

議案第 18 号

平成 30 年度

朝霞市水道事業会計決算書

朝 霞 市

目 次

平成30年度朝霞市水道事業会計決算書

平成30年度朝霞市水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	1 頁
平成30年度朝霞市水道事業決算報告書	2 頁
平成30年度朝霞市水道事業損益計算書	6 頁
平成30年度朝霞市水道事業剰余金計算書	8 頁
平成30年度朝霞市水道事業剰余金処分計算書（案）	10 頁
平成30年度朝霞市水道事業貸借対照表	12 頁

決 算 附 属 書 類

平成30年度朝霞市水道事業報告書	15 頁
平成30年度朝霞市水道事業キャッシュ・フロー計算書	19 頁
収益費用明細書	20 頁
固定資産明細書	28 頁
企業債明細書	30 頁
朝霞市水道事業会計に係る注記事項	32 頁
平成30年度朝霞市水道事業会計継続費精算報告書	34 頁

議案第 18 号

平成 30 年度朝霞市水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について

地方公営企業法第 32 条第 2 項の規定に基づき、平成 30 年度朝霞市水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書（案）のとおり処分し、併せて同法第 30 条第 4 項の規定に基づき、平成 30 年度朝霞市水道事業会計決算を別紙監査委員の意見をつけて議会の認定に付する。

令和元年 8 月 29 日提出

朝霞市長 富岡 勝則

平成30年度朝霞市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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
	円	円	円	円
第 1 款 事業収益	2,242,800,000	0	0	2,242,800,000
第 1 項 営業収益	1,931,698,000	0	0	1,931,698,000
第 2 項 営業外収益	311,001,000	0	0	311,001,000
第 3 項 特別利益	101,000	0	0	101,000

支 出

区 分	予 算 額					
	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
	円	円	円	円	円	円
第 1 款 事業費	2,017,334,000	0	0	0	0	2,017,334,000
第 1 項 営業費用	1,892,606,000	0	0	△20,253,000	0	1,872,353,000
第 2 項 営業外費用	117,589,000	0	0	20,253,000	0	137,842,000
第 3 項 特別損失	2,139,000	0	0	0	0	2,139,000
第 4 項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

水道事業決算報告書

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
2,395,083,292	152,283,292	(うち、仮受消費税及び地方消費税 169,324,799円)
2,002,409,243	70,711,243	(うち、仮受消費税及び地方消費税 147,521,611円)
392,107,081	81,106,081	(うち、仮受消費税及び地方消費税 21,762,249円)
566,968	465,968	(うち、仮受消費税及び地方消費税 40,939円)

地方公営企業法第26条 第2項の規定による繰 越額	合 計	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
円	円	円	円	円	
0	2,017,334,000	1,989,296,651	0	28,037,349	(うち、仮払消費税及び地方消費税 87,743,571円)
0	1,872,353,000	1,853,766,346	0	18,586,654	(うち、仮払消費税及び地方消費税 87,593,251円)
0	137,842,000	134,347,584	0	3,494,416	(うち、仮払消費税及び地方消費税 63,877円)
0	2,139,000	1,182,721	0	956,279	(うち、仮払消費税及び地方消費税 86,443円)
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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
第 1 款 資本的収入	677,428,000	円 0	円 677,428,000	円 0	円 0
第 1 項 企業債	640,000,000	0	640,000,000	0	0
第 2 項 負担金	37,427,000	0	37,427,000	0	0
第 3 項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0

支 出

	予 算 額					
	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 次 繰 越 額
第 1 款 資本的支出	円 1,366,073,000	円 417,000	円 0	円 1,366,490,000	円 0	円 194,400,000
第 1 項 建設改良費	893,238,000	417,000	0	893,655,000	0	194,400,000
第 2 項 企業債償還金	472,835,000	0	0	472,835,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 716,265,335円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 55,412,190円、当年度分損益勘定留保資金 405,776,902円、減債積立金 127,576,243円及び建設改良積立金 127,500,000円で補てんした。

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	円	
677,428,000	558,170,364	△ 119,257,636	
640,000,000	516,000,000	△ 124,000,000	
37,427,000	42,170,364	4,743,364	
1,000	0	△ 1,000	

		翌 年 度 繰 越 額				
合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継 続 繰 越	費 次 額 合 計	不 用 額	備 考
円	円	円	円	円	円	
1,560,890,000	1,274,435,699	44,032,000	145,800,000	189,832,000	96,622,301	(うち、仮払消費税及び地方消費税 55,629,206円)
1,088,055,000	803,263,739	44,032,000	145,800,000	189,832,000	94,959,261	(うち、仮払消費税及び地方消費税 55,629,206円)
472,835,000	471,171,960	0	0	0	1,663,040	

