

平成 27 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 決 算 報 告 書

平成27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 852,780,000	円 2,109,000	円 0	円 854,889,000	円 838,649,333	円 △16,239,667	
第1項 営業収益	732,557,000	2,109,000	0	734,666,000	734,768,979	102,979	(うち仮受消費税及び地方消費税 53,887,087円)
第2項 営業外収益	120,223,000	0	0	120,223,000	103,880,354	△16,342,646	(うち仮受消費税及び地方消費税 128,515円)

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 797,386,000	円 △1,843,000	円 0	円 0	円 0	円 795,543,000	円 0	円 795,543,000	円 0	円 56,209,455	
第1項 営業費用	667,244,000	67,000	0	0	0	667,311,000	0	667,311,000	0	37,067,880	(うち仮払消費税及び地方消費税14,725,519円)
第2項 営業外費用	127,982,000	△1,910,000	0	0	0	126,072,000	0	126,072,000	0	16,981,575	(うち仮払消費税及び地方消費税1,829,047円)
第3項 予備費	2,160,000	0	0	0	0	2,160,000	0	2,160,000	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16,224,400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 163,121,000	円 △25,003,000	円 138,118,000	円 0	円 0	円 138,118,000	円 138,817,573	円 699,573	
第1項 加入金	9,370,000	9,535,000	18,905,000	0	0	18,905,000	19,605,240	700,240	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,452,240円)
第2項 出資金	26,135,000	0	26,135,000	0	0	26,135,000	26,134,813	△187	
第3項 国庫補助金	127,616,000	△37,070,000	90,546,000	0	0	90,546,000	90,546,000	0	
第4項 他会計負担金	0	2,532,000	2,532,000	0	0	2,532,000	2,531,520	△480	

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 812,294,000	円 △9,375,000	円 0	円 802,919,000	円 80,830,440	円 0	円 883,749,440	円 673,847,014	円 169,541,360	円 0	円 169,541,360	円 40,361,066	
第1項 建設改良費	610,023,000	△9,375,000	0	600,648,000	80,830,440	0	681,478,440	471,576,890	169,541,360	0	169,541,360	40,360,190	(うち仮払消費税及び地方消費税33,481,939円)
第2項 企業債償還金	202,271,000	0	0	202,271,000	0	0	202,271,000	202,270,124	0	0	0	876	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額535,029,441円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額32,029,699円、減債積立金50,001,455円、過年度分損益勘定留保資金452,998,287円で補てんした。

平成27年度綾部市上水道事業損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1 営業収益	(単位 円)		
(1) 給水収益	674,206,937		
(2) 手数料収益	1,632,600		
(3) 他会計負担金	5,034,683		
(4) 雑収益	<u>7,672</u>	680,881,892	
(1) 浄水費	100,970,712		
(2) 給配水費	87,129,086		
(3) 業務費	34,085,230		
(4) 総係費	39,845,740		
(5) 減価償却費	352,489,572		
(6) 資産減耗費	<u>997,261</u>	<u>615,517,601</u>	
営業利益			65,364,291
(1) 受託工事収益	34,068,042		
(2) 受取利息	4,158,035		
(3) 他会計補助金	5,633,649		
(4) 長期前受金戻入	57,567,744		
(5) 雑収益	<u>2,324,369</u>	103,751,839	
(1) 受託工事費	21,494,907		
(2) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,734,772		
(3) 雑支出	<u>16,640,042</u>	<u>101,869,721</u>	<u>1,882,118</u>
経常利益			<u>67,246,409</u>
当年度純利益			67,246,409
前年度繰越利益剰余金			1,515,430,186
その他未処分利益剰余金変動額			<u>50,001,455</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,632,678,050</u>

