

令和 3 年 度

志木市下水道事業会計決算

令和3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	2,019,239,000	0	0	2,019,239,000
第 1 項 営業収益	1,297,369,000	0	0	1,297,369,000
第 2 項 営業外収益	721,868,000	0	0	721,868,000
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 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	2,019,239,000	0	0	0	0	2,019,239,000	0	2,019,239,000
第 1 項 営業費用	1,852,131,000	0	0	0	0	1,852,131,000	0	1,852,131,000
第 2 項 営業外費用	147,106,000	0	0	0	0	147,106,000	0	147,106,000
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

(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	737,281,000	0	737,281,000	205,800,000	0	943,081,000
第 1 項 企業債	423,900,000	0	423,900,000	114,300,000	0	538,200,000
第 2 項 他会計負担金	57,367,000	0	57,367,000	0	0	57,367,000
第 3 項 負担金	86,967,000	0	86,967,000	0	0	86,967,000
第 4 項 他会計補助金	60,034,000	0	60,034,000	0	0	60,034,000
第 5 項 補助金	83,000,000	0	83,000,000	91,500,000	0	174,500,000
第 7 項 貸付金償還金	2,500,000	0	2,500,000	0	0	2,500,000
第 8 項 諸収入	23,513,000	0	23,513,000	0	0	23,513,000

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	1,155,378,000	0	0	1,155,378,000	205,800,000	0	1,361,178,000
第 1 項 建設改良費	653,906,000	0	0	653,906,000	205,800,000	0	859,706,000
第 2 項 積立金	23,513,000	0	0	23,513,000	0	0	23,513,000
第 3 項 貸付金	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	2,500,000
第 5 項 企業債償還金	475,459,000	0	0	475,459,000	0	0	475,459,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 478,432,727円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 18,063,429円、過年度分損益勘定留保資金 182,777,607円及び減債積立金 277,591,691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
2,066,928,116	47,689,116	(うち、仮受消費税及び地方消費税 92,187,047)
1,343,901,059	46,532,059	(うち、仮受消費税及び地方消費税 92,168,653)
723,027,057	1,159,057	(うち、仮受消費税及び地方消費税 18,394)
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
1,794,343,266	0	224,895,734	(うち、仮払消費税及び地方消費税 65,259,130)
1,677,101,951	0	175,029,049	(うち、仮払消費税及び地方消費税 65,259,130)
117,241,315	0	29,864,685	
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
598,136,074	△ 344,944,926	
153,600,000	△ 384,600,000	
57,367,000	0	
172,672,545	85,705,545	
60,034,000	0	
128,450,000	△ 46,050,000	
2,500,000	0	
23,512,529	△ 471	

(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		
1,076,568,801	18,490,000	0	18,490,000	266,119,199	(うち、仮払消費税及び地方消費税 55,463,570)
575,099,280	18,490,000	0	18,490,000	266,116,720	(うち、仮払消費税及び地方消費税 55,463,570)
23,512,529	0	0	0	471	
2,500,000	0	0	0	0	
475,456,992	0	0	0	2,008	

令和 3 年度志木市下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 3 1 日まで)

(単位：円)

1 営 業 収 益

(1) 下水道使用料	834,629,962	
(2) 雨水処理負担金	329,555,000	
(3) 受託事業収益	86,788,291	
(4) その他営業収益	759,153	1,251,732,406

2 営 業 費 用

(1) 污水管渠費	56,156,728	
(2) 雨水管渠費	44,314,334	
(3) 污水ポンプ場費	70,556,211	
(4) 雨水ポンプ場費	5,647,365	
(5) 館第一排水ポンプ場費	146,612,873	
(6) 普及促進費	615,835	
(7) 総係費	146,880,410	
(8) 流域下水道維持管理費	275,424,089	
(9) 減価償却費	864,857,918	
(10) 資産減耗費	777,058	1,611,842,821

営業損失

360,110,415

3 営 業 外 収 益

(1) 受取利息及び配当金	1,015,596	
(2) 他会計補助金	95,559,000	
(3) 他会計負担金	21,849,000	
(4) 長期前受金戻入	602,947,337	
(5) 雑収益	1,637,867	723,008,800

4 営 業 外 費 用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	73,107,886	
(2) 雑支出	35,269,078	108,376,964
経常利益		254,521,421

