

議案第 5 1 号

令和元年度
(2019年度)

朝霞市水道事業会計決算書

朝 霞 市

目 次

令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業会計決算書

令和元年度（2019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
令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業決算報告書	2 頁
令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業損益計算書	6 頁
令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業剰余金計算書	8 頁
令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業剰余金処分計算書（案）	10 頁
令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業貸借対照表	12 頁

決 算 附 属 書 類

令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業報告書	15 頁
令和元年度（2019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
令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業会計継続費精算報告書	34 頁

議案第51号

令和元年度（2019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、令和元年度（2019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、令和元年度（2019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2年8月31日提出

朝霞市長 富岡 勝則

令和元年度(2019年度)朝霞市

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			合 計
	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	
	円	円	円	円
第1款 事業収益	2,291,523,000	0	0	2,291,523,000
第1項 営業収益	1,954,140,000	0	0	1,954,140,000
第2項 営業外収益	337,282,000	0	0	337,282,000
第3項 特別利益	101,000	0	0	101,000

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
2,456,055,517	164,532,517	(うち、仮受消費税及び地方消費税 188,123,637円)
2,044,503,420	90,363,420	(うち、仮受消費税及び地方消費税 162,499,472円)
410,933,211	73,651,211	(うち、仮受消費税及び地方消費税 25,601,986円)
618,886	517,886	(うち、仮受消費税及び地方消費税 22,179円)

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	2,204,577,000	0	0	0	0	2,204,577,000
第1項 営業費用	2,015,669,000	0	0	△15,189,000	0	2,000,480,000
第2項 営業外費用	99,081,000	0	0	15,189,000	0	114,270,000
第3項 特別損失	84,827,000	0	0	0	0	84,827,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

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	2,204,577,000	2,105,113,792	0	99,463,208	(うち、仮払消費税及び地方消費税 109,602,269円)
0	2,000,480,000	1,910,296,640	0	90,183,360	(うち、仮払消費税及び地方消費税 102,115,823円)
0	114,270,000	112,568,331	0	1,701,669	(うち、仮払消費税及び地方消費税 54,659円)
0	84,827,000	82,248,821	0	2,578,179	(うち、仮払消費税及び地方消費税 7,431,787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	626,958,000	0	626,958,000	0	0
第 1 項 企業債	616,000,000	0	616,000,000	0	0
第 2 項 負担金	10,957,000	0	10,957,000	0	0
第 3 項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
626,958,000	545,827,779	△ 81,130,221	
616,000,000	539,000,000	△ 77,000,000	
10,957,000	6,827,779	△ 4,129,221	
1,000	0	△ 1,000	

支 出

区 分	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 通 次 繰 越 額
第 1 款 資本的支出	1,372,705,000	0	0	1,372,705,000	44,032,000	145,800,000
第 1 項 建設改良費	859,455,000	0	0	859,455,000	44,032,000	145,800,000
第 2 項 企業債償還金	503,250,000	0	0	503,250,000	0	0
第 3 項 予備費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0

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 通 次 繰 越 額	費 次 繰 越 額		
1,562,537,000	1,278,257,683	10,241,000	151,800,000	162,041,000	122,238,317	(うち、仮払消費税及び地方消費税 61,118,466円)
1,049,287,000	775,529,371	10,241,000	151,800,000	162,041,000	111,716,629	(うち、仮払消費税及び地方消費税 61,118,466円)
503,250,000	502,728,312	0	0	0	521,688	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 732,429,904円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 60,859,458円、当年度分損益勘定留保資金 413,624,172円、減債積立金 129,033,485円及び建設改良積立金 128,912,789円で補てんした。

令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業損益計算書

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

（単位：円）

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,795,987,994		
	(2) 受託工事収益	9,265,001		
	(3) その他営業収益	76,750,953	1,882,003,948	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	891,059,847		
	(2) 配水及び給水費	159,876,001		
	(3) 受託工事費	27,094,862		
	(4) 業務費	159,100,075		
	(5) 総係費	75,762,212		
	(6) 減価償却費	462,623,041		
	(7) 資産減耗費	32,664,779	1,808,180,817	
	営業利益			73,823,131
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	561,650		
	(2) 水道利用加入金	296,210,000		
	(3) 長期前受金戻入	81,663,648		
	(4) 雑収益	5,088,927	383,524,225	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	91,761,429		
	(2) 雑支出	1,517,055	93,278,484	290,245,741
	経常利益			364,068,872
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	596,707	596,707	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,110,034		
	(2) その他特別損失	73,707,000	74,817,034	△ 74,220,327
	当年度純利益			289,848,545
	前年度繰越利益剰余金			845,762
	その他未処分利益剰余金変動額			257,946,274
	当年度未処分利益剰余金			548,640,581

