議案第 6 6 号

令和 3 年度
(2 0 2 1 年度)

朝霞市水道事業会計決算書

朝 霞 市

目 次

令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業会計決算書

令和3年度（2021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3年度（2021年度）朝霞市水道事業決算報告書	2 頁
令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業損益計算書	6 頁
令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業剰余金計算書	8 頁
令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業剰余金処分計算書（案）	10 頁
令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業貸借対照表	12 頁

決 算 附 属 書 類

令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業報告書	17 頁
令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業キャッシュ・フロー計算書	22 頁
収益費用明細書	23 頁
固定資産明細書	32 頁
企業債明細書	34 頁
朝霞市水道事業会計に係る注記事項	36 頁
令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業会計継続費精算報告書	38 頁

議案第 66 号

令和 3 年度（2021 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 3 年度（2021 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 3 年度（2021 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 4 年 8 月 29 日提出

朝霞市長 富岡 勝則

令和3年度(2021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	
第1款 水道事業収益	円 2,354,910,000	円 0	円 0	円 2,354,910,000
第1項 営業収益	2,075,549,000	0	0	2,075,549,000
第2項 営業外収益	279,260,000	0	0	279,260,000
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 2,410,944,947	円 56,034,947	(うち、仮受消費税及び地方消費税 210,885,440円)
2,107,860,581	32,311,581	(うち、仮受消費税及び地方消費税 190,840,864円)
292,796,679	13,536,679	(うち、仮受消費税及び地方消費税 19,184,552円)
10,287,687	10,186,687	(うち、仮受消費税及び地方消費税 860,024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
第1款 水道事業費用	円 2,244,387,000	円 25,300,000	円 0	円 0	円 0	円 2,269,687,000
第1項 営業費用	2,137,325,000	0	0	△6,324,000	0	2,131,001,000
第2項 営業外費用	100,329,000	0	0	6,324,000	0	106,653,000
第3項 特別損失	1,733,000	25,300,000	0	0	0	27,033,000
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 0	円 2,269,687,000	円 2,105,424,332	円 0	円 164,262,668	(うち、仮払消費税及び地方消費税 119,353,950円)
0	2,131,001,000	1,975,682,630	0	155,318,370	(うち、仮払消費税及び地方消費税 117,182,913円)
0	106,653,000	105,959,248	0	693,752	(うち、仮払消費税及び地方消費税 81,500円)
0	27,033,000	23,782,454	0	3,250,546	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,089,537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
	円	円	円	円	円
第 1 款 資本的収入	559,737,000	0	559,737,000	0	0
第 1 項 企業債	507,000,000	0	507,000,000	0	0
第 2 項 負担金	1,586,000	0	1,586,000	0	0
第 3 項 国庫補助金	51,150,000	0	51,150,000	0	0
第 4 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
円	円	円	
559,737,000	305,175,700	△ 254,561,300	
507,000,000	263,000,000	△ 244,000,000	
1,586,000	2,025,700	439,700	
51,150,000	40,150,000	△ 11,000,000	
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
	円	円	円	円	円	円
第 1 款 資本的支出	1,456,693,000	0	0	1,456,693,000	0	99,792,000
第 1 項 建設改良費	911,733,000	0	0	911,733,000	0	99,792,000
第 2 項 企業債償還金	534,960,000	0	0	534,960,000	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	合 計		
円	円	円	円	円	円	
1,556,485,000	1,093,796,028	221,390,400	39,380,000	260,770,400	201,918,572	(うち、仮払消費税及び地方消費税 47,352,357円)
1,011,525,000	559,144,199	221,390,400	39,380,000	260,770,400	191,610,401	(うち、仮払消費税及び地方消費税 47,352,357円)
534,960,000	534,651,829	0	0	0	308,171	
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 788,620,328円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 47,188,545円、当年度分損益勘定留保資金 433,027,687円、減債積立金 154,202,000円及び建設改良積立金 154,202,096円で補てんした。

