

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

(総則)

第1条 令和5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                | 35,527 戸                 |
| (2) 年間有収水量               | 7,087,000 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均有収水量             | 19,363 m <sup>3</sup>    |
| (4) 主要な建設改良事業            |                          |
| 国道254号バイパス整備に伴う下水道(汚水)工事 | 59,400 千円                |
| 東部幹線接続ゲート改修工事            | 206,800 千円               |
| 館第一排水ポンプ場監視システム基礎更新工事    | 88,400 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 下水道事業収益 | 1,923,378 千円 |
| 第1項 営業収益    | 1,305,143 千円 |
| 第2項 営業外収益   | 618,233 千円   |
| 第3項 特別利益    | 2 千円         |

### 支 出

|             |              |
|-------------|--------------|
| 第2款 下水道事業費用 | 1,920,463 千円 |
| 第1項 営業費用    | 1,792,178 千円 |
| 第2項 営業外費用   | 108,283 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518,709千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,200千円、過年度分損益勘定留保資金473,509千円で補填するものとする。)

### 収 入

|            |            |
|------------|------------|
| 第3款 資本的収入  | 609,310 千円 |
| 第1項 企業債    | 378,300 千円 |
| 第2項 他会計負担金 | 42,701 千円  |
| 第3項 負担金    | 79,609 千円  |
| 第4項 他会計補助金 | 60,611 千円  |
| 第5項 補助金    | 23,000 千円  |
| 第7項 貸付金償還金 | 1,000 千円   |
| 第8項 諸収入    | 24,089 千円  |

### 支 出

|            |              |
|------------|--------------|
| 第4款 資本的支出  | 1,128,019 千円 |
| 第1項 建設改良費  | 688,963 千円   |
| 第2項 積立金    | 24,089 千円    |
| 第3項 貸付金    | 1,000 千円     |
| 第5項 企業債償還金 | 413,967 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 | 館第一排水ポンプ場<br>監視システム更新事業 | 221,100 | R5 | 88,400  |
|         |         |                         |         | R6 | 132,700 |

( 債務負担行為 )

第 6 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 5 年度から<br>完済年度まで | 金融機関の貸付金<br>及び利子の合計額 |

( 企業債 )

第 7 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 | 317,500 | 普通貸借又は<br>証券発行 | 4.0 %<br>以内 | 借入先の融資条件による。ただし、<br>財政の都合により据置期間及び償還<br>期限を短縮し、もしくは繰上償還又<br>は低利に借換えることができる。 |
| 流域下水道事業 | 60,800  |                |             |                                                                             |

( 一時借入金 )

第 8 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 9 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 10 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 82,597千円

( 他会計からの補助金 )

第 11 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、60,611千円である。

( たな卸資産購入限度額 )

第 12 条 たな卸資産の購入限度額は、200 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

## 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  | 下 | 水 | 道 事 業 収 益                 | 1,923,378 |                             |
| 1  | 営 | 業 | 収 益                       | 1,305,143 |                             |
| 1  | 下 | 水 | 道 使 用 料                   | 880,914   |                             |
| 1  | 下 | 水 | 道 使 用 料                   | 880,914   | 有収水量7,087,000m <sup>3</sup> |
| 2  | 雨 | 水 | 処 理 負 担 金                 | 342,888   |                             |
| 1  | 雨 | 水 | 処 理 負 担 金                 | 342,888   | 雨水処理に係る一般会計負担金              |
| 3  | 受 | 託 | 事 業 収 益                   | 80,783    |                             |
| 1  | 西 | 部 | 10 号 幹 線<br>維 持 管 理 負 担 金 | 2,240     | 朝霞市                         |
| 2  | 館 | 第 | 一排水ポンプ場<br>受 託 事 業 収 入    | 78,543    | 新座市                         |
| 4  | そ | の | 他 営 業 収 益                 | 558       |                             |
| 1  | 手 | 数 | 料                         | 290       | 指定下水道工事店指定等事務 他             |
| 2  | 使 | 用 | 料                         | 266       | 駐車場 他                       |
| 3  | 雑 | 収 | 益                         | 2         |                             |
| 2  | 営 | 業 | 外 収 益                     | 618,233   |                             |
| 1  | 受 | 取 | 利 息 及 び 配 当 金             | 818       |                             |
| 1  | 預 | 金 | 利 息                       | 639       | 定期預金                        |
| 2  | 基 | 金 | 利 息                       | 179       | 館第一排水ポンプ場管理基金               |
| 4  | 他 | 会 | 計 負 担 金                   | 18,800    |                             |
| 1  | 他 | 会 | 計 負 担 金                   | 18,800    | 污水处理に係る一般会計負担金              |
| 5  | 長 | 期 | 前 受 金 戻 入                 | 598,610   |                             |
| 2  | 国 | 庫 | 補 助 金                     | 124,817   |                             |
| 3  | 県 | 補 | 助 金                       | 116       |                             |
| 4  | 他 | 会 | 計 繰 入 金                   | 348,114   |                             |
| 5  | 受 | 贈 | 財 産 評 価 額                 | 57,500    |                             |
| 7  | 受 | 益 | 者 負 担 金                   | 22,880    |                             |
| 9  | 事 | 業 | 負 担 金                     | 22,997    |                             |
| 10 | 受 | 託 | 事 業 収 入                   | 22,186    |                             |
| 7  | 雑 | 収 | 益                         | 5         |                             |
| 1  | 延 | 滞 | 金                         | 1         |                             |
| 2  | そ | の | 他 雑 収 益                   | 4         |                             |
| 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         |                             |

