

令和2年度

松伏町下水道事業会計決算書

埼玉県北葛飾郡松伏町

目 次

決 算 書 類

令和2年度松伏町下水道事業決算報告書	1
令和2年度松伏町下水道事業損益計算書	3
令和2年度松伏町下水道事業剰余金計算書	4
令和2年度松伏町下水道事業剰余金処分計算書	5
令和2年度松伏町下水道事業貸借対照表	6

決算付属書類

令和2年度松伏町下水道事業報告書	9
令和2年度松伏町下水道事業キャッシュ・フロー計算書	17
収益費用明細書	18
資本的収支明細書	21
固定資産明細書	22
企業債明細書	23
注 記 事 項	29

決 算 書 類

令和2年度松伏町下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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	合 計			
第1款 下水道事業収益	円 570,215,000	円 △ 3,971,000	円 0	円 566,244,000	円 613,815,347	円 47,571,347	(うち仮受消費税及び地方消費税 17,280,880円)
第1項 営業収益	191,270,000	0	0	191,270,000	205,312,110	14,042,110	(うち仮受消費税及び地方消費税 17,280,880円)
第2項 営業外収益	378,945,000	△ 3,971,000	0	374,974,000	407,386,837	32,412,837	
第3項 特別利益	0	0	0	0	1,116,400	1,116,400	

支出

区 分	予 算 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	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費支出額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額					
第1款 下水道事業費用	円 563,045,000	円 △ 133,000	円 0	円 0	円 0	円 562,912,000	円 0	円 562,912,000	円 537,499,647	円 0	円 25,412,353	(うち仮払消費税及び地方消費税 12,343,380円)
第1項 営業費用	491,696,000	△ 133,000	0	2,331,000	0	493,894,000	0	493,894,000	478,317,373	0	15,576,627	(うち仮払消費税及び地方消費税 12,343,380円)
第2項 営業外費用	57,168,000	0	0	0	0	57,168,000	0	57,168,000	54,628,414	0	2,539,586	
第3項 特別損失	12,181,000	0	0	△ 2,331,000	0	9,850,000	0	9,850,000	4,553,860	0	5,296,140	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継 続 費 通 次 繰 越 額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 101,142,000	円 0	円 101,142,000	円 0	円 0	円 101,142,000	円 62,073,400	円 △ 39,068,600	
第1項 企業債	21,700,000	0	21,700,000	0	0	21,700,000	19,100,000	△ 2,600,000	
第2項 他会計負担金	22,456,000	0	22,456,000	0	0	22,456,000	22,456,000	0	
第3項 他会計補助金	56,822,000	0	56,822,000	0	0	56,822,000	20,000,000	△ 36,822,000	
第4項 負担金	164,000	0	164,000	0	0	164,000	517,400	353,400	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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	合 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	合 計		
第1款 資本的支出	円 285,956,000	円 0	円 0	円 285,956,000	円 0	円 0	円 285,956,000	円 282,149,421	円 0	円 0	円 0	円 3,806,579	(うち仮払消費税 及び地方消費税 1,911,391円)
第1項 建設改良費	24,792,000	0	0	24,792,000	0	0	24,792,000	21,025,335	0	0	0	3,766,665	(うち仮払消費税 及び地方消費税 1,911,391円)
第2項 企業債償還金	261,164,000	0	0	261,164,000	0	0	261,164,000	261,124,086	0	0	0	39,914	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額220,076,021円は、引継金11,156,150円、当年度分損益勘定留保資金153,725,296円及び当年度利益剰余金処分額55,194,575円で補填した。

令和2年度松伏町下水道事業損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	172,808,930		
	(2) 雨水処理負担金	15,000,000		
	(3) その他営業収益	222,300	188,031,230	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	2,641,989		
	(2) ポンプ場費	17,940,268		
	(3) 総係費	67,774,650		
	(4) 減価償却費	313,616,031		
	(5) 流域下水道維持管理費負担金	64,001,055	465,973,993	
	営業損失			277,942,763
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	749		
	(2) 他会計補助金	238,573,000		
	(3) 補助金	8,299,000		
	(4) 長期前受金戻入	159,890,735		
	(5) 雑収	623,353	407,386,837	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,327,414		
	(2) 雑支出	1,189,759	49,517,173	357,869,664
	経常利益			79,926,901
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	1,116,400	1,116,400	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	4,553,860	4,553,860	△ 3,437,460
	当年度純利益			76,489,441
	当年度未処分利益剰余金			76,489,441

令和2年度松伏町下水道事業剰余金計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金					資本合計
		資本剰余金			利益剰余金		
		他会計補助金	工事負担金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
当年度開始残高	1,976,989,997	3,480,000	9,706,222	13,186,222	0	0	1,990,176,219
当年度変動額	△ 12,442,183	0	0	0	76,489,441	76,489,441	64,047,258
開始貸借対照表の修正	△ 12,442,183	0	0	0	0	0	△ 12,442,183
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	76,489,441	76,489,441	76,489,441
当年度末残高	1,964,547,814	3,480,000	9,706,222	13,186,222	(当年度未処分利益剰余金) 76,489,441	76,489,441	2,054,223,477

令和2年度松伏町下水道事業利益剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,964,547,814	13,186,222	76,489,441
松伏町下水道事業の剰余金の処分等に関する条例 第2条による処分額	0	0	△ 76,489,441
減債積立金への積立	0	0	△ 72,664,441
建設改良積立金への積立	0	0	△ 3,825,000
処分後残高	1,964,547,814	13,186,222	(繰越利益剰余金) 0

