

令和6年度奥多摩町下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和6年度奥多摩町下水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出の補正)

第2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 下水道事業収益	655,392 千円	4,812 千円	660,204 千円
第2項 営業外収益	573,505 千円	4,812 千円	578,317 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	608,132 千円	4,812 千円	612,944 千円
第1項 営業費用	549,964 千円	1,257 千円	551,221 千円
第3項 特別損失	7,688 千円	3,555 千円	11,243 千円

(特例的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条の2中「未収金及び未払金の金額は、それぞれ3,259千円及び500千円である。」を「未収金及び未払金の金額は、それぞれ5,175千円及び81,189千円である。」に改める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第4条 予算第6条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
(1) 職員給与費	18,936 千円	1,257 千円	20,193 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第7条に定めた負担区分による一般会計から、この会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
(1) 一般会計	432,399 千円	4,812 千円	437,211 千円

令和6年9月3日 提出

奥多摩町長 師 岡 伸 公

令和6年度奥多摩町下水道事業会計の予算に関する説明書

○ 予算実施計画	4	ページ
○ 予定キャッシュ・フロー計算書	5	ページ
○ 注記	6	ページ
○ 給与費明細書	7	ページ
○ 予定貸借対照表	8	ページ
○ 開始貸借対照表	12	ページ

令和6年度 奥多摩町下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画書  
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	節		説明	
						区分	金額		
1	下水道事業収益		655,392	4,812	660,204				
	2	営業外収益	573,505	4,812	578,317				
		2	他会計補助金	292,399	4,812	297,211	1	他会計補助金	4,812
								一般会計補助金	4,812

支出 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説明	
						区分	金額		
1	下水道事業費用		608,132	4,812	612,944				
	1	営業費用	549,964	1,257	551,221				
		1	管渠費	143,802	384	144,186	3	手当	384
								扶養手当	144
								児童手当	240
		2	処理場費	65,923	873	66,796	3	手当	637
								扶養手当	288
								通勤手当	109
								児童手当	240
							5	法定福利費	236
								共済組合負担金	236
	3	特別損失	7,688	3,555	11,243				
		4	その他特別損失	7,688	3,555	11,243	1	その他特別損失	3,555
								令和5年度消費税額	3,555

令和6年度奥多摩町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1. 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益	40,784,000
減価償却費	286,413,000
資産減耗費	0
退職給付引当金の増加額	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	611,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,147,000
法定福利費引当金の増加額	0
長期前受金戻入額	△146,425,000
受取利息及び受取配当金	△1,000
支払利息	33,544,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	3,984,000
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
前払金の増加額	0
その他流動資産の増減額 (△は減少)	0
小計	220,057,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△33,544,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	186,514,000
<b>2. 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	△154,959,000
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	△4,362,000
無形固定資産の売却による収入	0
基金からの繰入による収入	0
基金への繰入による支出	0
補助金等による収入	93,776,000
負担金等による収入	0
一般会計繰入金による収入	140,000,000
貸付金の償還による収入	0
貸付金による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	74,455,000
<b>3. 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための 企業債償還による支出	△263,677,000
その他の企業債による収入	0
その他の企業債償還による支出	0
他会計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	△263,677,000
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△2,708,000
資金期首残高	81,188,273
資金期末残高	78,480,273

## 注 記

## I 重要な会計方針

令和6年度より、地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

## 1 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	8	～ 50年
----	---	-------

構築物	10	～ 60年
-----	----	-------

機械及び装置	10	～ 20年
--------	----	-------

## (2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権		45年
-------	--	-----

## 2 引当金の計上方法

## (1) 退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額を、東京都市町村退職手当組合に積み立てているので、退職給付引当金は計上している。

## (2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

## (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、回収不能見込額を計上している。

## 3 消費税等の会計処理

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。

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総括

(単位:千円)

