

令和5年度

朝日町水道事業会計補正予算書

(第1号)

三重県三重郡朝日町

議案第35号

令和5年度 朝日町水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和5年度朝日町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。

第2条 令和5年度朝日町水道事業会計予算第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。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収益的支出			
第1款 水道事業費用	251,759千円	△105千円	251,654千円
第1項 営業費用	236,616千円	△105千円	236,511千円

第3条 予算第8条中「29,942千円」を「29,837千円」に改める。

令和5年6月6日 提出

朝日町長 矢野 純男

令和5年度 朝日町水道事業会計補正予算実施計画（第1号）

収益的支出

（支出）

（単位：千円）

款	項	目	補正前の額	補正額	合計	備考
1. 水道事業費用			251,759	△105	251,654	
	1. 営業費用		236,616	△105	236,511	
		1. 原水及び浄水費	110,742	△29	110,713	
		2. 配水及び給水費	26,761	△31	26,730	
		4. 総係費	34,047	△45	34,002	

令和5年度 朝日町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（単位：円）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	△ 8,705,000
減価償却費	64,035,000
長期前受金戻入額	△ 9,799,000
受取利息及び受取配当金	△ 98,000
支払利息	14,340,000
固定資産除却損	20,000
固定資産売却損益（△益）	0
未収金の増減額（△増加）	0
未払金・未払費用の増減額（△減少）	0
たな卸資産の増減額（△増加）	0
引当金の増減額（△減少）	△ 210,000
その他流動資産の増減額	0
その他流動負債の増減額	0
小 計	59,583,000
利息及び配当金の受取額	98,000
利息の支払額	△ 14,340,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	45,341,000

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 136,869,600
固定資産の売却による収入	0
工事負担金等による収入	10,000
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
投資に係る未収金の増減額（△増加）	0
投資に係る未払金・未払費用の増減額（△減少）	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 136,859,600

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	150,100,000
企業債の償還等による支出	△ 52,249,000
他会計補助金	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	97,851,000

IV 資金増加（減少）額（I + II + III） 6,332,400

V 資金期首残高 202,043,585

VI 資金期末残高 208,375,985

令和5年度朝日町水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		158,531,935		
ロ 建物	92,119,635			
減価償却累計額	△ 69,717,877	22,401,758		
ハ 構築物	3,079,751,307			
減価償却累計額	△ 1,052,164,779	2,027,586,528		
ニ 機械及び装置	659,774,230			
減価償却累計額	△ 561,382,235	98,391,995		
ホ 車両運搬具	2,279,991			
減価償却累計額	△ 2,279,991	0		
ヘ 工具、器具及び備品	3,430,000			
減価償却累計額	△ 3,258,500	171,500		
ト 建設仮勘定		2,554,296		
有形固定資産合計			2,309,638,012	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		7,000		
ロ 電話加入権		0		
無形固定資産合計			7,000	
固定資産合計				2,309,645,012
2. 流動資産				
(1) 現金預金			208,165,985	
(2) 未収金		47,600,000		
(3) 貸倒引当金		△ 267,000	47,333,000	
(4) 貯蔵品			312,000	
(5) その他流動資産			0	
流動資産合計				255,810,985
3. 繰延資産				0
資産合計				<u>2,565,455,997</u>

負債の部

	円	円	円
4. 固定負債			
(1) 企業債		1,572,017,391	
固定負債合計			1,572,017,391
5. 流動負債			
(1) 企業債		52,249,000	
(2) 未払金		9,100,000	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	2,546,000		
引当金合計		2,546,000	
(4) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			63,895,000
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金		614,685,915	
(2) 収益化累計額		<u>△ 281,581,674</u>	
繰延収益合計			<u>333,104,241</u>
負債合計			<u><u>1,969,016,632</u></u>

資本の部

7. 資本金		405,168,319
8. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	338,904	
ロ 工事負担金	60,609,947	
ハ 工事加入金	<u>10,809,134</u>	
資本剰余金合計		71,757,985
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	1,060	
ロ 建設改良積立金	6,825,167	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>112,686,834</u>	
利益剰余金合計		<u>119,513,061</u>
剰余金合計		<u>191,271,046</u>
資本合計		<u>596,439,365</u>
負債 資本合計		<u><u>2,565,455,997</u></u>

