

令和 5 年度

三郷市上水道事業特別会計予算書

埼玉県三郷市

議案第 号

令和5年度三郷市上水道事業特別会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度三郷市上水道事業特別会計予算は、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	73,280戸
(2) 年 間 総 配 水 量	16,102,000m ³
(3) 一 日 平 均 配 水 量	43,995m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
配水管整備事業	960,450千円
県水直送管整備事業	113,000千円

(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 水 道 事 業 収 益	2,575,064千円
第1項 営 業 収 益	2,219,134千円
第2項 営 業 外 収 益	355,820千円
第3項 特 別 利 益	110千円
支 出	
第1款 水 道 事 業 費 用	2,663,768千円
第1項 営 業 費 用	2,610,548千円
第2項 営 業 外 費 用	47,220千円
第3項 特 別 損 失	1,000千円
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841,118千円は、建設改良積立金16,618千円、過年度分損益勘定留保資金739,684千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額84,816千円で補填するものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	559,040千円
第1項 企業債	400,000千円
第2項 分担金	128,040千円
第3項 工事負担金	31,000千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,400,158千円
第1項 建設改良費	1,159,071千円
第2項 企業債償還金	241,087千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
1 水質検査業務委託	令和5年度から 令和6年度まで	6,310千円
2 次亜塩素酸ナトリウム購入	令和5年度から 令和6年度まで	9,130千円
3 水道だより印刷製本	令和5年度から 令和6年度まで	613千円
4 水道メーター購入	令和5年度から 令和6年度まで	30,000千円
5 水道工事材料購入	令和5年度から 令和6年度まで	10,000千円

(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
配水管整備事業	400,000千円	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金及び機構資金については、その融通条件による。また銀行その他の場合は、その債権者と協議した融通条件による。ただし、企業財政の都合により期間を短縮し、若しくは繰上償還し、又は低利債に借換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(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。

第1款 水道事業費用のうち

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

第3項 特別損失

(議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費)

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

246,572千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、40,000千円と定める。

令和5年 月 日提出

三郷市長 木津雅晟

令和 5 年度

三郷市上水道事業特別会計予算

説 明 書

令和5年度三郷市上水道事業特別会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			2,575,064	
	1 営 業 収 益		2,219,134	
		1 給水収益	2,115,414	基本料金 682,509 超過料金 1,423,578 臨時料金 9,327
		2 受託工事収益	3,865	配水管切廻し等
		3 その他の営業収益	99,855	材料売却収益 110 手数料 4,140 下水道使用料調定 92,836 雑収益 2,769 事務手数料
	2 営業外収益		355,820	
		1 受取利息及び 配当金	104	預金利息
		2 長期前受金戻入	329,864	分担金等長期前受金収益化額
		3 消費税及び地方消費 税還付金	24,028	
		4 雑収益	1,824	駐車場使用料等
	3 特 別 利 益		110	
		1 過年度損益修正益	110	過年度調定増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考			
1 水 道 事 業 費 用			2,663,768				
1 営 業 費 用			2,610,548				
1 原水及び浄水費			910,366	備消品費	380	委託料	16,957
				修繕費	3,300	薬品費	8,729
				受水費	881,000		
2 配水及び給水費			426,781	被服費	400	備消品費	1,633
				燃料費	1,587	印刷製本費	753
				通信運搬費	2,682	委託料	153,646
				賃借料	59	修繕費	58,971
				路面復旧費	22,000	動力費	182,000
				材料費	2,550	補償金	500
3 受託工事費			3,600	工賃	3,300	材料	300
4 総係費			387,299	給料	91,856	手当	44,962
				法定福利費	42,529	賞与等引当金繰入額	15,584
				報酬	510	旅費	570
				備消品費	4,706	光熱水費	995
				印刷製本費	8,858	通信運搬費	17,398
				委託料	120,081	手数料	19,873
				賃借料	10,951	修繕費	2,546
				補償金	500	研修費	1,342
				食糧費	48	負担金	427
				保険料	1,521	貸倒引当金繰入額	1,906
				公課費	136		
5 減価償却費			835,072	建物	19,649	構築物	659,743
				機械及び装置	141,017	車両運搬具	2,357
				工具器具及び備品	12,306		
6 資産減耗費			18,210	固定資産除却費	18,110	たな卸資産減耗費	100
7 その他営業費用			29,220	材料売却原価	100	雑支払	29,120
2 営業外費用			47,220				
1 支払利息及び企業債取扱諸費			46,719	財務省財政融資資金		17,557	
				地方公共団体金融機構資金		26,162	
				一時借入金利息		3,000	
2 消費税及び地方消費税			1				
3 雑支出			500	不用品売却原価			
3 特別損失			1,000				
1 過年度損益修正損			1,000	過年度調定減			
4 予 備 費			5,000				
1 予備費			5,000				

