

令和 5 年 度

埼玉県和光市下水道事業決算報告書

和光市下水道事業

目 次

令和 5 年度埼玉県和光市下水道事業決算報告書	・ ・ ・ ・ ・	1
(1) 収益的収入及び支出	・ ・ ・ ・ ・	1
(2) 資本的収入及び支出	・ ・ ・ ・ ・	3
令和 5 年度和光市下水道事業損益計算書	・ ・ ・ ・ ・	5
令和 5 年度和光市下水道事業剰余金計算書	・ ・ ・ ・ ・	6
令和 5 年度和光市下水道事業剰余金処分計算書 (案)	・ ・ ・ ・ ・	6
令和 5 年度和光市下水道事業貸借対照表	・ ・ ・ ・ ・	7
令和 5 年度和光市下水道事業報告書	・ ・ ・ ・ ・	9
1 概況	・ ・ ・ ・ ・	9
(1) 総括事項	・ ・ ・ ・ ・	9
(2) 経営指標に関する事項	・ ・ ・ ・ ・	9
(3) 議会議決事項	・ ・ ・ ・ ・	10
(4) 行政官庁認可事項	・ ・ ・ ・ ・	10
(5) 職員に関する事項	・ ・ ・ ・ ・	10
(6) 料金その他供給条件の設定及び変更に関する事項	・ ・ ・ ・ ・	10
2 工事	・ ・ ・ ・ ・	11
(1) 建設改良工事の概要	・ ・ ・ ・ ・	11
3 業務	・ ・ ・ ・ ・	13
(1) 業務量	・ ・ ・ ・ ・	13
(2) 事業収入に関する事項	・ ・ ・ ・ ・	15
(3) 事業費に関する事項	・ ・ ・ ・ ・	15
4 会計	・ ・ ・ ・ ・	17
(1) 重要契約の要旨	・ ・ ・ ・ ・	17
(2) 企業債及び一時借入金の概況	・ ・ ・ ・ ・	17
(3) その他会計経理に関する重要事項	・ ・ ・ ・ ・	17
5 附帯事項	・ ・ ・ ・ ・	17
(1) 公共汚水桝新設申込等の概況	・ ・ ・ ・ ・	17
令和 5 年度和光市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	・ ・ ・ ・ ・	18
収益費用明細書	・ ・ ・ ・ ・	19
固定資産明細書	・ ・ ・ ・ ・	23
(1) 有形固定資産明細書	・ ・ ・ ・ ・	23
(2) 無形固定資産明細書	・ ・ ・ ・ ・	23
企業債明細書	・ ・ ・ ・ ・	25
注記	・ ・ ・ ・ ・	29

令和5年度埼玉県和光市

(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
第 1 款	円	円	円	円
下水道事業収益	1,200,394,000	△ 5,197,000	0	1,195,197,000
第 1 項				
営業収益	993,521,000	△ 5,197,000	0	988,324,000
第 2 項				
営業外収益	206,858,000	0	0	206,858,000
第 3 項				
特別利益	15,000	0	0	15,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第 1 款	円	円	円	円	円	円
下水道事業費用	1,133,966,000	△ 9,926,000	0	0	0	1,124,040,000
第 1 項						
営業費用	1,048,101,000	△ 10,395,000	0	△ 6,447,000	0	1,031,259,000
第 2 項						
営業外費用	80,565,000	469,000	0	6,447,000	0	87,481,000
第 3 項						
特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000
第 4 項						
予 備 費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

下水道事業決算報告書

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
円	円	
1,173,280,159	△ 21,916,841	(仮受消費税及び地方消費税
967,000,671	△ 21,323,329	60,204,759円)
206,270,255	△ 587,745	(仮受消費税及び地方消費税
9,233	△ 5,767	838円)

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	1,124,040,000	1,069,165,043	0	54,874,957	(仮払消費税及び地方消費税
0	1,031,259,000	985,580,016	0	45,678,984	39,990,135円)
0	87,481,000	83,550,711	0	3,930,289	(仮払消費税及び地方消費税
0	300,000	34,316	0	265,684	3,114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	合 計
第1款	円	円	円	円	円	円
資本的収入	123,488,000	0	123,488,000	21,725,000	0	145,213,000
第1項						
企業債	100,400,000	0	100,400,000	0	0	100,400,000
第2項						
他会計補助金	8,799,000	0	8,799,000	0	0	8,799,000
第3項						
負担金	14,169,000	0	14,169,000	21,725,000	0	35,894,000
第4項						
貸付金償還金	120,000	0	120,000	0	0	120,000

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 通 次 繰 越 額
第1款	円	円	円	円	円	円	円
資本的支出	470,569,000	0	0	0	470,569,000	21,725,000	0
第1項							
建設改良費	151,340,000	0	0	0	151,340,000	21,725,000	0
第2項							
企業債償還金	313,929,000	0	0	0	313,929,000	0	0
第3項							
貸付金	300,000	0	0	0	300,000	0	0
第4項							
予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額332,952,753円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
71,646,220	△ 73,566,780	
46,400,000	△ 54,000,000	
8,229,000	△ 570,000	
17,017,220	△ 18,876,780	
0	△ 120,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
492,294,000	404,598,973	0	0	0	87,695,027	(仮払消費税及び地方消費税 6,590,198円)
173,065,000	94,475,422	0	0	0	78,589,578	
313,929,000	310,123,551	0	0	0	3,805,449	
300,000	0	0	0	0	300,000	
5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	

