

議案第43号

令和6年度

南小国町下水道事業会計補正予算書  
(第1号)

熊本県阿蘇郡南小国町

令和6年度南小国町下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度南小国町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。

（業務の予定量）

第2条 令和6年度南小国町下水道事業会計予算（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。

| 業務            | 既決予定値                   | 補正予定値                 |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| (1) 接続戸数      | 890戸                    | 890戸                  |
| (2) 年間総処理水量   | 1,170,533m <sup>3</sup> | 198,637m <sup>3</sup> |
| (3) 1日平均処理水量  | 3,207m <sup>3</sup>     | 544m <sup>3</sup>     |
| (4) 主要な建設改良事業 | 6,326千円                 | 6,326千円               |
| ア 浄化槽建設改良費    | 6,326千円                 | 6,326千円               |

（収益的収入及び支出）

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。

収入

[単位 千円]

| 科目          | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|-------------|---------|-------|---------|
| 第1款 下水道事業収益 | 154,445 | 0     | 154,445 |
| 第1項 営業収益    | 44,240  | 0     | 44,240  |
| 第2項 営業外収益   | 110,205 | 0     | 110,205 |

支出

[単位 千円]

| 科目          | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|-------------|---------|-------|---------|
| 第1款 下水道事業費用 | 216,283 | 8,343 | 224,626 |
| 第1項 営業費用    | 198,059 | 7,425 | 205,484 |
| 第2項 営業外費用   | 15,512  | 0     | 15,512  |
| 第3項 特別損失    | 2,712   | 918   | 3,630   |

（資本的収入及び支出）

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。

収入

[単位 千円]

| 科目        | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|-----------|---------|-------|---------|
| 第1款 資本的収入 | 107,596 | 3,600 | 111,196 |
| 第1項 企業債   | 65,300  | 3,600 | 68,900  |
| 第2項 補助金   | 41,536  | 0     | 41,536  |
| 第3項 分担金   | 760     | 0     | 760     |

支出

[単位 千円]

| 科目         | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|------------|---------|-------|---------|
| 第1款 資本的支出  | 112,136 | 0     | 112,136 |
| 第1項 建設改良費  | 6,326   | 0     | 6,326   |
| 第2項 企業債償還金 | 105,810 | 0     | 105,810 |

(特例的収入及び支出)

第4条の2 予算第4条の2に定めた特例的収入及び支出の金額を、次のとおり補正する。

| [単位 千円]   |        |         |       |
|-----------|--------|---------|-------|
| 特例的収入及び支出 | 既決予定額  | 補正予定額   | 計     |
| 未収金       | 2,756  | △409    | 2,347 |
| 未払金       | 22,375 | △12,392 | 9,983 |

(企業債)

第5条 企業債の変更は、「第1表 企業債補正」による。

(繰越明許費)

第6条 繰越明許費は、次のとおり定める。

| [単位 千円]      |         |                       |     |
|--------------|---------|-----------------------|-----|
| 款            | 項       | 事業名                   | 金額  |
| 1. 公共下水道事業費用 | 1. 営業費用 | 公営企業会計移行に伴うシステム改修業務委託 | 204 |

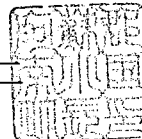
(議会の議決を経なければ流用することができない経費の補正)

第7条 予算第8条に定めた経費の金額を、次のとおり補正する。

支出

| [単位 千円] |       |       |        |
|---------|-------|-------|--------|
| 経費      | 既決予定額 | 補正予定額 | 計      |
| 一般職員給与費 | 5,046 | 7,303 | 12,349 |

令和6年6月11日提出  
南小国町長 高橋 周二



第 1 表 企業債補正

[単位 千円]

