

令和4年度

志木市 水道事業会計
下水道事業会計 予算書

埼玉県志木市

目 次

令和4年度志木市水道事業会計予算

令和4年度志木市水道事業会計予算	1
令和4年度志木市水道事業会計予算に関する説明書	
令和4年度志木市水道事業会計予算実施計画	3
令和4年度志木市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）	9
給与費明細書	10
継続費に関する調書	14
債務負担行為に関する調書	14
企業債償還計画表	15
令和4年度志木市水道事業予定貸借対照表	16
令和3年度志木市水道事業予定損益計算書（前年度分）	18
令和3年度志木市水道事業予定貸借対照表（前年度分）	19
志木市水道事業会計予算に関する注記事項	21

令和4年度志木市下水道事業会計予算

令和4年度志木市下水道事業会計予算	23
令和4年度志木市下水道事業会計予算に関する説明書	
令和4年度志木市下水道事業会計予算実施計画	25
令和4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）	32
給与費明細書	33
企業債償還計画表	37
令和4年度志木市下水道事業予定貸借対照表	38
令和3年度志木市下水道事業予定損益計算書（前年度分）	41
令和3年度志木市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）	42
志木市下水道事業会計予算に関する注記事項	45

令和4年度

志木市水道事業会計予算

令和4年度志木市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度志木市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)	給水戸数	36,746	戸
(2)	年間総配水量	7,633,000	m ³
(3)	一日平均配水量	20,912	m ³
(4)	主要な建設改良事業		
	市道第2137号線外7路線配水管布設替工事	82,700	千円
	国道254号バイパス整備に伴う水道管布設工事	50,000	千円
	宗岡浄水場受変電設備外更新工事	507,800	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	
第1款	水道事業収益	1,361,101	千円
第1項	営業収益	1,285,696	千円
第2項	営業外収益	75,404	千円
第3項	特別利益	1	千円
		支 出	
第2款	水道事業費用	1,361,101	千円
第1項	営業費用	1,300,599	千円
第2項	営業外費用	40,501	千円
第3項	特別損失	1	千円
第99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613,203千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額81,223千円、過年度分損益勘定留保資金531,980千円で補填するものとする。)

		収 入	
第3款	資本的収入	510,235	千円
第1項	企業債	507,800	千円
第3項	負担金	2,435	千円
		支 出	
第4款	資本的支出	1,123,438	千円
第1項	建設改良費	897,226	千円
第2項	企業債償還金	226,212	千円

(企業債)

第5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
浄水場機械設備 更新事業	507,800	普通貸借又は証券発行	4.0 % 以内	借入先の融資条件による。ただし、 財政の都合により据置期間及び償還 期限を短縮し、もしくは繰上償還又 は低利に借換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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8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 101,359千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、5,159千円と定める。

令和4年2月21日提出

志木市長 香川 武文

令和4年度

志木市水道事業会計予算
に関する説明書

令和4年度志木市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)

款	項	目	節	予	定	額	備	考						
1	水	道	事	業	収	益	1,361,101							
	1	営	業	収	益	1,285,696								
		1	給	水	収	益	1,104,950							
			1	水	道	料	金	1,104,950	有収水量 7,175,000m ³					
		3	そ	の	他	営	業	収	益	180,746				
			2	手	数	料	1,100	設計審査手数料、工事検査手数料 他						
			3	他	会	計	負	担	金	4,922	消火栓維持管理負担金、消防水利負担金			
			4	加	入	金	87,005	水道利用加入金（新設・口径変更）						
			5	受	託	料	39,983	下水道使用料調定及び徴収業務受託料 他						
			6	雑	収	益	47,736	下水道事業会計負担金 他						
		2	営	業	外	収	益	75,404						
			1	受	取	利	息	及	び	配	当	金	101	
				1	預	金	利	息	101	定期預金・普通預金				
			4	長	期	前	受	金	戻	入	73,640			
				1	補	助	金	10,820						
				2	他	会	計	負	担	金	2,539			
				3	受	贈	財	産	評	価	額	24,416		
				5	工	事	負	担	金	29,350				
				6	そ	の	他	長	期	前	受	金	6,515	
			6	雑	収	益	1,663							
				3	不	用	品	売	却	収	益	576	不用量水器	
				4	そ	の	他	雑	収	益	1,087	行政財産使用料 他		
		3	特	別	利	益	1							
			2	過	年	度	損	益	修	正	益	1		
				1	過	年	度	損	益	修	正	益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
2	水	道	事 業 費 用	1,361,101	
	1	営	業 費 用	1,300,599	
		1	原 水 及 び 浄 水 費	524,257	
			1 給 料	7,324	職員2人
			2 手 当	5,138	扶養手当 180 地域手当 1,099 住居手当 336 時間外勤務手当 1,187 通勤手当 234 期末手当 1,198 勤勉手当 904
			3 賞与引当金繰入額	1,286	期末手当分 615 勤勉手当分 458 共済組合負担金分 213
			6 法 定 福 利 費	3,522	共済組合等負担金 3,501 地方公務員災害補償基金負担金 21
			7 旅 費	164	
			13 備 消 品 費	103	消耗品
			17 通 信 運 搬 費	1,191	電話料金
			19 委 託 料	129,274	浄水場運転管理・設備保守点検業務 他
			20 使用料及び手数料	33	下水道使用料
			22 修 繕 費	12,150	浄水場施設 他
			26 動 力 費	43,063	電気料金 他
			27 薬 品 費	1,225	原水滅菌薬品
			37 受 水 費	319,784	県営水道用水 県水受水量 4,705,600 m ³
		2	配 水 及 び 給 水 費	146,140	
			1 給 料	16,821	職員4人
			2 手 当	12,125	扶養手当 900 管理職手当 1,140 地域手当 2,803 住居手当 336 時間外勤務手当 1,220 通勤手当 279 期末手当 2,854 勤勉手当 2,593

