

令和 3 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３年度志木市水道事業会計決算

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

決算附属書類

(１) 令和３年度志木市水道事業報告書	9
(２) 令和３年度志木市水道事業キャッシュ・フロー計算書	16
(３) 令和３年度志木市水道事業収益費用明細書	17
(４) 令和３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３年度志木市下水道事業会計決算

(１) 令和３年度志木市下水道事業決算報告書	29
(２) 令和３年度志木市下水道事業損益計算書	31
(３) 令和３年度志木市下水道事業剰余金計算書	32
(４) 令和３年度志木市下水道事業剰余金処分計算書 （案）	33
(５) 令和３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３年度志木市下水道事業報告書	37
(２) 令和３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３年度志木市下水道事業収益費用明細書	45
(４) 令和３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 3 年 度

志木市水道事業会計決算

令和3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	1,355,213,000	0	0	1,355,213,000
第 1 項 営業収益	1,280,543,000	0	0	1,280,543,000
第 2 項 営業外収益	74,669,000	0	0	74,669,000
第 3 項 特別利益	1,000	0	0	1,000

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	1,355,213,000	0	0	0	0	1,355,213,000	0	1,355,213,000
第 1 項 営業費用	1,281,404,000	0	0	△ 18,788,000	0	1,262,616,000	0	1,262,616,000
第 2 項 営業外費用	53,807,000	0	20,000,000	18,788,000	0	92,595,000	0	92,595,000
第 3 項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000
第99項 予備費	20,000,000	0	△ 20,000,000	0	0	0	0	0

(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	799,996,000	0	799,996,000	0	0	799,996,000
第 1 項 企業債	774,600,000	0	774,600,000	0	0	774,600,000
第 2 項 補助金	21,375,000	0	21,375,000	0	0	21,375,000
第 3 項 負担金	4,021,000	0	4,021,000	0	0	4,021,000

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	1,309,213,000	0	0	1,309,213,000	0	0	1,309,213,000
第 1 項 建設改良費	1,075,490,000	0	0	1,075,490,000	0	0	1,075,490,000
第 2 項 企業債償還金	233,723,000	0	0	233,723,000	0	0	233,723,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 433,763,585 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 6,291,992 円、過年度分損益勘定留保資金 427,471,593 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
1,415,914,119	60,701,119	(うち、仮受消費税及び地方消費税 119,944,668)
1,340,501,788	59,958,788	(うち、仮受消費税及び地方消費税 119,836,568)
75,240,731	571,731	(うち、仮受消費税及び地方消費税 108,100)
171,600	170,600	

(単位：円、税込)

決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
1,272,970,714	0	82,242,286	(うち、仮払消費税及び地方消費税 62,844,851)
1,182,592,193	0	80,023,807	(うち、仮払消費税及び地方消費税 62,844,851)
90,378,521	0	2,216,479	
0	0	2,000	
0	0	0	

(単位：円、税込)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
284,738,700	△ 515,257,300	
259,600,000	△ 515,000,000	
22,117,000	742,000	
3,021,700	△ 999,300	

(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26条の規定 による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
718,502,285	262,320,000	243,000,000	505,320,000	85,390,715	(うち、仮払消費税及び地方消費税 6,303,400)
484,780,800	262,320,000	243,000,000	505,320,000	85,389,200	(うち、仮払消費税及び地方消費税 6,303,400)
233,721,485	0	0	0	1,515	

令和3年度志木市水道事業損益計算書

(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	1,046,509,110	
(2) その他営業収益	174,156,110	1,220,665,220

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	446,413,049	
(2) 配水及び給水費	108,384,516	
(3) 業務費	104,309,467	
(4) 総係費	49,885,157	
(5) 減価償却費	410,755,153	
(6) 資産減耗費	0	1,119,747,342

営業利益 100,917,878

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	134,863	
(2) 長期前受金戻入	73,701,725	
(3) 雑収益	1,304,385	75,140,973

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	121,385	39,796,498
経常利益		136,262,353

