

令和 2 年 度

綾 部 市 上 水 道 事 業 決 算 報 告 書

令和2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 1,088,034,000	円 2,288,000	円 0	円 1,090,322,000	円 1,088,726,996	円 △1,595,004	
第1項 営業収益	850,333,000	2,288,000	0	852,621,000	867,156,263	14,535,263	(うち仮受消費税及び地方消費税 76,585,810円)
第2項 営業外収益	227,335,000	0	0	227,335,000	213,803,160	△13,531,840	(うち仮受消費税及び地方消費税 195,683円)
第3項 特別利益	10,366,000	0	0	10,366,000	7,767,573	△2,598,427	

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 2 6 条 第 2 項 による 繰 越 額					合 計
第1款 事業費用	円 1,072,107,000	円 △2,578,000	円 0	円 0	円 0	円 1,069,529,000	円 0	円 1,069,529,000	円 1,012,080,130	円 0	円 57,448,870	
第1項 営業費用	912,478,000	△2,578,000	0	0	0	909,900,000	0	909,900,000	879,331,892	0	30,568,108	(うち仮払消費税及び地方消費税 28,608,894円)
第2項 営業外費用	146,563,000	0	0	0	0	146,563,000	0	146,563,000	128,496,338	0	18,066,662	(うち仮払消費税及び地方消費税 113,005円)
第3項 特別損失	10,366,000	0	0	0	0	10,366,000	0	10,366,000	4,251,900	0	6,114,100	
第4項 予備費	2,700,000	0	0	0	0	2,700,000	0	2,700,000	0	0	2,700,000	

営業外費用中、支払消費税及び地方消費税の額は44,508,200円である。

(2) 資本的収入及び支出
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	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	合 計			
第1款 資本的収入	円 233,502,000	円 1,991,000	円 235,493,000	円 0	円 0	円 235,493,000	円 123,934,555	円 △111,558,445	
第1項 加入金	12,325,000	0	12,325,000	0	0	12,325,000	17,671,500	5,346,500	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,606,500円)
第2項 出資金	67,975,000	0	67,975,000	0	0	67,975,000	67,974,857	△143	
第3項 他会計負担金	153,202,000	1,991,000	155,193,000	0	0	155,193,000	38,288,198	△116,904,802	

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 690,447,000	円 1,169,000	円 0	円 691,616,000	円 69,049,800	円 0	円 760,665,800	円 517,081,607	円 200,556,200	円 0	円 200,556,200	円 43,027,993	
第1項 建設改良費	378,232,000	1,169,000	0	379,401,000	69,049,800	0	448,450,800	204,867,428	200,556,200	0	200,556,200	43,027,172	(うち仮私消費税及び地方消費税15,775,746円)
第2項 企業債償還金	312,215,000	0	0	312,215,000	0	0	312,215,000	312,214,179	0	0	0	821	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額393,147,052円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,169,246円、減債積立金80,000,000円、過年度分損益勘定留保資金298,977,806円で補てんした。

令和2年度綾部市上水道事業損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 営業収益	(単位 円)		
(1) 給水収益	765,328,526		
(2) 手数料収益	2,239,050		
(3) 他会計負担金	22,962,873		
(4) 雑収益	<u>40,004</u>	790,570,453	
営業損失			60,152,545
2 営業費用			
(1) 浄水費	160,257,591		
(2) 給配水費	110,653,525		
(3) 業務費	34,505,262		
(4) 総係費	63,809,361		
(5) 減価償却費	478,497,259		
(6) 資産減耗費	<u>3,000,000</u>	<u>850,722,998</u>	
営業損失			60,152,545
3 営業外収益			
(1) 受託工事収益	344,540		
(2) 受取利息及び配当金	722,681		
(3) 他会計補助金	67,605,181		
(4) 補助金	21,315,800		
(5) 長期前受金戻入	120,410,885		
(6) 雑収益	<u>3,208,390</u>	213,607,477	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	79,468,374		
(2) 雑支出	<u>15,655,927</u>	<u>95,124,301</u>	<u>118,483,176</u>
経常利益			58,330,631
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>7,767,573</u>	7,767,573	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>4,251,900</u>	<u>4,251,900</u>	<u>3,515,673</u>
当年度純利益			61,846,304
前年度繰越利益剰余金			1,930,351,105
その他未処分利益剰余金変動額			<u>79,056,376</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>2,071,253,785</u>