下水道

支 出

(単位：千円)

| 款  | 項 | 目 | 節         | 予 定 額     | 備 考                                        |
|----|---|---|-----------|-----------|--------------------------------------------|
| 2  | 下 | 水 | 道 事 業 費 用 | 1,920,463 |                                            |
| 1  | 営 | 業 | 費 用       | 1,792,178 |                                            |
| 1  | 汚 | 水 | 管 渠 費     | 83,574    |                                            |
| 7  | 旅 |   | 費         | 55        |                                            |
| 11 | 備 | 消 | 品 費       | 138       | 消耗品、図書                                     |
| 18 | 委 | 託 | 料         | 41,645    | 国道254号バイパス整備に伴う污水基本設計<br>県道保谷志木線管路内カメラ調査 他 |
| 20 | 賃 | 借 | 料         | 1,023     | 下水道台帳検索システム用機器、車両 他                        |
| 21 | 修 | 繕 | 費         | 40,403    | 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         | 78        | 下水道賠償責任保険 他                                |
| 2  | 雨 | 水 | 管 渠 費     | 96,573    |                                            |
| 7  | 旅 |   | 費         | 43        |                                            |
| 11 | 備 | 消 | 品 費       | 165       | 消耗品、図書                                     |
| 18 | 委 | 託 | 料         | 74,677    | 雨水管理計画浸水解析 他                               |
| 20 | 賃 | 借 | 料         | 861       | 下水道台帳検索システム用機器、車両 他                        |
| 21 | 修 | 繕 | 費         | 18,581    | 管渠、人孔蓋、舗装 他                                |
| 27 | 補 | 償 | 金 ・ 賠 償 金 | 500       | N T T 柱、引込線                                |
| 29 | 負 | 担 | 金         | 1,329     | 別所雨水幹線維持管理(富士見市)                           |
| 31 | 研 | 修 | 費         | 341       |                                            |
| 33 | 保 | 険 | 料         | 76        | 下水道賠償責任保険 他                                |
| 3  | 汚 | 水 | ポ ン プ 場 費 | 89,928    |                                            |
| 11 | 備 | 消 | 品 費       | 46        | 消耗品                                        |
| 13 | 光 | 熱 | 水 費       | 198       | 水道料金                                       |
| 15 | 通 | 信 | 運 搬 費     | 80        | 電話料金                                       |
| 18 | 委 | 託 | 料         | 65,828    | 志木中継ポンプ場運転管理・設備保守点検 他                      |
| 21 | 修 | 繕 | 費         | 15,411    | 志木中継ポンプ場                                   |
| 25 | 動 | 力 | 費         | 7,926     | 電気料金、重油                                    |
| 29 | 負 | 担 | 金         | 373       | 柳瀬10-1污水ポンプ場維持管理(富士見市)                     |
| 33 | 保 | 険 | 料         | 66        | 建物総合損害共済保険 他                               |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目  | 節                      | 予 定 額   | 備 考                                                                   |
|---|---|----|------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|
|   |   | 4  | 雨 水 ポ ン プ 場 費          | 12,310  |                                                                       |
|   |   | 18 | 委 託 料                  | 8,545   | 館第二排水ポンプ場運転管理・設備保守点検 他                                                |
|   |   | 21 | 修 繕 費                  | 2,816   | 館第二樋管開閉機塗装・開度計交換 他                                                    |
|   |   | 25 | 動 力 費                  | 515     | 電気料金                                                                  |
|   |   | 29 | 負 担 金                  | 404     | 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 | 150,070 |                                                                       |
|   |   | 1  | 給 料                    | 4,671   | 職員1人                                                                  |
|   |   | 2  | 手 当                    | 3,302   | 扶養手当 180<br>管理職手当 480<br>地域手当 800<br>通勤手当 295<br>期末手当 731<br>勤勉手当 816 |
|   |   | 3  | 賞与引当金繰入額               | 928     | 期末手当分 365<br>勤勉手当分 408<br>共済組合負担金分 155                                |
|   |   | 6  | 法 定 福 利 費              | 2,507   | 共済組合等負担金 2,492<br>地方公務員災害補償基金負担金 15                                   |
|   |   | 7  | 旅 費                    | 23      |                                                                       |
|   |   | 11 | 備 消 品 費                | 98      | 消耗品                                                                   |
|   |   | 13 | 光 熱 水 費                | 622     | 水道料金、ガス料金                                                             |
|   |   | 15 | 通 信 運 搬 費              | 172     | 電話料金                                                                  |
|   |   | 18 | 委 託 料                  | 109,603 | 運転管理・設備保守点検 他                                                         |
|   |   | 19 | 使用料及び手数料               | 33      | 下水道使用料                                                                |
|   |   | 21 | 修 繕 費                  | 17,270  | 施設                                                                    |
|   |   | 25 | 動 力 費                  | 10,708  | 電気料金、重油                                                               |
|   |   | 33 | 保 険 料                  | 133     | 建物総合損害共済保険 他                                                          |
|   |   | 7  | 普 及 促 進 費              | 298     |                                                                       |
|   |   | 7  | 旅 費                    | 3       |                                                                       |
|   |   | 11 | 備 消 品 費                | 189     | 消耗品、図書                                                                |
|   |   | 19 | 使用料及び手数料               | 81      | 普及促進グッズロイヤリティ                                                         |
|   |   | 21 | 修 繕 費                  | 25      |                                                                       |

