

令和 6 年度

東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計
決算書

議案第 41 号

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計決算認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定に基づき、上記会計決算について、別紙監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和7年9月9日提出

東秩父村長 高 野 貞 宜

目次

I 決算書類	頁
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計決算報告書	4
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計損益計算書	8
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計剰余金計算書	10
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計剰余金処分計算書(案)	10
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計貸借対照表	12
II 決算附属書類	
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計報告書	
1 概況	16
2 工事	17
3 業務	18
4 会計	20
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計	
キャッシュ・フロー計算書	22
令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計収益費用明細書	23
固定資産明細書	24
企業債明細書	26
注記	28

空白ページ

決 算 書 類

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

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	
	円	円	円	円	
第1款 合併処理浄化槽設置管理事業収益	46,007,000	0	0	46,007,000	
第1項 営業収益	22,560,000	0	0	22,560,000	
第2項 営業外収益	23,447,000	0	0	23,447,000	
第3項 特別利益	0	0	0	0	

支 出

区 分	予 算 額						小 計
	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		
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 合併処理浄化槽設置管理事業費用	46,007,000	0	0	0	0	0	46,007,000
第1項 営業費用	42,984,000	0	43,000	0	0	0	43,027,000
第2項 営業外費用	2,823,000	0	0	0	0	0	2,823,000
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0
第4項 予備費	200,000	0	△43,000	0	0	0	157,000

(単位：円、税込)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	
43,880,469	△2,126,531	うち、仮受消費税等 1,944,852円
21,393,465	△1,166,535	うち、仮受消費税等 1,944,852円
22,487,004	△959,996	
0	0	

地方公営企業法第26条 第2項の規定による繰越 額	合 計	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
円	円	円	円	円	
0	46,007,000	43,109,161	0	2,897,839	うち、仮払消費税等 2,126,844円
0	43,027,000	40,398,229	0	2,628,771	うち、仮払消費税等 2,126,844円
0	2,823,000	2,710,932	0	112,068	
0	0	0	0	0	
0	157,000	0	0	157,000	

(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	継続費通次繰越 額に係る財源充 当額	合 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	14,683,000	0	14,683,000	0	0	14,683,000
第1項 補助金	13,773,000	0	13,773,000	0	0	13,773,000
第2項 負担金等	910,000	0	910,000	0	0	910,000

支 出

区 分	予 算 額					
	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 よる繰越額	継続費通次繰越額
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	17,921,000	0	0	17,921,000	0	0
第1項 建設改良費	10,707,000	0	0	10,707,000	0	0
第2項 企業債償還金	7,214,000	0	0	7,214,000	0	0

※資本的収入額が、資本的支出額に不足する額2,614,392円は、当年度分損益勘定留保資金2,614,392円で補填した。

(単位：円、税込)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	円	
10,967,800	△3,715,200	うち、仮受消費税等 51,709円
10,399,000	△3,374,000	
568,800	△341,200	うち、仮受消費税等 51,709円

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	継続費通次 繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
17,921,000	13,582,192	0	0	0	4,338,808	うち、仮払消費税等 579,000円
10,707,000	6,369,000	0	0	0	4,338,000	うち、仮払消費税等 579,000円
7,214,000	7,213,192	0	0	0	808	

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計損益計算書

(令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで)

(単位：円、税抜)

1 営業収益			
(1) 浄化槽使用料	19,448,613		
(2) 他会計負担金	0		
(3) 受託事業収益	0		
(4) 建設補助金	0		
(5) その他の営業収益	<u>0</u>	<u>19,448,613</u>	
2 営業費用			
(1) 受託事業費	0		
(2) 業務費	22,366,459		
(3) 総係費	2,858,862		
(4) 減価償却費	13,046,064		
(5) 資産消耗費	0		
(6) その他営業費用	<u>0</u>	<u>38,271,385</u>	
営業損失			<u>18,822,772</u>
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,755		
(2) 受託工事収益	0		
(3) 補助金	3,250,000		
(4) 他会計負担金	0		
(5) 他会計補助金	12,242,000		
(6) 長期前受金戻入	6,990,074		
(7) 資本費繰入収益	0		
(8) 雑収益	<u>175</u>	<u>22,487,004</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,389,232		
(2) 雑支出	0	0	
(3) 消費税	<u>1,321,700</u>	<u>2,710,932</u>	<u>19,776,072</u>
経常利益			953,300
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			953,300
前年度繰越利益剰余金			△930,352
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			<u>22,948</u>

