

平成 26 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 決 算 報 告 書

平成26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 1,063,608,000	円 △18,793,000	円 0	円 1,044,815,000	円 1,020,816,652	円 △23,998,348	
第1項 営業収益	758,283,000	△18,793,000	0	739,490,000	739,504,271	14,271	(うち仮受消費税及び地方消費税 49,525,961円)
第2項 営業外収益	107,753,000	0	0	107,753,000	83,741,007	△24,011,993	(うち仮受消費税及び地方消費税 62,426円)
第3項 特別利益	197,572,000	0	0	197,572,000	197,571,374	△626	

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					
第1款 事業費用	円 904,408,000	円 △4,128,000	円 0	円 0	円 0	円 900,280,000	円 0	円 900,280,000	円 825,424,512	円 0	円 74,855,488	
第1項 営業費用	672,886,000	△4,140,000	0	0	0	668,746,000	0	668,746,000	642,950,881	0	25,795,119	(うち仮払消費税及び地方消費税15,775,129円)
第2項 営業外費用	130,551,000	12,000	0	0	0	130,563,000	0	130,563,000	109,406,823	0	21,156,177	(うち仮払消費税及び地方消費税610,104円)
第3項 特別損失	98,811,000	0	0	0	0	98,811,000	0	98,811,000	73,066,808	0	25,744,192	(うち仮払消費税及び地方消費税303,658円)
第4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17,485,400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	継続費繰越額に係る財源充当額				
第1款 資本的収入	円 53,709,000	円 8,799,000	円 62,508,000	円 0	円 0	円 62,508,000	円 69,836,565	円 7,328,565	
第1項 加入金	9,370,000	8,903,000	18,273,000	0	0	18,273,000	25,602,480	7,329,480	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,896,480円)
第2項 出資金	25,089,000	0	25,089,000	0	0	25,089,000	25,088,135	△865	
第3項 国庫補助金	19,250,000	△2,497,000	16,753,000	0	0	16,753,000	16,753,000	0	
第4項 他会計負担金	0	2,393,000	2,393,000	0	0	2,393,000	2,392,950	△50	

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 509,342,000	円 4,461,000	円 0	円 513,803,000	円 140,331,960	円 0	円 654,134,960	円 503,929,975	円 80,830,440	円 0	円 80,830,440	円 69,374,545	
第1項 建設改良費	312,502,000	4,461,000	0	316,963,000	140,331,960	0	457,294,960	307,090,211	80,830,440	0	80,830,440	69,374,309	(うち仮払消費税及び地方消費税20,687,195円)
第2項 企業債償還金	196,840,000	0	0	196,840,000	0	0	196,840,000	196,839,764	0	0	0	236	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額434,093,410円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,790,715円、減債積立金30,000,000円、過年度分損益勘定留保資金385,302,695円で補てんした。

平成26年度綾部市上水道事業損益計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 営業収益	(単位 円)		
(1) 給水収益	677,535,971		
(2) 手数料収益	1,133,650		
(3) 他会計負担金	11,301,565		
(4) 雑収益	<u>7,124</u>	689,978,310	
2 営業費用			
(1) 浄水費	95,942,324		
(2) 給配水費	111,583,735		
(3) 業務費	28,891,143		
(4) 総係費	41,244,611		
(5) 減価償却費	348,525,310		
(6) 資産減耗費	<u>988,629</u>	<u>627,175,752</u>	
営業利益			62,802,558
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	10,277,485		
(2) 受取利息	8,466,648		
(3) 他会計補助金	6,680,326		
(4) 長期前受金戻入	56,889,363		
(5) 雑収益	<u>1,364,759</u>	83,678,581	
4 営業外費用			
(1) 受託工事費	8,320,595		
(2) 支払利息及び企業債取扱諸費	69,165,132		
(3) 雑支出	<u>17,202,211</u>	<u>94,687,938</u>	<u>△ 11,009,357</u>
経常利益			51,793,201
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>197,571,374</u>	197,571,374	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>72,763,150</u>	<u>72,763,150</u>	<u>124,808,224</u>
当年度純利益			176,601,425
前年度繰越利益剰余金			213,127,117
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,175,701,644</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,565,430,186</u>

