

下水道事業会計

決算書類

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

令和 5 年度 所 沢 市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 | | |
|-------------|--------------------|--------|---------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 地方公営企業法第24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 | 円 6,324,835,000 | 円 0 | 円 0 |
| 第1項 営業収益 | 4,835,465,000 | 0 | 0 |
| 第2項 営業外収益 | 1,477,689,000 | 0 | 0 |
| 第3項 特別利益 | 11,681,000 | 0 | 0 |

支 出

| 区 分 | 予 算 | | | | | |
|------------|--------------------|--------|--------|--------|-------------------------|--------------------|
| | 当初予算額 | 補 正 額 | 予備費支出額 | 流用増減額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計 |
| 第1款 下水道事業費 | 円 6,063,031,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 6,063,031,000 |
| 第1項 営業費用 | 5,738,601,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,738,601,000 |
| 第2項 営業外費用 | 314,430,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 314,430,000 |
| 第3項 予 備 費 | 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 |

下水道事業決算報告書

| 額 | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備考 |
|----|---------------|---------------|------------------|----------------------------|
| 合計 | | | | |
| 円 | | 円 | 円 | |
| | 6,324,835,000 | 6,271,755,208 | △ 53,079,792 | |
| | 4,835,465,000 | 4,768,418,223 | △ 67,046,777 | (うち、仮受消費税 321,700,391円) |
| | 1,477,689,000 | 1,503,336,985 | 25,647,985 | (うち、仮受消費税 817,743円) |
| | 11,681,000 | 0 | △ 11,681,000 | |

| 額 | | 決算額 | 地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額 | 不用額 | 備考 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---|-------------|----------------------------|
| 地方公営企業 法第26条第 2項の規定に よる繰越額 | 合計 | | | | |
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 0 | 6,063,031,000 | 5,870,866,649 | 0 | 192,164,351 | |
| 0 | 5,738,601,000 | 5,579,086,016 | 0 | 159,514,984 | (うち、仮払消費税 171,889,848円) |
| 0 | 314,430,000 | 291,780,633 | 0 | 22,649,367 | (うち、仮払消費税 39,964円) |
| 0 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 | | | |
|--------------|--------------------|--------|--------------------|------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 |
| 第1款 資本的収入 | 円 2,206,687,000 | 円 0 | 円 2,206,687,000 | 円 826,400,000 |
| 第1項 企業債 | 1,441,200,000 | 0 | 1,441,200,000 | 826,400,000 |
| 第2項 固定資産売却代金 | 12,000 | 0 | 12,000 | 0 |
| 第3項 負担金 | 517,423,000 | 0 | 517,423,000 | 0 |
| 第4項 補助金 | 243,100,000 | 0 | 243,100,000 | 0 |
| 第5項 長期貸付金償還金 | 4,952,000 | 0 | 4,952,000 | 0 |

支 出

| 区 分 | 予 算 | | | | | |
|------------|--------------------|--------|--------|--------------------|----------------------|-----------------|
| | 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26条の規定による繰越額 | 継続費通次繰越額 |
| 第1款 資本的支出 | 円 4,825,846,000 | 円 0 | 円 0 | 円 4,825,846,000 | 円 1,293,173,100 | 円 90,070,000 |
| 第1項 建設費 | 3,774,681,000 | 0 | 0 | 3,774,681,000 | 1,293,173,100 | 90,070,000 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,045,165,000 | 0 | 0 | 1,045,165,000 | 0 | 0 |
| 第3項 長期貸付金 | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 | 0 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,743,837,666円は、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分消費税資本的収支調整額190,463,722円で補てんした。

| 額 | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|------------------|---------------|---------------|----------------------------|---------------------------|
| 継続費繰次繰越額に係る財源充当額 | 合 計 | | | |
| 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 0 | 3,033,087,000 | 2,291,279,263 | △ 741,807,737 | |
| 0 | 2,267,600,000 | 1,618,200,000 | △ 649,400,000 | |
| 0 | 12,000 | 0 | △ 12,000 | |
| 0 | 517,423,000 | 523,415,263 | 5,992,263 | (うち、仮受消費税 17,637,972円) |
| 0 | 243,100,000 | 146,600,000 | △ 96,500,000 | |
| 0 | 4,952,000 | 3,064,000 | △ 1,888,000 | |

| 額 | 合 計 | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | 不 用 額 | 備 考 |
|---------------|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------------|
| | | | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費繰次繰越額 | | |
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 6,209,089,100 | 5,035,116,929 | 777,450,429 | 0 | 777,450,429 | 396,521,742 | |
| 5,157,924,100 | 3,988,736,826 | 777,450,429 | 0 | 777,450,429 | 391,736,845 | (うち、仮払消費税 340,596,411円) |
| 1,045,165,000 | 1,045,164,103 | 0 | 0 | 0 | 897 | |
| 6,000,000 | 1,216,000 | 0 | 0 | 0 | 4,784,000 | |

2,450,201,675円、当年度分損益勘定留保資金30,117,624円、減債積立金73,054,645円

令和5年度所沢市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

| | | (単位 円) | |
|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 3,208,744,424 | | |
| (2) 他会計負担金 | 1,225,478,000 | | |
| (3) 受託事業収益 | 12,231,408 | | |
| (4) その他営業収益 | <u>264,000</u> | 4,446,717,832 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 714,620,574 | | |
| (2) 流域下水道維持管理負担金 | 1,023,446,285 | | |
| (3) 普及促進費 | 12,658 | | |
| (4) 業務費 | 217,596,298 | | |
| (5) 総係費 | 213,224,112 | | |
| (6) 減価償却費 | 3,212,745,119 | | |
| (7) 資産減耗費 | <u>25,551,122</u> | <u>5,407,196,168</u> | |
| 営業損失 | | | 960,478,336 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 19,809 | | |
| (2) 他会計負担金 | 207,308,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 97,000,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 1,087,534,383 | | |
| (5) 雑収益 | <u>8,431,184</u> | 1,400,293,376 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 261,108,562 | | |
| (2) 雑支出 | <u>71,090,097</u> | <u>332,198,659</u> | <u>1,068,094,717</u> |
| 経常利益 | | | <u>107,616,381</u> |
| 当年度純利益 | | | 107,616,381 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>100,000,000</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>207,616,381</u></u> |

令和5年度所沢市下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

| | 資本金 | 剰余金 | | |
|------------------------------|----------------|---------------|-------------|-------------|
| | | 資本剰余金 | | |
| | | 受贈財産額 評価額 | 他会計負担金 | 補助金 |
| 前年度末残高 | 36,196,707,293 | 5,859,937,143 | 253,590,650 | 159,854,000 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 条例第5条による処分額 ※ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金に積立て | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 36,196,707,293 | 5,859,937,143 | 253,590,650 | 159,854,000 |
| 当年度変動額 | 73,054,645 | 0 | 128,206,000 | 0 |
| 使用した積立金を未処分利益剰余金に振替え | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未処分利益剰余金（使用した積立金相当額）を資本金に組入れ | 73,054,645 | 0 | 0 | 0 |
| 資本剰余金の受入れ | 0 | 0 | 128,206,000 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度末残高 | 36,269,761,938 | 5,859,937,143 | 381,796,650 | 159,854,000 |

※この条例は、「所沢市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例」をいう。

(単位 円)

| 余 金 | | | | 資 本 合 計 |
|------------------|--------------|--------------------------------------|------------------|----------------|
| | 利 益 剩 余 金 | | | |
| 資 本 剩 余 金 計 合 | 減 債 積 立 金 | 未 処 分 利 益 剩 余 金 | 利 益 剩 余 金 計 合 | |
| 6,273,381,793 | 0 | 173,054,645 | 173,054,645 | 42,643,143,731 |
| 0 | 73,054,645 | △ 73,054,645 | 0 | 0 |
| 0 | 73,054,645 | △ 73,054,645 | 0 | 0 |
| 0 | 73,054,645 | △ 73,054,645 | 0 | 0 |
| 6,273,381,793 | 73,054,645 | (繰越利益剰余金) 100,000,000 | 173,054,645 | 42,643,143,731 |
| 128,206,000 | △ 73,054,645 | 107,616,381 | 34,561,736 | 235,822,381 |
| 0 | △ 73,054,645 | 73,054,645 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | △ 73,054,645 | △ 73,054,645 | 0 |
| 128,206,000 | 0 | 0 | 0 | 128,206,000 |
| 0 | 0 | 107,616,381 | 107,616,381 | 107,616,381 |
| 6,401,587,793 | 0 | (当年度未処分) 利 益 剩 余 金 207,616,381 | 207,616,381 | 42,878,966,112 |

令和5年度所沢市下水道事業剰余金処分計算書

(単位 円)

| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | 未 利 益 処 分 剰 余 金 |
|--------------|----------------|---------------|--------------------------|
| 当年度末残高 | 36,269,761,938 | 6,401,587,793 | 207,616,381 |
| 条例第5条による処分額※ | 0 | 0 | △ 5,381,000 |
| 減債積立金に積立て | 0 | 0 | △ 5,381,000 |
| 処分後残高 | 36,269,761,938 | 6,401,587,793 | (繰越利益剰余金) 202,235,381 |

※この条例は、「所沢市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例」をいう。

令和5年度所沢市下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

(単位 円)

(1) 有形固定資産

| | | |
|-------------------|-------------------------|----------------------|
| イ 土 地 | | 6,224,719,302 |
| ロ 建 物 | 4,821,733 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,766,182</u> | 3,055,551 |
| ハ 構 築 物 | 104,054,883,869 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 28,634,349,264</u> | 75,420,534,605 |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 947,879,261 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 403,028,733</u> | 544,850,528 |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 54,030,953 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 35,769,503</u> | 18,261,450 |
| ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 30,620,479 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 16,392,537</u> | 14,227,942 |
| ト リ ー ス 資 産 | 98,561,670 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 22,627,548</u> | 75,934,122 |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | <u>1,484,112,085</u> |

有形固定資産合計

83,785,695,585

(2) 無形固定資産

| | | |
|---------------|--|------------------|
| イ 地 上 権 | | 3,205,818 |
| ロ 施 設 利 用 権 | | 4,076,391,856 |
| ハ ソ フ ト ウ ェ ア | | <u>3,967,748</u> |

無形固定資産合計

4,083,565,422

(3) 投資その他の資産

| | | |
|-------------|--|------------------|
| イ 出 資 金 | | 2,580,000 |
| ロ 長 期 貸 付 金 | | <u>5,928,000</u> |

