

令和7年度

小笠原村簡易水道事業会計予算書
及 び 予 算 説 明 書

目

次

令和7年度小笠原村簡易水道事業会計予算	1
令和7年度小笠原村簡易水道事業会計予算実施計画	6
令和7年度小笠原村簡易水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	8
給与費明細書	1 0
令和7年度小笠原村簡易水道事業会計予定貸借対照表(当年度分)	1 4
注記	1 9
令和6年度小笠原村簡易水道事業会計予定損益計算書	2 1
令和6年度小笠原村簡易水道事業会計予定貸借対照表	2 4
令和7年度小笠原村簡易水道事業会計予算説明書	2 9

令和7年度

小笠原村簡易水道事業会計予算書

令和7年度小笠原村簡易水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和7年度小笠原村簡易水道事業会計の予算は、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)	給水戸数	1,746 戸
(2)	年間有収水量	277,312 m ³
(3)	一日平均有収水量	760 m ³
(4)	主 な 建 設 改 良 事 業 簡易水道施設運営事業費	73,203 千円

(収益的收入及び支出)

第 3 条 収益的收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2,855千円の財源にあてるため、企業債2,800千円を借り入れる。

収 入

第 1 款	簡易水道事業収益	454,895 千円
第 1 項	営業収益	104,357 千円
第 2 項	営業外収益	350,538 千円

支 出

第 1 款	簡易水道事業費用	453,335 千円
第 1 項	営業費用	441,765 千円
第 2 項	営業外費用	11,570 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 69,310千円は損益勘定留保資金69,310千円で補てんするものとする。）

	収	入	
第 1 款 資本的収入			125,955 千円
第 1 項 企業債			14,000 千円
第 2 項 一般会計補助金			69,881 千円
第 3 項 補助金			42,074 千円
	支	出	
第 1 款 資本的支出			195,265 千円
第 1 項 建設改良費			73,203 千円
第 2 項 固定資産購入費			7,382 千円
第 3 項 企業債償還金			114,680 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
簡易水道施設整備債	14, 000	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。
公営企業会計適用債	2, 800			
計	16, 800			

（ 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

24, 327 千円

（ 他会計からの補助金 ）

第 9 条 簡易水道事業に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、206,541千円である。

（ たな卸資産購入限度額 ）

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、4,227千円と定める。

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

小笠原村簡易水道事業会計予算に関する説明書

令和7年度小笠原村簡易水道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)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 簡易水道事業収益	1 営 業 収 益		454,895	
			104,357	
		1 給 水 収 益	98,918	水道料金収入
		2 そ の 他 営 業 収 益	5,439	手数料、経費負担金等
	2 営 業 外 収 益		350,538	
		1 一 般 会 計 補 助 金	136,660	一般会計補助金
		2 長 期 前 受 金 戻 入	213,878	長期前受金戻入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 簡易水道事業費用	1 営 業 費 用		453,335	
			441,765	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	92,075	水源及び導水施設の維持管理に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	21,604	給水配水施設の維持管理に要する費用
		3 総 係 費	46,458	事業運営管理に要する経費
		4 減 価 償 却 費	281,628	固定資産減価償却費
	2 営 業 外 費 用		11,570	
		1 支 払 利 息	6,570	企業債利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000	消費税納付額

(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			125,955	
	1 企 業 債		14,000	
		1 企 業 債	14,000	
	2 一 般 会 計 補 助 金		69,881	
		1 一 般 会 計 補 助 金	69,881	
	3 補 助 金		42,074	
		1 国 庫 補 助 金	28,049	
		2 都 補 助 金	14,025	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			195,265	
	1 建 設 改 良 費		73,203	
		1 建 設 改 良 費	73,203	施設の整備に要する費用
	2 固 定 資 産 購 入 費		7,382	
		1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	7,382	機器等の設置に要する費用
	3 企 業 債 償 還 金		114,680	
		1 企 業 債 償 還 金	114,680	企業債償還金

令和7年度小笠原村簡易水道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	4,074,000
減価償却費	281,628,000
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）	△388,000
法定福利費引当金の増加額	239,000
長期前受金戻入額	△213,878,000
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	6,570,000
有形固定資産売却損益（△は益）	
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）	
未払金の増減額（△は減少）	4,200,000
その他流動負債の増減額（△は減少）	0
小 計	82,445,000
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△6,570,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	75,875,000

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	△73,261,000
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	38,249,000
負担金等による収入	0
一般会計繰入金による収入	64,668,000
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>29,656,000</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	16,800,000
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	△114,680,000
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>△97,880,000</u>

