

令和7年度

高野町 簡事 易業 水会 道計 予算書

和歌山県伊都郡高野町

目 次

令和7年度 高野町簡易水道事業会計予算	1
当初予算実施計画書	3
当初予算事項別明細書	8
予定キャッシュ・フロー計算書	19
給与費明細書	20
令和7年度 高野町簡易水道事業予定貸借対照表	25
令和7年度 注記	27
令和6年度 予定キャッシュ・フロー計算書	29
令和6年度 高野町簡易水道事業予定損益計算書	30
令和6年度 高野町簡易水道事業予定貸借対照表	31
令和6年度 注記	33

令和7年度 高野町簡易水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度高野町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	1,510 戸		
(2) 年間総配水量	570,000 m ³		
(3) 一日平均配水量	1,562 m ³		
(4) 主要な建設改良事業	花坂水道整備事業	事業費	42,081 千円
	高野町相ノ浦浄水場膜モジュール更新工事	事業費	9,636 千円
	高野町玉川配水池テレメータ装置更新工事	事業費	4,202 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。

	収	入
第1款 水道事業収益		147,991 千円
第1項 営業収益		113,870 千円
第2項 営業外収益		34,121 千円
	支	出
第2款 水道事業費用		147,991 千円
第1項 営業費用		133,197 千円
第2項 営業外費用		11,890 千円
第4項 予備費		2,904 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不足する額 23,472千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5,289千円、減債積立金10,000千円及び過年度損益勘定留保資金8,183千円で補てんするものとする。)

	収	入
第3款 資本的収入		59,082 千円
第2項 補助金		15,782 千円
第5項 企業債		39,800 千円
第6項 一般会計出資金		3,500 千円

支 出

第4款 資本的支出	82,554 千円
第1項 建設改良費	58,339 千円
第2項 企業債償還金	24,215 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
建設改良事業	39,800	証書借入 又は 証券発行	4.5%以内	償還の方法・償還期間については、借入先の条件に従う。 ただし、企業財政の事情により償還期間を短縮し、もしくは 繰上げ償還又は、低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金

(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 14,566 千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、15,000千円である。

(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、1,000千円と定める。

令和 7年 3月 3日 提出

高野町長 平 野 嘉 也

令和 年 月 日 議決

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業収 益		1 4 7 , 9 9 1	
	1	営業収益	1 1 3 , 8 7 0	
		1 給水収益	1 1 2 , 5 8 2	
		2 受託工事収 益	2 1 7	
		3 その他の営 業収益	1 , 0 7 1	
	2	営業外収益	3 4 , 1 2 1	
		1 受取利息等	1	
		2 雑収益	2 3	
		3 負担金	1 0 , 0 6 5	
		4 他会計補助 金	1 5 , 0 0 0	
		5 長期前受金 戻入	9 , 0 2 2	
		7 消費税及び 地方消費税 還付金	1 0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
2	水道事業費用		147,991	
	1	営業費用	133,197	
		1 原水及び浄水費	62,023	
		2 配水及び給水費	10,275	
		3 受託工事費	237	
		4 総係費	13,030	
		5 減価償却費	47,512	
		7 その他の営業費用	120	
	2	営業外費用	11,890	
		1 支払利息及企業債取扱諸費	8,455	
		2 消費税及び地方消費税	2,000	
		3 雑損失	1,435	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	4 予備費	1 予備費	2,904 2,904	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
3	資本的收入		59,082	
	2	補助金	15,782	
		1 国庫補助金	15,782	
	5	企業債	39,800	
		1 企業債	39,800	
	6	一般会計出 資金	3,500	
		1 一般会計出 資金	3,500	

支 出

(单位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
4	資本的支出		8 2 , 5 5 4	
	1	建設改良費	5 8 , 3 3 9	
		2	4 4 , 5 0 1	
		配水設備改良費		
		4	1 3 , 8 3 8	
		原水設備改良費		
	2	企業債償還金	2 4 , 2 1 5	
		1	2 4 , 2 1 5	
		企業債償還金		

