

議案第64号

令和5年度
(2023年度)

朝霞市水道事業会計決算書

朝 霞 市

目 次

令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業会計決算書

令和5年度（2023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5年度（2023年度）朝霞市水道事業決算報告書	2 頁
令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業損益計算書	6 頁
令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業剰余金計算書	8 頁
令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業剰余金処分計算書（案）	10 頁
令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業貸借対照表	12 頁

決 算 附 属 書 類

令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業報告書	17 頁
令和5年度（2023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	30 頁
企業債明細書	32 頁
朝霞市水道事業会計に係る注記事項	36 頁
令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業会計継続費精算報告書	38 頁

議案第64号

令和5年度（2023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5年度（2023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5年度（2023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6年8月30日提出

朝霞市長 富岡 勝則

令和5年度(2023年度)朝霞市

水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収入

区分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	2,734,111,000	1,305,000	0	2,735,416,000
第1項 営業収益	2,352,555,000	△127,065,000	0	2,225,490,000
第2項 営業外収益	381,455,000	128,370,000	0	509,825,000
第3項 特別利益	101,000	0	0	101,000

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	
2,687,774,940	△47,641,060	(うち、仮受消費税及び地方消費税 219,786,455円)
2,187,165,313	△38,324,687	(うち、仮受消費税及び地方消費税 197,899,467円)
500,039,402	△9,785,598	(うち、仮受消費税及び地方消費税 21,866,004円)
570,225	469,225	(うち、仮受消費税及び地方消費税 20,984円)

支出

区分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	2,369,790,000	1,305,000	0	0	0	2,371,095,000
第1項 営業費用	2,306,384,000	1,305,000	0	△3,000	0	2,307,686,000
第2項 営業外費用	41,553,000	0	0	3,000	0	41,556,000
第3項 特別損失	16,853,000	0	0	0	0	16,853,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備 考
円	円	円	円	円	
0	2,371,095,000	2,149,972,104	7,100,000	214,022,896	(うち、仮払消費税及び地方消費税 123,635,859円)
0	2,307,686,000	2,098,825,885	0	208,860,115	(うち、仮払消費税及び地方消費税 123,435,983円)
0	41,556,000	49,475,396	0	△7,919,396	(うち、仮払消費税及び地方消費税 81,855円)
0	16,853,000	1,670,823	7,100,000	8,082,177	(うち、仮払消費税及び地方消費税 118,021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	1,100,675,000	0	1,100,675,000	0	298,000,000
第 1 項 企業債	1,088,000,000	0	1,088,000,000	0	298,000,000
第 2 項 負担金	12,674,000	0	12,674,000	0	0
第 3 項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	円	
1,398,675,000	1,142,234,000	△ 256,441,000	
1,386,000,000	1,129,000,000	△ 257,000,000	
12,674,000	13,234,000	560,000	
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 次 繰 越 額
	円	円	円	円	円	円
第 1 款 資本的支出	2,035,706,000	3,642,000	0	2,039,348,000	22,233,000	327,899,000
第 1 項 建設改良費	1,551,336,000	3,642,000	0	1,554,978,000	22,233,000	327,899,000
第 2 項 企業債償還金	474,370,000	0	0	474,370,000	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 繰 越 額	費 次 繰 越 額		
円	円	円	円	円	円	
2,389,480,000	2,002,057,421	56,360,000	242,200,000	298,560,000	88,862,579	(うち、仮払消費税及び地方消費税 135,961,169円)
1,905,110,000	1,550,214,402	56,360,000	242,200,000	298,560,000	56,335,598	(うち、仮払消費税及び地方消費税 135,961,169円)
474,370,000	451,843,019	0	0	0	22,526,981	
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 859,823,421円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 135,511,762円、過年度分損益勘定留保資金 52,132,000円、当年度分損益勘定留保資金 424,400,114円、減債積立金 123,889,500円及び建設改良積立金 123,890,045円で補てんした。