令和2年度松伏町下水道事業貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地 20,986,222

イ 建 物 138,094,675

減 価 償 却 累 計 額 △ 5,270,090 132,824,585

ウ 構 築 物 7,635,331,619

減 価 償 却 累 計 額 △ 275,108,996 7,360,222,623

エ 機 械 及 び 装 置 108,350,179

減 価 償 却 累 計 額 △ 10,107,409 98,242,770

オ 車 両 運 搬 具 47,886

減 価 償 却 累 計 額 0 47,886

カ 工 具 器 具 及 び 備 品 18,038

減 価 償 却 累 計 額 0 18,038

有 形 固 定 資 産 合 計 7,612,342,124

(2) 無 形 固 定 資 産

施 設 利 用 権 545,487,570

無 形 固 定 資 産 合 計 545,487,570

固 定 資 産 合 計 8,157,829,694

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 55,879,232

(2) 未 収 金 33,175,925

(3) 貸 倒 引 当 金 △ 748,000 32,427,925

流 動 資 産 合 計 88,307,157

資 産 合 計 8,246,136,851

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

建設改良企業債

1,998,100,689

企業債合計

1,998,100,689

固定負債合計

1,998,100,689

4 流動負債

(1) 企業債

建設改良企業債

258,201,195

企業債合計

258,201,195

(2) 未払金

56,685,135

(3) 引当金

ア 賞与引当金

1,992,000

イ 法定福利費引当金

503,000

引当金合計

2,495,000

(4) その他流動負債

5,694,760

流動負債合計

323,076,090

5 繰延収益

(1) 長期前受金

4,030,627,330

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 159,890,735

繰延収益合計

3,870,736,595

負債合計

6,191,913,374

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

1,964,547,814

資本金合計

1,964,547,814

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 他 会 計 補 助 金

3,480,000

イ 負 担 金

9,706,222

資 本 剰 余 金 合 計

13,186,222

(2) 利 益 剰 余 金

当年度未処分利益剰余金

76,489,441

利 益 剰 余 金 合 計

76,489,441

剰 余 金 合 計

89,675,663

資 本 合 計

2,054,223,477

負 債 資 本 合 計

8,246,136,851

決算付属書類

令和2年度松伏町下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

ア 業務の状況

令和2年度末の処理区域内人口は19,855人で、前年度と比較して139人(0.7%)の減少となり、処理区域内世帯数は8,367世帯で、81世帯(1.0%)の増加となりました。下水道普及率は、前年度の68.8%から0.3ポイント増加し69.1%となりました。また、水洗化人口は16,738人で、前年度と比較して351人(2.1%)の減少となり、水洗化世帯数は7,057世帯で、前年度と比較して28世帯(0.4%)の減少となりました。水洗化率は、前年度の85.5%から1.2ポイント減少し、84.3%となりました。

年間総処理水量は1,760,029m³、年間有収水量は1,636,998m³となり、有収率は前年度の92.2%から0.8ポイント増加し、93.0%となりました。

イ 経営の状況

①収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）

営業収益は188,031,230円、営業外収益は407,386,837円となりました。また、地方公営企業会計の適用に係る特別利益の計上が、1,116,400円となり、事業収益合計は596,534,467円となりました。

営業費用は465,973,993円、営業外費用は49,517,173円となりました。また、特別損失の計上が4,553,860円となり、事業費用合計は520,045,026円となりました。

②資本的収支（消費税及び地方消費税込み）

資本的収入62,073,400円に対し、資本的支出は282,149,421円となり、220,076,021円の収支不足となりました。この不足額は、公共下水道事業特別会計からの引継金11,156,150円、当年度分の損益勘定留保資金153,725,296円及び当年度の利益剰余金処分額55,194,575円で補填しました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第28号	松伏町都市計画下水道事業受益者負担金条例の一部を改正する条例	令和2年6月5日	令和2年6月15日
議案第50号	令和2年度松伏町下水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年9月1日	令和2年9月9日
議案第53号	令和元年度松伏町公共下水道事業特別会計歳入歳出決算の認定について	令和2年9月1日	令和2年9月24日
議案第73号	令和2年度松伏町下水道事業会計補正予算(第2号)	令和2年11月30日	令和2年12月8日
議案第23号	令和3年度松伏町下水道事業会計予算	令和3年2月25日	令和3年3月18日

(3) 行政官庁承認事項

申請年月日	申請先	件名	許可年月日
令和3年3月16日	埼玉県知事	越谷都市計画下水道事業松伏公共下水道変更認可申請	令和3年3月24日

(4) 職員に関する事項

区 分		令和元年度末 (人)	令和2年度中の増減		令和2年度末 (人)	備 考
			増 (人)	減 (人)		
損益勘定支弁職員	事 務 職	—	—	—	3	
	技 術 職	—	—	—	0	
	会計年度任用職員	—	—	—	1	
	計	—	—	—	4	
資本勘定支弁職員	事 務 職	—	—	—	0	
	技 術 職	—	—	—	0	
	会計年度任用職員	—	—	—	0	
	計	—	—	—	0	
合 計		—	—	—	4	

2 工 事

(1) 建設工事の内容

(単位：円)

