | 2         |                             |
|   |               |           | 1 過 年 度 損 益 修 正 益            | 2         |                             |

## 支 出

(単位：千円、税込)

| 款 | 項  | 目 | 節 | 目 | 予 | 定 | 額         | 備                   | 考 |
|---|----|---|---|---|---|---|-----------|---------------------|---|
| 2 | 下  | 水 | 道 | 事 | 業 | 費 | 用         | 1,924,759           |   |
| 1 | 営  | 業 | 費 | 用 |   |   | 1,754,707 |                     |   |
| 1 | 汚  | 水 | 管 | 渠 | 費 |   | 67,601    |                     |   |
|   | 7  | 旅 | 費 |   |   |   | 80        | 普通旅費                |   |
|   | 10 | 被 | 服 | 費 |   |   | 200       | 職員作業着 他             |   |
|   | 11 | 備 | 消 | 品 | 費 |   | 133       | 事務用備消品 他            |   |
|   | 13 | 光 | 熱 | 水 | 費 |   | 7         | 水道料金                |   |
|   | 18 | 委 | 託 | 料 |   |   | 30,893    | 下水道施設年間保守点検、水質検査 他  |   |
|   | 20 | 賃 | 借 | 料 |   |   | 784       | 下水道台帳検索システム用機器、土地 他 |   |
|   | 21 | 修 | 繕 | 費 |   |   | 35,200    | 管渠、人孔蓋、舗装 他         |   |
|   | 31 | 研 | 修 | 費 |   |   | 227       |                     |   |
|   | 32 | 会 | 費 | 負 | 担 | 金 | 5         | 荒川右岸流域下水道維持管理連絡協議会  |   |
|   | 33 | 保 | 険 | 料 |   |   | 72        | 下水道賠償責任保険 他         |   |
| 2 | 雨  | 水 | 管 | 渠 | 費 |   | 64,736    |                     |   |
|   | 7  | 旅 | 費 |   |   |   | 89        | 普通旅費                |   |
|   | 9  | 報 | 償 | 費 |   |   | 85        | 水路クリーンサポート報奨金       |   |
|   | 11 | 備 | 消 | 品 | 費 |   | 170       | 事務用備消品 他            |   |
|   | 13 | 光 | 熱 | 水 | 費 |   | 7         | 水道料金                |   |
|   | 18 | 委 | 託 | 料 |   |   | 45,037    | 管渠清掃 他              |   |
|   | 20 | 賃 | 借 | 料 |   |   | 694       | 下水道台帳検索システム用機器、土地 他 |   |
|   | 21 | 修 | 繕 | 費 |   |   | 16,500    | 管渠、人孔蓋、舗装 他         |   |
|   | 29 | 負 | 担 | 金 |   |   | 1,735     | 別所雨水幹線維持管理（富士見市）    |   |
|   | 31 | 研 | 修 | 費 |   |   | 341       |                     |   |
|   | 33 | 保 | 険 | 料 |   |   | 78        | 下水道賠償責任保険 他         |   |
| 3 | 汚  | 水 | ポ | ン | プ | 場 | 費         | 82,658              |   |
|   | 11 | 備 | 消 | 品 | 費 |   | 46        | 事務用備消品 他            |   |
|   | 13 | 光 | 熱 | 水 | 費 |   | 185       | 水道料金                |   |
|   | 15 | 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 80        | 電話料金                |   |
|   | 18 | 委 | 託 | 料 |   |   | 73,263    | 志木中継ポンプ場運転・維持管理 他   |   |
|   | 21 | 修 | 繕 | 費 |   |   | 1,650     | 志木中継ポンプ場            |   |
|   | 25 | 動 | 力 | 費 |   |   | 6,373     | 電気料金 他              |   |
|   | 29 | 負 | 担 | 金 |   |   | 1,009     | 柳瀬10-1汚水ポンプ場（富士見市）  |   |
|   | 33 | 保 | 険 | 料 |   |   | 52        | 建物総合損害共済保険 他        |   |
| 4 | 雨  | 水 | ポ | ン | プ | 場 | 費         | 7,876               |   |
|   | 11 | 備 | 消 | 品 | 費 |   | 22        | 事務用備消品              |   |

