議案第６７号

令和３年度

（２０２１年度）

朝霞市下水道事業会計決算書

朝　　霞　　市

目　　次

令和３年度（２０２１年度）朝霞市下水道事業会計決算書

令和３年度（２０２１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３年度（２０２１年度）朝霞市下水道事業決算報告書 …… 2 頁
令和３年度（２０２１年度）朝霞市下水道事業損益計算書 …… 6 頁
令和３年度（２０２１年度）朝霞市下水道事業剰余金計算書 …… 8 頁
令和３年度（２０２１年度）朝霞市下水道事業剰余金処分計算書（案） …… 10 頁
令和３年度（２０２１年度）朝霞市下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）朝霞市下水道事業報告書 …… 17 頁
令和３年度（２０２１年度）朝霞市下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 …… 30 頁
企業債明細書 …… 32 頁
朝霞市下水道事業会計に係る注記事項 …… 38 頁

議案第６７号

令和３年度（２０２１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３年度（２０２１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３年度（２０２１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　　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	2,402,746,000	0	0	2,402,746,000	2,457,862,027	55,116,027	（うち、仮受消費税及び地方消費税 90,060,776円）
第 1 項 営業収益	1,182,038,000	0	0	1,182,038,000	1,217,318,165	35,280,165	（うち、仮受消費税及び地方消費税 90,051,681円）
第 2 項 営業外収益	769,893,000	0	0	769,893,000	770,134,134	241,134	（うち、仮受消費税及び地方消費税 2,686円）
第 3 項 特別利益	450,815,000	0	0	450,815,000	470,409,728	19,594,728	（うち、仮受消費税及び地方消費税 6,409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	1,951,566,000	0	0	0	0	1,951,566,000	0	1,951,566,000	1,799,755,989	0	151,810,011	（うち、仮払消費税及び地方消費税 68,635,579円）
第 1 項 営業費用	1,870,591,000	0	0	△37,325,000	0	1,833,266,000	0	1,833,266,000	1,696,964,150	0	136,301,850	（うち、仮払消費税及び地方消費税 68,623,809円）
第 2 項 営業外費用	70,375,000	0	0	37,325,000	0	107,700,000	0	107,700,000	102,662,359	0	5,037,641	（うち、仮払消費税及び地方消費税 0円）
第 3 項 特別損失	600,000	0	0	0	0	600,000	0	600,000	129,480	0	470,520	（うち、仮払消費税及び地方消費税 11,770円）
第 4 項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	

（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	727,112,000	0	727,112,000	0	0	727,112,000	521,871,800	△ 205,240,200	
第 1 項 企業債	439,000,000	0	439,000,000	0	0	439,000,000	174,600,000	△ 264,400,000	
第 2 項 補助金	3,401,000	0	3,401,000	0	0	3,401,000	71,200,000	67,799,000	
第 3 項 負担金	205,665,000	0	205,665,000	0	0	205,665,000	197,025,800	△ 8,639,200	
第 4 項 他会計補助金	78,246,000	0	78,246,000	0	0	78,246,000	78,246,000	0	
第 5 項 他会計負担金	800,000	0	800,000	0	0	800,000	800,000	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	913,482,000	0	0	0	913,482,000	86,900,000	0	1,000,382,000	706,157,490	16,500,000	125,000,000	141,500,000	152,724,510	(うち、仮払消費税及び地方消費税 42,975,876円)
第 1 項 建設改良費	737,499,000	0	0	0	737,499,000	86,900,000	0	824,399,000	534,919,906	16,500,000	125,000,000	141,500,000	147,979,094	(うち、仮払消費税及び地方消費税 42,975,876円)
第 2 項 企業債償還金	170,483,000	0	756,000	0	171,239,000	0	0	171,239,000	171,237,584	0	0	0	1,416	
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	△ 756,000	0	4,244,000	0	0	4,244,000	0	0	0	0	4,244,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 184,285,690円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 13,119,071円、過年度分損益勘定留保資金 147,500,829円、当年度分損益勘定留保資金 23,665,790円補てんした。

