

平成 29 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 29 年度向日市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 29 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) | 19,300 件                 |
| (2) 年間総給水量      | 5,715,000 m <sup>3</sup> |
| (3) 1日最大給水量     | 17,155 m <sup>3</sup>    |
| (4) 1日平均給水量     | 15,658 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  | 1,433,330 千円 |
| 第 1 項 営業収益  | 1,290,226 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 143,104 千円   |

|     |       |              |
|-----|-------|--------------|
| 支 出 |       |              |
| 第1款 | 事業費用  | 1,274,047 千円 |
| 第1項 | 営業費用  | 1,207,866 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 57,181 千円    |
| 第3項 | 特別損失  | 7,000 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301,734千円は、過年度分損益勘定留保資金263,615千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38,119千円で補填するものとする）。

|     |          |            |
|-----|----------|------------|
| 収 入 |          |            |
| 第1款 | 資本的収入    | 451,248 千円 |
| 第1項 | 企業債      | 342,000 千円 |
| 第2項 | 工事負担金    | 33,000 千円  |
| 第3項 | 新規給水加入金  | 28,832 千円  |
| 第4項 | 国庫補助金    | 47,416 千円  |
| 支 出 |          |            |
| 第1款 | 資本的支出    | 752,982 千円 |
| 第1項 | 建設改良費    | 611,323 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金   | 139,159 千円 |
| 第3項 | 国庫補助金返還金 | 2,500 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    |
|-------------------------|----------------------|----------|
| 物集女西浄水場<br>中央監視制御設備更新工事 | 平成29年度から<br>平成30年度まで | 80,000千円 |

(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   |  |
|---------------------------|-----------|---|---|---|--|
| 配水管更新事業                   | 203,700千円 | 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は、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<br>更新事業<br>(電気設備) | 138,300千円 |   |   |   |  |
| 計                         | 342,000千円 |   |   |   |  |

(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

159,784 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、22,128千円と定める。

平成29年2月21日提出

向日市長 安田 守

## 重要な会計方針等に係る注記

### I 重要な会計方針

平成26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 | 619,620 円 |
| 1年超 | 76,560 円  |
| 計   | 696,180 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29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 |         |            | 1,433,330 |     |
|        | 1 営業収益  |            | 1,290,226 |     |
|        |         | 1 給水収益     | 1,190,000 |     |
|        |         | 2 受託工事収益   | 47,785    |     |
|        |         | 3 その他の営業収益 | 52,441    |     |
|        | 2 営業外収益 |            | 143,104   |     |
|        |         | 1 受取利息     | 1,072     |     |
|        |         | 2 雑収益      | 10,357    |     |
|        |         | 3 引当金戻入益   | 16,869    |     |
|        |         | 4 長期前受金戻入益 | 114,806   |     |

## 支 出

(単位：千円)

| 款      | 項       | 目                     | 予 定 額     | 備 考 |
|--------|---------|-----------------------|-----------|-----|
| 1 事業費用 |         |                       | 1,274,047 |     |
|        | 1 営業費用  |                       | 1,207,866 |     |
|        |         | 1 原水及び浄水費             | 599,285   |     |
|        |         | 2 配水及び給水費             | 151,015   |     |
|        |         | 3 受託工事費               | 45,769    |     |
|        |         | 4 総 係 費               | 131,414   |     |
|        |         | 5 減価償却費               | 271,678   |     |
|        |         | 6 資産減耗費               | 8,705     |     |
|        | 2 営業外費用 |                       | 57,181    |     |
|        |         | 1 支 払 利 息             | 47,181    |     |
|        |         | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 10,000    |     |
|        | 3 特別損失  |                       | 7,000     |     |
|        |         | 1 特 別 損 失             | 7,000     |     |
|        | 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 |                 |                 | 451,248 |     |
|             | 1 企 業 債         |                 | 342,000 |     |
|             |                 | 1 企 業 債         | 342,000 |     |
|             | 2 工 事 負 担 金     |                 | 33,000  |     |
|             |                 | 1 工 事 負 担 金     | 33,000  |     |
|             | 3 新 規 給 水 加 入 金 |                 | 28,832  |     |
|             |                 | 1 新 規 給 水 加 入 金 | 28,832  |     |
|             | 4 国 庫 補 助 金     |                 | 47,416  |     |
|             |                 | 1 国 庫 補 助 金     | 47,416  |     |

支 出

(単位：千円)

| 款           | 項                 | 目                 | 予 定 額   | 備 考 |
|-------------|-------------------|-------------------|---------|-----|
| 1 資 本 的 支 出 |                   |                   | 752,982 |     |
|             | 1 建 設 改 良 費       |                   | 611,323 |     |
|             |                   | 1 事 務 費           | 35,668  |     |
|             |                   | 2 配 水 管 布 設 費     | 371,000 |     |
|             |                   | 3 改 良 工 事 費       | 197,708 |     |
|             |                   | 4 固 定 資 産 購 入 費   | 6,947   |     |
|             | 2 企 業 債 償 還 金     |                   | 139,159 |     |
|             |                   | 1 企 業 債 償 還 金     | 139,159 |     |
|             | 3 国 庫 補 助 金 返 還 金 |                   | 2,500   |     |
|             |                   | 1 国 庫 補 助 金 返 還 金 | 2,500   |     |

