

平成 26 年 度

向日市水道事業会計予算書

付：説明書

向日市上下水道部

議案第 8 号

平成 26 年度向日市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 26 年度向日市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水件数 (開栓件数)	18,800 件
(2) 年間総給水量	5,907,000 m <sup>3</sup>
(3) 1 日最大給水量	18,950 m <sup>3</sup>
(4) 1 日平均給水量	16,184 m <sup>3</sup>
(5) 主要な建設改良事業	予算実施計画のとおり

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第 1 款 事業収益	1,461,382 千円
第 1 項 営業収益	1,321,722 千円
第 2 項 営業外収益	139,660 千円

支 出							
第1款	事	業	費	用	1,346,245 千円		
	第1項	營	業	費	用	1,262,837 千円	
	第2項	營	業	外	費	用	53,112 千円
	第3項	特	別	損	失	28,296 千円	
	第4項	予	備	費		2,000 千円	

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額276,791千円は、過年度分損益勘定留保資金256,128千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,663千円で補填するものとする）。

収 入									
第1款	資	本	的	収	入	167,002 千円			
	第1項	企	業	債		125,900 千円			
	第2項	工	事	負	担	金	17,300 千円		
	第3項	新	規	給	水	加	入	金	21,336 千円
	第4項	国	庫	補	助	金		2,466 千円	
支 出									
第1款	資	本	的	支	出	443,793 千円			
	第1項	建	設	改	良	費	337,426 千円		
	第2項	企	業	債	償	還	金	106,367 千円	

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水道料金及び企業会計システム 更新に伴うリース料	平成23年度から 平成28年度まで	65,000千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
配水管布設替事業	121,000千円	証券発行の場合において発行価格が額面金額を下回るときは、その発行価格差減額を埋めるために必要な金額を限度額に加算した額 政府資金又は民間資金等（証書借入又は証券発行。ただし、証券発行の方法による場合においては、発行価格は額面金額100円につき99円以上とする。）	6.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借り換えすることができる。
物集女西浄水場耐震化事業	4,900千円			
計	125,900千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用との間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

159,434 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、19,983千円と定める。

平成26年2月25日提出

向日市長 久 嶋 務

## 重要な会計方針等に係る注記

### I 重要な会計方針

当年度から、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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は先入先出法による原価法を採用している。

#### 2 固定資産の減価償却方法

定額法を採用している。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

水道事業会計は、毎年度、京都府市町村職員退職手当組合に対して一定の負担金を支出しており、将来においてその負担金を超える費用は発生しないため、引当金は計上しない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当（それに伴う法定福利費を含む。）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（4か月相当分）を計上している。

(3) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられていたものを計上している。

(4) 貸倒引当金

水道料金に係る債権の不納欠損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。

4 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を採用している。

II セグメント情報の開示

向日市水道事業の報告セグメント区分は、向日市水道事業とする。

III オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,095,480 円
1年超	1,426,800 円
計	2,522,280 円

#### IV その他の注記

##### 新会計基準移行に係る経過措置

##### 1 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取崩すこととする。

##### 2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における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している額について、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、補助金等との対応関係を個別的に把握することが困難な資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）については、按分等の方法を用いて合理的に整理している。



平成26年度 向日市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益			1,461,382	
	1 営業収益		1,321,722	
		1 給水収益	1,220,238	
		2 受託工事収益	35,297	
		3 その他の営業収益	66,187	
	2 営業外収益		139,660	
		1 受取利息	1,000	
		2 雑収益	10,221	
		3 引当金戻入益	19,096	
		4 長期前受金戻入益	109,343	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費用			1,346,245	
	1 営業費用		1,262,837	
		1 原水及び浄水費	669,118	
		2 配水及び給水費	156,369	
		3 受託工事費	36,515	
		4 総係費	136,901	
		5 減価償却費	246,434	
		6 資産減耗費	17,500	
	2 営業外費用		53,112	
		1 支払利息	41,567	
		2 消費税及び 地方消費税	11,545	
	3 特別損失		28,296	
		1 特別損失	28,296	
	4 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			167,002	
	1 企業債		125,900	
		1 企業債	125,900	
	2 工事負担金		17,300	
		1 工事負担金	17,300	
	3 新規給水加入金		21,336	
		1 新規給水加入金	21,336	
	4 国庫補助金		2,466	
		1 国庫補助金	2,466	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			443,793	
	1 建設改良費		337,426	
		1 事務費	36,501	
		2 配水管布設費	212,800	
		3 改良工事費	81,400	
		4 固定資産購入費	6,725	
	2 企業債償還金		106,367	
		1 企業債償還金	106,367	