令和2年度綾部市上水道事業剰余金計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		
		国庫補助金	府補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	4,166,259,489	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	4,166,259,489	0	0	0
当年度変動額	67,974,857	6,727,422	1,193,390	7,920,812
簡易水道統合による引継	0	6,727,422	1,193,390	7,920,812
他会計出資金の受入	67,974,857	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	4,234,234,346	6,727,422	1,193,390	7,920,812

(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	未処理 欠損金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	80,000,000	808	2,010,351,105	0	2,090,351,913	6,256,611,402
前年度処分額	80,000,000	0	△ 80,000,000	0	0	0
議会の議決による処分額	80,000,000	0	△ 80,000,000	0	0	0
減債積立金の積立	80,000,000	0	△ 80,000,000	0	0	0
処分後残高	160,000,000	808	(繰越利益剰余金) 1,930,351,105	0	2,090,351,913	6,256,611,402
当年度変動額	△ 80,000,000	0	140,902,680	0	60,902,680	136,798,349
簡易水道統合による引継	0	0	0	△ 943,624	△ 943,624	6,977,188
他会計出資金の受入	0	0	0	0	0	67,974,857
減債積立金の使用	△ 80,000,000	0	80,000,000	0	0	0
欠損補填	0	0	△ 943,624	943,624	0	0
当年度純利益	0	0	61,846,304	0	61,846,304	61,846,304
当年度末残高	80,000,000	808	(当年度未処分利益剰余金) 2,071,253,785	0	2,151,254,593	6,393,409,751

令和2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	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	4,234,234,346	7,920,812	2,071,253,785
議会の議決による処分数額			△ 50,000,000
減債積立金の積立			△ 50,000,000
処分後残高	4,234,234,346	7,920,812	(繰越利益剰余金) 2,021,253,785

令和2年度綾部市上水道事業貸借対照表

(令和3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		460,834,987	
イ 立木		1,320,000	
ウ 建物	1,368,490,577		
減価償却累計額	<u>△ 504,358,689</u>	864,131,888	
エ 構築物	16,215,807,363		
減価償却累計額	<u>△ 6,448,147,401</u>	9,767,659,962	
オ 機械及び装置	3,822,668,101		
減価償却累計額	<u>△ 2,085,694,300</u>	1,736,973,801	
カ 車両運搬具	16,632,894		
減価償却累計額	<u>△ 14,618,260</u>	2,014,634	
キ 工具・器具及び備品	55,255,740		
減価償却累計額	<u>△ 49,078,307</u>	6,177,433	
ク 建設仮勘定		<u>28,698,896</u>	
有形固定資産合計			12,867,811,601
(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			12,868,065,201
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,394,814,607
(2) 未収金		113,659,314	
貸倒引当金		<u>△ 6,758,615</u>	106,900,699
(3) 貯蔵品			10,413,068
(4) 前払費用			<u>23,100,000</u>
流動資産合計			<u>1,535,228,374</u>
資産合計			<u>14,403,293,575</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	4,585,037,385	
	(2) 予納金	<u>6,061,816</u>	
	固定負債合計		4,591,099,201
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	330,174,516	
	(2) 未払金	196,771,497	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	6,866,000	
	(4) その他流動負債		
	ア 預り金	<u>21,293,034</u>	
	流動負債合計		555,105,047
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	4,465,388,773	
	収益化累計額	<u>△ 1,601,709,197</u>	
	繰延収益合計		<u>2,863,679,576</u>
	負債合計		<u>8,009,883,824</u>

資 本 の 部

6	資本金		4,234,234,346
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	ア 国庫補助金	6,727,422	
	イ 府補助金	<u>1,193,390</u>	
	資本剰余金合計		7,920,812
	(2) 利益剰余金		
	ア 減債積立金	80,000,000	
	イ 建設改良積立金	808	
	ウ 当年度末処分利益剰余金	<u>2,071,253,785</u>	
	利益剰余金合計		<u>2,151,254,593</u>
	剰余金合計		<u>2,159,175,405</u>
	資本合計		<u>6,393,409,751</u>
	負債及び資本合計		<u>14,403,293,575</u>

令和2年度綾部市上水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

令和2年度の水道事業は、簡易水道事業を上水道事業に経営統合し、今後も安全・安心な水を安定的に供給するため、事務事業の効率化及び経費削減を図り、事業の健全経営に努めました。

(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。この工事は、併せて耐震管を採用し耐震化も図りました。

(業務量)

