

平成 30 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57号

平成30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27年法律第292号）第30条第4項の規定により、平成30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。

令和元年8月29日提出

向日市長 安田 守

目

次

向日市水道事業会計決算書類

1	決算報告書	1 頁
2	損益計算書	5 頁
3	剰余金計算書	7 頁
4	剰余金処分計算書(案)	8 頁
5	貸借対照表	9 頁
6	注記	14 頁

向日市水道事業報告書

1	概況	17 頁
2	工事	20 頁
3	業務	21 頁
4	会計	22 頁
5	その他	22 頁

向日市水道事業会計決算附属資料

1	キャッシュフロー計算書	23 頁
2	収益費用明細書	24 頁
3	資本的収支明細書	29 頁
4	給与費明細書	31 頁
5	固定資産明細書	32 頁
6	企業債明細書	33 頁
7	経営分析表	35 頁

平成30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			合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	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				
第1款 事業収益	1,419,978,000	0	0	1,419,978,000	1,417,067,148	△ 2,910,852	(うち、仮受消費税及び地方消費税92,423,129)
第1項 営業収益	1,268,636,000	0	0	1,268,636,000	1,253,686,452	△ 14,949,548	
第2項 営業外収益	151,342,000	0	0	151,342,000	163,380,696	12,038,696	

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	1,261,774,000	0	0	0	0	1,261,774,000	0	1,261,774,000	1,192,561,608	0	69,212,392	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 51,592,863)
第1項 営業費用	1,201,439,000	0	0	0	0	1,201,439,000	0	1,201,439,000	1,140,934,391	0	60,504,609	
第2項 営業外費用	50,635,000	0	0	0	0	50,635,000	0	50,635,000	49,185,265	0	1,449,735	
第3項 特別損失	7,700,000	0	0	0	0	7,700,000	0	7,700,000	2,441,952	0	5,258,048	
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 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	448,561,000	0	448,561,000	0	0	448,561,000	214,792,680	△ 233,768,320	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 3,043,680)
第1項 企業債	381,200,000	0	381,200,000	0	0	381,200,000	160,000,000	△ 221,200,000	
第2項 工事負担金	20,000,000	0	20,000,000	0	0	20,000,000	24,231,960	4,231,960	
第3項 新規給水加入金	26,801,000	0	26,801,000	0	0	26,801,000	16,857,720	△ 9,943,280	
第4項 補助金	20,560,000	0	20,560,000	0	0	20,560,000	13,703,000	△ 6,857,000	

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 2 6 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 2 6 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	847,835,000	0	0	847,835,000	44,437,600	0	892,272,600	581,703,653	191,954,000	0	191,954,000	118,614,947	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 30,780,764)
第 1 項 建設改良費	703,714,000	0	0	703,714,000	44,437,600	0	748,151,600	437,583,079	191,954,000	0	191,954,000	118,614,521	
第 2 項 企業債償還金	144,121,000	0	0	144,121,000	0	0	144,121,000	144,120,574	0	0	0	426	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額366,910,973円は、過年度分損益勘定留保資金339,173,889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27,737,084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、494,412円である。

平成30年度 向日市水道事業損益計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益		
(1)	給水収益	1,092,100,748	
(2)	受託工事収益	22,811,000	
(3)	その他の営業収益	<u>46,956,806</u>	1,161,868,554
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水費	540,292,131	
(2)	配水及び給水費	110,336,733	
(3)	受託工事費	27,218,118	
(4)	総係費	116,502,447	
(5)	減価償却費	275,171,749	
(6)	資産減耗費	<u>20,096,984</u>	<u>1,089,618,162</u>
	営業利益		72,250,392

(単位：円)

3	営業外収益			
(1)	受取利息	438,481		
(2)	雑収益	10,438,389		
(3)	引当金戻入益	17,360,000		
(4)	長期前受金戻入益	<u>134,538,595</u>	162,775,465	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	<u>36,449,365</u>	<u>36,449,365</u>	<u>126,326,100</u>
	経常利益			198,576,492
5	特別損失			
(1)	特別損失	<u>2,302,448</u>	<u>2,302,448</u>	<u>2,302,448</u>
	当年度純利益			196,274,044
	前年度繰越利益剰余金			<u>2,188,505,767</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,384,779,811</u></u>

平成30年度向日市水道事業剰余金計算書
 (平成30年4月1日から平成31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	2,188,505,767	2,188,505,767	3,761,643,439
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	2,188,505,767	2,188,505,767	3,761,643,439
当年度変動額	0	0	0	0	0	196,274,044	196,274,044	196,274,044
当年度純利益	0	0	0	0	0	196,274,044	196,274,044	196,274,044
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) 2,384,779,811	2,384,779,811	3,957,917,483

