

平成26年度

登米市水道事業会計補正予算書

並びに予算に関する説明書

〔3月27日提出〕

宮城県 登米市

議案第63号

平成26年度登米市水道事業会計補正予算（第6号）

（総則）

第1条 平成26年度登米市水道事業会計補正予算（第6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26年度登米市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第8款	水道事業収益	2,650,138千円	891千円	2,651,029千円
第1項	営業収益	2,310,063千円	0千円	2,310,063千円
第2項	営業外収益	339,156千円	0千円	339,156千円
第3項	特別利益	919千円	891千円	1,810千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入の予定額を次のとおり補正し、括弧書きを次のとおりに改める。

（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額793,119千円は、過年度損益勘定留保資金730,704千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額62,415千円で補てんするものとする。）

		収 入		
	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第10款	資本的収入	856,883千円	1,197千円	858,080千円
第1項	企業債	546,900千円	0千円	546,900千円
第2項	負担金及び補償金	39,520千円	0千円	39,520千円
第3項	補助金	105,846千円	0千円	105,846千円
第4項	出資金	150,286千円	1,197千円	151,483千円
第5項	加入金	14,331千円	0千円	14,331千円

平成27年3月27日 提出

登米市長 布施 孝尚

予算に関する説明書

	ページ
1. 平成26年度登米市水道事業会計補正予算（第6号）実施計画	
(1) 収益的収入及び支出	2
(2) 資本的収入及び支出	3
2. 平成26年度登米市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（補正第6号）	4
3. 平成26年度登米市水道事業予定損益計算書	5
4. 平成26年度登米市水道事業予定貸借対照表	6
5. 収益的収入及び支出見積書	8
6. 資本的収入及び支出見積書	8
7. 損益計算書の推移	9
8. 貸借対照表の推移	10

1. 平成26年度登米市水道事業会計補正予算（第6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
8			2,650,138	891	2,651,029
水道事業 業 収 益	1 営業収益		2,310,063	0	2,310,063
		1 給 水 収 益	2,280,090	0	2,280,090
		9 その他営業収益	29,973	0	29,973
	2 営業外収益		339,156	0	339,156
		1 受取利息及び配当金	787	0	787
		2 負担金・補助金 及び補償金	19,618	0	19,618
		3 消費税還付金	0	0	0
		4 事務手数料	32,663	0	32,663
		5 長期前受金戻入	227,353	0	227,353
		6 退職給付引当金戻入益	58,655	0	58,655
	9 雑 収 益	80	0	80	
	3 特別利益		919	891	1,810
		9 その他特別利益	919	891	1,810

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
10			856,883	1,197	858,080
資本的 収入	1 企業債		546,900	0	546,900
		1 建設事業債	546,900	0	546,900
	2 負担金 及び 補償金		39,520	0	39,520
		1 工事負担金	5,800	0	5,800
		2 他会計負担金	2,297	0	2,297
		3 補償金	31,423	0	31,423
	3 補助金		105,846	0	105,846
		1 国庫補助金	105,846	0	105,846
	4 出資金		150,286	1,197	151,483
		1 他会計出資金	150,286	1,197	151,483
	5 加入金		14,331	0	14,331
		1 加入金	14,331	0	14,331

2. 平成26年度登米市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（補正第6号）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：千円）

	既決予定額	補正後の予定額	比較増減
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益（△は損失）	△ 199,397	△ 198,506	891
減価償却費	955,368	955,368	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	500	500	0
退職給付引当金の増減額（△は減少）	318,045	318,045	0
賞与等引当金の増減額（△は減少）	14,681	14,681	0
長期前受金戻入額	△ 227,353	△ 227,353	0
受取利息及び受取配当金	△ 787	△ 787	0
支払利息	255,307	255,307	0
固定資産除却損益（△は益）	42,454	42,454	0
未収金の増減額（△は増加）	3,823	3,823	0
未払金の増減額（△は減少）	△ 5,228	△ 5,228	0
たな卸資産の増減額（△は増加）	2,490	2,490	0
前払費用の増減額（△は増加）	191	191	0
前受金の増減額（△は減少）	△ 1,297	△ 1,297	0
小計	1,158,797	1,159,688	891
利息及び配当金の受取額	787	787	0
利息の支払額	△ 255,307	△ 255,307	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	904,277	905,168	891
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	△ 1,097,924	△ 1,097,924	0
負担金による収入	7,927	7,927	0
補償金による収入	65,567	65,567	0
国庫補助金による収入	117,316	117,316	0
一般会計からの繰入金による収入	106,817	108,014	1,197
未収金の増減額（△は増加）	118,006	118,006	0
未払金の増減額（△は減少）	△ 45,514	△ 45,514	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 727,805	△ 726,608	1,197
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	634,500	634,500	0
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	△ 610,699	△ 610,699	0
他会計からの出資による収入	43,469	43,469	0
加入金による収入	13,270	13,270	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	80,540	80,540	0
資金増加額	257,012	259,100	2,088
資金期首残高	2,277,801	2,277,801	0
資金期末残高	2,534,813	2,536,901	2,088

