

議案第 10 号

令和6年度  
(2024年度)

朝霞市水道事業会計予算  
及び予算説明書

朝 霞 市



# 目 次

## 令和6年度(2024年度)朝霞市水道事業会計予算

|          |     |
|----------|-----|
| 本文 ..... | 1 頁 |
|----------|-----|

### 予 算 説 明 書

|  |      |
|--|------|
| 令和6年度(2024年度)朝霞市水道事業会計予算実施計画 .....       | 5 頁  |
| 令和6年度(2024年度)朝霞市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 ..... | 16 頁 |
| 給与費明細書 .....                             | 17 頁 |
| 継続費に関する調書 .....                          | 22 頁 |
| 令和6年度(2024年度)朝霞市水道事業予定貸借対照表 .....        | 24 頁 |
| 令和5年度(2023年度)朝霞市水道事業予定損益計算書 .....        | 26 頁 |
| 令和5年度(2023年度)朝霞市水道事業予定貸借対照表 .....        | 27 頁 |
| 朝霞市水道事業会計に係る注記事項 .....                   | 29 頁 |



議案第 10 号

令和6年度（2024年度）朝霞市水道事業会計予算

（総則）

第1条 令和6年度（2024年度）朝霞市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| (1) 給水戸数      | 70,100 戸                  |
| (2) 年間総給水量    | 15,492,000 m <sup>3</sup> |
| (3) 1日平均給水量   | 42,444 m <sup>3</sup>     |
| (4) 主要な建設改良事業 |                           |
| イ 水道施設耐震化事業   | 338,375 千円                |
| ロ 老朽管更新事業     | 525,891 千円                |
| ハ 電気設備更新事業    | 336,292 千円                |

（収益的収入及び支出）

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

|           | 収 | 入 |              |
|-----------|---|---|--------------|
| 第1款 事業収益  |   |   | 2,657,777 千円 |
| 第1項 営業収益  |   |   | 2,001,416 千円 |
| 第2項 営業外収益 |   |   | 656,260 千円   |
| 第3項 特別利益  |   |   | 101 千円       |
|           | 支 | 出 |              |
| 第1款 事業費   |   |   | 2,391,490 千円 |
| 第1項 営業費用  |   |   | 2,253,637 千円 |
| 第2項 営業外費用 |   |   | 44,224 千円    |
| 第3項 特別損失  |   |   | 88,629 千円    |
| 第4項 予備費   |   |   | 5,000 千円     |

（資本的収入及び支出）

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,202,449千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 119,627 千円、当年度分損益勘定留保資金 542,954 千円、減債積立金 269,934 千円及び建設改良積立金 269,934 千円で補てんするものとする。）。

|              | 収 | 入 |              |
|--------------|---|---|--------------|
| 第1款 資本的収入    |   |   | 682,850 千円   |
| 第1項 企業債      |   |   | 672,000 千円   |
| 第2項 負担金      |   |   | 10,849 千円    |
| 第3項 固定資産売却代金 |   |   | 1 千円         |
|              | 支 | 出 |              |
| 第1款 資本的支出    |   |   | 1,885,299 千円 |
| 第1項 建設改良費    |   |   | 1,386,269 千円 |
| 第2項 企業債償還金   |   |   | 489,030 千円   |
| 第3項 予備費      |   |   | 10,000 千円    |

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

| 款       | 項       | 事業名                   | 総額            | 年度                | 年割額          |
|---------|---------|-----------------------|---------------|-------------------|--------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 泉水・岡浄水場<br>次亜塩設備等更新事業 | 103,730<br>千円 | 令和6年度<br>(2024年度) | 41,492<br>千円 |
|         |         |                       |               | 令和7年度<br>(2025年度) | 62,238       |

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的                            | 限度額                                | 起債の方法 | 利率     | 償還の方法  |
|----------------------------------|------------------------------------|-------|--------|--|
| 水道施設耐震化事業<br>老朽管更新事業<br>電気設備更新事業 | 268,000<br>99,000<br>305,000<br>千円 | 証書借入  | 4.0%以内 | 借入先の融資条件による。<br>ただし、企業財政その他の都合により<br>繰上償還又は低利に借り換えることが<br>できる。 |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 218,424千円

(他会計からの補助金)

第10条 水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は279,543 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、19,894 千円と定める。

令和6年2月21日提出  
朝霞市長 富岡 勝則

# 予 算 説 明 書





令和6年度（2024年度）朝霞市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

| 款 | 項    | 目     | 節         | 予定額<br>(千円)     | 備考                                      |
|---|------|-------|-----------|-----------------|---|
| 1 | 事業収益 |       |           | 2,657,777       |   |
|   | 1    | 営業収益  |           | 2,001,416       |   |
|   |      | 1     | 給水収益      | 1,891,395       |   |
|   |      |       | 1         | 水道料金            | 1,891,395 有収水量 14,097,000m <sup>3</sup> |
|   |      | 2     | 受託工事収益    | 7,837           |   |
|   |      |       | 1         | 手数料             | 6,685 設計審査手数料 1,590<br>工事検査手数料 5,095    |
|   |      |       | 2         | 修繕工事収益          | 1,152                                   |
|   |      | 3     | その他営業収益   | 102,184         |   |
|   |      |       | 1         | 材料売却収益          | 61                                      |
|   |      |       | 2         | 受託料             | 97,263 下水道使用料調定等事務受託料                   |
|   |      |       | 3         | 他会計負担金          | 4,107 消火栓修繕等負担金 ほか                      |
|   |      |       | 4         | 手数料             | 391 指定給水装置工事事業者指定手数料 ほか                 |
|   |      |       | 5         | 雑収益             | 362 朝霞の零販売事業                            |
|   | 2    | 営業外収益 |           | 656,260         |   |
|   |      | 1     | 受取利息及び配当金 | 193             |   |
|   |      |       | 1         | 預金利息            | 193                                     |
|   |      | 2     | 他会計補助金    | 279,543         |   |
|   |      |       | 1         | 他会計補助金          | 279,543                                 |
|   |      | 3     | 水道利用加入金   | 264,000         |   |
|   |      |       | 1         | 水道利用加入金         | 264,000 新設 242,576<br>口径変更 21,424       |
|   |      | 6     | 長期前受金戻入   | 76,278          |   |
|   |      |       | 1         | 国庫補助金長期前受金戻入    | 4,972                                   |
|   |      |       | 3         | 一般会計補助金長期前受金戻入  | 18,546                                  |
|   |      |       | 4         | 寄附金長期前受金戻入      | 6,083                                   |
|   |      |       | 5         | その他資本剰余金長期前受金戻入 | 5,659                                   |
|   |      |       | 6         | 一般会計負担金長期前受金戻入  | 4,575                                   |
|   |      |       | 7         | 工事負担金長期前受金戻入    | 4,692                                   |
|   |      |       | 10        | 受贈財産長期前受金戻入     | 31,751                                  |
|   |      | 7     | 消費税還付金    | 30,692          |   |
|   |      |       | 1         | 消費税還付金          | 30,692                                  |