本年度における業務量は、簡易水道事業の統合を行ったことから、給水人口は、30,905人で前年度対比4,016人、14.9パーセント増加、年間総配水量は、4,218,919立方メートルで前年度対比404,848立方メートル、10.6パーセントの増加となりました。年間総給水量は、3,546,291立方メートルで前年度対比368,407立方メートル、11.6パーセントの増加となりました。

(経営状況)

本年度における経営状況は、簡易水道事業の統合により給水収益は増加したものの、減価償却費が大幅に増えたことから、営業損失を計上することになりました。収入及び支出の全体では、総務省の繰出基準に基づく一般会計補助金や長期前受戻入などの営業外収益などにより、当年度純利益は6,184万6,304円となりました。

収益的収支(税抜)については、収入10億1,194万5,503円で、前年度対比2億598万6,963円、25.6パーセント増加、支出9億5,009万9,199円で前年度対比2億8,868万5,564円、43.6パーセントの増加となりました。

資本的収支(税込)は、収入1億2,393万4,555円で、前年度対比1億527万2,091円、564.1パーセント増加、支出5億1,708万1,607円で、前年度対比2億1,301万9,157円、70.1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3億9,314万7,052円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,416万9,246円、減債積立金8,000万円、過年度分損益勘定留保資金2億9,897万7,806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128億6,806万5,201円、流動資産15億3,522万8,374円、資産合計144億329万3,575円に対し、固定負債45億9,109万9,201円、流動負債5億5,510万5,047円で、負債合計80億988万3,824円及び資本金42億3,423万4,346円、剰余金21億5,917万5,405円で、資本合計63億9,340万9,751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、施設の更新需要や、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、水道利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
60	令和2年度綾部市上水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年9月1日	令和2年9月23日
72	令和元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	令和2年9月11日	令和2年10月7日
99	令和2年度綾部市上水道事業会計補正予算(第2号)	令和2年11月30日	令和2年12月22日
21	令和3年度綾部市上水道事業会計予算	令和3年2月26日	令和3年3月24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	令和2年度			令和元年度			増 減		
	区分	損益	資本	計	損益	資本	計	損益	資本	計
事務職員		5(2)	1(0)	6(2)	5(0)	1(0)	6(0)	0(2)	0(0)	0(2)
技術職員		5(0)	2(0)	7(0)	4(0)	1(0)	5(0)	1(0)	1(0)	2(0)
合 計		10(2)	3(0)	13(2)	9(0)	2(0)	11(0)	1(2)	1(0)	2(2)

損益、資本の別は、職員給与の負担区分を表す。

※()内は再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

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
安井橋水管橋改修工事	WEETA-13.6W150 L=29m HIVP φ 150 L=10m HIVP φ 75 L=8m 仮設配水管工 一式	20,933,000	令和2年1月15日	令和2年4月30日	
国道27号下八田地区歩道整備関連配水管布設工事	DCIP(GX) φ 150 L=386m PP φ 50 L=37m 消火栓 1基	21,008,900	令和2年2月18日	令和3年3月19日	
位田町旭ヶ丘舗装復旧工事	舗装工 A=1,207㎡	6,790,300	令和2年7月29日	令和2年12月4日	
公共下水道関連配水管布設替(2-1)工事	DCIP(GX) φ 200 L=0.4m DCIP(GX) φ 150 L=0.4m DCIP(GX) φ 100 L=799m DCIP(GX) φ 75 L=70m PP φ 50 L=101m 消火栓 3基 仮設配水管工 一式	36,823,600	令和2年7月29日	令和3年3月15日	
新第一浄水場外管路舗装復旧工事	舗装工 A=1,959㎡	12,842,500	令和2年9月1日	令和3年1月20日	
高津町配水管布設替工事	HIVP φ 100 L=326m HIVP φ 75 L=6m 消火栓 1基 仮設配水管工 一式	23,733,600	令和2年10月6日	令和3年3月31日	
栗町配水管布設替工事	HIVP φ 100 L=375m 消火栓 1基 仮設配水管工 一式	19,272,000	令和2年10月6日	令和3年3月12日	
国道27号味方井上寺地区歩道整備関連配水管布設工事	DCIP(GX) φ 150 L=98m	7,035,600	令和2年10月6日	令和3年3月22日	
六反田橋水管橋布設替工事	DCIP(GX) φ 150 L=14m	5,170,000	令和2年11月10日	令和3年3月26日	
公共下水道関連配水管布設替(2-3)工事			令和2年12月8日		予算繰越
公共下水道関連配水管布設替(2-2)工事			令和2年12月22日		予算繰越
公共下水道関連配水管布設替(2-4)工事			令和3年1月13日		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
公共下水道関連配水管布設替(2-1)工事	給水取出し 12戸	1,967,900	令和2年7月29日	令和3年3月15日	
高津町配水管布設替工事	給水取出し 29戸	5,141,400	令和2年10月6日	令和3年3月31日	
栗町配水管布設替工事	給水取出し 11戸	3,762,000	令和2年10月6日	令和3年3月12日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末給水人口(人)	30,905	26,889	4,016	114.9%
年度末給水戸数(戸)	15,092	12,914	2,178	116.9%
年間総配水量(m ³)	4,218,919	3,814,071	404,848	110.6%
1か月平均配水量(m ³)	351,577	317,839	33,738	110.6%
年間総給水量(m ³)	3,546,291	3,177,884	368,407	111.6%
1か月平均給水量(m ³)	295,524	264,823	30,701	111.6%
有収率	84.1%	83.3%	0.8%	101.0%

