

下水道事業会計補正予算

議案第42号

令和2年度常総市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和2年度常総市の下水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（資本的収入及び支出の補正）

第2条 資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

収入

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第3款 農業集落排水事業			
資本的収入	92,758千円	5,885千円	98,643千円
第1項 他会計出資金	85,758千円	5,885千円	91,643千円

支出

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第3款 農業集落排水事業			
資本的支出	148,168千円	5,885千円	154,053千円
第1項 建設改良費	10,300千円	5,885千円	16,185千円

令和2年7月17日 提出

常総市長 神達 岳志

補 正 予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画の補正
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書の補正
- 3 補正予算事項別明細書
- 4 予定貸借対照表

1 実施計画の補正

資本的収入及び支出の補正

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
3 農業集落排水事業 資本的収入			92,758	5,885	98,643
	1 他会計出資金		85,758	5,885	91,643
		1 他会計出資金	85,758	5,885	91,643

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
3 農業集落排水事業 資本的支出			148,168	5,885	154,053
	1 建設改良費		10,300	5,885	16,185
		1 施設改修費	10,300	5,885	16,185

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

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当期純利益	18,421,000
減価償却費	792,385,000
賞与引当金増減額 (△は減少)	3,533,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	991,000
長期前受金戻入	△ 500,519,000
支払利息及び企業債取扱諸費	145,663,000
未収金の増減額 (△は増加)	△7,924,000
未払金の増減額 (△は減少)	8,147,000
小計	<u>460,697,000</u>
利息の支払額	<u>△145,663,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>315,034,000</u>
(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	△1,057,833,000
無形固定資産の取得による支出	△84,257,000
国庫補助金等による収入	182,189,000
一般会計からの繰入金による収入	△1,740,000
負担金の収入	60,235,000
長期前払消費税の増減 (△は増加)	△111,731,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,013,137,000</u>
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	1,069,600,000
企業債の償還による支出	△639,988,000
その他の企業債の償還による支出	△5,754,000
他会計からの出資による収入	<u>277,814,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>701,672,000</u>
資金増加額 (又は減少額)	3,569,000
資金期首残高	<u>2,500,000</u>
資金期末残高	<u><u>6,069,000</u></u>

注記4：キャッシュ・フロー計算書は、間接法による。

3 補正予算事項別明細書

資本的收入

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
3 農業集落排水事業 資本的收入		92,758	5,885	98,643			
2 他会計出資金		85,758	5,885	91,643			
	1 他会計出資金	85,758	5,885	91,643	1他会計出資金	5,885	

資本の支出

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
3 農業集落排水事業 資本の支出		148,168	5,885	154,053			
1 建設改良費		10,300	5,885	16,185			
	1 施設改修費	10,300	5,885	16,185	30工事請負費	5,885	処理場工事費

4 令和2年度 予定貸借対照表

(令和3年 3月31日現在)

	円	資産の部	円	円	円
1. 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地					
(イ) 公共下水道事業	1,394,089,000				
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	220,000,000				
(ハ) 農業集落排水事業	86,496,000				
土地 合計			1,700,585,000		
ロ 建物					
(イ) 公共下水道事業					
建物	2,187,893,000				
減価償却累計額	57,451,000			2,130,442,000	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業					
建物	536,559,000				
減価償却累計額	28,051,000			508,508,000	
(ハ) 農業集落排水事業					
建物	839,416,000				
減価償却累計額	27,170,000			812,246,000	
ハ 構築物					
(イ) 公共下水道事業					
構築物	15,368,402,000				
減価償却累計額	373,675,000			14,994,727,000	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業					
構築物	308,830,000				
減価償却累計額	15,978,000			292,852,000	
(ハ) 農業集落排水事業					
構築物	3,914,222,000				
減価償却累計額	123,387,000			3,790,835,000	
ニ 機械及び装置					
(イ) 公共下水道事業					
機械及び装置	368,717,000				
減価償却累計額	35,639,000			333,078,000	

(ロ)	大生郷特定公共下水道事業		
	機械及び装置	663,692,000	
	減価償却累計額	<u>76,611,000</u>	587,081,000
(ハ)	農業集落排水事業		
	機械及び装置	112,368,000	
	減価償却累計額	<u>1,777,000</u>	110,591,000
ホ	車輛及び運搬具		
(イ)	公共下水道事業		
	車輛及び運搬具	264,000	
	減価償却累計額	<u>0</u>	264,000
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業		
	車輛及び運搬具	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
(ハ)	農業集落排水事業		
	車輛及び運搬具	59,000	
	減価償却累計額	<u>0</u>	59,000
ヘ	工具器具及び備品		
(イ)	公共下水道事業		
	工具器具及び備品	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業		
	工具器具及び備品	1,437,000	
	減価償却累計額	<u>0</u>	1,437,000
(ハ)	農業集落排水事業		
	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		
(イ)	公共下水道事業	1,880,642,000	
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業	0	
(ハ)	農業集落排水事業	0	
	有形固定資産 合計	<u>0</u>	<u>1,880,642,000</u>
			27,143,347,000

