

平成30年度能美市補正予算に関する説明書

— 平成30年12月17日議決分 —

一般会計（第3号）

企業会計

水道事業会計（第2号）

公共下水道事業会計（第2号）

国民健康保険能美市立病院事業会計（第3号）

能 美 市 一 般 会 計

補正予算（第3号）

1. 総括

歳入歳出予算補正事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
14 国庫支出金	2,567,186	3,675	2,570,861
15 県支出金	1,041,292	3,950	1,045,242
17 寄附金	53,015	7,075	60,090
19 繰越金	179,384	54,126	233,510
20 諸収入	779,182	3,474	782,656
21 市債	3,082,100	15,700	3,097,800
歳入合計	23,490,000	88,000	23,578,000

(歳出)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
2 総務費	1,989,125	31,386	2,020,511			5,000	26,386
3 民生費	8,122,796	11,819	8,134,615	835		2,055	8,929
4 衛生費	2,210,840	662	2,211,502			661	1
7 商工費	996,836	18,000	1,014,836		15,700		2,300
8 土木費	2,901,664	9,180	2,910,844	6,290			2,890
9 消防費	903,985	1,700	905,685	500			1,200
10 教育費	2,522,132	15,253	2,537,385			2,833	12,420
歳出合計	23,490,000	88,000	23,578,000	7,625	15,700	10,549	54,126

2. 歳入

(款) 14 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 民生費国庫負担金	1,525,649	295	1,525,944	1 社会福祉費負担金	30	生活困窮者自立支援事業費 (既決11,313) 30
				2 児童福祉費負担金	265	児童扶養手当給付事業費 (既決42,564) 265
計	1,525,649	295	1,525,944			

(款) 14 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

4 土木費国庫補助金	526,195	2,840	529,035	1 土木管理費補助金	2,840	社会資本整備総合交付金 (既決20,828) 3,500 防災・安全社会資本整備交付金 (既決1,247) △ 660
計	1,031,596	2,840	1,034,436			

(款) 14 国庫支出金

(項) 3 国庫委託金

2 民生費国庫委託金	9,259	540	9,799	1 社会福祉費委託金	540	国民年金事務費 (既決9,067) 540
計	9,941	540	10,481			

(款) 15 県支出金

(項) 2 県補助金

7 土木費県補助金	221	3,450	3,671	1 土木管理費補助金	3,450	耐震化促進事業費 (既決221) 3,450
9 消防費県補助金	0	500	500	1 消防費補助金	500	消防団活動装備強化費 500
計	267,557	3,950	271,507			

(款) 17 寄附金

(項) 1 寄附金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1 総務費寄附金	27,000	5,000	32,000	1 総務管理費寄附金	5,000	ふるさと寄附金 (既決25,000) 5,000
2 民生費寄附金	1,650	1,985	3,635	1 社会福祉費寄附金	1,385	地域福祉基金 (既決650) 1,385
				2 児童福祉費寄附金	600	保育園充実費 600
6 教育費寄附金	12,145	90	12,235	2 社会教育費寄附金	90	図書館充実費 (既決150) 90
計	53,015	7,075	60,090			

(款) 19 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	179,384	54,126	233,510	1 前年度繰越金	54,126	前年度繰越金 (既決179,384) 54,126
計	179,384	54,126	233,510			

(款) 20 諸収入

(項) 5 雑入

2 雑入	699,964	3,474	703,438	2 社会福祉費雑入	70	車両事故保険金 70
				5 保健衛生費雑入	661	損害賠償保険金 28
						車両事故保険金 633
15 保健体育費雑入	2,743	市有財産罹災保険金 (既決2,836) 2,743				
計	699,999	3,474	703,473			

(款) 21 市債

(項) 1 市債

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
5 商工債	35,300	15,700	51,000	1 商工債	15,700	地域活性化事業(既決35,300) 九谷焼後継者育成支援 15,700
計	3,082,100	15,700	3,097,800			

3. 歳出

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明			
				特定財源			一般財源	区分		金額		
				国県支出金	地方債	その他						
1 一般管理費	528,390	5,000	533,390			寄附金 5,000	0	25 積立金	5,000	ふるさと応援基金 5,000	ふるさと応援基金積立 金 (既決25,023) 5,000	
6 企画費	320,426	7,263	327,689				7,263	8 報償費	1,750	報償金	1,750	施設誘導・PRサイン 整備事業 (既決517) 5,000 ふるさと寄附金推進事 業 (既決11,115) 2,263
								12 役務費	54	手数料	54	
								13 委託料	459	その他委託料	459	
								15 工事請負費	5,000	サイン整備費	5,000	
7 情報管理費	159,503	10,876	170,379				10,876	13 委託料	10,876	電算委託料	10,876	情報システム管理運営 事業 (既決159,356) 10,876
計	1,620,975	23,139	1,644,114			5,000	18,139					

