

目

次

	頁
平成28年度埼玉県工業用水道事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書	231
平成28年度埼玉県水道用水供給事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書	246
平成28年度埼玉県地域整備事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書	269
平成28年度埼玉県流域下水道事業会計の補正予算（第2号）に関する説明書	283

平成28年度埼玉県工業用水道事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書

平成28年度埼玉県工業用水道事業会計予算実施変更計画

収益的収入及び支出
支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 事 業 費			1,846,749	△ 47,987	1,798,762
	1 営 業 費 用		1,809,150	△ 47,987	1,761,163
		1 原水及び浄水費	518,180	△ 22,688	495,492
		2 配水及び給水費	415,840	△ 23,664	392,176
		4 総 係 費	121,292	△ 1,635	119,657

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資 本 的 収 入			1,334,290	70,200	1,404,490
	1 建 設 補 助 金		229,400	70,200	299,600
		1 建 設 補 助 金	229,400	70,200	299,600

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資 本 的 支 出			1,755,421	244,033	1,999,454
	1 建 設 改 良 費		1,614,823	244,033	1,858,856
		2 業 務 設 備 整 備 費	152,425	163,287	315,712
		4 利 根 導 水 路 大 規 模 地 震 対 策 事 業 費	9,860	△ 384	9,476
		6 柿 木 浄 水 場 耐 震 化 事 業 費		81,130	81,130

平成28年度埼玉県工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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)	134,016,000
減価償却費	544,999,000
資産減耗費	80,730,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 11,059,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 85,273,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	2,166,424
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 4,395,963
長期前受金戻入額	△ 225,363,000
受取利息及び受取配当金	△ 23,423,000
支払利息及び企業債取扱諸費	33,462,000
未収金の増減額(△は増加)	16,660,963
未払金の増減額(△は減少)	△ 22,639,000
小計	439,881,424
利息及び配当金の受取額	23,423,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 33,462,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	429,842,424

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	△ 2,339,162,128
有形固定資産の売却による収入	1,000
無形固定資産の取得による支出	△ 9,021,653
貸付金の回収による収入	1,104,000,000
国庫補助金等による収入	428,807,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	888,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 814,487,781

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の償還による支出	△ 140,598,000
リース債務の返済による支出	△ 499,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 141,097,000

資金増減額（又は減少額）	△ 525,742,357
資金期首残高	11,398,456,964
資金期末残高	10,872,714,607

継 続 費 補 正 に 関 する 調 書

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画			平成26年度 末までの 支払義務 発生額	平成27年度 末までの 支払義務 発生額	平成28年度 支払義務 発生予定額	平成28年度 末までの 支払義務 発生予定額	平成29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
			年 度	年 割 額	左の財源内訳						
					損 益 勘 定 留 保 資 金						
1 資 本 的 出 支	1 建 改 良 設 費	利 根 導 水 路 大 規 模 地 震 事 業 対 策 事 業	26	2,001	2,001	1,980	1,980		1,980		(%) 1.9
			27	8,613	8,613		8,526		8,526		8.0
			28	9,476	9,476			9,584	9,584		8.9
			29	16,025	16,025					16,025	
			30	26,485	26,485					26,485	
			31	25,425	25,425					25,425	
			32	7,956	7,956					7,956	
			33	10,606	10,606					10,606	
			計	106,587	106,587	1,980	10,506	9,584	20,090	86,497	18.8

債務負担行為補正に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	平成27年度末までの支払義務発生額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	建 設 補 助 金	損 益 勘 定 留 保 資 金
		平成28年度以降の支払義務発生予定額			
		期 間	金 額		
柿 木 浄 水 場 場内配管更新工事	678,000			188,300	489,700
		平成29年度から 平成31年度まで	678,000		

平成28年度埼玉県工業用水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		437,820,277
ロ 建 物	1,846,357,922	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△641,862,597</u>	1,204,495,325
ハ 構 築 物	22,179,029,029	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△15,264,585,865</u>	6,914,443,164
ニ 機 械 及 び 装 置	8,125,281,772	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,294,547,890</u>	2,830,733,882
ホ 車 両 運 搬 具	1,139,000	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,082,050</u>	56,950
ヘ 船 舶	159,000	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△151,050</u>	7,950
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	44,959,466	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△36,816,329</u>	8,143,137
チ リ ー ス 資 産	2,303,040	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△793,600</u>	1,509,440

リ建設仮勘定	<u>355,203,390</u>		
有形固定資産合計		11,752,413,515	
(2)無形固定資産			
イダム使用権	36,792,149		
ロ水利権	822,843,593		
ハ電話加入権	942,236		
ニソフトウェア	<u>5,126,000</u>		
無形固定資産合計		865,703,978	
(3)投資その他の資産			
イ長期貸付金	<u>1,262,000,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,262,000,000</u>	
固定資産合計			13,880,117,493
2 流動資産			
(1)現金預金		10,872,714,607	
(2)未収金	201,772,748		
貸倒引当金	<u>△405,891</u>	201,366,857	
(3)貯蔵品		9,806,966	
(4)短期貸付金		<u>804,000,000</u>	
流動資産合計			<u>11,887,888,430</u>
資産合計			<u>25,768,005,923</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

