議案第４８号

令和２年度

（２０２０年度）

朝霞市下水道事業会計決算書

朝　　霞　　市

目　　次

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業会計決算書

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下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２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業決算報告書 …… 2 頁

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業損益計算書 …… 6 頁

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業剰余金計算書 …… 8 頁

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業剰余金処分計算書（案） …… 10 頁

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業貸借対照表 …… 12 頁

決 算 附 属 書 類

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業報告書 …… 17 頁

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業キャッシュ・フロー計算書 …… 21 頁

収益費用明細書 …… 22 頁

固定資産明細書 …… 28 頁

企業債明細書 …… 30 頁

朝霞市下水道事業会計に係る注記事項 …… 36 頁

議案第４８号

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下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２年度（２０２０年度）朝霞市下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２年度（２０２０年度）朝霞市下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３年９月７日提出

朝霞市長　富岡　勝則

令 和 2 年 度（2020年度）朝 霞 市　　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 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	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	円	円	円	円	円	円	
第 1 款　下水道事業収益	1,886,710,000	0	0	1,886,710,000	1,941,749,089	55,039,089	（うち、仮受消費税及び地方消費税　90,038,971円）
第 1 項　営業収益	1,160,191,000	0	0	1,160,191,000	1,212,103,101	51,912,101	（うち、仮受消費税及び地方消費税　90,026,055円）
第 2 項　営業外収益	726,509,000	0	0	726,509,000	729,520,642	3,011,642	（うち、仮受消費税及び地方消費税　2,416円）
第 3 項　特別利益	10,000	0	0	10,000	125,346	115,346	（うち、仮受消費税及び地方消費税　10,500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	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	円	円	円	円	円	円	
第 1 款　下水道事業費用	1,814,638,000	0	0	0	0	1,814,638,000	0	1,814,638,000	1,791,883,420	0	22,754,580	（うち、仮払消費税及び地方消費税　68,167,562円）
第 1 項　営業費用	1,760,580,000	0	0	△22,589,000	0	1,737,991,000	0	1,737,991,000	1,723,061,127	0	14,929,873	（うち、仮払消費税及び地方消費税　68,157,016円）
第 2 項　営業外費用	39,261,000	0	0	22,589,000	0	61,850,000	0	61,850,000	61,537,921	0	312,079	（うち、仮払消費税及び地方消費税　0円）
第 3 項　特別損失	9,797,000	0	0	0	0	9,797,000	0	9,797,000	7,284,372	0	2,512,628	（うち、仮払消費税及び地方消費税　10,546円）
第 4 項　予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	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	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第 1 款 下水道事業資本的収入	1,018,376,000	0	1,018,376,000	0	0	1,018,376,000	582,073,100	△ 436,302,900	
第 1 項 企業債	656,100,000	0	656,100,000	0	0	656,100,000	314,000,000	△ 342,100,000	
第 2 項 補助金	217,200,000	0	217,200,000	0	0	217,200,000	138,500,000	△ 78,700,000	
第 3 項 負担金	56,835,000	0	56,835,000	0	0	56,835,000	41,332,100	△ 15,502,900	
第 4 項 他会計補助金	87,941,000	0	87,941,000	0	0	87,941,000	87,941,000	0	
第 5 項 他会計負担金	300,000	0	300,000	0	0	300,000	300,000	0	

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	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　　計	決算額	翌年度繰越額 地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　　計	不用額	備　　考
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第 1 款 下水道事業資本的支出	1,246,708,000	0	0	0	1,246,708,000	0	0	1,246,708,000	769,079,749	86,900,000	0	86,900,000	390,728,251	(うち、仮払消費税及び地方消費税 30,360,871円)
第 1 項 建設改良費	1,095,478,000	0	1,948,000	0	1,097,426,000	0	0	1,097,426,000	623,801,935	86,900,000	0	86,900,000	386,724,065	(うち、仮払消費税及び地方消費税 30,360,871円)
第 2 項 企業債償還金	145,730,000	0	0	0	145,730,000	0	0	145,730,000	145,277,814	0	0	0	452,186	
第 3 項 貸付金	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000	0	0	0	0	500,000	
第 4 項 予備費	5,000,000	0	△ 1,948,000	0	3,052,000	0	0	3,052,000	0	0	0	0	3,052,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 187,006,649円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,739,931円、引継金 106,411,323円、当年度分損益勘定留保資金 62,855,395円で補てんした。