(単位：千円)

款	項	目	節	予	定	額	備	考
			3 賞与引当金繰入額		3,163		期末手当分	1,400
							勤勉手当分	1,240
							共済組合負担金分	523
			6 法定福利費		8,223		共済組合等負担金	8,175
							地方公務員災害補償基金負担金	48
			7 旅費		24			
			13 備用品費		727		消耗品、図書	
			19 委託料		40,537		検定満期量水器交換業務 他	
			21 賃借料		3,765		配水管図検索システム 他	
			22 修繕費		56,954		配水・給水管及び消火栓 他	
			25 路面復旧費		3,800			
			28 材料費		1			
			4 業務費		120,223			
			13 備用品費		633		消耗品	
			16 印刷製本費		2,413		水道料金帳票 他	
			17 通信運搬費		7,658		郵送料、電話料金 他	
			19 委託料		103,568		上下水道事業包括業務 他	
			20 使用料及び手数料		1,466		金融機関口座振替手数料	
			21 賃借料		4,485		水道料金調定システム機器 他	
			5 総係費		65,288			
			1 給料		17,940		職員4人	
			2 手当		13,262		扶養手当	360
							管理職手当	2,124
							地域手当	3,064
							住居手当	336
							時間外勤務手当	1,160
							通勤手当	367
							期末手当	2,935
							勤勉手当	2,916
			3 賞与引当金繰入額		3,505		期末手当分	1,473
							勤勉手当分	1,452
							共済組合負担金分	580
			5 報酬		153		上下水道事業審議会委員	
			6 法定福利費		8,897		共済組合等負担金	8,845
							地方公務員災害補償基金負担金	52

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			7 旅 費	252	
			10 諸 謝 金	1	
			12 被 服 費	366	作業着 他
			13 備 消 品 費	2,262	消耗品、図書
			14 燃 料 費	184	車両用
			15 光 熱 水 費	1,108	水道料金、電気料金
			16 印 刷 製 本 費	844	上下水道事業統計、予算書、決算書 他
			17 通 信 運 搬 費	209	郵送料、電話料金
			19 委 託 料	8,666	水道庁舎維持管理 他
			20 使用料及び手数料	392	下水道使用料 他
			21 賃 借 料	3,596	財務会計システム機器、複写機 他
			22 修 繕 費	1,540	水道庁舎 他
			29 研 修 費	592	
			30 食 糧 費	5	上下水道事業審議会
			31 公 課 費	15	給水車自動車重量税
			32 負 担 金	221	日本水道協会 他
			33 保 險 料	590	建物総合損害共済保険、自動車損害共済保険 水道賠償責任保険、給水車自賠責保険
			34 補 償 金	100	水道賠償責任保険免責額
			38 貸倒引当金繰入額	588	令和4年度水道料金分
		6	減 価 償 却 費	416,398	
		1	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	416,398	建物、構築物、機械及び装置、工具器具及び備品
		7	資 産 減 耗 費	28,293	
		1	固 定 資 産 除 却 費	28,292	配水管、浄水場施設
		2	た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
		2	営 業 外 費 用	40,501	
		1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	36,000	
		1	企 業 債 利 息	35,671	政府資金 20,860 地方公共団体金融機構 14,811
		2	一 時 借 入 金 利 息	329	
		2	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	3,261	
		1	支 払 消 費 税	3,261	
		5	雑 支 出	1,240	
		2	そ の 他 雑 支 出	1,240	控除対象外消費税額