令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業損益計算書

（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	1,895,694,490		
	(2) 受託工事収益	6,579,277		
	(3) その他営業収益	86,992,079	1,989,265,846	
		<hr/>		
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	977,201,088		
	(2) 配水及び給水費	174,832,952		
	(3) 受託工事費	25,686,560		
	(4) 業務費	182,223,442		
	(5) 総係費	36,591,114		
	(6) 減価償却費	549,575,727		
	(7) 資産減耗費	29,265,399		
	(8) その他営業費用	13,620	1,975,389,902	
		<hr/>	<hr/>	
	営業利益			13,875,944
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	169,480		
	(2) 他会計補助金	128,370,000		
	(3) 水道利用加入金	215,580,000		
	(4) 長期前受金戻入	79,051,012		
	(5) 雑収益	5,929,935	429,100,427	
		<hr/>		
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	38,465,759		
	(2) 雑支出	1,704,188	40,169,947	388,930,480
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	経常利益			402,806,424
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	549,241	549,241	
		<hr/>		
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,552,802	1,552,802	△ 1,003,561
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	当年度純利益			401,802,863
	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			247,779,545
	当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 649,582,408

令和5年度(2023年度)朝霞市

(令和5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	8,506,905,820	20,420,774	35,829,912	186,612,317	86,427,883	4,663,818
前年度処分額	493,342,090	0	0	0	0	0
議会の議決 による処分	493,342,090	0	0	0	0	0
資本金への 組入	493,342,090	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	9,000,247,910	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	9,000,247,910	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6年3月31日まで

(単位:円)

余 金	剰 余 金					資本合計
	資本剰余 金合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	
333,954,704	468,041,987	177,000,000	468,127,305	887,671,983	2,000,841,275	10,841,701,799
0	197,164,500	0	197,165,393	△ 887,671,983	△ 493,342,090	0
0	197,164,500	0	197,165,393	△ 887,671,983	△ 493,342,090	0
0	0	0	0	△ 493,342,090	△ 493,342,090	0
0	197,164,500	0	0	△ 197,164,500	0	0
0	0	0	197,165,393	△ 197,165,393	0	0
333,954,704	665,206,487	177,000,000	665,292,698	(繰越利益剰余金) 0	1,507,499,185	10,841,701,799
0	△ 123,889,500	0	△ 123,890,045	649,582,408	401,802,863	401,802,863
0	△ 123,889,500	0	△ 123,890,045	247,779,545	0	0
0	0	0	0	401,802,863	401,802,863	401,802,863
333,954,704	541,316,987	177,000,000	541,402,653	(当年度未処分利益剰余金) 649,582,408	1,909,302,048	11,243,504,662

令和5年度（2023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	9,000,247,910	333,954,704	649,582,408
議会の議決による処分数額	0	0	△ 649,582,408
資本金への組入	247,779,545	0	△ 247,779,545
減債積立金の積立	0	0	△ 200,901,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 200,901,863
処分後残高	9,248,027,455	333,954,704	(繰越利益剰余金) 0

令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業貸借対照表

（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	1,842,588,687		
減価償却累計額	<u>△ 792,736,962</u>	1,049,851,725	
ハ 構築物	17,581,494,506		
減価償却累計額	<u>△ 7,122,614,953</u>	10,458,879,553	
ニ 機械及び装置	5,227,016,168		
減価償却累計額	<u>△ 2,826,118,205</u>	2,400,897,963	
ホ 車両運搬具	14,660,143		
減価償却累計額	<u>△ 13,629,025</u>	1,031,118	
ヘ 工具器具及び備品	42,739,170		
減価償却累計額	<u>△ 25,674,022</u>	17,065,148	
ト 建設仮勘定		237,068,182	
有形固定資産合計			16,391,513,935

(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			16,392,913,715

2 流動資産

(1) 現金預金

2,116,144,367

(2) 未収金

335,737,177

貸倒引当金

△ 1,984,000 333,753,177

(3) 貯蔵品

16,555,705

流動資産合計

2,466,453,249

資産合計

18,859,366,964

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 4,743,025,327

企業債合計

4,743,025,327

固定負債合計

4,743,025,327

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 477,689,102

企業債合計

477,689,102

(2) 未払金

585,253,058

(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

93,513,136

流動負債合計

1,172,472,296

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,871,039,895

(2) 収益化累計額

△ 2,170,675,216

繰延収益合計

1,700,364,679

負債合計

7,615,862,302

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 186,612,317

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 541,316,987

ロ 利益積立金 177,000,000

ハ 建設改良積立金 541,402,653

ニ 当年度未処分利益剰余金 649,582,408

利益剰余金合計

1,909,302,048

剰余金合計

2,243,256,752

資本合計

11,243,504,662

負債資本合計

18,859,366,964

決 算 附 属 書 類

令和5年度（2023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 15,294,220^mで、前年度に比べ 0.6%の増加、年間総有収水量は 14,288,710^mで、前年度に比べ 0.5%の減少となりました。