令和２年度（２０２０年度）朝霞市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	897,145,046		
(2) 受託事業収益	3,443,000		
(3) 他会計負担金	221,217,000		
(4) その他営業収益	272,000	1,122,077,046	
2　営業費用			
(1) 汚水管渠費	67,854,821		
(2) 雨水管渠費	65,816,682		
(3) 汚水ポンプ費	15,046,013		
(4) 雨水ポンプ費	7,563,770		
(5) 総係費	110,363,300		
(6) 流域下水道維持管理費	522,062,106		
(7) 減価償却費	862,769,831		
(8) 資産減耗費	3,427,588	1,654,904,111	
営業利益			△ 532,827,065
3　営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,481		
(2) 他会計補助金	73,646,000		
(3) 長期前受金戻入	655,841,195		
(4) 雑収益	27,550	729,518,226	
4　営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	39,028,978		
(2) 雑支出	18,377,465	57,406,443	672,111,783
経常利益			139,284,718
5　特別利益			
(1) 過年度損益修正益	114,846	114,846	
6　特別損失			
(1) 過年度損益修正損	125,567		
(2) その他特別損失	7,148,259	7,273,826	△ 7,158,980
当年度純利益			132,125,738
当年度期首繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			132,125,738

令 和 2 年 度（2020年度）朝 霞 市　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）

区　分	資本金	剰余金				剰余金				資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産評価額	寄附金	その他資本剰余金	負担金	補助金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
当年度期首残高	3,119,333,247	601,587,218	0	26,757,281	0	7,508,960	635,853,459	0	0	3,755,186,706
当年度変動額	0	0	0	0	0	129,000,000	129,000,000	132,125,738	132,125,738	261,125,738
補助金	0	0	0	0	0	129,000,000	129,000,000	0	0	129,000,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	132,125,738	132,125,738	132,125,738
当年度末残高	3,119,333,247	601,587,218	0	26,757,281	0	136,508,960	764,853,459	（当年度未処分利益剰余金）132,125,738	132,125,738	4,016,312,444

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下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	3,119,333,247	764,853,459	132,125,738
議会の議決による処分額	0	0	132,125,738
利益積立金の積立	0	0	132,125,738
処分後残高	3,119,333,247	764,853,459	（繰越利益剰余金） 0

令和２年度（２０２０年度）朝霞市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				
イ 土地		897,472,911		
ロ 構築物	17,480,988,511			
減価償却累計額	△ 737,893,873	16,743,094,638		
ハ 機械及び装置	331,483,252			
減価償却累計額	△ 46,538,594	284,944,658		
ニ 工具器具及び備品	7,799,400			
減価償却累計額	△ 1,754,865	6,044,535		
ホ 建設仮勘定		57,392,000		
有形固定資産合計			17,988,948,742	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		1,721,228,867		
無形固定資産合計			1,721,228,867	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		1,035,000		
投資その他の資産合計			1,035,000	
固定資産合計				19,711,212,609
2 流動資産				
(1) 現金預金			299,712,798	
(2) 未収金		223,656,657		
貸倒引当金		△ 914,302	222,742,355	
流動資産合計				522,455,153
資産合計				20,233,667,762

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	3,330,462,649		
企業債合計		3,330,462,649	
固定負債合計			3,330,462,649
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	170,480,878		
企業債合計		170,480,878	
(2) 未払金		71,555,948	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,694,000		
引当金合計		8,694,000	
流動負債合計			250,730,826
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		13,279,007,802	
(2) 収益化累計額		△ 642,845,959	
繰延収益合計			12,636,161,843
負債合計			16,217,355,318

資　本　の　部

6 資本金			3,119,333,247
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	601,587,218		
ロ 補助金	136,508,960		
ハ その他資本剰余金	26,757,281		
資本剰余金合計		764,853,459	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	132,125,738		
利益剰余金合計		132,125,738	
剰余金合計			896,979,197
資本合計			4,016,312,444
負債資本合計			20,233,667,762

決　算　附　属　書　類

令和２年度（２０２０年度）朝霞市下水道事業報告書

１ 概　　況

(1) 総　括　事　項

（イ）　業務状況

年間汚水処理水量は 17,808,316㎥で、前年度に比べ 0.3%の増加、年間総有収水量は 14,642,285㎥で、前年度に比べ 3.1%の増加となりました。

この結果、有収率は 82.2%で、前年度に比べ 2.2ポイントの増となりました。

また、年度末汚水処理区域内人口は 140,264人で、水洗化率は 99.1%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 1,851,710,118円で、主なものは、収入総額の 48.4%を占める下水道使用料が 897,145,046円、11.9%を占める一般会計からの雨水処理負担金が 221,217,000円となっています。

収益的支出については 1,719,584,380円で、主なものは、支出総額の 30.4%を占める流域下水道維持管理負担金が 522,062,106円で、50.2%を占める減価償却費が 862,769,831円、その他委託料、職員人件費、企業債利息、修繕費などとなっています。

