

令和4年度

埼玉県流域下水道事業会計決算書

埼玉県下水道局

## 目 次

### 1 決 算 書

決 算 報 告 書	-----	4
損 益 計 算 書	-----	6
剩 余 金 計 算 書	-----	7
剩 余 金 処 分 計 算 書 (案)	-----	8
貸 借 対 照 表	-----	9

### 2 決 算 附 屬 書 類

事 業 報 告 書	-----	1 2
キ ャ ツ シ ュ ・ フ ロ 一 計 算 書	-----	2 0
収 益 費 用 明 細 書	-----	2 2
固 定 資 產 明 細 書	-----	2 6
企 業 債 明 細 書	-----	2 7

1 決 算 書

# 令和4年度埼玉県流域下水道事業決算報告書

## (1) 収益的収入及び支出

### 収入

区分	予算額				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	合計			
第1款 事業収益	円 52,689,903,000	円 13,483,000	円 0	円 52,703,386,000	円 51,109,521,672	△1,593,864,328	
第1項 営業収益	32,420,383,000	94,886,000	0	32,515,269,000	31,297,799,442	△1,217,469,558	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,342,224,349円)
第2項 営業外収益	20,269,519,000	△81,403,000	0	20,188,116,000	19,723,120,213	△464,995,787	(うち仮受消費税及び地方消費税 11,883,786円)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	88,602,017	88,601,017	

### 支出

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					
第1款 事業費	円 53,564,958,000	円 5,928,143,000	円 0	円 0	円 0	円 59,493,101,000	円 0	円 59,493,101,000	円 53,524,562,791	円 28,182,000	円 5,940,356,209	
第1項 営業費用	52,632,130,000	5,966,623,000	0	0	0	58,598,753,000	0	58,598,753,000	52,691,700,288	28,182,000	5,878,870,712	(うち仮受消費税 及び地方消費税 2,559,799,733円)
第2項 営業外費用	871,827,000	△38,480,000	0	0	0	833,347,000	0	833,347,000	832,862,503	0	484,497	(うち仮受消費税 及び地方消費税 1,159,813円)
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	
第4項 予備費	61,000,000	0	0	0	0	61,000,000	0	61,000,000	0	0	61,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

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 による繰越額に係 る財源充当額	継続費過次繰越 額に係る財源充 当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 26,040,809,000	円 △4,260,148,000	円 21,780,661,000	円 9,754,289,000	円 0	円 31,534,950,000	円 21,024,707,171	円 △10,510,242,829	
第1項 建設補助金	12,685,522,000	△2,510,277,000	10,175,245,000	7,166,289,000	0	17,341,534,000	10,234,712,000	△7,106,822,000	
第2項 建設負担金	6,574,326,000	△837,961,000	5,736,365,000	0	0	5,736,365,000	5,736,365,000	0	(うち仮受消費税 及び地方消費税 521,505,655円)
第3項 企業債	6,598,000,000	△869,000,000	5,729,000,000	2,588,000,000	0	8,317,000,000	4,700,000,000	△3,617,000,000	
第4項 他会計出資金	22,257,000	△762,000	21,495,000	0	0	21,495,000	233,811,812	212,316,812	
第5項 他会計補助金	160,650,000	△42,148,000	118,502,000	0	0	118,502,000	119,500,544	998,544	
第6項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△1,000	
第7項 雜 収 入	53,000	0	53,000	0	0	53,000	317,815	264,815	

支 出

区分	予 算 額						決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に による繰越額	継続 費過次 繰 越 額		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続 費過次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	円 31,849,702,000	円 △4,259,386,000	円 0	円 27,590,316,000	円 12,382,916,282	円 0	円 39,973,232,282	円 26,058,383,962	円 13,808,382,384	円 0	円 13,808,382,384	円 106,465,936
第1項 建設改良費	26,088,654,000	△4,259,386,000		21,829,268,000	12,382,916,282	0	34,212,184,282	20,297,336,176	13,808,382,384	0	13,808,382,384	106,465,722
第2項 企業債償還金	5,761,048,000	0		5,761,048,000	0	0	5,761,048,000	5,761,047,786	0	0	0	214

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額 3,092,560,384円を除く。）が資本的支出額に不足する額 8,126,237,175円は、当年度分消費税及び地方消費税資本の收支調整額 87,986,853円、

繰越工事資金 2,593,627,282円、減債積立金 523,587,057円、建設改良積立金 23,161,610円、過年度分損益勘定留保資金 2,355,540,133円及び当年度分損益勘定留保資金 2,542,334,240円で補填した。

令和4年度埼玉県流域下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

区分	金額	
1 営業収益		
(1) 維持管理負担金	22,745,667,137	
(2) 他会計補助金	5,515,883,965	
(3) その他営業収益	694,023,991	28,955,575,093
2 営業費用		
(1) 管渠費	669,054,191	
(2) ポンプ場費	2,600,767,805	
(3) 処理場費	21,943,079,808	
(4) 雨水幹線管理費	47,103,608	
(5) 再生水事業管理費	51,922,696	
(6) 総係費	1,012,174,113	
(7) 減価償却費	23,662,008,645	
(8) 資産減耗費	145,789,693	50,131,900,559
営業損失		21,176,325,466
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	1,415,384	
(2) 他会計補助金	582,889,513	
(3) 受託工事収益	4,530,910	
(4) 長期前受金戻入	18,875,109,302	
(5) 雜収益	11,982,366	19,475,927,475
4 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	785,458,935	
(2) 受託工事費	4,530,910	
(3) 雜支出	113,963,053	903,952,898
経常損失		18,571,974,577
5 特別利益		
(1) その他特別利益	88,602,017	88,602,017
当年度純損失		2,604,350,889
前年度繰越利益剰余金		2,515,748,872
その他未処分利益剰余金変動額		13,019,150,541
当年度未処分利益剰余金		546,748,667
		11,050,150,336

令和4年度埼玉県流域下水道事業剩余金計算書  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

資本金	資本金	剩 余 金										資本合計	
		資本剩 余 金						利 益 剩 余 金					
		国庫補助金	工事負担金	愛贈財産 評価額	他会計 補助金	その他 資本剩余金	資本剩余金 合 計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剩 余 金	利益剩余金 合 計		
前年度末残高	11,438,872,881	36,919,300,854	12,650,033,146	2,889,661,354	0	15,237,011,647	67,696,007,001	2,018,653,209	0	13,664,154,222	15,682,807,431	94,817,687,313	
前年度処分額	488,664,022						0	133,178,049	23,161,610	△645,003,681	△488,664,022	0	
議会の議決による処分額 (資本金)	488,664,022	0	0	0	0	0	0	0	0	△488,664,022	△488,664,022	0	
資本金の増加	488,664,022						0			△488,664,022	△488,664,022	0	
議会の議決による処分額 (未処分利益剩余金)	0	0	0	0	0	0	0	133,178,049	23,161,610	△156,339,659	0	0	
減債積立金の積立							0	133,178,049		△133,178,049	0	0	
建設改良積立金の積立							0		23,161,610	△23,161,610	0	0	
処分後残高	11,927,536,903	36,919,300,854	12,650,033,146	2,889,661,354	0	15,237,011,647	67,696,007,001	2,151,831,258	23,161,610	(繰越利益剩余金) 13,019,150,541	15,194,143,409	94,817,687,313	
当年度変動額	233,811,812	0	0	0	0	0	0	△523,587,057	△23,161,610	△1,969,000,205	△2,515,748,872	△2,281,937,060	
他会計出資金の受入	233,811,812						0					233,811,812	
減債積立金の使用額							0	△523,587,057		523,587,057	0	0	
建設改良積立金の使用額							0		△23,161,610	23,161,610	0	0	
当年度純損失							0			△2,515,748,872	△2,515,748,872	△2,515,748,872	
当年度末残高	12,161,348,715	36,919,300,854	12,650,033,146	2,889,661,354	0	15,237,011,647	67,696,007,001	1,628,244,201	0	(当年度未処分利益剩余金) 11,050,150,336	12,678,394,537	92,535,750,253	

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

## 令和4年度埼玉県流域下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	12,161,348,715	67,696,007,001	11,050,150,336
議会の議決による処分額	546,748,667	0	△ 713,683,245
資本金の増加	546,748,667	0	△ 546,748,667
減債積立金の積立	0	0	△ 123,328,678
建設改良積立金の積立	0	0	△ 43,605,900
処分後残高	12,708,097,382	67,696,007,001	(繰越利益剰余金) 10,336,467,091