資金増加額（又は減少額）	7,651,000
資金期首残高	<u>46,573,488</u>
資金期末残高	54,224,488

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	4	595	11,107	8,420	20,122	4,205	24,327	負担金 600 (562)
前 年 度	4	348	10,401	5,542	16,291	3,507	19,798	
比 較	0	247	706	2,878	3,831	698	4,529	

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	合 計
	本 年 度	450	2,596	2,309	1,820	720	7,895
	前 年 度	0	1,915	1,935	1,512	120	5,482
	比 較	450	681	374	308	600	2,413

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	3		11,107	8,267	19,374	4,133	23,507	負担金 600 (562)
前 年 度	3		10,401	5,411	15,812	3,502	19,314	
比 較	0	0	706	2,856	3,562	631	4,193	

手当の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	超過勤務手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当	合 計
	本 年 度	450	455	2,596	2,226	1,820	720	8,267
	前 年 度			1,915	1,864	1,512	120	5,411
	比 較	450	455	681	362	308	600	2,856

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	706	1. 給与改定に伴う増減分	0	7年度給与改定に伴う経費	
		2. 普通昇給に伴う増減分	706	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 2 人 延伸 0 人
		3. その他の増減分	0		職員の異動状況 本年度 3 人 前年度 3 人
手 当	2,878	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	2,856	扶養手当 450 地域手当 455 超過勤務手当 681 期末手当 362 勤勉手当 308 児童手当 600	
		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
令和7年1月1日現在	平均給料月額 291,900
	平均給与月額 365,862
	平均年齢 51
令和6年1月1日現在	平均給料月額 297,750
	平均給与月額 353,129
	平均年齢 51

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		0.0
	4級		0.0
	3級	2	66.7
	2級	1	33.3
	1級		0.0
	計	3	100.0
令和6年1月1日現在	5級		0.0
	4級		0.0
	3級	3	75.0
	2級	1	25.0
	1級		0.0
	計	4	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)		3	3
	昇給に係る職員数 (B) (人)		2	2
	号給別別内訳	2号給 (人)	0	
		4号給 (人)	2	2
		6号給 (人)	0	
		8号給 (人)	0	
	比 率 (B) / (A) (%)		66.6	66.6
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		4	4
	昇給に係る職員数 (B) (人)		3	3
	号給別別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	2	2
		6号給 (人)	0	
		8号給 (人)	0	
	比 率 (B) / (A) (%)		75.0	75.0

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 定年退職及び勧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	3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)	0.0	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 150,000円

令和7年度小笠原村簡易水道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		71,539,454		
ロ 建 物	612,719,923			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△64,737,000</u>	547,982,923		
ハ 構 築 物	3,696,485,765			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△310,469,000</u>	3,386,016,765		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,238,381,183			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△279,410,000</u>	958,971,183		
ホ 車 両 運 搬 具	66,916			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	66,916		
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	11,912,917			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,625,000</u>	10,287,917		
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			4,974,865,158	
固 定 資 産 合 計				4,974,865,158

2. 流	動	資	産					
(1)	現	金	預	金		54, 224, 488		
(2)	未		収	金	15, 938, 588			
(3)	貸	倒	引	当	金	<u>0</u> 15, 938, 588		
(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>70, 163, 076</u>
	資	産	合	計				<u>5, 045, 028, 234</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	854,952,418	
(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		854,952,418
4. 流動負債		
(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	118,482,133	
(3) 一般会計借入金	0	
(4) リース債務	0	
(5) 未払金	21,031,136	
(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	1,427,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>1,405,000</u>	
引当金合計	2,832,000	
(10) その他流動負債	<u>0</u>	
流動負債合計		<u>142,345,269</u>

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

4,305,197,146

(2) 長期前受金収益化累計額

△506,212,000

繰 延 収 益 合 計

3,798,985,146

負 債 合 計

4,796,282,833

資 本 の 部

6. 資 本 金

197,072,395

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

21,502,506

ハ 寄 附 金

0

ニ 国 庫 補 助 金

20,082,500

ホ 都 道 府 補 助 金

0

ヘ 一 般 会 計 補 助 金

5,700,000

ト 一 般 会 計 負 担 金

0

チ 工 事 負 担 金

0

リ そ の 他 負 担 金

0

ヌ 保 険 差 益

0

ル そ の 他 資 本 剰 余 金

0

資 本 剰 余 金 合 計

47,285,006

(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>4,388,000</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>4,388,000</u>	
剰 余 金 合 計			<u>51,673,006</u>
資 本 合 計			<u>248,745,401</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>5,045,028,234</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	～ 60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) 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	35年
-------	-----