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 136,433,953

前年度繰越利益剰余金 186,764,145

当年度未処分利益剰余金 323,198,098

令和３年度志木市水道事業剰余金計算書

(令和３年４月１日から令和４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	199,352,000	30,000,838	0	242,813,007	472,165,845	6,179,005,961
前年度処分額	0	28,024,431	0	28,024,431	△ 56,048,862	0	0
議会の議決による 処分額	0	28,024,431	0	28,024,431	△ 56,048,862	0	0
減債積立金への積立	0	28,024,431	0	0	△ 28,024,431	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	28,024,431	△ 28,024,431	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	227,376,431	30,000,838	28,024,431	(繰越利益剰余金) 186,764,145	472,165,845	6,179,005,961
当年度変動額	0	0	0	0	136,433,953	136,433,953	136,433,953
当年度純利益	0	0	0	0	136,433,953	136,433,953	136,433,953
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	227,376,431	30,000,838	28,024,431	(当年度未処分利益剰余金) 323,198,098	608,599,798	6,315,439,914

令和３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	227,376,431	30,000,838	28,024,431	323,198,098
議会の議決による処分額	0	93,382,073	0	93,382,072	△ 186,764,145
減債積立金への積立	0	93,382,073	0	0	△ 93,382,073
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	93,382,072	△ 93,382,072
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) 136,433,953

令和 3 年度志木市水道事業貸借対照表

(令和 4 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	△ 597,914,280	641,549,621	
ハ 構築物	11,057,688,690		
減価償却累計額	△ 4,963,259,599	6,094,429,091	
ニ 機械及び装置	4,377,427,717		
減価償却累計額	△ 3,419,801,154	957,626,563	
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	△ 16,191,190	9,682,512	
ト 建設仮勘定		413,690,000	
有形固定資産合計			8,289,498,018

(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			8,289,529,314

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		1,761,982,487	
(2) 未収金	101,835,538		
貸倒引当金	△ 2,860,886	98,974,652	
(3) 貯蔵品		3,683,940	
(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			1,865,641,079
資産合計			10,155,170,393

(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	1,841,423,209		
企業債合計		1,841,423,209	
固定負債合計			1,841,423,209

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

イ 未払金	103,339,072	103,339,072	
-------	-------------	-------------	--

(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 預り水道料金	872,148		
ロ 預り下水道使用料	20,755,965		
ハ その他預り金	400,000		
ニ 預り有価証券	1,000,000		
その他流動負債合計		23,028,113	
流動負債合計			360,240,114

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 補助金	578,363,305		
収益化累計額	△ 121,559,914	456,803,391	
ロ 他会計負担金	107,571,765		
収益化累計額	△ 42,329,414	65,242,351	
ハ 受贈財産評価額	1,073,359,257		
収益化累計額	△ 431,857,880	641,501,377	
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		1,638,067,156	
繰延収益合計			1,638,067,156
負債合計			3,839,730,479

(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	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	323,198,098		
利益剰余金合計		608,599,798	
剰余金合計			608,599,798
資本合計			6,315,439,914
負債資本合計			10,155,170,393

決 算 附 属 書 類

令和 3 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7,731,860m³、前年度比で174,138m³の減(△2.2%)、年間有収水量は、7,449,017m³、前年度比で40,121m³の減(△0.5%)、有収率は96.3%となっています。

なお、年度末給水人口は76,758人、年度末給水戸数は36,707戸となりました。

1日最大配水量は、12月31日(金)に記録した22,850m³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 1,295,977,793円に
対して、水道事業費用 1,159,543,840円、差引 136,433,953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1,046,509,110円(80.8%)、
加入金 92,553,000円(7.1%)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 410,755,153円(35.4%)、
受水費 287,415,328円(24.8%)、人件費 78,790,370円(6.8%)、
支払利息 39,675,113円(3.4%)などです。

なお、支払消費税及び地方消費税は50,692,000円となりました。

資本的支出では、配水管布設工事の一部について、地方公営企業法第26条第1項の
規定による建設改良費の繰越を行いました。

また、浄水場機械設備更新事業の一部について、地方公営企業法施行令第18条の2
第1項の規定による継続費の繰越を行いました。

(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1,220,665,220円 + 営業外収益75,140,973円) ÷

(営業費用1,119,747,342円 + 営業外費用39,796,498円) × 100 = 111.75%

R3	111.75
R2	115.44
R元	104.56
H30	114.09
H29	113.03

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）（140.49円） ÷ 給水原価（生産）（140.21円） × 100 = 100.20%

