

令 和 5 年 度

加須市下水道事業決算書
及び決算附属書類

埼 玉 県 加 須 市

目 次

1 決 算 書 類

(1) 令和5年度加須市下水道事業決算報告書	1
(2) 財 務 諸 表	
(イ) 令和5年度加須市下水道事業損益計算書	5
(ロ) 令和5年度加須市下水道事業剰余金計算書	
(ハ) 令和5年度加須市下水道事業剰余金処分計算書	6
(ニ) 令和5年度加須市下水道事業貸借対照表	7

2 決 算 附 属 書 類

(1) 令和5年度加須市下水道事業報告書	9
(2) その他の書類	
(イ) 令和5年度加須市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	21
(ロ) 令和5年度加須市下水道事業会計収益費用明細書	22
(ハ) 令和5年度加須市下水道事業会計資本的収入支出明細書	27
(ニ) 令和5年度加須市下水道事業固定資産明細書	30
(ホ) 令和5年度加須市下水道事業企業債明細書	31
(ヘ) 加須市下水道事業会計内部留保資金明細書	40
(ト) 注記	41

令和5年度加須市

(1) 収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額			
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計
	円	円	円	円
第1款 下水道事業収益	1,671,070,000	0	0	1,671,070,000
第1項 営業収益	547,663,000	0	0	547,663,000
第2項 営業外収益	1,123,405,000	0	0	1,123,405,000
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000

支 出

区 分	予 算					
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	予 備 費 額	流 用 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 下水道事業費用	1,645,290,000	0	0	0	0	1,645,290,000
第1項 営業費用	1,527,133,000	0	0	0	0	1,527,133,000
第2項 営業外費用	116,155,000	0	0	0	0	116,155,000
第3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

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	
1,706,421,016	35,351,016	(仮受消費税及び地方消費税 50,863,206 円)
560,266,418	12,603,418	(仮受消費税及び地方消費税 50,891,679 円)
1,146,154,598	22,749,598	(仮受消費税及び地方消費税 △ 28,473 円)
0	△ 2,000	(消費税及び地方消費税還付金 22,994,671 円)

額		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
地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰 越 額	合 計				
円	円	円	円	円	
0	1,645,290,000	1,559,454,771	0	85,835,229	(仮払消費税及び地方消費税 36,117,985 円)
0	1,527,133,000	1,444,368,721	0	82,764,279	(仮払消費税及び地方消費税 39,005,471 円)
0	116,155,000	115,086,050	0	1,068,950	(仮払消費税及び地方消費税 △ 2,887,486 円)
0	2,000	0	0	2,000	
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

令和 5 年 度 加 須 市

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額				
	当 算 初 額	補 算 正 額	小 計	地方公営企業法 第 2 6 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	954, 525, 000	0	954, 525, 000	98, 800, 000	0
第1項 補助金	296, 019, 000	0	296, 019, 000	22, 000, 000	0
第2項 企業債	654, 100, 000	0	654, 100, 000	76, 800, 000	0
第3項 負担金	3, 855, 000	0	3, 855, 000	0	0
第4項 寄附金	1, 000	0	1, 000	0	0
第5項 貸付収入	549, 000	0	549, 000	0	0
第6項 諸収入	1, 000	0	1, 000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当 算 初 額	補 算 正 額	予 備 費 額	流 用 額	小 計	地方公営企 業法第 2 6 条の規定に よる繰越額	継続費通次 繰 越 額
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	1, 630, 844, 000	0	0	0	1, 630, 844, 000	99, 990, 000	0
第1項 建設改良費	684, 113, 000	0	0	0	684, 113, 000	99, 990, 000	0
第2項 企業債償還金	942, 231, 000	0	0	0	942, 231, 000	0	0
第3項 貸付金	2, 500, 000	0	0	0	2, 500, 000	0	0
第4項 予備費	2, 000, 000	0	0	0	2, 000, 000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 643, 113, 377円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

下 水 道 事 業 決 算 報 告 書

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	円	
1, 053, 325, 000	905, 649, 710	△ 147, 675, 290	(仮受消費税及び地方消費税 13, 353, 299 円)
318, 019, 000	265, 524, 000	△ 52, 495, 000	(仮受消費税及び地方消費税 13, 207, 158 円)
730, 900, 000	633, 100, 000	△ 97, 800, 000	
3, 855, 000	5, 968, 950	2, 113, 950	(仮受消費税及び地方消費税 129, 714 円)
1, 000	0	△ 1, 000	
549, 000	569, 000	20, 000	
1, 000	487, 760	486, 760	(仮受消費税及び地方消費税 16, 427 円)

		翌 年 度 繰 越 額				
合 計	決 算 額	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	不 用 額	備 考
円	円	円	円	円	円	
1, 730, 834, 000	1, 548, 763, 087	0	0	0	182, 070, 913	(仮払消費税及び地方消費税 51, 093, 191 円)
784, 103, 000	606, 533, 857	0	0	0	177, 569, 143	(仮払消費税及び地方消費税 51, 093, 191 円)
942, 231, 000	942, 229, 230	0	0	0	1, 770	
2, 500, 000	0	0	0	0	2, 500, 000	
2, 000, 000	0	0	0	0	2, 000, 000	

20, 187, 780円及び当年度分損益勘定留保資金434, 354, 923円、減債積立金188, 570, 674円で補填した。

令和5年度加須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	508,843,410		
(2) その他営業収益	531,329	509,374,739	
2 営業費用			
(1) 管渠費	12,028,758		
(2) ポンプ場費	30,605,140		
(3) 処理場費	289,878,512		
(4) 普及促進費	4,732,751		
(5) 総係費	50,237,996		
(6) 排水設備費	9,262,912		
(7) 減価償却費	969,425,376		
(8) 資産減耗費	2,577,612		
(9) その他営業費用	36,614,193	1,405,363,250	
営業損失			895,988,511
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,469		
(2) 他会計補助金	151,250,000		
(3) 国庫補助金	0		
(4) 他会計負担金	433,875,000		
(5) 長期前受金戻入	537,648,065		
(6) 雑収益	411,866	1,123,188,400	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	113,495,716		
(2) 補助金	0		
(3) 雑支出	4,477,820	117,973,536	1,005,214,864
経常利益			109,226,353
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0	0	0
当年度純利益			109,226,353
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			188,570,674
当年度未処分利益剰余金			297,797,027

令和 5 年度加須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	
		自己資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金			
				減債積立金	未処分利益剰余金		利益剰余金合計
前年度末残高		2, 110, 853, 559	414, 953, 688	235, 651, 936	247, 126, 002	482, 777, 938	3, 008, 585, 185
前年度処分額		185, 893, 002	0	61, 233, 000	△ 247, 126, 002	△ 185, 893, 002	0
	議会の議決による処分額	185, 893, 002	0	61, 233, 000	△ 247, 126, 002	△ 185, 893, 002	0
	自己資本金への組入	185, 893, 002	0	0	△ 185, 893, 002	△ 185, 893, 002	0
	減債積立金への積立	0	0	61, 233, 000	△ 61, 233, 000	0	0
処分後残高		2, 296, 746, 561	414, 953, 688	296, 884, 936	(繰越利益剰余金) 0	296, 884, 936	3, 008, 585, 185
当年度変動額		0	0	△ 188, 570, 674	297, 797, 027	109, 226, 353	109, 226, 353
	除却損への補填	0	0	0	0	0	0
	減債積立金の取崩し	0	0	△ 188, 570, 674	188, 570, 674	0	0
	減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0
	その他の受入	0	0	0	0	0	0
	当年度純利益	0	0	0	109, 226, 353	109, 226, 353	109, 226, 353
当年度末残高		2, 296, 746, 561	414, 953, 688	108, 314, 262	(当年度未処分利益剰余金) 297, 797, 027	406, 111, 289	3, 117, 811, 538

令和 5 年度加須市下水道事業剰余金処分計算書
(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	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,296,746,561	414,953,688	297,797,027
議会の議決による処分額	188,570,674	0	△ 297,797,027
自己資本金への組入	188,570,674	0	△ 188,570,674
減債積立金への積立	0	0	△ 109,226,353
処分後残高	2,485,317,235	414,953,688	(繰越利益剰余金) 0

令和5年度加須市下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		527,152,172	
ロ 建物	2,517,412,127		
減価償却累計額	<u>△ 1,654,119,138</u>	863,292,989	
ハ 構築物	37,586,677,966		
減価償却累計額	<u>△ 16,813,952,370</u>	20,772,725,596	
ニ 機械及び装置	5,068,970,919		
減価償却累計額	<u>△ 3,475,734,104</u>	1,593,236,815	
ホ 車両運搬具	5,099,807		
減価償却累計額	<u>△ 4,844,816</u>	254,991	
ヘ 工具、器具及び備品	17,117,892		
減価償却累計額	<u>△ 16,256,467</u>	861,425	
有形固定資産合計			23,757,523,988

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		570,893,337	
ロ 電話加入権		<u>740,803</u>	
無形固定資産合計			<u>571,634,140</u>

(3) 投資その他の資産

イ 貸付金		968,000	
ロ その他投資		<u>52,860</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,020,860</u>

固定資産合計 24,330,178,988

2 流動資産

(1) 現金預金		431,753,250	
(2) 未収金	177,801,292		
貸倒引当金	<u>△ 8,666,536</u>	169,134,756	
(3) 前払金		<u>25,300,000</u>	

流動資産合計 626,188,006

資産合計 24,956,366,994

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てる企業債	7,446,618,926		
企業債合計		7,446,618,926	
固定負債合計			7,446,618,926
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てる企業債	856,207,674		
企業債合計		856,207,674	
(2) 未払金		361,972,284	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,248,018		
ロ 法定福利費引当金	1,460,057		
引当金合計		8,708,075	
(4) 預り金		280,000	
流動負債合計			1,227,168,033
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		25,209,928,993	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 12,045,160,496	
繰延収益合計			13,164,768,497
負債合計			21,838,555,456