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

254,521,421

前年度繰越利益剰余金

189,172,348

その他未処分利益剰余金変動額

277,591,691

当年度未処分利益剰余金

721,285,460

令和３年度志木市下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	
		資						金							
		国庫補助金	他会計繰入金	受贈財産評価額	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	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	2,409,193,757	114,630,000	23,957,324	74,346,686	868,648	278,010,499	25,703,747	51,279,555	568,796,459	0	0	0	466,764,039	466,764,039	3,444,754,255
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△277,591,691	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	277,591,691	0	△277,591,691	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	277,591,691	0	△277,591,691	0	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
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
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,409,193,757	114,630,000	23,957,324	74,346,686	868,648	278,010,499	25,703,747	51,279,555	568,796,459	277,591,691	0	(繰越利益剰余金) 189,172,348	466,764,039	3,444,754,255	
当年度変動額	0	0	990,000	△990,000	0	23,512,529	0	0	23,512,529	△277,591,691	0	532,113,112	254,521,421	278,033,950	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,521,421	254,521,421	254,521,421	
資本剰余金への受入	0	0	0	0	0	23,512,529	0	0	23,512,529	0	0	0	0	23,512,529	
開始貸借対照表の修正	0	0	990,000	△990,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△277,591,691	0	277,591,691	0	0	0
当年度末残高	2,409,193,757	114,630,000	24,947,324	73,356,686	868,648	301,523,028	25,703,747	51,279,555	592,308,988	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 721,285,460	721,285,460	3,722,788,205	

令和3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	2,409,193,757	592,308,988	0	721,285,460
議会の議決による処分額	277,591,691	0	189,172,348	△ 466,764,039
減債積立金への積立	0	0	189,172,348	△ 189,172,348
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	277,591,691	0	0	△ 277,591,691
処分後残高	2,686,785,448	592,308,988	189,172,348	(繰越利益剰余金) 254,521,421

令和 3 年度志木市下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		334,066,572	
ロ 建物	336,275,478		
減価償却累計額	△ 56,678,899	279,596,579	
ハ 構築物	19,518,954,428		
減価償却累計額	△ 5,231,559,075	14,287,395,353	
ニ 機械及び装置	2,127,964,359		
減価償却累計額	△ 1,234,257,248	893,707,111	
ホ 建設仮勘定		12,200,000	
有形固定資産合計			15,806,965,615

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		806,336,398	
無形固定資産合計			806,336,398

(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		301,523,028	
投資その他の資産合計			302,078,028
固定資産合計			16,915,380,041

2 流 動 資 産

(1) 現金預金

1,120,984,957

(2) 未収金

206,317,322

貸倒引当金

△ 1,824,481 204,492,841

(3) その他流動資産

イ 保管有価証券	100,000	100,000	
----------	---------	---------	--

流動資産合計

1,325,577,798

資産合計

18,240,957,839

(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	3,135,593,864		
企業債合計		3,135,593,864	
固定負債合計			3,135,593,864

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	429,506,526	429,506,526	
(2) 未払金		199,615,302	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,297,000	6,297,000	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	493,889		
ロ 預り有価証券	100,000		
その他流動負債合計		593,889	
流動負債合計			636,012,717

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	2,877,008,871		
収益化累計額	△ 1,055,990,289	1,821,018,582	
ロ 県補助金	2,393,102		
収益化累計額	△ 928,626	1,464,476	
ハ 他会計繰入金	9,009,915,191		
収益化累計額	△ 2,642,226,157	6,367,689,034	
ニ 受贈財産評価額	1,966,143,317		
収益化累計額	△ 451,869,500	1,514,273,817	
ホ 受益者負担金	668,068,181		
収益化累計額	△ 181,083,037	486,985,144	
ヘ 事業負担金	567,790,614		
収益化累計額	△ 152,818,449	414,972,165	
ト 受託事業収入	363,102,135		
収益化累計額	△ 222,942,300	140,159,835	
長期前受金合計		10,746,563,053	
繰延収益合計			10,746,563,053
負債合計			14,518,169,634

(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	595,892,150		
自己資本金合計		2,409,193,757	
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	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	301,523,028		
資本剰余金合計		592,308,988	

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	721,285,460		
利益剰余金合計		721,285,460	
剰余金合計			1,313,594,448
資本合計			3,722,788,205
負債資本合計			18,240,957,839

決 算 附 属 書 類

令和 3 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9,467,703m³、前年度比で661,108m³の減(△6.5%)、年間有収水量は7,392,197m³、前年度比で2,169m³の増(0.0%)、有収率は78.1%となっています。

