

令和 2 年 8 月

補 正 予 算 書



# 目 次

ページ

議案第43号	令和2年度大和市一般会計補正予算（第6号）	1
議案第44号	令和2年度大和市介護保険事業特別会計補正予算（第1号）	15
議案第45号	令和2年度大和市病院事業会計補正予算（第1号）	25
議案第46号	令和2年度大和市下水道事業会計補正予算（第1号）	37



議案第43号

令和2年度大和市一般会計補正予算（第6号）

令和2年度大和市一般会計補正予算（第6号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ216,918千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ106,073,471千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和2年8月28日提出

大和市長 大木 哲



# 第 1 表 歳 入 歳 出 予 算 補 正

## 歳 入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	金 額
16 国庫支出金		42,863,083	149,376	43,012,459
	1 国庫負担金	13,925,696	49,633	13,975,329
	2 国庫補助金	28,888,080	99,743	28,987,823
17 県支出金		5,936,769	46,233	5,983,002
	2 県補助金	1,070,246	46,233	1,116,479
19 寄附金		4,052	18,000	22,052
	1 寄附金	4,052	18,000	22,052
21 繰越金		819,008	3,309	822,317
	1 繰越金	819,008	3,309	822,317
歳 入 合 計		105,856,553	216,918	106,073,471

## 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	金 額
2 総務費		31,982,300	33,113	32,015,413
	1 総務管理費	30,185,464	18,000	30,203,464
	3 戸籍住民基本台帳費	725,344	15,113	740,457
3 民生費		39,007,210	128,878	39,136,088
	1 社会福祉費	13,597,494	66,178	13,663,672
	2 児童福祉費	18,379,852	62,700	18,442,552
4 衛生費		8,159,428	25,987	8,185,415
	1 保健衛生費	4,346,357	25,987	4,372,344
10 教育費		9,204,507	28,940	9,233,447
	1 教育総務費	3,118,589	28,940	3,147,529
歳 出 合 計		105,856,553	216,918	106,073,471

(一般会計)

# 歳入歳出補正予算事項別明細書

## 1 総括 (歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
16 国庫支出金	42,863,083	149,376	43,012,459
17 県支出金	5,936,769	46,233	5,983,002
19 寄附金	4,052	18,000	22,052
21 繰越金	819,008	3,309	822,317
歳入合計	105,856,553	216,918	106,073,471

(一般会計)



(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
2 総務費	31,982,300	33,113	32,015,413	国県支出金	15,113	0
				地 方 債	0	
				そ の 他	18,000	
3 民生費	39,007,210	128,878	39,136,088	国県支出金	125,569	3,309
				地 方 債	0	
				そ の 他	0	
4 衛生費	8,159,428	25,987	8,185,415	国県支出金	25,987	0
				地 方 債	0	
				そ の 他	0	
10 教育費	9,204,507	28,940	9,233,447	国県支出金	28,940	0
				地 方 債	0	
				そ の 他	0	
歳出合計	105,856,553	216,918	106,073,471	国県支出金	195,609	3,309
				地 方 債	0	
				そ の 他	18,000	

2. 歳入

款(16)国庫支出金

項(1)国庫負担金

款 項 目	補正前の額	補 正 額	計
16 国庫支出金	42,863,083	149,376	43,012,459
1 国庫負担金	13,925,696	49,633	13,975,329
1 民生費国庫負担金	13,877,534	49,633	13,927,167
2 国庫補助金	28,888,080	99,743	28,987,823
1 総務費国庫補助金	24,471,143	15,113	24,486,256
2 民生費国庫補助金	1,099,161	8,233	1,107,394
8 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金	1,488,044	76,397	1,564,441
17 県支出金	5,936,769	46,233	5,983,002
2 県補助金	1,070,246	46,233	1,116,479
2 民生費県補助金	933,460	46,233	979,693
19 寄附金	4,052	18,000	22,052
1 寄附金	4,052	18,000	22,052
6 その他寄附金	0	18,000	18,000
21 繰越金	819,008	3,309	822,317
1 繰越金	819,008	3,309	822,317
1 繰越金	819,008	3,309	822,317