| 起債の<br>目的         | 補 正 前  |               |                                                                                                           | 補 正 後                                                                                                                                          |        |       |
|-------------------|--------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
|                   | 限度額    | 起債の方法         | 利率                                                                                                        | 償還の方法                                                                                                                                          | 限度額    | 起債の方法 |
| 下水道<br>事業債        | 1,900  | 証書借入<br>又証券発行 | 5.0%以内<br>(ただし、利率見直し<br>方式で借り入れる<br>政府資金、地方公共<br>団体金融機構資金及<br>び民間資金について、<br>利率見直しを行っ<br>た後は当該見直し後の<br>利率) | 政府資金について<br>はその融資条件によ<br>り、銀行その他の場<br>合にはその債権者と<br>協定するものによ<br>る。ただし、企業財<br>政の都合及び据置<br>期間及び償還期間を<br>短縮し、又は繰上償<br>還若しくは低利に借<br>換えすることができ<br>る。 | 2,000  | 左に同じ  |
| 過疎債               | 1,800  |               |                                                                                                           |                                                                                                                                                | 2,000  |       |
| 資本費<br>平準化<br>債   | 64,200 |               |                                                                                                           |                                                                                                                                                | 63,400 |       |
| 公営企<br>業会計<br>適用債 | 0      |               |                                                                                                           |                                                                                                                                                | 1,500  |       |
| 計                 | 67,900 |               |                                                                                                           |                                                                                                                                                | 68,900 |       |

令和 6 年度  
南小国町下水道事業会計補正予算に関する説明書  
(第 1 号)

令和6年度 南小国町下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的收入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

（単位：千円）

| 款                            | 項       | 目         | 補正前     | 補正額 | 計       | 備 考 |
|------------------------------|---------|-----------|---------|-----|---------|-----|
| 1 公共下水道<br>事業収益              | 1 営業収益  |           | 109,701 | 0   | 109,701 |     |
|                              |         |           | 29,401  | 0   | 29,401  |     |
|                              |         | 1 下水道使用料  | 29,400  | 0   | 29,400  |     |
|                              |         | 2 その他営業収益 | 1       | 0   | 1       |     |
|                              | 2 営業外収益 |           | 80,300  | 0   | 80,300  |     |
|                              |         | 1 受取利息    | 1       | 0   | 1       |     |
|                              |         | 2 他会計補助金  | 27,556  | 0   | 27,556  |     |
|                              |         | 3 長期前受金戻入 | 52,723  | 0   | 52,723  |     |
|                              |         | 4 雑収益     | 20      | 0   | 20      |     |
|                              |         |           |         |     |         |     |
| 2 農業集落<br>排水処理<br>事業収益       | 1 営業収益  |           | 32,730  | 0   | 32,730  |     |
|                              |         |           | 6,416   | 0   | 6,416   |     |
|                              |         | 1 下水道使用料  | 6,415   | 0   | 6,415   |     |
|                              |         | 2 その他営業収益 | 1       | 0   | 1       |     |
|                              | 2 営業外収益 |           | 26,314  | 0   | 26,314  |     |
|                              |         | 1 受取利息    | 1       | 0   | 1       |     |
|                              |         | 2 他会計補助金  | 2,849   | 0   | 2,849   |     |
|                              |         | 3 長期前受金戻入 | 23,463  | 0   | 23,463  |     |
|                              |         | 4 雑収益     | 1       | 0   | 1       |     |
|                              |         |           |         |     |         |     |
| 3 特定地域<br>生活排水<br>処理<br>事業収益 | 1 営業収益  |           | 12,014  | 0   | 12,014  |     |
|                              |         |           | 8,423   | 0   | 8,423   |     |
|                              |         | 1 下水道使用料  | 8,422   | 0   | 8,422   |     |
|                              |         | 2 その他営業収益 | 1       | 0   | 1       |     |
|                              | 2 営業外収益 |           | 3,591   | 0   | 3,591   |     |
|                              |         | 1 受取利息    | 1       | 0   | 1       |     |
|                              |         | 2 他会計補助金  | 632     | 0   | 632     |     |
|                              |         | 3 長期前受金戻入 | 2,957   | 0   | 2,957   |     |
|                              |         | 4 雑収益     | 1       | 0   | 1       |     |
|                              |         |           |         |     |         |     |
| 収入合計                         |         |           | 154,445 | 0   | 154,445 |     |

(支 出)

(単位：千円)