投資その他の資産合計

8,508,000

固定資産合計

87,877,769,007

2 流動資産

(1) 現金預金

3,627,619,185

(2) 未収金

| | | |
|---------------|--------------------|-------------|
| イ 営 業 未 収 金 | 637,224,270 | |
| ロ 営 業 外 未 収 金 | 102,549,037 | |
| ハ そ の 他 未 収 金 | 201,467,988 | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 3,328,066</u> | 937,913,229 |

(3) 貯蔵品

5,843,708

(4) 前払金

250,500,000

流動資産合計

4,821,876,122

資産合計

92,699,645,129

負債の部

3 固定負債

| | | | |
|-----------|-------------|----------------|----------------|
| (1) 企業債 | | 19,764,472,915 | |
| (2) リース債務 | | 32,766,682 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 445,659,000 | | 445,659,000 |
| 固定負債合計 | | | 20,242,898,597 |

4 流動負債

| | | | |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| (1) 企業債 | | 1,095,254,667 | |
| (2) リース債務 | | 10,933,153 | |
| (3) 未払金 | | 1,184,530,739 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 36,171,000 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 7,674,000 | | 43,845,000 |
| (5) その他流動負債 | | | |
| イ 預り金 | 14,342,354 | | 14,342,354 |
| 流動負債合計 | | | 2,348,905,913 |

5 繰延収益

| | | | |
|--------|--|------------------|----------------|
| 長期前受金 | | 38,034,305,310 | |
| 収益化累計額 | | △ 10,805,430,803 | |
| 繰延収益合計 | | | 27,228,874,507 |
| 負債合計 | | | 49,820,679,017 |

資本の部

6 資本金

| | | | |
|---------|----------------|--|----------------|
| (1) 資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | 5,325,147,873 | | |
| ロ 繰入資本金 | 30,170,858,368 | | |
| ハ 組入資本金 | 773,755,697 | | 36,269,761,938 |
| 資本金合計 | | | 36,269,761,938 |

7 剰余金

| | | | |
|---------------|---------------|--|----------------|
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 5,859,937,143 | | |
| ロ 他会計負担金 | 381,796,650 | | |
| ハ 補助金 | 159,854,000 | | |
| 資本剰余金合計 | | | 6,401,587,793 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 207,616,381 | | |
| 利益剰余金合計 | | | 207,616,381 |
| 剰余金合計 | | | 6,609,204,174 |
| 資本合計 | | | 42,878,966,112 |
| 負債資本合計 | | | 92,699,645,129 |

決算附属書類

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

令和5年度所沢市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本市下水道事業は、公衆衛生の向上と公共用水域の水質保全、及び市街地の浸水防除のため、施設の整備と災害に強いライフラインの構築を進めるとともに、適切な維持管理や普及促進事業を実施しています。

また、所沢市下水道事業経営計画に基づく戦略的な事業展開を図るなど、重要なインフラを預かる公営企業として、より効率的な事業運営と健全経営に努めています。

(業務状況)

普及状況については、本年度末の行政区域内人口342,671人に対し、処理区域内人口は326,083人となり、前年度に比べ967人減少し、普及率は95.2%となっています。

水洗化人口は321,875人で前年度に比べ954人減少し、水洗化率は98.7%となっています。

また、年間有収水量は32,698,278立方メートルで、前年度に比べ283,912立方メートルの減少となりました。

(施設整備状況)

下水管の整備状況については、第4期市街化調整区域下水道整備事業において、三ヶ島地区ほか6地区の施工により、汚水管6,332メートルを布設しました。

また、豪雨時等の雨水排水対策として、雨水を地下に浸透させることで下水道への雨水流出を抑制し、浸水被害の軽減を図る道路雨水枡210か所の浸透化を実施しました。

さらに、下水道管渠222メートルの更生工事など、下水道地震対策工事を施工しました。

(財政状況)

〔収益的収支〕

本年度の収益的収支については、下水道事業収益が5,847,011,208円（税込金額6,271,755,208円）となり、前年度に比べ0.09%の減少となりました。

このうち下水道使用料は3,208,744,424円（税込金額3,529,221,679円）で前年度に比べ0.74%の減少となりました。また、営業収益の他会計負担金は1,225,478,000円（不課税）、営業外収益の他会計補助金は97,000,000円（不課税）となりました。

一方、支出については、下水道事業費が5,739,394,827円（税込金額5,870,866,649円）となり、前年度に比べ1.06%の増加となりました。

以上の結果、当年度純利益107,616,381円を計上しました。

〔資本的収支〕

本年度の資本的収支については、資本的収入が2,273,641,291円（税込金額2,291,279,263円）となりました。

一方、資本的支出は4,694,520,518円（税込金額5,035,116,929円）となりました。

このうち建設改良費は3,648,140,415円（税込金額3,988,736,826円）で前年度に比べ28.03%の増加、企業債償還金（元金）は1,045,164,103円で前年度に比べ0.52%の増加となりました。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,743,837,666円（税込金額）は、過年度分損益勘定留保資金2,450,201,675円、当年度分損益勘定留保資金30,117,624円、減債積立金73,054,645円及び当年度分消費税資本的収支調整額190,463,722円で補てんしました。

下水道事業の経営に当たっては、今後も下水道を適正に市民の利用に供しつつ、健全経営の推進と経営基盤の強化に努めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

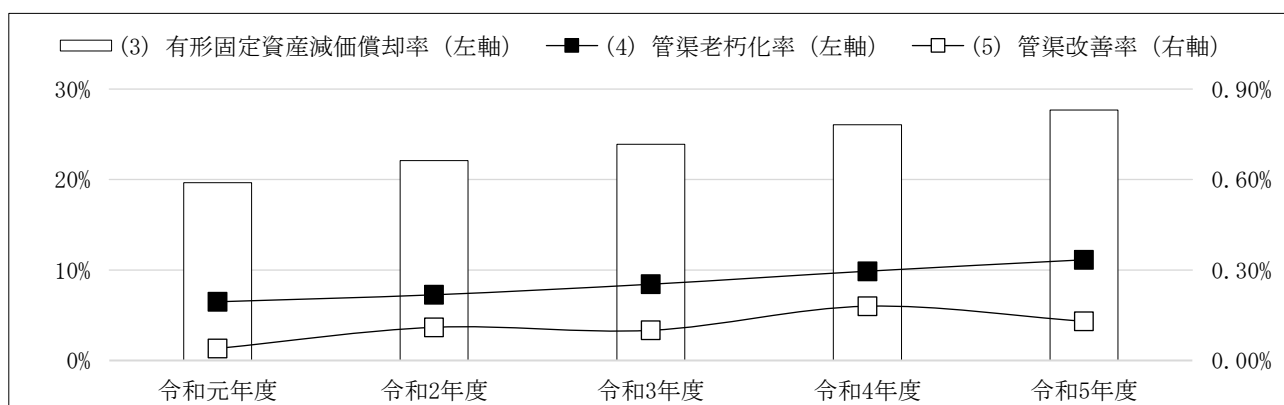
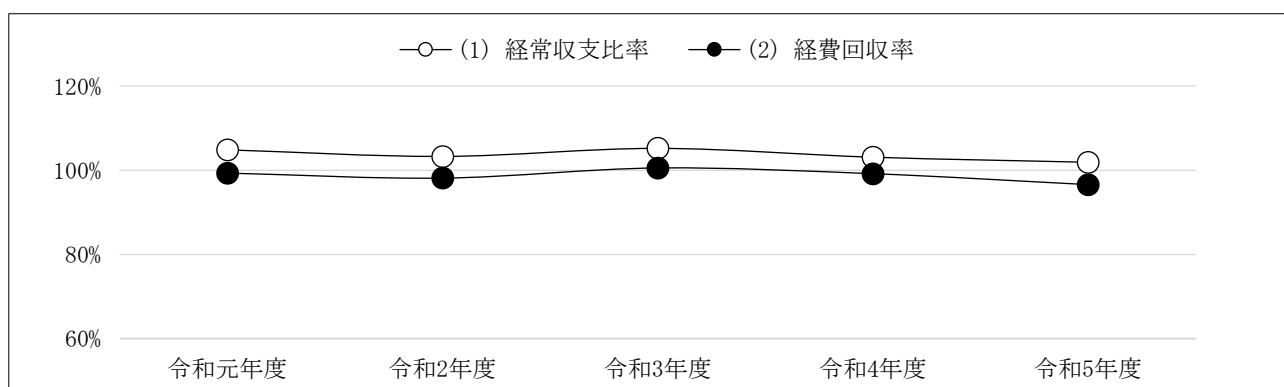
令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、下水道使用料収益の減少や、減価償却費や修繕費・材料費等の増加に伴う費用の増加により前年度比1.20ポイント減の101.88%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っている状況です。一方、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比2.59ポイント減の96.58%となり、事業に必要な費用を下水道使用料で賄えている状況とされる100%を下回っています。

また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.61ポイント増の27.68%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は前年比1.26ポイント増の11.13%と施設の老朽化が進んでおり、当年度に更新した管渠延長の割合を示す管渠改善率は前年度比0.05ポイント減の0.13%となっています。今後も将来の更新需要に備え、引き続き計画的な更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

(単位：%)

| 項目 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| (1) 経常収支比率 | 104.83 | 103.27 | 105.18 | 103.08 | 101.88 |
| (2) 経費回収率 | 99.31 | 98.12 | 100.53 | 99.17 | 96.58 |
| (3) 有形固定資産減価償却率 | 19.67 | 22.11 | 23.89 | 26.07 | 27.68 |
| (4) 管渠老朽化率 | 6.49 | 7.26 | 8.43 | 9.87 | 11.13 |
| (5) 管渠改善率 | 0.04 | 0.11 | 0.10 | 0.18 | 0.13 |