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 社会福祉費負担金	49,633	02 生活困窮者自立相談支援事業費等負担金 負担率：3/4	49,633
2 戸籍住民基本台帳費補助金	15,113	01 個人番号カード等交付関連事務補助金 補助率：10/10	15,113
2 児童福祉費補助金	8,233	01 子ども・子育て支援交付金 補助率：1/3及び10/10	8,233
1 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金	76,397	04 GIGAスクール端末整備事業補助金 12 生活困窮者自立支援事業補助金 13 私設保育施設支援事業補助金 14 放課後児童クラブ事業補助金 15 予防接種事業補助金 16 修学旅行の中止等に伴う支援事務補助金	19,140 13,236 500 7,734 25,987 9,800
2 児童福祉費補助金	8,233	02 子ども・子育て支援交付金 補助率：1/3 15 認可外保育施設保育料支援事業費補助金 補助率：1/2	7,733 500
4 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金	38,000	01 病児保育事業補助金 補助率：10/10 02 民間保育所等運営支援事業補助金 補助率：10/10 03 保育所施設維持管理事務（市立保育所）補助金 補助率：10/10	1,500 34,500 2,000
1 その他寄附金	18,000	01 ポータルサイトからの寄附金	18,000
1 前年度繰越金	3,309	01 前年度繰越金	3,309

3. 歳 出

款 (2) 総務費

項 (1) 総務管理費

款 項 目 (事業)	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	31,982,300	33,113	32,015,413	15,113		18,000	
1 総務管理費	30,185,464	18,000	30,203,464			18,000	
9 企画費	273,528	18,000	291,528			18,000	
(19) 寄附金等管理事業				(政策総務課)			
	0	18,000	18,000			18,000	
						寄 附 金 18,000	
3 戸籍住民基本台帳費	725,344	15,113	740,457	15,113			
1 戸籍住民基本台帳費	725,344	15,113	740,457	15,113			
(8) 個人番号カード等交付関連事務				(市民課)			
	192,613	15,113	207,726	15,113			
				国庫補助金 15,113			
3 民生費	39,007,210	128,878	39,136,088	125,569			3,309
1 社会福祉費	13,597,494	66,178	13,663,672	62,869			3,309
1 社会福祉総務費	5,303,266	66,178	5,369,444	62,869			3,309
(29) 生活困窮者自立支援事業				(生活援護課)			
	52,310	66,178	118,488	62,869			3,309
				国庫負担金 49,633			
				国庫補助金 13,236			
2 児童福祉費	18,379,852	62,700	18,442,552	62,700			
1 児童福祉総務費	8,068,827	26,200	8,095,027	26,200			
(12) 病児保育事業				(ほいく課)			
	60,140	1,500	61,640	1,500			
				県 補 助 金 1,500			

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
12 委託料	7,380	19 寄附金等管理事業	18,000
13 使用料及び賃借料	1,620		
24 積立金	9,000		
		返礼品を伴うふるさと納税の募集を開始し、寄附を募ります。	
12 委託料	7,380		
13 使用料及び賃借料	1,620		
24 積立金	9,000		
1 報酬	6,323	08 個人番号カード等交付関連事務	15,113
3 職員手当等	477		
11 役務費	8,313		
		市民課窓口での個人番号カード交付手続きの体制を充実するための増額補正です。	
1 報酬	6,323		
3 職員手当等	477		
11 役務費	8,313		
19 扶助費	66,178	29 生活困窮者自立支援事業	66,178
19 扶助費	66,178	新型コロナウイルス感染拡大の影響から、生活困窮者等に対する住居確保給付金の支給対象者が増加したことに伴う増額補正です。	
10 需用費	500	12 病児保育事業	1,500
12 委託料	8,100	15 私設保育施設支援事業	1,000
18 負担金、補助及び 交付金	17,600	24 ファミリーサポートセンター事業	500
		34 放課後児童クラブ事業	23,200
		新型コロナウイルス感染拡大を防止する観点から、病児保育施設における衛生機器や保健衛生用品の購入を促進するための増額補正です。	
10 需用費	500		
18 負担金、補助及び 交付金	1,000		

