

令和 2 年度

下水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する説明書

令和2年度栗原市下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

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			補正前の額	補正額	計	
1 下水道事業収益			2,656,000	△ 4,560	2,651,440	
	1 営業収益		739,246	0	739,246	
		1 下水道使用料	738,681	0	738,681	
		2 その他営業収益	565	0	565	
	2 営業外収益		1,858,238	△ 4,560	1,853,678	
		1 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2 他会計補助金	1,071,485	0	1,071,485	
		3 国県補助金	29,400	△ 4,560	24,840	
		4 長期前受金戻入	747,922	0	747,922	
		5 消費税及び地方消費税還付金	9,297	0	9,297	
		6 雑収益	133	0	133	
3 特別利益		58,516	0	58,516		
	1 その他特別利益	58,516	0	58,516		
収入合計			2,656,000	△ 4,560	2,651,440	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考	
			補正前の額	補正額	計		
1 下水道事業費用			2,656,000	△ 4,560	2,651,440		
	1 営業費用			2,355,638	△ 4,560	2,351,078	
		1	管渠費	219,567	△ 9,120	210,447	
		2	処理場費	71,776	4,560	76,336	
		3	浄化槽費	145,849	0	145,849	
		4	総係費	92,080	0	92,080	
		5	流域下水道管理運営費負担金	305,210	0	305,210	
		6	減価償却費	1,518,993	0	1,518,993	
		7	資産減耗費	2,163	0	2,163	
	2 営業外費用			267,466	0	267,466	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	267,466	0	267,466	
	3 特別損失			17,896	0	17,896	
		1	過年度損益修正損	1,000	0	1,000	
		2	その他特別損失	16,896	0	16,896	
	4 予備費			15,000	0	15,000	
		1	予備費	15,000	0	15,000	
	支出合計			2,656,000	△ 4,560	2,651,440	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			補正前の額	補正額	計	
1 資本的収入			2,152,000	9,060	2,161,060	
	1 企業債		1,265,000	4,500	1,269,500	
		1 企業債	1,265,000	4,500	1,269,500	
	2 出資金		671,548	0	671,548	
		1 他会計出資金	671,548	0	671,548	
	3 国県補助金		174,992	4,560	179,552	
		1 国県補助金	174,992	4,560	179,552	
	4 分担金		40,460	0	40,460	
1 受益者分担金		40,460	0	40,460		
収入合計			2,152,000	9,060	2,161,060	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			補正前の額	補正額	計	
1 資本的支出			2,679,000	9,120	2,688,120	
	1 建設改良費		536,058	9,120	545,178	
		1 下水道建設改良費	376,165	9,120	385,285	
		2 浄化槽建設費	125,809	0	125,809	
		3 流域下水道建設費負担金	34,084	0	34,084	
	2 企業債償還金		2,142,942	0	2,142,942	
		1 企業債元金償還金	2,142,942	0	2,142,942	
支出合計			2,679,000	9,120	2,688,120	

令和2年度栗原市下水道事業予定キャッシュ・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	0
減価償却費	1,518,993
貸倒引当金の増減額（△は減少）	594
賞与等引当金の増減額（△は減少）	9,506
長期前受金戻入額	△ 747,922
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	267,466
固定資産除却費	2,163
資産減耗費	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 86,109
未払金の増減額（△は減少）	6,031
その他の流動資産の増減額（△は増加）	0
その他の流動負債の増減額（△は減少）	0
小計	<u>970,721</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 267,466</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>703,256</u>
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	△ 495,616
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	163,230
その他建設改良費等の財源に充てるための収入	<u>36,782</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 295,604</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	1,269,500
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,142,942
一般会計からの出資による収入	<u>671,548</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 201,894</u>
資金増加額（又は減少額）	205,758
資金期首残高	<u>57,580</u>
資金期末残高	<u>263,338</u>

令和 2 年度栗原市下水道事業予定貸借対照表 (令和 3 年 3 月 31 日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		145,661		
	ロ 建物	797,632			
	減価償却累計額	<u>△ 30,417</u>	767,215		
	ハ 構築物	37,194,884			
	減価償却累計額	<u>△ 1,075,952</u>	36,118,932		
	ニ 機械及び装置	2,891,824			
	減価償却累計額	<u>△ 253,882</u>	2,637,942		
	ホ 車両及び運搬具	353			
	減価償却累計額	<u>△ 112</u>	241		
	ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>		
	有形固定資産合計			39,669,991	
	(2) 無形固定資産				
	イ 施設利用権		3,805,982		
	ロ その他無形固定資産		<u>0</u>		
	無形固定資産合計			3,805,982	
	(3) 投資その他の資産				
	イ 保管有価証券		<u>0</u>		
	投資合計			<u>0</u>	
	固定資産合計				43,475,973
2	流動資産				
	(1) 現金預金			263,338	
	(2) 未収金		177,283		
	貸倒引当金		<u>△ 594</u>	176,689	
	(3) 貯蔵品			0	
	(4) 前払金			<u>0</u>	
	流動資産合計				440,027
	資産合計				<u><u>43,916,000</u></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	18,405,198		
	ロ その他の企業債	<u>112,293</u>		
	企業債合計		<u>18,517,491</u>	
	固定負債合計			18,517,491
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	2,129,566		
	ロ その他の企業債	<u>37,337</u>		
	企業債合計		2,166,903	
	(2) 未払金		19,555	
	(3) 前受金		0	
	(4) 引当金			
	イ 賞与等引当金	<u>9,506</u>		
	引当金合計		9,506	
	(5) その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			2,195,964
5	繰延収益			
	長期前受金		21,893,510	
	収益化累計額		<u>△ 747,922</u>	
	繰延収益合計			<u>21,145,588</u>
	負債合計			<u><u>41,859,043</u></u>