令和３年度（２０２１年度）朝霞市下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) 下水道使用料	897,538,403		
(2) 受託事業収益	3,312,081		
(3) 他会計負担金	226,121,000		
(4) その他営業収益	295,000	1,127,266,484	
2　営業費用			
(1) 汚水管渠費	72,349,807		
(2) 雨水管渠費	49,555,869		
(3) 汚水ポンプ費	14,189,487		
(4) 雨水ポンプ費	6,785,180		
(5) 総係費	108,115,527		
(6) 流域下水道維持管理費	503,872,496		
(7) 減価償却費	873,446,798		
(8) 資産減耗費	24,977		
(9) その他営業費用	200	1,628,340,341	
営業利益			△ 501,073,857
3　営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	8,021		
(2) 他会計補助金	81,244,000		
(3) 補助金	2,328,000		
(4) 長期前受金戻入	686,482,103		
(5) 雑収益	69,324	770,131,448	
4　営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	36,806,888		
(2) 雑支出	57,549,345	94,356,233	675,775,215
経常利益			174,701,358
5　特別利益			
(1) 過年度損益修正益	19,597,719		
(2) その他特別利益	450,805,600	470,403,319	
6　特別損失			
(1) 過年度損益修正損	117,710	117,710	470,285,609
当年度純利益			644,986,967
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			644,986,967

令和３年度（２０２１年度）朝霞市　下水道事業剰余金計算書

（令和　３年４月１日から　令和４年３月31日まで）

（単位：円）

区分	資本金	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	利益積立金	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	136,508,960	764,853,459	0	132,125,738	132,125,738	4,016,312,444
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	132,125,738	△ 132,125,738	0	0
議会の議決による処分	0	0	0	0	0	0	0	132,125,738	△ 132,125,738	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	132,125,738	△ 132,125,738	0	0
処分後残高	3,119,333,247	601,587,218	0	26,757,281	0	136,508,960	764,853,459	132,125,738	（繰越利益剰余金）0	132,125,738	4,016,312,444
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	644,986,967	644,986,967	644,986,967
補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	644,986,967	644,986,967	644,986,967
当年度末残高	3,119,333,247	601,587,218	0	26,757,281	0	136,508,960	764,853,459	132,125,738	（当年度未処分利益剰余金）644,986,967	777,112,705	4,661,299,411

令和３年度（２０２１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	644,986,967
議会の議決による処分額		0	0	△ 644,986,967
	減債積立金の積立	0	0	△ 322,493,000
	建設改良積立金の積立	0	0	△ 322,493,967
処分後残高		3,119,333,247	764,853,459	(繰越利益剰余金) 0

令和３年度（２０２１年度）朝霞市下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		897,472,911		
ロ 構築物	17,714,710,911			
減価償却累計額	△ 1,482,879,582	16,231,831,329		
ハ 機械及び装置	332,510,899			
減価償却累計額	△ 93,528,358	238,982,541		
ニ 工具器具及び備品	7,799,400			
減価償却累計額	△ 3,509,730	4,289,670		
ホ 建設仮勘定		398,050,798		
有形固定資産合計			17,770,627,249	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		1,762,221,251		
無形固定資産合計			1,762,221,251	
(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				19,533,883,500
2 流動資産				
(1) 現金預金			990,414,037	
(2) 未収金		182,340,081		
貸倒引当金		△ 1,014,000	181,326,081	
(3) 前払金			5,000,000	
(4) その他流動資産			5,970	
流動資産合計				1,176,746,088
資産合計				20,710,629,588

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	3,329,130,352		
企業債合計		3,329,130,352	
固定負債合計			3,329,130,352
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	175,175,591		
企業債合計		175,175,591	
(2) 未払金		64,917,595	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,238,000		
引当金合計		8,238,000	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	557,797		
その他流動負債合計		557,797	
流動負債合計			248,888,983
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		13,790,951,210	
(2) 収益化累計額		△ 1,319,640,368	
繰延収益合計			12,471,310,842
負債合計			16,049,330,177

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 利益積立金	132,125,738		
ロ 当年度未処分利益剰余金	644,986,967		
利益剰余金合計		777,112,705	
剰余金合計			1,541,966,164
資本合計			4,661,299,411
負債資本合計			20,710,629,588