平成26年度 向日市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	94,505
減価償却費	246,434
固定資産除却費	5,000
受取利息	△ 1,000
支払利息	41,567
長期前受金戻入益	△ 109,343
未収金、未払金等の増減による影響額	11,197
<b>小計</b>	<b>288,360</b>
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 41,567
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>247,793</b>
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	△ 314,692
国庫補助金による収入	2,466
工事負担金による収入	16,018
新規給水加入金による収入	19,755
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 276,453</b>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	125,900
建設改良企業債の償還による支出	△ 106,367
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>19,533</b>
資金増減額	△ 9,127
資金期首残高	717,238
資金期末残高	708,111

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	給 料	手 当	計			退職手当 組合負担金
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 3 ) 13	66,081	39,388	105,469	22,262	127,731	9,352
	資本勘定支弁職員	( 0 ) 4	14,690	12,003	26,693	5,010	31,703	2,351
	合 計	( 3 ) 17	80,771	51,391	132,162	27,272	159,434	11,703
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 3 ) 13	63,064	37,490	100,554	20,932	121,486	9,166
	資本勘定支弁職員	( 1 ) 4	16,485	12,498	28,983	5,370	34,353	2,329
	合 計	( 4 ) 17	79,549	49,988	129,537	26,302	155,839	11,495
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 ) 0	3,017	1,898	4,915	1,330	6,245	186
	資本勘定支弁職員	( △ 1 ) 0	△ 1,795	△ 495	△ 2,290	△ 360	△ 2,650	22
	合 計	( △ 1 ) 0	1,222	1,403	2,625	970	3,595	208

※ ( ) 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

(単位：千円)

手 当 の 訳	区 分	管理職	地域	扶養	通勤	時間外	休日	特殊	住居	期末勤勉	管理職員 特別勤務	(児童)	合計
	本 年 度	3,158	4,986	2,286	1,045	7,325	0	20	875	30,436	0	1,260	51,391
	前 年 度	3,089	4,927	2,520	977	6,800	0	20	591	29,864	0	1,200	49,988
	比 較	69	59	△ 234	68	525	0	0	284	572	0	60	1,403

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	1,222	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	0		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	987		
		そ の 他 の 増 減 分	235	人 事 異 動 等 増 減 分	
手 当	1,403	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	0		
		そ の 他 の 増 減 分	1,403		

### 3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区	分	企 業 職
平成26年1月1日現在	平均給料月額	339,597
	平均給与月額	437,288
	平均年齢	47歳10月
平成25年1月1日現在	平均給料月額	363,853
	平均給与月額	433,539
	平均年齢	47歳10月

(2) 初任給

(単位：円)

区	分	企 業 職	国 の 制 度
			一 般 行 政 職
高 校 卒		145,400	140,100
短 大 卒		156,600	152,800
大 学 卒		179,700	172,200

(3) 級別職員数

区	分	企 業 職	
		級	職員数(人)
平成26年1月1日現在	7 級	1	6.2
	6 級	4	25.0
	5 級	5	31.3
	4 級	3	18.8
	3 級	1	6.2
	2 級	2	12.5
	1 級	0	0.0
	計	16	100.0
平成25年1月1日現在	7 級	1	5.9
	6 級	4	23.5
	5 級	3	17.6
	4 級	5	29.4
	3 級	2	11.8
	2 級	2	11.8
	1 級	0	0.0
	計	17	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職	部 長	次 長	課長補佐	係 長	主 任	主 査	主 事
	参 事	課 長 幹	係 長	総括主任		技術主査	技 師