この結果、有収率は 93.4%で、前年度に比べ 1.0ポイントの減となりました。

また、年間総給水量のうち県水受水量は 11,372,104^mで、受水比率は 74.4%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 2,418,915,514円で、前年度に比べ 40,100,151円の減少となりました。

主なものは、収入総額の 78.4%を占める給水収益が 1,895,694,490円で、前年度に比べ 37,820,258円(2.0%)の増加、8.9%を占める水道利用加入金は 215,580,000円で、前年度に比べ 155,480,000円の減少となりました。

収益的支出については 2,017,112,651円で、前年度に比べ 47,573,121円の減少となりました。

主なものは、支出総額の 35.2%を占める受水費が 709,260,838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 401,802,863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 1,142,234,000円、資本的支出は 2,002,057,421円で、差引不足額の 859,823,421円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 135,511,762円、過年度分損益勘定留保資金 52,132,000円、当年度分損益勘定留保資金 424,400,114円、減債積立金 123,889,500円及び建設改良積立金 123,890,045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5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120.0%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水道料金について基本料金の半額を5か月間減額したことなどにより99.3%と100%を下回りました。

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0.4ポイント減の43.6%、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0.6ポイント減の23.1%と改善しています。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2.0%となっており、今後も計画的に水道施設の更新を行います。

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	119.2%	118.0%	114.1%	124.8%	120.0%
料金回収率	100.4%	94.1%	100.9%	99.8%	99.3%
有形固定資産減価償却率	41.9%	42.8%	43.7%	44.0%	43.6%
管路経年化率	23.1%	22.6%	23.6%	23.7%	23.1%
管路更新率	1.3%	1.1%	0.6%	2.2%	2.0%

(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第 38 号	令和4年度(2022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 5年 9月 1日	令和 5年 9月28日
第 44 号	令和5年度(2023年度)朝霞市水道事業会計補正予算(第1号)	令和 5年 9月 1日	令和 5年 9月28日
第 10 号	令和6年度(2024年度)朝霞市水道事業会計予算	令和 6年 2月21日	令和 6年 3月19日
第 16 号	令和5年度(2023年度)朝霞市水道事業会計補正予算(第2号)	令和 6年 2月21日	令和 6年 3月19日

