

令和 5 年度

新座市水道事業会計決算書

埼玉県新座市

議案第72号

令和5年度新座市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第32条第2項の規定により、令和5年度新座市水道事業会計決算に伴う利益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項の規定により、令和5年度新座市水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和6年8月28日提出

新座市長 並 木 傑

目 次

1	決 算 書	
	令和5年度新座市水道事業決算報告書	1
	令和5年度新座市水道事業損益計算書	5
	令和5年度新座市水道事業剰余金計算書	7
	令和5年度新座市水道事業剰余金処分計算書（案）	9
	令和5年度新座市水道事業貸借対照表	11
2	決算附属書類	
	令和5年度新座市水道事業報告書	13
	令和5年度新座市水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
	収益費用明細書	23
	資本的収支明細書	29
	固定資産明細書	32
	企業債明細書	33
	令和5年度財務諸表注記	35
3	決算に関する参考資料	
	比較損益計算書	37
	比較貸借対照表	38
	要素別費用分析表	40
	比較資本的収支計算表	41
	比較職員給与費明細表	42
	配水量・給水量及び給水収益の状況表	43

1 決算書

令和5年度新座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		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額
第1款 事業収益	円 2,680,139,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	2,290,062,000	0	0
第2項 営業外収益	390,067,000	0	0
第3項 特別利益	10,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予 備 費 支 出 額	流用増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定 による支出額	小 計
第1款 事業費	円 2,923,845,000	円 19,456,000	円 0	円 0	円 0	円 2,943,301,000
第1項 営業費用	2,873,219,000	19,456,000	1,338,000	0	0	2,894,013,000
第2項 営業外費用	44,606,000	0	1,643,000	0	0	46,249,000
第3項 特別損失	20,000	0	0	0	0	20,000
第4項 予備費	6,000,000	0	△ 2,981,000	0	0	3,019,000

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
円 2,680,139,000	円 2,750,386,213	円 70,247,213	
2,290,062,000	2,315,443,668	25,381,668	(うち、仮受消費税及び地方消費税 205,433,308円)
390,067,000	434,430,193	44,363,193	(" 8,797,133円)
10,000	512,352	502,352	(" 7,619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 0	円 2,943,301,000	円 2,688,580,647	円 0	円 254,720,353	
0	2,894,013,000	2,658,500,197	0	235,512,803	(うち、仮払消費税及び地方消費税 150,006,379円)
0	46,249,000	29,547,843	0	16,701,157	(" 140,018円)
0	20,000	532,607	0	△ 512,607	(" 47,508円)
0	3,019,000	0	0	3,019,000	

(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
第1款 資本的収入	円 643,508,000	円 0	円 643,508,000	円 0	円 0
第1項 企業債	400,000,000	0	400,000,000	0	0
第2項 分担金	152,779,000	0	152,779,000	0	0
第3項 負担金	90,729,000	0	90,729,000	0	0
第4項 補助金	0	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用 増減額	小 計	地方公営 企業法の 第26条に よる繰越 額
第1款 資本的支出	円 1,553,196,000	円 6,679,000	円 0	円 0	円 1,559,875,000	円 392,309,000
第1項 建設改良費	1,392,164,000	6,679,000	752,000	0	1,399,595,000	392,309,000
第2項 企業債償還金	157,032,000	0	0	0	157,032,000	0
第3項 予備費	4,000,000	0	△ 752,000	0	3,248,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額860,861,934円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額492,496,744円及び建設改良積立金250,000,000円で補填した。

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
643,508,000	674,417,200	30,909,200	
400,000,000	400,000,000	0	
152,779,000	213,114,000	60,335,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 19,374,000円)
90,729,000	60,854,200	△ 29,874,800	
0	449,000	449,000	

継 続 費 次 額 繰 越 額	合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
			地 方 公 営 企 業 法 の 規 定 26 条 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 額 繰 越 額	合 計		
0	1,952,184,000	1,535,279,134	211,757,000	0	211,757,000	205,147,866	
0	1,791,904,000	1,378,248,026	211,757,000	0	211,757,000	201,898,974	(うち、仮払消費税及び地方消費税 116,501,984円)
0	157,032,000	157,031,108	0	0	0	892	
0	3,248,000	0	0	0	0	3,248,000	

56,278,738円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額62,086,452円、過年度分損益勘定留保資金

令和5年度新座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	2,049,739,758		
(2)	受託工事収益	3,309,502		
(3)	その他の営業収益	<u>56,961,100</u>	2,110,010,360	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	1,145,629,137		
(2)	配水及び給水費	249,995,123		
(3)	受託工事費	2,117,300		
(4)	業務費	190,161,043		
(5)	総係費	58,667,193		
(6)	減価償却費	819,958,043		
(7)	資産減耗費	<u>41,965,979</u>	<u>2,508,493,818</u>	
	営業損失			398,483,458
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	1,242,778		
(2)	長期前受金戻入	300,062,920		
(3)	雑収益	<u>89,393,589</u>	390,699,287	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	27,983,229		
(2)	雑支出	<u>2,490,244</u>	<u>30,473,473</u>	<u>360,225,814</u>
	経常損失			38,257,644
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	<u>504,733</u>	504,733	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	<u>485,099</u>	<u>485,099</u>	<u>19,634</u>
	当年度純損失			38,238,010
	前年度繰越利益剰余金			402,699,660
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>250,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>614,461,650</u></u>

令和 5 年度新座市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 3 1 日まで)

	資本金	剰				
		資 本 剰 余				
		国庫補助金	分担金	寄附金	他会計金 他負担金	工事負担金
前年度末残高	11,518,617,239	0	0	0	0	0
前年度処分額	250,000,000	0	0	0	0	0
議会の議決 による処分額	250,000,000	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
資本金への 資組入	250,000,000	0	0	0	0	0
処分後残高	11,768,617,239	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0
当年度純損益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	11,768,617,239	0	0	0	0	0

(単位：円)

余 金						資 本 合 計
金		利 益 剰 余 金				
受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
6,679,180	6,679,180	85,008,832	346,604,082	694,899,660	1,126,512,574	12,651,808,993
0	0	2,200,000	40,000,000	△ 292,200,000	△ 250,000,000	0
0	0	2,200,000	40,000,000	△ 292,200,000	△ 250,000,000	0
0	0	2,200,000	0	△ 2,200,000	0	0
0	0	0	40,000,000	△ 40,000,000	0	0
0	0	0	0	△ 250,000,000	△ 250,000,000	0
6,679,180	6,679,180	87,208,832	386,604,082	(繰越利益剰余金) 402,699,660	876,512,574	12,651,808,993
0	0	0	△ 250,000,000	211,761,990	△ 38,238,010	△ 38,238,010
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 250,000,000	250,000,000	0	0
0	0	0	0	△ 38,238,010	△ 38,238,010	△ 38,238,010
6,679,180	6,679,180	87,208,832	136,604,082	(当年度未処分利益剰余金) 614,461,650	838,274,564	12,613,570,983

令和5年度新座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	11,768,617,239	6,679,180	614,461,650
議会の議決による処分類	250,000,000	0	△ 250,000,000
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	250,000,000	0	△ 250,000,000
処分後残高	12,018,617,239	6,679,180	(繰越利益剰余金) 364,461,650