なお、年度末汚水処理区域内人口は76,046人、年度末汚水処理戸数は35,249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 1,974,741,206円に對して、下水道事業費用 1,720,219,785円、差引 254,521,421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834,629,962円(42.3%)、雨水処理負担金 329,555,000円(16.7%)、他会計補助金 95,559,000円(4.8%)、受託事業収益 86,788,291円(4.4%)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 864,857,918円(50.3%)、流域下水道維持管理負担金 275,424,089円(16.0%)、人件費 77,486,363円(4.5%)、支払利息 73,107,886円(4.3%)などです。

なお、支払消費税及び地方消費税は 20,620,900円となりました。

資本的支出では、雨水管渠整備事業の一部について、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。

(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1,251,732,406円 + 営業外収益723,008,800円) ÷

(営業費用1,611,842,821円 + 営業外費用108,376,964円) × 100 = 114.80 %

R3	114.80
R2	110.69
R元	105.45
H30	109.82
H29	109.74

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上昇の要因として挙げられる。

○経費回収率

下水道使用料 (834,629,962円) ÷ 汚水処理費 (794,474,576円) × 100 = 105.05%

R3	105.05
R2	104.17
R元	98.01
H30	95.87
H29	93.04

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 (6,522,495,222円) ÷

有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価 (21,983,194,265円) × 100 = 29.67%

R3	29.67
R2	26.63
R元	23.07
H30	19.51
H29	15.81

土地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 (9.32km) ÷ 下水道敷設延長 (229.00km) × 100 = 4.07%

R3	4.07
R2	3.59
R元	3.59
H30	1.46
H29	1.13

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 4 4 号	令和 2 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 3 年 7 月 6 日	令和 3 年 7 月 27 日
第 7 0 号	志木市下水道条例の一部を改正する条例	令和 3 年 11 月 25 日	令和 3 年 12 月 15 日
第 1 6 号	令和 4 年度志木市下水道事業会計予算	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 専任主幹	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	3(1)	1	3(1)	2	2	0	12(3)
令和 2 年度末現在	1(1)	0	3(2)	1	2	2	1	2	12(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	—

※新型コロナウイルス感染症防止のため

2 工 事

(1) 污水管渠整備の概況 (税込・130万円を超えるもの)

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 1工区下水道(污水)工事	上宗岡2丁目 ・5丁目地内	污水管渠布設工 L=288.8m	新規	35,907,300	令和3年 7月1日	令和4年 1月31日	(株)伊東土木
国道254号バイパス整備に伴う 2工区下水道(污水)工事	上宗岡1丁目 ・中宗岡 1丁目地内	污水管渠布設工 L=120.3m	新規	16,413,100	令和3年 6月25日	令和3年 12月14日	関口工業(株)
国道254号バイパス整備に伴う 3工区下水道(污水)工事	中宗岡 1丁目地内	污水管渠布設工 L=191.6m	新規	25,649,800	令和3年 7月1日	令和3年 12月15日	(株)三津穂 志木営業所
国道254号バイパス整備に伴う 4工区下水道(污水)工事	中宗岡 1丁目地内	污水管渠布設工 L=103.3m	新規	36,921,500	令和3年 7月1日	令和4年 2月10日	木下建設(株)
R3管路耐震補強工事	本町2丁目・ 柏町1丁目 地内	管路耐震補強工 L=13.4m 人孔耐震化 1箇所	耐震	6,992,700	令和3年 10月4日	令和4年 3月18日	(株)三津穂 志木営業所
第R2-1工区 管路耐震補強工事	上宗岡 3丁目地内	管路耐震補強工 L=135.1m 人孔耐震化 10箇所	耐震	19,925,400	令和2年 12月4日	令和3年 6月25日	(株)伊東土木
第R2-2工区 管路耐震補強工事	志木市内	人孔耐震化 9箇所	耐震	31,893,400	令和2年 12月4日	令和3年 6月25日	木下建設(株)
第R2-3工区 管路耐震補強工事	志木市内	人孔耐震化 14箇所	耐震	30,769,200	令和2年 12月4日	令和3年 6月25日	関口工業(株)
第R2-4工区 管路耐震補強工事	志木市内	人孔耐震化 16箇所	耐震	24,867,700	令和2年 12月4日	令和3年 6月25日	関口工業(株)

(2) 雨水管渠整備の概況 (税込・130万円を超えるもの)