下水道

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節                      | 予 定 額   | 備 考                                                                                                            |
|---|---|---|------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   | 8 | 総 係 費                  | 172,301 |                                                                                                                |
|   |   |   | 1 給 料                  | 29,831  | 職員7人                                                                                                           |
|   |   |   | 2 手 当                  | 20,289  | 扶養手当 1,074<br>管理職手当 1,140<br>地域手当 4,807<br>住居手当 672<br>時間外勤務手当 1,656<br>通勤手当 1,440<br>期末手当 5,042<br>勤勉手当 4,458 |
|   |   |   | 3 賞与引当金繰入額             | 5,681   | 期末手当分 2,521<br>勤勉手当分 2,229<br>共済組合負担金分 931                                                                     |
|   |   |   | 6 法 定 福 利 費            | 15,388  | 共済組合等負担金 15,297<br>地方公務員災害補償基金負担金 91                                                                           |
|   |   |   | 7 旅 費                  | 34      |                                                                                                                |
|   |   |   | 9 報 償 費                | 1       |                                                                                                                |
|   |   |   | 10 被 服 費               | 225     |                                                                                                                |
|   |   |   | 11 備 消 品 費             | 151     | 消耗品、図書                                                                                                         |
|   |   |   | 12 燃 料 費               | 200     | 車両用                                                                                                            |
|   |   |   | 14 印 刷 製 本 費           | 2       |                                                                                                                |
|   |   |   | 18 委 託 料               | 50,817  | 下水道使用料調定等事務 他                                                                                                  |
|   |   |   | 19 使用料及び手数料            | 4,928   | 水道庁舎 他                                                                                                         |
|   |   |   | 20 賃 借 料               | 728     | 受益者負担金賦課区域図機器、車両                                                                                               |
|   |   |   | 21 修 繕 費               | 1       |                                                                                                                |
|   |   |   | 28 食 糧 費               | 1       |                                                                                                                |
|   |   |   | 31 研 修 費               | 122     |                                                                                                                |
|   |   |   | 32 会 費 負 担 金           | 286     | 日本下水道協会 他                                                                                                      |
|   |   |   | 33 保 険 料               | 16      | 自動車損害共済保険                                                                                                      |
|   |   |   | 34 貸倒引当金繰入額            | 529     | 令和5年度下水道使用料分                                                                                                   |
|   |   |   | 40 施 設 負 担 金           | 43,071  | 水道庁舎施設等                                                                                                        |
|   |   | 9 | 流 域 下 水 道<br>維 持 管 理 費 | 323,978 |                                                                                                                |
|   |   |   | 29 負 担 金               | 323,978 | 荒川右岸流域下水道維持管理                                                                                                  |



(単位：千円)

| 款 | 項 | 目  | 節                            | 予 定 額   | 備 考                |
|---|---|----|------------------------------|---------|--------------------|
|   |   | 10 | 減 価 償 却 費                    | 863,144 |                    |
|   |   | 1  | 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費     | 806,355 | 建物、構築物、機械及び装置      |
|   |   | 2  | 無 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費     | 56,789  | 施設利用権（荒川右岸流域下水道 他） |
|   |   | 11 | 資 産 減 耗 費                    | 2       |                    |
|   |   | 1  | 固 定 資 産 除 却 費                | 2       |                    |
|   | 2 |    | 営 業 外 費 用                    | 108,283 |                    |
|   |   | 1  | 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 58,194  |                    |
|   |   | 1  | 企 業 債 利 息                    | 57,865  | 公共下水道事業債、流域下水道事業債  |
|   |   | 2  | 一 時 借 入 金 利 息                | 329     |                    |
|   |   | 2  | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税       | 26,000  |                    |
|   |   | 1  | 支 払 消 費 税                    | 26,000  |                    |
|   |   | 3  | 雑 支 出                        | 24,089  |                    |
|   |   | 2  | そ の 他 雑 支 出                  | 24,089  | 館第一排水ポンプ場管理基金への積立  |
|   | 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)