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

事 項	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比 率
事業収益	1,011,945,503	805,958,540	205,986,963	125.6%
営業収益	790,570,453	711,446,360	79,124,093	111.1%
営業外収益	213,607,477	76,357,603	137,249,874	279.7%
特別利益	7,767,573	18,154,577	△ 10,387,004	42.8%

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

事 項	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比 率
事業費用	950,099,199	661,413,635	288,685,564	143.6%
営業費用	850,722,998	604,288,241	246,434,757	140.8%
営業外費用	95,124,301	57,125,394	37,998,907	166.5%
特別損失	4,251,900	0	4,251,900	皆増

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	当年度期首残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財務省	2,106,439,644	0	186,348,667	1,920,090,977
地方公共団体金融機構	3,106,907,009	0	121,849,950	2,985,057,059
京都丹の国農業協同組合	8,079,466	0	4,015,562	4,063,904
株式会社京都銀行	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	5,227,426,119	0	312,214,179	4,915,211,940

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

令和2年度綾部市上水道事業キャッシュ・フロー計算書
 (令和2年4月1日から令和3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	61,846,304
減価償却費	478,497,259
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 7,836,925
長期前受金戻入額	△ 120,410,885
受取利息及び受取配当金	△ 722,681
支払利息	79,468,374
固定資産除却損益(△は益)	3,000,000
前払金の増減額(△は増加)	△ 9,600,000
未収金の増減額(△は増加)	32,080,203
未払金の増減額(△は減少)	△ 16,733,394
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,497,710
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,370,000
預り金の増減額(△は減少)	4,730,070
予納金の増減額(△は減少)	△ 312,384
小計	503,878,231
利息及び配当金の受取額	722,681
利息の支払額	△ 79,468,374
業務活動によるキャッシュ・フロー	425,132,538

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	△ 116,294,133
加入金による収入	16,065,000
負担金による収入	40,188,822
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 60,040,311

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	△ 312,214,179
他会計からの出資による収入	67,974,857
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 244,239,322

資金増減額(△は減少)	120,852,905
資金期首残高	1,273,961,702
資金期末残高	1,394,814,607

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			1,011,945,503	
	1	営業収益		790,570,453	
		1	給水収益	765,328,526	
			1	水道使用料	765,328,526
		2	手数料収益	2,239,050	
			1	設計審査竣工検査 手数料	787,150
			2	給水管分岐工事立 会手数料	155,750
			3	閉栓手数料	644,000
			4	その他手数料	652,150
		3	他会計負担金	22,962,873	
			1	他会計負担金	22,962,873
		4	その他の営業収益	40,004	
			1	雑収益	40,004
	2	営業外収益		213,607,477	
		1	受託工事収益	344,540	
			1	受託工事収益	344,540
		2	受取利息及び配当金	722,681	
			1	預金利息	722,681
		3	他会計補助金	67,605,181	
			1	他会計補助金	67,605,181
		4	補助金	21,315,800	
			1	府補助金	21,315,800
		5	長期前受金戻入	120,410,885	
			1	長期前受金戻入	120,410,885
		6	雑収益	3,208,390	
			1	雑収益	2,553,940
			2	不用品売却収益	654,450
	3	特別利益		7,767,573	
		1	その他特別利益	7,767,573	
			1	その他特別利益	7,767,573
				7,767,573	特別損失に対する他会計補助金 4,251,900 貸倒引当金戻入益 3,515,673

