

令和7年度

小笠原村生活排水処理事業会計補正予算
(第1号)

令和7年度小笠原村生活排水処理事業会計補正予算第1号

(総 則)

第 1 条 令和7年度小笠原村生活排水処理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)

第 2 条 令和7年度小笠原村生活排水処理事業会計予算（以下「予算」という。）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 | | | |
|---------------|-------------|---------|-------------|
| | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
| 第 1 款 下水道事業収益 | 235, 527 千円 | 759 千円 | 236, 286 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 180, 539 千円 | 759 千円 | 181, 298 千円 |
| 支 出 | | | |
| | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
| 第 1 款 下水道事業費用 | 272, 242 千円 | 759 千円 | 273, 001 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 268, 263 千円 | 703 千円 | 268, 966 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 3, 979 千円 | 56 千円 | 4, 035 千円 |

(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 3 条 予算第8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改める。

(1) 職員給与費 22, 074 千円

(一般会計からの補助金)

第 4 条 予算第9条中「152, 873千円」を「153, 632千円」に改める。

令和7年12月15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補正予算実施計画第1号

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 | 備考 |
|-----------|---------|-----------|---------|-------|---------|----|
| 1 下水道事業収益 | | | 235,527 | 759 | 236,286 | |
| | 2 営業外収益 | | 180,539 | 759 | 181,298 | |
| | | 2 一般会計補助金 | 152,873 | 759 | 153,632 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|-----------|---------|--------|---------|-------|---------|----|
| 1 下水道事業費用 | | | 272,242 | 759 | 273,001 | |
| | 1 営業費用 | | 268,263 | 703 | 268,966 | |
| | | 10 総係費 | 42,941 | 703 | 43,644 | |
| | 2 営業外費用 | | 3,979 | 56 | 4,035 | |
| | | 1 支払利息 | 2,979 | 56 | 3,035 | |

令和7年度小笠原村生活排水処理事業会計補正予算説明書第1号

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 | | | 235,527 | 759 | 236,286 | | | |
| | 2 営業外収益 | | 180,539 | 759 | 181,298 | | | |
| | | 2 一般会計補助金 | 152,873 | 759 | 153,632 | 1 一般会計補助金 | 759 | 一般会計補助金 759 |

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 | | | 272,242 | 759 | 273,001 | | | |
| 1 営業費用 | 10 総係費 | | 268,263 | 703 | 268,966 | | | |
| | | | 42,941 | 703 | 43,644 | 2 紙料 | 260 | 給料 260 |
| | | | | | | 3 手当 | 173 | 地域手当 12 |
| | | | | | | | | 期末手当 78 |
| | | | | | | | | 勤勉手当 83 |
| | | | | | | 5 法定福利費 | 255 | 法定福利費 255 |
| | | | | | | 34 負担金 | 15 | 負担金 15 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | 2 営業外費用 | 1 支払利息 | 3,979 | 56 | 4,035 | 1 企業債利息 | 56 | 企業債利息 56 |

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） | 215,000 |
| 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 | 3,035,000 |
| 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 | 79,219,000 |
| 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| 利息の支払額 | △3,035,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 76,184,000 |

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） | 4,273,000 |
| 資金期首残高 | 72,665,177 |
| 資金期末残高 | 76,938,177 |

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 | | | |
| 補正後 | 3 | 595 | 9,771 | 7,746 | 18,112 | 3,962 | 22,074 | 負担金 528 |
| 補正前 | 3 | 595 | 9,511 | 7,573 | 17,679 | 3,707 | 21,386 | (513) |
| 比較 | 0 | 0 | 260 | 173 | 433 | 255 | 688 | |

| 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 |
|-------|-----|------|------|--------|-----------|-------|-------|-------|
| | 補正後 | 336 | 427 | 1,528 | 60 | 714 | 2,212 | 2,229 |
| | 補正前 | 336 | 415 | 1,528 | 60 | 714 | 2,134 | 2,146 |
| | 比較 | 0 | 12 | 0 | 0 | 0 | 78 | 83 |

| 手当の内訳 | 区分 | 児童手当 | 特殊作業手当 | 合計 |
|-------|-----|------|--------|-------|
| | 補正後 | 240 | 0 | 7,746 |
| | 補正前 | 240 | 0 | 7,573 |
| | 比較 | 0 | 0 | 173 |