(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権				
(イ) 公共下水道事業	764,978,000			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0			
(ハ) 農業集落排水事業	0			
ロ その他無形固定資産				
(イ) 公共下水道事業	79,879,000			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	52,206,000			
(ハ) 農業集落排水事業	17,000,000			
無形固定資産合計			914,063,000	
(3) 投資その他資産				
イ 基金	0			
ロ 長期前払消費税				
(イ) 公共下水道事業	107,784,000			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	3,011,000			
(ハ) 農業集落排水事業	936,000			
投資その他資産合計			111,731,000	
固定資産合計				28,169,141,000
2. 流動資産				
(1) 現金預金			6,069,000	
(2) 未収金				
(イ) 公共下水道事業	38,840,000			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	5,561,000			
(ハ) 農業集落排水事業	22,120,000	66,521,000		
未収入金貸倒引当金				
(イ) 公共下水道事業	919,000			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0			
(ハ) 農業集落排水事業	72,000	991,000		
未収金合計			65,530,000	
流動資産合計				71,599,000
資産合計				28,240,740,000

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

(イ) 公共下水道事業 9,512,980,000

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業 235,400,000

(ハ) 農業集落排水事業 689,820,000

10,438,200,000

企業債合計

10,438,200,000

固定負債合計

10,438,200,000

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

(イ) 公共下水道事業 503,437,000

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業 21,323,000

(ハ) 農業集落排水事業 141,429,000

666,189,000

企業債合計

666,189,000

(2) 未払金

(イ) 公共下水道事業 96,253,000

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業 9,903,000

(ハ) 農業集落排水事業 31,099,000

未払金合計

137,255,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金

(イ) 公共下水道事業 5,600,000

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業 700,000

(ハ) 農業集落排水事業 433,000

引当金合計

6,733,000

(4) その他流動負債

(イ) 公共下水道事業 0

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業 0

(ハ) 農業集落排水事業 0

その他流動負債 合計

0

流動負債合計

810,177,000

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈資産評価額

(イ) 公共下水道事業

長期前受金	2,835,290,000	
収益化累計額	79,742,000	2,755,548,000

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業

長期前受金	466,058,000	
収益化累計額	24,776,000	441,282,000

(ハ) 農業集落排水事業

長期前受金	0	
収益化累計額	0	0

ロ 負担金等

(イ) 公共下水道事業

長期前受金	709,169,000	
収益化累計額	16,014,000	693,155,000

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業

長期前受金	315,927,000	
収益化累計額	16,388,000	299,539,000

(ハ) 農業集落排水事業

長期前受金	476,285,000	
収益化累計額	14,970,000	461,315,000

ハ 国庫補助金

(イ) 公共下水道事業

長期前受金	6,113,363,000	
収益化累計額	143,142,000	5,970,221,000

(ロ) 大生郷特定公共下水道事業

長期前受金	250,512,000	
収益化累計額	23,379,000	227,133,000

(ハ) 農業集落排水事業

長期前受金	1,708,809,000	
収益化累計額	55,394,000	1,653,415,000

ニ 県補助金				
（イ） 公共下水道事業				
長期前受金	80,973,000		78,830,000	
収益化累計額	<u>2,143,000</u>			
（ロ） 大生郷特定公共下水道事業				
長期前受金	1,554,000			
収益化累計額	<u>74,000</u>		1,480,000	
（ハ） 農業集落排水事業				
長期前受金	888,469,000			
収益化累計額	<u>27,941,000</u>		860,528,000	
ホ 他会計補助金				
（イ） 公共下水道事業				
長期前受金	2,043,563,000			
収益化累計額	<u>56,596,000</u>		1,986,967,000	
（ロ） 大生郷特定公共下水道事業				
長期前受金	254,112,000			
収益化累計額	<u>30,967,000</u>		223,145,000	
（ハ） 農業集落排水事業				
長期前受金	291,593,000			
収益化累計額	<u>8,993,000</u>		282,600,000	
長期前受金合計			<u>15,935,158,000</u>	
繰延収益合計				<u>15,935,158,000</u>
負債合計				<u><u>27,183,535,000</u></u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 固有資本金	20,677,000		
(2) 繰入資本金	277,814,000		
資本合計			298,491,000
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		740,293,000	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金		0	
ロ 当年度未処分利益剰余金		18,421,000	
利益剰余金合計		18,421,000	
剰余金合計			758,714,000
資本合計			1,057,205,000
負債資本合計			28,240,740,000