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1	事業費用			950,099,199	
	1	営業費用		850,722,998	
		1	浄水費	160,257,591	
			1 給料	12,441,900	
			2 手当	4,898,148	
			3 賞与引当金繰入額	2,070,000	
			4 法定福利費	3,806,794	
			5 被覆費	4,900	
			6 備用品費	331,952	
			7 燃料費	167,189	
			8 通信運搬費	2,471,663	
			9 委託料	61,178,200	
			10 手数料	700,000	
			11 修繕費	21,517,930	
			12 動力費	46,227,940	
			13 薬品費	4,413,235	
			14 保険料	21,140	
			15 公課費	6,600	
		2	給配水費	110,653,525	
			1 給料	8,157,600	
			2 手当	3,197,383	
			3 賞与引当金繰入額	1,346,000	
			4 法定福利費	2,368,519	
			5 被服費	56,570	
			6 備用品費	616,840	
			7 燃料費	755,637	
			8 光熱水費	425,086	
			9 通信運搬費	3,938,160	
			10 委託料	11,302,954	
			11 手数料	96,965	
			12 賃借料	400,361	
			13 修繕費	58,903,703	
			14 動力費	18,966,217	
			15 材料費	10,000	
			16 保険料	48,830	
			17 公課費	62,700	
		3	業務費	34,505,262	
			1 給料	8,088,000	
			2 手当	3,578,153	
			3 賞与引当金繰入額	1,312,000	
			4 法定福利費	2,423,159	
			5 被服費	5,880	
			6 備用品費	194,919	
			7 燃料費	107,236	
			8 印刷製本費	1,095,200	
			9 通信運搬費	1,790,719	
			10 委託料	9,375,778	
			11 手数料	2,132,252	
			12 賃借料	3,553,224	
			13 修繕費	778,890	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			14 材料費	39,412	
			15 保険料	21,140	
			16 公課費	9,300	
		4 総係費		63,809,361	
			1 給料	14,181,120	
			2 手当	5,356,789	
			3 賞与引当金繰入額	2,138,000	
			4 報酬	1,543,160	
			5 法定福利費	4,021,862	
			6 旅費	13,958	
			7 備用品費	403,285	
			8 燃料費	113,865	
			9 通信運搬費	443,506	
			10 委託料	34,077,650	
			11 手数料	141,800	
			12 賃借料	343,200	
			13 修繕費	63,410	
			14 厚生費	26,446	
			15 会費負担金	146,566	
			16 保険料	787,044	
			17 公課費	7,700	
		5 減価償却費		478,497,259	
			1 有形固定資産減価償却費	478,497,259	
		6 資産減耗費		3,000,000	
			1 固定資産除却費	3,000,000	
	2 営業外費用			95,124,301	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		79,468,374	
			1 企業債利息	79,468,374	
		2 雑支出		15,655,927	
			1 雑支出	13,622,732	
			2 不用品売却原価	2,033,195	
	3 特別損失			4,251,900	
		1 その他特別損失		4,251,900	
			1 その他特別損失	4,251,900	簡易水道事業分賞与引当金繰入額 1,240,000 消費税納付額 3,011,900

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	460,834,987	0	0	460,834,987	0	0	0	460,834,987	
立 木	1,320,000	0	0	1,320,000	0	0	0	1,320,000	
建 物	1,368,490,577	0	0	1,368,490,577	24,728,964	0	504,358,689	864,131,888	
構 築 物	16,090,633,246	185,174,117	60,000,000	16,215,807,363	375,839,269	57,000,000	6,448,147,401	9,767,659,962	
機 械 装 置	3,819,885,846	2,782,255	0	3,822,668,101	76,925,380	0	2,085,694,300	1,736,973,801	
車 両	15,497,584	1,135,310	0	16,632,894	177,573	0	14,618,260	2,014,634	
工具器具備品	55,255,740	0	0	55,255,740	826,073	0	49,078,307	6,177,433	
建設仮勘定	28,698,896	0	0	28,698,896	0	0	0	28,698,896	
計	21,840,616,876	189,091,682	60,000,000	21,969,708,558	478,497,259	57,000,000	9,101,896,957	12,867,811,601	