(単位：千円、税込)

| 款 | 項目 | 節                      | 予 定 額   | 備 考   |
|---|----|------------------------|---------|---|
|   |    | 18 委 託 料               | 6,335   | 館第二排水ポンプ場運転・維持管理 他  |
|   |    | 21 修 繕 費               | 550     | 館第二排水ポンプ場   |
|   |    | 25 動 力 費               | 380     | 電気料金 他  |
|   |    | 29 負 担 金               | 559     | 別所雨水ポンプ場維持管理(富士見市)  |
|   |    | 33 保 険 料               | 30      | 建物総合損害共済保険 他  |
|   | 5  | 館 第 一 排 水<br>ポ ン プ 場 費 | 165,166 |   |
|   |    | 1 給 料                  | 4,642   | 職員1人  |
|   |    | 2 手 当                  | 3,418   | 扶養手当 378<br>管理職手当 480<br>地域手当 825<br>通勤手当 220<br>期末手当 772<br>勤勉手当 743 |
|   |    | 3 賞与引当金繰入額             | 908     | 期末手当分 386<br>勤勉手当分 372<br>共済組合負担金分 150                                |
|   |    | 6 法 定 福 利 費            | 2,416   | 共済組合等負担金 2,400<br>地方公務員災害補償基金負担金 16                                   |
|   |    | 7 旅 費                  | 16      | 普通旅費  |
|   |    | 11 備 消 品 費             | 110     | 事務用備消品  |
|   |    | 13 光 熱 水 費             | 628     | 水道料金 他  |
|   |    | 15 通 信 運 搬 費           | 185     | 電話料金  |
|   |    | 18 委 託 料               | 139,967 | 運転・維持管理 他   |
|   |    | 19 使用料及び手数料            | 33      | 下水道使用料  |
|   |    | 21 修 繕 費               | 4,400   | 施設  |
|   |    | 25 動 力 費               | 8,330   | 電気料金 他  |
|   |    | 33 保 険 料               | 113     | 建物総合損害共済保険 他  |
|   | 7  | 普 及 促 進 費              | 1,547   |   |
|   |    | 7 旅 費                  | 16      | 普通旅費  |
|   |    | 11 備 消 品 費             | 625     | 事務用備消品、普及促進グッズ 他  |
|   |    | 14 印 刷 製 本 費           | 228     | 下水道普及促進冊子   |
|   |    | 18 委 託 料               | 241     | 下水道普及促進   |
|   |    | 19 使用料及び手数料            | 225     | ロイヤリティー 他   |
|   |    | 20 賃 借 料               | 171     | 車両  |

(単位：千円、税込)

| 款 | 項目 | 節                      | 予 定 額   | 備 考  |
|---|----|------------------------|---------|--|
|   |    | 21 修繕費                 | 25      | 備品   |
|   |    | 33 保険料                 | 16      | 自動車損害共済  |
|   | 8  | 総 係 費                  | 166,227 |  |
|   |    | 1 給 料                  | 30,926  | 職員8人   |
|   |    | 2 手 当                  | 19,012  | 扶養手当 1,092<br>管理職手当 1,140<br>地域手当 4,956<br>住居手当 672<br>時間外勤務手当 1,500<br>通勤手当 723<br>期末手当 5,012<br>勤勉手当 3,917 |
|   |    | 3 賞与引当金繰入額             | 5,350   | 期末手当分 2,506<br>勤勉手当分 1,959<br>共済組合負担金分 885   |
|   |    | 6 法定福利費                | 13,832  | 共済組合等負担金 13,738<br>地方公務員災害補償基金負担金 94   |
|   |    | 7 旅 費                  | 151     | 普通旅費   |
|   |    | 9 報 償 費                | 36      | 受益者負担金前納報奨金  |
|   |    | 10 被 服 費               | 50      | 職員作業着 他  |
|   |    | 11 備 消 品 費             | 292     | 事務用備消品 他   |
|   |    | 12 燃 料 費               | 240     | 車両用ガソリン  |
|   |    | 14 印 刷 製 本 費           | 30      | 帳票   |
|   |    | 18 委 託 料               | 43,051  | 下水道使用料調定 他   |
|   |    | 19 使用料及び手数料            | 4,529   | 水道庁舎 他   |
|   |    | 20 賃 借 料               | 631     | 受益者負担金賦課区域図機器 他  |
|   |    | 21 修繕費                 | 50      | 備品   |
|   |    | 28 食 糧 費               | 1       |  |
|   |    | 31 研 修 費               | 131     |  |
|   |    | 32 会 費 負 担 金           | 209     | 日本下水道協会 他  |
|   |    | 33 保 險 料               | 20      | 自動車損害共済保険  |
|   |    | 34 貸倒引当金繰入額            | 966     | 令和2年度下水道使用料分   |
|   |    | 40 施 設 負 担 金           | 46,720  | 水道庁舎施設等  |
|   | 9  | 流 域 下 水 道<br>維 持 管 理 費 | 320,000 |  |
|   |    | 29 負 担 金               | 320,000 | 荒川右岸流域下水道維持管理  |