(款) 2 総務費

(項) 2 徴税费

2 賦課徴収費	94,779	8,247	103,026				8,247	13 委託料	8,247	電算委託料	8,247	賦課徴収システム事業 (既決2,042) 8,247
計	251,241	8,247	259,488				8,247					

(款) 3 民生費

(項) 1 社会福祉費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国庫支出金	地方債	その他					
1 社会福祉総務費	624,262	1,985	626,247			寄附金 1,985	0	25 積立金	1,985	地域福祉基金 1,985	地域福祉基金積立金 (既決1,650) 1,985
4 在宅福祉費	86,856	3,271	90,127			諸収入 70	3,201	20 扶助費	3,200	生活扶助費 介護用品支給費 3,200	公用車維持管理 (既決654) 71 家族介護支援事業 (既決42,212) 3,200
								22 補償、補填及び賠償金	71	賠償金 71	
5 国民年金費	9,802	540	10,342	国庫支出金 540			0	13 委託料	540	電算委託料 540	一般行政経費 (既決1,578) 540
計	3,268,183	5,796	3,273,979	540		2,055	3,201				

(款) 3 民生費

(項) 2 児童福祉費

4 母子父子福祉費	171,605	922	172,527	国庫支出金 265			657	20 扶助費	797	生活扶助費 児童扶養手当 797	児童扶養手当給付事業 (既決127,742) 922
								23 償還金、利子及び割引料	125	国庫支出金返還金 125	
計	4,578,920	922	4,579,842	265			657				

(款) 3 民生費

(項) 3 生活保護費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国庫支出金	地方債	その他					
1 生活保護費	275,653	5,101	280,754	国庫支出金 30			5,071	23 償還金、利子 及び割引料	5,101	国庫支出金返還金 5,101	生活保護事業 (既決242,000) 4,152 生活困窮者自立支援事 業 (既決16,189) 949
計	275,653	5,101	280,754	30			5,071				

(款) 4 衛生費

(項) 1 保健衛生費

1 保健衛生総務 費	556,595	662	557,257			諸収入 661	1	11 需用費 22 補償、補填及 び賠償金	234 428	修繕料 賠償金	234 428	一般行政経費 (既決240) 662
計	854,617	662	855,279			661	1					

(款) 7 商工費

(項) 1 商工費

3 工業振興費	622,506	18,000	640,506		15,700		2,300	15 工事請負費	18,000	施設改修費	18,000	地場産業推進費 (既決38,525) 18,000
計	996,836	18,000	1,014,836		15,700		2,300					

(款) 8 土木費

(項) 1 土木管理費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 土木総務費	135,269	9,180	144,449	国庫支出金 2,840 県支出金 3,450			2,890	19 負担金補助及び交付金	9,180	補助金 耐震改修工事等 9,180	耐震改修促進事業 (既決3,495) 9,180
計	135,269	9,180	144,449	6,290			2,890				

(款) 9 消防費

(項) 1 消防費

2 非常備消防費	25,802	1,700	27,502	県支出金 500			1,200	11 需用費	1,700	消耗品費 1,700	消防団費 (既決25,802) 1,700
計	903,985	1,700	905,685	500			1,200				

(款) 10 教育費

(項) 2 小学校費

1 学校管理費	291,870	702	292,572				702	15 工事請負費	702	施設改修費 702	小学校施設整備事業 (既決90,250) 702
計	346,977	702	347,679				702				

(款) 10 教育費

(項) 3 中学校費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明			
				特定財源			一般財源	区分		金額		
				国県支出金	地方債	その他						
1 学校管理費	136,848	524	137,372				524	15 工事請負費	524	施設改修費	524	中学校施設整備事業 (既決25,670) 524
計	156,421	524	156,945				524					

(款) 10 教育費

(項) 4 社会教育費

4 公民館費	80,127	378	80,505				378	19 負担金補助及び交付金	378	補助金 自治公民館施設整備 378	公民館事業 (既決48,339) 378	
6 図書館費	139,495	90	139,585			寄附金 90	0	18 備品購入費	90	庁用器具費	90	図書館資料購入費 (既決17,004) 90
8 社会教育施設費	689,452	1,756	691,208				1,756	13 委託料	1,756	設計監理測量委託料 1,756	社会教育施設解体事業 1,756	
計	1,085,410	2,224	1,087,634			90	2,134					

