

平成 3 0 年 度

水道事業会計補正予算書

八 丈 町

目 次

平成30年度八丈町水道事業会計補正予算 ----- (水-1)

付 属 書 類

平成30年度八丈町水道事業会計補正予算実施計画 ----- (水-2)

平成30年度八丈町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 ----- (水-3)

平成30年度八丈町水道事業予定貸借対照表 ----- (水-4)

給 与 費 明 細 書 ----- (水-7)

平成30年度八丈町水道事業会計補正予算実施計画内訳 ----- (水-8)

議案第36号

平成30年度八丈町水道事業会計補正予算

(総則)

第1条 平成30年度八丈町水道事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 予算第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 水道事業収益 | 560,033 千円 | △ 1,280 千円 | 558,753 千円 |
| 第1項 営業収益 | 300,971 千円 | △ 22,000 千円 | 278,971 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 258,968 千円 | △ 40,261 千円 | 218,707 千円 |
| 第3項 特別利益 | 94 千円 | 60,981 千円 | 61,075 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 548,944 千円 | 4,622 千円 | 553,566 千円 |
| 第1項 営業費用 | 514,399 千円 | △ 84,972 千円 | 429,427 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 34,341 千円 | △ 1,587 千円 | 32,754 千円 |
| 第3項 特別損失 | 4 千円 | 91,181 千円 | 91,185 千円 |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第3条 予算第7条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| (科目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|----------|-----------|---------|-----------|
| (1)職員給与費 | 49,756 千円 | 187 千円 | 49,943 千円 |
| (2)交際費 | 46 千円 | △ 46 千円 | 0 千円 |

平成31年3月28日

提出者 八丈町長 山下 奉也

(水-2)

平成30年度八丈町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 備 考 |
|---------|--------|----------|-----------|-----------|---------|-----------------|
| 1水道事業収益 | | | 560,033 | △ 1,280 | 558,753 | |
| | 1営業収益 | | 300,971 | △ 22,000 | 278,971 | |
| | | 1給水収益 | 300,215 | △ 22,000 | 278,215 | 水道料金収入を減額 |
| | 2営業外収益 | | 258,968 | △ 40,261 | 218,707 | |
| | | 2一般会計補助金 | 11,634 | 14,629 | 26,263 | 一般会計補助金を増額 |
| | | 3長期前受金戻入 | 227,933 | △ 54,890 | 173,043 | 長期前受金戻入を減額 |
| | 3特別利益 | | 94 | 60,981 | 61,075 | |
| | | 2長期前受金戻入 | 0 | 60,981 | 60,981 | 過年度分の長期前受金戻入を増額 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 備 考 |
|---------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------------|
| 1水道事業費用 | | | 548,944 | 4,622 | 553,566 | |
| | 1営業費用 | | 514,399 | △ 84,972 | 429,427 | |
| | | 4業務費 | 50,113 | △ 236 | 49,877 | 現業部門に要する費用を減額 |
| | | 5総係費 | 18,559 | 249 | 18,808 | 管理部門に要する費用を増額 |
| | | 6減価償却費 | 269,212 | △ 144 | 269,068 | 有形固定資産減価償却費を減額 |
| | | 7資産減耗費 | 97,492 | △ 84,841 | 12,651 | 固定資産除却費を減額 |
| | 2営業外費用 | | 34,341 | △ 1,587 | 32,754 | |
| | | 2消費税 | 11,030 | △ 1,587 | 9,443 | 消費税納付額を減額 |
| | 3特別損失 | | 4 | 91,181 | 91,185 | |
| | | 1過年度損益修正損 | 4 | 9 | 13 | 過年度損益修正損を増額 |
| | | 2固定資産除却費 | 0 | 91,172 | 91,172 | 過年度分の固定資産除却費を増額 |