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給料総額に対する 比率 (%)	0.00	0.00
支給対象職員の 比率 (%) (平成26年1月1日現在)	0.00	0.00
支給対象職員1人 当たり平均支給月額 (円)	0	0
代表的な特殊勤務 手当の名称	水道施設維持補修 特殊勤務手当	

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による 加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		
前年度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		
一般会計 の制度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		

※ ( ) 内は、短時間勤務職員に適用する。



(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支給率等	28.7875	38.9550	55.8600	55.8600	定年前早期退職特例措置 (4%～20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	28.7875	38.9550	55.8600	55.8600	定年前早期退職特例措置 (4%～20%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳 事業収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
水道料金及び企業 会計システム更新に 伴う機器のリース料	65,000	平成23年度から 平成25年度まで	21,391	平成26年度から 平成28年度まで	43,609	43,609

平成26年度 向日市水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		956,933		
ロ 建物	372,514			
減価償却累計額	<u>△ 163,828</u>	208,686		
ハ 構築物	10,779,215			
減価償却累計額	<u>△ 4,569,935</u>	6,209,280		
ニ 機械及び装置	1,741,322			
減価償却累計額	<u>△ 1,325,322</u>	416,000		
ホ 車両及び運搬具	25,948			
減価償却累計額	<u>△ 9,946</u>	16,002		
ヘ 工具器具及び備品	14,511			
減価償却累計額	<u>△ 13,577</u>	934		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			7,807,835	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		<u>137</u>		
無形固定資産合計			137	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		<u>8,600</u>		
投資その他の資産合計			<u>8,600</u>	
固定資産合計				7,816,572
2 流動資産				
(1) 現金・預金			708,111	
(2) 未収金		168,066		
貸倒引当金		<u>△ 6,700</u>	161,366	
(3) 貯蔵品			<u>26,230</u>	
流動資産合計				<u>895,707</u>
資産合計				<u><u>8,712,279</u></u>

## 負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,136,563</u>			
企業債合計			2,136,563	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金	<u>55,601</u>			
引当金合計			55,601	
(3) 予納金			<u>55,000</u>	
固定負債合計				2,247,164
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>129,481</u>			
企業債合計			129,481	
(2) 未払金			89,097	

	千円	千円	千円	千円
(3) 前受金			1,791	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>11,895</u>		
引当金合計			11,895	
(5) 予納金			57,637	
(6) その他流動負債			<u>65,102</u>	
流動負債合計				355,003
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 工事負担金	4,179,386			
収益化累計額	<u>△ 1,866,359</u>	2,313,027		
ロ 新規給水加入金	919,207			
収益化累計額	<u>△ 282,299</u>	636,908		
ハ 国庫補助金	2,466			
収益化累計額	<u>0</u>	<u>2,466</u>		
長期前受金合計			<u>2,952,401</u>	
繰延収益合計				<u>2,952,401</u>
負債合計				<u><u>5,554,568</u></u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				380,522
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 工 事 負 担 金		552,125		
ロ 新 規 給 水 加 入 金		643,268		
ハ その他資本剰余金		<u>315</u>		
資本剰余金合計			1,195,708	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,581,481</u>		
利益剰余金合計			<u>1,581,481</u>	
剰 余 金 合 計				<u>2,777,189</u>
資 本 合 計				<u>3,157,711</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>8,712,279</u></u>

平成25年度 向日市水道事業予定損益計算書  
 (平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,144,417		
(2) 受託工事収益	33,350		
(3) その他の営業収益	<u>46,891</u>	1,224,658	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	626,385		
(2) 配水及び給水費	146,413		
(3) 受託工事費	34,856		
(4) 総係費	112,991		
(5) 減価償却費	244,285		
(6) 資産減耗費	6,592		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,171,522</u>	
営業利益			53,136