この結果、当年度純利益は 132,125,738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 582,073,100円、資本的支出は 769,079,749円で、差引不足額の 187,006,649円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,739,931円、特別会計からの引継金 106,411,323円、当年度分損益勘定留保資金 62,855,395円で補てんしました。

建設改良費は、旧暫定逆線引き地区内の未整備路線の下水管布設工事や道路舗装復旧工事を行ったほか、令和元年に策定した「朝霞市雨水管理総合計画」に基づき、溝沼地区の整備計画に位置付けた調整池及びポンプ施設の築造に必要な用地を取得しました。

(2) 議 会 議 決 事 項

議案番号	件　　名	提出年月日	議決年月日
第 48 号	令和元年度(2019年度)朝霞市朝霞都市計画下水道事業特別会計歳入歳出決算認定について	令和 2年 8月31日	令和 2年 9月28日
第 79 号	朝霞市朝霞都市計画下水道事業受益者負担に関する条例及び朝霞市公共下水道事業区域外流入に関する受益者分担金条例の一部を改正する条例	令和 2年11月24日	令和 2年12月15日
第 7 号	令和3年度(2021年度)朝霞市下水道事業会計予算	令和 3年 3月 8日	令和 3年 3月30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２年度	令和元年度	増　減	備　考
職　員　数			人 12	人 ―	人 ―	
内訳	下水道課	職　員	12	―	―	
		その他の職員	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
仲町中継ポンプ場 耐震補強工事	耐震補強工事　1式 (ポンプ井･曝気沈砂池)	56,692,900	令和2年5月12日	令和3年3月15日	
市道２１号線 雨水管工事	工事延長 L=95.3m VU φ600 VU φ250 VU φ200	22,588,500	令和2年5月12日	令和2年10月29日	
仲町中継ポンプ場 №６ポンプ修繕	仲町中継ポンプ場 №６ ポンプ交換	8,415,000	令和2年7月13日	令和3年2月25日	
市道２００１号線 舗装復旧工事	工事延長 L=97.3m 舗装打換工 A=97.3㎡ 切削ｵｰﾊﾞｰﾚｲ工 A=327.4㎡	5,890,500	令和3年1月18日	令和3年3月5日	
市道５４３号線 舗装復旧工事	工事延長 L=125.0m 舗装打換工 A=573.4㎡	4,999,500	令和2年10月5日	令和3年1月27日	
県道和光志木線 雨水管工事	工事延長 L=2.6m VU φ450	3,987,500	令和2年7月7日	令和2年11月30日	
市道６３号線 雨水管工事	工事延長 L=29.6m VU φ300	3,399,000	令和2年4月30日	令和2年8月24日	
支線１７７号線他 舗装復旧工事	工事延長 L=80.4m 舗装打換工 A=198.8㎡	2,244,000	令和2年9月3日	令和2年11月18日	
仲町中継ポンプ場自家 発蓄電池交換工事	自家発蓄電池交換工 1式	1,980,000	令和2年5月19日	令和2年9月8日	
市道７８１号線 舗装復旧工事	工事延長 L=57.2m 舗装打換工 A=167.2㎡	1,283,700	令和2年10月5日	令和2年11月12日	

3 業　　務

(1) 業　務　量

事　　項	令和2年度	令和元年度	対前年度 増減	対前年度 比率	備考
年度末汚水処理人口(人)	138,989	137,518	1,471	101.1 %	
年度末汚水処理戸数(戸)	65,582	64,389	1,193	101.9 %	
年間汚水処理水量(㎥)	17,808,316	17,752,428	55,888	100.3 %	
一日平均汚水処理水量(㎥)	48,790	48,504	286	100.6 %	
年間総有収水量(㎥)	14,642,285	14,198,278	444,007	103.1 %	
一日平均有収水量(㎥)	40,116	38,793	1,323	103.4 %	
有　収　率(%)	82.2	80.0		2.2 ポイント	

(2) 事業収入に関する事項

( )内数値：税込

事　　項	令和2年度	令和元年度	対前年度 増減	対前年度 比率	備考
	円	円	円	%	
下水道事業収益	1,851,710,118 (1,941,749,089)	— (—)	— —	— —	
営業収益	1,122,077,046 (1,212,103,101)	— (—)	— —	— —	
営業外収益	729,518,226 (729,520,642)	— (—)	— —	— —	
特別利益	114,846 (125,346)	— (—)	— —	— —	