674,794,090

企業債合計

674,794,090

(2) リース債務

1,129,648

(3) 引当金

イ 退職給付引当金

196,835,719

ロ 修繕引当金

489,669,526

引当金合計

686,505,245

固定負債合計

1,362,428,983

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

141,328,000

企業債合計

141,328,000

(2) リース債務

499,000

(3) 未払金

303,537,906

(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	<u>17,442,000</u>		
引 当 金 合 計		17,442,000	
(5) その 他 流 動 負 債		<u>17,128,444</u>	
流 動 負 債 合 計			479,935,350
5 繰 延 収 益			
(1) 受贈財産評価額長期前受金	303,691,923		
収 益 化 累 計 額	<u>△118,470,412</u>	185,221,511	
(2) 寄附金長期前受金	5,050,000		
収 益 化 累 計 額	<u>△4,797,500</u>	252,500	
(3) 工事負担金長期前受金	91,487,671		
収 益 化 累 計 額	<u>△86,681,082</u>	4,806,589	
(4) 国庫補助金長期前受金	9,783,091,729		
収 益 化 累 計 額	<u>△7,094,322,392</u>	2,688,769,337	
(5) 他会計補助金長期前受金	3,069,879,852		
収 益 化 累 計 額	<u>△2,693,533,276</u>	<u>376,346,576</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>3,255,396,513</u>
負 債 合 計			<u>5,097,760,846</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			13,121,633,997
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	26,904,384		
ロ 国 庫 補 助 金	45,492,371		
ハ 他 会 計 補 助 金	<u>306,007,824</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		378,404,579	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	816,122,090		
ロ 利 益 積 立 金	604,212,128		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	4,916,958,100		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>832,914,183</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>7,170,206,501</u>	
剰 余 金 合 計			<u>7,548,611,080</u>
資 本 合 計			<u>20,670,245,077</u>
負 債 資 本 合 計			<u>25,768,005,923</u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法によっている。

イ 無形固定資産

定額法によっている。

ウ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

イ 修繕引当金

地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令（平成24年総務省令第6号）附則第4条（引当金に関する経過措置）の規定に基づき、平成25年度末の修繕引当金を引き続き計上しているが、使用用途及び時期に明確な計画がないため、総額を全て固定負債

に計上している。

なお、平成25年度までの計上基準は、以下のとおりとなっている。

あらかじめ定めた予定基準額と修繕費執行額との差額を計上している。

ウ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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）を計上している。

エ 貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理方法

ア 予算実施変更計画については税込処理方式によっている。

イ 財務諸表については税抜処理方式によっている。

なお、特定収入をもって賄われる資本的支出に係る控除対象外消費税等については特定収入と相殺している。

2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表関連

該当事項はない。

4 セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、開示すべきセグメント情報はない。

5 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

リース料総額（他の事業会計と共同で行うリース取引にあつては、その合計額）が300万円以下の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。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によつている。

(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	149,053円
<u>1年超</u>	<u>146,248円</u>
計	295,301円

6 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として47,538,000円を支給するため、退職給付引当金47,538,000円を取り崩している。

イ 修繕引当金

当年度において、修繕引当金85,273,000円を取り崩している。

ウ 賞与引当金

当年度において、期末・勤勉手当として24,011,576円を支給するため、賞与引当金15,275,576円を取り崩している。

(2) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは以下の金額である。

短期リース債務	499,000円
<u>長期リース債務</u>	<u>1,129,648円</u>
計	1,628,648円

平成28年度埼玉県水道用水供給事業会計の補正予算（第1号）に関する説明書

平成28年度埼玉県水道用水供給事業会計予算実施変更計画

収益的収入及び支出
収入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 事業収益			47,746,738	△ 41,616	47,705,122
	1 営業収益		42,332,522	△ 21,076	42,311,446
		2 受託工事収益	118,449	△ 21,076	97,373
	2 営業外収益		5,414,215	△ 20,540	5,393,675
		3 補助金	76,185	△ 20,540	55,645

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 事 業 費			46,173,680	△ 1,833,261	44,340,419
	1 営 業 費 用		40,976,803	△ 2,217,976	38,758,827
		1 原水及び浄水費	11,214,374	△ 883,697	10,330,677
		2 配水及び給水費	6,396,492	△ 1,239,227	5,157,265
		3 受託工事費	118,449	△ 21,076	97,373
		4 総 係 費	1,166,921	△ 20,436	1,146,485
		6 資 産 減 耗 費	743,353	△ 53,540	689,813
	2 営 業 外 費 用		5,156,876	384,715	5,541,591
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,232,534	△ 21,116	4,211,418
		2 消 費 税	923,800	404,617	1,328,417
		3 雑 支 出	542	1,214	1,756

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資 本 的 収 入			23,256,368	△ 4,743,577	18,512,791
	1 建 設 補 助 金		3,513,670	△ 581,214	2,932,456
		1 建 設 補 助 金	3,513,670	△ 581,214	2,932,456
	2 企 業 債		12,500,000	△ 3,600,000	8,900,000
		1 企 業 債	12,500,000	△ 3,600,000	8,900,000
	3 他 会 計 出 資 金		7,020,000	△ 554,000	6,466,000
		1 一 般 会 計 か ら の 出 資 金	7,020,000	△ 554,000	6,466,000
	4 他 会 計 補 助 金		222,529	△ 8,363	214,166
		1 一 般 会 計 か ら の 補 助 金	222,529	△ 8,363	214,166