工 事 件 名	工 事 箇 所 名	工 事 内 容	契 約 金 額	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
松伏污水269-1号線改築工事	松伏町大字松伏地内	取付管工 2箇所 污水枳工 1箇所 付帯工 1式 仮設費 1式	1,606,000	令和2年9月16日	令和3年2月25日	単独工事

3 業 務

(1) 業務量

項 目	単位	令和2年度	令和元年度	前年度対比	
				増 減	増減率(%)
行政区域内人口	人	28,725	29,053	△ 328	△ 1.1
処理区域内人口	人	19,855	19,994	△ 139	△ 0.7
処理区域内世帯数	世帯	8,367	8,286	81	1.0
水洗化人口	人	16,738	17,089	△ 351	△ 2.1
水洗化世帯数	世帯	7,057	7,085	△ 28	△ 0.4
排水区域面積	ha	261.3	261.3	0	0.0
処理区域面積	ha	261.3	261.3	0	0.0
年間総処理水量	m ³	1,760,029	1,737,560	22,469	1.3
年間有収水量	m ³	1,636,998	1,601,538	35,460	2.2
年間1日最大処理水量	m ³	9,232	12,278	△ 3,046	△ 24.8
年間1日平均処理水量	m ³	4,822	4,747	75	1.6
普及率	%	69.1	68.8	0.3	0.4
水洗化率	%	84.3	85.5	△ 1.2	△ 1.4
有収率	%	93.0	92.2	0.8	0.9

(2) 事業収益に関する事項

(単位：円)

科 目	金 額
営 業 収 益	188,031,230
下 水 道 使 用 料	172,808,930
雨 水 処 理 負 担 金	15,000,000
そ の 他 営 業 収 益	222,300
営 業 外 収 益	407,386,837
受 取 利 息 及 び 配 当 金	749
他 会 計 補 助 金	238,573,000
国 庫 補 助 金	8,299,000
長 期 前 受 金 戻 入	159,890,735
雑 収 益	623,353
特 別 利 益	1,116,400
そ の 他 特 別 利 益	1,116,400
下 水 道 事 業 収 益 合 計	596,534,467

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円)

科 目	金 額
営 業 費 用	465,973,993
管 渠 費	2,641,989
ポ ン プ 場 費	17,940,268
総 係 費	67,774,650
減 価 償 却 費	313,616,031
流域下水道維持管理費負担金	64,001,055
営 業 外 費 用	49,517,173
企 業 債 利 息	48,327,414
雑 支 出	(特定収入仮払消費税 他) 1,189,759
特 別 損 失	4,553,860
そ の 他 特 別 損 失	4,553,860
下 水 道 事 業 費 用 合 計	520,045,026

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(円：税込み)

件 名	契 約 金 額	契 約 年 月 日	契 約 の 相 手 方
松伏町下水道施設及び雨水施設維持管理業務委託	13,530,000	令和2年4月1日	日本環境クリア－(株)
(長期継続契約) 公営企業会計システム運用業務委託	1,266,144	令和2年4月1日	(株)ぎょうせい 関東支社
令和2年度下水道事業会計アドバイザー業務委託	2,948,000	令和2年5月11日	(株)ぎょうせい 関東支社
松伏町公共下水道ストックマネジメント全体計画策定業務委託	16,599,000	令和2年6月1日	(株)日本水工コンサルタント
事業変更認可設計業務委託(期間延伸)	4,785,000	令和2年6月15日	(株)日本水工コンサルタント

(2) 企業債の概要

(単位：円)

借入先	年度当初現在高	本年度発行額	本年度償還額	本年度末現在高
旧大蔵省・財務省	1,658,288,413	0	138,178,059	1,520,110,354
地方公共団体金融機構	627,159,702	0	78,148,526	549,011,176
簡易保険	143,890,069	0	19,611,433	124,278,636
(株)埼玉りそな銀行	52,737,786	19,100,000	12,116,068	59,721,718
(株)武蔵野銀行	9,850,000	0	9,850,000	0
さいかつ農業協同組合	6,400,000	0	3,220,000	3,180,000
計	2,498,325,970	19,100,000	261,124,086	2,256,301,884

5 その他

(1) 補助金等について

- ア 雨水処理負担金(営業収益)15,000,000円については、修繕費他(課税仕入れ)に603,960円(特定収入)、減価償却費他に14,396,040円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- イ 国庫補助金(営業外収益)8,299,000円については、総係費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。
- ウ 他会計補助金(営業外収益)238,573,000円については、減価償却費に190,245,586円(特定収入以外)、企業債利息に48,327,414円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- エ 区域外流入受益者協力金(営業外収益)612,600円については、管渠費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。
- オ 受益者負担金(資本的収入)517,400円については、工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。
- カ 他会計負担金(資本的収入)22,456,000円については、企業債償還金(特定収入)に充当した。
- キ 他会計補助金(資本的収入)20,000,000円については、企業債償還金(特定収入)に充当した。

