

平成 29 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 決 算 報 告 書

平成29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 871,891,000	円 10,428,000	円 0	円 882,319,000	円 878,742,918	円 △3,576,082	
第1項 営業収益	770,104,000	7,655,000	0	777,759,000	778,533,202	774,202	(うち仮受消費税及び地方消費税 56,292,256円)
第2項 営業外収益	101,787,000	0	0	101,787,000	97,435,930	△4,351,070	(うち仮受消費税及び地方消費税 934円)
第3項 特別利益	0	2,773,000	0	2,773,000	2,773,786	786	

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 879,891,000	円 △13,545,000	円 0	円 0	円 0	円 866,346,000	円 0	円 866,346,000	円 797,215,016	円 30,978,720	円 38,152,264	
第1項 営業費用	741,885,000	△6,953,000	0	0	0	734,932,000	0	734,932,000	695,469,809	30,978,720	8,483,471	(うち仮払消費税及び地方消費税17,019,418円)
第2項 営業外費用	135,846,000	△6,592,000	0	0	0	129,254,000	0	129,254,000	101,745,207	0	27,508,793	(うち仮払消費税及び地方消費税1,639,733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19,982,500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 31,816,000	円 11,695,000	円 43,511,000	円 57,000,000	円 0	円 100,511,000	円 103,309,756	円 2,798,756	
第1項 加入金	9,371,000	11,265,000	20,636,000	0	0	20,636,000	23,434,920	2,798,920	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,735,920円)
第2項 出資金	22,445,000	0	22,445,000	0	0	22,445,000	22,444,996	△4	
第3項 国庫補助金	0	0	0	57,000,000	0	57,000,000	57,000,000	0	
第4項 他会計負担金	0	430,000	430,000	0	0	430,000	429,840	△160	

支出

区 分	予 算 額						合 計	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 444,964,000	円 1,336,000	円 0	円 446,300,000	円 287,859,400	円 0	円 734,159,400	円 595,341,239	円 69,556,720	円 0	円 69,556,720	円 69,261,441	
第1項 建設改良費	246,226,000	1,336,000	0	247,562,000	287,859,400	0	535,421,400	396,603,274	69,556,720	0	69,556,720	69,261,406	(うち仮払消費税及び地方消費税27,827,119円)
第2項 企業債償還金	198,738,000	0	0	198,738,000	0	0	198,738,000	198,737,965	0	0	0	35	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額492,031,483円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,091,199円、減債積立金30,000,000円、過年度分損益勘定留保資金435,940,284円で補てんした。

平成29年度綾部市上水道事業損益計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

1 営業収益	(単位 円)		
(1) 給水収益	703,224,739		
(2) 手数料収益	2,197,200		
(3) 他会計負担金	16,510,515		
(4) 雑収益	<u>308,492</u>	722,240,946	
営業利益			43,790,555
2 営業費用			
(1) 浄水費	101,288,092		
(2) 給配水費	115,513,138		
(3) 業務費	38,772,001		
(4) 総係費	41,607,953		
(5) 減価償却費	315,291,869		
(6) 資産減耗費	<u>65,977,338</u>	<u>678,450,391</u>	
営業利益			43,790,555
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	36,224,113		
(2) 受取利息	0		
(3) 他会計補助金	3,830,017		
(4) 長期前受金戻入	56,043,355		
(5) 雑収益	<u>1,337,511</u>	97,434,996	
4 営業外費用			
(1) 受託工事費	21,083,330		
(2) 支払利息及び企業債取扱諸費	56,604,950		
(3) 雑支出	<u>11,290,972</u>	<u>88,979,252</u>	<u>8,455,744</u>
経常利益			52,246,299
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>2,773,786</u>	<u>2,773,786</u>	<u>2,773,786</u>
当年度純利益			55,020,085
前年度繰越利益剰余金			1,684,352,413
その他未処分利益剰余金変動額			<u>30,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,769,372,498</u>

平成29年度綾部市上水道事業剰余金計算書
 (平成29年4月1日から平成30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	4,143,814,493	30,000,000	808	1,764,352,413	1,794,353,221	5,938,167,714
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	4,143,814,493	110,000,000	808	(繰越利益剰余金) 1,684,352,413	1,794,353,221	5,938,167,714
当年度変動額	22,444,996	△ 30,000,000	0	85,020,085	55,020,085	77,465,081
他会計出資金の受入	22,444,996	0	0	0	0	22,444,996
減債積立金の使用	0	△ 30,000,000	0	30,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	55,020,085	55,020,085	55,020,085
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) 1,769,372,498	1,849,373,306	6,015,632,795