(款) 10 教育費

(項) 5 保健体育費

3 体育施設費	322,094	7,105	329,199			諸収入 2,743	4,362	13 委託料	540	設計監理測量委託料	540	スポーツ施設整備費 (既決154,929) 7,105
								15 工事請負費	6,565	施設改修費	6,565	

(款) 10 教育費

(項) 5 保健体育費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
4 給食センター費	186,463	4,698	191,161				4,698	11 需用費	4,698	修繕料 4,698	学校給食センター管理 運営経常費 (既決31,754) 4,698
計	590,709	11,803	602,512			2,743	9,060				

能 美 市 公 共 下 水 道 事 業 会 計

補正予算（第2号）

平成30年度能美市公共下水道事業会計補正予算（第2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	備 考
1	下水道事業収益		1,656,400	0	1,656,400	
	1	営業収益	742,000	0	742,000	
		1 下水道使用料	740,800	0	740,800	
		2 その他営業収益	1,200	0	1,200	
	2	営業外収益	914,390	0	914,390	
		1 受取利息及び配当金	900	0	900	
		2 他会計負担金	490,006	0	490,006	
		3 長期前受金戻入	423,480	0	423,480	
		4 雑 収 益	4	0	4	
	3	特別利益	10	0	10	
		1 過年度損益修正益	5	0	5	
		2 その他特別利益	5	0	5	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	下水道事業費用		1,643,200	1,037	1,644,237	
	1	営業費用	1,315,700	0	1,315,700	
		1 管 渠 費	47,960	0	47,960	
		2 ポ ン プ 場 費	19,490	0	19,490	
		3 処 理 場 費	33,550	0	33,550	
		4 流域下水道維持管理負担金	332,500	0	332,500	
		5 総 係 費	34,700	0	34,700	
		6 減 価 償 却 費	847,490	0	847,490	
		7 資 産 減 耗 費	10	0	10	
	2	営業外費用	327,000	0	327,000	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	287,800	0	287,800	
		2 消費税及び地方消費税	39,200	0	39,200	
	3	特別損失	500	1,037	1,537	
		1 過年度損益修正損	500	1,037	1,537	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			1,073,900	31,913	1,105,813	
	1 企業債		701,400	0	701,400	
		1 企業債	701,400	0	701,400	
	2 他会計負担金		352,219	0	352,219	
		1 他会計負担金	352,219	0	352,219	
	3 補助金		8,000	0	8,000	
		1 国庫補助金	8,000	0	8,000	
	4 受益者負担金		10,121	0	10,121	
		1 受益者負担金	10,121	0	10,121	
	5 工事負担金		2,160	28,000	30,160	
		1 工事負担金	2,160	28,000	30,160	
	6 出資金返還金		0	3,913	3,913	
		1 出資金返還金	0	3,913	3,913	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,500,500	28,000	1,528,500	
	1 建設改良費		153,200	28,000	181,200	
		1 管渠事業費	61,600	28,000	89,600	
		2 流域下水道建設負担金	91,600	0	91,600	
	2 企業債償還金		1,347,300	0	1,347,300	
		1 建設企業債償還金	1,074,500	0	1,074,500	
		2 資本費平準化債等償還金	272,800	0	272,800	

平成30年度 能美市公共下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）

区 分	既決予定額	（単位：千円、消費税及び地方消費税抜き）	
		補正予定額	計
（1）業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	30,420 千円	△ 1,037 千円	29,383 千円
減価償却費	847,490 千円	0 千円	847,490 千円
貸倒引当金の増減額（△は減少）	715 千円	0 千円	715 千円
賞与引当金の増減額（△は減少）	517 千円	0 千円	517 千円
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	150 千円	0 千円	150 千円
長期前受金戻入額	△ 450,323 千円	0 千円	△ 450,323 千円
受取利息及び受取配当金	△ 900 千円	0 千円	△ 900 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	287,800 千円	0 千円	287,800 千円
資産減耗費	10 千円	0 千円	10 千円
未収金の増減額（△は増加）	0 千円	0 千円	0 千円
未払金の増減額（△は減少）	△ 11,312 千円	0 千円	△ 11,312 千円
小計	704,567 千円	△ 1,037 千円	703,530 千円
利息及び配当金の受取額	900 千円	0 千円	900 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 287,800 千円	0 千円	△ 287,800 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	417,667 千円	△ 1,037 千円	416,630 千円