平成26年度綾部市上水道事業剰余金計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金		剰余金								
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金								
			加入金	国庫補助金	府補助金	受贈財産 評価額	他会計補助金	他会計負担金	工事負担金	負担金	資本剰余金 合計
前年度末残高	4,062,640,145	3,029,996,496	1,143,120,770	135,416,300	41,230,000	244,027,895	6,783,334	106,334,015	742,402,336	5,453,039	2,424,767,689
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4,062,640,145	3,029,996,496	1,143,120,770	135,416,300	41,230,000	244,027,895	6,783,334	106,334,015	742,402,336	5,453,039	2,424,767,689
当年度変動額	25,088,135	△ 3,029,996,496	△ 1,143,120,770	△ 135,416,300	△ 41,230,000	△ 244,027,895	△ 6,783,334	△ 106,334,015	△ 742,402,336	△ 5,453,039	△ 2,424,767,689
移行処理	0	△ 3,029,996,496	△ 1,143,120,770	△ 135,416,300	△ 41,230,000	△ 244,027,895	△ 6,783,334	△ 106,334,015	△ 742,402,336	△ 5,453,039	△ 2,424,767,689
借入資本金の表示区 分の変更	0	△ 3,029,996,496	0	0	0	0	0	0	0	0	0
みなし償却制度の廃止 に伴う経過措置	0	0	△ 1,143,120,770	△ 135,416,300	△ 41,230,000	△ 244,027,895	△ 6,783,334	△ 106,334,015	△ 742,402,336	△ 5,453,039	△ 2,424,767,689
他会計出資金の受入	25,088,135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	4,087,728,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(単位 円)

	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	30,001,455	808	263,127,117	293,129,380	9,810,533,710
前年度処分額	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
議会の議決による処分額	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
減債積立金の積立	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
処分後残高	80,001,455	808	213,127,117	293,129,380	9,810,533,710
当年度変動額	△ 30,000,000	0	1,352,303,069	1,322,303,069	△ 4,107,372,981
移行処理	0	0	1,145,701,644	1,145,701,644	△ 4,309,062,541
借入資本金の表示区 分の変更	0	0	0	0	△ 3,029,996,496
みなし償却制度の廃止 に伴う経過措置	0	0	1,145,701,644	1,145,701,644	△ 1,279,066,045
他会計出資金の受入	0	0	0	0	25,088,135
減債積立金の使用	△ 30,000,000	0	30,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	176,601,425	176,601,425	176,601,425
当年度末残高	50,001,455	808	1,565,430,186	1,615,432,449	5,703,160,729

平成26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	4,087,728,280	1,565,430,186
議会の議決による処分額		△ 50,000,000
減債積立金の積立		△ 50,000,000
処分後残高	4,087,728,280	(繰越利益剰余金) 1,515,430,186

平成26年度綾部市上水道事業貸借対照表

(平成27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	445,493,988	
イ	立木	1,320,000	
ウ	建物	913,860,680	
	減価償却累計額	<u>△ 397,324,189</u>	516,536,491
エ	構築物	12,098,537,965	
	減価償却累計額	<u>△ 5,116,968,314</u>	6,981,569,651
オ	機械及び装置	2,409,736,014	
	減価償却累計額	<u>△ 1,869,495,710</u>	540,240,304
カ	車両運搬具	12,920,588	
	減価償却累計額	<u>△ 11,539,912</u>	1,380,676
キ	工具・器具及び備品	52,781,840	
	減価償却累計額	<u>△ 48,108,156</u>	4,673,684
ク	建設仮勘定	<u>126,224,763</u>	
	有形固定資産合計		8,617,439,557
(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		253,600
(3)	投資その他の資産		
ア	投資有価証券	<u>100,000,000</u>	
	投資その他の資産合計		<u>100,000,000</u>
	固定資産合計		8,717,693,157
2	流動資産		
(1)	現金預金		903,856,067
(2)	未収金	211,067,568	
	貸倒引当金	<u>△ 65,937,557</u>	145,130,011
(3)	貯蔵品		9,565,284
(4)	前払金		2,200,000
(5)	有価証券		<u>303,591,000</u>
	流動資産合計		<u>1,364,342,362</u>
	資産合計		<u>10,082,035,519</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	2,630,886,608	
	(2) 予納金	<u>23,659,218</u>	
	固定負債合計		2,654,545,826