(注)この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

令和4年度埼玉県流域下水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

区分	金額		
<u>資産の部</u>			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	50,862,990,874	65,738,488,937	
ロ 建物	△ 24,817,945,833	26,045,045,041	
ハ 構築物	406,243,837,154		
減価償却累計額	△ 142,014,634,552	264,229,202,602	
ニ 機械及び装置	217,596,413,018		
減価償却累計額	△ 131,373,043,601	86,223,369,417	
ホ 車両運搬具	86,666,916		
減価償却累計額	△ 68,048,437	18,618,479	
ヘ 工具、器具及び備品	282,842,942		
減価償却累計額	△ 189,450,907	93,392,035	
ト 建設仮勘定		54,409,631,394	
有形固定資産合計		496,757,747,905	
(2) 無形固定資産			
イ 地上権	242,352		
ロ 電話加入権	1,726,700		
無形固定資産合計		1,969,052	
(3) 投資その他の資産			
イ 出資金	84,370,000		
投資その他の資産合計		84,370,000	
固定資産合計		496,844,086,957	
2 流動資産			
(1) 現金預金	21,642,661,649		
(2) 未収金	6,526,332,459		
流動資産合計		28,168,994,108	
資産合計		525,013,081,065	
<u>負債の部</u>			
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	76,898,420,470		
企業債合計		76,898,420,470	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	1,065,636,848		
引当金合計		1,065,636,848	
固定負債合計		77,964,057,318	

区分	金額
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	5,698,637,158
企業債合計	
(2) 未払金	
(3) 維持管理負担金繰越金	
(4) 引当金	
イ 賞与引当金	92,007,345
ロ 修繕引当金	3,738,954,100
引当金合計	
(5) その他流動負債	
流動負債合計	3,830,961,445 109,938,801
	15,776,769,249
5 繰延収益	
(1) 国庫補助金長期前受金	
収益化累計額	413,016,441,071
(2) 工事負担金長期前受金	
収益化累計額	△ 174,064,527,569 156,075,856,628 △ 60,281,628,069
(3) 受贈財産評価額長期前受金	
収益化累計額	5,905,325,323 △ 3,180,596,741
(4) 他会計補助金長期前受金	
収益化累計額	1,982,810,393 △ 717,176,791
繰延収益合計	1,265,633,602
	338,736,504,245
負債合計	432,477,330,812
資本の部	
6 資本金	12,161,348,715
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	
イ 国庫補助金	36,919,300,854
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	15,237,011,647
資本剰余金合計	67,696,007,001
(2) 利益剰余金	
イ 減債積立金	1,628,244,201
ロ 当年度未処分利益剰余金	11,050,150,336
利益剰余金合計	12,678,394,537
剰余金合計	80,374,401,538
資本合計	92,535,750,253
負債資本合計	525,013,081,065

# 2 決 算 附 屬 書 類

# 令和4年度埼玉県流域下水道事業報告書

## 1 概 况

### (1) 総括事項

流域下水道事業は、事業の経営状況や財政状態を分かりやすい形で県民に提供するとともに、民間の経営感覚に基づいた効率的な業務運営を行うため、平成22年4月1日から地方公営企業法の全部を適用した。

昭和41年度から事業に着手して以来、現在、荒川左岸南部、荒川左岸北部、荒川右岸、中川、古利根川、荒川上流、市野川及び利根川右岸の8つの流域下水道の整備及び維持管理を実施し、関連する47市町の公共下水道で集められた下水を取り入れて処理している。令和4年度の年間総処理水量は、658,047,739m<sup>3</sup>、一日平均処理水量は、1,802,870m<sup>3</sup>で、前年度と比較して、年間では17,268,597m<sup>3</sup>の減少、一日平均では47,312m<sup>3</sup>の減少となった。

また、さいたま新都心地区の21施設に下水処理水を高度処理した再生水を供給している。令和4年度の年間総供給水量は、298,128m<sup>3</sup>、一日平均供給水量は、817m<sup>3</sup>で、前年度と比較して、23,463m<sup>3</sup>、一日当たり64m<sup>3</sup>の増加となった。

## ア 施設

(令和5年3月31日現在)

流域名	供用開始	処理能力(日最大)	関連市町	ポンプ場	供用管渠延長
荒川左岸南部	昭和47年	955,800m <sup>3</sup> /日	さいたま市ほか4市	7か所	95km
荒川左岸北部	昭和56年	166,200m <sup>3</sup> /日	熊谷市ほか4市	2か所	54km
荒川右岸	昭和56年	732,100m <sup>3</sup> /日	川越市ほか12市町	4か所	99km
中川	昭和58年	613,200m <sup>3</sup> /日	春日部市ほか14市町	1か所	121km
古利根川	昭和58年	69,800m <sup>3</sup> /日	久喜市ほか1市	6か所	26km
荒川上流	平成4年	10,601m <sup>3</sup> /日	深谷市ほか1町	1か所	9km
市野川	平成6年	17,600m <sup>3</sup> /日	滑川町ほか2町	1か所	12km

流域名	供用開始	処理能力(日最大)	関連市町	ポンプ場	供用管渠延長
利根川右岸	平成21年	30,000m <sup>3</sup> /日	本庄市ほか3町	—	22km
合計		2,595,301m <sup>3</sup> /日	47市町	22か所	438km
さいたま新都心地区再生水	平成12年	4,000m <sup>3</sup> /日	21施設	—	5km
砂川堀雨水幹線	平成9年	—	6市町	—	13km

#### イ 建設改良

老朽化した施設の改良及び震災対策などを引き続き実施した。

#### ウ 維持管理

水循環センター9か所、ポンプ場22か所、流域幹線管渠約438キロメートル、再生水プラント及び雨水幹線について、維持管理を行った。

#### (2) 経営指標に関する事項

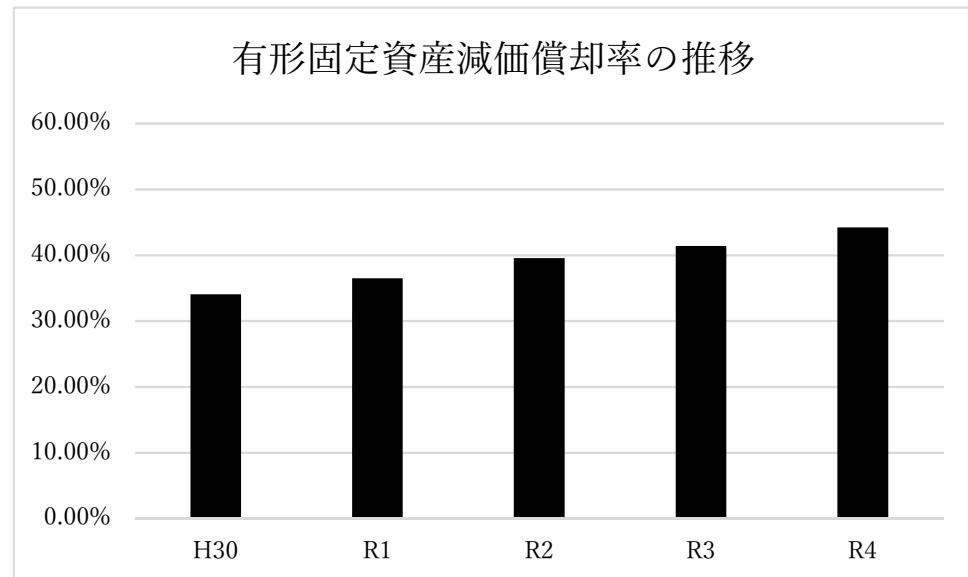
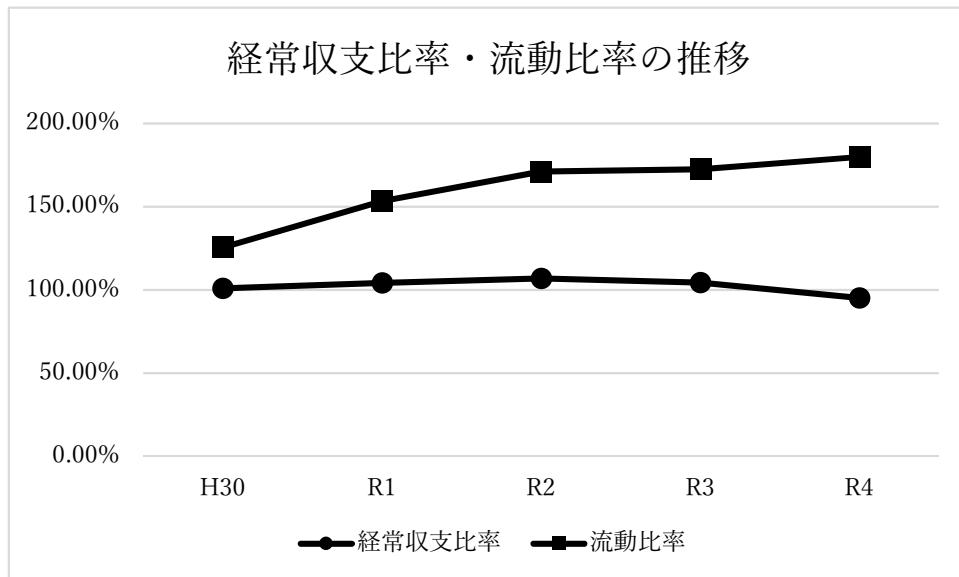
令和4年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、処理水量の減少に伴う営業収益の減少及び電気料金のさらなる高騰などによる費用の増加により前年度比9.46ポイント減の94.90%となり、健全経営の水準とされる100%を下回り、改善に向けた取組が必要な状況にある。