平成30年度八丈町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(平成30年4月1日から平成31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(△は純損失) | 515 |
| 減価償却費 | 269,068 |
| 資産減耗費 | 103,823 |
| 長期前受金戻入額 | △ 234,024 |
| 資本費繰入収益額 | △ 12,862 |
| 引当金の増減額(△は減少) | △ 3,322 |
| 受取利息及び受取配当金 | 0 |
| 支払利息 | 23,311 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 1,994 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 129,536 |
| 前受金・預り金の増減額(△は減少) | 0 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 0 |
| 小計 | 18,967 |
| 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| 利息の支払 | △ 23,311 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 4,344 |
| 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 | △ 203,483 |
| 国庫補助金等による収入 | 132,674 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 70,809 |
| 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 | 65,000 |
| 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 | △ 127,755 |
| 企業債償還に充てるための補助金等による収入 | 12,862 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 49,893 |
| 資金に係る換算差額 | |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 125,046 |
| 資金期首残高 | 276,946 |
| 資金期末残高 | 151,900 |

(水-4)

平成30年度八丈町水道事業予定貸借対照表
(平成31年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | 79,853,893 | 79,853,893 | |
| ロ 建物 | 91,826,758 | | |
| 減価償却累計額 | 62,381,825 | 29,444,933 | |
| ハ 構築物 | 8,792,062,064 | | |
| 減価償却累計額 | 3,910,846,217 | 4,881,215,847 | |
| ニ 機械及び装置 | 1,194,234,133 | | |
| 減価償却累計額 | 740,774,503 | 453,459,630 | |
| ホ 車両及び運搬具 | 8,154,126 | | |
| 減価償却累計額 | 4,213,061 | 3,941,065 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 1,512,349 | | |
| 減価償却累計額 | 1,211,875 | 300,474 | |
| ト 建設仮勘定 | 35,334,587 | | |
| | | 35,334,587 | |
| 有形固定資産合計 | | | 5,483,550,429 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電話利用権 | 1,584,000 | | |
| ロ その他無形固定資産 | 38,400 | 1,622,400 | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,622,400 |
| 固定資産合計 | | | 5,485,172,829 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金・預金 | | | |
| イ 現金 | 151,860,453 | | |
| ロ 小口資金 | 40,000 | 151,900,453 | |
| (2) 未収金 | | | |
| イ 未収金 | 9,368,807 | | |
| 貸倒引当金 | 567,439 | 8,801,368 | |
| (3) 貯蔵品 | | | |
| イ 原材料 | 927,471 | | |
| ロ 薬品 | 495,580 | 1,423,051 | |
| 流動資産合計 | | | 162,124,872 |
| 資産合計 | | | 5,647,297,701 |

負債の部

| | | | |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 引当金 | | | |
| イ 修繕引当金 | 29,664,000 | | |
| ロ 退職給付引当金 | <u>12,688,000</u> | 42,352,000 | |
| (2) 企業債 | | | |
| イ 企業債 | <u>2,128,763,860</u> | <u>2,128,763,860</u> | |
| 固定負債合計 | | | 2,171,115,860 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | | | |
| イ 未払金 | 16,348,430 | | |
| ロ 未払消費税 | <u>9,443,200</u> | 25,791,630 | |
| (2) 前受金 | | | |
| イ 営業前受金 | <u>33,972</u> | 33,972 | |
| (3) 預り金 | | | |
| イ 預り金 | <u>429,705</u> | 429,705 | |
| (4) 企業債 | | | |
| イ 企業債 | <u>130,619,564</u> | 130,619,564 | |
| (5) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 3,259,000 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>604,000</u> | <u>3,863,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | 160,737,871 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 長期前受金 | 5,166,493,265 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>2,309,612,748</u> | <u>2,856,880,517</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>2,856,880,517</u> |
| 負債合計 | | | <u>5,188,734,248</u> |

資本の部

| | | | |
|-----------|-------------------|--------------------|-------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | 21,932,514 | | |
| ロ 組入資本金 | 301,095,000 | | |
| ハ 出資金 | <u>25,650,000</u> | <u>348,677,514</u> | |
| 資本金合計 | | | 348,677,514 |