(3) 議会議決(報告・認定)事項

| 議案番 (報告・認定)号 | 提出年月日 | 議決番号 | 議決(認定)年月日 | 件名 |
|-----------------|---------------|-------|----------------|--|
| 議案第45号 | 令和 5. 6. 1 | 第50号 | 令和 5. 6. 16 | 所沢市一般職員の特殊勤務手当に関する条例の一部を改正する条例制定について |
| 認定第9号 | 5. 9. 1 | 第134号 | 5. 12. 1 | 令和4年度所沢市下水道事業決算の認定について |
| 議案第127号 | 5. 12. 1 | 第145号 | 5. 12. 14 | 令和5年度所沢市下水道事業会計補正予算(第1号) |
| 議案第129号 | 5. 12. 1 | 第147号 | 5. 12. 14 | 所沢市一般職の任期付職員の採用等に関する条例及び所沢市一般職員の給与等に関する条例の一部を改正する条例制定について |
| 議案第130号 | 5. 12. 1 | 第148号 | 5. 12. 14 | 所沢市議会の議員の議員報酬及び費用弁償等に関する条例及び所沢市常勤の特別職の職員の給与等に関する条例の一部を改正する条例制定について |
| 議案第134号 | 5. 12. 1 | 第152号 | 5. 12. 14 | 三芳町と所沢市との公の施設の利用に関する協議について |
| 議案第135号 | 5. 12. 1 | 第153号 | 5. 12. 14 | 所沢市と三芳町との公の施設の利用に関する協議について |
| 議案第16号 | 6. 2. 20 | 第16号 | 6. 3. 14 | 令和6年度所沢市下水道事業会計予算 |
| 議案第35号 | 6. 2. 20 | 第35号 | 6. 3. 14 | 所沢市病院事業の設置等に関する条例及び所沢市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例制定について |
| 議案第40号 | 6. 2. 20 | 第40号 | 6. 3. 14 | 所沢市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例制定について |

(4) 行政官庁許認可事項

| 申年 月 日 | 申請先 | 件名 | 許認可日 年 月 日 |
|-------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|
| 令和 5. 3. 23から 6. 2. 8まで | 狭山市長 | 道路占用許可申請 2件 | 令和 5. 4. 1から 6. 4. 1まで |
| 5. 8. 4から 6. 3. 28まで | 埼玉県川越県土整備 事務所長 | 道路占用許可申請 4件 | 5. 9. 8から 6. 3. 15まで |
| 5. 8. 22 | 埼玉県川越県土整備 事務所長 | 河川保全区域内行為許可申請 1件 | 5. 10. 2 |
| 5. 12. 28 | 埼玉県飯能県土整備 事務所長 | 河川占用許可申請 1件 | 6. 2. 14 |
| 6. 1. 29 | 埼玉県荒川右岸 下水道事務所長 | 固定資産使用許可申請 1件 | 6. 3. 6 |
| 6. 2. 21 | 埼玉県川越県土整備 事務所長 | 河川占用許可申請 14件 | 6. 3. 7 |
| 6. 3. 1 | 入間市長 | 道路占用許可申請 1件 | 6. 3. 12 |

(5) 職員に関する事項

期末現在職員・職別・課別構成表

(単位 人)

| 所 属 職 | | 所 属 | | | | | 合 計 | 前年度 | 比 較 増 減 |
|----------|--------|-----|-----|-----------------|------------|------------|-----|-----|------------|
| | | 総務課 | 経営課 | 窓口 サービ ス課 | 下水道 整備課 | 下水道 維持課 | | | |
| 管 理 者 | | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 管理職 | 局 長 | 1 | | | | | 1 | 1 | 0 |
| | 次 長 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | 参 事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | △ 1 |
| | 課 長 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 3 | 2 | 1 |
| | 主 幹 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | △ 2 |
| | 副 主 幹 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| 行政職員 | 係 長 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| | 主 査 | 3 | 2 | 5 | 9 | 9 | 28 | 25 | 3 |
| | 主 任 | 2 | 1 | 1 | 8 | 6 | 18 | 20 | △ 2 |
| | 主 事 | 1 | 3 | 0 | 0 | 1 | 5 | 5 | 0 |
| | 技 師 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 2 | △ 1 |
| 現業職員 | 機械操作員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 7 | 8 | △ 1 |
| | 自動車運転手 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | 0 |
| 合 計 | | 8 | 7 | 6 | 19 | 27 | 67 | 70 | △ 3 |

(注) 局長は総務課の合計に含める。また、管理者・次長・経営課長・窓口サービス課長は水道事業に属する。

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項
該当事項なし

2 工 事

(500万円以上のもの)(消費税及び地方消費税を含む)

(1) 建設工事の概況

(単位 円)

| 工事名 | 施工内容 | 工事費 | 完成年月日 |
|-----------------------------|---------------------------------|-------------|--|
| 1 構築物布設工事 | | | |
| 牛沼地内下水管布設工事 (4-1)(ゼロ債務) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 154.7 m | 297,574,200 | 令和 5.7.25 〔令和4年度 建設改良費 繰越分〕 |
| | φ 250mm 鉄筋コンクリート管(推進工) 168.4 m | | |
| | φ 600mm 鋼製さや管(推進工) 193.0 m | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 13 個 | | |
| 北岩岡地内下水管布設工事 (4-1)(ゼロ債務) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 234.0 m | 22,880,000 | 5.10.31 〔令和4年度 建設改良費 繰越分〕 |
| | φ 750mm 0号マンホール 4 個 | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 4 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 1 個 | | |
| 下安松地内下水管布設工事 | φ 250mm 硬質塩化ビニール管 1637.8 m | 224,623,300 | 6.2.29 〔継続費 令和4年度事業 19,930,000円 令和5年度事業 204,693,300円〕 |
| | φ 900mm 1号マンホール 34 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 31 個 | | |
| | φ 300mm 塩ビ製小型マンホール 4 個 | | |
| 日比田東1号幹線下水管布 設工事(4-1) | φ 300mm 鉄筋コンクリート管(推進工) 308.7 m | 312,937,900 | 5.6.29 〔令和4年度 建設改良費 繰越分〕 |
| | φ 400mm 鋼管(推進工) 6.5 m | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 4 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 1 個 | | |
| 西狭山ヶ丘5号幹線下水管布 設工事(4-2) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 143.7 m | 302,414,200 | 5.11.24 〔令和4年度 建設改良費 繰越分〕 |
| | φ 200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 103.9 m | | |
| | φ 250mm 鉄筋コンクリート管(推進工) 28.7 m | | |
| | φ 300mm レジンコンクリート管(推進工) 296.9 m | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 12 個 | | |
| | φ 1200mm 2号マンホール 3 個 | | |
| | φ 300mm 塩ビ製小型マンホール 2 個 | | |
| 日比田地内下水管布設工事 (4-1) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 350.4 m | 95,206,100 | 5.4.26 〔令和4年度 建設改良費 繰越分〕 |
| | φ 250mm 鉄筋コンクリート管(推進工) 14.9 m | | |
| | φ 300mm 鋼管(推進工) 13.2 m | | |
| | φ 200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 53.6 m | | |
| | φ 750mm 0号マンホール 4 個 | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 10 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 4 個 | | |

| 工事名 | 施工内容 | 工事費 | 完成年月日 |
|-------------------------------|--------------------------------|-------------|--------------|
| 三ヶ島地内下水管布設工事 (5-1)(ゼロ債務) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 434.9 m | 196,381,900 | 令和 6.3.27 |
| | φ 250mm 鉄筋コンクリート管(推進工) 95.9 m | | |
| | φ 300mm 鉄筋コンクリート管(推進工) 107.8 m | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 23 個 | | |
| | φ 300mm 塩ビ製小型マンホール 4 個 | | |
| 牛沼地内下水管布設工事 (5-1)(ゼロ債務) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 462.0 m | 117,246,800 | 5.12.26 |
| | φ 400mm 鋼管(推進工) 13.0 m | | |
| | φ 750mm 0号マンホール 2 個 | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 6 個 | | |
| | φ 300mm 塩ビ製小型マンホール 3 個 | | |
| 日比田地内下水管布設工事 (5-1)(ゼロ債務) | φ 300mm 硬質塩化ビニール管 593.9 m | 79,847,900 | 5.12.15 |
| | φ 300mm 鋼管(推進工) 6.1 m | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 20 個 | | |
| 南永井3号幹線下水管布設工 事(5-1)(ゼロ債務) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 90.9 m | 156,697,200 | 6.3.25 |
| | φ 200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 555.0 m | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 12 個 | | |
| | φ 1200mm 2号マンホール 1 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 3 個 | | |
| 城地内下水管布設工事 (5-2)(ゼロ債務) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 195.9 m | 64,498,500 | 5.9.5 |
| | φ 200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 156.8 m | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 10 個 | | |
| | φ 300mm 塩ビ製小型マンホール 1 個 | | |
| 狭山ヶ丘地内下水管布設工 事(5-1) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 72.1 m | 20,776,800 | 5.10.30 |
| | φ 300mm 鋼管(推進工) 2.8 m | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 2 個 | | |
| | φ 300mm 塩ビ製小型マンホール 3 個 | | |
| 北秋津地内下水管布設工事 (5-1) | φ 200mm 硬質塩化ビニール管 428.9 m | 78,029,600 | 6.3.18 |
| | φ 750mm 0号マンホール 5 個 | | |
| | φ 900mm 1号マンホール 12 個 | | |
| | φ 1200mm 2号マンホール 1 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 1 個 | | |
| | φ 300mm 塩ビ製小型マンホール 11 個 | | |

| 工事名 | 施工内容 | 工事費 | 完成年月日 |
|-----------------------|-------------------------------|-------------|--------------|
| 城地内下水管布設工事 (5-1) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 213.4 m | 66,469,700 | 令和 6.1.23 |
| | φ200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 142.8 m | | |
| | φ750mm 0号マンホール 4 個 | | |
| | φ900mm 1号マンホール 8 個 | | |
| | φ300mm 塩ビ製小型マンホール 2 個 | | |
| 北野地内下水管布設工事 (5-2) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 283.1 m | 37,276,800 | 5.11.8 |
| | φ900mm 1号マンホール 12 個 | | |
| | φ300mm 塩ビ製小型マンホール 1 個 | | |
| 三ヶ島地内下水管布設工事 (5-3) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 670.7 m | 95,480,000 | 6.3.19 |
| | φ900mm 1号マンホール 15 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 7 個 | | |
| | φ300mm 塩ビ製小型マンホール 6 個 | | |
| 若松町地内雨水管布設工事 | φ250mm 硬質塩化ビニール管 46.3 m | 8,789,000 | 5.9.26 |
| | φ900mm 1号マンホール 2 個 | | |
| 日比田地内下水管布設工事 (5-2) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 376.1 m | 53,570,000 | 6.2.13 |
| | φ300mm 鋼管(推進工) 8.6 m | | |
| | φ900mm 1号マンホール 15 個 | | |
| | 600mm ×900mm 特1号マンホール 2 個 | | |
| 三ヶ島地内下水管布設工事 (5-2) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 67.0 m | 103,397,800 | 6.3.13 |
| | φ200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 28.0 m | | |
| | φ250mm 鉄筋コンクリート管(推進工) 113.6 m | | |
| | φ900mm 1号マンホール 6 個 | | |
| 若松町地内下水管布設工事 (5-1) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 258.6 m | 81,840,000 | 6.3.15 |
| | φ200mm 硬質塩化ビニール管(推進工) 142.9 m | | |
| | φ900mm 1号マンホール 14 個 | | |
| | φ300mm 塩ビ製小型マンホール 6 個 | | |
| 坂之下地内下水管布設工事 (5-1) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 182.7 m | 133,634,600 | 6.3.27 |
| | φ400mm 鋼管(推進工) 37.7 m | | |
| | φ450mm 鋼管(推進工) 13.5 m | | |
| | φ100mm DIP圧送管 57.6 m | | |
| | φ900mm 1号マンホール 7 個 | | |
| | φ1200mm 2号マンホール 2 個 | | |
| | φ900mm 1号レジンマンホール 1 個 | | |
| | φ300mm 塩ビ製小型マンホール 2 個 | | |

