

令和3年度

本庄市水道事業決算書類及び決算附属書類

目 次

決 算 書 類

令和3年度本庄市水道事業決算報告書	1
令和3年度本庄市水道事業損益計算書	3
令和3年度本庄市水道事業剰余金計算書	5
令和3年度本庄市水道事業剰余金処分計算書（案）	6
令和3年度本庄市水道事業貸借対照表	7

決 算 附 属 書 類

令和3年度本庄市水道事業報告書	11
令和3年度本庄市水道事業キャッシュ・フロー計算書	23
令和3年度本庄市水道事業会計収益費用明細書	25
令和3年度本庄市水道事業会計資本的收入支出明細書	30
固定資産明細書	32
企業債明細書	33
令和3年度注記	35

令和3年度本庄市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額			合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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 水道事業収益	1,601,781,000	10,074,000	0	1,611,855,000	1,644,361,022	32,506,022	(うち、仮受消費税及び地方消費税 135,886,423円)
第1項 営業収益	1,485,047,000	10,024,000	0	1,495,071,000	1,522,684,689	27,613,689	(うち、仮受消費税及び地方消費税 135,881,201円)
第2項 営業外収益	116,733,000	50,000	0	116,783,000	121,676,333	4,893,333	(うち、仮受消費税及び地方消費税 5,222円)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 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	
	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	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額					合 計
第1款 水道事業費用	1,595,552,000	9,454,000	0	0	0	1,605,006,000	2,530,000	1,607,536,000	1,508,899,148	9,790,000	88,846,852	(うち、仮払消費税及び地方消費税 59,989,642円)
第1項 営業費用	1,517,478,000	△ 18,465,000	0	△ 193,000	0	1,498,820,000	2,530,000	1,501,350,000	1,422,588,066	9,790,000	68,971,934	(うち、仮払消費税及び地方消費税 59,841,830円)
第2項 営業外費用	74,493,000	28,000,000	0	0	0	102,493,000	0	102,493,000	84,618,645	0	17,874,355	
第3項 特別損失	1,581,000	△ 81,000	0	193,000	0	1,693,000	0	1,693,000	1,692,437	0	563	(うち、仮払消費税及び地方消費税 147,812円)
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額に係る財源 充当額	継続費 通次繰 越額に 係る財 源充当 額	合 計			
第 1 款 資本的収入	189,504,000	△ 9,788,000	179,716,000	139,000,000	0	318,716,000	175,255,750	△ 143,460,250	
第 1 項 企業債	131,000,000	0	131,000,000	139,000,000	0	270,000,000	147,000,000	△ 123,000,000	
第 2 項 負担金	56,236,000	△ 8,942,000	47,294,000	0	0	47,294,000	26,963,250	△ 20,330,750	
第 3 項 固定資産売却 代金	2,268,000	△ 2,268,000	0	0	0	0	0	0	
第 4 項 他会計補助金	0	1,422,000	1,422,000	0	0	1,422,000	1,292,500	△ 129,500	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			備 考		
	当初予算額	補正予算額	予備 費支 出額	流用 増減 額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続費 通次繰 越額		合 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続 費通 次繰 越額		合 計	不 用 額
第 1 款 資本的支出	931,990,000	19,099,000	0	0	951,089,000	353,150,000	0	1,304,239,000	796,471,043	423,972,000	0	423,972,000	83,795,957	(うち、仮払消費税及び地方消費税 35,006,030円)
第 1 項 建設改良費	534,995,000	19,099,000	0	0	554,094,000	353,150,000	0	907,244,000	404,477,234	423,972,000	0	423,972,000	78,794,766	(うち、仮払消費税及び地方消費税 35,006,030円)
第 2 項 企業債償還金	391,995,000	0	0	0	391,995,000	0	0	391,995,000	391,993,809	0	0	0	1,191	
第 3 項 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	

資本的収入額（前年度財源充当額 8,000,000円を除く。）が資本的支出額に対し不足する額 629,215,293円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 34,995,671円、繰越工事資金 12,483,500円、過年度分損益勘定留保資金 465,067,667円、当年度分損益勘定留保資金 16,668,455円及び減債積立金取崩額 100,000,000円で補てんしました。

令和3年度本庄市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1) 給水収益	1,274,061,160	
(2) 加入金	63,687,524	
(3) 負担金	45,592,370	
(4) その他営業収益	<u>3,462,434</u>	1,386,803,488

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	348,824,757	
(2) 配水及び給水費	217,798,052	
(3) 業務費	83,539,176	
(4) 総係費	57,142,276	
(5) 減価償却費	591,853,648	
(6) 資産減耗費	<u>63,588,327</u>	<u>1,362,746,236</u>

営業利益

24,057,252

3 営業外収益

(1) 受取利息	209,642	
(2) 長期前受金戻入	116,617,712	
(3) 雑収益	<u>4,922,398</u>	121,749,752

4 営業外費用			
(1) 支払利息	44,500,962		
(2) 雑支出	51,291	44,552,253	77,197,499
經常利益			101,254,751
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,544,625	1,544,625	△ 1,544,625
当年度純利益			99,710,126
前年度繰越利益剰余金			514,628,464
その他未処分利益剰余金変動額			100,000,000
当年度未処分利益剰余金			714,338,590