(単位：千円、税込)

| 款 | 項目 | 節                              | 予 定 額   | 備 考                           |
|---|----|--------------------------------|---------|-------------------------------|
|   |    | 10 減 価 償 却 費                   | 878,894 |                               |
|   |    | 1 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費     | 820,581 | 建物、構築物、機械及び装置                 |
|   |    | 2 無 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費     | 58,313  | 施設利用権<br>(荒川右岸流域下水道、別所雨水ポンプ場) |
|   |    | 11 資 産 減 耗 費                   | 2       |                               |
|   |    | 1 固 定 資 産 除 却 費                | 2       |                               |
|   |    | 2 営 業 外 費 用                    | 150,050 |                               |
|   |    | 1 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 93,250  |                               |
|   |    | 1 企 業 債 利 息                    | 92,263  | 公共下水道事業債、流域下水道事業債             |
|   |    | 2 一 時 借 入 金 利 息                | 987     |                               |
|   |    | 2 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税       | 35,000  |                               |
|   |    | 1 支 払 消 費 税                    | 35,000  | 令和2年度分                        |
|   |    | 3 雑 支 出                        | 21,800  |                               |
|   |    | 2 そ の 他 雑 支 出                  | 21,800  | 館第一排水ポンプ場管理基金への積立 他           |
|   |    | 3 特 別 損 失                      | 2       |                               |
|   |    | 1 特 別 損 失                      | 2       |                               |
|   |    | 5 過 年 度 損 益 修 正 損              | 2       |                               |
|   |    | 4 予 備 費                        | 20,000  |                               |
|   |    | 1 予 備 費                        | 20,000  |                               |
|   |    | 1 予 備 費                        | 20,000  |                               |

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円、税込)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 | 定 | 額         | 備       | 考                 |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|---|---|---|---|---|---|-----------|---------|-------------------|---------|------------------------|-----------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|-------|-------|
| 3 | 資 | 本 | 的 | 収 | 入 | 1,052,099 |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   | 1 | 企 | 業 | 債 |   | 717,800   |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 1 | 企 | 業 | 債 | 717,800   |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   |   | 1 | 企 | 業 | 債         | 717,800 | 公共下水道事業債、流域下水道事業債 |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   | 2 | 他 | 会 | 計 | 負 | 担         | 金       | 57,195            |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 1 | 他 | 会 | 計 | 負         | 担       | 金                 | 57,195  |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   |   | 1 | 他 | 会 | 計         | 負       | 担                 | 金       | 57,195                 | 企業債償還に係る一般会計負担金       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   | 3 | 負 | 担 | 金 |   | 56,545    |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 1 | 受 | 益 | 者 | 負         | 担       | 金                 | 356     |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   |   | 1 | 受 | 益 | 者         | 負       | 担                 | 金       | 356                    |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 2 | 工 | 事 | 負 | 担         | 金       | 56,189            |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   |   | 1 | 工 | 事 | 負         | 担       | 金                 | 56,189  | 館第一排水ポンプ場整備に係る負担金(新座市) |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   | 4 | 他 | 会 | 計 | 補 | 助         | 金       | 116,159           |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 1 | 他 | 会 | 計 | 補         | 助       | 金                 | 116,159 |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   |   | 1 | 他 | 会 | 計         | 補       | 助                 | 金       | 116,159                | 企業債償還及び施設整備に係る一般会計補助金 |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   | 5 | 補 | 助 | 金 |   | 89,500    |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 1 | 補 | 助 | 金 | 89,500    |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   |   | 1 | 国 | 庫 | 補         | 助       | 金                 | 89,500  | 耐震工事(管渠、館第一排水ポンプ場)     |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   | 7 | 貸 | 付 | 金 | 償 | 還         | 金       | 2,500             |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 1 | 水 | 洗 | 便 | 所         | 改       | 造                 | 資       | 金                      | 融                     | 資 | 預 | 託 | 金 | 元 | 金 | 収 | 入 | 2,500 |       |
|   |   |   | 1 | 水 | 洗 | 便         | 所       | 改                 | 造       | 資                      | 金                     | 融 | 資 | 預 | 託 | 金 | 元 | 金 | 収 | 入     | 2,500 |
|   | 8 | 諸 | 収 | 入 |   | 12,400    |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   | 1 | 諸 | 収 | 入 | 12,400    |         |                   |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |
|   |   |   | 1 | 諸 | 収 | 入         | 12,400  | 館第一排水ポンプ場剰余金      |         |                        |                       |   |   |   |   |   |   |   |   |       |       |

