

平成 28 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 決 算 報 告 書

平成28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 934,843,000	円 5,630,000	円 0	円 940,473,000	円 903,907,809	円 △36,565,191	
第1項 営業収益	743,240,000	3,633,000	0	746,873,000	752,506,423	5,633,423	(うち仮受消費税及び地方消費税 54,722,671円)
第2項 営業外収益	191,603,000	1,997,000	0	193,600,000	151,401,386	△42,198,614	(うち仮受消費税及び地方消費税 73,934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 818,299,000	円 △3,473,000	円 0	円 0	円 0	円 814,826,000	円 0	円 814,826,000	円 0	円 113,919,847	
第1項 営業費用	656,414,000	△3,473,000	0	0	0	652,941,000	0	652,941,000	0	36,795,592	(うち仮払消費税及び地方消費税13,425,457円)
第2項 営業外費用	159,725,000	0	0	0	0	159,725,000	0	159,725,000	0	74,964,255	(うち仮払消費税及び地方消費税1,534,181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) 営業外収益中、還付消費税及び地方消費税の額は44,840,369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 1,162,721,000	円 △28,587,000	円 1,134,134,000	円 0	円 0	円 1,134,134,000	円 1,081,973,600	円 △52,160,400	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,196,160円)
第1項 企業債	700,000,000	0	700,000,000	0	0	700,000,000	700,000,000	0	
第2項 加入金	25,699,000	26,108,000	51,807,000	0	0	51,807,000	56,648,160	4,841,160	
第3項 出資金	27,229,000	2,723,000	29,952,000	0	0	29,952,000	29,951,400	△600	
第4項 国庫補助金	409,793,000	△59,539,000	350,254,000	0	0	350,254,000	293,254,000	△57,000,000	
第5項 他会計負担金	0	2,121,000	2,121,000	0	0	2,121,000	2,120,040	△960	

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 1,777,256,000	円 △1,460,000	円 0	円 1,775,796,000	円 169,541,360	円 0	円 1,945,337,360	円 1,640,703,117	円 287,859,400	円 0	円 287,859,400	円 16,774,843	(うち仮払消費税及び地方消費税104,865,297円)
第1項 建設改良費	1,569,377,000	△1,460,000	0	1,567,917,000	169,541,360	0	1,737,458,360	1,432,824,539	287,859,400	0	287,859,400	16,774,421	
第2項 企業債償還金	207,879,000	0	0	207,879,000	0	0	207,879,000	207,878,578	0	0	0	422	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額558,729,517円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額100,669,137円、減債積立金50,000,000円、過年度分損益勘定留保資金408,060,380円で補てんした。

平成28年度綾部市上水道事業損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1 営業収益	(単位 円)		
(1) 給水収益	684,316,898		
(2) 手数料収益	1,892,650		
(3) 他会計負担金	11,385,582		
(4) 雑収益	<u>188,622</u>	697,783,752	
2 営業費用			
(1) 浄水費	89,024,254		
(2) 給配水費	91,292,968		
(3) 業務費	25,657,486		
(4) 総係費	43,615,258		
(5) 減価償却費	350,135,358		
(6) 資産減耗費	<u>2,994,627</u>	<u>602,719,951</u>	
営業利益			95,063,801
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	33,271,855		
(2) 受取利息	659,340		
(3) 他会計補助金	4,993,907		
(4) 長期前受金戻入	57,653,861		
(5) 雑収益	<u>9,908,120</u>	106,487,083	
4 営業外費用			
(1) 受託工事費	20,847,274		
(2) 支払利息及び企業債取扱諸費	58,126,318		
(3) 雑支出	<u>10,902,929</u>	<u>89,876,521</u>	<u>16,610,562</u>
経常利益			<u>111,674,363</u>
当年度純利益			111,674,363
前年度繰越利益剰余金			1,602,678,050
その他未処分利益剰余金変動額			<u>50,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,764,352,413</u>

平成28年度綾部市上水道事業剰余金計算書
(平成28年4月1日から平成29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	4,113,863,093	50,000,000	808	1,632,678,050	1,682,678,858	5,796,541,951
前年度処分額	0	30,000,000	0	△ 30,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	30,000,000	0	△ 30,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	30,000,000	0	△ 30,000,000	0	0
処分後残高	4,113,863,093	80,000,000	808	(繰越利益剰余金) 1,602,678,050	1,682,678,858	5,796,541,951
当年度変動額	29,951,400	△ 50,000,000	0	161,674,363	111,674,363	141,625,763
他会計出資金の受入	29,951,400	0	0	0	0	29,951,400
減債積立金の使用	0	△ 50,000,000	0	50,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	111,674,363	111,674,363	111,674,363
当年度末残高	4,143,814,493	30,000,000	808	(当年度未処分利益剰余金) 1,764,352,413	1,794,353,221	5,938,167,714