第 40 号	朝霞市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例	令和 6年 2月21日	令和 6年 3月19日
第 41 号	朝霞市水道事業給水条例及び朝霞市水道事業の布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準に関する条例の一部を改正する条例	令和 6年 2月21日	令和 6年 3月19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5年度	令和4年度	増 減	備 考
職 員 数			23 人	23 人	0 人	
内 訳	上 下 水 道 総 務 課	職 員	8	8	0	
		そ の 他 の 職 員	0	0	0	
	水 道 施 設 課	職 員	15	15	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
泉水浄水場No. 6 配水ポンプ他更新 工事 (第5期)	泉水浄水場No. 6 配水ポン プ更新工事 他工事	509,300,000	令和4年 6月 2日	令和6年 2月 29日	令和4年度 ～令和5年度 継続事業
泉水浄水場第14号 取水井さく井工事	泉水浄水場第14号取水 井さく井工事 一式	90,750,000	令和5年 5月 15日	令和6年 1月 30日	
県道朝霞・蕨線 配水本管布設替工事	工事延長 L=475.8m DCIP-GX φ 75～φ300 DCIP-K φ 75～φ300 消火栓設置 1基	88,181,500	令和5年 7月 10日	令和6年 2月 16日	
市道2087号線他 配水管布設替工事	工事延長 L=511.9m DCIP-GX φ 75～φ100 DCIP-K φ 75～φ100 消火栓設置 3基	70,435,200	令和5年 8月 9日	令和6年 2月 29日	
市道507号線他 配水管布設替工事	工事延長 L=408.7m DCIP-GX φ 75～φ150 DCIP-K φ 75～φ150 消火栓設置 1基	60,138,100	令和5年 8月 9日	令和6年 2月 28日	
市道743号線他 配水管布設替工事	工事延長 L=472.2m DCIP-GX φ 100 DCIP-K φ 100 消火栓設置 2基	55,466,400	令和5年 7月 10日	令和6年 2月 9日	
市道472号線他 配水管布設替工事	工事延長 L=434.0m DCIP-GX φ 75～φ100 DCIP-K φ 100 消火栓設置 3基	48,902,700	令和5年 7月 10日	令和5年12月 20日	
市道9号線他 配水管布設替工事	工事延長 L=425.0m DCIP-GX φ 75～φ200 DCIP-K φ 75～φ150 消火栓設置 2基	46,568,500	令和5年 7月 10日	令和6年 1月 19日	
市道518号線他 配水管布設替工事	工事延長 L=343.5m DCIP-GX φ 100 DCIP-K φ 100 消火栓設置 1基	35,775,300	令和5年 8月 9日	令和5年12月 15日	
市道529号線 配水管布設替工事	工事延長 L=291.4m DCIP-GX φ 100 DCIP-K φ 100 消火栓設置 2基	32,618,300	令和5年 8月 9日	令和5年11月 24日	

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令和 5 年度	令和 4 年度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
年度末給水人口(人)	145,531	144,287	1,244	100.9 %	
年度末給水戸数(戸)	70,080	69,035	1,045	101.5 %	
年間総給水量(m ³)	15,294,220	15,206,460	87,760	100.6 %	
一日平均給水量(m ³)	41,787	41,662	125	100.3 %	
年間総有収水量(m ³)	14,288,710	14,357,293	△ 68,583	99.5 %	
一日平均有収水量(m ³)	39,040	39,335	△ 295	99.3 %	
県水受水量(m ³)	11,372,104	11,373,642	△ 1,538	100.0 %	
有 収 率 (%)	93.4	94.4		△ 1.0 <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 5 年度	令和 4 年度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
	円	円	円	%	
事業収益	2,418,915,514 (2,687,774,940)	2,459,015,665 (2,710,650,737)	△ 40,100,151 (△ 22,875,797)	98.4 (99.2)	
営業収益	1,989,265,846 (2,187,165,313)	1,952,941,243 (2,146,885,146)	36,324,603 (40,280,167)	101.9 (101.9)	
営業外収益	429,100,427 (500,039,402)	504,304,386 (561,963,114)	△ 75,203,959 (△ 61,923,712)	85.1 (89.0)	
特別利益	549,241 (570,225)	1,770,036 (1,802,477)	△ 1,220,795 (△ 1,232,252)	31.0 (31.6)	

(3) 事業費に関する事項

()内数値：税込

事 項	令和 5 年度	令和 4 年度	対 前 年 度		備 考
			増 減	比 率	
	円	円	円	%	
事業費	2,017,112,651 (2,149,972,104)	2,064,685,772 (2,228,069,743)	△ 47,573,121 (△ 78,097,639)	97.7 (96.5)	
営業費用	1,975,389,902 (2,098,825,885)	1,920,818,983 (2,042,209,081)	54,570,919 (56,616,804)	102.8 (102.8)	
営業外費用	40,169,947 (49,475,396)	48,035,161 (80,521,075)	△ 7,865,214 (△ 31,045,679)	83.6 (61.4)	
特別損失	1,552,802 (1,670,823)	95,831,628 (105,339,587)	△ 94,278,826 (△ 103,668,764)	1.6 (1.6)	