令和2年度松伏町下水道事業キャッシュ・フロー計算書
 (令和2年4月1日から令和3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	76,489,441
	減価償却費	313,616,031
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	748,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,992,000
	法定福利費引当金の増加額	503,000
	受取利息及び受取配当金	△ 749
	長期前受金戻入額	△ 159,890,735
	支払利息	48,327,414
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 9,123,300
	未払金の増減額 (△は減少)	32,858,515
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	5,694,760
	小計	311,214,377
	利息及び配当金の受取額	749
	利息の支払額	△ 48,327,414
	業務活動によるキャッシュ・フロー	262,887,712
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	△ 1,655,000
	無形固定資産の取得による支出	△ 17,458,944
	負担金等による収入	517,400
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	42,456,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	23,859,456
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	19,100,000
	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	△ 261,124,086
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 242,024,086
	資金増加額 (又は減少額)	44,723,082
	資金期首残高	11,156,150
	資金期末残高	55,879,232

収 益 費 用 明 細 書

収 入

(税抜き/単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益				596,534,467	
	1 営業収益			188,031,230	
		1 下水道使用料		172,808,930	
			下水道使用料	172,808,930	
		2 雨水処理負担金		15,000,000	
			雨水処理負担金	15,000,000	
		3 その他営業収益		222,300	
			材料売却収益	0	
			手数料	222,300	○各種手数料収入
			雑収益	0	
	2 営業外収益			407,386,837	
		1 受取利息及び配当金		749	
			預金利息	749	
		2 他会計補助金		238,573,000	
			他会計補助金	238,573,000	
		3 補助金		8,299,000	
			国庫補助金	8,299,000	
		4 長期前受金戻入		159,890,735	
			長期前受金戻入	159,890,735	
		5 雑収益		623,353	
			その他雑収益	623,353	○区域外流入受益者協力金 他
	3 特別利益			1,116,400	
		1 その他特別利益		1,116,400	
			その他特別利益	1,116,400	○令和元年度消費税及び地方消費税還付分

支 出

(税抜き/単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1	下水道事業費用			520,045,026	
	1	営業費用		465,973,993	
		1	管 渠 費	2,641,989	
			備 消 品 費	160,000	○真空弁等購入
			委 託 料	2,111,573	○下水道施設維持管理委託料 他
			修 繕 費	330,000	○雨水路修繕工事
			負 担 金	40,416	○東埼玉テクノポリス下水道施設維持管理負担金
		2	ポ ン プ 場 費	17,940,268	
			備 消 品 費	17,000	○ポンプ場及びポンプ施設消耗品
			光 熱 水 費	19,920	○汚水施設光熱水費
			通 信 運 搬 費	126,931	○電話料金
			委 託 料	12,738,000	○ポンプ場等維持管理業務委託料
			修 繕 費	1,034,000	○ポンプ等修繕工事
			動 力 費	3,931,287	○ポンプ施設電気料
			保 険 料	73,130	○火災保険料
		3	総 係 費	67,774,650	
			給 料	13,339,800	予算額 28,298,000円
			手 当	6,688,711	
			賞与引当金繰入額	1,992,000	
			報 酬	1,348,351	
			法 定 福 利 費	4,317,075	
			法定福利費引当金繰入額	503,000	
			備 消 品 費	35,022	○一般事務費消耗品
			燃 料 費	16,940	○庁用車燃料費
			印 刷 製 本 費	33,800	○予算書 他
			通 信 運 搬 費	39,782	○電話料、郵送料 他
			委 託 料	22,890,000	○下水道事業会計アドバイザー委託料 ○下水道台帳作成委託料 ○松伏町ストックマネジメント全体計画作成業務委託料 ○事業変更認可設計業務委託料

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	1,439,040	
			修繕費	14,600	○庁用車修繕料
			負担金	14,323,503	○日本下水道協会負担金 ○埼玉県下水道協会負担金 ○全国町村下水道推進協議会埼玉支部会費 ○中川流域下水道事業推進協議会負担金 ○埼玉県市町村総合事務組合負担金 ○下水道使用料徴収事務負担金
			保険料	12,740	○庁用車損害保険料
			貸倒引当金繰入額	748,000	
			雑費	32,286	○図書代、庁用車法定点検代 他
		4 減価償却費		313,616,031	
			有形固定資産減価償却費	290,486,495	○建物、構築物、機械及び装置 他
			無形固定資産減価償却費	23,129,536	○施設利用権
		5 流域下水道維持管理費負担金		64,001,055	
			流域下水道維持管理費負担金	64,001,055	○中川流域下水道維持管理費負担金
	2 営業外費用			49,517,173	
		1 支払利息		48,327,414	
			企業債利息	48,327,414	○財政融資資金 他
		2 雑支出		1,189,759	
			その他雑支出	1,189,759	○消費税及び地方消費税納税額差額分
	3 特別損失			4,553,860	
		1 その他特別損失		4,553,860	
			その他特別損失	4,553,860	○消費税及び地方消費税中間申告分 ○6月分賞与及び法定福利費支給分

資本的収支明細書

収 入

(税込み/単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入				62,073,400	
	1 企 業 債			19,100,000	
		1 企 業 債		19,100,000	
			流域下水道事業債	19,100,000	○中川流域下水道事業債収入
	2 他会計負担金			22,456,000	
		1 他会計負担金		22,456,000	
			一般会計負担金	22,456,000	
	3 他会計補助金			20,000,000	
		1 他会計補助金		20,000,000	
			一般会計補助金	20,000,000	
	4 負 担 金			517,400	
		1 負 担 金		517,400	
			受益者負担金	517,400	○受益者負担金収入額