	千円	千円	千円
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,000		
(2) 雑収益	6,963		
(3) 他会計補助金	<u>164</u>	8,127	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>41,620</u>	<u>41,620</u>	<u>△ 33,493</u>
経常利益			19,643
5 特別損失			
(1) 特別損失	<u>9,524</u>	<u>9,524</u>	<u>9,524</u>
当年度純利益			10,119
前年度繰越 欠損金			<u>562,458</u>
当年度未処理 欠損金			<u>552,339</u>



平成25年度 向日市水道事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		956,933		
ロ 建物	365,662			
減価償却累計額	<u>157,686</u>	207,976		
ハ 構築物	10,561,942			
減価償却累計額	<u>4,379,567</u>	6,182,375		
ニ 機械及び装置	1,666,577			
減価償却累計額	<u>1,292,197</u>	374,380		
ホ 車両及び運搬具	25,948			
減価償却累計額	<u>7,940</u>	18,008		
ヘ 工具器具及び備品	14,511			
減価償却累計額	<u>13,337</u>	1,174		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			7,740,846	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		137		
無形固定資産合計			137	
(3) 投資				
イ 出資金		<u>8,600</u>		
投資合計			<u>8,600</u>	
固定資産合計				7,749,583
2 流動資産				
(1) 現金預金			717,238	
(2) 未収金			166,028	
(3) 貯蔵品			<u>24,598</u>	
流動資産合計				<u>907,864</u>
資産合計				<u><u>8,657,447</u></u>
		負債の部		
3 固定負債				
(1) 引当金				
イ 修繕引当金		55,601		
引当金合計			55,601	

	千円	千円	千円	千円
(2) 予 納 金			<u>55,000</u>	
固定負債合計				110,601
4 流動負債				
(1) 未 払 金			89,097	
(2) 前 受 金			1,791	
(3) 予 納 金			57,637	
(4) その他流動負債			<u>65,101</u>	
流動負債合計				<u>213,626</u>
負債合計				324,227
資 本 の 部				
5 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金			380,522	
(2) 借 入 資 本 金				
イ 企 業 債		<u>2,246,511</u>		
借入資本金合計			<u>2,246,511</u>	
資本金合計				2,627,033

	千円	千円	千円	千円
6 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 工事負担金		4,715,492		
ロ 新規給水加入金		1,542,719		
ハ その他資本剰余金		<u>315</u>		
資本剰余金合計			6,258,526	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理 欠損金		<u>552,339</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 552,339</u>	
剰余金合計				<u>5,706,187</u>
資本合計				<u>8,333,220</u>
負債資本合計				<u><u>8,657,447</u></u>

予 算 実 施 計 画 明 細 書  
収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節		説 明
			区 分	金 額	
1 事業収益				1,461,382	
	1 営業収益			1,321,722	
		1 給水収益		1,220,238	
			水道料金	1,220,238	
		2 受託工事収益		35,297	
			受託給水工事収益	35,297	給水工事代金
		3 その他の営業収益		66,187	
			手数料	3,096	工事申込・開閉栓・名義変更等手数料
			負担金	63,091	下水道使用料徴収事務負担金、消火栓維持管理負担金等
		2 営業外収益		139,660	
		1 受取利息		1,000	
			預金利息	1,000	資金運用利息
		2 雑収益		10,221	
			雑収益	10,221	土地建物使用料(御塔道児童公園用地・東浄水場跡地 他)、西向日駐車場使用料、広告掲載料等
		3 引当金戻入益		19,096	
			貸倒引当金戻入益	7,200	取崩した貸倒引当金の戻入益
			賞与引当金戻入益	11,896	取崩した賞与引当金の戻入益
	4 長期前受金戻入益		109,343	地方公営企業法施行規則第21条第2項の規定により償却した長期前受金のうち営業外収益として整理するもの	
		長期前受工事負担金戻入益	91,801		
		長期前受新規給水加入金戻入益	17,542		