| 款 | 項      | 目          | 節          | 予 定 額<br>(千円) | 備 考                  |
|---|--------|------------|------------|---------------|----------------------|
|   |        | 9 雑収益      |            | 5,554         |                      |
|   |        |            | 1 不用品売却収益  | 1             |                      |
|   |        |            | 2 雑収益      | 5,553         | 水道庁舎使用に伴う下水道事業負担分 ほか |
|   | 3 特別利益 |            |            | 101           |                      |
|   |        | 1 固定資産売却益  |            | 1             |                      |
|   |        |            | 1 固定資産売却益  | 1             |                      |
|   |        | 2 過年度損益修正益 |            | 100           |                      |
|   |        |            | 1 過年度損益修正益 | 100           |                      |

支 出

| 款     | 項      | 目         | 節          | 予 定 額<br>(千円) | 備 考  |
|-------|--------|-----------|------------|---------------|--|
| 1 事業費 |        |           |            | 2,391,490     |  |
|       | 1 営業費用 |           |            | 2,253,637     |  |
|       |        | 1 原水及び浄水費 |            | 1,124,582     |  |
|       |        |           | 1 給料       | 8,721         | 一般職給 2人  |
|       |        |           | 2 手当       | 4,757         | 扶養手当 78<br>地域手当 1,056<br>住居手当 336<br>通勤手当 70<br>時間外勤務手当 641<br>期末手当 1,408<br>勤勉手当 1,168  |
|       |        |           | 3 賞与引当金繰入額 | 1,565         | 期末手当 704<br>勤勉手当 584<br>埼玉県市町村職員共済組合負担金 277  |
|       |        |           | 6 法定福利費    | 4,124         | 埼玉県市町村職員共済組合負担金 2,966<br>埼玉県市町村総合事務組合負担金 1,134<br>地方公務員災害補償基金負担金 24  |
|       |        |           | 10 被服費     | 56            |  |
|       |        |           | 11 備用品費    | 150           |  |
|       |        |           | 12 燃料費     | 2,936         |  |
|       |        |           | 13 光熱水費    | 674           |  |
|       |        |           | 15 通信運搬費   | 1,843         | 電話回線使用料  |
|       |        |           | 17 委託料     | 159,664       | 浄水場運転管理委託料 95,040<br>浄水場植木剪定委託料 5,500<br>水質検査委託料 6,687<br>水道施設機械警備委託料 2,394<br>泉水浄水場配水ポンプ点検委託料 660<br>岡浄水場配水ポンプ点検委託料 462<br>岡浄水場清掃委託料 268<br>地下オイルタンク保守点検委託料 495<br>浄水場消防設備保守点検委託料 308 |

| 款 | 項 | 目         | 節          | 予 定 額<br>(千円) | 備 考   |
|---|---|-----------|------------|---------------|---|
|   |   |           |            |               | 岡浄水場配水池清掃業務委託料 4,950<br>電気設備点検委託料 42,900  |
|   |   |           | 18 手数料     | 50            |   |
|   |   |           | 20 修繕費     | 36,000        | 浄水場等施設修繕費   |
|   |   |           | 33 動力費     | 165,440       | 浄水場等電気料金  |
|   |   |           | 34 薬品費     | 1,638         | 次亜塩素酸ナトリウム購入費ほか   |
|   |   |           | 37 受水費     | 736,964       | 県水受水量 10,844,400m <sup>3</sup><br>県水受水率 70.0%   |
|   |   | 2 配水及び給水費 |            | 233,829       |   |
|   |   |           | 1 給料       | 16,328        | 一般職給 4人   |
|   |   |           | 2 手当       | 11,178        | 扶養手当 78<br>地域手当 2,041<br>住居手当 666<br>通勤手当 451<br>時間外勤務手当 2,422<br>管理職手当 600<br>期末手当 2,531<br>勤勉手当 2,389     |
|   |   |           | 3 賞与引当金繰入額 | 2,989         | 期末手当 1,266<br>勤勉手当 1,195<br>埼玉県市町村職員共済組合負担金 528   |
|   |   |           | 6 法定福利費    | 7,227         | 埼玉県市町村職員共済組合負担金 5,058<br>埼玉県市町村総合事務組合負担金 2,123<br>地方公務員災害補償基金負担金 46   |
|   |   |           | 10 被服費     | 249           |   |
|   |   |           | 11 備用品費    | 300           |   |
|   |   |           | 17 委託料     | 94,371        | 配給水管漏水調査委託料 33,407<br>上水道台帳補正委託料 9,581<br>量水器交換委託料 28,240<br>漏水修理等待機委託料 10,693<br>CAD設計積算システムデータ改訂委託料 3,300 |

