

令和2年度秩父広域市町村圏組合水道事業会計補正予算（第1回）

第1条 令和2年度秩父広域市町村圏組合水道事業会計の補正予算（第1回）は、次に定めるところによる。

第2条 令和2年度秩父広域市町村圏組合水道事業会計予算（以下「予算」という。）

第2条に定めた（4）主要な建設改良事業 原水及び浄水施設工事「807,290千円」を「1,530,090千円」に、配水及び給水施設工事「3,262,950千円」を「3,262,750千円」に改める。

第3条 予算第3条に定めた収益的収入の予定額を、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 水道事業収益	3,370,026千円	97,049千円	3,467,075千円
第2項 営業外収益	928,051千円	97,049千円	1,025,100千円

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額2,288,222千円」を「不足する額2,241,287千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額131,739千円」を「過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,424千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額136,800千円」に、「過年度分損益勘定留保資金1,669,112千円」を「過年度分損益勘定留保資金1,574,692千円」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 ）
	収 入		
第1款 資本的収入	2,925,320千円	774,735千円	3,700,055千円
第1項 企業債	500,000千円	240,900千円	740,900千円
第5項 国庫補助金	0千円	533,835千円	533,835千円
	支 出		
第1款 資本的支出	5,213,542千円	727,800千円	5,941,342千円
第1項 建設改良費	4,516,719千円	727,800千円	5,244,519千円

第5条 予算第7条企業債の変更は「第1表 企業債補正」による。

令和2年7月22日提出

秩父広域市町村圏組合

管理者 久喜邦康

第 1 表 企業債補正

(変更)

補正前					補正後				
起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業	千円	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。	水道事業	千円	同左	同左	同左
	500,000				500,000	災害復旧事業			

令和 2 年 度

秩父広域市町村圏組合水道事業会計補正予算（第1回）説明書

令和2年度 秩父広域市町村圏組合

収益的收入及び支出

(収 入)

款	項	目
1 水道事業収益		
	2 営業外収益	
		3 補助金
		5 消費税及び地方消費税還付金
収益的收入合計		

水道事業会計補正予算（第1回）実施計画

（単位：千円）

既決予定額	補正予定額	計	備考
3,370,026	97,049	3,467,075	
928,051	97,049	1,025,100	
3,978	60,194	64,172	
171,545	36,855	208,400	
3,370,026	97,049	3,467,075	

資本的収入及び支出

(収 入)

款	項	目
1 資本的収入		
	1 企業債	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債
	5 国庫補助金	1 国庫補助金
資本的収入合計		

(支 出)

款	項	目
1 資本的支出		
	1 建設改良費	1 原水及び浄水施設費
		2 配水及び給水施設費
資本的支出合計		

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
2,925,320	774,735	3,700,055	
500,000	240,900	740,900	
500,000	240,900	740,900	
0	533,835	533,835	
0	533,835	533,835	
2,925,320	774,735	3,700,055	

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
5,213,542	727,800	5,941,342	
4,516,719	727,800	5,244,519	
851,714	722,800	1,574,514	
3,650,156	5,000	3,655,156	
5,213,542	727,800	5,941,342	

令和2年度 秩父広域市町村圏組合水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(損失)	96,419
固定資産の減価償却費	1,553,250
固定資産の除却費	36,772
長期前受金戻入額	△ 367,722
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 70
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,468
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	282
支払利息及び企業債取扱諸費	112,491
受取利息及び配当金	△ 1,864
固定資産売却損益(△は益)	591
未収金の増減額(△は増加)	△ 796,075
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,618
その他流動資産の増減額(△は増加)	7,800
未払金の増減額(△は減少)	9,394
その他流動負債の増減額(△は減少)	358
小計	655,712
利息及び配当金の受取額	1,864
利息の支払額	△ 112,491
業務活動によるキャッシュ・フロー	545,085
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
国・県補助金等による収入	1,620,044
構成市町及び他の特別会計負担金による収入	45,517
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 5,009,976
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,344,415
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	740,900
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 428,987
構成市町出資金による収入	1,215,227
県費補助金による収入	78,367
特定収入分の消費税額取崩金	△ 154,896
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,450,611
資金増加額(又は減少額)	△ 1,348,719
資金期首残高	4,281,662
資金期末残高	2,932,943

余 白

令和2年度 秩父広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,156,851,978
ロ 建物	1,490,358,514	
建物減価償却累計額	△ 701,025,552	789,332,962
ハ 構築物	50,415,830,193	
構築物減価償却累計額	△ 21,998,775,741	28,417,054,452
ニ 機械及び装置	9,043,364,171	
機械及び装置減価償却 累計額	△ 4,783,967,648	4,259,396,523
ホ 車両運搬具	54,390,723	
車両運搬具減価償却 累計額	△ 42,863,769	11,526,954
ヘ 工具、器具及び備品	68,879,464	
工具、器具及び備品 減価償却累計額	△ 58,039,931	10,839,533
ト 建設仮勘定		1,171,149,586