款（３）民生費

項（２）児童福祉費

款 項 目（事業）	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	
(15) 私設保育施設支援事業							(ほいく課)
	831	1,000	1,831	1,000			
				国庫補助金 500			
				県補助金 500			
(24) ファミリーサポートセンター事業							(すくすく子育て課)
	11,820	500	12,320	500			
				国庫補助金 500			
(34) 放課後児童クラブ事業							(こども・青少年課)
	530,170	23,200	553,370	23,200			
				国庫補助金 15,467			
				県補助金 7,733			
2 保育所等給付費	8,757,436	34,500	8,791,936	34,500			
(2) 民間保育所等運営支援事業							(ほいく課)
	1,156,791	34,500	1,191,291	34,500			
				県補助金 34,500			
4 保育所費	275,664	2,000	277,664	2,000			
(5) 保育所施設維持管理事務（市立保育所）							(ほいく課)
	39,186	2,000	41,186	2,000			
				県補助金 2,000			
4 衛生費	8,159,428	25,987	8,185,415	25,987			
1 保健衛生費	4,346,357	25,987	4,372,344	25,987			
2 予防費	694,696	25,987	720,683	25,987			
(2) 予防接種事業							(医療健診課)
	688,993	25,987	714,980	25,987			
				国庫補助金 25,987			
10 教育費	9,204,507	28,940	9,233,447	28,940			
1 教育総務費	3,118,589	28,940	3,147,529	28,940			

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助及び交付金	1,000	新型コロナウイルス感染拡大の影響による登園自粛の要請や臨時休園に伴い、保育料を返還した認可外保育施設に補助するための増額補正です。
12 委託料	500	新型コロナウイルス感染拡大を防止する観点から、ファミリーサポートセンターの受託事業者が衛生機器や保健衛生用品を購入するための増額補正です。
12 委託料	7,600	新型コロナウイルス感染拡大の影響による市内小学校の一斉臨時休校中に、放課後児童クラブの開所時間を拡大したことに伴う費用の増額補正です。
18 負担金、補助及び交付金	15,600	
18 負担金、補助及び交付金	34,500	02 民間保育所等運営支援事業 34,500
18 負担金、補助及び交付金	34,500	新型コロナウイルス感染拡大を防止する観点から、認可保育所、幼保連携型認定こども園及び地域型保育事業所における衛生機器や保健衛生用品の購入を促進するための増額補正です。
17 備品購入費	2,000	05 保育所施設維持管理事務（市立保育所） 2,000
17 備品購入費	2,000	新型コロナウイルス感染拡大を防止する観点から、公立保育園における衛生機器や保健衛生用品を購入するための増額補正です。
12 委託料	25,987	02 予防接種事業 25,987
12 委託料	25,987	季節性インフルエンザのワクチン接種の促進により予防を図ることで、新型コロナウイルス感染症を罹患するリスクを軽減します。

款 (10) 教育費  
 項 (1) 教育総務費

款 項 目 (事業)	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	
4 教育指導費	2,164,983	28,940	2,193,923	28,940			
<b>(17) G I G Aスクール端末整備事業 (教育研究所)</b>							
	1,229,156	19,140	1,248,296	19,140			
				国庫補助金 19,140			
<b>(18) 修学旅行の中止等に伴う支援事務 (指導室)</b>							
	0	9,800	9,800	9,800			
				国庫補助金 9,800			

(一般会計)



(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
12 委託料	19,140	17 G I G Aスクール端末整備事業 19,140
21 補償、補填及び賠償金	9,800	18 修学旅行の中止等に伴う支援事務 9,800
12 委託料	19,140	児童・生徒1人1台の端末を活用したオンライン学習の早期実現と、授業での積極的な端末の活用を推進することを目的として、ICT支援員を配置するための増額補正です。
21 補償、補填及び賠償金	9,800	新型コロナウイルスの感染拡大を受け、修学旅行・キャンプ等を中止したことに伴って発生するキャンセル料を支払います。