令和3年度本庄市水道事業剰余金計算書

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金					利益剰余金				
		工事負担金	国庫補助金	受贈財産 評価額	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	7,133,307,955	172,917,299	53,170,620	35,468,376	100,762,348	362,318,643	200,000,000	70,500,000	714,628,464	985,128,464	8,480,755,062
前年度処分額	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△200,000,000	△100,000,000	0
議会の議決による処分額	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△200,000,000	△100,000,000	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△100,000,000	0	0
資本金に組入れ	100,000,000	0	0	0	0	0	0	0	△100,000,000	△100,000,000	0
処分後残高	7,233,307,955	172,917,299	53,170,620	35,468,376	100,762,348	362,318,643	300,000,000	70,500,000	(繰越利益剰余金) 514,628,464	885,128,464	8,480,755,062
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△100,000,000	0	199,710,126	99,710,126	99,710,126
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	△100,000,000	0	100,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	99,710,126	99,710,126	99,710,126
当年度末残高	7,233,307,955	172,917,299	53,170,620	35,468,376	100,762,348	362,318,643	200,000,000	70,500,000	(当年度未処分利益剰余金) 714,338,590	984,838,590	8,580,465,188

令和3年度本庄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	7,233,307,955	362,318,643	714,338,590
議会の議決による処分類	100,000,000	0	△400,000,000
減債積立金の積立	0	0	△100,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△200,000,000
資本金に組入れ	100,000,000	0	△100,000,000
処分後残高	7,333,307,955	362,318,643	(繰越利益剰余金) 314,338,590

令和3年度本庄市水道事業貸借対照表

(令和4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		594,818,464	
ロ 建物	1,096,927,612		
建物減価償却累計額	<u>△ 541,345,169</u>	555,582,443	
ハ 構築物	18,771,471,544		
構築物減価償却累計額	<u>△ 10,510,982,505</u>	8,260,489,039	
ニ 機械及び装置	6,159,018,151		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 3,744,813,311</u>	2,414,204,840	
ホ 車両運搬具	11,836,611		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 7,652,267</u>	4,184,344	
ヘ 工具、器具及び備品	16,479,842		
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 6,993,501</u>	9,486,341	
ト リース資産	14,700,000		
リース資産減価償却累計額	<u>△ 8,599,500</u>	6,100,500	
チ 建設仮勘定		<u>196,444,430</u>	
有形固定資産合計			<u>12,041,310,401</u>

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>844,700</u>	
無形固定資産合計			<u>844,700</u>

固定資産合計 12,042,155,101

2 流動資産

(1) 現金預金		1,520,015,929	
(2) 未収金	85,871,083		
貸倒引当金	<u>△ 8,526,639</u>	77,344,444	
(3) 貯蔵品		6,309,209	
(4) 前払金		<u>2,600,000</u>	
流動資産合計			<u>1,606,269,582</u>
資産合計			<u><u>13,648,424,683</u></u>

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>1,974,089,917</u>		
企業債合計		1,974,089,917	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	<u>47,411,000</u>		
引当金合計		<u>47,411,000</u>	
固定負債合計			2,021,500,917

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	<u>385,823,993</u>		
企業債合計		385,823,993	
(2) 未払金		154,260,617	
(3) 預り金		77,588,064	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>9,238,430</u>		
引当金合計		<u>9,238,430</u>	
流動負債合計			626,911,104

5 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,369,895,587		
長期前受金収益化累計額	△ 2,950,348,113	2,419,547,474	
繰延収益合計			2,419,547,474
負債合計			5,067,959,495

資 本 の 部

6 資本金			7,233,307,955
-------	--	--	---------------

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	172,917,299		
ロ 国庫補助金	53,170,620		
ハ 受贈財産評価額	35,468,376		
ニ その他資本剰余金	100,762,348		
資本剰余金合計		362,318,643	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	200,000,000		
ロ 利益積立金	70,500,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	714,338,590		
利益剰余金合計		984,838,590	
剰余金合計			1,347,157,233
資本合計			8,580,465,188
負債資本合計			13,648,424,683

決 算 附 属 書 類

令和3年度本庄市水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

イ 給水状況

年間総配水量は11,625,237^m³で、前年度より75,741^m³、0.7%の増加となりました。内訳としては、自己水が9,273,582^m³で、前年度より75,731^m³、0.8%の増加、県水が2,351,655^m³で10^m³、0.0004%の増加でした。年間の有収水量は10,284,736^m³で、前年度より7,610^m³、0.1%の減少となりました。

給水栓数につきましては、令和4年3月31日現在36,869栓で、前年同日より524栓の増加となっており、給水区域内の普及率は99.8%です。

ロ 建設改良費等

建設改良費の総額は404,477,234円（税込）で、第二浄水場監視制御及び無停電電源設備更新工事、10号井取水ポンプ更新工事、配水管布設替工事、公共下水道工事に伴う配水管布設替工事などを実施しました。

ハ 経理状況

収益的収支（税抜）は、総収益1,508,553,240円、総費用1,408,843,114円で、当年度純利益は、99,710,126円となりました。

資本的収支（税込）は、収入額175,255,750円、支出額796,471,043円で、収入額（前年度財源充当額8,000,000円を除く。）が支出額に不足する額629,215,293円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,995,671円、繰越工事資金12,483,500円、過年度分損益勘定留保資金465,067,667円、当年度分損益勘定留保資金16,668,455円及び減債積立金取崩額100,000,000円で補てんしました。

