

目

次

	頁
平成26年度埼玉県病院事業会計の予算に関する説明書	522
平成26年度埼玉県工業用水道事業会計の予算に関する説明書	560
平成26年度埼玉県水道用水供給事業会計の予算に関する説明書	596
平成26年度埼玉県地域整備事業会計の予算に関する説明書	638
平成26年度埼玉県流域下水道事業会計の予算に関する説明書	670

平成 2 6 年度埼玉県病院事業会計の予算に関する説明書

平成 2 6 年度埼玉県病院事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 収 益			49,679,116	
	1 医 業 収 益		38,810,042	
		1 入 院 収 益	26,557,307	
		2 外 来 収 益	10,325,878	
		3 そ の 他 医 業 収 益	1,926,857	
	2 医 業 外 収 益		10,631,939	
		1 受 取 利 息 配 当 金	11,654	
		2 補 助 金	113,537	
		3 負 担 金 交 付 金	8,321,390	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	1,950,381	
		5 そ の 他 医 業 外 収 益	234,977	
	3 特 別 利 益		237,135	
		1 固 定 資 産 売 却 益	1	
		2 そ の 他 特 別 利 益	237,134	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			52,641,451	
	1 医業費用		47,402,470	
		1 給 与 費	21,245,099	
		2 材 料 費	11,948,892	
		3 経 費	9,156,682	
		4 減 価 償 却 費	4,167,450	
		5 資 産 減 耗 費	383,406	
		6 研 究 研 修 費	500,941	
	2 医業外費用		1,013,498	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	722,573	
		2 長期前払消費税勘定償却	236,499	
		3 消 費 税	54,425	
		4 雑 損 失	1	
	3 特別損失		4,205,483	
		1 固 定 資 産 売 却 損	1	
		2 手 当 等	1,217,928	
		3 そ の 他 特 別 損 失	2,987,554	

款	項	目	予 定 額	備 考
	4 予 備 費	1 予 備 費	20,000 20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			11,937,033	
	1 企 業 債		9,743,000	
		1 企 業 債	9,743,000	
	2 他 会 計 負 担 金		1,199,272	
		1 他 会 計 負 担 金	1,199,272	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	
	4 国 庫 補 助 金		23,000	
		1 国 庫 補 助 金	23,000	
	5 寄 附 金		1	
		1 寄 附 金	1	
	6 受 託 金		971,759	
		1 工 事 受 託 金	971,759	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		16,394,824	
		1 施 設 増 改 築 工 事 費	14,339,578	
		2 資 産 購 入 費	12,682,256	
	2 企 業 債 償 還 金		1,657,322	
		1 企 業 債 償 還 金	2,055,246	

平成26年度埼玉県病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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)	△ 2,962,335,000
減価償却費	4,167,450,000
資産減耗費	343,720,000
長期前払消費税勘定償却	236,499,000
その他特別損失	2,987,554,322
退職給付引当金の増減額(△は減少)	387,595,374
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 237,133,376
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,217,928,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	24,046,000
長期前受金戻入額	△ 1,950,381,000
受取利息及び受取配当金	△ 11,654,000
支払利息及び企業債取扱諸費	722,573,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,185,085,506
未払金の増減額(△は減少)	1,064,459,815
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 28,326,230
小計	<u>4,776,910,399</u>
利息及び配当金の受取額	11,654,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 722,573,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,065,991,399

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	△ 13,360,403,000
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	△ 4,104,000
国庫補助金等による収入	23,000,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,199,272,000
寄附金による収入	1,000
受託金による収入	△ 971,759,000
受託金を財源とした支出	971,759,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,142,233,000

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	9,743,000,000
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	△ 2,055,246,000
リース債務の返済による支出	△ 3,312,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,684,442,000

資金増加額（又は減少額）	△ 391,799,601
資金期首残高	15,616,113,037
資金期末残高	15,224,313,436

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	540	(5) 2,100	1,035,648	8,340,652	9,803,351	19,179,651	3,194,678	22,374,329
	資本勘定支弁職員		() 34		159,014	144,611	303,625	58,595	362,220
	合 計	540	(5) 2,134	1,035,648	8,499,666	9,947,962	19,483,276	3,253,273	22,736,549
前 年 度	損益勘定支弁職員	476	(4) 2,047	915,411	8,096,610	8,076,883	17,088,904	3,115,427	20,204,331
	資本勘定支弁職員		() 44		214,055	184,366	398,421	80,598	479,019
	合 計	476	(4) 2,091	915,411	8,310,665	8,261,249	17,487,325	3,196,025	20,683,350
比 較	損益勘定支弁職員	64	(1) 53	120,237	244,042	1,726,468	2,090,747	79,251	2,169,998
	資本勘定支弁職員		() △ 10		△ 55,041	△ 39,755	△ 94,796	△ 22,003	△ 116,799
	合 計	64	(1) 43	120,237	189,001	1,686,713	1,995,951	57,248	2,053,199

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 等 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	159,800	744,258	185,800	905,282	89,442	1,422,528	384,440
	前 年 度	148,666	720,753	177,118	910,560	88,885	1,379,186	371,629
	比 較	11,134	23,505	8,682	△ 5,278	557	43,342	12,811
	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	期末・勤勉 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	
	本 年 度	195,039	1,183	218,548	972	4,437,461	1,203,209	
	前 年 度	196,277	1,483	204,986	276	3,149,817	911,613	
	比 較	△ 1,238	△ 300	13,562	696	1,287,644	291,596	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考										
給 料	189,001	昇給に伴う増加分	132,647	$\left[\begin{array}{l} \text{号 給 数 別} \\ \text{平 均 間 差 額} \end{array} \right]$ $\times \left[\begin{array}{l} \text{号給数別の給料月額} \\ \text{が 増加する職員数} \end{array} \right]$ $\times 12\text{月}$	昇給日 4月1日										
		その他の増減分	56,354			新陳代謝等に伴う増減分	職員数の異動状況 $\left[\begin{array}{l} \text{現 に 在 職} \\ \text{す る 職 員 数} \end{array} \right] \quad (\text{その他}) \quad (\text{計})$ <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>本年度</td> <td>2,139 人</td> <td></td> <td>2,139 人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>2,035 人</td> <td>65 人</td> <td>2,100 人</td> </tr> <tr> <td>増 員</td> <td>104 人</td> <td>△ 65 人</td> <td>39 人</td> </tr> </table>	本年度	2,139 人		2,139 人	前年度	2,035 人	65 人	2,100 人
本年度	2,139 人		2,139 人												
前年度	2,035 人	65 人	2,100 人												
増 員	104 人	△ 65 人	39 人												
手 当	1,686,713	その他の増減分	1,686,713												

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務職員	医 師	看護師・准看護師	そ の 他
		(企業職 (1))	(医療職 (1))	(医療職 (3))	(企業職 (2)) (研究職) (医療職 (2))
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	311,790	444,886	273,493	318,675
	平均給与月額 (円)	429,187	1,070,905	390,126	457,857
	平均年齢 (歳)	43.6	44.7	35.9	42.4
平成25年1月1日現在	平均給料月額 (円)	342,938	482,173	294,209	354,232
	平均給与月額 (円)	457,052	1,131,100	412,631	477,772
	平均年齢 (歳)	44.0	44.8	35.5	43.5

(2) 初任給

区 分		企業職(1)(円)	企業職(2)(円)	研究職(円)	医療職(1)(円)	医療職(2)(円)	医療職(3)(円)
高 校 卒		144,500	146,700	145,200			159,000
大 学 卒		178,800		194,800	262,600	184,500	198,300
一 般 会 計 の 制 度	区 分	行政職(円)	技能職(円)	研究職(円)	医療職(1)(円)	医療職(2)(円)	医療職(3)(円)
	高 校 卒	144,500	146,700	145,200			159,000
	大 学 卒	178,800		194,800	262,600	184,500	198,300

(3) 級別職員数

区 分	級	企 業 職 (1)		企 業 職 (2)		研 究 職		医 療 職 (1)		医 療 職 (2)		医 療 職 (3)	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成26年 1月1日 現 在	1級	() 25	() 12.0					() 35	() 14.8	() 4	() 1.6		
	2級	() 26	() 12.4					() 146	() 61.9	() 36	() 14.0	() 331	() 24.6
	3級	() 29	() 13.9	(2)	(100.0)	() 3	() 60.0	() 51	() 21.6	(2)	(100.0)	() 603	() 44.7
	4級	() 59	() 28.2			() 2	() 40.0	() 4	() 1.7	() 17	() 6.6	() 170	() 12.6
	5級	() 36	() 17.2	() 14	() 100.0					() 127	() 49.4	() 221	() 16.4
	6級	() 25	() 12.0							() 28	() 10.9	() 20	() 1.5
	7級	() 3	() 1.4									() 3	() 0.2
	8級	() 5	() 2.4										
	9級	() 1	() 0.5										
	10級												
計	() 209	() 100.0	(2) 14	(100.0) 100.0	() 5	() 100.0	() 236	() 100.0	(2) 257	(100.0) 100.0	() 1,348	() 100.0	

平成25年 1月1日 現在	1級	() 16	() 8.3					() 31	() 13.9	() 5	() 2.0			
	2級	() 22	() 11.3			() 4	() 40.0	() 138	() 62.2	() 32	() 13.0	() 306	() 24.7	
	3級	() 32	() 16.5	() 4	() 100.0	() 3	() 30.0	() 49	() 22.1	() 38	() 15.5	() 547	() 44.2	
	4級	() 58	() 29.9			() 3	() 30.0	() 4	() 1.8	() 14	() 5.7	() 164	() 13.3	
	5級	() 32	() 16.5	() 16	() 100.0					() 121	() 49.2	() 195	() 15.8	
	6級	() 26	() 13.4							() 36	() 14.6	() 22	() 1.8	
	7級	() 2	() 1.0									() 3	() 0.2	
	8級	() 5	() 2.6											
	9級	() 1	() 0.5											
	10級													
	計	() 194	() 100.0	() 4	() 100.0	() 10	() 100.0	() 222	() 100.0	() 246	() 1	() 100.0	() 1,237	() 100.0

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
医 療 職 (1)	医 員	医 長	副 病 院 長 ・ 部 長	病 院 長

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			医 療 職 (1)	医 療 職 (3)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1,642	276	1,366	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1,480	223	1,257	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	130	15	115
		3号給 (人)	40	8	32
		4号給 (人)	1,022	170	852
		6号給 (人)	268	23	245
		8号給 (人)	20	7	13
	比 率 (B)/(A) (%)	90.1	80.8	92.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1,542	236	1,306	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1,286	186	1,100	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	113	12	101
		3号給 (人)	35	7	28
		4号給 (人)	888	142	746
		6号給 (人)	233	19	214
		8号給 (人)	17	6	11
	比 率 (B)/(A) (%)	83.4	78.8	84.2	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 職 員	医 師	看 護 師 准 看 護 師	そ の 他
給料総額に対する比率 (%)	4.3	0.3	0.4	7.1	0.1
支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	36.9	10.2	7.2	52.0	10.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	36,613	9,700	22,786	39,078	4,189
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護等手当、変則勤務手当				

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、 職務の級等 による加算措置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
前 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	

※ ()内は再任用職員

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

新規設定分

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成26年度	平成27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(見込)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	国庫補助金	一般会計か らの負担金	損益勘定 留保資金							
1	1	循環器・呼吸器病 センター新館 (仮称)等整備費	26	912,552	901,000		765	10,787			912,552	912,552		(%)	
			27	6,024,847	5,983,000	23,451	4,233	14,163					6,024,847		
			28	1,235,891	1,045,000		90,409	100,482						1,235,891	
			29	393,647	215,000		84,399	94,248						393,647	
			計	8,566,937	8,144,000	23,451	179,806	219,680			912,552	912,552	7,654,385	10.7	

既設定分

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画							平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成26年度	平成27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	末までの	支払義務	末までの	以降の				
					企業債	国庫補助金	工事受託金	一般会計か らの負担金	一般会計か らの補助金	損益勘定 留保資金	支払義務 発生額	支払義務 発生(見込)額	支払義務 発生予定額	支払義務 発生予定額		支払義務 発生予定額		
1	1	循環器・呼吸器病 センター電気設備 改 修 費	24	14,238						14,238	13,547	13,547		13,547		(%) 2.4		
			25	14,745						14,745		15,436		15,436		2.8		
			26	288,995	288,000					995			288,995	288,995		51.8		
			27	239,827	235,000				2,160		2,667				239,827			
			計	557,805	523,000				2,160		32,645	13,547	28,983	288,995	317,978	239,827	57.0	
		循環器・呼吸器病 センターガス発電 設 備 工 事 費	25	77,506	20,000						57,506		77,506		77,506		14.0	
			26	269,065	268,000				150		915			269,065	269,065		48.5	
			27	207,659	203,000				2,160		2,499					207,659		
			計	554,230	491,000				2,310		60,920		77,506	269,065	346,571	207,659	62.5	
		資 本 的 支 出 費	建 設 改 良 費	22	848,371				1,792		846,579	385,076	385,076		385,076		1.5	
				23	3,287,163	2,932,000	11,500			3,836		339,827	2,172,545	2,172,545		2,172,545		8.6
				24	9,008,733	8,384,000	319,520			25,842		279,371	8,887,182	8,887,182		8,887,182		35.2