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	175,611,427		
ロ 組入資本金	2,121,135,134		
自己資本金合計		2,296,746,561	
資本金合計			2,296,746,561
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	368,130,887		
ロ 負担金	40,167,656		
ハ 受贈財産評価額	990,308		
ニ その他資本剰余金	5,664,837		
資本剰余金合計		414,953,688	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	108,314,262		
ロ 当年度未処分利益剰余金	297,797,027		
利益剰余金合計		406,111,289	
剰余金合計			821,064,977
資本合計			3,117,811,538
負債資本合計			24,956,366,994

令和 5 年度加須市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

イ 業 務 状 況

年間処理水量は 5,017,871 m³で、このうち年間有収水量は 4,769,987 m³となり、有収率は 95.1%となりました。

また、本年度末の水洗化人口は 49,568 人であり、年度末の水洗化可能人口 59,177 人に対する水洗化率は、83.8%となりました。

ロ 経 理 状 況

収益的収入及び支出においては、収入 1,706,421,016 円（うち、仮受消費税及び地方消費税 50,863,206 円、消費税及び地方消費税還付金 22,994,671 円、税抜き額 1,632,563,139 円）、支出 1,559,454,771 円（うち、仮払消費税及び地方消費税 36,117,985 円、税抜き額 1,523,336,786 円）となり、109,226,353 円の純利益となりました。

資本的収入及び支出においては、収入 905,649,710 円（うち、仮受消費税及び地方消費税 13,353,299 円、税抜き額 892,296,411 円）、支出 1,548,763,087 円（うち、仮払消費税及び地方消費税 51,093,191 円、税抜き額 1,497,669,896 円）となり、資本的収入が資本的支出に対し不足する額 643,113,377 円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 20,187,780 円及び損益勘定留保資金 434,354,923 円、減債積立金 188,570,674 円で補填しました。

ハ 建 設 状 況

管渠建設においては、幹線管渠及び一部枝線管渠の施工により、新たに 12.99ha が整備され事業計画面積 1041.9ha の 96.4%に相当する 1004.13ha が整備済区域となりました。

(2) 経営指標に関する事項

経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比 3.15 ポイント増の 107.17%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。

しかし、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比 0.42 ポイント増の 71.12%にとどまり、事業に必要な費用は下水道使用料のほか一般会計からの繰入金収入により賄われている状況です。

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 1.49 ポイント増の 48.60%と毎年老朽化が進行しておりますが、償却対象資産のうち、処理場及びポンプ場の資産が多くを占めている状況です。

また、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率については、現在のところ 0%ですが、敷設後 40 年以上経過した管渠もあることから、今後、資産や施設の維持・更新等に計画的に取り組む必要があります。

<経営指標の推移>

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	104.57%	105.93%	105.20%	104.02%	107.17%
経費回収率	70.38%	69.89%	70.09%	70.70%	71.12%
有形固定資産減価償却率	44.41%	43.72%	45.45%	47.11%	48.60%
管渠老朽化率	0%	0%	0%	0%	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 86 号	令和 4 年度加須市下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 9 月 1 日	令和 5 年 10 月 3 日
第 93 号	令和 5 年度加須市下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 11 月 30 日
第 10 号	令和 6 年度加須市下水道事業会計予算	令和 6 年 2 月 16 日	令和 6 年 3 月 19 日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件 名	許認可年月日
令和 5 年 4 月 25 日	国土交通大臣	令和 5 年度社会資本整備総合交付金申請	令和 5 年 6 月 20 日
令和 5 年 7 月 25 日	埼玉県知事	令和 5 年度下水道事業債 (資本費平準化債) 協議申請	令和 5 年 8 月 25 日
令和 5 年 7 月 25 日	埼玉県知事	令和 5 年度下水道事業債 (下水道事業債) 協議申請	令和 5 年 8 月 25 日

(5) 職員に関する事項

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	令和 5 年度			令和 4 年度			比 較 増 減
	事務職員	技術職員	計	事務職員	技術職員	計	
損益勘定 支弁職員	4 人	2 人	6 人	4 人	2 人	6 人	—
資本勘定 支弁職員	3 人	2 人	5 人	3 人	3 人	6 人	— 1
合 計	7 人	4 人	11 人	7 人	5 人	12 人	— 1

イ 会計年度任用職員（短時間勤務職員）

区 分	令和 5 年度			令和 4 年度			比 較 増 減
	事務職員	技術職員	計	事務職員	技術職員	計	
損益勘定 支弁職員	0 人	0 人	0 人	0 人	0 人	0 人	—
資本勘定 支弁職員	1 人	0 人	1 人	1 人	0 人	1 人	—
合 計	1 人	0 人	1 人	1 人	0 人	1 人	—

2 工 事

(1) 建設工事の概況（管 渠）

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着 工 年月日	竣 工 年月日	備 考
令和4年度 公共下水道 污水枝線管渠築造工事 (国補第2工区) 〔川口3丁目地内〕	施工延長 680.34 m 補助◎200mm 477.16 m 単独◎200mm 203.18 m 1号マンホール 10 箇所 レジンマンホール 6 箇所 汚水ます・取付管 73 箇所	(65,340,000円) 25,300,000円	R4.8.18	R5.6.16	補 助 ※繰越
令和5年度 公共下水道 川口地区舗装本復旧工事 (単第1工区) 〔川口2丁目外地内〕	舗装打ち換え 表層工(車道) 2667.66 m ²	13,365,000円	R5.7.24	R5.10.4	単 独
令和5年度 公共下水道 污水枝線管渠築造工事 (国補第1工区) 〔川口2丁目地内〕	施工延長 845.80 m 補助◎200mm 410.14 m 単独◎200mm 435.66 m 1号マンホール 20 箇所 レジンマンホール 4 箇所 汚水ます・取付管 117 箇所	84,370,000円	R5.8.16	R6.3.22	補 助
令和5年度 公共下水道 污水枝線管渠築造工事 (国補第2工区) 〔川口1丁目外地内〕	施工延長 778.21 m 補助◎200mm 369.06 m 単独◎200mm 409.15 m 1号マンホール 15 箇所 レジンマンホール 5 箇所 汚水ます・取付管 49 箇所	79,640,000円	R5.8.16	R6.3.22	補 助
令和5年度 公共下水道 污水枝線管渠築造工事 (国補第3工区) 〔川口1丁目外地内〕	施工延長 790.24 m 補助◎200mm 338.94 m 単独◎200mm 451.30 m 1号マンホール 16 箇所 レジンマンホール 7 箇所 汚水ます・取付管 109 箇所	72,820,000円	R5.8.16	R6.3.22	補 助
R5大利根管内堤防強化関連 整備工事に伴う公共下水道 污水枝線管渠築造工事 〔旗井地内〕	施工延長 25.58 m 単独◎200mm 25.58 m 1号マンホール 1 箇所 汚水ます・取付管 2 箇所	1,980,000円	R5.9.11	R6.3.19	単 独
令和5年度 公共下水道 污水枝線管渠築造工事 (単第1工区) 〔川口1丁目外地内〕	施工延長 814.66 m 単独◎200mm 814.66 m 1号マンホール 12 箇所 レジンマンホール 6 箇所 汚水ます・取付管 61 箇所	71,390,000円	R5.9.15	R6.3.15	単 独

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着 工 年月日	竣 工 年月日	備 考
令和5年度 公共下水道 汚水枝線管渠築造工事 (単第2工区) 〔川口1丁目外地内〕	施工延長 511.67 m 単独◎200mm 511.67 m 1号マンホール 10 箇所 レジンマンホール 3 箇所 汚水ます・取付管 62 箇所	51,700,000円	R5.9.15	R6.3.15	単 独
令和5年度 公共下水道 汚水枝線管渠築造工事 (単第3工区) 〔川口1丁目外地内〕	施工延長 396.06 m 単独◎200mm 376.06 m 単独◎150mm 20.00 m 1号マンホール 5 箇所 レジンマンホール 4 箇所 塩ビマンホール 1 箇所 汚水ます・取付管 51 箇所	33,330,000円	R5.9.15	R6.3.12	単 独 私道分を 含む
令和5年度 公共下水道 舗装工事(加-1) 〔花崎二丁目地内〕	舗装打ち換え 表層工(車道) 115.64 m ²	757,900円	R5.12.1	R6.2.26	単 独
令和5年度 公共ます・ 取付管工事(全地域)	汚水ます・取付管 10 箇所	2,501,400円	—	—	単 独 契約:9件
計	補助◎200mm 1,595.30 m 単独◎200mm 3,227.26 m 単独◎150mm 20.00 m 計 4,842.56 m	451,894,300円			

(2) 建設工事の概況（ポンプ場）

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着 工 年月日	竣 工 年月日	備 考
令和4年度 公共下水道 自家発電設備更新工事 〔花崎北1丁目地内〕	超低騒音キュービクル型 水冷ディーゼル発電装置50kVA 1基	34,650,000円	R4.9.26	R5.5.31	単 独 ※繰越
令和5年度 上高柳ポンプ場 No.1汚水ポンプ更新工事 〔上高柳491番地1〕	$\phi 150 \times 2.6 \text{ m}^3/\text{min} \times 15 \text{ kw}$ 1基	5,610,000円	R5.7.25	R6.3.18	単 独
令和5年度 マンホールポンプ場 汚水ポンプ更新工事 〔下三俣地内〕	文化センターポンプ場:5.5kw 第3ポンプ場:2.2kw 2基	2,508,000円	R5.8.18	R6.2.16	単 独
令和5年度 上高柳ポンプ場 スクリーンユニット設置工事 〔上高柳491番地1〕	細目スクリーン(目幅30mm) 1基	11,550,000円	R5.9.8	R6.3.18	単 独
令和5年度 下高柳マンホールポンプ場 No.2汚水ポンプ更新工事 〔下高柳1丁目地内〕	$\phi 100 \times 1.5 \text{ m}^3/\text{min} \times 7.5 \text{ kw}$ 1基	1,782,000円	R5.10.26	R6.3.13	単 独
計		56,100,000円			