平成29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	1,769,372,498
議会の議決による処分数額		△ 80,000,000
減債積立金の積立		△ 80,000,000
処分後残高	4,166,259,489	(繰越利益剰余金) 1,689,372,498

平成29年度綾部市上水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

(単位 円)

(1) 有形固定資産

ア 土地		445,493,988	
イ 立木		1,320,000	
ウ 建物	1,121,474,350		
減価償却累計額	<u>△ 439,421,796</u>	682,052,554	
エ 構築物	12,679,404,623		
減価償却累計額	<u>△ 5,770,134,944</u>	6,909,269,679	
オ 機械及び装置	3,470,452,094		
減価償却累計額	<u>△ 1,862,603,144</u>	1,607,848,950	
カ 車両運搬具	15,387,643		
減価償却累計額	<u>△ 12,629,862</u>	2,757,781	
キ 工具・器具及び備品	50,614,840		
減価償却累計額	<u>△ 47,372,808</u>	3,242,032	
ク 建設仮勘定		<u>28,698,896</u>	
有形固定資産合計			9,680,683,880

(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			9,680,937,480

2 流動資産

(1) 現金預金			898,348,268
(2) 未収金	216,210,167		
貸倒引当金	<u>△ 49,818,613</u>	166,391,554	
(3) 貯蔵品			10,911,600
(4) 前払金			<u>12,000,000</u>
流動資産合計			<u>1,087,651,422</u>
資産合計			<u>10,768,588,902</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	2,734,859,801	
	(2) 予納金	<u>13,198,394</u>	
	固定負債合計		2,748,058,195
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	189,410,264	
	(2) 未払金	174,838,527	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	5,560,000	
	(4) その他流動負債		
	ア 預り金	<u>23,655,126</u>	
	流動負債合計		393,463,917
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	2,990,706,566	
	収益化累計額	<u>△ 1,379,272,571</u>	
	繰延収益合計		<u>1,611,433,995</u>
	負債合計		4,752,956,107

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>1,769,372,498</u>	
	利益剰余金合計	<u>1,849,373,306</u>	
	剰余金合計		<u>1,849,373,306</u>
	資本合計		<u>6,015,632,795</u>
	負債及び資本合計		<u>10,768,588,902</u>

平成29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。

また、老朽化に伴う第一浄水場の更新を行うため、場内配管外工事、場内整備工事を実施しました。

(業務量)

給水人口は、27,399人で前年度対比45人、0.2パーセント減少、年間総配水量は、3,888,846立方メートルで前年度対比160,073立方メートル、4.3パーセントの増加となりました。年間総給水量は、3,237,076立方メートルで前年度対比133,618立方メートル、4.3パーセントの増加となりました。

(経営状況)

収益的収支については、収入8億2,244万9,728円で、前年度対比1,817万8,893円、2.3パーセント増加、支出7億6,742万9,643円で前年度対比7,483万3,171円、10.8パーセントの増加となりました。

資本的収支は、収入1億157万3,836円で、前年度対比9億7,620万3,604円、90.6パーセント減少、支出5億6,751万4,120円で、前年度対比9億6,832万3,700円、63.0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4億6,594万284円は、減債積立金3,000万円、過年度分損益勘定留保資金4億3,594万284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96億8,093万7,480円、流動資産10億8,765万1,422円、資産合計107億6,858万8,902円に対し、固定負債27億4,805万8,195円、流動負債3億9,346万3,917円で、負債合計47億5,295万6,107円及び資本金41億6,625万9,489円、剰余金18億4,937万3,306円で、資本合計60億1,563万2,795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
52	綾部市上水道給水条例の一部改正について	平成29年6月13日	平成29年6月30日
82	平成28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29年9月14日	平成29年10月16日
98	平成29年度綾部市上水道事業会計補正予算(第1号)	平成29年12月5日	平成29年12月22日
148	平成29年度綾部市上水道事業会計補正予算(第2号)	平成29年12月14日	平成29年12月22日
34	平成30年度綾部市上水道事業会計予算	平成30年3月5日	平成30年3月28日
43	平成29年度綾部市上水道事業会計補正予算(第3号)	平成30年3月5日	平成30年3月28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29年度			平成28年度			増 減		
	区分	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
新第一浄水場場内配管外工事	前処理設備基礎工事 一式	198,072,000	平成28年12月10日	平成29年9月28日	
	着水井・混和槽築造工事 一式				
	着水井・混和槽内配管工事 一式				
	浄水池基礎工事 一式				
	浄水池築造工事 一式				
	第一水源改良工事 一式				
	第一浄水場場内配管工事 一式				
	排水池等築造工事 一式				
新第一浄水場導水仮設管撤去工事	仮設管撤去 一式	2,376,000	平成29年4月1日	平成29年10月31日	
新第一浄水場場内整備工事	アスファルト舗装工 A=3,458㎡	52,430,760	平成29年5月24日	平成29年11月20日	
	排水構造物工 L=246m				
位田町旭ヶ丘配水管布設替工事	HIVP φ 100 L=300m	40,997,800	平成29年9月12日	平成30年3月30日	
	HIVP φ 75 L=384m				
	PP φ 50 L=213m				
	消火栓 6基				
	仮設配水管工 一式				