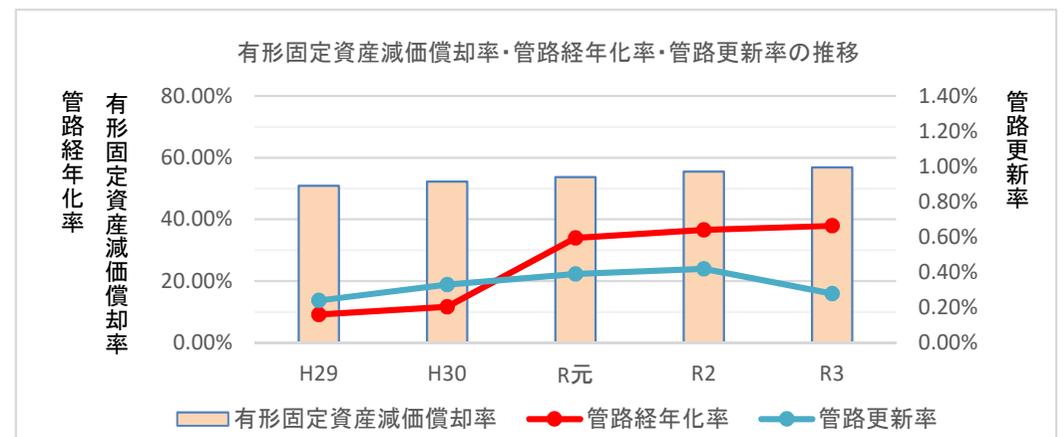
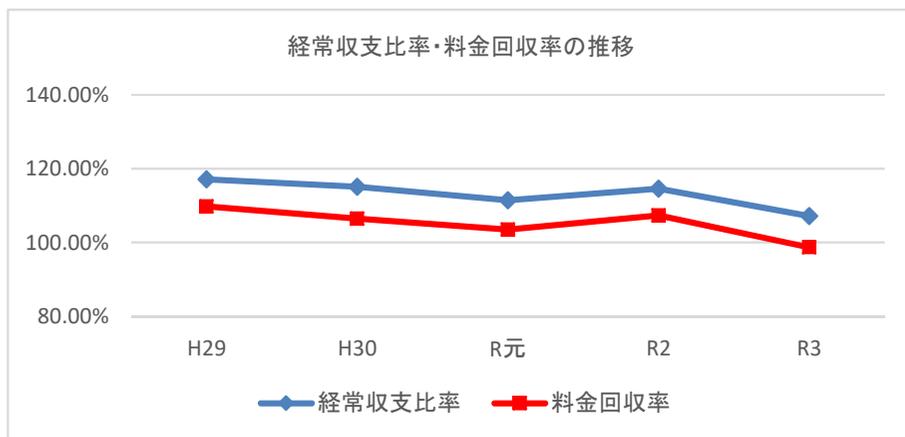
(2) 経営指標に関する事項

令和3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、給水収益は増加したものの水道施設の更新などに伴う固定資産除却費の増加等による費用の増加により前年度比7.43ポイント減の107.19%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比8.61ポイント減の98.71%となり、100%を下回っています。これは、事業に必要な費用を給水収益では賄えず、不足分（固定資産除却費等）を給水収益以外の収入で賄っていることを表しています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.38ポイント増の56.85%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比1.31ポイント増の37.91%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、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0.14ポイント減の0.28%に留まっています。これは、水道事業創設期から使用している施設があり老朽化が進行していること、令和7年度までの公共下水道事業の概成に向けた関連工事を集中的に実施しているためであり、持続可能な事業の推進に向けて、水道施設の適切な管理を図りつつ、効率的な維持・更新に取り組んでまいります。

<経営指標の推移>

	H29	H30	R元	R2	R3
経常収支比率	117.09%	115.09%	111.45%	114.62%	107.19%
料金回収率	109.79%	106.48%	103.48%	107.32%	98.71%
有形固定資産減価償却率	50.84%	52.25%	53.66%	55.47%	56.85%
管路経年化率	9.19%	11.70%	33.98%	36.60%	37.91%
管路更新率	0.24%	0.33%	0.39%	0.42%	0.28%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第60号	令和3年度本庄市水道事業会計補正予算(第2号)	令和3年 8月26日	令和3年 9月22日
第68号	令和2年度本庄市水道事業会計の利益の処分及び決算認定について	令和3年 9月22日	令和3年11月25日
第90号	令和3年度本庄市水道事業会計補正予算(第3号)	令和3年11月25日	令和3年11月29日
第91号	令和3年度本庄市水道事業会計補正予算(第4号)	令和3年11月25日	令和3年12月21日
第26号	令和3年度本庄市水道事業会計補正予算(第5号)	令和4年 2月25日	令和4年 3月25日
第32号	令和4年度本庄市水道事業会計予算	令和4年 2月25日	令和4年 3月25日

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	許認可年月日
令和3年 7月12日	埼玉県知事	令和3年度上水道事業起債協議	令和3年 8月12日

(5) 職員に関する事項

(単位：人)