支出

(単位：千円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
1 事業費用				1,346,245	
	1 営業費用			1,262,837	
		1 原水及び浄水費		669,118	
			給料	18,771	職員4名分 別表明細書のとおり
			手当	11,096	職員4名分 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	2,927	賞与引当金として計上するための繰入額
			賃金	783	アルバイト賃金
			法定福利費	6,508	市町村職員共済組合負担金等
			旅費	184	出張旅費
			備用品費	1,650	水質試験用試薬、事務消耗品等
			燃料費	113	車両用燃料
			通信運搬費	1,373	電話使用料、放送受信料等
			委託料	62,496	浄水場管理業務、水質試験業務等
			手数料	240	下水道使用料
			賃借料	2,273	省エネ装置、警備装置等賃借料等
			修繕費	27,000	中央監視制御装置部品修繕費、浄水設備維持修繕費等
			受水費	453,258	府営水道受水費(452,581)、京都市分水代(677)
			動力費	63,552	浄水場・ポンプ等電力料金
			薬品費	12,499	浄水処理用薬品費
			材料費	1,102	施設維持補修材料費
			負担金	3,091	市町村職員退職手当組合負担金等(3,004)、大阪湾広域廃棄物埋立処分分担金等(87)
		保険料	168	建物総合損害共済等	
		公課費	34	車両重量税等	

(単位：千円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
		2配水及び給水費		156,369	
		給料		13,827	職員4名分 別表明細書のとおり
		手当		7,382	職員4名分 別表明細書のとおり
		賞与引当金繰入額		1,737	賞与引当金として計上するための繰入額
		法定福利費		4,410	市町村職員共済組合負担金等
		旅費		13	出張旅費
		備用品費		612	事務消耗品等
		燃料費		88	車両用燃料
		光熱水費		10	西向日駐車場資材倉庫電気代
		印刷製本費		64	伝票印刷費
		通信運搬費		54	加圧ポンプ回線使用料等
		委託料		22,525	漏水調査、漏水修繕対応業務等
		賃借料		85	J R 西日本敷地賃借料
		修繕費		74,500	給配水管修理、鉛給水管布設替、量水器取替費用等
		路面復旧費		29,000	道路復旧費
		材料費		500	給配水管修理材料等
		負担金		1,365	市町村職員退職手当組合負担金(1,319)、各種研修参加負担金等(46)
		保険料		116	自動車損害賠償責任保険料等
		公課費		81	車両重量税等
		3 受託工事費		36,515	
		給料		4,503	職員1名分 別表明細書のとおり
		手当		2,824	職員1名分 別表明細書のとおり
		賞与引当金繰入額		684	賞与引当金として計上するための繰入額
		法定福利費		1,555	市町村職員共済組合負担金等
		旅費		10	出張旅費
		備用品費		70	事務消耗品等
		燃料費		39	車両用燃料
		印刷製本費		30	工事申請書等印刷費
		委託料		240	給水装置工事台帳作成・保管業務委託料
		修繕費		35	車両等維持修繕費

(単位：千円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
			工事請負費	19,479	外部連絡工事費等
			路面復旧費	6,308	道路復旧費
			負担金	721	市町村職員退職手当組合負担金
			保険料	17	自動車損害賠償責任保険料等
		4 総係費		136,901	
			給料	28,980	職員7名分 別表明細書のとおり
			手当	18,086	職員7名分 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	6,547	賞与引当金として計上するための繰入額
			賃金	1,122	アルバイト賃金
			報酬	1,600	嘱託職員1名分
			法定福利費	10,109	市町村職員共済組合負担金等(9,789)、社会保険料(320)
			旅費	117	出張旅費
			報償費	675	嘱託職員分(450)、上下水道事業懇談会委員報償(225)
			被服費	30	作業服等
			備用品費	1,300	事務消耗品等
			燃料費	93	車両用燃料
			光熱水費	21	ガス使用料
			印刷製本費	1,700	諸帳票、広報紙等印刷費
			通信運搬費	2,699	郵送料、電話使用料等
			委託料	38,830	検針、窓口収納、開閉栓業務委託料等
			手数料	1,581	コンビニ、金融機関収納取扱手数料等
			賃借料	11,077	上下水道料金等システム賃借料等
			修繕費	200	車両等維持修繕費
			補償費	500	事故等の補償
			厚生費	48	職員互助会費
			負担金	4,691	市町村職員退職手当組合負担金(4,308)、日本水道協会負担金等(383)
			保険料	190	水道賠償責任保険料等
			貸倒引当金繰入額	6,700	貸倒引当金として計上するための繰入額
			雑費	5	高速道路通行料等