平成28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	4,143,814,493	1,764,352,413
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
処分後残高	4,143,814,493	(繰越利益剰余金) 1,684,352,413

平成28年度綾部市上水道事業貸借対照表

(平成29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>△ 431,051,398</u>	482,809,282
エ	構築物	12,336,743,852	
	減価償却累計額	<u>△ 5,628,640,400</u>	6,708,103,452
オ	機械及び装置	2,424,848,935	
	減価償却累計額	<u>△ 1,995,483,343</u>	429,365,592
カ	車両運搬具	15,387,643	
	減価償却累計額	<u>△ 11,656,785</u>	3,730,858
キ	工具・器具及び備品	51,221,340	
	減価償却累計額	<u>△ 47,846,223</u>	3,375,117
ク	建設仮勘定	<u>1,608,678,643</u>	
	有形固定資産合計		9,682,876,932
(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		9,683,130,532
2	流動資産		
(1)	現金預金		1,623,201,898
(2)	未収金	454,770,556	
	貸倒引当金	<u>△ 64,674,037</u>	390,096,519
(3)	貯蔵品		8,441,871
(4)	前払金		<u>83,700,000</u>
	流動資産合計		<u>2,105,440,288</u>
	資産合計		<u>11,788,570,820</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	2,924,270,065	
	(2) 予納金	<u>22,602,357</u>	
	固定負債合計		2,946,872,422

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	198,737,965	
	(2) 未払金	1,099,697,447	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	5,600,000	
	(4) その他流動負債		
	ア 預り金	<u>21,446,762</u>	
	流動負債合計		1,325,482,174

5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	2,909,866,152	
	収益化累計額	<u>△ 1,331,817,642</u>	
	繰延収益合計		<u>1,578,048,510</u>
	負債合計		5,850,403,106

資 本 の 部

6	資本金		4,143,814,493
7	剰余金		
	(1) 利益剰余金		
	ア 減債積立金	30,000,000	
	イ 建設改良積立金	808	
	ウ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,764,352,413</u>	
	利益剰余金合計	<u>1,794,353,221</u>	
	剰余金合計		<u>1,794,353,221</u>
	資本合計		<u>5,938,167,714</u>
	負債及び資本合計		<u>11,788,570,820</u>

平成28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、建築本体工事、電気設備工事、機械設備工事、導送水管布設工事を実施しました。

(業務量)

給水人口は、27,444人で前年度対比244人、0.9パーセント減少、年間総配水量は、3,728,773立方メートルで前年度対比44,772立方メートル、1.2パーセントの増加となりました。年間総給水量は、3,103,458立方メートルで前年度対比37,337立方メートル、1.2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8億427万835円で、前年度対比1,963万7,104円、2.5パーセント増加、支出6億9,259万6,472円で前年度対比2,479万850円、3.5パーセントの減少となりました。