空白ページ

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計剰余金計算書

	資本金	資本剰余金				
	固有資本金	受贈財産評価額	寄附金	補助金	負担金	その他資本剰余金
前年度期末残高	42,890,000	0	0	0	0	14,095,894
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
利益積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
その他積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
出資金の取入	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0
受贈財産評価額の受入	0	0	0	0	0	0
その他資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0
当年度末処分利益	0	0	0	0	0	0
処分後残高	42,890,000	0	0	0	0	14,095,894
当年度変動額	0	0	0	0	0	7,422,291
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
利益積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
その他積立金の取崩	0	0	0	0	0	0
出資金の取入	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0
受贈財産評価額の受入	0	0	0	0	0	0
その他資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	7,422,291
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	42,890,000	0	0	0	0	21,518,185

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計剰余金処分計算書（案）

（単位：円、税抜）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	42,890,000	21,518,185	22,948
議会の議決による処理額	0	0	0
減債積立金の積立			
利益積立金の積立			
建設改良積立金の積立			
その他積立金の積立			
処理後残高	42,890,000	21,518,185	（繰越利益剰余金） 22,948

(単位：円、税抜)

剰余金						資本合計
利益剰余金						
資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	その他積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
14,095,894	0	0	0	△ 930,352	△ 930,352	56,055,542
0	0	0	0		0	0
0	0	0	0		0	
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
14,095,894	0	0	0	△ 930,352	△ 930,352	56,055,542
7,422,291	0	0	0		0	7,422,291
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
7,422,291	0	0	0	0	0	7,422,291
0	0	0	0	953,300	953,300	953,300
21,518,185	0	0	0	22,948	22,948	64,431,133

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計貸借対照表

令和 7年 3月31日

(単位：円、税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		0	
ロ 建物	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ハ 構築物	447,944,763		
減価償却累計額	<u>△192,289,060</u>	255,655,703	
ニ 機械及び装置	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ホ 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具、器具及び備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			255,655,703

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産		<u>312,000</u>	
無形固定資産合計			312,000

(3) 投資

イ 出資金		<u>0</u>	
投資合計			<u>0</u>
固定資産合計			255,967,703

2 流動資産

(1) 現金預金

ア 現金預金	12,681,824		
イ 基金預金	3,724,000	16,405,824	

(2) 未収金

貸倒引当金	<u>0</u>	<u>2,377,833</u>	
-------	----------	------------------	--

流動資産合計 18,783,657

資 産 合 計 274,751,360

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

56,184,701

企業債合計

56,184,701

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

0

引当金合計

0

(3) 営業保証金

20,000

(4) リース債務

0

固定負債合計

56,204,701

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

7,353,157

企業債合計

7,353,157

(2) 未払金

3,911,530

(3) 引当金

イ 賞与引当金

0

引当金合計

0

(4) リース債務

312,000

流動負債合計

11,576,687

5 繰延収益

(1) 長期前受金

237,195,403

収益化累計額

△94,656,564

繰延収益合計

142,538,839

負債合計

210,320,227

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金

42,890,000

自己資本金合計

42,890,000

資本金合計

42,890,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

0

ロ 国庫補助金

0

ハ その他資本剰余金

21,518,185

資本剰余金合計

21,518,185

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

0

ロ 建設改良積立金

0

ハ 当年度未処分利益剰余金

22,948

利益剰余金合計

22,948

剰余金合計

21,541,133

資本合計

64,431,133

負債資本合計

274,751,360

空白ページ

決 算 付 属 書 類

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計報告書

1 概 況

(1) 総括事項

イ 事業概要

当年度の浄化槽設置基数は5基、年度末時点での管理基数は368基となっている。年間総処理水量は194,180 m³、一日平均処理水量は532 m³である。

当年度より浄化槽の新規設置を取り止め、既存の単独槽や汲み取り槽からの転換のみの事業とした。

「東秩父村上下水道事業審議会」を4回開催され、収支バランスを改善するため、令和8年4月1日より清掃料を定額化し、令和9年4月1日より料金を改定することで答申され、議会へ上程することに決定した。