(3) 事業費に関する事項

( )内数値：税込

事　　項	令和2年度	令和元年度	対前年度 増減	対前年度 比率	備考
	円	円	円	%	
下水道事業費用	1,719,584,380 (1,791,883,420)	— (—)	— —	— —	
営業費用	1,654,904,111 (1,723,061,127)	— (—)	— —	— —	
営業外費用	57,406,443 (61,537,921)	— (—)	— —	— —	
特別損失	7,273,826 (7,284,372)	— (—)	— —	— —	

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2年11月20日	257,663,112	固定資産購入（用地）	土地地権者　3名	
令和2年5月12日	56,692,900	仲町中継ポンプ場耐震補強工事	(株)冨岡組	
令和2年5月12日	22,588,500	市道21号線雨水管工事	ホワイト浚渫工事(有)	
令和2年7月13日	8,415,000	仲町中継ポンプ場№6ポンプ修繕	荏原実業(株)関東支社	
令和3年1月18日	5,890,500	市道2001号線舗装復旧工事	(株)イハラ朝霞営業所	

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(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	3,332,221,341	314,000,000	145,277,814	3,500,943,527	
一時借入金	0	260,000,000	260,000,000	0	朝霞市水道事業より

令和２年度（２０２０年度）朝霞市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	132,125,738
減価償却費	862,769,831
固定資産の除却及び減損損失	3,427,588
貸倒引当金の増減額（△は減少）	914,302
賞与引当金の増減額（△は減少）	6,321,000
長期前受金戻入額	△ 655,841,195
受取利息及び受取配当金	△ 3,481
支払利息及び企業債取扱い諸費	39,028,978
未収金の増減額（△は増加）	△ 5,187,619
未払金の増減額（△は減少）	△ 55,755,943
小計	327,799,199
受取利息及び受取配当金	3,481
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 39,028,978
業務活動によるキャッシュ・フロー	288,773,702
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	△ 431,837,211
無形固定資産の取得による支出	△ 136,199,405
国庫補助金等による収入	228,214,200
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	88,241,000
特定収入仮払消費税	△ 12,612,997
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 264,194,413
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	314,000,000
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	△ 145,277,814
財務活動によるキャッシュ・フロー	168,722,186
資金増加額（又は減少額）	193,301,475
資金期首残高	106,411,323
資金期末残高	299,712,798

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				1,851,710,118	
	1 営業収益			1,122,077,046	
		1 下水道使用料		897,145,046	
			1 下水道使用料	897,145,046	
		2 受託事業収益		3,443,000	
			1 下水道維持管理負担金	3,443,000	
		3 他会計負担金		221,217,000	
			1 雨水処理負担金	221,217,000	
		6 その他営業収益		272,000	
			1 手数料	272,000	
	2 営業外収益			729,518,226	
		1 受取利息及び配当金		3,481	
			1 預金利息	3,481	
		2 他会計補助金		73,646,000	
			1 他会計補助金	73,646,000	
		4 長期前受金戻入		655,841,195	
			1 国庫補助金長期前受金	50,127,955	
			2 県補助金長期前受金	590,078	
			3 一般会計補助金長期前受金	372,650,366	
			6 元金繰入金長期前受金	66,892,619	
			8 受益者負担金長期前受金	39,541,682	
			9 受贈財産長期前受金	126,038,495	
		6 雑収益		27,550	
			3 その他雑収益	27,550	
	3 特別利益			114,846	
		2 過年度損益修正益		114,846	
			1 過年度損益修正益	114,846	

費　　用

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　　考
1 下水道事業費用				1,719,584,380	
	1 営業費用			1,654,904,111	
		1 汚水管渠費		67,854,821	
			1 給料	10,183,200	予算額 10,101,000円
			2 手当	5,811,596	予算額　6,684,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,987,000	予算額　1,987,000円
			6 法定福利費	4,452,409	予算額　4,294,000円
			14 印刷製本費	6,000	
			17 委託料	16,837,980	流量計定期検査委託料 250,000円 水質検査委託料 4,540,000円 管清掃業務委託料 6,493,000円 水準器点検委託料 22,000円 ガス探知器点検委託料 53,980円 汚水管流量調査委託料 400,000円 下水道台帳作成委託料 2,110,000円 下水道ストックマネジメント点検委託料 2,969,000円
			20 修繕費	18,597,500	
			36 負担金	2,609,136	
			43 補助金	7,370,000	
		2 雨水管渠費		65,816,682	
			1 給料	9,235,200	予算額　9,236,000円
			2 手当	5,055,042	予算額　5,299,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,849,000	予算額　1,849,000円
			6 法定福利費	4,084,182	予算額　3,980,000円
			10 被服費	12,450	