平成30年度向日市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	380,521,946	1,192,615,726	2,384,779,811
議会の議決による処分額	2,043,493,158		△ 2,384,779,811
建設改良積立金への積立			△ 341,286,653
資本金への組入	2,043,493,158		△ 2,043,493,158
処理後残高	2,424,015,104	1,192,615,726	(繰越利益剰余金) 0

平成30年度 向日市水道事業貸借対照表

(平成31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		955,933,203	
ロ	建物	395,384,350		
	減価償却累計額	<u>△ 191,513,803</u>	203,870,547	
ハ	構築物	12,079,697,888		
	減価償却累計額	<u>△ 5,340,079,674</u>	6,739,618,214	
ニ	機械及び装置	1,459,370,162		
	減価償却累計額	<u>△ 1,030,529,374</u>	428,840,788	
ホ	車両及び運搬具	17,376,500		
	減価償却累計額	<u>△ 16,507,675</u>	868,825	
ヘ	工具器具及び備品	16,177,476		
	減価償却累計額	<u>△ 14,293,823</u>	1,883,653	
ト	建設仮勘定		<u>8,835,000</u>	
	有形固定資産合計			8,339,850,230

(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			8,348,586,930
2	流動資産			
(1)	現金・預金		1,369,411,289	
(2)	未収金	171,390,215		
	貸倒引当金	<u>△ 3,000,000</u>	168,390,215	
(3)	貯蔵品		12,139,332	
(4)	前払金		<u>8,830,000</u>	
	流動資産合計			<u>1,558,770,836</u>
	資産合計			<u><u>9,907,357,766</u></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>2,542,471,373</u>	
	企業債合計		2,542,471,373
	(2) 引当金		
	イ 修繕引当金	<u>55,601,009</u>	
	引当金合計		55,601,009
	固定負債合計		2,598,072,382
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>154,595,561</u>	
	企業債合計		154,595,561
	(2) 未払金		169,035,608
	(3) 前受金		494,640

(単位：円)

(4)	引当金			
	イ 賞与引当金		<u>11,407,000</u>	
	引当金合計			11,407,000
(5)	予納金			123,678,249
(6)	その他流動負債			<u>60,870,330</u>
	流動負債合計			520,081,388
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 工事負担金	4,205,521,737		
	収益化累計額	<u>△ 2,162,330,271</u>	2,043,191,466	
	口 新規給水加入金	1,051,899,020		
	収益化累計額	<u>△ 359,169,922</u>	692,729,098	
	ハ 補助金	102,019,000		
	収益化累計額	△ 3,048,091		
	返還金	<u>△ 3,604,960</u>	<u>95,365,949</u>	
	長期前受金合計		<u>2,831,286,513</u>	
	繰延収益合計			<u>2,831,286,513</u>
	負債合計			5,949,440,283

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>2,384,779,811</u>		
	利益剰余金合計		<u>2,384,779,811</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>3,577,395,537</u>
	資 本 合 計			<u>3,957,917,483</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>9,907,357,766</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（量水器は取替法による。）。

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	72,900 円
1年超	0 円
計	72,900 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30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30年度末の給水人口は57,490人で、前年度に比べ309人増加し、給水件数は19,414件で、前年度に比べ59件増加しました。

給水状況は、年間総給水量が5,688,738 m^3 で、前年度比18,370 m^3 、0.3%の減となり、また、1日平均給水量は15,586 m^3 で、前年度比50 m^3 、0.3%の減となりました。

年間有収水量は5,461,478 m^3 で、前年度比0.6%の増となり、有収率は96.0%でした。

収益的収入は1,324,644,019円(1,417,067,148円)で、前年度比13,935,636円、1.0%の減となりました。

このうち、給水収益は、1,092,100,748円(1,179,409,533円)と、前年度比8,219,105円、0.8%の増となりました。

受託工事収益は22,811,000円(24,635,880円)で、開発行為の減少により前年度比21,523,000円、48.5%の減となつたほか、その他の営業収益は46,956,806円(49,641,039円)で、前年度比4,637,684円、9.0%の減となりました。