R3	100.20
R2	97.43
R元	91.47
H30	94.89
H29	96.65

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（9,006,449,347円） ÷

有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価（16,710,768,592円） × 100 = 53.90%

R3	53.90
R2	51.78
R元	50.04
H30	48.34
H29	47.12

土地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（26.21km） ÷ 管路延長（155.99km） × 100 = 16.80%

R3	16.80
R2	8.18
R元	6.84
H30	6.00
H29	4.57

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 4 3 号	令和 2 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 3 年 7 月 6 日	令和 3 年 7 月 27 日
第 9 号	令和 3 年度志木市水道事業会計補正予算（第 1 号）	令和 4 年 2 月 21 日	令和 4 年 3 月 17 日
第 1 5 号	令和 4 年度志木市水道事業会計予算	令和 4 年 2 月 21 日	令和 4 年 3 月 17 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 3 年度末現在	1(1)	0	2(1)	0	1(1)	2	2	1	9(3)
令和 2 年度末現在	1(1)	0	3(2)	1	0	1	3	0	9(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	—

※新型コロナウイルス感染症防止のため

2 工 事

(1) 改良工事の概況 (税込・130万円を超えるものを掲載)

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
国道254号バイパス整備に伴う 仮設管設置工事(中宗岡1-8)	中宗岡 1丁目地内	HIVPφ50 L=104.0m HIVPφ40 L=16.0m HIVPφ30 L=12.0m	仮設管	4,180,000	令和3年 8月28日	令和3年 9月30日	(株)上原水道
国道254号バイパス整備に伴う 仮設管設置工事(中宗岡1-10)	中宗岡 1丁目地内	HIVPφ50 L=16.0m	仮設管	1,540,000	令和3年 8月28日	令和3年 9月30日	(株)上原水道
国道254号バイパス整備に伴う 仮設管設置工事(中宗岡1-15)	中宗岡 1丁目地内	HIVPφ40 L=16.0m PPφ40 L=60.0m	仮設管	1,925,000	令和3年 8月28日	令和3年 9月30日	(株)上原水道
国道254号バイパス整備に伴う 仮設管設置工事(上宗岡2丁目)	上宗岡 2丁目地内	HIVPφ30 L=32.0m	仮設管	1,925,000	令和3年 8月28日	令和3年 9月30日	(株)上原水道
国道254号バイパス整備に伴う 仮設管設置工事その2 (中宗岡1-10)	中宗岡 1丁目地内	HIVPφ50 L=64.0m HIVPφ40 L=4.0m HIVPφ30 L=16.0m	仮設管	2,750,000	令和3年 10月15日	令和3年 12月15日	(株)上原水道
国道254号バイパス整備に伴う 仮設管設置工事その2 (中宗岡1-8)	中宗岡 1丁目地内	HIVPφ50 L=25.0m HIVPφ40 L=32.0m HIVPφ30 L=4.0m	仮設管	1,760,000	令和3年 12月6日	令和4年 1月21日	(株)上原水道
市道第2120号線 舗装本復旧工事	中宗岡 2丁目地内	舗装打換 236.4㎡	舗装本復旧	1,892,000	令和3年 11月1日	令和3年 12月20日	(株)抜井商事
市道第2212号線 舗装本復旧工事	上宗岡 2丁目地内	舗装打換 308.8㎡	舗装本復旧	2,530,000	令和3年 11月4日	令和3年 12月13日	(株)伊東土木
市道第1251号線外1路線 舗装本復旧工事	柏町 1丁目地内	舗装打換 738.6㎡	舗装本復旧	4,774,000	令和3年 11月30日	令和4年 1月28日	ハマノ建設(株)
市道第2361号線外2路線 舗装本復旧工事	上宗岡 1丁目地内	舗装打換 732.1㎡	舗装本復旧	4,708,000	令和3年 12月27日	令和4年 2月15日	(株)三津穂 志木営業所
県道川越新座線 舗装本復旧工事	柏町 1丁目地内	舗装打換 1,111.0㎡	舗装本復旧	8,107,000	令和4年 1月13日	令和4年 3月18日	(株)伊東土木

