

平成 2 7 年度

向日市水道事業会計決算書

付：説明資料

京都府向日市

議案第 4 2 号

平成 2 7 年度向日市水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和 2 7 年法律第 2 9 2 号）第 3 0 条第 4 項の規定により、平成 2 7 年度向日市水道事業会計決算を、別紙のとおり監査委員の意見を付けて議会の認定に付す。

平成 2 8 年 8 月 2 9 日提出

向日市長 安 田 守

平成27年度向日市水道事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円(税込))

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	1,398,094,000	0	0	1,398,094,000	1,427,711,429	29,617,429	(うち、仮受消費税及び 地方消費税94,579,468)
第1項 営業収益	1,256,950,000	0	0	1,256,950,000	1,285,126,029	28,176,029	
第2項 営業外収益	141,144,000	0	0	141,144,000	142,585,400	1,441,400	

支 出

(単位：円(税込))

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営 企業法第 24条第 3項の規 定による 支出額	小 計	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	合 計				
第 1 款 事業費用	1,260,581,000	0	0	0	0	1,260,581,000	0	1,260,581,000	1,224,661,021	0	35,919,979	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 54,923,529)
第 1 項 営業費用	1,198,582,000	0	0	△ 1,553,000	0	1,197,029,000	0	1,197,029,000	1,162,816,388	0	34,212,612	
第 2 項 営業外費用	51,699,000	0	0	1,553,000	0	53,252,000	0	53,252,000	53,251,734	0	266	
第 3 項 特別損失	8,300,000	0	0	0	0	8,300,000	0	8,300,000	8,592,899	0	△ 292,899	地方公営企業法施行令 第18条第5項の規定に 基づく超過支出
第 4 項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円(税込))

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	継続費連 続繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	403,500,000	0	403,500,000	0	0	403,500,000	397,610,704	△ 5,889,296	(うち、仮受消費税及び 地方消費税7,517,904)
第1項 企業債	327,600,000	0	327,600,000	0	0	327,600,000	282,600,000	△ 45,000,000	
第2項 工事負担金	33,000,000	0	33,000,000	0	0	33,000,000	47,547,000	14,547,000	
第3項 新規給水加入金	22,400,000	0	22,400,000	0	0	22,400,000	53,944,704	31,544,704	
第4項 国庫補助金	20,500,000	0	20,500,000	0	0	20,500,000	13,519,000	△ 6,981,000	

支 出

(単位：円(税込))

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 通次繰越額	合 計		地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		
第1款 資本的支出	679,779,000	0	0	679,779,000	0	0	679,779,000	611,385,776	0	0	0	68,393,224	(うち、仮払消費税及び 地方消費税32,989,028)
第1項 建設改良費	550,298,000	0	△ 150,000	550,148,000	0	0	550,148,000	481,756,010	0	0	0	68,391,990	
第2項 企業債償還金	129,481,000	0	0	129,481,000	0	0	129,481,000	129,480,729	0	0	0	271	
第3項 国庫補助金返還金	0	0	150,000	150,000	0	0	150,000	149,037	0	0	0	963	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額213,775,072円は、過年度分損益勘定留保資金188,303,948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25,471,124円で補填した。

※ たな卸資産購入限度額の執行に伴う仮払消費税及び地方消費税は、480,935円である。

平成27年度 向日市水道事業損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益		
(1)	給水収益	1,081,035,426	
(2)	受託工事収益	51,734,000	
(3)	その他の営業収益	<u>58,381,268</u>	1,191,150,694
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水費	543,889,062	
(2)	配水及び給水費	127,008,068	
(3)	受託工事費	42,114,404	
(4)	総係費	124,824,854	
(5)	減価償却費	254,913,940	
(6)	資産減耗費	<u>15,640,470</u>	<u>1,108,390,798</u>
	営業利益		82,759,896

(単位：円)

3	営業外収益			
(1)	受取利息	1,757,119		
(2)	雑収益	9,704,610		
(3)	引当金戻入益	19,095,000		
(4)	長期前受金戻入益	<u>111,332,055</u>	141,888,784	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	<u>39,455,834</u>	<u>39,455,834</u>	<u>102,432,950</u>
	経常利益			185,192,846
5	特別損失			
(1)	特別損失	<u>8,101,078</u>	<u>8,101,078</u>	<u>8,101,078</u>
	当年度純利益			177,091,768
	前年度繰越利益剰余金			<u>1,632,804,985</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,809,896,753</u></u>

平成27年度向日市水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金				利益剰余金		
		工事負担金	新規給水加入金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	380,521,946	549,033,794	643,267,056	314,876	1,192,615,726	1,632,804,985	1,632,804,985	3,205,942,657
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	380,521,946	549,033,794	643,267,056	314,876	1,192,615,726	1,632,804,985	1,632,804,985	3,205,942,657
当年度変動額	0	0	0	0	0	177,091,768	177,091,768	177,091,768
当年度純利益	0	0	0	0	0	177,091,768	177,091,768	177,091,768
当年度末残高	380,521,946	549,033,794	643,267,056	314,876	1,192,615,726	(当年度未処分利益剰余金) 1,809,896,753	1,809,896,753	3,383,034,425