(単位：千円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
		5 減価償却費		246,434	
			有形固定資産 減価償却費	246,434	別表明細書のとおり
		6 資産減耗費		17,500	
			固定資産除却費	17,000	構築物、機械及び装置等除却費
			たな卸資産減耗費	500	たな卸資産除却費
		2 営業外費用			53,112
	1 支払利息			41,567	
		企業債利息	41,067	長期借入金利息	
		借入金利息	500	一時借入に対する利息	
	2 消費税及び 地方消費税			11,545	
		消費税及び 地方消費税	11,545	消費税及び地方消費税納付額	
	3 特別損失			28,296	
	1 特別損失			28,296	
		特別損失	28,296	過年度損益修正損(うち、新基準移行に伴う修正損 19,096)	
4 予備費			2,000		
1 予備費			2,000		
	予備費	2,000			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位：千円)

収 入

款	項	目	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入				167,002	
	1 企 業 債			125,900	
		1 企 業 債		125,900	
			企 業 債	125,900	配水管布設替事業に伴う資金借入金
	2 工 事 負 担 金			17,300	
		1 工 事 負 担 金		17,300	
			工 事 負 担 金	17,300	配水管布設工事負担金
	3 新 規 給 水 加 入 金			21,336	
		1 新 規 給 水 加 入 金		21,336	
			新 規 給 水 加 入 金	21,336	新規給水に伴う加入金
	4 国 庫 補 助 金			2,466	
		1 国 庫 補 助 金		2,466	
国 庫 補 助 金			2,466	物集女西浄水場耐震化事業に伴う補助金	

支出

(単位：千円)

款	項	目	節		説明	
			区分	金額		
1 資本的支出	1 建設改良費			443,793		
		1 事務費		337,426		
			給料	14,690	職員4名分 別表明細書のとおり	
			手当	12,003	職員4名分 別表明細書のとおり	
			法定福利費	5,010	市町村職員共済組合負担金等	
			旅費	108	出張旅費	
			備用品費	2,000	事務消耗品等	
			燃料費	99	車両用燃料	
			修繕費	180	車両維持修繕費	
			負担金	2,351	市町村職員退職手当組合負担金	
			保険料	52	自動車損害賠償責任保険料等	
			公課費	8	車両重量税等	
			2 配水管布設費		212,800	
				委託料	4,500	配水管布設替工事設計委託料
				工事請負費	141,000	老朽配水管布設替工事等
				路面復旧費	66,800	道路復旧費
				材料費	500	配水管布設工事等使用材料
			3 改良工事費		81,400	
				委託料	7,400	物集女西浄水場浄水処理棟耐震補強詳細設計業務
				工事請負費	74,000	物集女西浄水場電気計装・機械設備更新工事
			4 固定資産購入費		6,725	
				機械及び装置購入費	6,725	取水ポンプ2台購入、新規及び口径変更用量水器設置
			2 企業債償還金		106,367	
	1 企業債償還金		106,367			
		元金償還金	106,367	別表明細書のとおり		