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	資 本 的 支 出		41,325,509	△ 5,291,926	36,033,583
	1	建 設 改 良 費	24,325,896	△ 5,333,067	18,992,829
		1 水道水源開発施設 整備事業費	4,659,313	△ 699,234	3,960,079
		3 自家用発電設備 整備事業費	2,544,010	△ 241,162	2,302,848
		4 浄水場備蓄施設 整備事業費	2,408,177	△ 425,383	1,982,794
		5 吉見浄水場拡張関連 整備(Ⅰ期)事業費	822,097	△ 229,788	592,309
		6 業務設備整備費	6,256,485	△ 1,845,559	4,410,926
		7 荒川横断送水管路 更新事業費	2,110,314	△ 609,860	1,500,454
		8 水道施設 耐震化事業費	3,045,933	△ 1,075,916	1,970,017
		9 利根導水路大規模 地震対策事業費	279,261	△ 6,728	272,533
		11 建設改良事務費	1,352,727	△ 199,437	1,153,290
	2	企 業 債 償 還 金	10,831,698	△ 55,785	10,775,913
		1 企 業 債 償 還 金	10,831,698	△ 55,785	10,775,913
	6	過年度国庫補助金 返 還 金		96,926	96,926
		1 過年度国庫補助金 返 還 金		96,926	96,926

平成28年度埼玉県水道用水供給事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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)	2,269,253,840
減価償却費	21,337,214,000
資産減耗費	472,589,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	236,917,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 1,090,079,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	34,993,445
長期前受金戻入額	△ 4,696,341,000
受取利息及び受取配当金	△ 13,730,000
支払利息及び企業債取扱諸費	4,211,418,000
未収金の増減額(△は増加)	75,323,939
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,095,127,237
たな卸資産の増減額(△は増加)	542,000
小計	<u>19,742,973,987</u>
利息及び配当金の受取額	13,730,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 4,211,418,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	15,545,285,987

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	△ 13,942,283,850
有形固定資産の売却による収入	1,000
無形固定資産の取得による支出	△ 4,545,960,263
国庫補助金等による収入	2,715,237,000
国庫補助金等の返還による支出	△ 96,926,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	214,166,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 15,655,766,113</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	8,900,000,000
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	△ 10,775,913,000
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 691,000,000
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 413,000,000
リース債務の返済による支出	△ 7,569,000
割賦債務の返済による支出	△ 4,956,046,000
他会計からの出資による収入	6,466,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,477,528,000</u>

資 金 増 加 額 (又 は 減 少 額)	△ 1,588,008,126
資 金 期 首 残 高	43,582,708,442
資 金 期 末 残 高	<u>41,994,700,316</u>

継 続 費 補 正 に 関 する 調 書

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						平成26年度 末までの 支払義務 発生額	平成27年度 末までの 支払義務 発生額	平成28年度 支払義務 発生予定額	平成28年度 末までの 支払義務 発生予定額	平成29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 (%)	
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳										
					企 業 債	建設補助金	一般会計か らの出資金	一般会計か らの補助金							そ の 他
			16	4,510,469	1,028,000	1,721,524	1,203,000	27,232	530,713	4,502,815	4,502,815	4,502,815	5.6		
			17	5,992,617	1,306,000	2,378,128	1,637,000	31,059	640,430	5,979,770	5,979,770	5,979,770	7.4		
			18	7,513,430	2,259,000	2,978,548	2,040,000	35,175	200,707	7,511,014	7,511,014	7,511,014	9.4		
			19	7,756,811	1,967,000	3,224,916	2,177,000	42,643	345,252	7,757,893	7,757,893	7,757,893	9.6		
			20	6,077,752	1,573,000	2,488,859	1,675,000	48,227	292,666	6,076,724	6,076,724	6,076,724	7.5		
			21	5,557,622	1,346,000	1,838,824	1,510,000	52,290	810,508	5,361,064	5,361,064	5,361,064	6.7		
			22	4,218,824	1,061,000	1,293,758	1,238,000	56,824	569,242	4,196,049	4,196,049	4,196,049	5.2		
			23	3,528,967	1,016,000	1,271,613	851,000	60,501	329,853	3,525,871	3,525,871	3,525,871	4.4		
			24	2,672,647	709,000	941,113	629,000	61,808	331,726	2,665,393	2,665,393	2,665,393	3.3		
			25	2,257,072	757,000	663,037	443,000	62,290	331,745	2,254,277	2,254,277	2,254,277	2.8		

款	項	事業名	全 体 計 画						平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成28年度	平成29年度	継続費の 総額に 対する 進捗率	
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳					末までの 支払義務 発生額	末までの 支払義務 発生額	支払義務 発生予定額	末までの 支払義務 発生予定額		以 降 の 支払義務 発生予定額
					企 業 債	建設補助金	一般会計か らの出資金	一般会計か らの補助金	そ の 他						
		水道水源 開発施設 整備事業	26	2,130,851	655,000	660,778	441,000	62,529	311,544	2,126,960	2,126,960		2,126,960		(%) 2.6
			27	2,464,777	680,000	851,227	568,000	62,233	303,317		2,463,752		2,463,752		3.1
			28	3,960,079	1,091,000	1,720,644	1,147,096		1,339			4,220,336	4,220,336		5.2
			29	7,103,253	2,262,000	2,904,394	1,936,263		596					7,103,253	
			30	9,068,752	2,974,000	3,653,666	2,435,777		5,309					9,068,752	
			31	4,931,424	2,392,000	1,521,683	1,014,455		3,286					4,931,424	
			32	129,511	21,000	64,723	43,148		640					129,511	
			33	211,272	35,000	105,583	70,388		301					211,272	
			34	245,190	40,000	122,533	81,689		968					245,190	
			35	168,947	28,000	84,431	56,287		229					168,947	
			計	80,500,267	23,200,000	30,489,982	21,197,103	602,811	5,010,371	51,957,830	54,421,582	4,220,336	58,641,918	21,858,349	72.8