（単位：千円）

| 款                                | 項       | 目            | 補正前     | 補正額   | 計              | 備 考     |
|----------------------------------|---------|--------------|---------|-------|----------------|---------|
| 1 公共下水道<br>事業費用                  | 1 営業費用  |              | 159,016 | 8,343 | 167,359        |         |
|                                  |         |              | 142,398 | 7,425 | 149,823        |         |
|                                  |         | 1 污水管渠費      | 8,067   | 112   | 8,179          | 硫化水素濃度計 |
|                                  |         | 2 処理場費       | 15,123  | 0     | 15,123         |         |
|                                  |         | 3 総係費        | 17,161  | 7,313 | 24,474         | 一般職員給与費 |
|                                  | 2 営業外費用 | 4 減価償却費      | 102,047 | 0     | 102,047        |         |
|                                  |         |              | 13,906  | 0     | 13,906         |         |
|                                  |         | 1 支払利息       | 11,126  | 0     | 11,126         |         |
|                                  | 3 特別損失  | 2 消費税及び地方消費税 | 2,780   | 0     | 2,780          |         |
|                                  |         |              | 2,712   | 918   | 3,630          |         |
| 1 その他特別損失                        |         | 2,712        | 918     | 3,630 | 賞与引当金、法定福利費引当金 |         |
| 2 農業集落<br>排水処理<br>事業費用           | 1 営業費用  |              | 38,388  | 0     | 38,388         |         |
|                                  |         |              | 37,265  | 0     | 37,265         |         |
|                                  |         | 1 污水管渠費      | 4,444   | 0     | 4,444          |         |
|                                  |         | 2 処理場費       | 3,559   | 0     | 3,559          |         |
|                                  |         | 3 総係費        | 141     | 0     | 141            |         |
|                                  | 2 営業外費用 | 4 減価償却費      | 29,121  | 0     | 29,121         |         |
|                                  |         |              | 1,123   | 0     | 1,123          |         |
|                                  |         | 1 支払利息       | 1,123   | 0     | 1,123          |         |
| 4 特定地域<br>生活排水<br>処理<br><br>事業費用 | 1 営業費用  |              | 18,879  | 0     | 18,879         |         |
|                                  |         |              | 18,396  | 0     | 18,396         |         |
|                                  |         | 1 処理場費       | 11,857  | 0     | 11,857         |         |
|                                  |         | 3 総係費        | 34      | 0     | 34             |         |
|                                  | 2 営業外費用 | 2 減価償却費      | 6,505   | 0     | 6,505          |         |
|                                  |         |              | 483     | 0     | 483            |         |
|                                  |         | 1 支払利息       | 483     | 0     | 483            |         |
| 支出合計                             |         |              | 216,283 | 8,343 | 224,626        |         |

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

| 款            | 項     | 目           | 補正前     | 補正額    | 計       | 備 考                   |
|--------------|-------|-------------|---------|--------|---------|-----------------------|
| 1 公共下水道      |       |             | 84,993  | △100   | 84,893  |                       |
| 資本的收入        | 1 企業債 |             | 52,100  | △100   | 52,000  |                       |
|              |       | 1 公営企業会計適用債 | 0       | 1,500  | 1,500   | 南小国町上下水道事業経営戦略等策定業務委託 |
|              |       | 2 資本費平準化債   | 52,100  | △1,600 | 50,500  | 資本費平準化債               |
|              | 2 補助金 |             | 32,783  | 0      | 32,783  |                       |
|              |       | 1 他会計補助金    | 32,783  | 0      | 32,783  |                       |
|              | 3 分担金 |             | 110     | 0      | 110     |                       |
|              |       | 1 下水道事業分担金  | 110     | 0      | 110     |                       |
| 2 農業集落排水処理   |       |             | 12,330  | 3,500  | 15,830  |                       |
| 資本的收入        | 1 企業債 |             | 8,400   | 3,500  | 11,900  |                       |
|              |       | 1 資本費平準化債   | 8,400   | 3,500  | 11,900  | 資本費平準化債               |
|              | 2 補助金 |             | 3,830   | 0      | 3,830   |                       |
|              |       | 1 他会計補助金    | 3,830   | 0      | 3,830   |                       |
|              | 3 分担金 |             | 100     | 0      | 100     |                       |
|              |       | 1 下水道事業分担金  | 100     | 0      | 100     |                       |
| 3 特定地域生活排水処理 |       |             | 10,273  | 200    | 10,473  |                       |
| 資本的收入        | 1 企業債 |             | 4,800   | 200    | 5,000   |                       |
|              |       | 1 下水道事業債    | 3,700   | 300    | 4,000   | 下水道事業債、過疎対策事業債        |
|              |       | 2 資本費平準化債   | 1,100   | △100   | 1,000   | 資本費平準化債               |
|              | 2 補助金 |             | 4,923   | 0      | 4,923   |                       |
|              |       | 1 国庫補助金     | 1,738   | 0      | 1,738   |                       |
|              |       | 2 県補助金      | 338     | 0      | 338     |                       |
|              |       | 3 他会計補助金    | 2,847   | 0      | 2,847   |                       |
|              | 3 分担金 |             | 550     | 0      | 550     |                       |
|              |       | 1 下水道事業分担金  | 550     | 0      | 550     |                       |
| 収入合計         |       |             | 107,596 | 3,600  | 111,196 |                       |