ソフトウェア	5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973,434千円である。

III セグメント情報

1 報告セグメントの概要

本村簡易水道事業会計は単一セグメントにより事業を行っているため記載を省略している。

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4,046千円を支給するため、賞与引当金1,349千円を取り崩した。

(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874千円を支給するため、法定福利費引当金292千円を取り崩した。

令和6年度小笠原村簡易水道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) 給水収益	88,505,000	
(2) 受託工事収益	0	
(3) 一般会計負担金	0	
(4) 補助金	0	
(5) その他営業収益	<u>3,745,000</u>	92,250,000

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	77,154,000	
(2) 配水及び給水費	9,535,000	
(3) 受託工事費	0	
(4) 業務費	0	
(5) 総係費	31,016,000	
(6) 減価償却費	374,613,000	
(7) 資産減耗費	5,194,000	
(8) その他営業費用	<u>0</u>	<u>497,512,000</u>

営業損失 405,262,000

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	134,758,000		
(3) 一般会計負担金	0		
(4) 補助金	0		
(5) 加入金	0		
(6) 長期前受金戻入	292,334,000		
(7) 資本費繰入収益	0		
(8) 引当金戻入益	0		
(9) 雑収益	<u>0</u>	427,092,000	

4. 営業外費用

(1) 支払利息	7,223,000		
(2) 雑支出	1,340,000		
(3) 長期前払消費税額償却	<u>0</u>	<u>8,563,000</u>	<u>418,529,000</u>
経常利益			13,267,000

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>	<u>0</u>	

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>12,953,000</u>	<u>12,953,000</u>	<u>△12,953,000</u>
当 年 度 純 利 益			<u>314,000</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 分 利 益 剰 余 金			<u><u>314,000</u></u>

令和6年度小笠原村簡易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		71,539,454		
ロ 建 物	612,719,923			
減価償却累計額	<u>△32,381,000</u>	580,338,923		
ハ 構 築 物	3,630,586,765			
減価償却累計額	<u>△195,831,000</u>	3,434,755,765		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,237,471,183			
減価償却累計額	<u>△144,910,000</u>	1,092,561,183		
ホ 車 両 運 搬 具	66,916			
減価償却累計額	<u>0</u>	66,916		
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	5,460,917			
減価償却累計額	<u>△1,491,000</u>	<u>3,969,917</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			5,183,232,158	
固 定 資 産 合 計				5,183,232,158

2. 流 動 資 産

(1)	現	金	預	金		46, 573, 488	
(2)	未		収	金	15, 938, 588		
(3)	貸	倒	引	当	金	<u>0</u>	15, 938, 588
(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
	流	動	資	産	合	計	<u>0</u>
	資	産	合	計			<u>62, 512, 076</u>
							<u>5, 245, 744, 234</u>

負債の部

3. 固定負債

(1)	企業債	956,635,414	
(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		956,635,414

4. 流動負債

(1)	一時借入金	0	
(2)	企業債	114,679,137	
(3)	一般会計借入金	0	
(4)	リース債務	0	
(5)	未払金	16,831,136	
(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	1,815,000	
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,166,000</u>	
	引当金合計		2,981,000

(10)	そ の 他 流 動 負 債		<u>0</u>	
	流 動 負 債 合 計			<u>134,491,273</u>
5.	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金	4,202,280,146		
(2)	長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	<u>△292,334,000</u>		
	繰 延 収 益 合 計			<u>3,909,946,146</u>
	負 債 合 計			<u>5,001,072,833</u>
		資 本 の 部		
6.	資 本 金			197,072,395
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	21,502,506		
	ハ 寄 附 金	0		
	ニ 国 庫 補 助 金	20,082,500		
	ホ 都 道 府 市 補 助 金	0		
	ヘ 一 般 会 計 補 助 金	5,700,000		
	ト 一 般 会 計 負 担 金	0		

チ	工	事	負	担	金	0		
リ	そ	の	他	負	担	金	0	
ヌ	保	険	差	益		0		
ル	そ	の	他	資	本	剰	余	金
						<u>0</u>		
					資	本	剰	余
					金	合	計	
							<u>47,285,006</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>314,000</u>		
					利	益	剰	余
					金	合	計	
							<u>314,000</u>	
					剰	余	金	合
					計			<u>47,599,006</u>
					資	本	合	計
								<u>244,671,401</u>
					負	債	資	本
					合	計		<u><u>5,245,744,234</u></u>