平成29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29年4月1日から平成30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             | 135,143   |
| 減価償却費              | 271,678   |
| 固定資産除却費            | 8,705     |
| 受取利息               | △ 1,072   |
| 支払利息               | 47,181    |
| 長期前受金戻入益           | △ 114,806 |
| 未収金、未払金等の増減による影響額  | 9,300     |
| 小計                 | 356,129   |
| 利息の受取額             | 1,072     |
| 利息の支払額             | △ 47,181  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー   | 310,020   |
| 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     | △ 568,624 |
| 工事負担金による収入         | 30,556    |
| 新規給水加入金による収入       | 26,696    |
| 国庫補助金による収入         | 47,416    |
| 国庫補助金返還金による支出      | △ 2,500   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   | △ 466,456 |
| 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       | 342,000   |
| 建設改良企業債の償還による支出    | △ 139,159 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | 202,841   |
| 資金増減額              | 46,405    |
| 資金期首残高             | 1,324,841 |
| 資金期末残高             | 1,371,246 |

## 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<br>(人) | 一般職<br>(人)   | 給 料     | 手 当     | 計       |        |         | 退職手当<br>組合負担金 |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員   | ( 2 )<br>14  | 62,002  | 43,372  | 105,374 | 21,816 | 127,190 | 9,254         |
|             | 資本勘定支弁職員   | ( 0 )<br>4   | 15,415  | 11,493  | 26,908  | 5,686  | 32,594  | 2,467         |
|             | 合 計        | ( 2 )<br>18  | 77,417  | 54,865  | 132,282 | 27,502 | 159,784 | 11,721        |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員   | ( 4 )<br>14  | 63,658  | 38,869  | 102,527 | 21,465 | 123,992 | 8,176         |
|             | 資本勘定支弁職員   | ( 0 )<br>4   | 17,127  | 13,816  | 30,943  | 6,331  | 37,274  | 2,741         |
|             | 合 計        | ( 4 )<br>18  | 80,785  | 52,685  | 133,470 | 27,796 | 161,266 | 10,917        |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員   | ( △ 2 )<br>0 | △ 1,656 | 4,503   | 2,847   | 351    | 3,198   | 1,078         |
|             | 資本勘定支弁職員   | ( 0 )<br>0   | △ 1,712 | △ 2,323 | △ 4,035 | △ 645  | △ 4,680 | △ 274         |
|             | 合 計        | ( △ 2 )<br>0 | △ 3,368 | 2,180   | △ 1,188 | △ 294  | △ 1,482 | 804           |

※ ( ) 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 内 | 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<br>特別勤務 | (児童)  | 合計     |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----|------|-------|--------|--------------|-------|--------|
|           | 本 年 度 | 3,176 | 4,748 | 1,668 | 930   | 9,663 | 0  | 10   | 1,356 | 32,579 | 0            | 735   | 54,865 |
|           | 前 年 度 | 3,712 | 4,944 | 1,634 | 1,223 | 8,032 | 0  | 20   | 483   | 31,437 | 0            | 1,200 | 52,685 |
|           | 比 較   | △ 536 | △ 196 | 34    | △ 293 | 1,631 | 0  | △ 10 | 873   | 1,142  | 0            | △ 465 | 2,180  |

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 | △ 3,368 | 給与改定に伴う<br>増 減 分 | 116     |                 |       |
|     |         | 昇給に伴う<br>増 加 分   | 655     |                 |       |
|     |         | そ の 他 の<br>増 減 分 | △ 4,139 | 人 事 異 動 等 増 減 分 |       |
| 手 当 | 2,180   | 制度改正に伴う<br>増 減 分 | 728     | 扶養手当増減分         | 118   |
|     |         |                  |         | 住居手当増減分         | △ 148 |
|     |         | 勤勉手当増減分          | 758     |                 |       |
|     |         | そ の 他 の<br>増 減 分 | 1,452   |                 |       |

### 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29年1月1日現在 | 平均給料月額 | 338,244 |
|             | 平均給与月額 | 410,091 |
|             | 平均年齢   | 42歳9月   |
| 平成28年1月1日現在 | 平均給料月額 | 329,467 |
|             | 平均給与月額 | 382,253 |
|             | 平均年齢   | 43歳6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 |   | 152,400 | 146,100   |
| 短 大 卒 |   | 163,700 | 158,800   |
| 大 学 卒 |   | 187,100 | 178,200   |

(3) 級別職員数

| 区           | 分   | 企 業 職 |        |
|-------------|-----|-------|--------|
|             |     | 級     | 職員数(人) |
| 平成29年1月1日現在 | 7 級 | 1     | 5.6    |
|             | 6 級 | 4     | 22.2   |
|             | 5 級 | 4     | 22.2   |
|             | 4 級 | 3     | 16.6   |
|             | 3 級 | 1     | 5.6    |
|             | 2 級 | 5     | 27.8   |
|             | 1 級 | 0     | 0.0    |
|             | 計   | 18    | 100.0  |
| 平成28年1月1日現在 | 7 級 | 1     | 5.6    |
|             | 6 級 | 4     | 22.2   |
|             | 5 級 | 4     | 22.2   |
|             | 4 級 | 3     | 16.6   |
|             | 3 級 | 1     | 5.6    |
|             | 2 級 | 5     | 27.8   |
|             | 1 級 | 0     | 0.0    |
|             | 計   | 18    | 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 | 副 部 長<br>課 長<br>主 幹 | 副 課 長<br><br>係 長 | 係 長<br><br>総括主任 | 主 任 | 主 査<br><br>技術主査 | 主 事<br><br>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<br>比率 (%)                 | 0.00               | 0.00  |
| 支給対象職員の<br>比率 (%)<br>(平成29年1月1日現在) | 0.00               | 0.00  |
| 支給対象職員1人<br>当たり平均支給月額<br>(円)       | 0                  | 0     |
| 代表的な特殊勤務<br>手当の名称                  | 水道施設維持補修<br>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<br>(月分) | 職制上の段階、<br>職務の級等による<br>加算措置 | 備 考 |
|-------------|---------------|---------|--------------|-----------------------------|-----|
|             | 6月(月分)        | 12月(月分) |              |                             |     |
| 本年度         | (1.05)        | (1.20)  | (2.25)       | 有                           |     |
|             | 2.075         | 2.225   | 4.30         |                             |     |
| 前年度         | (1.025)       | (1.175) | (2.20)       | 有                           |     |
|             | 2.025         | 2.175   | 4.20         |                             |     |
| 一般会計<br>の制度 | (1.05)        | (1.20)  | (2.25)       | 有                           |     |
|             | 2.075         | 2.225   | 4.30         |                             |     |