令和5年度新座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 1,793,033,786

ロ 建物 822,501,495

建物減価償却累計額 △ 300,245,675 522,255,820

ハ 構築物 31,582,480,435

構築物減価償却累計額 △ 17,138,629,884 14,443,850,551

ニ 機械及び装置 4,174,449,846

機械及び装置減価償却累計額 △ 2,179,025,487 1,995,424,359

ホ 車両運搬具 25,031,028

車両運搬具減価償却累計額 △ 20,945,385 4,085,643

ヘ 工具器具及び備品 3,245,200

工具器具及び備品減価償却累計額 △ 3,013,940 231,260

ト 建設仮勘定 45,985,949

有形固定資産合計 18,804,867,368

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権 78,800

ロ 施設利用権 594,029

無形固定資産合計 672,829

固定資産合計 18,805,540,197

2 流動資産

(1) 現金預金 2,458,079,080

(2) 未収金 389,885,515

貸倒引当金 △ 1,384,532 388,500,983

(3) 貯蔵品 1,391,770

(4) 前払金 32,960,000

(5) その他流動資産 500,000

流動資産合計 2,881,431,833

資産合計 21,686,972,030

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	<u>2,739,656,949</u>	<u>2,739,656,949</u>	
固定負債合計			2,739,656,949
4 流動負債			
(1) 未払金		551,115,707	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>116,850,074</u>	<u>116,850,074</u>	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>17,175,656</u>	<u>17,175,656</u>	
(4) その他流動負債		<u>158,660,344</u>	
流動負債合計			843,801,781
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,623,113,445	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 9,133,171,128</u>	
繰延収益合計			<u>5,489,942,317</u>
負債合計			<u><u>9,073,401,047</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	114,724,776		
ロ 組入資本金	11,353,892,463		
ハ 繰入資本金	<u>300,000,000</u>		
自己資本金合計		<u>11,768,617,239</u>	
資本金合計			11,768,617,239
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	<u>6,679,180</u>	<u>6,679,180</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	87,208,832		
ロ 建設改良積立金	136,604,082		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>614,461,650</u>		
利益剰余金合計		<u>838,274,564</u>	
剰余金合計			<u>844,953,744</u>
資本合計			<u>12,613,570,983</u>
負債資本合計			<u><u>21,686,972,030</u></u>

2 決算附属書類

令和5年度新座市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

ア 給水状況

本年度における給水人口は165,896人で前年度に比べ429人(0.26%)が増加し、給水戸数は79,510戸で前年度に比べ1,159戸(1.48%)が増加した。

また、年間配水量は17,036,741 m^3 で前年度に比べ322,847 m^3 (1.86%)が増加し、有収水量は16,291,907 m^3 で前年度に比べ172,823 m^3 (1.05%)がそれぞれ減少し、有収率は95.63%で前年度に比べ0.78ポイント増加した。

イ 建設改良事業

新設拡張事業として、配水管布設工事で新たに配水管774.6mを布設した。また、西堀浄水場管理棟建設工事等を実施した。

改良事業においては、老朽管の布設替工事を始めとして、配水管等737.7mの布設替えを実施した。また、西堀浄水場電気室耐震補強及び自家発電機更新工事、新座団地給水場配水池耐震補強工事等を実施した。

ウ 収益的収支の状況

収入総額は、2,501,214,380円で前年度に比べ16,980,436円(0.67%)の減少となった。これは、水道使用料等が増加したものの、他会計補助金等が減少したことによるものである。

また、支出総額においては、2,539,452,390円で前年度に比べ64,795,609円(2.62%)の増加となった。これは、動力費等は減少したものの、職員給与費、修繕費及び委託料等が増加したことによるものである。

その結果、38,238,010円の純損失となった。

エ 資本的収支の状況

資本的収支の不足額860,861,934円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額56,278,738円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額62,086,452円、過年度分損益勘定留保資金492,496,744円及び建設改良積立金250,000,000円で補填した。

(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、職員給与費、修繕費、委託料等の費用の増加により前年度に比べ3.29ポイント減の98.49%となり、健全経営の水準とされる100%を下回った。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度に比べ5.80ポイント増の91.64%となったものの、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を下回っている。これは、営業費用の増加による給水原価の上昇が影響している。

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に比べ0.09ポイント増したものの、53.65%と前年度と同水準であり、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に比べ1.78ポイント増の19.84%と施設の老朽化が進んでいるのに対し、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前年度比0.15ポイント減の0.18%にとどまっている。これは、布設替延長が伸びなかったことによるものであり、その原因として、令和5年度は、更新コストがかかる基幹管路の更新を行ったことが挙げられる。将来の更新需要に備え、引き続き計画的な施設更新を行っていく。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決(認定)年月日
議案第72号	令和4年度新座市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	令和5年8月30日	令和5年9月26日
議案第91号	令和5年度新座市水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年11月27日	令和5年12月15日
議案第105号	令和5年度新座市水道事業会計補正予算(第2号)	令和5年12月13日	令和5年12月15日
議案第21号	新座市水道事業の設置等に関する条例等の一部を改正する条例	令和6年2月28日	令和6年3月26日
議案第22号	新座市水道企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例	令和6年2月28日	令和6年3月26日
議案第29号	令和6年度新座市水道事業会計予算	令和6年2月28日	令和6年3月27日

(4) 職員に関する事項 [() 内は短時間勤務職員(外書き)]

年度 職名	令和5年度	令和4年度	比較
	人	人	人
部長	0	0	0
副部長	1	1	0
参事	0	0	0
部専門員	0(1)	0	0(1)
課長	1	1	0
副課長	3	3	0
専門員	1(1)	2(2)	△1(△1)
係長	1	0	1
主査	2	1	1
主任	7(1)	9(2)	△2(△1)
主事	5	5	0
技師	4	2	2
技師補	1	1	0
計	26(3)	25(4)	1(△1)

2 工 事

(1) 新設拡張工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 の 主 な 施 工 内 容	本 年 度 工 事 費	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	備 考
配水管布設工事等 (4件)	ダクティル鑄鉄管等布設 φ100～φ200mm L=774.6m 仕切弁 21基 排泥弁 1基 消火栓 1基	102,654,490	R5.4.28	R6.3.6	93,322,264
西堀浄水場管理棟建設 工事	管理棟建築 一式 電気設備工事 一式 機械設備工事 一式 昇降機設備工事 一式 外構工事 一式	387,200,000	R5.6.30	R6.3.15	352,000,000
諸工事 (1件)		459,140			417,400
上記事務費		60,595,414			58,709,506
事 務 費 (建設仮勘定)		2,805,000			2,550,000
計		553,714,044			506,999,170

(注1) 備考欄は本年度工事費の消費税及び地方消費税を含まない額

(注2) 工事費1,300千円未満の工事は、諸工事に含む。

(2) 改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 の 主 な 施 工 内 容	本 年 度 工 事 費	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	備 考
配水管布設替工事等 (17件)	ダクティル鑄鉄管布設 φ75～φ400mm L=737.7m 仕切弁 28基 排泥弁 5基 消火栓 1基 空気弁 2基	344,702,310	R4.10.7	R6.3.19	313,365,736
片山2号井取水ポンプ 更新工事	取水ポンプ設備更新 一式 水中ポンプ 揚水管 SUS φ125mm L=84.0m	18,920,000	R5.8.25	R6.2.13	17,200,000
野火止浄水場県水流量 計更新工事	電磁流量計更新 φ300mm 一式	9,955,000	R5.6.23	R6.2.13	9,050,000
野火止浄水場次亜塩素 酸貯留槽更新工事	次亜塩素酸貯留槽更新 一式	3,190,000	R5.6.5	R5.10.2	2,900,000
西堀8号井スクリーン 補修工事	スクリーン補修 一式	13,200,000	R5.8.25	R6.2.13	12,000,000
西堀浄水場電気室耐震 補強及び自家発電機更 新工事	電気室改修 一式 発電機設備更新 一式	218,680,000	R4.9.16	R5.8.28	198,800,000
新座団地給水場配水池 耐震補強工事	配水池耐震補強工事 一式	89,980,000	R4.10.21	R5.6.15	81,800,000
新座団地給水場配水ポ ンプ圧力制御改造工事	配水ポンプ盤更新 一式 ポンプ設備更新 一式	42,669,000	R5.1.13	R6.3.15	38,790,000
諸工事 (7件)		6,490,110			5,900,100
上記事務費		32,217,996			31,868,826
事 務 費 (建設仮勘定)		13,008,600			11,826,000
計		793,013,016			723,500,662