| 款 | 項 | 目 | 節                       | 予 定 額   | 備 考                      |
|---|---|---|-------------------------|---------|--------------------------|
| 3 | 資 | 本 | 的 収 入                   | 609,310 |                          |
|   | 1 | 企 | 業 債                     | 378,300 |                          |
|   |   | 1 | 企 業 債                   | 378,300 |                          |
|   |   |   | 1 企 業 債                 | 378,300 | 公共下水道事業債、流域下水道事業債        |
|   | 2 | 他 | 会 計 負 担 金               | 42,701  |                          |
|   |   | 1 | 他 会 計 負 担 金             | 42,701  |                          |
|   |   |   | 1 他 会 計 負 担 金           | 42,701  | 企業債償還に係る一般会計負担金          |
|   | 3 | 負 | 担 金                     | 79,609  |                          |
|   |   | 1 | 受 益 者 負 担 金             | 1       |                          |
|   |   |   | 1 受 益 者 負 担 金           | 1       |                          |
|   |   | 2 | 工 事 負 担 金               | 79,608  |                          |
|   |   |   | 1 工 事 負 担 金             | 79,608  | 館第一排水ポンプ場整備に係る負担金(新座市) 他 |
|   | 4 | 他 | 会 計 補 助 金               | 60,611  |                          |
|   |   | 1 | 他 会 計 補 助 金             | 60,611  |                          |
|   |   |   | 1 他 会 計 補 助 金           | 60,611  | 施設整備に係る一般会計補助金           |
|   | 5 | 補 | 助 金                     | 23,000  |                          |
|   |   | 1 | 補 助 金                   | 23,000  |                          |
|   |   |   | 1 国 庫 補 助 金             | 23,000  | 館第一排水ポンプ場設備更新事業          |
|   | 7 | 貸 | 付 金 償 還 金               | 1,000   |                          |
|   |   | 1 | 水洗便所改造資金融資<br>預託金元金収入   | 1,000   |                          |
|   |   |   | 1 水洗便所改造資金融資<br>預託金元金収入 | 1,000   |                          |
|   | 8 | 諸 | 収 入                     | 24,089  |                          |
|   |   | 1 | 諸 収 入                   | 24,089  |                          |
|   |   |   | 1 諸 収 入                 | 24,089  | 館第一排水ポンプ場剰余金             |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節                          | 予 定 額     | 備 考                        |
|---|---|---|----------------------------|-----------|----------------------------|
| 4 | 資 | 本 | 的 支 出                      | 1,128,019 |                            |
|   | 1 | 建 | 設 改 良 費                    | 688,963   |                            |
|   |   | 2 | 汚 水 管 渠 整 備 費              | 354,127   |                            |
|   |   | 1 | 委 託 料                      | 26,723    | 国道254号バイパス整備に伴う污水実施設計 他    |
|   |   | 2 | 工 事 請 負 費                  | 327,404   | 東部幹線接続ゲート改修工事 他            |
|   |   | 3 | 雨 水 管 渠 整 備 費              | 85,162    |                            |
|   |   | 1 | 委 託 料                      | 32,688    | (都)中央通停車場線雨水実施設計 他         |
|   |   | 2 | 工 事 請 負 費                  | 52,474    | 国道254号バイパス整備に伴う下水道(雨水)工事 他 |
|   |   | 4 | 汚 水 ポ ン プ 場 整 備 費          | 6,754     |                            |
|   |   | 2 | 工 事 請 負 費                  | 6,754     | 志木中継ポンプ場門扉取替工事 他           |
|   |   | 5 | 雨 水 ポ ン プ 場 整 備 費          | 5,084     |                            |
|   |   | 5 | 建 設 負 担 金                  | 5,084     | 別所雨水ポンプ場(富士見市)             |
|   |   | 6 | 館 第 一 排 水 ポ ン プ 場<br>整 備 費 | 176,980   |                            |
|   |   | 1 | 委 託 料                      | 35,835    | ポンプ設備更新工事実施設計 他            |
|   |   | 2 | 工 事 請 負 費                  | 141,145   | 監視システム基礎更新工事 他             |
|   |   | 7 | 流 域 下 水 道 整 備 費            | 60,856    |                            |
|   |   | 1 | 負 担 金                      | 60,856    | 荒川右岸流域下水道建設費               |
|   | 2 | 積 | 立 金                        | 24,089    |                            |
|   |   | 1 | 積 立 金                      | 24,089    |                            |
|   |   | 1 | 積 立 金                      | 24,089    | 館第一排水ポンプ場管理基金              |
|   | 3 | 貸 | 付 金                        | 1,000     |                            |
|   |   | 2 | 預 託 金                      | 1,000     |                            |
|   |   | 1 | 預 託 金                      | 1,000     | 水洗便所改造資金融資あっせん預託金          |
|   | 5 | 企 | 業 債 償 還 金                  | 413,967   |                            |
|   |   | 1 | 企 業 債 償 還 金                | 413,967   |                            |
|   |   | 1 | 企 業 債 償 還 金                | 413,967   | 公共下水道事業債、流域下水道事業債          |