また、営業外収益は162,775,465円(163,380,696円)で、前年度比4,005,943円、2.5%の増となりました。

一方、収益的支出は1,128,369,975円(1,192,561,608円)で、前年度比19,966,550円、1.7%の減となりました。

以上により、本年度の収益的収支の当年度純利益は、196,274,044円となりました。

また、資本的収入は211,749,000円(214,792,680円)で、工事に係る長期借入金として企業債160,000,000円、そのほか工事負担金が22,437,000円(24,231,960円)、新規給水加入金が15,609,000円(16,857,720円)、補助金が13,703,000円となっています。

一方、資本的支出は550,922,889円(581,703,653円)で、建設改良費として、配水管布設費253,505,000円(273,785,400円)、改良工事費128,730,000円(139,028,400円)、固定資産購入費2,621,480円(2,793,880円)のほか、企業債償還金144,120,574円を支出いたしました。

主な建設改良工事は、森本町上町田、上森本地区で基幹管路更新工事を、物集女町中海道地区他、寺戸町北垣内地区、北前田地区他、森本町四ノ坪地区他で配水管更新工事を行いました。浄水場関連では、物集女西浄水場薬品注入設備更新工事等を実施し、平成29年度からの継続事業として、物集女西浄水場中央監視制御設備更新工事を実施しました。

(2) 議会議決事項（議会報告事項を含む）

番 号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
報告第 8 号	建設改良費繰越計算書について	平成 30 年 8 月 27 日	—
議案第 5 7 号	平成 2 9 年度向日市水道事業会計決算の認定について	平成 30 年 8 月 27 日	平成 30 年 9 月 18 日
議案第 8 号	平成 3 1 年度向日市水道事業会計予算	平成 31 年 2 月 20 日	平成 31 年 3 月 19 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	9 (1)	43.8	19.7	3,661	2,655	1,280	7,596	
技 術	7 (2)	41.5	17.5	3,516	2,460	1,265	7,241	
計	16 (3)	42.8	18.7	3,592	2,563	1,273	7,428	
前 年 度	18 (1)	43.6	21.1	3,779	2,686	1,366	7,831	

※（ ）内は、短時間勤務職員数の外書きである。

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			
	森本町上町田地区他 (基幹管路更新) 口径 100～300mm 延長126.7m	55,026,000	(有)富安水工店	平成31年3月26日
	森本町上森本地区 (基幹管路更新) 口径 350mm 延長 77.5m	25,330,320	(有)向日水道	平成31年3月26日
	物集女町中海道地区他 (配水支管布設替) 口径 50～150mm 延長303.0m	33,564,240	(有)富安水工店	平成30年11月30日
	寺戸町北垣内地区他 (配水支管布設替) 口径 40～75mm 延長170.0m	12,891,960	向日大成工業(株)向日支店	平成30年8月31日
	寺戸町北前田地区他 (配水支管布設替) 口径 75～100mm 延長145.7m	14,878,080	向日大成工業(株)向日支店	平成31年3月27日
	森本町四ノ坪地区他 (配水支管布設替) 口径 50～75mm 延長215.1m	20,651,760	(株)水道センター向日支店	平成31年2月28日
	浄水場関連工事			
物集女西浄水場中央監視制御設備更新工事(平成29年度からの繰越事業)	124,437,600	桐田機工(株)	平成31年1月31日	
物集女西浄水場薬品注入設備更新工事	10,692,000	桐田機工(株)	平成30年12月28日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 較 (%)
年間総給水量 (m ³)	5,688,738	5,707,108	△ 18,370	99.7
1 日	平均給水量 (m ³)	15,586	△ 50	99.7
	最大給水量 (m ³)	16,951	415	102.5
1 日 1 人	平均給水量 (ℓ)	271	△ 2	99.3
	最大給水量 (ℓ)	295	6	102.1
年間有効水量	有効水量 (m ³)	5,461,478	33,672	100.6
	無収水量 (m ³)	164,859	26,182	118.9
	有効率 (%)	98.9	1.4	101.4
	有収率 (%)	96.0	0.9	100.9
	年度末給水件数 (件)	19,414	59	100.3
	年度末給水人口 (人)	57,490	309	100.5

(2) 事業収入に関する事項

項 目	年 度	当年度 (円)	前年度 (円)	増減 (円)	比較 (%)
営 業 収 益		1,161,868,554	1,179,810,133	△ 17,941,579	98.5
営 業 外 収 益		162,775,465	158,769,522	4,005,943	102.5

(3) 事業費に関する事項

項 目	年 度	当年度 (円)	前年度 (円)	増減 (円)	比較 (%)
営 業 費 用		1,089,618,162	1,105,461,134	△ 15,842,972	98.6
営 業 外 費 用		36,449,365	37,843,904	△ 1,394,539	96.3
特 別 損 失		2,302,448	5,031,487	△ 2,729,039	45.8