(注1) 備考欄は本年度工事費の消費税及び地方消費税を含まない額

(注2) 工事費1,300千円未満の工事は、諸工事に含む。

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項		単 位	令和5年度	令和4年度	対前年度比較	
					増 減	増減率(%)
年度末給水人口		人	165,896	165,467	429	0.26
行政区域内人口		人	166,038	165,611	427	0.26
普 及 率		%	99.91	99.91	0.00	—
配 水 量	年 間	m ³	17,036,741	17,359,588	△ 322,847	△ 1.86
	月 平 均	m ³	1,419,728	1,446,632	△ 26,904	—
	1 日 平 均	m ³	46,548	47,561	△ 1,013	—
有 収 水 量	年 間	m ³	16,291,907	16,464,730	△ 172,823	△ 1.05
	月 平 均	m ³	1,357,659	1,372,061	△ 14,402	—
	1 日 平 均	m ³	44,513	45,109	△ 596	—
1日最大配水量		m ³	50,346	51,791	△ 1,445	△ 2.79
有 収 率		%	95.63	94.85	0.78	—

(2) 事業収入に関する事項

区 分	令和5年度	構成比	令和4年度	対前年度比較	
				増 減 額	増減率
事業収益	円 2,501,214,380	% 100.00	円 2,518,194,816	円 △ 16,980,436	% △ 0.67
1 営業収益	2,110,010,360	84.36	1,905,141,752	204,868,608	10.75
(1) 給水収益	2,049,739,758	81.95	1,862,194,587	187,545,171	10.07
(2) 受託工事収益	3,309,502	0.13	3,286,065	23,437	0.71
(3) その他の営業収益	56,961,100	2.28	39,661,100	17,300,000	43.62
2 営業外収益	390,699,287	15.62	612,723,875	△ 222,024,588	△ 36.24
(1) 受取利息及び配当金	1,242,778	0.05	1,081,679	161,099	14.89
(2) 長期前受金戻入	300,062,920	12.00	302,523,870	△ 2,460,950	△ 0.81
(3) 雑収益	89,393,589	3.57	90,103,685	△ 710,096	△ 0.79
(4) 他会計補助金	0	—	219,014,641	△ 219,014,641	皆減
3 特別利益	504,733	0.02	329,189	175,544	53.33
(1) 過年度損益修正益	504,733	0.02	329,189	175,544	53.33

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和5年度	構成比	令和4年度	対前年度比較	
				増減額	増減率
	円	%	円	円	%
事業費	2,539,452,390	100.00	2,474,656,781	64,795,609	2.62
1 営業費用	2,508,493,818	98.78	2,428,024,398	80,469,420	3.31
(1) 原水及び浄水費	1,145,629,137	45.11	1,153,461,806	△ 7,832,669	△ 0.68
(2) 配水及び給水費	249,995,123	9.85	213,157,283	36,837,840	17.28
(3) 受託工事費	2,117,300	0.08	2,124,500	△ 7,200	△ 0.34
(4) 業務費	190,161,043	7.49	170,943,638	19,217,405	11.24
(5) 総係費	58,667,193	2.31	42,871,276	15,795,917	36.84
(6) 減価償却費	819,958,043	32.29	800,371,389	19,586,654	2.45
(7) 資産減耗費	41,965,979	1.65	45,094,506	△ 3,128,527	△ 6.94
2 営業外費用	30,473,473	1.20	45,844,544	△ 15,371,071	△ 33.53
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	27,983,229	1.10	30,815,975	△ 2,832,746	△ 9.19
(2) 雑支出	2,490,244	0.10	15,028,569	△ 12,538,325	△ 83.43
3 特別損失	485,099	0.02	787,839	△ 302,740	△ 38.43
(1) 過年度損益修正損	485,099	0.02	787,839	△ 302,740	△ 38.43

(4) 供給単価及び給水原価等に関する事項

区 分	令和5年度		令和4年度		対前年度比較増減	
	有収水量 16,291,907 ^m		有収水量 16,464,730 ^m		有収水量 △172,823 ^m	
	金 額	1 ^m 当たりの単価	金 額	1 ^m 当たりの単価	金 額	1 ^m 当たりの単価
	円	円 銭	円	円 銭	円	円 銭
給 水 収 益	2,049,739,758	125.81	1,862,194,587	113.10	187,545,171	12.71

区 分	令和5年度			令和4年度			対前年度比較増減		
	有収水量 16,291,907 ^m			有収水量 16,464,730 ^m			有収水量 △172,823 ^m		
	金 額	1 ^m 当たりの単価	構成比	金 額	1 ^m 当たりの単価	構成比	金 額	1 ^m 当たりの単価	構成比
	円	円 銭	%	円	円 銭	%	円	円 銭	%
職 員 給 与 費	136,876,163	8.40	6.12	123,908,035	7.53	5.71	12,968,128	0.87	0.41
支 払 利 息	27,983,229	1.72	1.25	30,815,975	1.87	1.42	△ 2,832,746	△ 0.15	△ 0.17
動 力 費	90,381,576	5.55	4.04	115,269,592	7.00	5.32	△ 24,888,016	△ 1.45	△ 1.28
受 水 費	826,919,251	50.76	36.97	828,067,000	50.29	38.17	△ 1,147,749	0.47	△ 1.20
薬 品 費	2,601,620	0.16	0.12	2,170,250	0.13	0.10	431,370	0.03	0.02
修 繕 費	137,076,071	8.41	6.13	97,205,269	5.90	4.48	39,870,802	2.51	1.65
委 託 料	384,173,312	23.58	17.17	350,783,732	21.31	16.17	33,389,580	2.27	1.00
減 価 償 却 費	519,895,123	31.91	23.24	497,847,519	30.24	22.95	22,047,604	1.67	0.29
資 産 減 耗 費	41,965,979	2.57	1.88	45,094,506	2.74	2.08	△ 3,128,527	△ 0.17	△ 0.20
そ の 他	68,914,747	4.23	3.08	78,058,694	4.74	3.60	△ 9,143,947	△ 0.51	△ 0.52
計	2,236,787,071	137.29	100.00	2,169,220,572	131.75	100.00	67,566,499	5.54	—

(注1) 受託工事費及び特別損失を除く。

(注2) 令和5年度の減価償却費の金額は長期前受金戻入300,062,920円を控除した額であり、
令和4年度の減価償却費の金額は長期前受金戻入302,523,870円を控除した額である。

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (契約金額10,000千円以上)