※ ( ) 内は、再任用職員に適用する。

(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<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加 算 措 置 等      | 備 考 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|---------------------------|-----|
| 支給率等              | 25.55625        | 34.5825         | 49.5900         | 49.5900      | 定年前早期退職特例措置<br>(2%～30%加算) |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 25.55625        | 34.5825         | 49.5900         | 49.5900      | 定年前早期退職特例措置<br>(2%～30%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<br>義務発生(見込)額 |     | 当該年度以降の支払<br>義務発生予定額 |        | 左の財源内訳  |
|-----------------------------|--------|------------------------|-----|----------------------|--------|---------|
|                             |        | 期 間                    | 金 額 | 期 間                  | 金 額    | 事 業 収 益 |
| 物集女西浄水場<br>中央監視制御<br>設備更新工事 | 80,000 | —                      | —   | 平成29年度から<br>平成30年度まで | 80,000 | 80,000  |

平成29年度 向日市水道事業予定貸借対照表

(平成30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       | 395,384            |           |           |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 184,870</u>   | 210,514   |           |    |
| ハ 構築物      | 11,979,849         |           |           |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 5,151,984</u> | 6,827,865 |           |    |
| ニ 機械及び装置   | 1,832,850          |           |           |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 1,393,977</u> | 438,873   |           |    |
| ホ 車両及び運搬具  | 17,377             |           |           |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 15,966</u>    | 1,411     |           |    |
| ヘ 工具器具及び備品 | 15,809             |           |           |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 14,007</u>    | 1,802     |           |    |
| ト 建設仮勘定    |                    | <u>0</u>  |           |    |
| 有形固定資産合計   |                    |           | 8,437,398 |    |

|              | 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       |    |                |               | 8,446,135               |
| 2 流動資産       |    |                |               |                         |
| (1) 現金・預金    |    |                | 1,371,246     |                         |
| (2) 未収金      |    | 94,193         |               |                         |
| 貸倒引当金        |    | <u>△ 4,500</u> | 89,693        |                         |
| (3) 貯蔵品      |    |                | <u>16,342</u> |                         |
| 流動資産合計       |    |                |               | <u>1,477,281</u>        |
| 資産合計         |    |                |               | <u><u>9,923,416</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<br>充てるための企業債 |    | <u>2,765,167</u> |               |           |
| 企業債合計                     |    |                  | 2,765,167     |           |
| (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                    |    |                  |               | 2,875,768 |
| 4 流動負債                    |    |                  |               |           |
| (1) 企業債                   |    |                  |               |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |    | <u>144,121</u>   |               |           |
| 企業債合計                     |    |                  | 144,121       |           |
| (2) 未払金                   |    |                  | 165,950       |           |

|             | 千円                 | 千円            | 千円               | 千円               |
|-------------|--------------------|---------------|------------------|------------------|
| (3) 前受金     |                    |               | 867              |                  |
| (4) 引当金     |                    |               |                  |                  |
| イ 賞与引当金     |                    | <u>12,860</u> |                  |                  |
| 引当金合計       |                    |               | 12,860           |                  |
| (5) 予納金     |                    |               | 65,939           |                  |
| (6) その他流動負債 |                    |               | <u>69,744</u>    |                  |
| 流動負債合計      |                    |               |                  | 459,481          |
| 5 繰延収益      |                    |               |                  |                  |
| (1) 長期前受金   |                    |               |                  |                  |
| イ 工事負担金     | 4,297,598          |               |                  |                  |
| 収益化累計額      | <u>△ 2,133,140</u> | 2,164,458     |                  |                  |
| ロ 新規給水加入金   | 1,052,016          |               |                  |                  |
| 収益化累計額      | <u>△ 347,970</u>   | 704,046       |                  |                  |
| ハ 国庫補助金     | 96,083             |               |                  |                  |
| 収益化累計額      | <u>△ 1,130</u>     |               |                  |                  |
| 国庫補助金返還額    | <u>△ 3,650</u>     | <u>91,303</u> |                  |                  |
| 長期前受金合計     |                    |               | <u>2,959,807</u> |                  |
| 繰延収益合計      |                    |               |                  | <u>2,959,807</u> |
| 負債合計        |                    |               |                  | 6,295,056        |

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                |    | 549,034          |                  |                         |
| ロ 新 規 給 水 加 入 金            |    | 643,267          |                  |                         |
| ハ その他資本剰余金                 |    | <u>315</u>       |                  |                         |
| 資本剰余金合計                    |    |                  | 1,192,616        |                         |
| (2) 利 益 剰 余 金              |    |                  |                  |                         |
| イ 当 年 度 未 処 分<br>利 益 剰 余 金 |    | <u>2,055,222</u> |                  |                         |
| 利益剰余金合計                    |    |                  | <u>2,055,222</u> |                         |
| 剰 余 金 合 計                  |    |                  |                  | <u>3,247,838</u>        |
| 資 本 合 計                    |    |                  |                  | <u>3,628,360</u>        |
| 負 債 資 本 合 計                |    |                  |                  | <u><u>9,923,416</u></u> |

