

令和7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7年度小笠原村生活排水処理事業会計予算	1
令和7年度小笠原村生活排水処理事業会計予算実施計画	5
令和7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.....	7
給与費明細書	9
令和7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 3
注記	1 8
令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予定損益計算書	2 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	2 4
令和7年度小笠原村生活排水処理事業会計予算説明書	2 9

令和7年度

小笠原村生活排水処理事業会計予算書

令和7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7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	1,630 戸
(2) 年間有収水量	270,107 m ³
(3) 一日平均有収水量	740 m ³
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業 し尿処理施設運営事業費	3,271 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料2,987千円の財源にあてるため、企業債2,900千円を借り入れる。

収 入

第 1 款 生活排水処理事業収益	235,527 千円
第 1 項 営業収益	54,988 千円
第 2 項 営業外収益	180,539 千円

支 出

第 1 款	生活排水処理事業費用	272,242 千円
第 1 項	営業費用	268,263 千円
第 2 項	営業外費用	3,979 千円

(資本的支出)

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 75,250千円は消費税資本的収支調整額439千円及び損益勘定留保資金74,811千円で補てんするものとする。)

支 出

第 1 款	資本的支出	75,250 千円
第 1 項	建設改良費	3,271 千円
第 2 項	固定資産購入費	13,342 千円
第 3 項	企業債償還金	58,637 千円

(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
公営企業会計適用債	2,900	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。
計	2,900			

(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 21,386 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、152,873千円である。

令和 7 年 3 月 1 1 日提出

小笠原村長 渋谷 正 昭

令和7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7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			235,527	
	1 営 業 収 益		54,988	
		1 コミュニティプラント使用料	49,752	下水道料金収入
		2 浄 化 槽 使 用 料	5,193	下水道料金収入
		3 そ の 他 営 業 収 益	43	手数料、経費負担金等
	2 営 業 外 収 益		180,539	
		1 一 般 会 計 補 助 金	152,873	一般会計補助金
		2 長 期 前 受 金 戻 入	27,666	長期前受金戻入

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			272,242	
	1 営 業 費 用		268,263	
		1 コミュニティプラント費	79,047	生活排水処理施設の維持管理に要する費用
		2 浄 化 槽 費	6,644	浄化槽施設の維持管理に要する費用
		3 総 係 費	42,941	事業運営管理に要する経費
		4 減 価 償 却 費	139,631	固定資産減価償却費
	2 営 業 外 費 用		3,979	
		1 支 払 利 息	2,979	企業債利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,000	

(資本的支出)

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			75,250	
	1 建 設 改 良 費		3,271	
		1 コミュニティプラント建設改良費	3,271	施設の整備に要する費用
	2 固 定 資 産 購 入 費		13,342	
		1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	13,342	機器等の設置に要する費用
	3 企 業 債 償 還 金		58,637	
		1 企 業 債 償 還 金	58,637	企業債償還金

令和7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7年4月1日から令和8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	△36,396,000
減価償却費	139,631,000
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)	△517,000
法定福利費引当金の増加額	158,000
長期前受金戻入額	△27,666,000
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	2,979,000
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	242,000
小 計	78,431,000
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△2,979,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	75,452,000

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	△16,174,000
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	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	0
負担金等による収入	0
一般会計繰入金による収入	0
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	△16,174,000

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	2,900,000
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	△58,637,000
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	△55,737,000

資金増加額（又は減少額）	3,541,000
資金期首残高	15,084,897
資金期末残高	18,625,897

第2 給与費明細書

1. 一般職

(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	3	595	9,511	7,573	17,679	3,707	21,386	負担金 513
前年度	3	348	9,295	6,026	15,669	3,267	18,936	(501)
比較	0	247	216	1,547	2,010	440	2,450	

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	超過勤務手当	管理職特別勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当
	本年度	336	415	1,528	60	714	2,134	2,146
	前年度	300	0	1,663	0	0	2,081	1,682
	比較	36	415	△ 135	60	714	53	464

手当の内訳	区分	児童手当	特殊作業手当	合計
	本年度	240	0	7,573
	前年度	240	0	5,966
	比較	0	0	1,607

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		9,511	7,420	16,931	3,635	20,566	負担金 513
前年度	2		9,295	5,895	15,190	3,262	18,452	(501)
比較	0	0	216	1,525	1,741	373	2,114	

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	超過勤務手当	管理職特別勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当
	本年度	336	415	1,528	60	714	2,051	2,076
	前年度	300		1,663			2,010	1,682
	比較	36	415	△ 135	60	714	41	394

手当の内訳	区分	児童手当	特殊作業手当	合計
	本年度	240	0	7,420
	前年度	240	0	5,895
	比較	0	0	1,525

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	595		153	748	72	820	
前 年 度	1	348		131	479	5	484	
比 較	0	247	0	22	269	67	336	