平成27年度綾部市上水道事業剰余金計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金 利益剰余金				資本合計
		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	4,087,728,280	50,001,455	808	1,565,430,186	1,615,432,449	5,703,160,729
前年度処分額	0	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	50,000,000	0	△ 50,000,000	0	0
処分後残高	4,087,728,280	100,001,455	808	(繰越利益剰余金) 1,515,430,186	1,615,432,449	5,703,160,729
当年度変動額	26,134,813	△ 50,001,455	0	117,247,864	67,246,409	93,381,222
他会計出資金の受入	26,134,813	0	0	0	0	26,134,813
減債積立金の使用	0	△ 50,001,455	0	50,001,455	0	0
当年度純利益	0	0	0	67,246,409	67,246,409	67,246,409
当年度末残高	4,113,863,093	50,000,000	808	(当年度未処分利益剰余金) 1,632,678,050	1,682,678,858	5,796,541,951

平成27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	4,113,863,093	1,632,678,050
議会の議決による処分額		△ 30,000,000
減債積立金の積立		△ 30,000,000
処分後残高	4,113,863,093	(繰越利益剰余金) 1,602,678,050

平成27年度綾部市上水道事業貸借対照表

(平成28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>△ 414,188,365</u>	499,672,315
エ	構築物	12,243,701,146	
	減価償却累計額	<u>△ 5,387,174,000</u>	6,856,527,146
オ	機械及び装置	2,419,121,648	
	減価償却累計額	<u>△ 1,933,061,109</u>	486,060,539
カ	車両運搬具	15,387,643	
	減価償却累計額	<u>△ 10,683,708</u>	4,703,935
キ	工具・器具及び備品	51,221,340	
	減価償却累計額	<u>△ 47,440,982</u>	3,780,358
ク	建設仮勘定	<u>405,989,394</u>	
	有形固定資産合計		8,703,547,675
(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		8,803,801,275
2	流動資産		
(1)	現金預金		966,016,521
(2)	未収金	301,528,197	
	貸倒引当金	<u>△ 65,695,172</u>	235,833,025
(3)	貯蔵品		9,363,148
	流動資産合計		<u>1,211,212,694</u>
	資産合計		<u>10,015,013,969</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	2,423,008,024	
	(2) 予納金	<u>24,044,673</u>	
	固定負債合計		2,447,052,697

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	207,878,584	
	(2) 未払金	247,949,174	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	4,947,000	
	(4) その他流動負債		
	ア 預り金	<u>5,545,714</u>	
	流動負債合計		466,320,472

5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	2,582,501,011	
	収益化累計額	<u>△ 1,277,402,162</u>	
	繰延収益合計		<u>1,305,098,849</u>
	負債合計		4,218,472,018

資 本 の 部

6	資本金		4,113,863,093
7	剰余金		
	(1) 利益剰余金		
	ア 減債積立金	50,000,000	
	イ 建設改良積立金	808	
	ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,632,678,050</u>	
	利益剰余金合計	<u>1,682,678,858</u>	
	剰余金合計		<u>1,682,678,858</u>
	資本合計		<u>5,796,541,951</u>
	負債及び資本合計		<u>10,015,013,969</u>

平成27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、造成工事、建築本体工事、電気設備工事、機械設備工事を実施しました。

(業務量)

給水人口は、27,688人で前年度対比43人、0.2パーセント減少、年間総配水量は、3,684,001立方メートルで前年度対比21,569立方メートル、0.6パーセントの減少となりました。年間総給水量は、3,066,121立方メートルで前年度対比17,766立方メートル、0.6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7億8,463万3,731円で、前年度対比1億8,659万4,534円、19.2パーセント減少、支出7億1,738万7,322円で前年度対比7,723万9,518円、9.7パーセントの減少となりました。