款	項	事業名	全 体 計 画							平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成26年度	平成27年度	継続費の	
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳					末までの	末までの	支払義務	末までの	以 降 の	総 額 に	
					企 業 債	国庫補助金	工事受託金	一般会計か らの負担金	一般会計か らの補助金	損益勘定 留保資金	支払義務 発 生 額	支払義務 発生(見込)額	発生予定額	支払義務 発生予定額	支払義務 発生予定額	進 捗 率
		がんセンター 新病院建設費	25	9,141,965	8,288,000	302,246		88,722	18,566	444,431		10,841,429		10,841,429		(%) 43.0
			26	2,963,933	949,000	23,000		3,852		1,988,081			2,963,933	2,963,933		11.7
			計	25,250,165	20,553,000	656,266		124,044	18,566	3,898,289	11,444,803	22,286,232	2,963,933	25,250,165		100.0
		小児医療センター 新病院建設費	25	579,852	168,000		136,655	41,634		233,563		579,852		579,852		1.6
			26	7,669,972	6,561,000		971,759	36,019		101,194			7,669,972	7,669,972		20.5
			27	28,852,791	24,887,000		3,638,196	123,387		204,208					28,852,791	
			28	169,569	22,000		21,923	1,320		124,326					169,569	
			29	16,800			2,175			14,625					16,800	
				計	37,288,984	31,638,000		4,770,708	202,360		677,916		579,852	7,669,972	8,249,824	29,039,160

債務負担行為に関する調書

平成26年度に係る分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	平成25年度末までの支払義務発生(見込)額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	企 業 債	損 益 勘 定 金 留 保 資 金
		平成26年度以降の支払義務発生予定額			
		期 間	金 額		
精神医療センター 医療情報システム開発	303,695			303,000	695
		平成 27 年 度	303,695		

平成 2 6 年度埼玉県病院事業予定貸借対照表

(平成 2 7 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		7,288,359,002
ロ 建 物	65,403,673,553	
建物減価償却累計額	<u>△28,275,892,238</u>	37,127,781,315
ハ 構 築 物	2,791,253,013	
構築物減価償却累計額	<u>△2,193,881,180</u>	597,371,833
ニ 器 械 備 品	22,549,175,356	
器械備品減価償却累計額	<u>△10,748,841,518</u>	11,800,333,838
ホ 車 両	42,085,872	
車両減価償却累計額	<u>△36,617,038</u>	5,468,834
ヘ リ ー ス 資 産	99,360,000	
リース資産減価償却累計額	<u>△3,312,000</u>	96,048,000
ト 建 設 仮 勘 定		20,922,575,166
チ その他有形固定資産		<u>11,490,000</u>
有形固定資産合計		77,849,427,988

(2) 無 形 固 定 資 産

イ電話加入権	8,492,402		
ロソフトウェア	553,138,766		
ハソフトウェア仮勘定	3,800,000		
ニその他無形固定資産	<u>1,076,660</u>		
無形固定資産合計		566,507,828	
(3)投資その他の資産			
イ長期前払消費税	<u>2,683,024,885</u>	<u>2,683,024,885</u>	
固定資産合計			81,098,960,701
2 流動資産			
(1)現金預金			
イ預金	<u>15,224,313,436</u>	15,224,313,436	
(2)未収金			
イ医療未収金	6,506,841,826		
ロ貸倒引当金	<u>△24,046,000</u>	6,482,795,826	
(3)貯蔵品			
イ薬品	158,712,062		
ロ診療材料	<u>12,549,816</u>	171,261,878	
(4)その他流動資産		<u>28,000,000</u>	
流動資産合計			<u>21,906,371,140</u>
資産合計			<u>103,005,331,841</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

47,755,515,950

47,755,515,950

(2) リース債務

76,176,000

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金

1,863,327,234

1,863,327,234

固 定 負 債 合 計

49,695,019,184

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

2,108,737,927

2,108,737,927

(2) リース債務

19,872,000

(3) 未 払 金

イ 医業未払金

5,037,402,715

5,037,402,715

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

1,217,928,000

1,217,928,000

(5) その他流動負債			
イ 預り金	237,102,314		
ロ 受託金	971,759,000		
ハ その他流動負債	<u>28,000,000</u>	<u>1,236,861,314</u>	
流動負債合計			9,620,801,956
5 繰延収益			
(1) 受贈財産評価額長期前受金	214,742,492		
受贈財産評価額長期前受金 収益化累計額	<u>△129,878,841</u>	84,863,651	
(2) 国庫補助金長期前受金	1,601,127,324		
国庫補助金長期前受金 収益化累計額	<u>△374,156,908</u>	1,226,970,416	
(3) 他会計補助金長期前受金	2,328,608,020		
他会計補助金長期前受金 収益化累計額	<u>△2,012,471,256</u>	<u>316,136,764</u>	
繰延収益合計			<u>1,627,970,831</u>
負債合計			<u>60,943,791,971</u>

資 本 の 部

6 資本金			30,565,270,627
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	509,351,594		

口国庫補助金	858,629,221		
ハ寄附金	102,000		
ニその他資本剰余金	<u>4,055,482,226</u>		
資本剰余金合計		5,423,565,041	
(2)利益剰余金			
イ減債積立金	498,838,002		
口当年度未処理欠損金	<u>5,573,866,200</u>		
利益剰余金合計		<u>6,072,704,202</u>	
剰余金合計			<u>11,496,269,243</u>
資本合計			<u>42,061,539,870</u>
負債資本合計			<u>103,005,331,841</u>

注記

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。）。

(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。

なお、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) 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（5,813,930,599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（15年）にわたり、均等額を費用処理している。

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。

ウ 貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、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 予算実施計画については税込処理方式によっている。

イ 予定貸借対照表及び予定損益計算書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、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、10年間で均等償却を行っている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表等関連

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、以下のとおり整理した。

ア 平成26年3月31日における償却資産の取得に要した金額に相当する金額又は改良費の額に相当する額は、長期前受金として繰

延収益に整理している。

イ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた償却資産の、同日以前に旧みなし償却規定を適用していなかったならば行っていた減価償却累計額から既に行った減価償却累計額を控除して得た額を長期前受金収益化累計額に計上している。

(2) 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27,944,729,252円である。

4 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

病院事業会計は、4病院及び病院局を運営している。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、4病院及び病院局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
循環器・呼吸器病センター	循環器系及び呼吸器系の疾病に関し必要な医療の提供
がんセンター	悪性新生物の疾病に関し必要な医療の提供
小児医療センター	小児の疾病に関し必要な医療の提供及び小児保健に関する相談、指導等の実施
精神医療センター	精神障害に関し必要な医療の提供
病院局	4病院の経営

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位 千円）

区 分	循環器・呼吸器病 センター	がんセンター	小児医療センター	精神医療センター	病院局	計
医業収益	9,053,293	16,455,211	10,922,593	2,078,945	300,000	38,810,042
医業費用	10,976,633	19,575,818	12,822,072	3,247,805	780,142	47,402,470
医業損益	△1,923,340	△3,120,607	△1,899,479	△1,168,860	△480,142	△8,592,428
経常損益	△70,541	1,063,255	512,249	30,909	△509,859	1,026,013
セグメント資産	11,006,902	34,839,222	12,713,589	5,440,189	39,005,430	103,005,332
セグメント負債	7,058,911	13,422,513	12,540,437	2,647,684	25,274,247	60,943,792
その他の項目						
負担金交付金	1,869,130	3,103,454	2,185,160	1,150,643	13,003	8,321,390
減価償却費	775,930	2,523,519	599,867	263,834	4,300	4,167,450
特別利益	17,254	192,532	24,164	3,184	1	237,135
特別損失	278,894	3,421,641	351,336	134,106	19,506	4,205,483
有形固定資産及び 無形固定資産増加額	△341,941	△4,700,174	△190,831	△318,849	11,571,407	6,019,612

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

リース料総額が300万円未満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によっている。

(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) 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 64,628,511円

1年超 47,718,825円

計 112,347,336円

6 その他

平成26年度において、修繕引当金237,133,376円を取り崩している。

平成 2 5 年度埼玉県病院事業予定損益計算書

(平成 2 5 年 4 月 1 日から平成 2 6 年 3 月 3 1 日まで)

(単位 円)

1 医 業 収 益		
(1) 入 院 収 益	23,483,619,000	
(2) 外 来 収 益	8,334,248,000	
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>1,215,372,000</u>	33,033,239,000
2 医 業 費 用		
(1) 給 与 費	19,707,352,000	
(2) 材 料 費	10,109,113,000	
(3) 経 費	7,810,675,416	
(4) 減 価 償 却 費	2,296,433,000	
(5) 資 産 減 耗 費	427,386,000	
(6) 研 究 研 修 費	<u>410,180,000</u>	<u>40,761,139,416</u>
医 業 損 失		7,727,900,416
3 医 業 外 収 益		

(1)受取利息配当金	11,654,000		
(2)補助金	98,890,000		
(3)負担金交付金	7,770,328,000		
(4)その他医業外収益	<u>152,056,000</u>	8,032,928,000	
4 医業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	289,648,000		
(2)繰延勘定償却	407,536,000		
(3)雑損失	<u>901,165,000</u>	<u>1,598,349,000</u>	<u>6,434,579,000</u>
経常損失			1,293,321,416
5 特別利益			
(1)固定資産売却益	<u>1,000</u>	1,000	
6 特別損失			
(1)固定資産売却損	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>0</u>
当年度純損失			1,293,321,416
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処理欠損金			<u>1,293,321,416</u>

平成 2 5 年度埼玉県病院事業予定貸借対照表

(平成 2 6 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 7,288,359,002

ロ 建 物 74,141,338,177

建物減価償却累計額 32,406,799,572 41,734,538,605

ハ 構 築 物 2,891,993,933

構築物減価償却累計額 2,125,875,884 766,118,049

ニ 器 械 備 品 21,722,287,615

器械備品減価償却累計額 8,846,319,475 12,875,968,140

ホ 車 両 42,085,872

車両減価償却累計額 31,298,038 10,787,834

ヘ 建 設 仮 勘 定 9,699,493,314

ト その他有形固定資産 11,490,000

有形固定資産合計 72,386,754,944

(2)無形固定資産			
イ電話加入権	8,492,402		
ロその他無形固定資産	<u>1,076,660</u>		
無形固定資産合計		<u>9,569,062</u>	
固定資産合計			72,396,324,006
2流動資産			
(1)現金預金			
イ預金	<u>15,616,113,037</u>	15,616,113,037	
(2)未収金			
イ医業未収金	<u>5,321,756,320</u>	5,321,756,320	
(3)貯蔵品			
イ薬品	<u>142,935,648</u>	142,935,648	
(4)その他流動資産		<u>28,000,000</u>	
流動資産合計			21,108,805,005
3繰延勘定			
(1)開発費		842,191,766	
(2)控除対象外消費税額		<u>1,867,594,256</u>	
繰延勘定合計			<u>2,709,786,022</u>
資産合計			<u>96,214,915,033</u>

負債の部

4 固定負債

(1) 引当金

イ退職給与引当金

1,475,731,860

ロ修繕引当金

237,133,376

1,712,865,236

固定負債合計

1,712,865,236

5 流動負債

(1) 未払金

イ医業未払金

3,972,942,900

3,972,942,900

(2) その他流動負債

イ預り金

237,102,314

ロその他流動負債

28,000,000

265,102,314

流動負債合計

4,238,045,214

負債合計

5,950,910,450

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

29,886,287,627

(2)借入資本金			
イ企業債	<u>42,176,499,877</u>	<u>42,176,499,877</u>	
資本金合計			72,062,787,504
7 剰余金			
(1)資本金剰余金			
イ受贈財産評価額	724,094,086		
ロ国庫補助金	2,436,756,545		
ハ寄附金	101,000		
ニ受託金	197,020,000		
ホその他資本剰余金	<u>14,958,745,862</u>		
資本剰余金合計		18,316,717,493	
(2)利益剰余金			
イ減債積立金	1,177,821,002		
ロ当年度未処理欠損金	<u>1,293,321,416</u>		
利益剰余金合計		<u>△115,500,414</u>	
剰余金合計			<u>18,201,217,079</u>
資本合計			<u>90,264,004,583</u>
負債資本合計			<u>96,214,915,033</u>

平成26年度埼玉県工業用水道事業会計の予算に関する説明書

平成26年度埼玉県工業用水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益			2,166,848	
	1 営業収益		1,887,021	
		1 給水収益	1,734,981	
		2 受託工事収益	146,157	
		3 その他営業収益	5,883	
	2 営業外収益		279,826	
		1 受取利息及び配当金	39,493	
		2 他会計補助金	2,400	
		3 長期前受金戻入	237,921	
		4 雑収益	12	
	3 特別利益		1	
		1 その他特別利益	1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費			1,915,878	
	1 営 業 費 用		1,784,427	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	540,573	
		2 配 水 及 び 給 水 費	383,984	
		3 受 託 工 事 費	146,157	
		4 総 係 費	134,610	
		5 減 価 償 却 費	576,710	
		6 資 産 減 耗 費	2,393	
	2 営 業 外 費 用		107,984	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	44,640	
		2 消 費 税	63,343	
		3 雑 支 出	1	
	3 特 別 損 失		19,467	
		1 手 当 等	16,668	
		2 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,798	
		3 そ の 他 特 別 損 失	1	
	4 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費	4,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			1,459,390	
	1 建 設 補 助 金		150,500	
		1 国 庫 補 助 金	150,500	
	2 長 期 貸 付 金 償 還 金		1,308,000	
		1 水 道 用 水 供 給 事 業 会 計 長 期 貸 付 金 償 還 金	1,308,000	
	3 他 会 計 補 助 金		888	
		1 一 般 会 計 か ら の 補 助 金	888	
	4 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	
	5 雑 収 入		1	
		1 雑 収 入	1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			2,577,894	
	1 建 設 改 良 費		1,248,160	
		1 自家用発電設備 整備事業費	231,399	
		2 業務設備整備費	184,654	
		3 武蔵水路改築事業費	183,983	
		4 柿木浄水場排水処理施設 等更新事業費	646,123	
		5 利根導水路 大規模地震対策事業費	2,001	
	2 投資有価証券		500,000	
		1 投資有価証券	500,000	
	3 長期貸付金		690,000	
		1 他会計長期貸付金	690,000	
	4 企業債償還金		139,734	
		1 企業債償還金	139,734	