令和元年度(2019年度)朝霞市

(平成31年4月1日から

区分	資本金	剰				
		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	7,349,648,903	20,420,774	35,829,912	186,612,317	86,427,883	4,663,818
前年度処分額	255,076,243	0	0	0	0	0
議会の議決 による処分	255,076,243	0	0	0	0	0
資本金への 組入	255,076,243	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	7,604,725,146	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	7,604,725,146	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

令和2年3月31日まで)

(単位:円)

余 金	金					資本合計
	利 益 剰 余 金					
	資本剰余 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	
333,954,704	541,533,485	177,000,000	541,500,000	605,922,005	1,865,955,490	9,549,559,097
0	175,000,000	0	175,000,000	△ 605,076,243	△ 255,076,243	0
0	175,000,000	0	175,000,000	△ 605,076,243	△ 255,076,243	0
0	0	0	0	△ 255,076,243	△ 255,076,243	0
0	175,000,000	0	0	△ 175,000,000	0	0
0	0	0	175,000,000	△ 175,000,000	0	0
333,954,704	716,533,485	177,000,000	716,500,000	(繰越利益剰余金) 845,762	1,610,879,247	9,549,559,097
0	△ 129,033,485	0	△ 128,912,789	547,794,819	289,848,545	289,848,545
0	△ 129,033,485	0	△ 128,912,789	257,946,274	0	0
0	0	0	0	289,848,545	289,848,545	289,848,545
333,954,704	587,500,000	177,000,000	587,587,211	(当年度未処分利益剰余金) 548,640,581	1,900,727,792	9,839,407,642

令和元年度（2019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	7,604,725,146	333,954,704	548,640,581
議会の議決による処分数額	0	0	△ 547,946,274
資本金への組入	257,946,274	0	△ 257,946,274
減債積立金の積立	0	0	△ 145,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 145,000,000
処分後残高	7,862,671,420	333,954,704	(繰越利益剰余金) 694,307

令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業貸借対照表

（令和2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>△ 680,495,755</u>	1,139,648,932	
ハ 構築物	15,559,940,999		
減価償却累計額	<u>△ 5,872,120,458</u>	9,687,820,541	
ニ 機械及び装置	4,282,705,176		
減価償却累計額	<u>△ 2,521,796,702</u>	1,760,908,474	
ホ 車両運搬具	14,346,343		
減価償却累計額	<u>△ 13,629,025</u>	717,318	
ヘ 工具器具及び備品	27,081,530		
減価償却累計額	<u>△ 13,358,566</u>	13,722,964	
ト 建設仮勘定		30,752,999	
有形固定資産合計			14,860,291,474
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		1,399,780	
無形固定資産合計			<u>1,399,780</u>
固定資産合計			14,861,691,254
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,551,888,414	
(2) 未収金	203,663,966		
貸倒引当金	<u>△ 1,639,000</u>	202,024,966	
(3) 貯蔵品		6,729,295	
(4) 前払金		142,230,000	
流動資産合計			<u>1,902,872,675</u>
資産合計			<u><u>16,764,563,929</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 4,376,992,864

企業債合計

4,376,992,864

固定負債合計

4,376,992,864

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 511,195,110

企業債合計

511,195,110

(2) 未払金

112,665,973

(3) 引当金

イ 賞与引当金

17,392,000

引当金合計

17,392,000

(4) その他流動負債

99,549,306

流動負債合計

740,802,389

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,766,993,090

(2) 収益化累計額

△ 1,959,632,056

繰延収益合計

1,807,361,034

負債合計

6,925,156,287

資 本 の 部

6 資本金

7,604,725,146

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 587,500,000

ロ 利益積立金 177,000,000

ハ 建設改良積立金 587,587,211

ニ 当年度未処分利益剰余金 548,640,581

利益剰余金合計

1,900,727,792

剰余金合計

2,234,682,496

資本合計

9,839,407,642

負債資本合計

16,764,563,929

決 算 附 属 書 類

令和元年度（2019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 15,480,742m³で、前年度に比べ 5.0%の減少、年間総有収水量は 14,230,265m³で、前年度に比べ 0.9%の増加となりました。