(単位：千円)

款	項	目	節	予	定	額	備	考
		3	特 別 損 失			1		
			4 過 年 度 損 益 修 正 損			1		
			1 過 年 度 損 益 修 正 損			1		
		99	予 備 費			20,000		
			99 予 備 費			20,000		
			99 予 備 費			20,000		

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
3			資本的収入	510,235	
	1		企業債	507,800	
		1	企業債	507,800	
			1 企業債	507,800	浄水場機械設備更新事業
	3		負担金	2,435	
		1	一般会計負担金	1,435	
			1 一般会計負担金	1,435	消火栓設置工事費負担金
		2	工事負担金	1,000	
			1 工事負担金	1,000	配水管布設工事費負担金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
4			資本的支出	1,123,438	
	1		建設改良費	897,226	
		4	改良工事費	363,600	
			19 委託料	52,800	配水管布設替工事設計業務 他
			35 工事請負費	310,800	県道川越新座線配水本管布設替工事 他
		5	量水器費	3,749	
			41 量水器費	3,749	
		6	施設改良費	529,877	
			19 委託料	20,779	大原浄水場受配電設備外更新工事実施設計業務
			35 工事請負費	509,098	宗岡浄水場受変電設備外更新工事 他
	2		企業債償還金	226,212	
		1	企業債償還金	226,212	
			44 企業債償還金	226,212	政府資金 136,995 地方公共団体金融機構 89,217

令和4年度志木市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和4年4月1日から令和5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	1,847,000
	減価償却費	416,394,871
	固定資産除却費	28,292,249
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 39,762
	賞与引当金の増減額（△は減少）	292,000
	長期前受金戻入額	△ 73,642,829
	受取利息及び受取配当金	△ 101,000
	支払利息	35,998,618
	未収金の増減額（△は増加）	△ 476,102
	未払金の増減額（△は減少）	△ 4,272,100
	たな卸資産の増減額（△は増加）	302,000
	預り金の増減額（△は減少）	△ 6,181,268
	小計	398,413,677
	利息及び配当金の受取額	101,000
	利息の支払額	△ 35,998,618
	業務活動によるキャッシュ・フロー	362,516,059
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	△ 1,022,364,355
	一般会計からの繰入金による収入	1,434,400
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,020,929,955
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	750,800,000
	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	△ 226,210,929
	財務活動によるキャッシュ・フロー	524,589,071
	資金増加額（又は減少額）	△ 133,824,825
	資金期首残高	1,659,323,813
	資金期末残高	1,525,498,988

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

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	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	10	10	153	42,085	37,163	79,401	21,958	101,359
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	10	153	42,085	37,163	79,401	21,958	101,359
前 年 度	損益勘定支弁職員	10	10	153	42,398	36,734	79,285	22,054	101,339
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	10	153	42,398	36,734	79,285	22,054	101,339
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 313	429	116	△ 96	20
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	△ 313	429	116	△ 96	20

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本年度		1,440	3,264	6,966	1,008	3,567	0	880	10,475
前年度		1,638	3,744	7,197	1,344	3,001	0	796	10,176	8,838
比較		△ 198	△ 480	△ 231	△ 336	566	0	84	299	725

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

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	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	10	10	153	42,085	37,163	79,401	21,958	101,359
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	10	153	42,085	37,163	79,401	21,958	101,359
前 年 度	損益勘定支弁職員	10	10	153	42,398	36,734	79,285	22,054	101,339
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	10	153	42,398	36,734	79,285	22,054	101,339
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 313	429	116	△ 96	20
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	△ 313	429	116	△ 96	20

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本年度		1,440	3,264	6,966	1,008	3,567	0	880	10,475
前年度		1,638	3,744	7,197	1,344	3,001	0	796	10,176	8,838
比較		△ 198	△ 480	△ 231	△ 336	566	0	84	299	725

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

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	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由	説 明	備 考
給 料	△ 313	昇給に伴う増減分 その他の増減分	人事異動等	
手 当	429	その他の増減分	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

区 分	事務・技術職	
令和 4 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額（円）	319,278
	平均給与月額（円）	424,736
	平均年齢（歳）	46.00
令和 3 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額（円）	327,044
	平均給与月額（円）	448,480
	平均年齢（歳）	50.44