平成28年度 向日市水道事業予定損益計算書  
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

|              | 千円            | 千円               | 千円     |
|--------------|---------------|------------------|--------|
| 1 営業収益       |               |                  |        |
| (1) 給水収益     | 1,040,000     |                  |        |
| (2) 受託工事収益   | 39,435        |                  |        |
| (3) その他の営業収益 | <u>59,109</u> | 1,138,544        |        |
| 2 営業費用       |               |                  |        |
| (1) 原水及び浄水費  | 550,697       |                  |        |
| (2) 配水及び給水費  | 134,636       |                  |        |
| (3) 受託工事費    | 37,608        |                  |        |
| (4) 総係費      | 124,754       |                  |        |
| (5) 減価償却費    | 261,822       |                  |        |
| (6) 資産減耗費    | <u>16,550</u> | <u>1,126,067</u> |        |
| 営業利益         |               |                  | 12,477 |

|              | 千円             | 千円            | 千円                      |
|--------------|----------------|---------------|-------------------------|
| 3 営業外収益      |                |               |                         |
| (1) 受取利息     | 1,600          |               |                         |
| (2) 雑収益      | 10,187         |               |                         |
| (3) 引当金戻入益   | 18,579         |               |                         |
| (4) 長期前受金戻入益 | <u>112,721</u> | 143,087       |                         |
| 4 営業外費用      |                |               |                         |
| (1) 支払利息     | <u>38,901</u>  | <u>38,901</u> | <u>104,186</u>          |
| 経常利益         |                |               | 116,663                 |
| 5 特別損失       |                |               |                         |
| (1) 特別損失     | <u>6,481</u>   | <u>6,481</u>  | <u>6,481</u>            |
| 当年度純利益       |                |               | 110,182                 |
| 前年度繰越利益剰余金   |                |               | 1,809,897               |
| 当年度未処分利益剰余金  |                |               | <u><u>1,920,079</u></u> |

平成28年度 向日市水道事業予定貸借対照表  
(平成29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             | 395,384            |              |           |    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 178,200</u>   | 217,184      |           |    |
| ハ 構 築 物           | 11,517,440         |              |           |    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 4,938,531</u> | 6,578,909    |           |    |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 1,736,614          |              |           |    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 1,357,188</u> | 379,426      |           |    |
| ホ 車 両 及 び 運 搬 具   | 17,377             |              |           |    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 13,959</u>    | 3,418        |           |    |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 15,809             |              |           |    |
| 減価償却累計額           | <u>△ 13,831</u>    | 1,978        |           |    |
| ト 建 設 仮 勘 定       |                    | <u>6,320</u> |           |    |
| 有形固定資産合計          |                    |              | 8,144,168 |    |

|              | 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       |    |                |               | 8,152,905               |
| 2 流動資産       |    |                |               |                         |
| (1) 現金・預金    |    |                | 1,324,841     |                         |
| (2) 未収金      |    | 104,824        |               |                         |
| 貸倒引当金        |    | <u>△ 4,500</u> | 100,324       |                         |
| (3) 貯蔵品      |    |                | <u>12,905</u> |                         |
| 流動資産合計       |    |                |               | <u>1,438,070</u>        |
| 資産合計         |    |                |               | <u><u>9,590,975</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<br>充てるための企業債 |    | <u>2,567,288</u> |               |           |
| 企業債合計                     |    |                  | 2,567,288     |           |
| (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                    |    |                  |               | 2,677,889 |
| 4 流動負債                    |    |                  |               |           |
| (1) 企業債                   |    |                  |               |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |    | <u>139,158</u>   |               |           |
| 企業債合計                     |    |                  | 139,158       |           |
| (2) 未払金                   |    |                  | 161,623       |           |

|             | 千円                 | 千円            | 千円               | 千円               |
|-------------|--------------------|---------------|------------------|------------------|
| (3) 前受金     |                    |               | 1,047            |                  |
| (4) 引当金     |                    |               |                  |                  |
| イ 賞与引当金     |                    | <u>12,369</u> |                  |                  |
| 引当金合計       |                    |               | 12,369           |                  |
| (5) 予納金     |                    |               | 65,939           |                  |
| (6) その他流動負債 |                    |               | <u>66,676</u>    |                  |
| 流動負債合計      |                    |               |                  | 446,812          |
| 5 繰延収益      |                    |               |                  |                  |
| (1) 長期前受金   |                    |               |                  |                  |
| イ 工事負担金     | 4,269,255          |               |                  |                  |
| 収益化累計額      | <u>△ 2,043,624</u> | 2,225,631     |                  |                  |
| ロ 新規給水加入金   | 1,025,420          |               |                  |                  |
| 収益化累計額      | <u>△ 325,295</u>   | 700,125       |                  |                  |
| ハ 国庫補助金     | 48,667             |               |                  |                  |
| 収益化累計額      | <u>△ 216</u>       |               |                  |                  |
| 国庫補助金返還金    | <u>△ 1,150</u>     | <u>47,301</u> |                  |                  |
| 長期前受金合計     |                    |               | <u>2,973,057</u> |                  |
| 繰延収益合計      |                    |               |                  | <u>2,973,057</u> |
| 負債合計        |                    |               |                  | 6,097,758        |