(3) 建設工事の概況（処理場）

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着 工 年月日	竣 工 年月日	備 考
令和5年度 環境浄化センター DO計更新工事 〔花崎2046番地〕	変換器・検出器 1式	575,300円	R6.1.29	R6.3.11	単 独
計		575,300円			
合 計	管渠費・ポンプ場費・処理場費	508,569,600円			

(4) 保存工事の概況

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着 工 年月日	竣 工 年月日	備 考
令和5年度 公共下水道管渠 清掃委託（加-1） 〔三保二丁目外地内〕	①一般管渠清掃工 : 1942.00m ②伏越管渠清掃工 : 144.62m ③伏越人孔清掃工 : 16箇所 ④MHポンプ室清掃工 : 3箇所	4,675,000円	R5.12.1	R6.2.28	管渠・単独
緊急管渠清掃	緊急管渠清掃 : 2箇所	357,000円	—	—	管渠・単独 契約数 : 2件
緊急マンホール蓋修繕	緊急マンホール蓋修繕 : 19箇所	1,911,800円	—	—	管渠・単独 契約数 : 5件
緊急公共ます修繕	緊急公共ます修繕 : 3箇所	99,000円	—	—	管渠・単独 契約数 : 2件
令和5年度 舗装修繕(騎-1) 〔外川462-6地先外〕	舗装復旧工事 : 10.5㎡	291,500円	R6.2.20	R6.2.29	管渠・単独 契約数 : 1件
令和5年度 第6マンホールポン プ場No.1汚水ポンプ修繕 〔馬内525番地先〕	1.5kw×200V×50Hz×4P φ80×0.263m³/min×6.4m : 1台	484,000円	R5.6.26	R5.10.27	ポンプ場・単独
令和5年度 汚水中継1号マン ホールポンプ場監視装置修繕 〔花崎一丁目地内〕	監視装置及び 通信アダプタ交換 : 1台	638,000円	R5.9.1	R5.11.15	ポンプ場・単独
令和5年度 環境浄化センター汚 泥棟ガラス扉修繕 〔花崎2046番地〕	透明ユニワイヤーガラス交換 831×1779×t6.8mm : 1枚	143,000円	R5.5.17	R5.5.22	処理場・単独
令和5年度 環境浄化センター汚 泥棟生物脱臭装置用給水装置修 繕〔花崎2046番地〕	給水装置圧力タンク交換 : 1台	140,800円	R5.5.22	R5.6.27	処理場・単独
令和5年度 環境浄化センター沈 砂池棟No.3送風機修繕 〔花崎2046番地〕	引上げ装置OH 部品交換及び整備 : 1台	4,950,000円	R5.5.31	R6.3.28	処理場・単独
令和5年度 沈砂池棟送風機用冷 却ファン・モーター修繕 〔花崎2046番地〕	冷却用ファンの原動機交換 : 1台	185,900円	R5.6.13	R5.8.2	処理場・単独
令和5年度 環境浄化センター汚 泥脱水設備No.2脱水機修繕 〔花崎2046番地〕	No.2脱水機OH 部品交換及び整備 : 1台	10,120,000円	R5.6.14	R6.3.12	処理場・単独
令和5年度 環境浄化センター外 壁修繕 〔花崎2046番地〕	管理棟窓枠回りほか補修 : 1式	297,000円	R5.6.26	R5.8.28	処理場・単独
令和5年度 全窒素・全リン計及 び紫外線吸光度年次点検 〔花崎2046番地〕	機器校正及びスパン調整 消耗品交換 : 1式	1,042,800円	R5.7.7	R6.2.20	処理場・単独
令和5年度 環境浄化センター管 理棟及び汚泥棟ハロゲン化物消 火設備修繕工事〔花崎2046番 地〕	管理棟及び汚泥棟 音響警報装置、防滴型放出表示灯の 交換 : 2箇所	1,095,600円	R5.9.1	R5.11.29	処理場・単独
令和5年度 環境浄化センター汚 水水位計修繕 〔花崎2046番地〕	機器校正及びスパン調整 消耗品交換 : 3組	308,000円	R5.10.24	R6.1.18	処理場・単独 流入渠 : 1組 ポンプ井 : 2組
令和5年度 環境浄化センター管 理棟LPガス配管修繕 〔花崎2046番地〕	管理棟LPガスの配管補修 : 1式	134,750円	R5.10.26	R5.11.10	処理場・単独
合 計		26,874,150円			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	
			増 減	比 率
年度末排水区域内人口	59,177 人	58,986 人	191 人	100.3 %
年度末処理区域内人口	59,177 人	58,986 人	191 人	100.3 %
年度末水洗便所設置済人口	49,568 人	49,967 人	△ 399 人	99.2 %
年度末水洗化件数	22,391 件	22,070 件	321 件	101.5 %
年度末排水区域面積	1,004.13 ha	991.14 ha	12.99 ha	101.3 %
年度末処理区域面積	1,004.13 ha	991.14 ha	12.99 ha	101.3 %
年間処理水量	5,017,871 m ³	5,123,430 m ³	△ 105,559 m ³	97.9 %
年間有収水量	4,769,987 m ³	4,742,178 m ³	27,809 m ³	100.6 %
年間1日最大処理水量	37,432 m ³	42,783 m ³	△ 5,351 m ³	87.5 %
年間1日平均処理水量	13,747 m ³	14,036 m ³	△ 289 m ³	97.9 %
年間1月平均処理水量	418,156 m ³	426,953 m ³	△ 8,797 m ³	97.9 %
年間有収率	95.1 %	92.6 %	2.5 ポイント	102.7 %

(2) 事業収入に関する事項

項 目	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	509,374,739 円	504,739,224 円	4,635,515 円	100.9 %
下 水 道 使 用 料	508,843,410	502,899,569	5,943,841	101.2
そ の 他 営 業 収 益	531,329	1,839,655	△ 1,308,326	28.9
営 業 外 収 益	1,123,188,400	1,078,405,787	44,782,613	104.2
受取利息及び配当金	3,469	5,045	△ 1,576	68.8
他 会 計 補 助 金	151,250,000	221,993,000	△ 70,743,000	68.1
県 補 助 金	0	0	0	-
他 会 計 負 担 金	433,875,000	324,172,000	109,703,000	133.8
長期前受金戻入	537,648,065	532,030,254	5,617,811	101.1
雑 収 益	411,866	205,488	206,378	200.4
特 別 利 益	0	0	0	-

項 目	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	
			増 減	比 率
固 定 資 産 売 却 益	0 円	0 円	0 円	- %
過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	-
合 計	1, 632, 563, 139	1, 583, 145, 011	49, 418, 128	103. 1

$$1 \text{ m}^3 \text{ 当り使用料単価} = \frac{\text{下 水 道 使 用 料}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{508, 843, 410 \text{ 円}}{4, 769, 987 \text{ m}^3} = 106 \text{ 円} 68 \text{ 銭}$$

(3) 事業費に関する事項

項 目	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	1, 405, 363, 250 円	1, 388, 484, 425 円	16, 878, 825 円	101. 2 %
管 渠 費	12, 028, 758	10, 200, 410	1, 828, 348	117. 9
ポ ン プ 場 費	30, 605, 140	30, 784, 914	△ 179, 774	99. 4
処 理 場 費	289, 878, 512	280, 262, 573	9, 615, 939	103. 4
普 及 促 進 費	4, 732, 751	5, 159, 652	△ 426, 901	91. 7
総 係 費	50, 237, 996	52, 800, 210	△ 2, 562, 214	95. 1
排 水 設 備 費	9, 262, 912	8, 902, 855	360, 057	104. 0
減 価 償 却 費	969, 425, 376	963, 155, 799	6, 269, 577	100. 7
資 産 減 耗 費	2, 577, 612	0	2, 577, 612	—
そ の 他 営 業 費 用	36, 614, 193	37, 218, 012	△ 603, 819	98. 4
営 業 外 費 用	117, 973, 536	133, 427, 586	△ 15, 454, 050	88. 4
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	113, 495, 716	129, 363, 388	△ 15, 867, 672	87. 7
補 助 金	0	0	0	—
雑 支 出	4, 477, 820	4, 064, 198	413, 622	110. 2
特 別 損 失	0	0	0	—
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	—
過 年 度 損 益 修 正 損	0	0	0	—
合 計	1, 523, 336, 786	1, 521, 912, 011	1, 424, 775	100. 1

(費 用 構 成)