平成27年度向日市水道事業剰余金処分計算書

(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	380,521,946	1,192,615,726	1,809,896,753
議会の議決による処分数額	0	0	0
処理後残高	380,521,946	1,192,615,726	(繰越利益剰余金) 1,809,896,753

平成27年度 向日市水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		956,933,203
ロ	建物	395,384,350	
	減価償却累計額	<u>△ 171,529,855</u>	223,854,495
ハ	構築物	11,070,675,463	
	減価償却累計額	<u>△ 4,734,002,451</u>	6,336,673,012
ニ	機械及び装置	1,712,800,252	
	減価償却累計額	<u>△ 1,321,779,384</u>	391,020,868
ホ	車両及び運搬具	17,376,500	
	減価償却累計額	<u>△ 11,952,675</u>	5,423,825
ヘ	工具器具及び備品	14,836,476	
	減価償却累計額	<u>△ 13,719,475</u>	1,117,001
ト	建設仮勘定		<u>27,016,000</u>
	有形固定資産合計		7,942,038,404

(単位：円)

(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権	<u>136,700</u>		
	無形固定資産合計		136,700	
(3)	投資その他の資産			
	イ 出資金	<u>8,600,000</u>		
	投資その他の資産合計		<u>8,600,000</u>	
	固定資産合計			7,950,775,104
2	流動資産			
(1)	現金・預金		1,188,785,740	
(2)	未収金	174,138,276		
	貸倒引当金	<u>△ 6,700,000</u>	167,438,276	
(3)	貯蔵品		<u>12,905,388</u>	
	流動資産合計			<u>1,369,129,404</u>
	資産合計			<u>9,319,904,508</u>

負債の部

(単位：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>2,277,745,569</u>	
	企業債合計		2,277,745,569
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	<u>55,601,009</u>	
	引当金合計		55,601,009
	(3) 予納金		
	固定負債合計	<u>55,000,000</u>	2,388,346,578
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>133,418,036</u>	
	企業債合計		133,418,036
	(2) 未払金		261,623,597

(単位：円)

(3)	前受金			1,047,220	
(4)	引当金				
	イ 賞与引当金		<u>13,079,000</u>		
	引当金合計			13,079,000	
(5)	予納金			63,745,117	
(6)	その他流動負債			<u>66,675,998</u>	
	流動負債合計				539,588,968
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 工事負担金	4,258,872,806			
	収益化累計額	<u>△ 1,960,791,232</u>	2,298,081,574		
	ロ 新規給水加入金	999,270,444			
	収益化累計額	<u>△ 303,763,228</u>	695,507,216		
	ハ 国庫補助金	15,531,000			
	収益化累計額	<u>△ 36,216</u>			
	返還金	<u>△ 149,037</u>	<u>15,345,747</u>		
	長期前受金合計			<u>3,008,934,537</u>	
	繰延収益合計				<u>3,008,934,537</u>
	負債合計				5,936,870,083

資 本 の 部

(単位：円)

6	資 本 金			380,521,946
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 工 事 負 担 金	549,033,794		
	ロ 新 規 給 水 加 入 金	643,267,056		
	ハ その他資本剰余金	<u>314,876</u>		
	資本剰余金合計		1,192,615,726	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分			
	利 益 剰 余 金	<u>1,809,896,753</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,809,896,753</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>3,002,512,479</u>
	資 本 合 計			<u>3,383,034,425</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>9,319,904,508</u></u>

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	987,240 円
1年超	668,800 円
計	1,656,040 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27年度向日市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

※ ()内の金額は、消費税込みの金額です。

平成27年度末の給水人口は55,226人で、前年度に比べ1,481人増加し、給水件数は19,054件で、前年度に比べ53件増加しました。

給水状況は、年間総給水量が5,606,233 m^3 で、前年度比24,537 m^3 、0.4%の減となり、また、1日平均給水量は15,318 m^3 で、前年度比109 m^3 、0.7%の減となりました。

年間有収水量は5,358,370 m^3 で、前年度比0.3%の減となり、有収率は95.6%でした。

収益的収入は1,333,039,478円(1,427,711,429円)で、前年度比42,628,372円、3.1%の減収となりました。

このうち、給水収益は、料金改定の影響により1,081,035,426円(1,167,463,757円)と、前年度比56,818,699円、5.0%の減収となりました。

受託工事収益は51,734,000円(55,873,110円)で、開発行為の増加により前年度比17,145,000円、49.6%の増となったほか、その他の営業収益は58,381,268円(61,789,162円)で、前年度比4,845,250円、7.7%の減収となりました。

また、営業外収益は141,888,784円(142,585,400円)で、前年度比1,890,577円の増収となりました。

一方、収益的支出は1,155,947,710円(1,224,661,021円)で、前年度比105,115,692円、8.3%の減となりました。

以上により、本年度の収益的収支におきましては、177,091,768円の黒字となりました。

また、資本的収入は390,092,800円(397,610,704円)で、工事に係る長期借入金として企業債282,600,000円、そのほか工事負担金が44,025,000円(47,547,000円)、新規給水加入金が49,948,800円(53,944,704円)、国庫補助金が13,519,000円となっています。