		26	84,889	20,000		19,000	732	45,157	69,150	69,150		69,150		1.3
		27	1,545,311	1,111,000		331,000	456	102,855		1,533,350		1,533,350		29.8
	自家用発電 設備整備事業	28	2,302,848	1,382,000		846,061		74,787			2,330,548	2,330,548		45.3
		29	1,214,525	614,000		566,821		33,704					1,214,525	
		計	5,147,573	3,127,000		1,762,882	1,188	256,503	69,150	1,602,500	2,330,548	3,933,048	1,214,525	76.4
		27	168,824	55,000		59,000	672	54,152		168,169		168,169		2.6
		28	1,982,794	941,000		991,183		50,611			1,983,449	1,983,449		30.1
	浄水場備蓄 施設整備事業	29	4,120,953	1,957,000		2,060,040		103,913					4,120,953	
		30	313,948	142,000		150,000		21,948					313,948	
		計	6,586,519	3,095,000		3,260,223	672	230,624		168,169	1,983,449	2,151,618	4,434,901	32.7
		27	100,992	25,000	28,375	28,000	216	19,401		87,319		87,319		1.7
		28	592,309	186,000	196,515	196,515		13,279			605,982	605,982		12.0

款	項	事業名	全 体 計 画					平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成28年度	平成29年度	継続費の 総額に 対する 進捗率
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			未までの 支払義務 発生額	未までの 支払義務 発生額	支 払 義 務 発生予定額	未までの 支払義務 発生予定額	以 降 の 支 払 義 務 発生予定額	
					企 業 債	建設補助金	一般会計か らの出資金						
1	1	吉見浄水場 拡張関連整備 (I期)事業	29	1,224,058	385,000	405,896	405,896					1,224,058	(%)
			30	1,497,921	473,000	498,055	498,055					1,497,921	
			31	1,629,407	514,000	541,243	541,243					1,629,407	
			計	5,044,687	1,583,000	1,670,084	1,669,709	216	121,678		87,319	605,982	
	荒川横断 送水管路 更新事業	24	84,219	18,000	9,816		272	56,131	82,232	82,232		82,232	1.4
		25	291,124	98,000	50,576			142,548	249,890	249,890		249,890	4.4
		26	1,423,193	968,000	346,819		216	108,158	1,443,656	1,443,656		1,443,656	25.0
		27	1,160,052	777,000	277,099		216	105,737		1,148,606		1,148,606	19.8
		28	1,500,454	1,071,000	372,027			57,427			1,534,658	1,534,658	26.6
		29	1,315,656	938,000	328,152			49,504					1,315,656
		計	5,774,698	3,870,000	1,384,489		704	519,505	1,775,778	2,924,384	1,534,658	4,459,042	1,315,656

			26	480,078	221,000	128,452	64,000	216	66,410	462,207	462,207		462,207		1.6
			27	1,251,742	708,000	298,815	149,000	1,188	94,739		1,159,440		1,159,440		3.9
			28	1,970,017	954,000	643,270	321,635		51,112		2,080,190		2,080,190		7.0
			29	2,177,189	1,319,000	525,486	262,743		69,960					2,177,189	
			30	4,564,197	2,784,000	1,079,559	539,779		160,859					4,564,197	
		水道施設 耐震化事業	31	5,019,973	4,026,000	493,417	246,708		253,848					5,019,973	
			32	5,035,198	3,275,000	1,052,722	526,361		181,115					5,035,198	
			33	4,051,509	2,953,000	620,448	310,224		167,837					4,051,509	
			34	5,140,941	3,758,000	775,986	387,993		218,962					5,140,941	
			計	29,690,844	19,998,000	5,618,155	2,808,443	1,404	1,264,842	462,207	1,621,647	2,080,190	3,701,837	25,989,007	12.5
			26	33,359			16,000		17,359	33,027	33,027		33,027		2.2
			27	152,183			75,000		77,183		150,689		150,689		10.2

款	項	事業名	全 体 計 画					平成26年度 末までの 支払義務 発生額	平成27年度 末までの 支払義務 発生額	平成28年度 支払義務 発生予定額	平成28年度 末までの 支払義務 発生予定額	平成29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
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳								
					企 業 債	建設補助金	一般会計か らの出資金						
		利根導水路 大規模地震 対策事業	28	272,533			136,232			274,359	274,359		(%) 18.5
			29	266,194			133,063					266,194	
			30	314,335			157,102					314,335	
			31	217,711			108,804					217,711	
			32	96,507			48,229					96,507	
			33	128,699			64,268					128,699	
			計	1,481,521			738,698		33,027	183,716	274,359	458,075	1,023,446 30.9
		大久保浄水場 中央系送水 電気設備 更新事業	27	60,262	48,000					30,746		30,746	1.9
			28	517,082	413,000					546,598		546,598	33.2
			29	1,068,994	855,000							1,068,994	
			計	1,646,338	1,316,000					30,746	546,598	577,344	1,068,994 35.1

