

平成 30 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 決 算 報 告 書

平成30年度綾部市上水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
収入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | 決 算 額 | 予算額に比べ決算額の増減 | 備 考 |
|-----------|------------------|------------------|---------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額 | 合 計 | | | |
| 第1款 事業収益 | 円 887,025,000 | 円 △12,702,000 | 円 0 | 円 874,323,000 | 円 896,174,994 | 円 21,851,994 | |
| 第1項 営業収益 | 794,070,000 | △9,708,000 | 0 | 784,362,000 | 773,266,513 | △11,095,487 | (うち仮受消費税及び地方消費税 55,550,088円) |
| 第2項 営業外収益 | 90,653,000 | △2,994,000 | 0 | 87,659,000 | 96,422,900 | 8,763,900 | (うち仮受消費税及び地方消費税 104,335円) |
| 第3項 特別利益 | 2,302,000 | 0 | 0 | 2,302,000 | 26,485,581 | 24,183,581 | |

支出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | 決 算 額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 不 用 額 | 備 考 | | |
|-----------|------------------|-----------------|--------|------------|-------------------------|------------------|-----------------|-------------------------|------------------|--------|-------------------------|------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費支出額 | 流 用 増減額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計 | | | | | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 合 計 |
| 第1款 事業費用 | 円 820,806,000 | 円 △7,147,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 813,659,000 | 円 30,978,720 | 円 844,637,720 | 円 787,715,965 | 円 0 | 円 56,921,755 | |
| 第1項 営業費用 | 703,345,000 | △6,732,000 | 0 | 0 | 0 | 696,613,000 | 30,978,720 | 727,591,720 | 694,828,796 | 0 | 32,762,924 | (うち仮払消費税及び地方消費税 19,687,219円) |
| 第2項 営業外費用 | 115,301,000 | △415,000 | 0 | 0 | 0 | 114,886,000 | 0 | 114,886,000 | 92,887,169 | 0 | 21,998,831 | (うち仮払消費税及び地方消費税 558,185円) |
| 第3項 予備費 | 2,160,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,160,000 | 0 | 2,160,000 | 0 | 0 | 2,160,000 | |

(注) 営業外費用中、支払消費税及び地方消費税の額は27,775,800円である。

(2) 資本的収入及び支出
収入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 合 計 | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額 | 継続費繰 越額に財 源充当 額 | | | | |
| 第1款 資本的収入 | 円 26,105,000 | 円 6,906,000 | 円 33,011,000 | 円 0 | 円 0 | 円 33,011,000 | 円 33,256,916 | 円 245,916 | |
| 第1項 加入金 | 9,370,000 | 18,322,000 | 27,692,000 | 0 | 0 | 27,692,000 | 29,636,280 | 1,944,280 | (うち仮払消費税及び地方消費税 2,195,280円) |
| 第2項 出資金 | 15,887,000 | △15,887,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第3項 固定資産売却代金 | 848,000 | 2,412,000 | 3,260,000 | 0 | 0 | 3,260,000 | 1,561,076 | △1,698,924 | |
| 第4項 他会計負担金 | | 2,059,000 | 2,059,000 | 0 | 0 | 2,059,000 | 2,059,560 | 560 | |

支出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | | | 不 用 額 | 備 考 | |
|------------|------------------|-------------|---------------|------------------|------------------------------|------------|------------------|----------------------------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流用 増減 額 | 小 計 | 地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額 | 継続費繰 越額 | | 地方公営企業 法第26条の規 定による繰 越額 | 継続 費繰 越額 | 合 計 | | | |
| 第1款 資本的支出 | 円 403,002,000 | 円 41,000 | 円 0 | 円 403,043,000 | 円 69,556,720 | 円 0 | 円 472,599,720 | 円 397,076,979 | 円 63,638,575 | 円 0 | 円 63,638,575 | 円 11,884,166 | |
| 第1項 建設改良費 | 213,591,000 | 41,000 | 0 | 213,632,000 | 69,556,720 | 0 | 283,188,720 | 207,666,715 | 63,638,575 | 0 | 63,638,575 | 11,883,430 | (うち仮払消費税及び地方消費税13,935,983円) |
| 第2項 企業債償還金 | 189,411,000 | 0 | 0 | 189,411,000 | 0 | 0 | 189,411,000 | 189,410,264 | 0 | 0 | 0 | 736 | |

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額363,820,063円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,740,703円、減債積立金80,000,000円、過年度分損益勘定留保資金272,079,360円で補てんした。