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R3-1工区(雨水) 下水道工事	上宗岡 4丁目地内	3面水路設置工 L=56.0m	新規	9,212,500	令和3年 11月1日	令和4年 3月18日	(株)伊東土木
国道254号バイパス整備に伴う 第273号水路整備工事	上宗岡 5丁目地内	3面水路設置工 L=37.9m	新規	6,072,000	令和3年 11月1日	令和4年 2月25日	(株)抜井商事
国道254号バイパス整備に伴う 第230号水路整備工事	上宗岡 2丁目地内	3面水路設置工 L=161.6m うち管渠 L=11.5m	新規	20,352,200	令和3年 11月1日	令和4年 3月22日	木下建設(株)

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 汚 水 処 理 区 域 内 人 口 (人)	76,046	76,259	△ 213	△ 0.3	
年 度 末 汚 水 処 理 戸 数 (戸)	35,249	34,847	402	1.2	
年 間 汚 水 処 理 水 量 (m ³)	9,467,703	10,128,811	△ 661,108	△ 6.5	
1 日 平 均 汚 水 処 理 水 量 (m ³)	25,939	27,750	△ 1,811	△ 6.5	
年 間 有 収 水 量 (m ³)	7,392,197	7,390,028	2,169	0.0	
1 日 平 均 有 収 水 量 (m ³)	20,253	20,247	6	0.0	
有 収 率 (%)	78.1	73.0	5.1	—	

(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 (%)	
下水道事業収益	1,974,741,206	1,902,925,152	71,816,054	3.8	
営業収益	1,251,732,406	1,259,594,534	△ 7,862,128	△ 0.6	
営業外収益	723,008,800	637,305,275	85,703,525	13.4	
特別利益	0	6,025,343	△ 6,025,343	皆減	

(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 (%)	
下水道事業費用	1,720,219,785	1,713,752,804	6,466,981	0.4	
営業費用	1,611,842,821	1,601,920,522	9,922,299	0.6	
営業外費用	108,376,964	111,832,282	△ 3,455,318	△ 3.1	
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 2 円 9 1 銭

下水道使用料 834,629,962 円

汚水処理原価 1 0 7 円 4 7 銭

有収水量 7,392,197 m³

差 引 5 円 4 4 銭

汚水処理費用 794,474,576 円

有収水量 7,392,197 m³

※ 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
平成30年 5月14日	128,904,000 うち令和3年度支払分 10,824,000	志木中継ポンプ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)	テスコ(株)
令和3年 6月22日	32,967,000	志木中継ポンプ場運転管理業務委託 (随意契約：令和3年7月1日～令和4年3月31日)	テスコ(株)
平成30年 5月14日	210,866,334 うち令和3年度支払分 17,706,336	館第一排水ポンプ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)	テスコ(株)
令和3年 6月22日	54,093,600	館第一排水ポンプ場運転管理業務委託 (随意契約：令和3年7月1日～令和4年3月31日)	テスコ(株)
令和3年 4月1日	27,610,000	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3年 4月1日	63,250,000	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3年 10月4日	16,170,000	志木市雨天時浸入水対策計画策定業務委託	(株)N J S 関東事務所
令和3年 7月1日	26,356,000	館第一排水ポンプ場ポンプ設備外更新工事 実施設計業務委託	八千代エンジニアリング(株)
令和3年 5月11日	40,700,000	志木公共下水道(汚水管路施設・ポンプ場) 修繕・改築計画策定業務委託(ストマネ計画) 【令和2年度繰越事業】	オリジナル設計(株)
令和3年 8月10日	189,281,400	館第一排水ポンプ場第4期耐震補強工事	関口工業(株)
令和3年 12月3日	30,690,000 うち令和3年度支払分 12,200,000	国道254号バイパス整備に伴う大小合併樋管改修工事	木下建設(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
公共下水道事業債	3,180,460,324	103,100,000	426,563,970	2,856,996,354	利率0.3%～5.5%
(下水道事業分)	2,745,033,628	51,900,000	405,933,356	2,391,000,272	(利率0.3%～5.5%)
(館第一排水ポンプ場分)	435,426,696	51,200,000	20,630,614	465,996,082	(利率0.3%～2.3%)
流域下水道事業債	706,497,058	50,500,000	48,893,022	708,104,036	利率0.3%～5.5%
合 計	3,886,957,382	153,600,000	475,456,992	3,565,100,390	

令和3年度志木市下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	254,521,421
減価償却費	864,857,918
固定資産除却費	777,058
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 630,728
賞与引当金の増減額（△は減少）	39,000
長期前受金戻入額	△ 602,947,337
受取利息及び受取配当金	△ 1,015,596
支払利息	73,107,886
未収金の増減額（△は増加）	△ 93,713,640
未払金の増減額（△は減少）	△ 6,933,835
預り金の増減額（△は減少）	△ 31,369
小計	488,030,778
利息及び配当金の受取額	1,015,596
利息の支払額	△ 73,107,886
業務活動によるキャッシュ・フロー	415,938,488