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5年5月31日	684,200,000	泉水・岡浄水場電気設備更新工事	昱(株)北関東支店	令和5年度 ～令和6年度 継続事業
令和5年6月8日	272,448,000	収納検針業務委託	アクアイースト(株)	令和5年度 ～令和8年度 長期継続契約
令和5年5月15日	90,750,000	泉水浄水場第14号取水井 さく井工事	東邦地水(株)関東支社	
令和5年7月10日	83,372,300	県道朝霞・蕨線 配水本管布設替工事	五島工業(株)	
令和5年8月9日	69,296,920	市道2087号線他 配水管布設替工事	(株)ティーディーイー 埼玉支店	

(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	4,543,557,448	1,129,000,000	451,843,019	5,220,714,429	

令和5年度（2023年度）朝霞市水道事業キャッシュ・フロー計算書

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	401,802,863
減価償却費	549,575,727
固定資産の除却及び減損損失	29,265,399
貸倒引当金の増減額（△は減少）	140,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 141,000
長期前受金戻入額	△ 79,051,012
受取利息及び受取配当金	△ 169,480
支払利息及び企業債取扱い諸費	38,465,759
過年度損益修正損	227,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 96,072,651
未払金の増減額（△は減少）	△ 3,629,231
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 1,578,444
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 10,567,609
小計	<u>828,267,321</u>
受取利息及び受取配当金	169,480
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 38,465,759
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>789,971,042</u>
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	<u>△ 974,254,963</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 974,254,963</u>
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	1,129,000,000
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	△ 451,843,019
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>677,156,981</u>
資金増加額（又は減少額）	492,873,060
資金期首残高	<u>1,623,271,307</u>
資金期末残高	<u>2,116,144,367</u>

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	1 給水収益		2,418,915,514		
			1 水道料金	1,895,694,490		
		2 受託工事収益		1,895,694,490		
			1 手数料	6,579,277		
			2 修繕工事収益	6,015,000		
		3 その他営業収益		564,277		
			1 材料売却収益	86,992,079		
			2 受託料	39,680		
			3 他会計負担金	82,269,091		
			4 手数料	3,526,212		
			5 雑収益	600,000		
		2 営業外収益	1 受取利息及び 配当金		429,100,427	
				1 預金利息	169,480	
			2 他会計補助金		128,370,000	
				1 他会計補助金	128,370,000	
	3 水道利用加入金			215,580,000		
			1 水道利用加入金	215,580,000		
	6 長期前受金戻入			79,051,012		
			1 国庫補助金 長期前受金戻入	5,123,821		
			3 一般会計補助金 長期前受金戻入	18,686,545		
			4 寄附金 長期前受金戻入	6,747,453		
			5 その他資本剰余金 長期前受金戻入	6,493,915		
			6 一般会計負担金 長期前受金戻入	4,389,079		
7 工事負担金 長期前受金戻入			5,211,985			
10 受贈財産 長期前受金戻入			32,398,214			
9 雑収益			5,929,935			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			2 雑収益	5,929,935	
	3 特別利益			549,241	
		2 過年度損益修正益		549,241	
			1 過年度損益修正益	549,241	