令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業損益計算書

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,828,758,063		
	(2) 受託工事収益	6,987,033		
	(3) その他営業収益	81,274,621	1,917,019,717	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	900,281,745		
	(2) 配水及び給水費	212,993,356		
	(3) 受託工事費	27,184,714		
	(4) 業務費	171,683,890		
	(5) 総係費	34,707,227		
	(6) 減価償却費	506,150,964		
	(7) 資産減耗費	5,497,821	1,858,499,717	
	営業利益			58,520,000
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	200,702		
	(2) 水道利用加入金	188,810,000		
	(3) 長期前受金戻入	78,621,098		
	(4) 雑収益	5,980,327	273,612,127	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	60,748,803		
	(2) 雑支出	1,427,473	62,176,276	211,435,851
	経常利益			269,955,851
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	9,427,663	9,427,663	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	892,917		
	(2) その他特別損失	20,800,000	21,692,917	△ 12,265,254
	当年度純利益			257,690,597
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			308,404,096
	当年度未処分利益剰余金			566,094,693

令和3年度(2021年度)朝霞市

(令和3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	7,862,671,420	20,420,774	35,829,912	186,612,317	86,427,883	4,663,818
前年度処分量	335,830,304	0	0	0	0	0
議会の議決 による処分	335,830,304	0	0	0	0	0
資本金への 組入	335,830,304	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	8,198,501,724	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	8,198,501,724	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4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	利益剰余 金合計	
333,954,704	564,586,000	177,000,000	564,670,907	686,798,278	1,993,055,185	10,189,681,309
0	175,483,987	0	175,483,987	△ 686,798,278	△ 335,830,304	0
0	175,483,987	0	175,483,987	△ 686,798,278	△ 335,830,304	0
0	0	0	0	△ 335,830,304	△ 335,830,304	0
0	175,483,987	0	0	△ 175,483,987	0	0
0	0	0	175,483,987	△ 175,483,987	0	0
333,954,704	740,069,987	177,000,000	740,154,894	(繰越利益剰余金) 0	1,657,224,881	10,189,681,309
0	△ 154,202,000	0	△ 154,202,096	566,094,693	257,690,597	257,690,597
0	△ 154,202,000	0	△ 154,202,096	308,404,096	0	0
0	0	0	0	257,690,597	257,690,597	257,690,597
333,954,704	585,867,987	177,000,000	585,952,798	(当年度未処分利益剰余金) 566,094,693	1,914,915,478	10,447,371,906

令和3年度（2021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	8,198,501,724	333,954,704	566,094,693
議会の議決による処分類	0	0	△ 566,094,693
資本金への組入	308,404,096	0	△ 308,404,096
減債積立金の積立	0	0	△ 128,845,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 128,845,597
処分後残高	8,506,905,820	333,954,704	(繰越利益剰余金) 0

令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業貸借対照表

（令和4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	1,833,974,687				
減価償却累計額	△ 737,949,245		1,096,025,442		
ハ 構築物	16,231,923,586				
減価償却累計額	△ 6,516,312,815		9,715,610,771		
ニ 機械及び装置	4,665,431,949				
減価償却累計額	△ 2,679,826,823		1,985,605,126		
ホ 車両運搬具	14,346,343				
減価償却累計額	△ 13,629,025		717,318		
ヘ 工具器具及び備品	37,515,810				
減価償却累計額	△ 17,960,769		19,555,041		
ト 建設仮勘定			104,454,000		
有形固定資産合計				15,148,687,944	

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		1,399,780			
無形固定資産合計				1,399,780	
固定資産合計					15,150,087,724

2 流動資産

(1) 現金預金		1,552,832,765			
(2) 未収金		241,738,916			
貸倒引当金		△ 2,200,000		239,538,916	
(3) 貯蔵品				14,505,479	
流動資産合計				1,806,877,160	
資産合計				16,956,964,884	