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     |    | 549,034          |                  |                         |
| ロ 新 規 給 水 加 入 金 |    | 643,267          |                  |                         |
| ハ その他資本剰余金      |    | <u>315</u>       |                  |                         |
| 資本剰余金合計         |    |                  | 1,192,616        |                         |
| (2) 利 益 剰 余 金   |    |                  |                  |                         |
| イ 当 年 度 未 処 分   |    |                  |                  |                         |
| 利 益 剰 余 金       |    | <u>1,920,079</u> |                  |                         |
| 利益剰余金合計         |    |                  | <u>1,920,079</u> |                         |
| 剰 余 金 合 計       |    |                  |                  | <u>3,112,695</u>        |
| 資 本 合 計         |    |                  |                  | <u>3,493,217</u>        |
| 負 債 資 本 合 計     |    |                  |                  | <u><u>9,590,975</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     |                |            |          | 1,433,330  |           |  |  |
|            | 1 営業収益         |            |          |  | 1,290,226 |  |  |
|            |                | 1 給水収益     |          |  | 1,190,000 |  |  |
|            |                |            | 水道料金     |  | 1,190,000 |  |  |
|            |                | 2 受託工事収益   |          |  | 47,785    |  |  |
|            |                |            | 受託給水工事収益 |  | 47,785    | 給水工事代金                                     |  |
|            |                | 3 その他の営業収益 |          |  | 52,441    |  |  |
|            |                |            | 手数料      |  | 3,980     | 工事申込・開閉栓・名義変更等手数料                          |  |
|            |                |            | 負担金      |  | 48,461    | 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    |          |  |           | 143,104                                    |  |
|            |                |            | 1 受取利息   |  |           | 1,072                                      |  |
|            | 預金利息           |            |          |  | 1,072     | 資金運用利息                                     |  |
|            | 2 雑収益          |            |          |  | 10,357    |  |  |
|            |                |            | 雑収益      |  | 10,357    | 土地建物使用料(御塔道公園用地・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       |            |          |  | 16,869    |  |  |
|            |                |            | 貸倒引当金戻入益 |  | 4,500     | 取崩した貸倒引当金の戻入益                              |  |
|            |                |            | 賞与引当金戻入益 |  | 12,369    | 取崩した賞与引当金の戻入益                              |  |
| 4 長期前受金戻入益 |                |            | 114,806  | 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   |            | 91,121   |  |           |  |  |
|            | 長期前受新規給水加入金戻入益 |            | 22,770   |  |           |  |  |
|            | 長期前受国庫補助金戻入益   |            | 915      |  |           |  |  |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項    | 目    | 節         |           | 説 明   |
|---|------|------|-----------|-----------|---|
|   |      |      | 区 分       | 金 額       |   |
| 1 | 事業費用 |      |           | 1,274,047 |   |
|   | 1    | 営業費用 |           | 1,207,866 |   |
|   |      | 1    | 原水及び浄水費   | 599,285   |   |
|   |      |      | 給 料       | 15,771    | 職員3名,再任用1名分 別表明細書のとおり                           |
|   |      |      | 手 当       | 9,484     | 職員3名,再任用1名分 別表明細書のとおり                           |
|   |      |      | 賞与引当金繰入額  | 2,466     | 賞与引当金として計上するための繰入額                              |
|   |      |      | 賃 金       | 1,188     | アルバイト賃金   |
|   |      |      | 法 定 福 利 費 | 5,205     | 市町村職員共済組合負担金                                    |
|   |      |      | 旅 費       | 127       | 出張旅費  |
|   |      |      | 備 消 品 費   | 1,340     | 水質試験用試薬、事務消耗品等                                  |
|   |      |      | 燃 料 費     | 120       | 車両用燃料   |
|   |      |      | 通 信 運 搬 費 | 1,411     | 電話使用料、回線使用料等                                    |
|   |      |      | 委 託 料     | 61,983    | 浄水場等運転監視管理業務、水質検査業務等                            |
|   |      |      | 手 数 料     | 305       | 下水道使用料  |
|   |      |      | 賃 借 料     | 327       | 警備装置賃借料等  |
|   |      |      | 修 繕 費     | 20,980    | 排水処理設備脱水機消耗機器類修繕工事、<br>浄水施設維持管理工事等              |
|   |      |      | 受 水 費     | 391,803   | 府営水道受水費(391,126)、京都市分水代(677)                    |
|   |      |      | 動 力 費     | 65,709    | 浄水施設等電力使用料                                      |
|   |      |      | 薬 品 費     | 17,451    | 浄水処理薬品等   |
|   |      |      | 材 料 費     | 1,032     | 取水井戸用揚水管  |
|   |      |      | 負 担 金     | 2,344     | 市町村職員退職手当組合負担金(2,190)、<br>大阪湾広域廃棄物埋立処分分担金等(154) |
|   |      |      | 保 険 料     | 197       | 建物総合損害共済等                                       |
|   |      |      | 公 課 費     | 42        | 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 |    | 151,015 |                                     |
|   |   | 給料       |    | 11,911  | 職員3名分 別表明細書のとおり                     |
|   |   | 手当       |    | 8,832   | 職員3名分 別表明細書のとおり                     |
|   |   | 賞与引当金繰入額 |    | 2,035   | 賞与引当金として計上するための繰入額                  |
