

第20号議案

令和6年度

小笠原村生活排水処理事業会計予算書
及 び 予 算 説 明 書

目

次

令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予算	1
令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予算実施計画	7
令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予定キャッシュ・フロー計算書.....	9
給与費明細書	1 1
令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予定貸借対照表(当年度分).....	1 5
注記	2 1
令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予定開始貸借対照表	2 4
令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予算説明書	3 0

令和6年度

小笠原村生活排水処理事業会計予算書

令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 処理戸数	1,957 戸
(2) 年間有収水量	314,438 m ³
(3) 一日平均有収水量	862 m ³
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業	
し尿処理施設運営事業費	87,738 千円
浄化槽運営事業費	8,502 千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

なお、営業費用中総係費のうち委託費3,100千円の財源にあてるため、企業債3,100千円を借り入れる。

収 入

第 1 款 生活排水処理事業収益	253,611 千円
第 1 項 営業収益	54,287 千円
第 2 項 営業外収益	199,324 千円

支 出

第 1 款	生活排水処理事業費用	268,192 千円
第 1 項	営業費用	260,347 千円
第 2 項	営業外費用	2,961 千円
第 3 項	特別損失	4,884 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 104,801千円は消費税資本的収支調整額8,905千円及び引継金9,621千円及び損益勘定留保資金 86,275千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款	資本的収入	47,171 千円
第 1 項	企業債	46,000 千円
第 2 項	一般会計補助金	1,086 千円
第 3 項	補助金	85 千円

支 出

第 1 款	資本的支出	151,972 千円
第 1 項	建設改良費	96,240 千円
第 2 項	固定資産購入費	2,892 千円
第 3 項	企業債償還金	52,840 千円

(特例的収入及び支出)

第 4 条の2 地方公営企業法施行令第 4 条第 4 項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ78,265千円及び145,407千円である。

(企業債)

第 5 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還の方法
生活排水処理施設 整備事業	38,600	証書借入	利率 年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、利 率見直しを行った後において は、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。 ただし企業財政その他の都合に より繰上償還又は低利債に借り 換えることができる。
浄化槽整備事業	7,400			
公営企業会計適用債	3,100			
計	49,100			

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 7 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(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 8 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 18,936 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 生活排水処理事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、162,485千円である。

令和6年3月13日提出

小笠原村長

渋谷正昭

令和6年度

小笠原村生活排水処理事業会計予算に関する説明書

令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予算実施計画

(収益的収入及び支出)

収 入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	備 考
1 生活排水処理事業収益		253,611	
1 営 業 収 益		54,287	
	1 コミュニティプラント使用料	49,090	下水道料金収入
	2 浄 化 槽 使 用 料	5,154	
	3 そ の 他 営 業 収 益	43	手数料、経費負担金等
2 営 業 外 収 益		199,324	
	1 一 般 会 計 補 助 金	161,399	一般会計補助金
	2 長 期 前 受 金 戻 入	27,036	長期前受金戻入
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	10,889	消費税及び地方消費税還付金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 生活排水処理事業費用			268,192	
1 営 業 費 用			260,347	
	1 コミュニティプラント費		72,412	生活排水処理施設の維持管理に要する費用
	2 浄 化 槽 費		4,995	浄化槽施設の維持管理に要する費用
	3 総 係 費		31,873	事業運営管理に要する経費
	4 減 価 償 却 費		151,067	固定資産減価償却費
2 営 業 外 費 用			2,961	
	1 支 払 利 息		2,961	企業債利息
3 特 別 損 失			4,884	
	1 そ の 他 特 別 損 失		4,884	その他特別損失
4 予 備 費			0	
	1 予 備 費		0	

(資本的収入及び支出)

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			47,171	
	1 企 業 債		46,000	
		1 企 業 債	46,000	企業債借入金
	2 一 般 会 計 補 助 金		1,086	
		1 一 般 会 計 補 助 金	1,086	一般会計補助金
	3 補 助 金		85	
		2 都 補 助 金	85	都補助金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			151,972	
	1 建 設 改 良 費		96,240	
		1 コミュニティプラント建設改良費	87,738	施設の整備に要する費用
		2 浄化槽建設改良費	8,502	施設の整備に要する費用
	2 固 定 資 産 購 入 費		2,892	
		1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	2,892	機器等の設置に要する費用
	3 企 業 債 償 還 金		52,840	
		1 企 業 債 償 還 金	52,840	企業債償還金