職 種 係 別	職 種 別 職 員 数														計	前 年 度 計	比 較 増 減	摘 要
	部 長	課 長	副 参 事	課 長 補 佐	主 幹	係 長	主 査	主 任	主 事	主 事 補	技 師	技 師 補	専 門 員	会 計 年 度 任 用 職 員				
上 下 水 道 部	1														1	1	0	
水 道 課		1		3											4	4	0	
業 務 係							1		2						3	3	0	
工 務 係							2	2				1		1	6	6	0	
浄 水 場 係								1			1		1		3	3	0	
合 計	1	1	0	3	0	0	3	3	2	0	1	1	1	1	17	17	0	

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

な し

2. 工事

(1) 建設・改良工事

工事名	工事場所	施工内容	本年度工事費（円）	着工年月日	竣工年月日
上水道配水管布設替20-2号工事 (公共下水道関連・本庄1工区)	本庄4丁目地内	配水管布設替 DCIP(GX)φ100 L=403.8m DCIP(GX)φ75 L=109.3m 仕切弁6基、消火栓2基	20,933,000	令和2年7月13日	令和3年6月18日
上水道配水管布設替20-3号工事 (公共下水道関連・児玉工区)	児玉町金屋地内	配水管布設替 DCIP(GX)φ100 L=308.0m DCIP(GX)φ75 L=9.4m 仕切弁4基、消火栓2基	11,603,000 (全体工事費 17,303,000)	令和2年7月13日	令和3年6月18日
上水道配水管布設替20-8号工事 (東台本庄工区)	東台2丁目外地内	配水管布設替 DCIP(GX)φ250 L=18.2m DCIP(GX)φ200 L=29.2m DCIP(GX)φ150 L=450.4m DCIP(GX)φ100 L=29.6m DCIP(GX)φ75 L=31.5m 仕切弁12基、消火栓3基	66,561,000	令和3年4月30日	令和4年3月14日
上水道配水管布設替21-3号工事 (児玉町田端工区)	児玉町田端地内	配水管布設替 DCIP(GX)φ100 L=190.0m 仕切弁2基、消火栓1基	14,729,000	令和3年7月20日	令和3年12月10日

工事名	工事場所	施工内容	本年度工事費（円）	着工年月日	竣工年月日
10号井取水ポンプ更新工事	小島地内	取水ポンプφ250 1台 揚水管 1式 水位計 1台	13,080,000 (全体工事費 21,780,000)	令和2年12月21日	令和3年 7月30日
第二浄水場監視制御及び無停電電源設備更新工事	小島地内	監視制御設備 1式 無停電電源設備 1式	75,900,000 (全体工事費 126,500,000)	令和3年 2月 5日	令和4年 1月31日

(2) 保存工事

工事名	工事場所	施工内容	本年度工事費（円）	着工年月日	竣工年月日
水道事業舗装本復旧工事 (市道第4546号線外)	駅南2丁目外地内	舗装工 1945.2m ² 区画線 1式	15,939,000	令和3年12月 8日	令和4年 3月23日

3. 業務

(1) 業務量

事 項	令和3年度	令和2年度	比 較		摘 要
			増 減	比率 (%)	
年度末給水人口	77,874 人	78,152 人	△ 278 人	99.6	
年度末給水栓数	36,869 栓	36,345 栓	524 栓	101.4	
年間総配水量 (A)	11,625,237 m ³	11,549,496 m ³	75,741 m ³	100.7	
1日最大配水量	34,562 m ³	35,050 m ³	△ 488 m ³	98.6	
1日平均配水量	31,850 m ³	31,642 m ³	208 m ³	100.7	
年間総有収水量 (B)	10,284,736 m ³	10,292,346 m ³	△ 7,610 m ³	99.9	
1日平均有収水量	28,177 m ³	28,198 m ³	△ 21 m ³	99.9	
有収率 (B) / (A)	88.47 %	89.12 %	△0.65 ポイ ズト	99.3	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

科 目	令和3年度	令和2年度	比 較		摘 要
			増 減	比率 (%)	
1. 営業収益	1,386,803,488	1,368,938,757	17,864,731	101.3	
(1) 給水収益	1,274,061,160	1,267,275,290	6,785,870	100.5	
(2) 加入金	63,687,524	56,790,881	6,896,643	112.1	
(3) 負担金	45,592,370	41,329,625	4,262,745	110.3	
(4) その他営業収益	3,462,434	3,542,961	△ 80,527	97.7	
2. 営業外収益	121,749,752	117,253,889	4,495,863	103.8	
(1) 受取利息	209,642	408,190	△ 198,548	51.4	
(2) 長期前受金戻入	116,617,712	115,826,768	790,944	100.7	
(3) 雑収益	4,922,398	1,018,931	3,903,467	483.1	
3. 特別利益	0	21,830	△ 21,830	皆 減	
(1) その他特別利益	0	21,830	△ 21,830	皆 減	
合 計	1,508,553,240	1,486,214,476	22,338,764	101.5	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