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
位田町旭ヶ丘配水管布設替工事	給水取出し 77戸	11,306,600	平成29年9月12日	平成30年3月30日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	27,399	27,444	△ 45	99.8%
年度末給水戸数(戸)	12,843	12,638	205	101.6%
年間総配水量(m ³)	3,888,846	3,728,773	160,073	104.3%
1か月平均配水量(m ³)	324,070	310,731	13,339	104.3%
年間総給水量(m ³)	3,237,076	3,103,458	133,618	104.3%
1か月平均給水量(m ³)	269,756	258,621	11,135	104.3%
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29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
事業収益	822,449,728	804,270,835	18,178,893	102.3%
営業収益	722,240,946	697,783,752	24,457,194	103.5%
営業外収益	97,434,996	106,487,083	△ 9,052,087	91.5%
特別利益	2,773,786	0	2,773,786	皆増

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

事 項	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
事業費用	767,429,643	692,596,472	74,833,171	110.8%
営業費用	678,450,391	602,719,951	75,730,440	112.6%
営業外費用	88,979,252	89,876,521	△ 897,269	99.0%

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	1,517,743,895	0	130,210,407	1,387,533,488
地方公共団体金融機構	1,605,264,135	0	68,527,558	1,536,736,577
合計	3,123,008,030	0	198,737,965	2,924,270,065

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29年度綾部市上水道事業キャッシュ・フロー計算書
 (平成29年4月1日から平成30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	55,020,085
減価償却費	315,291,869
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 14,855,424
長期前受金戻入額	△ 56,043,355
支払利息	56,604,950
固定資産除却損益(△は益)	65,977,338
前払金の増減額(△は増加)	71,700,000
未収金の増減額(△は増加)	35,485,029
未払金の増減額(△は減少)	546,965
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,469,729
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 40,000
預り金の増減額(△は減少)	2,208,364
予納金の増減額(△は減少)	△ 9,403,963
小計	520,022,129
利息の支払額	△ 56,604,950
業務活動によるキャッシュ・フロー	463,417,179

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	△ 1,294,182,040
国庫補助金による収入	260,354,000
加入金による収入	21,850,200
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,011,977,840

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	△ 198,737,965
他会計からの出資による収入	22,444,996
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 176,292,969

資金増減額(△は減少)	△ 724,853,630
資金期首残高	1,623,201,898
資金期末残高	898,348,268

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			822,449,728	
	1	営業収益		722,240,946	
		1	給水収益	703,224,739	
			1	水道使用料	703,224,739
		2	手数料収益	2,197,200	
			1	設計審査竣工検査 手数料	954,800
			2	給水管分岐工事立 会手数料	262,500
			3	閉栓手数料	521,500
			4	その他手数料	458,400
		3	他会計負担金	16,510,515	
			1	他会計負担金	16,510,515
		4	その他の営業収益	308,492	
			1	雑収益	308,492
	2	営業外収益		97,434,996	
		1	受託工事収益	36,224,113	
			1	受託工事収益	36,224,113
		2	他会計補助金	3,830,017	
			1	他会計補助金	3,830,017
		3	長期前受金戻入	56,043,355	
			1	長期前受金戻入	56,043,355
		4	雑収益	1,337,511	
			1	雑収益	1,337,511
	3	特別利益		2,773,786	
		1	過年度損益修正益	2,773,786	
			1	過年度損益修正益	2,773,786