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	202,270,124	
	(2) 未払金	260,701,179	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	4,861,000	
	(4) その他流動負債		
	ア 預り金	<u>6,560,588</u>	
	流動負債合計		<u>474,392,891</u>

5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	2,469,770,491	
	収益化累計額	<u>△ 1,219,834,418</u>	
	繰延収益合計		<u>1,249,936,073</u>
	負債合計		4,378,874,790

資 本 の 部

6	資本金		4,087,728,280
7	剰余金		
	(1) 利益剰余金		
	ア 減債積立金	50,001,455	
	イ 建設改良積立金	808	
	ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,565,430,186</u>	
	利益剰余金合計	<u>1,615,432,449</u>	
	剰余金合計		<u>1,615,432,449</u>
	資本合計		<u>5,703,160,729</u>
	負債及び資本合計		<u>10,082,035,519</u>

平成26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、給水障害解消工事、他事業関連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。

また、老朽化に伴う第一浄水場の更新を行うため、詳細設計を実施しました。

(業務量)

給水人口は、27,731人で前年度対比238人、0.9パーセント減少、年間総配水量は、3,705,570立方メートルで前年度対比47,701立方メートル、1.3パーセントの減少となりました。年間総給水量は、3,083,887立方メートルで前年度対比39,210立方メートル、1.3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9億7,122万8,265円で、前年度対比2億4,834万1,072円、34.4パーセント増加、支出7億9,462万6,840円で前年度対比8,462万5,562円、11.9パーセントの増加となりました。

資本的収支は、収入6,794万85円で、前年度対比2,920万317円、75.4パーセント増加、支出4億8,324万2,780円で、前年度対比9,776万8,687円、25.4パーセントの増加となりました。

資本的収入額が資本的支出額に不足する額4億1,530万2,695円は、減債積立金3,000万円、過年度分損益勘定留保資金3億8,530万2,695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87億1,769万3,157円、流動資産13億6,434万2,362円、資産合計100億8,203万5,519円に対し、固定負債26億5,454万5,826円、流動負債4億7,439万2,891円で負債合計43億7,887万4,790円及び資本金40億8,772万8,280円、剰余金16億1,543万2,449円で、資本合計57億316万729円という状況となっています。

資金収支は、年度末資金有高8億8,994万9,471円で、前年度対比4億4,561万1,603円、33.4パーセントの減少となりました。

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、水道施設の更新事業に多くの事業費を要することから、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
75	平成25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26年9月16日	平成26年10月17日
98	平成26年度綾部市上水道事業会計補正予算(第1号)	平成26年12月2日	平成26年12月19日
31	平成27年度綾部市上水道事業会計予算	平成27年3月2日	平成27年3月24日
41	平成26年度綾部市上水道事業会計補正予算(第2号)	平成27年3月2日	平成27年3月24日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可(許可)年月日
平成26年3月19日	京都府知事	綾部市水道事業変更認可申請について(浄水方法の変更)	平成26年4月28日

(4) 職員に関する事項

(単位 人)

年度 区分	平成26年度			平成25年度			増 減		
	損益	資本	計	損益	資本	計	損益	資本	計
事務職員	5	2	7	5	1	6	0	1	1
技術職員	4	1	5	4	1	5	0	0	0
合 計	9	3	12	9	2	11	0	1	1