## 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）

（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           | 36,772,000    |
| 減価償却費            | 863,142,588   |
| 固定資産除却費          | 2,000         |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少）  | 861,866       |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）  | △ 933,000     |
| 長期前受金戻入額         | △ 598,613,536 |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 819,109     |
| 支払利息             | 58,191,950    |
| 未収金の増減額（△は増加）    | △ 5,687,459   |
| 未払金の増減額（△は減少）    | △ 22,102,071  |
| 預り金の増減額（△は減少）    | △ 94,139      |
| 小計               | 330,721,090   |
| 利息及び配当金の受取額      | 819,109       |
| 利息の支払額           | △ 58,191,950  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 273,348,249   |

## 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            | △ 574,418,200 |
| 無形固定資産の取得による支出            | △ 59,944,345  |
| 館第一排水ポンプ場管理基金積立による支出      | △ 24,088,767  |
| 受益者負担金、新座市負担金、国庫補助金等による収入 | 102,609,505   |
| 一般会計からの繰入金による収入           | 60,611,195    |
| 4条特定収入に係る控除対象外消費税相殺額      | △ 10,192,791  |
| 館第一排水ポンプ場事業剰余金による収入       | 24,088,767    |
| 水洗便所改造資金融資あっせん預託による支出     | △ 1,000,000   |
| 水洗便所改造資金融資あっせん預託金の償還による収入 | 1,000,000     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー          | △ 481,334,636 |

## 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    | 378,300,000   |
| 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 | △ 413,965,929 |
| 一般会計からの繰入金による収入             | 42,701,462    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 7,035,533     |

|              |               |
|--------------|---------------|
| 資金増加額（又は減少額） | △ 200,950,854 |
| 資金期首残高       | 1,280,075,567 |
| 資金期末残高       | 1,079,124,713 |

## 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<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 0           | 8     | 0     | 34,502  | 29,114  | 63,616  | 18,981    | 82,597   |
|             | 資本勘定支弁職員 | 0           | 0     | 0     | 0       | 0       | 0       | 0         | 0        |
|             | 合 計      | 0           | 8     | 0     | 34,502  | 29,114  | 63,616  | 18,981    | 82,597   |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 0           | 9     | 0     | 40,568  | 32,977  | 73,545  | 21,245    | 94,790   |
|             | 資本勘定支弁職員 | 0           | 0     | 0     | 0       | 0       | 0       | 0         | 0        |
|             | 合 計      | 0           | 9     | 0     | 40,568  | 32,977  | 73,545  | 21,245    | 94,790   |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | 0           | △ 1   | 0     | △ 6,066 | △ 3,863 | △ 9,929 | △ 2,264   | △ 12,193 |
|             | 資本勘定支弁職員 | 0           | 0     | 0     | 0       | 0       | 0       | 0         | 0        |
|             | 合 計      | 0           | △ 1   | 0     | △ 6,066 | △ 3,863 | △ 9,929 | △ 2,264   | △ 12,193 |

(単位：千円)

| 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 | 合 計     |
|-------|-------|------------|--------------|------------|------------|---------------|-------------|------------|------------|------------|---------|
|       | 本 年 度 | 1,254      | 1,620        | 5,607      | 672        | 1,656         | 0           | 1,735      | 8,659      | 7,911      | 29,114  |
|       | 前 年 度 | 1,752      | 1,740        | 6,610      | 672        | 1,500         | 0           | 1,822      | 10,364     | 8,517      | 32,977  |
|       | 比 較   | △ 498      | △ 120        | △ 1,003    | 0          | 156           | 0           | △ 87       | △ 1,705    | △ 606      | △ 3,863 |

## 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<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 0           | 8     | 0     | 34,502  | 29,114  | 63,616  | 18,981    | 82,597   |
|             | 資本勘定支弁職員 | 0           | 0     | 0     | 0       | 0       | 0       | 0         | 0        |
|             | 合 計      | 0           | 8     | 0     | 34,502  | 29,114  | 63,616  | 18,981    | 82,597   |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 0           | 9     | 0     | 40,568  | 32,977  | 73,545  | 21,245    | 94,790   |
|             | 資本勘定支弁職員 | 0           | 0     | 0     | 0       | 0       | 0       | 0         | 0        |
|             | 合 計      | 0           | 9     | 0     | 40,568  | 32,977  | 73,545  | 21,245    | 94,790   |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | 0           | △ 1   | 0     | △ 6,066 | △ 3,863 | △ 9,929 | △ 2,264   | △ 12,193 |
|             | 資本勘定支弁職員 | 0           | 0     | 0     | 0       | 0       | 0       | 0         | 0        |
|             | 合 計      | 0           | △ 1   | 0     | △ 6,066 | △ 3,863 | △ 9,929 | △ 2,264   | △ 12,193 |