また、短期的な支払能力を表し財務の安全性を示す流動比率は、前年度比6.02ポイント増の178.55%となり、支払能力に問題ない状況である。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比2.82ポイント増の44.21%となり、ゆるやかに施設の老朽化が進んでいく。

今後本格化していく施設の老朽化に適切に対応していくため、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な施設更新を行っていく。

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	100.94%	104.16%	106.83%	104.36%	94.90%
流動比率	125.52%	153.32%	171.18%	172.53%	178.55%
有形固定資産減価償却率	34.06%	36.47%	39.55%	41.39%	44.21%



(3) 議会議決事項

議決年月日	定例会 臨時会 の別	議案番号	件名
令和4年 3月25日	定例会	第21号	令和4年度埼玉県流域下水道事業会計予算
令和4年 7月 7日	定例会	第99号	埼玉県流域下水道事業企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例
令和4年12月22日	定例会	第126号	令和3年度埼玉県公営企業会計決算の認定について
令和4年12月22日	定例会	第145号	令和4年度埼玉県流域下水道事業会計補正予算（第1号）
令和5年 3月17日	定例会	第68号	令和4年度埼玉県流域下水道事業会計補正予算（第2号）

(4) 行政官庁認可事項

件 名	主 務 庁	申請年月日 及び番号	許 認 可		備 考
			年 月 日	番 号	
起 債 協 議	総 務 省	令和4年7月28日 下 管 第 176 号	令和4年8月9日	総財準第65号	

(5) 職員に関する事項

事務所名	職 別	事務			技術			特別職			合計		
		令和5年 3月31日現在	令和4年 3月31日現在	増減	令和5年 3月31日現在	令和4年 3月31日現在	増減	令和5年 3月31日現在	令和4年 3月31日現在	増減	令和5年 3月31日現在	令和4年 3月31日現在	増減
本 庁	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人
	1 2	1 2	0	2 3	2 4	△ 1	1	1	0	3 6	3 7	1	
荒川左岸南部下水道事務所	3	3	0	1 5	1 5	0	0	0	0	1 8	1 8	0	
荒川右岸下水道事務所	3	3	0	1 5	1 4	1	0	0	0	1 8	1 7	△ 1	
荒川左岸北部下水道事務所	3	3	0	1 5	1 5	0	0	0	0	1 8	1 8	0	
中 川 下 水 道 事 務 所	2	2	0	1 6	1 6	0	0	0	0	1 8	1 8	0	
計	2 3	2 3	0	8 4	8 4	0	1	1	0	1 0 8	1 0 8	0	

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

## 2 工 事

### (1) 建設改良工事の概況

- ア 荒川左岸南部流域下水道においては、処理場沈砂池再構築基礎1工事、処理場特高受変電設備改築3工事を実施した。
- イ 荒川左岸北部流域下水道においては、処理場5系水処理反応槽機械設備改築工事を実施した。
- ウ 荒川右岸流域下水道においては、4-4号反応タンク耐震化工事を実施した。
- エ 中川流域下水道においては、処理場汚泥脱水機棟脱臭機械設備改築工事を実施した。
- オ 古利根流域下水道においては、古久喜中継ポンプ場バイパス工事、古利根流域処理場外沈砂池脱臭機械設備改築工事を実施した。

### (2) 保存工事の概況

各流域において、施設の安定的な稼働を図るため、修繕工事を実施した。

## 3 業 務

### (1) 業務量

事 業 名	当年度実績(A) m <sup>3</sup>	前年度実績 (B) m <sup>3</sup>	前年度との比較増減 (A)-(B) m <sup>3</sup>	備 考
流 域 下 水 道 事 業 ( 8 流 域 合 計 )	(1,802,870) 658,047,739	(1,850,182) 675,316,336	(△47,312) △17,268,597	
さいたま新都心地区再生水事業	(816) 298,128	(753) 274,665	(63) 23,463	

(注) ( ) 内は、一日平均処理水量を示す。

## （2）事業収入に関する事項

事 業 収 益	48,520,104,585	円	( 税 辻	51,109,521,672	円 )
業 収 益	28,955,575,093	円	( 税 辻	31,297,799,442	円 )
業 収 益	22,745,667,137	円	( 税 辻	25,020,233,739	円 )
業 収 益	5,515,883,965	円	( 税 辻	5,515,883,965	円 )
業 収 益	694,023,991	円	( 税 辻	761,681,738	円 )
業 収 益	19,475,927,475	円	( 税 辻	19,723,120,213	円 )
業 収 益	1,415,384	円	( 税 辻	1,415,384	円 )
業 収 益	582,889,513	円	( 税 辻	582,889,513	円 )
業 収 益	4,530,910	円	( 税 辻	4,984,000	円 )
業 収 益	18,875,109,302	円	( 税 辻	18,875,109,302	円 )
業 収 益	11,982,366	円	( 税 辻	13,146,656	円 )
業 収 益	88,602,017	円	( 税 辻	245,575,358	円 )
業 収 益	88,602,017	円	( 税 辻	88,602,017	円 )
業 収 益	88,602,017	円	( 税 辻	88,602,017	円 )

### （3）事業費に関する事項

事 業 営	費 用	費 用	51,035,853,457	円	( 税 込 )	53,524,562,791	円 )
	業	業	50,131,900,559	円	( 税 込 )	52,691,700,288	円 )
管	渠	場	669,054,191	円	( 税 込 )	736,660,671	円 )
ボ	シ	理	2,600,767,805	円	( 税 込 )	2,860,825,322	円 )
處	理	場	21,943,079,808	円	( 税 込 )	24,134,979,546	円 )
雨	水	幹	47,103,608	円	( 税 込 )	51,811,927	円 )
再	水	線	51,922,696	円	( 税 込 )	57,113,211	円 )
總	事	管	1,012,174,113	円	( 税 込 )	1,042,511,273	円 )
減	業	理	23,662,008,645	円	( 税 込 )	23,662,008,645	円 )
資	係	却	145,789,693	円	( 税 込 )	145,789,693	円 )
當	價	費	903,952,898	円	( 税 込 )	832,862,503	円 )
	產	減	785,458,935	円	( 税 込 )	785,748,514	円 )
	外	耗	4,530,910	円	( 税 込 )	4,984,000	円 )
	費	費	41,712,845	円	( 税 込 )	42,129,989	円 )
	用	費	72,250,208	円			
		（ 納 稅 計 算 处 理 に 伴 う も の ）					

上記の費用を性質別内容により大別すれば次のとおりである。

#### （4）その他主要な事項

該当事項なし

## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨 (契約 5 億円以上)

契約課所	契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
荒川左岸南部下水道事務所	令和 5 年 1 月 11 日	円 1,980,000,000	総選除) 南部流域処理場特高受変電設備改築 3 工事	東芝・積田電業社特定建設工事共同企業体
荒川左岸南部下水道事務所	令和 4 年 5 月 16 日	943,144,400	荒川左岸南部流域下水道施設改築工事施行業務委託	埼玉県下水道公社
荒川右岸下水道事務所	令和 4 年 10 月 28 日	552,090,000	右岸流域処理場 2 号汚泥焼却炉改築基礎工事	三ツ和総合建設業協同組合
荒川右岸下水道事務所	令和 4 年 5 月 16 日	884,550,700	荒川右岸流域下水道施設改築工事施行業務委託	埼玉県下水道公社
荒川左岸北部下水道事務所	令和 4 年 6 月 20 日	991,000,000	荒川左岸北部流域下水道事業元荒川終末処理場汚泥焼却設備改築工事委託に関する協定その 3	日本下水道事業団
荒川左岸南部下水道事務所	令和 4 年 10 月 3 日	8,555,000,000	南部流域処理場沈砂池ポンプ棟再構築土留・掘削工事委託に関する協定	日本下水道事業団
荒川左岸北部下水道事務所	令和 4 年 5 月 13 日	524,933,000	荒川左岸北部流域下水道ほか 1 箇所施設改築工事施行業務委託	埼玉県下水道公社

