

令和 2 年 度

浄化槽設置管理事業会計補正予算書

八 丈 町

目 次

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業会計補正予算 ----- (浄-1)

付 属 書 類

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業会計補正予算実施計画 ----- (浄-2)

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 ----- (浄-3)

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業予定貸借対照表 ----- (浄-4)

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業開始貸借対照表 ----- (浄-6)

給 与 費 明 細 書 ----- (浄-8)

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業会計補正予算実施計画内訳 ----- (浄-9)

議案第66号

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業会計補正予算

(総則)

第1条 令和2年度八丈町浄化槽設置管理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	
第1款 浄化槽設置管理事業収益	55,483 千円	14 千円	55,497 千円
第2項 営業外収益	39,702 千円	14 千円	39,716 千円
		支	
第1款 浄化槽設置管理事業費用	55,483 千円	3,652 千円	59,135 千円
第1項 営業費用	49,682 千円	3,652 千円	53,334 千円

(特例的収入及び支出)

第3条 予算第4条の2本文中「未収金及び未払金の額は、それぞれ3,290千円及び6,537千円である」を「未収金及び未払金の額は、それぞれ3,152千円及び6,458千円である。」に改める。

(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4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	20,137 千円	998 千円	21,135 千円

令和2年12月10日

提出者 八丈町長 山下 奉也

(浄-1)

(浄-2)

令和2年度八丈町浄化槽設置管理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浄化槽設置管理事業収益			55,483	14	55,497	
	2営業外収益		39,702	14	39,716	
		5長期前受金戻入		9,440	14	9,454

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浄化槽設置管理事業費用			55,483	3,652	59,135		
	1営業費用		49,682	3,652	53,334		
		2総係費		21,402	3,647	25,049	人件費等に要する費用を増額
		3減価償却費		12,941	5	12,946	減価償却費を増額

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(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(△は純損失)	△ 3,385
減価償却費	12,946
固定資産除却費	0
長期前受金戻入額	△ 9,454
資本費繰入収益額	△ 1,459
引当金の増減額(△は減少)	7,277
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	974
未収金の増減額(△は増加)	2,610
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,969
前受金の増減額(△は減少)	△ 992
小計	4,548
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払	△ 974
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,574
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	△ 51,053
国庫補助金等による収入	16,857
個人負担金収入	277
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,919
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	14,200
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	△ 1,946
企業債の償還に充てるための補助金等による収入	14,653
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,907
資金に係る換算差額	
資金増加額(又は減少額)	△ 3,438
資金期首残高	61,666
資金期末残高	58,228

(浄-4)

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 構築物	404,716,110		
減価償却累計額(△)	<u>12,946,000</u>	<u>391,770,110</u>	
有形固定資産合計			<u>391,770,110</u>
固定資産合計			<u>391,770,110</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金			
ア 預金	<u>58,228,283</u>	58,228,283	
(2) 未収金			
ア 未収金	542,405		
貸倒引当金(△)	<u>0</u>	<u>542,405</u>	
流動資産合計			<u>58,770,688</u>
資産合計			<u>450,540,798</u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 引当金			
ア 退職給付引当金	<u>6,172,000</u>	6,172,000	
(2) 企業債			
ア 企業債	<u>120,657,842</u>	<u>120,657,842</u>	
固定負債合計			126,829,842
4 流動負債			
(1) 未払金			
ア 未払金	<u>2,488,565</u>	2,488,565	
(2) 前受金			
ア 国庫補助金	<u>12,764,000</u>	12,764,000	
(3) 企業債			
ア 企業債	<u>3,120,728</u>	3,120,728	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	929,000		
イ 法定福利費引当金	<u>176,000</u>	<u>1,105,000</u>	
流動負債合計			19,478,293

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 都補助金	31,263,000		
イ 長期前受金	271,800,535		
長期前受金収益化累計額(△)	<u>9,454,000</u>	<u>293,609,535</u>	
繰延収益合計			<u>293,609,535</u>
負債合計			<u>439,917,670</u>
	資 本 の 部		
6 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	3,957,128		
イ 繰入資本金	<u>10,051,000</u>	<u>14,008,128</u>	
資本金合計			14,008,128
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 当年度未処理欠損金	<u>3,385,000</u>	<u>△ 3,385,000</u>	
剰余金合計			<u>△ 3,385,000</u>
資本合計			<u>10,623,128</u>
負債資本合計			<u><u>450,540,798</u></u>

(浄-6)

