

令和 5 年 度

志 木 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書
下 水 道 事 業 会 計

埼 玉 県 志 木 市

目 次

令和 5 年度志木市水道事業会計予算

令和 5 年度志木市水道事業会計予算	1
令和 5 年度志木市水道事業会計予算に関する説明書	
令和 5 年度志木市水道事業会計予算実施計画	3
令和 5 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 5 年度志木市水道事業予定貸借対照表	16
令和 4 年度志木市水道事業予定損益計算書（前年度分）	19
令和 4 年度志木市水道事業予定貸借対照表（前年度分）	20
志木市水道事業会計予算に関する注記事項	23

令和 5 年度志木市下水道事業会計予算

令和 5 年度志木市下水道事業会計予算	25
令和 5 年度志木市下水道事業会計予算に関する説明書	
令和 5 年度志木市下水道事業会計予算実施計画	27
令和 5 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）	34
給与費明細書	35
継続費に関する調書	39
企業債償還計画表	39
令和 5 年度志木市下水道事業予定貸借対照表	40
令和 4 年度志木市下水道事業予定損益計算書（前年度分）	43
令和 4 年度志木市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）	44
志木市下水道事業会計予算に関する注記事項	47

令和 5 年度

志木市水道事業会計予算

令和5年度志木市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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	37,097 戸
(2) 年間総配水量	7,619,000 m ³
(3) 一日平均配水量	20,817 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
県道川越新座線配水管布設替工事に伴う舗装本復旧工事	39,999 千円
市道2212号線配水管布設替工事	29,999 千円
大原浄水場受配電設備外更新工事	472,000 千円

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收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		1,357,243 千円
第1項 営業収益		1,281,626 千円
第2項 営業外収益		75,615 千円
第3項 特別利益		2 千円
支 出		
第2款 水道事業費用		1,493,399 千円
第1項 営業費用		1,396,872 千円
第2項 営業外費用		76,526 千円
第3項 特別損失		1 千円
第4項 予備費		20,000 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額379,598千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額58,050千円、過年度分損益勘定留保資金321,548千円で補填するものとする。)。

収 入		
第3款 資本的收入		473,000 千円
第1項 企業債		472,000 千円
第3項 負担金		1,000 千円
支 出		
第4款 資本的支出		852,598 千円
第1項 建設改良費		643,280 千円
第2項 企業債償還金		209,318 千円

(継続費)

第 5 条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

款	項	事業名	総額	年度	年割額
4 資本的支出	1 建設改良費	浄水場設備 更新事業	1,073,716	R5	475,572
				R6	338,572
				R7	259,572

(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
浄水場設備 更新事業	472,000	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 7 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 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 112,780 千円

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、6,679 千円と定める。

令和 5 年 2 月 21 日 提出

志 木 市 長 香 川 武 文

令和 5 年 度

志木市水道事業会計予算
に 関 す る 説 明 書

令和5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			1,357,243	
	1 営 業 収 益			1,281,626	
		1 給 水 収 益		1,102,794	
		1 水 道 料 金		1,102,794	有収水量7,161,000m ³
		3 そ の 他 営 業 収 益		178,832	
		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		1,350	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		41,612	下水道使用料調定及び徴収業務受託料 他
		6 雑 収 益		47,765	下水道事業会計負担金 他
	2 営 業 外 収 益			75,615	
		1 受取利息及び配当金		341	
		1 預 金 利 息		341	定期預金・普通預金
		4 長 期 前 受 金 戻 入		73,525	
		1 補 助 金		10,286	
		2 他 会 計 負 担 金		2,435	
		3 受 贈 財 産 評 価 額		25,446	
		5 工 事 負 担 金		29,234	
		6 そ の 他 長 期 前 受 金		6,124	
		6 雑 収 益		1,749	
		3 不 用 品 売 却 収 益		335	不用量水器
		4 そ の 他 雑 収 益		1,414	行政財産使用料 他
	3 特 別 利 益			2	
		2 過 年 度 損 益 修 正 益		1	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益		1	
		4 そ の 他 特 別 利 益		1	
		1 そ の 他 特 別 利 益		1	