(単位 円)

| 工 事 名 | 施 工 内 容 | 工 事 費 | 完 成 年 月 日 |
|----------------------|-------------------------|------------|------------|
| 雨水浸透井築造工事 | 雨水浸透井築造工事一式 | 13,970,000 | 令和 5.12.20 |
| 西狭山ヶ丘地内地下水管布設工事(5-1) | φ200mm 硬質塩化ビニール管 24.4 m | 7,392,000 | 6.2.29 |
| | φ250mm 硬質塩化ビニール管 25.5 m | | |
| | φ300mm 塩ビ製小型マンホール 4 個 | | |

(2) 改良工事の概況

(単位 円)

| 工 事 名 | 施 工 内 容 | 工 事 費 | 完 成 年 月 日 |
|-------------------------|----------------------------|-------------|-------------------------------|
| 1 構築物改良工事 | | | |
| 三ヶ島工業団地西調整池護岸改修工事 | 三ヶ島工業団地西調整池護岸改修工事 一式 | 69,153,700 | 令和 5.8.3 〔令和4年度建設改良費繰越分〕 |
| 下水道地震対策整備工事(4-3) | 下水道地震対策整備工事 一式 | 37,862,000 | 5.6.20 〔令和4年度建設改良費繰越分〕 |
| 並木一丁目地内地下水管更生工事(ゼロ債務) | 並木一丁目地内地下水管更生工事 一式 | 52,250,000 | 5.8.15 |
| 三ヶ島工業団地東調整池護岸改修工事 | 三ヶ島工業団地東調整池護岸改修工事 一式 | 75,460,000 | 6.3.25 |
| 下水道地震対策整備工事(5-1) | 下水道地震対策整備工事 一式 | 134,200,000 | 6.3.12 |
| 日吉町地内ほか下水管更生工事 | 日吉町地内ほか下水管更生工事 一式 | 41,162,000 | 6.3.14 |
| 寿町地内ほか下水管更生工事 | 寿町地内ほか下水管更生工事 一式 | 65,450,000 | 6.3.14 |
| 下北野雨水1号幹線(六ツ家川)フェンス更新工事 | 下北野雨水1号幹線(六ツ家川)フェンス更新工事 一式 | 8,360,000 | 6.2.14 |
| 2 機械及び装置改良工事 | | | |
| 下水ポンプ場等運転監視設備更新工事 | 下水ポンプ場等運転監視設備更新工事 一式 | 39,380,000 | 令和 5.10.25 〔令和4年度建設改良費繰越分〕 |
| 中砂公園調整池ほか2箇所ポンプ更新工事 | 中砂公園調整池ほか2箇所ポンプ更新工事 一式 | 21,923,000 | 6.2.16 |

3 業 務

(1) 業 務 量

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 比 較 | |
|-----------------------------|------------|------------|-----------|---------|
| | | | 増 減 | 比 率 |
| 行政区域内人口(人) | 342,671 | 343,867 | △ 1,196 | △ 0.35% |
| 処理区域内人口(人) | 326,083 | 327,050 | △ 967 | △ 0.30 |
| 処理区域内戸数(戸) | 161,425 | 160,065 | 1,360 | 0.85 |
| 水洗化人口(人) | 321,875 | 322,829 | △ 954 | △ 0.30 |
| 水洗化戸数(戸) | 159,446 | 158,100 | 1,346 | 0.85 |
| 普及率(%) | 95.2 | 95.1 | 0.1 | 0.11 |
| 水洗化率(%) | 98.7 | 98.7 | 0.0 | 0.00 |
| 年間処理水量(m ³) | 35,180,966 | 36,141,359 | △ 960,393 | △ 2.66 |
| 年間汚水処理水量(m ³) | 33,872,069 | 34,663,198 | △ 791,129 | △ 2.28 |
| 1日平均汚水処理水量(m ³) | 92,547 | 94,968 | △ 2,421 | △ 2.55 |
| 年間有収水量(m ³) | 32,698,278 | 32,982,190 | △ 283,912 | △ 0.86 |
| 有収率(%) | 96.53 | 95.15 | 1.38 | 1.45 |

(2) 事業収入に関する事項

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 比 較 | |
|-----------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------|
| | | | 増 減 | 比 率 |
| 営業収益 | 4,446,717,832 ^円 | 4,462,290,566 ^円 | △ 15,572,734 ^円 | △ 0.35% |
| 下水道使用料 | 3,208,744,424 | 3,232,559,330 | △ 23,814,906 | △ 0.74 |
| 他会計負担金 | 1,225,478,000 | 1,217,688,000 | 7,790,000 | 0.64 |
| 受託事業収益 | 12,231,408 | 11,671,236 | 560,172 | 4.80 |
| その他営業収益 | 264,000 | 372,000 | △ 108,000 | △ 29.03 |
| 営業外収益 | 1,400,293,376 | 1,389,768,478 | 10,524,898 | 0.76 |
| 受取利息及び配当金 | 19,809 | 24,191 | △ 4,382 | △ 18.11 |
| 他会計負担金 | 207,308,000 | 200,991,000 | 6,317,000 | 3.14 |
| 他会計補助金 | 97,000,000 | 110,000,000 | △ 13,000,000 | △ 11.82 |
| 長期前受金戻入 | 1,087,534,383 | 1,068,822,270 | 18,712,113 | 1.75 |
| 雑収益 | 8,431,184 | 9,931,017 | △ 1,499,833 | △ 15.10 |
| 計 | 5,847,011,208 | 5,852,059,044 | △ 5,047,836 | △ 0.09 |

(3) 事業費に関する事項

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 比 較 | |
|------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------|
| | | | 増 減 | 比 率 |
| 営 業 費 用 | 円 5,407,196,168 | 円 5,342,441,251 | 円 64,754,917 | % 1.21 |
| 管 渠 費 | 714,620,574 | 693,992,713 | 20,627,861 | 2.97 |
| 受 託 工 事 費 | 0 | 115,000 | △ 115,000 | △ 100.00 |
| 流域下水道維持管理負担金 | 1,023,446,285 | 1,051,384,991 | △ 27,938,706 | △ 2.66 |
| 普 及 促 進 費 | 12,658 | 15,234 | △ 2,576 | △ 16.91 |
| 業 務 費 | 217,596,298 | 199,757,965 | 17,838,333 | 8.93 |
| 総 係 費 | 213,224,112 | 215,000,253 | △ 1,776,141 | △ 0.83 |
| 減 価 償 却 費 | 3,212,745,119 | 3,175,465,604 | 37,279,515 | 1.17 |
| 資 産 減 耗 費 | 25,551,122 | 6,709,491 | 18,841,631 | 280.82 |
| 営 業 外 費 用 | 332,198,659 | 335,024,931 | △ 2,826,272 | △ 0.84 |
| 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 261,108,562 | 266,951,612 | △ 5,843,050 | △ 2.19 |
| 雑 支 出 | 71,090,097 | 68,073,319 | 3,016,778 | 4.43 |
| 特 別 損 失 | 0 | 1,538,217 | △ 1,538,217 | △ 100.00 |
| 固 定 資 産 売 却 損 | 0 | 1,538,217 | △ 1,538,217 | △ 100.00 |
| 計 | 5,739,394,827 | 5,679,004,399 | 60,390,428 | 1.06 |

(4) その他主要な事項

特に記載事項なし

4 会 計

(1)重要契約の要旨

(単位 円、消費税及び地方消費税を含む)

| 契約年月日 | 契約金額 | 契 約 内 容 | 契約の相手方 |
|-------------|-------------|------------------------------------|-----------|
| 令和 5. 7. 31 | 322,850,000 | 西狭山ヶ丘5号幹線下水管布設工事 (5-1) | ニシキ建設株式会社 |
| 6. 3. 19 | 193,809,000 | 林地内下水管布設工事 (6-1) (ゼロ債務) | 株式会社新藤組 |
| 6. 3. 8 | 155,980,000 | 西狭山ヶ丘5号幹線ほか下水管布設工事 (6-1) (ゼロ債務) | ニシキ建設株式会社 |
| 5.10. 6 | 134,200,000 | 下水道地震対策整備工事(5-1) | 洋光建設株式会社 |
| 5. 8. 29 | 133,634,600 | 坂之下地内下水管布設工事(5-1) | 明豊建設株式会社 |
| 6. 3. 7 | 114,950,000 | 三ヶ島地内下水管布設工事 (6-2) (ゼロ債務) | 株式会社本橋組 |

(2)企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位 円)

| 借 入 先 | 前年度末残高 | 本年度借入高 | 本年度償還高 | 本年度末残高 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 財 務 省 | 7,981,610,906 | 191,800,000 | 508,669,540 | 7,664,741,366 |
| 地方公共団体 金 融 機 構 | 11,367,932,772 | 1,426,400,000 | 459,768,882 | 12,334,563,890 |
| 旧 郵 政 省 | 90,048,007 | 0 | 61,152,697 | 28,895,310 |
| 市 中 銀 行 | 847,100,000 | 0 | 15,572,984 | 831,527,016 |
| 計 | 20,286,691,685 | 1,618,200,000 | 1,045,164,103 | 20,859,727,582 |

イ 一時借入金

該当事項なし

(3)その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附 帯 事 項

(1) 受託事業の概況

(単位 件)

| 区 分 | 本 年 度 | 前 年 度 | 前年度との比較増減 |
|--------|-------|-------|-----------|
| 汚水処理委託 | 3 | 3 | 0 |
| 合 計 | 3 | 3 | 0 |