一方、資本的支出は578,396,748円(611,385,776円)で、建設改良費として、配水管布設費334,165,000円(360,898,200円)、改良工事費74,367,000円(80,316,360円)、固定資産購入費3,101,740円(3,289,740円)のほか、企業債償還金129,480,729円、国庫補助金返還金149,037円を支出いたしました。

主な建設改良工事は、物集女町中海道地区、寺戸町中野他地区、森本町前田地区、鶏冠井町山畑他地区、上植野町野添他地区等で管路工事を、浄水場関連では、物集女西浄水場ろ過池原水弁他機械設備更新工事及び物集女西浄水場浄水処理棟耐震補強工事等を実施しました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第59号	平成26年度向日市水道事業会計決算の認定について	平成27年8月27日	平成27年9月18日
第8号	平成28年度向日市水道事業会計予算	平成28年2月25日	平成28年3月17日

(3) 職員に関する事項 (一般職)

(単位：千円)

区分	人員 (人)	年度末平均		給与費(1人当たり年額)				摘要
		年齢 (歳.月)	勤続年数 (年.月)	給料	手当	法定福利費	計	
事務	7 (1)	42.1	17.0	3,368	2,146	1,284	6,798	
技術	11 (2)	43.2	20.4	3,659	2,443	1,205	7,307	
計	18 (3)	42.7	18.8	3,549	2,329	1,235	7,113	
前年度	18 (3)	45.7	22.5	4,153	2,697	1,388	8,238	

※ () 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

(4) 料金変更に関する事項

水道料金表（新料金） [平成27年6月1日検針分から] 1か月

口 径	基本料金	従 量 料 金						
13 ミリメートル	900円	5立方メートル以下	5立方メートルを超え	10 立方メートルを超え	30立方メートルを超え	50立方メートルを超え	100立方メートルを超えるとき	
20 ミリメートル	1,330円			10立方メートル以下	30立方メートル以下	50立方メートル以下		100立方メートル以下
25 ミリメートル	2,400円							
40 ミリメートル	8,600円							
50 ミリメートル	21,000円	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	
75 ミリメートル	42,000円	60円	80円	150円	240円	260円	290円	
100 ミリメートル以上	62,000円							
集合住宅	1,400円 ×戸数	それぞれの水量区分×戸数						
公衆浴場	口径別 基本料金	1立方メートルにつき90円を乗じた額						

※ 集合住宅は、平成14年4月1日以降に取扱いの申込みがあったものから
(基本料金と従量料金を合算した額に100分の108を乗じて得た額とする)

水道料金表（旧料金） 1か月

口 径	基本料金	従 量 料 金						
13 ミリメートル	950円	5立方メートル以下	5立方メートルを超え	10 立方メートルを超え	30立方メートルを超え	50立方メートルを超え	100立方メートルを超えるとき	
20 ミリメートル	1,400円			10立方メートル以下	30立方メートル以下	50立方メートル以下		100立方メートル以下
25 ミリメートル	2,400円							
40 ミリメートル	8,600円							
50 ミリメートル	21,000円	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	1立方メートルにつき	
75 ミリメートル	42,000円	65円	90円	165円	240円	260円	290円	
100 ミリメートル以上	62,000円							
集合住宅	1,400円 ×戸数	それぞれの水量区分×戸数						
公衆浴場	口径別 基本料金	1立方メートルにつき90円を乗じた額						

※ 集合住宅は、平成14年4月1日以降に取扱いの申込みがあったものから
(基本料金と従量料金を合算した額に100分の108を乗じて得た額とする)

2 工事

(単位：円)