水道

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
2	水	道	事 業 費 用	1,493,399	
	1	営	業 費 用	1,396,872	
		1	原 水 及 び 浄 水 費	580,005	
			1 給 料	7,184	職員2人
			2 手 当	5,646	扶養手当 180 管理職手当 480 地域手当 1,177 住居手当 672 時間外勤務手当 694 通勤手当 101 期末手当 1,095 勤勉手当 1,247
			3 賞与引当金繰入額	1,362	期末手当分 570 勤勉手当分 568 共済組合負担金分 224
			6 法 定 福 利 費	3,850	共済組合等負担金 3,827 地方公務員災害補償基金負担金 23
			7 旅 費	24	
			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	151,962	浄水場運転管理・設備保守点検 他
			20 使用料及び手数料	33	下水道使用料
			22 修 繕 費	17,975	浄水場施設 他
			26 動 力 費	68,831	電気料金 他
			27 薬 品 費	1,190	原水滅菌薬品 他
			37 受 水 費	320,654	県営水道用水 県水受水量4,718,400m ³
		2	配 水 及 び 給 水 費	155,331	
			1 給 料	20,078	職員5人
			2 手 当	15,324	扶養手当 1,374 管理職手当 1,260 地域手当 3,407 時間外勤務手当 1,274 通勤手当 494 期末手当 3,826 勤勉手当 3,689

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			3 賞与引当金繰入額	4,056	期末手当分 1,742 勤勉手当分 1,643 共済組合負担金分 671
			6 法定福利費	10,912	共済組合等負担金 10,849 地方公務員災害補償基金負担金 63
			7 旅 費	6	
			13 備 消 品 費	514	消耗品、図書
			19 委 託 料	38,407	検定満期量水器交換 他
			20 使用料及び手数料	861	積算システム 他
			21 賃 借 料	3,715	配水管図検索システム 他
			22 修 繕 費	57,658	配水・給水管及び消火栓 他
			25 路 面 復 旧 費	3,800	
		4	業 務 費	123,244	
			13 備 消 品 費	606	消耗品
			16 印 刷 製 本 費	2,959	水道料金帳票 他
			17 通 信 運 搬 費	7,623	郵送料、電話料金 他
			19 委 託 料	106,223	上下水道事業包括業務 他
			20 使用料及び手数料	2,577	金融機関口座振替手数料 他
			21 賃 借 料	3,256	水道料金調定システム機器 他
		5	総 係 費	62,569	
			1 給 料	18,044	職員4人
			2 手 当	12,965	扶養手当 180 管理職手当 2,124 地域手当 3,053 住居手当 672 時間外勤務手当 805 通勤手当 99 期末手当 2,871 勤勉手当 3,161
			3 賞与引当金繰入額	3,578	期末手当分 1,448 勤勉手当分 1,538 共済組合負担金分 592
			5 報 酬	153	上下水道事業審議会委員
			6 法定福利費	9,628	共済組合等負担金 9,572 地方公務員災害補償基金負担金 56