平成30年度綾部市上水道事業損益計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

| 1 営業収益 | (単位 円) | | |
|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| (1) 給水収益 | 693,912,960 | | |
| (2) 手数料収益 | 2,567,500 | | |
| (3) 他会計負担金 | 20,943,631 | | |
| (4) 雑収益 | <u>292,334</u> | 717,716,425 | |
| (4) 雑収益 | | | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 浄水費 | 97,860,265 | | |
| (2) 給配水費 | 113,468,224 | | |
| (3) 業務費 | 36,975,160 | | |
| (4) 総係費 | 47,584,530 | | |
| (5) 減価償却費 | 346,918,634 | | |
| (6) 資産減耗費 | <u>32,334,764</u> | <u>675,141,577</u> | |
| 営業利益 | | | 42,574,848 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受託工事収益 | 28,402,335 | | |
| (2) 受取利息 | 660,179 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 62,922,319 | | |
| (4) 雑収益 | <u>4,333,732</u> | 96,318,565 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 受託工事費 | 6,839,986 | | |
| (2) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 51,585,668 | | |
| (3) 雑支出 | <u>10,519,638</u> | <u>68,945,292</u> | <u>27,373,273</u> |
| 経常利益 | | | 69,948,121 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 8,794,832 | | |
| (2) その他特別利益 | <u>17,690,749</u> | <u>26,485,581</u> | <u>26,485,581</u> |
| 当年度純利益 | | | 96,433,702 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 1,689,372,498 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>80,000,000</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>1,865,806,200</u> |

平成30年度綾部市上水道事業剰余金計算書
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

| | 資本金 | 剰余金 | | | | 資本合計 |
|-------------|---------------|--------------|---------|--------------------------------|---------------|---------------|
| | | 利益剰余金 | | | | |
| | | 減債積立金 | 建設改良積立金 | 未処分利益剰余金 | 利益剰余金合計 | |
| 前年度末残高 | 4,166,259,489 | 80,000,000 | 808 | 1,769,372,498 | 1,849,373,306 | 6,015,632,795 |
| 前年度処分額 | 0 | 80,000,000 | 0 | △ 80,000,000 | 0 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 80,000,000 | 0 | △ 80,000,000 | 0 | 0 |
| 減債積立金の積立 | 0 | 80,000,000 | 0 | △ 80,000,000 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 4,166,259,489 | 160,000,000 | 808 | (繰越利益剰余金) 1,689,372,498 | 1,849,373,306 | 6,015,632,795 |
| 当年度変動額 | 0 | △ 80,000,000 | 0 | 176,433,702 | 96,433,702 | 96,433,702 |
| 他会計出資金の受入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金の使用 | 0 | △ 80,000,000 | 0 | 80,000,000 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 96,433,702 | 96,433,702 | 96,433,702 |
| 当年度末残高 | 4,166,259,489 | 80,000,000 | 808 | (当年度未処分利益剰余金) 1,865,806,200 | 1,945,807,008 | 6,112,066,497 |

平成30年度綾部市上水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

| | 資本金 | 未処分利益剰余金 |
|-------------|---------------|---------------|
| 当年度末残高 | 4,166,259,489 | 1,865,806,200 |
| 議会の議決による処分額 | | △ 80,000,000 |
| 減債積立金の積立 | | △ 80,000,000 |
| | | (繰越利益剰余金) |
| 処分後残高 | 4,166,259,489 | 1,785,806,200 |

平成30年度綾部市上水道事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部

| | | (単位 円) | |
|-----|-----------|------------------------|-----------------------|
| 1 | 固定資産 | | |
| (1) | 有形固定資産 | | |
| ア | 土地 | | 443,932,912 |
| イ | 立木 | | 1,320,000 |
| ウ | 建物 | 1,120,274,350 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 458,962,542</u> | 661,311,808 |
| エ | 構築物 | 12,751,442,497 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,934,265,054</u> | 6,817,177,443 |
| オ | 機械及び装置 | 3,491,884,678 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,932,518,225</u> | 1,559,366,453 |
| カ | 車両運搬具 | 15,387,643 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 13,602,939</u> | 1,784,704 |
| キ | 工具・器具及び備品 | 55,179,040 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 47,409,118</u> | 7,769,922 |
| ク | 建設仮勘定 | | <u>28,698,896</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 9,521,362,138 |
| (2) | 無形固定資産 | | |
| ア | 電話加入権 | | <u>253,600</u> |
| | 無形固定資産合計 | | <u>253,600</u> |
| | 固定資産合計 | | 9,521,615,738 |
| 2 | 流動資産 | | |
| (1) | 現金預金 | | 904,523,210 |
| (2) | 未収金 | 187,450,765 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 31,657,644</u> | 155,793,121 |
| (3) | 貯蔵品 | | <u>7,825,678</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>1,068,142,009</u> |
| | 資産合計 | | <u>10,589,757,747</u> |