### (2) 企業債及び一時借入金の概況

#### ア 企業債

借 入 先	令 和 4 年 度 当 初 未 償 還 残 高	令 和 4 年 度 決 算 額		令 和 4 年 度 末 未 償 還 残 高
		発 行 額	償 還 額	
財 政 融 資 資 金	円 18,773,086,238	円 0	円 1,925,672,670	円 16,847,413,568
地方公共団体金融機構	27,833,285,842	0	1,489,091,784	26,344,194,058
市 場 公 募	7,135,250,000	0	765,000,000	6,370,250,000
市 中 銀 行	310,350,000	0	77,000,000	233,350,000

借入先	令和4年度当初 未償還残高	令和4年度決算額		令和4年度末 未償還残高
		発行額	償還額	
武藏野銀行	2,822,500,000	0	302,116,666	2,520,383,334
埼玉りそな銀行	14,664,283,334	4,700,000,000	638,416,666	18,725,866,668
三菱UFJ銀行	3,118,000,000	0	449,300,000	2,668,700,000
川口信用金庫	1,061,950,000	0	82,900,000	979,050,000
あおぞら銀行	6,048,000,000	0	0	6,048,000,000
栃木銀行	1,639,000,000	0	0	1,639,000,000
埼玉県信用金庫	252,400,000	0	31,550,000	220,850,000
計	83,658,105,414	4,700,000,000	5,761,047,786	82,597,057,628

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

埼玉県流域下水道事業財務規程（平成22年3月31日流域下水道事業管理規程第17号）第121条第2項の規定に基づき、完成し稼働した資産について建設仮勘定の精算振替を行った。

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実 該当事項なし

(2) その他 該当事項なし

令和4年度埼玉県流域下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

区	分	金額
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）	△ 2,515,748,872
	減価償却費	23,662,008,645
	資産減耗費	145,789,693
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	73,155,992
	修繕引当金の増減額（△は減少）	△ 15,471,000
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 4,297,230
	長期前受金戻入額	△ 18,875,109,302
	受取利息及び受取配当金	△ 1,415,384
	支払利息及び企業債取扱諸費	785,458,935
	その他特別利益	△ 88,602,017
	未収金の増減額（△は増加）	37,799,186
	未払金の増減額（△は減少）	278,648,406
	その他の流動負債の増減額（△は減少）	3,159,160
	小計	3,485,376,212
	利息及び配当金の受取額	1,415,384
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 785,458,935
	損害賠償金の受取額	88,602,017
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,789,934,678
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	△ 24,211,620,024
	国庫補助金等による収入	14,667,626,131
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	117,684,369
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,426,309,524

区 分	金 額
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	4,700,000,000
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	△ 5,761,047,786
他会計からの出資による収入	233,811,812
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 827,235,974
資金増加額（又は減少額）	△ 7,463,610,820
資金期首残高	29,106,272,469
資金期末残高	21,642,661,649

# 収 益 費 用 明 細 書

## ア 収益明細書

款	項	目	節	金額	備考
流域下水道事業収益				円 48,520,104,585	
	営 業 収 益	維持管理負担金 他会計補助金 その他営業収益	生産物売却収益 雜 収 益	28,955,575,093 22,745,667,137 5,515,883,965 694,023,991 557,739,969 136,284,022	
	営 業 外 収 益	受 取 利 息 及 び 配 当 金 他会計補助金 受託工事収益 長期前受金戻入	預 金 利 息 国 庫 補 助 金 長期前受金戻入 工 事 負 担 金 長期前受金戻入 受贈財産評価額 長期前受金戻入 他会計補助金 長期前受金戻入 そ の 他 雜 収 益	19,475,927,475 1,415,384 1,415,384 582,889,513 4,530,910 18,875,109,302 13,509,703,105 5,080,275,857 196,504,872 88,625,468 11,982,366 11,982,366 88,602,017 88,602,017	
	特 別 利 益	そ の 他 特 別 利 益			

## イ 費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
流域下水道事業費用	営業費用	管渠費		円 51,035,853,457	
			消耗品費	50,131,900,559	
			修繕費	669,054,191	
			手数料	106,000	
			委託料	8,491,861	実引支当額 8,491,861 円
			賃借料	0	0 円
			負担金		
			保険料	13,100,000	
		ポンプ場費		638,356,107	
			修繕費	8,537,844	
			手数料	279,169	
			委託料	183,210	
			賃借料	2,600,767,805	
			保険料	2,949,091	実引支当額 2,949,091 円
				0	0 円
		処理場費		2,597,626,115	
			修繕費	60,000	
			手数料	132,599	
			委託料	21,943,079,808	
			賃借料	2,653,524	
			保険料	52,088,110	実引支当額 52,088,110 円
				0	0 円
		雨水幹線管理費		21,779,856,598	
			修繕費	106,274,900	
			手数料	2,206,676	
			委託料	47,103,608	
			賃借料	6,188	
			保険料	77,477	
				4,862	
			修繕費	23,400,553	実引支当額 23,400,553 円
			手数料	0	0 円
			委託料		
			賃借料		
			保険料		
			通信運搬費	57,726	
			手数料	156,216	

款	項	目	節	金額	備考
		再生水事業管理費	委保	23,380,546	円
			託險	20,040	
			料料	51,922,696	
			手數	47,450	
			委託	41,648,942	
			賃借	14,280	
			負担	10,208,814	
			保険	3,210	
	總 係 費			1,012,174,113	
			報酬	13,045,200	流用禁止予算額 円
			給料	323,744,559	同 上 円
			賞与引当金繰入額	51,308,405	同 上 円
			手当等	145,209,738	同 上 円
			法定福利費	91,507,213	同 上 円
			厚生福利費	938,564	
			退職給付費	84,624,872	流用禁止予算額 137,508,000 円 実支出額 0 円 引当金 84,624,872 円
			報償費	983,044	
			旅費	3,408,436	
			耗品費	10,039,962	
			被服費	412,850	
			光熱水費	1,132,512	
			燃料費	281,625	
			印刷製本費	1,631,933	
			修繕費	4,127,242	実支出額 4,127,242 円 引当金 0 円
			通信運搬費	3,495,652	
			手数料	5,624,043	
			委託料	259,425,373	
			賃借料	3,310,695	
			負担料	6,592,743	
			研修料	428,052	
			際際料	25,000	流用禁止予算額 300,000 円
			保險料	587,595	
			公課料	85,700	
			雜費	203,105	

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		円 23,662,008,645	
			有形固定資産 減価償却費	23,661,954,898	
			無形固定資産 減価償却費	53,747	
		資産減耗費		145,789,693	
			固定資産除却費	145,789,693	
				903,952,898	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		785,458,935	
			企業債利息	782,563,142	
			企業債手数料 及び取扱費	2,895,793	
		受託工事費		4,530,910	
		雜支 出		113,963,053	
			その他雜支出	113,963,053	

# 固定資産明細書

## (1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
有形固定資産	777,044,982,246	29,316,444,873	11,140,555,884	795,220,871,235	23,661,954,898	578,706,917	298,463,123,330	496,757,747,905	
土地	65,738,488,937	0	0	65,738,488,937	—	—	—	65,738,488,937	
建物	49,692,549,107	1,170,441,767	0	50,862,990,874	1,663,018,348	0	24,817,945,833	26,045,045,041	
構築物	403,569,149,907	2,753,110,631	78,423,384	406,243,837,154	11,342,778,857	43,877,949	142,014,634,552	264,229,202,602	
機械及び装置	211,787,898,533	6,448,779,273	640,264,788	217,596,413,018	10,629,745,204	529,310,988	131,373,043,601	86,223,369,417	
車両運搬具	83,976,916	2,690,000	0	86,666,916	4,900,077	0	68,048,437	18,618,479	
工具、器具及び備品	247,735,480	40,915,900	5,808,438	282,842,942	21,512,412	5,517,980	189,450,907	93,392,035	
建設仮勘定	45,925,183,366	18,900,507,302	10,416,059,274	54,409,631,394	—	—	—	54,409,631,394	

## (2) 無形固定資産明細書

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	備考
無形固定資産	1,966,026	56,773	0	53,747	1,969,052	
地上権	239,326	56,773	0	53,747	242,352	
電話加入権	1,726,700	0	0	—	1,726,700	

## (3) 投資その他の資産明細書

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	
					増加額	減少額
投資その他の資産	84,370,000	0	0	84,370,000		
出資金	84,370,000	0	0	84,370,000		

