

令和5年度

朝日町水道事業会計補正予算書  
(第2号)

三重県三重郡朝日町

議案第53号

令和5年度 朝日町水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和5年度朝日町水道事業会計補正予算（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	251,654千円	△1,241千円	250,413千円
第1項 営業費用	236,511千円	△1,241千円	235,270千円

第3条 予算第8条中「29,837千円」を「28,758千円」に改める。

令和5年9月1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2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			251,654	△1,241	250,413	
	1. 営業費用		236,511	△1,241	235,270	
		1. 原水及び浄水費	110,713	△1,445	109,268	
		2. 配水及び給水費	26,730	180	26,910	
		4. 総係費	34,002	24	34,026	

## 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）

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当期純利益	△ 7,464,000
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	7,000
その他流動負債の増減額	0
小 計	60,831,000
利息及び配当金の受取額	98,000
利息の支払額	△ 14,340,000
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>46,589,000</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
固定資産の取得による支出	△ 154,489,600
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
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 154,479,600</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
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
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>97,851,000</b>
<b>IV 資金増加（減少）額（I + II + III）</b>	<b>△ 10,039,600</b>
<b>V 資金期首残高</b>	<b>202,043,585</b>
<b>VI 資金期末残高</b>	<b>192,003,985</b>

# 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
<b>1. 固定資産</b>				
(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	<u>△ 69,717,877</u>	22,401,758		
ハ 構築物	3,079,751,307			
減価償却累計額	<u>△ 1,052,164,779</u>	2,027,586,528		
ニ 機械及び装置	659,774,230			
減価償却累計額	<u>△ 561,382,235</u>	98,391,995		
ホ 車両運搬具	2,279,991			
減価償却累計額	<u>△ 2,279,991</u>	0		
ヘ 工具、器具及び備品	3,430,000			
減価償却累計額	<u>△ 3,258,500</u>	171,500		
ト 建設仮勘定		2,554,296		
<b>有形固定資産合計</b>			2,309,638,012	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		0		
ロ 電話加入権		<u>0</u>		
<b>無形固定資産合計</b>			0	
<b>固定資産合計</b>				2,309,638,012
<b>2. 流動資産</b>				
(1) 現金預金			192,003,985	
(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			<u>0</u>	
<b>流動資産合計</b>				239,648,985
<b>3. 繰延資産</b>				<u>0</u>
<b>資産合計</b>				<u><u>2,549,286,997</u></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

	円	円	円
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>96,517,834</u>		
利益剰余金合計		<u>103,344,061</u>	
剰余金合計			<u>175,102,046</u>
資本合計			<u>580,270,365</u>
負債 資本合計			<u><u>2,549,286,997</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 定額法

・主な耐用年数

建物 10～50年 構築物 9～60年 機械及び装置 5～20年

車両運搬具 5年 工具、器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産法 定額法

・主な耐用年数

水利権 20年 施設利用権 15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2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		251,654	△1,241	250,413			
1. 営業費用		236,511	△1,241	235,270			
	1. 原水及び 浄水費	110,713	△1,445	109,268	1. 給料	△715	△715
					2. 手当	△246	住居手当 △2 通勤手当 △6 期末・勤勉手当 △181 児童手当 △25 地域手当 △32
					3. 賞与引当金 繰入額	△176	賞与引当金繰入額 △151 法定福利費分繰入額 △25
					6. 法定福利費	△308	共済組合負担金 △163 互助会納付金 △2 退職組合負担金 △104 介護保険負担金 △39
	2. 配水及び 給水費	26,730	180	26,910	2. 手当	162	扶養手当 59 時間外手当 89 期末勤勉手当 14
					3. 賞与引当金 繰入額	14	賞与引当金繰入額 12 法定福利費分繰入額 2
					6. 法定福利費	4	共済組合負担金 3 介護保険負担金 1
	4. 総係費	34,002	24	34,026	2. 手当	24	管理職員特別勤務手当 24

## 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	14,862	7,230	22,092	6,666	28,758
	合 計	4人	14,862	7,230	22,092	6,666	28,758
補正前	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
比 較	損益勘定 支弁職員	0人	△ 715	△ 60	△ 775	△ 304	△ 1,079
	合 計	0人	△ 715	△ 60	△ 775	△ 304	△ 1,079

(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		713	28	66	24	683	540	36	725	4,175
補正前		654	30	72	24	594	540	12	757	4,342	265
比 較		59	△ 2	△ 6	0	89	0	24	△ 32	△ 167	△ 25

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	12,892	6,842	19,734	5,864	25,598
	合計	3人	12,892	6,842	19,734	5,864	25,598
補正前	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
比較	損益勘定 支弁職員	0人	△ 715	△ 60	△ 775	△ 304	△ 1,079
	合計	0人	△ 715	△ 60	△ 775	△ 304	△ 1,079

(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	713	28	42	24	683	540	36	636	3,900	240
	補正前	654	30	48	24	594	540	12	668	4,067	265
	比較	59	△ 2	△ 6	0	89	0	24	△ 32	△ 167	△ 25

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	802	3,160
	合計	1人	1,970	388	2,358	802	3,160
比較	損益勘定 支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	合計	0人	0	0	0	0	0

(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	△ 715	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	△ 715		
手当	△ 60	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	△ 60		