契約年月日	契約金額 千円	契 約 の 件 名	契約の相手方
5. 4. 27	33,165	新座駅北口土地区画整理地内大和田通線・区10.5-1号線配水管布設工事	(有)アクア設備工業
5. 5. 11	36,113	野寺四・五丁目地内配水管布設替工事その1	(株)ヨシダ工業
5. 5. 18	32,912	新座三丁目地内配水管布設工事	(株)高橋設備工業所
5. 5. 18	26,180	片山二丁目地内配水管布設替工事	(有)福留設備工業
5. 5. 18	45,746.8	西堀一丁目地内配水管布設替工事その1	(株)並木住設
5. 5. 18	25,147.1	野寺四・五丁目地内配水管布設替工事その2	(株)ヨシダ工業
5. 6. 1	11,686.4	各浄水場電気・計装機器交換修繕	(株)司エンジニアリング
5. 6. 1	17,482.3	東北一・二丁目地内配水管舗装復旧工事	(株)司建設
5. 6. 29	387,200	西堀浄水場管理棟建設工事	増木工業(株)
5. 6. 29	37,309.8	西堀一丁目地内配水管布設替工事その2	(有)並木水道
5. 6. 29	28,990.5	新座駅北口土地区画整理地内区1-3号線ほか4路線配水管布設工事	(株)三立
5. 7. 13	25,300	片山浄水場及び野火止浄水場揚水ポンプオーバーホール修繕	荏原実業(株)関東支社
5. 7. 13	72,600	中央監視装置移設工事	(株)司エンジニアリング
5. 8. 10	64,658	栗原橋橋梁添架管布設替工事	(株)高橋設備工業所
5. 8. 10	100,100	西堀浄水場揚水ポンプ及び制御盤更新工事	(株)チヨダ埼玉支店
5. 8. 10	11,075.9	片山二丁目、新座三丁目地内配水管舗装復旧工事	奥山ロードサービス(株)
5. 8. 24	13,200	西堀8号井スクリーン補修工事	三協工業(株)北関東営業所
5. 8. 24	18,920	片山2号井取水ポンプ更新工事	三協工業(株)北関東営業所
5. 9. 14	32,917.5	西堀一丁目地内配水管布設替工事その3	(株)並木住設
5.10.12	15,089.8	野寺四・五丁目地内配水管舗装復旧工事	(株)ナカガワロード
6. 1. 11	13,750	西堀一丁目地内ほか2か所配水管舗装復旧工事	(株)ナカガワロード

(2) 企業債の概況

種 類	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財政融資資金	円 572,216,478	円 0	円 113,550,895	円 458,665,583	年利1.20%~4.65%
地方公共団体 金融機構資金	1,791,321,653	109,000,000	43,480,213	1,856,841,440	年利0.30%~2.20%
その他資金	250,000,000	291,000,000	0	541,000,000	年利0.353%~0.818%
計	2,613,538,131	400,000,000	157,031,108	2,856,507,023	

5 附帯事項

(1) 給水装置の新設概況

区 分 月	メーター設置数	金 額
	個	円
4月	76	125,620
5月	86	152,620
6月	90	156,670
7月	114	221,720
8月	107	209,420
9月	192	380,565
10月	93	177,570
11月	77	148,145
12月	58	111,770
1月	69	127,020
2月	160	306,800
3月	65	113,560
計	1,187	2,231,480

令和5年度新座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（△は純損失）	△ 38,238,010
	減価償却費	819,958,043
	固定資産除却費	41,965,979
	引当金の増減額（△は減少）	2,840,523
	長期前受金戻入額	△ 300,062,920
	支払利息及び企業債取扱諸費	27,983,229
	受取利息及び配当金	△ 1,242,778
	未収金の増減額（△は増加）	△ 62,056,167
	貯蔵品の増減額（△は増加）	△ 668,990
	前払金の増減額（△は増加）	118,479,000
	未払金の増減額（△は減少）	20,112,038
	その他流動負債の増減額（△は減少）	<u>6,413,542</u>
	小計	635,483,489
	利息及び配当金の受取額	1,242,778
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 27,983,229</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	608,743,038
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	△ 1,261,746,042
	国庫補助金等による収入	<u>255,043,200</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,006,702,842
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	400,000,000
	企業債の償還による支出	<u>△ 157,031,108</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	242,968,892
	資金増加額（又は減少額）	△ 154,990,912
	資金期首残高	<u>2,613,069,992</u>
	資金期末残高	2,458,079,080

収 益 費 用 明 細 書

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
事			業 収 益	2,501,214,380	
営			業 収 益	2,110,010,360	
給			水 収 益	2,049,739,758	
水			道 使 用 料	2,049,739,758	基本料金 622,460,324 水量料金 1,427,279,434
受			託 工 事 収 益	3,309,502	
受			託 工 事 収 益	3,309,502	給水管修理収益（原因者負担）
そ			の 他 の 営 業 収 益	56,961,100	
手			数 料	6,127,700	設計審査手数料 2,945,500 工事検査手数料 2,510,500 市指定給水装置工事事業者指定手数料 660,000 証明書交付手数料 11,700
そ			の 他 雑 収 益	2,256,200	特殊集団住宅取扱負担金
他			会 計 負 担 金	48,577,200	消火栓維持修理費負担金
営			業 外 収 益	390,699,287	
受			取 利 息 及 び 配 当 金	1,242,778	
預			金 利 息	1,242,778	預金利息
長			期 前 受 金 戻 入	300,062,920	
長			期 前 受 金 戻 入	300,062,920	長期前受金戻入
雑			収 益	89,393,589	
そ			の 他 雑 収 益	87,732,489	下水道使用料徴収業務等受託料 86,192,188 窓口閲覧システムコピー代金 36,080 浄水場用地使用料 851,916 水道料金システム使用料 72,000 その他雑収益 580,305
他			会 計 負 担 金	1,661,100	待機業務負担金
特			別 利 益	504,733	
過			年 度 損 益 修 正 益	504,733	
過			年 度 損 益 修 正 益	504,733	過年度損益修正益

費用の部

(単位：円)

款	項目	節	金額	備考
事		業 費	2,539,452,390	
		営 業 費 用	2,508,493,818	
		原 水 及 び 浄 水 費	1,145,629,137	
		給 料	7,126,896	(予算額 7,227,000) 職員給料2人(1人) ()内は短時間勤務職員(外書き)
		手 当 等	2,463,566	(予算額 2,708,000) 管理職手当 325,152 扶養手当 180,000 地域手当 763,200 住居手当 24,000 通勤手当 53,736 時間外勤務手当 40,547 期末手当 667,085 勤勉手当 409,846
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,275,456	(予算額 1,277,000) 賞与引当金繰入額
		法 定 福 利 費	2,167,350	(予算額 2,272,000) 職員共済組合負担金 1,351,710 職員共済組合事務費 29,088 埼玉県市町村総合事務組合負担金 786,552
		旅 費	3,333	一般職旅費
		被 服 費	32,290	職員被服費
		通 信 運 搬 費	2,418,335	回線使用電話料
		光 熱 水 費	459,787	電気料金
		委 託 料	153,538,980	水道施設各種業務委託料 145,941,180 水質検査等委託料 7,597,800
		手 数 料	318,090	職員便培養検査手数料 10,910 水質検査等手数料 307,180
		使用料及び賃借料	6,674,114	水道施設用地賃借料 6,413,632 事務機器借上料 233,842 下水道使用料 26,640
		保 険 料	442,073	社会保険料
		修 繕 費	48,806,420	浄水場施設修繕費
		動 力 費	90,381,576	機械装置等電力料
		薬 品 費	2,601,620	原水滅菌薬品費 2,557,420 測定試薬費 22,200

款	項	目	節	金 額	備 考
					排水処理薬品費 22,000
			受 水 費	826,919,251	県水受水費 13,383,940m ³
			配 水 及 び 給 水 費	249,995,123	
			報 酬	1,637,614	会計年度任用職員報酬
			給 料	22,784,176	(予算額 23,515,000) 職員給料6人(1人) ()内は短時間勤務職員(外書き)
			手 当 等	12,424,117	(予算額 12,983,000) 管理職手当 720,000 扶養手当 78,000 地域手当 2,358,220 住居手当 742,000 通勤手当 532,242 時間外勤務手当 922,945 期末手当 3,726,435 勤勉手当 3,116,706 会計年度任用職員期末手当 227,569
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,016,519	(予算額 4,017,000) 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	9,142,532	(予算額 9,716,000) 職員共済組合負担金 6,414,868 職員共済組合事務費 75,144 埼玉県市町村総合事務組合負担金 2,652,520
			旅 費	36,794	一般職旅費 16,387 会計年度任用職員費用弁償 20,407
			被 服 費	27,510	職員被服費
			備 消 耗 品 費	269,727	備消耗品費
			燃 料 費	255,003	自動車燃料費
			印 刷 製 本 費	131,660	印刷製本費
			通 信 運 搬 費	97,043	電話料
			委 託 料	91,790,769	給配水管管理システムデータ更新業務委託料 6,792,600 待機業務委託料 6,302,400 満期メータ交換業務委託料 44,073,769 漏水調査業務委託料 8,800,000 草刈等委託料 82,000 配水管洗管業務委託料 16,450,000 給水業務委託料 6,990,000 修繕設計等委託料 2,300,000