資本的収支は、収入1億3,736万5,333円で、前年度対比6,942万5,248円、102.2パーセント増加、支出6億4,036万5,075円で、前年度対比1億5,712万2,295円、32.5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5億299万9,742円は、減債積立金5,000万1,455円、過年度分損益勘定留保資金4億5,299万8,287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88億380万1,275円、流動資産12億1,121万2,694円、資産合計100億1,501万3,969円に対し、固定負債24億4,705万2,697円、流動負債4億6,632万472円で、負債合計42億1,847万2,018円及び資本金41億1,386万3,093円、剰余金16億8,267万8,858円で、資本合計57億9,654万1,951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
84	平成26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27年9月10日	平成27年10月7日
93	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27年12月1日	平成27年12月18日
94	綾部市上水道給水条例の一部改正について	平成27年12月1日	平成27年12月18日
105	平成27年度綾部市上水道事業会計補正予算(第1号)	平成27年12月1日	平成27年12月18日
107	損害賠償の額を定めることについて	平成27年12月1日	平成27年12月18日
38	平成28年度綾部市上水道事業会計予算	平成28年2月29日	平成28年3月25日
49	平成27年度綾部市上水道事業会計補正予算(第2号)	平成28年2月29日	平成28年3月25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)

年度 区分	平成27年度			平成26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	2	7	0	△ 1	△ 1
技術職員	4	1	5	4	1	5	0	0	0
合 計	9	2	11	9	3	12	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
別所町舗装復旧工事	舗装工 A=1,124m ²	5,886,000	平成27年2月3日	平成27年5月29日	
味方町配水管移設工事	DCIP φ 250 L=64.0m 不断水仕切弁設置工 1基 不断水分岐設置工 1基	8,467,200	平成27年5月1日	平成27年10月20日	
新第一浄水場造成工事	土工 一式 護岸基礎工 一式 法覆護岸工 一式 擁壁工 一式 根固め工 一式 構造物撤去工 一式 排水構造物工 一式	62,942,400	平成27年7月7日	平成27年12月18日	
澁垣町配水管布設替工事	HIVP φ 75 L=154.0m PP φ 50 L=80.0m 消火栓 2基	13,667,400	平成27年7月7日	平成28年1月27日	
新第一浄水場建築工事(建築本体工事)	建物基礎工 一式	80,200,000	平成27年8月25日	平成28年3月31日	
新第一浄水場電気設備工事	盤基礎工 一式 受配電施設引込柱 一式	15,000,000	平成27年9月1日	平成28年3月31日	
新第一浄水場機械設備工事	膜ろ過装置 一式	114,066,000	平成27年9月1日	平成28年3月31日	
栗町配水管布設替工事	HIVP φ 75 L=259.0m 消火栓 2基	8,149,680	平成27年10月7日	平成28年3月25日	
植松減圧弁テレメータ設置工事	減圧弁テレメータ 一式	8,964,000	平成27年12月22日	平成28年3月31日	
私市町舗装復旧工事	舗装工 A=1,790m ²	10,011,600	平成28年1月26日	平成28年3月18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
減圧弁点検修理	減圧弁点検修理 9ヶ所	1,848,960	平成27年6月20日	平成27年9月16日	
澁垣町配水管布設替工事	給水取出し 25戸	6,582,600	平成27年7月7日	平成28年1月27日	
栗町配水管布設替工事	給水取出し 16戸	4,885,920	平成27年10月7日	平成28年3月25日	
第一浄水場取水口浚渫工事	土砂浚渫 V=670 m ³	6,395,760	平成27年12月8日	平成28年2月29日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	27,688	27,731	△ 43	99.8%
年度末給水戸数(戸)	12,934	12,877	57	100.4%
年間総配水量(m ³)	3,684,001	3,705,570	△ 21,569	99.4%
1か月平均配水量(m ³)	307,000	308,798	△ 1,798	99.4%
年間総給水量(m ³)	3,066,121	3,083,887	△ 17,766	99.4%
1か月平均給水量(m ³)	255,510	256,991	△ 1,481	99.4%
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27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
事業収益	784,633,731	971,228,265	△ 186,594,534	80.8%
営業収益	680,881,892	689,978,310	△ 9,096,418	98.7%
営業外収益	103,751,839	83,678,581	20,073,258	124.0%
特別利益	0	197,571,374	△ 197,571,374	皆減