この結果、有収率は 91.9%で、前年度に比べ 5.4ポイントの増となりました。

また、年間総給水量のうち県水受水量は 10,753,430m³で、受水比率は 69.5%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 2,266,124,880円で、前年度に比べ 40,366,387円の増加となりました。

主なものは、収入総額の 79.3%を占める給水収益が 1,795,987,994円で、前年度に比べ 21,326,505円(1.2%)の増加、13.1%を占める水道利用加入金が 296,210,000円で、前年度に比べ 29,440,000円の増加となりました。

収益的支出については 1,976,276,335円で、前年度に比べ 100,671,478円の増加となりました。

主なものは、支出総額の 33.6%を占める受水費が 663,367,079円で、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 289,848,545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 545,827,779円、資本的支出は 1,278,257,683円で、差引不足額の 732,429,904円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 60,859,458円、当年度分損益勘定留保資金 413,624,172円、減債積立金 129,033,485円及び建設改良積立金 128,912,789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、老朽管更新及び水圧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 8 号	朝霞市下水道条例及び朝霞市水道事業給水条例の一部を改正する条例	令和元年 6月10日	令和元年 7月 1日
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	令和元年 8月29日	令和元年 9月26日
第 5 号	令和2年度(2020年度)朝霞市水道事業会計予算	令和 2年 2月27日	令和 2年 3月27日
第 19 号	朝霞市水道事業給水条例の一部を改正する条例	令和 2年 2月27日	令和 2年 3月27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		令和元年度	平成30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

消費税率の改定に伴う水道料金等の変更（朝霞市水道事業給水条例の一部改正）

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
泉水浄水場場外施設 制御設備更新工事	場外施設制御設備 更新工事 一式	224,640,000	平成30年6月26日	令和元年5月30日	平成30年度 ～平成31年度 継続事業
市道8号線 配水管布設替工事	工事延長 L=676.25m DCIP φ150～φ300	83,589,000	令和元年5月17日	令和元年11月6日	
県道新座・和光線他 配水管布設替工事	工事延長 L=429.31m DCIP φ100～φ300	75,619,500	令和元年6月25日	令和元年11月15日	
県道朝霞・蕨線 配水管布設替工事	工事延長 L=205.72m DCIP φ150	55,782,000	平成31年2月1日	令和元年7月2日	平成30年度 建設改良費 繰越事業
市道657号線 配水管布設替工事	工事延長 L=274.80m DCIP φ75～φ300	35,074,600	令和元年6月25日	令和元年11月28日	
泉水浄水場圧力局 TM盤機能増設工事	圧力局TM盤機能 増設工事 一式	26,840,000	令和元年8月9日	令和2年2月26日	
市道58号線 配水管布設替工事	工事延長 L=222.29m DCIP φ75～φ100	25,757,600	令和元年5月29日	令和2年2月10日	
市道535号線他 配水管布設替工事	工事延長 L=247.68m DCIP φ100	25,007,400	令和元年5月29日	令和元年11月13日	
市道308号線 配水管布設替工事	工事延長 L=347.60m DCIP φ75～φ100	24,440,900	令和元年6月25日	令和元年11月21日	
市道199号線 配水管布設替工事	工事延長 L=203.40m DCIP φ100	18,016,900	令和元年9月10日	令和元年12月26日	

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
年度末給水人口(人)	142,073	140,218	1,855	101.3%	
年度末給水戸数(戸)	66,798	65,515	1,283	102.0%	
年間総給水量(m ³)	15,480,742	16,295,024	△ 814,282	95.0%	
一日平均給水量(m ³)	42,297	44,644	△ 2,347	94.7%	
年間総有収水量(m ³)	14,230,265	14,100,103	130,162	100.9%	
一日平均有収水量(m ³)	38,881	38,630	251	100.6%	
県水受水量(m ³)	10,753,430	10,753,914	△ 484	100.0%	
有 収 率 (%)	91.9	86.5		5.4 <small>ポイント</small>	