当初予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業収益	147,991	136,608	11,383			
1 営業収益	113,870	110,389	3,481			
1 給水収益	112,582	109,012	3,570	1 水道料金	112,332	基本料金 42,003 超過料金 70,329
				3 消火栓使用料	250	私設消火栓使用料 250
2 受託工事収益	217	217	0	1 給水工事収益	217	修繕工事収入 217
3 その他の営業収益	1,071	1,160	89	1 材料売却収益	145	材料売却収入 145
				2 手数料	926	閉栓維持手数料 846 その他手数料 80
2 営業外収益	34,121	26,219	7,902			
1 受取利息等	1	1	0	1 預金利子	1	預金利子 1
2 雑収益	23	21	2	1 雑収益	23	雑収益 5 雇用保険料個人負担金 18
3 負担金	10,065	165	9,900	1 給水負担金	10,065	給水負担金 10,065

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 他会計補助金	15,000	17,000	2,000	1 他会計補助金	15,000	一般会計補助金 15,000
5 長期前受金戻入	9,022	9,022	0	2 国県補助金	3,639	国県補助金 3,639
				4 他会計補助金	4,353	他会計補助金 4,353
				5 寄付金	1,030	寄付金 1,030
7 消費税及び地方消費税還付金	10	10	0	1 消費税及び地方消費税還付金	10	消費税及び地方消費税還付金 10

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 水道事業費用	147,991	136,608	11,383			
1 営業費用	133,197	114,876	18,321			
1 原水及び浄水費	62,023	49,613	12,410	2 給料	2,760	職員給料 1名 2,760
				3 手当	982	通勤手当 24 時間外勤務手当 40 期末勤勉手当 702 住居手当 216
				4 賞与引当金繰入額	358	賞与引当金繰入額 358
				5 法定福利費	767	共済組合納付金 767
				7 法定福利費引当金繰入額	78	法定福利費引当金繰入額 78
				9 旅費	88	普通旅費 88
				11 備消耗品費	347	現場用 消耗品 33 浄水場 消耗品 314
				12 手数料	297	修繕手数料 297

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				13 燃料費	16	ガソリン 16
				16 薬品費	2,195	高野山浄水場 凝集用 1,810 高野山浄水場 滅菌用 385
				17 通信運搬費	201	電話料 84 運搬料 117
				19 修繕費	7,810	高野山浄水場浄水設備 7,309 相ノ浦浄水場浄水設備 110 その他修繕 391
				22 委託料	26,184	機械整備点検 840 電気設備保安管理 460 水質検査 2,406 検便検査 8 天日乾燥汚泥搬出 82 浄水場運転管理業務 22,388
				26 動力費	19,500	高野山浄水場他 19,500
				28 材料費	440	材料費 440
				2 配水及び給水費	10,275	7,011
				3 手当	1,790	時間外勤務手当 370 期末勤勉手当 966

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						宿日直手当 454
				5 法定福利費	614	雇用保険料等 50 社会保険料 564
				10 被服費	27	雨合羽等 27
				11 備消耗品費	83	その他消耗品 44 工事用工具 39
				13 燃料費	35	ガソリン 35
				17 通信運搬費	861	電話回線専用料 822 電話料 39
				19 修繕費	930	配水本管等修理 440 本管諸材料(出庫) 240 自動車修理 250
				22 委託料	2,987	管路漏水調査費 737 管路情報システム保守業務 150 水道配管監理業務 2,100
				27 路面復旧費	220	道路修復費 220
				28 材料費	111	道路修繕材料 111
				35 工事請負費	99	本管工事費 99

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 受託工事費	237	239	2	11 備消耗品費	33	現場用消耗品 33
				13 燃料費	35	ガソリン 35
				28 材料費	119	材料費(出庫) 119
				35 工事請負費	50	受託工事費 50
4 総係費	13,030	14,804	1,774	2 給料	2,639	職員給料 1名 2,639
				3 手当	974	通勤手当 24 時間外勤務手当 40 期末勤勉手当 670 住居手当 240
				4 賞与引当金繰入額	344	賞与引当金繰入額 344
				5 法定福利費	667	共済組合納付金 667
				7 法定福利費引当金繰入額	75	法定福利費引当金繰入額 75
				8 退職手当組合負担金	378	市町村総合事務組合納付金 378
				9 旅費	12	普通旅費 12