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費用				2,017,112,651	
	1 営業費用			1,975,389,902	
		1 原水及び浄水費		977,201,088	
			1 給料	5,849,363	予算額 8,697,000円
			2 手当	3,344,750	予算額 4,916,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,538,000	予算額 1,538,000円
			5 報酬	131,324	予算額 0円
			6 法定福利費	3,799,080	予算額 3,896,000円
			10 被服費	12,737	
			11 備用品費	164,858	
			12 燃料費	345,400	
			13 光熱水費	493,740	
			15 通信運搬費	1,389,869	
			17 委託料	153,442,450	浄水場運転管理委託料 86,400,000円 浄水場植木剪定委託料 3,540,000円 水質検査委託料 3,822,600円 水道施設機械警備委託料 2,176,000円 泉水浄水場配水ポンプ点検委託料 320,000円 岡浄水場配水ポンプ点検委託料 372,000円 岡浄水場清掃委託料 191,850円 地下オイルタンク保守点検委託料 190,000円 浄水場消防設備保守点検委託料 240,000円 泉水浄水場配水池清掃業務委託料 26,690,000円 電気設備点検委託料 29,500,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			18 手数料	83,000	
			20 修繕費	7,574,000	
			24 公課費	20,500	
			33 動力費	88,692,899	
			34 薬品費	1,058,280	
			37 受水費	709,260,838	
		2 配水及び給水費		174,832,952	
			1 給料	15,697,526	予算額 16,050,000円
			2 手当	8,961,664	予算額 10,991,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,871,000	予算額 2,871,000円
			5 報酬	1,530,477	予算額 0円
			6 法定福利費	6,977,666	予算額 6,864,000円
			10 被服費	112,243	
			11 備用品費	396,608	
			15 通信運搬費	750	
			17 委託料	81,662,001	配給水管漏水調査委託料 27,220,000円 上水道台帳補正委託料 7,000,000円 量水器交換委託料 32,602,464円 漏水修理等待機委託料 9,374,537円 CAD設計積算システムデータ改訂委託料 2,594,000円 街区基準点撤去・復旧測量業務委託料 983,000円 道路空洞調査業務委託料 1,348,000円 測量委託料 540,000円
			19 賃借料	7,956,000	
			20 修繕費	48,667,017	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		3 受託工事費		25,686,560	
			1 給料	11,618,400	予算額 10,713,000円
			2 手当	6,459,408	予算額 6,123,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,884,000	予算額 1,884,000円
			6 法定福利費	4,969,365	予算額 4,735,000円
			10 被服費	27,530	
			11 備用品費	80,000	
			14 印刷製本費	82,500	
			15 通信運搬費	500	
			20 修繕費	564,857	
		4 業務費		182,223,442	
			1 給料	26,407,200	予算額 26,283,000円
			2 手当	14,974,814	予算額 15,571,000円
			3 賞与引当金繰入額	4,657,000	予算額 4,657,000円
			5 報酬	996,200	予算額 992,000円
			6 法定福利費	11,015,734	予算額 9,934,000円
			11 備用品費	869,559	
			14 印刷製本費	362,800	
			15 通信運搬費	11,406,631	
			17 委託料	81,322,572	収納検針委託料 79,865,572円 検満メーター取替通知書等作成委託料 1,007,000円 水道システムカスタマイズ委託料 450,000円
			18 手数料	12,738,892	
			19 賃借料	17,472,040	
		5 総係費		36,591,114	
			1 給料	8,008,524	予算額 7,870,000円
			2 手当	4,350,085	予算額 5,109,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,374,000	予算額 1,374,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			5 報酬	2,100,925	予算額 2,225,000円
			6 法定福利費	2,825,990	予算額 3,776,000円
			8 旅費	1,105,630	
			10 被服費	3,780	
			11 備用品費	1,146,735	
			12 燃料費	518,148	
			14 印刷製本費	132,000	
			15 通信運搬費	880,846	
			17 委託料	5,639,412	電話交換設備等保守 点検委託料 72,000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 1,020,000円 消防設備保守点検委 託料 70,000円 清掃委託料 1,412,662円 朝霞の零製造委託料 1,866,000円 水道事業チラシ配布 委託料 457,750円
			18 手数料	236,750	
			19 賃借料	2,178,525	
			20 修繕費	2,249,429	
			24 公課費	134,100	
			26 研修費	84,501	
			28 厚生費	13,200	
			29 会費負担金	364,560	
			31 保険料	1,901,156	
			38 貸倒引当金繰入額	1,304,078	
			40 雑費	38,740	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		6 減価償却費		549,575,727	
			1 建物減価償却費	29,180,335	
			2 構築物減価償却費	380,325,957	
			3 機械及び装置 減価償却費	135,909,989	
			5 工具器具及び備品 減価償却費	4,159,446	
		7 資産減耗費		29,265,399	
			1 固定資産除却費	29,265,399	
		8 その他営業費用		13,620	
			1 材料売却原価	13,620	
	2 営業外費用			40,169,947	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		38,465,759	
			1 企業債利息	38,465,759	
		3 雑支出		1,704,188	
			2 雑支出	1,704,188	
	3 特別損失			1,552,802	
		4 過年度損益修正損		1,552,802	
			1 過年度損益修正損	1,552,802	