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　　考
			13 光熱水費	212,765	
			17 委託料	3,573,000	除草委託料 315,000円 樋管ゲート電気保安管理委託料 288,000円 管清掃業務委託料 1,540,000円 下水道台帳作成委託料 1,430,000円
			19 賃借料	529,550	
			20 修繕料	10,166,000	
			36 負担金	29,399,493	
			43 補助金	1,700,000	
		3 汚水ポンプ費		15,046,013	
			13 光熱水費	3,440,535	
			15 通信運搬費	41,978	
			17 委託料	11,398,000	除草委託料 90,000円 ポンプ場管理委託料 3,840,000円 ポンプ場電気保安管理委託料 300,000円 ポンプ場電気設備保守点検委託料 7,100,000円 ばい煙測定委託料 68,000円
			20 修繕費	165,500	
		4 雨水ポンプ費		7,563,770	
			13 光熱水費	1,978,991	
			15 通信運搬費	131,279	
			17 委託料	4,354,000	調整池機械保守点検委託料 620,000円 排水機場等電気保安管理委託料 414,000円 排水機場等機械保守点検委託料 3,320,000円

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　考
			20 修繕料	1,099,500	
		5 総係費		110,363,300	
			1 給料	13,282,064	予算額 12,913,000円
			2 手当	7,891,842	予算額 9,680,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,485,000	予算額 2,485,000円
			5 報酬	1,977,113	予算額 2,037,000円
			6 法定福利費	5,305,193	予算額 4,901,000円
			8 旅費	62,900	
			10 被服費	20,100	
			11 備消品費	488,523	
			12 燃料費	161,781	
			14 印刷製本費	199,000	
			15 通信運搬費	173,350	
			17 委託料	72,890,001	料金徴収業務委託料 72,890,001円
			18 手数料	120,771	
			19 賃借料	3,480,201	
			20 修繕費	54,000	
			26 研修費	27,637	
			31 保険料	349,262	
			36 負担金	452,260	
			38 貸倒引当金繰入額	914,302	
			41 厚生福利費	28,000	
		6 流域下水道維持管理費		522,062,106	
			1 負担金	522,062,106	
		7 減価償却費		862,769,831	
			2 構築物減価償却費	737,893,873	
			3 機械及び装置減価償却費	46,538,594	
			5 工具、器具及び備品減価償却費	1,754,865	
			8 無形固定資産減価償却費	76,582,499	

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　考
		8 資産減耗費		3,427,588	
			1 固定資産除却費	3,427,588	
	2 営業外費用			57,406,443	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		39,028,978	
			1 企業債利息	38,940,650	
			3 一時借入金利息	88,328	
		3 雑支出		18,377,465	
			2 その他雑支出	18,377,465	
	3 特別損失			7,273,826	
		4 過年度損益修正損		125,567	
			1 過年度損益修正損	125,567	
		5 その他特別損失		7,148,259	
			1 その他特別損失	7,148,259	

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	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	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		
土地	635,853,459	261,619,452	0	897,472,911	0	0	0	897,472,911	
構築物	17,087,549,760	394,143,937	705,186	17,480,988,511	737,893,873	0	737,893,873	16,743,094,638	
機械及び装置	324,755,654	9,450,000	2,722,402	331,483,252	46,538,594	0	46,538,594	284,944,658	
工具器具及び備品	7,799,400	0	0	7,799,400	1,754,865	0	1,754,865	6,044,535	
小計	18,055,958,273	665,213,389	3,427,588	18,717,744,074	786,187,332	0	786,187,332	17,931,556,742	
建設仮勘定	0	196,624,207	139,232,207	57,392,000	0	0	0	57,392,000	
合計	18,055,958,273	861,837,596	142,659,795	18,775,136,074	786,187,332	0	786,187,332	17,988,948,742	

(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	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
施設利用権	1,661,611,961	136,199,405	0	76,582,499	1,721,228,867	

(3) 投資明細書

（単位：円）

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	備考
埼玉県下水道公社出捐金	1,035,000	0	0	1,035,000	