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1	事業費用			767,429,643	
	1	営業費用		678,450,391	
		1	浄水費	101,288,092	
			1 給料	7,517,700	
			2 手当	3,333,429	
			3 賞与引当金繰入額	1,133,000	
			4 法定福利費	2,370,688	
			5 被服費	51,300	
			6 備用品費	445,610	
			7 燃料費	28,250	
			8 通信運搬費	428,400	
			9 委託料	21,399,408	
			10 修繕費	12,566,020	
			11 動力費	49,188,515	
			12 薬品費	2,770,772	
			13 補償金	55,000	
		2	給配水費	115,513,138	
			1 給料	8,443,200	
			2 手当	3,671,950	
			3 賞与引当金繰入額	1,290,000	
			4 法定福利費	3,023,619	
			5 旅費	15,780	
			6 被服費	14,709	
			7 備用品費	411,716	
			8 燃料費	144,056	
			9 光熱水費	427,345	
			10 印刷製本費	98,364	
			11 通信運搬費	3,362,452	
			12 委託料	7,729,182	
			13 賃借料	422,161	
			14 修繕費	72,189,425	
			15 動力費	13,940,277	
			16 材料費	1,242	
			17 補償金	327,660	
		3	業務費	38,772,001	
			1 給料	8,555,700	
			2 手当	4,407,679	
			3 賞与引当金繰入額	1,324,000	
			4 法定福利費	2,819,498	
			5 被服費	13,540	
			6 備用品費	212,476	
			7 燃料費	156,122	
			8 印刷製本費	953,500	
			9 通信運搬費	2,428,650	
			10 委託料	13,257,661	
			11 手数料	1,193,148	
			12 賃借料	2,984,712	
			13 修繕費	421,915	
			14 材料費	43,400	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
		4 総係費		41,607,953	
			1 給料	11,888,400	
			2 手当	6,160,779	
			3 賞与引当金繰入額	1,813,000	
			4 賃金	3,021,788	
			5 報酬	4,350,920	
			6 法定福利費	5,118,108	
			7 旅費	22,851	
			8 被服費	9,160	
			9 備用品費	460,928	
			10 燃料費	150,763	
			11 印刷製本費	31,600	
			12 通信運搬費	117,520	
			13 委託料	4,292,073	
			14 手数料	35,900	
			15 賃借料	1,161,840	
			16 修繕費	52,343	
			17 研修費	24,050	
			18 厚生費	26,936	
			19 会費負担金	157,617	
			20 保険料	849,409	
			21 貸倒引当金繰入額	1,861,968	
		5 減価償却費		315,291,869	
			1 有形固定資産減価償却費	315,291,869	
		6 資産減耗費		65,977,338	
			1 固定資産除却費	65,977,338	
	2 営業外費用			88,979,252	
		1 受託工事費		21,083,330	
			1 手当	2,757,503	
			2 備用品費	106,335	
			3 燃料費	140,287	
			4 印刷製本費	173,167	
			5 委託料	17,906,038	
		2 支払利息及び企業債取扱諸費		56,604,950	
			1 企業債利息	56,604,950	
		3 雑支出		11,290,972	
			1 雑支出	11,290,972	

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	218,332,283	10,718,613	1,121,474,350	16,750,862	8,380,464	439,421,796	682,052,554	
構 築 物	12,336,743,852	472,924,407	130,263,636	12,679,404,623	238,292,937	96,798,393	5,770,134,944	6,909,269,679	
機 械 装 置	2,424,848,935	1,267,799,212	222,196,053	3,470,452,094	59,172,233	192,052,432	1,862,603,144	1,607,848,950	
車 両	15,387,643	0	0	15,387,643	973,077	0	12,629,862	2,757,781	
工具器具備品	51,221,340	0	606,500	50,614,840	102,760	576,175	47,372,808	3,242,032	
建設仮勘定	1,608,678,643	0	1,579,979,747	28,698,896	0	0	0	28,698,896	
計	17,797,555,081	1,959,055,902	1,943,764,549	17,812,846,434	315,291,869	297,807,464	8,132,162,554	9,680,683,880	