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	1,839,087,687	8,416,000	4,915,000	1,842,588,687
構築物	16,928,663,191	746,702,669	93,871,354	17,581,494,506
機械及び装置	4,814,321,127	512,396,582	99,701,541	5,227,016,168
車両運搬具	14,346,343	313,800	0	14,660,143
工具器具及び備品	41,649,170	1,090,000	0	42,739,170
小計	25,864,787,764	1,268,919,051	198,487,895	26,935,218,920
建設仮勘定	73,499,181	1,414,713,047	1,251,144,046	237,068,182
合計	25,938,286,945	2,683,632,098	1,449,631,941	27,172,287,102

(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	
29,180,335	4,322,585	792,736,962	1,049,851,725	
380,325,957	72,841,410	7,122,614,953	10,458,879,553	
135,909,989	92,058,501	2,826,118,205	2,400,897,963	
0	0	13,629,025	1,031,118	
4,159,446	0	25,674,022	17,065,148	
549,575,727	169,222,496	10,780,773,167	16,154,445,753	
0	0	0	237,068,182	
549,575,727	169,222,496	10,780,773,167	16,391,513,935	

(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

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	
平成5年度 財務省	平成 6. 3. 23	490,000,000	29,247,474	
平成6年度 財務省	7. 3. 27	1,090,000,000	68,467,286	
平成7年度 財務省	8. 3. 14	690,000,000	36,785,035	
// 地方公共団体金融機構	8. 3. 22	460,000,000	27,871,295	
平成8年度 財務省	9. 5. 20	1,080,000,000	53,572,847	
// 地方公共団体金融機構	9. 3. 26	720,000,000	40,997,196	
平成9年度 財務省	10. 3. 25	72,000,000	3,365,557	
// 地方公共団体金融機構	10. 3. 25	48,000,000	2,514,605	
平成10年度 財務省	11. 3. 25	150,800,000	6,903,243	
// 地方公共団体金融機構	11. 3. 24	59,200,000	3,013,098	
// 地方公共団体金融機構	11. 3. 24	40,000,000	2,035,877	
平成11年度 財務省	12. 3. 24	31,700,000	1,414,207	
// 地方公共団体金融機構	12. 3. 22	18,300,000	906,661	
平成27年度 地方公共団体金融機構	28. 3. 30	185,800,000	7,065,397	
// 地方公共団体金融機構	28. 3. 30	217,100,000	8,255,638	
// 地方公共団体金融機構	28. 3. 30	267,300,000	16,697,724	
平成28年度 地方公共団体金融機構	29. 3. 30	224,000,000	8,380,738	
// 地方公共団体金融機構	29. 3. 30	189,000,000	7,071,249	
// 地方公共団体金融機構	29. 3. 30	315,000,000	19,627,722	
平成29年度 地方公共団体金融機構	30. 3. 26	161,000,000	5,987,676	
// 地方公共団体金融機構	30. 3. 26	127,000,000	4,723,198	
// 地方公共団体金融機構	30. 3. 26	384,000,000	23,879,345	
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	14,968,481	
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	13,350,927	
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	10,693,819	
令和3年度 地方公共団体金融機構	4. 3. 30	36,000,000	1,200,000	
// 地方公共団体金融機構	4. 3. 30	108,000,000	3,600,000	
// 武蔵野銀行	4. 3. 25	119,000,000	7,920,000	
// 埼玉縣信用金庫	5. 3. 24	31,000,000	2,160,000	
令和4年度 地方公共団体金融機構	5. 3. 30	70,000,000	2,333,372	
// 地方公共団体金融機構	5. 3. 30	381,000,000	12,700,000	