区分	内 容	金 額	施 工 業 者	竣 工 年 月 日	
主な建設工事等	管路工事				
	物集女町中海道地区他	口径75～50mm 延長268.8m	23,760,000	向日太成工業㈱向日支店	平成27年10月30日
	寺戸町大牧地区	口径75mm 延長204.3m	11,664,000	(有)向日水道	平成28年3月25日
	寺戸町中野地区(その1)	口径200～50mm 延長249.2m	27,540,000	㈱水道センター向日支店	平成28年1月29日
	寺戸町中野地区(その2)	口径150～75mm 延長137.5m	15,528,240	向日太成工業㈱向日支店	平成28年2月29日
	寺戸町殿長地区他	口径50mm 延長387.0m	17,820,000	(有)向日水道	平成27年7月31日
	寺戸町岸ノ下地区他	口径75～50mm 延長418.2m	22,680,000	(有)向日水道	平成27年11月30日
	森本町前田地区他	口径50mm 延長168.7m	12,420,000	(有)富安水工店	平成27年11月30日
	鶏冠井町荒内地区他	口径75～50mm 延長296.8m	18,684,000	㈱水道センター向日支店	平成28年3月25日
	鶏冠井町祓所地区他	口径50mm 延長362.1m	17,280,000	(有)富安水工店	平成28年2月29日
	鶏冠井町山畑地区他	口径75～50mm 延長368.0m	19,764,000	㈱小原工業所向日市支店	平成27年8月31日
	上植野町野添地区	口径75～50mm 延長155.0m	12,420,000	(有)富安水工店	平成28年3月25日
	浄水場関連工事				
	物集女西浄水場ろ過池原水弁他機械設備更新工事		29,913,840	桐田機工㈱	平成28年3月11日
物集女西浄水場浄水処理棟耐震補強工事		11,448,000	㈱安井奎工務店	平成27年10月30日	
上植野浄水場玄関口バリアフリー改修工事		9,627,120	㈱タミアキ造園土木	平成28年3月25日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成27年度	平成26年度	比 較		
			増 減	比較 (%)	
年間総給水量 (m ³)	5,606,233	5,630,770	△ 24,537	99.6	
1 日	平均給水量 (m ³)	15,318	15,427	△ 109	99.3
	最大給水量 (m ³)	16,828	16,811	17	100.1
1 日 1 人	平均給水量 (ℓ)	277	287	△ 10	96.5
	最大給水量 (ℓ)	305	313	△ 8	97.4
年間有効水量	有収水量 (m ³)	5,358,370	5,374,847	△ 16,477	99.7
	無収水量 (m ³)	135,104	133,399	1,705	101.3
有効率 (%)	98.0	97.8	0.2	100.2	
有収率 (%)	95.6	95.5	0.1	100.1	
年度末給水件数 (件)	19,054	19,001	53	100.3	
年度末給水人口 (人)	55,226	53,745	1,481	102.8	

(2) 事業収入に関する事項

項 目	年 度		増減 (円)	比較 (%)
	当年度 (円)	前年度 (円)		
営 業 収 益	1,191,150,694	1,235,669,643	△ 44,518,949	96.4
営 業 外 収 益	141,888,784	139,998,207	1,890,577	101.4

(3) 事業費に関する事項

項 目	年 度		増減 (円)	比較 (%)
	当年度 (円)	前年度 (円)		
営 業 費 用	1,108,390,798	1,194,170,810	△ 85,780,012	92.8
営 業 外 費 用	39,455,834	40,224,845	△ 769,011	98.1
特 別 損 失	8,101,078	26,667,747	△ 18,566,669	30.4

4 会計

(1) 重要契約の要旨 「2 工事」参照

(2) 企業債及び一時借入金の概況

企業債

(単位：円)

前年度末残高	2,258,044,334
本年度借入額	282,600,000
本年度償還額	129,480,729
本年度末残高	2,411,163,605

一時借入金

なし

5 その他

(1) 使途特定収入について

ア 消火栓維持管理負担金について

消火栓維持管理負担金4,185,000円については、修繕費（課税仕入）3,766,500円（特定収入）及び職員給与費418,500円（特定収入以外）にそれぞれ充当した。

イ 簡易専用水道等事務処理負担金について

簡易専用水道等事務処理負担金46,460円については、備用品費（課税仕入）41,814円（特定収入）及び職員給与費4,646円（特定収入以外）にそれぞれ充当した。

ウ 下水道業務負担金について

下水道業務負担金5,992,310円については、総係費の職員給与費（課税仕入）30,000円（特定収入）及び職員給与費5,962,310円（特定収入以外）にそれぞれ充当した。

エ 国庫補助金について

国庫補助金13,519,000円については、配水管布設費の委託料（課税仕入）及び工事請負費（課税仕入）3,627,000円（特定収入）、改良工事費の委託料（課税仕入）及び工事請負費（課税仕入）9,892,000円（特定収入）に充当した。

平成27年度 向日市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
 (平成27年4月1日から平成28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	177,091,768
減価償却費	254,913,940
固定資産除却費	15,564,200
受取利息	△ 1,757,119
支払利息	39,455,834
長期前受金戻入益	△ 111,332,055
未収金、未払金等の増減による影響額	69,033,575
小計	442,970,143
利息の受取額	1,757,119
利息の支払額	△ 39,455,834
業務活動によるキャッシュ・フロー	405,271,428
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	△ 448,766,982
国庫補助金による収入	13,519,000
工事負担金による収入	44,025,000
新規給水加入金による収入	49,948,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 341,274,182
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	282,600,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 129,480,729
財務活動によるキャッシュ・フロー	153,119,271
資金増減額	217,116,517
資金期首残高	971,669,223
資金期末残高	1,188,785,740

収 益 費 用 明 細 書
収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節		説 明
			区 分	金 額	
1 事業収益				1,333,039,478	
	1 営業収益			1,191,150,694	
		1 給水収益		1,081,035,426	
			水道料金	1,081,035,426	
		2 受託工事収益		51,734,000	
			受託給水工事収益	51,734,000	給水工事代金
		3 その他の営業収益		58,381,268	
			手数料	5,558,800	工事申込・開閉栓・名義変更等手数料
			負担金	52,822,468	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		141,888,784	
		1 受取利息		1,757,119	
			預金利息	1,757,119	資金運用利息
		2 雑収益		9,704,610	
			雑収益	9,704,610	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		19,095,000	
			貸倒引当金戻入益	7,200,000	取崩した貸倒引当金の戻入益
			賞与引当金戻入益	11,895,000	取崩した賞与引当金の戻入益
		4 長期前受金戻入益		111,332,055	減価償却に伴う長期前受金戻入益
			長期前受 工事負担金戻入益	90,290,736	
			長期前受 新規給水加入金戻入益	21,005,103	
		長期前受 国庫補助金戻入益	36,216		