| 款 | 項 | 目       | 節          | 予 定 額<br>(千円) | 備 考                              |
|---|---|---------|------------|---------------|----------------------------------|
|   |   |         |            |               | 街区基準点撤去・復旧<br>測量業務委託料 1,551      |
|   |   |         |            |               | 臨時電話受付業務委託<br>料 97               |
|   |   |         |            |               | 水道事業基本計画見直<br>し基礎調査業務委託料 4,642   |
|   |   |         |            |               | 水道台帳統合型及び公開<br>型GIS搭載業務委託料 2,860 |
|   |   |         | 19 賃借料     | 7,175         | CAD設計積算システム賃貸借<br>料 ほか           |
|   |   |         | 20 修繕費     | 77,866        | 配給水管修繕費 ほか                       |
|   |   |         | 23 材料費     | 248           | 修理用材料費                           |
|   |   |         | 32 路面復旧費   | 1,598         |                                  |
|   |   |         | 35 補助交付金   | 14,300        | 私道給水管布設替整備<br>費補助金 6,600         |
|   |   |         |            |               | 私道老朽管布設替整備<br>費補助金 7,700         |
|   |   | 3 受託工事費 |            | 27,274        |                                  |
|   |   |         | 1 給料       | 11,687        | 一般職給 3人                          |
|   |   |         | 2 手当       | 6,924         | 扶養手当 318                         |
|   |   |         |            |               | 地域手当 1,441                       |
|   |   |         |            |               | 住居手当 672                         |
|   |   |         |            |               | 通勤手当 59                          |
|   |   |         |            |               | 時間外勤務手当 992                      |
|   |   |         |            |               | 期末手当 1,896                       |
|   |   |         |            |               | 勤勉手当 1,546                       |
|   |   |         | 3 賞与引当金繰入額 | 2,090         | 期末手当 948                         |
|   |   |         |            |               | 勤勉手当 773                         |
|   |   |         |            |               | 埼玉県市町村職員共済<br>組合負担金 369          |
|   |   |         | 6 法定福利費    | 5,099         | 埼玉県市町村職員共済<br>組合負担金 3,547        |
|   |   |         |            |               | 埼玉県市町村総合事務<br>組合負担金 1,520        |
|   |   |         |            |               | 地方公務員災害補償基<br>金負担金 32            |
|   |   |         | 10 被服費     | 54            |                                  |
|   |   |         | 11 備用品費    | 150           |                                  |
|   |   |         | 14 印刷製本費   | 116           |                                  |
|   |   |         | 15 通信運搬費   | 1             |                                  |
|   |   |         | 20 修繕費     | 1,152         | 配給水管修繕費                          |
|   |   |         | 23 材料費     | 1             |                                  |

| 款 | 項 | 目     | 節          | 予 定 額<br>(千円) | 備 考  |
|---|---|-------|------------|---------------|--|
|   |   | 4 業務費 |            | 204,164       |  |
|   |   |       | 1 給料       | 26,567        | 一般職給 6人  |
|   |   |       | 2 手当       | 15,678        | 扶養手当 360<br>地域手当 3,520<br>通勤手当 370<br>時間外勤務手当 966<br>管理職手当 2,400<br>期末手当 3,958<br>勤勉手当 3,841<br>会計年度任用職員期末<br>手当 143<br>会計年度任用職員勤勉<br>手当 120 |
|   |   |       | 3 賞与引当金繰入額 | 4,865         | 期末手当 1,979<br>勤勉手当 1,921<br>埼玉県市町村職員共済<br>組合負担金 836<br>会計年度任用職員期末<br>手当 70<br>会計年度任用職員勤勉<br>手当 59  |
|   |   |       | 5 報酬       | 1,041         | 会計年度任用職員 1人  |
|   |   |       | 6 法定福利費    | 11,237        | 埼玉県市町村職員共済<br>組合負担金 8,173<br>埼玉県市町村総合事務<br>組合負担金 2,961<br>地方公務員災害補償基<br>金負担金 75<br>労務災害保険料負担金 5<br>雇用保険料 23                                  |
|   |   |       | 10 被服費     | 82            |  |
|   |   |       | 11 備用品費    | 1,020         |  |
|   |   |       | 14 印刷製本費   | 1,708         |  |
|   |   |       | 15 通信運搬費   | 15,125        | 郵便料  |
|   |   |       | 17 委託料     | 92,431        | 収納検針委託料 90,816<br>検満メーター取替通知<br>書等作成委託料 1,065<br>水道システムカスタマ<br>イズ委託料 550   |
|   |   |       | 18 手数料     | 21,121        | コンビニ収納取扱手数料 ほか   |
|   |   |       | 19 賃借料     | 13,239        | 電算システム機器賃貸借料   |

| 款 | 項 | 目     | 節          | 予 定 額<br>(千円) | 備 考  |
|---|---|-------|------------|---------------|--|
|   |   |       | 20 修繕費     | 50            |  |
|   |   | 5 総係費 |            | 44,499        |  |
|   |   |       | 1 給料       | 6,615         | 一般職給 2人  |
|   |   |       | 2 手当       | 4,489         | 扶養手当 240<br>地域手当 823<br>通勤手当 89<br>時間外勤務手当 988<br>期末手当 1,075<br>勤勉手当 869<br>会計年度任用職員期末<br>手当 285<br>会計年度任用職員勤勉<br>手当 120 |
|   |   |       | 3 賞与引当金繰入額 | 1,439         | 期末手当 538<br>勤勉手当 435<br>埼玉県市町村職員共済<br>組合負担金 209<br>会計年度任用職員期末<br>手当 140<br>会計年度任用職員勤勉<br>手当 117                          |
|   |   |       | 5 報酬       | 2,323         | 上下水道審議会委員 15人<br>会計年度任用職員 2人   |
|   |   |       | 6 法定福利費    | 2,913         | 埼玉県市町村職員共済<br>組合負担金 1,981<br>埼玉県市町村総合事務<br>組合負担金 860<br>地方公務員災害補償基<br>金負担金 18<br>労務災害保険料負担金 9<br>雇用保険料 45                |
|   |   |       | 8 旅費       | 329           | 費用弁償 72<br>普通旅費 257  |
|   |   |       | 9 報償費      | 300           | 弁護士報酬  |
|   |   |       | 10 被服費     | 41            |  |
|   |   |       | 11 備用品費    | 1,367         |  |
|   |   |       | 12 燃料費     | 491           |  |
|   |   |       | 14 印刷製本費   | 126           |  |
|   |   |       | 15 通信運搬費   | 1,452         | 電話料  |