有形固定資産合計

35,816,151,988

(2) 無形固定資産

イ 水利権		65,996,396
ロ 電話加入権		1,302,561
ハ ダム使用権		2,468,211,302
ニ 施設利用権		378,401

無形固定資産合計

2,535,888,660

固定資産合計

38,352,040,648

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金

2,932,943,329

(2) 未収金

1,510,463,504

貸倒引当金(未収金)

△ 4,442,440

1,506,021,064

(3) 貯蔵品

37,477,733

流動資産合計

4,476,442,126

資 産 合 計

42,828,482,774

負債の部

(単位：円)

3 固定負債			
(1) 企業債		7,111,459,473	
固定負債合計			7,111,459,473
4 流動負債			
(1) 企業債		466,993,902	
(2) 未払金		719,347,998	
(3) 引当金		34,663,000	
(4) 割賦購入未払金		128,868,883	
(5) その他流動負債		5,455,942	
流動負債合計			1,355,329,725
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		17,493,281,590	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 8,339,330,172	
繰延収益合計			9,153,951,418
負債合計			<u>17,620,740,616</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		22,732,842,597	
資本金合計			22,732,842,597
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	7,139,203		
ロ 寄附金	4,467		
ハ 他会計負担金	41,368,167		
ニ 他会計補助金	16,357,460		
ホ 国庫補助金	19,628,444		
ヘ 県費補助金	19,186,433		
ト 分担金	18,516,385		
チ 工事負担金	3,554,276		
リ 負担金	1,352,465		
資本剰余金合計		127,107,300	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	743,602,260		
ロ 利益積立金	7,100,000		
ハ 建設改良積立金	527,234,727		
ニ 当年度未処分利益剰余金	1,069,855,274		
利益剰余金合計		2,347,792,261	
剰余金合計			<u>2,474,899,561</u>
資本合計			<u>25,207,742,158</u>
負債資本合計			<u>42,828,482,774</u>

令和2年度 注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法（減損会計に係るものを除く）

（1）たな卸資産の評価基準及び評価方法

イ 貯蔵品 先入先出法に基づく原価法

2 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

イ 減価償却の方法	定額法
ロ 主な耐用年数	
建物	15年 ～ 50年
構築物	30年 ～ 60年
機械及び装置	8年 ～ 17年
車輛運搬具	3年 ～ 6年
工具、器具及び備品	3年 ～ 15年

（2）無形固定資産

イ 減価償却の方法	定額法
ロ 主な耐用年数	
ダム使用権	55年
水利権	20年
電信電話専用施設利用権	20年
水路施設利用権	20年
浄水用地借地権	5年
その他無形固定資産	5年

3 引当金の計上方法

（1）退職給付引当金

埼玉県市町村総合事務組合に対する精算金等は、構成市町及び組合がその全額を負担することとしているため退職給付引当金は計上していない。

（2）賞与引当金

職員の期末手当及び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。

（3）法定福利費引当金

職員の期末手当及び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。

（4）貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率（回収不能率）により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

（1）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方式によっている。

Ⅱ 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る構成市町の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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、構成市町が負担すると見込まれる額は415,768千円である。

2 引当金の取崩し

令和2年6月において、期末手当及び勤勉手当並びにこれらに係る法定福利費を支給することとなるため、賞与引当金27,635千円、法定福利費引当金5,278千円を取り崩す。

Ⅲ その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

令和2年度 秩父広域市町村圏組合

収益的收入及び支出

(収 入)

款	項	目	節
1 水道事業収益			
	2 営業外収益	3 補助金	
			2 国庫補助金
		5 消費税及び地方消費税 還付金	
			1 消費税及び地方消費税 還付金
収益的收入合計			

水道事業会計補正予算（第1回）見積書

（単位：千円）

既決予定額	補正予定額	計	備考
3,370,026	97,049	3,467,075	
928,051	97,049	1,025,100	
3,978	60,194	64,172	
0	60,194	60,194	
171,545	36,855	208,400	
171,545	36,855	208,400	
3,370,026	97,049	3,467,075	

資本的収入及び支出

(収 入)

款	項	目	節	
1 資本的収入	1 企業債	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		
			1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	
		5 国庫補助金	1 国庫補助金	
	1 国庫補助金			
	資本的収入合計			

(支 出)

款	項	目	節
1 資本的支出	1 建設改良費	1 原水及び浄水施設費	
			7 工事請負費
		2 配水及び給水施設費	
			9 委託料
			11 工事請負費
			12 路面復旧費
		資本的支出合計	

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
2,925,320	774,735	3,700,055	
500,000	240,900	740,900	
500,000	240,900	740,900	
500,000	240,900	740,900	
0	533,835	533,835	
0	533,835	533,835	
0	533,835	533,835	
2,925,320	774,735	3,700,055	

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
5,213,542	727,800	5,941,342	
4,516,719	727,800	5,244,519	
851,714	722,800	1,574,514	
771,640	722,800	1,494,440	
3,650,156	5,000	3,655,156	
146,004	8,000	154,004	
3,124,550	△ 8,200	3,116,350	
93,700	5,200	98,900	
5,213,542	727,800	5,941,342	