(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	△ 58,392 千円	△ 25,926 千円	△ 84,318 千円
無形固定資産の取得による支出	△ 84,815 千円	0 千円	△ 84,815 千円
国庫補助金による収入（特定収入に係る税額を除く）	7,407 千円	0 千円	7,407 千円
受益者負担金による収入（特定収入に係る税額を除く）	9,371 千円	0 千円	9,371 千円
工事負担金による収入（特定収入に係る税額を除く）	2,000 千円	25,926 千円	27,926 千円
出資金の返還による収入	0 千円	3,913 千円	3,913 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 124,429 千円	3,913 千円	△ 120,516 千円

(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	701,400 千円	0 千円	701,400 千円
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	△ 1,347,300 千円	0 千円	△ 1,347,300 千円
一般会計からの負担金による収入（特定収入に係る税額を除く）	338,180 千円	0 千円	338,180 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 307,720 千円	0 千円	△ 307,720 千円

資金増加額（又は減少額）	△ 14,482 千円	2,876 千円	△ 11,606 千円
資金期首残高	860,875 千円	0 千円	860,875 千円
資金期末残高	846,393 千円	2,876 千円	849,269 千円

平成30年度能美市公共下水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（平成31年3月31日）

資 産 の 部

1. 固定資産				
(1) 有形固定資産	円	円	円	円
ア. 土地		77,606		
イ. 建物	3,005,558			
減価償却累計額	<u>△ 1,457,448</u>	1,548,110		
ウ. 構築物	30,292,340,828			
減価償却累計額	<u>△ 5,853,173,310</u>	24,439,167,518		
エ. 機械及び装置	391,647,141			
減価償却累計額	<u>△ 296,537,964</u>	95,109,177		
オ. 車両運搬具	102,912			
減価償却累計額	<u>0</u>	102,912		
カ. 工具、器具及び備品	245,518			
減価償却累計額	<u>△ 225,495</u>	20,023		
キ. 建設仮勘定		179,413,223		
有形固定資産合計			24,715,438,569	
(2) 無形固定資産				
ア. 施設利用権	2,436,347,925	<u>2,436,347,925</u>		
無形固定資産合計			2,436,347,925	
(3) 投資その他の資産				
ア. 出資		0		
イ. 基金		<u>380,000,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>380,000,000</u>	
固定資産合計				27,531,786,494
2. 流動資産				
(1) 現金・預金				
ア. 預金		<u>849,269,041</u>		
現金・預金合計			849,269,041	
(2) 未収金				
ア. 営業未収金	80,359,712			
貸倒引当金	<u>△ 715,000</u>	79,644,712		

イ. 過年度未収金	51,095,729			
貸倒引当金	<u>△ 5,772,000</u>	45,323,729		
未収金合計			124,968,441	
流動資産合計				<u>974,237,482</u>
資産合計				<u>28,506,023,976</u>
		負債の部		
3. 固定負債				
(1) 企業債				
ア. 建設改良費等企業債		<u>14,251,030,672</u>		
企業債合計			<u>14,251,030,672</u>	
固定負債合計				14,251,030,672
4. 流動負債				
(1) 企業債				
ア. 建設改良費等企業債		<u>1,352,000,000</u>		
企業債合計			1,352,000,000	
(2) 未払金				
ア. 営業未払金		92,705,343		
イ. その他未払金		38,157,186		
ウ. 資本的支出未払金		<u>15,968,560</u>		
未払金合計			146,831,089	
(3) 引当金				
ア. 賞与引当金		1,769,000		
イ. 法定福利費引当金		<u>419,000</u>		
引当金合計			<u>2,188,000</u>	
流動負債合計				1,501,019,089
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
ア. 国庫補助金	8,625,949,713			
収益化累計額	<u>△ 1,745,612,154</u>	6,880,337,559		
イ. 県補助金	168,586,809			
収益化累計額	<u>△ 33,505,603</u>	135,081,206		
ウ. 受益者負担金	2,101,854,735			
収益化累計額	<u>△ 397,202,230</u>	1,704,652,505		
エ. 工事負担金	60,892,723			
収益化累計額	<u>△ 11,348,346</u>	49,544,377		

ホ. 受贈財産評価額	712,978,214			
収益化累計額	<u>△ 163,802,130</u>	549,176,084		
カ. 他会計負担金(元金償還分)	1,604,362,366			
収益化累計額	<u>△ 675,429,967</u>	<u>928,932,399</u>		
長期前受金合計			<u>10,247,724,130</u>	
繰延収益合計				<u>10,247,724,130</u>
負債合計				<u>25,999,773,891</u>
		資 本 の 部		
6. 資本金				
(1) 資本金				
ア. 固有資本金		1,737,964,794		
イ. 繰入資本金		<u>697,993,000</u>	<u>2,435,957,794</u>	
資本金合計				
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア. 受贈財産評価額		0		
イ. 受益者負担金		4,544		
ウ. 工事負担金		126		
エ. 国庫補助金		36,158		
オ. 県補助金		<u>391</u>		
資本剰余金合計			41,219	
(2) 利益剰余金				
ア. 当年度未処分利益剰余金		<u>70,251,072</u>		
利益剰余金合計			<u>70,251,072</u>	
剰余金合計				<u>70,292,291</u>
資本合計				<u>2,506,250,085</u>
負債資本合計				<u>28,506,023,976</u>