款	項	目	節	金 額	備 考
			使用料及び賃借料	11,755,860	事務機器借上料
			保 險 料	764,773	自動車損害保険料 121,180 社会保険料 643,593
			修 繕 費	88,237,226	配水管修理費 617,000 給水管修理費 20,827,995 仕切弁修理費 18,217,000 止水栓等修理費 5,287,621 消火栓修理費 41,847,000 鉛管修理費 1,162,740 自動車修繕費 277,870
			公 課 費	33,400	自動車重量税
			材 料 費	6,590,400	漏水等緊急修理用材料費
			受 託 工 事 費	2,117,300	
			修 繕 費	2,117,300	給水管修理費（原因者負担）
			業 務 費	190,161,043	
			給 料	20,269,200	（予算額 20,370,000） 職員給料5人
			手 当 等	9,635,869	（予算額 9,914,000） 管理職手当 1,080,000 扶養手当 360,000 地域手当 2,170,920 住居手当 96,000 通勤手当 171,384 特殊勤務手当 1,000 時間外勤務手当 5,686 期末手当 3,159,748 勤勉手当 2,591,131
			賞与引当金繰入額	3,619,059	（予算額 3,621,000） 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	8,687,891	（予算額 8,949,000） 職員共済組合負担金 6,004,415 職員共済組合事務費 48,480 埼玉県市町村総合事務組合負担金 2,634,996
			旅 費	2,279	一般職旅費
			被 服 費	22,570	職員被服費
			備 消 耗 品 費	145,700	備消耗品費
			燃 料 費	8,443	自動車燃料費

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	62,000	印刷製本費
			通信運搬費	12,439,898	郵便料 12,403,218 回線使用電話料 36,680
			委託料	129,085,883	水道事業料金徴収等業務委託料 121,440,000 コンビニエンスストア収納取扱委託料 6,747,883 システム改修等委託料 898,000
			手数料	6,134,916	口座振替等手数料 3,847,207 クレジットカード代理納付手数料 2,287,709
			保険料	14,910	自動車損害保険料
			修繕費	32,425	自動車修繕費 17,425 備品等修繕費 15,000
			総係費	58,667,193	
			報酬	1,176,000	会計年度任用職員報酬
			給料	13,276,800	(予算額 13,377,000) 職員給料4人
			手当等	7,704,739	(予算額 8,798,000) 地域手当 1,327,680 住居手当 608,000 通勤手当 186,843 時間外勤務手当 264,736 期末手当 2,231,369 勤勉手当 1,835,599 児童手当 1,020,000 会計年度任用職員期末手当 230,512
			賞与引当金繰入額	2,818,320	(予算額 2,820,000) 賞与引当金繰入額
			法定福利費	6,650,059	(予算額 6,839,000) 職員共済組合負担金 4,163,087 職員共済組合事務費 58,176 埼玉県市町村総合事務組合負担金 2,163,252 地方公務員災害補償基金負担金 265,544
			研修費	176,930	職員研修費
			旅費	4,734	一般職旅費
			被服費	4,360	職員被服費
			備消耗品費	629,630	備消耗品費
			図書購読料	19,220	図書購入費
			印刷製本費	43,000	印刷製本費

款	項目	節	金額	備考
		通信運搬費	63,127	郵便料 37,300 放送受信料 25,827
		委託料	9,757,680	人事給与システム保守委託料 112,680 職員等健康診断委託料 45,000 経営戦略改定業務委託料 9,600,000
		手数料	226,470	その他の手数料
		使用料及び賃借料	13,665,027	事務室等賃借料 10,599,254 事務機器借上料 3,065,773
		保険料	660,985	建物火災保険料 148,715 水道施設賠償責任保険料 346,300 貨紙幣類運送等保険料 25,230 社会保険料 140,740
		負担金	405,580	日本水道協会等会費負担金
		貸倒引当金繰入額	1,384,532	貸倒引当金繰入額
		減価償却費	819,958,043	
		有形固定資産減価償却費	819,902,354	建物減価償却費 10,697,970 構築物減価償却費 668,508,830 機械及び装置減価償却費 140,467,468 車両運搬具減価償却費 174,086 工具器具及び備品減価償却費 54,000
		無形固定資産減価償却費	55,689	施設利用権減価償却費
		資産減耗費	41,965,979	
		固定資産除却費	41,965,979	配水管等除却費
		営業外費用	30,473,473	
		支払利息及び企業債取扱諸費	27,983,229	
		企業債利息	27,983,229	財政融資資金利息 11,806,231 地方公共団体金融機構資金利息 14,683,668 金融機関引受債利息 1,493,330
		雑支出	2,490,244	
		その他雑支出	2,490,244	廃棄物処理費 551,000 災害対策費 862,031 その他雑支出 1,077,213
		特別損失	485,099	
		過年度損益修正損	485,099	過年度損益修正損 446,199 貸倒損失 38,900

資 本 的 収 支 明 細 書

収入の部

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入				655,043,200	
企 業 債				400,000,000	
企 業 債				400,000,000	
企 業 債				400,000,000	施設整備事業債
分 担 金				193,740,000	
分 担 金				193,740,000	
分 担 金				193,740,000	分担金
負 担 金				60,854,200	
負 担 金				60,854,200	
工 事 負 担 金				60,854,200	配水管布設工事費負担金（区画整理等）
補 助 金				449,000	
国 庫 補 助 金				449,000	
国 庫 補 助 金				449,000	クリーンエネルギー自動車導入促進補助金

支出の部

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				1,418,777,150	
建 設 改 良 費				1,261,746,042	
新 設 拡 張 費				506,999,170	
給 料				18,290,400	(予算額 18,391,000)
					職員給料4人(1人) ()内は短時間勤務職員(外書き)
手 当 等				11,225,877	(予算額 11,578,000)
					管理職手当 1,364,508
					扶養手当 798,000
					地域手当 2,045,292
					住居手当 432,000
					通勤手当 394,747
					時間外勤務手当 703,312
					期末手当 3,070,339
					勤勉手当 2,417,679
賞与引当金繰入額				3,047,121	(予算額 3,049,000)
					賞与引当金繰入額
法 定 福 利 費				7,187,493	(予算額 7,419,000)

款	項	目	節	金 額	備 考
					職員共済組合負担金 5,143,149 職員共済組合事務費 48,480 埼玉県市町村総合事務組合負担金 1,995,864
			旅 費	6,249	一般職旅費
			被 服 費	4,360	職員被服費
			備 消 耗 品 費	9,127,248	備消耗品費
			燃 料 費	15,906	自動車燃料費
			委 託 料	11,841,000	工事実施設計等委託料
			保 險 料	494,202	自動車損害保険料 12,630 社会保険料 481,572
			修 繕 費	19,650	自動車修繕費
			請 負 工 事 費	445,739,664	配水施設工事費 352,417,400 配水管布設等工事費 36,817,264 " (増径分) 1,183,000 " (工事負担金分) 55,322,000
			改 良 費	723,500,662	
			給 料	13,901,688	(予算額 14,515,000) 職員給料5人
			手 当 等	6,289,615	(予算額 6,554,000) 管理職手当 480,000 扶養手当 378,000 地域手当 1,475,968 住居手当 384,000 通勤手当 252,294 時間外勤務手当 106,337 期末手当 1,880,984 勤勉手当 1,332,032
			賞与引当金繰入額	2,399,181	(予算額 2,401,000) 賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	5,650,833	(予算額 5,975,000) 職員共済組合負担金 3,944,541 職員共済組合事務費 48,480 埼玉県市町村総合事務組合負担金 1,657,812
			旅 費	6,401	一般職旅費
			被 服 費	33,760	職員被服費
			備 消 耗 品 費	331,394	備消耗品費
			図 書 購 読 料	88,456	図書購入費