## 支 出

(単位：千円、税込)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 | 定 | 額         | 備       | 考                 |         |  |
|---|---|---|---|---|---|-----------|---------|-------------------|---------|--|
| 4 | 資 | 本 | 的 | 支 | 出 | 1,442,372 |         |                   |         |  |
|   | 1 | 建 | 設 | 改 | 良 | 費         | 921,926 |                   |         |  |
|   |   | 2 | 汚 | 水 | 管 | 渠         | 整       | 備                 |         |  |
|   |   |   | 1 | 委 | 託 | 料         | 22,913  | 設計                |         |  |
|   |   |   | 2 | 工 | 事 | 請         | 負       | 費                 |         |  |
|   |   |   |   |   |   | 292,094   |         | 耐震工事 他            |         |  |
|   |   | 3 | 雨 | 水 | 管 | 渠         | 整       | 備                 |         |  |
|   |   |   | 1 | 委 | 託 | 料         | 21,428  | 設計、測量             |         |  |
|   |   |   | 2 | 工 | 事 | 請         | 負       | 費                 |         |  |
|   |   |   |   |   |   | 331,304   |         | 第R2 - 1工区 他       |         |  |
|   |   | 4 | 汚 | 水 | ポ | ン         | プ       | 場                 |         |  |
|   |   |   | 2 | 工 | 事 | 請         | 負       | 費                 |         |  |
|   |   |   |   |   |   | 5,500     |         | 志木中継ポンプ場場内整備      |         |  |
|   |   | 5 | 雨 | 水 | ポ | ン         | プ       | 場                 |         |  |
|   |   |   | 5 | 建 | 設 | 負         | 担       | 金                 |         |  |
|   |   |   |   |   |   | 253       |         | 別所雨水ポンプ場（富士見市）    |         |  |
|   |   | 6 | 館 | 第 | 一 | 排         | 水       | ポ                 |         |  |
|   |   |   | 整 | 備 | 費 |           |         |                   |         |  |
|   |   |   | 1 | 委 | 託 | 料         | 14,784  | 耐水化工事設計 他         |         |  |
|   |   |   | 2 | 工 | 事 | 請         | 負       | 費                 |         |  |
|   |   |   |   |   |   | 141,900   |         | 耐震工事、屋上防水改修工事     |         |  |
|   |   | 7 | 流 | 域 | 下 | 水         | 道       | 整                 |         |  |
|   |   |   | 1 | 負 | 担 | 金         | 91,750  | 荒川右岸流域下水道建設費      |         |  |
|   | 2 | 積 | 立 | 金 |   | 12,400    |         |                   |         |  |
|   |   | 1 | 積 | 立 | 金 | 12,400    |         |                   |         |  |
|   |   |   | 1 | 積 | 立 | 金         | 12,400  | 館第一排水ポンプ場管理基金     |         |  |
|   | 3 | 貸 | 付 | 金 |   | 2,500     |         |                   |         |  |
|   |   | 2 | 預 | 託 | 金 | 2,500     |         |                   |         |  |
|   |   |   | 1 | 預 | 託 | 金         | 2,500   | 水洗便所改造資金融資預託金     |         |  |
|   | 5 | 企 | 業 | 債 | 償 | 還         | 金       | 505,546           |         |  |
|   |   | 1 | 企 | 業 | 債 | 償         | 還       | 金                 | 505,546 |  |
|   |   |   | 1 | 企 | 業 | 債         | 償       | 還                 | 金       |  |
|   |   |   |   |   |   | 505,546   |         | 公共下水道事業債、流域下水道事業債 |         |  |

## 令和2年度志木市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

|   |                             |               |
|---|-----------------------------|---------------|
| 1 | 業務活動による予定キャッシュ・フロー          |               |
|   | 当年度純利益                      | 62,574,000    |
|   | 減価償却費                       | 878,893,539   |
|   | 固定資産除却損                     | 2,000         |
|   | 賞与引当金の増減額（△は減少）             | △ 582,000     |
|   | 長期前受金戻入額                    | △ 615,832,982 |
|   | 受取利息及び受取配当金                 | △ 1,269,312   |
|   | 支払利息                        | 93,247,431    |
|   | 貸倒引当金の増減額（△は減少）             | 583,796       |
|   | 小計                          | 417,616,472   |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 1,269,312     |
|   | 利息の支払額                      | △ 93,247,431  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 325,638,353   |
| 2 | 投資活動による予定キャッシュ・フロー          |               |
|   | 有形固定資産の取得による支出              | △ 754,474,900 |
|   | 無形固定資産の取得による支出              | △ 83,638,470  |
|   | 館第一排水ポンプ場管理基金積立による支出        | △ 12,399,857  |
|   | 受益者負担金、新座市負担金、国庫補助金の収入      | 132,768,182   |
|   | 一般会計からの繰入金による収入             | 52,754,350    |
|   | 館第一排水ポンプ場剰余金の収入             | 12,399,857    |
|   | 水洗便所改造資金の預託による支出            | △ 2,500,000   |
|   | 水洗便所改造資金預託金の償還による収入         | 2,500,000     |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 652,590,838 |
| 3 | 財務活動による予定キャッシュ・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    | 717,800,000   |
|   | 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 | △ 505,544,727 |
|   | 一般会計からの繰入金による収入             | 120,513,427   |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 332,768,700   |
|   | 資金増加額（又は減少額）                | 5,816,215     |
|   | 資金期首残高                      | 1,096,199,710 |
|   | 資金期末残高                      | 1,102,015,925 |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位：千円、税込)