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	職員手当等	賞与引当金繰入	計			
補正後	13	2	72	7,853	8,237	1,147	17,309	2,884	20,193	
補正前	13	2	72	7,853	7,216	1,147	16,288	2,648	18,936	
比 較	0	0	0	0	1,021	0	1,021	236	1,257	

(単位:千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養 手当	地域手当	住居手当	管理職手当	超過勤務手当	通勤手当	特殊勤務手当	宿日直手当	期末 勤勉手当	退職手当 負担金	児童手当	合計
	補正後	432	629	180	0	1,500	308	0	0	3,443	1,265	480	8,237
	補正前	0	629	180	0	1,500	199	0	0	3,443	1,265	0	7,216
	比 較	432	0	0	0	0	109	0	0	0	0	480	1,021

## 令和6年度奥多摩町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和7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
イ 土 地		34,196,271		
ロ 建 物	112,719,561			
減価償却累計額	<u>△4,435,000</u>	108,284,561		
ハ 構 築 物	5,781,544,819			
減価償却累計額	<u>△155,124,000</u>	5,626,420,819		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,301,729,312			
減価償却累計額	<u>△110,036,000</u>	1,191,693,312		
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 リ ー ス 資 産	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		
チ 建 設 仮 勘 定		7,889,109		
リ その他有形固定資産	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>		
有形固定資産合計			6,968,484,072	

(2) 無形固定資産			
イ 借地権		0	
ロ 地上権		0	
ハ 特許権		0	
ニ 施設利用権	487,902,933		
ホ 電話加入権		0	
ヘ ソフトウェア		0	
ト リース資産		0	
チ その他無形固定資産		0	
無形固定資産合計		<u>0</u>	487,902,933
固定資産合計			7,456,387,005
2. 流動資産			
(1) 現金預金			78,480,273
(2) 未収金	5,175,969		
(3) 未収金貸倒引当金	<u>△611,000</u>		4,564,969
(4) 有価証券			0
(5) 受取手形			0
(6) 受取手形貸倒引当金			0
(7) 貯蔵品			0
(8) 短期貸付金			0
(9) 短期貸付金貸倒引当金			0
(10) 前払金			0
(11) 前払費用			0
(12) 未収収益			0
(13) 未収収益貸倒引当金			0
(14) その他流動資産			0
流動資産合計		<u>0</u>	<u>83,045,242</u>
資産合計			<u><u>7,539,432,247</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

1,493,455,082

ロ その他の企業債

0

企業債合計

1,493,455,082

(2) 他会計借入金

0

(3) リース債務

0

(4) 引当金

0

(5) その他の固定負債

0

固定負債合計

1,493,455,082

## 4. 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

236,638,164

ロ その他の企業債

0

企業債合計

236,638,164

(3) 他会計借入金

0

(4) リース債務

0

(5) 未払金

85,172,273

(6) 未払費用

0

(7) 前受金

0

(8) 前受収益

0

(9) 引当金

イ 賞与引当金

1,147,000

ロ 法定福利費引当金

0

引当金合計

1,147,000

(10) その他の流動負債

0

流動負債合計

322,957,437

## 5. 繰延収益

(1) 長期前受金

4,035,346,308

(2) 長期前受金収益化累計額

△146,425,000

繰延収益合計

3,888,921,308

負債合計

5,705,333,827

資 本 の 部

6. 資 本 金

1,759,118,149

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ	再 評 価 積 立 金	0
ロ	受 贈 財 産 評 価 額	0
ハ	寄 附 金	0
ニ	国 庫 補 助 金	16,400,000
ホ	都 補 助 金	8,860,000
ヘ	他 会 計 補 助 金	8,936,271

資 本 剰 余 金 合 計

34,196,271

(2) 利 益 剰 余 金

イ	減 債 積 立 金	0
ロ	建 設 改 良 積 立 金	0
ハ	利 益 積 立 金	0
ニ	そ の 他 積 立 金	0
ホ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	40,784,000