決　算　附　属　書　類

令和３年度（２０２１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 17,431,476㎥で、前年度に比べ 2.1%の減少、年間総有収水量は 14,605,111㎥で、前年度に比べ 0.3%の減少となりました。

この結果、有収率は 83.8%で、前年度に比べ 1.6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 140,780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 2,367,801,251円で、主なものは、収入総額の 37.9%を占める下水道使用料が 897,538,403円、9.5%を占める一般会計からの雨水処理負担金が 226,121,000円となっています。

収益的支出については 1,722,814,284円で、主なものは、支出総額の 29.2%を占める流域下水道維持管理負担金が 503,872,496円で、50.7%を占める減価償却費が 873,446,798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 644,986,967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 521,871,800円、資本的支出は 706,157,490円で、差引不足額の 184,285,690円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 13,119,071円、過年度分損益勘定留保資金 147,500,829円、当年度分損益勘定留保資金 23,665,790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、「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の工事に着手しました。

(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 110.1%と100%を超えており健全な経営状況を維持しています。また、使用料で回収すべき経費を、どの程度使用料で賄えているかを示す経費回収率は、令和３年度は 92.2%となり、全て賄えている状況とされる 100%を下回っています。

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 4.4ポイント増の 8.8%となっています。令和２年度に法適用をした際に、資産を新たに取得したものとみなして帳簿価額を決定しているため、低水準の数値となっていますが、実際は早い時期に整備した管渠の老朽化が進行しており、計画的に施設更新を行います。

	令和２年度	令和３年度
経常収支比率	108.1%	110.1%
経費回収率	89.2%	92.2%
有形固定資産減価償却率	4.4%	8.8%

(3) 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	令和 3年 9月 7日	令和 3年10月 5日
第 7 号	令和4年度(2022年度)朝霞市下水道事業会計予算	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			人 11	人 12	人 △ 1	
内訳	上下水道総務課	職員	3	4	△ 1	
		その他の職員	0	0	0	
	下水道施設課	職員	8	8	0	
		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
県道和光志木線 下水道改築工事	工事延長 L=24.95m VU φ350	5,549,500	令和3年11月4日	令和4年2月28日	
市道２３５４号線 雨水管工事	工事延長 L=81.2m VU φ300	4,825,700	令和3年10月22日	令和4年2月24日	
支線２７号線 下水工事	工事延長 L=46.8m VU φ200	4,378,000	令和3年10月7日	令和3年12月10日	
市道２５４号線 雨水管工事	工事延長 L=7.2m VU φ300	1,210,000	令和3年6月25日	令和3年8月25日	
新河岸第１６－４－２ 流量計レベル交換工事	超音波レベル計 交換工 1式	935,330	令和3年8月2日	令和3年8月31日	
支線２１号線 舗装復旧工事	舗装打換工 A=30.3㎡	363,000	令和3年10月1日	令和3年10月29日	
県道朝霞蕨線 舗装復旧工事	舗装打換工 A=6.9㎡	156,200	令和3年12月6日	令和4年1月19日	

3 業　　務

(1) 業　務　量

事　　項	令和3年度	令和2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)	139,528	138,989	539	100.4 %	
年度末汚水処理戸数(戸)	66,200	65,582	618	100.9 %	
年間汚水処理水量(㎥)	17,431,476	17,808,316	△ 376,840	97.9 %	
一日平均汚水処理水量(㎥)	47,757	48,790	△ 1,033	97.9 %	
年間総有収水量(㎥)	14,605,111	14,642,285	△ 37,174	99.7 %	
一日平均有収水量(㎥)	40,014	40,116	△ 102	99.7 %	
有　収　率(%)	83.8	82.2		1.6 ポイント	

(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 増減	対前年度 比率	備考
	円	円	円	%	
下水道事業収益	2,367,801,251 (2,457,862,027)	1,851,710,118 (1,941,749,089)	516,091,133 (516,112,938)	127.9 (126.6)	
営業収益	1,127,266,484 (1,217,318,165)	1,122,077,046 (1,212,103,101)	5,189,438 (5,215,064)	100.5 (100.4)	
営業外収益	770,131,448 (770,134,134)	729,518,226 (729,520,642)	40,613,222 (40,613,492)	105.6 (105.6)	
特別利益	470,403,319 (470,409,728)	114,846 (125,346)	470,288,473 (470,284,382)	409,594.9 (375,289.0)	