(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 類	借入先	発行年月日	発行額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率 %	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
平4	財務省	H5.3.25	40,000,000	2,354,811	34,971,463	5,028,537	40,000,000	4.400	R5.3	
平4	"	H5.3.28	71,000,000	4,179,791	62,074,347	8,925,653	71,000,000	4.400	R5.3	
平5	"	H6.3.23	128,600,000	6,886,630	106,380,461	22,219,539	128,600,000	3.650	R6.3	
平5	"	H6.5.27	54,600,000	3,056,996	44,608,479	9,991,521	54,600,000	4.300	R6.3	
平5	"	H6.5.27	2,900,000	162,368	2,369,316	530,684	2,900,000	4.300	R6.3	
平5	"	H6.5.27	36,400,000	2,037,997	29,738,986	6,661,014	36,400,000	4.300	R6.3	
平6	"	H7.3.27	146,200,000	8,000,432	110,253,585	35,946,415	146,200,000	4.650	R7.3	
平6	"	H7.5.26	43,100,000	2,252,845	33,178,225	9,921,775	43,100,000	3.850	R7.3	
平6	"	H7.5.26	2,100,000	109,766	1,616,573	483,427	2,100,000	3.850	R7.3	
平6	"	H7.5.26	4,200,000	219,535	3,233,145	966,855	4,200,000	3.850	R7.3	
平7	"	H8.3.14	94,200,000	4,572,481	69,065,680	25,134,320	94,200,000	3.150	R8.3	
平7	"	H8.5.27	12,500,000	614,758	9,095,188	3,404,812	12,500,000	3.400	R8.3	
平7	"	H8.5.27	4,400,000	216,394	3,201,506	1,198,494	4,400,000	3.400	R8.3	
平7	"	H8.5.27	102,600,000	5,045,931	74,653,301	27,946,699	102,600,000	3.400	R8.3	
平7	"	H8.5.27	18,700,000	919,677	13,606,400	5,093,600	18,700,000	3.400	R8.3	
平8	"	H9.3.25	91,900,000	4,257,314	63,713,438	28,186,562	91,900,000	2.800	R9.3	
平8	"	H9.5.26	128,200,000	5,885,079	89,510,577	38,689,423	128,200,000	2.600	R9.3	
平8	"	H9.5.26	1,900,000	87,221	1,326,601	573,399	1,900,000	2.600	R9.3	
平9	"	H10.3.25	103,300,000	4,535,308	68,755,858	34,544,142	103,300,000	2.100	R10.3	
平9	"	H10.5.25	214,200,000	9,367,647	143,137,014	71,062,986	214,200,000	2.000	R10.3	
平10	"	H11.3.25	147,000,000	6,320,497	91,388,392	55,611,608	147,000,000	2.100	R11.3	
平10	"	H11.5.25	209,800,000	8,913,367	132,790,999	77,009,001	209,800,000	1.700	R11.3	
平10	"	H11.5.25	44,900,000	1,907,579	28,419,044	16,480,956	44,900,000	1.700	R11.3	
平11	"	H12.3.27	162,200,000	6,816,734	94,341,260	67,858,740	162,200,000	2.000	R12.3	
平11	"	H12.5.26	127,600,000	5,362,609	74,216,675	53,383,325	127,600,000	2.000	R12.3	
平11	"	H12.5.26	50,800,000	2,134,958	29,547,078	21,252,922	50,800,000	2.000	R12.3	
平12	"	H13.5.25	81,300,000	3,335,252	44,854,034	36,445,966	81,300,000	1.600	R13.3	
平12	"	H13.5.25	96,800,000	3,971,125	53,405,539	43,394,461	96,800,000	1.600	R13.3	
平12	"	H13.7.31	696,000,000	28,616,341	379,778,030	316,221,970	696,000,000	1.800	R13.3	
平13	"	H14.6.28	650,000,000	26,250,001	321,976,422	328,023,578	650,000,000	2.100	R14.3	
平14	"	H14.5.27	37,200,000	1,502,308	18,426,958	18,773,042	37,200,000	2.100	R14.3	
平14	"	H14.5.27	86,800,000	3,505,385	42,996,239	43,803,761	86,800,000	2.100	R14.3	
平14	"	H14.5.26	63,300,000	2,526,699	31,141,729	32,158,271	63,300,000	0.900	R15.3	
平15	"	H16.5.27	11,700,000	453,165	4,860,346	6,839,654	11,700,000	2.100	R16.3	
平15	"	H16.5.27	65,900,000	2,552,444	27,375,782	38,524,218	65,900,000	2.100	R16.3	
平16	"	H17.5.27	43,815,000	1,666,996	16,633,098	27,181,902	43,815,000	2.000	R17.3	
平16	"	H17.5.27	54,585,000	2,076,754	20,721,621	33,863,379	54,585,000	2.000	R17.3	
平17	"	H18.5.26	39,785,000	1,465,867	13,253,736	26,531,264	39,785,000	2.300	R18.3	
平17	"	H18.5.26	9,515,000	350,578	3,169,766	6,345,234	9,515,000	2.300	R18.3	
平18	"	H19.5.28	7,800,000	283,758	2,352,507	5,447,493	7,800,000	2.100	R19.3	
平18	"	H19.5.28	2,000,000	72,758	603,207	1,396,793	2,000,000	2.100	R19.3	
平19	"	H20.5.27	58,000,000	2,053,923	15,239,186	42,760,814	58,000,000	2.200	R20.3	
平20	"	H21.5.26	69,400,000	2,421,402	15,934,047	53,465,953	69,400,000	2.100	R21.3	
平21	"	H22.5.26	58,000,000	1,997,681	11,410,934	46,589,066	58,000,000	2.000	R22.3	
平23	"	H24.5.28	2,200,000	276,642	1,643,390	556,610	2,200,000	0.400	R5.3	
平24	"	H25.5.28	3,200,000	402,386	2,390,384	809,616	3,200,000	0.400	R5.3	
平29	"	H30.3.26	81,800,000	0	0	81,800,000	81,800,000	0.600	R30.3	
平29	"	H30.3.26	34,800,000	4,348,477	4,348,477	30,451,523	34,800,000	0.010	R10.3	