6 そ の 他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) 他会計負担金等の使途について

ア 営業収益の他会計負担金1,225,478,000円については、

管渠費の通勤手当、被服費、備消耗品費、燃料費、光熱水費、通信運搬費、委託料、手数料、賃借料、修繕費、材料費、負担金、厚生費に224,939,327円（特定収入）

管渠費の給料、諸手当、賞与引当金繰入額、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、燃料費、手数料、賃借料、材料費、保険料、公課費に76,580,104円（特定収入以外）

流域下水道維持管理負担金に41,884,704円（特定収入）

総係費の通勤手当、旅費、被服費、備消耗品費、通信運搬費、委託料、手数料、負担金、研修費、厚生費に17,755,422円（特定収入）

総係費の給料、諸手当、賞与引当金繰入額、報酬、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、手数料、負担金、保険料に36,895,156円（特定収入以外）

減価償却費に702,771,142円（特定収入以外）

資産減耗費の管路施設除却費、電気計装設備除却費、沈砂池設備除却費、ポンプ設備除却費に17,614,761円（特定収入以外）

支払利息及び企業債取扱諸費に41,828,991円（特定収入以外）を、

また、使途が特定できない65,208,393円について、消費税法基本通達16-2-2(2)ニにより、21,724,347円を特定収入、43,484,046円を特定収入以外とし、それぞれ充当した。

イ 営業外収益の他会計負担金207,308,000円については、

管渠費の通勤手当、被服費、備消耗品費、燃料費、光熱水費、通信運搬費、委託料、手数料、修繕費、負担金、厚生費に63,975,284円（特定収入）

管渠費の給料、諸手当、賞与引当金繰入額、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、燃料費、手数料、賃借料、保険料、公課費に18,634,689円（特定収入以外）

流域下水道維持管理負担金に21,383,450円（特定収入）

普及促進費の備消耗品費、手数料に6,960円（特定収入）

総係費の通勤手当、旅費、被服費、備消耗品費、委託料、手数料、負担金、研修費、厚生費に4,363,311円（特定収入）

総係費の給料、諸手当、賞与引当金繰入額、報酬、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、手数料、負担金、保険料に9,067,502円（特定収入以外）

減価償却費に4,909,570円（特定収入以外）

支払利息及び企業債取扱諸費に1,574,750円（特定収入以外）を、

また、使途が特定できない83,392,484円について、消費税法基本通達16-2-2(2)ニにより、27,782,425円を特定収入、55,610,059円を特定収入以外とし、それぞれ充当した。

ウ 他会計補助金97,000,000円については、

管渠費の通勤手当、被服費、備消耗品費、燃料費、光熱水費、印刷製本費、通信運搬費、委託料、手数料、賃借料、修繕費、材料費、負担金、厚生費に3,274,283円（特定収入）

管渠費の給料、諸手当、賞与引当金繰入額、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、燃料費、手数料、賃借料、材料費、保険料、公課費に2,195,059円（特定収入以外）

流域下水道維持管理負担金に9,554,676円（特定収入）

普及促進費の備消耗品費、手数料に118円（特定収入）

- 業務費の負担金に1,722,694円（特定収入）
業務費の負担金に280,672円（特定収入以外）
総係費の通勤手当、旅費、被服費、備消耗品費、印刷製本費、通信運搬費、委託料、手数料、賃借料、負担金、研修費、厚生費に517,419円（特定収入）
総係費の給料、諸手当、賞与引当金繰入額、報酬、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、退職給付費、手数料、負担金、保険料、貸倒引当金繰入額に1,333,028円（特定収入以外）
減価償却費に27,266,822円（特定収入以外）
資産減耗費の管路施設除却費、電気計装設備除却費、機械設備除却費、自動車除却費、工具除却費、備品除却費に139,180円（特定収入以外）
支払利息及び企業債取扱諸費に2,216,049円（特定収入以外）を、
また、使途が特定できない48,500,000円について、消費税法基本通達16-2-2（2）ニにより、16,157,903円を特定収入、32,342,097円を特定収入以外とし、それぞれ充当した。
- エ その他雑収益（不課税分）25,550円については、
管渠費の光熱水費に8,850円（特定収入）
総係費の通勤手当、旅費、被服費、備消耗品費、印刷製本費、通信運搬費、委託料、手数料、賃借料、負担金、研修費、厚生費に4,733円（特定収入）
総係費の給料、諸手当、賞与引当金繰入額、報酬、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、退職給付費、負担金、保険料に11,967円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- オ 資本的収入の他会計負担金175,174,000円については、
企業債償還金の元金償還に46,968,000円（特定収入）
施設整備費の給料、諸手当、報酬、法定福利費、手数料、賃借料、補償金、保険料、公課費に113,842,283円（特定収入以外）
リース資産購入費に5,760,278円（特定収入以外）
受益者負担金徴収費の給料、諸手当、法定福利費に8,603,439円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- カ 資本的収入の児童手当負担金1,872,000円については、
施設整備費の児童手当に1,872,000円（特定収入以外）を充当した。
- キ 受益者負担金124,313,186円については、
施設整備費の通勤手当、旅費、被服費、備消耗品費、燃料費、印刷製本費、委託料、手数料、修繕費、負担金、施設工事費に116,703,308円（特定収入）
施設整備費の給料、諸手当、児童手当、報酬、法定福利費、備消耗品費、手数料、賃借料、補償金、保険料、公課費に7,073,785円（特定収入以外）
受益者負担金徴収費の通勤手当、通信運搬費、委託料、手数料に6,908円（特定収入）
受益者負担金徴収費の給料、諸手当、法定福利費に529,185円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ク 分担金28,038,385円については、
施設整備費の通勤手当、旅費、被服費、備消耗品費、燃料費、印刷製本費、委託料、手数料、修繕費、負担金、施設工事費に26,322,007円（特定収入）
施設整備費の給料、諸手当、児童手当、報酬、法定福利費、備消耗品費、手数料、賃借料、補償金、保険料、公課費に1,595,465円（特定収入以外）
受益者負担金徴収費の通勤手当、通信運搬費、委託料、手数料に1,558円（特定収入）
受益者負担金徴収費の給料、諸手当、法定福利費に119,355円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ケ 国庫補助金146,600,000円については、
施設整備費の委託料、施設工事費に146,600,000円（特定収入）を充当した。

令和5年度所沢市下水道事業キャッシュ・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）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|--------------------|-----------------|
| 当年度純利益（△は純損失） | 107,616,381 |
| 減価償却費 | 3,212,745,119 |
| 固定資産除却費 | 25,551,122 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | 235,509 |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少） | 28,533,000 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | △ 1,708,838 |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 17,301 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,087,534,383 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 19,809 |
| 支払利息 | 261,108,562 |
| 未収金の増減額（△は増加） | △ 85,711,004 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 3,359,776 |
| たな卸資産の増減額（△は増加） | △ 2,457,568 |
| 前払金の増減額（△は増加） | 250,800,000 |
| その他流動負債の増減額（△は減少） | 1,707,099 |
| 小計 | 2,714,242,267 |
| 利息及び配当金の受取額 | 19,809 |
| 利息の支払額 | △ 261,108,562 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,453,153,514 |

II 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 | △ 3,446,056,499 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 174,417,550 |
| 国庫補助金による収入 | 146,600,000 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 326,726,932 |
| 分担金による収入 | 28,038,385 |
| 受益者負担金による収入 | 123,819,660 |
| 長期貸付金の貸付による支出 | △ 1,216,000 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 3,064,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,993,441,072 |

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| 建設改良費の財源に充てるための企業債による収入 | 1,618,200,000 |
| 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 | △ 1,014,277,886 |
| リース債務の返済による支出 | △ 10,783,121 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 593,138,993 |

| | |
|-----------------|---------------|
| IV 資金増加額（又は減少額） | 52,851,435 |
| V 資金期首残高 | 3,574,767,750 |
| VI 資金期末残高 | 3,627,619,185 |

令和5年度所沢市下水道事業会計収益費用明細書

収 益

(単位 円)

| 款 項 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|-------------------|---|---------------|-----|
| 1 下水道事業収益 | | 5,847,011,208 | |
| 01 営業収益 | | 4,446,717,832 | |
| 10 下水道使用料 | | 3,208,744,424 | |
| 01 下水道使用料 | | 3,208,744,424 | |
| 20 他会計負担金 | | 1,225,478,000 | |
| 01 他会計負担金 | | 1,225,478,000 | |
| 30 受託事業収益 | | 12,231,408 | |
| 01 受託事業収益 | | 12,231,408 | |
| 40 その他の営業収益 | | 264,000 | |
| 02 手数料 | | 264,000 | |
| 02 営業外収益 | | 1,400,293,376 | |
| 10 受取利息及び配当金 | | 19,809 | |
| 01 預金利息 | | 19,809 | |
| 20 他会計負担金 | | 207,308,000 | |
| 01 他会計負担金 | | 207,308,000 | |
| 30 他会計補助金 | | 97,000,000 | |
| 01 他会計補助金 | | 97,000,000 | |
| 40 長期前受金戻入 | | 1,087,534,383 | |
| 01 補助金長期前受金戻入 | | 334,124,261 | |
| 03 受贈財産評価額長期前受金戻入 | | 538,381,246 | |
| 05 受益者負担金長期前受金戻入 | | 131,874,392 | |
| 06 分担金長期前受金戻入 | | 6,125,227 | |
| 07 他会計負担金長期前受金戻入 | | 77,029,257 | |

(単位 円)

| 款 項 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|----------|----------------|---------------|-----|
| 60 雑 収 益 | | 8,431,184 | |
| | 06 広 告 料 収 入 | 7,599,000 | |
| | 91 そ の 他 雑 収 益 | 832,184 | |
| 収 益 合 計 | | 5,847,011,208 | |

費用

(単位 円)

| 款 項 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|-----------------|--------------------------|---------------|-----------------|
| 1 下水道事業費 | | 5,739,394,827 | |
| 01 営業費用 | | 5,407,196,168 | |
| 10 管 渠 費 | | 714,620,574 | |
| | 01 給 料 | 127,474,200 | 予算額 127,554,000 |
| | 02 手 当 等 | 51,947,430 | 予算額 53,361,000 |
| | 03 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 15,382,000 | 予算額 17,223,000 |
| | 06 法 定 福 利 費 | 59,611,909 | 予算額 61,265,000 |
| | 07 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 3,263,000 | 予算額 3,322,000 |
| | 11 被 服 費 | 453,160 | |
| | 12 備 消 耗 品 費 | 1,770,613 | |
| | 13 燃 料 費 | 1,022,548 | |
| | 14 光 熱 水 費 | 8,498,347 | |
| | 15 印 刷 製 本 費 | 400,000 | |
| | 16 通 信 運 搬 費 | 602,535 | |
| | 18 委 託 料 | 165,647,268 | |
| | 19 手 数 料 | 87,800 | |
| | 20 賃 借 料 | 1,389,750 | |
| | 21 修 繕 費 | 207,944,526 | |
| | 27 材 料 費 | 45,902,602 | |
| | 30 負 担 金 | 22,326,018 | |
| | 36 厚 生 費 | 11,038 | |
| | 38 保 険 料 | 620,830 | |
| | 39 公 課 費 | 265,000 | |
| 30 流域下水道維持管理負担金 | | 1,023,446,285 | |
| | 30 負 担 金 | 1,023,446,285 | |