令和6年度小笠原村生活排水処理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)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△23,486,000
減価償却費	151,067,000
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)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,970,000
法定福利費引当金の増加額	1,090,000
長期前受金戻入額	△27,036,000
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	2,961,000
有形固定資産売却損益 (△は益)	
未収金の増減額 (△は増加)	△10,882,000
その他流動資産の増減額 (△は増加)	
未払金の増減額 (△は減少)	△13,795,100
小 計	81,888,900
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△2,961,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	78,927,900

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	△213,960,700
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
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	69,910,998
負担金等による収入	0
一般会計繰入金による収入	987,000
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	<u>△143,062,702</u>

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	62,900,000
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	△52,840,000
一時借入金の償還による支出	0
一般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	<u>10,060,000</u>

資金増加額（又は減少額）	△54,074,802
資金期首残高	<u>62,963,396</u>
資金期末残高	8,888,594

給 与 費 明 細 書

生活排水処理事業会計

(1)総 括

(単位:千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	2	(1)	348	9,295	6,026	15,669	3,267	18,936	負担金 501
前 年 度	2	(1)	328	9,233	5,956	15,517	3,199	18,716	(497)
比 較	0	(0)	20	62	70	152	68	220	

※職員数の()は会計年度任用職員数。(外書き)

※職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。

※法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手当の内訳	区 分	扶養手当	超過勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	特殊作業手当	合 計
	本 年 度		300	1,663	2,081	1,682	240	0
前 年 度		240	1,842	2,014	1,620	240	0	5,956
比 較		60	△ 179	67	62	0	0	10

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	2			9,295	5,895	15,190	3,262	18,452	負担金 501
前 年 度	2			9,233	5,886	15,119	3,194	18,313	(497)
比 較	0		0	62	9	71	68	139	

手当の内訳	区 分	扶養手当	超過勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	特殊作業手当	合 計
	本 年 度		300	1,663	2,010	1,682	240	0
前 年 度		240	1,842	1,944	1,620	240	0	5,886
比 較		60	△ 179	66	62	0	0	9

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	1		348		131	479	5	484	
前 年 度	1		328		70	398	5	403	
比 較	0		20	0	61	81	0	81	

手当の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当					合 計
	本 年 度		71	60				
前 年 度		70	0					70
比 較		1	60	0	0	0	0	61

(2) 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増減額の増減事由別内訳	説 明	備 考	
給 料	62	1. 給与改定に伴う増減分	0	6年度給与改定に伴う経費	
		2. 普通昇給に伴う増減分	62	普通昇給に伴う経費(前年度比)	昇給別職員数 昇給期 職員数 1月 1人 延伸 0人
		3. その他の増減分	0		職員の異動状況 本年度 2人 前年度 2人
手 当	70	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	9	扶養手当 60 超過勤務手当 △ 179 期末手当 66 勤勉手当 62 児童手当 0 特殊作業手当 0	
		3.会計年度任用職員分	61	期末手当 1 勤勉手当 60	

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

(単位:円、歳)

区 分	一般行政職	
	平均給料月額	平均給与月額
令和6年1月1日現在	平均給料月額	378,650
	平均給与月額	441,311
	平均年齢	55
令和5年1月1日現在	平均給料月額	376,100
	平均給与月額	403,941
	平均年齢	54

イ 初任給

(単位:円)

区 分	一般行政職	国
		一般行政職
高校卒	166,600	166,600
短大卒	179,100	179,100
大学卒	196,200	196,200

ウ 等級別職員数

(単位:人、%)

区 分	級	一般行政職	
		職員数	構成比
令和6年1月1日現在	5級		0.0
	4級	2	100.0
	3級		0.0
	2級		0.0
	1級		0.0
	計	2	100.0
令和5年1月1日現在	5級		0.0
	4級	2	100.0
	3級		0.0
	2級		0.0
	1級		0.0
	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	職 務 内 容
一 般 行 政 職	5級 課長の職務又はこれに相当する職務
	4級 課長補佐の職務又はこれに相当する職務
	3級 係長及び主査の職務又はこれに相当する職務
	2級 主任の職務又はこれに相当する職務
	1級 定型的な業務を行う職務

エ 昇給

区 分	合 計	職 種	
		一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1
前 年 度	号給別別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	0
		6号給 (人)	1
		8号給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)		50.0	50.0
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1
前 年 度	号給別別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	0
		6号給 (人)	0
		8号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (%)		50.0	50.0