資本的収支は、収入10億7,777万7,440円で、前年度対比9億4,041万2,107円、684.6パーセント増加、支出15億3,583万7,820円で、前年度対比8億9,547万2,745円、139.8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4億5,806万380円は、減債積立金5,000万円、過年度分損益勘定留保資金4億806万380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96億8,313万532円、流動資産21億544万288円、資産合計117億8,857万820円に対し、固定負債29億4,687万2,422円、流動負債13億2,548万2,174円で、負債合計58億5,040万3,106円及び資本金41億4,381万4,493円、剰余金17億9,435万3,221円で、資本合計59億3,816万7,714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
75	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28年6月14日	平成28年7月1日
108	平成27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28年9月16日	平成28年10月17日
121	綾部市上水道給水条例の一部改正について	平成28年11月29日	平成28年12月16日
130	平成28年度綾部市上水道事業会計補正予算(第1号)	平成28年11月29日	平成28年12月16日
32	平成29年度綾部市上水道事業会計予算	平成29年2月27日	平成29年3月22日
43	平成28年度綾部市上水道事業会計補正予算(第2号)	平成29年2月27日	平成29年3月22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28年度			平成27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
新第一浄水場建築工事	建築本体内工 一式	124,298,000	平成28年4月1日	平成28年8月26日	
新第一浄水場電気設備工事	受配電施設工 一式 建築設備工 一式	100,808,400	平成28年4月1日	平成28年9月26日	
新第一浄水場機械設備工事	取水・送水設備工 一式 膜ろ過装置 一式	954,713,880	平成28年4月1日	平成29年3月23日	
位田町舗装復旧工事	舗装工 A=1,940㎡	11,161,800	平成28年5月31日	平成28年8月15日	
新第一浄水場導送水管布設工事	DCIP φ 300 L=939.0m HIVP φ 75 L=43.0m	91,368,000	平成28年7月26日	平成29年3月6日	
栗町配水管布設替工事	PP φ 50 L=109.0m	12,944,880	平成28年9月21日	平成29年3月8日	
下八田町配水管布設工事	DCIP φ 150 L=248.0m 消火栓 1基	17,438,760	平成28年10月25日	平成29年3月31日	
鍛冶屋ポンプ施設更新工事	ポンプ交換 2基 流量計交換 2基 テレメータ交換 1台 配管交換 一式	7,680,960	平成28年11月10日	平成29年3月28日	
私市町舗装復旧工事	舗装工 A=2,266㎡	11,516,040	平成28年12月7日	平成29年3月24日	
新庄町舗装復旧工事	舗装工 A=1,280㎡	6,292,080	平成29年1月17日	平成29年3月21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
栗町配水管布設替工事	給水取出し 8戸	2,482,920	平成28年9月21日	平成29年3月8日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	27,444	27,688	△ 244	99.1%
年度末給水戸数(戸)	12,638	12,934	△ 296	97.7%
年間総配水量(m ³)	3,728,773	3,684,001	44,772	101.2%
1か月平均配水量(m ³)	310,731	307,000	3,731	101.2%
年間総給水量(m ³)	3,103,458	3,066,121	37,337	101.2%
1か月平均給水量(m ³)	258,621	255,510	3,111	101.2%
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28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
事業収益	804,270,835	784,633,731	19,637,104	102.5%
営業収益	697,783,752	680,881,892	16,901,860	102.5%
営業外収益	106,487,083	103,751,839	2,735,244	102.6%

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
事業費用	692,596,472	717,387,322	△ 24,790,850	96.5%
営業費用	602,719,951	615,517,601	△ 12,797,650	97.9%
営業外費用	89,876,521	101,869,721	△ 11,993,200	88.2%

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	1,658,486,283	0	140,742,388	1,517,743,895
地方公共団体金融機構	972,400,325	700,000,000	67,136,190	1,605,264,135
合計	2,630,886,608	700,000,000	207,878,578	3,123,008,030

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28年度綾部市上水道事業キャッシュ・フロー計算書
 (平成28年4月1日から平成29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	111,674,363
減価償却費	350,135,358
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,021,135
長期前受金戻入額	△ 57,653,861
受取利息及び受取配当金	△ 659,340
支払利息	58,126,318
固定資産除却損益(△は益)	2,994,627
前払金の増減額(△は増加)	△ 83,700,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 42,965,879
未払金の増減額(△は減少)	△ 64,568,830
たな卸資産の増減額(△は増加)	921,277
賞与引当金の増減額(△は減少)	653,000
預り金の増減額(△は減少)	15,901,048
予納金の増減額(△は減少)	△ 1,442,316
長期前受金の増減額(△は減少)	△ 21,722,518
小計	266,672,112
利息及び配当金の受取額	659,340
利息の支払額	△ 58,126,318
業務活動によるキャッシュ・フロー	209,205,134

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	△ 411,642,139
投資有価証券の売却による収入	100,000,000
国庫補助金による収入	180,446,000
加入金による収入	52,452,000
負担金による収入	4,651,560
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 74,092,579

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による収入	700,000,000
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	△ 207,878,578
他会計からの出資による収入	29,951,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	522,072,822

資金増減額(△は減少)	657,185,377
資金期首残高	966,016,521
資金期末残高	1,623,201,898

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			804,270,835	
	1	営業収益		697,783,752	
		1	給水収益	684,316,898	
			1	水道使用料	674,322,499
			2	量水器使用料	9,994,399
		2	手数料収益	1,892,650	
			1	設計審査竣工検査 手数料	1,415,050
			2	給水管分岐工事立 会手数料	264,250
			3	その他手数料	213,350
		3	他会計負担金	11,385,582	
			1	他会計負担金	11,385,582
		4	その他の営業収益	188,622	
			1	雑収益	188,622
	2	営業外収益		106,487,083	
		1	受託工事収益	33,271,855	
			1	受託工事収益	33,271,855
		2	受取利息	659,340	
			1	預金利息	452,053
			2	有価証券利息	207,287
		3	他会計補助金	4,993,907	
			1	他会計補助金	4,993,907
		4	長期前受金戻入	57,653,861	
			1	長期前受金戻入	57,653,861
		5	雑収益	9,908,120	
			1	雑収益	9,908,120
					有価証券売却収益 7,536,000
					不用品売却収益 787,116
					その他雑収益 1,585,004