(注) 「HIVP」とは、耐衝撃性硬質塩化ビニル管の略。

(注) 「PP」とは、ポリエチレン管の略。

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		令和3年度	令和2年度	前年度比		備 考
				増 減	増減率 (%)	
年 度 末 給 水 人 口 (人)		76,758	76,992	△ 234	△ 0.3	
年 度 末 給 水 戸 数 (戸)		36,707	36,331	376	1.0	
年 間 配 水 量 (m ³)		7,731,860	7,905,998	△ 174,138	△ 2.2	
1 か 月 平 均 配 水 量 (m ³)		644,322	658,833	△ 14,511	△ 2.2	
1 日 最 大 配 水 量 (m ³)		22,850	24,721	△ 1,871	△ 7.6	令和3年 12月31日 (金)
1 日 最 小 配 水 量 (m ³)		19,174	19,899	△ 725	△ 3.6	令和3年 8月13日 (金)
年 間 有 収 水 量 (m ³)		7,449,017	7,489,138	△ 40,121	△ 0.5	
1 か 月 平 均 有 収 水 量 (m ³)		620,751	624,095	△ 3,344	△ 0.5	
有 収 率 (%)		96.3	94.7	1.6	—	
1 日 平 均 配 水 量 (m ³)		21,183	21,660	△ 477	△ 2.2	
1 人 1 日 当 た り 配 水 量	最 大 配 水 量 (ℓ)	298	321	△ 23	△ 7.2	
	最 小 配 水 量 (ℓ)	250	258	△ 8	△ 3.1	
	平均配水量 (ℓ)	276	281	△ 5	△ 1.8	

(注) 1m³=1000ℓ

(2) 事業収入に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度 (円)	令和2年度 (円)	前年度比		備 考
			増減(円)	増減率(%)	
水道事業収益	1,295,977,793	1,387,495,739	△ 91,517,946	△ 6.6	
営業収益	1,220,665,220	1,303,785,680	△ 83,120,460	△ 6.4	
営業外収益	75,140,973	82,280,013	△ 7,139,040	△ 8.7	
特別利益	171,600	1,430,046	△ 1,258,446	△ 88.0	

(3) 事業費に関する事項

(税抜)

区 分	令和3年度 (円)	令和2年度 (円)	前年度比		備 考
			増減(円)	増減率(%)	
水道事業費用	1,159,543,840	1,200,731,594	△ 41,187,754	△ 3.4	
営業費用	1,119,747,342	1,143,618,549	△ 23,871,207	△ 2.1	
営業外費用	39,796,498	57,113,045	△ 17,316,547	△ 30.3	
特別損失	0	0	0	－	

(4) 供給単価及び給水原価(税抜)

供給単価 (販売)	1 4 0 円 4 9 銭	給水収益	1,046,509,110 円
給水原価 (生産)	1 4 0 円 2 1 銭	有収水量	7,449,017 m ³
差 引	0 円 2 8 銭	経常費用	1,044,418,483 円
		有収水量	7,449,017 m ³

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
平成30年 5月11日	216,150,000 うち令和3年度支払分 18,150,000	浄水場運転管理業務委託 (長期契約：平成30年7月1日～令和3年6月30日)	アクアイースト(株)
令和3年 6月10日	58,300,000	浄水場運転管理業務委託 (令和3年7月1日～令和4年3月31日)	アクアイースト(株)
令和3年 11月22日	258,922,400 うち令和3年度支払分 21,593,000	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3年 4月1日	25,190,000	宗岡浄水場設備保守点検業務委託	昱(株) 北関東支店
令和3年 4月1日	4,785,000	大原浄水場電気設備保守点検業務委託	東芝インフラシステムズ(株)
令和3年 7月1日	304,700,000 うち令和3年度支払分 169,390,000	国道254号バイパス整備に伴う水道管布設工事 起点工区	関口工業(株)
令和3年 8月18日	23,760,000 うち令和3年度支払分 9,500,000	国道254号バイパス整備に伴う水道管布設工事 1工区	(株)伊東土木
令和3年 8月18日	26,730,000 うち令和3年度支払分 10,600,000	国道254号バイパス整備に伴う水道管布設工事 2工区	(株)上原水道
令和3年 8月13日	35,970,000 うち令和3年度支払分 14,300,000	国道254号バイパス整備に伴う水道管布設工事 3工区	(株)細田管工
令和3年 10月12日	124,850,000 うち令和3年度支払分 49,900,000	国道254号バイパス整備に伴う水道管布設工事 4工区	(株)細田管工
令和3年 7月1日	910,800,000 うち令和3年度支払分 160,000,000	宗岡浄水場受変電設備外更新工事 (継続工事：令和3年7月1日～令和5年3月17日)	昱(株) 北関東支店