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				11 備消耗品費	68	その他消耗品 68
				12 手数料	181	口座振替手数料 180 振込手数料 1
				13 燃料費	105	ガソリン 105
				14 光熱水費	56	電気料 56
				17 通信運搬費	3,704	電話料 2,514 放送受信料 30 郵送料 1,160
				18 印刷製本費	588	水道料金納付書等 99 使用水量通知書等 459 その他諸印刷 30
				22 委託料	1,383	検針システム保守料 231 会計システム保守料 492 経営戦略策定支援料 330 経理支援業務料 330
				23 賃借料	980	清掃用具賃借料 25 システム使用料 955
				24 負担金	139	水道協会負担金 139
				31 食糧費	11	食糧費 11

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				33 保険料	157	自動車自賠責保険料 31 検針システム保険料 81 水道賠償責任保険料 45
				34 公課費	21	自動車重量税 21
				36 利子及び償還金割引料	120	過誤納金還付金 120
				37 貸倒引当金繰入額	324	貸倒引当金繰入額 324
				38 雑費	104	諸手数料 69 研修等参加費 35
5 減価償却費	47,512	43,089	4,423	1 固定資産減価償却費	47,512	有形固定資産減価償却費 47,512
7 その他の営業費用	120	120	0	1 材料売却原価	120	材料売却原価 120
2 営業外費用	11,890	16,707	4,817			
1 支払利息及企業債取扱諸費	8,455	4,246	4,209	1 企業債利息	8,355	企業債償還利子 8,355
				2 一時借入金	100	一時借入金利息 100

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				利息		
2 消費税及び 地方消費税	2,000	10	1,990	1 消費税及び 地方消費税	2,000	消費税及び地方消費税 2,000
3 雑損失	1,435	12,451	11,016	1 雑損失	1,435	(不)雑損失 1,435
4 予備費	2,904	5,025	2,121			
1 予備費	2,904	5,025	2,121	1 予備費	2,904	予備費 2,904

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 資本的收入	59,082	453,217	394,135			
2 補助金	15,782	136,959	121,177			
1 国庫補助金	15,782	136,959	121,177	1 国庫補助金	15,782	国庫補助金 15,782
5 企業債	39,800	308,800	269,000			
1 企業債	39,800	308,800	269,000	1 企業債	39,800	企業債 39,800
6 一般会計出資金	3,500	7,458	3,958			
1 一般会計出資金	3,500	7,458	3,958	1 一般会計出資金	3,500	一般会計出資金 3,500

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 資本的支出	82,554	473,583	391,029			
1 建設改良費	58,339	457,246	398,907			
2 配水設備改良費	44,501	369,422	324,921	2 工事請負費	37,950	配水管改良工事 37,950
				3 委託費	6,391	設計委託費 6,391
				4 分担金	160	分担金 160
4 原水設備改良費	13,838	87,824	73,986	2 工事請負費	13,838	相ノ浦浄水場膜ろ過設備計装設備更新工事 9,636 4,202
2 企業債償還金	24,215	16,337	7,878			
1 企業債償還金	24,215	16,337	7,878	1 建設改良の 為の企業債 償還金	24,215	建設改良の為の企業債償還元金 24,215

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)

(税抜き)

(単位:千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	55	有形固定資産の取得による支出	△ 53,050
減価償却費	47,512	有形固定資産の売却による収入	0
固定資産除却費	0	国庫補助金等による収入	15,782
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	16	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 37,268
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	7		
長期前受金戻入額	△ 9,022	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び受取配当金	△ 1	一時借入れによる収入	0
支払利息及び企業債取扱諸費	8,455	一時借入金の返済による支出	0
有形固定資産売却損益(△は益)	0	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	39,800
未収金の増減額(△は増加)	32,884	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 24,215
未払金の増減額(△は減少)	3,330	他会計からの出資による収入	3,500
たな卸資産の増減額(△は増加)	0	財務活動によるキャッシュ・フロー	19,085
その他流動負債の増減額(△は減少)	0		
小 計	83,236	IV 資金増加額(又は減少額)	56,599
利息及び配当金の受取額	1		
利息の支払額	△ 8,455	V 資金期首残高	138,329
業務活動によるキャッシュ・フロー	74,782	VI 資金期末残高	194,928

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位:人・千円)

