

議案第71号

令和元年度江北町水道事業特別会計補正予算（第1号）

第1条 令和元年度江北町の水道事業特別会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和元年度江北町水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

		支 出		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
		千円	千円	千円
第1款	水道事業費用	342,538	52	342,590
第1項	営業費用	336,537	52	336,589

第3条 予算第6条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
		千円	千円	千円
(1)	職員給与費	39,660	88	39,748

第4条 元号を改める政令（平成31年政令第143号）が公布されたことにより「平成31年度」を「令和元年度」に統一する。

上記の議案を提出する。

令和元年12月6日

江北町長 山 田 恭 輔

令和元年度

江北町水道事業特別会計補正予算説明書（第1号）

## 令和元年度 江北町水道事業特別会計補正予算実施計画

### 収 益 の 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費			342,538	52	342,590
	1 営業費用		336,537	52	336,589
		2 配水及び給水費	114,139	27	114,166
		3 総 係 費	33,720	25	33,745

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	105,703
減価償却費	56,949
引当の増加額	△ 1,467
長期前受金戻入額	△ 29,010
受取利息及び受取配当金	△ 1,159
支払利息	999
固定資産除却損	12,323
未収金の増加額	5,000
未払金の減少額	143
たな卸資産の増加額	342
前払金の増加額	0
小計	△ 71,583
利息及び配当金の受取額	1,159
利息の支払額	△ 999
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 71,423

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	△ 81,765
有形固定資産の解体に伴う支出	△ 4,010
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,775

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	0
建設改良企業債の償還による支出	△ 5,040
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,040

資金増加額	△ 162,238
資金期首残高	344,541
資金期末残高	182,303

## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総 括 (損益勘定支弁職員)

区 分	職 員 数 (人)	職 員 給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	賃 金 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	6	20,417	0	8,056	28,473	11,275	39,748
補 正 前	6	20,406	0	7,982	28,388	11,272	39,660
比 較	0	11	0	74	85	3	88

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 等 (千円)
	補 正 後	912	48	0	5,590	0	1,266	240
	補 正 前	912	48	0	5,516	0	1,266	240
	比 較	0	0	0	74	0	0	0

### (2) 給料及び職員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 (千円)	備 考
給 料	11	給与改定に伴う増減分	11	
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		
職 員 手 当	74	制度改正に伴う増減分	74	勤勉手当 74
		その他の増減分		

# 令和元年度 江北町水道事業特別会計予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1 営業収益	千円	千円	千円
(1) 給水収益	184,677		
(2) その他の営業収益	1,390	186,067	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	109,542		
(2) 配水及び給水費	105,107		
(3) 総係費	33,228		
(4) 減価償却費	56,949		
(5) 資産減耗費	12,323		
(6) その他営業費用	2	<u>317,151</u>	
営業利益			△ 131,084
3 営業外収益	千円	千円	千円
(1) 受取利息及び配当金	1,159		
(2) 加入金	1,150		
(3) 負担金	60		
(4) 雑収益	1		
(5) 消費税及び地方消費税還付金	1		
(6) 長期前受金戻入	29,010	<u>31,381</u>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	999		
イ. 企業債利息	982		
ロ. 借入金利息	17		
(2) 雑支出	1		
		<u>1,000</u>	30,381
5 予備費			
(1) 予備費	5,000	<u>5,000</u>	5,000
経常損失			105,703
当年度純損失			105,703
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			105,703
当年度未処分利益剰余金			<u><u>0</u></u>

# 令和元年度江北町水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

## 資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		34,216		
ロ 建 物	29,373			
減価償却累計額	<u>18,750</u>	10,623		
ハ 構 築 物	2,681,437			
減価償却累計額	<u>1,498,870</u>	1,182,567		
ニ 機 械 及 び 装 置	199,840			
減価償却累計額	<u>154,843</u>	44,997		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,019			
減価償却累計額	<u>653</u>	366		
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>2,046</u>		
有形固定資産合計			1,274,815	
(2) 投 資				
イ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>		
投 資 合 計			<u>100,000</u>	
固定資産合計				1,374,815
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			182,303	
(2) 未 収 金				
イ 営 業 未 収 金		7,279		
ロ 営 業 外 未 収 金				
ハ その他の未収金				
未 収 金 合 計		<u>7,279</u>	7,279	
(3) 貸 倒 引 当 金			△ 136	
(4) 貯 蔵 品			<u>908</u>	
流動資産合計				<u>190,354</u>
資 産 合 計				<u><u>1,565,169</u></u>

		負 債 の 部			
		千円	千円	千円	千円
3	固 定 負 債				
	(1) 企 業 債			50,999	
	固定負債合計				50,999
4	流 動 負 債				
	(1) 企 業 債			5,122	
	(2) 未 払 金				
	イ 営 業 未 払 金	13,867			
	ロ 営 業 外 未 払 い 金				
	ハ その他未払い金				
	未 払 金 合 計			13,867	
	(3) 引 当 金				
	イ 賞 与 引 当 金				
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金				
	引 当 金 合 計			0	
	(4) その他流動負債			0	
	流動負債合計				<u>18,989</u>
5	繰 延 収 益				
	(1) 長 期 前 受 金		1,660,831		
	(2) 長期前受金収益化累計額		1,124,906		
	繰 延 収 益 合 計				535,925
	負 債 合 計				605,913
		資 本 の 部			
6	資 本 金				
	(1) 自己資本金		659,498		
	資 本 金 合 計				659,498
7	剰 余 金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 国 庫 補 助 金	20,363			
	ロ その他資本剰余金	13,964			
	資 本 剰 余 金 合 計			34,327	
	(2) 利益剰余金				
	イ 減 債 積 立 金	56,552			
	ロ 利 益 積 立 金				
	ハ 建 設 改 良 積 立 金	124,495			
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	84,384			
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>265,431</u>	
	剰 余 金 合 計				<u>299,758</u>
	資 本 合 計				<u>959,256</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計				<u><u>1,565,169</u></u>

令和元年度 江北町水道事業特別会計予算収入及び支出予定額明細書

収 益 的 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
水道事業費			342,538	52	342,590
	営業費用		336,537	52	336,589
		配水及び 給水費	114,139	27	114,166
		総係費	33,720	25	33,745

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
手 当	27	勤勉手当 27
給 料	11	職員給料 11
手 当	47	勤勉手当 47
法 定 福 利 費	3	退職手当組合負担金 3
負 担 金	△ 36	電算センター負担金 △ 36

## 注 記

### I. 重要な会計方針

#### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法等

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 38年～60年

構築物 20年～60年

機械及び装置 8年～38年

車両運搬具 5年

機具及び備品 6年～10年

### II. 引当金の計上方法

#### (1) 賞与及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

#### (2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、江北町給水条例第34条の2の各号の規定に基づき判定、算出した翌事業年度の回収不能見込額を計上している。

### III. 貸借対照表等関連

資産に係る引当金に関する事項

貸借対照表上に計上されている未収金のうち、貸倒引当金136千円が控除されている。