| 款 | 項 | 目         | 節               | 予 定 額<br>(千円) | 備 考  |
|---|---|-----------|-----------------|---------------|--|
|   |   |           | 17 委託料          | 8,485         | 電話交換設備等保守点検委託料 93<br>エレベーター保守点検委託料 631<br>自動ドア保守点検委託料 192<br>空調和設備保守点検委託料 1,122<br>消防設備保守点検委託料 77<br>清掃委託料 2,438<br>朝霞の零製造委託料 2,172<br>水道事業会計支援業務委託料 1,760 |
|   |   |           | 18 手数料          | 412           | 金融機関手数料 ほか   |
|   |   |           | 19 賃借料          | 2,215         | 土地借上料 ほか   |
|   |   |           | 20 修繕費          | 6,834         | 水道庁舎修繕費 ほか   |
|   |   |           | 24 公課費          | 195           | 自動車重量税 ほか  |
|   |   |           | 25 補償費          | 10            |  |
|   |   |           | 26 研修費          | 494           | 職員研修費  |
|   |   |           | 28 厚生費          | 42            | 職員定期健康診断料  |
|   |   |           | 29 会費負担金        | 362           | 日本水道協会   |
|   |   |           | 31 保険料          | 1,885         | 水道機械設備損害保険料 ほか   |
|   |   |           | 38 貸倒引当金繰入額     | 1,626         |  |
|   |   |           | 40 雑費           | 54            |  |
|   |   | 6 減価償却費   |                 | 600,660       |  |
|   |   |           | 1 建物減価償却費       | 29,716        |  |
|   |   |           | 2 構築物減価償却費      | 402,379       |  |
|   |   |           | 3 機械及び装置減価償却費   | 161,622       |  |
|   |   |           | 4 車両運搬具減価償却費    | 3,240         |  |
|   |   |           | 5 工具器具及び備品減価償却費 | 3,703         |  |
|   |   | 7 資産減耗費   |                 | 18,572        |  |
|   |   |           | 1 固定資産除却費       | 18,571        |  |
|   |   |           | 2 たな卸資産減耗費      | 1             |  |
|   |   | 8 その他営業費用 |                 | 57            |  |
|   |   |           | 1 材料売却原価        | 57            |  |



| 款 | 項       | 目               | 節          | 予 定 額<br>(千円) | 備 考  |
|---|---------|-----------------|------------|---------------|--|
|   | 2 営業外費用 |                 |            | 44,224        |  |
|   |         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 |            | 42,499        |  |
|   |         |                 | 1 企業債利息    | 42,498        | 財務省 6件 9,878<br>金融機構 30件 25,000<br>市中銀行 4件 7,620 |
|   |         |                 | 2 借入金利息    | 1             |  |
|   |         | 2 消費税           |            | 1             |  |
|   |         |                 | 1 消費税      | 1             |  |
|   |         | 3 雑支出           |            | 1,724         |  |
|   |         |                 | 2 雑支出      | 1,724         |  |
|   | 3 特別損失  |                 |            | 88,629        |  |
|   |         | 1 固定資産売却損       |            | 1             |  |
|   |         |                 | 1 固定資産売却損  | 1             |  |
|   |         | 4 過年度損益修正損      |            | 5,270         |  |
|   |         |                 | 1 過年度損益修正損 | 5,270         |  |
|   |         | 5 その他特別損失       |            | 83,358        |  |
|   |         |                 | 1 固定資産撤去費  | 83,358        |  |
|   | 4 予備費   |                 |            | 5,000         |  |
|   |         | 1 予備費           |            | 5,000         |  |
|   |         |                 | 1 予備費      | 5,000         |  |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項     | 目        | 節        | 予 定 額<br>(千円) | 備 考     |   |
|---|-------|----------|----------|---------------|---------|---|
| 1 | 資本的収入 |          |          | 682,850       |         |   |
|   | 1     | 企業債      |          | 672,000       |         |   |
|   |       | 1        | 企業債      | 672,000       |         |   |
|   |       |          | 1        | 建設改良等企業債      | 672,000 | 水道施設耐震化事業 268,000<br>老朽管更新事業 99,000<br>電気設備更新事業 305,000 |
|   | 2     | 負担金      |          | 10,849        |         |   |
|   |       | 1        | 負担金      | 10,848        |         |   |
|   |       |          | 1        | 他会計負担金        | 10,847  | 消火栓設置費負担金   |
|   |       |          | 2        | 工事負担金         | 1       |   |
|   |       | 2        | 寄附金      | 1             |         |   |
|   |       |          | 1        | 寄附金           | 1       |   |
|   | 3     | 固定資産売却代金 |          | 1             |         |   |
|   |       | 1        | 固定資産売却代金 | 1             |         |   |
|   |       |          | 1        | 固定資産売却代金      | 1       |   |