平成30年度朝霞市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	1,774,661,489		
(2)	受託工事収益	8,196,129		
(3)	その他営業収益	72,030,014	1,854,887,632	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	865,721,664		
(2)	配水及び給水費	163,450,089		
(3)	受託工事費	25,815,011		
(4)	業務費	150,081,979		
(5)	総係費	61,997,413		
(6)	減価償却費	437,740,020		
(7)	資産減耗費	61,366,919	1,766,173,095	
	営業利益			88,714,537
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	608,362		
(2)	水道利用加入金	266,770,000		
(3)	長期前受金戻入	93,330,037		
(4)	雑収益	9,636,433	370,344,832	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	106,847,256		
(2)	雑支出	1,488,228	108,335,484	262,009,348
	経常利益			350,723,885
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	526,029	526,029	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	186,278		
(2)	その他特別損失	910,000	1,096,278	△ 570,249
	当年度純利益			350,153,636
	前年度繰越利益剰余金			692,126
	その他未処分利益剰余金変動額			255,076,243
	当年度未処分利益剰余金			605,922,005

平成 30 年 度 朝 霞 市

(平成 30 年 4 月 1 日 から

	資本金	剰 余				
		資 本 剰 余				
		受 贈 財 産 評 価 額	寄附金	そ の 他 資本剰余金	負担金	補助金
前年度末残高	7,129,023,470	20,420,774	35,829,912	186,612,317	86,427,883	4,663,818
前年度処分額	220,625,433	0	0	0	0	0
議会の議決 による処分	220,625,433	0	0	0	0	0
資本金への 組 入	220,625,433	0	0	0	0	0
減債積立金 の 積 立	0	0	0	0	0	0
建設改良積 立金の積立	0	0	0	0	0	0
処 分 後 残 高	7,349,648,903	20,420,774	35,829,912	186,612,317	86,427,883	4,663,818
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
積立金の使用	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	7,349,648,903	20,420,774	35,829,912	186,612,317	86,427,883	4,663,818

水 道 事 業 剰 余 金 計 算 書

平 成 31 年 3 月 31 日 ま で)

(単位：円)

余金						資本合計
金	利益		剰余	金		
資本金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
333,954,704	488,109,728	177,000,000	488,000,000	583,317,559	1,736,427,287	9,199,405,461
0	181,000,000	0	181,000,000	△ 582,625,433	△ 220,625,433	0
0	181,000,000	0	181,000,000	△ 582,625,433	△ 220,625,433	0
0	0	0	0	△ 220,625,433	△ 220,625,433	0
0	181,000,000	0	0	△ 181,000,000	0	0
0	0	0	181,000,000	△ 181,000,000	0	0
333,954,704	669,109,728	177,000,000	669,000,000	(繰越利益剰余金) 692,126	1,515,801,854	9,199,405,461
0	△ 127,576,243	0	△ 127,500,000	605,229,879	350,153,636	350,153,636
0	△ 127,576,243	0	△ 127,500,000	255,076,243	0	0
0	0	0	0	350,153,636	350,153,636	350,153,636
333,954,704	541,533,485	177,000,000	541,500,000	(当年度未処分利益剰余金) 605,922,005	1,865,955,490	9,549,559,097

平成30年度朝霞市水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	7,349,648,903	333,954,704	605,922,005
議会の議決による処分額	0	0	△ 605,076,243
資本金への組入	255,076,243	0	△ 255,076,243
減債積立金の積立	0	0	△ 175,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 175,000,000
処分後残高	7,604,725,146	333,954,704	(繰越利益剰余金) 845,762

平成30年度朝霞市水道事業貸借対照表

(平成31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		2,226,720,246	
ロ 建物	1,820,144,687		
減価償却累計額	<u>△ 651,572,721</u>	1,168,571,966	
ハ 構築物	15,196,796,762		
減価償却累計額	<u>△ 5,614,459,660</u>	9,582,337,102	
ニ 機械及び装置	4,078,126,800		
減価償却累計額	<u>△ 2,454,181,645</u>	1,623,945,155	
ホ 車両運搬具	14,346,343		
減価償却累計額	<u>△ 13,586,165</u>	760,178	
ヘ 工具器具及び備品	20,677,080		
減価償却累計額	<u>△ 12,337,650</u>	8,339,430	
ト 建設仮勘定		<u>30,360,000</u>	
有形固定資産合計			14,641,034,077