ロ 収益的収入及び支出（消費税抜）

合併処理浄化槽設置管理事業収益の総額は41,935,617円となった。うち浄化槽使用料収益は19,448,613円で収入の46.4%である。一方、合併処理浄化槽設置管理事業費用は40,982,317円であり、当年度純利益は、953,300円となった。

前年度未処理欠損金930,352円を当年度純利益により、22,948円の当年度未処分利益剰余金を計上した。

ハ 資本的収入及び支出（消費税抜）

資本的収入は10,916,091円であり、国庫補助金、他会計補助金、受益者負担金によるものである。一方、資本的支出は13,003,192円であり、建設改良費、企業債償還金によるものである。

(2) 経常指標に関する事項

令和6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102.3%となった。また、経費回収率は60.6%となっており、事業に必要な費用を使用料でまかなえていない状況である。

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、42.9%となった。

(3) 議会議決事項

提出年月日	議案番号	件 名	議決年月日
令和 6 年 9 月 26 日	議案第 41 号	令和 5 年度東秩父村合併処理浄化槽 設置管理事業会計決算認定について	令和 6 年 10 月 4 日
令和 7 年 3 月 6 日	議案第 17 号	令和 7 年度東秩父村合併処理浄化槽 設置管理事業会計当初予算	令和 7 年 3 月 13 日

(4) 行政官庁許認可事項

該当なし

(5) 職員に関する事項

期末現在職員係別構成表

区 分	課 長	主 事	合 計
一般職	1	1	2
合 計	1	1	2

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

(単位：円、税込)

工事名	工事内容	金 額	備 考
浄化槽設置工事(5 基)	公共浄化槽設置工事	6,369,000	
合 計		6,369,000	

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

イ 年度末業務量

	令和 6 年度	令和 5 年度
浄化槽管理基数	368 基	363 基
年間総処理水量	194,180 m ³	191,625 m ³
一日平均処理水量	532 m ³	525 m ³

ロ 当年度浄化槽設置基数

	令和 6 年度				令和 5 年度			
人槽	5	7	10	合計	5	7	10	合計
新築	0	0	0	0	0	2	0	2
転換	2	2	1	5	0	0	0	0
合計	2	2	1	5	0	2	0	2

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円、税抜)

科目		令和6年度		令和5年度		比較	
		金 額	率(%)	金 額	率(%)	増 減	率(%)
	営業収益	19,448,613	46.4%	17,438,705	44.1%	2,009,908	11.5
	浄化槽使用料	19,448,613	46.4%	17,438,705	44.1%	2,009,908	11.5
	その他の営業収益	0	0.0%	0	0.0%	0	-
	営業外収益	22,487,004	53.6%	21,876,388	55.4%	610,616	2.8
	受取利息及び配当金	4,755	0.0%	84	0.0%	4,671	5560.7
	補助金	3,250,000	7.7%	0	0.0%	3,250,000	-
	他会計補助金	12,242,000	29.2%	15,052,000	38.1%	△2,810,000	△ 18.7
	長期前受金戻入	6,990,074	16.7%	6,824,100	17.3%	165,974	2.4
	雑収益	175	0.0%	204	0.0%	△29	△ 14.2
	特別利益	0	0.0%	201,225	0.5%	△201,225	△ 100.0
	その他特別利益	0	0.0%	201,225	0.5%	△201,225	△ 100.0
	計	41,935,617	100.0%	39,516,318	100.0%	2,419,299	6.1

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円、税抜)

科目		令和6年度		令和5年度		比較	
		金 額	率(%)	金 額	率(%)	増 減	率(%)
	営業費用	38,271,385	93.4%	37,597,297	89.1%	674,088	1.8
	業務費	22,366,459	54.6%	18,818,219	44.6%	3,548,240	18.9
	総係費	2,858,862	7.0%	5,898,916	14.0%	△3,040,054	△ 51.5
	減価償却費	13,046,064	31.8%	12,880,162	30.5%	165,902	1.3
	営業外費用	2,710,932	6.6%	4,128,113	9.8%	△1,417,181	△ 34.3
	支払利息及び企業債取扱諸費	1,389,232	3.4%	1,529,913	3.6%	△140,681	△ 9.2
	消費税及び地方消費税	1,321,700	3.2%	2,598,200	6.2%	△1,276,500	△ 49.1
	雑支出	0	0.0%	0	0.0%	0	-
	特別損失	0	0.0%	464,150	1.1%	△464,150	△ 100.0
	過年度損益修正損	0	0.0%	441,000	1.0%	△441,000	△ 100.0
	その他特別損失	0	0.0%	23,150	0.1%	△23,150	△ 100.0
	予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	-
	予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	-
	計	40,982,317	100.0%	42,189,560	100.0%	△1,207,243	△ 2.9