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	△ 471,702,637
無形固定資産の取得による支出	△ 47,933,073
館第一排水ポンプ場管理基金積立による支出	△ 23,512,529
受益者負担金、新座市負担金、国庫補助金等による収入	301,122,545
一般会計からの繰入金による収入	60,034,000
4条特定収入に係る控除対象外消費税相殺額	△ 37,400,141
館第一排水ポンプ場事業剰余金による収入	23,512,529
水洗便所改造資金融資預託による支出	△ 2,500,000
水洗便所改造資金融資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	△ 195,879,306

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	153,600,000
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	△ 475,456,992
一般会計からの繰入金による収入	57,367,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 264,489,992

資金増加額（又は減少額）	△ 44,430,810
資金期首残高	1,165,415,767
資金期末残高	1,120,984,957

令和3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	1,974,741,206	
	1	営	業 収 益	1,251,732,406	
		1	下 水 道 使 用 料	834,629,962	
			1 下 水 道 使 用 料	834,629,962	有収水量 7,392,197 m ³
		2	雨 水 処 理 負 担 金	329,555,000	
			1 雨 水 処 理 負 担 金	329,555,000	雨水処理に係る一般会計負担金
		3	受 託 事 業 収 益	86,788,291	
			1 西 部 1 0 号 幹 線 維持管理負担金	2,477,689	朝霞市
			2 館第一排水ポンプ場 受託事業収入	84,310,602	新座市
		4	そ の 他 営 業 収 益	759,153	
			1 手 数 料	475,000	指定下水道工事店指定申請 26件(新規 8件、更新 18件) 責任技術者登録申請 5人(新規 5人)
			2 使 用 料	284,153	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	0	
	2	営	業 外 収 益	723,008,800	
		1	受取利息及び配当金	1,015,596	
			1 預 金 利 息	982,700	定期預金・普通預金
			2 基 金 利 息	32,896	館第一排水ポンプ場管理基金
		2	他 会 計 補 助 金	95,559,000	
			1 他 会 計 補 助 金	95,559,000	一般会計補助金
		4	他 会 計 負 担 金	21,849,000	
			1 他 会 計 負 担 金	21,849,000	汚水処理に係る一般会計負担金
		5	長 期 前 受 金 戻 入	602,947,337	
			2 国 庫 補 助 金	128,336,472	
			3 県 補 助 金	116,079	
			4 他 会 計 繰 入 金	350,062,594	
			5 受 贈 財 産 評 価 額	57,382,181	
			7 受 益 者 負 担 金	22,809,957	
			9 事 業 負 担 金	19,443,294	
			10 受 託 事 業 収 入	24,796,760	
		7	雑 収 益	1,637,867	
			1 延 滞 金	0	
			2 そ の 他 雑 収 益	1,637,867	平成23年度預り下水道使用料21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	1,974,741,206	

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	1,720,219,785	
	1	営	業 費 用	1,611,842,821	
		1	汚 水 管 渠 費	56,156,728	
			7 旅 費	29,470	
			11 備 消 品 費	31,309	消耗品、図書
			18 委 託 料	32,432,473	志木市雨天時浸入水対策計画策定 14,700,000 西部10号幹線伏越管渠清掃 4,050,000 公共下水道施設（汚水）年間保守点検 2,880,000 下水道台帳検索システム更新 他 10,802,473
			20 賃 借 料	722,130	下水道窓口システム機器 417,000 土地 77,130 車両 162,000 有害ガス検知器 66,000
			21 修 繕 費	22,853,827	人孔補修・蓋取替 他
			31 研 修 費	11,729	
			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	70,790	下水道賠償責任保険 57,400 自動車損害共済基金分担金 13,390
		2	雨 水 管 渠 費	44,314,334	
			7 旅 費	4,257	
			9 報 償 費	0	
			11 備 消 品 費	45,794	消耗品、図書
			18 委 託 料	32,752,016	公共下水道施設（雨水）年間保守点検 2,960,000 水路清掃・汚泥処理 他 29,792,016
			20 賃 借 料	630,767	下水道窓口システム機器 417,000 車両 201,600 土地 12,167
			21 修 繕 費	10,650,673	水路・人孔補修 8,066,673 水路フェンス 他 2,584,000
			29 負 担 金	156,100	別所雨水幹線維持管理負担金(富士見市)
			31 研 修 費	0	
			33 保 険 料	74,727	下水道賠償責任保険 58,290 自動車損害共済基金分担金 16,437

