

令和6年度

小笠原村簡易水道事業会計補正予算

(第3号)

令和6年度小笠原村簡易水道事業会計補正予算（第3号）

（ 総 則 ）

第 1 条 令和6年度小笠原村簡易水道事業会計補正予算（第3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6年度小笠原村簡易水道事業会計予算（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 簡易水道事業収益	528,068 千円	489 千円	528,557 千円
第 2 項 営業外収益	426,603 千円	489 千円	427,092 千円
	支 出		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款 簡易水道事業費用	529,420 千円	489 千円	529,909 千円
第 1 項 営業費用	507,139 千円	489 千円	507,628 千円

（ 資本的収入及び支出 ）

第 3 条 予算第4条本文括弧書きを「（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額89,925千円は、引継金35,298千円、損益勘定留保資金54,627千円で補てんするものとする。）」と改め、資本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 資本的収入	65,241 千円	2,310 千円	67,551 千円
第 3 項 一般会計補助金	65,241 千円	2,310 千円	67,551 千円
	支 出		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款 資本的支出	155,166 千円	2,310 千円	157,476 千円
第 2 項 固定資産購入費	5,898 千円	2,310 千円	8,208 千円

(特例的収入及び支出)

第 4 条 予算第 4 条の 2 中「73,120 千円」を「53,086 千円」に、「72,919 千円」を「77,038 千円」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 5 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 20,272 千円

(一般会計からの補助金)

第 6 条 予算第 9 条中「200,297 千円」を「202,309 千円」に改める。

令和 6 年 1 2 月 1 7 日 提出

小笠原村長 渋谷 正 昭

令和6年度小笠原村簡易水道事業会計補正予算実施計画（第3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	合 計	備 考
1 簡易水道事業収益			528,068	489	528,557	
	2 営業外収益		426,603	489	427,092	
		2 一般会計補助金	135,056	△ 298	134,758	
		6 長期前受金戻入	291,547	787	292,334	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	備 考
1 簡易水道事業費用			529,420	489	529,909	
	1 営業費用		507,139	489	507,628	
		5 総 係 費	31,517	489	32,006	

(資本的収入及び支出)

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	備 考
1 資本的収入			65,241	2,310	67,551	
	3 一般会計補助金		65,241	2,310	67,551	
		1 一般会計補助金	65,241	2,310	67,551	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	備 考
1 資本的支出			155,166	2,310	157,476	
	2 固定資産購入費		5,898	2,310	8,208	
		1 有形固定資産購入費	5,898	2,310	8,208	

令和6年度小笠原村簡易水道事業会計補正予算説明書（第3号）

（単位：千円）

款・項・目	既決予定額	補正予定額	計	節	補正予定額	説明
1 簡易水道事業収益	528,068	489	528,557			
2 営業外収益	426,603	489	427,092			
2 一般会計補助金	135,056	△ 298	134,758	一般会計補助金	△ 298	損益補てん 489 長期前受金戻入 △ 787
6 長期前受金戻入	291,547	787	292,334	長期前受金戻入	787	国庫補助金 83 都補助金 364 一般会計補助金 340

（単位：千円）

	既決予定額	補正予定額	計	節	補正予定額	説明
1 簡易水道事業費用	529,420	489	529,909			
1 営業費用	507,139	489	507,628			
5 総 係 費	31,517	489	32,006	給 料	274	一般職給料 274
				手 当	167	一般職員 期末手当 89 一般職員 勤勉手当 78
				法 定 福 利 費	33	共済組合負担金 33
				負 担 金	15	退職手当組合負担金 15

(単位：千円)

	既決予定額	補正予定額	計	節	補正予定額	説明
1 資本的収入	65,241	2,310	67,551			
3 一般会計補助金	65,241	2,310	67,551			
1 一般会計補助金	65,241	2,310	67,551			
				一般会計補助金	2,310	損益補てん 2,310

(単位：千円)

	既決予定額	補正予定額	計	節	補正予定額	説明
1 資本的支出	155,166	2,310	157,476			
2 固定資産購入費	5,898	2,310	8,208			
1 有形固定資産購入費	5,898	2,310	8,208			
				機械及び装置購入費	2,310	時雨ダム取水ポンプ(予備品) 2,310

小笠原村簡易水道事業予定キャッシュ・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	314,000
減価償却費	374,613,000
資産減耗費	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)	1,815,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,166,000
長期前受金戻入額	△292,334,000
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	7,223,000
未収金の増減額 (△は増加)	△20,023,626
未払金の増減額 (△は減少)	△11,690,100
小計	61,083,274
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△7,223,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	53,860,274