科 目	令和3年度	令和2年度	比 較		摘 要
			増 減	比率 (%)	
1. 営業費用	1,362,746,236	1,238,635,627	124,110,609	110.0	
(1) 原水及び浄水費	348,824,757	328,868,927	19,955,830	106.1	
(2) 配水及び給水費	217,798,052	188,916,518	28,881,534	115.3	
(3) 業務費	83,539,176	82,964,318	574,858	100.7	
(4) 総係費	57,142,276	35,125,501	22,016,775	162.7	
(5) 減価償却費	591,853,648	600,296,066	△ 8,442,418	98.6	
(6) 資産減耗費	63,588,327	2,464,297	61,124,030	2,580.4	
2. 営業外費用	44,552,253	57,995,159	△ 13,442,906	76.8	
(1) 支払利息	44,500,962	54,737,965	△ 10,237,003	81.3	
(2) 雑支出	51,291	3,257,194	△ 3,205,903	1.6	
3. 特別損失	1,544,625	682,770	861,855	226.2	
(1) 過年度損益修正損	1,544,625	682,770	861,855	226.2	
合 計	1,408,843,114	1,297,313,556	111,529,558	108.6	

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額 (円)	契約の内容	契約の相手方
令和3年 4月30日	66,561,000	上水道配水管布設替20-8号工事 (東台本庄工区)	(有) 清水工業
令和3年 6月 8日	5,720,000	本庄第9号井取水ポンプ更新他3施設実施設計業務委託	日本水工設計 (株) 関東事務所
令和3年 6月 8日	8,690,000	都島浄水場監視制御及び無停電電源設備他実施設計業務委託	日本水工設計 (株) 関東事務所
令和3年 6月15日	7,650,500	水質自動計測装置設置箇所基本検討及び実施設計業務委託	日本水工設計 (株) 関東事務所
令和3年 6月30日	100,870,000	児玉・都島浄水場次亜注入設備更新工事	藤田エンジニアリング (株) 埼玉支店
令和3年 7月20日	17,160,000	上水道配水管布設替21-1号工事 (公共下水道関連・本町工区)	大塚設備 (株)
令和3年 8月31日	34,100,000	本庄市水道事業アセットマネジメント計画策定業務委託 (令和3年度支払限度額19,250,000円)	日本水工設計 (株) 関東事務所
令和3年10月 6日	5,170,000	上水道配水管布設実施設計業務委託 (県道花園本庄線関連)	(株) 利根設計事務所 埼玉営業所
令和3年11月19日	31,790,000	上水道配水管布設替21-6号工事 (市道第5386号線)	加納設備 (株)
令和3年12月 8日	15,939,000	水道事業舗装本復旧工事 (市道第4546号線外)	(株) 井田建設
令和4年 2月 1日	17,930,000	上水道配水管布設21-11号工事 (県道花園本庄線関連・栗崎工区)	タカイチ設備 (株)
令和4年 3月10日	10,483,000	境島村配水モニター装置更新工事	愛知時計電機 (株) 大宮営業所
令和4年 3月10日	55,792,000	第二浄水場9号取水ポンプ・水位調整弁他更新工事	藤田エンジニアリング (株) 埼玉支店

契約年月日	契約金額 (円)	契約の内容	契約の相手方
令和4年 3月31日	16,764,000	上水道配水管布設替 2 1 - 7 号工事 (国道 1 7 号電線共同溝関連)	大塚設備 (株)
令和4年 3月31日	75,955,000	上水道導配水管布設替 2 1 - 1 2 号工事 (本庄道路関連・沼和田外工区)	加納設備 (株)

(2) 企業債及び一時借入金概況

イ 企業債

(単位：円)

種 別	前年度末残高	当年度借入金	当年度償還金	当年度末残高	摘 要
建設改良費	2,604,907,719	147,000,000	391,993,809	2,359,913,910	

ロ 一時借入金

な し

5. その他

(1) 他会計負担金等の使途について

イ 収益的収入

- ①負担金18,264,550円については、配水及び給水費の委託料（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- ②負担金5,956,000円については、職員給与費として総係費の給料等（課税仕入れ以外）に全額（特定収入以外）充当しました。
- ③雑収益（損害賠償金）51,920円については、原水及び浄水費の委託料（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- ④雑収益（災害共済金）3,900,600円については、施設整備事業費の工事請負費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。

ロ 資本的収入

- ①工事負担金26,963,250円については、配水施設費の委託料（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。
- ②他会計補助金1,292,500円については、営業設備費の固定資産購入費（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当しました。

令和3年度本庄市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	99,710,126
減価償却費	591,853,648
固定資産除却費	63,588,327
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	191,394
賞与引当金の増減額 (△は減少)	68,000
長期前受金戻入額	△ 116,617,712
受取利息	△ 209,642
支払利息	44,500,962
未収金の増減額 (△は増加)	△ 14,715,763
未払金の増減額 (△は減少)	△ 446,344
たな卸資産の増減額 (△は増加)	208,760
前払金の増減額 (△は増加)	△ 2,600,000
預り金の増減額 (△は減少)	3,666,873
小計	669,198,629
利息の受取額	209,642
利息の支払額	△ 44,500,962
業務活動によるキャッシュ・フロー	624,907,309

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	△ 372,049,420
工事負担金等による収入	39,764,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 332,284,820</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	147,000,000
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	△ 391,993,809
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 244,993,809</u>
資金増加額（又は減少額）	47,628,680
資金期首残高	1,472,387,249
資金期末残高	<u>1,520,015,929</u>

令和3年度本庄市水道事業会計収益費用明細書

税 抜

(単位：円)

