専 第 １ ３ 号

令和３年度

人吉市水道事業特別会計補正予算書

専第13号

令和3年度人吉市水道事業特別会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条　令和3年度人吉市水道事業特別会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（資本的収入及び支出）

第2条　予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額304，820千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額22，653千円、当年度分損益勘定留保資金176，755千円と繰越利益剰余金処分額105，412千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額342，441千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額26，073千円、当年度分損益勘定留保資金176，755千円と繰越利益剰余金処分額139，613千円」に改め、資本的収入及び支出のうち支出の予定額を次のとおり補正する。

支　　出

科　　目	既　決　額	補正予定額	合　　計
第1款　資本的支出	351,411 千円	37,621 千円	389,032 千円
第1項　建設改良費	273,694	37,621	311,315
第2項　企業債償還金	75,717	0	75,717
第3項　予　備　費	2,000	0	2,000

（利益剰余金の処分）

第3条　予算第9条に定めた繰越利益剰余金105，412千円を139，613千円に改め次のとおり処分する。

（1）減債積立金　75,717 千円
（2）建設改良積立金　63,896 千円

令和3年10月28日専決

人吉市長　松岡隼人

予算に関する説明書

令和３年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画(補正第２号)

支出　　資本的収入及び支出　　(単位 ： 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1 資本的支出			351,411	37,621	389,032	
	1 建設改良費		273,694	37,621	311,315	
		1 構築物費	260,071	37,621	297,692	

令和3年度人吉市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

（令和3年4月1日から令和4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	3,137
減価償却費	191,202
資産減耗費	7,000
引当金の増減額（△は減少）	1,657
長期前受金戻入額	△ 21,447
受取利息及び配当金	△ 41
支払利息	18,229
固定資産売却益	0
未収金の増減額（△は増加）	2,324
貯蔵品の増減額（△は増加）	1
前払費用の増減額	0
未払金の増減額（△は減少）	△ 37,809
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 2,924
小計	161,329
利息及び配当金の受取額	41
利息の支払額	△ 18,229
業務活動によるキャッシュ・フロー	143,141
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	△ 287,243
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	6,882
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 280,360
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	40,000
企業債の償還による支出	△ 75,716
他会計等からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,716
資金に係る換算差額	
資金増加額	△ 172,935
資金期首残高	863,115
資金期末残高	690,180

令和3年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
（令和4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				
イ 土　地		80,457		
ロ 建　物	130,227			
減価償却累計額	△ 118,962	11,265		
ハ 構築物	8,346,638			
減価償却累計額	△ 4,513,278	3,833,360		
ニ 機械装置	882,064			
減価償却累計額	△ 673,873	208,191		
ホ 車両運搬具	2,311			
減価償却累計額	△ 2,189	122		
ヘ 工具器具及び備品	122,976			
減価償却累計額	△ 114,395	8,581		
ト 建設仮勘定	0			
減価償却累計額	0	0		
有形固定資産合計			4,141,976	
（2）無形固定資産				
イ ソフトウェア		0		
ロ 電話加入権		997		
無形固定資産合計			997	
（3）投　資				
イ その他投資		0		
投資合計			0	
固定資産合計				4,142,973
2. 流動資産				
（1）現金預金				
イ 現　金		0		
ロ 定期預金		400,400		
ハ 普通預金		289,780		
現金預金合計			690,180	
（2）未収金		21,821		
貸倒引当金		△ 1,322		
未収金合計			20,499	
（3）貯蔵品			1,688	
（4）前払金			0	
流動資産合計				712,367
資産合計				4,855,340

負　債　の　部

（単位：千円）

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	808,612		
企業債合計		808,612	
（2）引当金			
イ 退職給付引当金	45,935		
引当金合計		45,935	
固定負債合計			854,547
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	72,814		
企業債合計		72,814	
（2）未払金		31,779	
（3）引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与等引当金	7,219		
引当金合計		7,219	
（4）その他流動負債		0	
流動負債合計			111,812
5. 繰延収益			
（1）長期前受金		1,241,554	
長期前受金収益化累計額		△ 793,264	
繰延収益合計			448,290
負債合計			1,414,649

資　本　の　部

6. 資本金			
（1）自己資本金			
イ 自己資本金		2,659,758	
資本金合計			2,659,758
7. 剰余金			
（1）資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	361		
資本剰余金合計		361	
（2）利益剰余金			
イ 減債積立金	43,420		
ロ 建設改良積立金	440,000		
ハ 未処分利益剰余金	297,152		
繰越利益剰余金	294,015		
当年度純利益	3,137		
利益剰余金合計		780,572	
剰余金合計			780,933
資本合計			3,440,691
負債資本合計			4,855,340

予算に関する資料

令和３年度 人吉市水道事業特別会計 予算実施計画明細書(補正第２号)

支出　　資本的収入及び支出　　(単位 ： 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節		説明
						区分	金額	
1 資本的支出			351,411	37,621	389,032			
	1 建設改良費		273,694	37,621	311,315			
		1 構築物費	260,071	37,621	297,692			
						1 一般改良工事	37,621	原城配水池法面災害復旧工事費