

議案第14号

令和元年度江北町水道事業特別会計補正予算（第2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2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条に定めた収益的収入及び収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
	(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
		千円	千円	千円
第1款	水道事業収益	233,975	△549	233,426
第2項	営業外収益	31,479	△549	30,930
		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	342,590	△3,146	339,444
第1項	営業費用	336,589	△3,146	333,443

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	39,748	△522	39,226

上記の議案を提出する。

令和2年3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2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 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11	水道事業収益		233,975	△ 549	233,426
	2	営業外収益	31,479	△ 549	30,930
		1 受取利息及び 配当金	1,159	△ 549	610

### 収 益 の 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
21	水道事業費用		342,590	△ 3,146	339,444
	1	営業費用	336,589	△ 3,146	333,443
		2 配水及び給水費	114,166	△ 2,922	111,244
		5 総 係 費	33,745	△ 224	33,521

**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	103,339
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	△ 610
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	△ 68,670
利息及び配当金の受取額	610
利息の支払額	△ 999
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 69,059

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	△ 159,874
資金期首残高	344,541
資金期末残高	184,667

## 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	7,830	28,247	10,979	39,226
補 正 前	6	20,417	0	8,056	28,473	11,275	39,748
比 較	0	0	0	△ 226	△ 226	△ 296	△ 522

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 (千円)
	補 正 後	732	48	0	5,544	0	1,266	240
	補 正 前	912	48	0	5,590	0	1,266	240
	比 較	△ 180	0	0	△ 46	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
職 員 手 当	△ 226	その他の増減分	△ 226 扶養手当 △180 期末勤勉手当 △46	

# 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	102,412			
(3) 総係費	33,010			
(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>314,238</u>	
営業利益				△ 128,171
3 営業外収益		千円	千円	千円
(1) 受取利息及び配当金	610			
(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>30,832</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>	29,832
5 予備費				
(1) 予備費	5,000			
			<u>5,000</u>	5,000
経常損失				103,339
当年度純損失				103,339
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				103,339
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			184,667	
(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		<u>          </u>		
未 収 金 合 計			7,279	
(3) 貸 倒 引 当 金			△ 136	
(4) 貯 蔵 品			<u>908</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>192,718</u>
資 産 合 計				<u><u>1,567,533</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	<u>13,964</u>			
	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	<u>86,748</u>			
	利 益 剰 余 金 合 計			<u>267,795</u>	
	剰 余 金 合 計				<u>302,122</u>
	資 本 合 計				<u>961,620</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計				<u><u>1,567,533</u></u>

令和元年度 江北町水道事業特別会計予算支出予定額明細書

収 益 的 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	
水道事業費			342,590	△ 3,146	339,444	
	営業費用		336,589	△ 3,146	333,443	
		配水及び 給水費	114,166	△ 2,922	111,244	
		総係費	33,745	△ 224	33,521	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
手 当	△ 226	扶養手当 △ 180 期末手当 △ 46
法 定 福 利 費	△ 196	共済組合負担金 △ 196
委 託 料	△ 500	漏水調査委託料 △ 500
路 面 復 旧 費	△ 2,000	路面復旧費 △ 2,000
法 定 福 利 費	△ 100	共済組合負担金 △ 100
旅 費	△ 67	業務研修旅費 △ 67
負 担 金	△ 57	負担金 △ 57

## 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123千円が控除されている。