支 出

(単位：円)

款	項	目	節		説 明
			区 分	金 額	
1	事業費用			1,155,947,710	
	1	営業費用		1,108,390,798	
		1	原水及び浄水費	543,889,062	
			給 料	15,076,020	職員2名,再任用2名分 別表明細書のとおり
			手 当	7,622,019	職員2名,再任用2名分 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	2,578,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			賃 金	1,415,420	アルバイト賃金
			法 定 福 利 費	4,725,967	市町村職員共済組合負担金等
			旅 費	102,857	出張旅費
			備 消 品 費	1,294,774	水質試験用試薬、事務消耗品等
			燃 料 費	85,083	車両用燃料
			通 信 運 搬 費	1,278,916	電話使用料等
			委 託 料	56,478,786	浄水場管理業務、水質試験業務等
			手 数 料	191,040	下水道使用料
			賃 借 料	1,991,040	警備装置賃借料等
			修 繕 費	22,842,262	上植野浄水場監視用制御装置修繕費、中央監視用制御装置修繕費等
			受 水 費	355,397,347	府営水道受水費(354,904,020)、京都市分水代(493,327)
			動 力 費	57,039,132	浄水場・ポンプ等電力料金
			薬 品 費	12,923,727	浄水処理用薬品費
			材 料 費	1,017,990	施設維持補修材料費
			負 担 金	1,594,488	市町村職員退職手当組合負担金(1,449,744)、その他負担金(144,744)
			保 険 料	194,694	建物総合損害共済等
			公 課 費	39,500	車両重量税等

(単位：円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
		2配水及び給水費		127,008,068	
			給料	12,945,420	職員3名,再任用1名分 別表明細書のとおり
			手当	7,985,760	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	2,428,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			法定福利費	4,108,909	市町村職員共済組合負担金等
			旅費	19,632	出張旅費
			備用品費	562,001	事務消耗品等
			燃料費	74,275	車両用燃料
			光熱水費	7,186	西向日駐車場資材倉庫電気代
			印刷製本費	0	伝票印刷費
			通信運搬費	44,856	加圧ポンプ回線使用料等
			委託料	18,105,200	漏水調査、漏水修繕対応業務等
			賃借料	84,800	J R 西日本敷地賃借料
			修繕費	60,036,185	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	18,230,000	道路復旧費
			材料費	452,320	給配水管修理材料等
			負担金	1,754,788	市町村職員退職手当組合負担金(1,739,232)、研修参加負担金(15,556)
			保険料	120,736	自動車損害賠償責任保険料等
			公課費	48,000	車両重量税等
		3受託工事費		42,114,404	
			給料	4,560,900	職員1名分 別表明細書のとおり
			手当	2,985,026	職員1名分 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	729,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			法定福利費	1,573,392	市町村職員共済組合負担金等
			旅費	0	出張旅費
			備用品費	43,830	事務消耗品等
			燃料費	30,701	車両用燃料
			委託料	135,960	給水装置工事台帳作成・保管業務委託料
			修繕費	11,300	車両等維持修繕費

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
			工事請負費	28,803,641	外部連絡工事費等
			路面復旧費	2,495,000	道路復旧費
			負担金	729,744	市町村職員退職手当組合負担金
			保険料	15,910	全国市有物件共済保険
		4 総係費		124,824,854	
			給料	26,944,471	職員7名,再任用1名分 別表明細書のとおり
			手当	17,164,926	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	7,344,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			報酬	1,526,268	嘱託職員1名分
			法定福利費	10,276,747	市町村職員共済組合負担金等(10,274,749)、社会保険料(1,998)
			旅費	44,967	出張旅費
			報償費	467,731	嘱託職員分(382,231)、上下水道事業懇談会委員報償(85,500)
			被服費	40,400	作業服等
			備用品費	1,057,829	事務消耗品等 [うち西向日駐車場印紙代等 4,195]
			燃料費	82,619	車両用燃料
			光熱水費	26,638	ガス使用料
			印刷製本費	853,720	諸帳票、広報紙等印刷費
			通信運搬費	2,755,744	郵送料、電話使用料等
			委託料	31,939,557	検針、窓口収納、開閉栓業務委託料等 [うち西向日駐車場管理業務委託料 222,223]
			手数料	1,519,980	コンビニ、金融機関収納取扱手数料等 [うち西向日駐車場賃料に係る定額自動送金分 6,400]
			賃借料	10,207,080	上下水道料金等システム賃借料等
			修繕費	223,820	車両等維持修繕費
			厚生費	43,200	職員互助会費
			負担金	4,838,113	市町村職員退職手当組合負担金(4,505,568)、 日本水道協会負担金等(332,545)
			保険料	253,129	水道賠償責任保険料等
			公課費	11,600	車両重量税等
			貸倒引当金繰入額	7,200,000	貸倒引当金として計上するための繰入額
			雑費	2,315	高速道路通行料等