平成26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26年4月1日から平成27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)	217,497,000
減価償却費	576,710,000
資産減耗費	2,337,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 145,543,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	17,390,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	4,736,000
長期前受金戻入額	△ 237,921,000
受取利息及び受取配当金	△ 39,493,000
支払利息及び企業債取扱諸費	44,640,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,720,000
未払金の増減額(△は減少)	16,165,000
小計	453,798,000
利息及び配当金の受取額	39,493,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 44,640,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	448,651,000

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	△ 1,035,590,000
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	△ 179,096,000
投資有価証券の取得による支出	△ 500,000,000
貸付けによる支出	△ 690,000,000
貸付金の回収による収入	1,308,000,000
国庫補助金等による収入	150,500,000
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	<u>△ 945,297,000</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の償還による支出	<u>△ 139,734,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 139,734,000

資金増加額（又は減少額）	△ 636,380,000
資金期首残高	9,887,774,137
資金期末残高	<u>9,251,394,137</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	() 26	2,224	105,943	139,591	247,758	38,860	286,618
	資本勘定支弁職員		() 4		20,099	14,628	34,727	6,852	41,579
	合 計	1	() 30	2,224	126,042	154,219	282,485	45,712	328,197
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	() 27	2,224	110,444	119,019	231,687	41,508	273,195
	資本勘定支弁職員		() 3		13,620	9,056	22,676	5,039	27,715
	合 計	1	() 30	2,224	124,064	128,075	254,363	46,547	300,910
比 較	損益勘定支弁職員	0	() △ 1	0	△ 4,501	20,572	16,071	△ 2,648	13,423
	資本勘定支弁職員		() 1		6,479	5,572	12,051	1,813	13,864
	合 計	0	(0) 0	0	1,978	26,144	28,122	△ 835	27,287

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 等 手 当 (千円)
	本 年 度	5,898	9,300	2,142	42	2,774	10,495
	前 年 度	5,988	9,217	2,166	42	2,636	9,244
	比 較	△ 90	83	△ 24	0	138	1,251
	区 分	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 ・ 勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
	本 年 度	841	3,414	6,674	65,311	47,328	
	前 年 度	823	3,335	5,060	48,044	41,520	
	比 較	18	79	1,614	17,267	5,808	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考							
給 料	1,978	昇給に伴う増加分	3,194	$\left[\begin{array}{c} \text{号 給 数 別} \\ \text{平 均 間 差 額} \end{array} \right]$ $\times \left[\begin{array}{c} \text{号 給 数 別 の 給 料 月 額} \\ \text{が 増 加 す る 職 員 数} \end{array} \right]$ $\times 12 \text{月}$	昇給日 4 月 1 日							
		その他の増減分	△ 1,216	新陳代謝等に伴う増減分	職員数の異動状況 $\left[\begin{array}{c} \text{現 に 在 職} \\ \text{す る 職 員 数} \end{array} \right] \quad (\text{その他}) \quad (\text{計})$ <table border="0" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">本年度</td> <td style="width: 30%; text-align: center;">30 人</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">30 人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td style="text-align: center;">30 人</td> <td style="text-align: right;">30 人</td> </tr> <tr> <td>増 員</td> <td style="text-align: center;">0 人</td> <td style="text-align: right;">0 人</td> </tr> </table>	本年度	30 人	30 人	前年度	30 人	30 人	増 員
本年度	30 人	30 人										
前年度	30 人	30 人										
増 員	0 人	0 人										
手 当	26,144	その他の増減分	26,144									

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 、 技 術 (企 業 職 (1))	そ の 他 (企 業 職 (2))
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	280,831	
	平均給与月額(円)	363,149	
	平均年齢(歳)	40.8	
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	317,240	
	平均給与月額(円)	405,283	
	平均年齢(歳)	43.4	

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (1)(円)	企 業 職 (2)(円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 職 (円)
高 校 卒	144,500	146,700	144,500	146,700
大 学 卒	178,800		178,800	

(3) 級別職員数

区	分	企 業 職 (1)		企 業 職 (2)	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	1 級	() 6	() 20.0		
	2 級	() 4	() 13.3		
	3 級	() 5	() 16.7		
	4 級	() 8	() 26.7		
	5 級	() 3	() 10.0		
	6 級	() 4	() 13.3		
	7 級				
	8 級				
	9 級				
	10 級				
	計	() 30	() 100.0		

平成 25 年 1 月 1 日 現 在	1	級	() 4	() 13.8		
	2	級	() 7	() 24.2		
	3	級	() 3	() 10.3		
	4	級	() 6	() 20.7		
	5	級	() 5	() 17.2		
	6	級	() 4	() 13.8		
	7	級				
	8	級				
	9	級				
	10	級				
		計	() 29	() 100.0		

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級	10 級
企 業 職 (1)	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査 主 任	主 査 主 任	主 幹	副 課 長 主 幹	課 長	部 長	局 長	局 長

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職 (1)	企 業 職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	30	30		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	20	20		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	3	3	
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	13	13	
		6号給 (人)	4	4	
		8号給 (人)			
	比 率 (B)/(A) (%)	66.7	66.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	30	30		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	17	17		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	2	2	
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	12	12	
		6号給 (人)	3	3	
		8号給 (人)			
	比 率 (B)/(A) (%)	56.7	56.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 、 技 術 (企 業 職 (1))	そ の 他 (企 業 職 (2))
給料総額に対する比率 (%)	2.7	2.7	
支給対象職員の比率 (%) (平成 26 年 1 月 1 日現在)	60.0	60.0	
支給対象職員 1 人当たり 平均支給月額 (円)	15,806	15,806	
代表的な特殊勤務手当の名称	現場業務手当、夜間業務手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、 職務の級等 による加算措置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
前 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	

※ ()内は再任用職員

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

新規設定分

(単位 千円)

款	項	事業名	全体計画				平成24年度 未までの 支払義務 発生額	平成25年度 未までの 支払義務 発生(見込)額	平成26年度 支払義務 発生予定額	平成26年度 未までの 支払義務 発生予定額	平成27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	そ の 他							
1	資本的 支出	自家用 発電備 整事業	26	231,399	216	231,183			231,399	231,399		(%) 35.3	
			27	211,807		211,807					211,807		
			28	211,807		211,807					211,807		
			計	655,013	216	654,797			231,399	231,399	423,614	35.3	
		26	2,001		2,001			2,001	2,001		1.9		
	1	建設 改良費	利根導水路 大規模地震 対策事業	27	8,720		8,720					8,720	
				28	22,167		22,167					22,167	
				29	22,222		22,222					22,222	
				30	26,736		26,736					26,736	
			計	57,745		57,745					57,745		

			31	14,112		14,112					14,112	
			32	8,032		8,032					8,032	
			33	3,505		3,505					3,505	
			計	107,495		107,495			2,001	2,001	105,494	1.9

既設定分

(単位 千円)

款	項	事業名	全体計画					平成24年度 未までの 支払義務 発生額	平成25年度 未までの 支払義務 発生(見込)額	平成26年度 支払義務 発生予定額	平成26年度 未までの 支払義務 発生予定額	平成27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									
					国庫 補助金	一般会計か らの補助金	建設改良 積立金							その他
1 資本的 支出	1 建設 改良費	武蔵水路 改築事業	21	20,038			19,000	1,038	12,671	12,671		12,671	(%) 1.4	
			22	40,917			30,000	10,917	40,187	40,187		40,187	4.4	
			23	85,273			80,000	5,273	83,854	83,854		83,854	9.3	
			24	210,711			200,000	10,711	209,570	209,570		209,570	23.2	
			25	121,653			110,000	11,653		132,310		132,310	14.6	
			26	183,983			170,000	13,983		183,983	183,983		183,983	20.3
			27	242,109			220,000	22,109					242,109	
		計	904,684			829,000	75,684	346,282	478,592	183,983	662,575	242,109	73.2	
			25	55,477	7,900	216		47,361		55,477		55,477		1.7

			26	646,123	150,500	216	495,407			646,123	646,123		19.2
		柿木浄水場 排水処理等 施設更新事業	27	1,585,688	351,714		1,233,974					1,585,688	
			28	1,064,908	248,226		816,682					1,064,908	
			計	3,352,196	758,340	432	2,593,424		55,477	646,123	701,600	2,650,596	20.9

債務負担行為に関する調書

平成26年度に係る分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	平成25年度末までの支払義務発生(見込)額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額		
		平成26年度以降の支払義務発生予定額			
		期 間	金 額	料 金 収 入	損益勘定留保資金
柿 木 浄 水 場 管理運営包括委託	2,822,358			2,822,358	
		平成27年度から 平成31年度まで	2,822,358		
水 道 施 設 管 理 システム整備事業	17,595				17,595
		平成27年度から 平成28年度まで	17,595		

平成26年度埼玉県工業用水道事業予定貸借対照表

(平成27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 437,842,337

ロ 建 物 1,141,835,806

減価償却累計額 △ 930,349,077 211,486,729

ハ 構 築 物 20,908,099,595

減価償却累計額 △ 14,624,193,651 6,283,905,944

ニ 機 械 及 び 装 置 8,057,815,814

減価償却累計額 △ 6,349,644,126 1,708,171,688

ホ 車 両 運 搬 具 1,139,000

減価償却累計額 △ 1,082,050 56,950

ヘ 船 舶 159,000

減価償却累計額 △ 151,050 7,950

ト 工 具、器 具 及 び 備 品 43,157,278

減価償却累計額 △ 37,839,315 5,317,963

チ 建 設 仮 勘 定 1,607,605,394

有形固定資産合計

10,254,394,955

(2)無形固定資産			
イダム使用権	50,321,718		
口水利権	11,147,722		
ハ電話加入権	<u>865,236</u>		
無形固定資産合計		62,334,676	
(3)投資その他の資産			
イ投資有価証券	500,000,000		
口長期貸付金	<u>3,075,000,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>3,575,000,000</u>	
固定資産合計			13,891,729,631
2 流動資産			
(1)現金預金		9,251,394,137	
(2)未収金	144,582,000		
貸倒引当金	<u>△ 4,736,000</u>	139,846,000	
(3)貯蔵品		10,344,766	
(4)短期貸付金		1,377,000,000	
(5)その他流動資産		<u>8,500,000</u>	
流動資産合計			<u>10,787,084,903</u>
資産合計			<u>24,678,814,534</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

956,718,229

企業債合計

956,718,229

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

245,218,151

ロ 修繕引当金

528,368,865

引当金合計

773,587,016

固定負債合計

1,730,305,245

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

140,310,000

企業債合計

140,310,000

(2) 未払金

97,343,000

(3) 前受金

3,843,000

(4) 引当金

イ 賞与引当金

17,390,000

引当金合計

17,390,000

(5) その他流動負債

16,695,493

流動負債合計

275,581,493

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>△ 104,887,290</u>	198,804,633	
(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>△ 85,094,206</u>	6,393,465	
(4) 国庫補助金長期前受金	9,728,708,184		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 7,384,599,169</u>	2,344,109,015	
(5) 他会計補助金長期前受金	3,345,361,720		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,535,092,974</u>	<u>810,268,746</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>3,359,828,359</u>
負 債 合 計			<u>5,365,715,097</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			8,933,732,826
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	156,244,764		
ハ 他 会 計 補 助 金	<u>285,948,720</u>		

資本剰余金合計		469,097,868	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	1,097,028,229		
ロ 利益積立金	604,212,128		
ハ 建設改良積立金	4,338,769,489		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,870,258,897</u>		
利益剰余金合計		<u>9,910,268,743</u>	
剰余金合計			<u>10,379,366,611</u>
資本合計			<u>19,313,099,437</u>
負債資本合計			<u>24,678,814,534</u>

注記

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(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

個別法による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

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

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。

(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。

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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、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 予算実施計画については税込処理方式によっている。

イ 予定貸借対照表及び予定損益計算書については税抜処理方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表等関連

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、以下のとおり整理した。

ア 平成26年3月31日における償却資産の取得に要した金額に相当する金額又は改良費の額に相当する額は、長期前受金として繰延収益に整理している。

ただし、補助金等のうち他会計補助金の一部については、取得又は改良した資産との対応関係を明確に把握することができなかったため、平成26年3月31日以前に取得又は改良した現存する資産（補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

イ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた償却資産の、同日以前に旧みなし償却規定を適用していなかったならば行っていた減価償却累計額から既に行った減価償却累計額を控除して得た額を長期前受金収益化累計額に計上している。

ウ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用しないで減価償却を行っていた償却資産の、減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金に振り替えている。