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
		3	汚 水 ポ ン プ 場 費	70,556,211	
		11	備 消 品 費	2,184	消耗品
		13	光 熱 水 費	134,201	志木中継ポンプ場 水道料金
		15	通 信 運 搬 費	61,963	志木中継ポンプ場 電話・ファックス料金
		18	委 託 料	65,535,160	志木中継ポンプ場 運転管理 39,870,840 設備保守点検 25,100,000 ポンプ井清掃 514,320 消防設備保守点検 50,000
		21	修 繕 費	1,035,000	志木中継ポンプ場 避雷器 他
		25	動 力 費	3,543,907	電気料金
		29	負 担 金	192,791	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	51,005	志木中継ポンプ場 下水道賠償責任保険 982 建物総合損害共済基金分担金 50,023
		4	雨 水 ポ ン プ 場 費	5,647,365	
		11	備 消 品 費	0	
		18	委 託 料	5,123,923	館第二排水ポンプ場 運転管理 2,677,223 保守点検 他 2,446,700
		21	修 繕 費	0	
		25	動 力 費	226,209	電気料金
		29	負 担 金	268,814	別所雨水ポンプ場維持管理負担金（富士見市）
		33	保 険 料	28,419	館第二排水ポンプ場 下水道賠償責任保険 300 建物総合損害共済基金分担金 28,119
		5	館第一排水ポンプ場費	146,612,873	
		1	給 料	4,812,000	職員 1 人分（下水道施設課）（予算額 4,832,000）
		2	手 当	3,803,663	扶養 438,000 管理職 600,000 地域 877,500 通勤 199,944 期末 847,795 勤勉 840,424（予算額 3,601,000）
		3	賞与引当金繰入額	947,000	（予算額 947,000）
		6	法 定 福 利 費	2,419,068	共済組合等負担金 2,404,810 地方公務員災害補償基金負担金 14,258 （予算額 2,360,000）

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			7 旅 費	4,055	
			11 備 消 品 費	42,280	消耗品
			13 光 熱 水 費	342,820	水道料金 332,089 ガス料金 10,731
			15 通 信 運 搬 費	129,168	電話料金
			18 委 託 料	126,225,412	運転管理 65,285,821 設備保守点検 57,500,000 ポンプ操作監視システム基本設計 他 3,439,591
			19 使用料及び手数料	30,515	下水道使用料
			21 修 繕 費	1,935,000	会議室空調機 1,100,000 電気室他照明器具 500,000 通用口 335,000
			25 動 力 費	5,809,598	電気料金 4,293,598 重油 1,516,000
			33 保 険 料	112,294	下水道賠償責任保険 1,868 建物総合損害共済基金分担金 110,426
		7 普 及 促 進 費		615,835	
			7 旅 費	0	
			11 備 消 品 費	88,146	消耗品、図書
			14 印 刷 製 本 費	0	
			18 委 託 料	347,409	下水道接続PR、普及促進グッズ作成
			19 使用料及び手数料	11,710	ロイヤリティ
			20 賃 借 料	154,800	車両
			21 修 繕 費	0	
			33 保 険 料	13,770	自動車損害共済基金分担金
		8 総 係 費		146,880,410	
			1 給 料	29,205,707	職員8人分（上下水道総務課 2人、下水道施設課 6人） (予算額 31,239,000)
			2 手 当	17,642,921	扶養 941,000 管理職 1,140,000 地域 4,692,981 住居 616,000 時間外勤務 811,046 通勤 957,649 期末 4,671,708 勤勉 3,812,537 (予算額 18,025,000)
			3 賞与引当金繰入額	5,350,000	(予算額 5,350,000)
			6 法 定 福 利 費	13,306,004	共済組合等負担金 13,235,726 地方公務員災害補償基金負担金 70,278 (予算額 14,047,000)
			7 旅 費	457	
			9 報 償 費	7,790	受益者負担金前納報奨金
			10 被 服 費	69,192	