支 出

(税込み/単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出				282,149,421	
	1 建設改良費			21,025,335	
		1 管路施設 建設改良費		1,820,500	
			工事請負費	1,606,000	○汚水管渠改築工事
			材 料 費	214,500	○公共樹代
		2 流域下水道建設費 負 担 金		19,204,835	
			負 担 金	19,204,835	○中川流域下水道建設費負担金
	2 企業債償還金			261,124,086	
		1 企業債償還金		261,124,086	
			公共下水道事業債 償 還 金	214,420,094	
			流域下水道事業債 償 還 金	21,517,924	
			その他企業債償還金	25,186,068	

固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 現在高	当 増	年 加	度 額	当 減	年 少	度 額	年 度 現 在 末 高	減価償却累計額			年 度 末 償 却 額	
									当 増	年 加 額	度 減		年 少 額
土地	20,986,222			0			0	20,986,222	0		0		20,986,222
建物	138,094,675			0			0	138,094,675	5,270,090		0	5,270,090	132,824,585
構築物	7,633,676,619		1,655,000				0	7,635,331,619	275,108,996		0	275,108,996	7,360,222,623
機械及び装置	108,350,179			0			0	108,350,179	10,107,409		0	10,107,409	98,242,770
車輛運搬具	47,886			0			0	47,886	0		0	0	47,886
工具器具及び備品	18,038			0			0	18,038	0		0	0	18,038
計	7,901,173,619		1,655,000				0	7,902,828,619	290,486,495		0	290,486,495	7,612,342,124

(2)無形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 現在高	当 増	年 加 額	当 減	年 少 額	当 減 価 償 却 高	年 度 現 在 末 高
施設利用権	551,158,162		17,458,944		0	23,129,536	545,487,570
計	551,158,162		17,458,944		0	23,129,536	545,487,570

企業債明細書

(単位：円)

年度	借入先	発行額	発行年月日	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
H04	財政融資資金	35,800,000	H5.4.27	2,107,557	31,299,459	4,500,541	4.40%	令和5年3月	公共下水道事業
H04	簡易保険	228,600,000	H5.4.20	13,457,748	199,861,911	28,738,089	4.40%	令和5年3月	公共下水道事業
H04	地方公共団体金融機構	27,800,000	H5.4.30	1,888,649	27,800,000	0	4.50%	令和3年3月	公共下水道事業
H04	地方公共団体金融機構	43,000,000	H5.4.30	2,908,341	43,000,000	0	4.45%	令和3年3月	公共下水道事業
H04	地方公共団体金融機構	6,100,000	H5.4.30	414,416	6,100,000	0	4.50%	令和3年3月	流域下水道事業
H04	財政融資資金	35,400,000	H5.4.27	2,084,008	30,949,744	4,450,256	4.40%	令和5年3月	流域下水道事業
H05	地方公共団体金融機構	3,700,000	H6.8.10	234,751	3,455,287	244,713	4.20%	令和4年3月	公共下水道事業
H05	地方公共団体金融機構	28,700,000	H6.3.23	1,755,487	26,878,064	1,821,936	3.75%	令和4年3月	公共下水道事業
H05	地方公共団体金融機構	48,500,000	H6.3.23	2,954,390	45,435,287	3,064,713	3.70%	令和4年3月	公共下水道事業
H05	財政融資資金	297,400,000	H6.4.11	16,651,108	242,977,325	54,422,675	4.30%	令和6年3月	公共下水道事業
H05	財政融資資金	5,600,000	H6.8.10	309,343	4,592,947	1,007,053	4.10%	令和6年3月	公共下水道事業
H05	地方公共団体金融機構	5,600,000	H6.3.23	342,534	5,244,500	355,500	3.75%	令和4年3月	流域下水道事業
H05	地方公共団体金融機構	1,200,000	H6.5.30	77,361	1,119,197	80,803	4.40%	令和4年3月	流域下水道事業
H05	財政融資資金	27,200,000	H6.4.11	1,522,899	22,222,540	4,977,460	4.30%	令和6年3月	流域下水道事業
H05	財政融資資金	1,800,000	H6.5.27	100,780	1,470,609	329,391	4.30%	令和6年3月	流域下水道事業
H06	地方公共団体金融機構	8,500,000	H7.4.10	520,983	7,389,118	1,110,882	4.30%	令和5年3月	公共下水道事業
H06	地方公共団体金融機構	51,100,000	H7.4.10	3,121,061	44,449,956	6,650,044	4.25%	令和5年3月	公共下水道事業
H06	財政融資資金	178,500,000	H7.4.10	9,523,023	136,191,035	42,308,965	4.20%	令和7年3月	公共下水道事業
H06	地方公共団体金融機構	5,400,000	H7.4.10	330,978	4,694,264	705,736	4.30%	令和5年3月	流域下水道事業
H06	財政融資資金	16,100,000	H7.4.10	858,939	12,283,897	3,816,103	4.20%	令和7年3月	流域下水道事業

