

第78号議案

令和元年度吉川市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和元年度吉川市下水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和元年度吉川市下水道事業会計予算第3条収益的支出額を次のとおり補正する。

（科 目） 支 出	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第1款 下水道事業費用	1,358,865 千円	2,449 千円	1,361,314 千円
第1項 営業費用	1,236,199 千円	2,449 千円	1,238,648 千円

（特例的収入及び支出）

第3条 令和元年度吉川市下水道事業会計予算第4条の2中「未収金及び未払金の額は、それぞれ98,294千円及び162,665千円」とあるのを「未収金及び未払金の額は、それぞれ98,532千円及び151,697千円」に改める。

令和元年9月2日提出

吉川市長 中原恵人

令和元年度吉川市下水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書及び参考資料

令和元年度 吉川市下水道事業会計予算実施計画

収益的支出
支 出

仮払消費税及び地方消費税込み (単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業費用			1,358,865	2,449	1,361,314	
	1 営業費用		1,236,199	2,449	1,238,648	
		7 減価償却費		818,497	2,449	820,946

令和元年度 吉川市下水道事業予定開始貸借対照表
(平成31年4月1日)

(単位 千円)
(消費税及び地方消費税抜き)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア	土地	2,120,577
イ	建物	240,953
ウ	構築物	24,083,176
エ	機械及び装置	1,366,468
オ	工具、器具及び備品	4
カ	建設仮勘定	36,127

有形固定資産合計

27,847,305

(2) 無形固定資産

	施設利用権	1,187,667
--	-------	-----------

無形固定資産合計

1,187,667

固定資産合計

29,034,972

2 流動資産

(1) 現金預金

52,773

(2) 未収金

	営業未収金	98,532
--	-------	--------

98,532

(3) 貯蔵品

158

流動資産合計

151,463

資産合計

29,186,435

負債の部

3 固定負債

企業債

ア	建設改良等の財源に充てるための企業債	3,538,768
イ	流域下水道事業債	675,359
ウ	資本費平準化債	69,957

固定負債合計

4,284,084

4,284,084

4 流動負債

(1) 企業債

ア	建設改良等の財源に充てるための企業債	354,019
イ	流域下水道事業債	55,365
ウ	資本費平準化債	7,543

416,927

(2) 未払金			
ア 営業未払金	101,456		
イ 営業外未払金	5,041		
ウ その他未払金	<u>45,199</u>	151,696	
流動負債合計			568,623
5 繰延収益			
長期前受金			
ア 国庫補助金	4,599,104		
イ 県補助金	12,329		
ウ 他会計補助金	4,683,792		
エ 負担金	3,389,397		
オ 受贈財産評価額	7,543,090		
カ その他長期前受金	<u>19,605</u>		
繰延収益合計			<u>20,247,317</u>
負債合計			<u>25,100,024</u>
	資本の部		
6 資本金			
資本金		<u>2,959,354</u>	
資本金合計			2,959,354
7 剰余金			
資本剰余金			
ア 国庫補助金	330,571		
イ 他会計補助金	342,926		
ウ 負担金	229,195		
エ 受贈財産評価額	<u>224,365</u>		
資本剰余金合計		<u>1,127,057</u>	
剰余金合計			<u>1,127,057</u>
資本合計			<u>4,086,411</u>
負債資本合計			<u>29,186,435</u>

令和元年度 吉川市下水道事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位 千円)
(消費税及び地方消費税抜き)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		2,120,577	
イ 建物	240,953		
減価償却累計額	<u>7,580</u>	233,373	
ウ 構築物	24,425,443		
減価償却累計額	<u>666,076</u>	23,759,367	
エ 機械及び装置	1,530,783		
減価償却累計額	<u>92,639</u>	1,438,144	
オ 工具、器具及び備品	4		
減価償却累計額	<u>0</u>	4	
カ 建設仮勘定		<u>67,979</u>	
有形固定資産合計			27,619,444