|   |   | 法定福利費    |    | 4,484   | 市町村職員共済組合負担金等                       |
|   |   | 旅費       |    | 13      | 出張旅費                                |
|   |   | 備用品費     |    | 645     | 給水袋、事務消耗品等                          |
|   |   | 燃料費      |    | 80      | 車両用燃料                               |
|   |   | 光熱水費     |    | 12      | 西向日駐車場資材倉庫電気代                       |
|   |   | 印刷製本費    |    | 60      | 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      |    | 19,000  | 漏水調査、漏水等緊急修繕業務等                     |
|   |   | 賃借料      |    | 85      | J R 西日本敷地賃借料                        |
|   |   | 修繕費      |    | 82,272  | 鉛給水管更新、管路漏水修繕、水道メーター更新等             |
|   |   | 路面復旧費    |    | 18,930  | 道路復旧費                               |
|   |   | 材料費      |    | 500     | 給配水管修理材料                            |
|   |   | 負担金      |    | 1,931   | 市町村職員退職手当組合負担金(1,906)、各種研修参加負担金(25) |
|   |   | 保険料      |    | 122     | 自動車損害賠償責任保険料等                       |
|   |   | 公課費      |    | 49      | 車両重量税                               |
|   |   | 3受託工事費   |    | 45,769  |                                     |
|   |   | 給料       |    | 4,600   | 職員1名分 別表明細書のとおり                     |
|   |   | 手当       |    | 3,850   | 職員1名分 別表明細書のとおり                     |
|   |   | 賞与引当金繰入額 |    | 795     | 賞与引当金として計上するための繰入額                  |
|   |   | 法定福利費    |    | 1,710   | 市町村職員共済組合負担金                        |
|   |   | 旅費       |    | 11      | 出張旅費                                |
|   |   | 備用品費     |    | 20      | 事務消耗品等                              |
|   |   | 燃料費      |    | 31      | 車両用燃料                               |
|   |   | 印刷製本費    |    | 30      | 工事申請書等印刷費                           |
|   |   | 委託料      |    | 218     | 給水装置工事台帳作成・保管業務                     |
|   |   | 修繕費      |    | 45      | 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 | 27,020  | 外部連絡工事費等                              |
|   |   |         | 路 面 復 旧 費 | 6,680   | 道路復旧費                                 |
|   |   |         | 負 担 金     | 745     | 市町村職員退職手当組合負担金(736)、各種研修参加負担金(9)      |
|   |   |         | 保 險 料     | 14      | 全国市有物件共済保険                            |
|   |   | 4 総 係 費 |           | 131,414 |                                       |
|   |   |         | 給 料       | 29,720  | 職員7名、再任用1名分 別表明細書のとおり                 |
|   |   |         | 手 当       | 21,206  | 職員7名、再任用1名分 別表明細書のとおり                 |
|   |   |         | 賞与引当金繰入額  | 7,564   | 賞与引当金として計上するための繰入額                    |
|   |   |         | 賃 金       | 1,880   | アルバイト賃金                               |
|   |   |         | 法 定 福 利 費 | 10,437  | 市町村職員共済組合負担金等(10,417)、社会保険料(20)       |
|   |   |         | 旅 費       | 157     | 出張旅費                                  |
|   |   |         | 報 償 費     | 189     | 上下水道事業懇談会委員報償                         |
|   |   |         | 被 服 費     | 64      | 作業服等                                  |
|   |   |         | 備 消 品 費   | 1,418   | 事務消耗品等                                |
|   |   |         | 燃 料 費     | 93      | 車両用燃料                                 |
|   |   |         | 光 熱 水 費   | 28      | ガス使用料                                 |
|   |   |         | 印 刷 製 本 費 | 1,513   | 諸帳票、広報紙等印刷費                           |
|   |   |         | 通 信 運 搬 費 | 3,504   | 郵送料、電話使用料等                            |
|   |   |         | 委 託 料     | 41,382  | 検針、窓口収納、開閉栓業務委託料等                     |
|   |   |         | 手 数 料     | 1,716   | コンビニ、金融機関収納取扱手数料等                     |
|   |   |         | 修 繕 費     | 142     | 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     | 4,866   | 市町村職員退職手当組合負担金(4,422)、日本水道協会負担金等(444) |
|   |   |         | 保 險 料     | 467     | 水道賠償責任保険料等                            |
|   |   |         | 公 課 費     | 14      | 車両重量税                                 |
|   |   |         | 貸倒引当金繰入額  | 4,500   | 貸倒引当金として計上するための繰入額                    |
|   |   |         | 雑 費       | 6       | 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        |                 | 271,678       |                |
|       |                  |                | 有形固定資産<br>減価償却費 | 271,678       | 別表明細書のとおり      |
|       |                  | 6 資産減耗費        |                 | 8,705         |                |
|       |                  |                | 固定資産除却費         | 8,505         | 構築物、機械及び装置等除却費 |
|       |                  |                | たな卸資産減耗費        | 200           | たな卸資産除却費       |
|       |                  | 2 営業外費用        |                 |               | 57,181         |
|       | 1 支払利息           |                |                 | 47,181        |                |
|       |                  | 企業債利息          | 46,681          | 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<br>地方消費税 |                |                 | 10,000        |                |
|       |                  | 消費税及び<br>地方消費税 | 10,000          | 消費税及び地方消費税納付額 |                |
|       | 3 特別損失           |                |                 | 7,000         |                |
|       | 1 特別損失           |                |                 | 7,000         |                |
|       |                  | 特別損失           | 7,000           | 過年度損益修正損      |                |
| 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

