

議案第 1 3 4 号

平成 2 0 年度さいたま市下水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和 2 7 年法律第 2 9 2 号）第 3 0 条第 4 項の規定により、平成 2 0 年度さいたま市下水道事業会計決算を別冊監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

平成 2 1 年 9 月 2 日提出

さいたま市長 清 水 勇 人

1 平成20年度さいたま市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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 下水道事業収益	円 21,620,316,000	円 332,400,000	円 0	円 21,287,916,000
第1項 営業収益	14,247,629,000	0	0	14,247,629,000
第2項 営業外収益	7,372,687,000	332,400,000	0	7,040,287,000

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 下水道事業費用	円 21,530,000,000	円 332,400,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	15,715,147,000	332,400,000	0	26,435,000	0
第2項 営業外費用	5,736,526,000	0	0	26,435,000	0
第3項 特別損失	71,829,000	0	0	0	0
第4項 予 備 費	6,498,000	0	0	0	0

下水道事業決算報告書

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 21,129,837,392	円 158,078,608	
14,483,257,473	235,628,473	(うち仮受消費税及び地方消費税 510,867,945円)
6,646,579,919	393,707,081	(うち仮受消費税及び地方消費税 11,612円)

額			決 算 額	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
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				
円 21,197,600,000	円 0	円 21,197,600,000	円 20,585,381,908	円 0	円 612,218,092	
15,409,182,000	0	15,409,182,000	15,216,104,161	0	193,077,839	(うち仮払消費税 及び地方消費税 301,683,369円)
5,710,091,000	0	5,710,091,000	5,303,720,158	0	406,370,842	
71,829,000	0	71,829,000	65,557,589	0	6,271,411	(うち仮払消費税 及び地方消費税 2,700,030円)
6,498,000	0	6,498,000	0	0	6,498,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予			算 額	
	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	継続費繰越額に係る財源充当額
	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	18,162,786,000	648,000,000	18,810,786,000	2,365,018,600	6,093,000,000
第1項 企業債	9,269,300,000	702,800,000	8,566,500,000	1,590,900,000	3,222,900,000
第2項 他会計金 出資金	4,400,302,000	57,800,000	4,458,102,000	0	0
第3項 他会計金 負担金	592,329,000	0	592,329,000	0	0
第4項 国庫金 補助金	3,024,000,000	1,293,000,000	4,317,000,000	770,150,000	2,870,100,000
第5項 負担金	852,621,000	0	852,621,000	3,968,600	0
第6項 長期貸付金 返還金	24,234,000	0	24,234,000	0	0

支 出

区 分	予					算 額	
	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 繰 越 額
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	26,772,000,000	648,000,000	0	0	27,420,000,000	4,472,896,000	6,650,000,000
第1項 建設費 改良費	17,652,492,000	648,000,000	0	0	18,300,492,000	4,472,896,000	6,650,000,000
第2項 企業債 償還金	9,077,928,000	0	0	0	9,077,928,000	0	0
第3項 長期 貸付金	31,610,000	0	0	0	31,610,000	0	0
第4項 予備費	9,970,000	0	0	0	9,970,000	0	0

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 2,470,687,300円を除く。）が資本的支出額に不足する
税資本的収支調整額 239,352,386円、繰越工事資金 1,380,898,800円、過年度分損益勘定留保資金 1,283,978,600円、

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考	
			円	円
27,268,804,600	19,626,008,300	7,642,796,300		
13,380,300,000	8,858,300,000	4,522,000,000		
4,458,102,000	4,086,138,042	371,963,958	翌年度繰越額に係る財源充当額	1,379,131,000円
592,329,000	592,327,748	1,252		
7,957,250,000	5,272,450,000	2,684,800,000	翌年度繰越額に係る財源充当額	1,085,865,000円
856,589,600	793,629,110	62,960,490	(うち仮受消費税及び地方消費税 翌年度繰越額に係る財源充当額	459,993円) 5,691,300円
24,234,000	23,163,400	1,070,600		