(2) 無形固定資産

施設利用権		<u>1,220,789</u>	
無形固定資産合計			<u>1,220,789</u>

固定資産合計 28,840,233

2 流動資産

(1) 現金預金		103,766	
(2) 未収金			
ア 営業未収金		111,857	
イ 営業外未収金		36	
ウ 貸倒引当金		<u>△ 4,510</u>	107,383
(3) 貯蔵品			211
(4) その他流動資産			
仮払消費税及び地方消費税		<u>86,772</u>	

流動資産合計 298,132

資産合計 29,138,365

負債の部

3 固定負債			
企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	3,447,934		
イ 流域下水道債	716,598		
ウ 資本費平準化債	<u>169,193</u>		
固定負債合計			4,333,725
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等の財源に充てるための企業債	363,634		
イ 流域下水道債	55,260		
ウ 資本費平準化債	<u>19,164</u>	438,058	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	196,307		
イ その他未払金	<u>142</u>	196,449	
(3) 未払費用		108	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	4,972		
イ 法定福利費引当金	<u>977</u>	5,949	
(5) その他の流動負債			
仮受消費税及び地方消費税	<u>49,943</u>	<u>49,943</u>	
流動負債合計			690,507
5 繰延収益			
長期前受金			
ア 国庫補助金	4,852,804		
収益化累計額	<u>144,212</u>	4,708,592	
イ 県補助金	12,329		
収益化累計額	<u>367</u>	11,962	
ウ 他会計負担金	4,683,792		
収益化累計額	<u>146,092</u>	4,537,700	
エ 負担金	3,389,397		
収益化累計額	<u>108,944</u>	3,280,453	
オ 受贈財産評価額	7,543,089		
収益化累計額	<u>200,760</u>	7,342,329	
カ その他長期前受金	19,605		
収益化累計額	<u>353</u>	19,252	
繰延収益合計			<u>19,900,288</u>
負債合計			<u>24,924,520</u>

資本の部

6	資本金			
	資本金			
	ア 固有資本金		2,959,354	
	イ 繰入資本金		<u>96,228</u>	
	資本金合計			3,055,582
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 国庫補助金	330,572		
	イ 他会計補助金	342,926		
	ウ 負担金	229,195		
	エ 受贈財産評価額	<u>224,364</u>		
	資本剰余金合計		1,127,057	
	(2) 利益剰余金			
	当年度未処分利益剰余金	<u>31,206</u>		
	利益剰余金合計		<u>31,206</u>	
	剰余金合計			<u>1,158,263</u>
	資本合計			<u>4,213,845</u>
	負債資本合計			<u><u>29,138,365</u></u>

令和元年度 吉川市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	31,206
減価償却費	820,946
貸倒損失	853
貸倒引当金の増減額	4,510
賞与引当金の増減額	2,657
法定福利費引当金の増減額	524
長期前受金戻入	△ 600,728
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	94,777
未収金の増減額 (△は増加)	△ 14,214
未払金の増減額 (△は減少)	49,301
未払費用の増減額 (△は増加)	108
仮受消費税及び地方消費税	49,943
仮払消費税及び地方消費税	△ 86,772
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△ 53
小計	353,057
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 94,777
業務活動によるキャッシュ・フロー	258,281
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	△ 535,767
無形固定資産の取得による支出	△ 87,772
国庫補助金による収入	253,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 369,839
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	487,700
企業債の償還による支出	△ 421,377
他会計からの出資による収入	96,228
財務活動によるキャッシュ・フロー	162,551
資金増加額 (又は減少額)	50,993
資金期首残高	52,773
資金期末残高	103,766

収益的支出の見積基礎

支 出

仮払消費税及び地方消費税込み(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	説 明
1	下水道事業費用		1,358,865	2,449	1,361,314			
	1	営業費用	1,236,199	2,449	1,238,648			
		7 減価償却費	818,497	2,449	820,946	有形固定資産減価償却費	2,597	既 決 763,698 補 正 2,597 計 766,295
						無形固定資産減価償却費	△ 148	既 決 54,799 補 正 △ 148 計 54,651