# 企 業 債 明 細 書

種類	発行 年月日	発行総額	償還高		未償還 残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考						
			当年度 償還高	償還高 累計											
建設改良 費等の財 源に充て るための 企業債	平成 5. 5.28	1,608,000,000	103,272,761	1,608,000,000	0	1,608,000,000	4.4	令和 5. 3.25	財政融資資金	南部ほか1					
	平成 5. 5.28	1,517,000,000	97,428,345	1,517,000,000	0	1,517,000,000	4.4	令和 5. 3.25	財政融資資金	中川					
	平成 5. 5.28	35,000,000	2,247,852	35,000,000	0	35,000,000	4.4	令和 5. 3.25	財政融資資金	吉利根					
	平成 5. 5.28	7,000,000	449,571	7,000,000	0	7,000,000	4.4	令和 5. 3.25	財政融資資金	荒上					
	平成 5. 5.28	101,000,000	6,486,659	101,000,000	0	101,000,000	4.4	令和 5. 3.25	財政融資資金	市野川					
	平成 5. 9.27	1,401,000,000	89,634,892	1,354,630,493	46,369,507	1,401,000,000	4.6	令和 5. 9.25	財政融資資金	右岸					
	平成 6. 5.27	14,000,000	853,461	13,109,446	890,554	14,000,000	4.3	令和 6. 3.25	財政融資資金	吉利根					
	平成 6. 5.27	6,000,000	365,769	5,618,334	381,666	6,000,000	4.3	令和 6. 3.25	財政融資資金	荒上					
	平成 6. 5.27	97,000,000	5,913,266	90,829,731	6,170,269	97,000,000	4.3	令和 6. 3.25	財政融資資金	市野川					
	平成 6. 8.31	1,067,000,000	66,173,245	997,815,459	69,184,541	1,067,000,000	4.5	令和 6. 3.25	財政融資資金	中川					
	平成 6. 10.31	1,225,000,000	74,300,336	1,107,162,065	117,837,935	1,225,000,000	4.5	令和 6. 9.25	財政融資資金	南部ほか1					
	平成 7. 3.27	810,000,000	48,585,806	705,864,366	104,135,634	810,000,000	4.7	令和 7. 3. 1	財政融資資金	右岸					
	平成 7. 5.26	835,000,000	47,104,588	735,226,707	99,773,293	835,000,000	3.85	令和 7. 3.25	財政融資資金	南部ほか1					
	平成 7. 5.26	11,000,000	620,540	9,685,621	1,314,379	11,000,000	3.85	令和 7. 3.25	財政融資資金	荒上					
	平成 7. 5.26	606,000,000	34,186,084	533,589,682	72,410,318	606,000,000	3.85	令和 7. 3.25	財政融資資金	中川					
	平成 7. 5.26	50,000,000	2,820,634	44,025,552	5,974,448	50,000,000	3.85	令和 7. 3.25	財政融資資金	吉利根					
	平成 7. 5.26	65,000,000	3,666,824	57,233,217	7,766,783	65,000,000	3.85	令和 7. 3.25	財政融資資金	市野川					
	平成 7. 7.31	651,000,000	34,992,848	577,537,217	73,462,783	651,000,000	3.25	令和 7. 3.25	財政融資資金	右岸					
	平成 8. 5.27	45,000,000	2,367,502	37,399,190	7,600,810	45,000,000	3.4	令和 8. 3.25	財政融資資金	市野川					
	平成 8. 8. 9	19,000,000	999,611	15,790,768	3,209,232	19,000,000	3.4	令和 8. 3.25	財政融資資金	荒上					
	平成 8. 10. 9	127,000,000	6,438,568	102,839,293	24,160,707	127,000,000	3.1	令和 8. 9.25	財政融資資金	吉利根					
	平成 8. 12. 10	882,000,000	44,715,095	714,206,741	167,793,259	882,000,000	3.1	令和 8. 9.25	財政融資資金	中川					
	平成 9. 1. 31	448,000,000	22,402,817	364,309,984	83,690,016	448,000,000	2.9	令和 8. 9.25	財政融資資金	右岸					
	平成 9. 2. 12	911,000,000	45,555,728	740,817,847	170,182,153	911,000,000	2.9	令和 8. 9.25	財政融資資金	南部ほか1					

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									
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成 9. 5.26	11,000,000	円 531,734	円 8,730,223	円 2,269,777	円 11,000,000	% 2.6	令和 9. 3.25	財政融資資金	荒上			
	平成 9. 9.25	727,000,000	34,480,386	560,784,199	166,215,801	727,000,000	2.5	令和 9. 9. 1	財政融資資金	中川			
	平成 9. 9.25	82,000,000	3,889,122	63,252,136	18,747,864	82,000,000	2.5	令和 9. 9. 1	財政融資資金	市野川			
	平成 9.10.31	420,000,000	19,797,446	324,827,225	95,172,775	420,000,000	2.4	令和 9. 9.25	財政融資資金	右岸			
	平成 9.11.28	721,000,000	33,563,743	560,534,752	160,465,248	721,000,000	2.2	令和 9. 9.25	財政融資資金	南部ほか1			
	平成 10. 1.30	118,000,000	5,458,459	91,975,381	26,024,619	118,000,000	2.1	令和 9. 9.25	財政融資資金	古利根			
	平成 10. 7.31	163,000,000	7,330,003	124,313,397	38,686,603	163,000,000	1.8	令和 10. 3.25	財政融資資金	古利根			
	平成 10. 7.31	66,000,000	2,967,976	50,335,487	15,664,513	66,000,000	1.8	令和 10. 3.25	財政融資資金	市野川			
	平成 10. 9.25	446,000,000	19,767,450	331,089,857	114,910,143	446,000,000	1.7	令和 10. 9. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 10. 9.25	698,000,000	30,936,502	518,163,051	179,836,949	698,000,000	1.7	令和 10. 9. 1	財政融資資金	中川			
	平成 11. 3.25	987,000,000	44,248,270	701,189,528	285,810,472	987,000,000	2.1	令和 11. 3. 1	財政融資資金	南部ほか1			
	平成 12. 3.24	1,358,000,000	59,389,654	907,469,953	450,530,047	1,358,000,000	2.0	令和 12. 3. 1	財政融資資金	南部ほか1			
	平成 12. 3.24	860,000,000	37,610,532	574,686,421	285,313,579	860,000,000	2.0	令和 12. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 12. 3.24	1,570,000,000	68,661,088	1,049,136,837	520,863,163	1,570,000,000	2.0	令和 12. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 12. 3.24	168,000,000	7,347,173	112,264,323	55,735,677	168,000,000	2.0	令和 12. 3. 1	財政融資資金	古利根			
	平成 12. 3.24	82,000,000	3,586,121	54,795,682	27,204,318	82,000,000	2.0	令和 12. 3. 1	財政融資資金	市野川			
	平成 13. 3.26	745,000,000	31,552,706	473,630,605	271,369,395	745,000,000	1.6	令和 13. 3. 1	財政融資資金	南部ほか1			
	平成 13. 3.26	421,000,000	17,830,455	267,648,972	153,351,028	421,000,000	1.6	令和 13. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 13. 3.26	652,000,000	27,613,911	414,506,246	237,493,754	652,000,000	1.6	令和 13. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 13. 3.26	97,000,000	4,108,205	61,667,340	35,332,660	97,000,000	1.6	令和 13. 3. 1	財政融資資金	古利根			
	平成 13. 3.26	82,000,000	3,472,916	52,131,157	29,868,843	82,000,000	1.6	令和 13. 3. 1	財政融資資金	市野川			
	平成 14. 3.25	479,000,000	20,207,391	275,784,374	203,215,626	479,000,000	2.2	令和 14. 3. 1	財政融資資金	南部ほか1			
	平成 14. 3.25	264,000,000	11,137,268	151,998,069	112,001,931	264,000,000	2.2	令和 14. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 14. 3.25	517,000,000	21,810,482	297,662,883	219,337,117	517,000,000	2.2	令和 14. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 14. 3.25	81,000,000	3,417,116	46,635,773	34,364,227	81,000,000	2.2	令和 14. 3. 1	財政融資資金	古利根			
	平成 14. 3.25	108,000,000	4,556,155	62,181,027	45,818,973	108,000,000	2.2	令和 14. 3. 1	財政融資資金	市野川			