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>1,399,780</u>	
無形固定資産合計			<u>1,399,780</u>
固定資産合計			<u>14,642,433,857</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		1,373,585,595	
(2) 未収金	218,357,759		
貸倒引当金	<u>△ 1,548,000</u>	216,809,759	
(3) 貯蔵品		7,721,015	
(4) 前払金		<u>134,770,000</u>	
流動資産合計			<u>1,732,886,369</u>
資産合計			<u><u>16,375,320,226</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 4,349,187,974

企業債合計

4,349,187,974

固定負債合計

4,349,187,974

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 502,728,312

企業債合計

502,728,312

(2) 未払金

56,247,118

(3) 引当金

イ 賞与引当金

16,084,000

引当金合計

16,084,000

(4) その他流動負債

19,459,784

流動負債合計

594,519,214

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,779,522,439

(2) 収益化累計額

△ 1,897,468,498

繰延収益合計

1,882,053,941

負債合計

6,825,761,129

資 本 の 部

6 資本金

7,349,648,903

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

20,420,774

ロ 寄附金

35,829,912

ハ その他資本剰余金

186,612,317

ニ 負担金

86,427,883

ホ 補助金

4,663,818

資本剰余金合計

333,954,704

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

541,533,485

ロ 利益積立金

177,000,000

ハ 建設改良積立金

541,500,000

ニ 当年度未処分利益剰余金

605,922,005

利益剰余金合計

1,865,955,490

剰余金合計

2,199,910,194

資本合計

9,549,559,097

負債資本合計

16,375,320,226

決 算 附 属 書 類

平成30年度朝霞市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(イ) 給水状況

年間総給水量は 16,295,024m³で、前年度に比べ 4.5%の増加、年間総有収水量は 14,100,103m³で、前年度に比べ 0.7%の増加となりました。

この結果、有収率は 86.5%で、前年度に比べ 3.3ポイントの減少となりました。

また、年間総給水量のうち県水受水量は 10,753,914m³で、受水比率は 66.0%となりました。

(ロ) 収益的収入及び支出 【税抜】

収益的収入については 2,225,758,493円で、前年度に比べ 48,640,096円の増加となりました。

主なものは、収入総額の 79.7%を占める給水収益が 1,774,661,489円で、前年度に比べ 22,639,202円(1.3%)の増加、12.0%を占める水道利用加入金が 266,770,000円で、前年度に比べ 21,410,000円の増加となりました。

収益的支出については 1,875,604,857円で、前年度に比べ 46,103,506円の増加となりました。

主なものは、支出総額の 35.4%を占める受水費が 663,040,632円で、前年度に比べ 22,486,559円(3.5%)の増加となり、その他としては減価償却費、委託料、職員人件費、企業債利息、動力費、修繕費などとなっています。

この結果、当年度純利益は 350,153,636円となりました。

(ハ) 資本的収入及び支出 【税込】

資本的収入は 558,170,364円、資本的支出は 1,274,435,699円で、差引不足額の 716,265,335円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 55,412,190円、当年度分損益勘定留保資金 405,776,902円、減債積立金 127,576,243円及び建設改良積立金 127,500,000円で補てんしました。

建設改良事業は、浄水場更新工事のほか、耐震化、老朽管更新及び水压不足改善のための配水管布設替工事や道路舗装復旧工事などを実施しました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第 44 号	平成29年度朝霞市水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	平成30年 8月31日	平成30年 9月28日
第 74 号	平成30年度朝霞市水道事業会計補正予算（第 1 号）	平成30年11月26日	平成30年12月17日
第 6 号	平成31年度(2019年度)朝霞市水道事業会計予算	平成31年 2月22日	平成31年 3月25日
第 21 号	朝霞市水道事業の布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準に関する条例の一部を改正する条例	平成31年 2月22日	平成31年 3月25日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

区 分			平成30年度	平成29年度	増 減	備 考
職 員 数			人	人	人	
内 訳	水道経営課	職 員	9	9	0	
		その他の職員	0	0	0	
	水道施設課	職 員	14	14	0	
		その他の職員	0	0	0	