4,393,060円並びに過年度分損益勘定留保資金328,559,693円で補てんしました。

令和5年度和光市下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)	下水道使用料	603,042,082		
(2)	他会計負担金	299,876,000		
(3)	その他営業収益	3,877,830	906,795,912	
2	営業費用			
(1)	管渠費（雨水）	54,500,053		
(2)	管渠費（污水）	80,922,239		
(3)	総 係 費	316,919,789		
(4)	減価償却費	492,000,399		
(5)	資産減耗費	1,247,401	945,589,881	
	営業損失			△ 38,793,969
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	6,221		
(2)	他会計補助金	34,943,000		
(3)	長期前受金戻入	167,168,589		
(4)	雑 収 益	4,152,445	206,270,255	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱費	36,755,113		
(2)	雑 支 出	30,916,412	67,671,525	138,598,730
	経常利益			99,804,761
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	8,395	8,395	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	31,202	31,202	△ 22,807
	当年度純利益			99,781,954
	前年度繰越利益剰余金			94,669,808
	当年度未処分利益剰余金			194,451,762

令和５年度和光市下水道事業剰余金計算書

(令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで)

(単位：円)

	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	資本剰余金合計	当年度未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	4,793,267,906	1,448,298,454	1,448,298,454	94,669,808	94,669,808	6,336,236,168
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0
長期前受金戻入分	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4,793,267,906	1,448,298,454	1,448,298,454	繰越利益剰余金 94,669,808	94,669,808	6,336,236,168
当年度変動額	0	0	0	99,781,954	99,781,954	99,781,954
当年度純利益	0	0	0	99,781,954	99,781,954	99,781,954
その他	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	4,793,267,906	1,448,298,454	1,448,298,454	未処分利益剰余金 194,451,762	194,451,762	6,436,018,122

令和５年度和光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	4,793,267,906	1,448,298,454	194,451,762
議会の議決による処分額	166,737,376	0	△166,737,376
資本金への組入	166,737,376	0	△166,737,376
長期前受金戻入分	166,737,376	0	△166,737,376
処分後残高	4,960,005,282	1,448,298,454	(未処分利益剰余金) 27,714,386

令和5年度和光市下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		1,646,249,301	
ロ 建 物	7,285,352		
減価償却累計額	<u>△ 2,238,437</u>	5,046,915	
ハ 構 築 物	15,794,519,575		
減価償却累計額	<u>△ 4,264,290,888</u>	11,530,228,687	
ニ 機械及び装置	149,946,586		
減価償却累計額	<u>△ 75,666,412</u>	74,280,174	
ホ 車両及び運搬具	345,972		
減価償却累計額	<u>△ 328,673</u>	17,299	
ヘ 工具器具及び備品	1,390,269		
減価償却累計額	<u>△ 652,730</u>	737,539	
ト 建設仮勘定		6,234,000	
有形固定資産合計			13,262,793,915

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		391,410,995	
無形固定資産合計			391,410,995

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金		565,000	
投資その他の資産合計			565,000
固定資産合計			13,654,769,910

2 流動資産

(1) 現金預金		756,227,341	
(2) 未 収 金	19,090,436		
貸倒引当金	<u>△ 663,444</u>	18,426,992	
(3) その他流動資産		50,051,180	

流動資産合計			824,705,513
資産合計			<u>14,479,475,423</u>

負債の部

(単位:円)

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	2,198,416,805		
企業債合計		2,198,416,805	
固定負債合計			2,198,416,805

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	270,590,067		
企業債合計		270,590,067	
(2) 未払金		216,998,086	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,193,000		
引当金合計		7,193,000	
流動負債合計			494,781,153

5 繰延収益

(1) 長期前受金

	6,793,334,540		
収益化累計額	△ 1,443,075,197	5,350,259,343	
繰延収益合計			5,350,259,343
負債合計			8,043,457,301

資本の部

6 資本金

4,793,267,906

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	1,448,298,454		
資本剰余金合計		1,448,298,454	

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	194,451,762		
利益剰余金合計		194,451,762	
剰余金合計			1,642,750,216
資本合計			6,436,018,122
負債資本合計			14,479,475,423

令和5年度和光市下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

① 業務量

令和6年3月31日現在の供用開始区域水洗化人口は、前年度より811人増加して81,425人となり、水洗化率は前年度より0.01ポイント増加して99.19%となりました。また、汚水処理量は、前年度より99,037^m増加して8,738,125^mに、有収水量は前年度より24,119^m減少して8,634,520^mになり、有収率は98.81%となりました。

② 経営・財務

ア 収益的収支

事業収益は、1,113,074,562円（うち下水道使用料収入は、前年度より0.26%減の603,042,082円）となり、事業費は、1,013,292,608円となりました。その結果、純利益は99,781,954円となりました。

イ 資本的収支

資本的収入額71,646,220円が資本的支出額404,598,973円に対して不足する額332,952,753円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,393,060円並びに過年度分損益勘定留保資金328,559,693円で補てんしました。

③ 消費税及び地方消費税について

令和5年度消費税及び地方消費税のうち、課税年度における課税標準額602,960,000円に税率を乗じて計算した税額47,030,880円から、この期間中の控除税額等10,577,480円を控除した額の36,453,400円が消費税額となり、地方消費税額は10,282,300円となりました。

(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、光熱水費及び修繕費等の増加により、前年度比1.70ポイント減の109.85%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比2.00ポイント減の98.75%となりました。

一方、償却対象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2.78ポイント増の27.22%となっています。また、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路老朽化率は前年度と同様0%となっています。老朽化の対策として、布設後の経過年数、施設の重要度及び管路を敷設している道路の交通量等を勘案し、早期かつ計画的に、修繕、改築及び更新等の実施が求められていますが、当市では管路内部のカメラ調査を行い、その調査結果に基づき適切に補修を進めています。今後も引き続き計画的な施設管理を行っていきます。

(3) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第 7 3 号	令和 5 年度埼玉県和光市下水道事業会計補正予算（第 1 号）	令和 5 年 8 月 3 1 日	令和 5 年 9 月 2 7 日
第 8 0 号	令和 4 年度埼玉県和光市下水道事業決算の認定について	令和 5 年 8 月 3 1 日	令和 5 年 9 月 2 7 日
第 3 1 号	令和 6 年度埼玉県和光市下水道事業会計予算	令和 6 年 2 月 2 2 日	令和 6 年 3 月 2 1 日