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考		
1 水道事業収益	1 営業収益			1,508,553,240			
				1,386,803,488			
		1 給水収益			1,274,061,160		
			水道料金		1,274,061,160	有収水量 10,284,736m ³	
		2 加入金			63,687,524		
			加入金		63,687,524	新規 449件、口径変更 25件	
		3 負担金			45,592,370		
			負担金		45,592,370	下水道使用料徴収受託負担金他	
		4 その他営業収益			3,462,434		
			手数料		3,424,150	設計審査、竣工検査手数料他	
			雑収益		38,284	コピー代	
		2 営業外収益			121,749,752		
			1 受取利息			209,642	
				預金利息		209,642	
			2 長期前受金戻入			116,617,712	
				長期前受金戻入		116,617,712	
			3 雑収益			4,922,398	
				土地貸付料		824,574	
				その他雑収益		4,097,824	不用品売却収益他
	4 他会計補助金				0		
他会計補助金				0			
3 特別利益			0				
	1 その他特別利益			0			
		その他特別利益		0			
収益合計				1,508,553,240			

費用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費用				1,408,843,114	
	1 営業費用			1,362,746,236	
		1 原水及び浄水費		348,824,757	
			給料	9,273,300	予算額 9,286,000円
			手当	2,525,828	予算額 2,788,000円
			賞与引当金繰入額	1,232,000	予算額 1,232,000円
			法定福利費	2,466,245	予算額 2,874,000円
			備用品費	120,476	
			燃料費	194,950	
			光熱水費	62,520	
			通信運搬費	1,577,016	
			委託料	95,713,573	浄水場運転監視等委託料、水質検査委託料他
			賃借料	151,969	土地賃借料
			会費負担金	838,470	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			修繕費	16,512,800	
			工事請負費	0	
			動力費	72,422,738	電力料
			保険料	55,868	自動車保険料
			公課費	1,200	
			薬品費	36,790	水質簡易測定器他
			材料費	22,500	
			受水費	145,285,252	県水受水量 2,351,655m ³
			手数料	331,262	職員健康診断手数料他

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		2 配水及び給水費		217,798,052	
			給料	16,102,748	予算額 16,445,000円
			手当	4,570,792	予算額 5,541,000円
			賞与引当金繰入額	2,408,000	予算額 2,408,000円
			法定福利費	4,473,699	予算額 5,035,000円
			備用品費	894,712	
			燃料費	179,008	
			通信運搬費	2,129,995	
			委託料	126,895,346	漏水修繕委託料、漏水等事故待命委託料、メータ一取替委託料他
			賃借料	70,216	土地賃借料
			会費負担金	2,263,134	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			修繕費	14,880,090	
			路面復旧費	14,790,000	舗装復旧工事他
			動力費	22,549,109	電力料
			保険料	519,475	水道賠償責任保険料、水道施設損害保険料他
			公課費	29,600	
			材料費	292,000	
			負担金	4,537,000	
			手数料	213,128	
		3 業務費		83,539,176	
			給料	13,746,600	予算額 13,765,000円
			手当	4,852,434	予算額 5,169,000円
			賞与引当金繰入額	2,243,000	予算額 2,243,000円
			法定福利費	3,694,686	予算額 4,377,000円

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			通信運搬費	4,883,785	
			委託料	47,871,410	窓口・料金収納等業務委託料他
			会費負担金	1,855,791	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			手数料	4,391,470	口座振替手数料、コンビニ料金収納代行事務取扱手数料他
		4 総係費		57,142,276	
			給料	12,581,700	予算額 12,601,000円
			手当	7,499,303	予算額 11,019,000円
			賞与引当金繰入額	1,844,000	予算額 1,844,000円
			法定福利費	3,536,305	予算額 4,062,000円
			旅費	15,839	
			備用品費	644,537	
			燃料費	58,834	
			光熱水費	44,190	下水道使用料
			印刷製本費	42,000	
			通信運搬費	1,144,888	
			委託料	18,507,300	本庄市水道事業アセットマネジメント計画策定業務委託料、会計システム保守委託料他
			賃借料	1,552,193	会計システム使用料他
			図書及び購読料	145,385	
			会費負担金	5,237,548	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金、基幹系及び情報系システム回線使用料負担金他

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	2,585,629	
			保険料	105,855	動産総合保険料他
			公課費	5,000	
			補償金	0	
			報酬	124,000	予算額 242,000円 水道事業審議会委員報酬
			貸倒引当金繰入額	1,253,053	
			手数料	214,717	
		5 減価償却費		591,853,648	
			有形固定資産減価償却費	591,853,648	
		6 資産減耗費		63,588,327	
			固定資産除却費	63,588,327	配水管、第二浄水場監視制御装置及び無停電電源装置他
			たな卸資産減耗費	0	
	2 営業外費用			44,552,253	
		1 支払利息		44,500,962	
			企業債利息	44,500,962	
		2 雑支出		51,291	
			雑支出	51,291	
	3 特別損失			1,544,625	
		1 過年度損益修正損		1,544,625	
			過年度損益修正損	1,544,625	過年度還付金
費用合計				1,408,843,114	