(5) 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

建設改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	完成検査年月日	備 考
岡浄水場中央監視制御設備更新工事	中央監視制御設備更新工事 一式	313,200,000	平成29年6月16日	平成30年6月7日	平成29・30年度継続事業
県道新座・和光線配水本管布設替工事	工事延長 L=272.88m DCIP φ100～φ300	52,611,120	平成30年11月9日	平成31年3月22日	
国道254号線配水管布設工事	工事延長 L=405.58m DCIP φ150～φ300	45,315,720	平成30年5月14日	平成30年9月13日	
市道3号線配水本管布設替工事	工事延長 L=258.24m DCIP φ75～φ200	29,970,000	平成30年6月26日	平成30年12月7日	
市道585号線配水管布設替工事	工事延長 L=208.40m DCIP φ150～φ250	24,436,080	平成30年6月26日	平成30年11月21日	
市道7号線他配水管布設工事(その2)	工事延長 L=143.19m DCIP φ300	23,086,080	平成30年7月12日	平成30年10月22日	
市道2004号線他配水本管布設替工事	工事延長 L=309.97m DCIP φ100～φ150	22,107,600	平成30年5月30日	平成30年10月30日	
市道292号線配水管布設替工事	工事延長 L=187.74m DCIP φ100～φ150	16,664,400	平成30年5月30日	平成30年10月26日	
市道7号線他配水管布設工事	工事延長 L=153.70m DCIP φ100～φ150	16,461,360	平成30年6月26日	平成30年11月26日	
市道469号線他配水管布設替工事	工事延長 L=111.13m DCIP φ100～φ150	13,651,200	平成30年6月26日	平成30年10月23日	

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平 成 30 年 度	平 成 29 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
年 度 末 給 水 人 口 (人)	140,218	138,721	1,497	101.1 %	
年 度 末 給 水 戸 数 (戸)	65,515	64,222	1,293	102.0 %	
年 間 総 給 水 量 (m³)	16,295,024	15,586,492	708,532	104.5 %	
一 日 平 均 給 水 量 (m³)	44,644	42,703	1,941	104.5 %	
年 間 総 有 収 水 量 (m³)	14,100,103	13,999,125	100,978	100.7 %	
一 日 平 均 有 収 水 量 (m³)	38,630	38,354	276	100.7 %	
県 水 受 水 量 (m³)	10,753,914	10,330,826	423,088	104.1 %	
有 収 率 (%)	86.5	89.8		△ 3.3 ポイント	

(2) 事業収入に関する事項

()内数値：税込

事 項	平 成 30 年 度	平 成 29 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
事 業 収 益	円 2,225,758,493 (2,395,083,292)	円 2,177,118,397 (2,350,464,211)	円 48,640,096 (44,619,081)	% 102.2 (101.9)	
営 業 収 益	1,854,887,632 (2,002,409,243)	1,835,736,218 (1,981,500,599)	19,151,414 (20,908,644)	101.0 (101.1)	
営 業 外 収 益	370,344,832 (392,107,081)	340,915,347 (368,472,472)	29,429,485 (23,634,609)	108.6 (106.4)	
特 別 利 益	526,029 (566,968)	466,832 (491,140)	59,197 (75,828)	112.7 (115.4)	

(3) 事業費に関する事項

()内数値：税込

事 項	平 成 30 年 度	平 成 29 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
事 業 費	円 1,875,604,857 (1,989,296,651)	円 1,829,501,351 (1,932,112,214)	円 46,103,506 (57,184,437)	% 102.5 (103.0)	
営 業 費 用	1,766,173,095 (1,853,766,346)	1,678,422,477 (1,761,607,577)	87,750,618 (92,158,769)	105.2 (105.2)	
営 業 外 費 用	108,335,484 (134,347,584)	121,613,893 (140,978,616)	△ 13,278,409 (△ 6,631,032)	89.1 (95.3)	
特 別 損 失	1,096,278 (1,182,721)	29,464,981 (29,526,021)	△ 28,368,703 (△ 28,343,300)	3.7 (4.0)	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方	備考
平成30年6月26日	224,640,000	泉水浄水場 場外施設制御設備更新工事	昱(株)北関東支店	平成30・31年度 継続事業
平成30年11月9日	52,611,120	県道新座・和光線 配水本管布設替工事	(株)富岡組	
平成30年5月14日	45,315,720	国道254号線 配水管布設工事	五島工業(株)	
平成31年2月1日	44,031,600	県道朝霞・蕨線 配水管布設替工事	(株)ティーディーイー 埼玉支店	
平成30年6月26日	29,970,000	市道3号線 配水本管布設替工事	(株)林土木関東支店	

(2) 企業債の概況

(単位：円)

