

議案第83号

平成30年度須賀川市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成30年度須賀川市水道事業会計の補正予算（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 平成30年度須賀川市水道事業会計予算第4条本文括弧書中資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「729,962千円」を「762,962千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「109,667千円」を「112,111千円」に、当年度分損益勘定留保資金「620,295千円」を「641,305千円」に改め、「で補填する」の前に「並びに建設改良積立金9,546千円」を加え、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 資本的支出	1,848,120千円	33,000千円	1,881,120千円
第1項 建設改良費	1,516,790千円	33,000千円	1,549,790千円

平成30年5月31日提出

須賀川市長 橋本克也

平成30年度須賀川市水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出

支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	資本的支出		1,848,120	33,000	1,881,120	
	1	建設改良費	1,516,790	33,000	1,549,790	
		7 配水管費	387,501	33,000	420,501	

平成30年度須賀川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31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	9,616,057
減価償却費	743,057,000
引当金の増減額 (△は減少)	29,424,059
長期前受金戻入額	△ 120,736,000
固定資産除却費	18,983,000
受取利息及び受取配当金	△ 3,514,000
支払利息及び企業債取扱諸費	102,401,000
未収金の増減額 (△は増加)	60,672,596
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,439,040
たな卸資産の増減額 (△は増加)	871,000
その他流動負債の増減額 (△は減少)	2,364,308
小計	<u>840,699,980</u>
受取利息及び受取配当金	3,514,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 102,401,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>741,812,980</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	△ 982,137,100
国庫補助金等による収入	35,880,092
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	24,825,851
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 921,431,157</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	1,037,200,000
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	△ 321,330,000
他会計からの出資による収入	15,537,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>731,407,000</u>
資金増加額 (又は減少額)	551,788,823
資金期首残高	2,093,271,007
資金期末残高	<u>2,645,059,830</u>

平成30年度須賀川市水道事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日現在)

	資 産 の 部		円	円
	円	円		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		432,984,315		
ロ 建 物	991,054,885			
減価償却累計額	△ 427,703,759	563,351,126		
ハ 構 築 物	24,315,431,790			
減価償却累計額	△ 10,463,331,824	13,852,099,966		
ニ 機 械 及 び 装 置	5,530,583,586			
減価償却累計額	△ 3,348,999,180	2,181,584,406		
ホ 車 両 運 搬 具	23,462,150			
減価償却累計額	△ 21,068,693	2,393,457		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,808,461			
減価償却累計額	△ 19,530,441	1,278,020		
ト 建 設 仮 勘 定		1,029,456,000		
[有 形 固 定 資 産 合 計]			18,063,147,290	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 施 設 利 用 権		7,794,304		
ロ 電 話 加 入 権		31,840		
[無 形 固 定 資 産 合 計]			7,826,144	
〈 固 定 資 産 合 計 〉				18,070,973,434
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			2,645,059,830	
(2) 未 収 金		240,632,005		
貸倒引当金		△ 1,385,000	239,247,005	
(3) 貯 蔵 品			20,421,451	
(4) 前 払 費 用			92,510	
〈 流 動 資 産 合 計 〉				2,904,820,796
【 資 産 合 計 】				20,975,794,230

負債の部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費 財源充当企業債		6,080,721,516		
[企業債合計]			6,080,721,516	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		296,038,489		
ロ 修繕引当金		290,104,000		
[引当金合計]			586,142,489	
< 固定負債合計 >				6,666,864,005
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費 財源充当企業債		333,241,163		
[企業債合計]			333,241,163	
(2) 未払金			1,079,370,840	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		11,494,316		
ロ 法定福利費引当金		2,211,079		
[引当金合計]			13,705,395	
(4) その他流動負債			54,348,994	
< 流動負債合計 >				1,480,666,392
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額		2,268,557,641		
収益化累計額		△ 843,299,881		1,425,257,760
ロ 寄附金		400,000		
収益化累計額		△ 380,000		20,000
ハ 工事負担金		2,205,650,381		
収益化累計額		△ 949,392,202		1,256,258,179
ニ 加入金		151,937,500		
収益化累計額		△ 100,600,550		51,336,950
ホ 補助金		546,604,215		
収益化累計額		△ 217,701,292		328,902,923
ヘ 他会計負担金		284,141,528		
収益化累計額		△ 100,560,382		183,581,146
< 繰延収益合計 >				3,245,356,958
【 負債合計 】				11,392,887,355

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資 本 金				8,907,166,119
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受贈財産評価額		230,869,189		
[資本剰余金 合計]		<u>230,869,189</u>	230,869,189	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		322,107,226		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		64,853,117		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		57,911,224		
[利益剰余金 合計]		<u>444,871,567</u>	444,871,567	
〈 剰 余 金 合 計 〉				<u>675,740,756</u>
【 資 本 合 計 】				<u>9,582,906,875</u>
【 負 債 資 本 合 計 】				<u><u>20,975,794,230</u></u>

注 記 事 項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産 定額法による。

イ 無形固定資産 定額法による。

(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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末手当・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を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

平成30年度須賀川市水道事業

資本的支出

(款) 1 資本的支出

項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 建設改良費		1,516,790	33,000	1,549,790
	7 配水管布設費	387,501	33,000	420,501
資本的支出合計		1,848,120	33,000	1,881,120

会計補正予算事項別明細書

(単位 千円)

各 目 明 細			
節	金 額	付	記
28 工 事 請 負 費	33,000	1 既設配水管工事費	33,000
			【上下水道部水道施設課】