収 入

(単位：千円)

| 款           | 項               | 目               | 節             |         | 説 明             |                             |
|-------------|-----------------|-----------------|---------------|---------|-----------------|-----------------------------|
|             |                 |                 | 区 分           | 金 額     |                 |                             |
| 1 資 本 的 収 入 |                 |                 |               | 451,248 |                 |                             |
|             | 1 企 業 債         |                 |               | 342,000 |                 |                             |
|             |                 | 1 企 業 債         |               |         | 342,000         |                             |
|             |                 |                 | 企 業 債         |         | 342,000         | 配水管更新事業等に伴う資金借入金            |
|             | 2 工 事 負 担 金     |                 |               |         | 33,000          |                             |
|             |                 | 1 工 事 負 担 金     |               |         | 33,000          |                             |
|             |                 |                 | 工 事 負 担 金     |         | 33,000          | 配水管布設工事負担金、道路事業関連配水管移設工事補償費 |
|             | 3 新 規 給 水 加 入 金 |                 |               |         | 28,832          |                             |
|             |                 | 1 新 規 給 水 加 入 金 |               |         | 28,832          |                             |
|             |                 |                 | 新 規 給 水 加 入 金 |         | 28,832          | 新規給水に伴う加入金                  |
|             | 4 国 庫 補 助 金     |                 |               |         | 47,416          |                             |
|             |                 | 1 国 庫 補 助 金     |               |         | 47,416          |                             |
| 国 庫 補 助 金   |                 |                 |               | 47,416  | 水道施設更新事業等に伴う交付金 |                             |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項     | 目        | 節                 |          | 説 明                                 |
|---|-------|----------|-------------------|----------|-------------------------------------|
|   |       |          | 区 分               | 金 額      |                                     |
| 1 | 資本的支出 |          |                   | 752,982  |                                     |
|   | 1     | 建設改良費    |                   | 611,323  |                                     |
|   |       | 1        | 事務費               | 35,668   |                                     |
|   |       |          | 給 料               | 15,415   | 職員4名 別表明細書のとおり                      |
|   |       |          | 手 当               | 11,493   | 職員4名 別表明細書のとおり                      |
|   |       |          | 法 定 福 利 費         | 5,686    | 市町村職員共済組合負担金                        |
|   |       |          | 旅 費               | 39       | 出張旅費                                |
|   |       |          | 備 消 品 費           | 173      | 事務消耗品等                              |
|   |       |          | 燃 料 費             | 93       | 車両用燃料                               |
|   |       |          | 修 繕 費             | 180      | 車両維持修繕費                             |
|   |       |          | 負 担 金             | 2,528    | 市町村職員退職手当組合負担金(2,467)、各種研修参加負担金(61) |
|   |       |          | 保 険 料             | 52       | 自動車損害賠償責任保険料等                       |
|   |       |          | 公 課 費             | 9        | 車両重量税                               |
|   |       | 2        | 配水管布設費            | 371,000  |                                     |
|   |       |          | 委 託 料             | 33,000   | 配水管更新設計                             |
|   |       |          | 工 事 請 負 費         | 286,000  | 基幹管路更新工事、配水管更新工事                    |
|   |       |          | 路 面 復 旧 費         | 51,500   | 道路復旧費                               |
|   |       |          | 材 料 費             | 500      | 配水管更新工事材料                           |
|   |       | 3        | 改良工事費             | 197,708  |                                     |
|   |       |          | 委 託 料             | 368      | 特別単価調査業務委託                          |
|   |       |          | 工 事 請 負 費         | 197,340  | 物集女西浄水場中央監視制御設備更新工事等                |
|   |       | 4        | 固定資産購入費           | 6,947    |                                     |
|   |       |          | 機 械 及 び 装 置 購 入 費 | 6,947    | 取水ポンプ、新規及び口径変更水道メーター設置、仮設給水栓等       |
|   | 2     | 企業債償還金   |                   | 139,159  |                                     |
|   |       | 1        | 企業債償還金            | 139,159  |                                     |
|   |       |          | 元 金 償 還 金         | 139,159  | 別表明細書のとおり                           |
|   | 3     | 国庫補助金返還金 | 1                 | 国庫補助金返還金 | 2,500                               |
|   |       |          |                   | 国庫補助金返還金 | 2,500                               |
|   |       |          |                   |          | 消費税相当額の返還                           |

## 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        | 395,384,350    | 0           | 0          | 395,384,350    | 178,199,751   | 6,669,896   | 0          | 184,869,647   | 210,514,703   |     |
| 構築物       | 11,517,440,193 | 483,495,237 | 21,086,506 | 11,979,848,924 | 4,938,531,271 | 226,035,000 | 12,582,071 | 5,151,984,200 | 6,827,864,724 |     |
| 取水設備      | 594,095,289    | 0           | 0          | 594,095,289    | 498,243,850   | 2,886,702   | 0          | 501,130,552   | 92,964,737    |     |
| 浄水設備      | 853,001,159    | 90,500,000  | 0          | 943,501,159    | 502,236,435   | 16,111,962  | 0          | 518,348,397   | 425,152,762   |     |
| 送水設備      | 164,966,426    | 0           | 0          | 164,966,426    | 92,180,180    | 2,444,443   | 0          | 94,624,623    | 70,341,803    |     |
| 配水設備      | 1,509,825,945  | 0           | 0          | 1,509,825,945  | 471,625,162   | 24,156,340  | 0          | 495,781,502   | 1,014,044,443 |     |
| 配水管       | 8,299,727,660  | 392,995,237 | 21,086,506 | 8,671,636,391  | 3,307,415,395 | 179,092,323 | 12,582,071 | 3,473,925,647 | 5,197,710,744 |     |
| その他       | 95,823,714     | 0           | 0          | 95,823,714     | 66,830,249    | 1,343,230   | 0          | 68,173,479    | 27,650,235    |     |
| 機械及び装置    | 1,736,614,289  | 96,235,450  | 0          | 1,832,849,739  | 1,357,187,596 | 36,789,504  | 0          | 1,393,977,100 | 438,872,639   |     |
| 電気設備      | 888,566,219    | 95,092,593  | 0          | 983,658,812    | 700,319,343   | 28,829,890  | 0          | 729,149,233   | 254,509,579   |     |
| ポンプ設備     | 124,719,520    | 1,142,857   | 0          | 125,862,377    | 81,555,810    | 2,986,003   | 0          | 84,541,813    | 41,320,564    |     |
| ろか滅菌設備    | 379,313,420    | 0           | 0          | 379,313,420    | 342,531,085   | 1,796,086   | 0          | 344,327,171   | 34,986,249    |     |
| 量水器       | 104,190,030    | 0           | 0          | 104,190,030    | 50,440,042    | 957,533     | 0          | 51,397,575    | 52,792,455    |     |
| その他       | 239,825,100    | 0           | 0          | 239,825,100    | 182,341,316   | 2,219,992   | 0          | 184,561,308   | 55,263,792    |     |
| 車両運搬具     | 17,376,500     | 0           | 0          | 17,376,500     | 13,959,225    | 2,006,950   | 0          | 15,966,175    | 1,410,325     |     |
| 工具・器具及び備品 | 15,809,476     | 0           | 0          | 15,809,476     | 13,831,391    | 175,968     | 0          | 14,007,359    | 1,802,117     |     |
| 建設仮勘定     | 6,320,000      | 0           | 6,320,000  | 0              | 0             | 0           | 0          | 0             | 0             |     |
| 合計        | 14,645,878,011 | 579,730,687 | 27,406,506 | 15,198,202,192 | 6,501,709,234 | 271,677,318 | 12,582,071 | 6,760,804,481 | 8,437,397,711 |     |