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			559,040	配水管整備事業
	1 企業債		400,000	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	400,000	
	2 分担金		128,040	
		1 分担金	128,040	
				φ 13mm 2,640
				φ 20mm 107,250
				φ 25mm 3,465
				φ 30mm 1,540
				φ 40mm 4,950
				φ 50mm 2,970
				φ 13mm→20mm 3,850
				φ 13mm→25mm 1,375
	3 工事負担金		31,000	公共下水道関連工事負担金 18,000 消火栓設置負担金 3,000 その他工事負担金 10,000
		1 工事負担金	31,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,400,158	
1 建 設 改 良 費			1,159,071	
1 配水設備拡張費			127,581	給料 23,934 手当 15,321 法定福利費 11,876 配水管布設工事 63,000 消火栓新設工事 3,000 配水管布設に伴う舗装復旧 6,600 環境調査 550 布設工事等設計費 3,300
2 配水設備改良費			1,027,210	管種変更工事 450,000 老朽管布設替工事 291,000 配水管布設替に伴う舗装復旧 44,000 舗装復旧負担金 32,000 基準点復元に伴う負担金 13,000 小谷堀橋仮橋添架負担金 1,000 環境調査 5,000 布設替工事等設計費 48,000 県水直送管整備事業 113,000 北部浄水場内設備更新工事 4,010 北部浄水場着水井・塩素混和池耐震診断及び改修工事実施設計費 26,200
3 営業設備費			4,280	公用車 1,650 水道メーター 2,080 備品 550
2 企業債償還金			241,087	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金			241,087	財務省財政融資資金 76,167 地方公共団体金融機構資金 164,920

令和5年度三郷市上水道事業特別会計予定キャッシュ・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)	△ 168,519,000
減価償却費	835,072,000
固定資産除却費	18,100,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,394,000
長期前受金戻入額	△ 329,864,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,697,000
受取利息及び受取配当金	△ 104,000
支払利息	46,719,000
未収金の増減額(△は増加)	45,568,300
未払金の増減額(△は減少)	3,139,850
小計	448,809,150
利息及び配当金の受取額	104,000
利息の支払額	△ 46,719,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	402,194,150

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	△ 1,062,615,000
国庫補助金等による収入	147,400,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 915,215,000

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	400,000,000
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	△ 241,087,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	158,913,000

資金増加額(又は減少額)	△ 354,107,850
資金期首残高	1,332,313,850
資金期末残高	978,206,000

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	10	(0) 30	510	115,790	73,342	189,642	56,930	246,572
前 年 度	10	(2) 27	510	105,687	64,462	170,659	52,708	223,367
比 較	0	(△2) 3	0	10,103	8,880	18,983	4,222	23,205

* ()内は、短時間勤務職員数の外書

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	本 年 度	2,492	7,106	2,831	2,959	4,100	50
	前 年 度	2,028	6,463	2,303	2,935	4,100	50
	比 較	464	643	528	24	0	0
	区 分	管理職手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当			
	本 年 度	4,914	26,718	22,172			
	前 年 度	4,092	23,591	18,900			
	比 較	822	3,127	3,272			

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	10	(0) 29	510	113,921	72,808	187,239	56,930	244,169
前 年 度	10	(2) 27	510	105,687	64,462	170,659	52,708	223,367
比 較	0	(△2) 2	0	8,234	8,346	16,580	4,222	20,802

* ()内は、短時間勤務職員数の外書

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	本 年 度	2,492	6,993	2,831	2,935	4,100	50
	前 年 度	2,028	6,463	2,303	2,935	4,100	50
	比 較	464	530	528	0	0	0
	区 分	管理職手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当			
	本 年 度	4,914	26,321	22,172			
	前 年 度	4,092	23,591	18,900			
	比 較	822	2,730	3,272			

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
		報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	(0) 1	0	1,869	534	2,403	0	2,403
前 年 度	(0) 0	0	0	0	0	0	0
比 較	(0) 1	0	1,869	534	2,403	0	2,403