(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	1,114,687,727	259,600,000	133,408,413	1,240,879,314	利率0.3%～4.65%
地方公共団体 金 融 機 構	927,067,896	0	100,313,072	826,754,824	利率0.5%～4.75%
合 計	2,041,755,623	259,600,000	233,721,485	2,067,634,138	

令和３年度志木市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和３年４月１日から令和４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	136,433,953
減価償却費	410,755,153
固定資産除却費	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 168,963
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 518,000
長期前受金戻入額	△ 73,701,725
受取利息及び受取配当金	△ 134,863
支払利息	39,675,113
未収金の増減額（△は増加）	2,947,626
未払金の増減額（△は減少）	△ 15,524,611
たな卸資産の増減額（△は増加）	180,600
預り金の増減額（△は減少）	6,217,488
小計	506,161,771
利息及び配当金の受取額	134,863
利息の支払額	△ 39,675,113
業務活動によるキャッシュ・フロー	466,621,521

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	△ 478,477,400
補助金による収入	22,117,000
一般会計からの繰入金による収入	3,021,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 453,338,700

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	259,600,000
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	△ 233,721,485
財務活動によるキャッシュ・フロー	25,878,515
資金増加額（又は減少額）	39,161,336
資金期首残高	1,722,821,151
資金期末残高	1,761,982,487

令和3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	1,295,977,793	
	1	営	業 収 益	1,220,665,220	
		1	給 水 収 益	1,046,509,110	
			1 水 道 料 金	1,046,509,110	有収水量 7,449,017 m ³
		3	そ の 他 営 業 収 益	174,156,110	
			2 手 数 料	1,785,000	設計審査・工事検査 506 件 給水装置工事事業者指定 44 件
			3 他 会 計 負 担 金	3,675,155	消火栓維持管理負担金 3,612,785 消防水利負担金 62,370
			4 加 入 金	92,553,000	330件(うち 口径変更 109 件)
			5 受 託 料	34,443,333	下水道使用料徴収業務委託 30,074,526 下水道使用料収納事務手数料 4,138,955 富士見市分業務委託事務 229,852
			6 雑 収 益	41,699,622	水道庁舎施設負担金(下水道事業会計) 37,426,735 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) 5 件 275,990
	2	営	業 外 収 益	75,140,973	
		1	受 取 利 息 及 び 配 当 金	134,863	
			1 預 金 利 息	134,863	定期預金・普通預金
		4	長 期 前 受 金 戻 入	73,701,725	
			1 補 助 金	10,286,577	
			2 他 会 計 負 担 金	2,445,243	
			3 受 贈 財 産 評 価 額	23,702,687	
			5 工 事 負 担 金	29,431,419	
			6 その他長期前受金	7,835,799	
		6	雑 収 益	1,304,385	
			3 不 用 品 売 却 収 益	0	
			4 そ の 他 雑 収 益	1,304,385	志木の恵水「水輝」 589,451 平成23年度預り水道料金 29 件 他 714,934
	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	1,295,977,793	