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	償還 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
建設改良等の財源に充てるための企業債	平成２年度	財務省	平成 3. 4.25	43,400,000	3,399,006	43,400,000	0	－	年 6.60 %	令和 3. 3.25	償還終了
	平成３年度	財務省	4. 5. 8	97,300,000	6,555,836	90,378,634	6,921,366	－	5.50 %	4. 3.25	
	平成４年度	財務省	5. 4.27	104,400,000	6,146,058	91,275,517	13,124,483	－	4.40 %	5. 3.25	
	〃	財務省	5. 4.27	19,500,000	1,147,970	17,048,588	2,451,412	－	4.40 %	5. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	5. 5.10	26,100,000	1,773,156	26,100,000	0	－	4.50 %	3. 3.20	償還終了
	〃	地方公共団体金融機構	5. 5.10	10,500,000	713,339	10,500,000	0	－	4.50 %	3. 3.20	償還終了
	平成５年度	財務省	6. 4.20	73,600,000	4,120,785	60,131,578	13,468,422	－	4.30 %	6. 3.25	
	〃	財務省	6. 5.13	7,600,000	425,516	6,209,239	1,390,761	－	4.30 %	6. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	6. 4.11	34,200,000	2,204,787	31,897,136	2,302,864	－	4.40 %	4. 3.20	
	平成６年度	財務省	7. 4.10	50,900,000	2,715,529	38,835,427	12,064,573	－	4.20 %	7. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	7. 3.27	27,300,000	1,726,117	23,594,886	3,705,114	－	4.75 %	5. 3.20	
	平成７年度	財務省	8. 4.19	35,400,000	1,740,994	25,757,571	9,642,429	－	3.40 %	8. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	8. 4.22	22,300,000	1,242,505	18,306,996	3,993,004	－	3.45 %	6. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	8. 4.22	23,300,000	1,298,223	19,127,938	4,172,062	－	3.45 %	6. 3.20	
	〃	簡易生命保険	8. 4.30	38,700,000	1,903,290	28,158,701	10,541,299	－	3.40 %	8. 3.31	
	平成８年度	財務省	9. 3.25	39,100,000	1,811,327	27,107,677	11,992,323	－	2.80 %	9. 3. 1	
	〃	地方公共団体金融機構	9. 4.30	54,600,000	2,827,436	42,485,385	12,114,615	－	2.75 %	7. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	9. 4.30	18,700,000	968,371	14,550,854	4,149,146	－	2.75 %	7. 3.20	
	〃	簡易生命保険	9. 4. 9	109,800,000	5,063,558	76,393,672	33,406,328	－	2.70 %	9. 3.31	
	平成９年度	財務省	10. 4.20	36,200,000	1,583,141	24,190,290	12,009,710	－	2.00 %	10. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	10. 4.20	37,000,000	1,806,126	27,381,098	9,618,902	－	2.10 %	8. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	10. 4.20	19,300,000	942,114	14,282,573	5,017,427	－	2.10 %	8. 3.20	
	〃	簡易生命保険	10. 4.30	67,900,000	2,969,483	45,373,498	22,526,502	－	2.00 %	10. 3.31	
	平成10年度	財務省	11. 4.20	59,700,000	2,566,896	37,114,877	22,585,123	－	2.10 %	11. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	11. 4.12	60,800,000	2,906,546	42,025,903	18,774,097	－	2.10 %	9. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	11. 4.12	32,100,000	1,534,542	22,188,019	9,911,981	－	2.10 %	9. 3.20	
	〃	簡易生命保険	11. 4. 7	110,700,000	4,759,720	68,821,055	41,878,945	－	2.10 %	11. 3.31	
	平成11年度	財務省	12. 4.20	42,800,000	1,802,208	24,768,068	18,031,932	－	2.10 %	12. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	12. 4.20	22,100,000	1,034,650	14,219,372	7,880,628	－	2.10 %	10. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	12. 4.20	59,200,000	2,771,550	38,089,901	21,110,099	－	2.10 %	10. 3.20	
	〃	簡易生命保険	12. 4.20	109,600,000	4,615,001	63,424,770	46,175,230	－	2.10 %	12. 3.31	
	平成12年度	財務省	13. 4.20	28,000,000	1,144,403	15,702,095	12,297,905	－	1.30 %	13. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	13. 4.10	13,600,000	613,945	8,367,528	5,232,472	－	1.40 %	11. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	13. 4.10	46,500,000	2,099,152	28,609,563	17,890,437	－	1.40 %	11. 3.20	
	〃	簡易生命保険	13. 4.20	90,100,000	3,682,524	50,527,096	39,572,904	－	1.30 %	13. 3.31	