高	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
償還高累計					
490,000,000	0	-	3.65%	6. 3. 1	償還終了
1,018,311,975	71,688,025	-	4.65%	7. 3. 1	
612,889,291	77,110,709	-	3.15%	8. 3. 1	
460,000,000	0	-	3.25%	6. 3. 20	償還終了
910,722,063	169,277,937	-	2.60%	9. 3. 25	
677,805,266	42,194,734	-	2.90%	7. 3. 20	
57,812,139	14,187,861	-	2.10%	10. 3. 1	
42,802,682	5,197,318	-	2.20%	8. 3. 20	
114,035,340	36,764,660	-	2.10%	11. 3. 1	
49,773,664	9,426,336	-	2.10%	9. 3. 20	
33,630,853	6,369,147	-	2.10%	9. 3. 20	
22,597,417	9,102,583	-	2.00%	12. 3. 1	
14,487,415	3,812,585	-	2.00%	10. 3. 20	
21,090,779	164,709,221	-	0.50%	28. 3. 20	
24,643,747	192,456,253	-	0.50%	28. 3. 20	
133,115,536	134,184,464	-	0.10%	14. 3. 20	
16,711,417	207,288,583	-	0.60%	29. 3. 20	
14,100,259	174,899,741	-	0.60%	29. 3. 20	
136,573,660	178,426,340	-	0.20%	15. 3. 20	
5,987,676	155,012,324	-	0.60%	30. 3. 20	
4,723,198	122,276,802	-	0.60%	30. 3. 20	
142,562,666	241,437,334	-	0.20%	16. 3. 20	
0	86,000,000	-	0.50%	31. 3. 20	
0	190,000,000	-	0.50%	31. 3. 20	
74,752,687	165,247,313	-	0.06%	17. 3. 20	
0	175,000,000	-	0.30%	32. 3. 20	
0	150,000,000	-	0.30%	32. 3. 20	
53,371,683	160,628,317	-	0.04%	18. 3. 20	
0	66,000,000	-	0.50%	33. 3. 20	
0	182,000,000	-	0.50%	33. 3. 20	
32,017,434	140,982,566	-	0.20%	19. 3. 20	
2,400,000	33,600,000	-	0.70%	34. 3. 20	
7,200,000	100,800,000	-	0.70%	34. 3. 20	
16,040,000	102,960,000	-	0.40%	19. 3. 25	
2,160,000	28,840,000	-	0.64%	20. 3. 25	
2,333,372	67,666,628	-	1.20%	35. 3. 20	
12,700,000	368,300,000	-	1.20%	35. 3. 20	

建設改良等の財源に充てるための企業債

企業債

種 類		発行年月日	発行総額	償 還	
				当年度償還高	
令和4年度	地方公共団体金融機構	令和 5. 3.30	62,000,000	4,133,352	
//	埼玉縣信用金庫	6. 3.25	278,000,000	0	
令和5年度	地方公共団体金融機構	6. 3.28	317,000,000	0	
//	埼玉縣信用金庫	6. 3.25	168,000,000	0	
//	埼玉縣信用金庫	6. 3.25	366,000,000	0	
計			10,432,200,000	451,843,019	

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					
4,133,352	57,866,648	-	0.70 %	20. 3.20	
0	278,000,000	-	0.53 %	21. 3.25	
0	317,000,000	-	1.40 %	36. 3.20	
0	168,000,000	-	0.53 %	21. 3.25	
0	366,000,000	-	0.53 %	21. 3.25	
5,211,485,571	5,220,714,429				

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5年6月に期末手当、勤勉手当及び法定福利費 23,041,531円を支給するために、令和4年度に計上した賞与引当金 15,821,573円を取り崩した。
また、令和6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5年度の負担に属する額として賞与引当金 16,017,000円を引き当てた。
- (4) 令和5年度の不納欠損額 1,164,078円を処分するために、令和4年度に計上した貸倒引当金 1,844,000円から取り崩し、残額は 679,922円となった。
令和6年度の不納欠損見込額は 1,984,000円であるから、貸倒引当金残額 679,922円の差額となる 1,304,078円を差額補充法により繰り入れた。
- (5) 令和5年度に受贈した資産を 18,461,819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	5,286 千円
1年超	633 千円
計	5,919 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5年度(2023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
			4	327,899,000	298,000,000	29,899,000
			5	218,614,000	198,000,000	20,614,000
			計	546,513,000	496,000,000	50,513,000

水道事業会計継続費精算報告書

実績			比較		
支払義務 発生額	左の財源内訳		年割額と 支払義務 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	327,899,000	298,000,000	29,899,000
509,300,000	463,000,000	46,300,000	△ 290,686,000	△ 265,000,000	△ 25,686,000
509,300,000	463,000,000	46,300,000	37,213,000	33,000,000	4,213,000

令和6年8月30日提出
朝霞市長 富岡 勝則