負 債 の 部

| | | | |
|------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 3 | 固定負債 | | (単位 円) |
| | (1) 企業債 | | |
| | ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 2,555,747,551 | |
| | (2) 予納金 | <u>7,064,156</u> | |
| | 固定負債合計 | | 2,562,811,707 |
| | | | |
| 4 | 流動負債 | | |
| | (1) 企業債 | | |
| | ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 179,112,250 | |
| | (2) 未払金 | 144,453,334 | |
| | (3) 引当金 | | |
| | ア 賞与引当金 | 5,670,000 | |
| | (4) その他流動負債 | | |
| | ア 預り金 | <u>4,931,723</u> | |
| | 流動負債合計 | | 334,167,307 |
| | | | |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | (1) 長期前受金 | 3,012,758,677 | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 1,432,046,441</u> | |
| | 繰延収益合計 | | 1,580,712,236 |
| | 負債合計 | | 4,477,691,250 |

資 本 の 部

| | | | |
|------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 6 | 資本金 | | 4,166,259,489 |
| | | | |
| 7 | 剰余金 | | |
| | (1) 利益剰余金 | | |
| | ア 減債積立金 | 80,000,000 | |
| | イ 建設改良積立金 | 808 | |
| | ウ 当年度未処分利益剰余金 | <u>1,865,806,200</u> | |
| | 利益剰余金合計 | <u>1,945,807,008</u> | |
| | 剰余金合計 | | 1,945,807,008 |
| | 資本合計 | | <u>6,112,066,497</u> |
| | 負債及び資本合計 | | <u>10,589,757,747</u> |

平成30年度綾部市上水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

(建設改良事業)

本年度の主要な建設改良工事としては、公共下水道事業に伴う配水管布設替及び老朽管更新工事を実施しました。これらの工事は、いずれも安全で安心な水を安定的に供給するために実施したもので、併せて耐震管を採用し耐震化も図りました。

(業務量)

給水人口は、27,196人で前年度対比203人、0.7パーセント減少、年間総配水量は、3,793,706立方メートルで前年度対比95,140立方メートル、2.4パーセントの減少となりました。年間総給水量は、3,160,314立方メートルで前年度対比76,762立方メートル、2.4パーセントの減少となりました。

(経営状況)

収益的収支については、収入8億4,052万571円で、前年度対比1,807万843円、2.2パーセント増加、支出7億4,408万6,869円で前年度対比2,334万2,774円、3.0パーセントの減少となりました。

資本的収支は、収入3,106万1,636円で、前年度対比7,051万2,200円、69.4パーセント減少、支出3億8,314万996円で、前年度対比1億8,437万3,124円、32.5パーセントの減少となりました。

資本的収入額が資本的支出額に不足する額3億5,207万9,360円は、減債積立金8,000万円、過年度分損益勘定留保資金2億7,207万9,360円で補てんしました。

(財政状況)

次に、財政状況については、固定資産95億2,161万5,738円、流動資産10億6,814万2,009円、資産合計105億8,975万7,747円に対し、固定負債25億6,281万1,707円、流動負債3億3,416万7,307円で、負債合計44億7,769万1,250円及び資本金41億6,625万9,489円、剰余金19億4,580万7,008円で、資本合計61億1,206万6,497円という状況となっています。

経営内容は、前年度に引き続き黒字経営となりましたが、今後は、人口減少に伴う水需要の減少が予想されることから、より一層の経営の効率化を推進するとともに、多様化するニーズに対応するため、水道使用者へのサービスの向上に努めます。

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 件名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|------|---|-------------|-------------|
| 73 | 平成29年度綾部市上水道事業会計利益の処分及び決算の認定について | 平成30年9月18日 | 平成30年10月26日 |
| 81 | 綾部市水道事業の設置等に関する条例の一部改正について | 平成30年12月3日 | 平成30年12月21日 |
| 89 | 綾部市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について | 平成30年12月3日 | 平成30年12月21日 |
| 90 | 綾部市上水道給水条例の一部改正について | 平成30年12月3日 | 平成30年12月21日 |
| 106 | 平成30年度綾部市上水道事業会計補正予算(第1号) | 平成30年12月13日 | 平成30年12月21日 |
| 13 | 綾部市水道事業布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準に関する条例の一部改正について | 平成31年3月1日 | 平成31年3月27日 |
| 70 | 綾部市上水道給水条例の一部改正について | 平成31年3月1日 | 平成31年3月27日 |
| 81 | 平成31年度綾部市上水道事業会計予算 | 平成31年3月1日 | 平成31年3月27日 |
| 91 | 平成30年度綾部市上水道事業会計補正予算(第2号) | 平成31年3月1日 | 平成31年3月27日 |