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1	事業費用			692,596,472	
	1	営業費用		602,719,951	
		1	浄水費	89,024,254	
			1 給料	7,697,100	
			2 手当	3,260,000	
			3 賞与引当金繰入額	1,128,000	
			4 法定福利費	2,339,347	
			5 被服費	4,000	
			6 備用品費	658,436	
			7 燃料費	14,478	
			8 通信運搬費	382,355	
			9 委託料	21,479,400	
			10 修繕費	3,191,120	
			11 動力費	45,599,053	
			12 薬品費	3,173,556	
			13 材料費	42,409	
			14 補償金	55,000	
		2	給配水費	91,292,968	
			1 給料	8,589,600	
			2 手当	3,393,154	
			3 賞与引当金繰入額	1,291,000	
			4 法定福利費	2,803,628	
			5 旅費	6,408	
			6 被服費	51,580	
			7 備用品費	249,493	
			8 燃料費	22,530	
			9 光熱水費	400,981	
			10 印刷製本費	19,980	
			11 通信運搬費	3,129,553	
			12 委託料	7,206,147	
			13 賃借料	422,161	
			14 修繕費	50,534,656	
			15 動力費	13,125,822	
			16 材料費	46,275	
		3	業務費	25,657,486	
			1 給料	6,638,100	
			2 手当	3,281,096	
			3 賞与引当金繰入額	937,000	
			4 法定福利費	1,967,751	
			5 備用品費	241,300	
			6 燃料費	47,568	
			7 印刷製本費	520,500	
			8 通信運搬費	900,969	
			9 委託料	9,440,584	
			10 手数料	373,088	
			11 賃借料	296,102	
			12 修繕費	858,344	
			13 材料費	155,084	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
		4	総係費	43,615,258	
			1 給料	14,352,000	
			2 手当	7,526,899	
			3 賞与引当金繰入額	2,244,000	
			4 賃金	1,144,800	
			5 報酬	5,929,198	
			6 法定福利費	5,372,614	
			7 旅費	108,779	
			8 備用品費	382,541	
			9 燃料費	77,123	
			10 印刷製本費	75,600	
			11 通信運搬費	117,520	
			12 委託料	3,579,579	
			13 手数料	128,650	
			14 賃借料	1,161,840	
			15 修繕費	453,050	
			16 研修費	5,417	
			17 厚生費	26,936	
			18 会費負担金	157,617	
			19 保険料	751,349	
			20 貸倒引当金繰入額	19,746	
		5	減価償却費	350,135,358	
			1 有形固定資産減価償却費	350,135,358	
		6	資産減耗費	2,994,627	
			1 固定資産除却費	2,994,627	
	2		営業外費用	89,876,521	
		1	受託工事費	20,847,274	
			1 手当	2,301,218	
			2 備用品費	29,330	
			3 燃料費	32,034	
			4 通信運搬費	7,136	
			5 委託料	18,473,000	
			6 賃借料	4,556	
		2	支払利息及び企業債取扱諸費	58,126,318	
			1 企業債利息	58,126,318	
		3	雑支出	10,902,929	
			1 雑支出	10,902,929	不用品売却原価 3,561,261 その他雑支出 7,341,668

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	16,863,033	0	431,051,398	482,809,282	
構 築 物	12,243,701,146	121,442,706	28,400,000	12,336,743,852	267,867,972	26,401,572	5,628,640,400	6,708,103,452	
機 械 装 置	2,419,121,648	8,327,287	2,600,000	2,424,848,935	64,026,035	1,603,801	1,995,483,343	429,365,592	
車 両	15,387,643	0	0	15,387,643	973,077	0	11,656,785	3,730,858	
工具器具備品	51,221,340	0	0	51,221,340	405,241	0	47,846,223	3,375,117	
建設仮勘定	405,989,394	1,202,689,249	0	1,608,678,643	0	0	0	1,608,678,643	
計	16,496,095,839	1,332,459,242	31,000,000	17,797,555,081	350,135,358	28,005,373	8,114,678,149	9,682,876,932	