(支 出)

(単位：千円)

| 款       | 項       | 目        | 補正前     | 補正額 | 計       | 備 考 |
|---------|---------|----------|---------|-----|---------|-----|
| 1 公共下水道 |         |          | 85,194  | 0   | 85,194  |     |
| 資本の支出   | 1 企業債   |          | 85,194  | 0   | 85,194  |     |
|         | 償還金     | 1 企業債償還金 | 85,194  | 0   | 85,194  |     |
| 2 農業集落  |         |          | 17,379  | 0   | 17,379  |     |
| 排水処理    | 1 企業債   |          | 17,379  | 0   | 17,379  |     |
| 資本の支出   | 償還金     | 1 企業債償還金 | 17,379  | 0   | 17,379  |     |
| 3 特定地域  |         |          | 9,563   | 0   | 9,563   |     |
| 生活排水    | 1 建設改良費 |          | 6,326   | 0   | 6,326   |     |
| 処理      |         | 1 処理場建設費 | 6,326   | 0   | 6,326   |     |
| 資本の支出   | 2 企業債   |          | 3,237   | 0   | 3,237   |     |
|         | 償還金     | 1 企業債償還金 | 3,237   | 0   | 3,237   |     |
| 支出合計    |         |          | 112,136 | 0   | 112,136 |     |

給 与 費 明 細 書

1. 総 括  
(1) 一般職員

| 区 分 | 職員数        |            | 給与費         |             |             |           | 共済費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |             |             |
| 補正後 | 0          | 2          | 0           | 5,759       | 4,599       | 10,358    | 1,991       | 12,349      |
| 補正前 | 0          | 1          | 0           | 2,256       | 2,001       | 4,257     | 789         | 5,046       |
| 比 較 | 0          | 1          | 0           | 3,503       | 2,598       | 6,101     | 1,202       | 7,303       |

| 手 当<br>の 内 訳 | 区分  | 扶養手当<br>(千円) | 期末勤勉<br>手 当<br>(千円) | 特殊勤務<br>手 当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 管理職手当<br>(千円) | 児童手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 時間外勤務<br>手 当<br>(千円) | 宿日直手当<br>(千円) | 退職手当<br>組 合<br>(千円) |
|--------------|-----|--------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------------|---------------|---------------------|
|              | 補正後 | 300          | 2,387               | 58                  | 120          | 0             | 240          | 252          | 877                  | 0             | 365                 |
|              | 補正前 | 0            | 837                 | 58                  | 120          | 0             | 0            | 252          | 369                  | 0             | 365                 |
|              | 比較  | 300          | 1,550               | 0                   | 0            | 0             | 240          | 0            | 508                  | 0             | 0                   |

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区分      | 増減額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | 説 明   | 備 考       |
|---------|----------|--------------------|-------|-----------|
| 給 料     | 3,503    | 給与改定に伴う増減分         | 0     |           |
|         |          | 昇給に伴う増加分           | 0     |           |
|         |          | その他の増減分            | 3,503 | 人事異動による増額 |
| 職 員 手 当 | 2,598    | 制度改正に伴う増減分         | 0     |           |
|         |          | その他の増減分            | 2,598 | 人事異動による増額 |

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分          |            | 一般行政職   | 備考 |
|-------------|------------|---------|----|
| 令和6年6月11日現在 | 平均給料月額 (円) | 239,958 |    |
|             | 平均給与月額 (円) | 316,916 |    |
|             | 平均年齢 (歳)   | 36      |    |
| 令和6年4月1日現在  | 平均給料月額 (円) | 188,000 |    |
|             | 平均給与月額 (円) | 254,583 |    |
|             | 平均年齢 (歳)   | 22      |    |