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。

(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	428,627円
1年超	917,417円
計	1,346,044円

6 その他

平成26年度において、修繕引当金145,543,000円を取り崩している。

平成25年度埼玉県工業用水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 円)

1 営 業 収 益		
(1) 給 水 収 益	1,621,281,000	
(2) 受 託 工 事 収 益	270,565,000	
(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>5,399,000</u>	1,897,245,000
2 営 業 費 用		
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	542,095,000	
(2) 配 水 及 び 給 水 費	377,840,000	
(3) 受 託 工 事 費	270,565,000	
(4) 総 係 費	86,010,000	
(5) 減 価 償 却 費	400,739,000	
(6) 資 産 減 耗 費	<u>67,539,000</u>	<u>1,744,788,000</u>
営 業 利 益		152,457,000
3 営 業 外 収 益		

(1)受取利息及び配当金	45,921,000		
(2)他会計補助金	1,714,000		
(3)雑収益	<u>34,000</u>	47,669,000	
4 営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	50,420,000		
(2)雑支出	<u>1,000</u>	<u>50,421,000</u>	<u>△ 2,752,000</u>
経常利益			149,705,000
5 特別利益			
(1)特別利益	<u>26,389,000</u>	26,389,000	
6 特別損失			
(1)特別損失	<u>1,248,000</u>	<u>1,248,000</u>	<u>25,141,000</u>
当年度純利益			174,846,000
前年度繰越利益剰余金			<u>18,363,196</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>193,209,196</u></u>

平成 2 5 年度埼玉県工業用水道事業予定貸借対照表

(平成 2 6 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 437, 842, 337

ロ 建 物 1, 140, 954, 806

減 価 償 却 累 計 額 637, 282, 667 503, 672, 139

ハ 構 築 物 20, 775, 450, 595

減 価 償 却 累 計 額 9, 587, 619, 759 11, 187, 830, 836

ニ 機 械 及 び 装 置 8, 025, 483, 565

減 価 償 却 累 計 額 4, 505, 280, 065 3, 520, 203, 500

ホ 車 両 運 搬 具 1, 139, 000

減 価 償 却 累 計 額 1, 082, 050 56, 950

ヘ 船 舶 159, 000

減 価 償 却 累 計 額 151, 050 7, 950

ト 工 具、器 具 及 び 備 品 45, 905, 142

減 価 償 却 累 計 額 39, 379, 084 6, 526, 058

チ 建 設 仮 勘 定 570, 232, 394

有 形 固 定 資 産 合 計

16, 226, 372, 164

(2)無形固定資産			
イダム使用権	88,387,243		
ロ水利権	72,717,649		
ハ地上権	6,597,126		
ニ施設利用権	12,883,651		
ホ電話加入権	<u>865,236</u>		
無形固定資産合計		181,450,905	
(3)投資			
イ長期貸付金	<u>5,070,000,000</u>		
投資合計		<u>5,070,000,000</u>	
固定資産合計			21,477,823,069
2 流動資産			
(1)現金預金		9,887,774,137	
(2)未収金		141,862,000	
(3)貯蔵品		10,344,766	
(4)その他流動資産		<u>8,500,000</u>	
流動資産合計			<u>10,048,480,903</u>
資産合計			<u>31,526,303,972</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

イ退職給与引当金

245,218,151

ロ修繕引当金

673,911,865

919,130,016

固定負債合計

919,130,016

4 流動負債

(1) 未払金

81,178,000

(2) 前受金

3,843,000

(3) その他流動負債

16,695,493

流動負債合計

101,716,493

負債合計

1,020,846,509

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金

8,933,732,826

(2) 借入資本金

イ企業債

1,236,762,229

借入資本金合計

1,236,762,229

資本金合計

10,170,495,055

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受 贈 財 産 評 価 額 330,596,307

ロ 寄 附 金 5,050,000

ハ 工 事 負 担 金 91,487,671

ニ 国 庫 補 助 金 9,734,452,948

ホ 他 会 計 補 助 金 3,630,422,440

資 本 剰 余 金 合 計 13,792,009,366

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金 1,236,762,229

ロ 利 益 積 立 金 604,212,128

ハ 建 設 改 良 積 立 金 4,508,769,489

ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 193,209,196

利 益 剰 余 金 合 計 6,542,953,042

剰 余 金 合 計 20,334,962,408

資 本 合 計 30,505,457,463

負 債 資 本 合 計 31,526,303,972

平成 2 6 年度埼玉県水道用水供給事業会計の予算に関する説明書

平成 2 6 年度埼玉県水道用水供給事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 収 益			49,183,930	
	1 営 業 収 益		43,494,055	
		1 給 水 収 益	43,148,174	
		2 受 託 工 事 収 益	271,437	
		3 そ の 他 営 業 収 益	74,444	
	2 営 業 外 収 益		5,689,874	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	7,136	
		2 他 会 計 補 助 金	769,437	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	4,912,904	
		4 雑 収 益	397	
	3 特 別 利 益		1	
		1 そ の 他 特 別 利 益	1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費			46,409,238	
	1 営 業 費 用		39,896,316	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	10,356,626	
		2 配 水 及 び 給 水 費	6,319,816	
		3 受 託 工 事 費	271,437	
		4 総 係 費	1,025,547	
		5 減 価 償 却 費	21,760,110	
		6 資 産 減 耗 費	162,780	
	2 営 業 外 費 用		6,272,807	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,085,633	
		2 消 費 税	1,187,173	
		3 雑 支 出	1	
	3 特 別 損 失		200,115	
		1 手 当 等	200,114	
		2 そ の 他 特 別 損 失	1	
	4 予 備 費		40,000	
		1 予 備 費	40,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			17,840,842	
	1 建 設 補 助 金		2,140,464	
		1 国 庫 補 助 金	2,140,464	
	2 企 業 債		10,043,000	
		1 企 業 債	10,043,000	
	3 他 会 計 出 資 金		4,750,361	
		1 一 般 会 計 か ら の 出 資 金	4,750,361	
	4 他 会 計 補 助 金		216,331	
		1 一 般 会 計 か ら の 補 助 金	216,331	
	5 他 会 計 か ら の 長 期 借 入 金		690,000	
		1 工 業 用 水 道 事 業 会 計 か ら の 長 期 借 入 金	690,000	
	6 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	
	7 雑 収 入		685	
		1 雑 収 入	685	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	1 水 道 水 源 開 発 施 設 整 備 事 業 費	35,911,210	
		2 久 喜 新 規 支 線 整 備 事 業 費	18,622,435	
		3 中 継 ポ ン プ 所 拡 張 整 備 事 業 費	3,118,331	
		4 自 家 用 発 電 設 備 整 備 事 業 費	291,675	
		5 業 務 設 備 整 備 費	2,036,535	
		6 武 蔵 水 路 改 築 事 業 費	1,656,055	
		7 第 一 次 送 水 管 路 更 新 事 業 費 (支 線)	5,967,157	
		8 荒 川 横 断 送 水 管 路 更 新 事 業 費	395,547	
		9 水 道 施 設 耐 震 化 事 業 費	2,082,424	
		10 利 根 導 水 路 大 規 模 地 震 対 策 事 業 費	1,423,193	
		11 建 設 準 備 費	1,398,588	
	2 企 業 債 償 還 金		33,359	
		1 企 業 債 償 還 金	219,571	
			11,525,443	
			11,525,443	

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 他会計からの長期 借入金償還金	1 工業用水道事業会計 長期借入金償還金	1,308,000	
	4 機構負担年賦金	1 機構負担年賦金	4,415,332	
	5 予 備 費	1 予 備 費	40,000	

平成26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26年4月1日から平成27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）	1,610,653,000
減 価 償 却 費	21,760,110,000
資 産 減 耗 費	161,601,000
修繕引当金の増減額（△は減少）	△ 565,350,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	209,597,000
長期前受金戻入額	△ 4,912,904,000
受取利息及び受取配当金	△ 7,136,000
支払利息及び企業債取扱諸費	5,085,633,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 65,640,000
未払金の増減額（△は減少）	56,342,000
小 計	23,332,906,000
利息及び配当金の受取額	7,136,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 5,085,633,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	18,254,409,000

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	△ 14,119,088,000
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	△ 3,423,004,000
国庫補助金等による収入	2,140,464,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	216,331,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,185,296,000

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	10,043,000,000
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	△ 11,525,443,000
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	690,000,000
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	△ 699,000,000
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 609,000,000
割賦債務の返済による支出	△ 4,370,951,000
他会計からの出資による収入	4,750,361,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,721,033,000

資金増加額（又は減少額）	1,348,080,000
資金期首残高	29,411,021,047
資金期末残高	30,759,101,047

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	5	(13) 252	8,090	1,099,292	1,326,435	2,433,817	407,822	2,841,639
	資本勘定支弁職員		(5) 76		347,417	233,828	581,245	127,904	709,149
	合 計	5	(18) 328	8,090	1,446,709	1,560,263	3,015,062	535,726	3,550,788
前 年 度	損益勘定支弁職員	5	(12) 251	8,084	1,056,182	1,201,367	2,265,633	395,257	2,660,890
	資本勘定支弁職員		(4) 77		347,783	233,153	580,936	129,353	710,289
	合 計	5	(16) 328	8,084	1,403,965	1,434,520	2,846,569	524,610	3,371,179
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	6	43,110	125,068	168,184	12,565	180,749
	資本勘定支弁職員		(1) △ 1		△ 366	675	309	△ 1,449	△ 1,140
	合 計	0	(2) 0	6	42,744	125,743	168,493	11,116	179,609

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 等 手 当 (千円)
	本 年 度	41,138	105,688	19,695	246	34,490	127,910
	前 年 度	40,542	102,789	15,243	240	32,806	125,549
	比 較	596	2,899	4,452	6	1,684	2,361
	区 分	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 ・ 勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
	本 年 度	19,748	42,682	65,729	758,749	344,188	
	前 年 度	19,727	42,176	58,701	544,475	452,272	
	比 較	21	506	7,028	214,274	△ 108,084	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	42,744	昇給に伴う増加分	15,150	$\left[\begin{array}{l} \text{号 給 数 別} \\ \text{平 均 間 差 額} \end{array} \right]$ $\times \left[\begin{array}{l} \text{号給数別の給料月額} \\ \text{が増加する職員数} \end{array} \right]$ $\times 12\text{月}$	昇給日 4月1日
		その他の増減分	27,594	新陳代謝等に伴う増減分	職員数の異動状況 $\left[\begin{array}{l} \text{現 在 職} \\ \text{する職員数} \end{array} \right]$ (その他) (計) 本年度 346人 346人 前年度 346人 346人 増 員 0人 0人
手 当	125,743	その他の増減分	125,743		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 、 技 術 (企 業 職 (1))	そ の 他 (企 業 職 (2))
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	301,951	359,790
	平均給与月額(円)	392,070	415,305
	平均年齢(歳)	44.3	57.9
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	333,222	396,697
	平均給与月額(円)	430,298	460,651
	平均年齢(歳)	45.0	56.9

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (1)(円)	企 業 職 (2)(円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 職 (円)
高 校 卒	144,500	146,700	144,500	146,700
大 学 卒	178,800		178,800	

(3) 級別職員数

区	分	企 業 職 (1)		企 業 職 (2)	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	1 級	() 39	() 11.9		
	2 級	(18) 60	(100.0) 18.4		
	3 級	() 42	() 12.8		
	4 級	() 70	() 21.4		
	5 級	() 49	() 15.0	() 1	() 100.0
	6 級	() 52	() 15.9		
	7 級	() 11	() 3.4		
	8 級	() 2	() 0.6		
	9 級	() 2	() 0.6		
	10 級				
	計	(18) 327	(100.0) 100.0	() 1	() 100.0

区	分	企 業 職 (1)		企 業 職 (2)	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	1 級	() 32	() 10.0		
	2 級	(16) 54	(100.0) 16.9		
	3 級	() 52	() 16.3		
	4 級	() 58	() 18.1		
	5 級	() 51	() 15.9	() 1	() 100.0
	6 級	() 59	() 18.5		
	7 級	() 11	() 3.4		
	8 級	() 2	() 0.6		
	9 級	() 1	() 0.3		
	10 級				
	計	(16) 320	(100.0) 100.0	() 1	() 100.0

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級	10 級
企 業 職 (1)	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査 主 任	主 査 主 任	主 幹	副 課 長 主 幹	課 長	部 長	局 長	局 長

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職 (1)	企 業 職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	328	327	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	189	189		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	14	14	
		3号給 (人)	5	5	
		4号給 (人)	139	139	
		6号給 (人)	31	31	
		8号給 (人)			
	比 率 (B)/(A) (%)	57.6	57.8		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	328	327	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	184	184		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	13	13	
		3号給 (人)	4	4	
		4号給 (人)	137	137	
		6号給 (人)	30	30	
		8号給 (人)			
	比 率 (B)/(A) (%)	56.1	56.3		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 、 技 術 (企 業 職 (1))	そ の 他 (企 業 職 (2))
給料総額に対する比率 (%)	2.9	2.9	
支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	64.3	64.5	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	16,102	16,102	
代表的な特殊勤務手当の名称	現場業務手当、夜間業務手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、 職務の級等 による加算措置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
前 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	