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	4,010,376,599		
	企業債合計		4,010,376,599	
	固定負債合計			4,010,376,599
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	515,964,436		
	企業債合計		515,964,436	
	(2) 未払金		44,647,404	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	16,376,000		
	引当金合計		16,376,000	
	(4) その他流動負債		104,912,352	
	流動負債合計			681,900,192
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		3,887,620,036	
	(2) 収益化累計額		△ 2,070,303,849	
	繰延収益合計			1,817,316,187
	負債合計			<u>6,509,592,978</u>

資 本 の 部

6	資本金			8,198,501,724
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	585,867,987		
	ロ 利益積立金	177,000,000		
	ハ 建設改良積立金	585,952,798		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	566,094,693		
	利益剰余金合計		1,914,915,478	
	剰余金合計			<u>2,248,870,182</u>
	資本合計			<u>10,447,371,906</u>
	負債資本合計			<u>16,956,964,884</u>

決 算 附 属 書 類

令和3年度（2021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 15,521,830^mで、前年度に比べ 2.2%の減少、年間総有収水量は 14,667,301^mで、前年度に比べ 0.6%の減少となりました。

この結果、有収率は 94.5%で、前年度に比べ 1.5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 11,044,996^mで、受水比率は 71.2%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 2,200,059,507円で、前年度に比べ 75,772,267円の減少となりました。

主なものは、収入総額の 83.1%を占める給水収益が 1,828,758,063円で、前年度にコロナ対策として基本料金の減免を行ったことなどの影響から前年度に比べ117,132,590円(6.8%)の増加、8.6%を占める水道利用加入金は 188,810,000円で、前年度に比べ 78,527,272円の減少となりました。

収益的支出については 1,942,368,910円で、前年度に比べ 16,810,803円の増加となりました。

主なものは、支出総額の 35.1%を占める受水費が 681,677,554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 257,690,597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 305,175,700円、資本的支出は 1,093,796,028円で、差引不足額の 788,620,328円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 47,188,545円、当年度分損益勘定留保資金 433,027,687円、減債積立金 154,202,000円及び建設改良積立金 154,202,096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) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は114.1%と100%を超えており健全な経営状況を維持しています。料金水準の妥当性を示す料金回収率は令和2年度に基本料金の減免を行ったことにより100%を下回りましたが、令和3年度には100.9%と100%を超えています。

償却資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比0.9ポイント増の43.7%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比1.0ポイント増の23.6%となっており、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は0.6%となっています。今後も施設の老朽化が進むことから、計画的に施設更新を行います。

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	120.9%	118.7%	119.2%	118.0%	114.1%
料金回収率	104.3%	101.2%	100.4%	94.1%	100.9%
有形固定資産減価償却率	42.0%	41.4%	41.9%	42.8%	43.7%
管路経年化率	21.4%	22.7%	23.1%	22.6%	23.6%
管路更新率	1.4%	1.2%	1.3%	1.1%	0.6%

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第47号	令和2年度(2020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3年9月7日	令和3年10月5日
第53号	令和3年度(2021年度)朝霞市水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年9月7日	令和3年10月5日
第6号	令和4年度(2022年度)朝霞市水道事業会計予算	令和4年2月22日	令和4年3月24日
第22号	朝霞市水道事業給水条例の一部を改正する条例	令和4年2月22日	令和4年3月24日

(4) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(5) 職員に関する事項

区 分		令和3年度	令和2年度	増 減	備 考	
職 員 数		20 人	23 人	△ 3 人		
内 訳	上 下 水 道 総 務 課	職 員	7	9	△ 2	
		そ の 他 の 職 員	0	0	0	
	水 道 施 設 課	職 員	13	14	△ 1	
		そ の 他 の 職 員	0	0	0	