* ()内は、短時間勤務職員数の外書

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	通 勤 手 当	時間外勤務手当	期 末 手 当
	本 年 度	113	24	0	397
	前 年 度	0	0	0	0
	比 較	113	24	0	397

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	10,103	昇給に伴う 増加分	1,162		昇給日 1月1日
		その他の増減分	8,941	採用及び退職者に 係る増減分 Δ 9,824 その他 会計年度任用 職員以外分 16,896 会計年度任用 職員分 1,869	$\left[\begin{array}{c} \text{現に在職} \\ \text{する職員数} \end{array} \right] \text{ (増減分) (計)}$ 本年度 29 0 29 前年度 27 0 27 増 減 2 0 2
手 当	8,880	制度改正に伴う 増減分	839	住居手当 Δ 236 勤勉手当 1,075	
		その他の増減分	8,041	会計年度任用 職員以外分 7,507 会計年度任用 職員分 534	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 職
令和5年4月1日現在	平均給料月額(円)	329,071
	平均給与月額(円)	370,905
	平均年齢(歳・月)	43・08
令和4年4月1日現在	平均給料月額(円)	310,804
	平均給与月額(円)	352,249
	平均年齢(歳・月)	41・09

* 令和5年4月1日現在の平均給料月額等は推計による

(2) 初任給

(単位 円)

区 分		事 務 ・ 技 術 職	一 般 会 計 の 制 度
			一般行政職
令和5年4月1日現在	高 校 卒	158,900	158,900
	大 学 卒	191,700	191,700
令和4年4月1日現在	高 校 卒	154,900	154,900
	大 学 卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分		事 務 ・ 技 術 職		区 分		事 務 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)			職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年4月1日現在	1 級	(0) 4	(0) 13.8	令和4年4月1日現在	1 級	(0) 6	(0) 22.2
	2 級	(0) 3	(0) 10.3		2 級	(2) 4	(100.0) 14.8
	3 級	(0) 7	(0) 24.1		3 級	(0) 5	(0) 18.6
	4 級	(0) 7	(0) 24.1		4 級	(0) 6	(0) 22.2
	5 級	(0) 4	(0) 13.8		5 級	(0) 2	(0) 7.4
	6 級	(0) 1	(0) 3.5		6 級	(0) 1	(0) 3.7
	7 級	(0) 2	(0) 6.9		7 級	(0) 2	(0) 7.4
	8 級	(0) 1	(0) 3.5		8 級	(0) 1	(0) 3.7
	計	(0) 29	(0) 100.0		計	(2) 27	(100.0) 100.0

* ()内は、再任用短時間勤務職員数の外書

* 令和5年4月1日現在の職員数等は推計による

(級別の基準となる職務)

区 分	基 準 と な る 職 務
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	主任の職務
4 級	係長、主査、専門員の職務
5 級	課長補佐、主幹の職務
6 級	課長、副参事の職務
7 級	副部長、参事の職務
8 級	部長、理事の職務

(4) 昇給

区 分			事務・技術職
本 年 度	職員数 (A) (人)		28
	昇給に係る職員数 (B) (人)		28
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	3
		4号給 (人)	25
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
	比率(B)／(A) (%)		100.0
前 年 度	職員数 (A) (人)		27
	昇給に係る職員数 (B) (人)		27
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	2
		4号給 (人)	25
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
	比率(B)／(A) (%)		100.0

* 再任用職員を除く職員数

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
一 般 会 計 の 制 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		

* ()内は再任用職員の標準的な支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位 月分)

区 分	2 0 年 勤 続 の 者	2 5 年 勤 続 の 者	3 5 年 勤 続 の 者	最 高 限 度 額	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3 % ~ 4 5 % 加 算)	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3 % ~ 4 5 % 加 算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	三 郷 市 内
支 給 率 (%)	6
支給対象職員数 (人)	(0) 29
一般会計の制度(支給率)	6

* ()内は、再任用短時間勤務職員数の外書

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に

款	項	事業名	全 体 計 画				
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳		
					国庫補助金	企 業 債	損益勘定 留保資金
1 資本的支出	1 建設改良費	県水直送管 整備事業	令和 3年度	千円 93,000	千円	千円	千円 93,000
			令和 4年度	159,000			159,000
			令和 5年度	113,000			113,000
			令和 6年度	99,000			99,000
			計	464,000			464,000

関 する 調 書

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	備 考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
					0.0	通次繰越 93,000千円
	218,394		218,394		47.1	通次繰越 33,606千円
		146,606	146,606		31.6	
				99,000		
	218,394	146,606	365,000	99,000	78.7	