項 目		費 用	構 成 比	1 m ³ 当り処理原価
職 員 給 与 費	給 料	21,503,900 円	1.41 %	4円51銭
	手 当	11,548,943	0.76	2円42銭
	法 定 福 利 費	9,510,047	0.62	1円99銭
	報 酬	34,000	0.00	0円01銭
	計	42,596,890	2.80	8円93銭
支 払 利 息		113,495,716	7.45	23円79銭
減 価 償 却 費		969,425,376	63.64	203円23銭
動 力 費		51,610,381	3.39	10円82銭
修 繕 費		24,209,401	1.59	5円08銭
薬 品 費		21,930,018	1.44	4円60銭
委 託 料		248,557,356	16.32	52円11銭
雑 支 出		4,823,664	0.32	1円01銭
そ の 他		46,687,984	3.06	9円79銭
補 助 金		0	0.00	—
費 用 合 計		1,523,336,786	100.00	319円36銭
う ち 汚 水 処 理 控 除 額	水 質 規 制 費	8,440,607	0.55	1円77銭
	水洗便所等普及費	6,844,831	0.45	1円43銭
	基礎年金公的負担費	0	0.00	—
	臨時財政特例債費	0	0.00	—
	流域下水道の建設に要する経費	1,045,614	0.07	0円22銭
	分流式下水道等に要する経費	253,676,000	16.65	53円18銭
	受託事業費	0	0.00	—
	そ の 他	183,500	0.01	0円04銭
	計	270,190,552	17.73	56円64銭

※ 単位未満を四捨五入しているため、合計額等が一致しない場合がある。

汚 水 処 理 費 総 費 用 他会計繰入金等污水处理費控除額
 715,498,169 円 = 1,523,336,786 円 - 270,190,552 円

長期前受金戻入
 - 537,648,065 円

1 m³当り処理原価 = $\frac{\text{汚 水 処 理 費}}{\text{有 収 水 量}} = \frac{715,498,169 \text{ 円}}{4,769,987 \text{ m}^3} = 150 \text{ 円}00 \text{ 銭}$

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(1,300千円以上)

イ 工事契約に関する事項

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R5.7.24	13,365,000円	令和5年度 公共下水道川口地区舗装本復旧工事(単第1工区)	(株) 宗 和 建 設
R5.7.25	5,610,000円	上高柳中継ポンプ場No.1汚水ポンプ更新工事	新 明 和 ア ク ア テ ク サ ー ビ ス (株)
R5.8.16	84,370,000円	令和5年度 公共下水道汚水枝線管渠築造工事(国補第1工区)	サイレキ建設工業(株)
R5.8.16	79,640,000円	令和5年度 公共下水道汚水枝線管渠築造工事(国補第2工区)	門 井 建 設 (株)
R5.8.16	72,820,000円	令和5年度 公共下水道汚水枝線管渠築造工事(国補第3工区)	(株) 久 保 田 建 設
R5.8.18	2,508,000円	令和5年度マンホールポンプ場汚水ポンプ更新工事	(株)エコロジーフォース
R5.9.8	11,550,000円	令和5年度 上高柳中継ポンプ場スクリーンユニット設置工事	(株) 第 一 テ ク ノ
R5.9.11	1,980,000円	R5 大利根管内堤防強化関連整備工事に伴う公共下水道汚水枝線管渠築造工事	伊 田 テ ク ノ ス (株)
R5.9.15	71,390,000円	令和5年度 公共下水道汚水枝線管渠築造工事(単第1工区)	新 栄 土 木 (株)
R5.9.15	51,700,000円	令和5年度 公共下水道汚水枝線管渠築造工事(単第2工区)	(株) 宗 和 建 設
R5.9.15	33,330,000円	令和5年度 公共下水道汚水枝線管渠築造工事(単第3工区)	(株) シ ー プ ラ ン ツ
R5.9.26	1,782,000円	令和5年度下高柳マンホールポンプ場No.2汚水ポンプ更新工事	(株)エコロジーフォース
合 計	430,045,000円		

ロ 委託契約に関する事項

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R5.2.27	435,699,000円	環境浄化センター維持管理委託 [令和5年度から令和7年度まで]	(株)エコロジーフォース 加 須 営 業 所
R5.4.1	2,464,000円	令和5年度 環境浄化センター水質及び下水汚泥分析委託	内 藤 環 境 管 理 (株)
R5.4.6	1,815,000円	令和5年度 加須市下水道台帳整理委託	(株)大 輝 埼 玉 支 店
R5.4.24	2,145,000円	令和5年度 公共下水道汚水枝線管渠築造工事詳細設計委託	(株)日本水工コンサルタント 関 東 支 店
R5.5.25	1,372,800円	令和5年度 加須市デザインマンホール蓋製作委託	長 島 鋳 物 (株)
R5.8.1	1,650,000円	令和5年度 受益者負担金システム構築業務	三谷コンピューター(株)
R5.8.10	3,872,000円	令和5年度 公共下水道家屋等事前調査委託(加ー1)	サ ン セ イ プ ラ ン (株)
R5.8.10	3,509,000円	令和5年度 公共下水道家屋等事前調査委託(加ー2)	(株)サギウチコンサルタント
R5.8.10	3,575,000円	令和5年度 公共下水道家屋等事前調査委託(加ー3)	(株)坂田測量設計事務所 加 須 支 店
R5.8.10	3,850,000円	令和5年度 公共下水道家屋等事前調査委託(加ー4)	羽 生 測 量 設 計 (株) 加 須 支 店
合 計	24,252,800円		

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(単位：円)

項 目	前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 高	本 年 度 償 還 高	本 年 度 末 残 高
企 業 債	8,611,955,830	633,100,000	942,229,230	8,302,826,600
一 時 借 入 金	0	0	0	0
合 計	8,611,955,830	633,100,000	942,229,230	8,302,826,600

5 附帯事項

(1) 公共下水道使用件数

項 目 年 度	処 理 区 域 内	処 理 区 域 外	合 計
令 和 5 年 度	321 件	4 件	325 件
令 和 4 年 度	287 件	4 件	291 件
比 較	34 件	0 件	34 件

(2) 水洗便所改造等資金貸付状況

項 目 年 度	件 数	金 額
令 和 5 年 度	0 件	0 円
令 和 4 年 度	0 件	0 円
比 較	0 件	0 円

6 その他

(1) 特定収入の使途について

- イ 他会計補助金（収益的収入）151,250,000 円については、減価償却費（課税仕入れ以外）に 95,859,206 円（特定収入以外）、資産減耗費（課税仕入れ以外）に 2,577,612 円、維持管理費（課税仕入れ）に 40,966 円（特定収入（税率 6.24%適用分））31,117,615 円（特定収入（税率 7.8%適用分））、維持管理費（課税仕入れ以外）に 1,728,138 円（特定収入以外）、職員給与費（課税仕入れ以外）に 19,926,463 円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。
- ロ 他会計負担金（収益的収入）433,875,000 円については、水洗便所に係る改造命令等に関する事務に要する経費として、維持管理費（課税仕入れ）に 115,997 円（特定収入（税率 7.8%適用分））、職員給与費（課税仕入れ以外）に 6,633,777 円（特定収入以外）、職員給与費（課税仕入れ）116,160 円（特定収入（税率 7.8%適用分））を、公共下水道に排除される下水の規制に関する事務に要する経費として、維持管理費（課税仕入れ）に 336,600 円（特定収入（税率 7.8%適用分））、職員給与費（課税仕入れ以外）に 8,064,247 円（特定収入以外）、職員給与費（課税仕入れ）77,395 円（特定収入（税率 7.8%適用分））を、高度処理に要する経費として、維持管理費（課税仕入れ）に 183,500 円（特定収入（税率 7.8%適用分））を、流域下水道の建設に要する経費として、企業債利息（課税仕入れ以外）に 1,045,614 円（特定収入以外）を、減価償却費（課税仕入れ以外）に 305,238,470 円（特定収入以外）を、企業債利息（課税仕入れ以外）に 112,063,240 円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。
- ハ 雑収益（収益的収入）380,845 円については、企業債利息（課税仕入れ以外）に 380,845 円（特定収入以外）を充当しました。
- ニ 他会計補助金（資本的収入）191,024,000 円については、企業債償還金（課税仕入れ以外）に 112,845,671 円（特定収入（税率 4%適用分））、13,981,137 円（特定収入（税率 6.3%適用分））、277,058 円（特定収入（税率 7.8%適用分））、63,920,134 円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。
- ホ 受益者負担金（資本的収入）2,117,950 円については、職員給与費（課税仕入れ以外）に 2,073,180 円（特定収入以外）、報償費（課税仕入れ以外）に 44,770 円（特定収入以外）を充当しました。
- ヘ 他会計負担金（資本的収入）3,851,000 円については、企業債償還金（課税仕入れ以外）に 2,274,942 円（特定収入（税率 4%適用分））、281,856 円（特定収入（税率 6.3%適用分））、5,585 円（特定収入（税率 7.8%適用分））、1,288,617 円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。
- ト 諸収入（資本的収入）487,760 円については、企業債償還金（課税仕入れ以外）に 288,139 円（特定収入（税率 4%適用分））、35,699 円（特定収入（税率 6.3%適用分））、707 円（特定収入（税率 7.8%適用分））、163,215 円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。

令和5年度加須市下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		109,226,353
減価償却費		969,425,376
固定資産除却費		2,577,612
貸倒引当金の増減額(△は減少)		769,963
賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額(△は減少)		281,752
長期前受金戻入額	△	537,648,065
受取利息及び受取配当金	△	3,469
支払利息		113,495,716
未収金の増減額(△は増加)	△	9,137,531
未払金の増減額(△は減少)	△	3,501,258
預り金の増減額(△は減少)	△	10,000
小計		645,476,449
利息及び配当金の受取額		3,469
利息の支払額	△	113,495,716
業務活動によるキャッシュ・フロー		531,984,202

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△	357,104,951
国庫補助金等による収入		67,727,271
受益者負担金等による収入		8,069,123
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		188,310,857
貸付金による収入		0
貸付金の償還による収入		569,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	92,428,700

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		633,100,000
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	△	942,229,230
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	309,129,230

