

議案第56号

平成28年度飯能市水道事業会計補正予算（第1号）案

第1条 平成28年度水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 予算第4条本文括弧書中「642,859千円」を「615,019千円」に、「275,712千円」を「247,872千円」に改め、資本的収入の予定額を、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 資本的収入 | 568,544千円 | 27,840千円 | 596,384千円 |
| 第3項 県補助金 | 3,418千円 | 27,840千円 | 31,258千円 |

平成28年6月3日提出

飯能市長 大久保 勝

平成28年度飯能市水道事業会計補正予算（第1号）に関する説明書
 平成28年度飯能市水道事業会計補正予算実施計画

資 本 的 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 資本的収入 | | | 568,544 | 27,840 | 596,384 | |
| | 3 県補助金 | | 3,418 | 27,840 | 31,258 | |
| | | 1 県補助金 | 3,418 | 27,840 | 31,258 | |

平成28年度飯能市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

| | |
|--------------------|---------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 当年度純利益 (△は純損失) | 81,566,000 |
| (2) 非現金収支に係る調整項目 | |
| 減価償却費 | 784,784,000 |
| 固定資産除却費 | 11,000,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 268,034,000 |
| (3) 資産勘定に係る調整項目 | |
| 未収金の増減 | 4,150,000 |
| 貸倒引当金の増減 | 310,000 |
| 貯蔵品の増減 | △ 1,267,000 |
| (4) 負債勘定に係る調整項目 | |
| 未払金の増減 | 38,497,000 |
| 賞与引当金の増減 | △ 437,000 |
| 法定福利費引当金の増減 | 45,000 |
| (5) その他の調整項目 | |
| 受取利息 | △ 37,000 |
| 支払利息 | 65,141,000 |
| 損害賠償金ほか | △ 272,000 |
| 小計 | 715,446,000 |
| 利息の受取額 | 37,000 |
| 利息の支払額 | △ 65,141,000 |
| 損害賠償金ほかの受取額 | 272,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 650,614,000 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|----------------------|
| 固定資産の取得による支出 | △ 922,537,000 |
| 県補助金による収入 | 31,258,000 |
| 工事負担金等による収入 | 152,895,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 738,384,000</u> |

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 | 400,000,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による支出 | △ 217,857,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>182,143,000</u> |

| | |
|--------------|--------------------|
| 資金増加額（又は減少額） | 94,373,000 |
| 資金期首残高 | 481,427,669 |
| 資金期末残高 | <u>575,800,669</u> |

平成28年度飯能市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成29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 | | 1,900,691,613 |
| ロ | 建 物 | 864,130,543 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 524,812,113</u> | 339,318,430 |
| ハ | 構 築 物 | 27,575,925,209 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 11,973,634,776</u> | 15,602,290,433 |
| ニ | 機 械 及 び 装 置 | 5,175,295,269 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 3,481,929,772</u> | 1,693,365,497 |
| ホ | 車 両 運 搬 具 | 36,996,447 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 30,387,032</u> | 6,609,415 |
| ヘ | 船 舶 | 656,595 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 624,481</u> | 32,114 |
| ト | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 22,272,843 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 18,508,671</u> | 3,764,172 |
| チ | 建 設 仮 勘 定 | | 79,855,000 |
| | 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>19,625,926,674</u> |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| イ | 水 利 権 | | 9,830,000 |
| ロ | 地 上 権 | | 64,545 |
| ハ | 電 話 加 入 権 | | <u>489,100</u> |

| | | | | |
|------|---------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| | 無形固定資産合計 | | 10,383,645 | |
| | 固定資産合計 | | | 19,636,310,319 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | 575,800,669 | |
| | (2) 未収金 | 265,821,859 | | |
| | 貸倒引当金 | △ 5,353,369 | 260,468,490 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 22,248,773 | |
| | 流動資産合計 | | | 858,517,932 |
| | 資産合計 | | | <u>20,494,828,251</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 | 3,286,554,517 | | |
| | 企業債合計 | | 3,286,554,517 | |
| | 固定負債合計 | | | 3,286,554,517 |
| 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 | 201,074,402 | | |
| | 企業債合計 | | 201,074,402 | |
| | (2) 未払金 | | 368,497,550 | |
| | (3) 前受金 | | 41,902 | |
| | (4) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 12,092,712 | | |

| | | | |
|-----------------|---------------|-----------------|----------------|
| 口 法定福利費引当金 | 2,249,396 | | |
| 引当金合計 | | 14,342,108 | |
| (5) その他流動負債 | | 1,000,000 | |
| 流動負債合計 | | | 584,955,962 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 2,317,546,957 | | |
| ロ 県補助金 | 864,692,555 | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 1,469,288,986 | | |
| ニ 寄附金 | 5,125,935,295 | | |
| ホ 工事負担金 | 5,067,162,492 | | |
| 長期前受金合計 | | 14,844,626,285 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 8,551,767,822 | |
| 繰延収益合計 | | | 6,292,858,463 |
| 負債合計 | | | 10,164,368,942 |

資 本 の 部

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 6 資 本 金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | 282,511,523 | | |
| ロ 繰入資本金 | 930,291,813 | | |
| ハ 組入資本金 | 7,540,014,058 | | |
| 自己資本金合計 | | 8,752,817,394 | |
| 資本金合計 | | | 8,752,817,394 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|----|----|-------------|-------------|----------------|
| イ | 県 | 補 | 助 | 金 | 53,303,445 | | |
| ロ | 受 | 贈 | 財 | 産 | 評 | 価 | 額 |
| | | | | | 575,751,136 | | |
| ハ | 寄 | | 附 | 金 | 242,728,740 | | |
| ニ | 工 | 事 | 負 | 担 | 金 | 511,100,594 | |
| | | | | | <hr/> | | |
| | 資 | 本 | 剰 | 余 | 金 | 合計 | 1,382,883,915 |
| (2) | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | | |
| イ | 当 | 年 | 度 | 未 | 処 | 分 | |
| | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | 194,758,000 | |
| | | | | | <hr/> | | |
| | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | 合計 | 194,758,000 |
| | 剰 | 余 | 金 | 合計 | | | <hr/> |
| | 資 | 本 | 合計 | | | | 1,577,641,915 |
| | 負 | 債 | 資 | 本 | 合計 | | <hr/> |
| | | | | | | | 10,330,459,309 |
| | | | | | | | <hr/> |
| | | | | | | | 20,494,828,251 |
| | | | | | | | <hr/> |

(賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し)

平成28年度に期末・勤勉手当として12,529,000円を支給するため、賞与引当金12,529,000円を取り崩した。

平成28年度に期末・勤勉手当に係る法定福利費として2,204,000円を支給するため、法定福利費引当金2,204,000円を取り崩した。

(みなし償却制度廃止に伴う経過措置について)

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）をグルーピングし、総合償却等による簡便な処理方法により整理した。