令和3年度本庄市水道事業会計資本的收入支出明細書

税 抜

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的收入				175,255,750	
	1 企業債	1 企業債		147,000,000	
				147,000,000	
			企業債	147,000,000	
	2 負担金	1 工事負担金		26,963,250	
				26,963,250	
			工事負担金	26,963,250	公共下水道工事負担金他
	4 他会計補助金	1 他会計補助金		1,292,500	
				1,292,500	
			他会計補助金	1,292,500	
収入合計				175,255,750	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出				761,465,013	
	1 建設改良費			369,471,204	
		1 配水施設費		166,359,502	
			給料	4,666,800	予算額 4,679,000円
			手当	2,621,905	予算額 3,038,000円
			法定福利費	1,497,779	予算額 1,728,000円
			委託料	42,089,000	配水管布設工事委託料他
			会費負担金	630,018	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			工事請負費	113,050,000	老朽管更新工事他
			負担金	1,804,000	
		2 施設整備事業費		200,269,818	
			給料	4,631,700	予算額 4,644,000円
			手当	2,631,241	予算額 2,699,000円
			法定福利費	1,460,602	予算額 1,685,000円
			委託料	50,701,000	都島浄水場監視制御及び無停電電源設備他実施設計業務委託料他
			会費負担金	625,275	埼玉県市町村総合事務組合退職手当負担金
			工事請負費	140,220,000	第二浄水場監視制御及び無停電電源設備更新工事他
		3 営業設備費		2,841,884	
			固定資産購入費	2,139,304	自動車1台、テレワーク用端末5台
			量水器費	702,580	
	2 企業債償還金			391,993,809	
		1 企業債償還金		391,993,809	
			企業債償還金	391,993,809	
		支出合計		761,465,013	

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
					当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	594,818,464	0	0	594,818,464	0	0	0	594,818,464
建 物	1,096,927,612	0	0	1,096,927,612	20,922,916	0	541,345,169	555,582,443
構 築 物	18,634,102,393	157,061,502	19,692,351	18,771,471,544	375,816,195	16,823,064	10,510,982,505	8,260,489,039
機 械 及 び 装 置	6,254,844,824	157,151,398	252,978,071	6,159,018,151	190,941,685	192,333,751	3,744,813,311	2,414,204,840
車 両 運 搬 具	12,484,207	846,804	1,494,400	11,836,611	1,485,090	1,419,680	7,652,267	4,184,344
工具、器具及び備品	15,187,342	1,292,500	0	16,479,842	2,026,262	0	6,993,501	9,486,341
リ ー ス 資 産	14,700,000	0	0	14,700,000	661,500	0	8,599,500	6,100,500
建 設 仮 勘 定	142,567,680	145,702,430	91,825,680	196,444,430	0	0	0	196,444,430
合 計	26,765,632,522	462,054,634	365,990,502	26,861,696,654	591,853,648	210,576,495	14,820,386,253	12,041,310,401

(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	当年度減価償却高	年度末現在高
電 話 加 入 権	844,700	0	0	0	844,700
合 計	844,700	0	0	0	844,700

企 業 債 明 細 書

建設改良費等の財源に充てるための企業債

(単位：円)

NO	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					
1	平成 4年度 財政融資資金	平成 5. 3. 25	315,000,000	19,369,058	294,769,328	20,230,672	-	4.40%	令和 5. 3	
2	平成 5年度 財政融資資金	平成 6. 3. 23	637,000,000	35,368,289	562,307,272	74,692,728	-	3.65%	令和 6. 3	
3	平成 5年度 公営企業金融公庫	平成 6. 3. 23	273,000,000	17,330,602	273,000,000	0	-	3.75%	令和 4. 3	
4	平成 6年度 財政融資資金	平成 7. 3. 27	460,000,000	26,356,481	373,255,583	86,744,417	-	4.65%	令和 7. 3	
5	平成 6年度 公営企業金融公庫	平成 7. 3. 27	460,000,000	30,482,692	428,052,186	31,947,814	-	4.75%	令和 5. 3	
6	平成 7年度 財政融資資金	平成 8. 3. 14	750,000,000	37,560,903	587,446,890	162,553,110	-	3.15%	令和 8. 3	
7	平成 7年度 公営企業金融公庫	平成 8. 3. 22	500,000,000	28,403,188	440,371,322	59,628,678	-	3.25%	令和 6. 3	
8	平成 8年度 財政融資資金	平成 9. 3. 25	264,000,000	12,574,767	195,603,576	68,396,424	-	2.80%	令和 9. 3	
9	平成 8年度 財政融資資金	平成 9. 3. 25	132,100,000	6,292,147	97,875,881	34,224,119	-	2.80%	令和 9. 3	
10	平成 8年度 公営企業金融公庫	平成 9. 3. 26	176,000,000	9,460,762	145,927,081	30,072,919	-	2.90%	令和 7. 3	
11	平成 8年度 地方公共団体金融機構	平成 9. 3. 26	29,700,000	1,596,504	24,625,197	5,074,803	-	2.90%	令和 7. 3	
12	平成 8年度 地方公共団体金融機構	平成 9. 3. 26	57,200,000	3,064,530	47,468,471	9,731,529	-	2.85%	令和 7. 3	
13	平成 9年度 財政融資資金	平成10. 3. 25	298,400,000	13,377,592	211,990,836	86,409,164	-	2.10%	令和10. 3	
14	平成 9年度 地方公共団体金融機構	平成10. 3. 25	53,100,000	2,662,677	41,847,107	11,252,893	-	2.20%	令和 8. 3	
15	平成 9年度 地方公共団体金融機構	平成10. 3. 25	148,500,000	7,424,212	117,163,302	31,336,698	-	2.15%	令和 8. 3	
16	平成10年度 地方公共団体金融機構	平成11. 3. 24	111,300,000	5,433,022	82,365,309	28,934,691	-	2.10%	令和 9. 3	
17	平成10年度 財政融資資金	平成11. 3. 25	164,700,000	7,231,029	109,623,329	55,076,671	-	2.10%	令和11. 3	
18	平成11年度 地方公共団体金融機構	平成12. 3. 22	35,200,000	1,675,912	24,412,944	10,787,056	-	2.00%	令和10. 3	
19	平成11年度 財政融資資金	平成12. 3. 24	52,800,000	2,263,613	32,973,960	19,826,040	-	2.00%	令和12. 3	
20	平成13年度 公営企業金融公庫	平成14. 3. 22	57,700,000	2,650,882	34,269,229	23,430,771	-	2.20%	令和12. 3	