資金増減額		130,426,272
資金期首残高		301,326,978
資金期末残高		431,753,250

令和5年度加須市下水道事業会計収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益				1,632,563,139	消費税及び地方消費税額 (50,863,206)
	営業収益			509,374,739	(50,891,679)
		下水道使用料		508,843,410	(50,884,318)
			下水道使用料	508,843,410	(50,884,318)
		その他営業収益		531,329	(7,361)
			手数料	457,700	
			雑収益	73,629	(7,361)
	営業外収益			1,123,188,400	(△28,473)
		受取利息及び配当金		3,469	
			預金利息	3,469	
		他会計補助金		151,250,000	
			一般会計補助金	151,250,000	
		国庫補助金		0	
			国庫補助金	0	
		他会計負担金		433,875,000	
			一般会計負担金	433,875,000	
		長期前受金戻入		537,648,065	
			長期前受金戻入	537,648,065	
		雑収益		411,866	(△28,473)
			その他雑収益	411,866	(△28,473)
	特別利益			0	
		固定資産売却益		0	
			固定資産売却益	0	
		過年度損益修正益		0	
			過年度損益修正益	0	
収益合計				1,632,563,139	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用	営業費用			1,523,336,786	消費税及び地方消費税額 (36,117,985)
				1,405,363,250	(39,005,471)
		管渠費		12,028,758	(1,155,670)
			備消品費	855,581	(85,557)
			委託料	3,973,000	(397,300)
			賃借料	68,667	(6,013)
			修繕費	6,403,000	(640,300)
			路面復旧費	265,000	(26,500)
			保険料	142,950	
			雑費	320,560	
		ポンプ場費		30,605,140	(3,054,409)
			備消品費	70,602	(7,058)
			光熱水費	80,621	(8,061)
			印刷製本費	13,801	(1,379)
			通信運搬費	679,920	(67,991)
			委託料	21,311,801	(2,131,179)
			修繕費	1,020,000	(102,000)
			動力費	7,357,804	(735,779)
			薬品費	9,642	(962)
			保険料	60,949	
		処理場費		289,878,512	(28,261,918)
			給料	3,645,600	予算額_3,606,000
			手当	1,295,599	予算額_1,433,000 (4,580)
			賞与引当金繰入額	490,000	予算額_490,000
			法定福利費	1,500,960	予算額_1,542,000
			法定福利費引当金繰入額	96,000	予算額_96,000
			旅費	6,000	(600)
			備消品費	1,408,029	(140,802)
			燃料費	15,157	(1,515)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			光熱水費	420,590	消費税及び地方消費税額 (41,274)
			印刷製本費	22,451	(2,244)
			通信運搬費	43,353	(4,334)
			委託料	197,718,836	(19,771,926)
			手数料	30,000	(3,000)
			修繕費	16,743,500	(1,674,350)
			動力費	44,252,577	(4,425,256)
			薬品費	21,920,376	(2,192,037)
			材料費	0	
			研修費	0	
			会費負担金	4,400	
			保険料	265,084	
		普及促進費		4,732,751	(20,975)
			給料	2,428,800	予算額_2,631,000
			手当	871,258	予算額_1,118,000 (13,374)
			賞与引当金繰入額	341,000	予算額_341,000
			法定福利費	952,661	予算額_1,075,000
			法定福利費引当金繰入額	63,000	予算額_63,000
			備用品費	26,566	(2,656)
			通信運搬費	48,655	(4,865)
			手数料	811	(80)
			雑費	0	
		総係費		50,237,996	(2,799,250)
			給料	10,931,900	予算額_11,068,000
			手当	4,665,643	予算額_5,432,000 (20,835)
			賞与引当金繰入額	1,544,000	予算額_1,544,000
			報酬	34,000	予算額_86,000
			法定福利費	4,616,433	予算額_4,753,000
			法定福利費引当金繰入額	298,000	予算額_298,000

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			旅費	27,241	消費税及び地方消費税額 (2,723)
			備用品費	267,772	(26,016)
			燃料費	42,688	(4,267)
			印刷製本費	88,441	(8,843)
			通信運搬費	552,228	(55,221)
			委託料	25,247,719	(2,524,770)
			手数料	405,751	(40,574)
			賃借料	1,104,227	(110,421)
			修繕費	42,901	(4,289)
			研修費	0	
			会費負担金	313,370	
			保険料	30,398	
			雑費	25,284	(1,291)
		排水設備費		9,262,912	(51,830)
			給料	4,497,600	予算額_4,486,000
			手当	1,725,443	予算額_1,853,000 (7,744)
			賞与引当金繰入額	616,000	予算額_616,000
			法定福利費	1,862,993	予算額_1,881,000
			法定福利費引当金繰入額	120,000	予算額_120,000
			旅費	0	
			備用品費	130,901	(13,089)
			通信運搬費	3,975	(397)
			委託料	306,000	(30,600)
			研修費	0	
		減価償却費		969,425,376	
			有形固定資産減価償却費	930,468,601	
			無形固定資産減価償却費	38,956,775	
		資産減耗費		2,577,612	
			固定資産除却費	2,577,612	
		その他営業費用		36,614,193	(3,661,419)
			流域下水道維持管理負担金	36,614,193	(3,661,419)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			117,973,536	消費税及び地方消費税額
		支払利息及び企業債取扱諸費		113,495,716	
			企業債利息	113,495,716	
			長期借入金利息	0	
			一時借入金利息	0	
			企業債取扱諸費	0	
		補助金		0	
			排水設備工事費補助金	0	
		消費税		0	
			消費税	0	
		雑支出		4,477,820	(△2,887,486)
			その他雑支出	3,105,820	(△2,887,486)
			貸倒引当金繰入額	1,372,000	
	特別損失			0	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		0	
			過年度損益修正損	0	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
費用合計				1,523,336,786	

令和5年度加須市下水道事業会計資本の収入支出明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本の収入				892,296,411	消費税及び地方消費税額 (13,353,299)
	補助金			252,316,842	(13,207,158)
		国庫補助金		67,727,271	(6,772,729)
			社会資本整備総合交付金	67,727,271	(6,772,729)
		他会計補助金		184,589,571	(6,434,429)
			一般会計補助金	184,589,571	(6,434,429)
	企業債			633,100,000	
		企業債		633,100,000	
			企業債	633,100,000	
	負担金			5,839,236	(129,714)
		受益者負担金		2,117,950	
			受益者負担金	2,117,950	
		工事負担金		0	
			工事負担金	0	
		他会計負担金		3,721,286	(129,714)
			一般会計負担金	3,721,286	(129,714)
	寄附金			0	
		寄附金		0	
			寄附金	0	
	貸付収入			569,000	
		貸付収入		569,000	
			水洗便所改造等資金貸付収入	569,000	
	諸収入			471,333	(16,427)
		諸収入		471,333	(16,427)
			諸収入	471,333	(16,427)
収入合計				892,296,411	

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本の支出	建設改良費	建設事務費		1,497,669,896	消費税及び地方消費税額 (51,093,191)
				555,440,666	(51,093,191)
				31,551,853	(147,304)
			給料	13,385,605	予算額_18,633,000
			手当	7,354,951	予算額_9,692,000 (19,589)
			賞与引当金繰入額	2,703,000	予算額_2,703,000
			法定福利費	6,128,729	予算額_8,220,000
			法定福利費引当金繰入額	527,000	予算額_527,000
			旅費	1,142	(112)
			備用品費	322,223	(32,221)
			燃料費	253,507	(25,350)
			通信運搬費	88,972	(8,896)
			賃借料	124,201	(12,419)
			修繕費	432,651	(43,264)
			研修費	54,547	(5,453)
			保険料	126,325	
			雑費	49,000	
		受益者負担事務費		11,989,746	(228,761)
			給料	4,393,300	予算額_4,176,000
			手当	2,089,153	予算額_1,968,000 (4,580)
			賞与引当金繰入額	586,000	予算額_586,000
			報酬	594,827	予算額_599,000
			法定福利費	1,908,173	予算額_1,829,000
			法定福利費引当金繰入額	114,000	予算額_114,000
			旅費	0	
			報償費	44,770	
			備用品費	25,505	(2,550)
			印刷製本費	133,401	(13,339)
			通信運搬費	30,796	(3,078)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			委託料	1,800,000	消費税及び地方消費税額 (180,000)
			手数料	1,599	(158)
			賃借料	268,222	(25,056)
			雑費	0	
		污水管渠建設費		431,400,981	(42,667,319)
			委託料	15,860,000	(1,586,000)
			工事請負費	410,812,981	(41,081,319)
			補償費	4,728,000	
		污水ポンプ場建設費		51,000,000	(5,100,000)
			工事請負費	51,000,000	(5,100,000)
		処理場建設費		523,000	(52,300)
			工事請負費	523,000	(52,300)
		固定資産購入費		0	
			機械	0	
			車両運搬具	0	
			工具、器具及び備品	0	
		流域下水道建設費負担金		28,975,086	(2,897,507)
			流域下水道建設費負担金	28,975,086	(2,897,507)
	企業債償還金			942,229,230	
		企業債償還金		942,229,230	
		企業債償還金		942,229,230	
	貸付金			0	
		貸付金		0	
		水洗便所改造等資金貸付金		0	
	予備費			0	
		予備費		0	
		予備費		0	
支出合計				1,497,669,896	