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	2,681,187,508
本年度借入額	160,000,000
本年度償還額	144,120,574
本年度末残高	2,697,066,934

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 3,420,000円については、修繕費（課税仕入）として 3,078,000円（特定収入）、職員給与費として 342,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

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）として 41,814円（特定収入）、職員給与費として4,646円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ウ 下水道業務負担金について

下水道業務負担金 6,153,022円については、職員給与費として6,153,022円（特定収入以外）を充当した。

エ 給水応援経費について

給水応援経費 39,326円については、消耗品（課税仕入）として 36,930円（特定収入）、燃料費（課税仕入）として 2,396円（特定収入）をそれぞれ充当した。

オ 補助金について

補助金 13,703,000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）として 13,703,000円（特定収入）を充当した。

平成30年度 向日市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
 (平成30年4月1日から平成31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	196,274,044
減価償却費	275,171,749
固定資産除却費	20,085,984
受取利息	△ 438,481
支払利息	36,449,365
長期前受金戻入益	△ 134,538,595
未収金、未払金等の増減による影響額	△ 14,280,718
小計	378,723,348
利息の受取額	438,481
利息の支払額	△ 36,449,365
業務活動によるキャッシュ・フロー	342,712,464
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	△ 406,802,315
工事負担金による収入	22,437,000
新規給水加入金による収入	15,609,000
補助金による収入	13,703,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 355,053,315
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	160,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 144,120,574
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,879,426
資金増減額	3,538,575
資金期首残高	1,365,872,714
資金期末残高	1,369,411,289

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 営業収益				1,324,644,019			
					1,161,868,554			
				1 給水収益		1,092,100,748		
					水道料金	1,092,100,748	給水収益	
				2 受託工事収益		22,811,000		
					受託給水工事収益	22,811,000	給水装置工事代金	
				3 その他の営業収益		46,956,806		
					手数料	3,784,400	給水装置工事申請・開閉栓・名義変更等手数料	
					負担金	43,172,406	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					162,775,465		
					1 受取利息		438,481	
						預金利息	438,481	資金運用利息
					2 雑収益		10,438,389	
						雑収益	10,438,389	公有財産使用料(御塔道公園用地・東浄水場跡地 他)、広告掲載料、駐車場賃料等 [うち西向日駐車使用料 1,635,000]
					3 引当金戻入益		17,360,000	
						貸倒引当金戻入益	4,500,000	取崩した貸倒引当金の戻入益
						賞与引当金戻入益	12,860,000	取崩した賞与引当金の戻入益
					4 長期前受金戻入益		134,538,595	
						長期前受工事負担金戻入益	109,078,646	減価償却に伴い収益化された長期前受工事負担金の戻入益
	長期前受新規給水加入金戻入益	23,603,835	減価償却に伴い収益化された長期前受新規給水加入金の戻入益					
	長期前受補助金戻入益	1,856,114	減価償却に伴い収益化された長期前受補助金の戻入益					

支 出

(単位：円)

款	項	目	節		説 明
			区 分	金 額	
1	事業費用			1,128,369,975	
	1	営業費用		1,089,618,162	
		1	原水及び浄水費	540,292,131	
			給 料	14,930,820	職員3名,再任用1名分 別表明細書のとおり
			手 当	9,907,754	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	2,225,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			賃 金	1,058,000	アルバイト賃金
			法 定 福 利 費	5,109,485	市町村職員共済組合負担金等
			旅 費	106,652	出張旅費
			備 消 品 費	1,127,542	水質検査用試薬、事務消耗品等
			燃 料 費	73,749	車両用燃料代等
			通 信 運 搬 費	1,168,713	電話使用料、回線使用料等
			委 託 料	52,696,407	浄水場運転監視管理業務、水質検査他業務等
			手 数 料	271,440	下水道使用料
			賃 借 料	258,960	警備装置、車両賃借料等
			修 繕 費	21,400,150	物集女西浄水場高速凝集沈澱池浚渫、汚泥引抜ポンプ修繕工事等
			受 水 費	362,406,808	府営水道受水費(361,956,620)、京都市分水代(450,188)
			動 力 費	52,969,595	浄水場・井戸ポンプ等電力料
			薬 品 費	12,046,760	浄水処理用薬品費
			材 料 費	177,648	井戸用揚水管、配管材料等
			負 担 金	2,154,089	市町村職員退職手当組合負担金(2,058,384)、その他負担金(95,705)
			保 険 料	169,359	建物総合損害共済、自賠償保険料等
			公 課 費	33,200	車両重量税