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

(単位 人)

| 区分 | 年度 | 平成30年度 | | | 平成29年度 | | | 増 減 | | |
|------|----|--------|----|----|--------|----|----|-----|----|---|
| | | 損益 | 資本 | 計 | 損益 | 資本 | 計 | 損益 | 資本 | 計 |
| 事務職員 | | 5 | 1 | 6 | 5 | 1 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 技術職員 | | 4 | 1 | 5 | 4 | 1 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | | 9 | 2 | 11 | 9 | 2 | 11 | 0 | 0 | 0 |

損益、資本の別は、職員給与の負担区分を表す。

2 工事

改良工事の概況

(単位 円)

| 工 事 名 | 本 年 度 施 工 内 容 | 本年度工事費 | 着工年月日 | 完成年月日 | 備 考 |
|-------------------------|---|------------|-------------|-------------|-----|
| 鍛冶屋ポンプ施設更新工事 | 第二浄水場中央監視装置機能増設 一式 鍛冶屋ポンプ室動力計装盤 一式 配水池アレメーター設置 一式 | 24,298,920 | 平成30年1月18日 | 平成30年9月28日 | |
| 鍛冶屋ポンプ施設配管工事 | 送水配管工 一式 場内整備工 一式 | 6,801,840 | 平成30年1月31日 | 平成30年7月20日 | |
| 第二浄水場フェンス設置工事 | 防止柵工 L=23m 門扉 2箇所 | 2,554,200 | 平成30年6月5日 | 平成30年8月8日 | |
| 国道27号味方地区歩道整備関連配水管布設替工事 | DCIP(GX)φ150 L=341m HIVPφ150 L=2m 消火栓 2基 仮設配水管工 一式 | 32,839,045 | 平成30年9月15日 | 平成31年3月29日 | |
| 位田町舗装復旧工事 | 舗装工 A=699㎡ | 4,471,200 | 平成30年10月17日 | 平成30年12月17日 | |
| 安場加圧ポンプ施設更新工事 | ポンプ交換 2基 流量計交換 1基 | 5,158,080 | 平成30年12月11日 | 平成31年3月15日 | |
| 安場加圧ポンプ施設配管工事 | 送水配管工 一式 | 6,978,960 | 平成30年12月11日 | 平成31年3月22日 | |
| 府道改良工事関連豊里町府道配水管移設工事 | DCIP(K)φ300 L=15m 消火栓 1基 | 10,128,240 | 平成30年12月19日 | 平成31年3月29日 | |
| 高津町配水管布設替工事 | HIVPφ100 L=125m HIVPφ75 L=58m 消火栓 1基 仮設配水管工 一式 | 13,560,480 | 平成31年1月16日 | 平成31年3月29日 | |

保存工事の概況

(単位 円)

| 工 事 名 | 本 年 度 施 工 内 容 | 本年度工事費 | 着工年月日 | 完成年月日 | 備 考 |
|-----------------|---------------|-----------|------------|------------|-----|
| 国道27号味方地区歩道整備関連 | 給水取出し 5戸 | 1,137,755 | 平成30年9月15日 | 平成31年3月29日 | |
| 高津町配水管布設替工事 | 給水取出し 11戸 | 1,797,120 | 平成31年1月16日 | 平成31年3月29日 | |

3 業務

(1) 業務量

| 事 項 | 平成30年度 | 平成29年度 | 比 較 | |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|--------|
| | | | 増 減 | 比 率 |
| 年度末給水人口(人) | 27,196 | 27,399 | △ 203 | 99.3% |
| 年度末給水戸数(戸) | 12,837 | 12,843 | △ 6 | 99.9% |
| 年間総配水量(m ³) | 3,793,706 | 3,888,846 | △ 95,140 | 97.6% |
| 1か月平均配水量(m ³) | 316,142 | 324,070 | △ 7,928 | 97.6% |
| 年間総給水量(m ³) | 3,160,314 | 3,237,076 | △ 76,762 | 97.6% |
| 1か月平均給水量(m ³) | 263,360 | 269,756 | △ 6,396 | 97.6% |
| 有収率 | 83.3% | 83.2% | 0.1% | 100.1% |