(2) 初 任 給

令和 4 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4年1月1日現在	1	1	11.1
	2	2	22.3
	3	1	11.1
	4	1	11.1
	5	1	11.1
	6	2	22.2
	7	0	0.0
	8	1	11.1
	計	9	100.0
令和3年1月1日現在	1	0	0.0
	2	3	33.4
	3	1	11.1
	4	0	0.0
	5	1	11.1
	6	3	33.3
	7	0	0.0
	8	1	11.1
	計	9	100.0

※構成比の計が100.0%になるように調整

(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

(4) 昇 給

区 分		合計	事務・技術職	その他	
本年度	職員数 (A) (人)	10	10	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10	0	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1	0
		4号給 (人)	9	9	0
		6号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	0	0	0
	比率 (B) / (A) (%)		100	100	0
前年度	職員数 (A) (人)	10	10	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	0	
	号給数別内訳	2号給 (人)	2	2	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) (%)		80	80	0

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月 分)	1 2 月 (月 分)			
本 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	()内は再任用職員
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (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 (月 分)	25年勤続の者 (月 分)	35年勤続の者 (月 分)	最高限度 (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 退職手当支給条例による
一般会計の制度 (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 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	

継続費に関する調書

(単位：千円)

款	項	事業名	全体計画				前前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率 (%)
			年度	年割額	左の財源内訳							
					企業債	損益勘定留保資金等						
4	1	浄水場機械設備更新事業	令和3年度	403,000	403,000	-	-	160,000	-	160,000	-	17.6
			令和4年度	507,800	507,800	-	-	-	750,800	750,800	-	82.4
			計	910,800	910,800	-	-	160,000	750,800	910,800	-	100.0

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳	
		期間	金額	期間	金額	水道事業収益	その他
志木市上下水道事業包括業務委託	300,000	令和3年度	21,593	令和4年度から令和6年度まで	237,330	237,330	-

企業債償還計画表

(単位：円)

年度 \ 区分	元 金	利 子	合 計	未 償 還 額
令和 4 年 度	226,210,929	35,669,618	261,880,547	2,775,123,209
令和 5 年 度	229,454,180	52,238,936	281,693,116	2,545,669,029
令和 6 年 度	258,371,099	47,188,015	305,559,114	2,287,297,930
令和 7 年 度	246,758,173	41,783,115	288,541,288	2,040,539,757
令和 8 年 度	251,695,565	36,845,723	288,541,288	1,788,844,192

令和4年度志木市水道事業予定貸借対照表

(令和5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		171,488,773	
ロ 建物	1,239,463,901		
減価償却累計額	<u>△ 627,235,339</u>	612,228,562	
ハ 構築物	11,818,479,765		
減価償却累計額	<u>△ 5,211,309,649</u>	6,607,170,116	
ニ 機械及び装置	5,206,264,605		
減価償却累計額	<u>△ 3,556,693,839</u>	1,649,570,766	
ホ 車両及び運搬具	10,314,582		
減価償却累計額	<u>△ 9,283,124</u>	1,031,458	
ヘ 工具器具及び備品	25,873,702		
減価償却累計額	<u>△ 18,322,267</u>	7,551,435	
有形固定資産合計			9,049,041,110

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>31,296</u>	
無形固定資産合計			<u>31,296</u>
固定資産合計			9,049,072,406

2 流動資産

(1) 現金預金		1,525,498,988	
(2) 未収金	104,324,976		
貸倒引当金	<u>△ 2,786,883</u>	101,538,093	
(3) 貯蔵品		4,708,000	
(4) 保管有価証券		<u>1,000,000</u>	
流動資産合計			<u>1,632,745,081</u>
資産合計			<u><u>10,681,817,487</u></u>