区 分	職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	0.0	3.0	0	7,917	4,448		12,365	2,201	14,566
前年度	0.0	3.0	0	8,747	4,098		12,845	2,636	15,481
比 較	0.0	0.0	0	△ 830	350		△ 480	△ 435	△ 915

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当	寒冷地手当		期末勤勉手当	合 計	
	本年度		0	0	0	456	48	450	454	0		3,040	4,448
	前年度		0	0	0	216	48	450	454	35		2,895	4,098
	比 較		0	0	0	240	0	0	0	△ 35		145	350

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:人・千円)

区 分	職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	0.0	2.0	0	5,399	3,018		8,417	1,587	10,004
前年度	0.0	2.0	0	6,519	3,188		9,707	2,074	11,781
比 較	0.0	0.0	0	△ 1,120	△ 170		△ 1,290	△ 487	△ 1,777

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当	寒冷地手当		期末勤勉手当	合 計	
	本年度		0	0	0	456	48	440	0	0		2,074	3,018
	前年度		0	0	0	216	48	440	0	35		2,449	3,188
	比 較		0	0	0	240	0	0	0	△ 35		△ 375	△ 170

イ 会計年度任用職員

(単位:人・千円)

区 分	職員数		給 与 費					法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	0.0	1.0	0	2,518	1,430		3,948	614	4,562
前年度	0.0	1.0	0	2,228	910		3,138	562	3,700
比 較	0.0	0.0	0	290	520		810	52	862

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	宿日直手当	寒冷地手当		期末勤勉手当	合 計
	本年度	0	0	0	0	0	10	454	0		966	1,430
	前年度	0	0	0	0	0	10	454	0		446	910
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0		520	520

2 給料及び手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位:千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	△ 1,120	給与改定に伴う増減分	0 (1人平均 円)	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 2人 0人 2人 前年度 2人 0人 2人 増 減 0人 0人 0人
		昇給に伴う増減分	131 (1人平均 65,400円)	
		その他の増減分	△ 1,251 異動等による増減分	
手 当	△ 170	制度改定に伴う増減分	0	他会計より 1人 異動 他会計へ 1人 異動
		その他の増減分	△ 170 異動等による増減分	

3 給料及び手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

(1) 職員1人当たり給与

(単位:円・歳)

区 分	職種(一般行政職)		職種(現業職)
	令和7年4月1日現在	平均給料月額	223,650
平均給与月額		271,040	
平均年齢		24.00	
令和6年4月1日現在	平均給料月額	270,700	
	平均給与月額	305,850	
	平均年齢	38.50	

(2) 初任給

(単位:円)

区 分	一般行政職	現業職	一般会計の制度	
			一般行政職	現業職
高校卒	188,000	180,600	188,000	180,600
大学卒	220,000		220,000	

(3) 級別職員数

(単位:人・%)

区 分	一般行政職			現業職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和7年4月1日現在	5級					
	4級					
	3級					
	2級					
	1級	2	100.0			
	計	2	100.0			
令和6年4月1日現在	5級					
	4級					
	3級	1	50.0			
	2級					
	1級	1	50.0			
	計	2	100.0			

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
一 般 行 政 職	主 事	主 査	係長・主任	課長補佐・副主任	課長・主幹
現 業 職	作業員・用務員	経験業務 作業員・用務員	指導的業務 作業員・用務員	—	—

(4) 昇給

(単位:人・%)

区 分		合 計	一 般 行 政 職	現 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A)	2	2		
	昇給に係る職員数 (B)	2	2		
	号 級 数 別 内 訳	1号級			
		2号級			
		3号級			
		4号級	2	2	
		6号級			
		8号級			
その他					
比 率 (B) / (A)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A)	2	2		
	昇給に係る職員数 (B)	2	2		
	号 級 数 別 内 訳	1号級			
		2号級			
		3号級			
		4号級	2	2	
		6号級			
		8号級			
その他					
比 率 (B) / (A)	100.0	100.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	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	4.600	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.300	2.300	4.600	有	

(6) 定年退職及び応募認定に係る退職手当

(単位:月分)

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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 加 算 (3%～45%加算)	県総合事務組合に 加入している
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 加 算 (3%～45%加算)	〃