議案第44号

令和2年度大和市介護保険事業特別会計補正予算（第1号）

令和2年度大和市介護保険事業特別会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ5,227千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ16,975,838千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和2年8月28日提出

大和市長 大 木 哲



# 第 1 表 歳 入 歳 出 予 算 補 正

歳 入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	金 額
7 繰越金		1,000	5,227	6,227
	1 繰越金	1,000	5,227	6,227
歳 入 合 計		16,970,611	5,227	16,975,838

歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	金 額
5 諸支出金		3,230	5,227	8,457
	1 償還金及び還付加算金	3,230	5,227	8,457
歳 出 合 計		16,970,611	5,227	16,975,838

(介護保険事業特別会計)

# 歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
7 繰越金	1,000	5,227	6,227
歳入合計	16,970,611	5,227	16,975,838

(介護保険事業特別会計)

(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
5 諸支出金	3, 230	5, 227	8, 457	国県支出金	0	5, 227
				地 方 債	0	
				そ の 他	0	
歳出合計	16, 970, 611	5, 227	16, 975, 838	国県支出金	0	5, 227
				地 方 債	0	
				そ の 他	0	

2. 歳入  
 款(7)繰越金  
 項(1)繰越金

款 項 目	補正前の額	補 正 額	計
7 繰越金	1,000	5,227	6,227
1 繰越金	1,000	5,227	6,227
1 繰越金	1,000	5,227	6,227

(介護保険事業特別会計)



(単位：千円)

節		説明	
区 分	金 額		
1 前年度繰越金	5,227	01 前年度繰越金	5,227

3. 歳 出

款 (5) 諸支出金

項 (1) 償還金及び還付加算金

款 項 目 (事業)	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	
5 諸支出金	3,230	5,227	8,457				5,227
1 償還金及び還付加算金	3,230	5,227	8,457				5,227
2 償還金	1,000	5,227	6,227				5,227
(1) 償還金管理事務							(介護保険課)
	1,000	5,227	6,227				5,227

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
22 償還金、利子及び割引料	5,227	01 償還金管理事務 5,227
22 償還金、利子及び割引料	5,227	令和元年度に交付を受けた地域支援事業交付金の超過交付分を返還することに伴う増額補正です。



議案第45号

令和2年度大和市病院事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和2年度大和市病院事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和2年度大和市病院事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（4）主な建設改良事業

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
資産購入事業	50,000 千円	108,496 千円	158,496 千円
施設整備事業	150,000 千円	3,410 千円	153,410 千円

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出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 病院事業収益	12,627,922 千円	154,355 千円	12,782,277 千円
第2項 医業外収益	1,534,212 千円	154,355 千円	1,688,567 千円
	支	出	
第1款 病院事業費用	13,064,966 千円	6,887 千円	13,071,853 千円
第1項 医業費用	12,636,751 千円	6,887 千円	12,643,638 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出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	600,000 千円	111,906 千円	711,906 千円
第3項 補助金	0 千円	111,906 千円	111,906 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	1,373,937 千円	111,906 千円	1,485,843 千円
第1項 建設改良費	200,000 千円	111,906 千円	311,906 千円

(重要な資産の取得)

第5条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

取得する資産	種類	名称	数量
	医療機器	X線CT診断装置	一式

令和2年8月28日 提出

大和市長 大 木 哲

## 令和2年度大和市病院事業会計 補正予算実施計画

### 収益的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1	病院事業収益		12,627,922	154,355	12,782,277
	2	医業外収益	1,534,212	154,355	1,688,567
		3 補助金	38,701	154,355	193,056

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1	病院事業費用		13,064,966	6,887	13,071,853
	1	医業費用	12,636,751	6,887	12,643,638
		3 経費	2,122,303	6,887	2,129,190

### 資本的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1	資本的収入		600,000	111,906	711,906
	3	補助金	0	111,906	111,906
		1 県費補助金	0	111,906	111,906

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予算額	計
1	資本的支出		1,373,937	111,906	1,485,843
	1	建設改良費	200,000	111,906	311,906
		1 資産購入費	50,000	108,496	158,496
		2 工事請負費	150,000	3,410	153,410