### (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 | 6,245,208  | 78,236,612  | 52,763,388  | —    | 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 | 7,194,745  | 89,494,506  | 41,505,494  | —    | 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 | 8,949,765  | 117,199,052 | 92,800,948  | —    | 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 | 6,706,950  | 87,233,377  | 52,766,623  | —    | 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 | 12,123,721 | 157,756,134 | 136,243,866 | —    | 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 | 6,248,181  | 80,773,230  | 55,226,770  | —    | 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  | 2,726,558  | 34,249,434  | 25,750,566  | —    | 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 | 15,992,309 | 196,157,943 | 199,842,057 | —    | 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   | 265,183    | 2,620,997   | 3,679,003   | —    | 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   | 291,175    | 2,877,890   | 4,822,110   | —    | 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   | 315,261    | 2,989,133   | 5,210,867   | —    | 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   | 329,237    | 3,108,032   | 4,691,968   | —    | 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  | 603,268    | 5,020,593   | 11,479,407  | —    | 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  | 672,523    | 5,618,445   | 10,881,555  | —    | 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  | 776,670    | 5,781,890   | 16,018,110  | —    | 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  | 879,373    | 6,546,454   | 15,653,546  | —    | 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  | 624,540    | 4,109,790   | 13,790,210  | —    | 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  | 1,135,466  | 7,493,553   | 21,606,447  | —    | 年 2.00% | 平成46年3月20日 |     |
| H18年度 財務省財政融資資金 | 平成19年3月26日 | 25,600,000  | 874,732    | 4,984,492   | 20,615,508  | —    | 年 2.10% | 平成49年3月1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 公営企業金融公庫   | 平成19年3月29日 | 17,400,000    | 661,034     | 3,766,776     | 13,633,224                       | —    | 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    | 766,298     | 3,676,309     | 19,223,691                       | —    | 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    | 769,429     | 3,694,906     | 16,905,094                       | —    | 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   | 19,337,984  | 95,261,043    | 201,538,957                      | —    | 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   | 15,198,216  | 74,941,918    | 157,958,082                      | —    | 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    | 2,530,531   | 9,841,238     | 65,858,762                       | —    | 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    | 901,086     | 3,504,323     | 20,795,677                       | —    | 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   | 20,395,833  | 60,853,420    | 145,946,580                      | —    | 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    | 465,356     | 1,367,404     | 13,132,596                       | —    | 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     | 317,725     | 933,606       | 8,966,394                        | —    | 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    | 1,590,075   | 3,150,363     | 46,249,637                       | —    | 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   | 3,269,629   | 3,269,629     | 97,630,371                       | —    | 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 | 72,600,000    | 0           | 0             | 72,600,000                       | —    | 年 1.40% | 平成56年3月20日 |     |
| H26年度 地方公共団体金融機構 | 平成27年3月26日 | 118,900,000   | 0           | 0             | 118,900,000                      | —    | 年 1.20% | 平成57年3月20日 |     |
| H27年度 地方公共団体金融機構 | 平成28年3月30日 | 23,100,000    | 0           | 0             | 23,100,000                       | —    | 年 0.20% | 平成48年3月20日 |     |
| H27年度 地方公共団体金融機構 | 平成28年3月30日 | 259,500,000   | 0           | 0             | 259,500,000                      | —    | 年 0.50% | 平成58年3月20日 |     |
| H28年度 地方公共団体金融機構 | 平成29年3月30日 | 39,200,000    | 0           | 0             | 39,200,000                       | —    | 年 0.70% | 平成49年3月20日 |     |
| H28年度 地方公共団体金融機構 | 平成29年3月30日 | 389,500,000   | 0           | 0             | 389,500,000                      | —    | 年 1.10% | 平成59年3月20日 |     |
| *** 合 計 ***      |            | 3,723,800,000 | 139,158,061 | 1,156,512,492 | 2,567,287,508<br>(2,567,287,508) | —    |         |            |     |

※ ( ) 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。