平成30年度能美市公共下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画明細書

収益の収入及び支出

(収益の支出)

(単位：千円)

款 項	目	既決予算額	補正予算額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1	下水道事業費用	1,643,200	1,037	1,644,237			
3	特別損失	500	1,037	1,537			
	1 過年度損益 修正損	500	1,037	1,537			
					過年度損益 修正損	1,037	過年度損益修正損 1,037

資本的收入及び支出

(資本的收入)

(単位：千円)

款 項	目	既 決 額	補 正 予 算 額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1	資本的收入	1,073,900	31,913	1,105,813			
5	工事負担金	2,160	28,000	30,160			
	1						
	工事負担金	2,160	28,000	30,160			
					工事負担金	28,000	寺井地区都市再生事業に係る工事負担金 28,000
6	出資金返還金	0	3,913	3,913			
	1						
	出資金返還金	0	3,913	3,913			
					出資金返還金	3,913	出資金返還金 3,913

(資本的支出)

(単位：千円)

款 項	目	既 決 額	補正予算額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出		1,500,500	28,000	1,528,500			
1 建 設 改 良 費		153,200	28,000	181,200			
	1 管 渠 事 業 費	61,600	28,000	89,600			
					工 事 請 負 費	28,000	・東西道路関連管渠移設工事（寺井町） 28,000

能 美 市 水 道 事 業 会 計

補正予算（第2号）

平成30年度能美市水道事業会計補正予算（第2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	備 考
1 水道事業収益			1,117,900	0	1,117,900	
	1 営業収益		803,020	0	803,020	
		1 給水収益	776,100	0	776,100	
		2 受託工事収益	3,220	0	3,220	
		3 その他の営業収益	23,700	0	23,700	
	2 営業外収益		314,880	0	314,880	
		1 受取利息及び配当金	2,340	0	2,340	
		2 他会計補助金	150,000	0	150,000	
		3 長期前受金戻入	108,440	0	108,440	
		4 雑収益	200	0	200	
		5 消費税及び地方消費税還付金	53,900	0	53,900	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			953,500	0	953,500	
	1 営業費用		849,440	0	849,440	
		1 原水及び浄水費	304,670	0	304,670	
		2 配水及び給水費	78,900	0	78,900	
		3 受託工事費	3,260	0	3,260	
		4 総係費	49,110	0	49,110	
		5 減価償却費	406,500	0	406,500	
		6 資産減耗費	7,000	0	7,000	
	2 営業外費用		103,710	0	103,710	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	103,700	0	103,700	
		2 雑支出	10	0	10	
	3 特別損失		350	0	350	
		1 過年度損益修正損	350	0	350	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的収入			373,200	9,800	383,000	
	1 企業債		339,300	0	339,300	
		1 企業債	339,300	0	339,300	
	2 工事負担金		15,500	9,800	25,300	
		1 工事負担金	15,500	9,800	25,300	
	3 分担金		18,400	0	18,400	
		1 分担金	18,400	0	18,400	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的支出			736,700	9,800	746,500	
	1 建設改良費		404,100	9,800	413,900	
		1 配水施設拡張費	18,640	0	18,640	
		2 配水管改良費	222,320	9,800	232,120	
		3 施設改良費	156,020	0	156,020	
		4 営業設備費	7,120	0	7,120	
	2 企業債償還金		332,600	0	332,600	
		1 企業債償還金	332,600	0	332,600	

平成30年度能美市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)

区 分	既決予定額	(単位：千円、消費税及び地方消費税抜き) 補正予定額 計	
(1)業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	80,156 千円	0 千円	80,156 千円
減価償却費	406,482 千円	0 千円	406,482 千円
貸倒引当金の増減額(△は減少)	506 千円	0 千円	506 千円
賞与引当金の増減額(△は減少)	415 千円	0 千円	415 千円
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	73 千円	0 千円	73 千円
長期前受金戻入額	△ 108,788 千円	0 千円	△ 108,788 千円
受取利息及び受取配当金	△ 2,340 千円	0 千円	△ 2,340 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	103,618 千円	0 千円	103,618 千円
固定資産除却損	7,000 千円	0 千円	7,000 千円
未収金の増減額(△は増加)	△ 59,479 千円	0 千円	△ 59,479 千円
未払金の増減額(△は減少)	△ 18,320 千円	0 千円	△ 18,320 千円
小計	409,323 千円	0 千円	409,323 千円
受取利息及び受取配当金	2,340 千円	0 千円	2,340 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 103,618 千円	0 千円	△ 103,618 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	308,045 千円	0 千円	308,045 千円