水道

(単位：千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			7 旅 費	195	
			10 諸 謝 金	1	
			12 被 服 費	339	
			13 備 消 品 費	1,783	消耗品、図書
			14 燃 料 費	195	車両用
			15 光 熱 水 費	1,260	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	191	郵送料、電話料金
			19 委 託 料	6,440	水道庁舎管理 他
			20 使用料及び手数料	679	下水道使用料 他
			21 賃 借 料	2,662	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	517	
			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	250	日本水道協会 他
			33 保 険 料	623	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	562	令和5年度水道料金分
		6	減 価 償 却 費	474,322	
		1	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	474,322	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	1,401	
		1	固 定 資 産 除 却 費	1,400	配水管
		2	た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
	2		営 業 外 費 用	76,526	
	1		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	38,057	
	1		企 業 債 利 息	37,728	財政融資資金 17,214 地方公共団体金融機構 20,514
	2		一 時 借 入 金 利 息	329	
	2		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	37,229	
	1		支 払 消 費 税	37,229	
	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	473,000	
	1	企	業 債	472,000	
		1	企 業 債	472,000	
			1 企 業 債	472,000	浄水場設備更新事業
	3	負	担 金	1,000	
		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	852,598	
	1	建	設 改 良 費	643,280	
		4	改 良 工 事 費	131,357	
			19 委 託 料	21,680	配水管布設替工事設計 他
			35 工 事 請 負 費	109,677	配水管布設替工事、舗装本復旧工事
		5	量 水 器 費	4,704	
			41 量 水 器 費	4,704	
		6	施 設 改 良 費	507,219	
			19 委 託 料	3,572	大原浄水場受配電設備外更新工事施工監理
			35 工 事 請 負 費	503,647	大原浄水場受配電設備外更新工事 他
	2	企	業 債 償 還 金	209,318	
		1	企 業 債 償 還 金	209,318	
			44 企 業 債 償 還 金	209,318	財政融資資金 135,997 地方公共団体金融機構 73,321

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 120,421,000
減価償却費	474,319,303
固定資産除却費	1,400,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	2,720
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,042,000
長期前受金戻入額	△ 73,527,179
受取利息及び受取配当金	△ 341,000
支払利息	38,055,832
未収金の増減額（△は増加）	△ 2,291,090
未払金の増減額（△は減少）	43,129,471
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 930,000
預り金の増減額（△は減少）	△ 5,051,656
小計	355,387,401
利息及び配当金の受取額	341,000
利息の支払額	△ 38,055,832
業務活動によるキャッシュ・フロー	317,672,569

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	△ 628,460,300
工事負担金による収入	1,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 627,460,300

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	472,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 209,317,187
財務活動によるキャッシュ・フロー	262,682,813
資金増加額（又は減少額）	△ 47,104,918
資金期首残高	1,580,976,069
資金期末残高	1,533,871,151

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	11	153	45,306	41,444	86,903	25,877	112,780
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	11	153	45,306	41,444	86,903	25,877	112,780
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	1	0	3,221	4,281	7,502	3,919	11,421
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1	0	3,221	4,281	7,502	3,919	11,421

(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	合 計
	本 年 度	1,734	3,864	7,637	1,344	2,773	0	694	11,552	11,846	41,444
	前 年 度	1,440	3,264	6,966	1,008	3,567	0	880	10,475	9,563	37,163
	比 較	294	600	671	336	△ 794	0	△ 186	1,077	2,283	4,281

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	11	153	45,306	41,444	86,903	25,877	112,780
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	10	11	153	45,306	41,444	86,903	25,877	112,780
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	1	0	3,221	4,281	7,502	3,919	11,421
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1	0	3,221	4,281	7,502	3,919	11,421

(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	合 計
	本 年 度	1,734	3,864	7,637	1,344	2,773	0	694	11,552	11,846	41,444
	前 年 度	1,440	3,264	6,966	1,008	3,567	0	880	10,475	9,563	37,163
	比 較	294	600	671	336	△ 794	0	△ 186	1,077	2,283	4,281

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	合 計
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	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	3,221	給与改定に伴う増減分 昇給に伴う増減分 その他の増減分	人事異動等	
手 当	4,281	制度改正に伴う増減分 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 5 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額 (円)	335,450
	平均給与月額 (円)	464,982
	平 均 年 齢 (歳)	45.10
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

(2) 初 任 給

令和 5 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	158,900	158,900
大 学 卒	191,700	191,700

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 5 年1月1日現在	1	1	10.0
	2	2	20.0
	3	1	10.0
	4	2	20.0
	5	0	0.0
	6	3	30.0
	7	0	0.0
	8	1	10.0
	計	10	100.0
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

