

令和5年度

朝日町下水道事業会計補正予算書
(第3号)

三重県三重郡朝日町

議案第70号

令和5年度 朝日町下水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和5年度朝日町下水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度朝日町下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 下水道事業費用	543,040千円	638千円	543,678千円
第1項 営業費用	506,574千円	638千円	507,212千円

第3条 予算第8条中「23,807千円」を「24,311千円」に改める。

令和5年12月1日 提出

朝日町長 矢野 純男

令和5年度 朝日町下水道事業会計補正予算実施計画（第3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. 下水道事業費用			543,040	638	543,678	
	1. 営業費用		506,574	638	507,212	
		1. 管渠費	40,600	271	40,871	
		3. 業務費	6,076	173	6,249	
		4. 総係費	43,284	194	43,478	

令和5年度 朝日町下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		△ 14,682,269
減価償却費		297,381,000
固定資産除却費		0
減損損失		0
貸倒引当金の増減		141,000
引当金の増減（△減少）		2,532,000
長期前受金戻入		△ 145,451,000
受取利息及び受取配当金		△ 1,000
支払利息		27,836,000
固定資産売却益（△益）		0
未収金の増減額（△増加）		△ 28,373,154
未払金の増減額（△減少）		△ 22,215,937
その他流動資産		0
その他流動負債		0
	小 計	117,166,640
利息及び配当金の受取額		1,000
利息の支払額		△ 27,836,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		89,331,640
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		△ 411,565,734
固定資産の売却による収入		0
他会計補助金による収入		45,250,886
国庫補助金による収入		166,454,080
県補助金による収入		0
負担金による収入		16,626,125
未収金の増減額（△増加）		0
未払金の増減額（△減少）		0
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 183,234,643
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債による収入		433,900,000
企業債の償還による支出		△ 195,863,000
他会計補助金		0
財務活動によるキャッシュ・フロー		238,037,000
IV 資金増加（減少）額（I + II + III）		144,133,997
V 資金期首残高		184,310,135
VI 資金期末残高		328,444,132

令和5年度 朝日町下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		6,840,424,880		
イ 土地		205,689,810		
ロ 建物	0			
減価償却累計額	0	0		
ハ 構築物	6,854,986,993			
減価償却累計額	△ 235,061,000	6,619,925,993		
ニ 機械及び装置	8,646,349			
減価償却累計額	△ 3,169,000	5,477,349		
ホ 車両及び運搬具	0			
減価償却累計額	0	0		
ヘ 工具、器具及び備品	0			
減価償却累計額	0	0		
ト リース資産	0			
減価償却累計額	0	0		
チ その他有形固定資産	0			
減価償却累計額	0	0		
リ 建設仮勘定		9,331,728		
有形固定資産合計		6,840,424,880		
（2）無形固定資産				
イ 施設利用権		1,106,976,236		
ロ その他無形固定資産		135,430,299		
無形固定資産合計		1,242,406,535		
固定資産合計			<u>8,082,831,415</u>	
2. 流動資産				
（1）現金及び預金				
イ 預金		328,444,132		
預金合計			<u>328,444,132</u>	
（2）未収金				
イ 営業未収金		25,347,510		
ロ 営業外未収金		28,105,546		
ハ その他未収金		8,000		
ニ 過年度営業未収金		5,025		
ホ 過年度営業外未収金		0		
ヘ 過年度その他未収金		0		
貸倒引当金		△ 141,000		
未収金合計			<u>53,325,081</u>	
流動資産合計			<u>381,769,213</u>	
資産合計			<u><u>8,464,600,628</u></u>	

負債の部

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の企業債	1,982,016,379		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		1,982,016,379	
固定負債合計			<u>1,982,016,379</u>
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の企業債	179,258,919		
ロ その他企業債	0		
企業債合計		179,258,919	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	2,485,660		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	250,014,600		
未払金合計		252,500,260	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	2,532,000		
ハ その他引当金	0		
引当金合計		2,532,000	
(5) その他流動負債		14,400,000	
流動負債合計			<u>448,691,179</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,789,370,881	
収益化累計額		0	
繰延収益合計			<u>3,789,370,881</u>
負債合計			<u><u>6,220,078,439</u></u>

資 本 の 部

	円	円	円
6. 資本金			2,097,197,691
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	63,159,980		
ロ 工事負担金	0		
ハ 補助金	27,391,857		
ニ 他会計補助金	71,454,930		
ホ その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計	0	162,006,767	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益改良積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処理欠損金	14,682,269		
剰余金合計	14,682,269		147,324,498
資本合計			2,244,522,189
負債資本合計			8,464,600,628

● 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

● 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 朝日町下水道事業会計予算実施計画明細書 (第3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. 下水道事業費用		543,040	638	543,678			
1. 営業費用		506,574	638	507,212			
	1. 管渠費	40,600	271	40,871	1. 給料	14	14
					2. 手当	49	期末・勤勉手当 48 地域手当 1
					3. 賞与引当金 戻入繰入金	46	賞与引当金繰入額 39 法定福利費分繰入額 7
					5. 法定福利費	162	共済組合負担金 153 退職組合負担金 2 介護保険負担金 7
	3. 業務費	6,076	173	6,249	1. 給料	106	106
					2. 手当	53	期末・勤勉手当 49 地域手当 4
					3. 賞与引当金 戻入繰入金	41	賞与引当金繰入額 35 法定福利費分繰入額 6
					5. 法定福利費	△ 27	共済組合負担金 △ 42 退職組合負担金 15
	4. 総係費	43,284	194	43,478	1. 給料	12	12
					2. 手当	50	期末・勤勉手当 49 地域手当 1
					3. 賞与引当金 戻入繰入金	47	賞与引当金繰入額 40 法定福利費分繰入額 7
					5. 法定福利費	85	共済組合負担金 81 退職組合負担金 1 介護保険負担金 3

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	3人	11,706	6,855	18,561	5,750	24,311
	合 計	3人	11,706	6,855	18,561	5,750	24,311
補正前	損益勘定 支弁職員	3人	11,574	6,703	18,277	5,530	23,807
	合 計	3人	11,574	6,703	18,277	5,530	23,807
比 較	損益勘定 支弁職員	0人	132	152	284	220	504
	合 計	0人	132	152	284	220	504

(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	276	666	134	24	1,669	0	0	541	3,425	120
	補正前	276	666	134	24	1,669	0	0	535	3,279	120
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	6	146	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	132	給与改定に伴う増減分	132	給料表の改定率 1.05%	
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手 当	152	制度改正に伴う増減分	146		
		その他の増減分	6		