支 出

| 款       | 項        | 目         | 節              | 予 定 額<br>(千円) | 備 考  |
|---------|----------|-----------|----------------|---------------|--|
| 1 資本的支出 |          |           |                | 1,885,299     |  |
|         | 1 建設改良費  |           |                | 1,386,269     |  |
|         |          | 2 建設改良費   |                | 1,321,632     |  |
|         |          |           | 1 建設改良費        | 1,321,632     | 老朽管更新工事 ほか   |
|         |          | 3 営業設備費   |                | 6,069         |  |
|         |          |           | 1 固定資産購入費      | 897           |  |
|         |          |           | 3 量水器費         | 5,172         |  |
|         |          | 4 建設改良事務費 |                | 58,568        |  |
|         |          |           | 1 給料           | 25,979        | 一般職給 6人  |
|         |          |           | 2 手当           | 16,556        | 扶養手当 876<br>地域手当 3,273<br>住居手当 672<br>通勤手当 161<br>時間外勤務手当 3,364<br>管理職手当 420<br>期末手当 4,302<br>勤勉手当 3,488 |
|         |          |           | 3 賞与引当金繰入額     | 4,730         | 期末手当 2,151<br>勤勉手当 1,744<br>埼玉県市町村職員共済組合負担金 835  |
|         |          |           | 6 法定福利費        | 11,303        | 埼玉県市町村職員共済組合負担金 7,853<br>埼玉県市町村職員総合事務組合負担金 3,378<br>地方公務員災害補償基金負担金 72                                    |
|         | 2 企業債償還金 |           |                | 489,030       |  |
|         |          | 1 企業債償還金  |                | 489,030       |  |
|         |          |           | 1 建設改良費等企業債償還金 | 489,030       | 財務省 6件 176,544<br>金融機構 26件 242,546<br>市中銀行 4件 69,940   |
|         | 3 予備費    |           |                | 10,000        |  |
|         |          | 1 予備費     |                | 10,000        |  |
|         |          |           | 1 予備費          | 10,000        |  |

# 令和6年度（2024年度）朝霞市水道事業 予定キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令和7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           | 144,852,000   |
| 減価償却費            | 600,660,000   |
| 固定資産除却費          | 18,571,000    |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少）  | △ 358,000     |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）  | △ 3,069,000   |
| 長期前受金戻入額         | △ 76,278,000  |
| 受取利息及び配当金        | △ 193,000     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費    | 42,499,000    |
| 未収金の増減額（△は増加）    | △ 25,284,474  |
| 未払金の増減額（△は減少）    | △ 125,789,019 |
| たな卸資産の増減額（△は増加）  | △ 18,027,000  |
| 小計               | 557,583,507   |
| 受取利息及び配当金        | 193,000       |
| 支払利息及び企業債取扱諸費    | △ 42,499,000  |
| 4条消費税調整額         | △ 1,527,000   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 513,750,507   |

## 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          | △ 1,265,213,000 |
| 有形固定資産の売却による収入          | 1,000           |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 10,849,000      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 1,254,363,000 |

## 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    | 672,000,000   |
| 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 | △ 489,030,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 182,970,000   |

|              |               |
|--------------|---------------|
| 資金増加額（又は減少額） | △ 557,642,493 |
| 資金期首残高       | 1,574,048,307 |
| 資金期末残高       | 1,016,405,814 |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

| 区 分         | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法定福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |         |
|-------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|---------|
|             | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |             |         |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員   | 15         | 17<br>(3)   | 3,364       | 69,918      | 53,755    | 127,037       | 32,819      | 159,856 |
|             | 資本勘定支弁職員   | 0          | 6<br>(0)    | 0           | 25,979      | 20,451    | 46,430        | 12,138      | 58,568  |
|             | 合 計        | 15         | 23<br>(3)   | 3,364       | 95,897      | 74,206    | 173,467       | 44,957      | 218,424 |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員   | 15         | 17<br>(4)   | 3,217       | 69,613      | 52,928    | 125,758       | 31,311      | 157,069 |
|             | 資本勘定支弁職員   | 0          | 6<br>(0)    | 0           | 22,601      | 16,233    | 38,834        | 9,628       | 48,462  |
|             | 合 計        | 15         | 23<br>(4)   | 3,217       | 92,214      | 69,161    | 164,592       | 40,939      | 205,531 |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員   | 0          | 0<br>(-1)   | 147         | 305         | 827       | 1,279         | 1,508       | 2,787   |
|             | 資本勘定支弁職員   | 0          | 0<br>(0)    | 0           | 3,378       | 4,218     | 7,596         | 2,510       | 10,106  |
|             | 合 計        | 0          | 0<br>(-1)   | 147         | 3,683       | 5,045     | 8,875         | 4,018       | 12,893  |

職員数のうち、一般職の上段は常勤職員、下段の( )内は短時間勤務の再任用職員及び会計年度任用職員

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分   | 扶 養 手 当<br>(千円) | 地 域 手 当<br>(千円) | 住 居 手 当<br>(千円) | 通 勤 手 当<br>(千円) | 時 間 外<br>勤 務 手 当<br>(千円) | 管 理 職 手 当<br>(千円) | 期 末 手 当<br>(千円) | 勤 勉 手 当<br>(千円) |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                       | 本 年 度 |                 | 1,950           | 12,154          | 2,346           | 1,200                    | 9,373             | 3,420           | 23,394          |
| 前 年 度                 |       | 1,848           | 11,752          | 1,674           | 1,684           | 8,551                    | 3,840             | 21,525          | 18,287          |
| 比 較                   |       | 102             | 402             | 672             | △ 484           | 822                      | △ 420             | 1,869           | 2,082           |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法定福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |         |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|---------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |             |         |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員   | 15         | 17<br>(0)   | 242         | 69,918      | 52,701    | 122,861       | 32,737      | 155,598 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 0          | 6<br>(0)    | 0           | 25,979      | 20,451    | 46,430        | 12,138      | 58,568  |
|     | 合 計        | 15         | 23<br>(0)   | 242         | 95,897      | 73,152    | 169,291       | 44,875      | 214,166 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員   | 15         | 17<br>(1)   | 242         | 69,613      | 52,327    | 122,182       | 31,254      | 153,436 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 0          | 6<br>(0)    | 0           | 22,601      | 16,233    | 38,834        | 9,628       | 48,462  |
|     | 合 計        | 15         | 23<br>(1)   | 242         | 92,214      | 68,560    | 161,016       | 40,882      | 201,898 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員   | 0          | 0<br>(-1)   | 0           | 305         | 374       | 679           | 1,483       | 2,162   |
|     | 資本勘定支弁職員   | 0          | 0<br>(0)    | 0           | 3,378       | 4,218     | 7,596         | 2,510       | 10,106  |
|     | 合 計        | 0          | 0<br>(-1)   | 0           | 3,683       | 4,592     | 8,275         | 3,993       | 12,268  |