(単位：円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
		5 減価償却費		254,913,940	
			有形固定資産 減価償却費	254,913,940	別表明細書のとおり
		6 資産減耗費		15,640,470	
			固定資産除却費	15,564,200	構築物、機械及び装置等除却費
			たな卸資産減耗費	76,270	たな卸資産除却費
		2 営業外費用			39,455,834
	1 支払利息			39,455,834	
		企業債利息	39,455,834	長期借入金利息	
	3 特別損失			8,101,078	
	1 特別損失			8,101,078	
特別損失		8,101,078	過年度損益修正損		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位：円)

収 入

款	項	目	節		説 明	
			区 分	金 額		
1 資 本 的 収 入				390,092,800		
	1 企 業 債			282,600,000		
		1 企 業 債		282,600,000		
			企 業 債	282,600,000	配水管布設替事業等に伴う資金借入金	
	2 工 事 負 担 金			44,025,000		
		1 工 事 負 担 金		44,025,000		
			工 事 負 担 金		44,025,000	配水管布設工事負担金
	3 新 規 給 水 加 入 金			49,948,800		
		1 新 規 給 水 加 入 金		49,948,800		
			新 規 給 水 加 入 金		49,948,800	新規給水に伴う加入金
	4 国 庫 補 助 金			13,519,000		
1 国 庫 補 助 金			13,519,000			
		国 庫 補 助 金		13,519,000	生活基盤施設耐震化等交付金	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資本的支出				578,396,748	
	1 建設改良費			448,766,982	
		1 事務費		37,133,242	
			給 料	14,992,500	職員4名 別表明細書のとおり
			手 当	13,161,336	職員4名 別表明細書のとおり
			法 定 福 利 費	5,258,810	市町村職員共済組合負担金等
			旅 費	16,116	出張旅費
			備 消 品 費	1,020,019	事務消耗品等
			燃 料 費	90,660	車両用燃料
			修 繕 費	81,360	車両維持修繕費
			負 担 金	2,454,515	市町村職員退職手当組合負担金
			保 険 料	51,326	自動車損害賠償責任保険料等
			公 課 費	6,600	車両重量税
		2 配水管布設費		334,165,000	
			委 託 料	34,664,000	配水管布設替工事設計委託料等
			工 事 請 負 費	252,555,000	老朽配水管布設替工事等
			路 面 復 旧 費	46,572,000	道路復旧費
			材 料 費	374,000	配水管布設工事等使用材料
		3 改良工事費		74,367,000	
			委 託 料	28,316,000	物集女西浄水場ろ過池他耐震補強他詳細設計業務等
			工 事 請 負 費	46,051,000	物集女西浄水場ろ過池原水弁他機械設備更新工事等
		4 固定資産購入費		3,101,740	
			機 械 及 び 装 置 購 入 費	3,101,740	取水ポンプ、新規及び口径変更用量水器設置
	2 企業債償還金		129,480,729		
		1 企業債償還金	129,480,729		
		元 金 償 還 金	129,480,729	別表明細書のとおり	
	3 国庫補助金返還金		149,037		
		1 国庫補助金返還金	149,037		
		国庫補助金返還金	149,037		

給 与 費 明 細 書

(単位：円)

区 分	原水及び浄水費	配水及び給水費	受 託 工 事 費	総 係 費	小 計	建 設 改 良 費	合 計	
年度末職員数	3 人 (1 人)	3 人 (1 人)	1 人	7 人 (1 人)	14 人 (3 人)	4 人	18 人 (3 人)	
給 料	15,076,020	12,945,420	4,560,900	26,944,471	59,526,811	14,992,500	74,519,311	
手 当	7,622,019	7,985,760	2,985,026	17,164,926	35,757,731	13,161,336	48,919,067	
内 訳	地 域	904,566	809,610	283,014	1,630,614	3,627,804	950,400	4,578,204
	扶 養	0	548,000	156,000	232,267	936,267	847,500	1,783,767
	管 理 職	998,100	441,000	0	1,411,200	2,850,300	566,100	3,416,400
	期 末 ・ 勤 勉	5,023,873	4,572,476	1,898,502	10,811,208	22,306,059	6,412,450	28,718,509
	通 勤	190,008	257,767	46,668	267,897	762,340	218,916	981,256
	時 間 外 勤 務	483,072	1,076,107	340,442	2,215,885	4,115,506	3,979,314	8,094,820
	特 殊 勤 務	2,000	0	0	0	2,000	0	2,000
	住 居	20,400	40,800	20,400	475,855	557,455	52,700	610,155
	休 日	0	0	0	0	0	13,956	13,956
	児 童 手 当	0	240,000	240,000	120,000	600,000	120,000	720,000
法 定 福 利 費	4,725,967	4,108,909	1,573,392	10,274,749	20,683,017	5,258,810	25,941,827	
市町村職員退職 手当組合負担金	1,449,744	1,739,232	729,744	4,505,568	8,424,288	2,398,032	10,822,320	
合 計	28,873,750	26,779,321	9,849,062	58,889,714	124,391,847	35,810,678	160,202,525	