(4) 行政官庁認可事項

申請・協議年月日	申請・協議先	件 名	認可(同意)年月日
令和 5 年 7 月 2 6 日	埼玉県知事 大野 元裕	令和 5 年度下水道事業債の起債に対する協議について	令和 5 年 8 月 2 5 日
令和 5 年 1 2 月 2 7 日	埼玉県知事 大野 元裕	荒川右岸流域関連和光公共下水道計画（変更）協議申出書について	令和 6 年 1 月 2 2 日

(5) 職員に関する事項

職 名	令和4年度 末現在人員	令和4年度 中 の 増 減	令和5年度 末現在人員	備 考
課 長	1	0	1	
課 長 補 佐	1	0	1	
副 主 幹	0	1	1	
統 括 主 査	1	0	1	
主 査	2	△1	1	
主 任	1	0	1	
主 事 ・ 技 師	2	1	3	
主事補・技師補	1	△1	0	
計	9	0	9	

※会計年度任用職員は除く。

(6) 料金その他供給条件の設定及び変更に関する事項
特記事項なし。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概要

工 事 名		工 事 場 所	工 種
1	2 2 中央分枝線工事（北口駅前線他）	和光市駅北口土地区画整理事業地区内	污水管布設工
2	2 3 中央分枝線工事（区 6－2 号線他）	和光市駅北口土地区画整理事業地区内	污水管布設工
3	市道 5 4 6 号線污水管布設替工事	和光市白子二丁目地内	污水管布設替工
4	2 3 污水管更生工事	和光市中央二丁目地内	管渠更生工
5	公共污水樹設置工事（その 1）	和光市下新倉四丁目地内	公共污水樹設置工
6	市道 5 4 6 号線污水管布設替工事（その 2）	和光市白子二丁目地内	污水管布設替工
7	2 3 舗装本復旧工事（市道 2 2 2 号線他）	和光市本町地内	舗装本復旧工
8	向山通りマンホールポンプ更新工事	和光市白子一丁目地内	污水用水中ポンプ更新工
9	新倉小学校下マンホールポンプ制御盤更新工事	和光市新倉二丁目地内	污水用水中ポンプ制御盤更新工
10	2 3 舗装本復旧工事（市道 4 7 5 号線他）	和光市新倉一丁目地内	舗装本復旧工
11	公共污水樹設置工事（その 2）	和光市新倉二丁目地内	公共污水樹設置工
12	市道 5 4 6 号線インターロッキング復旧工事	和光市白子二丁目地内	インターロッキング復旧工
13	公共污水樹設置工事（その 4）	和光市駅北口土地区画整理事業 1 7 街区 4 画地	公共污水樹設置工
14	公共污水樹設置工事（その 3）	和光市白子一丁目地内	公共污水樹設置工
15	公共污水樹設置工事（その 5）	和光市下新倉五丁目地内	公共污水樹設置工

管種・口径	延長等	業 者 名	契約金額 (円)	契約日	着工日	完成日
VUφ200mm	L=94.35m	紀和建设工業㈱	10,236,600	R4.8.30	R4.8.30	R5.7.18
VUφ200mm	L=60.08m	栗原設備㈱	5,924,600	R5.4.26	R5.4.26	R5.11.2
VUφ250mm	L=10.00m	栗原設備㈱	1,265,000	R5.5.19	R5.5.19	R5.6.26
FRP	L=40.21m	三栄管理興業㈱	4,565,000	R5.5.29	R5.5.29	R5.9.25
VUφ150mm	L=0.45m	(有)奥山設備工業所	225,500	R5.6.8	R5.6.8	R5.6.19
VUφ250mm	L=10.00m	栗原設備㈱	1,287,000	R5.6.29	R5.6.29	R5.7.21
t=5cm~12cm	A=1114.00㎡	㈱新倉造園土木	10,230,000	R5.7.7	R5.7.7	R5.10.16
φ65mm	2台	荏原商事㈱関東支社	3,399,000	R5.7.25	R5.7.25	R6.3.15
	一式	荏原商事㈱関東支社	5,500,000	R5.7.27	R5.7.27	R6.3.25
t=5cm~18cm	A=193.83㎡	㈱新倉造園土木	3,245,000	R5.8.28	R5.8.28	R5.12.12
VUφ150mm	L=5.00m	丸勤商事㈱	460,900	R5.9.5	R5.9.5	R5.10.5
	A=55.80㎡	栗原設備㈱	1,287,000	R5.9.14	R5.9.14	R5.11.20
VUφ150mm	L=1.20m	丸勤商事㈱	213,400	R5.10.18	R5.10.18	R5.10.30
VUφ150mm	L=0.75m	㈱上原工業	572,000	R5.10.23	R5.10.23	R5.11.15
VUφ150mm	L=2.80m	㈱HONUA	880,000	R6.1.31	R6.1.31	R6.3.8

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項		単 位	令和 5 年度	令和 4 年度
行 政 区 域 内 人 口		人	84,378	83,599
供 用 開 始 区 域 内 人 口		人	82,092	81,279
供 用 開 始 区 域 内 世 帯		世帯	42,659	41,693
供 用 開 始 区 域 水 洗 化 人 口		人	81,425	80,614
供 用 開 始 区 域 水 洗 化 世 帯		世帯	42,229	41,288
普 及 率		%	97.29	97.22
水 洗 化 率		%	99.19	99.18
汚 水 処 理 量	年 間	m ³	8,738,125	8,639,088
	月 平 均	m ³	728,177	719,924
	一 日 平 均	m ³	23,875	23,669
有 収 水 量	年 間	m ³	8,634,520	8,658,639
	月 平 均	m ³	719,543	721,553
	一 日 平 均	m ³	23,592	23,722
有 収 率		%	98.81	100.23