| 区 分         | 職 員 数 ( 人 ) |     | 給 与 費 |     |         |     |         | 法定福利費   | 合 計     |         |
|-------------|-------------|-----|-------|-----|---------|-----|---------|---------|---------|---------|
|             | 特別職         | 一般職 | 報 酬   | 給 料 | 賃 金     | 手 当 | 計       |         |         |         |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員    | 0   | 9     | 0   | 35,568  | 0   | 27,653  | 63,221  | 17,283  | 80,504  |
|             | 資本勘定支弁職員    | 0   | 0     | 0   | 0       | 0   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|             | 合 計         | 0   | 9     | 0   | 35,568  | 0   | 27,653  | 63,221  | 17,283  | 80,504  |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員    | 0   | 8     | 0   | 36,588  | 0   | 30,368  | 66,956  | 19,428  | 86,384  |
|             | 資本勘定支弁職員    | 0   | 0     | 0   | 0       | 0   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|             | 合 計         | 0   | 8     | 0   | 36,588  | 0   | 30,368  | 66,956  | 19,428  | 86,384  |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員    | 0   | 1     | 0   | △ 1,020 | 0   | △ 2,715 | △ 3,735 | △ 2,145 | △ 5,880 |
|             | 資本勘定支弁職員    | 0   | 0     | 0   | 0       | 0   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|             | 合 計         | 0   | 1     | 0   | △ 1,020 | 0   | △ 2,715 | △ 3,735 | △ 2,145 | △ 5,880 |

(単位：千円、税込)

| 手 当 の 内 訳 | 区 分   | 扶 養<br>手 当 | 管 理 職<br>手 当 | 地 域<br>手 当 | 住 居<br>手 当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 | 特 殊 勤 務<br>手 当 | 通 勤<br>手 当 | 期 末<br>手 当 | 勤 勉<br>手 当 |
|-----------|-------|------------|--------------|------------|------------|------------------|----------------|------------|------------|------------|
|           | 本 年 度 | 1,470      | 1,620        | 5,781      | 672        | 1,500            | 0              | 943        | 8,676      | 6,991      |
|           | 前 年 度 | 1,494      | 2,700        | 6,034      | 648        | 1,500            | 0              | 866        | 9,091      | 8,035      |
|           | 比 較   | △ 24       | △ 1,080      | △ 253      | 24         | 0                | 0              | 77         | △ 415      | △ 1,044    |

## 2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円、税込)

| 区 分 | 増 減 額   | 増 減 事 由 別 内 訳                     | 説 明     | 備 考  |
|-----|---------|-----------------------------------|---------|--|
| 給 料 | △ 1,020 | 給与改定に伴う増減分<br>昇給に伴う増減分<br>その他の増減分 | △ 1,020 | 給与改定率 平均0.1%<br>平成31年4月1日適用<br>人事異動等               |
| 手 当 | △ 2,715 | 制度改正に伴う増減分<br>その他の増減分             | △ 2,715 | 期末・勤勉手当の改正<br>支給月数 4.45月→4.50月<br>住居手当の改正<br>人事異動等 |

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たりの給与

(税込)

| 区 分         | 事務・技術職     |         |
|-------------|------------|---------|
| 令和2年1月1日現在  | 平均給料月額 (円) | 293,533 |
|             | 平均給与月額 (円) | 385,082 |
|             | 平均年齢 (歳)   | 43.67   |
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 326,813 |
|             | 平均給与月額 (円) | 431,205 |
|             | 平均年齢 (歳)   | 46.88   |

### (2) 初任給

令和2年1月1日現在

| 区 分   | 事務・技術職 (円) | 一般会計の制度   |  |
|-------|------------|-----------|--|
|       |            | 一般行政職 (円) |  |
| 高 校 卒 | 154,900    | 154,900   |  |
| 大 学 卒 | 188,700    | 188,700   |  |

(3) 級別職員数

| 区 分         | 事 務 ・ 技 術 職 |         |         |
|-------------|-------------|---------|---------|
|             | 級           | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和2年1月1日現在  | 1           | 2       | 22.2    |
|             | 2           | 0       | 0.0     |
|             | 3           | 4       | 44.5    |
|             | 4           | 1       | 11.1    |
|             | 5           | 1       | 11.1    |
|             | 6           | 1       | 11.1    |
|             | 7           | 0       | 0.0     |
|             | 8           | 0       | 0.0     |
|             | 計           | 9       | 100.0   |
| 平成31年1月1日現在 | 1           | 0       | 0.0     |
|             | 2           | 1       | 12.5    |
|             | 3           | 2       | 25.0    |
|             | 4           | 1       | 12.5    |
|             | 5           | 3       | 37.5    |
|             | 6           | 1       | 12.5    |
|             | 7           | 0       | 0.0     |
|             | 8           | 0       | 0.0     |
|             | 計           | 8       | 100.0   |