支出の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
2	水	道	事 業 費 用	1,159,543,840	
	1	営	業 費 用	1,119,747,342	
		1	原 水 及 び 浄 水 費	446,413,049	
			1 給 料	4,610,400	職員2人分（水道施設課）（予算額 7,373,000）
			2 手 当	2,421,043	扶養 78,000 地域 703,260 住居 336,000 時間外勤務 68,391 通勤 212,652 期末 585,727 勤勉 437,013（予算額 5,356,000）
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,274,000	（予算額 1,274,000）
			6 法 定 福 利 費	2,023,885	共済組合等負担金 2,009,154 地方公務員災害補償基金負担金 14,731 （予算額 3,524,000）
			7 旅 費	7,084	
			13 備 消 品 費	73,397	宗岡・大原浄水場消耗品
			17 通 信 運 搬 費	1,035,973	宗岡・大原浄水場電話料金
			19 委 託 料	105,294,955	浄水場運転管理 69,748,625 宗岡浄水場設備保守点検 22,900,000 大原浄水場電気設備保守点検 他 12,646,330
			20 使用 料 及 び 手 数 料	15,901	宗岡・大原浄水場下水道使用料
			22 修 繕 費	4,284,000	宗岡浄水場NO.4配水ポンプ主軸 2,800,000 宗岡第3水源地ブルボックス移設 630,000 大原浄水場電気室空調機 他 854,000
			26 動 力 費	37,355,283	宗岡・大原浄水場 電気料金 37,308,783 重油 46,500
			27 薬 品 費	601,800	次亜塩素酸ナトリウム 他
			37 受 水 費	287,415,328	県水受水量 4,651,722㎡
		2	配 水 及 び 給 水 費	108,384,516	
			1 給 料	13,055,724	職員4人分（水道施設課）（予算額 16,809,000）
			2 手 当	7,719,177	扶養 705,000 管理職 1,100,000 地域 2,229,105 時間外勤務 208,754 通勤 235,714 期末 1,705,284 勤勉 1,535,320（予算額 11,082,000）

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			3 賞与引当金繰入額	2,842,000	(予算額 2,842,000)
			6 法定福利費	5,084,547	共済組合等負担金 5,045,004 地方公務員災害補償基金負担金 39,543 (予算額 7,762,000)
			7 旅 費	746	
			13 備 消 品 費	433,573	消耗品、図書
			17 通 信 運 搬 費	0	
			19 委 託 料	33,975,680	検定満期メーター交換 14,009,680 漏水事故一次対応 3,480,000 配水管図検索システム入力作業 2,832,000 修理待機 5,124,000 漏水調査 他 8,530,000
			21 賃 借 料	2,957,969	配水管図検索システム 1,560,000 車両 1,397,969
			22 修 繕 費	39,281,600	検定満期交換用メーター購入 16,511,600 配水管・給水管 他 22,770,000
			25 路 面 復 旧 費	2,561,000	舗装復旧
			28 材 料 費	472,500	修繕用
		4 業 務 費		104,309,467	
			1 給 料	2,754,000	職員1人分（上下水道総務課） (予算額 2,775,000)
			2 手 当	1,912,587	地域 413,100 住居 336,000 時間外勤務 527,284 通勤 21,828 期末 347,920 勤勉 266,455 (予算額 2,427,000)
			3 賞与引当金繰入額	467,000	(予算額 467,000)
			6 法定福利費	1,334,453	共済組合等負担金 (予算額 1,601,000)
			13 備 消 品 費	358,680	消耗品
			16 印 刷 製 本 費	2,187,800	納入通知書等帳票類
			17 通 信 運 搬 費	5,823,828	郵送料、電話料金
			19 委 託 料	83,787,062	上下水道事業包括業務 73,525,680 システム構築・運用管理 他 10,261,382
			20 使用料及び手数料	1,280,057	金融機関口座振替手数料
			21 賃 借 料	4,404,000	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	49,885,157	
		1	給 料	14,920,800	職員 3人分（上下水道総務課・部長含む） (予算額 15,441,000)
		2	手 当	8,296,965	扶養 180,000 管理職 1,644,000 地域 2,511,720 時間外勤務 55,088 通勤 89,460 期末 1,922,213 勤勉 1,894,484 (予算額 11,353,000)
		3	賞与引当金繰入額	3,079,000	(予算額 3,079,000)
		5	報 酬	0	(予算額 153,000)
		6	法 定 福 利 費	6,994,789	共済組合等負担金 6,941,660 地方公務員災害補償基金負担金 53,129 (予算額 8,021,000)
		7	旅 費	1,835	
		10	諸 謝 金	0	
		12	被 服 費	55,992	
		13	備 消 品 費	928,349	消耗品、図書
		14	燃 料 費	90,910	車両用
		15	光 熱 水 費	871,638	水道庁舎 電気料金 827,479 水道料金 44,159
		16	印 刷 製 本 費	607,000	予算書、決算書、事業統計 他
		17	通 信 運 搬 費	129,921	電話・ファックス料金、郵送料
		19	委 託 料	9,338,679	企業会計システム保守 2,724,000 水道庁舎 清掃、可燃ごみ等収集運搬・処理 他 6,614,679
		20	使用料及び手数料	229,018	下水道使用料 他
		21	賃 借 料	2,829,064	財務会計機器 627,840 電話設備 590,878 車両 380,000 複写機 他 1,230,346
		22	修 繕 費	319,800	水道庁舎、備品
		29	研 修 費	26,819	
		30	食 糧 費	0	
		31	公 課 費	15,000	自動車重量税
		32	負 担 金	244,740	日本水道協会