(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					
昭63	財務省		198,500,000	13,240,555	198,500,000	0	198,500,000	4.80	H30.3	
平元	"		10,500,000	700,380	10,500,000	0	10,500,000	4.80	H30.3	
平元	"	H1.5.26	214,000,000	13,670,305	199,658,646	14,341,354	214,000,000	4.85	H31.3	
平4	"	H5.3.25	40,000,000	2,066,573	28,203,627	11,796,373	40,000,000	4.40	H35.3	
平5	"	H6.3.23	128,600,000	6,178,460	86,445,814	42,154,186	128,600,000	3.65	H36.3	
平5	"	H6.5.27	54,600,000	2,690,696	35,814,179	18,785,821	54,600,000	4.30	H36.3	
平6	"	H7.3.27	146,200,000	6,969,842	87,314,450	58,885,550	146,200,000	4.65	H37.3	
平7	"	H8.3.14	94,200,000	4,163,236	55,766,007	38,433,993	94,200,000	3.15	H38.3	
平8	"	H9.3.25	91,900,000	3,916,588	51,288,538	40,611,462	91,900,000	2.80	H39.3	
平9	"	H10.3.25	103,300,000	4,259,797	55,429,281	47,870,719	103,300,000	2.10	H40.3	
平10	"	H11.3.25	147,000,000	5,936,538	72,816,207	74,183,793	147,000,000	2.10	H41.3	
平11	"	H12.3.27	162,200,000	6,421,673	74,291,360	87,908,640	162,200,000	2.00	H42.3	
平12	"	H13.5.25	81,300,000	3,179,549	35,005,635	46,294,365	81,300,000	1.60	H43.3	
平12	"	H13.7.31	696,000,000	27,118,591	295,444,649	400,555,351	696,000,000	1.80	H43.3	
平13	"	H14.6.28	650,000,000	24,655,364	244,843,263	405,156,737	650,000,000	2.10	H44.3	
平14	"	H14.5.27	37,200,000	1,411,045	14,012,567	23,187,433	37,200,000	2.10	H44.3	
平19	"	H16.5.27	11,700,000	425,637	3,528,763	8,171,237	11,700,000	2.10	H46.3	
平19	"	H17.5.27	43,815,000	1,570,386	11,730,002	32,084,998	43,815,000	2.00	H47.3	
平19	"	H18.5.26	39,785,000	1,368,672	8,954,812	30,830,188	39,785,000	2.30	H48.3	
平19	"	H19.5.28	7,800,000	266,520	1,518,712	6,281,288	7,800,000	2.10	H49.3	
小	計		2,958,600,000	130,210,407	1,571,066,512	1,387,533,488	2,958,600,000			
平6	地方公共団体 金融機構	H7.3.27	4,800,000	263,112	3,284,437	1,515,563	4,800,000	4.70	H35.3	
平7	"	H8.3.22	62,700,000	3,125,286	41,713,737	20,986,263	62,700,000	3.20	H36.3	
平8	"	H9.3.28	61,200,000	2,927,920	38,211,392	22,988,608	61,200,000	2.85	H37.3	
平9	"	H10.3.25	71,300,000	3,272,657	42,433,835	28,866,165	71,300,000	2.15	H38.3	
平10	"	H11.3.24	98,000,000	4,400,295	53,973,001	44,026,999	98,000,000	2.10	H39.3	
平11	"	H12.3.22	106,400,000	4,678,205	54,121,447	52,278,553	106,400,000	2.00	H40.3	
平12	"	H13.3.29	549,800,000	23,762,934	260,933,157	288,866,843	549,800,000	1.65	H41.3	
平12	"	H13.7.23	13,400,000	578,513	6,302,638	7,097,362	13,400,000	1.80	H41.3	
平13	"	H14.3.28	528,200,000	22,233,297	219,747,551	308,452,449	528,200,000	2.20	H42.3	
平19	"	H16.5.20	4,800,000	194,148	1,609,598	3,190,402	4,800,000	2.10	H44.3	
平19	"	H16.5.20	2,000,000	80,895	670,665	1,329,335	2,000,000	2.10	H44.3	
平19	"	H17.5.27	14,500,000	579,934	4,346,418	10,153,582	14,500,000	1.90	H45.3	
平19	"	H17.5.27	12,000,000	479,945	3,597,036	8,402,964	12,000,000	1.90	H45.3	
平19	"	H18.5.30	39,600,000	1,518,180	9,932,992	29,667,008	39,600,000	2.30	H46.3	
平19	"	H19.5.30	11,377,500	432,237	2,463,019	8,914,481	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	68,527,558	743,340,923	1,536,736,577	2,280,077,500			
総	合 計		5,238,677,500	198,737,965	2,314,407,435	2,924,270,065	5,238,677,500			

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560万円を取り崩した。

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1,671万7,392円を取り崩した。