(4) 昇 給

| 区 分              | 合計               | 事務・技術職  | その他 |             |                  |         |
|------------------|------------------|---------|-----|-------------|------------------|---------|
|                  |                  |         |     | 職員数 (A) (人) | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 2号給 (人) |
| 本年度              | 職員数 (A) (人)      | 9       | 9   | 0           |                  |         |
|                  | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7       | 7   | 0           |                  |         |
|                  | 号給数別内訳           | 2号給 (人) | 1   | 1           | 0                |         |
|                  |                  | 4号給 (人) | 6   | 6           | 0                |         |
|                  |                  | 6号給 (人) | 0   | 0           | 0                |         |
|                  |                  | 8号給 (人) | 0   | 0           | 0                |         |
| 比率 (B) / (A) (%) | 77.8             | 77.8    | 0   |             |                  |         |
| 前年度              | 職員数 (A) (人)      | 8       | 8   | 0           |                  |         |
|                  | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7       | 7   | 0           |                  |         |
|                  | 号給数別内訳           | 2号給 (人) | 0   | 0           | 0                |         |
|                  |                  | 4号給 (人) | 7   | 7           | 0                |         |
|                  |                  | 6号給 (人) | 0   | 0           | 0                |         |
|                  |                  | 8号給 (人) | 0   | 0           | 0                |         |
| 比率 (B) / (A) (%) | 87.5             | 87.5    | 0   |             |                  |         |

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 事 務 ・ 技 術 職 |
|-----|-------------|
| 1 級 | 主事補又は技師補の職務 |
| 2 級 | 主事又は技師の職務   |
| 3 級 | 主任の職務       |
| 4 級 | 主査の職務       |
| 5 級 | 主幹の職務       |
| 6 級 | 課長又は副課長の職務  |
| 7 級 | 次長又は参事の職務   |
| 8 級 | 部長の職務       |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率    |                  | 支 給 率 計<br>( 月 分 ) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考        |
|---------|------------------|------------------|--------------------|-------------------------|------------|
|         | 6 月 ( 月 分 )      | 1 2 月 ( 月 分 )    |                    |                         |            |
| 本 年 度   | 2.250<br>(1.175) | 2.250<br>(1.175) | 4.50<br>(2.35)     | 有                       | ( )内は再任用職員 |
| 前 年 度   | 2.225<br>(1.175) | 2.225<br>(1.175) | 4.45<br>(2.35)     | 有                       |            |
| 一般会計の制度 | 2.250<br>(1.175) | 2.250<br>(1.175) | 4.50<br>(2.35)     | 有                       |            |

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区分                | 20年勤続の者<br>( 月 分 ) | 25年勤続の者<br>( 月 分 ) | 35年勤続の者<br>( 月 分 ) | 最高限度<br>( 月 分 ) | その他の加算措置等   | 備 考                         |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------|-----------------------------|
| 支 給 率 等           | 24.586875          | 33.27075           | 47.709             | 47.709          | 定年前早期退職特例措置 | 埼玉県市町村総合事務組合<br>退職手当支給条例による |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875          | 33.27075           | 47.709             | 47.709          | 定年前早期退職特例措置 | 埼玉県市町村総合事務組合<br>退職手当支給条例による |

(7) その他の手当

| 区 分     | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同                     |           |
| 地 域 手 当 | 同                     |           |
| 住 居 手 当 | 同                     |           |
| 通 勤 手 当 | 同                     |           |

# 企業債償還計画表

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 元 金         | 利 子        | 合 計         | 未 償 還 額       |
|----------|-------------|------------|-------------|---------------|
| 令和 2 年度  | 505,544,727 | 92,261,130 | 597,805,857 | 4,465,957,382 |
| 令和 3 年度  | 474,161,203 | 90,330,815 | 564,492,018 | 3,991,796,179 |
| 令和 4 年度  | 442,018,193 | 76,940,250 | 518,958,443 | 3,549,777,986 |
| 令和 5 年度  | 422,125,369 | 65,752,897 | 487,878,266 | 3,127,652,617 |
| 令和 6 年度  | 377,050,745 | 55,906,839 | 432,957,584 | 2,750,601,872 |

# 令和2年度志木市下水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位：円、税抜)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

|          |                        |                |                |
|----------|------------------------|----------------|----------------|
| イ 土地     |                        | 326,574,979    |                |
| ロ 建物     | 584,228,482            |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 49,935,433</u>    | 534,293,049    |                |
| ハ 構築物    | 19,315,672,901         |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 4,572,982,678</u> | 14,742,690,223 |                |
| ニ 機械及び装置 | 2,118,023,691          |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 1,097,337,536</u> | 1,020,686,155  |                |
| 有形固定資産合計 |                        |                | 16,624,244,406 |

#### (2) 無形固定資産

|          |  |                    |             |
|----------|--|--------------------|-------------|
| イ 施設利用権  |  | <u>823,915,313</u> |             |
| 無形固定資産合計 |  |                    | 823,915,313 |