(単位：円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
		2 配水及び給水費		110,336,733	
			給料	10,192,800	職員3名 別表明細書のとおり
			手当	7,479,538	職員3名 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	1,554,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			法定福利費	3,879,883	市町村職員共済組合負担金等
			旅費	16,892	出張旅費
			備用品費	205,330	事務消耗品等
			燃料費	68,968	車両用燃料代
			光熱水費	4,473	西向日駐車場資材倉庫電気代
			印刷製本費	14,200	伝票印刷費
			通信運搬費	44,961	電話使用料、加圧ポンプ回線使用料
			委託料	16,387,600	漏水調査、漏水修繕対応委託等
			賃借料	84,800	J R 西日本敷地賃借料
			修繕費	55,315,963	給配水管修繕、給水管布設替、水道メーター取替費用等
			路面復旧費	12,410,000	舗装復旧費
			材料費	867,960	給配水管修理材料等
			負担金	1,675,903	市町村職員退職手当組合負担金(1,631,088)、研修参加負担金(44,815)
			保険料	93,262	自賠責保険料等
			公課費	40,200	車両重量税
		3 受託工事費		27,218,118	
			給料	4,578,900	職員1名分 別表明細書のとおり
			手当	3,612,946	職員1名分 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	768,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			法定福利費	1,813,512	市町村職員共済組合負担金等
			旅費	2,038	出張旅費
			備用品費	4,320	事務消耗品
			燃料費	21,645	車両用燃料
			修繕費	90,070	車両維持修繕費

(単位：円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
			工事請負費	12,543,361	給水装置工事費
			路面復旧費	3,002,000	舗装復旧費
			負担金	737,254	市町村職員退職手当組合負担金(732,624)、研修参加負担金(4,630)
			保険料	37,472	自賠責保険料等
			公課費	6,600	車両重量税
		4 総係費		116,502,447	
			給料	28,624,020	職員6名,再任用2名分 別表明細書のとおり
			手当	20,571,500	職員6名,再任用2名分 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	6,860,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			賃金	690,640	アルバイト賃金
			法定福利費	10,034,505	市町村職員共済組合負担金等(10,027,258)、労災保険料(7,247)
			旅費	149,208	出張旅費
			報償費	117,000	上下水道事業懇談会委員報償費
			被服費	38,300	作業服等
			備用品費	769,332	事務消耗品等 [うち西向日駐車場関係消耗品 2,649]
			燃料費	69,264	車両用燃料
			光熱水費	14,796	ガス使用料
			印刷製本費	1,089,280	諸帳票、広報紙等印刷費
			通信運搬費	3,538,295	郵送料、電話使用料等
			委託料	34,529,651	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	1,607,944	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 4,800]
			修繕費	170,070	車両維持修繕費等
			厚生費	38,400	職員互助会費
			負担金	4,003,384	市町村職員退職手当組合負担金(3,631,632) 日本水道協会負担金等(371,752)
			保険料	449,450	水道賠償責任保険料、自賠責保険料等
			貸倒引当金繰入額	3,000,000	貸倒引当金として計上するための繰入額
			雑費	137,408	駐車場代金等