平成28年度埼玉県水道用水供給事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		35,621,929,391
ロ 建 物	41,268,552,208	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△21,615,748,413</u>	19,652,803,795
ハ 構 築 物	397,600,811,204	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△207,508,462,800</u>	190,092,348,404
ニ 機 械 及 び 装 置	124,751,849,859	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△84,139,445,438</u>	40,612,404,421
ホ 車 両 運 搬 具	112,413,538	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△94,567,838</u>	17,845,700
ヘ 船 舶	3,253,944	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,870,695</u>	383,249
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	1,158,780,149	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△690,177,077</u>	468,603,072
チ リ ー ス 資 産	35,034,720	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,889,800</u>	24,144,920

リ建設仮勘定	<u>107,242,839,990</u>		
有形固定資産合計		393,733,302,942	
(2)無形固定資産			
イダム使用権	131,988,033,802		
ロ水利権	26,000,037,620		
ハ地上権	1,631,324		
ニ施設利用権	116,972,979		
ホ電話加入権	10,477,339		
ヘソフトウェア	<u>54,458,000</u>		
無形固定資産合計		158,171,611,064	
(3)投資その他の資産			
イ出資金	<u>120,368,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>120,368,000</u>	
固定資産合計			552,025,282,006
2 流動資産			
(1)現金預金		41,994,700,316	
(2)未収金		3,510,205,000	
(3)貯蔵品		<u>191,081,604</u>	
流動資産合計			<u>45,695,986,920</u>
資産合計			<u>597,721,268,926</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

123,913,821,391

企業債合計

123,913,821,391

(2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に
充てるための長期借入金

1,036,000,000

ロ その他の長期借入金

226,000,000

他会計借入金合計

1,262,000,000

(3) リース債務

18,506,013

(4) 引当金

イ 退職給付引当金

2,748,517,843

ロ 修繕引当金

1,503,549,052

引当金合計

4,252,066,895

(5) 年賦未払金

イ 機構負担年賦金

61,130,979,437

ロ 施設購入年賦金

1,641,118,077

年賦未払金合計

62,772,097,514

固定負債合計

192,218,491,813

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

10,592,814,000

企業債合計

10,592,814,000

(2) 他 会 計 借 入 金

イ 建設改良費等の財源に
充てるための長期借入金

691,000,000

ロ その他の長期借入金

113,000,000

他会計借入金合計

804,000,000

(3) リ ー ス 債 務

7,569,000

(4) 未 払 金

2,328,417,000

(5) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

217,618,000

引当金合計

217,618,000

(6) 年 賦 未 払 金

イ 機構負担年賦金

4,818,939,000

ロ 施設購入年賦金

169,451,000

年賦未払金合計

4,988,390,000

(7) そ の 他 流 動 負 債

328,770,523

流動負債合計

19,267,578,523

5 繰延収益			
(1) 受贈財産評価額長期前受金	28,938,000		
収益化累計額	<u>△15,626,310</u>	13,311,690	
(2) 工事負担金長期前受金	568,673,000		
収益化累計額	<u>△491,393,403</u>	77,279,597	
(3) 国庫補助金長期前受金	188,347,805,496		
収益化累計額	<u>△83,327,839,943</u>	105,019,965,553	
(4) 他会計補助金長期前受金	42,532,844,648		
収益化累計額	<u>△31,971,100,884</u>	<u>10,561,743,764</u>	
繰延収益合計			<u>115,672,300,604</u>
負債合計			<u>327,158,370,940</u>

資本の部

6 資本金			254,095,463,728
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ受贈財産評価額	9,877,107		
ロ寄付金	7,964,000		
ハ国庫補助金	6,293,801,218		

二 他 会 計 補 助 金	<u>1,900,729,098</u>		
資 本 剩 余 金 合 計		8,212,371,423	
(2) 利 益 剩 余 金			
イ 利 益 積 立 金	1,260,000,000		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	<u>6,995,062,835</u>		
利 益 剩 余 金 合 計		<u>8,255,062,835</u>	
剩 余 金 合 計			<u>16,467,434,258</u>
資 本 合 計			<u>270,562,897,986</u>
負 債 資 本 合 計			<u>597,721,268,926</u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法によっている。

イ 無形固定資産

定額法によっている。

ウ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

イ 修繕引当金

地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令（平成24年総務省令第6号）附則第4条（引当金に関する経過措置）の規定に基づき、平成25年度末の修繕引当金を引き続き計上しているが、使用用途及び時期に明確な計画がないため、総額を全て固定負債

に計上している。

なお、平成25年度までの計上基準は、以下のとおりとなっている。

あらかじめ定めた予定基準額と修繕費執行額との差額を計上している。

ウ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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）を計上している。

(4) 消費税等の会計処理方法

ア 予算実施変更計画については税込処理方式によっている。

イ 財務諸表については税抜処理方式によっている。

なお、特定収入をもって賄われる資本的支出に係る控除対象外消費税等については特定収入と相殺し、それ以外の控除対象外消費税等については営業外費用として処理している。

2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（1年内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は628,873,593円である。