#### (3) 投資

|                 |  |                    |                    |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|
| 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 |  | <u>278,121,121</u> |                    |
| 投資合計            |  |                    | <u>278,676,121</u> |

固定資産合計 17,726,835,840

### 2 流動資産

(1) 現金預金 1,102,015,925

(2) 未収金 98,000,000

貸倒引当金 △ 8,529,048 89,470,952

(3) 保管有価証券 100,000

流動資産合計 1,191,586,877

資産合計 18,918,422,717

## 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

(下水道事業)

3,566,227,740

(館第一排水ポンプ場事業)

425,568,439

企業債合計

3,991,796,179

固定負債合計

3,991,796,179

## 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

(下水道事業)

453,802,947

(館第一排水ポンプ場事業)

20,358,256

企業債合計

474,161,203

## (2) 未払金

207,671,585

## (3) 引当金

イ 賞与引当金

6,258,000

6,258,000

## (4) 預り金

672,386

## (5) 預り有価証券

100,000

流動負債合計

688,863,174

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

イ 国庫補助金

2,784,476,392

収益化累計額

△ 929,337,152

1,855,139,240

ロ 県補助金

2,393,102

収益化累計額

△ 812,547

1,580,555

ハ 他会計繰入金

8,945,090,252

収益化累計額

△ 2,323,682,823

6,621,407,429

ニ 受贈財産評価額

1,893,588,678

収益化累計額

△ 395,124,183

1,498,464,495

ホ 受益者負担金

664,952,730

収益化累計額

△ 158,272,419

506,680,311

ヘ 事業負担金

418,114,866

収益化累計額

△ 133,797,591

284,317,275

ト 受託事業収入

363,102,135

収益化累計額

△ 198,506,354164,595,781

長期前受金合計

10,932,185,086

繰延収益合計

10,932,185,086

負債合計

15,612,844,439

(単位：円、税抜)

## 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

595,892,150

資本金合計

2,409,193,757

### 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

17,334,379

ハ 受贈財産評価額

74,346,686

ニ 受託事業収入

25,703,747

ホ 事業負担金

51,279,555

ヘ その他資本剰余金

278,121,121

資本剰余金合計

561,415,488

#### (2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金

334,969,033

利益剰余金合計

334,969,033

剰余金合計

896,384,521

資本合計

3,305,578,278

負債資本合計

18,918,422,717

○企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表上に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、  
他会計が負担すると見込まれる額は、962,265,446円である。

# 令和元年度志木市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位：円、税抜）

|                      |             |               |             |
|----------------------|-------------|---------------|-------------|
| <b>1 営業収益</b>        |             |               |             |
| （1）下水道使用料            | 805,865,138 |               |             |
| （2）雨水処理負担金           | 325,782,000 |               |             |
| （3）受託事業収益            | 87,712,845  |               |             |
| （4）その他営業収益           | 1,285,826   | 1,220,645,809 |             |
| <b>2 営業費用</b>        |             |               |             |
| （1）汚水管渠費             | 55,626,139  |               |             |
| （2）雨水管渠費             | 47,561,891  |               |             |
| （3）汚水ポンプ場費           | 80,624,334  |               |             |
| （4）雨水ポンプ場費           | 20,960,672  |               |             |
| （5）館第一排水ポンプ場費        | 149,059,542 |               |             |
| （6）普及促進費             | 2,164,165   |               |             |
| （7）総係費               | 146,282,670 |               |             |
| （8）流域下水道維持管理費        | 277,909,549 |               |             |
| （9）減価償却費             | 872,052,000 |               |             |
| （10）資産減耗費            | 0           | 1,652,240,962 |             |
| <b>営業損失</b>          |             |               | 431,595,153 |
| <b>3 営業外収益</b>       |             |               |             |
| （1）受取利息及び配当金         | 1,244,688   |               |             |
| （2）他会計補助金            | 28,931,000  |               |             |
| （3）他会計負担金            | 26,863,000  |               |             |
| （4）長期前受金戻入           | 585,913,218 |               |             |
| （5）雑収益               | 1,589,578   | 644,541,484   |             |
| <b>4 営業外費用</b>       |             |               |             |
| （1）支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 107,243,395 |               |             |
| （2）雑支出               | 14,988,216  | 122,231,611   | 522,309,873 |
| <b>経常利益</b>          |             |               | 90,714,720  |
| <b>5 特別利益</b>        |             |               |             |
| （1）特別利益              | 0           | 0             |             |
| <b>6 特別損失</b>        |             |               |             |
| （1）特別損失              | 0           | 0             | 0           |
| <b>当年度純利益</b>        |             |               | 90,714,720  |
| <b>前年度繰越利益剰余金</b>    |             |               | 181,680,313 |
| <b>当年度未処分利益剰余金</b>   |             |               | 272,395,033 |