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

2,545,669,029

固定負債合計

2,545,669,029

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

229,454,180

229,454,180

(2) 未払金

92,010,981

(3) 引当金

イ 賞与引当金

7,954,000

7,954,000

(4) その他流動負債

イ 預り金

14,645,355

ロ 預り有価証券

1,000,000

その他流動負債合計

15,645,355

流動負債合計

345,064,516

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 補助金

577,621,305

収益化累計額

△ 132,380,866

445,240,439

ロ 他会計負担金

109,005,465

収益化累計額

△ 44,869,034

64,136,431

ハ 受贈財産評価額

1,057,639,877

収益化累計額

△ 456,273,961

601,365,916

ニ 工事負担金

1,232,892,705

収益化累計額

△ 849,359,097

383,533,608

ホ その他長期前受金

404,658,878

収益化累計額

△ 349,538,625

55,120,253

長期前受金合計

1,549,396,647

繰延収益合計

1,549,396,647

負債合計

4,440,130,192

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

82,498,453

ロ 組入資本金

5,624,341,663

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

227,376,431

ロ 利益積立金

30,000,838

ハ 建設改良積立金

28,024,431

ニ 当年度未処分利益剰余金

249,445,479

利益剰余金合計

534,847,179

剰余金合計

534,847,179

資本合計

6,241,687,295

負債資本合計

10,681,817,487

令和3年度志木市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
（1）給水収益	1,039,603,489		
（2）その他営業収益	164,656,614	1,204,260,103	
2 営業費用			
（1）原水及び浄水費	452,397,165		
（2）配水及び給水費	134,467,689		
（3）業務費	113,751,933		
（4）総係費	62,166,073		
（5）減価償却費	410,755,153		
（6）資産減耗費	4,000,000	1,177,538,013	
営業利益			26,722,090
3 営業外収益			
（1）受取利息及び配当金	123,000		
（2）長期前受金戻入	73,701,725		
（3）雑収益	1,031,032	74,855,757	
4 営業外費用			
（1）支払利息及び 企業債取扱諸費	39,675,113		
（2）雑支出	1,240,000	40,915,113	33,940,644
経常利益			60,662,734
5 特別利益			
（1）特別利益	171,600	171,600	
6 特別損失			
（1）特別損失	0	0	171,600
当年度純利益			60,834,334
前年度繰越利益剰余金			186,764,145
当年度未処分利益剰余金			247,598,479

令和3年度志木市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和4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		171,488,773	
ロ 建物	1,239,463,901		
減価償却累計額	△ 597,914,280		641,549,621
ハ 構築物	11,491,935,310		
減価償却累計額	△ 4,963,259,599		6,528,675,711
ニ 機械及び装置	4,378,736,954		
減価償却累計額	△ 3,419,801,154		958,935,800
ホ 車両及び運搬具	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	△ 16,191,190		9,682,512
ト 建設仮勘定		160,000,000	
有形固定資産合計			8,471,363,875

(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			8,471,395,171

2 流動資産

(1) 現金預金		1,659,323,813	
(2) 未収金	103,848,874		
貸倒引当金	△ 2,826,645		101,022,229
(3) 貯蔵品		5,010,000	
(4) 保管有価証券		1,000,000	
流動資産合計			1,766,356,042
資産合計			10,237,751,213

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

2,024,323,209

固定負債合計

2,024,323,209

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

226,210,929

226,210,929

(2) 未払金

96,283,081

(3) 引当金

イ 賞与引当金

7,662,000

7,662,000

(4) その他流動負債

イ 預り金

20,826,623

ロ 預り有価証券

1,000,000

その他流動負債合計

21,826,623

流動負債合計

351,982,633

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 補助金

577,621,305

収益化累計額

△ 121,559,914

456,061,391

ロ 他会計負担金

107,571,065

収益化累計額

△ 42,329,414

65,241,651

ハ 受贈財産評価額

1,057,639,877

収益化累計額

△ 431,857,880

625,781,997

ニ 工事負担金

1,232,892,705

収益化累計額

△ 820,008,479

412,884,226

ホ その他長期前受金

404,658,878

収益化累計額

△ 343,023,067

61,635,811

長期前受金合計

1,621,605,076

繰延収益合計

1,621,605,076

負債合計

3,997,910,918

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

82,498,453

ロ 組入資本金

5,624,341,663

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

227,376,431

ロ 利益積立金

30,000,838

ハ 建設改良積立金

28,024,431

ニ 当年度未処分利益剰余金

247,598,479

利益剰余金合計

533,000,179

剰余金合計

533,000,179

資本合計

6,239,840,295

負債資本合計

10,237,751,213

志木市水道事業会計予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、水道事業の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 6～20年

工具、器具及び備品 3～15年

車両及び運搬具 5～7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を行っている。

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、当年度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、貸倒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。

(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。

(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 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

- (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4年度 (令和5年3月31日)		令和3年度 (令和4年3月31日)	
	未経過リース料 相当額	1年内 4,652 千円	1年内 5,924 千円	1年超 889 千円
	1年超 16,062 千円			
	計 20,714 千円	計 6,813 千円		

VI その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

	令和4年度		令和3年度	
	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日		自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日	
賞与引当金の 目的使用予定額		7,662 千円		8,180 千円
貸倒引当金の 目的使用予定額		628 千円		567 千円