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

建設工事等請負契約

(単位：円、税込)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手
令和6年7月1日	968,000	合併処理浄化槽 設置工事(7人槽)	有限会社護守総合設備
令和6年7月17日	968,000	合併処理浄化槽 設置工事(7人槽)	有限会社護守総合設備
令和6年8月19日	693,000	合併処理浄化槽 設置工事(5人槽)	有限会社護守総合設備
令和6年10月31日	1,144,000	合併処理浄化槽 設置工事(10人槽)	有限会社護守総合設備
令和6年12月13日	693,000	合併処理浄化槽 設置工事(5人槽)	有限会社護守総合設備

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債の概況

年度当初現在高	当年度借入金	当年度償還金	年度末残高
70,751,050 円	0 円	7,213,192 円	63,537,858 円

ロ 一時借入金の概況

該当なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ 他会計補助金の使途について

他会計補助金の使途については、維持管理費に 2,952,778 円（特定収入）、事務費に 9,289,222 円（特定収外入）、公債費 7,214,000 円（特定収入 4,586,560 円、特定収入外 2,626,632 円、過分 808 円）にそれぞれ充当した。

ロ 国庫補助金の使途について

国庫補助金の使途については、既存浄化槽撤去及び、新規設置配管に関わる循環型社会形成交付金 750,000 円を 3 条補助金に（特定収入）、本体の設置に関わる循環型社会

形成交付金 3,185,000 円を建設改良費（特定収入）に充当した。

5 付 帯 事 項

該当なし

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計キャッシュ・フロー計算書
(令和 6年 4月 1日から令和 7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	953,300
減価償却費	13,046,064
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
引当金の増減額 (△は減少)	
長期前受金戻入額	△ 6,990,074
受取利息及び受取配当金	△ 4,755
支払利息	1,389,232
為替差損益 (△は益)	0
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	321,598
未払金の増減額 (△は減少)	△ 261,511
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
小計	8,453,854
利息及び配当金の受取額	4,755
利息の支払額	△ 1,389,232
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,069,377

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	△ 5,790,000
有形固定資産の売却による収入	
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	
国庫補助金等による収入	3,702,091
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,087,909

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
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	△ 7,213,192
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
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	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	7,214,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	808

資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	4,982,276
資金期首残高	7,699,548
資金期末残高	12,681,824

令和6年度東秩父村合併処理浄化槽設置管理事業会計収益費用明細書

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
合併処理	浄化槽設置管理事業	収益		41,935,617	
	営業	収益		19,448,613	
		浄化槽使用料		19,448,613	
		浄化槽使用料		19,448,613	浄化槽使用料 10,430,732
		浄化槽清掃料			9,017,881
		その他の営業収益		0	
		雑収益		0	
	営業外	収益		22,487,004	
		受取利息及び配当金		4,755	
		預金利息		2,743	預金利息
		基金利息		2,012	基金利息
		補助金		3,250,000	
		建設補助金		3,250,000	国、県補助金(転換補助金)
		他会計補助金		12,242,000	
		他会計補助金		12,242,000	
		長期前受金戻入		6,990,074	
		長期前受金戻入		6,990,074	
		雑収益		175	
		その他雑収益		175	令和6年度消費税及び地方消費税 納税計算により生じた雑収益 175
	特別	利益		0	
		その他特別利益		0	
		その他特別利益		0	
		収入合計		41,935,617	