※ () 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

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	368,980,350	26,404,000	0	395,384,350	164,859,959	6,669,896	0	171,529,855	223,854,495	
構 築 物	10,756,841,046	371,298,242	57,463,825	11,070,675,463	4,564,792,021	211,110,055	41,899,625	4,734,002,451	6,336,673,012	
取 水 設 備	594,095,289	0	0	594,095,289	492,470,446	2,886,702	0	495,357,148	98,738,141	
浄 水 設 備	853,001,159	0	0	853,001,159	469,843,318	16,281,155	0	486,124,473	366,876,686	
送 水 設 備	164,966,426	0	0	164,966,426	86,822,694	2,678,743	0	89,501,437	75,464,989	
配 水 設 備	1,381,585,204	0	0	1,381,585,204	427,236,648	22,194,257	0	449,430,905	932,154,299	
配 水 管	7,667,369,254	371,298,242	57,463,825	7,981,203,671	3,024,508,546	165,609,258	41,899,625	3,148,218,179	4,832,985,492	
そ の 他	95,823,714	0	0	95,823,714	63,910,369	1,459,940	0	65,370,309	30,453,405	
機 械 及 び 装 置	1,683,281,512	29,518,740	0	1,712,800,252	1,286,793,928	34,985,456	0	1,321,779,384	391,020,868	
電 気 設 備	871,899,552	0	0	871,899,552	644,630,323	27,844,510	0	672,474,833	199,424,719	
ポンプ設備	115,580,150	3,769,000	0	119,349,150	76,256,356	2,631,698	0	78,888,054	40,461,096	
ろか滅菌設備	377,729,420	1,584,000	0	379,313,420	338,930,147	1,804,852	0	340,734,999	38,578,421	
量 水 器	101,661,290	751,740	0	102,413,030	48,548,957	1,011,217	0	49,560,174	52,852,856	
そ の 他	216,411,100	23,414,000	0	239,825,100	178,428,145	1,693,179	0	180,121,324	59,703,776	
車 両 運 搬 具	17,376,500	0	0	17,376,500	9,946,125	2,006,550	0	11,952,675	5,423,825	
工具、器具及び備品	14,716,476	120,000	0	14,836,476	13,577,492	141,983	0	13,719,475	1,117,001	
建 設 仮 勘 定	5,590,000	27,016,000	5,590,000	27,016,000	0	0	0	0	27,016,000	
合 計	13,803,719,087	454,356,982	63,053,825	14,195,022,244	6,039,969,525	254,913,940	41,899,625	6,252,983,840	7,942,038,404	

(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)

借 入 先	借 入 年 月 日	借 入 額	利率 (%)	償 還 終 期	償 還 高		未 償 還 残 高	当 年 度 支 払 利 息
					当 年 度	累 計		
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 7. 3. 27	131,000,000	4.65	平 成 36年度	5,696,654	66,026,776	64,973,224	3,220,686
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 7. 3. 27	131,000,000	4.75	平 成 34年度	6,549,978	75,434,965	55,565,035	2,873,594
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 9. 3. 25	210,000,000	2.80	平 成 38年度	8,465,641	99,544,948	110,455,052	3,270,931
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 9. 3. 26	140,000,000	2.90	平 成 36年度	6,331,650	74,009,828	65,990,172	2,051,758
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 10. 3. 25	294,000,000	2.10	平 成 39年度	11,627,616	133,759,335	160,240,665	3,548,508
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 10. 3. 25	136,000,000	2.20	平 成 37年度	5,980,658	68,412,092	67,587,908	1,585,796
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 11. 2. 26	60,000,000	2.20	平 成 38年度	2,609,818	28,855,327	31,144,673	728,324
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 11. 3. 25	396,000,000	2.10	平 成 40年度	15,337,899	164,503,948	231,496,052	5,103,409
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 14. 3. 22	6,300,000	2.20	平 成 41年度	253,829	2,096,369	4,203,631	96,675
財 政 融 資 資 金	平 成 14. 3. 25	7,700,000	2.20	平 成 43年度	278,708	2,301,842	5,398,158	123,366
財 政 融 資 資 金	平 成 15. 3. 25	8,200,000	1.20	平 成 44年度	307,807	2,362,360	5,837,640	72,825
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 15. 3. 25	7,800,000	1.30	平 成 42年度	320,814	2,453,796	5,346,204	72,632
財 政 融 資 資 金	平 成 16. 3. 25	16,500,000	2.00	平 成 45年度	579,728	3,825,944	12,674,056	262,192
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 16. 3. 30	16,500,000	1.90	平 成 43年度	647,562	4,285,998	12,214,002	241,308
財 政 融 資 資 金	平 成 17. 3. 25	21,800,000	2.10	平 成 46年度	744,889	4,244,606	17,555,394	380,415
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 17. 3. 30	22,200,000	2.10	平 成 44年度	843,389	4,805,889	17,394,111	378,583
財 政 融 資 資 金	平 成 18. 3. 27	17,900,000	2.10	平 成 47年度	598,984	2,873,622	15,026,378	325,004
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 18. 3. 30	29,100,000	2.00	平 成 45年度	1,091,161	5,244,995	23,855,005	493,495
財 政 融 資 資 金	平 成 19. 3. 26	25,600,000	2.10	平 成 48年度	838,937	3,253,112	22,346,888	482,521
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 19. 3. 29	17,400,000	2.10	平 成 46年度	633,985	2,458,375	14,941,625	323,777
財 政 融 資 資 金	平 成 20. 3. 25	22,900,000	2.10	平 成 49年度	734,941	2,159,555	20,740,445	447,145
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 20. 3. 28	20,600,000	2.05	平 成 47年度	738,674	2,171,583	18,428,417	389,158
京 都 府 資 金	平 成 20. 9. 1	296,800,000	0.75	平 成 39年度	19,051,145	56,729,031	240,070,969	1,943,416