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									
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成 14. 7.30	534,000,000	円	円	円	円	%	令和 14. 3.25	財政融資資金	南部ほか1			
	平成 14. 7.30	552,000,000	22,397,977	312,163,968	221,836,032	534,000,000	1.9	令和 14. 3.25	財政融資資金	中川			
	平成 14. 10.29	187,000,000	23,152,965	322,686,348	229,313,652	552,000,000	1.9	令和 14. 9.25	財政融資資金	右岸			
	平成 14. 10.29	84,000,000	7,769,675	105,375,564	81,624,436	187,000,000	1.9	令和 14. 9.25	財政融資資金	古利根			
	平成 15. 3.25	70,000,000	3,490,121	47,334,477	36,665,523	84,000,000	1.9	令和 15. 3. 1	財政融資資金	市野川			
	平成 15. 9.25	11,000,000	2,857,162	39,467,030	30,532,970	70,000,000	1.2	令和 15. 9. 1	財政融資資金	市野川			
	平成 16. 3.25	529,000,000	21,364,646	263,658,907	265,341,093	529,000,000	2.0	令和 16. 3. 1	財政融資資金	南部ほか1			
	平成 16. 3.25	277,000,000	11,187,159	138,059,580	138,940,420	277,000,000	2.0	令和 16. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 16. 3.25	340,000,000	13,731,530	169,459,410	170,540,590	340,000,000	2.0	令和 16. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 16. 3.25	110,000,000	4,442,554	54,825,104	55,174,896	110,000,000	2.0	令和 16. 3. 1	財政融資資金	古利根			
	平成 16. 3.25	61,000,000	2,463,598	30,403,011	30,596,989	61,000,000	2.0	令和 16. 3. 1	財政融資資金	荒上			
	平成 17. 3.25	302,000,000	11,944,013	137,399,047	164,600,953	302,000,000	2.1	令和 17. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 17. 3.25	117,000,000	4,627,316	53,230,756	63,769,244	117,000,000	2.1	令和 17. 3. 1	財政融資資金	北部			
	平成 17. 3.25	333,000,000	13,170,054	151,502,924	181,497,076	333,000,000	2.1	令和 17. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 17. 3.25	312,000,000	12,339,510	141,948,682	170,051,318	312,000,000	2.1	令和 17. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 17. 3.25	108,000,000	4,271,369	49,136,084	58,863,916	108,000,000	2.1	令和 17. 3. 1	財政融資資金	古利根			
	平成 17. 3.25	48,000,000	1,898,386	21,838,259	26,161,741	48,000,000	2.1	令和 17. 3. 1	財政融資資金	荒上			
	平成 18. 3.27	442,000,000	17,119,574	183,612,994	258,387,006	442,000,000	2.1	令和 18. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 18. 3.27	69,000,000	2,672,513	28,663,567	40,336,433	69,000,000	2.1	令和 18. 3. 1	財政融資資金	北部			
	平成 18. 3.27	426,000,000	16,499,862	176,966,372	249,033,628	426,000,000	2.1	令和 18. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 18. 3.27	191,000,000	7,397,825	79,344,076	111,655,924	191,000,000	2.1	令和 18. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 18. 3.27	64,000,000	2,478,852	26,586,497	37,413,503	64,000,000	2.1	令和 18. 3. 1	財政融資資金	古利根			
	平成 19. 3.26	361,000,000	13,693,210	135,982,182	225,017,818	361,000,000	2.1	令和 19. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 19. 3.26	539,000,000	20,444,986	203,031,568	335,968,432	539,000,000	2.1	令和 19. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 19. 3.26	224,000,000	8,496,618	84,376,758	139,623,242	224,000,000	2.1	令和 19. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 19. 3.26	93,000,000	3,527,613	35,031,422	57,968,578	93,000,000	2.1	令和 19. 3. 1	財政融資資金	荒上			

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									
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成 19. 3.26	312,000,000	円	円	円	円	%	令和 19. 3. 1	財政融資資金	利根右			
	平成 20. 3.25	333,000,000	11,834,575	117,524,766	194,475,234	312,000,000	2.1	令和 20. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 20. 3.25	246,000,000	12,369,999	112,803,958	220,196,042	333,000,000	2.1	令和 20. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 20. 3.25	389,000,000	9,138,197	83,332,651	162,667,349	246,000,000	2.1	令和 20. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 20. 3.25	312,000,000	14,450,239	131,773,990	257,226,010	389,000,000	2.1	令和 20. 3. 1	財政融資資金	利根右			
	平成 21. 3.25	347,000,000	11,589,909	105,690,191	206,309,809	312,000,000	2.1	令和 21. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 21. 3.25	300,000,000	12,749,950	106,516,764	240,483,236	347,000,000	1.9	令和 21. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 21. 3.25	399,000,000	11,023,012	92,089,422	207,910,578	300,000,000	1.9	令和 21. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 21. 3.25	378,000,000	13,888,995	116,032,671	261,967,329	378,000,000	1.9	令和 21. 3. 1	財政融資資金	利根右			
	平成 22. 3.25	381,500,000	13,591,728	101,183,072	280,316,928	381,500,000	2.1	令和 22. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 22. 3.25	665,000,000	23,692,004	176,374,162	488,625,838	665,000,000	2.1	令和 22. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 22. 3.25	502,000,000	17,884,791	133,142,601	368,857,399	502,000,000	2.1	令和 22. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 22. 3.25	174,000,000	6,199,111	46,149,030	127,850,970	174,000,000	2.1	令和 22. 3. 1	財政融資資金	利根右			
	平成 23. 3.25	171,000,000	6,049,923	40,042,436	130,957,564	171,000,000	1.9	令和 23. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 23. 3.25	10,000,000	353,797	2,341,665	7,658,335	10,000,000	1.9	令和 23. 3. 1	財政融資資金	北部			
	平成 23. 3.25	36,000,000	1,273,668	8,429,986	27,570,014	36,000,000	1.9	令和 23. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 23. 3.25	175,000,000	6,191,442	40,979,101	134,020,899	175,000,000	1.9	令和 23. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 23. 3.25	1,000,000	35,379	234,166	765,834	1,000,000	1.9	令和 23. 3. 1	財政融資資金	市野川			
	平成 23. 3.25	90,000,000	3,184,170	21,074,966	68,925,034	90,000,000	1.9	令和 23. 3. 1	財政融資資金	利根右			
	平成 23. 3.25	3,000,000	106,139	702,499	2,297,501	3,000,000	1.9	令和 23. 3. 1	財政融資資金	古利根			
	平成 24. 3.26	908,000,000	32,022,281	184,249,144	723,750,856	908,000,000	1.7	令和 24. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 24. 3.26	255,000,000	8,993,041	51,743,978	203,256,022	255,000,000	1.7	令和 24. 3. 1	財政融資資金	北部			
	平成 24. 3.26	509,000,000	17,950,816	103,285,038	405,714,962	509,000,000	1.7	令和 24. 3. 1	財政融資資金	右岸			
	平成 24. 3.26	1,333,000,000	47,010,684	270,489,107	1,062,510,893	1,333,000,000	1.7	令和 24. 3. 1	財政融資資金	中川			
	平成 25. 3.25	1,111,000,000	39,204,363	190,292,281	920,707,719	1,111,000,000	1.5	令和 25. 3. 1	財政融資資金	南部			
	平成 25. 3.25	62,000,000	2,187,822	10,619,372	51,380,628	62,000,000	1.5	令和 25. 3. 1	財政融資資金	北部			

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					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成 25. 3.25	836,000,000	29,500,313	143,190,234	692,809,766	836,000,000	1.5	令和 25. 3. 1	財政融資資金 右岸
	平成 25. 3.25	1,071,000,000	37,792,865	183,441,075	887,558,925	1,071,000,000	1.5	令和 25. 3. 1	財政融資資金 中川
	小 計	42,154,500,000	1,925,672,670	25,307,086,432	16,847,413,568	42,154,500,000			
	平成 7. 3.27	237,000,000	16,459,962	237,000,000	0	237,000,000	4.75	令和 5. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 7. 5.30	1,063,000,000	68,730,021	1,063,000,000	0	1,063,000,000	3.95	令和 5. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 7. 7.28	14,000,000	856,283	14,000,000	0	14,000,000	3.35	令和 5. 3.20	地方公共団体金融機構 右岸ほか1
	平成 8. 5.16	1,630,000,000	97,250,501	1,529,365,419	100,634,581	1,630,000,000	3.45	令和 6. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 9. 5.30	1,272,000,000	69,032,985	1,128,360,425	143,639,575	1,272,000,000	2.65	令和 7. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 10. 1.30	56,000,000	2,901,786	48,461,586	7,538,414	56,000,000	2.2	令和 7. 9.20	地方公共団体金融機構 南部ほか1
	平成 10. 5.28	1,146,000,000	58,327,877	963,523,950	182,476,050	1,146,000,000	2.1	令和 8. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 11. 3.30	83,000,000	4,137,110	65,559,575	17,440,425	83,000,000	2.1	令和 9. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 11. 5.28	1,735,000,000	84,914,976	1,379,706,494	355,293,506	1,735,000,000	1.8	令和 9. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 12. 3.30	383,000,000	18,601,591	284,231,075	98,768,925	383,000,000	2.0	令和 10. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 12. 5.30	392,000,000	19,038,704	290,910,134	101,089,866	392,000,000	2.0	令和 10. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 13. 3.29	610,000,000	28,683,129	427,320,181	182,679,819	610,000,000	1.7	令和 11. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 13. 5.30	510,000,000	23,980,976	357,267,692	152,732,308	510,000,000	1.7	令和 11. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 14. 3.28	212,000,000	9,955,266	135,866,479	76,133,521	212,000,000	2.2	令和 12. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 14. 5.30	648,000,000	30,244,112	418,568,100	229,431,900	648,000,000	2.0	令和 12. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 15. 3.28	50,000,000	2,246,277	31,028,649	18,971,351	50,000,000	1.2	令和 13. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 15. 3.28	888,000,000	39,592,653	558,127,596	329,872,404	888,000,000	0.9	令和 13. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 16. 3.30	529,000,000	23,699,645	294,271,880	234,728,120	529,000,000	1.9	令和 14. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 16. 5.28	1,113,000,000	49,974,781	612,979,080	500,020,920	1,113,000,000	2.1	令和 14. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 17. 3.30	330,000,000	14,510,990	166,928,498	163,071,502	330,000,000	2.1	令和 15. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 17. 5.27	1,309,000,000	57,545,736	669,525,624	639,474,376	1,309,000,000	1.9	令和 15. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 18. 3.30	162,000,000	6,982,483	75,280,121	86,719,879	162,000,000	2.0	令和 16. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 18. 5.30	1,171,000,000	50,331,950	534,260,031	636,739,969	1,171,000,000	2.3	令和 16. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6