# 令和2年度予定キャッシュ・フロー計算書

(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	△297,577
減価償却費	801,159
長期前払金償却額	39,227
長期前受金戻入額	△348,780
受取利息及び受取配当金	△50
支払利息	77,000
その他特別損失	8,550
固定資産除却損	3,600
未収金の増減額	71,463
未払金の増減額	△60,488
賞与引当金の増減額	6,477
退職給付引当金の増減額	76,267
貯蔵品の増減額	900
小 計	377,748
利息及び配当金の受取額	50
利息の支払い額	△77,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	300,798
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	△283,551
控除対象外消費税支出	△29,557
補助金の収入額	111,906
投資活動によるキャッシュ・フロー	△201,202
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	200,000
建設改良企業債の償還による支出	△1,173,937
一般会計負担金	400,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△573,937
資金増加(減少)額	△474,341
資金期首残高	557,691
資金期末残高	83,350

令和2年度大和市病院事業  
 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	地		1,310,967	
ロ 建物	物	8,087,542		
減価償却累計額		<u>△4,752,587</u>	3,334,955	
ハ 構築物	物	378,601		
減価償却累計額		<u>△315,271</u>	63,330	
ニ 器械及び備品		5,551,476		
減価償却累計額		<u>△4,167,883</u>	1,383,593	
ホ 車両	両	5,692		
減価償却累計額		<u>△4,660</u>	1,032	
ヘ その他有形固定資産		7,667,676		
減価償却累計額		<u>△6,567,136</u>	1,100,540	
有形固定資産合計				7,194,417

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権			7,936	
ロ ソフトウェア			<u>751,587</u>	
無形固定資産合計				759,523

(3) 投資

イ 長期貸付金			2,900	
ロ 長期前払消費税			240,349	
ハ その他投資			<u>19,838</u>	
投資合計				<u>263,087</u>

固定資産合計

8,217,027

2 流動資産

(1) 現金預金

83,350

(2) 未収金

イ 医業未収金	金	1,569,371		
ロ 医業外未収金	金	<u>41,210</u>	1,610,581	
貸倒引当金			<u>△8,227</u>	
未収金合計				1,602,354

(3) 貯蔵品

イ 薬品	品			24,414
------	---	--	--	--------

流動資産合計

1,710,118

資産合計

9,927,145

## 負債の部

3	固定負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			2,467,489	
	(2) 他会計借入金				
	イ その他長期借入金			1,000,000	
	(3) 引当金				
	イ 退職給付引当金			1,540,140	
	固定負債合計			1,540,140	5,007,629
4	流動負債				
	(1) 一時借入金			400,000	
	(2) 企業債				
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債			1,096,293	
	(3) 未払金				
	イ 医業未払金	717,254			
	ロ 医業外未払金	9,820			
	ハ その他未払金	50,579		777,653	
	(4) 引当金				
	イ 賞与引当金			394,019	
	流動負債合計			394,019	2,667,965
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			6,715,944	
	(2) 長期前受金収益化累計額			△4,660,007	
	繰延収益合計				2,055,937
	負債合計				9,731,531

## 資本の部

6	資本金				
	(1) 自己資本金			3,836,194	
	資本金合計				3,836,194
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 寄附金	14,100			
	ロ 県費補助金	28,452			
	ハ その他資本剰余金	4,730,074		4,772,626	
	資本剰余金合計			4,772,626	
	(2) 欠損金				
	イ 当年度未処理欠損金	8,413,206			
	欠損金合計	8,413,206		8,413,206	
	剰余金合計			8,413,206	△ 3,640,580
	資本合計				195,614
	負債資本合計				9,927,145

## 注記

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・減価償却方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
  - 建物 39年
  - 構築物 10～45年
  - 機械及び装置 3～20年
  - 車両運搬具 6年
  - 工具器具及び備品 3～24年

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却方法 定額法による。
- ・耐用年数
  - ソフトウェア 5年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額を退職給付引当金として計上する。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

#### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### II. 予定貸借対照表関連

#### 1 退職給付引当金の取崩し

令和2年度において、退職手当として147,985,342円を支給することとなったため、退職給付引当金147,985,342円を取り崩した。

#### 2 賞与引当金の取崩し

令和2年度において期末手当及び勤勉手当として1,070,686,000円、これに係る法定福利費208,150,542円を支給することとなったため、賞与引当金387,542,000円を取り崩した。

### III. 重要な後発事象

該当なし。



# 令和 2 年度大和市病院事業

## 収益的収入

### 収 入

款	項 目	既決予定額	補正予定額	計
		千円	千円	千円
1	病院事業収益	12,627,922	154,355	12,782,277
	2 医業外収益	1,534,212	154,355	1,688,567
	3 補助金	38,701	154,355	193,056

### 支 出

款	項 目	既決予定額	補正予定額	計
		千円	千円	千円
1	病院事業費用	13,064,966	6,887	13,071,853
	1 医業費用	12,636,751	6,887	12,643,638
	3 経費	2,122,303	6,887	2,129,190

## 資本的収入

### 収 入

款	項 目	既決予定額	補正予定額	計
		千円	千円	千円
1	資本的収入	600,000	111,906	711,906
	3 補助金	0	111,906	111,906
	1 県費補助金	0	111,906	111,906

### 支 出

款	項 目	既決予定額	補正予定額	計
		千円	千円	千円
1	資本的支出	1,373,937	111,906	1,485,843
	1 建設改良費	200,000	111,906	311,906
	1 資産購入費	50,000	108,496	158,496
	2 工事請負費	150,000	3,410	153,410

# 会計補正予算実施計画内訳書 及び支出

節		説	明
区 分	金 額 千円		
県 費 補 助 金	154,355	神奈川県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援補助金	154,355 千円

節		説	明
区 分	金 額 千円		
消 耗 備 品 費	4,990		
修 繕 費	1,897		

## 及 び 支 出

節		説	明
区 分	金 額 千円		
県 費 補 助 金	111,906	神奈川県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援補助金	111,906 千円

節		説	明
区 分	金 額 千円		
資 産 購 入 費	108,496	等温遺伝子増幅装置（LAMP法）、X線CT診断装置 他	
工 事 請 負 費	3,410		





議案第46号

令和2年度大和市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和2年度大和市下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。

（特例的収入及び支出の補正）

第2条 予算第4条の2中、「514,180千円」を「634,643千円」に、「2,273,898千円」を「2,072,123千円」に改める。

令和2年8月28日提出

大和市長 大 木 哲



# 令和2年度大和市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

( 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	129,640
減価償却費	3,438,463
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,266
長期前受金戻入額	△ 2,635,318
受取利息及び受取配当金	△ 16
支払利息及び企業債取扱い諸費	464,331
未収金の増減額 (△は増加)	532,101
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,072,123
その他流動負債の増減額 (△は減少)	500
小計	△ 123,156
受取利息及び受取配当金	16
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 464,331
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 587,471

## 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	△ 3,597,418
国庫補助金等による収入	1,466,426
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	560,916
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,570,076

## 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	3,099,600
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	△ 2,403,474
その他の企業債の償還による支出	△ 36,675
財務活動によるキャッシュ・フロー	659,451

資金増加額 (又は減少額)	△ 1,498,096
資金期首残高	2,101,448
資金期末残高	603,352

# 令和2年度大和市下水道事業予定貸借対照表

(単位：千円)

( 令和3年3月31日 )

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地		8,380,591	
ロ 建物	16,445,947		
減価償却累計額	<u>△ 496,805</u>	15,949,142	
ハ 構築物	60,428,067		
減価償却累計額	<u>△ 2,399,596</u>	58,028,471	
ニ 機械及び装置	8,193,502		
減価償却累計額	<u>△ 542,043</u>	7,651,459	
ホ 車両及び運搬具		2,101	
ヘ 工具、器具及び備品	22,612		
減価償却累計額	<u>△ 19</u>	22,593	
ト 建設仮勘定		293,038	