(単位：千円)

| 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 | 合 計     |
|-------|-------|------------|--------------|------------|------------|---------------|-------------|------------|------------|------------|---------|
|       | 本 年 度 | 1,254      | 1,620        | 5,607      | 672        | 1,656         | 0           | 1,735      | 8,659      | 7,911      | 29,114  |
|       | 前 年 度 | 1,752      | 1,740        | 6,610      | 672        | 1,500         | 0           | 1,822      | 10,364     | 8,517      | 32,977  |
|       | 比 較   | △ 498      | △ 120        | △ 1,003    | 0          | 156           | 0           | △ 87       | △ 1,705    | △ 606      | △ 3,863 |

## 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<br>年<br>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<br>年<br>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<br>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<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 | 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 | △ 6,066 | 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 | 人事異動等 |     |
| 手 当 | △ 3,863 | 制度改正に伴う増減分<br>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)  | 319,629     |
|                   | 平均給与月額 (円)  | 431,952     |
|                   | 平 均 年 齢 (歳) | 44.43       |
| 令和 4 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円)  | 319,889     |
|                   | 平均給与月額 (円)  | 428,542     |
|                   | 平 均 年 齢 (歳) | 46.44       |

## (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           | 0       | 0.0     |
|            | 2           | 2       | 28.6    |
|            | 3           | 2       | 28.5    |
|            | 4           | 1       | 14.3    |
|            | 5           | 1       | 14.3    |
|            | 6           | 1       | 14.3    |
|            | 7           | 0       | 0.0     |
|            | 8           | 0       | 0.0     |
|            | 計           | 7       | 100.0   |
| 令和4年1月1日現在 | 1           | 0       | 0.0     |
|            | 2           | 2       | 22.3    |
|            | 3           | 2       | 22.2    |
|            | 4           | 2       | 22.2    |
|            | 5           | 1       | 11.1    |
|            | 6           | 2       | 22.2    |
|            | 7           | 0       | 0.0     |
|            | 8           | 0       | 0.0     |
|            | 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)      | 8       | 8      | 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      | 0     |
|     |                  | 4号給 (人) | 6      | 0     |
|     |                  | 6号給 (人) | 0      | 0     |
|     |                  | 8号給 (人) | 0      | 0     |
|     | 比率 (B) / (A) (%) |         | 100.0  | 100.0 |
|     |                  |         |        | 0     |
| 前年度 | 職員数 (A) (人)      | 9       | 9      | 0     |
|     | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 8       | 8      | 0     |
|     | 号給数別内訳           | 2号給 (人) | 1      | 0     |
|     |                  | 4号給 (人) | 7      | 0     |
|     |                  | 6号給 (人) | 0      | 0     |
|     |                  | 8号給 (人) | 0      | 0     |
|     | 比率 (B) / (A) (%) |         | 88.9   | 88.9  |
|     |                  |         |        | 0     |

(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   | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.40<br>(2.30)     | 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 | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.40<br>(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<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                     |           |



## 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 | 館第一排水ポンプ場監視システム更新事業 | R5      | 88,400  | 37,300 | 51,100    | －               | －                  | 88,400        | 88,400            | －               | 40.0             |
|   |   |                     | R6      | 132,700 | 25,800 | 106,900   | －               | －                  | －             | －                 | 132,700         | －                |
|   |   |                     | 計       | 221,100 | 63,100 | 158,000   | －               | －                  | 88,400        | 88,400            | 132,700         | 40.0             |

## 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 5 年 度   | 413,965,929 | 57,863,183 | 471,829,112 | 3,361,627,936 |
| 令和 6 年 度   | 375,320,278 | 59,097,760 | 434,418,038 | 2,986,307,658 |
| 令和 7 年 度   | 349,785,083 | 51,295,822 | 401,080,905 | 2,636,522,575 |
| 令和 8 年 度   | 274,063,277 | 44,674,256 | 318,737,533 | 2,362,459,298 |
| 令和 9 年 度   | 220,017,949 | 39,751,428 | 259,769,377 | 2,142,441,349 |

## 令和 5 年度志木市下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     |                        | 334,066,572       |                |
| ロ 建物     | 612,115,478            |                   |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 77,294,215</u>    | 534,821,263       |                |
| ハ 構築物    | 19,940,177,261         |                   |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 6,567,042,360</u> | 13,373,134,901    |                |
| ニ 機械及び装置 | 2,355,441,359          |                   |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 1,488,156,070</u> | 867,285,289       |                |
| ホ 建設仮勘定  |                        | <u>88,400,000</u> |                |
| 有形固定資産合計 |                        |                   | 15,197,708,025 |