職員数のうち、一般職の上段は常勤職員、下段の( )内は短時間勤務再任用職員

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当<br>(千円) | 地 域 手 当<br>(千円) | 住 居 手 当<br>(千円) | 通 勤 手 当<br>(千円) | 時 間 外<br>勤 務 手 当<br>(千円) | 管 理 職 手 当<br>(千円) | 期 末 手 当<br>(千円) | 勤 勉 手 当<br>(千円) |
|-----------|-----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|           | 本年度 |                 | 1,950           | 12,154          | 2,346           | 1,200                    | 9,373             | 3,420           | 22,756          |
| 前年度       |     | 1,848           | 11,752          | 1,674           | 1,684           | 8,551                    | 3,840             | 20,924          | 18,287          |
| 比 較       |     | 102             | 402             | 672             | △ 484           | 822                      | △ 420             | 1,832           | 1,666           |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数<br>(人) | 給 与 費       |             |             |           | 法定福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |       |
|-----|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|-------|
|     |              | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |             |       |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員     | 3           | 3,122       | 0           | 1,054     | 4,176         | 82          | 4,258 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員     | 3           | 2,975       | 0           | 601       | 3,576         | 57          | 3,633 |
| 比 較 |              | 0           | 147         | 0           | 453       | 600           | 25          | 625   |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当<br>(千円) | 地 域 手 当<br>(千円) | 住 居 手 当<br>(千円) | 通 勤 手 当<br>(千円) | 時 間 外<br>勤 務 手 当<br>(千円) | 管 理 職 手 当<br>(千円) | 期 末 手 当<br>(千円) | 勤 勉 手 当<br>(千円) |
|-----------|-----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|           | 本年度 |                 | 0               | 0               | 0               | 0                        | 0                 | 0               | 638             |
| 前年度       |     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                        | 0                 | 601             | 0               |
| 比 較       |     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                        | 0                 | 37              | 416             |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) | 説 明   | 備 考          |                                      |
|-----|-------------|-----------------|-------|--------------|--------------------------------------|
| 給 料 | 3,683       | 昇給に伴う増加分        | 656   | 平均昇給率        | (本年度) (前年度)<br>0.9% 1.3%             |
|     |             | その他の増減分         | 3,027 |              | 人事異動等による増                            |
| 手 当 | 5,045       | 制度改正に伴う増減分      | 1,191 | 期末手当<br>勤勉手当 | 支給割合<br>(本年度) (前年度)<br>4.50月分 4.40月分 |
|     |             | その他の増減分         | 3,854 |              | 人事異動等による増                            |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分        |            | 一 般 職   | 備 考 |
|------------|------------|---------|-----|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 324,687 |     |
|            | 平均給与月額 (円) | 399,549 |     |
|            | 平均年齢 (歳)   | 48.8    |     |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 325,665 |     |
|            | 平均給与月額 (円) | 399,953 |     |
|            | 平均年齢 (歳)   | 46.1    |     |

(2) 初任給

| 区 分   | 一 般 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 | 備 考 |
|-------|-----------|---------------|-----|
|       |           | 行 政 職 (円)     |     |
| 高 校 卒 | 170,900   | 170,900       |     |
| 大 学 卒 | 202,400   | 202,400       |     |

(3) 級別職員数

| 区 分        | 一 般 職 |           |               | 備 考                  |
|------------|-------|-----------|---------------|----------------------|
|            | 級     | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%)     |                      |
| 令和6年1月1日現在 | 1 級   | 1         | 4.3           | ( ) 内は短時間<br>勤 務 職 員 |
|            | 2 級   | 3         | 13.0          |                      |
|            | 3 級   | 9 (1)     | 39.2 (100.0)  |                      |
|            | 4 級   | 4         | 17.4          |                      |
|            | 5 級   | 3         | 13.0          |                      |
|            | 6 級   | 2         | 8.8           |                      |
|            | 7 級   | 0         | 0.0           |                      |
|            | 8 級   | 1         | 4.3           |                      |
|            | 計     | 23 (1)    | 100.0 (100.0) |                      |
| 令和5年1月1日現在 | 1 級   | 3         | 13.0          | ( ) 内は短時間<br>勤 務 職 員 |
|            | 2 級   | 3         | 13.0          |                      |
|            | 3 級   | 7 (1)     | 30.4 (100.0)  |                      |
|            | 4 級   | 3         | 13.0          |                      |
|            | 5 級   | 4         | 17.4          |                      |
|            | 6 級   | 2         | 8.8           |                      |
|            | 7 級   | 0         | 0.0           |                      |
|            | 8 級   | 1         | 4.3           |                      |
|            | 計     | 23 (1)    | 100.0 (100.0) |                      |

(級別の基準となる職務)

| 区 分   | 1 級   | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級     | 6 級 | 7 級   | 8 級 |
|-------|-------|-----|-----|-----|---------|-----|-------|-----|
| 一 般 職 | 主 事 補 | 主 事 | 主 任 | 係 長 | 課 長 補 佐 | 課 長 | 部 次 長 | 部 長 |

(4) 昇給

| 区 分               |                         | 一 般 職     | 備 考 |  |
|-------------------|-------------------------|-----------|-----|--|
| 本<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 23        |     |  |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 17        |     |  |
|                   | 号 給 数 内 訳               | 2 号 給 (人) | 5   |  |
|                   |                         | 3 号 給 (人) | 0   |  |
|                   |                         | 4 号 給 (人) | 12  |  |
|                   |                         | 6 号 給 (人) | 0   |  |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 73.9                    |           |     |  |
| 前<br>年<br>度       | 職 員 数 (A) (人)           | 23        |     |  |
|                   | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 19        |     |  |
|                   | 号 給 数 内 訳               | 2 号 給 (人) | 6   |  |
|                   |                         | 3 号 給 (人) | 1   |  |
|                   |                         | 4 号 給 (人) | 9   |  |
|                   |                         | 6 号 給 (人) | 3   |  |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 82.6                    |           |     |  |