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			33 保 険 料	508,157	水道賠償責任保険 139,890 自動車保険 142,182 建物総合損害共済基金分担金 226,085
			34 補 償 金	0	
			38 貸倒引当金繰入額	396,681	令和3年度水道料金分
		6	減 価 償 却 費	410,755,153	
		1	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	410,755,153	建物 29,371,734 構築物 240,787,625 機械及び装置 138,464,717 工具器具及び備品 2,131,077
		7	資 産 減 耗 費	0	
		1	固 定 資 産 除 却 費	0	
		2	たな卸資産減耗費	0	
	2		営 業 外 費 用	39,796,498	
	1		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	39,675,113	
		1	企 業 債 利 息	39,675,113	財政融資資金 24,445,699 地方公共団体金融機構 15,229,414
		2	一 時 借 入 金 利 息	0	
	5		雑 支 出	121,385	
		2	そ の 他 雑 支 出	121,385	控除対象外消費税
	3		特 別 損 失	0	
	4		過 年 度 損 益 修 正 損	0	
		1	過 年 度 損 益 修 正 損	0	
	6		特 別 損 失	0	
		2	そ の 他 特 別 損 失	0	
	99		予 備 費	0	
		99	予 備 費	0	
		99	予 備 費	0	
			費 用 合 計	1,159,543,840	

令和3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	284,738,700	
	1	企	業 債	259,600,000	
		1	企 業 債	259,600,000	
			1 企 業 債	259,600,000	配水管整備事業 99,600,000 浄水場機械設備更新事業 160,000,000
	2	補	助 金	22,117,000	
		1	補 助 金	22,117,000	
			1 補 助 金	22,117,000	生活基盤施設耐震化等交付金
	3	負	担 金	3,021,700	
		1	一 般 会 計 負 担 金	3,021,700	
			1 一 般 会 計 負 担 金	3,021,700	消火栓設置工事費負担金
		2	工 事 負 担 金	0	
			2 工 事 負 担 金	0	
	収	入	合 計	284,738,700	

支出の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
4	資	本	的 支 出	712,198,885	
	1	建	設 改 良 費	478,477,400	
		4	改 良 工 事 費	316,724,000	
			19 委 託 料	27,421,000	国道254号バイパス整備事業に伴う設計、監理業務 14,500,000 配水管布設替工事設計 11,660,000 (3件) 試験掘(2件) 811,000 共通代価表作成 450,000
			35 工 事 請 負 費	289,303,000	国道254号バイパス整備に伴う工事 (起点工区及び1工区から4工区) 253,690,000 (仮設管設置 他) 15,603,000 県道川越新座線他舗装本復旧 20,010,000
		5	量 水 器 費	1,753,400	
			41 量 水 器 費	1,753,400	13mm×40個 20mm×578個 25mm×6個 30mm×2個 40mm×2個
		6	施 設 改 良 費	160,000,000	
			35 工 事 請 負 費	160,000,000	宗岡浄水場受変電設備外更新
	2	企	業 債 償 還 金	233,721,485	
		1	企 業 債 償 還 金	233,721,485	
			44 企 業 債 償 還 金	233,721,485	財政融資資金 133,408,413 地方公共団体金融機構 100,313,072
	支	出	合 計	712,198,885	

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	10,948,935,310	108,753,380	0	11,057,688,690
機 械 及 び 装 置	4,375,674,317	1,753,400	0	4,377,427,717
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	16,771,750,585	110,506,780	0	16,882,257,365
建設仮勘定	0	413,690,000	0	413,690,000
合 計	16,771,750,585	524,196,780	0	17,295,947,365