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 繰 越	費 次 額		
38,542,896,000	28,305,675,065	6,559,267,000	3,042,000,000	9,601,267,000	635,953,935	
29,423,388,000	19,196,231,249	6,559,267,000	3,042,000,000	9,601,267,000	625,889,751	(うち仮払消費税 及び地方消費税 811,671,710円)
9,077,928,000	9,077,883,816	0	0	0	44,184	
31,610,000	31,560,000	0	0	0	50,000	
9,970,000	0	0	0	0	9,970,000	

額 11,150,354,065円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 111,181,590円、当年度分消費税及び地方消費
当年度分損益勘定留保資金 8,096,789,058円、減債積立金 38,153,631円で補てんした。

2 平成20年度さいたま市下水道事業損益計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	10,213,888,156	
(2) 他会計負担金	3,751,056,883	
(3) その他営業収益	<u>7,444,489</u>	13,972,389,528

2 営業費用

(1) 管きよ費	632,117,295	
(2) ポンプ場費	455,259,658	
(3) 処理場費	185,435,357	
(4) 水質指導費	42,028,922	
(5) 流域下水道維持管理負担金	3,932,284,511	
(6) 普及指導費	40,767,710	
(7) 貸付助成事業費	8,219,563	
(8) 業務費	738,591,662	
(9) 総係費	34,629,546	
(10) 給与費	748,297,510	
(11) 減価償却費	8,036,810,679	
(12) 資産減耗費	<u>59,978,379</u>	<u>14,914,420,792</u>

営業損失

942,031,264

3	営業外収益			
(1)	他会計補助金	6,334,164,293		
(2)	雑収益	<u>7,303,485</u>	6,341,467,778	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	5,303,720,158		
(2)	雑支出	<u>32,858,797</u>	<u>5,336,578,955</u>	<u>1,004,888,823</u>
	経常利益			62,857,559
5	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	54,000,629		
(2)	その他特別損失	<u>8,856,930</u>	<u>62,857,559</u>	<u>62,857,559</u>
	当年度純利益			0
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>0</u></u>

3 平成20年度さいたま市下水道事業剰余金計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位：円)

利益剰余金の部

減債積立金	
1 前年度末残高	38,153,631
2 前年度繰入額	0
3 当年度処分額	<u>38,153,631</u>
4 当年度末残高	<u>0</u>
積立金合計	<u><u>0</u></u>
未処分利益剰余金	
(1) 当年度純利益	<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>0</u></u>

資本剰余金の部

受贈財産評価額	
1 前年度末残高	6,606,067,149
2 当年度発生高	666,196,943
3 当年度処分額	<u>0</u>
4 当年度末残高	7,272,264,092
寄附金	
1 前年度末残高	99,672,584
2 当年度発生高	0
3 当年度処分額	<u>50,194</u>
4 当年度末残高	99,622,390

国庫補助金			
1	前年度末残高	51,860,855,523	
2	当年度発生高	5,272,450,000	
3	当年度処分額	<u>258,904,459</u>	
4	当年度末残高		56,874,401,064
県補助金			
1	前年度末残高	357,306,576	
2	当年度発生高	0	
3	当年度処分額	<u>445,161</u>	
4	当年度末残高		356,861,415
他会計負担金			
1	前年度末残高	1,528,086,808	
2	当年度発生高	592,327,748	
3	当年度処分額	<u>16,830,043</u>	
4	当年度末残高		2,103,584,513
受益者負担金			
1	前年度末残高	15,805,478,778	
2	当年度発生高	783,969,210	
3	当年度処分額	<u>3,370,925</u>	
4	当年度末残高		16,586,077,063
工事負担金			
1	前年度末残高	3,306,711,484	
2	当年度発生高	9,199,907	
3	当年度処分額	<u>1,034,574</u>	
4	当年度末残高		<u>3,314,876,817</u>
翌年度繰越資本剰余金			<u><u>86,607,687,354</u></u>