(2) 事業収入に関する事項

()内数値：税込

事 項	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
	円	円	円	%	
事業収益	2,266,124,880 (2,456,055,517)	2,225,758,493 (2,395,083,292)	40,366,387 (60,972,225)	101.8 (102.5)	
営業収益	1,882,003,948 (2,044,503,420)	1,854,887,632 (2,002,409,243)	27,116,316 (42,094,177)	101.5 (102.1)	
営業外収益	383,524,225 (410,933,211)	370,344,832 (392,107,081)	13,179,393 (18,826,130)	103.6 (104.8)	
特別利益	596,707 (618,886)	526,029 (566,968)	70,678 (51,918)	113.4 (109.2)	

(3) 事業費に関する事項

()内数値：税込

事 項	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
	円	円	円	%	
事業費	1,976,276,335 (2,105,113,792)	1,875,604,857 (1,989,296,651)	100,671,478 (115,817,141)	105.4 (105.8)	
営業費用	1,808,180,817 (1,910,296,640)	1,766,173,095 (1,853,766,346)	42,007,722 (56,530,294)	102.4 (103.0)	
営業外費用	93,278,484 (112,568,331)	108,335,484 (134,347,584)	△ 15,057,000 (△ 21,779,253)	86.1 (83.8)	
特別損失	74,817,034 (82,248,821)	1,096,278 (1,182,721)	73,720,756 (81,066,100)	6,824.6 (6,954.2)	

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
令和元年6月25日	237,060,000	岡浄水場配水ポンプ等 電気設備更新工事	東芝インフラシステムズ (株)北関東支店	令和元年度 ～令和2年度 継続事業
平成31年4月1日	177,687,000	浄水場運転管理業務	ビソー工業(株) 朝霞支店	平成31年度 ～令和3年度 長期継続契約
令和元年5月17日	83,589,000	市道8号線 配水本管布設替工事	(株)富岡組	
令和元年6月25日	75,619,500	県道新座・和光線他 配水本管布設替工事	(株)林土木関東支店	
令和元年6月25日	35,074,600	市道657号線 配水本管布設替工事	五島工業(株)	

(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	4,851,916,286	539,000,000	502,728,312	4,888,187,974	

令和元年度（2019年度）朝霞市水道事業キャッシュ・フロー計算書

（平成31年4月1日から令和2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	289,848,545
減価償却費	462,623,041
固定資産の除却及び減損損失	32,664,779
貸倒引当金の増減額（△は減少）	91,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,308,000
長期前受金戻入額	△ 81,663,648
受取利息及び受取配当金	△ 561,650
支払利息及び企業債取扱い諸費	91,761,429
過年度損益修正損の固定資産関係分	8,650
未収金の増減額（△は増加）	△ 9,228,891
未払金の増減額（△は減少）	52,557,117
たな卸資産の増減額（△は増加）	991,720
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 7,460,000
その他流動負債の増減額（△は減少）	80,089,522
小計	913,029,614
受取利息及び受取配当金	561,650
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 91,761,429
業務活動によるキャッシュ・フロー	821,829,835
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	△ 710,549,167
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	30,750,463
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 679,798,704
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	539,000,000
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	△ 502,728,312
財務活動によるキャッシュ・フロー	36,271,688
資金増加額（又は減少額）	178,302,819
資金期首残高	1,373,585,595
資金期末残高	1,551,888,414