債 務 負 担 行 為 に

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
浄配水場運転操作・宿日直業務委託	354,200	令和3年度から 令和4年度まで	134,376
水道料金徴収等業務委託	630,000	令和4年度	82,500
※ 水道料金システム借上等	91,222		
※ 水質検査業務委託	6,204		
※ 次亜塩素酸ナトリウム購入	8,729		
※ 水道だより等印刷製本	1,139		
※ 水道メーター購入	30,000		
※ 水道工事材料購入	10,000		
合 計	1,131,494		216,876

※は、未契約のため「当該年度以降の支払義務発生予定額」が確定していないものです。

関 する 調 書

(単位 千円)

当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳
期 間	金 額	事 業 収 益 等
令和5年度から 令和7年度まで	201,564	201,564
令和5年度から 令和8年度まで	330,000	330,000
令和5年度から 令和10年度まで	91,222	91,222
令和5年度	6,204	6,204
令和5年度	8,729	8,729
令和5年度	1,139	1,139
令和5年度	30,000	30,000
令和5年度	10,000	10,000
	678,858	678,858

令和4年度三郷市上水道事業特別会計予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1	営	業	収	益	円	円	円			
(1)	給	水	収	益	1,923,361,000					
(2)	受	託	工	事	収	益	9,190,000			
(3)	そ	の	他	の	営	業	収	益	<u>86,867,000</u>	2,019,418,000
2	営	業	費	用						
(1)	原	水	及	び	浄	水	費	828,090,000		
(2)	配	水	及	び	給	水	費	347,812,000		
(3)	受	託	工	事	費	7,845,000				
(4)	総	係	費	348,764,000						
(5)	減	価	償	却	費	812,281,000				
(6)	資	産	減	耗	費	16,200,000				
(7)	そ	の	他	営	業	費	用	<u>26,390,000</u>	<u>2,387,382,000</u>	
	営	業	損	失					367,964,000	

3 営 業 外 収 益

(1)	受取利息及び配当金	104,000	
(2)	長期前受金戻入	327,202,000	
(3)	雑 収 益	<u>1,528,000</u>	328,834,000

4 営 業 外 費 用

(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	46,556,000		
(2)	雑 支 出	<u>500,000</u>	<u>47,056,000</u>	<u>281,778,000</u>

経 常 損 失 86,186,000

5 特 別 利 益

(1)	過年度損益修正益	<u>100,000</u>	100,000
-----	----------	----------------	---------

6 特 別 損 失

(1)	過年度損益修正損	<u>909,000</u>	<u>909,000</u>	<u>△ 809,000</u>
-----	----------	----------------	----------------	------------------

当 年 度 純 損 失 86,995,000

前年度繰越利益剰余金 381,439,856

その他未処分利益剰余金
変動額 81,082,733

当年度未処分利益剰余金 375,527,589

令和4年度三郷市上水道事業特別会計予定貸借対照表

(令 和 5 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

円 円 円 円

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 473,917,734

ロ 建 物 965,061,719

建物減価償却累計額 △ 471,888,536 493,173,183

ハ 構 築 物 31,285,556,089

構築物減価償却累計額 △ 12,067,340,558 19,218,215,531

ニ 機 械 及 び 装 置 3,701,422,863

機 械 及 び 装 置
減 価 償 却 累 計 額 △ 2,085,701,233 1,615,721,630

ホ 車 両 運 搬 具 28,610,579

車 両 運 搬 具 減 価
償 却 累 計 額 △ 24,218,417 4,392,162

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 132,228,820

工 具 器 具 及 び 備 品
減 価 償 却 累 計 額 △ 70,721,222 61,507,598

ト 建 設 仮 勘 定 44,999,000

有 形 固 定 資 産 合 計 21,911,926,838

(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権	<u>441,200</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>441,200</u>
固 定 資 産 合 計		21,912,368,038
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		1,332,313,850
(2) 未 収 金	281,137,700	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,603,000</u>	276,534,700
(3) 貯 蔵 品		<u>31,830,446</u>
流 動 資 産 合 計		<u>1,640,678,996</u>
資 産 合 計		<u>23,553,047,034</u>

負債の部			
	円	円	円
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>3,992,854,743</u>	
固定負債合計			3,992,854,743
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		237,843,822	
(2) 未払金		105,831,600	
(3) 引当金		17,569,000	
(4) その他流動負債		<u>155,599,803</u>	
流動負債合計			516,844,225
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,606,409,880	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 6,132,841,540</u>	
繰延収益合計			<u>8,473,568,340</u>
負債合計			12,983,267,308