4 平成20年度さいたま市下水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

1	当年度未処分利益剰余金	0
2	利益剰余金処分額	<u>0</u>
3	翌年度繰越利益剰余金	<u><u>0</u></u>

5 平成20年度さいたま市下水道事業貸借対照表

(平成21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	5,326,910,860	
ロ	建 物	1,598,143,069	
	減価償却累計額	185,804,202	1,412,338,867
ハ	構 築 物	366,836,464,589	
	減価償却累計額	25,866,229,336	340,970,235,253
ニ	機 械 及 び 装 置	7,032,555,330	
	減価償却累計額	1,596,516,676	5,436,038,654
ホ	工 具、器 具 及 び 備 品	4,782,293	
	減価償却累計額	4,213,012	569,281
ヘ	建 設 仮 勘 定	10,308,166,689	
	有形固定資産合計		363,454,259,604

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	施 設 利 用 権	19,536,343,887	
ロ	ソ フ ト ウ ェ ア	1,021,849	
	無形固定資産合計		19,537,365,736

(3) 投 資

イ	出 資 金	10,115,000	
ロ	長 期 貸 付 金	42,563,593	
	投資合計		52,678,593

固定資産合計 383,044,303,933

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

イ	預 金	810,091,579	810,091,579
---	-----	-------------	-------------

(2) 未 収 金

イ	営 業 未 収 金	1,927,075,399	
ロ	営 業 外 未 収 金	352,968,610	
ハ	そ の 他 未 収 金	108,463,952	
	未収金合計		2,388,507,961

(3) 前 払 金

イ	前 払 金	2,896,530,000	2,896,530,000
---	-------	---------------	---------------

(4) そ の 他 流 動 資 産

イ	保 管 有 価 証 券	11,100,000	11,100,000
---	-------------	------------	------------

流動資産合計 6,106,229,540

資 産 合 計 389,150,533,473

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 企業債	<u>7,369,496,000</u>	<u>7,369,496,000</u>	
	固定負債合計			7,369,496,000
4	流動負債			
(1)	未払金			
	イ 営業未払金	1,495,472,594		
	ロ 建設改良未払金	1,626,269,036		
	ハ その他未払金	<u>370,000</u>		
	未払金合計		3,122,111,630	
(2)	預り金			
	イ その他預り金	<u>6,407,469</u>	6,407,469	
(3)	その他流動負債			
	イ 預り有価証券	<u>11,100,000</u>	<u>11,100,000</u>	
	流動負債合計			<u>3,139,619,099</u>
	負債合計			10,509,115,099

資本の部

5	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	112,958,018,483		
	ロ 繰入資本金	12,180,986,467		
	ハ 組入資本金	<u>103,379,328</u>		
	自己資本金合計		125,242,384,278	
(2)	借入資本金			
	イ 企業債	<u>166,791,346,742</u>	<u>166,791,346,742</u>	
	資本金合計			292,033,731,020
6	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	7,272,264,092		
	ロ 寄附金	99,622,390		
	ハ 国庫補助金	56,874,401,064		
	ニ 県補助金	356,861,415		
	ホ 他会計負担金	2,103,584,513		
	ヘ 受益者負担金	16,586,077,063		
	ト 工事負担金	<u>3,314,876,817</u>		
	資本剰余金合計		<u>86,607,687,354</u>	
	剰余金合計			<u>86,607,687,354</u>
	資本合計			<u>378,641,418,374</u>
	負債資本合計			<u>389,150,533,473</u>

(注) 重要な会計方針等

1 固定資産の減価償却方法

有形固定資産、無形固定資産ともに定額法により固定資産を取得した翌事業年度から行う。
ただし、補助金、負担金等をもって取得した有形固定資産については、取得金額から補助金額等を控除した額を帳簿価格とみなして減価償却する。

2 建設仮勘定の整理方法

建設改良工事でその工期が1事業年度を越えるものは、建設仮勘定をもって整理する。
なお、過年度において構築物等へ整理した資産の一部を当該年度末において建設仮勘定に整理した。