令和 6 年度 南小国町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| 当期純利益              | △ 70,280,280 |
| 減価償却費              | 137,671,846  |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少）    | 202,000      |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）    | 996,000      |
| 法定福利費引当金の増減額（△は減少） | 937,000      |
| 長期前受金戻入額           | △ 79,143,000 |
| 受取利息及び受取配当金        | △ 3,000      |
| 支払利息               | 12,732,000   |
| 固定資産除却費            | 0            |
| 有形固定資産売却損益（△は益）    | 0            |
| 過年度損益修正損益（△は益）     | 0            |
| 未収金の増減額（△は増加）      | 0            |
| 未払金の増減額（△は減少）      | △ 915,344    |
| たな卸資産の増減額（△は増加）    | 0            |
| その他流動資産の増減額（△は増加）  | 0            |
| 預り金の増減額（△は減少）      | 0            |
| その他流動負債の増減額（△は減少）  | 0            |
| 小計                 | 2,197,222    |
| 利息及び配当金の受取額        | 3,000        |
| 利息の支払額             | △ 12,732,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー   | △ 10,531,778 |

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   | △ 5,750,910 |
| 有形固定資産の売却による収入   | 0           |
| 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      | 1,738,000   |
| 県補助金による収入        | 338,000     |
| 分担金による収入         | 760,000     |
| 国庫補助金等の返還による支出   | 0           |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,914,910 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 一時借入れによる収入                     | 0             |
| 一時借入金の返済による支出                  | 0             |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入       | 68,900,000    |
| 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    | △ 105,808,113 |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入    | 0             |
| 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出 | 0             |
| 他会計からの補助金による収入                 | 39,460,000    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー               | 2,551,887     |

資金に係る換算差額

|        |              |
|--------|--------------|
| 資金増加額  | △ 10,894,801 |
| 資金期首残高 | 74,685,493   |
| 資金期末残高 | 63,790,692   |

令和 6 年度 南小国町下水道事業予定貸借対照表  
(令和 7 年 3 月 3 1 日現在)

資産の部

(単位：円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

|             |                     |               |               |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|
| イ 土地        |                     | 72,398,010    |               |
| ロ 建物        | 202,722,536         |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>△ 7,114,494</u>  | 195,608,042   |               |
| ハ 構築物       | 2,173,939,570       |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>△ 63,105,893</u> | 2,110,833,677 |               |
| ニ 機械及び装置    | 449,791,054         |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>△ 67,451,459</u> | 382,339,595   |               |
| ホ 車両運搬具     | 0                   |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>            | 0             |               |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 0                   |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>            | 0             |               |
| ト 建設仮勘定     |                     | 0             |               |
| 有形固定資産合計    |                     |               | 2,761,179,324 |

(2) 無形固定資産

|          |  |          |   |
|----------|--|----------|---|
| イ 電話加入権  |  | 0        |   |
| ロ 地上権    |  | 0        |   |
| ハ 地役権    |  | <u>0</u> |   |
| 無形固定資産合計 |  |          | 0 |

(3) 投資その他の資産

|            |  |          |               |
|------------|--|----------|---------------|
| イ 出資金      |  | 0        |               |
| ロ 基金       |  | <u>0</u> |               |
| 投資その他の資産合計 |  |          | <u>0</u>      |
| 固定資産合計     |  |          | 2,761,179,324 |

2 流動資産

|           |                  |            |            |
|-----------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金・預金 |                  | 63,790,692 |            |
| (2) 未収金   | 2,347,000        |            |            |
| 貸倒引当金     | <u>△ 202,000</u> | 2,145,000  |            |
| (3) 貯蔵品   |                  | <u>0</u>   |            |
| 流動資産合計    |                  |            | 65,935,692 |

3 繰延勘定

(1) 開発費

|         |  |          |          |
|---------|--|----------|----------|
| 減価償却累計額 |  | <u>0</u> |          |
| 繰延勘定合計  |  |          | <u>0</u> |

|      |  |  |                             |
|------|--|--|-----------------------------|
| 資産合計 |  |  | <u><u>2,827,115,016</u></u> |
|------|--|--|-----------------------------|

## 負債の部

(単位：円)