	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高	備考
企業債	4,807,088,246	516,000,000	471,171,960	4,851,916,286	

平成30年度朝霞市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	350,153,636
減価償却費	437,740,020
固定資産の除却及び減損損失	61,366,919
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 38,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 408,000
長期前受金戻入額	△ 93,330,037
受取利息及び受取配当金	△ 608,362
支払利息及び企業債取扱い諸費	106,847,256
未収金の増減額（△は増加）	12,357,278
未払金の増減額（△は減少）	15,008,445
たな卸資産の増減額（△は増加）	540,200
その他流動資産の増減額（△は増加）	53,150,000
その他流動負債の増減額（△は減少）	3,052,754
小計	945,832,109
受取利息及び受取配当金	608,362
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 106,847,256
業務活動によるキャッシュ・フロー	839,593,215

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	△ 753,564,603
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	24,324,408
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 729,240,195

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	516,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 471,171,960
財務活動によるキャッシュ・フロー	44,828,040

資金増加額（又は減少額）	155,181,060
資金期首残高	1,218,404,535
資金期末残高	1,373,585,595

収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業収益	1 営業収益			2, 225, 758, 493	
				1, 854, 887, 632	
		1 給水収益		1, 774, 661, 489	
			1 水道料金	1, 774, 661, 489	
		2 受託工事収益		8, 196, 129	
			1 手数料	7, 473, 000	
			2 修繕工事収益	723, 129	
		3 その他営業収益		72, 030, 014	
			1 材料売却収益	59, 650	
			2 受託料	70, 028, 705	
			3 他会計負担金	1, 285, 112	
			4 手数料	150, 100	
			5 雑収益	506, 447	
	2 営業外収益			370, 344, 832	
		1 受取利息及び配当金		608, 362	
			1 預金利息	608, 362	
		3 水道利用加入金		266, 770, 000	
			1 水道利用加入金	266, 770, 000	
		6 長期前受金戻入		93, 330, 037	
			1 国庫補助金 長期前受金戻入	5, 212, 571	
			3 一般会計補助金 長期前受金戻入	23, 641, 073	
			4 寄附金 長期前受金戻入	9, 932, 829	
			5 その他資本剰余金 長期前受金戻入	8, 207, 288	
			6 一般会計負担金 長期前受金戻入	2, 806, 988	
			7 工事負担金 長期前受金戻入	5, 045, 999	
			10 受贈財産 長期前受金戻入	38, 483, 289	
		9 雑収益		9, 636, 433	
			2 雑収益	9, 636, 433	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	3 特別利益			526, 029	
		2 過年度損益修正益		526, 029	
			1 過年度損益修正益	526, 029	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業費				1, 875, 604, 857	
	1 営業費用			1, 766, 173, 095	
		1 原水及び浄水費		865, 721, 664	
			1 給料	5, 021, 800	予算額 6, 840, 000円
			2 手当	1, 962, 864	予算額 3, 108, 000円
			3 賞与引当金繰入額	1, 138, 000	予算額 1, 138, 000円
			4 賃金	573, 800	
			6 法定福利費	2, 829, 335	予算額 3, 069, 000円
			10 被服費	38, 330	
			11 備用品費	218, 628	
			12 燃料費	730, 800	
			13 光熱水費	441, 126	
			15 通信運搬費	1, 530, 070	
			17 委託料	70, 987, 600	浄水場運転管理委託料 40, 350, 000円 工業用計測器点検委託料 400, 000円 浄水場植木剪定委託料 3, 450, 000円 水質検査委託料 3, 053, 600円 水道施設機械警備委託料 2, 198, 000円 地下オイルタンク保守点検委託料 158, 000円 浄水場消防設備保守点検委託料 231, 600円 泉水浄水場電気設備保守点検委託料 12, 700, 000円 泉水浄水場配水ポンプ点検委託料 270, 000円 岡浄水場電気設備保守点検委託料 7, 000, 000円 岡浄水場配水ポンプ点検委託料 230, 000円