(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 増減	対前年度 比率	備考
	円	円	円	%	
下水道事業費用	1,722,814,284 (1,799,755,989)	1,719,584,380 (1,791,883,420)	3,229,904 (7,872,569)	100.2 (100.4)	
営業費用	1,628,340,341 (1,696,964,150)	1,654,904,111 (1,723,061,127)	△ 26,563,770 (△ 26,096,977)	98.4 (98.5)	
営業外費用	94,356,233 (102,662,359)	57,406,443 (61,537,921)	36,949,790 (41,124,438)	164.4 (166.8)	
特別損失	117,710 (129,480)	7,273,826 (7,284,372)	△ 7,156,116 (△ 7,154,892)	1.6 (1.8)	

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10月13日	716,507,000	大字溝沼地内調整池築造工事	佐藤・林特定建設工事共同企業体	令和3年度～令和4年度継続事業
令和3年12月22日	552,403,500	支線７号線他下水工事	初雁･五島特定建設工事共同企業体	令和3年度～令和5年度継続事業
令和3年11月4日	5,549,500	県道和光志木線下水道改築工事	(株)林土木 関東支店	
令和3年10月22日	4,825,700	市道２３５４号線雨水管工事	(株)冨岡組	
令和3年10月7日	4,378,000	支線２７号線下水工事	古内土木(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	3,500,943,527	174,600,000	171,237,584	3,504,305,943	

令和３年度（２０２１年度）朝霞市下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	644,986,967
減価償却費	873,446,798
固定資産の除却及び減損損失	24,977
貸倒引当金の増減額（△は減少）	99,698
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 359,000
長期前受金戻入額	△ 686,482,103
受取利息及び受取配当金	△ 8,021
支払利息及び企業債取扱い諸費	36,806,888
未収金の増減額（△は増加）	3,737,076
未払金の増減額（△は減少）	16,529,007
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 5,005,970
その他流動負債の増減額（△は減少）	557,797
小計	884,334,114
受取利息及び受取配当金	8,021
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 36,806,888
業務活動によるキャッシュ・フロー	847,535,247
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	△ 432,069,797
無形固定資産の取得による支出	△ 83,138,593
国庫補助金等による収入	305,805,300
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	79,046,000
特定収入仮払消費税	△ 29,839,334
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 160,196,424
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	174,600,000
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	△ 171,237,584
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,362,416
資金増加額（又は減少額）	690,701,239
資金期首残高	299,712,798
資金期末残高	990,414,037

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				2,367,801,251	
	1 営業収益			1,127,266,484	
		1 下水道使用料		897,538,403	
			1 下水道使用料	897,538,403	
		2 受託事業収益		3,312,081	
			1 下水道維持管理負担金	3,312,081	
		3 他会計負担金		226,121,000	
			1 雨水処理負担金	226,121,000	
		6 その他営業収益		295,000	
			1 手数料	295,000	
	2 営業外収益			770,131,448	
		1 受取利息及び配当金		8,021	
			1 預金利息	8,021	
		2 他会計補助金		81,244,000	
			1 他会計補助金	81,244,000	
		3 補助金		2,328,000	
			1 国庫補助金	2,328,000	
		4 長期前受金戻入		686,482,103	
			1 国庫補助金長期前受金	49,524,822	
			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	370,108,901	
			6 元金繰入金長期前受金	95,902,000	
			8 受益者負担金長期前受金	39,517,661	
			9 受贈財産長期前受金	130,838,641	
		6 雑収益		69,324	
			3 その他雑収益	69,324	
	3 特別利益			470,403,319	
		2 過年度損益修正益		19,597,719	
			1 過年度損益修正益	19,597,719	

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　　考
		3 その他特別利益		450,805,600	
			1 その他特別利益	450,805,600	