(水-6)

| | | | |
|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>109,885,939</u> | <u>109,885,939</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>109,885,939</u> |
| 資本合計 | | | <u>458,563,453</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>5,647,297,701</u> |

給与費明細書

1 総括

| 区分 | | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定福利費(千円) | 引当金繰入額(千円) | 合計(千円) | |
|-----|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|------------|--------|--------|
| | | 特別職(人) | 一般職(人) | 報酬(千円) | 給料(千円) | 賃金(千円) | 手当(千円) | | | | 計(千円) |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 8 | — | 23,561 | — | 11,013 | 34,574 | 7,023 | 3,863 | 45,460 |
| | 資本勘定支弁職員 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合計 | 1 | 8 | — | 23,561 | — | 11,013 | 34,574 | 7,023 | 3,863 | 45,460 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 8 | — | 23,561 | — | 11,013 | 34,574 | 7,023 | 3,676 | 45,273 |
| | 資本勘定支弁職員 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合計 | 1 | 8 | — | 23,561 | — | 11,013 | 34,574 | 7,023 | 3,676 | 45,273 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | — | 0 | — | 0 | 0 | 0 | 187 | 187 |
| | 資本勘定支弁職員 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合計 | 0 | 0 | — | 0 | — | 0 | 0 | 0 | 187 | 187 |

(水-8)

平成30年度八丈町水道事業会計補正予算実施計画内訳

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) | 説 明(千円) |
|---|--------|-------|---------|-----------|-----------|---------|---|
| 1 | 水道事業収益 | | | 560,033 | △ 1,280 | 558,753 | |
| | 1 | 営業収益 | | 300,971 | △ 22,000 | 278,971 | |
| | | 1 | 給水収益 | 300,215 | △ 22,000 | 278,215 | |
| | | | 水道料金 | 300,215 | △ 22,000 | 278,215 | 水道料金 △ 20,371 消費税相当額 △ 1,629 合 計 △ 22,000 予定額 278,215 既定額 300,215 補正額 △ 22,000 |
| | 2 | 営業外収益 | | 258,968 | △ 40,261 | 218,707 | |
| | | 2 | 一般会計補助金 | 11,634 | 14,629 | 26,263 | |
| | | | 一般会計補助金 | 11,634 | 14,629 | 26,263 | 基準内補助金 40 基準外補助金 14,589 合 計 14,629 予定額 26,263 既定額 11,634 補正額 14,629 |
| | | 3 | 長期前受金戻入 | 227,933 | △ 54,890 | 173,043 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 227,933 | △ 54,890 | 173,043 | 長期前受金戻入 △ 54,890 予定額 173,043 既定額 227,933 補正額 △ 54,890 |
| | 3 | 特別利益 | | 94 | 60,981 | 61,075 | |
| | | 2 | 長期前受金戻入 | 0 | 60,981 | 60,981 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 0 | 60,981 | 60,981 | 過年度分長期前受金戻入 60,981 予定額 60,981 既定額 0 補正額 60,981 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 支 出 | | | 説 明(千円) | | |
|---------|-------|------|-------------|-----------|-----------|---------|---|---------------------------------------|--|
| | | | | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | | | |
| 1水道事業費用 | | | | 548,944 | 4,622 | 553,566 | | | |
| | 1営業費用 | | | 514,399 | △ 84,972 | 429,427 | | | |
| | | 4業務費 | | | 50,113 | △ 236 | 49,877 | | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,950 | 90 | 2,040 | 賞与引当金繰入額 90 | 所要額 2,040 既定額 1,950 補正額 90 | |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 365 | 17 | 382 | 法定福利費引当金繰入額 17 | 所要額 382 既定額 365 補正額 17 | |
| | | | 厚生福利費 | 78 | △ 32 | 46 | 職員健康診断 消費税相当額 合計 △ 29 △ 3 △ 32 | 所要額 46 既定額 78 補正額 △ 32 | |
| | | | 印刷製本費 | 273 | △ 63 | 210 | 納入通知書等 消費税相当額 合計 △ 58 △ 5 △ 63 | 所要額 210 既定額 273 補正額 △ 63 | |
| | | | 委託料 | 10,328 | △ 248 | 10,080 | 複写機保守等 消費税相当額 合計 △ 229 △ 19 △ 248 | 所要額 10,080 既定額 10,328 補正額 △ 248 | |
| | | | 5総係費 | | | 18,559 | 249 | 18,808 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,151 | 68 | 1,219 | 賞与引当金繰入額 68 | 所要額 1,219 | |

