

平成29年度

北本市公共下水道事業会計補正予算書

埼玉県北本市

議案第73号

平成29年度北本市公共下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成29年度北本市公共下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。

（収益的収入及び支出）

第2条 平成29年度公共下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び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 入		
第1款 下水道事業収益	1,076,407 千円	344 千円	1,076,751 千円
第2項 営業外収益	471,839 千円	344 千円	472,183 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	1,061,422 千円	1,006 千円	1,062,428 千円
第1項 営業費用	948,326 千円	1,006 千円	949,332 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 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313,751千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額314,102千円」に、「引継金19,361千円及び当年度分損益勘定留保資金280,806千円」を「引継金69,051千円及び当年度分損益勘定留保資金231,467千円」に改め、資本的収入及び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 下水道事業資本的支出	894,782 千円	351 千円	895,133 千円
第1項 建設改良費	420,271 千円	351 千円	420,622 千円

（特例的収入及び支出）

第4条 予算第4条の2中「73,395千円」を「99,887千円」に、「86,200千円」を「81,921千円」に改める。

平成29年8月29日 提出

北本市長 現王園 孝 昭

平成29年度

北本市公共下水道事業会計補正予算に関する説明書

平成29年度北本市公共下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画
収益的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業 収益			1,076,407	344	1,076,751	
	1 営業収益		604,568	0	604,568	
		1 下水道使用料	575,643	0	575,643	
		2 他会計負担金	28,801	0	28,801	
		3 その他営業収益	124	0	124	
	2 営業外収益		471,839	344	472,183	
		1 国庫補助金	2,800	0	2,800	
		2 他会計負担金	49,478	0	49,478	
		3 他会計補助金	222,000	0	222,000	
		4 長期前受金戻入	197,464	344	197,808	
		5 雑収益	97	0	97	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業 費用			1,061,422	1,006	1,062,428	
	1 営業費用		948,326	1,006	949,332	
		1 管渠及びポンプ 場費	67,449	△ 414	67,035	
		2 業務及び普及指 導費	53,310	414	53,724	
		3 総係費	35,022	0	35,022	
		4 流域下水道維持 管理負担金	298,790	0	298,790	
		5 減価償却費	492,333	455	492,788	
		6 資産減耗費	1,422	551	1,973	

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
	2 営業外費用		108,659	0	108,659	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	100,310	0	100,310	
		2 消費税及び地方消費税	8,048	0	8,048	
		3 雑支出	301	0	301	
	3 特別損失		3,937	0	3,937	
		1 その他特別損失	3,937	0	3,937	
	4 予備費		500	0	500	
		1 予備費	500	0	500	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業 資本的収入			581,031	0	581,031	
	1 企業債		363,300	0	363,300	
		1 企業債	363,300	0	363,300	
	2 国庫補助金		45,700	0	45,700	
		1 国庫補助金	45,700	0	45,700	
	3 分担金及び負担金		7,143	0	7,143	
		1 負担金	7,053	0	7,053	
		2 分担金	90	0	90	
	4 他会計負担金		55,788	0	55,788	
		1 他会計負担金	55,788	0	55,788	
	5 他会計補助金		108,933	0	108,933	
		1 他会計補助金	108,933	0	108,933	
	6 貸付金償還金		167	0	167	
		1 貸付金償還金	167	0	167	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業 資本的支出			894,782	351	895,133	
	1 建設改良費		420,271	351	420,622	
		1 管渠整備費	208,610	0	208,610	
		2 建設事務費	25,546	351	25,897	
		3 流域下水道建設負担金	186,115	0	186,115	

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
	2 企業債償還金		473,844	0	473,844	
		1 企業債償還金	473,844	0	473,844	
	3 貸付金		167	0	167	
		1 貸付金	167	0	167	
	4 予備費		500	0	500	
		1 予備費	500	0	500	