※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)	11	11	0
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11	0
	号給数別内訳	2号給 (人)	2	0
		4号給 (人)	9	0
		6号給 (人)	0	0
		8号給 (人)	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)	10	10	0
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	0
		4号給 (人)	9	0
		6号給 (人)	0	0
		8号給 (人)	0	0
	比率 (B) / (A) (%)	100	100	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	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	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	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	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 資本的支出	1 建設改良費	浄水場設備更新事業	R5	475,572	472,000	3,572	－	－	475,572	475,572	－	44.3
			R6	338,572	335,000	3,572	－	－	－	－	338,572	－
			R7	259,572	256,000	3,572	－	－	－	－	259,572	－
			計	1,073,716	1,063,000	10,716	－	－	475,572	475,572	598,144	44.3

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年度から令和4年度まで	107,895	令和5年度から令和6年度まで	151,028	151,028	-

企業債償還計画表

(単位：円)

区 分 年 度	元 金	利 子	合 計	未 償 還 額
令 和 5 年 度	209,317,187	37,726,832	247,044,019	2,854,906,022
令 和 6 年 度	262,750,327	37,858,334	300,608,661	2,592,155,695
令 和 7 年 度	283,424,247	33,382,011	316,806,258	2,308,731,448
令 和 8 年 度	286,893,600	28,869,967	315,763,567	2,021,837,848
令 和 9 年 度	278,424,651	24,351,756	302,776,407	1,743,413,197

令和 5 年度志木市水道事業予定貸借対照表

(令和 6 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		171,488,773	
ロ 建物	1,239,463,901		
減価償却累計額	<u>△ 656,266,831</u>	583,197,070	
ハ 構築物	11,906,377,990		
減価償却累計額	<u>△ 5,451,076,644</u>	6,455,301,346	
ニ 機械及び装置	5,237,332,900		
減価償却累計額	<u>△ 3,748,363,357</u>	1,488,969,543	
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>△ 20,453,336</u>	5,420,366	
ト 建設仮勘定		<u>475,572,000</u>	
有形固定資産合計			9,180,980,556

(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			9,181,011,852

2 流動資産

(1) 現金預金		1,533,871,151	
(2) 未収金	103,346,936		
貸倒引当金	<u>△ 2,785,502</u>	100,561,434	
(3) 貯蔵品		6,089,000	
(4) 保管有価証券		<u>1,000,000</u>	
流動資産合計			<u>1,641,521,585</u>
資産合計			<u>10,822,533,437</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	2,592,155,695	
固定負債合計		2,592,155,695

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	262,750,327	262,750,327
-----------------------	-------------	-------------

(2) 未払金		136,665,876
---------	--	-------------

(3) 引当金

イ 賞与引当金	8,996,000	8,996,000
---------	-----------	-----------

(4) その他流動負債

イ 預り金	15,828,417	
-------	------------	--

ロ 預り有価証券	1,000,000	
----------	-----------	--

その他流動負債合計	16,828,417	
-----------	------------	--

流動負債合計		425,240,620
--------	--	-------------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 補助金	578,363,305	
-------	-------------	--

収益化累計額	△ 142,133,068	436,230,237
--------	---------------	-------------

ロ 他会計負担金	109,006,765	
----------	-------------	--

収益化累計額	△ 47,203,542	61,803,223
--------	--------------	------------

ハ 受贈財産評価額	1,103,359,257	
-----------	---------------	--

収益化累計額	△ 482,018,706	621,340,551
--------	---------------	-------------

ニ 工事負担金	1,233,892,705	
---------	---------------	--

収益化累計額	△ 878,593,394	355,299,311
--------	---------------	-------------

ホ その他長期前受金	404,658,878	
------------	-------------	--

収益化累計額	△ 355,662,702	48,996,176
--------	---------------	------------

長期前受金合計	1,523,669,498	
---------	---------------	--

繰延収益合計		1,523,669,498
--------	--	---------------

負債合計		4,541,065,813
------	--	---------------

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	320,758,504		
ロ 利益積立金	30,000,838		
ハ 建設改良積立金	121,406,503		
二 当年度未処分利益剰余金	102,461,663		
利益剰余金合計		574,627,508	
剰余金合計			574,627,508
資本合計			6,281,467,624
負債資本合計			10,822,533,437