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
			11 備 消 品 費	106,967	消耗品、図書
			12 燃 料 費	130,002	車両用
			14 印 刷 製 本 費	0	
			18 委 託 料	38,713,481	下水道使用料調定等 34,213,481 固定資産価格計算システム等保守管理 他 4,500,000
			19 使用料及び手数料	4,122,197	水道庁舎建物 他
			20 賃 借 料	573,600	受益者負担金賦課区域図機器 360,000 車両 213,600
			21 修 繕 費	0	
			28 食 糧 費	0	
			31 研 修 費	0	
			32 会 費 負 担 金	208,610	日本下水道協会 他
			33 保 険 料	16,747	自動車損害共済基金分担金
			34 貸倒引当金繰入額	0	
			40 施 設 負 担 金	37,426,735	水道庁舎施設等
		9	流域下水道維持管理費	275,424,089	
			29 負 担 金	275,424,089	荒川右岸流域下水道維持管理負担金 (年間汚水処理水量 9,467,703m ³)
		10	減 価 償 却 費	864,857,918	
			1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	807,460,518	建物 8,634,662 構築物 658,543,171 機械及び装置 140,282,685
			2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	57,397,400	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	777,058	
			1 固 定 資 産 除 却 費	777,058	館第二排水ポンプ場設備
	2		営 業 外 費 用	108,376,964	
		1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	73,107,886	
			1 企 業 債 利 息	73,107,886	公共下水道事業債 62,992,120 (下水道事業分 56,362,426) (館第一排水ポンプ場事業分 6,629,694) 流域下水道事業債 10,115,766
			2 一 時 借 入 金 利 息	0	
		3	雑 支 出	35,269,078	
			2 そ の 他 雑 支 出	35,269,078	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	1,720,219,785	

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

収入の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
3	資	本	的 収 入	598,136,074	
	1	企	業 債	153,600,000	
		1	企 業 債	153,600,000	
			1 企 業 債	153,600,000	公共下水道事業債 103,100,000 (下水道事業分 51,900,000) (館第一排水ポンプ場事業分 51,200,000) 流域下水道事業債 50,500,000
	2	他	会 計 負 担 金	57,367,000	
		1	他 会 計 負 担 金	57,367,000	
			1 他 会 計 負 担 金	57,367,000	企業債償還に係る一般会計負担金
	3	負	担 金	172,672,545	
		1	受 益 者 負 担 金	2,003,960	
			1 受 益 者 負 担 金	2,003,960	12件
		2	工 事 負 担 金	170,668,585	
			1 工 事 負 担 金	170,668,585	館第一排水ポンプ場整備に係る新座市負担金 71,898,007 国道254号バイパス整備事業に伴う埼玉県補償分 98,770,578
	4	他	会 計 補 助 金	60,034,000	
		1	他 会 計 補 助 金	60,034,000	
			1 他 会 計 補 助 金	60,034,000	施設整備に係る一般会計補助金
	5	補	助 金	128,450,000	
		1	補 助 金	128,450,000	
			1 国 庫 補 助 金	128,450,000	社会資本整備総合交付金 令和２年度繰越分 45,450,000 令和３年度分 83,000,000
	7	貸	付 金 償 還 金	2,500,000	
		1	水 洗 便 所 改 造 資 金 融 資 預 託 金 元 金 収 入	2,500,000	
			1 水 洗 便 所 改 造 資 金 融 資 預 託 金 元 金 収 入	2,500,000	埼玉りそな銀行、川口信用金庫、武蔵野銀行
	8	諸	収 入	23,512,529	
		1	諸 収 入	23,512,529	
			1 諸 収 入	23,512,529	館第一排水ポンプ場剰余金振替 他
	収	入	合 計	598,136,074	