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
高槻町配水管布設替工事	HIVP φ 100 L=116.0m	22,114,080	平成25年12月10日	平成26年8月29日	
	DCIP φ 150 L=244.0m				
	消火栓 1基				
高津町配水管布設工事	DCIP φ 100 L=145.0m	5,281,200	平成26年2月28日	平成26年9月18日	
	消火栓 1基				
私市町配水管布設替工事	HIVP φ 100 L=223.0m	18,938,880	平成26年8月5日	平成27年1月21日	
	PP φ 50 L=315.0m				
	PP φ 40 L=149.0m				
	消火栓 1基				
栗町配水管布設替工事	HIVP φ 75 L=146.0m	10,668,240	平成26年9月11日	平成27年2月9日	
	消火栓 1基				
栗町配水管布設替工事その2	HIVP φ 75 L=140.0m 消火栓 1基	5,018,760	平成26年10月8日	平成27年1月27日	
新庄町配水管布設工事	HIVP φ 75 L=354.0m 消火栓 1基	9,878,760	平成26年10月23日	平成27年1月23日	
四ツ尾下減圧弁テレメーター設置工事	減圧弁テレメーター 一式	7,776,000	平成26年11月26日	平成27年3月25日	
本町配水管布設工事	PE φ 50 L=64.0m	2,573,640	平成26年12月9日	平成27年3月31日	
今田町配水管布設替工事	DCIP φ 150 L=59.0m	14,364,000	平成27年1月14日	平成27年3月31日	
	WEET φ 150 L=60.0m				
第三浄水場舗装工事	アスファルト舗装工 A=500㎡	2,354,400	平成27年2月10日	平成27年3月30日	
味方町不断水分岐工事	不断水分岐工 一式	3,866,400	平成27年3月25日	平成27年3月31日	
下八田町配水管布設工事					予算繰越
別所町舗装復旧工事					予算繰越

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
高槻町配水管布設替工事	給水取出し 5戸	1,289,520	平成25年12月10日	平成26年8月29日	
第一浄水場取水ポンプ修理	取水ポンプ修理 一式	1,296,000	平成26年7月3日	平成26年9月3日	
減圧弁点検修理	減圧弁点検修理 8ヶ所	802,440	平成26年7月3日	平成26年9月25日	
減圧弁点検修理その2	減圧弁点検修理 2ヶ所	554,040	平成26年7月3日	平成26年8月21日	
私市町配水管布設替工事	給水取出し 20戸	2,121,120	平成26年8月5日	平成27年1月21日	
第一浄水場取水ポンプ修理その2	取水ポンプ修理 一式	1,296,000	平成27年1月21日	平成27年2月19日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	27,731	27,969	△ 238	99.1%
年度末給水戸数(戸)	12,877	12,893	△ 16	99.9%
年間総配水量(m ³)	3,705,570	3,753,271	△ 47,701	98.7%
1か月平均配水量(m ³)	308,798	312,773	△ 3,975	98.7%
年間総給水量(m ³)	3,083,887	3,123,097	△ 39,210	98.7%
1か月平均給水量(m ³)	256,991	260,258	△ 3,267	98.7%
有収率	83.2%	83.2%	0.0%	100.0%

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
事業収益	971,228,265	722,887,193	248,341,072	134.4%
営業収益	689,978,310	690,600,064	△ 621,754	99.9%
営業外収益	83,678,581	32,287,129	51,391,452	259.2%
特別利益	197,571,374	0	197,571,374	皆増

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較	
			増 減	比 率
事業費用	794,626,840	710,001,278	84,625,562	111.9%
営業費用	627,175,752	613,154,152	14,021,600	102.3%
営業外費用	94,687,938	94,924,270	△ 236,332	99.8%
特別損失	72,763,150	1,922,856	70,840,294	3784.1%

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	1,927,380,951	0	132,398,766	1,794,982,185
地方公共団体金融機構	1,102,615,545	0	64,440,998	1,038,174,547
合計	3,029,996,496	0	196,839,764	2,833,156,732

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26年度綾部市上水道事業キャッシュ・フロー計算書
 (平成26年4月1日から平成27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	176,601,425
減価償却費	348,525,310
貸倒引当金の増減額(△は減少)	65,937,557
長期前受金戻入額	△ 56,889,363
受取利息及び受取配当金	△ 8,466,648
支払利息	69,165,132
固定資産除却損益(△は益)	988,629
前払金の増減額(△は増加)	6,869,478
未収金の増減額(△は増加)	△ 3,669,167
未払金の増減額(△は減少)	24,182,400
たな卸資産の増減額(△は増加)	4,333,708
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 54,002,000
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 143,569,374
賞与引当金の増減額(△は減少)	4,861,000
預り金の増減額(△は減少)	2,491,543
予納金の増減額(△は減少)	306,589
小計	437,666,219
利息及び配当金の受取額	8,466,648
利息の支払額	△ 69,165,132
業務活動によるキャッシュ・フロー	376,967,735