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

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
泉水浄水場計装設備更新工事	計装設備更新工事 一式	157,300,000	令和2年6月3日	令和3年8月4日	令和2年度 ～令和3年度 継続事業
泉水浄水場配水ポンプ他更新工事	配水ポンプ他更新工事 一式	87,890,000	令和3年6月3日	令和4年3月3日	
国道254号他配水本管布設工事	工事延長 L=429.7m DCIP-GX φ300 HPPE φ300	80,300,000	令和3年7月13日	令和4年3月23日	
市道245号線他配水管布設替工事	工事延長 L=343.2m DCIP-GX φ100 DCIP-K φ100 消火栓設置 2基	23,684,100	令和3年6月30日	令和3年11月30日	
市道2044号線配水管布設替工事	工事延長 L=206.9m DCIP-GX φ100 DCIP-K φ100 消火栓設置 1基	18,949,700	令和3年6月2日	令和3年9月27日	
市道64号線配水管布設替工事	工事延長 L=108.1m DCIP-GX φ100 DCIP-K φ100 消火栓設置 1基	12,366,200	令和3年6月30日	令和3年12月2日	
市道746号線配水管布設替工事	工事延長 L=107.6m DCIP-GX φ100 DCIP-K φ100	11,262,900	令和3年6月2日	令和3年9月27日	
市道2295号線配水管布設替工事	工事延長 L=81.8m DCIP-GX φ75 DCIP-K φ75	11,078,100	令和3年7月13日	令和3年11月24日	
市道38号線他配水管布設替工事	工事延長 L=87.3m DCIP-GX φ75 DCIP-K φ75～φ100	10,937,300	令和3年7月13日	令和3年12月2日	
市道532号線配水管布設替工事	工事延長 L=90.6m DCIP-GX φ100 DCIP-K φ100	9,325,800	令和3年8月11日	令和3年12月22日	

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
年度末給水人口(人)	143,926	143,388	538	100.4%	
年度末給水戸数(戸)	68,408	67,710	698	101.0%	
年間総給水量(m ³)	15,521,830	15,869,853	△ 348,023	97.8%	
一日平均給水量(m ³)	42,526	43,479	△ 953	97.8%	
年間総有収水量(m ³)	14,667,301	14,761,923	△ 94,622	99.4%	
一日平均有収水量(m ³)	40,184	40,444	△ 260	99.4%	
県水受水量(m ³)	11,044,996	10,908,908	136,088	101.2%	
有 収 率 (%)	94.5	93.0		1.5 <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 3 年 度	令 和 2 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
事 業 収 益	円 2,200,059,507 (2,410,944,947)	円 2,275,831,774 (2,481,136,915)	円 △ 75,772,267 (△ 70,191,968)	% 96.7 (97.2)	
営 業 収 益	1,917,019,717 (2,107,860,581)	1,796,514,806 (1,974,467,803)	120,504,911 (133,392,778)	106.7 (106.8)	
営 業 外 収 益	273,612,127 (292,796,679)	475,180,504 (502,229,211)	△ 201,568,377 (△ 209,432,532)	57.6 (58.3)	
特 別 利 益	9,427,663 (10,287,687)	4,136,464 (4,439,901)	5,291,199 (5,847,786)	227.9 (231.7)	

(3) 事業費に関する事項

()内数値：税込

事 項	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
事 業 費	円 1,942,368,910 (2,105,424,332)	円 1,925,558,107 (2,070,698,810)	円 16,810,803 (34,725,522)	% 100.9 (101.7)	
営 業 費 用	1,858,499,717 (1,975,682,630)	1,837,966,113 (1,952,131,015)	20,533,604 (23,551,615)	101.1 (101.2)	
営 業 外 費 用	62,176,276 (105,959,248)	87,153,077 (118,101,082)	△ 24,976,801 (△ 12,141,834)	71.3 (89.7)	
特 別 損 失	21,692,917 (23,782,454)	438,917 (466,713)	21,254,000 (23,315,741)	4,942.4 (5,095.7)	

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3年6月30日	170,500,000	岡浄水場計装設備 更新工事(第4期)	東芝インフラシステム ズ(株)北関東支店	令和3年度 ～令和4年度 継続事業
令和3年6月3日	87,890,000	泉水浄水場配水ポンプ他 更新工事	昱(株)北関東支店	
令和3年7月13日	80,300,000	国道254号他 配水本管布設工事	五島工業(株)	
令和3年6月30日	23,684,100	市道245号線他 配水管布設替工事	(株)林土木関東支店	
令和3年6月2日	18,949,700	市道2044号線 配水管布設替工事	(株)富岡組	