# 令和元年度志木市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和2年3月31日）

（単位：円、税抜）

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### （1）有形固定資産

|          |                        |                |                |
|----------|------------------------|----------------|----------------|
| イ 土地     |                        | 326,574,979    |                |
| ロ 建物     | 436,788,482            |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 39,070,208</u>    | 397,718,274    |                |
| ハ 構築物    | 18,708,640,001         |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 3,916,064,338</u> | 14,792,575,663 |                |
| ニ 機械及び装置 | 2,118,023,691          |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 944,540,304</u>   | 1,173,483,387  |                |
| 有形固定資産合計 |                        |                | 16,690,352,303 |

#### （2）無形固定資産

|          |  |                    |             |
|----------|--|--------------------|-------------|
| イ 施設利用権  |  | <u>798,589,585</u> |             |
| 無形固定資産合計 |  |                    | 798,589,585 |

#### （3）投資

|                 |  |                    |                    |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|
| 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 |  | <u>265,721,264</u> |                    |
| 投資合計            |  |                    | <u>266,276,264</u> |

固定資産合計 17,755,218,152

### 2 流動資産

（1）現金預金 1,096,199,710

（2）未収金 98,000,000

貸倒引当金 △ 7,945,252 90,054,748

（3）保管有価証券 100,000

流動資産合計 1,186,354,458

資産合計 18,941,572,610

## 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

(下水道事業)

3,342,730,687

(館第一排水ポンプ場事業)

405,426,695

企業債合計

3,748,157,382

固定負債合計

3,748,157,382

## 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

(下水道事業)

486,648,118

(館第一排水ポンプ場事業)

18,896,609

企業債合計

505,544,727

## (2) 未払金

207,671,585

## (3) 引当金

イ 賞与引当金

6,840,000

6,840,000

## (4) 預り金

672,386

## (5) 預り有価証券

100,000

流動負債合計

720,828,698

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

イ 国庫補助金

2,703,112,755

収益化累計額

△ 798,179,404

1,904,933,351

ロ 県補助金

2,393,102

収益化累計額

△ 696,468

1,696,634

ハ 他会計繰入金

8,771,822,475

収益化累計額

△ 1,968,086,592

6,803,735,883

ニ 受贈財産評価額

1,893,588,678

収益化累計額

△ 336,964,542

1,556,624,136

ホ 受益者負担金

664,629,094

収益化累計額

△ 135,491,555

529,137,539

ヘ 事業負担金

367,033,957

収益化累計額

△ 113,301,672

253,732,285

ト 受託事業収入

363,102,135

収益化累計額

△ 170,979,854

192,122,281

長期前受金合計

11,241,982,109

繰延収益合計

11,241,982,109

負債合計

15,710,968,189

(単位：円、税抜)

## 資本の部

### 6 資本金

- (1) 自己資本金
  - イ 固有資本金
  - ロ 組入資本金

1,813,301,607  
595,892,150

2,409,193,757

### 7 剰余金

- (1) 資本剰余金

- イ 国庫補助金
- ロ 他会計繰入金
- ハ 受贈財産評価額
- ニ 受託事業収入
- ホ 事業負担金
- ヘ その他資本剰余金

114,630,000  
17,334,379  
74,346,686  
25,703,747  
51,279,555  
265,721,264

549,015,631

- (2) 利益剰余金

- イ 当年度未処分利益剰余金

272,395,033

272,395,033

剰余金合計

821,410,664

資本合計

3,230,604,421

負債資本合計

18,941,572,610

○企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表上に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、  
他会計が負担すると見込まれる額は、1,250,073,219円である。

# 志木市下水道事業予算に係る注記事項

## 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

資産取得時から地方公営企業法適用の前日まで減価償却が行われてきたものとみなし、取得価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 引当金の計上方法

#### (1) 退職給付引当金

退職給付金が不足し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・勤勉手当の支給及び職員の期末・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、当年度負担に属する額を計上している。

#### (3) 貸倒引当金

債権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) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式で行っている。なお、控除対象外消費税額は、当事業年度の費用として処理し、特定収入仮払消費税額については、長期前受金と相殺している。

#### (2) 予算科目の表示

予算科目の番号は、公営企業会計システムと連動した表示としている。

## II 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 予定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年以内に到来する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資本剰余金（補助金等）を計上している。

なお、資産と同様に減価償却に見合う金額を収益化累計額として計上している。

(3) 引当金として、賞与引当金及び貸倒引当金を計上している。

(4) 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 予定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 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は、間接法で作成している。

## V その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

|                   | 令和2年度                     | 令和元年度                      |
|-------------------|---------------------------|----------------------------|
|                   | 自 令和2年4月1日<br>至 令和3年3月31日 | 自 平成31年4月1日<br>至 令和2年3月31日 |
| 賞与引当金の<br>目的使用予定額 | 6,840 千円                  | 7,547 千円                   |
| 貸倒引当金の<br>目的使用予定額 | 383 千円                    | 393 千円                     |