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					岡浄水場清掃委託料 160,000円 取水井自家用電気 工作物点検委託料 191,400円 膝折浄水場自家用電 気工作物点検委託料 195,000円 栄町圧力計用地測量 業務委託料 400,000円
			18 手数料	40,500	
			20 修繕費	20,425,000	
			33 動力費	95,852,839	
			34 薬品費	890,340	
			37 受水費	663,040,632	
		2 配水及び給水費		163,450,089	
			1 給料	17,749,674	予算額 17,846,000円
			2 手当	11,419,568	予算額 11,551,000円
			3 賞与引当金繰入額	3,059,000	予算額 3,059,000円
			4 賃金	155,800	
			6 法定福利費	7,933,132	予算額 7,937,000円
			10 被服費	89,790	
			11 備用品費	212,834	
			17 委託料	51,087,251	配給水管漏水調査 委託料 12,090,000円 上水道台帳補正委 託料 5,450,000円 量水器交換委託料 20,634,511円 漏水修理等待機委 託料 5,702,740円 CAD設計積算システ ムデータ改訂委託料 3,000,000円 配水管洗浄業務委託 料 3,765,000円 水道管処分業務委 託料 370,000円 街区基準点測量業務 委託料 75,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			19 賃借料	7,773,600	
			20 修繕費	54,861,576	
			23 材料費	129,130	
			32 路面復旧費	1,058,734	
			35 補助交付金	7,920,000	
		3 受託工事費		25,815,011	
			1 給料	12,429,600	予算額 12,430,000円
			2 手当	5,725,169	予算額 6,318,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,875,000	予算額 1,875,000円
			6 法定福利費	4,936,243	予算額 4,975,000円
			10 被服費	7,950	
			11 備用品費	55,000	
			14 印刷製本費	63,000	
			20 修繕費	723,049	
		4 業務費		150,081,979	
			1 給料	19,206,000	予算額 19,287,000円
			2 手当	10,799,538	予算額 11,164,000円
			3 賞与引当金繰入額	3,452,000	予算額 3,452,000円
			6 法定福利費	8,550,912	予算額 8,757,000円
			10 被服費	26,430	
			11 備用品費	912,306	
			14 印刷製本費	513,450	
			15 通信運搬費	12,783,482	
			17 委託料	68,774,957	収納検針委託料 67,800,000円 検満メーター取替 通知書等作成委託 料 898,000円 臨時電話受付業務 委託料 76,957円
			18 手数料	9,007,556	
			19 賃借料	16,055,348	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		5 総係費		61,997,413	
			1 給料	17,884,200	予算額 18,848,000円
			2 手当	9,534,933	予算額 9,747,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,750,000	予算額 2,750,000円
			5 報酬	3,056,600	予算額 3,057,000円
			6 法定福利費	7,160,182	予算額 7,455,000円
			8 旅費	140,985	
			10 被服費	41,760	
			11 備用品費	1,322,559	
			12 燃料費	410,442	
			14 印刷製本費	276,200	
			15 通信運搬費	740,852	
			17 委託料	5,199,178	電話交換設備等保守点検委託料 24,000円 エレベーター保守点検委託料 573,000円 自動ドア保守点検委託料 168,000円 空気調和設備保守点検委託料 730,800円 消防設備保守点検委託料 70,000円 清掃委託料 1,998,378円 朝霞の零製造委託料 1,635,000円
			18 手数料	122,495	
			19 賃借料	2,250,885	
			20 修繕費	3,246,551	
			24 公課費	102,900	
			25 補償費	3,946,643	
			26 研修費	111,978	
			28 厚生費	21,941	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			29 会費負担金	353,930	
			31 保険料	1,866,568	
			38 貸倒引当金繰入額	1,415,230	
			40 雑費	40,401	
		6 減価償却費		437,740,020	
			1 建物減価償却費	28,923,034	
			2 構築物減価償却費	335,282,514	
			3 機械及び装置 減価償却費	72,252,602	
			4 車両運搬具 減価償却費	154,285	
			5 工具器具及び備品 減価償却費	1,127,585	
		7 資産減耗費		61,366,919	
			1 固定資産除却費	61,366,919	
	2 営業外費用			108,335,484	
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費		106,847,256	
			1 企業債利息	106,847,256	
		3 雑支出		1,488,228	
			2 雑支出	1,488,228	
	3 特別損失			1,096,278	
		4 過年度損益修正損		186,278	
			1 過年度損益修正損	186,278	
		5 その他特別損失		910,000	
			4 固定資産撤去費	910,000	

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	2, 226, 720, 246	0	0	2, 226, 720, 246
建 物	1, 820, 144, 687	0	0	1, 820, 144, 687
構 築 物	14, 804, 853, 738	441, 146, 703	49, 203, 679	15, 196, 796, 762
機 械 及 び 装 置	4, 275, 480, 825	303, 409, 830	500, 763, 855	4, 078, 126, 800
車 両 運 搬 具	14, 346, 343	0	0	14, 346, 343
工 具 器 具 及 び 備 品	20, 142, 080	535, 000	0	20, 677, 080
小 計	23, 161, 687, 919	745, 091, 533	549, 967, 534	23, 356, 811, 918
建 設 仮 勘 定	26, 667, 000	744, 624, 703	740, 931, 703	30, 360, 000
合 計	23, 188, 354, 919	1, 489, 716, 236	1, 290, 899, 237	23, 387, 171, 918