※ ()内は再任用職員

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

新規設定分

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						平成24年度 未までの 支払義務 発生額	平成25年度 未までの 支払義務 発生(見込)額	平成26年度 支払義務 発生予定額	平成26年度 未までの 支払義務 発生予定額	平成27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	国庫補助金	一般会計か らの出資金	一般会計か らの補助金							そ の 他	
1	1	自家用発電 設備整備事業	26	1,656,055	1,212,000		335,000	732	108,323			1,656,055	1,656,055		(%) 29.9	
			27	2,140,355	1,419,000		535,000		186,355					2,140,355		
			28	1,165,288	481,000		505,000		179,288					1,165,288		
			29	572,610	192,000		202,000		178,610					572,610		
			計	5,534,308	3,304,000		1,577,000	732	652,576			1,656,055	1,656,055	3,878,253	29.9	
	資本的 支出	建設 改良 費	水道施設 耐震化事業	26	1,398,588	735,000	379,930	189,000	216	94,442			1,398,588	1,398,588		3.9
				27	8,708,662	5,138,000	2,140,171	1,070,000		360,491					8,708,662	
				28	6,595,000	3,521,000	1,865,979	932,000		276,021					6,595,000	
				29	4,072,080	2,129,000	1,160,866	580,000		202,214					4,072,080	
				30	4,976,160	2,965,000	1,177,000	588,000		246,160					4,976,160	

款	項	事業名	全 体 計 画					平成24年度 末までの 支払義務 発生額	平成25年度 末までの 支払義務 発生(見込)額	平成26年度 支払義務 発生予定額	平成26年度 末までの 支払義務 発生予定額	平成27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									そ の 他
					企 業 債	国庫補助金	一般会計か らの出資金							
			31	3,584,930	2,818,000	352,366	176,000					3,584,930	(%)	
			32	1,667,840	1,002,000	348,700	174,000					1,667,840		
			33	2,277,000	1,581,000	348,700	174,000					2,277,000		
			34	2,310,150	1,612,000	348,700	174,000					2,310,150		
			計	35,590,410	21,501,000	8,122,412	4,057,000	216	1,909,782		1,398,588	1,398,588	34,191,822	3.9
		利根導水路 大規模地震 対策事業	26	33,359			16,000		17,359		33,359	33,359		2.2
			27	150,878			74,000		76,878				150,878	
			28	407,498			201,000		206,498				407,498	
			29	368,069			182,000		186,069				368,069	
			30	262,011			129,000		133,011				262,011	
			31	132,143			65,000		67,143				132,143	

			32	97,423			48,000		49,423					97,423	
			33	42,529			21,000		21,529					42,529	
			計	1,493,910			736,000		757,910			33,359	33,359	1,460,551	2.2

既設定分

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成26年度	平成27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(見込)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	国庫補助金	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		(%) 6.3
			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		8.5
			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		10.6
			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		10.9
			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		8.6
			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		7.5
		水 道 水 源 開 発 施 設 整 備 事 業	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		5.9
			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		5.0
			24	2,672,647	709,000	941,113	629,000	61,808	331,726	2,665,393	2,665,393		2,665,393		3.8
			25	2,257,072	757,000	663,037	443,000	62,290	331,745		2,509,618		2,509,618		3.5
			26	3,118,331	1,354,000	833,370	556,000	65,315	309,646			3,118,331	3,118,331		4.4

1	資本的支出	1		27	8,673,179	5,715,000	1,514,808	1,010,000	68,232	365,139				8,673,179		
				28	2,277,387	279,000	835,933	557,000	75,986	529,468					2,277,387	
				29	2,362,688	292,000	874,399	582,000	73,511	540,778					2,362,688	
				30	2,381,129	293,000	879,239	586,000	70,984	551,906					2,381,129	
				31	2,051,364	237,000	709,962	473,000	68,382	563,020					2,051,364	
				計	70,950,289	21,192,000	24,448,031	17,167,000	900,459	7,242,799	47,576,593	50,086,211	3,118,331	53,204,542	17,745,747	75.0
	資本的支出	1	久喜新規支線 整備事業	24	59,243	5,000	6,043	6,000	120	42,080	50,007	50,007		50,007		8.6
				25	91,303	14,000	16,568	16,000	336	44,399		100,539		100,539		17.4
				26	291,675	79,000	82,588	82,000	456	47,631			291,675	291,675		50.3
				27	137,398	38,000	23,634	38,000		37,764					137,398	
				計	579,619	136,000	128,833	142,000	912	171,874	50,007	150,546	291,675	442,221	137,398	76.3

款	項	事業名	全 体 計 画					平成24年度 未までの 支払義務 発生額	平成25年度 未までの 支払義務 発生(見込)額	平成26年度 支払義務 発生予定額	平成26年度 未までの 支払義務 発生予定額	平成27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	国庫補助金	一般会計か らの出資金							一般会計か らの補助金	そ の 他
			25	240,245	71,000		74,000	432	94,813		240,245		240,245		(%) 5.6
			26	2,036,535	937,000		986,000	432	113,103		2,036,535		2,036,535		47.9
		中継ポンプ所 拡張整備事業	27	1,604,195	703,000		740,000		161,195					1,604,195	
			28	375,142	145,000		152,000		78,142					375,142	
			計	4,256,117	1,856,000		1,952,000	864	447,253		240,245	2,036,535	2,276,780	1,979,337	53.5
			21	41,747			20,000		21,747	41,333	41,333		41,333		2.2
			22	113,096			55,000		58,096	111,342	111,342		111,342		5.9
			23	196,140			100,000		96,140	193,187	193,187		193,187		10.2

	武 藏 水 路 改 築 事 業	24	466,043			179,000		287,043	464,057	464,057		464,057		24.7	
		25	260,639			128,000		132,639		267,746		267,746		14.2	
		26	395,547			196,000		199,547			395,547	395,547		21.0	
		27	411,617			252,000		159,617					411,617		
		計	1,884,829			930,000		954,829	809,919	1,077,665	395,547	1,473,212	411,617	78.2	
	第 一 次 送 水 管 路 更 新 事 業 (支 線)	24	301,949	134,000	72,658		580	94,711	280,588	280,588		280,588		4.3	
		25	912,565	626,000	270,379		432	15,754		933,926		933,926		14.4	
		26	2,082,424	1,452,000	463,943		576	165,905			2,082,424	2,082,424		32.0	
		27	3,203,487	2,285,000	606,321			312,166					3,203,487		
		計	6,500,425	4,497,000	1,413,301		1,588	588,536	280,588	1,214,514	2,082,424	3,296,938	3,203,487	50.7	
			24	84,219	18,000	9,816		272	56,131	82,232	82,232		82,232		1.3

款	項	事業名	全 体 計 画					平成24年度 末までの 支払義務 発生額	平成25年度 末までの 支払義務 発生(見込)額	平成26年度 支払義務 発生予定額	平成26年度 末までの 支払義務 発生予定額	平成27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									そ の 他	
					企 業 債	国庫補助金	一般会計か らの出資金								一般会計か らの補助金
			25	291,124	98,000	50,576				293,111		293,111		(%) 4.5	
		荒 川 横 断 送 水 管 路 更 新 事 業	26	1,423,193	968,000	346,819		216	108,158		1,423,193	1,423,193		21.9	
			27	2,253,111	1,493,000	534,456			225,655				2,253,111		
			28	2,438,719	1,601,000	565,753			271,966				2,438,719		
			計	6,490,366	4,178,000	1,507,420		488	804,458	82,232	375,343	1,423,193	1,798,536	4,691,830	27.7

債務負担行為に関する調書

平成26年度に係る分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	平成25年度末までの支払義務発生(見込)額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額		
		平成26年度以降の支払義務発生予定額		企 業 債	損益勘定留保資金
		期 間	金 額		
大久保浄水場 西部系制水弁設置工事	201,465			201,465	
		平成27年度	201,465		
庄和浄水場 次亜塩素注入棟 整備工事	19,771			19,771	
		平成27年度	19,771		
庄和浄水場 需要家テレメータ 設備更新工事	335,924			335,924	
		平成27年度	335,924		
行田浄水場 荒木取水ポンプ所沈砂池 機械設備更新工事	330,569			330,569	
		平成27年度	330,569		
行田浄水場 2系沈でん・ろ過池 電気設備更新工事	286,061			286,061	
		平成27年度	286,061		
新三郷浄水場 1系沈でん池 機械設備更新工事	1,646,892			1,646,892	
		平成27年度から 平成28年度まで	1,646,892		
水道施設管理 システム整備事業	185,342				185,342
		平成27年度から 平成28年度まで	185,342		

過年度に係る分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	平成25年度末までの支払義務発生(見込)額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額		
		平成26年度以降の支払義務発生予定額		料 金 収 入	企 業 債
		期 間	金 額		
大久保浄水場 排水処理施設等 整備・運営事業	44,885,896千円に契約期間中の物価及び金利 の変動による影響額を加減して算出した額	平成19年度から 平成25年度まで	10,986,563		
		平成26年度から 平成39年度まで	限度額に同 じ。		
吉見浄水場 運転管理等業務委託	1,063,715			1,063,715	
		平成26年度から 平成30年度まで	1,063,715		
庄和浄水場 監視制御システム 更新工事	1,238,530			23,430	1,215,100
		平成26年度から 平成30年度まで	1,238,530		
庄和浄水場 消毒施設更新工事	1,235,365				1,235,365
		平成26年度から 平成27年度まで	1,235,365		
高坂中継ポンプ所 電気設備更新工事	1,061,898				1,061,898
		平成26年度から 平成27年度まで	1,061,898		

平成26年度埼玉県水道用水供給事業予定貸借対照表

(平成27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		35,742,822,493
ロ 建 物	41,106,690,708	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△19,729,797,226</u>	21,376,893,482
ハ 構 築 物	386,367,469,875	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△193,149,677,450</u>	193,217,792,425
ニ 機 械 及 び 装 置	125,511,716,970	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△83,032,158,386</u>	42,479,558,584
ホ 車 両 運 搬 具	114,008,578	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△96,301,577</u>	17,707,001
ヘ 船 舶	2,981,944	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,818,878</u>	163,066
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	1,230,734,130	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△684,865,781</u>	545,868,349
チ 建 設 仮 勘 定		<u>104,282,340,193</u>

有形固定資産合計		397,663,145,593	
(2)無形固定資産			
イダ ム 使 用 権	139,248,884,405		
ロ水 利 権	33,642,055,389		
ハ地 上 権	8,382,738		
ニ施設 利用 権	184,723,148		
ホ電 話 加 入 権	<u>10,477,339</u>		
無形固定資産合計		173,094,523,019	
(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			570,878,036,612
2 流 動 資 産			
(1)現 金 預 金		30,759,101,047	
(2)未 収 金		3,595,682,000	
(3)貯 蔵 品		163,681,337	
(4)そ の 他 流 動 資 産		<u>182,000,000</u>	
流動資産合計			<u>34,700,464,384</u>
資 産 合 計			<u>605,578,500,996</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

132,033,257,202

企業債合計

132,033,257,202

(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

2,323,000,000

ロ その他の長期借入金

752,000,000

他会計借入金合計

3,075,000,000

(3) 年賦未払金

イ 機構負担年賦金

71,123,004,525

ロ 施設購入年賦金

1,977,307,411

年賦未払金合計

73,100,311,936

(4) 引当金

イ 退職給付引当金

3,111,593,944

ロ 修繕引当金

4,653,204,492

引当金合計

7,764,798,436

固定負債合計

215,973,367,574

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>10,896,018,000</u>		
企業債合計		10,896,018,000	
(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	768,000,000		
ロ その他の長期借入金	<u>609,000,000</u>		
他会計借入金合計		1,377,000,000	
(3) 未払金		2,187,173,000	
(4) 年賦未払金			
イ 機構負担年賦金	4,335,581,000		
ロ 施設購入年賦金	<u>164,070,000</u>		
年賦未払金合計		4,499,651,000	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>209,597,000</u>		
引当金合計		209,597,000	
(6) その他流動負債		<u>248,909,408</u>	
流動負債合計			19,418,348,408
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>△12,370,890</u>	16,567,110	
(2) 寄附金長期前受金	7,964,000		

収 益 化 累 計 額	<u>△7,301,802</u>	662,198	
(3) 工事負担金長期前受金	568,673,000		
収 益 化 累 計 額	<u>△466,171,020</u>	102,501,980	
(4) 国庫補助金長期前受金	185,580,340,572		
収 益 化 累 計 額	<u>△76,655,147,254</u>	108,925,193,318	
(5) 他会計補助金長期前受金	42,385,401,720		
収 益 化 累 計 額	<u>△30,318,467,067</u>	<u>12,066,934,653</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>121,111,859,259</u>
負 債 合 計			<u>356,503,575,241</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			204,497,033,831
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	9,877,107		
ロ 国 庫 補 助 金	6,514,913,542		
ハ 他 会 計 補 助 金	<u>1,856,894,365</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		8,381,685,014	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 利 益 積 立 金	1,260,000,000		

口 当年度未处分利益剰余金	<u>34,936,206,910</u>	
利益剰余金合計		<u>36,196,206,910</u>
剰余金合計		<u>44,577,891,924</u>
資本金合計		<u>249,074,925,755</u>
負債資本合計		<u>605,578,500,996</u>

注記

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(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

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。

(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。

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 予算実施計画については税込処理方式によっている。

イ 予定貸借対照表及び予定損益計算書については税抜処理方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表等関連

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、以下のとおり整理した。

ア 平成26年3月31日における償却資産の取得に要した金額に相当する金額又は改良費の額に相当する額は、長期前受金として繰延収益に整理している。

ただし、補助金等のうち他会計補助金の一部については、取得又は改良した資産との対応関係を明確に把握することができなかつたため、平成26年3月31日以前に取得又は改良した現存する資産（補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