3. 平成26年度登米市水道事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	2,116,000		
(2)	その他営業収益	<u>29,973</u>	2,145,973	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	386,686		
(2)	配水費	262,343		
(3)	給水費	99,079		
(4)	業務費	111,136		
(5)	総係費	141,814		
(6)	減価償却費	955,368		
(7)	資産減耗費	<u>42,554</u>	<u>1,998,980</u>	
	営業利益			146,993
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	787		
(2)	負担金補助金及び補償金	19,618		
(3)	長期前受金戻入	227,353		
(4)	退職給付引当金戻入	58,655		
(5)	雑収益	<u>30,319</u>	336,732	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	255,307		
(2)	雑支出	<u>34,749</u>	<u>290,056</u>	<u>46,676</u>
	経常利益			193,669
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>1,747</u>	1,747	
6	特別損失			
(1)	臨時損失	841		
(2)	過年度損益修正損	1,100		
(3)	その他特別損失	<u>391,981</u>	<u>393,922</u>	<u>△ 392,175</u>
7	当年度純利益			△ 198,506
8	その他未処分利益剰余金変動額			2,510,351
9	当年度末未処分利益剰余金			<u><u>2,311,845</u></u>

4. 平成26年度登米市水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

	資 産 の 部	(単位：千円)
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
ア 土地	260,231	
イ 建物	1,085,373	
減価償却累計額	△ 610,201	475,172
ウ 構築物	35,458,712	
減価償却累計額	△ 14,051,250	21,407,462
エ 機械及び装置	4,081,132	
減価償却累計額	△ 2,569,845	1,511,287
オ 車両運搬具	26,225	
減価償却累計額	△ 21,419	4,806
カ 工具器具及び備品	72,364	
減価償却累計額	△ 60,348	12,016
キ 建設仮勘定	0	
有形固定資産合計		23,670,974
(2) 無形固定資産		
ア 水利権	54,227	
イ 電話加入権	2,778	
無形固定資産合計		57,005
固定資産合計		23,727,979
2 流動資産		
(1) 現金預金		2,536,901
(2) 未収金	199,039	
貸倒引当金	△ 500	198,539
(3) 貯蔵品		30,010
流動資産合計		2,765,450
資産合計		26,493,429

負債の部

(単位：千円)

4 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

10,121,298

イ その他企業債（借換債）

293,958

企業債合計

10,415,256

(2) 引当金

ア 退職給付引当金

318,045

イ 修繕引当金

47,000

引当金合計

365,045

固定負債合計

10,780,301

5 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

561,141

イ その他企業債（借換債）

70,963

企業債合計

632,104

(2) 未払金

262,884

(3) 引当金

ア 賞与等引当金

14,681

引当金合計

14,681

流動負債合計

909,669

6 繰延収益

長期前受金

9,059,237

収益化累計額

△ 2,755,648

繰延収益合計

6,303,589

負債合計

17,993,559

資本の部

7 資本金

(1) 固有資本金

60,092

(2) 繰入資本金（出資金）

2,612,839

(3) 組入資本金

3,491,480

資本金合計

6,164,411

8 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

13,706

エ 国庫補助金

9,908

資本剰余金合計

23,614

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金

2,311,845

利益剰余金合計

2,311,845

剰余金合計

2,335,459

資本合計

8,499,870

負債資本合計

26,493,429

5. 収益的収入及び支出見積書

収 入

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	区 分		附 記
				節	金 額	
8 水道事業収益	2,650,138	891	2,651,029			
3 特別利益	919	891	1,810			
9 その他特別利益	919	891	1,810			
				1 その他特別利益	891	東日本大震災被災者の 3 給水申込みに係る手数料減免分の繰入金 891

6. 資本的収入及び支出見積書

収 入

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	区 分		附 記
				節	金 額	
10 資本的収入	856,883	1,197	858,080			
4 出 資 金	150,286	1,197	151,483			
1 他会計出資金	150,286	1,197	151,483			
				1 一般会計 出 資 金	1,197	東日本大震災被災者の 7 給水申込みに係る加入 金減免分の出資金 1,197

7. 損益計算書の推移

(単位：千円)