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
合併処理	浄化槽設置管理事業	費用		40,982,317	
	営業	費用		38,271,385	
		業務費		22,366,459	
		備消耗品費		859,000	消耗品費
		委託料		18,887,459	点検業務委託料 5,769,200
		清掃業務委託料			11,274,259
		法定検査委託料			1,844,000
		修繕費		2,620,000	施設修繕費
		総係費		2,858,862	
		旅費		13,650	上下水道審議委員費用弁償
		印刷製本費		39,000	印刷製本費
		委託料		350,000	公営企業会計運用支援業務委託料
		手数料		29,711	金融機関事務取扱手数料
		賃借料		312,000	公営企業会計システムリース料
		食糧費		2,501	上下水道審議委員飲料費
		負担金		2,020,000	県協議会負担金 20,000
		報酬		92,000	転換補助金 2,000,000
		上下水道審議委員報酬			
		減価償却費		13,046,064	
		有形固定資産減価償却費		12,734,064	
		無形固定資産減価償却費		312,000	
	営業外	費用		2,710,932	
		支払利息及び企業債取扱諸費		1,389,232	
		企業債利息		1,389,232	地方債利子償還金
		消費税及び地方消費税		1,321,700	
		消費税及び地方消費税		1,321,700	消費税及び地方消費税 589,800
		消費税及び地方消費税			消費税及び地方消費税(中間申告) 731,900
		雑支出		0	
		その他雑支出		0	
	特別	損失		0	
		過年度損益修正損		0	
		過年度損益修正損		0	
		その他特別損失		0	
		その他特別損失		0	
	予備	費		0	
		予備費		0	
		予備費		0	
		支出合計		40,982,317	

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
土 地	0	0	0	0
建 物	0	0	0	0
構 築 物	442, 154, 763	16, 497, 000	10, 707, 000	447, 944, 763
機械及び装置	0	0	0	0
車両及び運搬具	0	0	0	0
工具器具及び備品	0	0	0	0
小 計	442, 154, 763	16, 497, 000	10, 707, 000	447, 944, 763
建設仮勘定	0	0	0	0
合 計	442, 154, 763	16, 497, 000	10, 707, 000	447, 944, 763

(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
ソフトウェア	624, 000			312, 000
計	624, 000			312, 000

(単位：円)

減価償却累計額			年度末 償却未済残高	備考
当年度増加額	当年度減少額	累計		
0	0	0	0	
0	0	0	0	
12,734,064	0	192,289,060	255,655,703	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
12,734,064	0	192,289,060	255,655,703	
0	0	0	0	
12,734,064	0	192,289,060	255,655,703	

年度末現在高
312,000
312,000

企 業 債 明 細 書

種 類	借入年度	発行年月日	発行総額	償
				当年度償還高
財政融資資金	平成15年度	平成16. 4. 30	29,700,000	1,250,598
財政融資資金	平成16年度	平成17. 4. 28	33,400,000	1,376,034
財政融資資金	平成17年度	平成18. 4. 26	27,500,000	1,110,460
財政融資資金	平成18年度	平成19. 4. 24	16,300,000	643,955
財政融資資金	平成19年度	平成20. 3. 25	14,400,000	835,323
財政融資資金	平成20年度	平成21. 3. 25	13,700,000	777,891
財政融資資金	平成21年度	平成22. 4. 26	13,400,000	751,438
財政融資資金	平成22年度	平成23. 3. 25	8,500,000	467,493
財政融資資金	平成23年度	平成24. 4. 24	4,400,000	0
		合 計	161,300,000	7,213,192

(単位：円)

還 高 償還高累計	未償還残高	利率(%)	償還終期	備 考
17,187,186	12,512,814	2.100	令和16. 3. 25	
18,022,929	15,377,071	2.000	令和17. 3. 25	
13,537,977	13,962,023	2.200	令和18. 3. 25	
7,366,127	8,933,873	2.200	令和19. 3. 25	
11,807,487	2,592,513	1.700	令和10. 3. 1	
10,461,451	3,238,549	1.600	令和11. 3. 1	
9,445,941	3,954,059	1.700	令和12. 3. 25	
5,533,044	2,966,956	1.600	令和13. 3. 1	
4,400,000	0	0.900	令和 6. 3. 25	
97,762,142	63,537,858			

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
定額法によっている。
- (2) 無形固定資産
定額法によっている。

2 引当金の計上基準

- (1) 賞与引当金
職員の期末手当及び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を計上している。
- (2) 法定福利費引当金
職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
- (3) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
- (4) 退職給付引当金
職員の退職手当に関する負担金は、埼玉県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になっているため、退職給付引当金は計上しない。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

- (1) 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。