## 4 固定負債

## (1) 企業債(建設改良費等)

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 562,996,636

ロ その他の企業債 586,091,319

企業債合計 1,149,087,955

## (2) 引当金

イ 退職給付引当金 0

固定負債合計 1,149,087,955

## 5 流動負債

## (1) 一時借入金 0

## (2) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 75,700,319

ロ その他の企業債 32,790,320

企業債合計 108,490,639

(3) 未払金 9,067,000

## (4) 引当金

イ 賞与引当金 996,000

ロ 法定福利費引当金 937,000

引当金合計 1,933,000

(5) 預り金 0

流動負債合計 119,490,639

## 6 繰延収益

(1) 長期前受金 1,705,996,567

(2) 長期前受金収益化累計額 △ 79,143,000

繰延収益合計 1,626,853,567

負債合計 2,895,432,161

## 資本の部

## 7 資本金

## (1) 資本金

イ 固有資本金 1,963,135

ロ 繰入資本金 0

資本金合計 1,963,135

## 8 剰余金

## (1) 資本剰余金

イ 国庫補助金 0

ロ 県補助金 0

ハ 受贈資産評価額 0

資本剰余金合計 0

## (2) 利益剰余金

イ 当年度未処理剰余金 △ 70,280,280

利益剰余金合計 △ 70,280,280

剰余金合計 △ 70,280,280

資本合計 △ 68,317,145

負債資本合計 2,827,115,016

令和6年度 南小国町下水道事業予定開始貸借対照表  
(令和6年4月1日現在)

資産の部

(単位：円)

1 固定資産

(1)有形固定資産

|             |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| イ 土地        |               | 72,398,010    |               |
| ロ 建物        | 202,722,536   |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>      | 202,722,536   |               |
| ハ 構築物       | 2,173,939,570 |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>      | 2,173,939,570 |               |
| ニ 機械及び装置    | 444,040,144   |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>      | 444,040,144   |               |
| ホ 車両運搬具     | 0             |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>      | 0             |               |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 0             |               |               |
| 減価償却累計額     | <u>0</u>      | 0             |               |
| ト 建設仮勘定     |               | <u>0</u>      |               |
| 有形固定資産合計    |               |               | 2,893,100,260 |

(2)無形固定資産

|          |  |          |   |
|----------|--|----------|---|
| イ 電話加入権  |  | 0        |   |
| ロ 地上権    |  | 0        |   |
| ハ 地役権    |  | <u>0</u> |   |
| 無形固定資産合計 |  |          | 0 |

(3)投資その他の資産

|            |  |          |               |
|------------|--|----------|---------------|
| イ 出資金      |  | 0        |               |
| ロ 基金       |  | <u>0</u> |               |
| 投資その他の資産合計 |  |          | <u>0</u>      |
| 固定資産合計     |  |          | 2,893,100,260 |

2 流動資産

|          |           |                  |            |
|----------|-----------|------------------|------------|
| (1)現金・預金 |           | 74,685,493       |            |
| (2)未収金   | 2,347,000 |                  |            |
| 貸倒引当金    | <u>0</u>  |                  |            |
| (3)貯蔵品   |           | <u>2,347,000</u> |            |
| 流動資産合計   |           |                  | 77,032,493 |

3 繰延勘定

|         |  |          |          |
|---------|--|----------|----------|
| (1)開発費  |  |          |          |
| 減価償却累計額 |  | <u>0</u> |          |
| 繰延勘定合計  |  |          | <u>0</u> |

|      |  |  |                             |
|------|--|--|-----------------------------|
| 資産合計 |  |  | <u><u>2,970,132,753</u></u> |
|------|--|--|-----------------------------|

## 負債の部

(単位：円)

## 4 固定負債

## (1) 企業債(建設改良費等)

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

634,696,955

ロ その他の企業債

553,981,639

企業債合計

1,188,678,594

## (2) 引当金

イ 退職給付引当金

0

固定負債合計

1,188,678,594

## 5 流動負債

## (1) 一時借入金

0

## (2) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

77,253,666

ロ その他の企業債

28,554,447

企業債合計

105,808,113

## (3) 未払金

9,982,344

## (4) 引当金

イ 賞与引当金

0

ロ 法定福利費引当金

0

引当金合計

0

## (5) 預り金

0

流動負債合計

115,790,457

## 6 繰延収益

## (1) 長期前受金

1,663,700,567

## (2) 長期前受金収益化累計額

0

繰延収益合計

1,663,700,567

負債合計

2,968,169,618

## 資本の部

## 7 資本金

## (1) 資本金

イ 固有資本金

1,963,135

ロ 繰入資本金

0

資本金合計

1,963,135

## 8 剰余金

## (1) 資本剰余金

イ 国庫補助金

0

ロ 県補助金

0

ハ 受贈資産評価額

0

資本剰余金合計

0

## (2) 利益剰余金

イ 前年度未処理剰余金

0

未処理剰余金合計

0

剰余金合計

0

資本合計

1,963,135

負債資本合計

2,970,132,753

令和6年度南小国町下水道事業予定損益計算書  
 〈令和6年4月1日から令和7年3月31日まで〉

(単位：円)