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	△93,266,320
無形固定資産の取得による支出	0
基金への繰入による支出	0
補助金等による収入	57,171,000
一般会計補助金による収入	61,413,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>25,317,680</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	15,400,000
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	△107,254,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△91,854,000</u>
資金増加額（又は減少額）	△12,676,046
資金期首残高	<u>59,249,534</u>
資金期末残高	<u>46,573,488</u>

給 与 費 明 細 書

簡易水道事業会計

(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			
補 正 後	3	(1)	348	10,675	5,709	16,732	3,540	20,272	負担金 577 (562)
補 正 前	3	(1)	348	10,401	5,542	16,291	3,507	19,798	
比 較	0	(0)	0	274	167	441	33	474	

※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
	補 正 後	0	1,915	2,024	1,590	120	5,649
	補 正 前	0	1,915	1,935	1,512	120	5,482
	比 較	0	0	89	78	0	167

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	3			10,675	5,578	16,253	3,535	19,788	負担金 577 (562)
補 正 前	3			10,401	5,411	15,812	3,502	19,314	
比 較	0		0	274	167	441	33	474	

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	
	補 正 後			1,915	1,953	1,590	120	5,578
	補 正 前			1,915	1,864	1,512	120	5,411
	比 較		0	0	89	78	0	167

(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	274	1. 給与改定に伴う増減分	274	6年度給与改定に伴う経費	
手 当	167	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	167	期末手当 89 勤勉手当 78	

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	2.300	2.300	4.60	有	
補正前	2.250	2.250	4.50	有	
国	2.300	2.300	4.60	有	

令和6年度小笠原村簡易水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1. 固定資産		円	円	円	円
(1) 有形固定資産					
イ 土地			71,539,454		
ロ 建物		612,719,923			
ハ 減価償却累計額		<u>△32,381,000</u>		580,338,923	
ニ 構築物		3,630,586,765			
ホ 機械及び装置		<u>△195,831,000</u>		3,434,755,765	
ヘ 車両運搬具		1,237,471,183			
ト 減価償却累計額		<u>△144,910,000</u>		1,092,561,183	
チ 工具・器具及び備品		66,916			
		0		66,916	
テ 建設仮勘定		5,460,917			
		<u>△1,491,000</u>		3,969,917	
トチ その他有形固定資産		0			0
トチ 減価償却累計額		<u>0</u>		<u>0</u>	
トチ 有形固定資産合計					<u>5,183,232,158</u>
(2) 無形固定資産					
イ ソフトウェア				0	
無形固定資産合計				<u>0</u>	
2. 流動資産					5,183,232,158
(1) 現金預金				46,573,488	
(2) 未収金			15,938,588		
(3) 貸倒引当金			<u>0</u>	<u>15,938,588</u>	
流動資産合計					<u>62,512,076</u>
					<u><u>5,245,744,234</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 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他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は1,081,415千円である。

令和6年度小笠原村簡易水道事業開始貸借対照表

(令和6年4月1日)

資 産 の 部

1. 固定資産				円	円	円
(1) 有形固定資産						
イ 土地建物			地物	71,539,454		
ロ 減価償却累計額	612,719,923		額	0	612,719,923	
ハ 構築物			物	3,593,300,765		
ニ 機械及び装置			額	0	3,593,300,765	
ホ 車両運搬具	1,231,318,183		額	0	1,231,318,183	
ヘ 工具・器具及び備品			額	66,916	66,916	
ト 建設仮勘定			額	0	4,149,917	
チ その他有形固定資産			額	4,149,917	4,149,917	
有形固定資産合計	0		額	0	0	
	0		額	0	0	5,513,095,158
2. 流動資産						
(1) 現金預金			金	59,249,534		
(2) 未払倒産引当金			金	53,085,962		
(3) 貸倒引当金			金	0	53,085,962	
流動資産合計			計			112,335,496
			計			5,625,430,654

負債の部

3. 固定負債						
(1) イ	企業建設改良費等のための企業固定負債	業の財源に充てる債計				
			1,055,914,798			
				1,055,914,798		1,055,914,798
4. 流動負債						
(1) イ	企業建設改良費等のための企業流動負債	業の財源に充てる債計				
			107,253,753			
(2)	企業未引賞法引	業債払当引金		107,253,753		
(3) イロ	与定福利費引当金	当引当金計		77,037,556		
			0			
			0			
				0		184,291,309
5. 繰延収益						
(1)	長期前受金	前受金		4,140,867,146		
(2)	長期繰延負債	前受金		0		
					4,140,867,146	
					5,381,073,253	