● 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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き方式による。

● 予定貸借対照表及び、前事業年度予定損益計算書における注記

1. 引当金計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当及びこれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき当事業年度の負担に属する額を計上している。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法による。

(2) 主な耐用年数

建物10年～50年 構築物9年～60年 機械及び装置5年～20年 車両5年
工具、器具及び備品5～15年

(3) 無形固定資産法

減価償却の方法 定額法による。

主な耐用年数

施設利用権15年 水利権20年

● その他の注記

1. 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当、勤勉手当及びこれらに係る法定福利費を支給する予定であるため、賞与引当金を取り崩すこととする。

(2) 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、不能欠損による損失が発生する予定であるため、貸倒引当金を取り崩すこととする。

令和5年度 朝日町水道事業会計補正予算実施計画明細書 (第1号)

収益的支出

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	補正前の額	補正額	合 計	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 水道事業費用		251,759	△ 105	251,654			
1. 営業費用		236,616	△ 105	236,511			
	1. 原水及び 浄水費	110,742	△ 29	110,713	6. 法定福利費	△ 29	共済組合負担金 △ 25 介護保険負担金 △ 2 事務費負担金 △ 2
	2. 配水及び 給水費	26,761	△ 31	26,730	6. 法定福利費	△ 31	共済組合負担金 △ 27 介護保険負担金 △ 2 事務費負担金 △ 2
	4. 総係費	34,047	△ 45	34,002	6. 法定福利費	△ 45	共済組合負担金 △ 29 介護保険負担金 △ 1 事務費負担金 △ 2 共済組合負担金 (会計年度任用職員分) △ 10 介護保険負担金 (会計年度任用職員分) △ 1 事務費負担金 (会計年度任用職員分) △ 2

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	4人	15,577	7,290	22,867	6,970	29,837
	合 計	4人	15,577	7,290	22,867	6,970	29,837
補正前	損益勘定 支弁職員	4人	15,577	7,290	22,867	7,075	29,942
	合 計	4人	15,577	7,290	22,867	7,075	29,942
比 較	損益勘定 支弁職員	0人	0	0	0	△ 105	△ 105
	合 計	0人	0	0	0	△ 105	△ 105

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	時間外 勤務手当	管理職 手当	管理職員 特別勤務 手当	地域手当	期末勤勉 手当	児童手当
	補正後	654	30	72	24	594	540	12	757	4,342	265
	補正前	654	30	72	24	594	540	12	757	4,342	265
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	3人	13,607	6,902	20,509	6,168	26,677
	合 計	3人	13,607	6,902	20,509	6,168	26,677
補正前	損益勘定 支弁職員	3人	13,607	6,902	20,509	6,260	26,769
	合 計	3人	13,607	6,902	20,509	6,260	26,769
比 較	損益勘定 支弁職員	0人	0	0	0	△ 92	△ 92
	合 計	0人	0	0	0	△ 92	△ 92

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	時間外 勤務手当	管理職 手当	管理職員 特別勤務 手当	地域手当	期末勤勉 手当	児童手当
	補正後		654	30	48	24	594	540	12	668	4,067
補正前		654	30	48	24	594	540	12	668	4,067	265
比 較		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分	職員数 一般職	給与費			法定福利費	合計	
		給料	手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	1人	1,970	388	2,358	802	3,160
	合計	1人	1,970	388	2,358	802	3,160
補正前	損益勘定 支弁職員	1人	1,970	388	2,358	815	3,173
	合計	1人	1,970	388	2,358	815	3,173
比較	損益勘定 支弁職員	0人	0	0	0	△ 13	△ 13
	合計	0人	0	0	0	△ 13	△ 13

(単位：千円)

手当の内訳	区分	通勤手当	地域手当	期末手当
	補正後	24	89	275
	補正前	24	89	275
	比較	0	0	0

(2) 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減額事由別内訳		説明	備考
給料	0	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手当	0	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	0		