費　　用

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　　考
11 下水道事業費用				1,722,814,284	
	1 営業費用			1,628,340,341	
		1 汚水管渠費		72,349,807	
			1 給料	10,402,800	予算額 10,403,000円
			2 手当	6,204,172	予算額 6,956,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,948,000	予算額 1,948,000円
			5 報酬	948,640	予算額 949,000円
			6 法定福利費	4,423,755	予算額 4,505,000円
			13 光熱水費	7,743	
			14 印刷製本費	168,040	
			17 委託料	30,052,000	水質検査委託料 4,199,000円 管清掃業務委託料 7,095,000円 水準器点検委託料 25,000円 ガス検知器点検委託料 80,000円 汚水管流量調査委託料 3,734,000円 下水道台帳作成委託料 3,226,000円 下水道ストックマネジメント点検委託料 4,777,000円 不明水調査委託料 3,966,000円 下水道計画一般図作成委託料 2,950,000円
			20 修繕費	15,469,200	
			36 負担金	2,725,457	
		2 雨水管渠費		49,555,869	
			1 給料	8,634,000	予算額 9,975,000円
			2 手当	4,025,688	予算額 6,179,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,956,000	予算額 1,956,000円

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　　考
			6 法定福利費	3,250,017	予算額 4,414,000円
			10 被服費	18,850	
			13 光熱水費	228,636	
			17 委託料	6,184,000	除草委託料 321,000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 611,000円 下水道台帳作成委託料 2,214,000円 事業認可図書作成委託料 2,750,000円
			19 賃借料	529,550	
			20 修繕料	7,287,000	
			36 負担金	17,067,128	
			43 補助金	375,000	
		3 汚水ポンプ費		14,189,487	
			13 光熱水費	3,289,814	
			15 通信運搬費	41,673	
			17 委託料	9,208,000	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 4,800,000円 ばい煙測定委託料 68,000円 設備調査委託料 200,000円
			20 修繕費	1,650,000	
		4 雨水ポンプ費		6,785,180	
			13 光熱水費	2,002,458	
			15 通信運搬費	91,722	
			17 委託料	4,414,000	調整池機械保守点検委託料 600,000円

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　考
					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 3,400,000円
			20 修繕料	277,000	
		5 総係費		108,115,527	
			1 給料	9,895,200	予算額 11,230,000円
			2 手当	5,417,946	予算額 6,552,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,058,000	予算額 2,058,000円
			5 報酬	1,247,640	予算額 1,191,000円
			6 法定福利費	4,122,038	予算額 4,949,000円
			8 旅費	116,128	
			10 被服費	88,390	
			11 備消品費	455,457	
			12 燃料費	137,385	
			14 印刷製本費	116,200	
			15 通信運搬費	149,806	
			17 委託料	79,029,092	料金徴収業務委託料 78,847,273円 公営企業会計支援業務委託料 181,819円
			18 手数料	124,077	
			19 賃借料	3,679,200	
			20 修繕費	356,000	
			26 研修費	115,000	
			31 保険料	332,682	
			36 負担金	453,040	
			38 貸倒引当金繰入額	198,446	
			41 厚生福利費	23,800	
		6 流域下水道維持管理費		503,872,496	
			1 負担金	503,872,496	

（単位：円）

款	項	目	節	金　額	備　考
		7 減価償却費		873,446,798	
			2 構築物減価償却費	744,987,084	
			3 機械及び装置減価償却費	46,989,764	
			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	79,715,085	
		8 資産減耗費		24,977	
			1 固定資産除却費	24,977	
		9 その他営業費用		200	
			2 雑支出	200	
	2 営業外費用			94,356,233	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		36,806,888	
			1 企業債利息	36,806,888	
		3 雑支出		57,549,345	
			2 その他雑支出	57,549,345	
	3 特別損失			117,710	
		4 過年度損益修正損		117,710	
			1 過年度損益修正損	117,710	

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	897,472,911	0	0	897,472,911	0	0	0	897,472,911	
構築物	17,480,988,511	233,748,752	26,352	17,714,710,911	744,987,084	1,375	1,482,879,582	16,231,831,329	
機械及び装置	331,483,252	1,027,647	0	332,510,899	46,989,764	0	93,528,358	238,982,541	
工具器具及び備品	7,799,400	0	0	7,799,400	1,754,865	0	3,509,730	4,289,670	
小計	18,717,744,074	234,776,399	26,352	18,952,494,121	793,731,713	1,375	1,579,917,670	17,372,576,451	
建設仮勘定	57,392,000	511,686,016	171,027,218	398,050,798	0	0	0	398,050,798	
合計	18,775,136,074	746,462,415	171,053,570	19,350,544,919	793,731,713	1,375	1,579,917,670	17,770,627,249	