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

| 事 項 | 平成30年度 | 平成29年度 | 比 較 | |
|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | | | 増 減 | 比 率 |
| 事業収益 | 840,520,571 | 822,449,728 | 18,070,843 | 102.2% |
| 営業収益 | 717,716,425 | 722,240,946 | △ 4,524,521 | 99.4% |
| 営業外収益 | 96,318,565 | 97,434,996 | △ 1,116,431 | 98.9% |
| 特別利益 | 26,485,581 | 2,773,786 | 23,711,795 | 954.9% |

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

| 事 項 | 平成30年度 | 平成29年度 | 比 較 | |
|-------|-------------|-------------|--------------|-------|
| | | | 増 減 | 比 率 |
| 事業費用 | 744,086,869 | 767,429,643 | △ 23,342,774 | 97.0% |
| 営業費用 | 675,141,577 | 678,450,391 | △ 3,308,814 | 99.5% |
| 営業外費用 | 68,945,292 | 88,979,252 | △ 20,033,960 | 77.5% |

4 会計

(1) 重要契約の要旨

該当事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位 円)

| 借入先 | 前年度末残高 | 本年度借入額 | 本年度償還額 | 本年度末残高 |
|------------|---------------|--------|-------------|---------------|
| 財務省 | 1,387,533,488 | 0 | 119,461,272 | 1,268,072,216 |
| 地方公共団体金融機構 | 1,536,736,577 | 0 | 69,948,992 | 1,466,787,585 |
| 合計 | 2,924,270,065 | 0 | 189,410,264 | 2,734,859,801 |

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) その他

該当事項なし

平成30年度綾部市上水道事業キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31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 | 96,433,702 |
| 減価償却費 | 346,918,634 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 18,160,969 |
| 長期前受金戻入額 | △ 62,922,319 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 660,179 |
| 支払利息 | 51,585,668 |
| 固定資産除却損益(△は益) | 8,833,840 |
| 前払金の増減額(△は増加) | 12,000,000 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 30,569,122 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 25,903,985 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 3,085,922 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 110,000 |
| 預り金の増減額(△は減少) | △ 18,723,403 |
| 予納金の増減額(△は減少) | △ 6,134,238 |
| 小計 | <u>468,839,765</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 660,179 |
| 利息の支払額 | <u>△ 51,585,668</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>417,914,276</u> |

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 | △ 250,019,910 |
| 加入金による収入 | 27,261,000 |
| 負担金による収入 | 429,840 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 222,329,070</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の償還による支出 | <u>△ 189,410,264</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 189,410,264</u> |

| | |
|-------------|--------------------|
| 資金増減額(△は減少) | 6,174,942 |
| 資金期首残高 | 898,348,268 |
| 資金期末残高 | <u>904,523,210</u> |

収益費用明細書

収益

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|------|-------|----------|------------------|-------------|
| 1 | 事業収益 | | | 840,520,571 | |
| | 1 | 営業収益 | | 717,716,425 | |
| | | 1 | 給水収益 | 693,912,960 | |
| | | | 1 | 水道使用料 | 693,912,960 |
| | | 2 | 手数料収益 | 2,567,500 | |
| | | | 1 | 設計審査竣工検査 手数料 | 1,185,800 |
| | | | 2 | 給水管分岐工事立 会手数料 | 218,750 |
| | | | 3 | 閉栓手数料 | 591,000 |
| | | | 4 | その他手数料 | 571,950 |
| | | 3 | 他会計負担金 | 20,943,631 | |
| | | | 1 | 他会計負担金 | 20,943,631 |
| | | 4 | その他の営業収益 | 292,334 | |
| | | | 1 | 雑収益 | 292,334 |
| | 2 | 営業外収益 | | 96,318,565 | |
| | | 1 | 受託工事収益 | 28,402,335 | |
| | | | 1 | 受託工事収益 | 28,402,335 |
| | | 2 | 受取利息 | 660,179 | |
| | | | 1 | 預金利息 | 660,179 |
| | | 3 | 長期前受金戻入 | 62,922,319 | |
| | | | 1 | 長期前受金戻入 | 62,922,319 |
| | | 4 | 雑収益 | 4,333,732 | |
| | | | 1 | 雑収益 | 4,333,732 |
| | 3 | 特別利益 | | 26,485,581 | |
| | | 1 | 固定資産売却益 | 8,794,832 | |
| | | | 1 | 固定資産売却益 | 8,794,832 |
| | | 2 | その他特別利益 | 17,690,749 | |
| | | | 1 | その他特別利益 | 17,690,749 |
| | | | | | 貸倒引当金戻入益 |