(単位：円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
		5 減価償却費		275,171,749	
			有形固定資産 減価償却費	275,171,749	別表明細書のとおり
		6 資産減耗費		20,096,984	
			固定資産除却費	20,085,984	構築物、機械及び装置等除却費
			たな卸資産減耗費	11,000	たな卸資産除却費
		2 営業外費用			36,449,365
	1 支払利息			36,449,365	
		企業債利息	36,449,365	長期借入金利息	
	3 特別損失			2,302,448	
	1 特別損失			2,302,448	
特別損失		2,302,448	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				211,749,000		
	1 企 業 債			160,000,000		
		1 企 業 債			160,000,000	
			企 業 債		160,000,000	建設改良に伴う企業債借入金
	2 工 事 負 担 金			22,437,000		
		1 工 事 負 担 金		22,437,000		
			工 事 負 担 金		22,437,000	配水管布設工事負担金
	3 新 規 給 水 加 入 金			15,609,000		
		1 新 規 給 水 加 入 金		15,609,000		
			新 規 給 水 加 入 金		15,609,000	新規給水に伴う加入金
4 補 助 金			13,703,000			
	1 補 助 金		13,703,000			
		補 助 金		13,703,000	京都府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	1 建設改良費			550,922,889		
		1 事務費		406,802,315		
				21,945,835		
			給 料	9,928,920	職員2名,再任用1名分 別表明細書のとおり	
			手 当	7,130,491	職員2名,再任用1名分 別表明細書のとおり	
			法 定 福 利 費	3,363,599	市町村職員共済組合負担金等	
			旅 費	16,097	出張旅費	
			備 消 品 費	116,193	事務消耗品等	
			燃 料 費	60,669	車両用燃料	
			修 繕 費	69,000	車両維持修繕費	
			負 担 金	1,202,640	市町村職員退職手当組合負担金(1,196,640)、研修参加負担金(6,000)	
			保 険 料	50,026	自賠責保険料等	
			公 課 費	8,200	車両重量税	
			2 配水管布設費		253,505,000	
				委 託 料	26,000,000	基幹管路・配水管布設替詳細設計業務委託
				工 事 請 負 費	195,851,000	基幹管路更新工事、配水管更新工事
				路 面 復 旧 費	31,654,000	舗装復旧費
			3 改良工事費		128,730,000	
				工 事 請 負 費	128,730,000	物集女西浄水場中央監視制御設備更新工事、物集女西浄水場薬品注入設備更新工事等
			4 固定資産購入費		2,621,480	
				機 械 及 び 装 置 購 入 費	2,621,480	取水井戸用水中モーターポンプ、水道メーター設置
			2 企業債償還金		144,120,574	
				1 企業債償還金	144,120,574	
		元 金 償 還 金	144,120,574	別表明細書のとおり		

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	7 人 (1 人)	14 人 (2 人)	2 人 (1 人)	16 人 (3 人)
給 料	14,930,820	10,192,800	4,578,900	28,624,020	58,326,540	9,928,920	68,255,460
手 当	9,907,754	7,479,538	3,612,946	20,571,500	41,571,738	7,130,491	48,702,229
内 訳	地 域	914,934	670,128	292,734	1,752,846	3,630,642	606,540
	扶 養	318,000	976,000	300,000	590,000	2,184,000	180,000
	管 理 職	588,000	0	0	1,965,600	2,553,600	588,000
	期 末 ・ 勤 勉	6,153,603	4,476,501	2,085,837	11,697,610	24,413,551	3,916,018
	通 勤	348,119	83,340	46,668	259,100	737,227	106,747
	時 間 外 勤 務	1,335,354	222,069	767,707	3,466,344	5,791,474	1,480,427
	特 殊 勤 務	1,500	0	0	0	1,500	0
	住 居	0	661,500	0	720,000	1,381,500	243,000
	休 日	8,244	0	0	0	8,244	9,759
	児 童 手 当	240,000	390,000	120,000	120,000	870,000	0
法 定 福 利 費	5,109,485	3,879,883	1,813,512	10,027,258	20,830,138	3,363,599	24,193,737
市町村職員退職 手当組合負担金	2,058,384	1,631,088	732,624	3,631,632	8,053,728	1,196,640	9,250,368
合 計	32,006,443	23,183,309	10,737,982	62,854,410	128,782,144	21,619,650	150,401,794

※ () 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	955,933,203	0	0	955,933,203	0	0	0	0	955,933,203	
建物	395,384,350	0	0	395,384,350	184,869,647	6,644,156	0	191,513,803	203,870,547	
構築物	11,836,487,146	275,450,835	32,240,093	12,079,697,888	5,133,464,491	233,327,192	26,712,009	5,340,079,674	6,739,618,214	
取水設備	570,877,476	0	0	570,877,476	479,215,202	2,874,681	0	482,089,883	88,787,593	
浄水設備	937,529,159	0	0	937,529,159	518,348,397	18,347,139	0	536,695,536	400,833,623	
送水設備	164,466,426	0	0	164,466,426	94,149,623	2,295,343	0	96,444,966	68,021,460	
配水設備	1,513,238,204	0	0	1,513,238,204	495,833,709	24,208,547	0	520,042,256	993,195,948	
配水管	8,554,552,167	275,450,835	32,240,093	8,797,762,909	3,477,744,081	184,367,722	26,712,009	3,635,399,794	5,162,363,115	
その他	95,823,714	0	0	95,823,714	68,173,479	1,233,760	0	69,407,239	26,416,475	
機械及び装置	1,734,071,292	136,821,480	411,522,610	1,459,370,162	1,393,130,109	34,363,975	396,964,710	1,030,529,374	428,840,788	
電気設備	885,909,552	123,350,000	411,522,610	597,736,942	728,789,683	26,557,820	396,964,710	358,382,793	239,354,149	
ポンプ設備	125,312,960	3,105,000	0	128,417,960	84,165,608	2,886,818	0	87,052,426	41,365,534	
ろか減菌設備	379,313,420	9,900,000	0	389,213,420	344,327,171	1,796,086	0	346,123,257	43,090,163	
量水器	103,710,260	466,480	0	104,176,740	51,286,339	903,259	0	52,189,598	51,987,142	
その他	239,825,100	0	0	239,825,100	184,561,308	2,219,992	0	186,781,300	53,043,800	
車両運搬具	17,376,500	0	0	17,376,500	15,965,775	541,900	0	16,507,675	868,825	
工具、器具及び備品	16,177,476	0	0	16,177,476	13,999,297	294,526	0	14,293,823	1,883,653	
建設仮勘定	14,305,000	0	5,470,000	8,835,000	0	0	0	0	8,835,000	
合計	14,969,734,967	412,272,315	449,232,703	14,932,774,579	6,741,429,319	275,171,749	423,676,719	6,592,924,349	8,339,850,230	