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			2,266,124,880		
				1,882,003,948		
		1 給水収益		1,795,987,994		
			1 水道料金	1,795,987,994		
		2 受託工事収益		9,265,001		
			1 手数料	8,275,000		
			2 修繕工事収益	990,001		
		3 その他営業収益		76,750,953		
			1 材料売却収益	26,200		
			2 受託料	73,940,573		
			3 他会計負担金	2,290,428		
			4 手数料	150,600		
			5 雑収益	343,152		
			2 営業外収益		383,524,225	
			1 受取利息及び配当金		561,650	
			1 預金利息	561,650		
		3 水道利用加入金		296,210,000		
			1 水道利用加入金	296,210,000		
		6 長期前受金戻入		81,663,648		
			1 国庫補助金 長期前受金戻入	6,182,547		
			3 一般会計補助金 長期前受金戻入	18,572,236		
			4 寄附金 長期前受金戻入	9,543,801		
			5 その他資本剰余金 長期前受金戻入	7,849,829		
			6 一般会計負担金 長期前受金戻入	2,772,967		
			7 工事負担金 長期前受金戻入	6,069,372		
			10 受贈財産 長期前受金戻入	30,672,896		
		9 雑収益		5,088,927		
		2 雑収益	5,088,927			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	3 特別利益			596,707	
		2 過年度損益修正益		596,707	
			1 過年度損益修正益	596,707	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 事業費				1,976,276,335	
	1 営業費用			1,808,180,817	
		1 原水及び浄水費		891,059,847	
			1 給料	6,273,600	予算額 6,761,000円
			2 手当	3,079,245	予算額 3,970,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,250,000	予算額 1,250,000円
			6 法定福利費	2,595,882	予算額 2,899,000円
			10 被服費	38,180	
			11 備用品費	168,098	
			12 燃料費	559,000	
			13 光熱水費	442,848	
			15 通信運搬費	1,579,695	
			17 委託料	91,583,571	浄水場運転管理委託料 54,841,668円 浄水場植木剪定委託料 3,520,000円 水質検査委託料 3,013,400円 水道施設機械警備委託料 2,198,000円 P C B 処分委託料 3,009,103円 泉水浄水場電気設備保守点検委託料 13,400,000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 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 地下オイルタンク保守点検委託料 170,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
					浄水場消防設備保守 点検委託料 245,000円 朝霞市水道事業認 可変更届出書作成 業務委託料 3,300,000円
			18 手数料	40,500	
			20 修繕費	29,845,800	
			33 動力費	89,440,349	
			34 薬品費	796,000	
			37 受水費	663,367,079	
		2 配水及び給水費		159,876,001	
			1 給料	18,242,400	予算額 18,243,000円
			2 手当	10,520,887	予算額 11,004,000円
			3 賞与引当金繰入額	3,267,000	予算額 3,267,000円
			6 法定福利費	8,013,677	予算額 8,016,000円
			10 被服費	85,910	
			11 備用品費	269,865	
			15 通信運搬費	832	
			17 委託料	50,304,411	配給水管漏水調査 委託料 12,400,000円 量水器交換委託料 22,775,504円 漏水修理等待機委 託料 8,282,907円 CAD設計積算システ ムデータ改訂委託料 2,448,000円 配水管洗浄業務委託 料 4,200,000円 街区基準点撤去・復 旧測量業務委託料 198,000円
			19 賃借料	7,921,200	
			20 修繕費	59,963,219	
			23 材料費	16,600	
			32 路面復旧費	1,270,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		3 受託工事費		27,094,862	
			1 給料	11,892,242	予算額 11,893,000円
			2 手当	6,898,393	予算額 6,903,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,022,000	予算額 2,022,000円
			4 賃金	21,600	
			6 法定福利費	5,030,621	予算額 5,033,000円
			10 被服費	65,710	
			11 備用品費	109,615	
			14 印刷製本費	64,680	
			20 修繕費	990,001	
		4 業務費		159,100,075	
			1 給料	19,284,000	予算額 19,284,000円
			2 手当	10,906,665	予算額 10,990,000円
			3 賞与引当金繰入額	3,634,000	予算額 3,634,000円
			6 法定福利費	8,379,528	予算額 8,404,000円
			10 被服費	20,850	
			11 備用品費	875,690	
			14 印刷製本費	1,451,600	
			15 通信運搬費	12,607,856	
			17 委託料	75,019,000	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 919,000円 水道システムカス タマイズ委託料 6,300,000円
			18 手数料	9,741,086	
			19 賃借料	17,179,800	
		5 総係費		75,762,212	
			1 給料	18,217,800	予算額 18,218,000円
			2 手当	9,639,251	予算額 10,029,000円
			3 賞与引当金繰入額	3,096,000	予算額 3,096,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			5 報酬	2,926,800	予算額 2,959,000円
			6 法定福利費	6,853,805	予算額 7,151,000円
			8 旅費	99,080	
			10 被服費	46,760	
			11 備用品費	1,191,114	
			12 燃料費	371,557	
			14 印刷製本費	206,800	
			15 通信運搬費	702,480	
			17 委託料	7,046,354	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 空調設備保守点検委託料 1,090,000円 消防設備保守点検委託料 70,000円 清掃委託料 1,281,354円 朝霞の零製造委託料 3,810,000円 スズメバチ駆除委託料 30,000円
			18 手数料	123,025	
			19 賃借料	2,250,885	
			20 修繕費	19,075,226	
			24 公課費	102,900	
			26 研修費	34,888	
			28 厚生費	20,400	
			29 会費負担金	356,320	
			31 保険料	1,898,614	
			38 貸倒引当金繰入額	1,452,661	
			40 雑費	49,492	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		6 減価償却費		462,623,041	
			1 建物減価償却費	28,923,034	
			2 構築物減価償却費	342,553,349	
			3 機械及び装置 減価償却費	90,082,882	
			4 車両運搬具 減価償却費	42,860	
			5 工具器具及び備品 減価償却費	1,020,916	
		7 資産減耗費		32,664,779	
			1 固定資産除却費	32,664,779	
	2 営業外費用			93,278,484	
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費		91,761,429	
			1 企業債利息	91,761,429	
		3 雑支出		1,517,055	
			2 雑支出	1,517,055	
	3 特別損失			74,817,034	
		4 過年度損益修正損		1,110,034	
			1 過年度損益修正損	1,110,034	
		5 その他特別損失		73,707,000	
			4 固定資産撤去費	73,707,000	