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	△ 156,765,467
有価証券の取得による支出	△ 303,591,000
有価証券の売却による収入	709,128,000
投資有価証券の取得による支出	△ 100,000,000
国庫補助金等による収入	23,700,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	172,472,133

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	△ 196,839,764
他会計からの出資による収入	25,088,135
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 171,751,629

資金増減額(△は減少)	377,688,239
資金期首残高	526,167,828
資金期末残高	903,856,067

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			971,228,265	
	1	営業収益		689,978,310	
		1	給水収益	677,535,971	
			1	水道使用料	632,688,635
			2	量水器使用料	40,602,774
			3	閉栓料	4,244,562
		2	手数料収益	1,133,650	
			1	設計審査竣工検査 手数料	748,300
			2	給水管分岐工事立 会手数料	171,500
			3	その他手数料	213,850
		3	他会計負担金	11,301,565	
			1	他会計負担金	11,301,565
		4	その他の営業収益	7,124	
			1	雑収益	7,124
	2	営業外収益		83,678,581	
		1	受託工事収益	10,277,485	
			1	受託工事収益	10,277,485
		2	受取利息	8,466,648	
			1	預金利息	700,000
			2	有価証券利息	7,766,648
		3	他会計補助金	6,680,326	
			1	他会計補助金	6,680,326
		4	長期前受金戻入	56,889,363	
			1	長期前受金戻入	56,889,363
		5	雑収益	1,364,759	
			1	雑収益	611,385
			2	不用品売却収益	753,374
	3	特別利益		197,571,374	
		1	その他特別利益	197,571,374	
			1	その他特別利益	197,571,374
					修繕引当金戻入額 143,569,374
					退職給付引当金戻入額 54,002,000

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1	事業費用			794,626,840	
	1	営業費用		627,175,752	
		1	浄水費	95,942,324	
			1	給料	7,415,400
			2	手当	3,150,421
			3	賞与引当金繰入額	1,009,000
			4	法定福利費	2,301,765
			5	被服費	12,400
			6	備用品費	712,017
			7	燃料費	38,997
			8	通信運搬費	393,835
			9	委託料	21,947,386
			10	修繕費	6,205,280
			11	動力費	49,321,761
			12	薬品費	3,372,302
			13	材料費	6,760
			14	補償金	55,000
		2	給配水費	111,583,735	
			1	給料	7,854,300
			2	手当	3,091,549
			3	賞与引当金繰入額	1,072,000
			4	法定福利費	2,408,290
			5	旅費	6,408
			6	被服費	30,110
			7	備用品費	422,953
			8	燃料費	71,312
			9	光熱水費	423,592
			10	印刷製本費	66,500
			11	通信運搬費	3,067,073
			12	委託料	33,437,378
			13	賃借料	398,061
			14	修繕費	45,579,323
			15	動力費	13,642,299
			16	材料費	12,587
		3	業務費	28,891,143	
			1	給料	6,939,900
			2	手当	2,392,044
			3	賞与引当金繰入額	904,000
			4	法定福利費	2,061,544
			5	被服費	17,600
			6	備用品費	227,318
			7	燃料費	85,700
			8	印刷製本費	548,100
			9	通信運搬費	837,807
			10	委託料	10,377,660
			11	賃借料	3,693,600
			12	修繕費	799,050
			13	材料費	6,820