手当の内訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当					合 計
	本 年 度	83	70					153
	前 年 度	71	60					131
	比 較	12	10	0	0	0	0	22

(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	216	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	216	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	1,547	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	1,525	扶養手当	36
				地域手当	415
		超過勤務手当	△ 135		
		管理職特別勤務手当	60		
		管理職手当	714		
		期末手当	41		
		勤勉手当	394		
		3.会計年度任用職員分	22	期末手当	12
				勤勉手当	10

(3) 給料及び職員手当の状況

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7年1月1日現在	平均給料月額	387,950
	平均給与月額	442,200
	平均年齢	56
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

イ 初任給

(単位:円)

区 分	小笠原村	国
	一般行政職	一般行政職
高校卒	188,000	188,000
短大卒	204,400	204,400
大学卒	220,000	220,000

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7年1月1日現在	5級	1	50.0
	4級	1	50.0
	3級		0.0
	2級		0.0
	1級		0.0
	計	2	100.0
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

(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		
	号給別内訳	2号給 (人)	0		
		4号給 (人)	0		
		6号給 (人)	1	1	
		8号給 (人)	0		
比 率 (B) / (A) (%)	50.0	50.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号給別内訳	2号給 (人)	0		
		4号給 (人)	0		
		6号給 (人)	1	1	
		8号給 (人)	0		
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	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
国	2.300	2.300	4.60	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当(令和7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7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	4.0%
支給対象職員数	2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7年4月1日現在)	0.00	0.0
代表的な特殊 勤務手当の名称		

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 150,000円

令和7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8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		40,603,750		
ロ 建 物	169,692,759			
減価償却累計額	<u>△30,290,000</u>	139,402,759		
ハ 構 築 物	1,473,580,502			
減価償却累計額	<u>△168,691,000</u>	1,304,889,502		
ニ 機 械 及 び 装 置	566,685,684			
減価償却累計額	<u>△91,844,000</u>	474,841,684		
ホ 車 両 運 搬 具	694,083			
減価償却累計額	<u>△626,000</u>	68,083		
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	3,970,890			
減価償却累計額	<u>△946,000</u>	3,024,890		
ト リ ー 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			<u>1,962,830,668</u>	
固 定 資 産 合 計				1,962,830,668

2.	流	動	資	産		
(1)	現	金	預	金		18,625,897
(2)	未		収	金	28,189,121	
(3)	貸	倒	引	当	<u>0</u>	28,189,121
(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
				産		<u>0</u>
	流	動	資	産	合	計
						<u>46,815,018</u>
	資	産	合	計		<u><u>2,009,645,686</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		433,272,582	
(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		<u>0</u>	
固定負債合計			433,272,582
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		72,237,317	
(3) 一般会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		4,800,617	
(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	1,453,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,248,000</u>		
引当金合計		2,701,000	
(10) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			79,738,934

5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	465,423,964	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△56,250,000</u>	
繰延収益合計		<u>409,173,964</u>
負債合計		<u><u>922,185,480</u></u>

資本の部

6. 資本金		1,118,880,756
--------	--	---------------

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 当年度未処理欠損金	<u>59,882,000</u>		
欠損金合計		<u>59,882,000</u>	
剰余金合計			<u>△31,420,550</u>
資本金合計			<u>1,087,460,206</u>
負債資本合計			<u><u>2,009,645,686</u></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505,509千円である。

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	45,267,000	4,727,000	49,994,000
営業費用	235,767,000	22,852,000	258,619,000
営業損益	-190,500,000	-18,125,000	208,625,000
経常損益	-35,883,000	-513,000	-36,396,000
セグメント資産	1,857,887,574	151,758,112	2,009,645,686
セグメント負債	794,399,155	127,786,325	922,185,480
その他の項目			
一般会計繰入金	140,970,000	11,903,000	152,873,000
減価償却費	129,266,000	10,365,000	139,631,000
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	15,810,000	364,000	16,174,000

IV その他

引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末・勤勉手当として4,127千円を支給するため、賞与引当金1,376千円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末・勤勉手当に係る法定福利費として891千円を支給するため、法定福利費引当金297千円を取り崩した。

令和6年度小笠原村生活排水処理事業会計予定損益計算書

(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) コミュニティプラント使用料	44,627,000	
(2) 浄化槽使用料	4,685,000	
(3) 他会計負担金	0	
(4) 補助金	0	
(5) その他営業収益	<u>43,000</u>	49,355,000

2. 営業費用

(1) コミュニティプラント費	69,842,000	
(2) 廃止	2	0
(3) 廃止	3	0
(4) 浄化槽費	4,540,000	
(5) 受託事業費	0	
(6) 普及指導費	0	
(7) 業務費	0	
(8) 総係費	31,002,000	
(9) 減価償却費	152,766,000	
(10) 資産減耗費	0	
(11) その他営業費用	<u>0</u>	<u>258,150,000</u>