## 固定資産明細書

### (1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	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
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	956,933,203	0	0	956,933,203	0	0	0	0	956,933,203	
建 物	365,662,350	6,851,851	0	372,514,201	157,686,045	6,142,131	0	163,828,176	208,686,025	
構 築 物	10,561,940,733	233,331,034	16,058,307	10,779,213,460	4,379,566,877	204,916,959	14,549,247	4,569,934,589	6,209,278,871	
取 水 設 備	594,095,289	0	0	594,095,289	489,583,744	2,886,702	0	492,470,446	101,624,843	
浄 水 設 備	853,868,778	0	0	853,868,778	453,549,325	16,293,993	0	469,843,318	384,025,460	
送 水 設 備	160,366,426	0	0	160,366,426	84,143,951	2,782,800	0	86,926,751	73,439,675	
配 水 設 備	1,381,585,204	0	0	1,381,585,204	405,042,391	22,194,257	0	427,236,648	954,348,556	
配 水 管	7,475,004,322	233,331,034	16,058,307	7,692,277,049	2,884,729,672	159,366,632	14,549,247	3,029,547,057	4,662,729,992	
そ の 他	97,020,714	0	0	97,020,714	62,517,794	1,392,575	0	63,910,369	33,110,345	
機 械 及 び 装 置	1,666,577,003	74,745,365	0	1,741,322,368	1,292,196,825	33,125,280	0	1,325,322,105	416,000,263	
電 気 設 備	889,987,245	34,629,627	0	924,616,872	652,795,058	27,957,298	0	680,752,356	243,864,516	
ポンプ設備	99,095,015	30,386,109	0	129,481,124	76,407,273	1,553,211	0	77,960,484	51,520,640	
ろか滅菌設備	383,502,753	6,018,518	0	389,521,271	337,124,675	2,021,472	0	339,146,147	50,375,124	
量 水 器	106,172,890	3,711,111	0	109,884,001	47,441,674	1,593,299	0	49,034,973	60,849,028	
そ の 他	187,819,100	0	0	187,819,100	178,428,145	0	0	178,428,145	9,390,955	
車 両 運 搬 具	25,948,023	0	0	25,948,023	7,939,575	2,006,550	0	9,946,125	16,001,898	
工具・器具及び備品	14,511,290	0	0	14,511,290	13,336,542	240,950	0	13,577,492	933,798	
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	13,591,572,602	314,928,250	16,058,307	13,890,442,545	5,850,725,864	246,431,870	14,549,247	6,082,608,487	7,807,834,058	

### (2) 無形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	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	136,700	0	0	0	136,700	

### (3) 投 資

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
出 資 金	8,600,000	0	0	8,600,000	

# 企業債明細書

(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	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					
H 6年度 財務省財政融資資金	平成7年3月27日	131,000,000	5,440,720	60,330,122	70,669,878	—	年 4.65%	平成37年3月1日	
H 6年度 公営企業金融公庫	平成7年3月27日	131,000,000	6,249,597	68,884,987	62,115,013	—	年 4.75%	平成35年3月20日	
H 8年度 財務省財政融資資金	平成9年3月25日	210,000,000	8,233,490	91,079,307	118,920,693	—	年 2.80%	平成39年3月1日	
H 8年度 公営企業金融公庫	平成9年3月26日	140,000,000	6,151,950	67,678,178	72,321,822	—	年 2.90%	平成37年3月20日	
H 9年度 財務省財政融資資金	平成10年3月25日	294,000,000	11,387,228	122,131,719	171,868,281	—	年 2.10%	平成40年3月1日	
H 9年度 公営企業金融公庫	平成10年3月25日	136,000,000	5,851,224	62,431,434	73,568,566	—	年 2.20%	平成38年3月20日	
H10年度 公営企業金融公庫	平成11年2月26日	60,000,000	2,553,335	26,245,509	33,754,491	—	年 2.20%	平成38年9月20日	
H10年度 財務省財政融資資金	平成11年3月25日	396,000,000	15,020,806	149,166,049	246,833,951	—	年 2.10%	平成41年3月1日	
H13年度 公営企業金融公庫	平成14年3月22日	6,300,000	248,336	1,842,540	4,457,460	—	年 2.20%	平成42年3月20日	
H13年度 財務省財政融資資金	平成14年3月25日	7,700,000	272,676	2,023,134	5,676,866	—	年 2.20%	平成44年3月1日	
H14年度 財務省財政融資資金	平成15年3月25日	8,200,000	304,146	2,054,553	6,145,447	—	年 1.20%	平成45年3月1日	
H14年度 公営企業金融公庫	平成15年3月25日	7,800,000	316,684	2,132,982	5,667,018	—	年 1.30%	平成43年3月20日	
H15年度 財務省財政融資資金	平成16年3月25日	16,500,000	568,306	3,246,216	13,253,784	—	年 2.00%	平成46年3月1日	
H15年度 公営企業金融公庫	平成16年3月30日	16,500,000	635,432	3,638,436	12,861,564	—	年 1.90%	平成44年3月20日	
H16年度 財務省財政融資資金	平成17年3月25日	21,800,000	729,489	3,499,717	18,300,283	—	年 2.10%	平成47年3月1日	
H16年度 公営企業金融公庫	平成17年3月30日	22,200,000	825,952	3,962,500	18,237,500	—	年 2.10%	平成45年3月20日	
H17年度 財務省財政融資資金	平成18年3月27日	17,900,000	586,601	2,274,638	15,625,362	—	年 2.10%	平成48年3月1日	
H17年度 公営企業金融公庫	平成18年3月30日	29,100,000	1,069,660	4,153,834	24,946,166	—	年 2.00%	平成46年3月20日	