## (5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率          |                  | 支給率計<br>(月分)     | 職制上の段階、<br>職務の級等による<br>加算措置 | 備 考        |
|---------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|------------|
|         | 6月(月分)           | 12月(月分)          |                  |                             |            |
| 本 年 度   | 2.250<br>(1.175) | 2.250<br>(1.175) | 4.500<br>(2.350) | 有                           | ( )内は再任用職員 |
| 前 年 度   | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.400<br>(2.300) | 有                           |            |
| 一般会計の制度 | 2.250<br>(1.175) | 2.250<br>(1.175) | 4.450<br>(2.350) | 有                           |            |

## (6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加 算 措 置 等 | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等           | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709          |                      |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709          |                      |     |

## (7) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |           |
| 地 域 手 当 | 同 じ         |           |
| 住 居 手 当 | 同 じ         |           |
| 通 勤 手 当 | 同 じ         |           |

## 継続費に関する調書

新 設 定 分

| 款       | 項       | 事業名               | 全体計画              |         |        |        | 前前年度末までの支払義務発生額 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | 当該年度支払義務発生予定額 | 当該年度末までの支払義務発生予定額 | 翌年度以降の支払義務発生予定額 | 継続費の総額に対する進捗率 |
|---------|---------|-------------------|-------------------|---------|--------|--------|-----------------|--------------------|---------------|-------------------|-----------------|---------------|
|         |         |                   | 年度                | 年割額     | 左の財源内訳 |        |                 |                    |               |                   |                 |               |
|         |         |                   |                   |         | 企業債    | その他    |                 |                    |               |                   |                 |               |
|         |         |                   |                   | 千円      | 千円     | 千円     | 千円              | 千円                 | 千円            | 千円                | 千円              | %             |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 泉水・岡浄水場次亜塩設備等更新事業 | 令和6年度<br>(2024年度) | 41,492  | 37,000 | 4,492  | —               | —                  | 41,492        | 41,492            | —               | 40            |
|         |         |                   | 令和7年度<br>(2025年度) | 62,238  | 56,000 | 6,238  | —               | —                  | —             | —                 | 62,238          | —             |
|         |         |                   | 計                 | 103,730 | 93,000 | 10,730 | —               | —                  | 41,492        | 41,492            | 62,238          | 40            |

既 設 定 分

| 款       | 項       | 事業名             | 全体計画              |         |         |        | 前前年度末までの支払義務発生額 | 前年度末までの支払義務発生(見込)額 | 当該年度支払義務発生予定額 | 当該年度末までの支払義務発生予定額 | 翌年度以降の支払義務発生予定額 | 継続費の総額に対する進捗率 |
|---------|---------|-----------------|-------------------|---------|---------|--------|-----------------|--------------------|---------------|-------------------|-----------------|---------------|
|         |         |                 | 年度                | 年割額     | 左の財源内訳  |        |                 |                    |               |                   |                 |               |
|         |         |                 |                   |         | 企業債     | その他    |                 |                    |               |                   |                 |               |
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 | 泉水・岡浄水場電気設備更新事業 | 令和5年度<br>(2023年度) | 千円      | 千円      | 千円     | 千円              | 千円                 | 千円            | 千円                | 千円              | %             |
|         |         |                 |                   | 442,200 | 402,000 | 40,200 | —               | 442,200            | —             | 442,200           | —               | 60            |
|         |         |                 | 令和6年度<br>(2024年度) | 294,800 | 268,000 | 26,800 | —               | —                  | 294,800       | 294,800           | —               | 40            |
|         |         | 計               | 737,000           | 670,000 | 67,000  | —      | 442,200         | 294,800            | 737,000       | —                 | 100             |               |

# 令和6年度（2024年度）朝霞市水道事業予定貸借対照表

令和7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       | 1,839,087,687          |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 826,887,212</u>   | 1,012,200,475      |                |
| ハ 構築物      | 18,471,296,858         |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 7,522,695,073</u> | 10,948,601,785     |                |
| ニ 機械及び装置   | 5,753,842,170          |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 3,019,092,760</u> | 2,734,749,410      |                |
| ホ 車両運搬具    | 32,344,343             |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 16,869,025</u>    | 15,475,318         |                |
| ヘ 工具器具及び備品 | 42,647,170             |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 29,347,576</u>    | 13,299,594         |                |
| ト 建設仮勘定    |                        | <u>111,219,181</u> |                |
| 有形固定資産合計   |                        |                    | 17,062,266,009 |

#### (2) 無形固定資産

|          |  |                  |                  |
|----------|--|------------------|------------------|
| イ 施設利用権  |  | <u>1,399,780</u> |                  |
| 無形固定資産合計 |  |                  | <u>1,399,780</u> |
| 固定資産合計   |  |                  | 17,063,665,789   |

### 2 流動資産

|          |                    |               |  |
|----------|--------------------|---------------|--|
| (1) 現金預金 |                    | 1,016,405,814 |  |
| (2) 未収金  | 200,270,000        |               |  |
| 貸倒引当金    | <u>△ 1,626,000</u> | 198,644,000   |  |
| (3) 貯蔵品  |                    | 37,257,261    |  |

|        |  |  |                              |
|--------|--|--|------------------------------|
| 流動資産合計 |  |  | <u>1,252,307,075</u>         |
| 資産合計   |  |  | <u><u>18,315,972,864</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 4,976,855,471