オ 期末手当・勤勉手当

(単位:月)

区 分	支 給 月		支給率 (月分)	職制上の段階職務の級等による加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本年度	2.250	2.250	4.50	有	
前年度	2.200	2.200	4.40	有	
国	2.250	2.250	4.50	同じ	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当(令和6年1月1日現在)

(単位:月)

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等	備 考
支給率等	23.00	30.50	43.00	43.00	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	
国の制度 (支給率)	24.58688	33.2708	47.71	47.71	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	

キ 地域手当(令和6年4月1日現在)

ク 特殊勤務手当

(単位:%)

支給対象地域	全 域
支 給 率	20%
支給対象職員数	0人
国 の 制 度	地域区分により 20.0~0%

区 分	全 職 種	一般行政職
給料総額に対する比率	0.00	0.00
支給対象職員の比率 (令和6年4月1日現在)	0.00	0.0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	特殊作業手当	

ケ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	※交通機関利用者 1か月あたりの支給額限度 村 30,000円 国 55,000円

令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（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		28,833,750		
ロ 建 物	169,632,733			
減価償却累計額	<u>△15,129,000</u>	154,503,733		
ハ 構 築 物	1,551,646,361			
減価償却累計額	<u>△91,919,000</u>	1,459,727,361		
ニ 機 械 及 び 装 置	512,729,889			
減価償却累計額	<u>△43,200,000</u>	469,529,889		
ホ 車 両 運 搬 具	694,083			
減価償却累計額	<u>△313,000</u>	381,083		
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	2,540,890			
減価償却累計額	<u>△506,000</u>	2,034,890		
トリ 一 ス 資 産	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		
チ 建 設 仮 勘 定			0	
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			2,115,010,706	

(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	0	
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	<u>0</u>	
無形固定資産合計		0

(3) 投資その他資産

イ 投資有価証券	0	
ロ 出資金	0	
ハ 長期貸付金	0	
ニ 貸倒引当金	0	
ホ 基金	0	
ヘ 長期前払消費税	0	
ト 破産更生債権	0	
チ 貸倒引当金	0	
リ その他投資	0	
ヌ 減価償却累計額	<u>0</u>	
投資その他資産合計		<u>0</u>
固定資産合計		2,115,010,706

2. 流 動 資 産

(1)	現	金	預	金		8,888,594	
(2)	未		収	金	19,312,387		
(3)	貸	倒	引	当	<u>0</u>	19,312,387	
(4)	有	価	証	券		0	
(5)	受	取	手	形		0	
(6)	貸	倒	引	当		0	
(7)	貯		蔵	品		0	
(8)	短	期	貸	付		0	
(9)	貸	倒	引	当		0	
(10)	前		払	金		0	
(11)	前	払	費	用		0	
(12)	未	収	収	益		0	
(13)	貸	倒	引	当		0	
(14)	そ	の	他	流	動	資	<u>0</u>
	流	動	資	産	合	計	<u>28,200,981</u>
	資	産	合	計			<u><u>2,143,211,687</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		617,312,197	
(2) 一般会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			617,312,197
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		58,634,702	
(3) 一般会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		7,770,492	
(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	1,970,000		
ロ 法定福利費引当金	1,090,000		
引当金合計		3,060,000	
(10) その他流動負債		0	
流動負債合計			69,465,194

5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	458,680,777	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△27,036,000</u>	
繰延収益合計		<u>431,644,777</u>
負債合計		<u><u>1,118,422,168</u></u>

資本の部

6. 資本金		1,019,814,069
--------	--	---------------

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	25,032,450	
ハ 寄附金	0	
ニ 国庫補助金	1,595,000	
ホ 都補助金	0	
ヘ 一般会計補助金	1,834,000	
ト 一般会計負担金	0	
チ 受益者負担金	0	
リ 受益者分担金	0	
ヌ 工事負担金	0	
ル その他負担金	0	
ヲ 保険差益	0	
ワ その他資本剰余金	<u>0</u>	
資本剰余金合計		<u><u>28,461,450</u></u>

(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 理 欠 損 金	<u>23,486,000</u>		
欠 損 金 合 計		<u>23,486,000</u>	
剰 余 金 合 計			<u>4,975,450</u>
資 本 合 計			<u>1,024,789,519</u>
負 債 資 本 合 計			<u>2,143,211,687</u>