(水-10)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 説明(千円) |
|---|---|---|-----------------|-----------|-----------|-------|--|
| | | | | | | | 既定額 1,151 補正額 68 |
| | | | 法定福利費引当金 繰入額 | 210 | 12 | 222 | 法定福利費引当金繰入額 12 所要額 222 既定額 210 補正額 12 |
| | | | 厚生福利費 | 13 | △ 6 | 7 | 職員健康診断 △ 5 消費税相当額 △ 1 合計 △ 6 所要額 7 既定額 13 補正額 △ 6 |
| | | | 旅費 | 322 | △ 136 | 186 | 職員管外旅費 △ 126 消費税相当額 △ 10 合計 △ 136 所要額 186 既定額 322 補正額 △ 136 |
| | | | 交際費 | 46 | △ 46 | 0 | 管理者交際費 △ 43 消費税相当額 △ 3 合計 △ 46 所要額 0 既定額 46 補正額 △ 46 |
| | | | 通信運搬費 | 11 | △ 11 | 0 | 郵便料 △ 10 消費税相当額 △ 1 合計 △ 11 所要額 0 既定額 11 補正額 △ 11 |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 0 | 368 | 368 | 貸倒引当金繰入額 368 所要額 368 |

| | | | | | | | |
|--------|-----------|-------------|---------|----------|---------|-------------|----------|
| | | | | | | 既定額 | 0 |
| | | | | | | 補正額 | 368 |
| | 6減価償却費 | | 269,212 | △ 144 | 269,068 | | |
| | | | | | | 有形固定資産減価償却費 | △ 144 |
| | | 有形固定資産減価償却費 | 269,172 | △ 144 | 269,028 | 所要額 | 269,028 |
| | | | | | | 既定額 | 269,172 |
| | | | | | | 補正額 | △ 144 |
| | 7資産減耗費 | | 97,492 | △ 84,841 | 12,651 | | |
| | | | | | | 固定資産除却費 | △ 84,841 |
| | | 固定資産除却費 | 97,492 | △ 84,841 | 12,651 | 所要額 | 12,651 |
| | | | | | | 既定額 | 97,492 |
| | | | | | | 補正額 | △ 84,841 |
| 2営業外費用 | | | 34,341 | △ 1,587 | 32,754 | | |
| | 2消費税 | | 11,030 | △ 1,587 | 9,443 | | |
| | | | | | | 消費税納付額 | △ 1,587 |
| | | 消費税 | 11,030 | △ 1,587 | 9,443 | 所要額 | 9,443 |
| | | | | | | 既定額 | 11,030 |
| | | | | | | 補正額 | △ 1,587 |
| 3特別損失 | | | 4 | 91,181 | 91,185 | | |
| | 1過年度損益修正損 | | 4 | 9 | 13 | | |
| | | | | | | 過年度損益修正損 | 9 |
| | | 過年度損益修正損 | 4 | 9 | 13 | 所要額 | 13 |
| | | | | | | 既定額 | 4 |
| | | | | | | 補正額 | 9 |
| | 2固定資産除却費 | | 0 | 91,172 | 91,172 | | |
| | | | | | | 過年度分固定資産除却費 | 91,172 |
| | | 固定資産除却費 | 0 | 91,172 | 91,172 | 所要額 | 91,172 |
| | | | | | | 既定額 | 0 |
| | | | | | | 補正額 | 91,172 |