令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業開始貸借対照表
(令和2年4月1日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 構築物	353,663,110	353,663,110	
有形固定資産合計			353,663,110
固定資産合計			353,663,110
2 流動資産			
(1) 現金・預金			
ア 預金	61,666,283	61,666,283	
(2) 未収金			
ア 営業未収金	472,630		
イ その他未収金	2,679,775	3,152,405	
流動資産合計			64,818,688
資産合計			418,481,798

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 企業債	109,578,981	109,578,981	
固定負債合計			109,578,981
4 流動負債			
(1) 未払金			
ア 営業未払金	1,712,565		
イ その他未払金	4,745,000	6,457,565	
(2) 前受金			
ア 国庫補助金	13,756,000	13,756,000	
(3) 企業債			
ア 企業債	1,945,589	1,945,589	
流動負債合計			22,159,154

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 都補助金	28,120,000		
イ 長期前受金	<u>254,666,535</u>	<u>282,786,535</u>	
繰延収益合計			<u>282,786,535</u>
負債合計			<u>414,524,670</u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	<u>3,957,128</u>	<u>3,957,128</u>	
資本金合計			<u>3,957,128</u>
資本合計			<u>3,957,128</u>
負債資本合計			<u><u>418,481,798</u></u>

(浄-8)

給与費明細書

1 総括

区 分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	4	-	11,493	6,132	17,625	3,510	21,135
補 正 前	1	4	-	10,760	5,918	16,678	3,459	20,137
比 較	0	0	-	733	214	947	51	998

※法定福利費は、法定福利費引当金繰入額として計上した当年度負担分を含む。(特別損失の過年度分引当金繰入額158千円についても含む)

手 当 内 訳	区 分	管理職 手当	初任給 調整手当	扶養 手当	住居 手当	時間外 勤務手当	夜間勤務 手当	宿日直 手当	管理職員 特別勤務 手当	期末 手当	勤勉 手当	通勤 手当	特殊勤務 手当	児童 手当	合 計
補正前	238	-	172	168	115	-	-	-	2,877	2,058	110	30	150	5,918	
比較	-	-	-	-	-	-	-	-	173	118	△77	-	-	214	

※期末手当及び勤勉手当は、賞与引当金繰入額として計上した当年度負担分を含む。(特別損失の過年度分引当金繰入額830千円についても含む)

2 給料及び手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千 円)	説 明 (千 円)	備 考
給 料	733	昇給に伴う増減分	△ 2	職員数の異動状況 採用、退職の状況等 採用(異動を含む) 1人 退 職(異動を含む) 本年度(見込) 1人
		その他の増減分	735	
手 当	214	制度改正に伴う増減分	△ 68	期末手当 △ 68
		その他の増減分	282	期末手当 241 勤勉手当 118 通勤手当 △ 77

令和2年度八丈町浄化槽設置管理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浄化槽設置管理 事業収益	2営業外収益	5長期前受金戻入		55,483	14	55,497	
				39,702	14	39,716	
				9,440	14	9,454	
			長期前受金戻入	9,440	14	9,454	長期前受金戻入 14 予定額 9,454 既定額 9,440 補正額 14

支 出

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浄化槽設置管理 事業費用	1営業費用	2総係費		55,483	3,652	59,135	
				49,682	3,652	53,334	
				21,402	3,647	25,049	
			給料	10,760	733	11,493	職員給料 733 所要額 11,493 既定額 10,760 補正額 733
			手当	4,258	115	4,373	期末手当 115 勤勉手当 77 通勤手当 △ 70 小 計 122 消費税相当額 △ 7 合 計 115 所要額 4,373 既定額 4,258 補正額 115
			法定福利費	3,143	33	3,176	共済組合負担金 11 " 特別負担金 21 " 追加費用負担金 1

(浄-9)

(浄-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)
							合計 33
							所要額 3,176 既定額 3,143 補正額 33
			退職給付費	1,492	2,649	4,141	退職手当組合負担金 116 退職給付引当金繰入額 2,533 合計 2,649 所要額 4,141 既定額 1,492 補正額 2,649
			賞与引当金繰入額	830	99	929	賞与引当金繰入額 99 所要額 929 既定額 830 補正額 99
			法定福利費引当金繰入額	158	18	176	法定福利費引当金繰入額 18 所要額 176 既定額 158 補正額 18
		3減価償却費		12,941	5	12,946	
			有形固定資産減価償却費	12,941	5	12,946	有形固定資産減価償却費 5 所要額 12,946 既定額 12,941 補正額 5