建設改良費等の財源に充てるための企業債

(単位：円)

NO	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					
21	平成13年度 財政融資資金	平成15. 3. 25	51,000,000	2,056,890	26,672,906	24,327,094	-	1.20%	令和15. 3	
22	平成13年度 公営企業金融公庫	平成15. 3. 25	22,300,000	991,355	12,775,278	9,524,722	-	1.30%	令和13. 3	
23	平成14年度 公営企業金融公庫	平成15. 3. 25	54,300,000	2,413,926	31,107,511	23,192,489	-	1.30%	令和13. 3	
24	平成14年度 公営企業金融公庫	平成16. 3. 23	9,600,000	422,031	4,910,197	4,689,803	-	1.90%	令和14. 3	
25	平成14年度 財政融資資金	平成16. 3. 25	36,100,000	1,429,238	16,534,637	19,565,363	-	2.00%	令和16. 3	
26	平成15年度 公営企業金融公庫	平成16. 3. 23	25,000,000	1,099,040	12,786,967	12,213,033	-	1.90%	令和14. 3	
27	平成15年度 財政融資資金	平成16. 3. 25	25,000,000	989,777	11,450,580	13,549,420	-	2.00%	令和16. 3	
28	平成21年度 財政融資資金	平成22. 3. 25	74,800,000	2,609,812	17,173,872	57,626,128	-	2.10%	令和22. 3	
29	平成21年度 地方公共団体金融機構	平成22. 3. 25	65,200,000	2,274,862	14,969,741	50,230,259	-	2.10%	令和22. 3	
30	平成22年度 地方公共団体金融機構	平成23. 3. 24	131,000,000	4,547,915	26,041,048	104,958,952	-	1.90%	令和23. 3	
31	平成22年度 地方公共団体金融機構	平成23. 7. 28	100,000,000	3,471,691	19,878,663	80,121,337	-	1.90%	令和23. 3	
32	平成23年度 地方公共団体金融機構	平成24. 3. 27	82,000,000	2,843,337	13,747,359	68,252,641	-	1.70%	令和24. 3	
33	平成23年度 地方公共団体金融機構	平成24. 3. 27	363,200,000	26,312,671	227,626,588	135,573,412	-	1.00%	令和 9. 3	
34	平成28年度 地方公共団体金融機構	平成29. 3. 23	293,000,000	24,416,666	48,833,340	244,166,660	-	0.20%	令和14. 3	
35	平成29年度 地方公共団体金融機構	平成30. 3. 26	288,000,000	20,571,428	61,714,292	226,285,708	-	0.10%	令和15. 3	
36	平成30年度 地方公共団体金融機構	平成31. 3. 25	189,000,000	13,500,000	27,000,000	162,000,000	-	0.03%	令和16. 3	
37	平成30年度 地方公共団体金融機構	平成31. 3. 28	26,000,000	3,250,000	6,500,000	19,500,000	-	0.01%	令和10. 3	
38	令和元年度 地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	115,000,000	8,214,308	8,214,308	106,785,692	-	0.03%	令和17. 3	
39	令和 2年度 地方公共団体金融機構	令和 3. 6. 3	8,000,000	0	0	8,000,000	-	0.02%	令和13. 3	
40	令和 2年度 地方公共団体金融機構	令和 3.10. 7	20,000,000	0	0	20,000,000	-	0.09%	令和18. 9	
41	令和 2年度 地方公共団体金融機構	令和 4. 3. 30	119,000,000	0	0	119,000,000	-	0.30%	令和19. 3	
合 計			7,073,200,000	391,993,809	4,713,286,090	2,359,913,910	-			

令和3年度注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

建物 7～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 5～20年

車両運搬具 4～5年

工具、器具及び備品 3～15年

ロ. リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

職員の退職手当に関する負担金は、「退職手当負担金に関する覚書」に基づき、埼玉縣市町村総合事務組合負担金条例（平成18年組合条例第21号）第3条に規定されている一般負担金を除き、すべて一般会計が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。

ロ. 賞与引当金

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を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による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方式によっている。

2. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. その他

(1) 引当金の取り崩し

イ. 賞与引当金

当年度において、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をするため、賞与引当金 9, 212, 680円を取り崩した。

ロ. 貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金 1, 061, 659円を取り崩した。

(2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。