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					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成 19. 3.29	408,000,000	17,190,324	170,306,757	237,693,243	408,000,000	2.15	令和 17. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 19. 5.30	1,184,000,000	49,933,216	495,868,226	688,131,774	1,184,000,000	2.1	令和 17. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7
	平成 20. 3.28	320,000,000	13,216,460	120,522,975	199,477,025	320,000,000	2.1	令和 18. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか5
	平成 20. 5.29	684,000,000	28,168,211	255,773,855	428,226,145	684,000,000	2.2	令和 18. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 21. 3.30	419,000,000	17,077,997	142,674,519	276,325,481	419,000,000	1.9	令和 19. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 21. 5.28	464,000,000	18,767,678	155,594,446	308,405,554	464,000,000	2.1	令和 19. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 22. 3.30	428,000,000	17,036,000	127,250,467	300,749,533	428,000,000	2.0	令和 20. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 22. 3.30	508,500,000	20,240,200	151,184,259	357,315,741	508,500,000	2.0	令和 20. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 23. 3.30	205,000,000	8,045,471	53,250,313	151,749,687	205,000,000	1.9	令和 21. 3.20	地方公共団体金融機構 北部ほか2
	平成 23. 3.30	395,000,000	15,502,250	102,604,258	292,395,742	395,000,000	1.9	令和 21. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7
	平成 23. 3.30	125,000,000	4,905,776	32,469,703	92,530,297	125,000,000	1.9	令和 21. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7
	平成 24. 3.27	4,000,000	156,130	898,338	3,101,662	4,000,000	1.7	令和 22. 3.20	地方公共団体金融機構 利根右
	平成 24. 3.27	360,000,000	14,051,715	80,850,470	279,149,530	360,000,000	1.7	令和 22. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7
	平成 24. 3.27	282,000,000	11,007,177	63,332,869	218,667,131	282,000,000	1.7	令和 22. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか4
	平成 25. 3.26	12,000,000	471,176	2,291,498	9,708,502	12,000,000	1.4	令和 23. 3.20	地方公共団体金融機構 荒上ほか1
	平成 25. 3.26	471,000,000	18,493,642	89,941,282	381,058,718	471,000,000	1.4	令和 23. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7
	平成 25. 3.26	1,107,000,000	39,063,214	189,607,162	917,392,838	1,107,000,000	1.5	令和 25. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか2
	平成 25. 3.26	39,000,000	1,376,211	6,679,927	32,320,073	39,000,000	1.5	令和 25. 3.20	地方公共団体金融機構 中川
	平成 26. 3.25	71,000,000	2,772,726	10,878,555	60,121,445	71,000,000	1.3	令和 24. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか1
	平成 26. 3.25	1,907,000,000	66,939,840	262,246,126	1,644,753,874	1,907,000,000	1.4	令和 26. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか6
	平成 26. 3.25	2,094,000,000	73,503,946	287,961,922	1,806,038,078	2,094,000,000	1.4	令和 26. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7
	平成 26. 3.25	20,000,000	702,043	2,750,352	17,249,648	20,000,000	1.4	令和 26. 3.20	地方公共団体金融機構 右岸ほか1
	平成 27. 3.24	367,000,000	12,976,314	38,467,802	328,532,198	367,000,000	1.2	令和 27. 3.20	地方公共団体金融機構 南部
	平成 27. 3.24	1,312,000,000	46,389,439	137,519,770	1,174,480,230	1,312,000,000	1.2	令和 27. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7
	平成 27. 3.24	22,000,000	777,871	2,305,972	19,694,028	22,000,000	1.2	令和 27. 3.20	地方公共団体金融機構 中川
	平成 27. 3.24	1,470,000,000	51,975,972	154,080,839	1,315,919,161	1,470,000,000	1.2	令和 27. 3.20	地方公共団体金融機構 南部ほか7

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						
建設改良費等の財源に充てるための企業債	平成 28. 3.24	197,000,000	円 7,453,980	円 14,870,830	円 182,129,170	円 197,000,000	% 0.5	令和 28. 3.20	地方公共団体金融機構	中川
	平成 28. 3.24	455,000,000	17,216,047	34,346,335	420,653,665	455,000,000	0.5	令和 28. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	平成 28. 3.24	1,024,000,000	38,745,566	77,298,128	946,701,872	1,024,000,000	0.5	令和 28. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	平成 29. 3.23	1,162,000,000	43,215,398	43,215,398	1,118,784,602	1,162,000,000	0.6	令和 29. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	平成 29. 3.23	1,343,000,000	53,720,000	53,720,000	1,289,280,000	1,343,000,000	0.6	令和 29. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	平成 30. 3.26	636,000,000	0	0	636,000,000	636,000,000	0.6	令和 30. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	平成 30. 3.26	1,931,000,000	0	0	1,931,000,000	1,931,000,000	0.6	令和 30. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	平成 31. 3.28	733,000,000	0	0	733,000,000	733,000,000	0.4	令和 31. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	平成 31. 3.28	1,850,000,000	0	0	1,850,000,000	1,850,000,000	0.4	令和 31. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか7
	令和 2. 3.26	415,000,000	0	0	415,000,000	415,000,000	0.3	令和 32. 3.20	地方公共団体金融機構	中川ほか1
	令和 2. 3.26	397,000,000	0	0	397,000,000	397,000,000	0.3	令和 32. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか3
	令和 3. 3.25	626,000,000	0	0	626,000,000	626,000,000	0.5	令和 33. 3.20	地方公共団体金融機構	南部ほか3
	小 計	40,990,500,000	1,489,091,784	14,646,305,942	26,344,194,058	40,990,500,000				
	平成 14. 1.25	2,011,000,000	155,595,472	1,111,723,536	899,276,464	2,011,000,000	1.4	令和 14. 3.31	市 場 公 募	南部ほか5
	平成 15. 1.30	2,000,000,000	147,136,157	1,049,862,683	950,137,317	2,000,000,000	0.8	令和 15. 3.31	市 場 公 募	南部ほか6
	平成 16. 1.29	1,000,000,000	50,000,000	440,000,000	560,000,000	1,000,000,000	1.4	令和 16. 3.31	市 場 公 募	南部ほか5
	平成 17. 1.28	1,000,000,000	50,000,000	400,000,000	600,000,000	1,000,000,000	1.4	令和 17. 3.31	市 場 公 募	南部ほか6
	平成 18. 1.27	1,000,000,000	50,000,000	355,000,000	645,000,000	1,000,000,000	1.5	令和 18. 3.31	市 場 公 募	南部ほか6
	平成 19. 2.27	1,000,000,000	40,000,000	411,555,552	588,444,448	1,000,000,000	1.85	令和 19. 3.31	市 場 公 募	南部ほか6
	平成 20. 2.27	1,000,000,000	40,000,000	378,222,220	621,777,780	1,000,000,000	1.65	令和 20. 3.31	市 場 公 募	南部ほか7
	平成 21. 2.26	1,000,000,000	40,000,000	344,916,667	655,083,333	1,000,000,000	1.48	令和 21. 3.31	市 場 公 募	南部ほか7
	平成 22. 7.28	1,606,000,000	192,268,371	755,469,342	850,530,658	1,606,000,000	1.17	令和 12. 3.31	市 場 公 募	南部ほか6
	小 計	11,617,000,000	765,000,000	5,246,750,000	6,370,250,000	11,617,000,000				
	平成 18. 3.24	1,140,000,000	76,300,000	913,800,000	226,200,000	1,140,000,000	1.7	令和 8. 3.31	市 中 銀 行	南部ほか6
	平成 19. 3.22	5,000,000	250,000	4,300,000	700,000	5,000,000	1.75	令和 9. 3.31	市 中 銀 行	南部ほか3
	平成 21. 3.18	14,000,000	450,000	7,550,000	6,450,000	14,000,000	1.48	令和 21. 3.31	市 中 銀 行	南部ほか7