平成29年度北本市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(平成29年4月1日 から 平成30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	739,000
減価償却費	492,788,000
資産減耗費	1,973,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	923,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	3,981,000
長期前受金戻入額	△ 197,808,000
支払利息及び企業債取扱諸費	100,310,000
未収金の増減額(△は増加)	27,787,141
未払金の増減額(△は減少)	7,331,931
特定収入に係る消費税相当調整額	△ 16,120,000
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 1,200,000
その他流動負債の増減額(△は減少)	1,200,000
小計	421,905,072
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 100,310,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	321,595,072

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	△ 219,063,000
無形固定資産の取得による支出	△ 172,329,000
国庫補助金等による収入	52,843,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	164,721,000
貸付による支出	△ 167,000
貸付償還による収入	167,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 173,828,000

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	363,300,000
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	△ 473,844,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 110,544,000

資金増加額(又は減少額)	37,223,072
資金期首残高	54,081,112
資金期末残高	91,304,184

平成29年度北本市公共下水道事業予定損益計算書

(平成29年4月1日 から 平成30年3月31日 まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	533,003,000		
(2) 他会計負担金	28,801,000		
(3) その他営業収益	124,000	561,928,000	
2 営業費用			
(1) 管渠及びポンプ場費	62,905,000		
(2) 業務及び普及指導費	53,292,000		
(3) 総係費	34,716,000		
(4) 流域下水道維持管理負担金	276,657,000		
(5) 減価償却費	492,788,000		
(6) 資産減耗費	1,973,000	922,331,000	
営業損失			360,403,000
3 営業外収益			
(1) 国庫補助金	2,800,000		
(2) 他会計負担金	49,478,000		
(3) 他会計補助金	222,000,000		
(4) 長期前受金戻入	197,808,000		
(5) 雑収益	97,000	472,183,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	100,310,000		
(2) 雑支出	6,794,000	107,104,000	365,079,000
経常利益			4,676,000
5 特別損失			
(1) その他特別損失	3,937,000	3,937,000	△ 3,937,000
当年度純利益			739,000
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			739,000

平成29年度北本市公共下水道事業予定貸借対照表

(平成30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		265,458,023		
ロ 建物	23,182,167			
減価償却累計額	<u>△ 3,519,000</u>	19,663,167		
ハ 構築物	12,002,916,602			
減価償却累計額	<u>△ 435,266,000</u>	11,567,650,602		
ニ 機械及び装置	76,209,203			
減価償却累計額	<u>△ 12,615,000</u>	63,594,203		
ホ 工具、器具及び備品	24,150			
減価償却累計額	<u>△ 11,000</u>	13,150		
有形固定資産合計			11,916,379,145	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		934,876,299		
無形固定資産合計			934,876,299	
(3) 投資その他資産				
イ 出捐金		590,000		
投資その他資産合計			590,000	
固定資産合計				12,851,845,444
2 流動資産				
(1) 現金預金			91,304,184	
(2) 未収金		72,100,000		
貸倒引当金		<u>△ 923,000</u>	71,177,000	
(3) その他流動資産			1,200,000	
流動資産合計				163,681,184
資産合計				<u>13,015,526,628</u>

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

4,293,633,514

企業債合計

4,293,633,514

固定負債合計

4,293,633,514

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

451,980,306

企業債合計

451,980,306

(2) 未払金

89,252,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金

3,981,000

引当金合計

3,981,000

(4) その他流動負債

1,200,000

流動負債合計

546,413,306

5 繰延収益

(1) 長期前受金

4,112,022,769

収益化累計額

△ 197,808,000

3,919,214,769

繰延収益合計

3,919,214,769

負債合計

8,759,261,589

資 本 の 部

6 資本金

4,006,927,039

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

241,379,000

ロ 国庫補助金

4,320,000

ハ 受益者負担金

2,900,000

資本剰余金合計

248,599,000

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利
益剰余金

739,000

利益剰余金合計

739,000

剰余金合計

249,338,000

資本合計

4,256,265,039

負債資本合計

13,015,526,628

注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数	建物	15～38年
	構築物	10～50年
	機械及び装置	6～20年
	工具、器具及び備品	5年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数 施設利用権 35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