4 セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、開示すべきセグメント情報はない。

5 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

リース料総額（他の事業会計と共同で行うリース取引にあっては、その合計額）が300万円以下の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。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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) 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	1,304,213円
<u>1年超</u>	<u>1,279,674円</u>
計	2,583,887円

6 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として266,344,000円を支給するため、退職給付引当金266,344,000円を取り崩している。

イ 修繕引当金

当年度において、修繕引当金1,090,079,000円を取り崩している。

ウ 賞与引当金

当年度において、期末・勤勉手当として286,766,555円を支給するため、賞与引当金182,624,555円を取り崩している。

(2) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは以下の金額である。

短期リース債務	7,569,000円
長期リース債務	<u>18,506,013円</u>
計	26,075,013円

(3) 年賦未払金の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている機構負担年賦金（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は22,016,767,733円である。

平成28年度埼玉県地域整備事業会計の補正予算(第1号)に関する説明書

平成28年度埼玉県地域整備事業会計予算実施変更計画

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資 本 的 支 出			6,257,218	△ 1,682,486	4,574,732
	1 建 設 改 良 費		5,963,965	△ 1,682,486	4,281,479
		2 加 須 I C 東 地 区 産 業 団 地 整 備 事 業 費	1,570,338	△ 1,491,163	79,175
		4 業 務 設 備 整 備 費	924,512	△ 191,323	733,189

平成28年度埼玉県地域整備事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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)	898,494,000
減価償却費	21,470,000
資産減耗費	24,611,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	5,818,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	2,212,003
受取利息及び受取配当金	△ 94,003,000
支払利息及び企業債取扱諸費	141,000
未収金の増減額(△は増加)	209,254,277
未払金の増減額(△は減少)	270,560,876
事業資産の増減額(△は増加)	1,950,581,448
小計	3,289,139,604
利息及び配当金の受取額	103,980,332
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 141,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,392,978,936

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	△ 1,231,641,810
有形固定資産の売却による収入	1,000
貸付金の回収による収入	1,510,062,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	844,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>279,265,190</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

リース債務の返済による支出	△ 194,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 194,000</u>

資金増加額（又は減少額）	3,672,050,126
資金 期 首 残 高	<u>38,746,538,297</u>
資金 期 末 残 高	42,418,588,423

継 続 費 補 正 に 関 する 調 書

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画			平成26年度 末までの 支払義務 発生額	平成27年度 末までの 支払義務 発生額	平成28年度 支払義務 発生予定額	平成28年度 末までの 支払義務 発生予定額	平成29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		
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳								
					一般会計か らの補助金							損益勘定 留保資金	
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	加須IC東地区 産 業 団 地 整 備 事 業	27	1,554,903	432	1,554,471		60,554		60,554	(%) 1.4		
			28	79,175		79,175			1,573,524	1,573,524	36.8		
			29	1,359,153		1,359,153					1,359,153		
			30	1,279,739		1,279,739					1,279,739		
			計	4,272,970	432	4,272,538		60,554	1,573,524	1,634,078	2,638,892	38.2	
	1 支 出	1 建 設 改 良 費	寄居スマート I C 西 地 区 産 業 団 地 整 備 事 業	28	608,942		608,942			608,942	608,942	33.9	
				29	632,140		632,140					632,140	
				30	556,542		556,542					556,542	
				計	1,797,624		1,797,624			608,942	608,942	1,188,682	33.9

			27	654,989	216	654,773		146,623		146,623		10.6
		大麻生ゴルフ場 クラブハウス 改築事業	28	733,189		733,189			1,241,555	1,241,555		89.4
			計	1,388,178	216	1,387,962		146,623	1,241,555	1,388,178		100.0

平成 28 年度埼玉県地域整備事業予定貸借対照表

(平成 29 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 22,919,748,155

ロ 建 物 1,852,306,417

減価償却累計額 △412,064,068 1,440,242,349

ハ 構 築 物 1,753,636,087

減価償却累計額 △224,377,035 1,529,259,052

ニ 機 械 及 び 装 置 14,288,884

減価償却累計額 △13,573,065 715,819

ホ 車 両 運 搬 具 1,800,000

減価償却累計額 △1,710,000 90,000

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 19,302,388

減価償却累計額 △6,191,395 13,110,993

ト 建 設 仮 勘 定 242,400,009

有形固定資産合計 26,145,566,377

(2) 無形固定資産			
イ電話加入権	<u>1,175,600</u>		
無形固定資産合計		1,175,600	
(3) 投資その他の資産			
イ投資有価証券	2,015,618,508		
ロ長期貸付金	<u>10,469,816,710</u>		
投資その他の資産合計		<u>12,485,435,218</u>	
固定資産合計			38,632,177,195
2 事業資産			
(1) 完成資産		3,446,667	
(2) 未成資産		<u>10,262,409,793</u>	
事業資産合計			10,265,856,460
3 流動資産			
(1) 現金預金		42,418,588,423	
(2) 短期貸付金		1,515,110,000	
(3) 未収収益		<u>2,014,000</u>	
流動資産合計			<u>43,935,712,423</u>
資産合計			<u>92,833,746,078</u>