令和4年度志木市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益

（1）給水収益	853,366,792	
（2）その他営業収益	<u>394,288,067</u>	1,247,654,859

2 営業費用

（1）原水及び浄水費	465,537,959	
（2）配水及び給水費	132,905,792	
（3）業務費	106,405,018	
（4）総係費	61,574,078	
（5）減価償却費	404,674,642	
（6）資産減耗費	<u>28,293,000</u>	<u>1,199,390,489</u>

営業利益 48,264,370

3 営業外収益

（1）受取利息及び配当金	430,000	
（2）長期前受金戻入	73,305,479	
（3）雑収益	<u>1,515,879</u>	75,251,358

4 営業外費用

（1）支払利息及び 企業債取扱諸費	35,998,618	
（2）雑支出	<u>1,240,000</u>	<u>37,238,618</u>
経常利益		<u>86,277,110</u>

5 特別利益

（1）特別利益	<u>171,600</u>	171,600
---------	----------------	---------

6 特別損失

（1）特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>171,600</u>
---------	----------	----------	----------------

当年度純利益 86,448,710

前年度繰越利益剰余金 136,433,953

当年度未処分利益剰余金 222,882,663

令和4年度志木市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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	11,788,363,690		
減価償却累計額	<u>△ 5,199,862,662</u>	6,588,501,028	
ニ 機械及び装置	5,203,858,900		
減価償却累計額	<u>△ 3,556,420,597</u>	1,647,438,303	
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			9,028,239,559

（2）無形固定資産

イ 電話加入権		31,296	
無形固定資産合計			<u>31,296</u>
固定資産合計			9,028,270,855

2 流動資産

（1）現金預金		1,580,976,069	
（2）未収金	101,055,846		
貸倒引当金	<u>△ 2,782,782</u>	98,273,064	
（3）貯蔵品		5,159,000	
（4）保管有価証券		1,000,000	
流動資産合計			<u>1,685,408,133</u>
資産合計			<u><u>10,713,678,988</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

2,382,906,022

固定負債合計

2,382,906,022

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

209,317,187

209,317,187

(2) 未払金

93,536,405

(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

20,880,073

ロ 預り有価証券

1,000,000

その他流動負債合計

21,880,073

流動負債合計

332,687,665

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 補助金

578,363,305

収益化累計額

△ 131,846,491

446,516,814

ロ 他会計負担金

109,006,765

収益化累計額

△ 44,768,311

64,238,454

ハ 受贈財産評価額

1,103,359,257

収益化累計額

△ 456,571,709

646,787,548

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

1,596,196,677

繰延収益合計

1,596,196,677

負債合計

4,311,790,364

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	320,758,504		
ロ 利益積立金	30,000,838		
ハ 建設改良積立金	121,406,503		
二 当年度未処分利益剰余金	222,882,663		
利益剰余金合計		695,048,508	
剰余金合計			695,048,508
資本合計			6,401,888,624
負債資本合計			10,713,678,988

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（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 6～20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。なお、控除対象外消費税額は、当年度の費用として処理している。

(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5年度 (令和6年3月31日)		令和4年度 (令和5年3月31日)	
	1年内	9,700 千円	1年内	3,302 千円
未経過リース料 相当額	1年超	35,055 千円	1年超	9,560 千円
	計	44,755 千円	計	12,862 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5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日		令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	
	7,954 千円		7,662 千円	
賞与引当金の 目的使用予定額				
貸倒引当金の 目的使用予定額	559 千円		628 千円	