費用

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|------|------|------------|-------------|----|
| 1 | 事業費用 | | | 744,086,869 | |
| | 1 | 営業費用 | | 675,141,577 | |
| | | 1 | 浄水費 | 97,860,265 | |
| | | | 1 給料 | 7,649,700 | |
| | | | 2 手当 | 3,584,708 | |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,187,000 | |
| | | | 4 法定福利費 | 2,333,716 | |
| | | | 5 被服費 | 8,729 | |
| | | | 6 備用品費 | 616,338 | |
| | | | 7 燃料費 | 62,838 | |
| | | | 8 通信運搬費 | 365,546 | |
| | | | 9 委託料 | 19,240,208 | |
| | | | 10 修繕費 | 12,740,400 | |
| | | | 11 動力費 | 47,230,630 | |
| | | | 12 薬品費 | 2,840,452 | |
| | | 2 | 給配水費 | 113,468,224 | |
| | | | 1 給料 | 8,121,600 | |
| | | | 2 手当 | 3,650,700 | |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,270,000 | |
| | | | 4 法定福利費 | 2,525,630 | |
| | | | 5 旅費 | 17,818 | |
| | | | 6 被服費 | 25,000 | |
| | | | 7 備用品費 | 308,723 | |
| | | | 8 燃料費 | 109,567 | |
| | | | 9 光熱水費 | 435,566 | |
| | | | 10 通信運搬費 | 3,649,018 | |
| | | | 11 委託料 | 7,193,035 | |
| | | | 12 賃借料 | 486,421 | |
| | | | 13 修繕費 | 73,093,507 | |
| | | | 14 動力費 | 12,580,823 | |
| | | | 15 材料費 | 816 | |
| | | 3 | 業務費 | 36,975,160 | |
| | | | 1 給料 | 8,534,100 | |
| | | | 2 手当 | 4,143,421 | |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,370,000 | |
| | | | 4 法定福利費 | 2,915,367 | |
| | | | 5 被服費 | 65,520 | |
| | | | 6 備用品費 | 175,001 | |
| | | | 7 燃料費 | 117,188 | |
| | | | 8 印刷製本費 | 715,600 | |
| | | | 9 通信運搬費 | 2,258,972 | |
| | | | 10 委託料 | 11,421,833 | |
| | | | 11 手数料 | 1,601,936 | |
| | | | 12 賃借料 | 2,984,712 | |
| | | | 13 修繕費 | 590,990 | |
| | | | 14 材料費 | 80,520 | |

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|---------|-----------------|---------------|-------------|----|
| | | 4 総係費 | | 47,584,530 | |
| | | | 1 給料 | 11,970,600 | |
| | | | 2 手当 | 5,190,170 | |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,843,000 | |
| | | | 4 賃金 | 1,583,532 | |
| | | | 5 報酬 | 1,589,600 | |
| | | | 6 法定福利費 | 4,305,117 | |
| | | | 7 旅費 | 254,055 | |
| | | | 8 備用品費 | 459,049 | |
| | | | 9 燃料費 | 153,255 | |
| | | | 10 通信運搬費 | 127,880 | |
| | | | 11 委託料 | 16,165,694 | |
| | | | 12 手数料 | 72,086 | |
| | | | 13 賃借料 | 354,636 | |
| | | | 14 修繕費 | 2,370,560 | |
| | | | 15 研修費 | 100,408 | |
| | | | 16 厚生費 | 26,936 | |
| | | | 17 会費負担金 | 146,566 | |
| | | | 18 保険料 | 871,386 | |
| | | 5 減価償却費 | | 346,918,634 | |
| | | | 1 有形固定資産減価償却費 | 346,918,634 | |
| | | 6 資産減耗費 | | 32,334,764 | |
| | | | 1 固定資産除却費 | 32,334,764 | |
| | 2 営業外費用 | | | 68,945,292 | |
| | | 1 受託工事費 | | 6,839,986 | |
| | | | 1 手当 | 1,041,556 | |
| | | | 2 燃料費 | 108,430 | |
| | | | 3 委託料 | 5,690,000 | |
| | | 2 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 51,585,668 | |
| | | | 1 企業債利息 | 51,585,668 | |
| | | 3 雑支出 | | 10,519,638 | |
| | | | 1 雑支出 | 10,519,638 | |