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 | | | |
| 補正後 | 2 | | 9,771 | 7,593 | 17,364 | 3,890 | 21,254 | 負担金 528 |
| 補正前 | 2 | | 9,511 | 7,420 | 16,931 | 3,635 | 20,566 | (513) |
| 比較 | 0 | 0 | 260 | 173 | 433 | 255 | 688 | |

| 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 |
|-------|-----|------|------|--------|-----------|-------|-------|-------|
| | 補正後 | 336 | 427 | 1,528 | 60 | 714 | 2,129 | 2,159 |
| | 補正前 | 336 | 415 | 1,528 | 60 | 714 | 2,051 | 2,076 |
| | 比較 | 0 | 12 | 0 | 0 | 0 | 78 | 83 |

| 手当の内訳 | 区分 | 児童手当 | 特殊作業手当 | 合計 |
|-------|-----|------|--------|-------|
| | 補正後 | 240 | 0 | 7,593 |
| | 補正前 | 240 | 0 | 7,420 |
| | 比較 | 0 | 0 | 173 |

(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 | 260 | 1. 給与改定に伴う増減分 | 216 | 7年度給与改定に伴う経費 | |
| 手当 | 173 | 1. 給与改定に伴う増減分 | 173 | 地域手当 期末手当 勤勉手当 | 12 78 83 |

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 | | | |
| 補正後 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 補正前 | 2.300 | 2.300 | 4.60 | 有 | |
| 国 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |

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 |
|---------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| イ 土 地 | | 40,603,750 | |
| ロ 建 物 | 169,692,759 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△30,289,360</u> | 139,403,399 | |
| ハ 構 築 物 | 1,483,634,725 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△167,951,494</u> | 1,315,683,231 | |
| 二 機 械 及 び 装 置 | 565,389,023 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△91,258,646</u> | 474,130,377 | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 694,083 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△625,337</u> | 68,746 | |
| ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 3,076,290 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△945,230</u> | 2,131,060 | |
| ト リ 一 ス 資 産 | 0 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>0</u> | 0 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | 11,809,091 | |
| 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>1,983,829,654</u> | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 1,983,829,654 |

2. 流 動 資 產

| | | | |
|------|---------------|-----|---------------|
| (1) | 現 金 | 預 金 | 76,938,177 |
| (2) | 未 収 | 金 | 46,423,475 |
| (3) | 貸 倒 引 当 | 金 | 0 |
| (4) | 有 價 証 券 | | 0 |
| (5) | 受 取 手 形 | | 0 |
| (6) | 貸 倒 引 当 | 金 | 0 |
| (7) | 貯 藏 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 產 | | 0 |
| | 流 動 資 產 合 計 | | 123,361,652 |
| | 資 產 合 計 | | 2,107,191,306 |

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

| | | | | |
|-----|---------------|-------|---|-------------|
| (1) | 企 | 業 | 債 | 451,074,127 |
| (2) | 一 般 会 計 | 借 入 金 | | 0 |
| (3) | リ 一 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 | | | 451,074,127 |

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 一 ス 債 務 | 0 |
| (5) | 未 払 金 | 80,160,864 |
| (6) | 未 払 費 用 | 0 |
| (7) | 前 受 金 | 0 |
| (8) | 前 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 | 155,099,181 |

5. 繰 延 収 益

| | |
|-----------------|----------------------|
| (1) 長 期 前 受 金 | 472,237,122 |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△55,886,291</u> |
| 繰 延 収 益 合 計 | <u>416,350,831</u> |
| 負 債 合 計 | <u>1,022,524,139</u> |

資 本 の 部

6. 資 本 金

1,105,180,756

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 | 1,834,000 |
| ヘ 一 般 会 計 補 助 金 | 0 |
| 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 險 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 处 理 欠 損 金 | <u>48,975,039</u> |
| 欠 損 金 合 計 | <u>48,975,039</u> |
| 剩 余 金 合 計 | <u>△20,513,589</u> |
| 資 本 合 計 | <u>1,084,667,167</u> |
| 負 債 资 本 合 計 | <u>2,107,191,306</u> |