イ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた償却資産の、同日以前に旧みなし償却規定を適用していなかったならば行っていた減価償却累計額から既に行った減価償却累計額を控除して得た額を長期前受金収益化累計額に計上

している。

ウ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用しないで減価償却を行っていた償却資産の、減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金に振り替えている。

(2) 企業債の償還等に関する他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債及び機構負担年賦金（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、1,714,070,414円及び25,218,358,431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。

(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	39,847,034円
1年超	103,439,670円
計	143,286,704円

6 その他

平成26年度において、修繕引当金565,350,000円を取り崩している。

平成 2 5 年度埼玉県水道用水供給事業予定損益計算書

(平成 2 5 年 4 月 1 日から平成 2 6 年 3 月 3 1 日まで)

(単位 円)

1 営 業 収 益		
(1) 給 水 収 益	40,343,328,000	
(2) 受 託 工 事 収 益	195,205,000	
(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>77,816,000</u>	40,616,349,000
2 営 業 費 用		
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	9,034,045,181	
(2) 配 水 及 び 給 水 費	5,092,741,819	
(3) 受 託 工 事 費	195,205,000	
(4) 総 係 費	654,599,000	
(5) 減 価 償 却 費	18,221,884,000	
(6) 資 産 減 耗 費	<u>385,552,000</u>	<u>33,584,027,000</u>
営 業 利 益		7,032,322,000
3 営 業 外 収 益		

(1)受取利息及び配当金	6,018,000		
(2)他会計補助金	838,552,000		
(3)補助金	8,109,000		
(4)雑収益	<u>394,000</u>	853,073,000	
4 営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	5,457,022,000		
(2)雑支出	<u>1,000</u>	<u>5,457,023,000</u>	<u>△4,603,950,000</u>
経常利益			2,428,372,000
5 特別利益			
(1)特別利益	<u>280,477,000</u>	280,477,000	
6 特別損失			
(1)特別損失	<u>75,364,000</u>	<u>75,364,000</u>	<u>205,113,000</u>
当年度純利益			2,633,485,000
前年度繰越利益剰余金			<u>167,785,723</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>2,801,270,723</u>

平成25年度埼玉県水道用水供給事業予定貸借対照表

(平成26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		35,661,090,493
ロ 建 物	40,860,709,760	
減 価 償 却 累 計 額	<u>16,910,308,945</u>	23,950,400,815
ハ 構 築 物	385,727,968,229	
減 価 償 却 累 計 額	<u>155,962,116,843</u>	229,765,851,386
ニ 機 械 及 び 装 置	123,859,169,859	
減 価 償 却 累 計 額	<u>71,434,805,679</u>	52,424,364,180
ホ 車 両 運 搬 具	113,127,270	
減 価 償 却 累 計 額	<u>95,881,946</u>	17,245,324
ヘ 船 舶	2,981,944	
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,818,878</u>	163,066
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	1,056,756,191	
減 価 償 却 累 計 額	<u>705,958,917</u>	350,797,274
チ 建 設 仮 勘 定		<u>91,695,620,193</u>

有形固定資産合計		433,865,532,731	
(2)無形固定資産			
イダム使用権	150,547,723,118		
ロ水利権	61,376,302,945		
ハ地上権	20,483,271		
ニ施設利用権	1,339,040,054		
ホ電話加入権	<u>10,477,339</u>		
無形固定資産合計		213,294,026,727	
(3)投資			
イ出資金	<u>120,368,000</u>		
投資合計		<u>120,368,000</u>	
固定資産合計			647,279,927,458
2流動資産			
(1)現金預金		29,411,021,047	
(2)未収金		3,530,042,000	
(3)貯蔵品		163,681,337	
(4)その他流動資産		<u>182,000,000</u>	
流動資産合計			<u>33,286,744,384</u>
資産合計			<u>680,566,671,842</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 他会計借入金

イ 工業用水道事業会計借入金

2,558,000,000 2,558,000,000

(2) 引当金

イ 退職給与引当金

3,111,593,944

ロ 修繕引当金

5,218,554,492 8,330,148,436

(3) 年賦未払金

イ 機構負担年賦金

79,668,093,525

ロ 施設購入年賦金

2,302,820,411 81,970,913,936

固定負債合計

92,859,062,372

4 流動負債

(1) 未払金

2,130,831,000

(2) その他流動負債

248,909,408

流動負債合計

2,379,740,408

負債合計

95,238,802,780

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金

199,746,672,831

(2)借入資本金			
イ企業債	144,411,718,202		
ロ他会計借入金	<u>2,512,000,000</u>		
借入資本金合計		<u>146,923,718,202</u>	
資本金合計			346,670,391,033
6 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ受贈財産評価額	38,815,107		
ロ寄附金	7,964,000		
ハ工事負担金	568,673,000		
ニ国庫補助金	189,954,790,114		
ホ他会計補助金	<u>44,025,965,085</u>		
資本剰余金合計		234,596,207,306	
(2)利益剰余金			
イ利益積立金	1,260,000,000		
ロ当年度未処分利益剰余金	<u>2,801,270,723</u>		
利益剰余金合計		<u>4,061,270,723</u>	
剰余金合計			<u>238,657,478,029</u>
資本合計			<u>585,327,869,062</u>
負債資本合計			<u>680,566,671,842</u>

平成 2 6 年度埼玉県地域整備事業会計の予算に関する説明書

平成 2 6 年度埼玉県地域整備事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 収 益			1,452,236	
	1 営 業 収 益		1,274,629	
		1 産 業 団 地 売 却 収 益	38,954	
		2 産 業 団 地 貸 付 収 益	917,035	
		3 ゴ ル フ 場 施 設 貸 付 収 益	305,863	
		4 そ の 他 営 業 収 益	12,777	
	2 営 業 外 収 益		106,461	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	95,524	
		2 他 会 計 補 助 金	8,472	
		3 雑 収 益	2,465	
	3 特 別 利 益		71,146	
		1 そ の 他 特 別 利 益	71,146	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費			697,427	
	1 営 業 費 用		635,023	
		1 産 業 団 地 売 却 原 価	65,736	
		2 一 般 管 理 費	546,702	
		3 減 価 償 却 費	22,225	
		4 資 産 減 耗 費	360	
	2 営 業 外 費 用		17,947	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	141	
		2 消 費 税	17,805	
		3 雑 支 出	1	
	3 特 別 損 失		24,457	
		1 手 当 等	24,456	
		2 そ の 他 特 別 損 失	1	
	4 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入	1 長 期 貸 付 金 償 還 金	1 一 般 会 計 長 期 貸 付 金 償 還 金	2,048,927	
			2,043,001	
			2,043,001	
	2 他 会 計 補 助 金	1 一 般 会 計 長 期 貸 付 金 償 還 金	5,925	
			5,925	
	3 雑 収 入	1 一 般 会 計 長 期 貸 付 金 償 還 金	1	
			1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			10,312,092	
	1 建 設 改 良 費		5,451,812	
		1 幸手中央地区産業団地 整備事業費	1,732,752	
		2 杉戸屏風深輪地区 産業団地整備事業費	2,611,891	
		3 業務設備整備費	1,107,169	
	2 建 設 準 備 費		160,280	
		1 産 業 団 地 整 備 支 援 調 査 費	45,448	
		2 産 業 団 地 整 備 事 業 推 進 費	84,938	
		3 緑ゆたかなメモリアル ガーデン検討調査費	29,894	
	3 長 期 性 預 金		1,000,000	
		1 長 期 性 預 金	1,000,000	
	4 投 資 有 価 証 券		3,500,000	
		1 投 資 有 価 証 券	3,500,000	
	5 予 備 費		200,000	
		1 予 備 費	200,000	

平成26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26年4月1日から平成27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)	749,210,000
減価償却費	22,225,000
資産減耗費	300,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	26,090,511
受取利息及び受取配当金	△ 95,524,000
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)	42,554,000
未払金の増減額(△は減少)	19,951,902
事業資産の増減額(△は増加)	△ 4,628,858,882
繰延割賦売却損の増減額(△は増加)	26,782,000
小計	△ 3,837,128,469
利息及び配当金の受取額	92,824,000
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	△ 3,744,445,469

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	△ 1,117,322,307
長期性預金の預入による支出	△ 1,000,000,000
投資有価証券の取得による支出	△ 3,500,000,000
貸付金の回収による収入	2,043,001,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	326,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 3,573,995,307</u>

資金増加額（又は減少額）	△ 7,318,440,776
資金期首残高	32,806,724,091
資金期末残高	<u>25,488,283,315</u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		() 24		108,967	172,023	280,990	40,976	321,966
	資本勘定支弁職員		(1) 14		69,466	43,181	112,647	25,652	138,299
	合 計		(1) 38		178,433	215,204	393,637	66,628	460,265
前 年 度	損益勘定支弁職員		() 22		103,010	175,447	278,457	40,113	318,570
	資本勘定支弁職員		(1) 17		80,717	50,350	131,067	30,050	161,117
	合 計		(1) 39		183,727	225,797	409,524	70,163	479,687
比 較	損益勘定支弁職員		() 2		5,957	△ 3,424	2,533	863	3,396
	資本勘定支弁職員		(0) △ 3		△ 11,251	△ 7,169	△ 18,420	△ 4,398	△ 22,818
	合 計		(0) △ 1		△ 5,294	△ 10,593	△ 15,887	△ 3,535	△ 19,422

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	5,460	13,276	2,992	126	5,200
	前 年 度	5,592	13,637	3,192	168	5,000
	比 較	△ 132	△ 361	△ 200	△ 42	200
	区 分	時 間 外 勤 務 等 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 ・ 勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度	10,222	995	5,039	94,431	77,463
	前 年 度	10,225	996	5,091	72,423	109,473
	比 較	△ 3	△ 1	△ 52	22,008	△ 32,010

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考										
給 料	△ 5,294	昇給に伴う増加分	1,533	$\left[\begin{array}{l} \text{号 給 数 別} \\ \text{平 均 間 差 額} \end{array} \right]$ $\times \left[\begin{array}{l} \text{号給数別の給料月額} \\ \text{が増加する職員数} \end{array} \right]$ $\times 12\text{月}$	昇給日 4月1日										
		その他の増減分	△ 6,827	新陳代謝等に伴う増減分	職員数の異動状況 $\left[\begin{array}{l} \text{現 に 在 職} \\ \text{す る 職 員 数} \end{array} \right]$ <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td></td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>39人</td> <td>39人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>36人 4人</td> <td>40人</td> </tr> <tr> <td>増 員</td> <td>3人 △4人</td> <td>△1人</td> </tr> </table>		(その他)	(計)	本年度	39人	39人	前年度	36人 4人	40人	増 員
	(その他)	(計)													
本年度	39人	39人													
前年度	36人 4人	40人													
増 員	3人 △4人	△1人													
手 当	△ 10,593	その他の増減分	△ 10,593												

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務、技術 (企業職 (1))	その他の (企業職 (2))
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,484	345,402
	平均給与月額(円)	430,844	396,918
	平均年齢(歳)	46.9	58.5
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	376,980	373,100
	平均給与月額(円)	458,559	461,286
	平均年齢(歳)	47.5	57.5

(2) 初任給

区 分	企業職 (1)(円)	企業職 (2)(円)	一般会計の制度	
			行政職(円)	技能職(円)
高校卒	144,500	146,700	144,500	146,700
大学卒	178,800		178,800	

(3) 級別職員数

区	分	企 業 職 (1)		企 業 職 (2)	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	1 級	() 1	() 2.9		
	2 級	(1) 3	(100.0) 8.8		
	3 級	() 3	() 8.8		
	4 級	() 13	() 38.3		
	5 級	() 5	() 14.7	() 1	() 100.0
	6 級	() 7	() 20.6		
	7 級	() 2	() 5.9		
	8 級				
	9 級				
	10 級				
	計	(1) 34	(100.0) 100.0	() 1	() 100.0

平成 25 年 1 月 1 日 現 在	1	級	() 1	() 2.9		
	2	級	(1) 1	(100.0) 2.9		
	3	級	() 6	() 17.7		
	4	級	() 9	() 26.5		
	5	級	() 7	() 20.6	() 1	() 100.0
	6	級	() 7	() 20.6		
	7	級	() 2	() 5.9		
	8	級	() 1	() 2.9		
	9	級				
	10	級				
		計	(1) 34	(100.0) 100.0	() 1	() 100.0

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級	10 級
企 業 職 (1)	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査 主 任	主 査 主 任	主 幹	副 課 長 主 幹	課 長	部 長	局 長	局 長

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職 (1)	企 業 職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	38	37	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	29	29		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	3	3	
		3号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	20	20	
		6号給 (人)	4	4	
	8号給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	76.3	78.4			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	35	34	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	24	24		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	2	2	
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	18	18	
		6号給 (人)	3	3	
	8号給 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	68.6	70.6			

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 、 技 術 (企 業 職 (1))	そ の 他 (企 業 職 (2))
給料総額に対する比率 (%)	0.5	0.5	
支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	28.6	29.4	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	8,346	8,346	
代表的な特殊勤務手当の名称	現場業務手当、用地交渉等業務手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、 職務の級等 による加算措置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
前 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	

※ ()内は再任用職員

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 する 調 書

既設定分

(単位 千円)