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

| 資産の種類 | 年度当初の現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | | 年度末償却未済高 | 備 考 |
|---------|----------------|-------------|-------------|----------------|-------------|------------|---------------|---------------|-----|
| | | | | | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累 計 | | |
| 土 地 | 445,493,988 | 0 | 1,561,076 | 443,932,912 | 0 | 0 | 0 | 443,932,912 | |
| 立 木 | 1,320,000 | 0 | 0 | 1,320,000 | 0 | 0 | 0 | 1,320,000 | |
| 建 物 | 1,121,474,350 | 0 | 1,200,000 | 1,120,274,350 | 20,680,746 | 1,140,000 | 458,962,542 | 661,311,808 | |
| 構 築 物 | 12,679,404,623 | 161,037,874 | 89,000,000 | 12,751,442,497 | 248,680,110 | 84,550,000 | 5,934,265,054 | 6,817,177,443 | |
| 機 械 装 置 | 3,470,452,094 | 30,828,658 | 9,396,074 | 3,491,884,678 | 76,548,391 | 6,633,310 | 1,932,518,225 | 1,559,366,453 | |
| 車 両 | 15,387,643 | 0 | 0 | 15,387,643 | 973,077 | 0 | 13,602,939 | 1,784,704 | |
| 工具器具備品 | 50,614,840 | 4,564,200 | 0 | 55,179,040 | 36,310 | 0 | 47,409,118 | 7,769,922 | |
| 建設仮勘定 | 28,698,896 | 0 | 0 | 28,698,896 | 0 | 0 | 0 | 28,698,896 | |
| 計 | 17,812,846,434 | 196,430,732 | 101,157,150 | 17,908,120,016 | 346,918,634 | 92,323,310 | 8,386,757,878 | 9,521,362,138 | |

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

| 資産の種類 | 年度当初の現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 | 備 考 |
|-------|----------|--------|--------|----------|---------|-----|
| 電話加入権 | 253,600 | 0 | 0 | 0 | 253,600 | |
| 計 | 253,600 | 0 | 0 | 0 | 253,600 | |

企業債明細書

(単位 円)