(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	4,797,992,864	263,000,000	534,651,829	4,526,341,035	

令和3年度（2021年度）朝霞市水道事業キャッシュ・フロー計算書

（令和3年4月1日から令和4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	257,690,597
減価償却費	506,150,964
固定資産の除却及び減損損失	5,497,821
貸倒引当金の増減額（△は減少）	373,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 595,000
長期前受金戻入額	△ 78,621,098
受取利息及び受取配当金	△ 200,702
支払利息及び企業債取扱い諸費	60,748,803
未収金の増減額（△は増加）	△ 6,863,003
未払金の増減額（△は減少）	1,060,043
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 4,352,682
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 1,332,221
小計	739,556,522
受取利息及び受取配当金	200,702
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 60,748,803
業務活動によるキャッシュ・フロー	679,008,421
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	△ 511,791,842
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,025,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 509,766,142
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	263,000,000
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	△ 534,651,829
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 271,651,829
資金増加額（又は減少額）	△ 102,409,550
資金期首残高	1,655,242,315
資金期末残高	1,552,832,765

収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
1 水道事業収益	1 営業収益			2,200,059,507			
		1 給水収益		1,917,019,717			
			1 水道料金	1,828,758,063			
		2 受託工事収益		6,987,033			
			1 手数料	6,105,000			
			2 修繕工事収益	882,033			
		3 その他営業収益		81,274,621			
			1 材料売却収益	94,050			
			2 受託料	78,847,273			
			3 他会計負担金	1,481,295			
			4 手数料	560,000			
			5 雑収益	292,003			
		2 営業外収益				273,612,127	
			1 受取利息及び配当金			200,702	
				1 預金利息		200,702	
			3 水道利用加入金			188,810,000	
				1 水道利用加入金		188,810,000	
	6 長期前受金戻入					78,621,098	
			1 国庫補助金 長期前受金戻入		5,139,294		
			3 一般会計補助金 長期前受金戻入		18,765,580		
			4 寄附金 長期前受金戻入		8,232,536		
			5 その他資本剰余金 長期前受金戻入		6,689,901		
			6 一般会計負担金 長期前受金戻入		3,026,651		
			7 工事負担金 長期前受金戻入		5,073,330		
			10 受贈財産 長期前受金戻入		31,693,806		
			9 雑収益		5,980,327		
	2 雑収益			5,980,327			
		2 雑収益		5,980,327			
	3 特別利益				9,427,663		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		2 過年度損益修正益		9,427,663	
			1 過年度損益修正益	9,427,663	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費用				1,942,368,910	
	1 営業費用			1,858,499,717	
		1 原水及び浄水費		900,281,745	
			1 給料	8,636,400	予算額 7,332,000円
			2 手当	5,584,417	予算額 4,235,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,294,000	予算額 1,294,000円
			6 法定福利費	3,805,924	予算額 3,258,000円
			10 被服費	29,700	
			11 備用品費	51,307	
			12 燃料費	796,000	
			13 光熱水費	473,923	
			15 通信運搬費	1,514,333	
			17 委託料	97,278,879	浄水場運転管理委託料 54,841,679円 浄水場植木剪定委託料 3,720,000円 水質検査委託料 2,713,500円 水道施設機械警備委託料 2,176,000円 泉水浄水場電気設備保守点検委託料 17,000,000円 泉水浄水場配水ポンプ点検委託料 300,000円 岡浄水場電気設備保守点検委託料 10,000,000円 岡浄水場配水ポンプ点検委託料 350,000円 岡浄水場清掃委託料 192,600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 190,900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 249,800円 膝折浄水場アスベスト含 有調査業務委託料 440,000円 膝折浄水場地盤調査 業務委託料 420,000円 岡浄水場配水池清掃 業務委託料 3,140,000円 植木剪定委託料 340,000円 測量業務委託料 393,000円 沈砂汚泥運搬処分業 務委託料 450,000円