資 本 の 部

6	資	本	金		9,620,256,656
7	剰	余	金		
(1)	資	本	剰	余	金
	イ	分	担	金	<u>266,929,360</u>
	資	本	剰	余	金 合 計
					266,929,360
(2)	利	益	剰	余	金
	イ	減	債	積	立 金
					157,798,030
	ロ	建	設	改	良 積 立 金
					149,268,091
	ハ	当	年	度	未
		処	分	利	益 剰 余 金
					<u>375,527,589</u>
	利	益	剰	余	金 合 計
					<u>682,593,710</u>
	剰	余	金	合	計
					<u>949,523,070</u>
	資	本	合	計	
					<u>10,569,779,726</u>
	負	債	資	本	合 計
					<u><u>23,553,047,034</u></u>

令和5年度三郷市上水道事業特別会計予定貸借対照表
(令 和 6 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部					
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
	(1) 有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		473,917,734		
	ロ 建 物	965,061,719			
	建物減価償却累計額	<u>△ 491,537,536</u>	473,524,183		
	ハ 構 築 物	32,304,352,089			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 12,727,083,558</u>	19,577,268,531		
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,703,502,863			
	機械及び装置 減価償却累計額	<u>△ 2,226,718,233</u>	1,476,784,630		
	ホ 車 両 運 搬 具	30,110,579			
	車両運搬具減価 償却累計額	<u>△ 26,575,417</u>	3,535,162		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	132,728,820			
	工具器具及び備品 減価償却累計額	<u>△ 83,027,222</u>	49,701,598		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>67,454,000</u>		
	有形固定資産合計			22,122,185,838	

(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権	<u>441,200</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>441,200</u>
固 定 資 産 合 計		22,122,627,038
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		978,206,000
(2) 未 収 金	235,569,400	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,906,000</u>	233,663,400
(3) 貯 蔵 品		<u>31,830,446</u>
流 動 資 産 合 計		<u>1,243,699,846</u>
資 産 合 計		<u>23,366,326,884</u>

		負債の部			
		円	円	円	円
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		4,154,929,552		
	固定負債合計				4,154,929,552
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		234,682,013		
(2)	未払金		108,971,450		
(3)	引当金		19,779,000		
(4)	その他流動負債		155,599,803		
	流動負債合計				519,032,266
5	繰延収益				
(1)	長期前受金		14,753,809,880		
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 6,462,705,540		
	繰延収益合計				8,291,104,340
	負債合計				12,965,066,158

資 本 の 部

6	資	本	金		9,620,256,656								
7	剰	余	金										
(1)	資	本	剰	余	金								
	イ	分	担	金	<u>266,929,360</u>								
	資	本	剰	余	金 合 計	266,929,360							
(2)	利	益	剰	余	金								
	イ	減	債	積	立	金	157,798,030						
	ロ	建	設	改	良	積	立	金	132,650,500				
	ハ	当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	<u>223,626,180</u>
	利	益	剰	余	金 合 計	<u>514,074,710</u>							
	剰	余	金 合 計		<u>781,004,070</u>								
	資	本 合 計			<u>10,401,260,726</u>								
	負	債	資	本 合 計	<u>23,366,326,884</u>								

注 記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 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

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

建物	6～50年
----	-------

構築物	10～60年
-----	--------

機械及び装置	6～20年
--------	-------

車両運搬具	4～7年
-------	------

工具器具及び備品	2～20年
----------	-------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、上水道事業特別会計においても一般会計を通じて総合事務組合に負担金を拠出しているため、退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っています。

(2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該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）を計上しています。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

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会計処理は、税抜方式によっています。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

特記すべき事項はありません。

III. 予定貸借対照表等関連

特記すべき事項はありません。

IV. セグメント事項の開示

三郷市水道事業は上水道事業のみを行っており、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略しています。

V. 減損損失

減損の兆候はありません。

VI. リース契約により使用する固定資産

1 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準じた会計処理によっています。

2 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	10,692,000円
-----	-------------

1年超	32,076,000円
-----	-------------

計	42,768,000円
---	-------------

VII. 重要な後発事象

記載すべき事項はありません。

VIII. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金

当年度において、期末・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費を支出するため、賞与等引当金17,569,000円を取り崩しています。

(2) 貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金4,603,000円を取り崩しています。