款	項	目	節	金 額	備 考
			燃 料 費	130,227	自動車燃料費
			委 託 料	13,746,000	工事実施設計等委託料
			保 險 料	271,337	自動車損害保険料 206,811 社会保険料 64,526
			修 繕 費	742,764	自動車修繕費
			公 課 費	87,600	自動車重量税
			補 償 金	15,570	補償金
			請 負 工 事 費	679,805,836	浄水場施設改良工事費 366,440,100 配水管等整備工事費 313,365,736
			固 定 資 産 購 入 費	31,246,210	
			量 水 器 費	28,486,930	メーター購入費
			車 両 購 入 費	2,759,280	自動車購入費
			企 業 債 償 還 金	157,031,108	
			企 業 債 償 還 金	157,031,108	
			企 業 債 償 還 金	157,031,108	財政融資資金償還元金 113,550,895 地方公共団体金融機構資金償還元金 43,480,213

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	円 1,793,033,786	円 0	円 0	円 1,793,033,786	円 0	円 0	円 0	円 1,793,033,786	
建物	459,636,962	391,197,800	28,333,267	822,501,495	10,697,970	26,494,418	300,245,675	522,255,820	
構築物	31,017,331,302	624,134,594	58,985,461	31,582,480,435	668,508,830	44,978,691	17,138,629,884	14,443,850,551	
機械及び装置	4,018,585,095	312,982,794	157,118,043	4,174,449,846	140,467,468	130,997,683	2,179,025,487	1,995,424,359	
車両運搬具	22,271,748	2,759,280	0	25,031,028	174,086	0	20,945,385	4,085,643	
工具器具及び備品	3,245,200	0	0	3,245,200	54,000	0	3,013,940	231,260	
建設仮勘定	65,904,375	15,567,000	35,485,426	45,985,949	0	0	0	45,985,949	
計	37,380,008,468	1,346,641,468	279,922,197	38,446,727,739	819,902,354	202,470,792	19,641,860,371	18,804,867,368	

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額	年度末現在高	備考
電話加入権	円 78,800	円 0	円 0	円 0	円 78,800	
施設利用権	649,718	0	0	55,689	594,029	
計	728,518	0	0	55,689	672,829	

企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
		円	円	円	円	円	%	年月	
財政融資資金	H6.3.23	685,800,000	40,934,527	685,800,000	0	—	3.65	R6.3	
〃	H7.3.27	488,800,000	30,703,495	456,652,196	32,147,804	—	4.65	R7.3	
〃	H8.3.14	239,900,000	12,789,464	213,090,059	26,809,941	—	3.15	R8.3	
地方公共団体 金融機構資金	H8.3.22	81,600,000	4,944,125	81,600,000	0	—	3.25	R6.3	
〃	H8.3.22	78,500,000	4,733,871	78,500,000	0	—	3.20	R6.3	
〃	H12.3.22	54,800,000	2,715,030	43,383,078	11,416,922	—	2.00	R10.3	
財政融資資金	H12.3.24	95,200,000	4,247,082	67,863,532	27,336,468	—	2.00	R12.3	
地方公共団体 金融機構資金	H13.3.22	68,900,000	3,286,497	51,632,479	17,267,521	—	1.65	R11.3	
財政融資資金	H13.3.26	81,100,000	3,489,974	55,048,957	26,051,043	—	1.60	R13.3	
地方公共団体 金融機構資金	H14.3.22	91,600,000	4,396,579	63,101,153	28,498,847	—	2.20	R12.3	
財政融資資金	H14.3.25	58,400,000	2,518,198	36,142,013	22,257,987	—	2.20	R14.3	
〃	H15.3.25	54,200,000	2,238,887	32,797,645	21,402,355	—	1.20	R15.3	
地方公共団体 金融機構資金	H15.3.25	95,800,000	4,370,638	63,567,135	32,232,865	—	1.30	R13.3	
〃	H16.3.23	75,000,000	3,424,208	45,145,173	29,854,827	—	1.90	R14.3	
財政融資資金	H16.3.25	75,000,000	3,089,897	40,470,650	34,529,350	—	2.00	R16.3	
地方公共団体 金融機構資金	H17.3.23	101,000,000	4,534,998	55,625,236	45,374,764	—	2.10	R15.3	
財政融資資金	H17.3.25	49,000,000	1,978,846	24,272,068	24,727,932	—	2.10	R17.3	
〃	H18.3.27	67,300,000	2,661,695	30,619,059	36,680,941	—	2.10	R18.3	
地方公共団体 金融機構資金	H18.3.23	82,700,000	3,636,161	42,066,200	40,633,800	—	2.00	R16.3	
財政融資資金	H26.3.25	250,000,000	8,898,830	43,278,238	206,721,762	—	1.40	R26.3	
地方公共団体 金融機構資金	H30.3.26	200,000,000	7,438,106	7,438,106	192,561,894	—	0.60	R30.3	
〃	H31.3.25	200,000,000	0	0	200,000,000	—	0.50	R31.3	
〃	R2.3.26	200,000,000	0	0	200,000,000	—	0.30	R32.3	
〃	R3.3.25	400,000,000	0	0	400,000,000	—	0.50	R33.3	
〃	R4.3.24	290,000,000	0	0	290,000,000	—	0.70	R34.3	

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率	償還 終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
市 中 銀 行	R4.3.24	円 110,000,000	円 0	円 0	円 110,000,000	円 -	% 0.353	年 月 R19.3	
地方公共団体 金融機構資金	R5.3.23	260,000,000	0	0	260,000,000	-	1.30	R35.3	
市 中 銀 行	R5.3.23	140,000,000	0	0	140,000,000	-	0.78	R20.3	
地方公共団体 金融機構資金	R6.3.25	109,000,000	0	0	109,000,000	-	1.40	R36.3	
市 中 銀 行	R6.3.25	291,000,000	0	0	291,000,000	-	0.818	R21.3	
計		5,074,600,000	157,031,108	2,218,092,977	2,856,507,023	-	-	-	

令和5年度財務諸表注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び原価法

貯蔵品 先入先出法による原価法

短期間で費用化される事業品等で、金額的に重要性が乏しいため低価法を採用せず、先入先出法による原価法としている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法 定額法による。

イ 主な耐用年数

建物 6年から50年まで

構築物 3年から60年まで

機械及び装置 6年から20年まで

車両運搬具 4年から5年まで

工具器具及び備品 3年から15年まで

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

ア 減価償却の方法 定額法による。

イ 主な耐用年数

施設利用権 42年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職給付引当金に関する協定書」に基づき、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並びに期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、令和5年度末における支給見込額に基づき、令和5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、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

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、税抜き方式による。

Ⅱ. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

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を行っている。

3 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	14,526,783円
1年超	32,026,932円
計	46,553,715円

Ⅲ. その他

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、職員の期末手当及び勤勉手当並びに期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に充当するため賞与引当金14,335,133円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金1,417,794円を取り崩した。