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

借 入 先	借 入 年 月 日	借 入 額	利率 (%)	償 還 終 期	償 還 高		未 償 還 残 高	当 年 度 支 払 利 息
					当 年 度	累 計		
京 都 府 資 金	平成 20. 9. 22	232,900,000	0.70	平成 39年度	14,987,654	44,651,134	188,248,866	1,422,656
財 政 融 資 資 金	平成 21. 3. 25	75,700,000	1.90	平成 50年度	2,436,612	4,827,580	70,872,420	1,381,352
地 方 公 営 企 業 等 金 融 機 構	平成 21. 3. 30	24,300,000	1.90	平成 48年度	867,642	1,719,031	22,580,969	441,422
財 政 融 資 資 金	平成 22. 3. 25	14,500,000	2.10	平成 51年度	446,313	446,313	14,053,687	302,169
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成 22. 3. 30	9,900,000	2.10	平成 51年度	304,724	304,724	9,595,276	206,308
京 都 府 資 金	平成 22. 3. 23	206,800,000	0.55	平成 36年度	20,173,317	20,173,317	186,626,683	1,137,400
財 政 融 資 資 金	平成 23. 3. 25	49,400,000	1.90	平成 52年度	0	0	49,400,000	938,600
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成 24. 3. 29	100,900,000	1.70	平成 53年度	0	0	100,900,000	1,715,300
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成 25. 3. 28	71,300,000	1.50	平成 54年度	0	0	71,300,000	1,069,500
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成 26. 3. 27	72,600,000	1.40	平成 55年度	0	0	72,600,000	1,016,400
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成 27. 3. 26	118,900,000	1.20	平成 56年度	0	0	118,900,000	1,409,209
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成 28. 3. 30	259,500,000	0.50	平成 57年度	0	0	259,500,000	0
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成 28. 3. 30	23,100,000	0.20	平成 47年度	0	0	23,100,000	0
合 計		3,295,100,000			129,480,729	883,936,395	2,411,163,605	39,455,834

経営分析表

項 目		算 式		平成 2 7 年度	平成 2 6 年度
総 収 支 比 率 (%)		$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	$\frac{1,333,039,478}{1,155,947,710} \times 100$	115.3	109.1
自 己 資 本 構 成 比 率 (%)		$\frac{\text{自己資本}}{\text{総資本}} \times 100$	$\frac{380,521,946 + 3,002,512,479 + 3,008,934,537}{9,319,904,508} \times 100$	68.6	69.7
料対 金す 収る 入比 に率	企 業 債 償 還 金 (%)	$\frac{\text{企業債償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	$\frac{129,480,729}{1,081,035,426} \times 100$	12.0	9.3
	企 業 債 利 息 (%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	$\frac{39,455,834}{1,081,035,426} \times 100$	3.6	3.5
	企 業 債 元 利 償 還 金 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	$\frac{168,936,563}{1,081,035,426} \times 100$	15.6	12.9
	職 員 給 与 費 (%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{給水収益}} \times 100$	$\frac{106,488,241}{1,081,035,426} \times 100$	9.9	10.4
職 員 当 た り 一 人	有 収 水 量 (m ³)	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	$\frac{5,358,370}{14}$	382,741	383,918
	営 業 収 益 (円)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	$\frac{1,191,150,694}{14}$	85,082,192	88,262,117
	給 水 人 口 (人)	$\frac{\text{年度末給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	$\frac{55,226}{14}$	3,945	3,839
有 1 収 m ³ 水 当 量 り	供 給 単 価 (円)	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間有収水量}}$	$\frac{1,081,035,426}{5,358,370}$	201.75	211.70
	給 水 原 価 (円)	$\frac{(\text{事業費用} - \text{特別損失}) - (\text{受託工事費} + \text{附帯事業費}) - \text{長期前受戻入益}}{\text{年間有収水量}}$	$\frac{(1,155,947,710 - 8,101,078) - (42,114,404 + 235,368) - 111,332,055}{5,358,370}$	185.53	223.25

※ 総資本＝負債＋資本＝資産

自己資本＝自己資本金＋剰余金＋評価差額等＋繰延収益

企業債償還金には、借換債に係る分は含まず。

職員給与費は収益的支出の内、受託工事費を含まず、児童手当及び退職手当組合負担金を除く。