注：令和 5 年度有収水量には、濁り水対応に係る下水道使用料減免（全使用者 2 m³減免）の対象となった有収水量（2 月分 47,428 m³、3 月分 34,237 m³）を含めて集計しています。

増 減	比率	備 考
779	100.93%	
813	101.00%	
966	102.32%	
811	101.01%	
941	102.28%	
0.07	100.07%	
0.01	100.01%	
99,037	101.15%	
8,253	101.15%	
206	100.87%	
△ 24,119	99.72%	
△ 2,010	99.72%	
△ 130	99.45%	
△ 1.42	98.58%	

(2) 事業収入に関する事項 ([] 内は消費税及び地方消費税込み)

事 項	令和5年度 (円)	令和4年度 (円)
営業収益	906,795,912 [967,000,671]	873,072,430 [933,531,475]
下水道使用料	603,042,082 [663,246,841]	604,590,530 [665,049,575]
他会計負担金	299,876,000 [299,876,000]	268,051,000 [268,051,000]
その他営業収益	3,877,830 [3,877,830]	430,900 [430,900]
営業外収益	206,270,255 [206,270,255]	209,800,929 [209,750,922]
受取利息及び配当金	6,221 [6,221]	4,908 [4,908]
他会計補助金	34,943,000 [34,943,000]	38,281,000 [38,281,000]
長期前受金戻入	167,168,589 [167,168,589]	167,404,568 [167,404,568]
雑収益	4,152,445 [4,152,445]	4,110,453 [4,060,446]
特別利益	8,395 [9,233]	6,265 [6,891]
過年度損益修正益	8,395 [9,233]	6,265 [6,891]
事業収益	1,113,074,562 [1,173,280,159]	1,082,879,624 [1,143,289,288]

(3) 事業費に関する事項 ([] 内は消費税及び地方消費税込み)

事 項	令和5年度 (円)	令和4年度 (円)
営業費用	945,589,881 [985,580,016]	903,636,204 [941,806,923]
管渠費 (雨水)	54,500,053 [55,866,330]	34,791,411 [36,005,582]
管渠費 (汚水)	80,922,239 [88,220,007]	74,551,554 [80,848,595]
総係費	316,919,789 [348,245,879]	310,493,231 [341,152,738]
減価償却費	492,000,399 [492,000,399]	483,653,830 [483,653,830]
資産減耗費	1,247,401 [1,247,401]	146,178 [146,178]
営業外費用	67,671,525 [83,550,711]	67,131,260 [48,633,493]
支払利息及び企業債取扱費	36,755,113 [36,755,113]	38,895,161 [38,895,161]
消費税及び地方消費税	0 [46,735,700]	0 [9,426,900]
雑支出	30,916,412 [59,898]	28,236,099 [311,432]
特別損失	31,202 [34,316]	43,559 [47,658]
過年度損益修正損	31,202 [34,316]	43,559 [47,658]
その他特別損失	0 [0]	0 [0]
事業費	1,013,292,608 [1,069,165,043]	970,811,023 [990,488,074]

増 減 (円)	比 率 (%)	備 考
33,723,482 [33,469,196]	103.86 [103.59]	使用料単価 69円84銭 / m ³
△ 1,548,448 [△ 1,802,734]	99.74 [99.73]	
31,825,000 [31,825,000]	111.87 [111.87]	
3,446,930 [3,446,930]	899.94 [899.94]	
△ 3,530,674 [△ 3,480,667]	98.32 [98.34]	
1,313 [1,313]	126.75 [126.75]	
△ 3,338,000 [△ 3,338,000]	91.28 [91.28]	
△ 235,979 [△ 235,979]	99.86 [99.86]	
41,992 [91,999]	101.02 [102.27]	
2,130 [2,342]	134.00 [133.99]	
2,130 [2,342]	134.00 [133.99]	
30,194,938 [29,990,871]	102.79 [102.62]	

増 減 (円)	比 率 (%)	備 考
41,953,677 [43,773,093]	104.64 [104.65]	污水处理原価 70円72銭 / m ³
19,708,642 [19,860,748]	156.65 [155.16]	
6,370,685 [7,371,412]	108.55 [109.12]	
6,426,558 [7,093,141]	102.07 [102.08]	
8,346,569 [8,346,569]	101.73 [101.73]	
1,101,223 [1,101,223]	853.34 [853.34]	
540,265 [34,917,218]	100.80 [171.80]	
△ 2,140,048 [△ 2,140,048]	94.50 [94.50]	
0 [37,308,800]	— [495.77]	
2,680,313 [△ 251,534]	109.49 [19.23]	
△ 12,357 [△ 13,342]	71.63 [72.00]	
△ 12,357 [△ 13,342]	71.63 [72.00]	
0 [0]	— [—]	
42,481,585 [78,676,969]	104.38 [107.94]	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

特記事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(単位:円)

種 別	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	摘 要
財 務 省	361,537,452	0	29,323,545	332,213,907	年利 0.01% ~4.3%
㈱かんぽ生命保険	558,395,584	0	119,788,843	438,606,741	
地方公共団体金融機構	1,812,797,387	46,400,000	161,011,163	1,698,186,224	
計	2,732,730,423	46,400,000	310,123,551	2,469,006,872	

(3) その他会計経理に関する重要事項

特記事項なし

5 附 帯 事 項

(1) 公共汚水柵新設申込等の概況

月 別 区 分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
申込数(件)	4	5	5	12	6	6	5	8	4	5	1	2	63
設置数(個)	10	4	31	22	7	15	6	6	11	5	14	1	132

令和５年度和光市下水道事業キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(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	99,781,954
減価償却費	492,000,399
固定資産の除却及び減損損失	1,247,401
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 49,977
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 207,000
長期前受金戻入額	△ 167,168,589
受取利息及び受取配当金	△ 6,221
支払利息及び企業債取扱い諸費	36,755,113
未収金の増減額（△は増加）	21,164,938
未払金の増減額（△は減少）	65,759,701
前払金による振替	3,000,000
その他流動資産の増減額（△は増加）	31,683,401
小計	583,961,120
受取利息及び受取配当金	6,221
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 36,755,113
業務活動によるキャッシュ・フロー	547,212,228