## (2) 無形固定資産

|          |  |                    |             |
|----------|--|--------------------|-------------|
| イ 施設利用権  |  | <u>832,522,981</u> |             |
| 無形固定資産合計 |  |                    | 832,522,981 |

## (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>342,586,079</u> |                    |
| 投資合計            |  |                    | <u>343,141,079</u> |
| 固定資産合計          |  |                    | 16,373,372,085     |

## 2 流動資産

|            |                    |                |                              |
|------------|--------------------|----------------|------------------------------|
| (1) 現金預金   |                    | 1,079,124,713  |                              |
| (2) 未収金    | 122,102,072        |                |                              |
| 貸倒引当金      | <u>△ 2,842,407</u> | 119,259,665    |                              |
| (3) 保管有価証券 |                    | <u>100,000</u> |                              |
| 流動資産合計     |                    |                | <u>1,198,484,378</u>         |
| 資産合計       |                    |                | <u><u>17,571,856,463</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

(下水道事業) 2,467,119,141

(館第一排水ポンプ場事業) 519,188,517

企業債合計 2,986,307,658

固定負債合計 2,986,307,658

## 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) 347,932,806

(館第一排水ポンプ場事業) 27,387,472

企業債合計 375,320,278

(2) 未払金 118,684,743

## (3) 引当金

イ 賞与引当金 6,609,000 6,609,000

## (4) その他流動負債

イ 預り金 400,000

ロ 預り有価証券 100,000

その他流動負債合計 500,000

流動負債合計 501,114,021

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

イ 国庫補助金 2,973,895,234

収益化累計額 △ 1,306,391,376 1,667,503,858

ロ 県補助金 2,393,102

収益化累計額 △ 1,160,784 1,232,318

ハ 他会計繰入金 9,293,130,793

収益化累計額 △ 3,339,012,390 5,954,118,403

ニ 受贈財産評価額 1,995,916,045

収益化累計額 △ 566,458,029 1,429,458,016

ホ 受益者負担金 670,181,690

収益化累計額 △ 226,806,540 443,375,150

ヘ 事業負担金 768,265,567

収益化累計額 △ 196,941,595 571,323,972

ト 受託事業収入 363,102,135

収益化累計額 △ 267,872,840 95,229,295

長期前受金合計 10,162,241,012

繰延収益合計 10,162,241,012

負債合計 13,649,662,691

## 資 本 の 部

## 6 資 本 金

## (1) 資本金

|         |                    |               |
|---------|--------------------|---------------|
| イ 固有資本金 | 1,813,301,607      |               |
| ロ 組入資本金 | <u>873,483,841</u> |               |
| 資本金合計   |                    | 2,686,785,448 |

## 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 | <u>342,586,079</u> |             |
| 資本剰余金合計    |                    | 633,372,039 |

## (2) 利益剰余金

|               |                    |                              |
|---------------|--------------------|------------------------------|
| イ 減債積立金       | 189,172,348        |                              |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>412,863,937</u> |                              |
| 利益剰余金合計       |                    | <u>602,036,285</u>           |
| 剰余金合計         |                    | <u>1,235,408,324</u>         |
| 資本合計          |                    | <u>3,922,193,772</u>         |
| 負債資本合計        |                    | <u><u>17,571,856,463</u></u> |

## ○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、254,158,986円である。

## 令和4年度志木市下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）

|                      |             |               |             |
|----------------------|-------------|---------------|-------------|
| <b>1 営業収益</b>        |             |               |             |
| （1）下水道使用料            | 822,144,610 |               |             |
| （2）雨水処理負担金           | 325,523,000 |               |             |
| （3）受託事業収益            | 72,380,001  |               |             |
| （4）その他営業収益           | 472,134     | 1,220,519,745 |             |
| <b>2 営業費用</b>        |             |               |             |
| （1）污水管渠費             | 46,958,581  |               |             |
| （2）雨水管渠費             | 59,060,732  |               |             |
| （3）污水ポンプ場費           | 68,420,810  |               |             |
| （4）雨水ポンプ場費           | 7,478,609   |               |             |
| （5）館第一排水ポンプ場費        | 128,154,108 |               |             |
| （6）普及促進費             | 109,706     |               |             |
| （7）総係費               | 136,797,784 |               |             |
| （8）流域下水道維持管理費        | 286,160,757 |               |             |
| （9）減価償却費             | 860,986,150 |               |             |
| （10）資産減耗費            | 53,530,095  | 1,647,657,332 |             |
| 営業損失                 |             |               | 427,137,587 |
| <b>3 営業外収益</b>       |             |               |             |
| （1）受取利息及び配当金         | 755,500     |               |             |
| （2）他会計補助金            | 6,148,000   |               |             |
| （3）他会計負担金            | 20,286,000  |               |             |
| （4）長期前受金戻入           | 598,171,660 |               |             |
| （5）雑収益               | 1,146,404   | 626,507,564   |             |
| <b>4 営業外費用</b>       |             |               |             |
| （1）支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 60,825,177  |               |             |
| （2）雑支出               | 16,974,284  | 77,799,461    | 548,708,103 |
| 経常利益                 |             |               | 121,570,516 |
| <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           |
| 当年度純利益               |             |               | 121,570,516 |
| 前年度繰越利益剰余金           |             |               | 254,521,421 |
| 当年度未処分利益剰余金          |             |               | 376,091,937 |