年度	借入先	発行額	発行年月日	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
H07	地方公共団体金融機構	4,300,000	H8.5.16	239,586	3,530,048	769,952	3.45%	令和6年3月	公共下水道事業
H07	地方公共団体金融機構	19,700,000	H8.3.22	1,083,583	16,231,546	3,468,454	3.25%	令和6年3月	公共下水道事業
H07	地方公共団体金融機構	101,600,000	H8.3.22	5,570,295	83,787,694	17,812,306	3.20%	令和6年3月	公共下水道事業
H07	財政融資資金	373,800,000	H8.5.20	18,383,713	271,982,490	101,817,510	3.40%	令和8年3月	公共下水道事業
H07	地方公共団体金融機構	6,200,000	H8.3.22	341,026	5,108,406	1,091,594	3.25%	令和6年3月	流域下水道事業
H07	財政融資資金	24,800,000	H8.3.14	1,203,796	18,182,897	6,617,103	3.15%	令和8年3月	流域下水道事業
H08	地方公共団体金融機構	37,200,000	H9.4.21	1,931,899	28,912,110	8,287,890	2.80%	令和7年3月	公共下水道事業
H08	地方公共団体金融機構	131,200,000	H9.4.21	6,794,133	102,089,423	29,110,577	2.75%	令和7年3月	公共下水道事業
H08	財政融資資金	339,100,000	H9.4.21	15,638,001	235,929,818	103,170,182	2.70%	令和9年3月	公共下水道事業
H08	地方公共団体金融機構	8,100,000	H9.4.21	420,656	6,295,380	1,804,620	2.80%	令和7年3月	流域下水道事業
H08	財政融資資金	16,900,000	H9.4.21	779,364	11,758,225	5,141,775	2.70%	令和9年3月	流域下水道事業
H09	地方公共団体金融機構	83,000,000	H10.4.20	4,041,377	61,509,172	21,490,828	2.05%	令和8年3月	公共下水道事業
H09	地方公共団体金融機構	52,600,000	H10.4.20	2,567,628	38,925,563	13,674,437	2.10%	令和8年3月	公共下水道事業
H09	財政融資資金	248,500,000	H10.4.20	10,867,694	166,057,645	82,442,355	2.00%	令和10年3月	公共下水道事業
H09	地方公共団体金融機構	7,900,000	H10.4.20	385,632	5,846,234	2,053,766	2.10%	令和8年3月	流域下水道事業
H09	財政融資資金	15,000,000	H10.4.20	655,998	10,023,600	4,976,400	2.00%	令和10年3月	流域下水道事業
H10	地方公共団体金融機構	2,900,000	H11.5.28	136,936	2,024,795	875,205	1.80%	令和9年3月	公共下水道事業
H10	地方公共団体金融機構	62,100,000	H11.4.30	2,956,652	43,069,428	19,030,572	2.00%	令和9年3月	公共下水道事業
H10	地方公共団体金融機構	137,400,000	H11.4.30	6,541,770	95,293,710	42,106,290	2.00%	令和9年3月	公共下水道事業
H10	財政融資資金	364,900,000	H11.5.25	15,502,800	230,960,127	133,939,873	1.70%	令和11年3月	公共下水道事業
H10	地方公共団体金融機構	15,400,000	H11.4.30	733,212	10,680,664	4,719,336	2.00%	令和9年3月	流域下水道事業
H10	財政融資資金	28,800,000	H11.4.20	1,238,301	17,904,665	10,895,335	2.10%	令和11年3月	流域下水道事業
H11	地方公共団体金融機構	9,000,000	H12.4.20	421,351	5,790,694	3,209,306	2.10%	令和10年3月	公共下水道事業

年度	借入先	発行額	発行年月日	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
H11	財政融資資金	131,000,000	H12.4.20	5,516,105	75,808,803	55,191,197	2.10%	令和12年3月	公共下水道事業
H11	地方公共団体金融機構	9,900,000	H12.4.20	463,485	6,369,763	3,530,237	2.10%	令和10年3月	流域下水道事業
H11	財政融資資金	19,100,000	H12.4.20	804,256	11,053,038	8,046,962	2.10%	令和12年3月	流域下水道事業
H11	地方公共団体金融機構	61,700,000	H12.4.20	2,888,592	39,698,427	22,001,573	2.10%	令和10年3月	公共下水道事業
H12	地方公共団体金融機構	45,100,000	H13.4.20	2,035,951	27,748,199	17,351,801	1.40%	令和11年3月	公共下水道事業
H12	財政融資資金	180,300,000	H13.6.28	7,428,113	97,291,443	83,008,557	2.00%	令和13年3月	公共下水道事業
H12	地方公共団体金融機構	7,000,000	H13.4.20	316,002	4,306,816	2,693,184	1.40%	令和11年3月	流域下水道事業
H12	財政融資資金	14,500,000	H13.4.20	592,638	8,131,443	6,368,557	1.30%	令和13年3月	流域下水道事業
H12	地方公共団体金融機構	47,800,000	H13.4.20	2,155,270	29,472,943	18,327,057	1.35%	令和11年3月	公共下水道事業
H13	地方公共団体金融機構	33,600,000	H14.4.22	1,508,673	18,505,029	15,094,971	2.10%	令和12年3月	公共下水道事業
H13	財政融資資金	175,900,000	H14.4.22	7,103,654	87,131,773	88,768,227	2.10%	令和14年3月	公共下水道事業
H13	地方公共団体金融機構	8,600,000	H14.4.22	386,149	4,736,405	3,863,595	2.10%	令和12年3月	流域下水道事業
H13	財政融資資金	17,500,000	H14.4.22	706,731	8,668,596	8,831,404	2.10%	令和14年3月	流域下水道事業
H13	地方公共団体金融機構	61,900,000	H14.4.22	2,779,370	34,091,109	27,808,891	2.10%	令和12年3月	公共下水道事業
H14	地方公共団体金融機構	36,600,000	H15.4.18	1,605,010	19,495,764	17,104,236	1.15%	令和13年3月	公共下水道事業
H14	財政融資資金	51,700,000	H15.4.23	2,061,544	25,114,052	26,585,948	1.10%	令和15年3月	公共下水道事業
H14	地方公共団体金融機構	10,100,000	H15.4.18	443,019	5,365,687	4,734,313	1.20%	令和13年3月	流域下水道事業
H14	財政融資資金	9,300,000	H15.4.23	370,839	4,517,615	4,782,385	1.10%	令和15年3月	流域下水道事業
H15	簡易保険	102,200,000	H16.4.30	3,958,417	42,455,313	59,744,687	2.10%	令和16年3月	公共下水道事業
H15	地方公共団体金融機構	76,600,000	H16.4.20	3,301,594	35,595,416	41,004,584	2.00%	令和14年3月	公共下水道事業
H15	地方公共団体金融機構	8,000,000	H16.4.20	344,814	3,717,537	4,282,463	2.00%	令和14年3月	流域下水道事業
H15	財政融資資金	5,500,000	H16.4.26	213,026	2,284,777	3,215,223	2.10%	令和16年3月	流域下水道事業
H16	簡易保険	57,700,000	H17.4.28	2,195,268	21,904,140	35,795,860	2.00%	令和17年3月	公共下水道事業