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	△ 87,885,224
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	25,246,220
その他未収金の増減額（△は増加）	△ 18,980
その他未払金の増減額（△は減少）	51,842,124
特定収入仮払消費税	△ 2,197,138
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,012,998

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	46,400,000
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	△ 310,123,551
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 263,723,551

資金増加額（又は減少額）	270,475,679
資金期首残高	485,751,662
資金期末残高	756,227,341

収 益 費 用 明 細 書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益				1,113,074,562	
1 営業収益				906,795,912	
1 下水道使用料				603,042,082	
下水道使用料				603,042,082	
2 他会計負担金				299,876,000	
他会計負担金				299,876,000	
3 その他営業収益				3,877,830	
手 数 料				610,600	
補 償 金				3,267,230	
2 営業外収益				206,270,255	
1 受取利息及び配当金				6,221	
預金利息				6,221	
2 他会計補助金				34,943,000	
他会計補助金				34,943,000	
3 長期前受金戻入				167,168,589	
受贈財産評価額長期前受金戻入				57,275,842	
他会計負担金長期前受金戻入				3,492,652	
国庫補助金長期前受金戻入				66,927,848	
県補助金長期前受金戻入				252,012	
他会計補助金長期前受金戻入				39,220,235	
4 雑 収 益				4,152,445	
下水道施設占用料				4,057,799	
その他雑収益				94,646	
3 特別利益				8,395	
1 過年度損益修正益				8,395	
過年度損益修正益				8,395	
収 益 合 計				1,113,074,562	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業費用				1,013,292,608	
1 営業費用				945,589,881	
1 管渠費（雨水）				54,500,053	
給 料				18,834,000	予算額 19,130,000円
手 当				10,766,682	予算額 11,494,000円
賞与引当金繰入額				3,416,000	予算額 3,416,000円
法定福利費				8,091,830	予算額 8,289,000円
備消耗品費				260,410	
燃 料 費				34,082	
光熱水費				1,587,292	
通信運搬費				252,000	
委 託 料				7,884,959	
賃 借 料				762,500	
修 繕 費				2,151,428	
路面復旧費				0	
材 料 費				420,000	
保 険 料				38,870	
2 管渠費（污水）				80,922,239	
給 料				3,548,400	予算額 8,780,000円
手 当				1,502,026	予算額 5,025,000円
賞与引当金繰入額				1,704,000	予算額 1,704,000円
法定福利費				1,101,088	予算額 3,851,000円
備消耗品費				274,607	
燃 料 費				52,616	
光熱水費				799,966	
通信運搬費				415,780	
委 託 料				37,161,181	
賃 借 料				762,500	
修 繕 費				28,464,798	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			路面復旧費	2,863,000	
			材 料 費	2,185,000	
			保 險 料	87,277	
		3 総 係 費		316,919,789	
			給 料	924,300	予算額 1,006,000円
			手 当	1,013,620	予算額 1,317,000円
			賞与引当金繰入額	112,000	予算額 112,000円
			報 酬	21,000	予算額 123,000円
			法定福利費	4,721	予算額 428,000円
			旅 費	27,781	
			報 償 費	6,000	
			被 服 費	75,310	
			備消耗品費	154,940	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	6,457	
			委 託 料	53,237,006	
			手 数 料	103,670	
			賃 借 料	2,600,751	
			修 繕 費	3,500	
			使 用 料	60,000	
			研 修 費	118,728	
			厚生福利費	177,895	
			会費負担金	257,608,666	
			貸倒引当金繰入額	663,444	
		4 減価償却費		492,000,399	
			有形固定資産減価償却費	470,700,123	
			無形固定資産減価償却費	21,300,276	
		5 資産減耗費		1,247,401	
			固定資産除却費	1,247,401	
	2 営業外費用			67,671,525	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		1	支払利息及び企業債取扱費	36,755,113	
			企業債利息	36,755,113	
		2	雑 支 出	30,916,412	
			雑 支 出	30,916,412	
		3	特別損失	31,202	
		1	過年度損益修正損	31,202	
			過年度損益修正損	31,202	
		費 用 合 計		1,013,292,608	

固 定 資 産

(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
土 地	1, 646, 249, 301	0	0
施設用地	1, 646, 249, 301	0	0
建 物	7, 285, 352	0	0
施設用建物	7, 285, 352	0	0
構 築 物	15, 707, 848, 997	88, 170, 473	1, 499, 895
管路施設	14, 233, 570, 315	88, 170, 473	1, 499, 895
その他構築物	1, 474, 278, 682	0	0
機械及び装置	141, 538, 029	12, 106, 000	3, 697, 443
電気設備	80, 893, 358	7, 482, 000	259, 904
ポンプ設備	50, 333, 536	4, 624, 000	3, 437, 539
機械設備	10, 311, 135	0	0
車両及び運搬具	345, 972	0	0
車両及び運搬具	345, 972	0	0
工具器具及び備品	1, 390, 269	0	0
工具器具及び備品	1, 390, 269	0	0
小 計	17, 504, 657, 920	100, 276, 473	5, 197, 338
建設仮勘定	6, 234, 000	0	0
委 託 料	6, 234, 000	0	0
合 計	17, 510, 891, 920	100, 276, 473	5, 197, 338

(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	391, 824, 564	20, 886, 707	0
合 計	391, 824, 564	20, 886, 707	0

明 細 書

(単位：円)