(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	△ 1,123,532 千円	△ 9,074 千円	△ 1,132,606 千円
分担金(量水器加入分担金)による収入	17,037 千円	0 千円	17,037 千円
一般会計又は他の特別会計からの工事負担金による収入(特定収入に係る税額を除く)	14,352 千円	9,074 千円	23,426 千円
未払金の増減額(△は減少)	△ 61,000 千円	0 千円	△ 61,000 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,153,143 千円	0 千円	△ 1,153,143 千円

(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	1,143,800 千円	0 千円	1,143,800 千円
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	△ 332,512 千円	0 千円	△ 332,512 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	811,288 千円	0 千円	811,288 千円

資金増加額(又は減少額)	△ 33,810 千円	0 千円	△ 33,810 千円
資金期首残高	797,394 千円	0 千円	797,394 千円
資金期末残高	763,584 千円	0 千円	763,584 千円

平成30年度能美市水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（平成31年3月31日）

資 産 の 部

1. 固定資産				
(1) 有形固定資産	円	円	円	円
ア. 土地		65,708,901		
イ. 建物	502,480,408			
減価償却累計額	<u>△ 261,474,105</u>	241,006,303		
ウ. 構築物	14,345,525,582			
減価償却累計額	<u>△ 7,207,761,397</u>	7,137,764,185		
エ. 機械及び装置	2,318,320,845			
減価償却累計額	<u>△ 1,518,470,037</u>	799,850,808		
オ. 車両運搬具	16,721,000			
減価償却累計額	<u>△ 9,029,340</u>	7,691,660		
カ. 工具、器具及び備品	14,547,135			
減価償却累計額	<u>△ 12,981,440</u>	1,565,695		
キ. 建設仮勘定		1,137,099,332		
有形固定資産合計			9,390,686,884	
(2) 無形固定資産				
ア. 電話加入権		176,815		
イ. 地上権		42,950		
ウ. 施設利用権		557,143		
無形固定資産合計			776,908	
(3) 投資その他の資産				
ア. 投資有価証券		149,598,000		
投資その他の資産合計			149,598,000	
固定資産合計				9,541,061,792
2. 流動資産				
(1) 現金・預金				
ア. 小口現金		10,000		
イ. 預金		763,574,518		
現金・預金合計			763,584,518	

(2) 未収金				
ア. 営業未収金	40,995,676			
イ. 貸倒引当金	<u>△ 505,949</u>	40,489,727		
エ. 営業外未収金		74,625,121		
オ. 過年度未収金	69,836,283			
カ. 貸倒引当金	<u>△ 3,999,000</u>	<u>65,837,283</u>		
未収金合計			180,952,131	
(3) 貯蔵品				
ア. 貯蔵量水器		505,420		
イ. 貯蔵材料		<u>4,677,036</u>		
貯蔵品合計			5,182,456	
流動資産合計				<u>949,719,105</u>
資産合計				<u><u>10,490,780,897</u></u>
		負債の部		
3. 固定負債				
(1) 企業債				
ア. 建設改良費等企業債		<u>5,189,575,763</u>		
企業債合計			<u>5,189,575,763</u>	
固定負債合計				5,189,575,763
4. 流動負債				
(1) 企業債				
ア. 建設改良費等企業債		<u>331,183,017</u>		
企業債合計			331,183,017	
(2) 未払金				
ア. 営業未払金		49,000,000		
イ. 資本的支出未払金		<u>60,000,000</u>		
未払金合計			109,000,000	
(3) 預り金				
ア. 下水道使用料預り金		68,949,511		
イ. 下水道督促料預り金		20,080		
ウ. その他預り金		<u>1,030,409</u>		
預り金合計			70,000,000	