(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
施 設 利 用 権	1, 399, 780	0	0

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		
0	0	0	2, 226, 720, 246	
28, 923, 034	0	651, 572, 721	1, 168, 571, 966	
335, 282, 514	20, 648, 458	5, 614, 459, 660	9, 582, 337, 102	
72, 252, 602	467, 952, 157	2, 454, 181, 645	1, 623, 945, 155	
154, 285	0	13, 586, 165	760, 178	
1, 127, 585	0	12, 337, 650	8, 339, 430	
437, 740, 020	488, 600, 615	8, 746, 137, 841	14, 610, 674, 077	
0	0	0	30, 360, 000	
437, 740, 020	488, 600, 615	8, 746, 137, 841	14, 641, 034, 077	

(単位：円)

当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
0	1, 399, 780	

企 業 債

種 類			発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還
					当 年 度 償 還 高
建設改良等の財源に充てるための企業債	平成3年度	財 務 省	平成 4. 3. 25	520,000,000	31,433,397
	〃	地方公共団体金融機構	4. 3. 26	280,000,000	19,867,378
	平成4年度	財 務 省	5. 3. 25	630,000,000	33,996,416
	〃	地方公共団体金融機構	5. 3. 26	270,000,000	16,780,973
	平成5年度	財 務 省	6. 3. 23	490,000,000	24,408,674
	〃	地方公共団体金融機構	6. 3. 23	210,000,000	11,925,170
	平成6年度	財 務 省	7. 3. 27	1,090,000,000	54,408,353
	〃	地方公共団体金融機構	7. 3. 27	1,090,000,000	62,742,019
	平成7年度	財 務 省	8. 3. 14	690,000,000	31,463,199
	〃	地方公共団体金融機構	8. 3. 22	460,000,000	23,722,014
	平成8年度	財 務 省	9. 5. 20	1,080,000,000	47,081,498
	〃	地方公共団体金融機構	9. 3. 26	720,000,000	35,500,432
	平成9年度	財 務 省	10. 3. 25	72,000,000	3,031,752
	〃	地方公共団体金融機構	10. 3. 25	48,000,000	2,254,023
	平成10年度	財 務 省	11. 3. 25	150,800,000	6,218,561
	〃	地方公共団体金融機構	11. 3. 24	59,200,000	2,714,251
	〃	地方公共団体金融機構	11. 3. 24	40,000,000	1,833,954
	平成11年度	財 務 省	12. 3. 24	31,700,000	1,280,263
	〃	地方公共団体金融機構	12. 3. 22	18,300,000	820,789
	平成27年度	地方公共団体金融機構	28. 3. 30	185,800,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	28. 3. 30	217,100,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	28. 3. 30	267,300,000	16,614,464
	平成28年度	地方公共団体金融機構	29. 3. 30	224,000,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	29. 3. 30	189,000,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	29. 3. 30	315,000,000	19,432,520
	平成29年度	地方公共団体金融機構	30. 3. 26	161,000,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	30. 3. 26	127,000,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	30. 3. 26	384,000,000	23,641,860
	平成30年度	地方公共団体金融機構	31. 3. 25	86,000,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	31. 3. 25	190,000,000	0
	〃	地方公共団体金融機構	31. 3. 25	240,000,000	0
計				10,536,200,000	471,171,960

明 細 書

(単位：円)