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	15	～ 50年
構築物	8	～ 50年
機械及び装置	5	～ 20年
車両運搬具	3	～ 5年
器具及び備品	4	～ 10年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

東京都市町村職員退職手当組合に加入して退職手当負担金を負担しており、不足額が生じた場合には一般会計がその全額を負担するため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

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。

II 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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588,648千円である。

Ⅲ セグメント情報

1 報告セグメントの概要

本村生活排水処理事業会計は、コミュニティプラント及び浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、コミュニティプラント及び浄化槽事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
コミュニティプラント	市街地における、し尿・生活排水の処理
浄化槽事業	市街地外における、し尿・生活排水の処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

項目	コミュニティプラント	浄化槽事業	合計
営業収益	44,664,000	4,691,000	49,355,000
営業費用	230,533,000	21,679,000	252,212,000
営業損益	-185,869,000	-16,988,000	202,857,000
経常損益	-19,629,000	1,027,000	-18,602,000
セグメント資産	1,983,148,847	160,062,840	2,143,211,687
セグメント負債	980,361,384	138,060,784	1,118,422,168
その他の項目			
一般会計繰入金	149,810,000	12,675,000	162,485,000
減価償却費	139,752,000	11,315,000	151,067,000
特別利益	0	0	0
特別損失	3,955,000	929,000	4,884,000
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	82,027,000	8,093,000	90,120,000

令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予定開始貸借対照表

(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		28,833,750		
ロ 建 物		169,632,733		
ハ 構 築 物		1,464,155,361		
ニ 機 械 及 び 装 置		511,529,889		
ホ 車 両 運 搬 具		694,083		
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品		1,111,890		
ト リ ー ス 資 産		0		
チ 建 設 仮 勘 定		0		
リ そ の 他 有 形 固 定 資 産		<u>0</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計				2,175,957,706

(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	0	
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	<u>0</u>	
無形固定資産合計		0

(3) 投資その他資産

イ 投 資 有 価 証 券	0	
ロ 出 資 金	0	
ハ 長 期 貸 付 金	0	
ニ 貸 倒 引 当 金	0	
ホ 基 金	0	
ヘ 長 期 前 払 消 費 税	0	
ト 破 産 更 生 債 権	0	
チ 貸 倒 引 当 金	0	
リ そ の 他 投 資	0	
ヌ 減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	
投資その他資産合計		<u>0</u>
固定資産合計		2,175,957,706

2. 流	動	資	産					
(1)	現	金	預	金	62,963,396			
(2)	未		収	金	78,264,385			
(3)	貸	倒	引	当	金	<u>0</u>		
(4)	有	価	証	券	0			
(5)	受	取	手	形	0			
(6)	貸	倒	引	当	金	0		
(7)	貯		蔵	品	0			
(8)	短	期	貸	付	金	0		
(9)	貸	倒	引	当	金	0		
(10)	前		払	金	0			
(11)	前	払	費	用	0			
(12)	未	収	収	益	0			
(13)	貸	倒	引	当	金	0		
(14)	そ	の	他	流	動	資	産	<u>0</u>
	流	動	資	産	合	計	<u>141,227,781</u>	
	資	産	合	計	<u>2,317,185,487</u>			

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		613,048,444	
(2) 一般会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			613,048,444
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		52,838,455	
(3) 一般会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		145,406,292	
(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	0		
引当金合計		0	
(10) その他流動負債		0	
流動負債合計			198,244,747

5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	457,616,777	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>0</u>	
繰延収益合計		<u>457,616,777</u>
負債合計		<u>1,268,909,968</u>

資本の部

6. 資本金		1,019,814,069
--------	--	---------------

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	25,032,450	
ハ 寄附金	0	
ニ 国庫補助金	1,595,000	
ホ 都補助金	0	
ヘ 一般会計補助金	1,834,000	
ト 一般会計負担金	0	
チ 受益者負担金	0	
リ 受益者分担金	0	
ヌ 工事負担金	0	
ル その他負担金	0	
ヲ 保険差益	0	
ワ その他資本剰余金	<u>0</u>	
資本剰余金合計		<u>28,461,450</u>

(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	<u>0</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>0</u>
剰 余 金 合 計		<u>28,461,450</u>
資 本 合 計		<u>1,048,275,519</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>2,317,185,487</u></u>