(4) 引当金			
ア. 賞与引当金		3,627,000	
イ. 法定福利費引当金		850,000	
ウ. 修繕引当金		<u>16,285,084</u>	
引当金合計			<u>20,762,084</u>
流動負債合計			530,945,101
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア. 分担金	2,408,221,729		
収益化累計額	<u>△ 1,328,955,071</u>	1,079,266,658	
イ. 工事負担金	1,673,520,688		
収益化累計額	<u>△ 925,997,348</u>	747,523,340	
ウ. 受贈財産評価額	96,109,705		
収益化累計額	<u>△ 26,038,232</u>	70,071,473	
エ. 国庫補助金	123,562,347		
収益化累計額	<u>△ 63,703,255</u>	59,859,092	
オ. 寄付金	206,405,667		
収益化累計額	<u>△ 118,255,744</u>	88,149,923	
長期前受金合計			<u>2,044,870,486</u>
繰延収益合計			<u>2,044,870,486</u>
負債合計			<u>7,765,391,350</u>
	資 本 の 部		
6. 資本金			
(1) 資本金			<u>1,192,449,894</u>
資本金合計			1,192,449,894
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア. 分担金		9,742,201	
イ. 国庫補助金		478,473	
ウ. 工事負担金		6,768,466	
エ. 受贈財産評価額		151,265	
オ. 寄付金		<u>866,701</u>	
資本剰余金合計			18,007,106

(2) 利益剰余金			
ア. 利益積立金	210,000,000		
イ. 当年度未処分利益剰余金	<u>1,304,932,547</u>		
利益剰余金合計		<u>1,514,932,547</u>	
剰余金合計			<u>1,532,939,653</u>
資本合計			<u>2,725,389,547</u>
負債資本合計			<u>10,490,780,897</u>

平成30年度能美市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画明細書

資本的收入及び支出

(資本的收入)

(単位：千円)

款 項	目	既決予算額	補正予算額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1	資本的收入	373,200	9,800	383,000			
2	工事負担金	15,500	9,800	25,300			
	1						
	工事負担金	15,500	9,800	25,300			
					工事負担金	9,800	東西道路整備事業関連工事負担金 9,800

(資本的支出)

(単位：千円)

款 項	目	既決予算額	補正予算額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		736,700	9,800	746,500			
1 建設改良費		404,100	9,800	413,900			
	2 配水管改良費	222,320	9,800	232,120			
					委 託 料	800	東西道路整備事業関連移設設計業務委託 800
					工 事 請 負 費	9,000	東西道路整備事業関連移設工事 9,000

能美市立病院事業会計

補正予算 (第3号)

平成30年度国民健康保険能美市立病院事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			2,298,400	5,700	2,304,100	
	1 医業費用		2,276,631	5,700	2,282,331	
		3 経費		426,093	5,700	431,793

資本的收入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決額	補正予定額	計	備 考
2 介護老人保健施設事業 資本的收入			301	20	321	
	1 寄附金		301	20	321	
		1 寄附金		301	20	321

支 出 (単位：千円)

款	項	目	既決額	補正予定額	計	備 考
2 介護老人保健施設事業 資本的支出			48,970	20	48,990	
	1 建設改良費		2,500	20	2,520	
		2 有形固定資産購入費		2,150	20	2,170

平成30年度国民健康保険能美市立病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（直接法）

（病院事業の部）

（単位：千円）

（1）業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料費支出	△ 277,894
給与費支出	△ 1,302,505
経費支出	△ 420,312
その他の支出	△ 14,931
入院収入	1,045,336
外来収入	527,689
負担金、補助金等収入	269,615
その他の収入	124,297
小計	△ 48,705
利息の受取額	1
利息の支払額	△ 7,797
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,501
（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	△ 179,246
負担金、補助金等収入	187,982
その他の収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,737
（3）財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	174,200
企業債償還による支出	△ 326,334
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 152,134
資金増加額（又は減少額）	△ 199,898
資金期首残高	333,296
資金期末残高	133,398

(介護老人保健施設の部)

(単位：千円)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料費支出	△ 15,199
給与費支出	△ 282,085
経費支出	△ 96,987
その他の支出	△ 876
入所収入	340,756
通所収入	58,887
その他の収入	777
小計	5,273
利息の受取額	1
利息の支払額	△ 10,162
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,888
(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	△ 2,520
その他の収入	321
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,199
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債償還による支出	△ 46,470
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,470
資金増加額（又は減少額）	△ 53,557
資金期首残高	200,723
資金期末残高	147,166

平成30年度国民健康保険能美市立病院事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位：円)

《病院事業の部》

資 産 の 部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ土地		326,790,000	
ロ建物	2,805,844,976		
同上減価償却累計額	<u>△ 1,285,960,282</u>	1,519,884,694	
ハ建物附帯設備	594,401,150		
同上減価償却累計額	<u>△ 477,329,004</u>	117,072,146	
ニ構築物	44,168,955		
同上減価償却累計額	<u>△ 39,765,889</u>	4,403,066	
ホ器械備品	2,516,291,822		
同上減価償却累計額	<u>△ 2,067,604,436</u>	448,687,386	
ヘ車輛	11,800,319		
同上減価償却累計額	<u>△ 9,574,235</u>	<u>2,226,084</u>	
有形固定資産合計			<u>2,419,063,376</u>