款	項	事業名	全体計画				平成24年度1	平成25年度1	平成26年度1	平成26年度1	平成27年度1	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1	末までの1	支払義務1	末までの1	以 降 の1	
					一般会計か らの補助金	損益勘定 留保資金	支払義務1	支払義務1		支払義務1		
			23	5,078,199	2,335	5,075,864	96,996	96,996		96,996		(%) 0.6
			24	3,658,807	1,481	3,657,326	4,189,630	4,189,630		4,189,630		26.3
		幸手中央地区 産業団地 整備事業	25	3,923,299	2,006	3,921,293		8,373,679		8,373,679		52.5
			26	1,732,752	2,444	1,730,308			1,732,752	1,732,752		10.9
			27	1,553,332		1,553,332					1,553,332	
			計	15,946,389	8,266	15,938,123	4,286,626	12,660,305	1,732,752	14,393,057	1,553,332	90.3
				24	117,557	1,072	116,485	60,462	60,462		60,462	
		杉戸屏風深輪 地区産業団地 整備事業	25	101,452	2,103	99,349		158,547		158,547		2.3
			26	2,611,891	2,577	2,609,314			2,611,891	2,611,891		38.8
			27	1,103,132		1,103,132					1,103,132	

			28	2,813,670		2,813,670					2,813,670	
			計	6,747,702	5,752	6,741,950	60,462	219,009	2,611,891	2,830,900	3,916,802	42.0

平成 2 6 年度埼玉県地域整備事業予定貸借対照表

(平成 2 7 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 36,153,463,336

ロ 建 物 726,835,887

減 価 償 却 累 計 額 △ 391,928,780 334,907,107

ハ 構 築 物 1,712,248,416

減 価 償 却 累 計 額 △ 198,803,441 1,513,444,975

ニ 機 械 及 び 装 置 11,262,158

減 価 償 却 累 計 額 △ 10,699,047 563,111

ホ 車 両 運 搬 具 3,815,199

減 価 償 却 累 計 額 △ 3,624,439 190,760

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 4,182,566

減 価 償 却 累 計 額 △ 3,689,739 492,827

ト 建 設 仮 勘 定 84,945,000

有 形 固 定 資 産 合 計 38,088,007,116

(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			
イ長期性預金	1,000,000,000		
ロ投資有価証券	3,558,000,000		
ハ長期貸付金	<u>13,494,987,867</u>		
投資その他の資産合計			<u>18,052,987,867</u>
固定資産合計			56,142,170,583
2 事業資産			
(1)未成資産			<u>20,222,845,659</u>
事業資産合計			20,222,845,659
3 流動資産			
(1)現金預金		25,488,283,315	
(2)未収金		265,080,590	
(3)短期貸付金		1,505,012,000	
(4)未収収益		2,700,000	
(5)繰延割賦売却損		49,096,959	
(6)その他流動資産		<u>12,500,000</u>	

流動資産合計			<u>27,322,672,864</u>
資産合計			<u>103,687,689,106</u>
	負債の部		
4 固定負債			
(1) 引当金			
イ退職給付引当金	<u>434,947,889</u>		
引当金合計		<u>434,947,889</u>	
固定負債合計			434,947,889
5 流動負債			
(1) 未払金		94,410,043	
(2) 前受金		61,864,931	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	<u>26,090,511</u>		
引当金合計		26,090,511	
(4) その他流動負債		<u>1,312,466,102</u>	
流動負債合計			1,494,831,587
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>△ 284,798</u>	14,989	
(2) 他会計補助金長期前受金		<u>34,000</u>	
繰延収益合計			<u>48,989</u>
負債合計			<u>1,929,828,465</u>
資 本 の 部			
7 資 本 金			97,490,313,843
8 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 他 会 計 補 助 金	<u>292,000</u>		
資本剰余金合計		292,000	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>4,267,254,798</u>		
利益剰余金合計		<u>4,267,254,798</u>	
剰 余 金 合 計			<u>4,267,546,798</u>
資 本 合 計			<u>101,757,860,641</u>
負 債 資 本 合 計			<u>103,687,689,106</u>

注記

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(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

個別法による原価法によっている。

その他有価証券

時価のないもの 個別法による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

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) 収益及び費用の計上基準

割賦販売の計上基準 回収基準によっている。

(5) 消費税等の会計処理方法

ア 予算実施計画については税込処理方式によっている。

イ 予定貸借対照表及び予定損益計算書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、事業資産の取得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・フロー計算書等関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表等関連

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、以下のとおり整理した。

ア 平成26年3月31日における償却資産の取得に要した金額に相当する金額又は改良費の額に相当する額は、長期前受金として繰延収益に整理している。

イ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用しないで減価償却を行っていた償却資産の、減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金に振り替えている。

(2) 資産の保有目的の変更

貸付資産34,777,034,849円は保有目的の変更により、土地に振り替えている。

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

当年度（平成26年4月1日から平成27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	967,937	283,206	1,251,143
営業費用	638,290	16,651	654,941
営業損益	329,647	266,555	596,202
経常損益	435,966	266,555	702,521
セグメント資産	100,892,671	2,795,018	103,687,689
セグメント負債	1,929,828		1,929,828

その他の項目			
他会計繰入金	8,472		8,472
減価償却費	5,574	16,651	22,225
特別利益	71,146		71,146
特別損失	24,457		24,457
有形固定資産の増加額	34,801,055	1,084,919	35,885,974

5 リース契約により使用する固定資産

(1) 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。

(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	1,024,704円
1年超	2,425,609円
計	3,450,313円

平成 2 5 年度埼玉県地域整備事業予定損益計算書

(平成 2 5 年 4 月 1 日から平成 2 6 年 3 月 3 1 日まで)

(単位 円)

1 営 業 収 益		
(1) 事 業 資 産 売 却 収 益	7, 290, 893, 000	
(2) 事 業 資 産 貸 付 収 益	918, 254, 000	
(3) 貸 付 料	51, 102, 000	
(4) そ の 他 営 業 収 益	<u>11, 984, 000</u>	8, 272, 233, 000
2 営 業 費 用		
(1) 事 業 資 産 売 却 原 価	4, 495, 103, 000	
(2) 一 般 管 理 費	404, 876, 000	
(3) 減 価 償 却 費	17, 580, 000	
(4) 資 産 減 耗 費	<u>359, 000</u>	<u>4, 917, 918, 000</u>
営 業 利 益		3, 354, 315, 000
3 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	85, 042, 000	
(2) 他 会 計 補 助 金	6, 135, 000	
(3) 雑 収 益	<u>1, 265, 000</u>	92, 442, 000

4 營 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	141,000		
(2) 雑 支 出	<u>1,000</u>	<u>142,000</u>	<u>92,300,000</u>
経 常 利 益			3,446,615,000
5 特 別 利 益			
(1) 特 別 利 益	<u>71,146,000</u>	71,146,000	
6 特 別 損 失			
(1) 特 別 損 失	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>71,145,000</u>
当 年 度 純 利 益			3,517,760,000
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>3,517,760,000</u>

平成 2 5 年度埼玉県地域整備事業予定貸借対照表

(平成 2 6 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 927, 428, 487

ロ 建 物 683, 316, 887

減 価 償 却 累 計 額 373, 527, 780 309, 789, 107

ハ 構 築 物 1, 158, 248, 416

減 価 償 却 累 計 額 194, 980, 441 963, 267, 975

ニ 機 械 及 び 装 置 14, 262, 158

減 価 償 却 累 計 額 13, 549, 047 713, 111

ホ 車 両 運 搬 具 3, 815, 199

減 価 償 却 累 計 額 3, 624, 439 190, 760

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 7, 182, 566

減 価 償 却 累 計 額 6, 538, 739 643, 827

有 形 固 定 資 産 合 計 2, 202, 033, 267

(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		
イ出資金	58,000,000	
ロ長期貸付金	<u>17,043,000,867</u>	
投資合計		<u>17,101,000,867</u>
固定資産合計		19,304,209,734
2事業資産		
(1)貸付資産		34,777,034,849
(2)未成資産		<u>15,553,416,659</u>
事業資産合計		50,330,451,508
3流動資産		
(1)現金預金		32,806,724,091
(2)未収金		307,634,590
(3)繰延割賦売却損		75,878,959
(4)その他流動資産		<u>12,500,000</u>
流動資産合計		<u>33,202,737,640</u>
資産合計		<u>102,837,398,882</u>

負債の部

4 固定負債

(1) 引当金

イ退職給与引当金

434,947,889

434,947,889

固定負債合計

434,947,889

5 流動負債

(1) 未払金

19,746,330

(2) 前受金

61,864,931

(3) その他流動負債

1,312,466,102

流動負債合計

1,394,077,363

負債合計

1,829,025,252

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

97,490,313,843

資本金合計

97,490,313,843

7 剰余金

(1) 資本金剰余金

イ受贈財産評価額	<u>299,787</u>		
資本剰余金合計		299,787	
(2)利益剰余金			
イ当年度未処分利益剰余金	<u>3,517,760,000</u>		
利益剰余金合計		<u>3,517,760,000</u>	
剰余金合計			<u>3,518,059,787</u>
資本合計			<u>101,008,373,630</u>
負債資本合計			<u>102,837,398,882</u>

平成26年度埼玉県流域下水道事業会計の予算に関する説明書

平成26年度埼玉県流域下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益			49,836,261	
	1 営業収益		29,493,537	
		1 維持管理負担金	24,335,642	
		2 他会計補助金	5,024,537	
		3 その他営業収益	133,358	
	2 営業外収益		20,342,723	
		1 受取利息及び配当金	2,455	
		2 他会計補助金	1,847,257	
		3 受託工事収益	206,184	
		4 長期前受金戻入	18,286,587	
		5 雑 収 益	240	
	3 特別利益		1	
		1 その他特別利益	1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費			50,690,208	
	1 営 業 費 用		48,279,387	
		1 管 渠 費	1,197,217	
		2 ポ ン プ 場 費	2,337,636	
		3 処 理 場 費	20,567,401	
		4 雨 水 幹 線 管 理 費	70,000	
		5 再 生 水 事 業 管 理 費	147,997	
		6 総 係 費	1,088,810	
		7 減 価 償 却 費	22,578,580	
		8 資 産 減 耗 費	291,746	
	2 営 業 外 費 用		2,278,761	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,072,576	
		2 受 託 工 事 費	206,184	
		3 消 費 税	1	
	3 特 別 損 失		71,060	
		1 手 当 等	71,059	
		2 そ の 他 特 別 損 失	1	
	4 予 備 費		61,000	
		1 予 備 費	61,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			20,511,663	
	1 建 設 補 助 金		10,859,422	
		1 国 庫 補 助 金	10,859,422	
	2 建 設 負 担 金		4,046,118	
		1 工 事 負 担 金	4,046,118	
	3 企 業 債		4,663,000	
		1 企 業 債	4,663,000	
	4 他 会 計 出 資 金		773,753	
		1 一 般 会 計 か ら の 出 資 金	773,753	
	5 他 会 計 補 助 金		169,258	
		1 一 般 会 計 か ら の 補 助 金	169,258	
	6 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	
	7 雑 収 入		111	
		1 雑 収 入	111	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			25,401,817	
	1 建 設 改 良 費		19,161,256	
		1 荒川左岸南部流域 下水道事業費	3,115,872	
		2 荒川左岸北部流域 下水道事業費	1,997,041	
		3 荒川右岸流域 下水道事業費	5,418,815	
		4 中川流域 下水道事業費	5,802,262	
		5 古利根川流域 下水道事業費	1,313,010	
		6 荒川上道流域 下水道事業費	160,844	
		7 市野川流域 下水道事業費	205,640	
		8 利根川右岸流域 下水道事業費	1,147,772	
	2 企 業 債 償 還 金		6,240,561	
		1 企 業 債 償 還 金	6,240,561	

平成26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26年4月1日から平成27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)	△ 879,348,000
減価償却費	22,578,580,000
資産減耗費	291,746,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	88,960,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	71,059,000
長期前受金戻入額	△ 18,286,587,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,455,000
支払利息及び企業債取扱諸費	2,072,576,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 89,000,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 4,343,760,000
維持管理負担金繰越金の増減額(△は減少)	△ 724,413,000
小計	777,358,000
利息及び配当金の受取額	2,455,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 2,072,576,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,292,763,000

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	△ 17,782,791,000
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	13,552,587,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	169,258,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 4,060,945,000</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	4,663,000,000
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	△ 6,240,561,000
他会計からの出資による収入	773,753,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 803,808,000</u>

資金増加額（又は減少額）	△ 6,157,516,000
資金期首残高	14,044,070,070
資金期末残高	<u>7,886,554,070</u>

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	5	(1) 71	8,136	342,278	360,121	710,535	104,376	814,911
	資本勘定支弁職員	3	(2) 46	6,102	190,127	123,511	319,740	70,325	390,065
	合 計	8	(3) 117	14,238	532,405	483,632	1,030,275	174,701	1,204,976
前 年 度	損益勘定支弁職員	5	(1) 71	8,136	341,611	284,831	634,578	106,928	741,506
	資本勘定支弁職員	3	(4) 44	6,102	190,752	125,445	322,299	71,602	393,901
	合 計	8	(5) 115	14,238	532,363	410,276	956,877	178,530	1,135,407
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	667	75,290	75,957	△ 2,552	73,405
	資本勘定支弁職員	0	(△2) 2	0	△ 625	△ 1,934	△ 2,559	△ 1,277	△ 3,836
	合 計	0	(△2) 2	0	42	73,356	73,398	△ 3,829	69,569