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和7年度 高野町簡易水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(税抜き)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		117,783,427		
ロ 建物		1,000,000		
ハ 建物減価償却累計額	175,606,161			
ニ 構築物	<u>△ 100,037,403</u>	75,568,758		
ホ 構築物減価償却累計額	<u>717,195,313</u>			
ヘ 機械及び装置	<u>△ 419,860,064</u>	297,335,249		
ヘ 量 水 器	1,290,181,248			
ト 車 両 運 搬 具	<u>△ 1,046,533,373</u>	243,647,875		
チ 工 具 器 具 及 び 備 品	89,618,398			
リ 建 設 仮 勘 定	<u>△ 50,963,588</u>	38,654,810		
有 形 固 定 資 産 合 計	29,400,000	<u>583,918,000</u>	1,379,377,641	
(2) 投資その他の資産				
イ 破産更生債権等	324,000			
ロ 貸倒引当金	<u>△ 324,000</u>	<u>0</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>0</u>	
固 定 資 産 合 計				1,379,377,641
2. 流動資産				
(1) 現金預金			194,927,846	
(2) 未収入金		2,274,000		
イ 本過年度引当		903,932		
ロ 貸倒引当		<u>△ 1,190,631</u>		
(3) 貯蔵品			1,987,301	
(4) 仮払流動資産			9,166,452	
流 動 資 産 合 計			<u>20,000</u>	
資 産 合 計				<u>206,101,599</u>
				<u>1,585,479,240</u>

負債の部

	円	円	円	円
3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債			671,463,832	
固定負債合計			<u>671,463,832</u>	671,463,832
4. 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		22,775,080		
(2) 未払入金		11,103,800		
(3) 預り金		0		
(4) 賞与引当金		702,000		
(5) 法定福利費引当金		153,000		
(6) 一時借入金		0		
流動負債合計		<u>0</u>		34,733,880
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金額		834,025,186		
(2) 収益化累計額		△ 505,114,169		
繰延収益合計		<u>834,025,186</u>		<u>328,911,017</u>
負債合計				<u><u>1,035,108,729</u></u>
6. 資本金				400,712,905
7. 剰余金				
(1) 資本金				
イ 受贈財産評価額	6,576,000			
ロ 国(県)補助金	8,920,681			
ハ 再評価積立金	20,765,116			
ニ 工事負担金	43,767,191			
ホ 他会計補助金	26,313,963			
ヘ 寄付金	19,851,170			
剰余金合計		<u>126,194,121</u>		
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	13,000,000			
ロ 当年度未処分利益剰余金	10,463,485			
利益剰余金合計		<u>23,463,485</u>		
負債合計			<u>23,463,485</u>	<u>149,657,606</u>
資本金				<u>550,370,511</u>
負債合計				<u><u>1,585,479,240</u></u>

令和7年度 注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法。

2 固定資産の減価償却の方法

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 10年～60年

構築物 10年～60年

機械及び装置 5年～50年

量水器 8年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5年～15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、和歌山県市町村総合事務組合に加入しており、簡易水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間での「退職手当の負担にかかる協定書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への調整負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、簡易水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び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出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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、一般債権・貸倒懸念債権・破産更生債権等それぞれの貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項なし

III. 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382,720千円である。

2 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

3 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当として2,058千円を支給するため、賞与引当金686千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として404千円を支給するため、法定福利費引当金146千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和7年度において、債権324千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金324千円を取り崩す。

IV. リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

V. 重要な後発事象

該当事項なし

VI. その他の注記

該当事項なし

令和6年度 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)

(税抜き)

(単位:千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	5,232	有形固定資産の取得による支出	△ 473,770
減価償却費	41,995	有形固定資産の売却による収入	0
固定資産除却費	0	国庫補助金等による収入	109,234
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 126	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 364,536
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 29		
長期前受金戻入額	△ 9,022	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び受取配当金	0	一時借入れによる収入	0
支払利息及び企業債取扱諸費	4,002	一時借入金の返済による支出	0
有形固定資産売却損益(△は益)	0	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	347,800
未収金の増減額(△は増加)	△ 20,580	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 16,336
未払金の増減額(△は減少)	△ 131,952	他会計からの出資による収入	7,458
たな卸資産の増減額(△は増加)	0	財務活動によるキャッシュ・フロー	338,922
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 2		
小 計	△ 110,482	IV 資金増加額(又は減少額)	△ 140,098
利息及び配当金の受取額	0		
利息の支払額	△ 4,002	V 資金期首残高	278,427
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 114,484	VI 資金期末残高	138,329