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	15,196,796,762	478,023,421	114,879,184	15,559,940,999
機械及び装置	4,078,126,800	230,264,201	25,685,825	4,282,705,176
車両運搬具	14,346,343	0	0	14,346,343
工具器具及び備品	20,677,080	6,404,450	0	27,081,530
小計	23,356,811,918	714,692,072	140,565,009	23,930,938,981
建設仮勘定	30,360,000	1,063,828,278	1,063,435,279	30,752,999
合計	23,387,171,918	1,778,520,350	1,204,000,288	23,961,691,980

(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	680,495,755	1,139,648,932	
342,553,349	85,432,405	5,872,120,458	9,687,820,541	
90,082,882	22,467,825	2,521,796,702	1,760,908,474	
42,860	0	13,629,025	717,318	
1,020,916	0	13,358,566	13,722,964	
462,623,041	107,900,230	9,101,400,506	14,829,538,475	
0	0	0	30,752,999	
462,623,041	107,900,230	9,101,400,506	14,860,291,474	

(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

明細書

(単位：円)

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	33,186,006
	〃 地方公共団体金融機構	4. 3. 26	280,000,000	21,005,739
	平成4年度 財務省	5. 3. 25	630,000,000	35,508,712
	〃 地方公共団体金融機構	5. 3. 26	270,000,000	17,544,612
	平成5年度 財務省	6. 3. 23	490,000,000	25,307,721
	〃 地方公共団体金融機構	6. 3. 23	210,000,000	12,376,556
	平成6年度 財務省	7. 3. 27	1,090,000,000	56,967,752
	〃 地方公共団体金融機構	7. 3. 27	1,090,000,000	65,757,656
	平成7年度 財務省	8. 3. 14	690,000,000	32,462,094
	〃 地方公共団体金融機構	8. 3. 22	460,000,000	24,499,244
	平成8年度 財務省	9. 5. 20	1,080,000,000	48,313,574
	〃 地方公共団体金融機構	9. 3. 26	720,000,000	36,537,409
	平成9年度 財務省	10. 3. 25	72,000,000	3,095,754
	〃 地方公共団体金融機構	10. 3. 25	48,000,000	2,303,884
	平成10年度 財務省	11. 3. 25	150,800,000	6,349,837
	〃 地方公共団体金融機構	11. 3. 24	59,200,000	2,771,550
	〃 地方公共団体金融機構	11. 3. 24	40,000,000	1,872,669
	平成11年度 財務省	12. 3. 24	31,700,000	1,305,997
	〃 地方公共団体金融機構	12. 3. 22	18,300,000	837,286
	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	16,631,083
	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	19,471,405
	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	23,689,167
	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	14,932,605	
令和元年度 地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	175,000,000	0	
〃 地方公共団体金融機構	2. 3. 26	150,000,000	0	
〃 地方公共団体金融機構	2. 3. 26	214,000,000	0	
計			11,075,200,000	502,728,312