(単位 円)

| 款 項 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|--------------------|--------------------------|-------------|----------------|
| 40 普 及 促 進 費 | | 12,658 | |
| | 12 備 消 耗 品 費 | 9,000 | |
| | 19 手 数 料 | 3,658 | |
| 50 業 務 費 | | 217,596,298 | |
| | 30 負 担 金 | 217,596,298 | |
| 60 総 係 費 | | 213,224,112 | |
| | 01 給 料 | 56,919,541 | 予算額 57,003,000 |
| | 02 手 当 等 | 29,964,150 | 予算額 31,040,000 |
| | 03 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 7,805,000 | 予算額 8,965,000 |
| | 05 報 酬 | 1,482,000 | 予算額 3,004,000 |
| | 06 法 定 福 利 費 | 25,514,326 | 予算額 26,666,000 |
| | 07 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 1,656,000 | 予算額 1,730,000 |
| | 08 旅 費 | 99,579 | |
| | 09 退 職 給 付 費 | 28,533,000 | 予算額 28,553,000 |
| | 11 被 服 費 | 201,850 | |
| | 12 備 消 耗 品 費 | 550,747 | |
| | 15 印 刷 製 本 費 | 189,300 | |
| | 16 通 信 運 搬 費 | 138,393 | |
| | 18 委 託 料 | 6,742,833 | |
| | 19 手 数 料 | 320,744 | |
| | 20 賃 借 料 | 442,322 | |
| | 30 負 担 金 | 47,285,893 | |
| | 32 研 修 費 | 390,593 | |
| | 36 厚 生 費 | 620,000 | |
| | 37 会 費 負 担 金 | 941,750 | |
| 38 保 險 料 | 490,581 | | |
| 40 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 2,935,510 | | |

(単位 円)

| 款 項 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------|-----|
| 70 減 価 償 却 費 | | 3,212,745,119 | |
| | 41 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 2,875,582,998 | |
| | 42 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 333,390,863 | |
| | 43 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費 | 3,771,258 | |
| 80 資 産 減 耗 費 | | 25,551,122 | |
| | 43 固 定 資 産 除 却 費 | 25,551,122 | |
| 02 営 業 外 費 用 | | 332,198,659 | |
| 10 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 261,108,562 | |
| | 50 企 業 債 利 息 | 260,422,083 | |
| | 53 リ ー ス 利 息 | 686,479 | |
| 20 雑 支 出 | | 71,090,097 | |
| | 57 広 告 費 | 314,397 | |
| | 91 そ の 他 雑 支 出 | 70,775,700 | |
| 費 用 合 計 | | 5,739,394,827 | |

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

| 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 | 6,224,719,302 | 0 | 0 | 6,224,719,302 |
| 建物 | 4,821,733 | 0 | 0 | 4,821,733 |
| 構築物 | 99,729,362,479 | 4,334,933,645 | 9,412,255 | 104,054,883,869 |
| 機械及び装置 | 886,196,540 | 118,721,438 | 57,038,717 | 947,879,261 |
| 車両運搬具 | 52,750,261 | 1,723,200 | 442,508 | 54,030,953 |
| 工具、器具 及び備品 | 30,469,560 | 722,124 | 571,205 | 30,620,479 |
| リース資産 | 98,561,670 | 0 | 0 | 98,561,670 |
| 建設仮勘定 | 1,291,090,162 | 3,404,446,712 | 3,211,424,789 | 1,484,112,085 |
| 計 | 108,317,971,707 | 7,860,547,119 | 3,278,889,474 | 112,899,629,352 |

(2) 無形固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 |
|--------|---------------|-------------|--------|
| 地上権 | 4,007,272 | 0 | 0 |
| 施設利用権 | 4,230,845,969 | 174,417,550 | 0 |
| ソフトウェア | 7,685,494 | 0 | 0 |
| 計 | 4,242,538,735 | 174,417,550 | 0 |

(3) 投資その他の資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 |
|-------|------------|-----------|-----------|
| 出資金 | 2,580,000 | 0 | 0 |
| 長期貸付金 | 7,776,000 | 1,216,000 | 3,064,000 |
| 計 | 10,356,000 | 1,216,000 | 3,064,000 |

明 細 書

(単位 円)

| 減 価 償 却 累 計 額 | | | 年 度 末 償 却 未 済 高 | 備 考 |
|---------------|------------|----------------|--------------------|--|
| 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累 計 | | |
| — | — | — | 6,224,719,302 | |
| 160,562 | 0 | 1,766,182 | 3,055,551 | |
| 2,825,449,236 | 6,199,181 | 28,634,349,264 | 75,420,534,605 | |
| 38,973,335 | 34,982,356 | 403,028,733 | 544,850,528 | |
| 6,976,033 | 420,382 | 35,769,503 | 18,261,450 | |
| 4,023,832 | 311,644 | 16,392,537 | 14,227,942 | |
| 3,771,258 | 0 | 22,627,548 | 75,934,122 | |
| — | — | — | 1,484,112,085 | 当年度減少額は 構築物 (3,092,703,351) 機械及び装置 (118,721,438) の当年度増加額へ |
| 2,879,354,256 | 41,913,563 | 29,113,933,767 | 83,785,695,585 | |

(単位 円)

| 当年度減価償却高 | 年 度 末 現 在 高 | 備 考 |
|-------------|---------------|----------------|
| 801,454 | 3,205,818 | |
| 328,871,663 | 4,076,391,856 | 荒川右岸流域下水道建設負担金 |
| 3,717,746 | 3,967,748 | |
| 333,390,863 | 4,083,565,422 | |

(単位 円)

| 年度末現在高 | 備 考 |
|-----------|---------------------|
| 2,580,000 | 公益財団法人埼玉県下水道公社への出資金 |
| 5,928,000 | 水洗便所改造資金貸付金 |
| 8,508,000 | |

企 業 債

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | |
|----------|-------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 |
| 平成 5 年度債 | 平成 6. 5. 27 | 184,800,000 | 11,755,318 | 184,800,000 |
| 〃 6 〃 | 7. 5. 26 | 122,500,000 | 7,179,171 | 115,041,771 |
| 〃 7 〃 | 8. 5. 27 | 512,100,000 | 27,865,987 | 453,468,773 |
| 〃 7 〃 | 8. 5. 27 | 114,200,000 | 6,214,208 | 101,125,043 |
| 〃 8 〃 | 9. 5. 26 | 454,100,000 | 22,525,398 | 382,924,897 |
| 〃 8 〃 | 9. 5. 26 | 129,400,000 | 6,418,821 | 109,117,995 |
| 〃 9 〃 | 10. 5. 25 | 491,700,000 | 22,826,508 | 395,712,688 |
| 〃 9 〃 | 10. 5. 25 | 119,800,000 | 5,561,553 | 96,413,218 |
| 〃 10 〃 | 11. 5. 25 | 197,700,000 | 8,836,868 | 151,200,507 |
| 〃 10 〃 | 12. 3. 24 | 677,200,000 | 30,211,391 | 482,743,535 |
| 〃 11 〃 | 12. 5. 26 | 142,300,000 | 6,348,318 | 101,438,874 |
| 〃 11 〃 | 12. 11. 30 | 669,700,000 | 29,711,400 | 460,681,574 |
| 〃 12 〃 | 13. 5. 25 | 92,700,000 | 3,989,157 | 62,922,791 |
| 〃 12 〃 | 13. 11. 28 | 705,000,000 | 30,630,868 | 453,686,685 |
| 〃 13 〃 | 14. 5. 20 | 587,400,000 | 25,256,189 | 365,180,551 |
| 〃 13 〃 | 14. 5. 20 | 74,400,000 | 3,198,945 | 46,253,717 |
| 〃 14 〃 | 15. 5. 26 | 99,900,000 | 4,096,519 | 61,327,869 |
| 〃 14 〃 | 16. 3. 25 | 662,700,000 | 27,302,333 | 357,598,662 |
| 〃 15 〃 | 16. 5. 27 | 655,600,000 | 27,035,073 | 351,785,447 |
| 〃 15 〃 | 16. 5. 27 | 84,200,000 | 3,472,168 | 45,180,499 |
| 〃 16 〃 | 17. 5. 25 | 476,700,000 | 19,252,414 | 237,592,064 |
| 〃 16 〃 | 17. 5. 27 | 99,800,000 | 4,030,608 | 49,741,320 |
| 〃 17 〃 | 18. 5. 26 | 323,400,000 | 12,761,765 | 145,161,733 |
| 〃 17 〃 | 18. 5. 26 | 123,100,000 | 4,857,678 | 55,254,821 |
| 〃 18 〃 | 19. 5. 28 | 62,000,000 | 2,401,388 | 25,755,667 |
| 〃 18 〃 | 19. 12. 26 | 500,100,000 | 19,168,637 | 198,013,016 |
| 〃 19 〃 | 20. 5. 27 | 281,800,000 | 10,656,244 | 105,323,267 |
| 〃 19 〃 | 20. 5. 27 | 49,900,000 | 1,886,964 | 18,650,215 |
| 〃 20 〃 | 21. 5. 26 | 147,100,000 | 5,464,344 | 49,830,215 |