			18 手数料	40,500	
			20 修繕費	9,898,800	
			33 動力費	88,138,650	
			34 薬品費	1,061,358	
			37 受水費	681,677,554	
		2 配水及び給水費		212,993,356	
			1 給料	14,375,700	予算額 18,070,000円
			2 手当	6,979,231	予算額 11,177,000円
			3 賞与引当金繰入額	3,325,000	予算額 3,325,000円
			5 報酬	1,443,295	予算額 0円
			6 法定福利費	6,295,723	予算額 7,985,000円
			10 被服費	58,350	
			11 備用品費	242,602	
			15 通信運搬費	750	
			17 委託料	99,387,152	配給水管漏水調査委 託料 14,770,000円 上水道台帳補正委託 料 6,400,000円 上水道台帳データ更 新委託料 22,000,000円 量水器交換委託料 36,715,573円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
					漏水修理等待機委託料 8,486,579円 CAD設計積算システムデータ改訂委託料 2,706,000円 配水管洗浄業務委託料 5,098,000円 街区基準点撤去・復旧測量業務委託料 75,000円 管路腐食度調査業務委託料 2,720,000円 受水槽清掃業務委託料 116,000円 止水支援業務委託料 300,000円
			19 賃借料	7,956,000	
			20 修繕費	57,940,891	
			32 路面復旧費	1,180,662	
			35 補助交付金	13,808,000	
		3 受託工事費		27,184,714	
			1 給料	12,092,400	予算額 11,720,000円
			2 手当	6,673,201	予算額 7,013,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,141,000	予算額 2,141,000円
			6 法定福利費	5,210,911	予算額 5,037,000円
			10 被服費	36,150	
			11 備用品費	88,220	
			14 印刷製本費	60,800	
			20 修繕費	882,032	
		4 業務費		171,683,890	
			1 給料	24,601,200	予算額 24,143,000円
			2 手当	15,165,616	予算額 14,035,000円
			3 賞与引当金繰入額	4,665,000	予算額 4,665,000円
			5 報酬	948,640	予算額 949,000円
			6 法定福利費	10,953,762	予算額 10,645,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			10 被服費	33,250	
			11 備用品費	1,134,174	
			14 印刷製本費	1,340,550	
			15 通信運搬費	11,535,135	
			17 委託料	72,767,336	取納検針委託料 71,694,336円 検満メーター取替通知書等作成委託料 1,073,000円
			18 手数料	11,359,427	
			19 賃借料	17,179,800	
		5 総係費		34,707,227	
			1 給料	7,918,600	予算額 11,748,000円
			2 手当	1,891,210	予算額 7,456,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,997,000	予算額 1,997,000円
			5 報酬	2,309,280	予算額 2,503,000円
			6 法定福利費	2,880,605	予算額 4,771,000円
			8 旅費	179,452	
			10 被服費	46,250	
			11 備用品費	1,072,555	
			12 燃料費	360,810	
			14 印刷製本費	206,800	
			15 通信運搬費	727,992	
			17 委託料	5,755,760	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 1,090,000円 消防設備保守点検委託料 70,000円 清掃委託料 1,310,760円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
					朝霞の零製造委託料 1,808,000円 料金改定アドバイザー業務委託料 280,000円 エンジンポンプ点検業務委託料 432,000円
			18 手数料	122,600	
			19 賃借料	2,193,285	
			20 修繕費	1,937,548	
			24 公課費	130,300	
			26 研修費	143,593	
			28 厚生費	23,800	
			29 会費負担金	359,790	
			31 保険料	2,211,743	
			38 貸倒引当金繰入額	2,200,000	
			40 雑費	38,254	
		6 減価償却費		506,150,964	
		1 建物減価償却費		28,530,456	
		2 構築物減価償却費		359,049,901	
		3 機械及び装置 減価償却費		115,975,849	
		5 工具器具及び備品 減価償却費		2,594,758	
		7 資産減耗費		5,497,821	
		1 固定資産除却費		5,497,821	
	2 営業外費用			62,176,276	
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費		60,748,803	
		1 企業債利息		60,748,803	
		3 雑支出		1,427,473	
		2 雑支出		1,427,473	
	3 特別損失			21,692,917	
		4 過年度損益修正損		892,917	
		1 過年度損益修正損		892,917	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		5 その他特別損失		20,800,000	
			4 固定資産撤去費	20,800,000	