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

(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						
昭62	財 務 省	141,000,000	9,229,671	141,000,000	0	141,000,000	4.60	H29.3		
昭63	"	67,800,000	4,438,098	67,800,000	0	67,800,000	4.60	H29.3		
昭63	"	198,500,000	12,627,173	185,259,444	13,240,556	198,500,000	4.80	H30.3		
平元	"	9,200,000	602,219	9,200,000	0	9,200,000	4.60	H29.3		
平元	"	10,500,000	667,936	9,799,619	700,381	10,500,000	4.80	H30.3		
平元	"	H1.5.26	214,000,000	13,030,656	185,988,341	28,011,659	214,000,000	4.85	H31.3	
平4	"	H5.3.25	40,000,000	1,978,559	26,137,054	13,862,946	40,000,000	4.40	H35.3	
平5	"	H6.3.23	128,600,000	5,958,973	80,267,354	48,332,646	128,600,000	3.65	H36.3	
平5	"	H6.5.27	54,600,000	2,578,623	33,123,485	21,476,515	54,600,000	4.30	H36.3	
平6	"	H7.3.27	146,200,000	6,656,707	80,344,608	65,855,392	146,200,000	4.65	H37.3	
平7	"	H8.3.14	94,200,000	4,035,128	51,602,771	42,597,229	94,200,000	3.15	H38.3	
平8	"	H9.3.25	91,900,000	3,809,185	47,371,950	44,528,050	91,900,000	2.80	H39.3	
平9	"	H10.3.25	103,300,000	4,171,731	51,169,484	52,130,516	103,300,000	2.10	H40.3	
平10	"	H11.3.25	147,000,000	5,813,807	66,879,669	80,120,331	147,000,000	2.10	H41.3	
平11	"	H12.3.27	162,200,000	6,295,140	67,869,687	94,330,313	162,200,000	2.00	H42.3	
平12	"	H13.5.25	81,300,000	3,129,281	31,826,086	49,473,914	81,300,000	1.60	H43.3	
平12	"	H13.7.31	696,000,000	26,636,967	268,326,058	427,673,942	696,000,000	1.80	H43.3	
平13	"	H14.6.28	650,000,000	24,145,643	220,187,899	429,812,101	650,000,000	2.10	H44.3	
平14	"	H14.5.27	37,200,000	1,381,873	12,601,522	24,598,478	37,200,000	2.10	H44.3	
平19	"		11,700,000	416,837	3,103,126	8,596,874	11,700,000	2.10	H46.3	
平19	"		43,815,000	1,539,443	10,159,616	33,655,384	43,815,000	2.00	H47.3	
平19	"		39,785,000	1,337,728	7,586,140	32,198,860	39,785,000	2.30	H48.3	
平19	"		7,800,000	261,010	1,252,192	6,547,808	7,800,000	2.10	H49.3	
小 計		3,176,600,000	140,742,388	1,658,856,105	1,517,743,895	3,176,600,000				
平6	地方公共団体 金融機構	H7.3.27	4,800,000	251,169	3,021,325	1,778,675	4,800,000	4.70	H35.3	
平7	"	H8.3.22	62,700,000	3,027,627	38,588,451	24,111,549	62,700,000	3.20	H36.3	
平8	"	H9.3.28	61,200,000	2,846,224	35,283,472	25,916,528	61,200,000	2.85	H37.3	
平9	"	H10.3.25	71,300,000	3,203,280	39,161,178	32,138,822	71,300,000	2.15	H38.3	
平10	"	H11.3.24	98,000,000	4,309,324	49,572,706	48,427,294	98,000,000	2.10	H39.3	
平11	"	H12.3.22	106,400,000	4,586,026	49,443,242	56,956,758	106,400,000	2.00	H40.3	
平12	"	H13.3.29	549,800,000	23,375,645	237,170,223	312,629,777	549,800,000	1.65	H41.3	
平12	"	H13.7.23	13,400,000	568,239	5,724,125	7,675,875	13,400,000	1.80	H41.3	
平13	"	H14.3.28	528,200,000	21,752,118	197,514,254	330,685,746	528,200,000	2.20	H42.3	
平19	"		4,800,000	190,135	1,415,450	3,384,550	4,800,000	2.10	H44.3	
平19	"		2,000,000	79,223	589,770	1,410,230	2,000,000	2.10	H44.3	
平19	"		14,500,000	569,070	3,766,484	10,733,516	14,500,000	1.90	H45.3	
平19	"		12,000,000	470,954	3,117,091	8,882,909	12,000,000	1.90	H45.3	
平19	"		39,600,000	1,483,855	8,414,812	31,185,188	39,600,000	2.30	H46.3	
平19	"		11,377,500	423,301	2,030,782	9,346,718	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	67,136,190	674,813,365	1,605,264,135	2,280,077,500				
総 合 計		5,456,677,500	207,878,578	2,333,669,470	3,123,008,030	5,456,677,500				

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 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494万7,000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104万881円を取り崩した。