支出の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金	額	備	考					
4	資	本	的	支	出	1,021,105,231						
	1	建	設	改	良	費	519,635,710					
		1	建	設	事	務	費	37,000,000				
			1	委	託	料	37,000,000	ストックマネジメント計画策定				
		2	汚	水	管	渠	整	備	費	170,470,900		
			1	委	託	料	6,850,000	設計				
			2	工	事	請	負	費	163,620,900	国道254号バイパス整備に伴う工事 （1工区～4工区）104,619,200 耐震工事 令和2年度繰越分 50,487,000 令和3年度分 6,357,000 柵設置 他 2,157,700		
		3	雨	水	管	渠	整	備	費	55,269,000		
			1	委	託	料	7,509,000	設計、測量				
			2	工	事	請	負	費	47,760,000	国道254号バイパス整備に伴う工事 36,222,000 水路整備 他 11,538,000		
		4	汚	水	ポン	プ	場	整	備	費	5,553,020	
			2	工	事	請	負	費	4,083,000	志木中継ポンプ場屋上防水改修		
			5	建	設	負	担	金	1,470,020	柳瀬第10-1汚水ポンプ場建設事業負担金（富士見市）		
		5	雨	水	ポン	プ	場	整	備	費	3,439,902	
			2	工	事	請	負	費	3,000,000	館第二樋管制御盤更新		
			5	建	設	負	担	金	439,902	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			201,879,737						
			1	委	託	料	24,414,000	ポンプ設備外更新工事実施設計23,960,000 耐震強度等再検討454,000				
			2	工	事	請	負	費	177,465,737	第4期耐震補強 173,205,737 出入口門扉改修 4,260,000		
		7	流域下水道整備費			46,023,151						
			1	負	担	金	46,023,151	荒川右岸流域下水道建設費負担金				
	2	積	立	金		23,512,529						
		1	積	立	金	23,512,529						
			1	積	立	金	23,512,529	館第一排水ポンプ場管理基金				
	3	貸	付	金		2,500,000						
		2	預	託	金	2,500,000						
			1	預	託	金	2,500,000	水洗便所改造資金融資預託金 埼玉りそな銀行、川口信用金庫、武蔵野銀行				

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
	5		企 業 債 償 還 金	475,456,992	
		1	企 業 債 償 還 金	475,456,992	
			1 企 業 債 償 還 金	475,456,992	公共下水道事業債 426,563,970 (下水道事業分 405,933,356) (館第一排水ポンプ場事業分 20,630,614) 流域下水道事業債 48,893,022
	支		出 合 計	1,021,105,231	

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	331,341,478	4,934,000	0	336,275,478
構 築 物	19,010,289,569	508,664,859	0	19,518,954,428
機械及び装置	2,121,393,944	8,365,000	1,794,585	2,127,964,359
小 計	21,797,091,563	521,963,859	1,794,585	22,317,260,837
建設仮勘定	47,200,000	12,200,000	47,200,000	12,200,000
合 計	21,844,291,563	534,163,859	48,994,585	22,329,460,837

(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	48,044,237	8,634,662	0	56,678,899	279,596,579	
構 築 物	4,573,015,904	658,543,171	0	5,231,559,075	14,287,395,353	
機械及び装置	1,094,992,090	140,282,685	1,017,527	1,234,257,248	893,707,111	
小 計	5,716,052,231	807,460,518	1,017,527	6,522,495,222	15,794,765,615	
建設仮勘定	0	0	0	0	12,200,000	
合 計	5,716,052,231	807,460,518	1,017,527	6,522,495,222	15,806,965,615	

(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	815,800,725	47,933,073	0	57,397,400	806,336,398	

(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	278,010,499	23,512,529	0	301,523,028	
合 計	278,565,499	23,512,529	0	302,078,028	

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	備 考
			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 3 ～ 平成16	2,938,300,000	155,026,575	2,237,497,515	700,802,485	1.2%～5.5% 令和17年3月25日	元利均等 償 還
財政融資資金 (荒川右岸流域下水道事業)	平成 3 ～ 平成28	613,600,000	28,437,299	363,617,149	249,982,851	0.5%～5.5% 令和29年3月1日	元利均等 償 還
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	3,221,720	34,905,772	47,994,228	2.0% 令和17年3月25日	元利均等 償 還
地方公共団体金融機構 (公共下水道事業)	平成 4 ～ 令和 3	3,174,200,000	166,995,181	1,893,792,036	1,280,407,964	0.3%～4.6% 令和34年3月20日	元利均等 償 還
地方公共団体金融機構 (荒川右岸流域下水道事業)	平成 4 ～ 令和 3	650,100,000	20,455,723	191,978,815	458,121,185	0.3%～4.4% 令和34年3月20日	元利均等 償 還
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 3	437,100,000	12,732,239	99,248,121	337,851,879	0.3%～2.2% 令和34年3月20日	元利均等 償 還
㈱かんぽ生命保険 (公共下水道事業)	平成 6 ～ 平成18	1,678,000,000	83,911,600	1,268,210,177	409,789,823	2.1%～4.2% 令和19年3月31日	元利均等 償 還
㈱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	4,676,655	44,650,025	80,149,975	2.1%～2.3% 令和19年3月31日	元利均等 償 還
合 計		9,699,000,000	475,456,992	6,133,899,610	3,565,100,390		

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縣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、319,855,775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3年度に受贈した資産を15,261,222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	6,258,000 円
貸倒引当金の 目的使用額 ※	349,550 円

※平成28年度分下水道使用料不納欠損197件