年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高
	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
1,646,249,301	0	0	0	1,646,249,301
1,646,249,301	0	0	0	1,646,249,301
7,285,352	185,928	0	2,238,437	5,046,915
7,285,352	185,928	0	2,238,437	5,046,915
15,794,519,575	465,214,609	437,369	4,264,290,888	11,530,228,687
14,320,240,893	429,466,604	437,369	4,000,132,990	10,320,107,903
1,474,278,682	35,748,005	0	264,157,898	1,210,120,784
149,946,586	5,207,275	3,512,568	75,666,412	74,280,174
88,115,454	2,188,846	246,907	45,632,660	42,482,794
51,519,997	2,737,086	3,265,661	21,440,934	30,079,063
10,311,135	281,343	0	8,592,818	1,718,317
345,972	0	0	328,673	17,299
345,972	0	0	328,673	17,299
1,390,269	92,311	0	652,730	737,539
1,390,269	92,311	0	652,730	737,539
17,599,737,055	470,700,123	3,949,937	4,343,177,140	13,256,559,915
6,234,000	0	0	0	6,234,000
6,234,000	0	0	0	6,234,000
17,605,971,055	470,700,123	3,949,937	4,343,177,140	13,262,793,915

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
21,300,276	391,410,995	
21,300,276	391,410,995	

企 業 債

種類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
平成05年度 財政融資資金	H6. 4. 11	13, 400, 000	852, 388
平成05年度 旧簡易生命保険資金	H6. 4. 19	302, 500, 000	19, 242, 336
平成05年度 財政融資資金	H6. 4. 28	1, 400, 000	89, 055
平成06年度 財政融資資金	H7. 4. 20	9, 800, 000	592, 266
平成06年度 旧簡易生命保険資金	H7. 4. 20	277, 300, 000	16, 758, 724
平成07年度 公営企業金融公庫	H8. 3. 22	170, 900, 000	10, 354, 792
平成07年度 公営企業金融公庫	H8. 3. 22	5, 100, 000	309, 008
平成07年度 財政融資資金	H8. 4. 19	7, 700, 000	418, 997
平成07年度 旧簡易生命保険資金	H8. 4. 23	296, 700, 000	16, 144, 968
平成08年度 公営企業金融公庫	H9. 3. 26	3, 800, 000	216, 374
平成08年度 公営企業金融公庫	H9. 3. 26	174, 100, 000	9, 913, 350
平成08年度 財政融資資金	H9. 4. 21	7, 800, 000	389, 844
平成08年度 旧簡易生命保険資金	H9. 4. 24	350, 600, 000	17, 522, 975
平成09年度 公営企業金融公庫	H10. 3. 25	3, 900, 000	204, 312
平成09年度 公営企業金融公庫	H10. 3. 25	166, 900, 000	8, 743, 492
平成09年度 旧簡易生命保険資金	H10. 4. 13	305, 800, 000	14, 196, 352
平成09年度 財政融資資金	H10. 4. 20	7, 300, 000	338, 892
平成10年度 公営企業金融公庫	H11. 3. 30	6, 500, 000	330, 830
平成10年度 公営企業金融公庫	H11. 3. 30	182, 400, 000	9, 283, 599
平成10年度 旧簡易生命保険資金	H11. 4. 15	331, 800, 000	15, 188, 964
平成10年度 財政融資資金	H11. 4. 20	12, 100, 000	553, 907
平成11年度 公営企業金融公庫	H12. 4. 6	4, 500, 000	222, 949
平成11年度 公営企業金融公庫	H12. 4. 6	99, 900, 000	4, 949, 480
平成11年度 財政融資資金	H12. 4. 20	8, 700, 000	390, 031
平成11年度 旧簡易生命保険資金	H12. 4. 28	185, 000, 000	8, 293, 749
平成12年度 公営企業金融公庫	H13. 4. 10	2, 700, 000	127, 096
平成12年度 公営企業金融公庫	H13. 4. 10	75, 500, 000	3, 553, 978
平成12年度 財政融資資金	H13. 4. 20	5, 600, 000	237, 953
平成12年度 旧簡易生命保険資金	H13. 4. 27	146, 400, 000	6, 220, 776
平成13年度 公営企業金融公庫	H14. 4. 10	2, 200, 000	105, 171
平成13年度 公営企業金融公庫	H14. 4. 10	61, 300, 000	2, 930, 449
平成13年度 財政融資資金	H14. 4. 22	4, 500, 000	193, 484
平成13年度 財政融資資金	H14. 4. 22	124, 600, 000	5, 357, 373
平成14年度 公営企業金融公庫	H15. 4. 10	6, 600, 000	300, 077
平成14年度 公営企業金融公庫	H15. 4. 10	67, 500, 000	3, 068, 973
平成14年度 財政融資資金	H15. 4. 23	6, 100, 000	251, 376
平成14年度 財政融資資金	H15. 4. 23	83, 200, 000	3, 428, 607
平成15年度 公営企業金融公庫	H16. 4. 9	13, 000, 000	593, 530
平成15年度 公営企業金融公庫	H16. 4. 9	63, 700, 000	2, 908, 293
平成15年度 財政融資資金	H16. 4. 30	9, 100, 000	375, 258
平成15年度 財政融資資金	H16. 4. 30	91, 100, 000	3, 756, 704
平成16年度 公営企業金融公庫	H17. 4. 8	16, 700, 000	749, 846
平成16年度 公営企業金融公庫	H17. 4. 8	73, 600, 000	3, 304, 711
平成16年度 財政融資資金	H17. 4. 28	10, 800, 000	436, 178
平成16年度 財政融資資金	H17. 4. 28	92, 900, 000	3, 751, 939
平成17年度 公営企業金融公庫	H18. 4. 7	15, 300, 000	672, 711
平成17年度 公営企業金融公庫	H18. 4. 7	46, 300, 000	2, 035, 722

明 細 書

(単位：円)