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

事 項	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増 減	比 率
事業費用	717,387,322	794,626,840	△ 77,239,518	90.3%
営業費用	615,517,601	627,175,752	△ 11,658,151	98.1%
営業外費用	101,869,721	94,687,938	7,181,783	107.6%
特別損失	0	72,763,150	△ 72,763,150	皆減

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	1,794,982,185	0	136,495,902	1,658,486,283
地方公共団体金融機構	1,038,174,547	0	65,774,222	972,400,325
合計	2,833,156,732	0	202,270,124	2,630,886,608

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27年度綾部市上水道事業キャッシュ・フロー計算書
 (平成27年4月1日から平成28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	67,246,409
減価償却費	352,489,572
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 242,385
長期前受金戻入額	△ 57,567,744
受取利息及び受取配当金	△ 4,158,035
支払利息	63,734,772
固定資産除却損益(△は益)	997,261
前払金の増減額(△は増加)	2,200,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 16,140,259
未払金の増減額(△は減少)	△ 25,108,919
たな卸資産の増減額(△は増加)	202,136
賞与引当金の増減額(△は減少)	86,000
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,014,874
予納金の増減額(△は減少)	385,455
小計	383,109,389
利息及び配当金の受取額	4,158,035
利息の支払額	△ 63,734,772
業務活動によるキャッシュ・フロー	323,532,652
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	△ 425,738,037
有価証券の売却による収入	303,591,000
国庫補助金等による収入	34,517,200
負担金による収入	2,392,950
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,236,887
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	△ 202,270,124
他会計からの出資による収入	26,134,813
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 176,135,311
資金増減額(△は減少)	62,160,454
資金期首残高	903,856,067
資金期末残高	966,016,521

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			784,633,731	
	1	営業収益		680,881,892	
		1	給水収益	674,206,937	
			1	水道使用料	629,207,844
			2	量水器使用料	40,870,451
			3	閉栓料	4,128,642
		2	手数料収益	1,632,600	
			1	設計審査竣工検査 手数料	1,230,250
			2	給水管分岐工事立 会手数料	154,000
			3	その他手数料	248,350
		3	他会計負担金	5,034,683	
			1	他会計負担金	5,034,683
		4	その他の営業収益	7,672	
			1	雑収益	7,672
	2	営業外収益		103,751,839	
		1	受託工事収益	34,068,042	
			1	受託工事収益	34,068,042
		2	受取利息	4,158,035	
			1	預金利息	1,243,395
			2	有価証券利息	2,914,640
		3	他会計補助金	5,633,649	
			1	他会計補助金	5,633,649
		4	長期前受金戻入	57,567,744	
			1	長期前受金戻入	57,567,744
		5	雑収益	2,324,369	
			1	雑収益	2,324,369