(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	1,721,228,867	120,707,469	0	79,715,085	1,762,221,251	

(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３年度	財務省	4. 5. 8	97,300,000	6,921,366	97,300,000	0	－	5.50 %	4. 3.25	償還終了
	平成４年度	財務省	5. 4.27	104,400,000	6,419,460	97,694,977	6,705,023	－	4.40 %	5. 3.25	
	〃	財務省	5. 4.27	19,500,000	1,199,037	18,247,625	1,252,375	－	4.40 %	5. 3.25	
	平成５年度	財務省	6. 4.20	73,600,000	4,299,884	64,431,462	9,168,538	－	4.30 %	6. 3.25	
	〃	財務省	6. 5.13	7,600,000	444,010	6,653,249	946,751	－	4.30 %	6. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	6. 4.11	34,200,000	2,302,864	34,200,000	0	－	4.40 %	4. 3.20	償還終了
	平成６年度	財務省	7. 4.10	50,900,000	2,830,778	41,666,205	9,233,795	－	4.20 %	7. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	7. 3.27	27,300,000	1,809,081	25,403,967	1,896,033	－	4.75 %	5. 3.20	
	平成７年度	財務省	8. 4.19	35,400,000	1,800,691	27,558,262	7,841,738	－	3.40 %	8. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	8. 4.22	22,300,000	1,285,741	19,592,737	2,707,263	－	3.45 %	6. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	8. 4.22	23,300,000	1,343,398	20,471,336	2,828,664	－	3.45 %	6. 3.20	
	〃	簡易生命保険	8. 4.30	38,700,000	1,968,552	30,127,253	8,572,747	－	3.40 %	8. 3.31	
	平成８年度	財務省	9. 3.25	39,100,000	1,862,399	28,970,076	10,129,924	－	2.80 %	9. 3. 1	
	〃	地方公共団体金融機構	9. 4.30	54,600,000	2,905,725	45,391,110	9,208,890	－	2.75 %	7. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	9. 4.30	18,700,000	995,185	15,546,039	3,153,961	－	2.75 %	7. 3.20	
	〃	簡易生命保険	9. 4. 9	109,800,000	5,201,197	81,594,869	28,205,131	－	2.70 %	9. 3.31	
	平成９年度	財務省	10. 4.20	36,200,000	1,614,962	25,805,252	10,394,748	－	2.00 %	10. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	10. 4.20	37,000,000	1,844,254	29,225,352	7,774,648	－	2.10 %	8. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	10. 4.20	19,300,000	962,002	15,244,575	4,055,425	－	2.10 %	8. 3.20	
	〃	簡易生命保険	10. 4.30	67,900,000	3,029,169	48,402,667	19,497,333	－	2.00 %	10. 3.31	
	平成10年度	財務省	11. 4.20	59,700,000	2,621,083	39,735,960	19,964,040	－	2.10 %	11. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	11. 4.12	60,800,000	2,967,904	44,993,807	15,806,193	－	2.10 %	9. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	11. 4.12	32,100,000	1,566,936	23,754,955	8,345,045	－	2.10 %	9. 3.20	
	〃	簡易生命保険	11. 4. 7	110,700,000	4,860,200	73,681,255	37,018,745	－	2.10 %	11. 3.31	
	平成11年度	財務省	12. 4.20	42,800,000	1,840,253	26,608,321	16,191,679	－	2.10 %	12. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	12. 4.20	22,100,000	1,056,492	15,275,864	6,824,136	－	2.10 %	10. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	12. 4.20	59,200,000	2,830,058	40,919,959	18,280,041	－	2.10 %	10. 3.20	
	〃	簡易生命保険	12. 4.20	109,600,000	4,712,425	68,137,195	41,462,805	－	2.10 %	12. 3.31	
	平成12年度	財務省	13. 4.20	28,000,000	1,159,328	16,861,423	11,138,577	－	1.30 %	13. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	13. 4.10	13,600,000	622,571	8,990,099	4,609,901	－	1.40 %	11. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	13. 4.10	46,500,000	2,128,643	30,738,206	15,761,794	－	1.40 %	11. 3.20	
	〃	簡易生命保険	13. 4.20	90,100,000	3,730,553	54,257,649	35,842,351	－	1.30 %	13. 3.31	