令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予算説明書

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	生活排水処理事業収益		253,611			
1	営業収益		54,287			
		1	コミュニティプラント使用料	49,090		
		コミュニティプラント使用料		49,090	地域し尿処理施設使用料 汲取りし尿受入料金	
		2	浄化槽使用料	5,154		
		浄化槽使用料		5,154	浄化槽使用料	
		3	その他営業収益	43		
手数料	43	設計及竣工検査手数料 排水技術者登録手数料 道路占用手続等委任手数料				
2	営業外収益		199,324			
		1	一般会計補助金	161,399		
		一般会計補助金		161,399	一般会計補助金	
		2	長期前受金戻入	27,036		
		長期前受金戻入		27,036	長期前受金戻入	
		3	消費税及び地方消費税還付金	10,889		
消費税及び地方消費税還付金	10,889	消費税及び地方消費税還付金				

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	生活排水処理事業費用		268,192			
	1 営業費用		260,347			
		1 コミュニティプラント費	72,412			
				備 消 品 費	251	管理用消耗品
				燃 料 費	83	燃料代
				光 熱 水 費	295	光熱水費
				委 託 料	62,850	上下水道施設維持管理業務委託 その他委託
				手 数 料	188	車検 道路掘削復旧工事監督事務費
				賃 借 料	212	土地使用料
				修 繕 費	7,686	処理施設等修繕
				材 料 費	681	処理施設等材料
				公 課 費	16	車検代
				保 険 料	150	建物災害共済保険料・自動車共済保険料・ 自賠責保険料

	2 浄 化 槽 費	4,995			
	備 消 品 費		50		管理用消耗品
	委 託 料		4,012		上下水道施設維持管理業務委託
	手 数 料		383		法定検査料
	修 繕 費		550		浄化槽修繕
	3 総 係 費	31,873			
	報 酬		348		会計年度任用職員人件費
	給 料		9,295		職員給 2人
	手 当		4,063		扶養手当 時間外勤務手当 児童手当 期末手当 勤勉手当 会計年度任用職員期末手当 会計年度任用職員勤勉手当
	賞 与 引 当 金 繰 入 額		1,970		賞与引当金繰入額
法 定 福 利 費		2,175		共済組合負担金	
法定福利費引当金繰入額		1,090		法定福利費引当金繰入額	
旅 費		590		職員旅費	

			備 消 品 費	100	事務用消耗品・書籍・作業服
			通 信 運 搬 費	16	郵券
			委 託 料	6,456	公営企業会計移行支援業務委託 ビジョン、経営戦略策定基礎調査委託 その他委託
			賃 借 料	1,049	施設管理システムライセンス料 施設管理システム料 光ケーブル使用料
			研 修 費	200	研修負担金
			負 担 金	4,516	退職手当組合負担金 使用料徴収負担金
			保 険 料	5	会計年度任用職員雇用保険料
		4 減 価 償 却 費	151,067		
			有形固定資産減価償却費	151,067	構築物等減価償却費
2 営 業 外 費 用		2,961			
	1 支 払 利 息	2,961			
			企 業 債 利 息	2,961	生活排水処理事業債利子 公営企業会計適用債利子
3 特 別 損 失		4,884			
	1 そ の 他 特 別 損 失	4,884			
			そ の 他 特 別 損 失	4,884	その他特別損失

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	資本的收入		47,171			
1	企業債		46,000			
		1 企業債	46,000			
		企業債		46,000	地域し尿処理施設整備債 浄化槽整備債	
2	一般会計補助金		1,086			
		1 一般会計補助金	1,086			
		一般会計補助金		1,086	一般会計補助金	
3	補助金		85			
		1 国庫補助金				
		国庫補助金				
		2 都補助金	85			
		都補助金		85	浄化槽整備推進事業都補助金	

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	資本的支出		151,972			
	1 建設改良費		96,240			
		1 コミュニティプラント建設改良費	87,738			
				工事請負費	87,738	公設ます設置工事 清瀬ポンプ所改良工事 高圧気中開閉器取替工事 送風機、放流弁取替工事
		2 浄化槽建設改良費	8,502			
				工事請負費	8,502	浄化槽整備工事付帯分 浄化槽整備工事（5人槽・10人槽）
	2 固定資産購入費		2,892			
		1 有形固定資産購入費	2,892			
				機械及び装置購入費	1,320	汚水ポンプ井水位計
				工具・器具及び備品購入費	1,572	設備用備品
	3 企業債償還金		52,840			
		1 企業債償還金	52,840			
				企業債償還金	52,840	企業債償還金 50,502 公営企業会計適用債償還金 2,338