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1	事業費用			717,387,322	
	1	営業費用		615,517,601	
		1	浄水費	100,970,712	
			1 給料	7,585,200	
			2 手当	3,129,803	
			3 賞与引当金繰入額	1,088,000	
			4 法定福利費	2,454,390	
			5 被服費	22,750	
			6 備用品費	302,395	
			7 燃料費	34,669	
			8 通信運搬費	382,732	
			9 委託料	20,105,800	
			10 修繕費	14,074,220	
			11 動力費	48,717,945	
			12 薬品費	2,986,466	
			13 材料費	31,342	
			14 補償金	55,000	
		2	給配水費	87,129,086	
			1 給料	8,542,800	
			2 手当	3,189,713	
			3 賞与引当金繰入額	1,229,000	
			4 法定福利費	2,934,571	
			5 旅費	15,780	
			6 被服費	26,587	
			7 備用品費	252,279	
			8 燃料費	71,359	
			9 光熱水費	429,332	
			10 印刷製本費	9,100	
			11 通信運搬費	3,132,903	
			12 委託料	4,933,883	
			13 賃借料	398,061	
			14 修繕費	47,928,800	
			15 動力費	13,954,703	
			16 材料費	11,615	
			17 負担金	68,600	
		3	業務費	34,085,230	
			1 給料	6,455,700	
			2 手当	2,594,999	
			3 賞与引当金繰入額	666,000	
			4 法定福利費	1,959,719	
			5 被服費	30,800	
			6 備用品費	226,399	
			7 燃料費	100,263	
			8 印刷製本費	511,150	
			9 通信運搬費	1,264,547	
			10 委託料	13,993,488	
			11 手数料	318,432	
			12 賃借料	3,385,800	
			13 修繕費	2,539,550	
			14 材料費	38,383	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
		4 総係費		39,845,740	
			1 給料	13,311,000	
			2 手当	6,324,610	
			3 賞与引当金繰入額	1,964,000	
			4 報酬	5,640,184	
			5 法定福利費	5,283,750	
			6 旅費	13,471	
			7 被服費	26,700	
			8 備用品費	430,985	
			9 燃料費	192,052	
			10 印刷製本費	31,900	
			11 通信運搬費	117,520	
			12 委託料	3,533,615	
			13 手数料	111,500	
			14 賃借料	1,137,977	
			15 修繕費	348,200	
			16 研修費	12,834	
			17 厚生費	26,936	
			18 会費負担金	159,900	
			19 保険料	1,059,991	
			20 貸倒引当金繰入額	118,615	
		5 減価償却費		352,489,572	
			1 有形固定資産減価償却費	352,489,572	
		6 資産減耗費		997,261	
			1 固定資産除却費	997,261	
	2 営業外費用			101,869,721	
		1 受託工事費		21,494,907	
			1 手当	842,369	
			2 備用品費	100,132	
			3 燃料費	88,693	
			4 印刷製本費	180,600	
			5 通信運搬費	141,936	
			6 委託料	19,864,000	
			7 賃借料	6,177	
			8 工事請負費	271,000	
		2 支払利息及び企業債取扱諸費		63,734,772	
			1 企業債利息	63,734,772	
		3 雑支出		16,640,042	
			1 雑支出	16,640,042	有価証券売却損 3,591,000 その他雑支出 13,049,042

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	16,864,176	0	414,188,365	499,672,315	
構 築 物	12,098,537,965	145,163,181	0	12,243,701,146	270,205,686	0	5,387,174,000	6,856,527,146	
機 械 装 置	2,409,736,014	11,115,664	1,730,030	2,419,121,648	64,430,414	865,015	1,933,061,109	486,060,539	
車 両	12,920,588	3,551,475	1,084,420	15,387,643	173,995	1,030,199	10,683,708	4,703,935	
工具器具備品	52,781,840	0	1,560,500	51,221,340	815,301	1,482,475	47,440,982	3,780,358	
建設仮勘定	126,224,763	279,764,631	0	405,989,394	0	0	0	405,989,394	
計	16,060,875,838	439,594,951	4,374,950	16,496,095,839	352,489,572	3,377,689	7,792,548,164	8,703,547,675	

(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	100,000,000	0	0	100,000,000	
計	100,000,000	0	0	100,000,000	

企業債明細書

(単位 円)