利 益 剰 余 金 合 計

40,784,000

剰 余 金 合 計

74,980,271

資 本 合 計

1,834,098,420

負 債 資 本 合 計

7,539,432,247

# 令和6年度奥多摩町下水道事業会計開始貸借対照表

12

(令和6年4月1日)

## 資 産 の 部

### 1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産		円	円	円	円
イ	土 地		34,196,271		
ロ	建 物	112,719,561			
	減価償却累計額	<u>0</u>	112,719,561		
ハ	構 築 物	5,626,585,819			
	減価償却累計額	<u>0</u>	5,626,585,819		
ニ	機 械 及 び 装 置	1,301,729,312			
	減価償却累計額	<u>0</u>	1,301,729,312		
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	リ ー ス 資 産	0			
	減価償却累計額	<u>0</u>	0		
チ	建 設 仮 勘 定		7,889,109		
リ	そ の 他 有 形 固 定 資 産	0			
	減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>		
	有 形 固 定 資 産 合 計				7,083,120,072

(2) 無形固定資産

イ	借地権	0
ロ	地上権	0
ハ	特許権	0
ニ	施設利用権	500,358,933
ホ	電話加入権	0
ヘ	ソフトウェア	0
ト	リース資産	0
チ	その他無形固定資産	0
	無形固定資産合計	<u>0</u>
	固定資産合計	500,358,933

500,358,933

7,583,479,005

2. 流動資産

(1)	現金預金	81,188,273
(2)	未収金	5,175,969
(3)	未収金貸倒引当金	<u>0</u>
(4)	有価証券	0
(5)	受取手形	0
(6)	受取手形貸倒引当金	0
(7)	貯蔵品	0
(8)	短期貸付金	0
(9)	短期貸付金貸倒引当金	0
(10)	前払金	0
(11)	前払費用	0
(12)	未収収益	0
(13)	未収収益貸倒引当金	0
(14)	その他流動資産	<u>0</u>
	流動資産合計	<u>86,364,242</u>
	資産合計	<u><u>7,669,843,247</u></u>

81,188,273

5,175,969

5,175,969

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

86,364,242

7,669,843,247

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	1,730,094,895
ロ	その他の企業債	<u>0</u>
	企業債合計	<u>1,730,094,895</u>
(2)	他会計借入金	0
(3)	リース債	0
(4)	引当金	0
(5)	その他固定負債	<u>0</u>
	固定負債合計	

1,730,094,895

4. 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	263,675,351
ロ	その他の企業債	<u>0</u>
	企業債合計	<u>263,675,351</u>
(3)	他会計借入金	0
(4)	リース債	0
(5)	未払金	81,188,273
(6)	未払費用	0
(7)	前受金	0
(8)	前受収益	0
(9)	引当金	
イ	賞与引当金	0
ロ	法定福利費引当金	<u>0</u>
	引当金合計	<u>0</u>
(10)	その他流動負債	<u>0</u>
	流動負債合計	<u>344,863,624</u>

344,863,624

5. 繰延収益

(1)	長期前受金	3,801,570,308
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>0</u>
	繰延収益合計	<u>3,801,570,308</u>
	負債合計	<u><u>5,876,528,827</u></u>

3,801,570,308

5,876,528,827

資 本 の 部

6. 資 本 金

1,759,118,149

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ	再 評 価 積 立 金	0
ロ	受 贈 財 産 評 価 額	0
ハ	寄 附 金	0
ニ	国 庫 補 助 金	16,400,000
ホ	都 補 助 金	8,860,000
ヘ	他 会 計 補 助 金	8,936,271

資 本 剰 余 金 合 計

34,196,271

(2) 利 益 剰 余 金

イ	減 債 積 立 金	0
ロ	建 設 改 良 積 立 金	0
ハ	利 益 積 立 金	0
ニ	そ の 他 積 立 金	0
ホ	#VALUE!	0
	#VALUE!	0

剰 余 金 合 計

0

資 本 合 計

34,196,271

負 債 資 本 合 計

1,793,314,420

7,669,843,247