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
13,400,000	0	－	4.300%	R6.3.25	
302,500,000	0	－	4.300%	R6.3.31	
1,400,000	0	－	4.300%	R6.3.25	
9,182,597	617,403	－	4.200%	R7.3.25	
259,830,019	17,469,981	－	4.200%	R7.3.31	
170,900,000	0	－	3.250%	R6.3.20	
5,100,000	0	－	3.250%	R6.3.20	
6,818,413	881,587	－	3.400%	R8.3.25	
262,730,297	33,969,703	－	3.400%	R8.3.31	
3,577,305	222,695	－	2.900%	R7.3.20	
163,897,079	10,202,921	－	2.900%	R7.3.20	
6,565,727	1,234,273	－	2.700%	R9.3.25	
295,121,048	55,478,952	－	2.700%	R9.3.31	
3,477,718	422,282	－	2.200%	R8.3.20	
148,828,492	18,071,508	－	2.200%	R8.3.20	
246,103,193	59,696,807	－	2.000%	R10.3.31	
5,874,929	1,425,071	－	2.000%	R10.3.25	
5,465,014	1,034,986	－	2.100%	R9.3.20	
153,356,691	29,043,309	－	2.100%	R9.3.20	
250,907,997	80,892,003	－	2.100%	R11.3.31	
9,150,053	2,949,947	－	2.100%	R11.3.25	
3,562,479	937,521	－	2.000%	R10.3.20	
79,087,037	20,812,963	－	2.000%	R10.3.20	
6,180,699	2,519,301	－	2.100%	R12.3.25	
131,428,634	53,571,366	－	2.100%	R12.3.31	
2,037,230	662,770	－	1.400%	R11.3.20	
56,966,986	18,533,014	－	1.400%	R11.3.20	
3,845,127	1,754,873	－	1.300%	R13.3.25	
100,522,614	45,877,386	－	1.300%	R13.3.31	
1,520,674	679,326	－	2.100%	R12.3.20	
42,371,510	18,928,490	－	2.100%	R12.3.20	
2,797,604	1,702,396	－	2.100%	R14.3.25	
77,462,543	47,137,457	－	2.100%	R14.3.25	
4,395,859	2,204,141	－	1.200%	R13.3.20	
44,957,650	22,542,350	－	1.200%	R13.3.20	
3,709,099	2,390,901	－	1.100%	R15.3.25	
50,589,666	32,610,334	－	1.100%	R15.3.25	
7,825,164	5,174,836	－	1.900%	R14.3.20	
38,343,301	25,356,699	－	1.900%	R14.3.20	
4,882,928	4,217,072	－	2.100%	R16.3.25	
48,882,938	42,217,062	－	2.100%	R16.3.25	
9,197,440	7,502,560	－	2.100%	R15.3.20	
40,534,824	33,065,176	－	2.100%	R15.3.20	
5,382,828	5,417,172	－	2.000%	R17.3.25	
46,302,291	46,597,709	－	2.000%	R17.3.25	
7,782,499	7,517,501	－	2.000%	R16.3.20	
23,550,966	22,749,034	－	2.000%	R16.3.20	

種類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
平成17年度 財政融資資金	H18. 4. 26	13,300,000	525,436
平成17年度 旧簡易生命保険資金	H18. 4. 28	55,400,000	2,188,656
平成18年度 公営企業金融公庫	H19. 4. 10	94,100,000	4,050,429
平成18年度 公営企業金融公庫	H19. 4. 10	9,700,000	417,526
平成18年度 財政融資資金	H19. 4. 24	6,700,000	258,965
平成18年度 旧簡易生命保険資金	H19. 4. 27	104,300,000	4,031,343
平成19年度 公営企業金融公庫	H20. 4. 18	40,200,000	1,695,368
平成19年度 公営企業金融公庫	H20. 4. 18	8,200,000	345,822
平成19年度 財政融資資金	H20. 4. 24	23,600,000	895,179
平成19年度 財政融資資金	H20. 4. 24	5,500,000	208,622
平成20年度 地方公共団体金融機構	H21. 4. 21	26,800,000	1,110,054
平成20年度 地方公共団体金融機構	H21. 4. 21	5,100,000	211,241
平成20年度 財政融資資金	H21. 4. 24	95,400,000	3,558,094
平成20年度 財政融資資金	H21. 4. 24	16,000,000	596,745
平成21年度 地方公共団体金融機構	H22. 4. 22	50,400,000	1,833,510
平成21年度 地方公共団体金融機構	H22. 4. 22	5,700,000	207,361
平成21年度 財政融資資金	H22. 4. 26	46,100,000	1,677,080
平成21年度 財政融資資金	H22. 4. 26	5,200,000	189,172
平成24年度 地方公共団体金融機構	H26. 3. 27	7,300,000	743,197
平成25年度 地方公共団体金融機構	H26. 3. 27	46,200,000	4,703,519
平成25年度 地方公共団体金融機構	H26. 3. 27	27,400,000	2,789,533
平成25年度 地方公共団体金融機構	H26. 4. 24	50,700,000	5,161,654
平成26年度 地方公共団体金融機構	H27. 3. 24	23,700,000	2,386,601
平成26年度 地方公共団体金融機構	H27. 3. 24	18,600,000	1,873,028
平成27年度 地方公共団体金融機構	H28. 3. 24	31,800,000	3,187,945
平成27年度 地方公共団体金融機構	H28. 3. 24	21,200,000	2,125,297
平成28年度 地方公共団体金融機構	H29. 3. 23	10,000,000	1,000,149
平成28年度 地方公共団体金融機構	H29. 3. 23	19,500,000	1,950,293
平成29年度 地方公共団体金融機構	H30. 3. 29	15,900,000	1,590,080
平成28年度 地方公共団体金融機構	H30. 3. 29	75,500,000	7,550,377
平成29年度 地方公共団体金融機構	H30. 3. 29	13,200,000	1,320,065
平成30年度 地方公共団体金融機構	H31. 3. 28	149,500,000	5,836,930
平成30年度 地方公共団体金融機構	H31. 3. 28	19,100,000	745,721
令和元年度 地方公共団体金融機構	R2. 3. 30	23,300,000	915,287
令和元年度 地方公共団体金融機構	R2. 3. 30	86,600,000	3,401,883
令和元年度 地方公共団体金融機構	R2. 4. 23	120,000,000	4,671,137
令和02年度 地方公共団体金融機構	R3. 3. 25	345,600,000	13,276,971
令和02年度 地方公共団体金融機構	R3. 3. 25	47,400,000	1,820,973
令和03年度 地方公共団体金融機構	R4. 3. 30	66,700,000	2,495,514
令和03年度 地方公共団体金融機構	R4. 3. 30	28,900,000	1,081,265
令和02年度 地方公共団体金融機構	R4. 4. 27	39,900,000	1,492,819
令和03年度 地方公共団体金融機構	R4. 4. 27	11,000,000	411,554
令和04年度 地方公共団体金融機構	R5. 3. 23	351,300,000	12,127,506
令和04年度 地方公共団体金融機構	R5. 3. 23	46,400,000	1,601,811
令和05年度 地方公共団体金融機構	R6. 3. 28	23,600,000	0
令和05年度 地方公共団体金融機構	R6. 3. 28	22,800,000	0
計		6,309,400,000	310,123,551