(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
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 . 2 7	131,000,000	4.65	令 和 6 年 度	6,538,986	84,775,598	46,224,402	2,378,354
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 7 . 3 . 2 7	131,000,000	4.75	令 和 4 年 度	7,540,555	97,035,061	33,964,939	1,883,017
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 9 . 3 . 2 5	210,000,000	2.80	令 和 8 年 度	9,202,113	126,401,165	83,598,835	2,534,459
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 9 . 3 . 2 6	140,000,000	2.90	令 和 6 年 度	6,902,862	94,136,239	45,863,761	1,480,546
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 1 0 . 3 . 2 5	294,000,000	2.10	令 和 9 年 度	12,379,656	170,135,790	123,864,210	2,796,468
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 0 . 3 . 2 5	136,000,000	2.20	令 和 7 年 度	6,386,397	87,159,627	48,840,373	1,180,057
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 1 . 2 . 2 6	60,000,000	2.20	令 和 8 年 度	2,786,872	37,036,306	22,963,694	551,270
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 1 1 . 3 . 2 5	396,000,000	2.10	令 和 1 0 年 度	16,329,910	212,487,853	183,512,147	4,111,398
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 4 . 3 . 2 2	6,300,000	2.20	令 和 1 1 年 度	271,049	2,892,046	3,407,954	79,455
財 政 融 資 資 金	平 成 1 4 . 3 . 2 5	7,700,000	2.20	令 和 1 3 年 度	297,616	3,175,506	4,524,494	104,458
財 政 融 資 資 金	平 成 1 5 . 3 . 2 5	8,200,000	1.20	令 和 1 4 年 度	319,056	3,308,189	4,891,811	61,576
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 5 . 3 . 2 5	7,800,000	1.30	令 和 1 2 年 度	333,531	3,441,563	4,358,437	59,915
財 政 融 資 資 金	平 成 1 6 . 3 . 2 5	16,500,000	2.00	令 和 1 5 年 度	615,394	5,635,987	10,864,013	226,526
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 6 . 3 . 3 0	16,500,000	1.90	令 和 1 3 年 度	685,362	6,303,807	10,196,193	203,508
財 政 融 資 資 金	平 成 1 7 . 3 . 2 5	21,800,000	2.10	令 和 1 6 年 度	793,066	6,574,956	15,225,044	332,238
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 7 . 3 . 3 0	22,200,000	2.10	令 和 1 4 年 度	897,936	7,444,390	14,755,610	324,036
財 政 融 資 資 金	平 成 1 8 . 3 . 2 7	17,900,000	2.10	令 和 1 7 年 度	637,725	4,747,515	13,152,485	286,263
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 8 . 3 . 3 0	29,100,000	2.00	令 和 1 5 年 度	1,158,289	8,651,842	20,448,158	426,367
財 政 融 資 資 金	平 成 1 9 . 3 . 2 6	25,600,000	2.10	令 和 1 8 年 度	893,197	5,877,689	19,722,311	428,361
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 9 . 3 . 2 9	17,400,000	2.10	令 和 1 6 年 度	674,989	4,441,765	12,958,235	282,773
財 政 融 資 資 金	平 成 2 0 . 3 . 2 5	22,900,000	2.10	令 和 1 9 年 度	782,475	4,458,784	18,441,216	399,611
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 2 0 . 3 . 2 8	20,600,000	2.05	令 和 1 7 年 度	785,282	4,480,188	16,119,812	342,550
京 都 府 資 金	平 成 2 0 . 9 . 1	296,800,000	0.75	令 和 9 年 度	19,483,019	114,744,062	182,055,938	1,511,542