（単位：円）

種類			発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高	償還 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
建設改良等の財源に充てるための企業債	平成13年度	財務省	14. 4.22	22,500,000	908,654	11,145,337	11,354,663	－	2.10 %	14. 3.25	
	〃	財務省	14. 4.22	41,900,000	1,692,115	20,755,094	21,144,906	－	2.10 %	14. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	14. 4.10	11,000,000	493,911	6,058,194	4,941,806	－	2.10 %	12. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	14. 4.10	20,600,000	924,960	11,345,346	9,254,654	－	2.10 %	12. 3.20	
	平成14年度	財務省	15. 4.23	30,100,000	1,200,241	14,621,527	15,478,473	－	1.10 %	15. 3.25	
	〃	財務省	15. 4.23	35,700,000	1,423,542	17,341,811	18,358,189	－	1.10 %	15. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	15. 4.18	33,100,000	1,451,875	17,584,578	15,515,422	－	1.20 %	13. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	15. 4.18	25,300,000	1,109,741	13,440,781	11,859,219	－	1.20 %	13. 3.20	
	平成15年度	財務省	16. 4.30	29,700,000	1,150,342	12,337,794	17,362,206	－	2.10 %	16. 3.25	
	〃	財務省	16. 5.27	56,000,000	2,168,996	23,263,186	32,736,814	－	2.10 %	16. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	16. 4.20	42,600,000	1,836,135	19,795,885	22,804,115	－	2.00 %	14. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	16. 4.20	40,000,000	1,724,070	18,587,684	21,412,316	－	2.00 %	14. 3.20	
	平成16年度	財務省	17. 4.28	35,100,000	1,335,424	13,324,703	21,775,297	－	2.00 %	17. 3.25	
	〃	財務省	17. 4.28	20,100,000	764,729	7,630,385	12,469,615	－	2.00 %	17. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	17. 4.22	54,200,000	2,290,084	22,850,197	31,349,803	－	2.00 %	15. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	17. 4.22	16,000,000	676,039	6,745,446	9,254,554	－	2.00 %	15. 3.20	
	平成17年度	財務省	18. 4.26	43,400,000	1,605,649	14,579,662	28,820,338	－	2.20 %	18. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	18. 4. 7	49,700,000	2,058,570	18,853,092	30,846,908	－	2.00 %	16. 3.20	
	〃	簡易生命保険	18. 4.28	35,100,000	1,298,578	11,791,385	23,308,615	－	2.20 %	18. 3.31	
	平成18年度	財務省	19. 3.26	21,900,000	796,703	6,605,115	15,294,885	－	2.10 %	19. 3. 1	
	〃	地方公共団体金融機構	19. 4.10	31,900,000	1,287,774	10,655,993	21,244,007	－	2.15 %	17. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	19. 4.10	15,500,000	625,721	5,177,677	10,322,323	－	2.15 %	17. 3.20	
	〃	簡易生命保険	19. 5.25	14,900,000	542,049	4,493,892	10,406,108	－	2.10 %	19. 3.31	
	平成19年度	財務省	20. 4.24	17,500,000	623,474	4,641,425	12,858,575	－	2.10 %	20. 3.25	
	〃	財務省	20. 4.24	8,200,000	292,142	2,174,839	6,025,161	－	2.10 %	20. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	20. 4.18	27,100,000	1,073,468	7,991,391	19,108,609	－	2.10 %	18. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	20. 4.18	14,100,000	558,521	4,157,883	9,942,117	－	2.10 %	18. 3.20	
	平成20年度	財務省	21. 5.11	51,900,000	1,823,510	12,034,329	39,865,671	－	2.00 %	21. 3.25	
	〃	財務省	21. 5.11	8,100,000	284,594	1,878,190	6,221,810	－	2.00 %	21. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	21. 4.28	17,000,000	663,330	4,377,678	12,622,322	－	2.00 %	19. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	21. 4.28	2,700,000	105,352	695,278	2,004,722	－	2.00 %	19. 3.20	
	平成21年度	財務省	22. 5.26	17,000,000	585,527	3,344,584	13,655,416	－	2.00 %	22. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	22. 4.27	18,700,000	638,965	3,641,016	15,058,984	－	2.10 %	22. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	22. 4.27	8,500,000	290,439	1,655,008	6,844,992	－	2.10 %	22. 3.20	