(単位 円)

種	類	発行年月日	発行額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率 %	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
平30	"	H31.3.25	18,600,000	0	0	18,600,000	18,600,000	0.010	R11.3	
令元	"	R2.3.25	3,200,000	0	0	3,200,000	3,200,000	0.003	R12.3	
令元	"	R2.3.25	48,800,000	0	0	48,800,000	48,800,000	0.003	R12.3	
小 計			4,367,800,000	186,348,667	2,447,709,023	1,920,090,977	4,367,800,000			
平6	地方公共団体 金融機構	H7.3.27	4,800,000	302,459	4,151,249	648,751	4,800,000	4.700	R5.3	
平7	"	H8.3.22	62,700,000	3,437,574	51,707,563	10,992,437	62,700,000	3.200	R6.3	
平8	"	H9.3.28	61,200,000	3,187,346	47,509,110	13,690,890	61,200,000	2.850	R7.3	
平9	"	H10.3.25	71,300,000	3,489,935	52,683,260	18,616,740	71,300,000	2.150	R8.3	
平10	"	H11.3.24	98,000,000	4,684,893	67,739,119	30,260,881	98,000,000	2.100	R9.3	
平11	"	H12.3.22	106,400,000	4,966,008	68,727,849	37,672,151	106,400,000	2.000	R10.3	
平12	"	H13.3.29	549,800,000	24,963,728	334,610,393	215,189,607	549,800,000	1.650	R11.3	
平12	"	H13.7.23	13,400,000	610,465	8,101,698	5,298,302	13,400,000	1.800	R11.3	
平13	"	H14.3.28	528,200,000	23,741,645	289,442,138	238,757,862	528,200,000	2.200	R12.3	
平13	"	H14.5.20	47,000,000	2,108,037	26,015,066	20,984,934	47,000,000	2.000	R12.3	
平14	"	H15.5.20	12,500,000	547,571	6,729,155	5,770,845	12,500,000	0.950	R13.3	
平14	"	H15.5.20	20,300,000	889,508	10,899,413	9,400,587	20,300,000	1.000	R13.3	
平15	"	H16.5.20	4,800,000	206,705	2,216,982	2,583,018	4,800,000	2.100	R14.3	
平15	"	H16.5.20	2,000,000	86,128	923,743	1,076,257	2,000,000	2.100	R14.3	
平15	"	H16.5.20	26,900,000	1,158,412	12,424,336	14,475,664	26,900,000	2.100	R14.3	
平15	"	H16.5.20	11,500,000	495,230	5,311,519	6,188,481	11,500,000	2.100	R14.3	
平16	"	H17.5.27	14,500,000	613,785	6,153,494	8,346,506	14,500,000	1.900	R15.3	
平16	"	H17.5.27	12,000,000	507,960	5,092,548	6,907,452	12,000,000	1.900	R15.3	
平16	"	H17.5.27	18,000,000	761,940	7,638,823	10,361,177	18,000,000	1.900	R15.3	
平16	"	H17.5.27	14,500,000	613,785	6,153,497	8,346,503	14,500,000	1.900	R15.3	
平17	"	H18.5.30	39,600,000	1,625,992	14,701,512	24,898,488	39,600,000	2.300	R16.3	
平17	"	H18.5.30	9,500,000	390,074	3,526,876	5,973,124	9,500,000	2.300	R16.3	
平18	"	H19.5.30	11,377,500	460,192	3,815,250	7,562,250	11,377,500	2.100	R17.3	
平18	"	H19.5.30	3,322,500	134,387	1,114,143	2,208,357	3,322,500	2.100	R17.3	
平19	"	H20.5.29	54,500,000	2,148,301	15,939,422	38,560,578	54,500,000	2.200	R18.3	
平20	"	H21.5.28	50,300,000	1,951,261	12,840,277	37,459,723	50,300,000	2.100	R19.3	
平21	"	H22.5.28	44,400,000	1,529,259	8,735,267	35,664,733	44,400,000	2.000	R22.3	
平22	"	H23.5.26	85,800,000	2,948,959	14,230,285	71,569,715	85,800,000	1.800	R23.3	
平22	"	H23.5.26	6,900,000	237,154	1,144,393	5,755,607	6,900,000	1.800	R23.3	
平23	"	H24.5.24	122,600,000	4,220,822	16,487,101	106,112,899	122,600,000	1.600	R24.3	
平23	"	H24.5.24	93,800,000	3,229,307	12,614,112	81,185,888	93,800,000	1.600	R24.3	
平23	"	H24.5.24	6,400,000	220,336	860,665	5,539,335	6,400,000	1.600	R24.3	
平24	"	H25.5.23	86,800,000	3,004,656	8,889,661	77,910,339	86,800,000	1.400	R25.3	
平24	"	H25.5.23	85,700,000	2,966,579	8,777,005	76,922,995	85,700,000	1.400	R25.3	
平24	"	H25.5.23	5,300,000	183,464	542,803	4,757,197	5,300,000	1.400	R25.3	
平25	"	H26.5.23	137,100,000	4,680,083	9,295,326	127,804,674	137,100,000	1.400	R26.3	
平25	"	H26.5.23	140,700,000	4,802,974	9,539,406	131,160,594	140,700,000	1.400	R26.3	
平25	"	H26.5.23	6,400,000	218,472	433,918	5,966,082	6,400,000	1.400	R26.3	
平26	"	H27.5.26	98,400,000	3,396,945	3,396,945	95,003,055	98,400,000	1.200	R27.3	
平26	"	H27.5.26	98,500,000	3,400,397	3,400,397	95,099,603	98,500,000	1.200	R27.3	
平26	"	H27.5.26	79,000,000	2,727,222	2,727,222	76,272,778	79,000,000	1.200	R27.3	
平27	"	H28.5.26	64,200,000	0	0	64,200,000	64,200,000	0.200	R28.3	
平27	"	H28.5.26	146,000,000	0	0	146,000,000	146,000,000	0.200	R28.3	
平28	"	H29.3.30	700,000,000	0	0	700,000,000	700,000,000	0.600	R29.3	
平28	"	H29.5.25	247,900,000	0	0	247,900,000	247,900,000	0.600	R29.3	