(2) 投資その他の資産

イ長期前払消費税		<u>96,014,495</u>	
投資その他の資産合計			<u>96,014,495</u>
固定資産合計			<u>2,515,077,871</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		133,398,000	
(2) 未収金	284,091,000		
貸倒引当金	△ 26,003,000	258,088,000	
(3) 貯蔵品		<u>8,852,878</u>	
流動資産合計			<u>400,338,878</u>
資産合計			<u><u>2,915,416,749</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	550,782,897		
企業債合計		<u>550,782,897</u>	
(2) 引当金			
イ修繕引当金	<u>18,600,000</u>		
引当金合計		<u>18,600,000</u>	
固定負債合計			<u>569,382,897</u>

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	215,380,171		
企業債合計		<u>215,380,171</u>	
(2) 未払金		93,412,000	

(3)引当金			
イ賞与引当金	81,606,000		
引当金合計		<u>81,606,000</u>	
(4)その他流動負債			
イ預り金		8,281,214	
流動負債合計			<u>398,679,385</u>
5.繰延収益			
長期前受金		1,799,097,487	
収益化累計額		△ 854,129,011	
繰延収益合計			<u>944,968,476</u>
負債合計			<u>1,913,030,758</u>

資 本 の 部

6.資本金			1,652,557,266
7.剰余金			
(1)資本剰余金			
イ受贈財産評価額	11,680,000		
ロ寄附金	28,241,218		
ハ工事負担金	<u>636,000</u>		
資本剰余金合計		<u>40,557,218</u>	
(2)利益剰余金			
イ当年度未処分利益剰余金	△ 690,728,493		
利益剰余金合計		<u>△ 690,728,493</u>	
剰余金合計			<u>△ 650,171,275</u>
資本合計			<u>1,002,385,991</u>
負債・資本合計			<u>2,915,416,749</u>

《介護老人保健施設事業の部》

資 産 の 部

1. 固定資産

(1)有形固定資産

イ建物 1,062,973,887

同上減価償却累計額 △ 439,380,518 623,593,369

ロ建物附帯設備 136,363,000

同上減価償却累計額 △ 44,162,141 92,200,859

ハ構築物 15,585,360

同上減価償却累計額 △ 12,149,436 3,435,924

ニ器械備品 54,325,456

同上減価償却累計額 △ 23,441,696 30,883,760

ホ車輛 1,550,634

同上減価償却累計額 △ 1,473,103 77,531

有形固定資産合計 750,191,443

(2)投資その他の資産

イ長期前払消費税 6,219,501

投資その他の資産合計 6,219,501

固定資産合計 756,410,944

2. 流動資産

(1)現金預金 147,166,000

(2)未収金 59,799,000

貸倒引当金 △ 443,000 59,356,000

流動資産合計 206,522,000

資産合計 962,932,944

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	282,223,996		
企業債合計		282,223,996	
固定負債合計			282,223,996
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	47,627,801		
企業債合計		47,627,801	
(2) 未払金		9,489,000	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	16,251,000		
引当金合計		16,251,000	
流動負債合計			73,367,801
5. 繰延収益			
長期前受金		318,670,704	
収益化累計額		△ 122,155,853	
繰延収益合計			196,514,851
負債合計			552,106,648

資 本 の 部

6. 資本金		145,812,000
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 寄附金	1,650,000	
資本剰余金合計		<u>1,650,000</u>
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	15,000,000	
ロ 建設改良積立金	16,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>232,364,296</u>	
利益剰余金合計		<u>263,364,296</u>
剰余金合計		<u>265,014,296</u>
資本合計		<u>410,826,296</u>
負債・資本合計		<u><u>962,932,944</u></u>

平成30年度国民健康保険能美市立病院事業会計補正予算説明書

収益の収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款 項	目	既決額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 病院事業費用		2,298,400	5,700	2,304,100			
1 医業費用		2,276,631	5,700	2,282,331			
	3 経費	426,093	5,700	431,793	1 5 委託料	5,700	

資本の収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款 項	目	既決額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
2 介護老人保健施設事業 資本の収入		301	20	321			
1 寄附金		301	20	321			
	1 寄附金	301	20	321	1 寄附金	20	

支 出 (単位：千円)

款 項	目	既決額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
2 介護老人保健施設事業 資本の支出		48,970	20	48,990			
1 建設改良費		2,500	20	2,520			
	2 有形固定資産購入費	2,150	20	2,170	1 器械及び備品購入費	20	