明 細 書

(単位 円)

| 未償還残高 | 利 率 | 償還終期 | 借 入 先 | 備 考 |
|-------------|---------|-------------|-------|-------|
| 0 | 年 4.30% | 令和 6. 3. 25 | 財務省 | 流域下水道 |
| 7,458,229 | 3.85 | 7. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 58,631,227 | 3.40 | 8. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 13,074,957 | 3.40 | 8. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 71,175,103 | 2.60 | 9. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 20,282,005 | 2.60 | 9. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 95,987,312 | 2.00 | 10. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 23,386,782 | 2.00 | 10. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 46,499,493 | 1.70 | 11. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 194,456,465 | 2.00 | 12. 3. 1 | 〃 | 公共下水道 |
| 40,861,126 | 2.00 | 12. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 209,018,426 | 2.10 | 12. 9. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 29,777,209 | 1.60 | 13. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 251,313,315 | 2.10 | 13. 9. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 222,219,449 | 2.10 | 14. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 28,146,283 | 2.10 | 14. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 38,572,131 | 0.90 | 15. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 305,101,338 | 2.00 | 16. 3. 1 | 〃 | 公共下水道 |
| 303,814,553 | 2.10 | 16. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 39,019,501 | 2.10 | 16. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 239,107,936 | 2.00 | 17. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 50,058,680 | 2.00 | 17. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 178,238,267 | 2.30 | 18. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 67,845,179 | 2.30 | 18. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 36,244,333 | 2.10 | 19. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 302,086,984 | 2.10 | 19. 9. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 176,476,733 | 2.20 | 20. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 31,249,785 | 2.20 | 20. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 97,269,785 | 2.10 | 21. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |

| 種 類 | 発行年月日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | |
|-----------|--------------|----------------|-------------|---------------|
| | | | 当年度償還高 | 償 還 高 累 計 |
| 平成 20 年度債 | 平成21. 12. 22 | 580,200,000 | 21,521,030 | 188,912,327 |
| 〃 21 〃 | 22. 5. 26 | 379,000,000 | 13,856,882 | 115,321,476 |
| 〃 21 〃 | 22. 5. 26 | 48,300,000 | 1,765,930 | 14,696,642 |
| 〃 22 〃 | 23. 5. 26 | 121,000,000 | 4,388,478 | 33,001,352 |
| 〃 22 〃 | 23. 11. 25 | 1,082,000,000 | 39,140,051 | 278,019,809 |
| 〃 24 〃 | 25. 3. 25 | 473,500,000 | 16,960,179 | 98,061,346 |
| 〃 26 〃 | 27. 3. 25 | 156,200,000 | 5,589,362 | 21,961,761 |
| 〃 27 〃 | 28. 3. 25 | 177,900,000 | 5,494,746 | 16,385,971 |
| 〃 28 〃 | 29. 3. 27 | 164,100,000 | 4,968,486 | 9,902,375 |
| 〃 29 〃 | 30. 3. 26 | 133,300,000 | 4,068,161 | 4,068,161 |
| 〃 30 〃 | 31. 3. 25 | 160,000,000 | 0 | 0 |
| 令和 元 〃 | 令和 2. 3. 25 | 195,200,000 | 0 | 0 |
| 〃 2 〃 | 3. 3. 25 | 396,900,000 | 0 | 0 |
| 〃 3 〃 | 4. 3. 25 | 242,200,000 | 0 | 0 |
| 〃 4 〃 | 5. 3. 27 | 377,400,000 | 0 | 0 |
| 〃 4 〃 | 5. 3. 27 | 388,700,000 | 0 | 0 |
| 〃 5 〃 | 6. 3. 25 | 191,800,000 | 0 | 0 |
| 小 計 | | 14,109,000,000 | 508,669,540 | 6,444,258,634 |

(単位 円)

| 未償還残高 | 利率 | 償還終期 | 借入先 | 備考 |
|---------------|---------|--------------|-----|-------|
| 391,287,673 | 年 1.90% | 令和 21. 9. 25 | 財務省 | 公共下水道 |
| 263,678,524 | 2.00 | 22. 3. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 33,603,358 | 2.00 | 22. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 87,998,648 | 1.80 | 23. 3. 25 | 〃 | 流域下水道 |
| 803,980,191 | 1.70 | 23. 9. 25 | 〃 | 公共下水道 |
| 375,438,654 | 1.50 | 25. 3. 1 | 〃 | 公共下水道 |
| 134,238,239 | 1.20 | 27. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 161,514,029 | 0.60 | 33. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 154,197,625 | 0.70 | 34. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 129,231,839 | 0.60 | 35. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 160,000,000 | 0.50 | 36. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 195,200,000 | 0.30 | 37. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 396,900,000 | 0.60 | 38. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 242,200,000 | 0.80 | 39. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 377,400,000 | 1.30 | 35. 3. 1 | 〃 | 公共下水道 |
| 388,700,000 | 1.40 | 40. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 191,800,000 | 1.50 | 41. 3. 1 | 〃 | 流域下水道 |
| 7,664,741,366 | | | | |

| 種 類 | 発行年月日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | |
|----------|------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 当年度償還高 | 償 還 高 累 計 |
| 平成 7 年度債 | 平成8. 5. 16 | 295,200,000 | 18,225,355 | 295,200,000 |
| 〃 7 〃 | 8. 5. 16 | 74,600,000 | 4,605,730 | 74,600,000 |
| 〃 8 〃 | 9. 5. 30 | 225,600,000 | 12,570,191 | 212,694,492 |
| 〃 8 〃 | 9. 5. 30 | 61,700,000 | 3,437,858 | 58,170,435 |
| 〃 9 〃 | 10. 5. 28 | 268,300,000 | 13,943,919 | 239,522,868 |
| 〃 9 〃 | 10. 5. 28 | 63,700,000 | 3,310,576 | 56,867,711 |
| 〃 10 〃 | 11. 5. 28 | 336,300,000 | 16,756,913 | 284,189,359 |
| 〃 10 〃 | 11. 5. 28 | 105,800,000 | 5,271,726 | 89,405,989 |
| 〃 10 〃 | 12. 3. 30 | 37,700,000 | 1,867,822 | 29,845,660 |
| 〃 11 〃 | 12. 5. 30 | 356,100,000 | 17,642,741 | 281,910,849 |
| 〃 11 〃 | 12. 5. 30 | 73,400,000 | 3,636,555 | 58,107,993 |
| 〃 11 〃 | 12. 11. 30 | 5,800,000 | 286,095 | 4,435,968 |
| 〃 12 〃 | 13. 5. 30 | 358,700,000 | 17,154,572 | 268,432,849 |
| 〃 12 〃 | 13. 5. 30 | 44,900,000 | 2,147,310 | 33,600,878 |
| 〃 12 〃 | 14. 1. 10 | 4,500,000 | 216,393 | 3,229,708 |
| 〃 13 〃 | 14. 4. 10 | 299,600,000 | 14,322,388 | 207,088,167 |
| 〃 13 〃 | 14. 4. 10 | 36,300,000 | 1,735,323 | 25,091,122 |
| 〃 14 〃 | 15. 5. 9 | 388,900,000 | 17,620,473 | 259,992,939 |
| 〃 14 〃 | 15. 5. 9 | 109,200,000 | 4,947,687 | 73,003,929 |
| 〃 14 〃 | 16. 1. 30 | 47,000,000 | 2,160,452 | 29,501,466 |
| 〃 15 〃 | 16. 5. 7 | 458,100,000 | 20,959,619 | 274,523,486 |
| 〃 15 〃 | 16. 5. 7 | 120,700,000 | 5,522,431 | 72,331,335 |
| 〃 16 〃 | 17. 5. 27 | 368,500,000 | 16,509,110 | 204,989,012 |
| 〃 16 〃 | 17. 5. 27 | 154,300,000 | 6,912,770 | 85,833,934 |
| 〃 17 〃 | 18. 5. 30 | 270,300,000 | 11,886,792 | 135,209,156 |
| 〃 17 〃 | 18. 5. 30 | 141,000,000 | 6,200,658 | 70,530,858 |
| 〃 18 〃 | 19. 5. 30 | 451,700,000 | 19,451,834 | 208,627,238 |
| 〃 18 〃 | 19. 5. 30 | 90,300,000 | 3,888,645 | 41,706,973 |
| 〃 19 〃 | 20. 5. 29 | 22,000,000 | 926,037 | 9,152,682 |
| 〃 19 〃 | 20. 5. 29 | 458,700,000 | 19,307,863 | 190,833,401 |

(単位 円)

| 未償還残高 | 利率 | 償還終期 | 借入先 | 備考 |
|-------------|---------|-------------|------------|-------|
| 0 | 年 3.45% | 令和 6. 3. 20 | 地方公共団体金融機構 | 公共下水道 |
| 0 | 3.45 | 6. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 12,905,508 | 2.65 | 7. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 3,529,565 | 2.65 | 7. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 28,777,132 | 2.10 | 8. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 6,832,289 | 2.10 | 8. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 52,110,641 | 1.80 | 9. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 16,394,011 | 1.80 | 9. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 7,854,340 | 2.00 | 10. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 74,189,151 | 2.00 | 10. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 15,292,007 | 2.00 | 10. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 1,364,032 | 2.10 | 10. 9. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 90,267,151 | 1.70 | 11. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 11,299,122 | 1.70 | 11. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 1,270,292 | 2.00 | 11. 9. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 92,511,833 | 2.10 | 12. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 11,208,878 | 2.10 | 12. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 128,907,061 | 1.10 | 13. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 36,196,071 | 1.10 | 13. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 17,498,534 | 1.80 | 13. 9. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 183,576,514 | 2.00 | 14. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 48,368,665 | 2.00 | 14. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 163,510,988 | 1.90 | 15. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 68,466,066 | 1.90 | 15. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 135,090,844 | 2.30 | 16. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 70,469,142 | 2.30 | 16. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 243,072,762 | 2.10 | 17. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 48,593,027 | 2.10 | 17. 3. 20 | 〃 | 流域下水道 |
| 12,847,318 | 2.20 | 18. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |
| 267,866,599 | 2.20 | 18. 3. 20 | 〃 | 公共下水道 |