高	未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
償還高累計					
414,787,834	105,212,166	—	年 5.50 %	令和 4. 3. 25	
258,994,261	21,005,739	—	5.65 %	2. 3. 20	
478,203,546	151,796,454	—	4.40 %	5. 3. 25	
234,112,387	35,887,613	—	4.50 %	3. 3. 20	
353,790,077	136,209,923	—	3.65 %	6. 3. 1	
171,447,183	38,552,817	—	3.75 %	4. 3. 20	
705,384,744	384,615,256	—	4.65 %	7. 3. 1	
807,390,955	282,609,045	—	4.75 %	5. 3. 20	
439,940,311	250,059,689	—	3.15 %	8. 3. 1	
329,209,502	130,790,498	—	3.25 %	6. 3. 20	
656,175,804	423,824,196	—	2.60 %	9. 3. 25	
484,129,223	235,870,777	—	2.90 %	7. 3. 20	
41,665,907	30,334,093	—	2.10 %	10. 3. 1	
30,762,222	17,237,778	—	2.20 %	8. 3. 20	
80,917,090	69,882,910	—	2.10 %	11. 3. 1	
35,318,351	23,881,649	—	2.10 %	9. 3. 20	
23,863,749	16,136,251	—	2.10 %	9. 3. 20	
15,799,599	15,900,401	—	2.00 %	12. 3. 1	
10,129,272	8,170,728	—	2.00 %	10. 3. 20	
0	185,800,000	—	0.50 %	28. 3. 20	
0	217,100,000	—	0.50 %	28. 3. 20	
49,793,603	217,506,397	—	0.10 %	14. 3. 20	
0	224,000,000	—	0.60 %	29. 3. 20	
0	189,000,000	—	0.60 %	29. 3. 20	
38,826,234	276,173,766	—	0.20 %	15. 3. 20	
0	161,000,000	—	0.60 %	30. 3. 20	
0	127,000,000	—	0.60 %	30. 3. 20	
23,641,860	360,358,140	—	0.20 %	16. 3. 20	
0	86,000,000	—	0.50 %	31. 3. 20	
0	190,000,000	—	0.50 %	31. 3. 20	
0	240,000,000	—	0.06 %	17. 3. 20	
5,684,283,714	4,851,916,286				

朝霞市水道事業会計に係る注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の方法 定額法（ただし、水道事業の取替資産については取替法による）

- ・主な耐用年数

建物	15～50 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	8～20 年
車両及び運搬具	4～ 5 年
工具器具及び備品	2～20 年

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職により退職給付金が不足となっ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については、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。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、また、これらの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、実績率等による回収不能見込額を計上している。引当金の残額についての処理方法は、差額補充法で行っている。

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 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

キャッシュ・フロー計算書については、間接法にて作成している。

Ⅲ 貸借対照表等に関する注記

1 貸借対照表に関する注記

- (1) 繰延収益（長期前受金）は、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等を計上している。
- (2) 引当金として、賞与引当金・貸倒引当金を計上している。
- (3) 平成30年6月に期末手当、勤勉手当及び法定福利費22,273,623円を支給するために、平成29年度に計上した賞与引当金16,492,000円を全額取り崩した。
また、平成31年度に支給する期末手当、勤勉手当及び法定福利費のうち、平成30年度の負担に属する額として賞与引当金 16,084,000円を計上した。
- (4) 平成30年度の不納欠損額1,453,230円を処分するために、平成29年度に計上した貸倒引当金1,586,000円から取り崩し、残額は132,770円となった。
平成31年の不納欠損見込額は 1,548,000円であるから、貸倒引当金残額132,770円の差額となる1,415,230円を差額補充法により貸倒引当金に繰り入れる。
- (5) 平成30年度に受贈した資産を1,150,000円と評価し、固定資産及び繰延収益にそれぞれ計上した。

2 損益計算書に関する注記

- (1) 長期前受金戻入は、長期前受金の減価償却見合い分及び除却分を収益化した。

Ⅳ リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引の処理方法

リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引未経過リース料相当額

1 年内	11,020 千円
1 年超	50,355 千円
計	61,375 千円

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

平成30年度朝霞市水道事業

款	項	事業名	年度	全 体 計 画		
				年 割 額	左 の 財 源 内 訳	
					企 業 債	そ の 他
1 資本的支出	1 建設改良費	岡 浄 水 場 中央監視制御 設備更新事業	29	円 194,400,000	円 179,192,000	円 15,208,000
			30	129,600,000	120,000,000	9,600,000
			計	324,000,000	299,192,000	24,808,000

会計継続費精算報告書

実 績			比 較		
支 払 義 務 発 生 額	左 の 財 源 内 訳		年 割 額 と 支 払 義 務 差 発 生 額 の	左 の 財 源 内 訳	
	企 業 債	そ の 他		企 業 債	そ の 他
円 0	円 0	円 0	円 194,400,000	円 179,192,000	円 15,208,000
313,200,000	290,000,000	23,200,000	△ 183,600,000	△ 170,000,000	△ 13,600,000
313,200,000	290,000,000	23,200,000	10,800,000	9,192,000	1,608,000

令和元年8月29日提出

朝霞市長 富岡勝則