企業債合計

4,976,855,471

固定負債合計

4,976,855,471

### 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 363,301,977

企業債合計

363,301,977

#### (2) 未払金

14,763,000

#### (3) 引当金

イ 賞与引当金 17,678,000

引当金合計

17,678,000

#### (4) その他流動負債

104,080,745

流動負債合計

499,823,722

### 5 繰延収益

#### (1) 長期前受金

3,843,144,956

#### (2) 収益化累計額

△ 2,225,980,084

繰延収益合計

1,617,164,872

負債合計

7,093,844,065

## 資 本 の 部

### 6 資本金

9,318,709,910

### 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 186,613,317

ニ 負担金 86,427,883

ホ 補助金 4,663,818

資本剰余金合計

333,955,704

#### (2) 利益剰余金

イ 減債積立金 356,170,487

ロ 利益積立金 177,000,000

ハ 建設改良積立金 352,613,698

ニ 当年度未処分利益剰余金 683,679,000

利益剰余金合計

1,569,463,185

剰余金合計

1,903,418,889

資本合計

11,222,128,799

負債資本合計

18,315,972,864

# 令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業予定損益計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

|                   |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 営業収益            |               |               |               |
| (1) 給水収益          | 1,945,149,000 |               |               |
| (2) 受託工事収益        | 7,316,000     |               |               |
| (3) その他営業収益       | 94,687,000    | 2,047,152,000 |               |
| 2 営業費用            |               |               |               |
| (1) 原水及び浄水費       | 1,107,936,000 |               |               |
| (2) 配水及び給水費       | 229,502,000   |               |               |
| (3) 受託工事費         | 24,658,000    |               |               |
| (4) 業務費           | 197,653,000   |               |               |
| (5) 総係費           | 44,243,000    |               |               |
| (6) 減価償却費         | 550,402,000   |               |               |
| (7) 資産減耗費         | 10,234,000    |               |               |
| (8) その他営業費用       | 29,000        | 2,164,657,000 |               |
| 営業利益              |               |               | △ 117,505,000 |
| 3 営業外収益           |               |               |               |
| (1) 受取利息及び配当金     | 451,000       |               |               |
| (2) 他会計補助金        | 102,532,000   |               |               |
| (3) 水道利用加入金       | 230,000,000   |               |               |
| (4) 長期前受金戻入       | 76,818,000    |               |               |
| (5) 雑収益           | 5,170,000     | 414,971,000   |               |
| 4 営業外費用           |               |               |               |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 39,828,000    |               |               |
| (2) 雑支出           | 2,241,000     | 42,069,000    | 372,902,000   |
| 経常利益              |               |               | 255,397,000   |
| 5 特別利益            |               |               |               |
| (1) 固定資産売却益       | 1,000         |               |               |
| (2) 過年度損益修正益      | 91,000        | 92,000        |               |
| 6 特別損失            |               |               |               |
| (1) 固定資産売却損       | 1,000         |               |               |
| (2) 過年度損益修正損      | 1,769,000     |               |               |
| (3) その他特別損失       | 13,600,000    | 15,370,000    |               |
| 7 予備費             |               |               |               |
| (1) 予備費           | 4,545,000     | 4,545,000     | △ 19,823,000  |
| 当年度純利益            |               |               | 235,574,000   |
| 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    |               |               | 318,462,000   |
| 当年度未処分利益剰余金       |               |               | 554,036,000   |

# 令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業予定貸借対照表

令和6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       | 1,839,087,687          |                |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 797,171,212</u>   | 1,041,916,475  |                |
| ハ 構築物      | 17,578,195,405         |                |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 7,160,181,620</u> | 10,418,013,785 |                |
| ニ 機械及び装置   | 5,098,773,905          |                |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 2,889,989,495</u> | 2,208,784,410  |                |
| ホ 車両運搬具    | 32,345,343             |                |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 13,629,025</u>    | 18,716,318     |                |
| ヘ 工具器具及び備品 | 41,831,170             |                |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 25,644,576</u>    | 16,186,594     |                |
| ト 建設仮勘定    |                        | 475,499,181    |                |
| 有形固定資産合計   |                        |                | 16,405,837,009 |

#### (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   |  |           | 16,407,236,789   |

### 2 流動資産

|          |                    |               |  |
|----------|--------------------|---------------|--|
| (1) 現金預金 |                    | 1,574,048,307 |  |
| (2) 未収金  |                    | 174,985,526   |  |
| 貸倒引当金    | <u>△ 1,984,000</u> | 173,001,526   |  |
| (3) 貯蔵品  |                    | 24,402,261    |  |

|        |  |  |                              |
|--------|--|--|------------------------------|
| 流動資産合計 |  |  | <u>1,771,452,094</u>         |
| 資産合計   |  |  | <u><u>18,178,688,883</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 4,740,345,627

企業債合計 4,740,345,627

固定負債合計 4,740,345,627

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 416,841,821

企業債合計 416,841,821

(2) 未払金 140,552,019

(3) 引当金

イ 賞与引当金 16,017,000

引当金合計 16,017,000

(4) その他流動負債 104,080,745

流動負債合計 677,491,585

5 繰延収益

(1) 長期前受金 3,859,651,803

(2) 収益化累計額 △ 2,176,076,931

繰延収益合計 1,683,574,872

負債合計 7,101,412,084

資 本 の 部

6 資本金

9,000,247,910

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 186,613,317

ニ 負担金 86,427,883

ホ 補助金 4,663,818

資本剰余金合計 333,955,704

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 507,796,487

ロ 利益積立金 177,000,000

ハ 建設改良積立金 504,240,698

ニ 当年度未処分利益剰余金 554,036,000

利益剰余金合計 1,743,073,185

剰余金合計 2,077,028,889

資本合計 11,077,276,799

負債資本合計 18,178,688,883



# 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 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 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 予定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6年6月に期末手当、勤勉手当及び法定福利費を支給するために、令和5年度（2023年度）に計上した賞与引当金 16,017,000円を全額取り崩している。  
また、令和7年度（2025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6年度（2024年度）の負担に属する額として、賞与引当金17,678,000円を計上している。
- (4) 令和6年度（2024年度）の回収不能額に充てるために、令和5年度（2023年度）に計上した貸倒引当金1,984,000円を全額取り崩している。  
また、令和7年度（2025年度）の回収不能見込額として、貸倒引当金 1,626,000円を計上している。

#### 2 予定損益計算書に関する注記

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ている。

### 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 | 18,875 千円 |
| 1年超 | 2,473 千円  |
| 計   | 21,348 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。