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					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	小計	1,159,000,000	77,000,000	925,650,000	233,350,000	1,159,000,000	%		
平成 29. 3. 24	673,000,000	44,866,666	44,866,666	628,133,334	673,000,000	0.51	令和 19. 3. 24	武 藏 野 銀 行 南部ほか2	
平成 29. 3. 24	591,000,000	39,400,000	39,400,000	551,600,000	591,000,000	0.51	令和 19. 3. 24	武 藏 野 銀 行 中川	
令和 2. 3. 27	315,500,000	31,550,000	94,650,000	220,850,000	315,500,000	0.1	令和 12. 3. 27	武 藏 野 銀 行 南部ほか7	
小計	1,579,500,000	115,816,666	178,916,666	1,400,583,334	1,579,500,000				
平成 28. 3. 24	1,138,000,000	75,866,666	151,733,332	986,266,668	1,138,000,000	0.51	令和 18. 3. 24	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか3	
平成 30. 3. 29	2,040,000,000	0	0	2,040,000,000	2,040,000,000	0.54	令和 20. 3. 29	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか3	
平成 30. 3. 29	631,000,000	0	0	631,000,000	631,000,000	0.54	令和 20. 3. 29	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか1	
令和 2. 3. 27	1,710,000,000	0	0	1,710,000,000	1,710,000,000	0.16	令和 22. 3. 27	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか6	
令和 2. 3. 27	2,335,000,000	0	0	2,335,000,000	2,335,000,000	0.16	令和 22. 3. 27	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか7	
令和 3. 3. 26	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	1,000,000,000	0.508	令和 23. 3. 26	埼 玉 り そ な 銀 行 南部	
令和 3. 3. 26	1,922,000,000	0	0	1,922,000,000	1,922,000,000	0.424	令和 23. 3. 26	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか7	
令和 3. 3. 26	54,000,000	0	0	54,000,000	54,000,000	0.473	令和 23. 3. 26	埼 玉 り そ な 銀 行 古利根ほか1	
令和 4. 3. 25	2,008,000,000	0	0	2,008,000,000	2,008,000,000	0.369	令和 24. 3. 25	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか7	
令和 4. 3. 25	517,000,000	0	0	517,000,000	517,000,000	0.565	令和 24. 3. 25	埼 玉 り そ な 銀 行 右岸	
令和 4. 3. 25	68,000,000	0	0	68,000,000	68,000,000	0.468	令和 24. 3. 25	埼 玉 り そ な 銀 行 中川	
令和 5. 3. 24	2,172,000,000	0	0	2,172,000,000	2,172,000,000	0.928	令和 25. 3. 24	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか7	
令和 5. 3. 24	2,528,000,000	0	0	2,528,000,000	2,528,000,000	0.928	令和 25. 3. 24	埼 玉 り そ な 銀 行 南部ほか7	
小計	18,123,000,000	75,866,666	151,733,332	17,971,266,668	18,123,000,000				
平成 31. 3. 28	682,000,000	0	0	682,000,000	682,000,000	0.47	令和 21. 3. 28	あ お ぞ ら 銀 行 南部ほか2	
平成 31. 3. 28	409,000,000	0	0	409,000,000	409,000,000	0.47	令和 21. 3. 28	あ お ぞ ら 銀 行 南部ほか3	
令和 3. 3. 26	2,473,000,000	0	0	2,473,000,000	2,473,000,000	0.297	令和 23. 3. 26	あ お ぞ ら 銀 行 南部ほか7	
令和 4. 3. 25	2,484,000,000	0	0	2,484,000,000	2,484,000,000	0.338	令和 24. 3. 25	あ お ぞ ら 銀 行 南部ほか7	
小計	6,048,000,000	0	0	6,048,000,000	6,048,000,000				
平成 31. 3. 28	1,639,000,000	0	0	1,639,000,000	1,639,000,000	0.43	令和 21. 3. 28	栃 木 銀 行 南部ほか3	
小計	1,639,000,000	0	0	1,639,000,000	1,639,000,000				

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					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	令和 2. 3.27	315,500,000	31,550,000	94,650,000	220,850,000	315,500,000	0.1	令和 12. 3.27	埼玉県信用金庫南部ほか7
	小 計	315,500,000	31,550,000	94,650,000	220,850,000	315,500,000			
	平成 28. 3.15	348,000,000	17,400,000	121,800,000	226,200,000	348,000,000	0.15	令和 8. 3.15	武藏野銀行南部ほか7
	平成 29. 3.15	436,000,000	21,800,000	130,800,000	305,200,000	436,000,000	0.15	令和 9. 3.15	武藏野銀行南部ほか7
	平成 29. 3.15	1,471,000,000	147,100,000	882,600,000	588,400,000	1,471,000,000	0.11	令和 9. 3.15	武藏野銀行南部ほか6
	小 計	2,255,000,000	186,300,000	1,135,200,000	1,119,800,000	2,255,000,000			
	平成 25. 3.22	692,000,000	380,600,000	692,000,000	0	692,000,000	0.353	令和 5. 3.22	埼玉りそな銀行南部ほか7
	平成 28. 3.15	1,402,000,000	140,200,000	981,400,000	420,600,000	1,402,000,000	0.12	令和 8. 3.15	埼玉りそな銀行南部ほか6
	令和 3. 3.26	417,500,000	41,750,000	83,500,000	334,000,000	417,500,000	0.098	令和 13. 3.26	埼玉りそな銀行南部ほか7
	小 計	2,511,500,000	562,550,000	1,756,900,000	754,600,000	2,511,500,000			
	平成 26. 3.24	663,000,000	33,150,000	298,350,000	364,650,000	663,000,000	0.315	令和 6. 3.24	川口信用金庫南部ほか7
	平成 27. 3.23	647,000,000	32,350,000	258,800,000	388,200,000	647,000,000	0.22	令和 7. 3.23	川口信用金庫南部ほか7
	平成 28. 3.15	348,000,000	17,400,000	121,800,000	226,200,000	348,000,000	0.15	令和 8. 3.15	川口信用金庫南部ほか7
	小 計	1,658,000,000	82,900,000	678,950,000	979,050,000	1,658,000,000			
	平成 30. 3.29	1,638,000,000	163,800,000	819,000,000	819,000,000	1,638,000,000	0.113	令和 10. 3.29	三菱UFJ銀行南部ほか7
	平成 31. 3.28	1,488,000,000	148,800,000	595,200,000	892,800,000	1,488,000,000	0.07	令和 11. 3.28	三菱UFJ銀行南部ほか7
	令和 2. 3.27	1,367,000,000	136,700,000	410,100,000	956,900,000	1,367,000,000	0.01	令和 12. 3.27	三菱UFJ銀行南部ほか7
	小 計	4,493,000,000	449,300,000	1,824,300,000	2,668,700,000	4,493,000,000			
	合 計	134,543,500,000	5,761,047,786	51,946,442,372	82,597,057,628	134,543,500,000			

## 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。

##### イ 無形固定資産

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 決算報告書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た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 キャッシュ・フロー計算書関連

該当事項はない。

### 3 貸借対照表関連

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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、60,799,593,552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) 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 109,820,000円

1年超 1,213,250,000円

計 1,323,070,000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11,468,880円を支給するため、退職給付引当金11,468,880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128,733,783円を支給するため、賞与引当金99,626,667円を取り崩している。

###### ウ 修繕引当金

当年度において、修繕引当金15,471,000円を取り崩している。

##### (2) 他会計繰入金等の使途の特定について

ア 収益的収入の他会計補助金6,098,773,478円については、委託料等の課税仕入れ（特定収入）に541,494,791円及び減価償却費や企業債利息等（特定収入以外）に5,557,278,687円を充当した。

イ 収益的収入の公共下水道指導監督費8,646,000円については、事務費の課税仕入れ（特定収入）に156,415円及び職員給与費（特定収入以外）に8,489,585円を充当した。

ウ 収益的収入の損害賠償金88,602,017円については、全額委託料等の課税仕入れ（特定収入）に充当した。

エ 資本的収入の国庫補助金10,234,712,000円については、全額工事請負費等の課税仕入れ（特定収入）に充当した。

オ 資本的収入の他会計補助金119,500,544円については、工事請負額等の課税仕入れ（特定収入）に23,770,978円及び企業債利息や職員給与費等（特定収入以外）に95,729,566円を充当した。