列	項目	A 平成26年度 補正5号 (平成25年度繰越予算含む)	B 平成26年度 補正6号 (平成25年度繰越予算含む)	比較増減	
				C B-A	D 伸び率
1	A 営業収益	2,145,973	2,145,973	0	0.0%
2	1 給水収益	2,116,000	2,116,000	0	0.0%
3	2 その他営業収益	29,973	29,973	0	0.0%
4	B 営業費用	1,998,980	1,998,980	0	0.0%
5	1 原水及び浄水費	386,686	386,686	0	0.0%
6	2 配水費	262,343	262,343	0	0.0%
7	3 給水費	99,079	99,079	0	0.0%
8	4 業務費	111,136	111,136	0	0.0%
9	5 総係費	141,814	141,814	0	0.0%
10	6 減価償却費	955,368	955,368	0	0.0%
11	7 資産減耗費	42,554	42,554	0	0.0%
12	C 営業利益 (A-B)	146,993	146,993	0	0.0%
13	D 営業外収益	336,732	336,732	0	0.0%
14	1 受取利息他	787	787	0	0.0%
15	2 負担金・補助金・補償金	19,618	19,618	0	0.0%
16	3 長期前受金戻入	227,353	227,353	0	0.0%
17	4 退職給付引当金戻入	58,655	58,655	0	0.0%
18	5 雑収益	30,319	30,319	0	0.0%
19	E 営業外費用	290,056	290,056	0	0.0%
20	1 支払利息	255,307	255,307	0	0.0%
21	2 雑支出	34,749	34,749	0	0.0%
22	F 経常利益 (C+D-E)	193,669	193,669	0	0.0%
23	G 特別利益	856	1,747	891	104.1%
24	H 特別損失	393,922	393,922	0	0.0%
25	I 当年度純利益 (F+G-H)	△ 199,397	△ 198,506	891	-0.4%
26	J 前年度繰越利益剰余金	0	0	0	0.0%
27	K その他未処分利益剰余金変動額	2,510,351	2,510,351	0	0.0%
28	L 当年度末未処分利益剰余金	2,310,954	2,311,845	891	0.0%

8. 貸借対照表の推移

資産の部

(単位：千円)

列	項 目	A 平成26年度 補正5号 (平成25年度繰越予算含む)	B 平成26年度 補正6号 (平成25年度繰越予算含む)	比較増減	
				C B-A	D 伸び率
1	固定資産	23,727,979	23,727,979	0	0.0%
2	有形固定資産	23,670,974	23,670,974	0	0.0%
3	土地	260,231	260,231	0	0.0%
4	建物	475,172	475,172	0	0.0%
5	構築物(配水管等)	21,407,462	21,407,462	0	0.0%
6	機械・装置	1,511,287	1,511,287	0	0.0%
7	車両運搬具	4,806	4,806	0	0.0%
8	工具・器具・備品	12,016	12,016	0	0.0%
9	建設仮勘定	0	0	0	0.0%
10	無形固定資産	57,005	57,005	0	0.0%
11	流動資産	2,763,362	2,765,450	2,088	0.1%
12	現金預金	2,534,813	2,536,901	2,088	0.1%
13	未収金	199,039	199,039	0	0.0%
14	貸倒引当金	△ 500	△ 500	0	0.0%
15	貯蔵品	30,010	30,010	0	0.0%
16	資産合計(1+11)	26,491,341	26,493,429	2,088	0.0%

負債・資本の部

(単位：千円)

17	固定負債	10,780,301	10,780,301	0	0.0%
18	企業債	10,415,256	10,415,256	0	0.0%
19	退職給付引当金	318,045	318,045	0	0.0%
20	修繕引当金	47,000	47,000	0	0.0%
21	流動負債	909,669	909,669	0	0.0%
22	企業債(1年以内に償還期限が到来するもの)	632,104	632,104	0	0.0%
23	未払金	262,884	262,884	0	0.0%
24	賞与等引当金	14,681	14,681	0	0.0%
25	繰延収益	6,303,589	6,303,589	0	0.0%
26	長期前受金	6,303,589	6,303,589	0	0.0%
27	受贈財産評価額	688,301	688,301	0	0.0%
28	工事負担金	111,100	111,100	0	0.0%
29	工事補償金	2,044,077	2,044,077	0	0.0%
30	国庫補助金	3,100,692	3,100,692	0	0.0%
31	県費補助金	47,382	47,382	0	0.0%
32	他会計負担金	204,281	204,281	0	0.0%
33	加入金	107,756	107,756	0	0.0%
34	負債合計(17+21+25)	17,993,559	17,993,559	0	0.0%
35	資本金	6,163,214	6,164,411	1,197	0.0%
36	自己資本金	6,163,214	6,164,411	1,197	0.0%
37	固有資本金	60,092	60,092	0	0.0%
38	繰入資本金(出資金)	2,611,642	2,612,839	1,197	0.0%
39	組入資本金	3,491,480	3,491,480	0	0.0%
40	剰余金	2,334,568	2,335,459	891	0.0%
41	資本剰余金	23,614	23,614	0	0.0%
42	受贈財産評価額	13,706	13,706	0	0.0%
43	国庫補助金	9,908	9,908	0	0.0%
44	利益剰余金	2,310,954	2,311,845	891	0.0%
45	当年度末未処分利益剰余金	2,310,954	2,311,845	891	0.0%
46	資本合計(35+40)	8,497,782	8,499,870	2,088	0.0%
47	負債・資本合計(34+46)	26,491,341	26,493,429	2,088	0.0%