令和7年度小笠原村簡易水道事業会計予算説明書

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	簡易水道事業収益		454,895			
1	営業収益		104,357			
		1 給水収益	98,918			
				簡易水道料金	98,918	給水料
		2 その他営業収益	5,439			
				手数料	95	給水装置工事指定事業者登録手数料 道路占用手続等委任手数料 給水装置工事設計及竣工検査手数料
				その他営業収益	5,344	生活排水処理事業使用料徴収に係る経費負担金
2	営業外収益		350,538			
		1 一般会計補助金	136,660			
				一般会計補助金	136,660	一般会計補助金
		2 長期前受金戻入	213,878			
				長期前受金戻入	213,878	長期前受金戻入

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1	簡易水道事業費用		453,335			
1	営業費用		441,765			
		1 原水及び浄水費	92,075			
				備 消 品 費	400	水源管理用消耗品
				燃 料 費	87	自家発電機等燃料代
				委 託 料	82,633	上下水道施設維持管理業務委託 水道施設計装機器保守点検委託 乳房ダム周辺除草・伐採作業委託 MIEX接触分離槽解放点検業務委託 その他各種委託料
				手 数 料	298	健康診断料 掘削復旧事務費
				賃 借 料	287	土地使用料
				修 繕 費	5,822	浄水施設等修繕
				材 料 費	2,271	浄水施設等材料
				公 課 費	9	
				保 険 料	268	建物災害共済保険料・自動車共済保険料

	2 配 水 及 び 給 水 費	21,604			
			委 託 料	2,595	メーター取替作業委託
			賃 借 料	58	土地使用料
			修 繕 費	17,751	配水給水設備修繕費
			材 料 費	1,200	配水給水用材料費
	3 総 係 費	46,458			
			報 酬	595	会計年度任用職員人件費
			給 料	11,108	職員給 3人
			手 当	7,073	扶養手当 地域手当 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	1,427	賞与引当金繰入額
			法 定 福 利 費	2,810	共済組合負担金
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,405	法定福利費引当金繰入額
			旅 費	697	職員旅費
			備 消 品 費	146	事務用消耗品・書籍・作業服
			印 刷 製 本 費	692	納付書等
			通 信 運 搬 費	172	郵券 水道産業新聞購読料

			委 託 料	17,006	公営企業会計支援業務委託 ビジョン、経営戦略策定業務委託 システム保守委託
			賃 借 料	2,449	料金管理システム賃貸借 光ケーブル敷設・芯線使用料 施設管理システムライセンス料 光ケーブル使用料
			研 修 費	110	研修負担金
			負 担 金	759	簡易水道協会負担金 退職手当組合負担金
			保 険 料	9	会計年度任用職員雇用保険料
	4 減 価 償 却 費	281,628			
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	281,628	構築物等減価償却費
2 営 業 外 費 用		11,570			
	1 支 払 利 息	6,570			
			企 業 債 利 息	6,570	簡易水道事業債利子 公営企業会計適用債利子
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000	消費税納付額

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1 資本的收入			125,955			
1 企 業 債			14,000			
	1 企 業 債		14,000			
				企 業 債	14,000	簡易水道施設整備債
2 一 般 会 計 補 助 金			69,881			
	1 一 般 会 計 補 助 金		69,881			
				一 般 会 計 補 助 金	69,881	一般会計補助金
3 補 助 金			42,074			
	1 国 庫 補 助 金		28,049			
				国 庫 補 助 金	28,049	小笠原諸島振興開発事業費補助金
	2 都 補 助 金		14,025			
				都 補 助 金	14,025	東京都簡易水道事業等補助金

款	項	目	予定額	節	予定額	備考
1 資本的支出			195,265			
1 建設改良費	1 建設改良費		73,203			
			73,203			
				旅 費	383	職員旅費
				備 消 品 費	715	事務用消耗品
				委 託 料	4,730	防災備蓄コンテナ設置作業委託
				工 事 請 負 費	67,375	浄水場機器更新工事 浄水場内舗装工事 電磁流量計取替工事 導送配水管取替工事
2 固定資産購入費	1 有形固定資産購入費		7,382			
			7,382			
				機 械 及 び 装 置 購 入 費	1,000	ポンプ予備品
				工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 購 入 費	6,382	設備用備品 薬品コンテナ メーター検針用機器一式
3 企業債償還金	1 企業債償還金		114,680			
			114,680			
				企 業 債 償 還 金	114,680	企業債償還金 公営企業会計適用債償還金