令和6年度 高野町簡易水道事業予定損益計算書
 (令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(税抜き)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	99,739		
(2) 受託工事収益	198		
(3) その他の営業収益	1,058	100,995	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	43,339		
(2) 配水及び給水費	7,508		
(3) 受託工事費	183		
(4) 総係費	14,738		
(5) 減価償却費	41,995		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他の営業費用	120	107,883	
営業損失			6,888
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 雑収益	32		
(3) 負担金	0		
(4) 他会計補助金	17,000		
(5) 長期前受金戻入	9,022	26,054	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,002		
(2) 雑損失	9,932	13,934	12,120
経常利益			5,232
当年度純利益			5,232
前年度繰越利益剰余金			8,176
その他未処分利益剰余金変動額			7,000
当年度未処分利益剰余金			20,408

令和6年度 高野町簡易水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(税抜き)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		117,783,427		
ロ 建物		1,000,000		
ハ 建物減価償却累計額	175,606,161			
ニ 構築物	<u>△ 97,056,403</u>	78,549,758		
ホ 構築物減価償却累計額	714,995,313			
ヘ 機械及び装置	<u>△ 405,796,064</u>	309,199,249		
ヘ 量水	1,277,601,248			
ト 車両運搬具	<u>△ 1,025,221,373</u>	252,379,875		
チ 工具器具及び備品	89,618,398			
リ 建設仮勘定	<u>△ 42,451,588</u>	47,166,810		
有形固定資産合計	29,400,000			
(2) 投資その他の資産	<u>△ 8,399,997</u>	21,000,003		
イ 破産更生債権等	12,828,456			
ロ 貸倒引当金	<u>△ 11,715,937</u>	1,112,519		
投資その他の資産合計	545,648,000		1,373,839,641	
固定資産合計				1,373,839,641
2. 流動資産				
(1) 現金預金			138,329,445	
(2) 未収入金		34,625,100		
イ 本過年度引当		1,515,233		
ロ 貸倒引当		<u>△ 1,268,631</u>		
(3) 貯蓄			34,871,702	
(4) 仮払流動資産			9,166,452	
流動資産合計			<u>20,000</u>	
資産合計				<u>182,387,599</u>
				<u>1,556,227,240</u>

負債の部

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		654,438,912	
固定負債合計			654,438,912
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		24,215,000	
(2) 未払金		7,775,000	
(3) 預り金		0	
(4) 賞与引当金		686,000	
(5) 法定福利費引当金		146,000	
(6) 一時借入金		0	
流動負債合計			32,822,000
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金額		818,243,186	
(2) 収益化累計額		△ 496,092,169	
繰延収益合計			322,151,017
負債合計			<u>1,009,411,929</u>

資本の部

6. 資本金			390,212,905
7. 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 受贈財産評価額	6,576,000		
ロ 国(県)補助金	8,920,681		
ハ 再評価積立金	20,765,116		
ニ 工事負担金	43,767,191		
ホ 他会計補助金	26,313,963		
ヘ 寄付金	19,851,170		
資本剰余金合計		126,194,121	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	10,000,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	20,408,285		
利益剰余金合計		30,408,285	
資本金			390,212,905
剰余金			156,602,406
資本合計			<u>546,815,311</u>
負債			<u>1,009,411,929</u>
資本合計			<u>1,556,227,240</u>

令和6年度 注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法。

2 固定資産の減価償却の方法

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 10年～60年

構築物 10年～60年

機械及び装置 5年～50年

量水器 8年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 5年～15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本町は、和歌山県市町村総合事務組合に加入しており、簡易水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間での「退職手当の負担にかかる協定書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への調整負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、簡易水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び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出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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、一般債権・貸倒懸念債権・破産更生債権等それぞれの貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当事項なし

III. 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362,320千円である。

2 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

3 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として2,008千円を支給するため、賞与引当金812千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として394千円を支給するため、法定福利費引当金175千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和6年度において、債権246千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金246千円を取り崩す。

IV. リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

V. 重要な後発事象

該当事項なし

VI. その他の注記

該当事項なし