種 類	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	8,819,318	131,770,329	9,229,671	141,000,000	4.60	29.3		
	昭63 "	67,800,000	4,240,779	63,361,902	4,438,098	67,800,000	4.60	29.3		
	昭63 "	198,500,000	12,042,212	172,632,271	25,867,729	198,500,000	4.80	30.3		
	平元 "	9,200,000	575,445	8,597,781	602,219	9,200,000	4.60	29.3		
	平元 "	10,500,000	636,994	9,131,683	1,368,317	10,500,000	4.80	30.3		
	平元 "	214,000,000	12,420,936	172,957,685	41,042,315	214,000,000	4.85	31.3		
	平4 "	5.3.25	40,000,000	1,894,293	24,158,495	15,841,505	40,000,000	4.40	35.3	
	平5 "	6.3.23	128,600,000	5,747,283	74,308,381	54,291,619	128,600,000	3.65	36.3	
	平5 "		54,600,000	2,471,219	30,544,862	24,055,138	54,600,000	4.30	36.3	
	平6 "	7.3.27	146,200,000	6,357,640	73,687,901	72,512,099	146,200,000	4.65	37.3	
	平7 "	8.3.14	94,200,000	3,910,963	47,567,643	46,632,357	94,200,000	3.15	38.3	
	平8 "	9.3.25	91,900,000	3,704,726	43,562,765	48,337,235	91,900,000	2.80	39.3	
入	平9 "	10.3.25	103,300,000	4,085,485	46,997,753	56,302,247	103,300,000	2.10	40.3	
	平10 "	11.3.25	147,000,000	5,693,614	61,065,862	85,934,138	147,000,000	2.10	41.3	
	平11 "	12.3.27	162,200,000	6,171,100	61,574,547	100,625,453	162,200,000	2.00	42.3	
	平12 "	13.5.25	81,300,000	3,079,806	28,696,805	52,603,195	81,300,000	1.60	43.3	
	平12 "	13.7.31	696,000,000	26,163,898	241,689,091	454,310,909	696,000,000	1.80	43.3	
	平13 "	14.6.28	650,000,000	23,646,460	196,042,256	453,957,744	650,000,000	2.10	44.3	
	平14 "	14.5.27	37,200,000	1,353,305	11,219,649	25,980,351	37,200,000	2.10	44.3	
	平19 "		11,700,000	408,220	2,686,289	9,013,711	11,700,000	2.10	46.3	
	平19 "		43,815,000	1,509,110	8,620,173	35,194,827	43,815,000	2.00	47.3	
	平19 "		39,785,000	1,307,483	6,248,412	33,536,588	39,785,000	2.30	48.3	
	平19 "		7,800,000	255,613	991,182	6,808,818	7,800,000	2.10	49.3	
	小 計		3,176,600,000	136,495,902	1,518,113,717	1,658,486,283	3,176,600,000			
資	平6 地方公共団体金融機構	7.3.27	4,800,000	239,767	2,770,156	2,029,844	4,800,000	4.70	35.3	
	平7 "	8.3.22	62,700,000	2,933,020	35,560,824	27,139,176	62,700,000	3.20	36.3	
	平8 "	9.3.28	61,200,000	2,766,808	32,437,248	28,762,752	61,200,000	2.85	37.3	
	平9 "	10.3.25	71,300,000	3,135,375	35,957,898	35,342,102	71,300,000	2.15	38.3	
	平10 "	11.3.24	98,000,000	4,220,234	45,263,382	52,736,618	98,000,000	2.10	39.3	
	平11 "	12.3.22	106,400,000	4,495,663	44,857,216	61,542,784	106,400,000	2.00	40.3	
	平12 "	13.3.29	549,800,000	22,994,668	213,794,578	336,005,422	549,800,000	1.65	41.3	
	平12 "	13.7.23	13,400,000	558,147	5,155,886	8,244,114	13,400,000	1.80	41.3	
	平13 "	14.3.28	528,200,000	21,281,354	175,762,136	352,437,864	528,200,000	2.20	42.3	
	平19 "		4,800,000	186,204	1,225,315	3,574,685	4,800,000	2.10	44.3	
	平19 "		2,000,000	77,585	510,547	1,489,453	2,000,000	2.10	44.3	
	平19 "		14,500,000	558,410	3,197,414	11,302,586	14,500,000	1.90	45.3	
本	平19 "		12,000,000	462,132	2,646,137	9,353,863	12,000,000	1.90	45.3	
	平19 "		39,600,000	1,450,306	6,930,957	32,669,043	39,600,000	2.30	46.3	
	平19 "		11,377,500	414,549	1,607,481	9,770,019	11,377,500	2.10	47.3	
	小 計		1,580,077,500	65,774,222	607,677,175	972,400,325	1,580,077,500			
	金									
總 合 計		4,756,677,500	202,270,124	2,125,790,892	2,630,886,608	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

(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) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

平成27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486万1,000円を取り崩した。