資本の部

6	資本金			2,015,009
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	41,948		
	ロ 受贈財産評価額	<u>0</u>		
	資本剰余金合計		41,948	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	0		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>		
	利益剰余金合計		<u>0</u>	
	剰余金合計			<u>41,948</u>
	資本合計			<u>2,056,957</u>
	負債資本合計			<u><u>43,916,000</u></u>

令和2年度栗原市下水道事業予定開始貸借対照表 (令和2年4月1日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		145,661		
	ロ 建物	797,632			
	減価償却累計額	<u>0</u>	797,632		
	ハ 構築物	36,844,625			
	減価償却累計額	<u>0</u>	36,844,625		
	ニ 機械及び装置	2,779,615			
	減価償却累計額	<u>0</u>	2,779,615		
	ホ 車両及び運搬具	353			
	減価償却累計額	<u>0</u>	353		
	ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>		
	有形固定資産合計			40,567,886	
	(2) 無形固定資産				
	イ 施設利用権		3,933,627		
	ロ その他無形固定資産		<u>0</u>		
	無形固定資産合計			3,933,627	
	(3) 投資その他の資産				
	イ 保管有価証券		<u>0</u>		
	投資合計			<u>0</u>	
	固定資産合計				44,501,513
2	流動資産				
	(1) 現金預金			57,580	
	(2) 未収金		91,174		
	貸倒引当金		<u>0</u>	91,174	
	(3) 貯蔵品			0	
	(4) 前払金			<u>0</u>	
	流動資産合計				148,754
	資産合計				<u>44,650,267</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	19,285,586			
	ロ その他の企業債	<u>149,630</u>			
	企業債合計		<u>19,435,216</u>		
	固定負債合計				19,435,216
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	2,103,960			
	ロ その他の企業債	<u>18,660</u>			
	企業債合計		2,122,620		
	(2) 未払金		13,524		
	(3) 前受金		0		
	(4) 引当金				
	イ 賞与等引当金	<u>0</u>			
	引当金合計		0		
	(5) その他流動負債		<u>0</u>		
	流動負債合計				2,136,144
5	繰延収益				
	長期前受金		21,693,498		
	収益化累計額		<u>0</u>		
	繰延収益合計				<u>21,693,498</u>
	負債合計				<u><u>43,264,858</u></u>

資本の部

6	資本金				1,343,461
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 国庫補助金	41,948			
	ロ 受贈財産評価額	<u>0</u>			
	資本剰余金合計		41,948		
	(2) 利益剰余金				
	イ 減債積立金	0			
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>			
	利益剰余金合計		<u>0</u>		
	剰余金合計				<u>41,948</u>
	資本合計				<u>1,385,409</u>
	負債資本合計				<u><u>44,650,267</u></u>

令和2年度栗原市下水道事業会計予算明細書

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	節		説 明
					区 分	金 額	
1	下水道事業収益	2,656,000	△ 4,560	2,651,440			
	2 営業外収益	1,858,238	△ 4,560	1,853,678			
	3 国県補助金	29,400	△ 4,560	24,840	国庫補助金	△ 4,560	社会資本整備総合交付金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1	下水道事業費用	2,656,000	△ 4,560	2,651,440			
	1 営業費用	2,355,638	△ 4,560	2,351,078			
	1 管渠費	219,567	△ 9,120	210,447	委託料	△ 9,120	事業計画認可変更業務
	2 処理場費	71,776	4,560	76,336	修繕費	4,560	処理場等修繕料

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	節		説 明
					区 分	金 額	
1	資本的収入	2,152,000	9,060	2,161,060			
	1 企業債	1,265,000	4,500	1,269,500			
	1 企業債	1,265,000	4,500	1,269,500	企業債	4,500	建設改良事業
	3 国県補助金	174,992	4,560	179,552			
	1 国県補助金	174,992	4,560	179,552	国庫補助金	4,560	社会資本整備総合交付金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1	資本的支出	2,679,000	9,120	2,688,120			
	1 建設改良費	536,058	9,120	545,178			
	1 下水道建設改良費	376,165	9,120	385,285	工事請負費	9,120	高清水地区ほか工事請負費