高	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
償還高累計					
447,973,840	72,026,160	—	年 5.50 %	令和 4. 3. 25	
280,000,000	0	—	5.65 %	2. 3. 20	償還終了
513,712,258	116,287,742	—	4.40 %	5. 3. 25	
251,656,999	18,343,001	—	4.50 %	3. 3. 20	
379,097,798	110,902,202	—	3.65 %	6. 3. 1	
183,823,739	26,176,261	—	3.75 %	4. 3. 20	
762,352,496	327,647,504	—	4.65 %	7. 3. 1	
873,148,611	216,851,389	—	4.75 %	5. 3. 20	
472,402,405	217,597,595	—	3.15 %	8. 3. 1	
353,708,746	106,291,254	—	3.25 %	6. 3. 20	
704,489,378	375,510,622	—	2.60 %	9. 3. 25	
520,666,632	199,333,368	—	2.90 %	7. 3. 20	
44,761,661	27,238,339	—	2.10 %	10. 3. 1	
33,066,106	14,933,894	—	2.20 %	8. 3. 20	
87,266,927	63,533,073	—	2.10 %	11. 3. 1	
38,089,901	21,110,099	—	2.10 %	9. 3. 20	
25,736,418	14,263,582	—	2.10 %	9. 3. 20	
17,105,596	14,594,404	—	2.00 %	12. 3. 1	
10,966,558	7,333,442	—	2.00 %	10. 3. 20	
0	185,800,000	—	0.50 %	28. 3. 20	
0	217,100,000	—	0.50 %	28. 3. 20	
66,424,686	200,875,314	—	0.10 %	14. 3. 20	
0	224,000,000	—	0.60 %	29. 3. 20	
0	189,000,000	—	0.60 %	29. 3. 20	
58,297,639	256,702,361	—	0.20 %	15. 3. 20	
0	161,000,000	—	0.60 %	30. 3. 20	
0	127,000,000	—	0.60 %	30. 3. 20	
47,331,027	336,668,973	—	0.20 %	16. 3. 20	
0	86,000,000	—	0.50 %	31. 3. 20	
0	190,000,000	—	0.50 %	31. 3. 20	
14,932,605	225,067,395	—	0.06 %	17. 3. 20	
0	175,000,000	—	0.30 %	32. 3. 20	
0	150,000,000	—	0.30 %	32. 3. 20	
0	214,000,000	—	0.04 %	18. 3. 20	
6,187,012,026	4,888,187,974				

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) 令和元年6月に期末手当、勤勉手当及び法定福利費 22,786,124円を支給するために、平成30年度に計上した賞与引当金 16,084,000円を全額取り崩した。
また、令和2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31年度の負担に属する額として賞与引当金 19,190,000円を引き当てた。
- (4) 令和元年度の不納欠損額 1,361,661円を処分するために、平成30年度に計上した貸倒引当金 1,548,000円から取り崩し、残額は186,339円となった。
令和2年度の不納欠損見込額は 1,639,000円であるから、貸倒引当金残額 186,339円の差額となる 1,452,661円を差額補充法により貸倒引当金に繰り入れる。
- (5) 令和元年度に受贈した資産はなかった。

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	8,920 千円
1年超	31,397 千円
計	40,317 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。

令和元年度(2019年度)朝霞市

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
				円	円	円
			30	145,800,000	135,000,000	10,800,000
1 資本的支出	1 建設改良費	泉水浄水場外施設制御設備更新工事	1	97,200,000	90,000,000	7,200,000
			計	243,000,000	225,000,000	18,000,000

水道事業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		年割額と支払義務の差	左の財源内訳	
	企業債	その他		企業債	その他
円	円	円	円	円	円
0	0	0	145,800,000	135,000,000	10,800,000
224,640,000	207,000,000	17,640,000	△ 127,440,000	△ 117,000,000	△ 10,440,000
224,640,000	207,000,000	17,640,000	18,360,000	18,000,000	360,000

令和2年8月31日提出
朝霞市長 富岡勝則