負債の部

4 固定負債			
(1) リース債務		368,531	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	<u>399,851,284</u>		
引当金合計		<u>399,851,284</u>	
固定負債合計			400,219,815
5 流動負債			
(1) リース債務		194,000	
(2) 未払金		486,267,000	
(3) 前受金		59,389,830	
(4) 引当金			
イ賞与引当金	<u>26,157,000</u>		
引当金合計		26,157,000	
(5) その他流動負債		<u>1,887,764,297</u>	
流動負債合計			2,459,772,127
6 繰延収益			

(1) 受贈財産評価額長期前受金	299,787		
収益化累計額	<u>△284,797</u>	14,990	
(2) 他会計補助金長期前受金		<u>1,117,094</u>	
繰延収益合計			<u>1,132,084</u>
負債合計			<u>2,861,124,026</u>
	資 本 の 部		
7 資 本 金			89,074,128,052
8 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>898,494,000</u>		
利益剰余金合計		<u>898,494,000</u>	
剰 余 金 合 計			<u>898,494,000</u>
資 本 合 計			<u>89,972,622,052</u>
負債資本合計			<u>92,833,746,078</u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法（定額法）によっている。

その他有価証券

時価のないもの 原価法によっている。

イ たな卸資産の評価基準及び評価方法

事業資産は、個別法による低価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法によっている。

イ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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）を計上している。

(4) 消費税等の会計処理方法

ア 予算実施変更計画については税込処理方式によっている。

イ 財務諸表については税抜処理方式によっている。

なお、控除対象外消費税等については、資本的支出に係るものは資産の取得原価に含めて処理している。

2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表関連

該当事項はない。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

地域整備事業会計は、土地造成事業及びゴルフ場施設貸付事業を運営している。運営方針や業績評価等はこれら事業別に行っていることから、両事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
土地造成事業	産業団地等の造成及び供給
ゴルフ場施設貸付事業	ゴルフ場施設の貸付

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位 千円）

区 分	土地造成事業	ゴルフ場施設貸付事業	計
営業収益	9,263,477	281,551	9,545,028
営業費用	8,511,528	167,474	8,679,002
営業損益	751,949	114,077	866,026
経常損益	853,585	114,077	967,662
セグメント資産	89,821,204	3,645,192	93,466,396
セグメント負債	2,775,953	717,821	3,493,774
その他の項目			
他会計繰入金	6,667		6,667
減価償却費	2,663	18,807	21,470
特別利益	20,000		20,000
特別損失		89,168	89,168
有形固定資産の増加額	△2,663	1,255,562	1,252,899

5 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

リース料総額（他の事業会計と共同で行うリース取引にあつては、その合計額）が300万円以下の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。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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) 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	409,896円
<u>1年超</u>	<u>402,181円</u>
計	812,077円

6 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 退職給付引当金

当年度において、退職手当として24,145,000円を支給するため、退職給付引当金24,145,000円を取り崩している。

イ 賞与引当金

当年度において、期末・勤勉手当として37,716,997円を支給するため、賞与引当金23,944,997円を取り崩している。

(2) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは以下の金額である。

短期リース債務	194,000円
<u>長期リース債務</u>	<u>368,531円</u>
計	562,531円

平成28年度埼玉県流域下水道事業会計の補正予算(第2号)に関する説明書

平成28年度埼玉県流域下水道事業会計予算実施変更計画

収益的収入及び支出
収入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 事業収益			51,064,799	△ 620,290	50,444,509
	1 営業収益		29,912,223	△ 503,970	29,408,253
		1 維持管理負担金	24,491,387	△ 443,337	24,048,050
		2 他会計補助金	5,190,597	△ 60,633	5,129,964
	2 営業外収益		21,152,575	△ 116,320	21,036,255
		2 他会計補助金	1,561,428	△ 116,320	1,445,108

		支 出		(単位 千円)		
款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	
1	事 業 費		51,865,382	△ 1,667,085	50,198,297	
	1	営 業 費 用	49,923,881	△ 1,630,237	48,293,644	
		2	ポ ン プ 場 費	2,723,345	△ 252,495	2,470,850
		3	処 理 場 費	20,593,480	△ 1,377,742	19,215,738
	2	営 業 外 費 用	1,880,500	△ 36,848	1,843,652	
		1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,793,205	△ 126,814	1,666,391
		3	消 費 税	1	89,966	89,967

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資 本 的 収 入			27,363,008	△ 6,633,545	20,729,463
	1 建 設 補 助 金		12,975,301	△ 3,627,921	9,347,380
		1 国 庫 補 助 金	12,975,301	△ 3,627,921	9,347,380
	2 建 設 負 担 金		5,763,480	△ 1,430,464	4,333,016
		1 工 事 負 担 金	5,763,480	△ 1,430,464	4,333,016
	3 企 業 債		7,804,000	△ 1,467,000	6,337,000
		1 企 業 債	7,804,000	△ 1,467,000	6,337,000
	5 他 会 計 補 助 金		196,993	△ 108,160	88,833
		1 一 般 会 計 か ら の 補 助 金	196,993	△ 108,160	88,833