（単位：円）

種類			発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高	償還 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
建設改良等の財源に充てるための企業債	平成22年度	財務省	22. 6.25	8,300,000	288,150	1,649,931	6,650,069	－	1.90 %	22. 3.25	
	〃	財務省	23. 5.26	22,800,000	783,640	3,781,476	19,018,524	－	1.80 %	23. 3.25	
	〃	財務省	23. 5.26	12,900,000	443,375	2,139,518	10,760,482	－	1.80 %	23. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	22. 6.29	700,000	24,302	139,151	560,849	－	1.90 %	22. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	23. 5.26	22,800,000	783,640	3,781,476	19,018,524	－	1.80 %	23. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	23. 5.26	13,000,000	446,812	2,156,105	10,843,895	－	1.80 %	23. 3.20	
	平成23年度	財務省	24. 5.28	36,900,000	1,270,377	4,962,267	31,937,733	－	1.60 %	24. 3.25	
	〃	財務省	24. 5.28	3,700,000	127,382	497,571	3,202,429	－	1.60 %	24. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	24. 4.24	36,900,000	1,245,735	4,851,760	32,048,240	－	1.80 %	24. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	24. 4.24	3,600,000	121,535	473,343	3,126,657	－	1.80 %	24. 3.20	
	平成24年度	財務省	25. 5.28	46,300,000	1,602,714	4,741,835	41,558,165	－	1.40 %	25. 3.25	
	〃	財務省	25. 5.28	13,900,000	481,160	1,423,575	12,476,425	－	1.40 %	25. 3.25	
	平成25年度	財務省	26. 5.27	86,700,000	2,959,615	5,878,226	80,821,774	－	1.40 %	26. 3.25	
	平成26年度	財務省	27. 3.25	110,800,000	3,825,015	3,825,015	106,974,985	－	1.20 %	27. 3. 1	
	〃	財務省	27. 5.26	58,900,000	2,033,334	2,033,334	56,866,666	－	1.20 %	27. 3.25	
	平成27年度	財務省	28. 3.25	235,900,000	0	0	235,900,000	－	0.50 %	28. 3. 1	
	〃	財務省	28. 5.26	404,300,000	0	0	404,300,000	－	0.20 %	28. 3.25	
	〃	財務省	28. 5.26	67,100,000	0	0	67,100,000	－	0.20 %	28. 3.25	
	平成28年度	財務省	29. 5.26	61,800,000	0	0	61,800,000	－	0.70 %	39. 3.25	
	平成29年度	財務省	29. 9.25	285,500,000	0	0	285,500,000	－	0.70 %	39. 9. 1	
	〃	財務省	30. 5.28	50,200,000	0	0	50,200,000	－	0.70 %	40. 3.25	
	〃	武蔵野銀行	30. 5.25	16,900,000	1,680,000	5,140,000	11,760,000	－	0.26 %	10. 3.25	
	平成30年度	財務省	31. 3.25	223,600,000	0	0	223,600,000	－	0.60 %	41. 3. 1	
	〃	財務省	令和 1. 5.28	60,300,000	0	0	60,300,000	－	0.50 %	41. 3.25	
	〃	埼玉りそな銀行	1. 5.24	15,100,000	1,000,000	2,100,000	13,000,000	－	0.32 %	16. 3.25	
	〃	埼玉りそな銀行	1. 5.24	19,300,000	1,920,000	3,940,000	15,360,000	－	0.11 %	11. 3.25	
	令和元年度	財務省	1.11.27	209,000,000	0	0	209,000,000	－	0.40 %	41. 9.25	
	〃	財務省	2. 2.20	4,900,000	0	0	4,900,000	－	0.30 %	41. 9.25	
	〃	財務省	2. 5.26	73,600,000	0	0	73,600,000	－	0.40 %	42. 3.25	
	〃	埼玉りそな銀行	2. 3.27	8,400,000	2,100,000	2,100,000	6,300,000	－	0.12 %	6. 3.25	
	〃	武蔵野銀行	2. 4.30	12,200,000	1,220,000	1,220,000	10,980,000	－	0.11 %	12. 3.25	
	令和２年度	地方公共団体金融機構	3. 3.25	149,700,000	0	0	149,700,000	－	0.50 %	33. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	3. 2. 4	129,900,000	0	0	129,900,000	－	0.40 %	32. 9.20	
	〃	地方公共団体金融機構	3. 3.25	34,400,000	0	0	34,400,000	－	0.50 %	33. 3.20	
計				5,129,700,000	145,277,814	1,628,756,473	3,500,943,527				

朝霞市下水道事業会計に係る注記事項

Ⅰ　重要な会計方針に係る注記

令和２年度（２０２０年度）より、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

１　固定資産の減価償却の方法

(1)　有形固定資産

・減価償却の方法　　定額法

・主な耐用年数

構築物	50 年
機械及び装置	6～20 年
工具器具及び備品	4 年

(2)　無形固定資産

・減価償却の方法　　定額法

・主な耐用年数

施設利用権	45 年

２　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うが、地方公営企業法適用初年度のため前年度分については特別損失としている。

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、税抜方式によっている。

Ⅱ　予定キャッシュ・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2年6月に支給した期末手当、勤勉手当及び法定福利費のうち、令和元年12月から令和2年3月までの令和元年度の負担に属する額については特別損失を計上している。

　また、令和3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、令和2年度の負担に属する額として、賞与引当金 8,694,000円を引き当てた。

(4)　令和2年度の不能欠損額 805,039円に充てるために、特別損失のその他特別損失とした。

　令和3年度の不能決算見込額は 914,302円であるから、貸倒引当金を同額繰り入れた。

(5)　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（当該事業年度の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 3,159,685,201円である。

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	1,451 千円
１年超	4,620 千円
計	6,071 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。