	平成13年度	財務省	14. 4.22	22,500,000	927,836	12,073,173	10,426,827	－	2.10 %	14. 3.25	
	〃	財務省	14. 4.22	41,900,000	1,727,836	22,482,930	19,417,070	－	2.10 %	14. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	14. 4.10	11,000,000	504,338	6,562,532	4,437,468	－	2.10 %	12. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	14. 4.10	20,600,000	944,486	12,289,832	8,310,168	－	2.10 %	12. 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14年度	財務省	15. 4.23	30,100,000	1,213,480	15,835,007	14,264,993	－	1.10 %	15. 3.25	
	〃	財務省	15. 4.23	35,700,000	1,439,244	18,781,055	16,918,945	－	1.10 %	15. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	15. 4.18	33,100,000	1,469,351	19,053,929	14,046,071	－	1.20 %	13. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	15. 4.18	25,300,000	1,123,099	14,563,880	10,736,120	－	1.20 %	13. 3.20	
	平成15年度	財務省	16. 4.30	29,700,000	1,174,627	13,512,421	16,187,579	－	2.10 %	16. 3.25	
	〃	財務省	16. 5.27	56,000,000	2,214,783	25,477,969	30,522,031	－	2.10 %	16. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	16. 4.20	42,600,000	1,873,041	21,668,926	20,931,074	－	2.00 %	14. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	16. 4.20	40,000,000	1,758,724	20,346,408	19,653,592	－	2.00 %	14. 3.20	
	平成16年度	財務省	17. 4.28	35,100,000	1,362,265	14,686,968	20,413,032	－	2.00 %	17. 3.25	
	〃	財務省	17. 4.28	20,100,000	780,101	8,410,486	11,689,514	－	2.00 %	17. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	17. 4.22	54,200,000	2,336,114	25,186,311	29,013,689	－	2.00 %	15. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	17. 4.22	16,000,000	689,627	7,435,073	8,564,927	－	2.00 %	15. 3.20	
	平成17年度	財務省	18. 4.26	43,400,000	1,641,167	16,220,829	27,179,171	－	2.20 %	18. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	18. 4. 7	49,700,000	2,099,948	20,953,040	28,746,960	－	2.00 %	16. 3.20	
	〃	簡易生命保険	18. 4.28	35,100,000	1,327,304	13,118,689	21,981,311	－	2.20 %	18. 3.31	
	平成18年度	財務省	19. 3.26	21,900,000	813,523	7,418,638	14,481,362	－	2.10 %	19. 3. 1	
	〃	地方公共団体金融機構	19. 4.10	31,900,000	1,315,610	11,971,603	19,928,397	－	2.15 %	17. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	19. 4.10	15,500,000	639,246	5,816,923	9,683,077	－	2.15 %	17. 3.20	
	〃	簡易生命保険	19. 5.25	14,900,000	553,493	5,047,385	9,852,615	－	2.10 %	19. 3.31	
	平成19年度	財務省	20. 4.24	17,500,000	636,635	5,278,060	12,221,940	－	2.10 %	20. 3.25	
	〃	財務省	20. 4.24	8,200,000	298,310	2,473,149	5,726,851	－	2.10 %	20. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	20. 4.18	27,100,000	1,096,129	9,087,520	18,012,480	－	2.10 %	18. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	20. 4.18	14,100,000	570,311	4,728,194	9,371,806	－	2.10 %	18. 3.20	
	平成20年度	財務省	21. 5.11	51,900,000	1,860,163	13,894,492	38,005,508	－	2.00 %	21. 3.25	
	〃	財務省	21. 5.11	8,100,000	290,314	2,168,504	5,931,496	－	2.00 %	21. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	21. 4.28	17,000,000	676,664	5,054,342	11,945,658	－	2.00 %	19. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	21. 4.28	2,700,000	107,470	802,748	1,897,252	－	2.00 %	19. 3.20	