固定資産

明細書

(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	13,830,000	0	1,833,974,687
構築物	15,895,849,724	353,065,168	16,991,306	16,231,923,586
機械及び装置	4,504,538,636	222,509,660	61,616,347	4,665,431,949
車両運搬具	14,346,343	0	0	14,346,343
工具器具及び備品	32,129,010	5,386,800	0	37,515,810
小計	24,493,728,646	594,791,628	78,607,653	25,009,912,621
建設仮勘定	138,625,000	603,508,133	637,679,133	104,454,000
合計	24,632,353,646	1,198,299,761	716,286,786	25,114,366,621

(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	
28,530,456	0	737,949,245	1,096,025,442	
359,049,901	16,129,410	6,516,312,815	9,715,610,771	
115,975,849	56,980,422	2,679,826,823	1,985,605,126	
0	0	13,629,025	717,318	
2,594,758	0	17,960,769	19,555,041	
506,150,964	73,109,832	9,965,678,677	15,044,233,944	
0	0	0	104,454,000	
506,150,964	73,109,832	9,965,678,677	15,148,687,944	

(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

(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	
平成3年度	財務省	平成 4. 3. 25	520,000,000	36,989,827
平成4年度	財務省	5. 3. 25	630,000,000	38,738,117
平成5年度	財務省	6. 3. 23	490,000,000	27,206,376
〃	地方公共団体金融機構	6. 3. 23	210,000,000	13,331,233
平成6年度	財務省	7. 3. 27	1,090,000,000	62,453,402
〃	地方公共団体金融機構	7. 3. 27	1,090,000,000	72,230,726
平成7年度	財務省	8. 3. 14	690,000,000	34,556,031
〃	地方公共団体金融機構	8. 3. 22	460,000,000	26,130,933
平成8年度	財務省	9. 5. 20	1,080,000,000	50,875,296
〃	地方公共団体金融機構	9. 3. 26	720,000,000	38,703,118
平成9年度	財務省	10. 3. 25	72,000,000	3,227,838
〃	地方公共団体金融機構	10. 3. 25	48,000,000	2,406,940
平成10年度	財務省	11. 3. 25	150,800,000	6,620,760
〃	地方公共団体金融機構	11. 3. 24	59,200,000	2,889,802
〃	地方公共団体金融機構	11. 3. 24	40,000,000	1,952,569
平成11年度	財務省	12. 3. 24	31,700,000	1,359,025
〃	地方公共団体金融機構	12. 3. 22	18,300,000	871,284
平成27年度	地方公共団体金融機構	28. 3. 30	185,800,000	6,995,181
〃	地方公共団体金融機構	28. 3. 30	217,100,000	8,173,595
〃	地方公共団体金融機構	28. 3. 30	267,300,000	16,664,369
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	19,549,407
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	23,784,066
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	14,950,532
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	13,340,251
令和2年度	地方公共団体金融機構	3. 3. 25	66,000,000	0
〃	地方公共団体金融機構	3. 3. 25	182,000,000	0
〃	地方公共団体金融機構	3. 3. 25	173,000,000	10,651,151
令和3年度	地方公共団体金融機構	4. 3. 30	36,000,000	0
〃	地方公共団体金融機構	4. 3. 30	108,000,000	0
〃	武蔵野銀行	4. 3. 25	119,000,000	0
計			11,209,200,000	534,651,829