|                   |             |             |               |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 営業収益            |             |             |               |
| (1) 下水道収益         | 40,215,456  |             |               |
| (2) その他営業収益       | 3,000       | 40,218,456  |               |
| 2 営業費用            |             |             |               |
| (1) 汚水管渠費         | 11,507,552  |             |               |
| (2) 処理場費          | 27,768,461  |             |               |
| (3) 総係費           | 23,805,638  |             |               |
| (4) 減価償却費         | 137,671,846 | 200,753,497 |               |
| 営業利益              |             |             | △ 160,535,041 |
| 3 営業外収益           |             |             |               |
| (1) 預金利子          | 3,000       |             |               |
| (2) 他会計補助金        | 31,037,000  |             |               |
| (3) 長期前受金戻入       | 79,143,000  |             |               |
| (4) 雑収益           | 20,002      | 110,203,002 |               |
| 4 営業外費用           |             |             |               |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,732,000  |             |               |
| (2) 雑支出           | 3,586,241   | 16,318,241  | 93,884,761    |
| 経常利益              |             |             | △ 66,650,280  |
| 5 特別利益            |             |             |               |
| (1) 固定資産売却益等      | 0           | 0           |               |
| 6 特別損失            |             |             |               |
| (1) その他特別損失       | 3,630,000   | 3,630,000   | 3,630,000     |
| 7 予備費             |             |             |               |
| (1) 予備費           | 0           | 0           | 0             |
| 当年度純利益            |             |             | △ 70,280,280  |
| 前年度繰越利益剰余金        |             |             | 0             |
| 当年度未処分利益剰余金       |             |             | △ 70,280,280  |

注記

I セグメント情報の開示

- 1 報告セグメントごとの営業収益等  
当年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

(単位:千円)

| 項目         | 特環公共下水事業  |          | 農集排処理事業  |       | 生排事業    |         | 合計        |
|------------|-----------|----------|----------|-------|---------|---------|-----------|
|            | 既決予定額     | 補正予定額    | 既決予定額    | 補正予定額 | 既決予定額   | 補正予定額   |           |
| 営業収益       | 26,728    | 0        | 5,833    | 0     | 7,657   | 0       | 40,218    |
| 営業費用       | 139,475   | 7,415    | 36,548   | 0     | 17,316  | 0       | 200,754   |
| 営業損益       | △ 112,747 | △ 7,415  | △ 30,715 | 0     | △ 9,659 | 0       | △ 160,536 |
| 経常損益       | △43,574   | △11,172  | △5,524   | 0     | △6,550  | 0       | △44,476   |
| セグメント資産    | 2,106,194 | △ 11,732 | 643,207  | 0     | 88,401  | 1,045   | 2,827,115 |
| セグメント負債    | 2,157,485 | 860      | 647,755  | 0     | 91,869  | △ 2,536 | 2,895,433 |
| その他の項目     |           |          |          |       |         |         |           |
| 他会計繰入金     | 27,556    | 0        | 2,849    | 0     | 632     | 0       | 31,037    |
| 減価償却費      | 102,047   | 0        | 29,121   | 0     | 6,504   | 0       | 137,672   |
| 長期前受金戻入    | 52,723    | 0        | 23,463   | 0     | 2,957   | 0       | 79,143    |
| 受取利息       | 1         | 0        | 1        | 0     | 1       | 0       | 3         |
| 支払利息       | 11,126    | 0        | 1,123    | 0     | 483     | 0       | 12,732    |
| 特別利益       | 0         | 0        | 0        | 0     | 0       | 0       | 0         |
| 特別損失       | 2,712     | 918      | 0        | 0     | 0       | 0       | 3,630     |
| 有形固定資産の増減額 | △102,047  | 0        | △29,121  | 0     | △754    | 0       | △131,922  |