2 受贈資産評価

令和5年度に受贈した資産を49,410,000円と評価し、固定資産及び繰延収益にそれぞれ計上した。

3 決算に関する参考資料

比較損益計算書

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較 増 減			
					金 額		増 減 率	
	金 額	構成比	金 額	構成比	5	4	5	4
	円	%	円	%	円	円	%	%
営業収益	2,110,010,360	84.36	1,905,141,752	75.66	204,868,608	△ 201,483,047	10.75	△ 9.56
給水収益	2,049,739,758	81.95	1,862,194,587	73.95	187,545,171	△ 228,065,268	10.07	△ 10.91
受託工事収益	3,309,502	0.13	3,286,065	0.13	23,437	1,425,181	0.71	76.59
その他の営業収益	56,961,100	2.28	39,661,100	1.58	17,300,000	25,157,040	43.62	173.45
営業費用	2,508,493,818	98.78	2,428,024,398	98.11	80,469,420	101,305,983	3.31	4.35
原水及び浄水費	1,145,629,137	45.11	1,153,461,806	46.61	△ 7,832,669	47,924,557	△ 0.68	4.33
配水及び給水費	249,995,123	9.85	213,157,283	8.61	36,837,840	56,991,855	17.28	36.49
受託工事費	2,117,300	0.08	2,124,500	0.09	△ 7,200	995,900	△ 0.34	88.24
業務費	190,161,043	7.49	170,943,638	6.91	19,217,405	1,868,346	11.24	1.11
総係費	58,667,193	2.31	42,871,276	1.73	15,795,917	△ 17,318,181	36.84	△ 28.77
減価償却費	819,958,043	32.29	800,371,389	32.34	19,586,654	1,591,618	2.45	0.20
資産減耗費	41,965,979	1.65	45,094,506	1.82	△ 3,128,527	9,251,888	△ 6.94	25.81
営業損益	△ 398,483,458	-	△ 522,882,646	-	124,399,188	△ 302,789,030	23.79	△ 137.57
営業外収益	390,699,287	15.62	612,723,875	24.33	△ 222,024,588	224,748,271	△ 36.24	57.93
受取利息及び配当金	1,242,778	0.05	1,081,679	0.04	161,099	△ 195,635	14.89	△ 15.32
長期前受金戻入	300,062,920	12.00	302,523,870	12.01	△ 2,460,950	3,583,894	△ 0.81	1.20
雑収益	89,393,589	3.57	90,103,685	3.58	△ 710,096	2,345,371	△ 0.79	2.67
他会計補助金	0	-	219,014,641	8.70	△ 219,014,641	219,014,641	皆減	皆増
営業外費用	30,473,473	1.20	45,844,544	1.86	△ 15,371,071	7,922,374	△ 33.53	20.89
支払利息及び 企業債取扱諸費	27,983,229	1.10	30,815,975	1.25	△ 2,832,746	△ 6,078,480	△ 9.19	△ 16.48
雑支出	2,490,244	0.10	15,028,569	0.61	△ 12,538,325	14,000,854	△ 83.43	1,362.33
経常損益	△ 38,257,644	-	43,996,685	-	△ 82,254,329	△ 85,963,133	△ 186.96	△ 66.15
特別利益	504,733	0.02	329,189	0.01	175,544	11,013	53.33	3.46
過年度損益修正益	504,733	0.02	329,189	0.01	175,544	11,013	53.33	3.46
特別損失	485,099	0.02	787,839	0.03	△ 302,740	393,129	△ 38.43	99.60
過年度損益修正損	485,099	0.02	787,839	0.03	△ 302,740	393,129	△ 38.43	99.60
当年度純損益	△ 38,238,010	-	43,538,035	-	△ 81,776,045	△ 86,345,249	△ 187.83	△ 66.48

比較貸借対照表

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較 増 減			
					金 額		増 減 率	
	金 額	構成比	金 額	構成比	5	4	5	4
	円	%	円	%	円	円	%	%
1 固定資産合計	18,805,540,197	86.71	18,356,308,177	85.58	449,232,020	466,626,949	2.45	2.61
(1)有形固定資産合計	18,804,867,368	86.71	18,355,579,659	85.58	449,287,709	466,843,238	2.45	2.61
土 地	1,793,033,786	8.27	1,793,033,786	8.36	0	0	-	-
建 物	522,255,820	2.41	143,594,839	0.67	378,660,981	△ 9,961,175	263.70	△ 6.49
構 築 物	14,443,850,551	66.60	14,502,231,557	67.61	△ 58,381,006	230,492,458	△ 0.40	1.62
機 械 及 び 装 置	1,995,424,359	9.20	1,849,029,393	8.62	146,394,966	253,114,689	7.92	15.86
車 両 運 搬 具	4,085,643	0.02	1,500,449	0.01	2,585,194	△ 174,086	172.29	△ 10.40
工 具 器 具 及 び 備 品	231,260	0.00	285,260	0.00	△ 54,000	△ 54,000	△ 18.93	△ 15.92
建 設 仮 勘 定	45,985,949	0.21	65,904,375	0.31	△ 19,918,426	△ 6,574,648	△ 30.22	△ 9.07
(2)無形固定資産合計	672,829	0.00	728,518	0.00	△ 55,689	△ 216,289	△ 7.64	△ 22.89
電 話 加 入 権	78,800	0.00	78,800	0.00	0	△ 160,600	-	△ 67.08
施 設 利 用 権	594,029	0.00	649,718	0.00	△ 55,689	△ 55,689	△ 8.57	△ 7.89
2 流動資産合計	2,881,431,833	13.29	3,092,176,588	14.42	△ 210,744,755	12,273,885	△ 6.82	0.40
(1)現 金 預 金	2,458,079,080	11.34	2,613,069,992	12.19	△ 154,990,912	△ 66,877,299	△ 5.93	△ 2.50
(2)未 収 金	388,500,983	1.79	326,444,816	1.52	62,056,167	76,302,444	19.01	30.50
(3)貯 蔵 品	1,391,770	0.01	722,780	0.00	668,990	239,740	92.56	49.63
(4)前 払 金	32,960,000	0.15	151,439,000	0.71	△ 118,479,000	2,609,000	△ 78.24	1.75
(5)その他流動資産	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0	-	-
資 産 合 計	21,686,972,030	100.00	21,448,484,765	100.00	238,487,265	478,900,834	1.11	2.28

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較 増 減			
					金 額		増 減 率	
	金 額	構成比	金 額	構成比	5	4	5	4
	円	%	円	%	円	円	%	%
3 固定負債合計	2,739,656,949	12.63	2,456,507,023	11.45	283,149,926	242,968,892	11.53	10.98
(1) 企業債	2,739,656,949	12.63	2,456,507,023	11.45	283,149,926	242,968,892	11.53	10.98
4 流動負債合計	843,801,781	3.89	854,616,712	3.98	△ 10,814,931	103,997,277	△ 1.27	13.85
(1) 未払金	551,115,707	2.54	531,003,669	2.47	20,112,038	175,778,939	3.79	49.48
(2) 企業債	116,850,074	0.54	157,031,108	0.73	△ 40,181,034	△ 69,745,487	△ 25.59	△ 30.76
(3) 引当金	17,175,656	0.08	14,335,133	0.07	2,840,523	△ 2,201,780	19.82	△ 13.31
(4) その他流動負債	158,660,344	0.73	152,246,802	0.71	6,413,542	165,605	4.21	0.11
5 繰延収益	5,489,942,317	25.32	5,485,552,037	25.58	4,390,280	88,396,630	0.08	1.64
(1) 長期前受金	5,489,942,317	25.32	5,485,552,037	25.58	4,390,280	88,396,630	0.08	1.64
負債合計	9,073,401,047	41.84	8,796,675,772	41.01	276,725,275	435,362,799	3.15	5.21
6 資本金合計	11,768,617,239	54.26	11,518,617,239	53.71	250,000,000	250,000,000	2.17	2.22
(1) 自己資本金	11,768,617,239	54.26	11,518,617,239	53.71	250,000,000	250,000,000	2.17	2.22
固有資本金	114,724,776	0.53	114,724,776	0.54	0	0	—	—
組入資本金	11,353,892,463	52.35	11,103,892,463	51.77	250,000,000	250,000,000	2.25	2.30
繰入資本金	300,000,000	1.38	300,000,000	1.40	0	0	—	—
7 剰余金合計	844,953,744	3.90	1,133,191,754	5.28	△ 288,238,010	△ 206,461,965	△ 25.44	△ 15.41
(1) 資本剰余金合計	6,679,180	0.03	6,679,180	0.03	0	0	—	—
受贈財産評価額	6,679,180	0.03	6,679,180	0.03	0	0	—	—
(2) 利益剰余金合計	838,274,564	3.87	1,126,512,574	5.25	△ 288,238,010	△ 206,461,965	△ 25.59	△ 15.49
減債積立金	87,208,832	0.40	85,008,832	0.40	2,200,000	6,500,000	2.59	8.28
建設改良積立金	136,604,082	0.63	346,604,082	1.61	△ 210,000,000	△ 130,000,000	△ 60.59	△ 27.28
当年度未処分利益剰余金	614,461,650	2.84	694,899,660	3.24	△ 80,438,010	△ 82,961,965	△ 11.58	△ 10.67
資本合計	12,613,570,983	58.16	12,651,808,993	58.99	△ 38,238,010	43,538,035	△ 0.30	0.35
負債資本合計	21,686,972,030	100.00	21,448,484,765	100.00	238,487,265	478,900,834	1.11	2.28