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					
520,000,000	0	—	年 5.50 %	令和 4. 3. 25	償還終了
589,538,657	40,461,343	—	4.40 %	5. 3. 25	
432,544,055	57,455,945	—	3.65 %	6. 3. 1	
210,000,000	0	—	3.75 %	4. 3. 20	償還終了
884,453,445	205,546,555	—	4.65 %	7. 3. 1	
1,014,297,572	75,702,428	—	4.75 %	5. 3. 20	
540,451,138	149,548,862	—	3.15 %	8. 3. 1	
405,141,617	54,858,383	—	3.25 %	6. 3. 20	
804,942,565	275,057,435	—	2.60 %	9. 3. 25	
596,974,425	123,025,575	—	2.90 %	7. 3. 20	
51,150,604	20,849,396	—	2.10 %	10. 3. 1	
37,827,894	10,172,106	—	2.20 %	8. 3. 20	
100,371,571	50,428,429	—	2.10 %	11. 3. 1	
43,809,761	15,390,239	—	2.10 %	9. 3. 20	
29,601,188	10,398,812	—	2.10 %	9. 3. 20	
19,796,869	11,903,131	—	2.00 %	12. 3. 1	
12,691,958	5,608,042	—	2.00 %	10. 3. 20	
6,995,181	178,804,819	—	0.50 %	28. 3. 20	
8,173,595	208,926,405	—	0.50 %	28. 3. 20	
99,736,773	167,563,227	—	0.10 %	14. 3. 20	
0	224,000,000	—	0.60 %	29. 3. 20	
0	189,000,000	—	0.60 %	29. 3. 20	
97,357,413	217,642,587	—	0.20 %	15. 3. 20	
0	161,000,000	—	0.60 %	30. 3. 20	
0	127,000,000	—	0.60 %	30. 3. 20	
94,851,663	289,148,337	—	0.20 %	16. 3. 20	
0	86,000,000	—	0.50 %	31. 3. 20	
0	190,000,000	—	0.50 %	31. 3. 20	
44,824,702	195,175,298	—	0.06 %	17. 3. 20	
0	175,000,000	—	0.30 %	32. 3. 20	
0	150,000,000	—	0.30 %	32. 3. 20	
26,675,168	187,324,832	—	0.04 %	18. 3. 20	
0	66,000,000	—	0.50 %	33. 3. 20	
0	182,000,000	—	0.50 %	33. 3. 20	
10,651,151	162,348,849	—	0.20 %	19. 3. 20	
0	36,000,000	—	0.70 %	34 . 3. 20	
0	108,000,000	—	0.70 %	34 . 3. 20	
0	119,000,000	—	0.40 %	19. 3. 25	
6,682,858,965	4,526,341,035				

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3年6月に期末手当、勤勉手当及び法定福利費 22,294,075円を支給するために、令和2年度に計上した賞与引当金 16,971,000円を全額取り崩した。
また、令和4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3年度の負担に属する額として賞与引当金 16,376,000円を引き当てた。
- (4) 令和3年度の不納欠損額 2,130,191円を処分するために、令和2年度に計上した貸倒引当金 1,827,000円を全て取り崩し、不足する 303,191円は過年度損益修正損とした。
令和4年度の不納欠損見込額は 2,200,000円であるから、本来は差額補充法による差額を繰り入れるが、残額がないため全額を貸倒引当金に繰り入れた。
- (5) 令和3年度に受贈した資産を 48,828,786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	27,566 千円
1年超	20,659 千円
計	48,225 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3年度(2021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
			2	99,792,000	90,000,000	9,792,000
			3	66,528,000	60,000,000	6,528,000
			計	166,320,000	150,000,000	16,320,000
1 資本的支出	1 建設改良費	泉水浄水場 計装設備 更新工事				

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 発生額の差	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	99,792,000	90,000,000	9,792,000
157,300,000	142,000,000	15,300,000	△ 90,772,000	△ 82,000,000	△ 8,772,000
157,300,000	142,000,000	15,300,000	9,020,000	8,000,000	1,020,000

令和4年8月29日提出
朝霞市長 富岡勝則