(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	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					
H18年度 財務省財政融資資金	平成19年3月26日	25,600,000	821,593	2,414,175	23,185,825	—	年 2.10%	平成49年3月1日	
H18年度 公営企業金融公庫	平成19年3月29日	17,400,000	620,877	1,824,390	15,575,610	—	年 2.10%	平成47年3月20日	
H19年度 財務省財政融資資金	平成20年3月25日	22,900,000	719,747	1,424,614	21,475,386	—	年 2.10%	平成50年3月1日	
H19年度 公営企業金融公庫	平成20年3月28日	20,600,000	723,761	1,432,909	19,167,091	—	年 2.05%	平成48年3月20日	
H20年度 京 都 府 資 金	平成20年9月1日	296,800,000	18,909,325	37,677,886	259,122,114	—	年 0.75%	平成40年2月1日	
H20年度 京 都 府 資 金	平成20年9月22日	232,900,000	14,883,470	29,663,480	203,236,520	—	年 0.70%	平成40年2月1日	
H20年度 財務省財政融資資金	平成21年3月25日	75,700,000	2,390,968	2,390,968	73,309,032	—	年 1.90%	平成51年3月1日	
H20年度 公営企業等金融機構	平成21年3月30日	24,300,000	851,389	851,389	23,448,611	—	年 1.90%	平成49年3月20日	
H21年度 京 都 府 資 金	平成22年3月23日	206,800,000	0	0	206,800,000	—	年 0.55%	平成37年2月1日	
H21年度 財務省財政融資資金	平成22年3月25日	14,500,000	0	0	14,500,000	—	年 2.10%	平成52年3月1日	
H21年度 地方公共団体金融機構	平成22年3月30日	9,900,000	0	0	9,900,000	—	年 2.10%	平成52年3月20日	
H22年度 財務省財政融資資金	平成23年3月25日	49,400,000	0	0	49,400,000	—	年 1.90%	平成53年3月1日	
H23年度 地方公共団体金融機構	平成24年3月29日	100,900,000	0	0	100,900,000	—	年 1.70%	平成54年3月20日	
H24年度 地方公共団体金融機構	平成25年3月28日	71,300,000	0	0	71,300,000	—	年 1.50%	平成55年3月20日	
H25年度 地方公共団体金融機構	平成26年3月27日	73,600,000	0	0	73,600,000	—	年 1.55%	平成56年3月20日	
*** 合 計 ***		2,894,600,000	106,366,762	754,455,666	2,140,144,334 (2,140,144,334)	—			

※ ( ) 内は償却原価法適用後の未償還残高の合計の内書きである。