(単位 円)

種 類		発行年月日	発行額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率 %	償還終期	備考
年 度	借 入 先			当年度償還高	償還高累計					
平28	〃	H29.5.25	19,000,000	0	0	19,000,000	19,000,000	0.600	R29.3	
平30	〃	R1.5.27	25,100,000	0	0	25,100,000	25,100,000	0.400	R31.3	
令元	〃	R2.3.30	3,900,000	0	0	3,900,000	3,900,000	0.300	R32.3	
小 計			4,152,300,000	121,849,950	1,167,242,941	2,985,057,059	4,152,300,000			
平21	京都丹の国農業協同組合	H22.3.25	45,700,000	4,015,562	41,636,096	4,063,904	45,700,000	1.200	R4.3	
小 計			45,700,000	4,015,562	41,636,096	4,063,904	45,700,000			
令元	京都銀行	R2.3.31	6,000,000	0	0	6,000,000	6,000,000	0.350	R12.3	
小 計			6,000,000	0	0	6,000,000	6,000,000			
総 合 計			8,571,800,000	312,214,179	3,656,588,060	4,915,211,940	8,571,800,000			

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 549万6,000円を取り崩した。

イ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の回収不能見込額に対して不用となった貸倒引当金 351万5,673円を取り崩し、特別利益とした。

3 その他の注記

(1) 簡易水道事業の統合に伴う会計処理

簡易水道事業の統合により、当年度から当該事業の資産、負債及び資本の全てを上水道事業会計に引き継ぎ、会計処理を行っている。