年度	借入先	発行額	発行年月日	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
H16	地方公共団体金融機構	45,800,000	H17.4.22	1,935,163	19,308,839	26,491,161	2.00%	令和15年3月	公共下水道事業
H16	地方公共団体金融機構	4,800,000	H17.4.22	202,812	2,023,633	2,776,367	2.00%	令和15年3月	流域下水道事業
H16	財政融資資金	3,100,000	H17.4.28	117,943	1,176,825	1,923,175	2.00%	令和17年3月	流域下水道事業
H17	財政融資資金	56,400,000	H18.4.26	2,086,604	18,946,842	37,453,158	2.20%	令和18年3月	公共下水道事業
H17	地方公共団体金融機構	7,600,000	H18.4.28	312,980	2,841,933	4,758,067	2.20%	令和16年3月	流域下水道事業
H18	地方公共団体金融機構	2,900,000	H19.4.27	117,298	972,468	1,927,532	2.10%	令和17年3月	公共下水道事業
H18	地方公共団体金融機構	2,600,000	H19.4.27	105,163	871,867	1,728,133	2.10%	令和17年3月	公共下水道事業
H18	財政融資資金	6,900,000	H19.4.24	249,752	2,062,687	4,837,313	2.20%	令和19年3月	公共下水道事業
H18	地方公共団体金融機構	10,500,000	H19.4.27	424,700	3,520,996	6,979,004	2.10%	令和17年3月	流域下水道事業
H18	財政融資資金	7,200,000	H19.4.24	260,610	2,152,373	5,047,627	2.20%	令和19年3月	流域下水道事業
H19	地方公共団体金融機構	4,700,000	H20.4.25	186,174	1,385,961	3,314,039	2.10%	令和18年3月	公共下水道事業
H19	地方公共団体金融機構	11,500,000	H20.4.25	455,531	3,391,182	8,108,818	2.10%	令和18年3月	公共下水道事業
H19	財政融資資金	9,700,000	H20.4.24	345,583	2,572,675	7,127,325	2.10%	令和20年3月	公共下水道事業
H19	地方公共団体金融機構	7,100,000	H20.4.25	281,241	2,093,687	5,006,313	2.10%	令和18年3月	流域下水道事業
H19	財政融資資金	4,600,000	H20.4.24	163,884	1,220,033	3,379,967	2.10%	令和20年3月	流域下水道事業
H20	財政融資資金	20,500,000	H21.5.11	720,269	4,753,444	15,746,556	2.00%	令和21年3月	公共下水道事業
H20	財政融資資金	5,600,000	H21.5.11	196,757	1,298,504	4,301,496	2.00%	令和21年3月	流域下水道事業
H20	地方公共団体金融機構	8,300,000	H21.5.13	323,861	2,137,336	6,162,664	2.00%	令和19年3月	公共下水道事業
H20	地方公共団体金融機構	20,400,000	H21.5.13	795,996	5,253,211	15,146,789	2.00%	令和19年3月	公共下水道事業
H20	武蔵野銀行	10,800,000	H21.3.25	900,000	10,800,000	0	1.40%	令和3年3月	準高資本費対策
H20	武蔵野銀行	107,400,000	H21.3.25	8,950,000	107,400,000	0	1.40%	令和3年3月	準高資本費対策
H20	地方公共団体金融機構	7,300,000	H21.5.13	284,842	1,879,825	5,420,175	2.00%	令和19年3月	流域下水道事業
H21	埼玉りそな銀行	100,000,000	H22.3.25	8,334,000	91,674,000	8,326,000	1.57%	令和4年3月	準高資本費対策