要素別費用分析表

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較 増 減			
					金 額		増 減 率	
	金 額	構成比	金 額	構成比	5	4	5	4
	円	%	円	%	円	円	%	%
職員給与費	136,876,163	5.39	123,908,035	5.01	12,968,128	△ 18,674,051	10.47	△ 13.10
支払利息	27,983,229	1.10	30,815,975	1.25	△ 2,832,746	△ 6,078,480	△ 9.19	△ 16.48
動力費	90,381,576	3.56	115,269,592	4.66	△ 24,888,016	23,945,812	△ 21.59	26.22
受水費	826,919,251	32.56	828,067,000	33.46	△ 1,147,749	△ 75,370	△ 0.14	△ 0.01
薬品費	2,601,620	0.10	2,170,250	0.09	431,370	△ 312,550	19.88	△ 12.59
修繕費	137,076,071	5.40	97,205,269	3.93	39,870,802	39,915,839	41.02	69.67
委託料	384,173,312	15.13	350,783,732	14.17	33,389,580	35,403,863	9.52	11.23
減価償却費	819,958,043	32.29	800,371,389	32.34	19,586,654	1,591,618	2.45	0.20
資産減耗費	41,965,979	1.65	45,094,506	1.82	△ 3,128,527	9,251,888	△ 6.94	25.81
その他	71,517,146	2.82	80,971,033	3.27	△ 9,453,887	24,652,917	△ 11.68	43.77
計	2,539,452,390	100.00	2,474,656,781	100.00	64,795,609	109,621,486	2.62	4.64

(注) 受託工事費は、その他に含む。

比較資本的収支計算表

区 分	令和5年度		令和4年度		比 較 増 減			
					金 額		増 減 率	
	金 額	構成比	金 額	構成比	5	4	5	4
企 業 債	円	%	円	%	円	円	%	%
分 担 金	400,000,000	61.06	400,000,000	56.87	0	0	-	-
負 担 金	193,740,000	29.58	230,080,000	32.71	△ 36,340,000	85,340,000	△ 15.79	58.96
補 助 金	60,854,200	9.29	40,980,500	5.83	19,873,700	29,231,400	48.50	248.80
収 入 計	449,000	0.07	32,250,000	4.59	△ 31,801,000	32,250,000	△ 98.61	皆増
建 設 改 良 費	655,043,200	100.00	703,310,500	100.00	△ 48,267,300	146,821,400	△ 6.86	26.38
支 出 計	1,261,746,042	88.93	1,224,145,844	84.37	37,600,198	501,490,211	3.07	69.40
支 出 計	157,031,108	11.07	226,776,595	15.63	△ 69,745,487	△ 11,986,123	△ 30.76	△ 5.02
支 出 計	1,418,777,150	100.00	1,450,922,439	100.00	△ 32,145,289	489,504,088	△ 2.22	50.91
収 支 差 引	△ 763,733,950	-	△ 747,611,939	-	△ 16,122,011	△ 342,682,688	△ 2.16	△ 84.63

比較職員給与費明細表

区 分		令和5年度		令和4年度		比 較 増 減			
		金 額		金 額		金 額		増 減 率	
		金 額	構成比	金 額	構成比	5	4	5	4
		円	%	円	%	円	円	%	%
損 益 勘 定	報 酬	2,813,614	2.06	566,580	0.46	2,247,034	566,580	396.60	皆増
	給 料	63,457,072	46.36	61,374,134	49.53	2,082,938	△ 7,127,176	3.39	△ 10.40
	手 当 等	32,228,291	23.54	29,093,644	23.48	3,134,647	△ 6,337,533	10.77	△ 17.89
	賞与引当金額 繰 入 額	11,729,354	8.57	9,683,131	7.81	2,046,223	△ 1,591,928	21.13	△ 14.12
	法定福利費	26,647,832	19.47	23,190,546	18.72	3,457,286	△ 4,183,994	14.91	△ 15.28
	計	136,876,163	100.00	123,908,035	100.00	12,968,128	△ 18,674,051	10.47	△ 13.10
資 本 勘 定	給 料	32,192,088	47.35	27,528,444	48.18	4,663,644	△ 677,060	16.94	△ 2.40
	手 当 等	17,515,492	25.76	13,378,901	23.42	4,136,591	△ 2,447,201	30.92	△ 15.46
	賞与引当金額 繰 入 額	5,446,302	8.01	4,652,002	8.14	794,300	△ 609,852	17.07	△ 11.59
	法定福利費	12,838,326	18.88	11,572,568	20.26	1,265,758	△ 639,360	10.94	△ 5.24
		計	67,992,208	100.00	57,131,915	100.00	10,860,293	△ 4,373,473	19.01
合 計		204,868,371	—	181,039,950	—	23,828,421	△ 23,047,524	13.16	△ 11.29

配水量・給水量及び給水収益の状況表

項目 年度 月	配 水 量 (m ³)			給 水 量 (m ³)			給 水 収 益 (円)		
	5 (a)	4 (b)	a/b×100	5 (a)	4 (b)	a/b×100	5 (a)	4 (b)	a/b×100
4	1,404,428	1,430,635	98.17	1,432,107	1,472,404	97.26	186,501,413	189,677,853	98.33
5	1,440,612	1,469,085	98.06	1,217,704	1,241,826	98.06	147,103,572	148,822,840	98.84
6	1,398,587	1,443,743	96.87	1,502,326	1,509,141	99.55	194,941,314	194,911,652	100.02
7	1,481,671	1,480,521	100.08	1,215,716	1,256,543	96.75	147,177,020	151,867,072	96.91
8	1,416,127	1,447,286	97.85	1,505,286	1,535,293	98.05	196,608,265	143,605,560	136.91
9	1,381,372	1,409,814	97.98	1,243,677	1,242,988	100.06	151,379,364	106,115,779	142.65
10	1,457,865	1,492,541	97.68	1,453,648	1,464,276	99.27	189,801,470	134,481,605	141.14
11	1,385,519	1,427,087	97.09	1,199,330	1,229,546	97.54	145,841,843	104,919,175	139.00
12	1,429,791	1,500,444	95.29	1,504,458	1,509,168	99.69	195,686,102	195,328,369	100.18
1	1,431,346	1,477,882	96.85	1,281,066	1,289,857	99.32	153,569,787	154,313,356	99.52
2	1,362,323	1,337,730	101.84	1,554,593	1,538,383	101.05	200,929,950	198,338,359	101.31
3	1,447,100	1,442,820	100.30	1,149,748	1,142,952	100.59	140,199,658	139,812,967	100.28
計	17,036,741	17,359,588	98.14	16,259,659	16,432,377	98.95	2,049,739,758	1,862,194,587	110.07