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	18,408	38,694	6,992	828	13,023
	前 年 度	18,462	38,729	6,886	828	13,293
	比 較	△ 54	△ 35	106	0	△ 270
	区 分	時 間 外 勤 務 等 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 ・ 勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度	39,001	163	14,639	262,924	88,960
	前 年 度	39,046	156	15,749	191,442	85,685
	比 較	△ 45	7	△ 1,110	71,482	3,275

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考							
給 料	42	昇給に伴う増加分	5,529	$\left[\begin{array}{l} \text{号 給 数 別} \\ \text{平 均 間 差 額} \end{array} \right]$ $\times \left[\begin{array}{l} \text{号 給 数 別 の 給 料 月 額} \\ \text{が 増 加 す る 職 員 数} \end{array} \right]$ $\times 12 \text{月}$	昇給日 4月1日							
		その他の増減分	△ 5,487			新陳代謝等に伴う増減分	職員数の異動状況 $\left[\begin{array}{l} \text{現 に 在 職} \\ \text{す る 職 員 数} \end{array} \right] \quad (\text{その他}) \quad (\text{計})$ <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>本年度</td> <td>120人</td> <td>120人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>120人</td> <td>120人</td> </tr> <tr> <td>増 員</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </table>	本年度	120人	120人	前年度	120人
本年度	120人	120人										
前年度	120人	120人										
増 員	0人	0人										
手 当	73,356	その他の増減分	73,356									

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 、 技 術 (企 業 職)
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	322,591
	平 均 給 与 月 額 (円)	406,900
	平 均 年 齢 (歳)	46.6
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	350,563
	平 均 給 与 月 額 (円)	440,325
	平 均 年 齢 (歳)	47.3

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
		行 政 職 (円)	技 能 職 (円)
高 校 卒	144,500	144,500	146,700
大 学 卒	178,800	178,800	

(3) 級別職員数

区	分	企 業 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	1 級	() 11	() 9.4
	2 級	(3) 6	(100.0) 5.1
	3 級	() 20	() 17.1
	4 級	() 30	() 25.6
	5 級	() 17	() 14.5
	6 級	() 20	() 17.1
	7 級	() 9	() 7.7
	8 級	() 3	() 2.6
	9 級	() 1	() 0.9
	10 級		
	計	(3) 117	(100.0) 100.0

平成 25 年 1 月 1 日 現 在	1	級	() 9	() 8.0
	2	級	(3) 6	(60.0) 5.3
	3	級	(2) 17	(40.0) 15.0
	4	級	() 27	() 23.9
	5	級	() 19	() 16.8
	6	級	() 23	() 20.3
	7	級	() 9	() 8.0
	8	級	() 3	() 2.7
	9	級		
	10	級		
		計	(5) 113	(100.0) 100.0

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級	10 級
企 業 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査 主 任	主 査 主 任	主 幹	副 課 長 主 幹	課 長	局 長	局 長	局 長

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	117	117	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	90	90	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	11	11
		3号給 (人)	5	5
		4号給 (人)	65	65
		6号給 (人)	9	9
		8号給 (人)		
	比 率 (B)/(A) (%)	76.9	76.9	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	117	117	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	85	85	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	7	7
		3号給 (人)	5	5
		4号給 (人)	62	62
		6号給 (人)	9	9
		8号給 (人)	2	2
	比 率 (B)/(A) (%)	72.6	72.6	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 業 技 術 (企 業 職 業)
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.1
支給対象職員の比率 (%) (平成 26 年 1 月 1 日現在)	45.8	45.8
支給対象職員 1 人当たり 平均支給月額 (円)	247	247
代表的な特殊勤務手当の名称	下水道施設検査手当、土木作業手当	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、 職務の級等 による加算措置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
本 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
前 年 度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.9	(1.125) 2.05	(2.1) 3.95	有	

※ ()内は再任用職員

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

平成26年度に係る分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	平成25年度末までの支払義務発生(見込)額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額				
		平成26年度以降の支払義務発生予定額		企 業 債	国 庫 補 助 金	工 事 負 担 金	一般会計からの補助金
		期 間	金 額				
荒川左岸南部流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	2,736,000			496,000	1,740,331	497,834	1,835
		平成27年度から 平成28年度まで	2,736,000				
荒川左岸北部流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	312,200			62,000	186,100	63,050	1,050
		平成27年度から 平成28年度まで	312,200				
荒川右岸流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	2,996,000			588,000	1,819,331	588,334	335
		平成27年度から 平成28年度まで	2,996,000				
中川流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	488,000			81,000	324,000	82,000	1,000
		平成27年度から 平成28年度まで	488,000				
古利根川流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	735,000			122,000	488,664	123,168	1,168
		平成27年度から 平成28年度まで	735,000				

荒川上流流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	8,000			1,000	4,000	2,000	1,000
		平成27年度から 平成28年度まで	8,000				
市野川流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	8,000			1,000	4,000	2,000	1,000
		平成27年度から 平成28年度まで	8,000				
利根川右岸流域 下水道事業 (平成26年度契約分)	153,000			25,000	100,665	26,167	1,168
		平成27年度から 平成28年度まで	153,000				

過年度に係る分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	平成25年度末までの支払義務発生(見込)額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	企 業 債	国 庫 補 助 金	工 事 負 担 金	一般会計からの補助金
		平成26年度以降の支払義務発生予定額					
		期 間	金 額				
荒川左岸南部流域 下水道事業 (平成25年度契約分)	3,120,400			538,000	2,042,866	538,766	768
		平成26年度から 平成27年度まで	3,120,400				
荒川右岸流域 下水道事業 (平成25年度契約分)	4,015,000			668,000	2,676,664	669,167	1,169
		平成26年度から 平成27年度まで	4,015,000				
中川流域 下水道事業 (平成25年度契約分)	9,376,500			2,277,000	4,819,332	2,278,584	1,584
		平成26年度から 平成28年度まで	9,376,500				

平成26年度埼玉県流域下水道事業予定貸借対照表

(平成27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 65,742,337,858

ロ 建 物 44,016,935,649

減 価 償 却 累 計 額 △10,044,712,029 33,972,223,620

ハ 構 築 物 396,920,701,313

減 価 償 却 累 計 額 △57,484,840,562 339,435,860,751

ニ 機 械 及 び 装 置 129,058,872,331

減 価 償 却 累 計 額 △49,684,576,127 79,374,296,204

ホ 車 両 運 搬 具 51,915,653

減 価 償 却 累 計 額 △17,265,560 34,650,093

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 110,861,298

減 価 償 却 累 計 額 △23,431,454 87,429,844

ト 建 設 仮 勘 定 32,666,324,104

有 形 固 定 資 産 合 計 551,313,122,474

(2) 無 形 固 定 資 産

イ地 上 権	86,000		
ロ電 話 加 入 権	<u>1,726,700</u>		
無形固定資産合計		1,812,700	
(3)投資その他の資産			
イ出 資 金	<u>84,370,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>84,370,000</u>	
固定資産合計			551,399,305,174
2 流 動 資 産			
(1)現 金 預 金		7,886,554,070	
(2)未 収 金		<u>5,927,000,000</u>	
流動資産合計			<u>13,813,554,070</u>
資 産 合 計			<u>565,212,859,244</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1)企 業 債			
イ建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>86,531,925,307</u>		
企業債合計		86,531,925,307	
(2)引 当 金			
イ退職給付引当金	<u>425,450,808</u>		

引当金合計		<u>425,450,808</u>	
固定負債合計			86,957,376,115
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>7,624,847,482</u>		
企業債合計		7,624,847,482	
(2) 未払金		6,700,000,000	
(3) 維持管理負担金繰越金		393,763,481	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	71,059,000		
ロ 修繕引当金	<u>3,800,000,000</u>		
引当金合計		3,871,059,000	
(5) その他流動負債		<u>108,639,787</u>	
流動負債合計			18,698,309,750
5 繰延収益			
(1) 国庫補助金長期前受金	348,904,498,203		
収益化累計額	<u>△69,359,210,590</u>	279,545,287,613	
(2) 工事負担金長期前受金	122,300,761,375		
収益化累計額	<u>△23,223,776,009</u>	99,076,985,366	

(3) 受贈財産評価額長期前受金	6,417,216,646		
収 益 化 累 計 額	<u>△1,492,990,334</u>	4,924,226,312	
(4) 他会計補助金長期前受金	1,023,303,390		
収 益 化 累 計 額	<u>△169,424,151</u>	<u>853,879,239</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>384,400,378,530</u>
負 債 合 計			<u>490,056,064,395</u>
	資 本 の 部		
6 資 本 金			4,539,305,576
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	37,280,864,066		
ロ 工 事 負 担 金	12,650,033,146		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	2,888,790,874		
ニ その他 資 本 剰 余 金	<u>15,237,011,647</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		68,056,699,733	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>2,560,789,540</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,560,789,540</u>	
剰 余 金 合 計			<u>70,617,489,273</u>

資 本 合 計

75,156,794,849

負 債 資 本 合 計

565,212,859,244

注記

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(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（1,054,869,208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 予算実施計画については税込処理方式によっている。

イ 予定貸借対照表及び予定損益計算書については税抜処理方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項はない。

3 予定貸借対照表等関連

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、以下のとおり整理した。

ア 平成26年3月31日における償却資産の取得に要した金額に相当する金額又は改良費の額に相当する額は、長期前受金として繰延収益に整理している。

ただし、補助金等のうち他会計補助金については、取得又は改良した資産との対応関係を明確に把握することができなかつたため、平成26年3月31日以前に取得又は改良した現存する資産（補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

イ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた償却資産の、同日以前に旧みなし償却規定を適用していなかったならば行っていた減価償却累計額から既に行った減価償却累計額を控除して得た額を長期前受金収益化累計額に計上している。

(2) 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

81,137,688,946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	1,069,488円
1年超	3,119,340円
計	4,188,828円

平成25年度埼玉県流域下水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 円)

1 営 業 収 益		
(1) 維持管理負担金	23,893,698,000	
(2) 他会計補助金	4,859,282,000	
(3) その他営業収益	<u>110,633,000</u>	28,863,613,000
2 営 業 費 用		
(1) 管 渠 費	1,288,580,000	
(2) ポ ン プ 場 費	2,307,808,000	
(3) 処 理 場 費	19,144,734,000	
(4) 雨水幹線管理費	66,668,000	
(5) 再生水事業管理費	80,773,000	
(6) 総 係 費	1,053,209,000	
(7) 維持管理負担金返還金	158,494,000	
(8) 減 価 償 却 費	4,584,182,000	
(9) 資 産 減 耗 費	<u>199,343,000</u>	<u>28,883,791,000</u>
営 業 損 失		20,178,000

3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,051,000		
(2) 他会計補助金	1,811,481,000		
(3) 受託工事収益	925,819,000		
(4) 雑収益	<u>205,000</u>	2,738,556,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,031,019,000		
(2) 受託工事費	<u>925,819,000</u>	<u>2,956,838,000</u>	<u>△218,282,000</u>
経常損失			238,460,000
5 特別利益			
(1) 特別利益	<u>239,958,000</u>	239,958,000	
6 特別損失			
(1) 特別損失	<u>3,385,981,000</u>	<u>3,385,981,000</u>	<u>△3,146,023,000</u>
当年度純損失			3,384,483,000
前年度繰越利益剰余金			3,580,860,540
負担金返還積立金取崩額			<u>3,243,760,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,440,137,540</u></u>

平成25年度埼玉県流域下水道事業予定貸借対照表

(平成26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 65,742,337,858

ロ 建 物 43,462,150,299

減 価 償 却 累 計 額 1,649,668,673 41,812,481,626

ハ 構 築 物 366,813,654,327

減 価 償 却 累 計 額 8,935,526,649 357,878,127,678

ニ 機 械 及 び 装 置 121,377,606,996

減 価 償 却 累 計 額 8,125,165,571 113,252,441,425

ホ 車 両 運 搬 具 47,345,653

減 価 償 却 累 計 額 7,005,490 40,340,163

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 68,929,298

減 価 償 却 累 計 額 65,265 68,864,033

ト 建 設 仮 勘 定 53,564,879,775

有 形 固 定 資 産 合 計 632,359,472,558

(2) 無 形 固 定 資 産

4 流 動 負 債		
(1) 未 払 金	11,043,760,000	
(2) 維持管理負担金繰越金	1,118,176,481	
(3) その他流動負債	<u>108,639,787</u>	
流動負債合計		<u>12,270,576,268</u>
負債合計		28,395,917,076

資 本 の 部

5 資 本 金		
(1) 自己資本金	3,765,552,576	
(2) 借入資本金		
イ 企 業 債	<u>83,745,483,789</u>	
借入資本金合計		<u>83,745,483,789</u>
資本金合計		87,511,036,365
6 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
イ 国 庫 補 助 金	376,379,181,269	
ロ 工 事 負 担 金	131,204,388,521	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	9,306,007,520	
ニ 他 会 計 補 助 金	854,045,390	
ホ その他資本剰余金	<u>15,237,011,647</u>	

資本剰余金合計		532,980,634,347	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,440,137,540</u>		
利益剰余金合計		<u>3,440,137,540</u>	
剰余金合計			<u>536,420,771,887</u>
資本合計			<u>623,931,808,252</u>
負債資本合計			<u>652,327,725,328</u>