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
		4	総係費	41,244,611	
			1 給料	13,209,300	
			2 手当	6,517,685	
			3 賞与引当金繰入額	1,876,000	
			4 報酬	4,163,720	
			5 法定福利費	4,740,930	
			6 旅費	3,560	
			7 被服費	9,200	
			8 備用品費	490,579	
			9 燃料費	146,009	
			10 印刷製本費	28,000	
			11 通信運搬費	139,755	
			12 委託料	3,547,056	
			13 手数料	67,998	
			14 賃借料	1,076,359	
			15 修繕費	20,400	
			16 研修費	36,736	
			17 厚生費	28,094	
			18 会費負担金	194,193	
			19 保険料	556,547	
			20 貸倒引当金繰入額	4,392,490	
		5	減価償却費	348,525,310	
			1 有形固定資産減価償却費	348,525,310	
		6	資産減耗費	988,629	
			1 固定資産除却費	988,629	
	2		営業外費用	94,687,938	
		1	受託工事費	8,320,595	
			1 手当	1,509,621	
			2 備用品費	362,178	
			3 燃料費	13,604	
			4 印刷製本費	66,500	
			5 通信運搬費	136,003	
			6 委託料	6,223,000	
			7 賃借料	9,689	
			8 工事請負費	0	
		2	支払利息及び企業債取扱諸費	69,165,132	
			1 企業債利息	69,165,132	
		3	雑支出	17,202,211	
			1 雑支出	13,520,732	有価証券売却損 9,128,000 その他雑支出 4,392,732
			2 不用品売却原価	3,681,479	
	3		特別損失	72,763,150	
		1	その他特別損失	72,763,150	
			1 その他特別損失	72,763,150	貸倒引当金繰入額 61,545,067 賞与引当金繰入額 5,144,829 不納欠損処理費用 6,073,254

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	0	445,493,988	0	0	0	445,493,988	
立 木	1,320,000	0	0	1,320,000	0	0	0	1,320,000	
建 物	913,860,680	0	0	913,860,680	16,921,654	0	397,324,189	516,536,491	
構 築 物	11,880,694,159	217,843,806	0	12,098,537,965	265,304,176	0	5,116,968,314	6,981,569,651	
機 械 装 置	2,400,698,118	10,770,556	1,732,660	2,409,736,014	65,440,810	866,330	1,869,495,710	540,240,304	
車 両	14,097,976	773,312	1,950,700	12,920,588	43,369	1,853,165	11,539,912	1,380,676	
工具器具備品	53,427,090	0	645,250	52,781,840	815,301	620,486	48,108,156	4,673,684	
建設仮勘定	67,058,569	59,166,194	0	126,224,763	0	0	0	126,224,763	
計	15,776,650,580	288,553,868	4,328,610	16,060,875,838	348,525,310	3,339,981	7,443,436,281	8,617,439,557	

(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	

(3) 投資その他の資産明細書

(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	備 考
投資有価証券	0	100,000,000	0	100,000,000	
計	0	100,000,000	0	100,000,000	

企業債明細書

(単位 円)