年度	借入先	発行額	発行年月日	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
H21	地方公共団体金融機構	14,900,000	H22.5.26	569,934	3,255,514	11,644,486	2.00%	令和20年3月	公共下水道事業
H21	財政融資資金	32,700,000	H22.5.26	1,126,279	6,433,406	26,266,594	2.00%	令和22年3月	公共下水道事業
H21	地方公共団体金融機構	20,900,000	H22.5.26	799,438	4,566,462	16,333,538	2.00%	令和20年3月	公共下水道事業
H21	さいかつ農業協同組合	24,100,000	H22.3.25	2,010,000	22,110,000	1,990,000	1.20%	令和4年3月	準高資本費対策
H21	さいかつ農業協同組合	14,500,000	H22.3.25	1,210,000	13,310,000	1,190,000	1.20%	令和4年3月	準高資本費対策
H21	地方公共団体金融機構	5,000,000	H22.5.26	191,253	1,092,455	3,907,545	2.00%	令和20年3月	流域下水道事業
H21	地方公共団体金融機構	600,000	H22.5.26	22,950	131,094	468,906	2.00%	令和20年3月	流域下水道事業
H22	地方公共団体金融機構	19,100,000	H23.5.26	727,387	3,510,026	15,589,974	1.80%	令和21年3月	公共下水道事業
H22	財政融資資金	37,400,000	H23.5.26	1,285,444	6,202,944	31,197,056	1.80%	令和23年3月	公共下水道事業
H22	地方公共団体金融機構	13,400,000	H23.5.26	912,125	8,686,224	4,713,776	1.10%	令和8年3月	公共下水道事業
H22	地方公共団体金融機構	21,000,000	H23.5.26	799,745	3,859,190	17,140,810	1.80%	令和21年3月	流域下水道事業
H23	地方公共団体金融機構	3,300,000	H24.5.24	221,818	1,926,440	1,373,560	0.90%	令和9年3月	公共下水道事業
H23	財政融資資金	53,700,000	H24.5.28	1,848,761	7,221,511	46,478,489	1.60%	令和24年3月	公共下水道事業
H23	地方公共団体金融機構	19,200,000	H24.5.24	661,010	2,581,993	16,618,007	1.60%	令和24年3月	流域下水道事業
H24	地方公共団体金融機構	8,500,000	H25.5.23	566,408	4,422,356	4,077,644	0.70%	令和10年3月	公共下水道事業
H24	財政融資資金	72,000,000	H25.5.28	2,492,341	7,373,913	64,626,087	1.50%	令和25年3月	公共下水道事業
H24	地方公共団体金融機構	8,900,000	H25.5.23	308,081	911,497	7,988,503	1.50%	令和25年3月	流域下水道事業
H25	財政融資資金	79,600,000	H26.5.27	2,717,247	5,396,849	74,203,151	1.40%	令和26年3月	公共下水道事業
H25	財政融資資金	13,300,000	H26.5.27	454,012	901,734	12,398,266	1.40%	令和26年3月	流域下水道事業
H26	財政融資資金	34,300,000	H27.5.26	1,184,098	1,184,098	33,115,902	1.20%	令和27年3月	公共下水道事業
H26	財政融資資金	20,400,000	H27.5.26	704,245	704,245	19,695,755	1.20%	令和27年3月	流域下水道事業
H27	財政融資資金	11,800,000	H28.5.26	0	0	11,800,000	0.20%	令和28年3月	公共下水道事業
H27	財政融資資金	18,200,000	H28.5.26	0	0	18,200,000	0.20%	令和28年3月	流域下水道事業

年度	借入先	発行額	発行年月日	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
H28	財政融資資金	17,100,000	H29.5.26	0	0	17,100,000	0.60%	令和19年3月	公共下水道事業
H28	財政融資資金	16,900,000	H29.5.26	0	0	16,900,000	0.60%	令和29年3月	流域下水道事業
H29	財政融資資金	33,900,000	H30.5.28	0	0	33,900,000	0.10%	令和15年3月	公共下水道事業
H29	財政融資資金	21,500,000	H30.5.28	0	0	21,500,000	0.50%	令和30年3月	流域下水道事業
H30	埼玉りそな銀行	19,300,000	R1.5.30	1,920,464	3,842,678	15,457,322	0.14%	令和11年3月	公営企業会計適用債
H30	財政融資資金	35,200,000	R1.5.28	0	0	35,200,000	0.40%	令和31年3月	公共下水道事業
H30	財政融資資金	29,300,000	R1.5.28	0	0	29,300,000	0.40%	令和31年3月	流域下水道事業
R1	埼玉りそな銀行	18,700,000	R2.3.31	1,861,604	1,861,604	16,838,396	0.10%	令和12年3月	公営企業会計適用債
R1	財政融資資金	61,500,000	R2.3.25	0	0	61,500,000	0.30%	令和32年3月	公共下水道事業
R1	財政融資資金	37,300,000	R2.3.25	0	0	37,300,000	0.30%	令和32年3月	流域下水道事業
R2	埼玉りそな銀行	19,100,000	R3.3.29	0	0	19,100,000	0.20%	令和13年3月	流域下水道事業
計		5,640,300,000		261,124,086	3,383,998,116	2,256,301,884			

注 記 事 項

1 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

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法	定額法による
・主な耐用年数	
建物	22～30年
構築物	5～50年
機械及び装置	1～20年
車輛運搬具	3～5年
工具器具及び備品	4～10年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法による
・主な耐用年数	
施設利用権	45年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当に関する負担金は、埼玉県市町村総合事務組合負担金条例第3条に規定されている一般負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及び当該手当に係る法定福利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。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収の可能性を検討し回収不能見込み額を計上している。

(3) 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、税抜き方式によっている。

2 貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,194,588千円である。