| 種 年 度 | 類 借 入 先 | 発行年月日 | 発行額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 発行価格 | 利率 % | 償還終期 | 備考 |
|----------|----------------|----------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------|----|
| | | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | | |
| 平元 | 財務省 | H1.5.26 | 214,000,000 | 14,341,354 | 214,000,000 | 0 | 214,000,000 | 4.85 | H31.3 | |
| 平4 | " | H5.3.25 | 40,000,000 | 2,158,503 | 30,362,130 | 9,637,870 | 40,000,000 | 4.40 | H35.3 | |
| 平5 | " | H6.3.23 | 128,600,000 | 6,406,032 | 92,851,846 | 35,748,154 | 128,600,000 | 3.65 | H36.3 | |
| 平5 | " | H6.5.27 | 54,600,000 | 2,807,639 | 38,621,818 | 15,978,182 | 54,600,000 | 4.30 | H36.3 | |
| 平6 | " | H7.3.27 | 146,200,000 | 7,297,707 | 94,612,157 | 51,587,843 | 146,200,000 | 4.65 | H37.3 | |
| 平7 | " | H8.3.14 | 94,200,000 | 4,295,410 | 60,061,417 | 34,138,583 | 94,200,000 | 3.15 | H38.3 | |
| 平8 | " | H9.3.25 | 91,900,000 | 4,027,020 | 55,315,558 | 36,584,442 | 91,900,000 | 2.80 | H39.3 | |
| 平9 | " | H10.3.25 | 103,300,000 | 4,349,723 | 59,779,004 | 43,520,996 | 103,300,000 | 2.10 | H40.3 | |
| 平10 | " | H11.3.25 | 147,000,000 | 6,061,861 | 78,878,068 | 68,121,932 | 147,000,000 | 2.10 | H41.3 | |
| 平11 | " | H12.3.27 | 162,200,000 | 6,550,748 | 80,842,108 | 81,357,892 | 162,200,000 | 2.00 | H42.3 | |
| 平12 | " | H13.5.25 | 81,300,000 | 3,230,625 | 38,236,260 | 43,063,740 | 81,300,000 | 1.60 | H43.3 | |
| 平12 | " | H13.7.31 | 696,000,000 | 27,608,922 | 323,053,571 | 372,946,429 | 696,000,000 | 1.80 | H43.3 | |
| 平13 | " | H14.6.28 | 650,000,000 | 25,175,845 | 270,019,108 | 379,980,892 | 650,000,000 | 2.10 | H44.3 | |
| 平14 | " | H14.5.27 | 37,200,000 | 1,440,833 | 15,453,400 | 21,746,600 | 37,200,000 | 2.10 | H44.3 | |
| 平19 | " | H16.5.27 | 11,700,000 | 434,622 | 3,963,385 | 7,736,615 | 11,700,000 | 2.10 | H46.3 | |
| 平19 | " | H17.5.27 | 43,815,000 | 1,601,950 | 13,331,952 | 30,483,048 | 43,815,000 | 2.00 | H47.3 | |
| 平19 | " | H18.5.26 | 39,785,000 | 1,400,332 | 10,355,144 | 29,429,856 | 39,785,000 | 2.30 | H48.3 | |
| 平19 | " | H19.5.28 | 7,800,000 | 272,146 | 1,790,858 | 6,009,142 | 7,800,000 | 2.10 | H49.3 | |
| 小 計 | | | 2,749,600,000 | 119,461,272 | 1,481,527,784 | 1,268,072,216 | 2,749,600,000 | | | |
| 平6 | 地方公共団体 金融機構 | H7.3.27 | 4,800,000 | 275,623 | 3,560,060 | 1,239,940 | 4,800,000 | 4.70 | H35.3 | |
| 平7 | " | H8.3.22 | 62,700,000 | 3,226,096 | 44,939,833 | 17,760,167 | 62,700,000 | 3.20 | H36.3 | |
| 平8 | " | H9.3.28 | 61,200,000 | 3,011,960 | 41,223,352 | 19,976,648 | 61,200,000 | 2.85 | H37.3 | |
| 平9 | " | H10.3.25 | 71,300,000 | 3,343,538 | 45,777,373 | 25,522,627 | 71,300,000 | 2.15 | H38.3 | |
| 平10 | " | H11.3.24 | 98,000,000 | 4,493,186 | 58,466,187 | 39,533,813 | 98,000,000 | 2.10 | H39.3 | |
| 平11 | " | H12.3.22 | 106,400,000 | 4,772,236 | 58,893,683 | 47,506,317 | 106,400,000 | 2.00 | H40.3 | |
| 平12 | " | H13.3.29 | 549,800,000 | 24,156,639 | 285,089,796 | 264,710,204 | 549,800,000 | 1.65 | H41.3 | |
| 平12 | " | H13.7.23 | 13,400,000 | 588,973 | 6,891,611 | 6,508,389 | 13,400,000 | 1.80 | H41.3 | |
| 平13 | " | H14.3.28 | 528,200,000 | 22,725,120 | 242,472,671 | 285,727,329 | 528,200,000 | 2.20 | H42.3 | |
| 平19 | " | H16.5.20 | 4,800,000 | 198,247 | 1,807,845 | 2,992,155 | 4,800,000 | 2.10 | H44.3 | |
| 平19 | " | H16.5.20 | 2,000,000 | 82,603 | 753,268 | 1,246,732 | 2,000,000 | 2.10 | H44.3 | |
| 平19 | " | H17.5.27 | 14,500,000 | 591,004 | 4,937,422 | 9,562,578 | 14,500,000 | 1.90 | H45.3 | |
| 平19 | " | H17.5.27 | 12,000,000 | 489,108 | 4,086,144 | 7,913,856 | 12,000,000 | 1.90 | H45.3 | |
| 平19 | " | H18.5.30 | 39,600,000 | 1,553,298 | 11,486,290 | 28,113,710 | 39,600,000 | 2.30 | H46.3 | |
| 平19 | " | H19.5.30 | 11,377,500 | 441,361 | 2,904,380 | 8,473,120 | 11,377,500 | 2.10 | H47.3 | |
| 平28 | " | H29.3.30 | 700,000,000 | 0 | 0 | 700,000,000 | 700,000,000 | 0.60 | H59.3 | |
| 小 計 | | | 2,280,077,500 | 69,948,992 | 813,289,915 | 1,466,787,585 | 2,280,077,500 | | | |
| 総 合 計 | | | 5,029,677,500 | 189,410,264 | 2,294,817,699 | 2,734,859,801 | 5,029,677,500 | | | |

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数

建物 50年

構築物 38年

機械及び装置 15年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 15年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

京都市市町村職員退職手当組合に加入しており、負担金の全部を一般会計が納付することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 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を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 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。

2 貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金556万円を取り崩した。

イ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権に係る未収金を不納欠損処分するため、貸倒引当金47万220円を取り崩した。

債権の回収不能見込額に対して不用となった貸倒引当金1,769万749円を取り崩し、特別利益とした。