・職員の退職手当に関する負担金は、埼玉県市町村総合事務組合負担金条例（平成18年組合条例第21号）第3条に規定されている一般負担金を除き、すべて一般会計が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ない。

(2) 賞与引当金

・職員の期末手当及び勤務手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給（支出）額見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 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。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は443,954千円である。

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 セグメント情報

北本市公共下水道事業会計は、公共下水道事業のみを運営しており、事業全体をもって単一セグメントとしているため、セグメント情報の記載は省略している。

Ⅳ リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引に係る会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。

2 リース取引関係

未経過リース料相当額

1年内 2,419,224 円

1年超 2,760,192 円

計 5,179,416 円

Ⅴ その他の注記

1 地方公営企業法適用時における固定資産帳簿価額

資産取得時から法適用の日の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価額から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

平成29年度北本市公共下水道事業開始貸借対照表

(平成29年4月1日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		265,458,023		
ロ 建物		23,182,167		
ハ 構築物		11,785,814,602		
ニ 機械及び装置		76,209,203		
ホ 工具、器具及び備品		24,150		
有形固定資産合計			12,150,688,145	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		803,924,299		
無形固定資産合計			803,924,299	
(3) 投資その他資産				
イ 出捐金		590,000		
投資その他資産合計			590,000	
固定資産合計				12,955,202,444
2 流動資産				
(1) 現金預金			54,081,112	
(2) 未収金			99,887,141	
流動資産合計				153,968,253
資産合計				<u>13,109,170,697</u>

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

4,382,532,364

企業債合計

4,382,532,364

固定負債合計

4,382,532,364

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

473,625,456

企業債合計

473,625,456

(2) 未払金

81,920,069

流動負債合計

555,545,525

5 繰延収益

(1) 長期前受金

3,915,566,769

繰延収益合計

3,915,566,769

負債合計

8,853,644,658

資 本 の 部

6 資本金

4,006,927,039

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

241,379,000

ロ 国庫補助金

4,320,000

ハ 受益者負担金

2,900,000

資本剰余金合計

248,599,000

剰余金合計

248,599,000

資本合計

4,255,526,039

負債資本合計

13,109,170,697

平成29年度北本市公共下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細
 収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1	下水道事業収益			1,076,407	344	1,076,751	
	2	営業外収益		471,839	344	472,183	
		4	長期前受金戻入	197,464	344	197,818	
			1 長期前受金戻入	197,464	344	197,808	長期前受金戻入

支 出

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1	下水道事業費用			1,061,422	1,006	1,062,428	
	1	営業費用		948,326	1,006	949,332	
		1	管渠及びポンプ場費	67,449	△ 414	67,035	
			3 賞与引当金繰入額	855	22	877	社会保険料
			4 法定福利費	2,404	△ 436	1,968	市町村職員共済組合負担金 職員退職手当負担金 社会保険料
		2	業務及び普及指導費	53,310	414	53,724	
			3 賞与引当金繰入額	800	22	822	社会保険料
			5 法定福利費	1,781	392	2,173	社会保険料
		5	減価償却費	492,333	455	492,788	
			1 有形固定資産減価償却費	450,378	1,033	451,411	有形固定資産減 価償却費
			2 無形固定資産減価償却費	41,955	△ 578	41,377	無形固定資産減 価償却費
		6	資産減耗費	1,422	551	1,973	
			1 固定資産除却費	1,422	551	1,973	固定資産除却費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1	下水道事業資本の支出			894,782	351	895,133	
	1	建設改良費		420,271	351	420,622	
		2	建設事務費	25,546	351	25,897	
			11 委託料	5,389	351	5,740	事務機器等管理 委託料