(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	568,542,546	29,371,734	0	597,914,280	641,549,621	
構 築 物	4,722,471,974	240,787,625	0	4,963,259,599	6,094,429,091	
機 械 及 び 装 置	3,281,336,437	138,464,717	0	3,419,801,154	957,626,563	
車 両 運 搬 具	9,283,124	0	0	9,283,124	1,031,458	
工 具 器 具 及 び 備 品	14,060,113	2,131,077	0	16,191,190	9,682,512	
小 計	8,595,694,194	410,755,153	0	9,006,449,347	7,875,808,018	
建設仮勘定	0	0	0	0	413,690,000	
合 計	8,595,694,194	410,755,153	0	9,006,449,347	8,289,498,018	

(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	備 考
			当年度償還高 (円)	償還高累計 (円)			
平成4年度 財政融資資金	平成5年 3月25日	70,000,000	4,304,235	65,504,295	4,495,705	4.4% 令和5年3月25日	元利均等 償 還
平成5年度 〃	平成6年 3月23日	490,000,000	27,206,376	432,544,055	57,455,945	3.65% 令和6年3月1日	元利均等 償 還
平成6年度 〃	平成7年 3月27日	250,000,000	14,324,175	202,856,294	47,143,706	4.65% 令和7年3月1日	元利均等 償 還
平成10年度 〃	平成11年 3月25日	333,000,000	14,329,981	226,033,326	106,966,674	1.6% 令和11年3月25日	元利均等 償 還
平成11年度 〃	平成12年 3月24日	1,327,500,000	56,911,864	829,032,837	498,467,163	2.0% 令和12年3月1日	元利均等 償 還
平成16年度 〃	平成17年 3月25日	123,800,000	4,795,030	51,428,253	72,371,747	2.1% 令和17年3月1日	元利均等 償 還
平成17年度 〃	平成18年 3月27日	211,700,000	8,030,062	79,743,566	131,956,434	2.1% 令和18年3月1日	元利均等 償 還
平成18年度 〃	平成19年 3月26日	94,400,000	3,506,690	31,978,060	62,421,940	2.1% 令和19年3月1日	元利均等 償 還
令和3年度 〃	令和4年 3月25日	160,000,000	0	0	160,000,000	0.3% 借換日	起債前借
令和3年度 〃	令和4年 3月25日	99,600,000	0	0	99,600,000	0.7% 借換日	起債前借
小 計		3,160,000,000	133,408,413	1,919,120,686	1,240,879,314		
平成5年度 地方公共団体金融機構	平成6年 3月23日	210,000,000	13,331,233	210,000,000	0	3.75% 令和4年3月20日	元利均等 償 還
平成6年度 〃	平成7年 3月27日	250,000,000	16,566,680	232,637,058	17,362,942	4.75% 令和5年3月20日	元利均等 償 還
平成10年度 〃	平成11年 3月24日	217,000,000	10,592,683	160,586,448	56,413,552	2.1% 令和9年3月20日	元利均等 償 還
平成11年度 〃	平成12年 3月22日	972,500,000	46,301,833	674,476,953	298,023,047	2.0% 令和10年3月20日	元利均等 償 還
平成16年度 〃	平成17年 3月23日	126,200,000	5,434,628	58,288,151	67,911,849	2.1% 令和15年3月20日	元利均等 償 還
平成17年度 〃	平成18年 3月23日	88,300,000	3,730,893	37,226,429	51,073,571	2.0% 令和16年3月20日	元利均等 償 還
平成18年度 〃	平成19年 3月23日	105,600,000	4,355,122	39,630,137	65,969,863	2.15% 令和17年3月20日	元利均等 償 還
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 償 還
小 計		2,239,600,000	100,313,072	1,412,845,176	826,754,824		
合 計		5,399,600,000	233,721,485	3,331,965,862	2,067,634,138		

水道事業用地一覽表

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3年度に受贈した資産を45,719,380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3年度 (令和4年3月31日)	
	1年内	1年超
未経過リース料 相当額	5,923,220 円	889,440 円
	計	6,812,660 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3年度 自 令和 3年4月 1日 至 令和 4年3月31日	
賞与引当金の 目的使用額	8,180,000 円	
貸倒引当金の 目的使用額※	565,644 円	

※平成28年度分水道料金不納欠損223件