令和5年度加須市下水道事業固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度変動額 (上段：増加額) (下段：減少額)	年度末 現在高	減価償却累計額		年度末 償却未済額	備考
				当年度変動額 (上段：増加額) (下段：減少額)	累計額		
土地	527,152,172	0	527,152,172	0	0	527,152,172	
建物	2,517,412,127	0	2,517,412,127	48,501,828	1,654,119,138	863,292,989	
構築物	37,114,946,668	471,731,298	37,586,677,966	754,691,303	16,813,952,370	20,772,725,596	
機械及び 装置	5,039,289,121	54,734,282	5,068,970,919	127,183,296	3,475,734,104	1,593,236,815	
車輜 運搬具	5,099,807	0	5,099,807	82,220	4,844,816	254,991	
工具器具 及び備品	17,117,892	0	17,117,892	9,954	16,256,467	861,425	
計	45,221,017,787	526,465,580	45,722,430,883	930,468,601	21,964,906,895	23,757,523,988	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	当 減 価 償 却 高	年度末現在高	備考
施設利用権	580,875,026	28,975,086	0	38,956,775	570,893,337	
電話加入権	740,803	0	0	0	740,803	
計	581,615,829	28,975,086	0	38,956,775	571,634,140	

(3) 投資その他の資産

(単位：円)

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	備考
貸付金	1,537,000	0	569,000	968,000	水洗便所改造等資金貸付金
その他投資	52,860	0	0	52,860	自動車リサイクル料金預託金
計	1,589,860	0	569,000	1,020,860	

令和5年度加須市下水道事業企業債明細書

1 下水道事業債

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 還 高 償 還	償還高累計					
平成 5 政府資金	平成 6. 3. 23	円 825,500,000	円 49,273,042	円 825,500,000	円 0		% 3.65	令和 6. 3. 1	一 般 分
5 政府資金	6. 3. 23	2,800,000	167,129	2,800,000	0		3.65	6. 3. 1	流域分 一 般 分
6 政府資金	6.11. 30	18,200,000	1,180,285	17,588,752	611,248		4.75	6. 9. 25	一 般 分
6 簡保資金	6. 4. 20	308,900,000	19,649,447	308,900,000	0		4.30	6. 3. 31	一 般 分
6 簡保資金	6. 4. 25	108,200,000	6,882,713	108,200,000	0		4.30	6. 3. 31	一 般 分
6 簡保資金	7. 2. 24	7,200,000	462,776	6,960,511	239,489		4.65	6. 9. 30	一 般 分
7 政府資金	7. 9. 25	924,600,000	50,507,137	845,719,635	78,880,365		3.25	7. 9. 1	一 般 分
7 政府資金	7. 9. 25	340,340,000	18,591,390	311,304,587	29,035,413		3.25	7. 9. 1	特 別 分
7 機構資金	8. 3. 22	17,200,000	1,042,144	17,200,000	0		3.25	6. 3. 20	一 般 分
7 機構資金	8. 3. 22	45,000,000	2,713,684	45,000,000	0		3.20	6. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
7 簡保資金	7. 9. 25	186,300,000	10,342,185	175,618,964	10,681,036		3.25	7. 3. 31	一 般 分
7 政府資金	7. 4. 20	3,000,000	181,306	2,811,000	189,000		4.20	7. 3. 25	流域分 一 般 分
7 簡保資金	7. 4. 20	126,300,000	7,632,986	118,343,063	7,956,937		4.20	7. 3. 31	一 般 分
8 政府資金	8. 9. 25	727,300,000	38,617,487	625,040,981	102,259,019		3.30	8. 9. 1	一 般 分
8 政府資金	8. 9. 25	134,340,000	7,133,058	115,451,677	18,888,323		3.30	8. 9. 1	特 別 分
8 政府資金	9. 3. 25	559,600,000	28,178,998	470,205,555	89,394,445		2.80	9. 3. 1	一 般 分
8 政府資金	8.11. 29	181,300,000	9,478,579	156,287,743	25,012,257		3.10	8. 9. 25	一 般 分
8 政府資金	8. 4. 19	6,000,000	326,490	5,313,050	686,950		3.40	8. 3. 25	流域分 一 般 分
8 機構資金	8. 4. 22	1,500,000	92,608	1,500,000	0		3.45	6. 3. 20	流域分 一 般 分

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償還高累計					
平成 8 機構資金	平成 8. 4. 30	円 16,500,000	円 1,018,693	円 16,500,000	円 0		% 3.45	令和 6. 3. 20	一 般 分
8 機構資金	8. 4. 30	20,400,000	1,259,476	20,400,000	0		3.45	6. 3. 20	一 般 分 (公共臨時特利分)
8 機構資金	9. 1. 20	9,600,000	564,700	9,311,068	288,932		3.10	6. 9. 20	一 般 分
8 政府資金	8.12. 26	133,100,000	6,904,411	114,912,122	18,187,878		3.00	8. 9. 25	一 般 分
9 政府資金	9. 4. 21	174,200,000	8,706,510	146,634,588	27,565,412		2.70	9. 3. 25	一 般 分
9 機構資金	9. 4. 21	30,300,000	1,710,456	28,541,317	1,758,683		2.80	7. 3. 20	一 般 分
9 機構資金	9. 4. 21	56,200,000	3,158,797	52,953,739	3,246,261		2.75	7. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
9 政府資金	9. 4. 21	103,200,000	5,157,933	86,869,629	16,330,371		2.70	9. 3. 25	一 般 分
9 政府資金	9. 4. 21	6,700,000	334,865	5,639,792	1,060,208		2.70	9. 3. 25	流域分 一 般 分
9 機構資金	9. 4. 21	35,600,000	2,009,644	33,533,692	2,066,308		2.80	7. 3. 20	流域分 一 般 分
9 機構資金	9. 4. 21	15,600,000	876,819	14,698,903	901,097		2.75	7. 3. 20	一 般 分
9 機構資金	9. 4. 21	3,200,000	180,642	3,014,265	185,735		2.80	7. 3. 20	一 般 分
9 機構資金	10. 3. 30	29,200,000	1,529,718	26,038,299	3,161,701		2.20	8. 3. 20	一 般 分
9 機構資金	10. 3. 30	17,600,000	918,357	15,703,304	1,896,696		2.15	8. 3. 20	一 般 分
9 機構資金	10. 3. 30	4,100,000	214,789	3,656,062	443,938		2.20	8. 3. 20	一 般 分
10政府資金	10. 9. 25	431,200,000	19,437,765	339,540,784	91,659,216		1.70	10. 9. 1	一 般 分
10政府資金	10. 4. 20	69,900,000	3,245,013	56,254,458	13,645,542		2.00	10. 3. 25	一 般 分
10機構資金	10. 4. 20	16,200,000	841,937	14,462,431	1,737,569		2.10	8. 3. 20	一 般 分
10機構資金	10. 4. 20	22,000,000	1,138,799	19,651,524	2,348,476		2.05	8. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
10政府資金	10. 4. 20	7,600,000	352,820	6,116,366	1,483,634		2.00	10. 3. 25	流域分 一 般 分

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償還高累計					
平成 10簡保資金	平成 11. 1. 20	円 85,800,000	円 3,765,821	円 68,236,687	円 17,563,313		% 1.30	令和 10. 9. 30	一 般 分
10機構資金	11. 3. 30	49,900,000	2,539,756	41,954,490	7,945,510		2.10	9. 3. 20	一 般 分
10機構資金	11. 3. 30	17,700,000	900,875	14,881,653	2,818,347		2.10	9. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
10機構資金	11. 3. 30	3,900,000	198,498	3,279,009	620,991		2.10	9. 3. 20	一 般 分
11政府資金	11.12. 24	453,500,000	20,544,366	332,503,594	120,996,406		2.10	11. 9. 25	一 般 分
11政府資金	11. 4. 20	27,900,000	1,277,192	21,098,052	6,801,948		2.10	11. 3. 25	一 般 分
11機構資金	11. 4. 30	8,900,000	449,808	7,495,600	1,404,400		2.00	9. 3. 20	一 般 分
11機構資金	11. 4. 30	6,400,000	323,457	5,390,095	1,009,905		2.00	9. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
11政府資金	11. 4. 20	7,300,000	334,175	5,520,278	1,779,722		2.10	11. 3. 25	流域分 一 般 分
11機構資金	12. 3. 30	36,200,000	1,793,505	28,658,166	7,541,834		2.00	10. 3. 20	一 般 分
11機構資金	12. 3. 30	36,300,000	1,798,460	28,737,331	7,562,669		2.00	10. 3. 20	一 般 分
11機構資金	12. 3. 30	34,900,000	1,729,098	27,629,005	7,270,995		2.00	10. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
11機構資金	12. 3. 30	2,500,000	123,861	1,979,154	520,846		2.00	10. 3. 20	流域分 一 般 分
11簡保資金	12. 3. 31	183,900,000	8,204,186	131,093,528	52,806,472		2.00	12. 3. 31	一 般 分
12政府資金	12. 9. 25	533,800,000	23,578,217	368,554,285	165,245,715		2.00	12. 9. 1	一 般 分
12政府資金	13. 3. 26	614,900,000	26,460,978	417,381,056	197,518,944		1.60	13. 3. 1	一 般 分
12政府資金	12. 4. 20	28,100,000	1,259,753	19,962,946	8,137,054		2.10	12. 3. 25	一 般 分
12機構資金	12. 4. 20	5,000,000	249,224	3,949,373	1,050,627		2.10	10. 3. 20	一 般 分
12機構資金	12. 4. 20	10,100,000	503,431	7,977,731	2,122,269		2.10	10. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
12政府資金	12. 4. 20	4,900,000	219,673	3,481,082	1,418,918		2.10	12. 3. 25	流域分 一 般 分