有形固定資産合計 90,327,395

#### (2) 無形固定資産

イ ソフトウェア		<u>78,533</u>	
無形固定資産合計			78,533

#### (3) 投資その他資産

イ その他投資		<u>1,446</u>	
投資その他資産合計			<u>1,446</u>

固定資産合計 90,407,374

### 2 流動資産

(1) 現金・預金 603,352

(2) 未収金 102,542

貸倒引当金	<u>△ 4,000</u>	<u>98,542</u>	
-------	----------------	---------------	--

流動資産合計 701,894

資産合計 91,109,268

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	21,076,859		
ロ 資本費平準化債	5,012,159		
ハ その他の企業債	77,100		
企業債合計		26,166,118	
固定負債合計			26,166,118

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	2,087,230		
ロ 資本費平準化債	218,765		
ハ その他の企業債	44,450		
企業債合計		2,350,445	

(2) 引当金

イ 賞与引当金	15,266		
引当金合計		15,266	

(3) その他流動負債

イ 預り金	500		
その他流動負債合計		500	
流動負債合計			2,366,211

5 繰延収益

(1) 長期前受金

長期前受金	44,461,783		
収益化累計額	△ 2,635,318	41,826,465	
繰延収益合計			41,826,465
負債合計			70,358,794

資 本 の 部

6 資本金

15,427,325

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	918,475		
ロ 他会計負担金	2,332,851		
ハ 補助金	1,942,183		
資本剰余金合計		5,193,509	

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	129,640		
利益剰余金合計		129,640	
剰余金合計			5,323,149
資本合計			20,750,474
負債資本合計			91,109,268

## 注記

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・減価償却方法 定額法による。
  - ・主な耐用年数
- |           |       |
|-----------|-------|
| 建物        | 50年   |
| 構築物       | 50年   |
| 機械及び装置    | 6～20年 |
| 車両及び運搬具   | 4年    |
| 工具、器具及び備品 | 5～15年 |

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却方法 定額法による。
  - ・耐用年数
- |        |    |
|--------|----|
| ソフトウェア | 5年 |
|--------|----|

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

#### 3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、6,333,552千円である。

#### 2 建設仮勘定の整理方法

建設改良工事でその工期が1事業年度を越えるものは、建設仮勘定をもって整理する。

### III. セグメント情報に関する事項

#### 1 セグメント情報の概要

大和市公共下水道事業は、公共下水道事業のみの単一セグメントのため、記載を省略している。

### IV. リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

地方公営企業法施行規則第55条に規定するリース会計に係る特例を適用し、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。



# 令和2年度大和市下水道事業予定開始貸借対照表

(単位：千円)

( 令和2年4月1日 )

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地	8,380,591
ロ 建物	14,540,109
ハ 構築物	60,089,578
ニ 機械及び装置	6,109,260
ホ 車両及び運搬具	719
ヘ 工具、器具及び備品	19,779
ト 建設仮勘定	1,212,594

有形固定資産合計 90,352,630

#### (2) 無形固定資産

イ ソフトウェア	78,533
----------	--------

無形固定資産合計 78,533

#### (3) 投資その他資産

イ その他投資	1,446
---------	-------

投資その他資産合計 1,446

固定資産合計 90,432,609

### 2 流動資産

(1) 現金・預金 2,101,448

(2) 未収金 634,643

流動資産合計 2,736,091

資産合計 93,168,700



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	21,000,989	
ロ 資本費平準化債	4,294,424	
ハ その他の企業債	121,550	
企業債合計	25,416,963	
固定負債合計		25,416,963

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	2,222,514	
ロ 資本費平準化債	180,960	
ハ その他の企業債	36,675	
企業債合計	2,440,149	

(2) 未払金

流動負債合計	2,072,123	4,512,272
--------	-----------	-----------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

繰延収益合計	42,618,631	42,618,631
負債合計		72,547,866

資 本 の 部

6 資本金

15,427,325

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	918,475	
ロ 他会計負担金	2,332,851	
ハ 補助金	1,942,183	
資本剰余金合計	5,193,509	
剰余金合計		5,193,509
資本合計		20,620,834
負債資本合計		93,168,700