	平成21年度	財務省	22. 5.26	17,000,000	597,296	3,941,880	13,058,120	－	2.00 %	22. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	22. 4.27	18,700,000	652,453	4,293,469	14,406,531	－	2.10 %	22. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	22. 4.27	8,500,000	296,569	1,951,577	6,548,423	－	2.10 %	22. 3.20	
	平成22年度	財務省	22. 6.25	8,300,000	293,651	1,943,582	6,356,418	－	1.90 %	22. 3.25	
	〃	財務省	23. 5.26	22,800,000	797,808	4,579,284	18,220,716	－	1.80 %	23. 3.25	
	〃	財務省	23. 5.26	12,900,000	451,392	2,590,910	10,309,090	－	1.80 %	23. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	22. 6.29	700,000	24,765	163,916	536,084	－	1.90 %	22. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	23. 5.26	22,800,000	797,808	4,579,284	18,220,716	－	1.80 %	23. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	23. 5.26	13,000,000	454,890	2,610,995	10,389,005	－	1.80 %	23. 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23年度	財務省	24. 5.28	36,900,000	1,290,785	6,253,052	30,646,948	－	1.60 %	24. 3.25	
	〃	財務省	24. 5.28	3,700,000	129,428	626,999	3,073,001	－	1.60 %	24. 3.25	
	〃	地方公共団体金融機構	24. 4.24	36,900,000	1,268,259	6,120,019	30,779,981	－	1.80 %	24. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	24. 4.24	3,600,000	123,732	597,075	3,002,925	－	1.80 %	24. 3.20	
	平成24年度	財務省	25. 5.28	46,300,000	1,625,231	6,367,066	39,932,934	－	1.40 %	25. 3.25	
	〃	財務省	25. 5.28	13,900,000	487,920	1,911,495	11,988,505	－	1.40 %	25. 3.25	
	平成25年度	財務省	26. 5.27	86,700,000	3,001,195	8,879,421	77,820,579	－	1.40 %	26. 3.25	
	平成26年度	財務省	27. 3.25	110,800,000	3,871,053	7,696,068	103,103,932	－	1.20 %	27. 3. 1	
	〃	財務省	27. 5.26	58,900,000	2,057,807	4,091,141	54,808,859	－	1.20 %	27. 3.25	
	平成27年度	財務省	28. 3.25	235,900,000	8,881,396	8,881,396	227,018,604	－	0.50 %	28. 3. 1	
	〃	財務省	28. 5.26	404,300,000	16,172,000	16,172,000	388,128,000	－	0.20 %	28. 3.25	
	〃	財務省	28. 5.26	67,100,000	2,684,000	2,684,000	64,416,000	－	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	6,820,000	10,080,000	－	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	3,100,000	12,000,000	－	0.32 %	16. 3.25	
	〃	埼玉りそな銀行	1. 5.24	19,300,000	1,920,000	5,860,000	13,440,000	－	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	4,200,000	4,200,000	－	0.12 %	6. 3.25	
	〃	武蔵野銀行	2. 4.30	12,200,000	1,220,000	2,440,000	9,760,000	－	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	
	〃	地方公共団体金融機構	3. 9.28	45,400,000	756,706	756,706	44,643,294	－	0.40 %	33. 9.20	
	令和３年度	地方公共団体金融機構	4. 3.24	37,800,000	0	0	37,800,000	－	0.70 %	34. 3.20	
	〃	地方公共団体金融機構	4. 3.24	91,400,000	0	0	91,400,000	－	0.70 %	34. 3.20	
計				5,224,300,000	171,237,584	1,719,237,351	3,504,305,943				

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、差額補充法で行っている。

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　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 9,990,675円を支給するために、令和2年度に計上した賞与引当金 8,694,000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 8,238,000円を引き当てた。

(4)　令和3年度の不納欠損額 98,748円を処分するために、令和2年度に計上した貸倒引当金 914,302円から取り崩し、残額は 815,554円となった。

　令和4年度の不納欠損見込額は 1,014,000円であるから、貸倒引当金残額 815,554円の差額となる 198,446円を差額補充法により貸倒引当金に繰り入れる。

(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 2,289,057,613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	3,170 千円
計	4,621 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。