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	令和 9年度	15,304,603	90,246,521	142,653,479	1,105,707
財 政 融 資 資 金	平成 21. 3. 25	75,700,000	1.90	令和 20年度	2,578,840	12,420,078	63,279,922	1,239,124
地方公営企業等金融機構	平成 21. 3. 30	24,300,000	1.90	令和 18年度	918,287	4,422,610	19,877,390	390,777
財 政 融 資 資 金	平成 22. 3. 25	14,500,000	2.10	令和 21年度	475,180	1,842,584	12,657,416	273,202
地方公共団体金融機構	平成 22. 3. 30	9,900,000	2.10	令和 21年度	324,433	1,258,039	8,641,961	186,599
京 都 府 資 金	平成 22. 3. 23	206,800,000	0.55	令和 6年度	20,508,010	81,361,430	125,438,570	802,707
財 政 融 資 資 金	平成 23. 3. 25	49,400,000	1.90	令和 22年度	1,620,429	4,770,792	44,629,208	871,083
地方公共団体金融機構	平成 24. 3. 29	100,900,000	1.70	令和 23年度	3,325,449	6,595,078	94,304,922	1,645,643
地方公共団体金融機構	平成 25. 3. 28	71,300,000	1.50	令和 24年度	2,370,006	2,370,006	68,929,994	1,060,646
地方公共団体金融機構	平成 26. 3. 27	72,600,000	1.40	令和 25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	令和 26年度	0	0	118,900,000	1,426,800
地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 30	259,500,000	0.50	令和 27年度	0	0	259,500,000	1,297,500
地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 30	23,100,000	0.20	令和 17年度	0	0	23,100,000	46,200
地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	311,100,000	0.60	令和 28年度	0	0	311,100,000	1,866,600
地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	18,500,000	0.40	令和 18年度	0	0	18,500,000	74,000
地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 29	190,000,000	0.60	令和 29年度	0	0	190,000,000	1,116,575
地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 29	23,000,000	0.20	令和 16年度	0	0	23,000,000	45,054
地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 28	160,000,000	0.40	令和 30年度	0	0	160,000,000	0
合 計		3,997,700,000			144,120,574	1,300,633,066	2,697,066,934	36,449,365

経営分析表

項 目		算 式		平成 3 0 年度	平成 2 9 年度	
総 収 支 比 率 (%)		総収益 ----- 総費用	1,324,644,019 ----- 1,128,369,975	× 100	117.4	116.6
自 己 資 本 構 成 比 率 (%)		自己資本 ----- 総資本	380,521,946 + 3,577,395,537 + 2,831,286,513 ----- 9,907,357,766	× 100	68.5	68.1
料対 金す 収る 入比 に率	企 業 債 償 還 金 (%)	企業債償還金 ----- 給水収益	144,120,574 ----- 1,092,100,748	× 100	13.2	12.8
	企 業 債 利 息 (%)	企業債利息 ----- 給水収益	36,449,365 ----- 1,092,100,748	× 100	3.3	3.5
	企 業 債 元 利 償 還 金 (%)	企業債元利償還金 ----- 給水収益	180,569,939 ----- 1,092,100,748	× 100	16.5	16.3
	職 員 給 与 費 (%)	職員給与費 ----- 給水収益	109,973,058 ----- 1,092,100,748	× 100	10.1	10.3
職 員 当 たり 一 人	有 収 水 量 (m ³)	年間有収水量 ----- 損益勘定所属職員数	5,461,478 ----- 14		390,106	361,854
	営 業 収 益 (円)	営業収益 ----- 損益勘定所属職員数	1,161,868,554 ----- 14		82,990,611	78,654,009
	給 水 人 口 (人)	年度末給水人口 ----- 損益勘定所属職員数	57,490 ----- 14		4,106	3,812
有 1 収 m ³ 水 当 量 り	供 給 単 価 (円)	給水収益 ----- 年間有収水量	1,092,100,748 ----- 5,461,478		199.96	199.69
	給 水 原 価 (円)	(事業費用 - 特別損失) -(受託工事費+附帯事業費)-長期前受戻入益 ----- 年間有収水量	(1,128,369,975 - 2,302,448) ----- - (27,218,118 + 229,672) - 134,538,595 ----- 5,461,478		176.52	179.36

※ 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。