営業損失 208,795,000

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0	
(2) 一般会計補助金	166,187,000	
(3) 一般会計負担金	0	
(4) 補助金	0	
(5) 長期前受金戻入	28,584,000	
(6) 資本費繰入収益	0	
(7) 引当金戻入益	0	
(8) 雑収益	<u>0</u>	194,771,000

4. 営業外費用

(1) 支払利息	2,961,000		
(2) 雑支出	1,617,000		
(3) 長期前払消費税額償却	<u>0</u>	<u>4,578,000</u>	<u>190,193,000</u>
経常損失			18,602,000

5. 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>		0

6. 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	0		
(5) その他特別損失	<u>4,884,000</u>	<u>4,884,000</u>	<u>△4,884,000</u>
当年度純損失			<u>23,486,000</u>
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			<u><u>23,486,000</u></u>

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

(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	169,692,759			
減価償却累計額	<u>△15,145,000</u>	154,547,759		
ハ 構 築 物	1,470,606,502			
減価償却累計額	<u>△90,443,000</u>	1,380,163,502		
ニ 機 械 及 び 装 置	566,685,684			
減価償却累計額	<u>△46,359,000</u>	520,326,684		
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 ー 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			2,086,287,668	

固 定 資 産 合 計

24

2,086,287,668

2. 流 動 資 産

(1)	現	金	預	金		15,084,897	
(2)	未		収	金	28,189,121		
(3)	貸	倒	引	当	金	<u>0</u>	28,189,121
(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		<u>43,274,018</u>
	資	産	合	計			<u><u>2,129,561,686</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		502,612,197	
(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			502,612,197
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		4,558,617	
(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			66,253,319

5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	465,423,964	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△28,584,000</u>	
繰延収益合計		<u>436,839,964</u>
負債合計		<u>1,005,705,480</u>

資本の部

6. 資本金		1,118,880,756
--------	--	---------------

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

28,461,450

(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>1,123,856,206</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>2,129,561,686</u></u>

令和7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		235,527			
	1 営業収益		54,988			
		1 コミュニティプラント使用料	49,752			
				コミュニティプラント使用料	49,752	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	5,193			
				浄化槽使用料	5,193	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		180,539			
		1 一般会計補助金	152,873			
				一般会計補助金	152,873	一般会計補助金
		2 長期前受金戻入	27,666			
				長期前受金戻入	27,666	長期前受金戻入

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	生活排水処理事業費用		272,242			
	1 営業費用		268,263			
		1 コミュニティプラント費	79,047			
				備 消 品 費	250	管理用消耗品
				燃 料 費	87	燃料代
				光 熱 水 費	341	光熱水費
				委 託 料	63,320	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	13,810	処理施設等修繕 中継ポンプ所護岸復旧 天日乾燥床維持補修工事 ケスナーブラシ維持補修工事
				材 料 費	680	処理施設等材料
				公 課 費	9	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	6,644		
		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	382	法定検査料
		修 繕 費	2,200	浄化槽修繕
	3 総 係 費	42,941		
		報 酬	595	会計年度任用職員人件費
		給 料	9,512	職員給 2人
		手 当	6,200	扶養手当 地域手当 時間外勤務手当 管理職特別勤務手当 管理職手当 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	1,453	賞与引当金繰入額
法 定 福 利 費		2,497	共済組合負担金	
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額		1,248	法定福利費引当金繰入額	
旅 費		194	職員旅費	

			備 消 品 費	98	事務用消耗品・書籍・作業服
			通 信 運 搬 費	17	郵券
			委 託 料	14,130	公営企業会計移行支援業務委託 ビジョン、経営戦略策定業務委託 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	81	研修負担金
			負 担 金	5,858	退職手当組合負担金 使用料徴収負担金
			保 険 料	9	会計年度任用職員雇用保険料
4 減 価 償 却 費	139,631				
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	139,631	構築物等減価償却費	
2 営 業 外 費 用		3,979			
	1 支 払 利 息	2,979			
	企 業 債 利 息	2,979	生活排水処理事業債利子 公営企業会計適用債利子		

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	資本的支出		75,250			
	1	建設改良費	3,271			
		1	コミュニティプラント建設改良費	3,271		
				工事請負費	3,271	公設ます設置工事 車止め設置工事（大村ポンプ所）
2	固定資産購入費		13,342			
	1	有形固定資産購入費	13,342			
				土地購入費	11,770	清瀬ポンプ所敷購入 用地測量委託（大村ポンプ所敷）
				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		58,637			
	1	企業債償還金	58,637			
				企業債償還金	58,637	企業債償還金 公営企業会計適用債償還金