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償還高累計					
平成 12政府資金	平成 13. 3. 26	円 4,900,000	円 210,862	円 3,326,016	円 1,573,984		% 1.60	令和 13. 3. 1	流域分 一 般 分
12簡保資金	13. 3. 28	133,900,000	5,808,212	93,804,152	40,095,848		1.60	12. 9. 30	一 般 分
12機構資金	13. 3. 29	2,400,000	114,778	1,796,038	603,962		1.70	11. 3. 20	一 般 分
12機構資金	13. 3. 29	16,300,000	777,502	12,214,941	4,085,059		1.65	11. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
12機構資金	13. 3. 29	64,500,000	3,084,666	48,268,521	16,231,479		1.70	11. 3. 20	流域分 一 般 分
13政府資金	14. 3. 25	483,300,000	20,839,814	299,099,913	184,200,087		2.20	14. 3. 1	一 般 分
13政府資金	13. 4. 20	17,000,000	722,358	11,672,708	5,327,292		1.30	13. 3. 25	一 般 分
13機構資金	13. 4. 20	8,800,000	414,239	6,639,860	2,160,140		1.40	11. 3. 20	一 般 分
13政府資金	14. 3. 25	5,800,000	250,096	3,589,447	2,210,553		2.20	14. 3. 1	流域分 一 般 分
13機構資金	14. 3. 28	21,700,000	1,041,547	14,948,636	6,751,364		2.20	12. 3. 20	一 般 分
13機構資金	14. 3. 28	79,800,000	3,830,207	54,972,401	24,827,599		2.20	12. 3. 20	一 般 分
13機構資金	14. 3. 28	2,900,000	139,193	1,997,743	902,257		2.20	12. 3. 20	流域分 一 般 分
13簡保資金	14. 3. 29	156,900,000	6,839,922	100,539,384	56,360,616		2.20	13. 9. 30	一 般 分
14政府資金	14. 6. 28	191,900,000	8,251,043	119,302,261	72,597,739		2.10	14. 3. 25	一 般 分
14機構資金	15. 3. 28	7,200,000	327,357	4,795,482	2,404,518		1.20	13. 3. 20	流域分 一 般 分
15政府資金	16. 3. 25	378,300,000	15,585,442	204,133,957	174,166,043		2.00	16. 3. 1	一 般 分
15政府資金	16. 3. 25	252,300,000	10,394,415	136,143,266	116,156,734		2.00	16. 3. 1	一 般 分
15政府資金	15. 4. 30	6,600,000	271,981	4,013,122	2,586,878		1.10	15. 3. 25	流域分 一 般 分
15機構資金	15.12. 25	48,700,000	2,244,575	30,441,860	18,258,140		1.90	13. 9. 20	一 般 分
15機構資金	15.12. 25	44,700,000	2,060,216	27,941,502	16,758,498		1.90	13. 9. 20	一 般 分 (臨時特利分)

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償還高累計					
平成 15機構資金	平成 16. 3. 23	円 25,000,000	円 1,141,402	円 15,048,390	円 9,951,610		% 1.90	令和 14. 3. 20	流域分 (臨時措置分 9,600千円)
15政府資金	16. 3. 25	16,900,000	696,256	9,119,383	7,780,617		2.00	16. 3. 1	流域分 (臨時措置分 6,600千円)
15簡保資金	16. 3. 31	192,400,000	7,926,616	103,820,706	88,579,294		2.00	16. 3. 31	一 般 分
16政府資金	17. 3. 25	200,000,000	8,076,924	99,069,669	100,930,331		2.10	17. 3. 1	一 般 分
16政府資金	17. 3. 25	176,500,000	7,127,884	87,428,983	89,071,017		2.10	17. 3. 1	一 般 分
16機構資金	17. 3. 30	5,700,000	255,935	3,139,246	2,560,754		2.10	15. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
16機構資金	17. 3. 30	32,400,000	1,454,792	17,844,136	14,555,864		2.10	15. 3. 20	一 般 分
16機構資金	17. 3. 30	129,200,000	5,801,205	71,156,241	58,043,759		2.10	15. 3. 20	一 般 分
16機構資金	17. 3. 30	10,200,000	457,990	5,617,598	4,582,402		2.10	15. 3. 20	流域分 (臨時措置分 3,400千円)
17簡保資金	18. 3. 31	122,800,000	4,856,705	55,869,545	66,930,455		2.10	18. 3. 31	一 般 分
17政府資金	17. 5. 9	49,200,000	1,987,034	24,521,775	24,678,225		2.00	17. 3. 25	一 般 分
17政府資金	17. 5. 9	6,600,000	266,554	3,289,506	3,310,494		2.00	17. 3. 25	流域分 (臨時措置分 2,200千円)
17機構資金	18. 3. 30	11,300,000	496,840	5,747,861	5,552,139		2.00	16. 3. 20	一 般 分
17機構資金	18. 3. 30	32,900,000	1,446,550	16,734,920	16,165,080		2.00	16. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
17機構資金	18. 3. 30	15,300,000	672,711	7,782,499	7,517,501		2.00	16. 3. 20	流域分 一 般 分
18簡保資金	19. 3. 29	161,100,000	6,305,254	70,092,288	91,007,712		2.10	18. 9. 30	一 般 分
18簡保資金	18. 5. 30	51,700,000	2,040,146	23,206,126	28,493,874		2.30	18. 3. 31	一 般 分
18政府資金	19. 3. 26	5,400,000	209,153	2,243,236	3,156,764		2.10	19. 3. 1	流域分 一 般 分
19政府資金	20. 3. 25	114,200,000	4,331,757	43,017,078	71,182,922		2.10	20. 3. 1	一 般 分
20政府資金	21. 3. 25	101,300,000	3,793,160	34,888,689	66,411,311		1.90	21. 3. 1	一 般 分

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償還高累計					
平成 20機構資金	平成 21. 3. 30	円 17,600,000	円 731,052	円 6,724,062	円 10,875,938		% 1.90	令和 19. 3. 20	一 般 分
20機構資金	21. 3. 30	16,100,000	668,746	6,150,988	9,949,012		1.90	19. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
20政府資金	21. 3. 25	4,700,000	457,696	4,700,000	0		1.40	6. 3. 1	一 般 分
20政府資金	21. 3. 25	5,100,000	496,649	5,100,000	0		1.40	6. 3. 1	流域分 一 般 分
20機構資金	21. 3. 30	5,000,000	486,911	5,000,000	0		1.40	6. 3. 20	一 般 分
20機構資金	21. 3. 30	1,700,000	165,550	1,700,000	0		1.40	6. 3. 20	一 般 分
20機構資金	21. 3. 30	6,800,000	662,199	6,800,000	0		1.40	6. 3. 20	流域分 一 般 分
21政府資金	22. 3. 18	132,400,000	4,816,602	39,932,300	92,467,700		2.10	22. 3. 1	一 般 分
21政府資金	22. 3. 23	9,900,000	877,436	9,010,237	889,763		1.40	7. 3. 1	一 般 分
22機構資金	22. 5. 13	6,500,000	263,925	2,196,467	4,303,533		2.00	20. 3. 20	一 般 分
22機構資金	22. 4. 27	20,900,000	760,325	6,303,513	14,596,487		2.10	22. 3. 20	一 般 分
22機構資金	22. 4. 27	23,200,000	843,996	6,997,200	16,202,800		2.10	22. 3. 20	一 般 分 (臨時特利分)
22機構資金	22. 5. 13	1,200,000	48,724	405,501	794,499		2.00	20. 3. 20	一 般 分
22機構資金	22. 5. 13	4,300,000	174,597	1,453,047	2,846,953		2.00	20. 3. 20	流域分 (臨時措置分 1,700千円)
22機構資金	22. 5. 13	900,000	36,544	304,128	595,872		2.00	20. 3. 20	流域分 一 般 分
22機構資金	22. 5. 13	3,500,000	310,204	3,185,437	314,563		1.40	7. 3. 20	一 般 分
22機構資金	23. 3. 30	228,200,000	8,227,767	61,664,516	166,535,484		1.90	23. 3. 20	一 般 分
22機構資金	23. 3. 30	5,500,000	198,303	1,486,218	4,013,782		1.90	23. 3. 20	流域分 一 般 分
23機構資金	24. 1. 26	98,700,000	3,570,354	25,360,958	73,339,042		1.70	23. 9. 20	一 般 分
23機構資金	24. 3. 29	223,900,000	8,031,050	53,464,292	170,435,708		1.70	24. 3. 20	一 般 分

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償還高累計					
平成 23機構資金	平成 24. 3. 29	円 9,200,000	円 329,994	円 2,196,836	円 7,003,164		% 1.70	令和 24. 3. 20	流域分 一 般 分
24機構資金	24.12. 27	12,200,000	437,088	2,720,441	9,479,559		1.60	24. 9. 20	一 般 分
24機構資金	25. 3. 28	147,600,000	5,286,848	30,567,803	117,032,197		1.50	25. 3. 20	一 般 分
24機構資金	25. 3. 28	15,200,000	544,446	3,147,906	12,052,094		1.50	25. 3. 20	流域分 一 般 分
25機構資金	26. 2. 26	119,600,000	4,322,054	23,092,968	96,507,032		1.30	25. 9. 20	一 般 分
25機構資金	26. 3. 25	284,100,000	10,112,631	49,181,390	234,918,610		1.40	26. 3. 20	一 般 分
25機構資金	26. 3. 25	13,400,000	476,977	2,319,713	11,080,287		1.40	26. 3. 20	流域分 一 般 分
26機構資金	26.12. 4	93,500,000	3,365,819	14,834,067	78,665,933		1.20	26. 9. 20	一 般 分
26機構資金	27. 3. 26	337,000,000	12,058,996	47,382,291	289,617,709		1.20	27. 3. 20	一 般 分
26機構資金	27. 3. 26	26,100,000	933,946	3,669,667	22,430,333		1.20	27. 3. 20	流域分 一 般 分
27銀行縁故	28. 3. 31	326,900,000	17,206,000	120,442,000	206,458,000		0.61	18. 3. 30	一 般 分
27銀行縁故	28. 3. 31	26,100,000	1,374,000	9,618,000	16,482,000		0.61	18. 3. 30	流域分 一 般 分
28機構資金	29. 3. 23	171,800,000	6,427,727	12,817,061	158,982,939		0.60	29. 3. 20	一 般 分
28機構資金	29. 3. 23	325,700,000	21,176,243	42,568,034	283,131,966		0.40	19. 3. 20	一 般 分
28機構資金	29. 3. 23	20,700,000	774,470	1,544,314	19,155,686		0.60	29. 3. 20	流域分 一 般 分
29機構資金	30. 3. 26	437,500,000	16,270,858	16,270,858	421,229,142		0.60	30. 3. 20	一 般 分
29機構資金	30. 3. 26	14,700,000	546,701	546,701	14,153,299		0.60	30. 3. 20	流域分 一 般 分
30機構資金	31. 3. 25	102,200,000	0	0	102,200,000		0.50	31. 3. 20	一 般 分
30機構資金	31. 3. 25	36,700,000	0	0	36,700,000		0.50	31. 3. 20	流域分 一 般 分
令和 1機構資金	令和 2. 3. 26	107,100,000	0	0	107,100,000		0.30	32. 3. 20	一 般 分