## 令和4年度志木市下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     |                        | 334,066,572    |                |
| ロ 建物     | 563,925,478            |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 64,937,707</u>    | 498,987,771    |                |
| ハ 構築物    | 19,729,828,061         |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 5,897,867,962</u> | 13,831,960,099 |                |
| ニ 機械及び装置 | 2,127,964,359          |                |                |
| 減価償却累計額  | <u>△ 1,363,332,509</u> | 764,631,850    |                |
| 有形固定資産合計 |                        |                | 15,429,646,292 |

## （2）無形固定資産

|          |  |                    |             |
|----------|--|--------------------|-------------|
| イ 施設利用権  |  | <u>829,366,757</u> |             |
| 無形固定資産合計 |  |                    | 829,366,757 |

## （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>318,497,312</u> |                    |
| 投資合計            |  |                    | <u>319,052,312</u> |
| 固定資産合計          |  |                    | 16,578,065,361     |

## 2 流動資産

|           |                    |                |                              |
|-----------|--------------------|----------------|------------------------------|
| （1）現金預金   |                    | 1,280,075,567  |                              |
| （2）未収金    | 116,414,613        |                |                              |
| 貸倒引当金     | <u>△ 1,980,541</u> | 114,434,072    |                              |
| （3）保管有価証券 |                    | <u>100,000</u> |                              |
| 流動資産合計    |                    |                | <u>1,394,609,639</u>         |
| 資産合計      |                    |                | <u><u>17,972,675,000</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

(下水道事業)

2,485,451,947

(館第一排水ポンプ場事業)

497,875,989

企業債合計

2,983,327,936

固定負債合計

2,983,327,936

## 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)

388,766,297

(館第一排水ポンプ場事業)

25,199,632

企業債合計

413,965,929

## (2) 未払金

140,786,814

## (3) 引当金

イ 賞与引当金

7,542,000

7,542,000

## (4) その他流動負債

イ 預り金

494,139

ロ 預り有価証券

100,000

その他流動負債合計

594,139

流動負債合計

562,888,882

## 5 繰延収益

## (1) 長期前受金

イ 国庫補助金

2,951,986,143

収益化累計額

△ 1,181,573,947

1,770,412,196

ロ 県補助金

2,393,102

収益化累計額

△ 1,044,705

1,348,397

ハ 他会計繰入金

9,195,320,590

収益化累計額

△ 2,990,897,501

6,204,423,089

ニ 受贈財産評価額

1,995,916,045

収益化累計額

△ 508,957,410

1,486,958,635

ホ 受益者負担金

670,180,781

収益化累計額

△ 203,925,765

466,255,016

ヘ 事業負担金

692,256,399

収益化累計額

△ 173,944,525

518,311,874

ト 受託事業収入

363,102,135

収益化累計額

△ 245,686,165

117,415,970

長期前受金合計

10,565,125,177

繰延収益合計

10,565,125,177

負債合計

14,111,341,995

## 資 本 の 部

## 6 資 本 金

## (1) 資本金

|         |                    |               |
|---------|--------------------|---------------|
| イ 固有資本金 | 1,813,301,607      |               |
| ロ 組入資本金 | <u>873,483,841</u> |               |
| 資本金合計   |                    | 2,686,785,448 |

## 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 | <u>318,497,312</u> |             |
| 資本剰余金合計    |                    | 609,283,272 |

## (2) 利益剰余金

|               |                    |                              |
|---------------|--------------------|------------------------------|
| イ 減債積立金       | 189,172,348        |                              |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>376,091,937</u> |                              |
| 利益剰余金合計       |                    | <u>565,264,285</u>           |
| 剰余金合計         |                    | <u>1,174,547,557</u>         |
| 資本合計          |                    | <u>3,861,333,005</u>         |
| 負債資本合計        |                    | <u><u>17,972,675,000</u></u> |

## ○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、296,865,904円である。



# 志木市下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 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を行っている。

### 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

下水道使用料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。

### 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  
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5年度<br>自 令和5年4月1日<br>至 令和6年3月31日 | 令和4年度<br>自 令和4年4月1日<br>至 令和5年3月31日 |
|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 賞与引当金の<br>目的使用予定額 | 7,542 千円                           | 6,297 千円                           |
| 貸倒引当金の<br>目的使用予定額 | 333 千円                             | 461 千円                             |