		支 出		(単位 千円)	
款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	資 本 的 支 出		32,536,194	△ 6,638,846	25,897,348
	1	建 設 改 良 費	24,866,341	△ 6,638,846	18,227,495
		1 荒川左岸南部流域 下水道事業費	6,915,479	△ 2,067,045	4,848,434
		2 荒川左岸北部流域 下水道事業費	4,705,866	△ 588,191	4,117,675
		3 荒川右岸流域 下水道事業費	5,029,611	△ 1,555,432	3,474,179
		4 中川流域 下水道事業費	5,496,472	△ 1,249,269	4,247,203
		5 古利根川流域 下水道事業費	1,579,109	△ 807,096	772,013
		6 荒川上流流域 下水道事業費	78,089	△ 64,560	13,529
		7 市野川流域 下水道事業費	297,582	△ 104,171	193,411
		8 利根川右岸流域 下水道事業費	764,133	△ 203,082	561,051

平成28年度埼玉県流域下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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)	107,551,259
減価償却費	23,770,004,000
資産減耗費	568,803,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	155,422,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,791,659
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 21,817,234
長期前受金戻入額	△ 19,502,126,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,464,000
支払利息及び企業債取扱諸費	1,666,391,000
未収金の増減額(△は増加)	398,096,319
未払金の増減額(△は減少)	39,371,504
維持管理負担金繰越金の増減額(△は減少)	△ 237,417,000
小計	6,944,606,507
利息及び配当金の受取額	1,464,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 1,666,391,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,279,679,507

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	△ 24,740,026,831
有形固定資産の売却による収入	1,000
国庫補助金等による収入	20,045,639,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	88,833,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 4,605,553,831</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	9,488,000,000
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	△ 7,669,853,000
他会計からの出資による収入	623,134,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,441,281,000</u>

資金増加額（又は減少額）	3,115,406,676
資金期首残高	11,016,942,991
資金期末残高	<u>14,132,349,667</u>

平成28年度埼玉県流域下水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産
 (1) 有 形 固 定 資 産
 イ 土 地
 ロ 建 物
 減 価 償 却 累 計 額
 ハ 構 築 物
 減 価 償 却 累 計 額
 ニ 機 械 及 び 装 置
 減 価 償 却 累 計 額
 ホ 車 両 運 搬 具
 減 価 償 却 累 計 額
 ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品
 減 価 償 却 累 計 額
 ト 建 設 仮 勘 定
 有 形 固 定 資 産 合 計
 (2) 無 形 固 定 資 産

65,730,738,028

45,769,803,034

△13,985,111,567

31,784,691,467

387,733,525,164

△75,618,936,952

312,114,588,212

162,261,706,093

△73,515,801,400

88,745,904,693

59,188,388

△36,281,543

22,906,845

134,405,312

△53,366,989

81,038,323

35,696,804,851

534,176,672,419

引当金合計		<u>651,506,992</u>	
固定負債合計			83,422,553,430
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>7,453,527,000</u>		
企業債合計		7,453,527,000	
(2) 未払金		8,733,000,000	
(3) 維持管理負担金繰越金		556,536,196	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	77,103,000		
ロ 修繕引当金	<u>3,778,182,766</u>		
引当金合計		3,855,285,766	
(5) その他流動負債		<u>106,743,701</u>	
流動負債合計			20,705,092,663
5 繰延収益			
(1) 国庫補助金長期前受金	363,985,842,728		
収益化累計額	<u>△96,124,405,238</u>	267,861,437,490	
(2) 工事負担金長期前受金	128,889,304,128		
収益化累計額	<u>△32,285,740,679</u>	96,603,563,449	

(3) 受贈財産評価額長期前受金	6,304,036,710		
収 益 化 累 計 額	<u>△2,006,694,631</u>	4,297,342,079	
(4) 他会計補助金長期前受金	1,291,722,636		
収 益 化 累 計 額	<u>△241,875,570</u>	<u>1,049,847,066</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>369,812,190,084</u>
負 債 合 計			<u>473,939,836,177</u>
	資 本 の 部		
6 資 本 金			6,353,052,218
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	36,923,757,602		
ロ 工 事 負 担 金	12,650,033,146		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	2,889,661,354		
ニ その他 資 本 剰 余 金	<u>15,237,011,647</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		67,700,463,749	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>6,377,067,201</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>6,377,067,201</u>	
剰 余 金 合 計			<u>74,077,530,950</u>

資 本 合 計

80,430,583,168

負 債 資 本 合 計

554,370,419,345

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法によっている。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異（1,113,892,992円）については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（13年）にわたり、均等額を費用処理している。

イ 修繕引当金

地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令（平成24年総務省令第6号）附則第4条（引当金に関する経過措置）の規定に基づき、平成25年度末の修繕引当金を引き続き計上している。

なお、平成25年度までの計上基準は、以下のとおりとなっている。

あらかじめ定めた予定基準額の全額を計上している。

ウ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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）を計上している。

(3) 消費税等の会計処理方法

ア 予算実施変更計画については税込処理方式によっている。

イ 財務諸表については税抜処理方式によっている。

なお、特定収入をもって賄われる資本的支出に係る控除対象外消費税等については特定収入と相殺している。

2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は76,730,331,291円である。

4 セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、開示すべきセグメント情報はない。

5 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・リース取引に係るリース資産については、引き続き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。

(2) 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 106,569,488円

1年超 1,952,730,364円

計 2,059,299,852円

6 その他

(1) 引当金の取崩し

ア 修繕引当金

当年度において、修繕引当金21,817,234円を取り崩している。

イ 賞与引当金

当年度において、期末・勤勉手当として112,967,341円を支給するため、賞与引当金75,311,341円を取り崩している。