種 類	年度借入先	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						
借	昭62	財務省	141,000,000	8,427,210	122,951,011	18,048,989	141,000,000	4.60	29.3		
	昭63	"	67,800,000	4,052,233	59,121,123	8,678,877	67,800,000	4.60	29.3		
	昭63	"	198,500,000	11,484,350	160,590,059	37,909,941	198,500,000	4.80	30.3		
	平元	"	9,200,000	549,860	8,022,336	1,177,664	9,200,000	4.60	29.3		
	平元	"	10,500,000	607,484	8,494,689	2,005,311	10,500,000	4.80	30.3		
	平元	"	214,000,000	11,839,745	160,536,749	53,463,251	214,000,000	4.85	31.3		
	平4	"	5.3.25	40,000,000	1,813,616	22,264,202	17,735,798	40,000,000	4.40	35.3	
	平5	"	6.3.23	128,600,000	5,543,113	68,561,098	60,038,902	128,600,000	3.65	36.3	
	平5	"		54,600,000	2,368,288	28,073,643	26,526,357	54,600,000	4.30	36.3	
	平6	"	7.3.27	146,200,000	6,072,010	67,330,261	78,869,739	146,200,000	4.65	37.3	
	平7	"	8.3.14	94,200,000	3,790,618	43,656,680	50,543,320	94,200,000	3.15	38.3	
	平8	"	9.3.25	91,900,000	3,603,132	39,858,039	52,041,961	91,900,000	2.80	39.3	
	平9	"	10.3.25	103,300,000	4,001,023	42,912,268	60,387,732	103,300,000	2.10	40.3	
	平10	"	11.3.25	147,000,000	5,575,905	55,372,248	91,627,752	147,000,000	2.10	41.3	
	平11	"	12.3.27	162,200,000	6,049,505	55,403,447	106,796,553	162,200,000	2.00	42.3	
	平12	"	13.5.25	81,300,000	3,031,114	25,616,999	55,683,001	81,300,000	1.60	43.3	
	平12	"	13.7.31	696,000,000	25,699,230	215,525,193	480,474,807	696,000,000	1.80	43.3	
	平13	"	14.6.28	650,000,000	23,157,598	172,395,796	477,604,204	650,000,000	2.10	44.3	
	資	平14	"	14.5.27	37,200,000	1,325,327	9,866,344	27,333,656	37,200,000	2.10	44.3
平19		"		11,700,000	399,780	2,278,069	9,421,931	11,700,000	2.10	46.3	
平19		"		43,815,000	1,479,374	7,111,063	36,703,937	43,815,000	2.00	47.3	
平19		"		39,785,000	1,277,922	4,940,929	34,844,071	39,785,000	2.30	48.3	
平19		"		7,800,000	250,329	735,569	7,064,431	7,800,000	2.10	49.3	
小 計			3,176,600,000	132,398,766	1,381,617,815	1,794,982,185	3,176,600,000				
平6		地方公共団体 金融機構	7.3.27	4,800,000	228,882	2,530,389	2,269,611	4,800,000	4.70	35.3	
平7		"	8.3.22	62,700,000	2,841,368	32,627,804	30,072,196	62,700,000	3.20	36.3	
平8		"	9.3.28	61,200,000	2,689,608	29,670,440	31,529,560	61,200,000	2.85	37.3	
平9		"	10.3.25	71,300,000	3,068,907	32,822,523	38,477,477	71,300,000	2.15	38.3	
平10		"	11.3.24	98,000,000	4,132,986	41,043,148	56,956,852	98,000,000	2.10	39.3	
平11		"	12.3.22	106,400,000	4,407,080	40,361,553	66,038,447	106,400,000	2.00	40.3	
平12		"	13.3.29	549,800,000	22,619,900	190,799,910	359,000,090	549,800,000	1.65	41.3	
平12		"	13.7.23	13,400,000	548,234	4,597,739	8,802,261	13,400,000	1.80	41.3	
平13	"	14.3.28	528,200,000	20,820,778	154,480,782	373,719,218	528,200,000	2.20	42.3		
金	平19	"	4,800,000	182,354	1,039,111	3,760,889	4,800,000	2.10	44.3		
	平19	"	2,000,000	75,981	432,962	1,567,038	2,000,000	2.10	44.3		
	平19	"	14,500,000	547,949	2,639,004	11,860,996	14,500,000	1.90	45.3		
	平19	"	12,000,000	453,476	2,184,005	9,815,995	12,000,000	1.90	45.3		
	平19	"	39,600,000	1,417,516	5,480,651	34,119,349	39,600,000	2.30	46.3		
	平19	"	11,377,500	405,979	1,192,932	10,184,568	11,377,500	2.10	47.3		
	小 計		1,580,077,500	64,440,998	541,902,953	1,038,174,547	1,580,077,500				
	総 合 計		4,756,677,500	196,839,764	1,923,520,768	2,833,156,732	4,756,677,500				

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(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

京都府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 予定貸借対照表等に関する注記

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置に関する事項

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理されている額については、ア及びイに掲げる区分に応じ、それぞれに定めるところにより整理した。

ア 平成26年3月31日以前に地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令（平成24年総務省令第107号）による改正前の地方公営企業法施行規則第8条第4項の規定（以下「旧みなし償却規定」という。）を適用して減価償却を行っていた償却資産については、同日以前に旧みなし償却規定を適用しなかったとしたならば行っていた減価償却累計額から既に行った減価償却累計額を控除して得た額を平成26年4月1日において帳簿価額から減額し、同額を資本剰余金から減額した。

イ 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用しないで減価償却を行っていた償却資産については、減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を資本剰余金から利益剰余金に振り替えた。

(2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

平成26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514万4,829円を取り崩した。

イ 退職給付引当金の取崩し

退職給付引当金を計上しないため、退職給付引当金5,400万2,000円を取り崩した。

ウ 修繕引当金の取崩し

新会計基準における計上要件を満たさなくなったため、修繕引当金1億4,356万9,374円を取り崩した。