(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					
6,010,401	7,289,599	－	2.200%	R18.3.25	
25,035,797	30,364,203	－	2.200%	R18.3.31	
43,329,511	50,770,489	－	2.150%	R17.3.20	
4,466,485	5,233,515	－	2.150%	R17.3.20	
2,763,102	3,936,898	－	2.200%	R19.3.25	
43,013,660	61,286,340	－	2.200%	R19.3.31	
16,836,066	23,363,934	－	2.100%	R18.3.20	
3,434,221	4,765,779	－	2.100%	R18.3.20	
8,889,692	14,710,308	－	2.100%	R20.3.25	
2,071,751	3,428,249	－	2.100%	R20.3.25	
10,166,256	16,633,744	－	2.000%	R19.3.20	
1,934,624	3,165,376	－	2.000%	R19.3.20	
32,586,245	62,813,755	－	2.000%	R21.3.25	
5,465,200	10,534,800	－	2.000%	R21.3.25	
15,200,814	35,199,186	－	2.100%	R22.3.20	
1,719,140	3,980,860	－	2.100%	R22.3.20	
13,903,919	32,196,081	－	2.100%	R22.3.25	
1,568,341	3,631,659	－	2.100%	R22.3.25	
7,300,000	0	－	0.400%	R6.3.20	
46,200,000	0	－	0.400%	R6.3.20	
27,400,000	0	－	0.400%	R6.3.20	
50,700,000	0	－	0.400%	R6.3.20	
21,308,624	2,391,376	－	0.200%	R7.3.20	
16,723,224	1,876,776	－	0.200%	R7.3.20	
25,414,542	6,385,458	－	0.100%	R8.3.20	
16,943,028	4,256,972	－	0.100%	R8.3.20	
6,998,949	3,001,051	－	0.010%	R9.3.20	
13,647,953	5,852,047	－	0.010%	R9.3.20	
9,538,092	6,361,908	－	0.010%	R10.3.20	
45,290,940	30,209,060	－	0.010%	R10.3.20	
7,918,416	5,281,584	－	0.010%	R10.3.20	
29,010,456	120,489,544	－	0.300%	R26.3.20	
3,706,352	15,393,648	－	0.300%	R26.3.20	
3,650,196	19,649,804	－	0.200%	R27.3.20	
13,566,823	73,033,177	－	0.200%	R27.3.20	
18,600,824	101,399,176	－	0.300%	R27.3.20	
39,672,277	305,927,723	－	0.400%	R28.3.20	
5,441,163	41,958,837	－	0.400%	R28.3.20	
4,976,123	61,723,877	－	0.600%	R29.3.20	
2,156,071	26,743,929	－	0.600%	R29.3.20	
2,976,721	36,923,279	－	0.600%	R29.3.20	
820,650	10,179,350	－	0.600%	R29.3.20	
12,127,506	339,172,494	－	1.200%	R30.3.20	
1,601,811	44,798,189	－	1.200%	R30.3.20	
0	23,600,000	－	1.200%	R31.3.20	
0	22,800,000	－	1.200%	R31.3.20	
3,840,393,128	2,469,006,872				

注記

I 重要な会計方針に係る事項

平成26年度から和光市下水道事業に地方公営企業法を適用し、改定後の地方公営企業会計基準による財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法による。

2 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 定額法による。

主な耐用年数 建物 15～50年

構築物 50年

機械及び装置 15年

器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法による。

主な耐用年数 施設利用権 35年

(3) リース資産に係る経過措置

該当なし。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

一般会計の負担とするところから退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・勤勉手当の支給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出見込額に基づき、当年度負担に属する額（12月～3月（4か月分））を計上している。

(3) 特別修繕引当金

該当なし。

(4) 貸倒引当金

債権不納欠損による損失に備えるため、実績などによる回収不能見込額を計上している。

4 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、特例処置として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。

II キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし。

III 貸借対照表に関する事項

1 有形固定資産の減価償却累計額	4, 343, 177, 140円
2 長期前受金収益化累計額	1, 443, 075, 197円
3 引当金の取崩し	
賞与引当金	7, 400, 000円
貸倒引当金	713, 421円

IV セグメント情報

該当なし。

V 減損損失

下水道事業全体でキャッシュ・フローを生成しているため一つの固定資産グループとなっている。

減損の兆候 減損の兆候を認識はしていない。

VI リース契約により使用する固定資産に関する事項

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	137,280円
1年超	434,720円
計	572,000円

VII 重要な後発事象

該当なし。

VIII その他事項

- 1 汚水処理原価については、会計基準に基づき、減価償却費等から長期前受金戻入分を控除して算出している。