| 種 類 | 発行年月日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | |
|-----------|-------------|----------------|-------------|---------------|
| | | | 当年度償還高 | 償 還 高 累 計 |
| 平成 19 年度債 | 平成20. 5. 29 | 76,500,000 | 3,220,082 | 31,826,368 |
| 〃 20 〃 | 21. 5. 28 | 55,300,000 | 2,283,970 | 20,827,877 |
| 〃 20 〃 | 21. 5. 28 | 122,600,000 | 5,063,557 | 46,175,365 |
| 〃 20 〃 | 21. 5. 28 | 48,300,000 | 1,994,860 | 18,191,436 |
| 〃 20 〃 | 21. 12. 24 | 3,900,000 | 160,470 | 1,408,608 |
| 〃 21 〃 | 22. 5. 28 | 319,700,000 | 11,688,773 | 97,277,773 |
| 〃 21 〃 | 22. 5. 28 | 96,100,000 | 3,513,579 | 29,241,145 |
| 〃 21 〃 | 22. 5. 28 | 53,000,000 | 1,937,770 | 16,126,750 |
| 〃 23 〃 | 24. 5. 30 | 978,400,000 | 35,333,457 | 235,907,393 |
| 〃 23 〃 | 24. 5. 30 | 195,800,000 | 7,071,025 | 47,210,412 |
| 〃 23 〃 | 24. 12. 6 | 69,500,000 | 2,489,970 | 15,497,584 |
| 〃 24 〃 | 25. 3. 28 | 219,800,000 | 7,872,962 | 45,520,348 |
| 〃 24 〃 | 25. 3. 28 | 122,800,000 | 4,398,543 | 25,431,750 |
| 〃 25 〃 | 26. 3. 27 | 375,600,000 | 13,369,603 | 65,021,226 |
| 〃 25 〃 | 26. 3. 27 | 230,000,000 | 8,186,924 | 39,815,978 |
| 〃 28 〃 | 29. 3. 30 | 830,000,000 | 31,053,628 | 61,921,769 |
| 〃 29 〃 | 30. 3. 29 | 1,255,800,000 | 46,703,871 | 46,703,871 |
| 〃 30 〃 | 31. 3. 28 | 1,477,600,000 | 0 | 0 |
| 令和 元 〃 | 令和 2. 3. 30 | 404,400,000 | 0 | 0 |
| 〃 2 〃 | 3. 3. 30 | 215,200,000 | 0 | 0 |
| 〃 2 〃 | 3. 3. 30 | 291,500,000 | 0 | 0 |
| 〃 3 〃 | 4. 3. 30 | 1,576,700,000 | 0 | 0 |
| 〃 3 〃 | 4. 3. 30 | 184,800,000 | 0 | 0 |
| 〃 3 〃 | 4. 3. 30 | 95,800,000 | 0 | 0 |
| 〃 4 〃 | 5. 3. 30 | 255,900,000 | 0 | 0 |
| 〃 4 〃 | 5. 3. 30 | 347,000,000 | 0 | 0 |
| 〃 5 〃 | 6. 3. 28 | 600,000,000 | 0 | 0 |
| 〃 5 〃 | 6. 3. 28 | 826,400,000 | 0 | 0 |
| 小 計 | | 17,057,300,000 | 459,768,882 | 4,722,736,110 |

(単位 円)

| 未償還残高 | 利率 | 償還終期 | 借入先 | 備考 |
|----------------|---------|-------------|------------|-------|
| 44,673,632 | 年 2.20% | 令和 18. 3.20 | 地方公共団体金融機構 | 流域下水道 |
| 34,472,123 | 2.10 | 19. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 76,424,635 | 2.10 | 19. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 30,108,564 | 2.10 | 19. 3.20 | 〃 | 流域下水道 |
| 2,491,392 | 1.90 | 19. 9.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 222,422,227 | 2.00 | 22. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 66,858,855 | 2.00 | 22. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 36,873,250 | 2.00 | 22. 3.20 | 〃 | 流域下水道 |
| 742,492,607 | 1.60 | 24. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 148,589,588 | 1.60 | 24. 3.20 | 〃 | 流域下水道 |
| 54,002,416 | 1.60 | 24. 9.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 174,279,652 | 1.50 | 25. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 97,368,250 | 1.50 | 25. 3.20 | 〃 | 流域下水道 |
| 310,578,774 | 1.40 | 26. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 190,184,022 | 1.40 | 26. 3.20 | 〃 | 流域下水道 |
| 768,078,231 | 0.60 | 29. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 1,209,096,129 | 0.60 | 30. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 1,477,600,000 | 0.50 | 31. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 404,400,000 | 0.30 | 32. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 215,200,000 | 0.50 | 33. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 291,500,000 | 0.50 | 33. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 1,576,700,000 | 0.70 | 34. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 184,800,000 | 0.70 | 34. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 95,800,000 | 0.70 | 34. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 255,900,000 | 1.30 | 35. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 347,000,000 | 1.30 | 35. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 600,000,000 | 1.40 | 36. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 826,400,000 | 1.40 | 36. 3.20 | 〃 | 公共下水道 |
| 12,334,563,890 | | | | |

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | |
|----------|------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 |
| 平成 5 年度債 | 平成6. 5. 30 | 524,100,000 | 33,338,540 | 524,100,000 |
| 〃 6 〃 | 7. 5. 30 | 474,600,000 | 27,814,157 | 445,704,690 |
| 小 計 | | 998,700,000 | 61,152,697 | 969,804,690 |

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | |
|-----------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 |
| 平成 29 年度債 | 平成30. 3. 30 | 244,200,000 | 15,572,984 | 15,572,984 |
| 〃 30 〃 | 31. 3. 11 | 602,900,000 | 0 | 0 |
| 小 計 | | 847,100,000 | 15,572,984 | 15,572,984 |
| 合 計 | | 33,012,100,000 | 1,045,164,103 | 12,152,372,418 |

(単位 円)

| 未償還残高 | 利率 | 償還終期 | 借入先 | 備考 |
|------------|---------|------------|------|-------|
| 0 | 年 4.30% | 令和 6. 4. 1 | 旧郵政省 | 公共下水道 |
| 28,895,310 | 3.85 | 7. 3.31 | 〃 | 公共下水道 |
| 28,895,310 | | | | |

(単位 円)

| 未償還残高 | 利率 | 償還終期 | 借入先 | 備考 |
|----------------|---------|-------------|------|-------|
| 228,627,016 | 年 0.63% | 令和 20. 3.31 | 市中銀行 | 公共下水道 |
| 602,900,000 | 0.59 | 21. 3.31 | 〃 | 公共下水道 |
| 831,527,016 | | | | |
| 20,859,727,582 | | | | |

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法

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。）

| | | |
|----------|-----------|--------|
| ・減価償却の方法 | 定額法 | |
| ・主な耐用年数 | 建物 | 50年 |
| | 構築物 | 10～50年 |
| | 機械及び装置 | 6～30年 |
| | 車両運搬具 | 4～7年 |
| | 工具、器具及び備品 | 3～20年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

| | | |
|----------|--------|--------|
| ・減価償却の方法 | 定額法 | |
| ・主な耐用年数 | 地上権 | 5年 |
| | 施設利用権 | 15～35年 |
| | ソフトウェア | 5年 |

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却の方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額から、埼玉県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

なお、水洗便所改造資金貸付金については、貸付保証人を設定していること及び過年度の実績において不納欠損が発生していないことなどから、引き当てを行わないこととしている。

4 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によっている。

II 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

令和5年度に償還した企業債のうち、一般会計が負担した額は46,967,168円である。

III セグメント情報に関する注記

単一の事業を運営しているため、記載を省略している。

IV リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|------|-------------|
| 1年以内 | 10,933,153円 |
| 1年超 | 32,766,682円 |
| 計 | 43,699,835円 |

V その他

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当として76,650,046円を支給することとなったため、賞与引当金37,201,993円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として15,046,755円を支出することとなったため、法定福利費引当金7,307,342円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の回収不能額を不納欠損処理することとなったため、貸倒引当金2,700,001円を取り崩した。

そ の 他 附 属 明 細 書

1 営業未収金年度別合計表

| 年 度 | 下水道使用料 | 受託事業収益 | その他 | 令和6年3月31日現在 未収金残高合計 |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------------------|
| 平成 30 | 件 237 | 件 0 | 件 0 | 件 237 |
| | 円 371,376 | 円 0 | 円 0 | 円 371,376 |
| 令和 元 | 件 1,375 | 件 0 | 件 0 | 件 1,375 |
| | 円 2,320,116 | 円 0 | 円 0 | 円 2,320,116 |
| 2 | 件 1,399 | 件 0 | 件 0 | 件 1,399 |
| | 円 2,586,629 | 円 0 | 円 0 | 円 2,586,629 |
| 3 | 件 1,324 | 件 0 | 件 0 | 件 1,324 |
| | 円 2,129,301 | 円 0 | 円 0 | 円 2,129,301 |
| 4 | 件 1,563 | 件 0 | 件 0 | 件 1,563 |
| | 円 2,789,529 | 円 0 | 円 0 | 円 2,789,529 |
| 5 | 件 180,633 | 件 2 | 件 3 | 件 180,638 |
| | 円 615,567,204 | 円 4,583,345 | 円 6,876,770 | 円 627,027,319 |
| 計 | 件 186,531 | 件 2 | 件 3 | 件 186,536 |
| | 円 625,764,155 | 円 4,583,345 | 円 6,876,770 | 円 637,224,270 |

2 年度別原価構成及び使用料単価との比較表

(有収水量 1 m³当たり)

| 種 別 | | 年 度 | | | | | |
|---------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 |
| 1 職員給与費 | イ 給 料 | 円 銭 3.08 | 円 銭 3.17 | 円 銭 2.96 | 円 銭 3.10 | 円 銭 3.15 | 円 銭 3.12 |
| | ロ 手 当 | 1.54 | 1.52 | 1.32 | 1.28 | 1.38 | 1.36 |
| | ハ 賞与引当金 繰 入 額 | 0.43 | 0.41 | 0.39 | 0.41 | 0.42 | 0.39 |
| | ニ 報 酬 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.03 |
| | ホ 法定福利費 | 1.40 | 1.48 | 1.60 | 1.35 | 1.44 | 1.44 |
| | ヘ 法定福利費 引 当 金 繰 入 額 | 0.08 | 0.08 | 0.07 | 0.08 | 0.08 | 0.08 |
| | 計 | 6.54 | 6.66 | 6.34 | 6.22 | 6.47 | 6.42 |
| 2 | 流域下水道維持管理 負 担 金 | 29.29 | 30.11 | 30.62 | 30.15 | 29.99 | 29.62 |
| 3 | 支 払 利 息 | 8.44 | 7.76 | 6.82 | 6.31 | 6.20 | 6.19 |
| 4 | 減 価 償 却 費 | 41.06 | 41.93 | 41.39 | 41.94 | 42.07 | 43.35 |
| 5 | 修 繕 費 | 1.99 | 2.23 | 2.36 | 1.47 | 2.07 | 2.18 |
| 6 | そ の 他 | 10.03 | 10.70 | 11.39 | 11.16 | 12.03 | 13.84 |
| | 汚 水 処 理 計 原 価 合 計 | 97.35 | 99.39 | 98.92 | 97.25 | 98.83 | 101.60 |
| | 使 用 料 単 価 | 96.79 | 98.71 | 97.06 | 97.76 | 98.01 | 98.13 |
| | 差 引 | △ 0.56 | △ 0.68 | △ 1.86 | 0.51 | △ 0.82 | △ 3.47 |