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額 価 値	利 率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償還高累計					
令和 1機構資金	令和 2. 3. 26	円 16,500,000	円 1,372,733	円 1,372,733	円 15,127,267		% 0.03	令和 17. 3. 20	一 般 分
1機構資金	2. 3. 26	13,100,000	0	0	13,100,000		0.30	32. 3. 20	一 般 分
1機構資金	2. 3. 26	1,700,000	0	0	1,700,000		0.30	32. 3. 20	一 般 分
1機構資金	2. 3. 26	23,300,000	0	0	23,300,000		0.30	32. 3. 20	流域分 一 般 分
2機構資金	3. 3. 25	110,200,000	0	0	110,200,000		0.50	33. 3. 20	一 般 分
2機構資金	3. 3. 25	29,700,000	0	0	29,700,000		0.50	33. 3. 20	流域分 一 般 分
3機構資金	3. 5. 25	24,100,000	0	0	24,100,000		0.50	33. 3. 20	一 般 分
3機構資金	4. 3. 24	165,200,000	0	0	165,200,000		0.70	34. 3. 20	一 般 分
3機構資金	4. 3. 24	30,100,000	0	0	30,100,000		0.70	34. 3. 20	流域分 一 般 分
3機構資金	4. 3. 24	12,100,000	0	0	12,100,000		0.70	34. 3. 20	一 般 分
4機構資金	4. 5. 12	41,200,000	0	0	41,200,000		0.70	34. 3. 20	一 般 分
4機構資金	5. 3. 30	238,500,000	0	0	238,500,000		0.70	29. 3. 20	一 般 分
4機構資金	5. 3. 30	30,100,000	0	0	30,100,000		0.70	29. 3. 20	一 般 分
4機構資金	5. 5. 30	34,600,000	0	0	34,600,000		0.60	20. 3. 20	一 般 分
4機構資金	5. 5. 30	42,200,000	0	0	42,200,000		1.00	29. 3. 20	一 般 分
4機構資金	6. 3. 25	372,500,000	0	0	372,500,000		1.30	31. 3. 20	一 般 分
4機構資金	6. 3. 25	22,000,000	0	0	22,000,000		0.60	17. 3. 20	流域分 一 般 分
4機構資金	6. 3. 25	31,800,000	0	0	31,800,000		1.20	29. 3. 20	一 般 分
計		15,445,080,000	685,669,376	9,225,451,708	6,722,728,292				

2 資本費平準化債

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	発 行 額	利 率	償還終期	備 考
			当 年 償 還	度 高 償還高累計					
平成 20銀行縁故	平成 21. 3. 30	円 351,500,000	円 23,424,000	円 351,500,000	円 0		% 1.44	令和 6. 3. 30	
21銀行縁故	22. 3. 18	392,300,000	26,154,000	366,156,000	26,144,000		1.44	7. 3. 30	
22銀行縁故	23. 3. 25	386,700,000	25,780,000	335,140,000	51,560,000		1.35	8. 3. 30	
24機構資金	24. 9. 27	341,900,000	23,503,396	257,955,970	83,944,030		0.90	9. 9. 20	
25機構資金	26. 3. 25	295,100,000	19,941,120	193,277,204	101,822,796		0.70	11. 3. 20	
26銀行縁故	26. 9. 30	300,000,000	20,000,000	190,000,000	110,000,000		0.43	11. 9. 30	
27銀行縁故	27. 9. 30	300,000,000	20,000,000	170,000,000	130,000,000		0.37	12. 9. 30	
28銀行縁故	28. 9. 30	270,000,000	18,000,000	135,000,000	135,000,000		0.34	13. 9. 30	
29銀行縁故	29. 9. 30	230,000,000	15,334,000	99,671,000	130,329,000		0.38	14. 9. 30	
30銀行縁故	30. 9. 30	217,000,000	14,466,000	79,563,000	137,437,000		0.495	15. 9. 30	
令和 1機構資金	令和 1. 9. 26	180,000,000	11,998,320	53,988,660	126,011,340		0.004	16. 9. 20	
2機構資金	2. 9. 28	172,000,000	11,415,089	39,902,932	132,097,068		0.10	17. 9. 20	
3機構資金	3. 9. 28	160,000,000	10,613,929	26,516,926	133,483,074		0.09	18. 9. 20	
4銀行縁故	4. 9. 30	174,000,000	11,600,000	17,400,000	156,600,000		0.348	19. 9. 30	
4銀行縁故	5. 9. 29	130,000,000	4,330,000	4,330,000	125,670,000		0.443	20. 9. 30	
計		3,900,500,000	256,559,854	2,320,401,692	1,580,098,308				

合 計	19,345,580,000	942,229,230	11,545,853,400	8,302,826,600				
-----	----------------	-------------	----------------	---------------	--	--	--	--

加須市下水道事業会計内部留保資金明細書

(単位：円)

項 目			令和3年度末 (決算)	令和4年度末 (決算)	令和5年度末 (決算)
資本的収支不足額			682,483,262	631,532,646	643,113,377
補填財源使用可能額	利益剰余金	未処分利益剰余金	121,992,097	61,233,000	109,226,353
		繰越利益剰余金	332,057,372	121,992,097	61,233,000
		前年度処分額 (△)	△ 290,000,000	△ 121,992,097	△ 61,233,000
		当年度純損益	79,934,725	61,233,000	109,226,353
		積立金振替後の未処分利益剰余金 (△)	0	0	0
		その他未処分利益剰余金変動額 (△)	0	0	0
		減債積立金	551,590,674	421,544,938	296,884,936
		小計	673,582,771	482,777,938	406,111,289
	損益勘定留保資金	過年度損益勘定留保資金	0	0	0
		当年度発生額	430,445,429	431,125,545	434,354,923
		減価償却費	960,751,539	963,155,799	969,425,376
		資産減耗費	0	0	2,577,612
		長期前受金戻入 (△)	△ 530,306,110	△ 532,030,254	△ 537,648,065
		その他	0	0	0
		小計	430,445,429	431,125,545	434,354,923
	繰越工事資金		0	0	0
	消費税及び地方消費税資本的収支調整額(過年分)		0	14,514,099	20,187,780
	消費税及び地方消費税資本的収支調整額(現年分)		14,514,099	20,187,780	37,739,892
	補填財源使用可能額 合計		1,118,542,299	948,605,362	898,393,884
補填財源使用額	利益剰余金	未処分利益剰余金	0	0	0
		減債積立金	252,037,833	185,893,002	188,570,674
		小計	252,037,833	185,893,002	188,570,674
	留保勘定資金	過年度損益勘定留保資金	0	0	0
		当年度損益勘定留保資金	430,445,429	431,125,545	434,354,923
		小計	430,445,429	431,125,545	434,354,923
	繰越工事資金		0	0	0
	消費税及び地方消費税資本的収支調整額		0	14,514,099	20,187,780
	補填財源使用額 合計		682,483,262	631,532,646	643,113,377
資金残高	利益剰余金	繰越利益剰余金	374,029,930	247,126,002	297,797,027
		積立金振替後の未処分利益剰余金 (△)	△ 252,037,833	△ 185,893,002	△ 188,570,674
		減債積立金	299,552,841	235,651,936	108,314,262
		小計	421,544,938	296,884,936	217,540,615
	損益勘定留保資金		0	0	0
	繰越工事資金		0	0	0
	消費税及び地方消費税資本的収支調整額		14,514,099	20,187,780	37,739,892
	資金残高 合計		436,059,037	317,072,716	255,280,507

注記

I 重要な会計方針

1 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	50 年	構築物	50 年
機械及び装置	15～20 年	車両運搬具	4 年
器具及び備品	5～10 年		

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当に関する事務を共同処理する埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、下水道事業会計においても当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、下水道事業会計が掛金を拠出して以降の追加的負担は一般会計において措置することとなっているため、退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給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）をそれぞれ計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

3 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 貸借対照表等関連

1 企業債償還に係る一般会計の負担

貸借対照表上に計上されている企業債（当該年度末翌日から起算して 1 年以内に償還するものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、5,272,746,298 円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与及び法定福利費引当金の取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支出に充当するため、賞与引当金 5,316,195 円、法定福利費引当金 1,218,621 円をそれぞれ取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金 602,037 円を取り崩した。

Ⅲ 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

所有権移転外ファイナンス・リース取引（ファイナンス・リース取引のうち、リース契約上の諸条件に照らしてリース物件の所有権が借主に移転すると認められないものをいう。）及びオペレーティング・リース取引（ファイナンス・リース取引以外のリース取引をいう。）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。

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	655,270 円
1 年 超	0 円
計	655,270 円