

平成 26 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

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26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27年8月27日提出

向日市長 安田 守

平成26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)

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	1,461,382,000	0	0	1,461,382,000	1,468,475,982	7,093,982	(うち、仮受消費税及び 地方消費税92,808,132)
第1項 営業収益	1,321,722,000	0	0	1,321,722,000	1,327,737,527	6,015,527	
第2項 営業外収益	139,660,000	0	0	139,660,000	140,738,455	1,078,455	

支 出

(単位：円)

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	1,346,245,000	1,526,000	0	0	0	1,347,771,000	0	1,347,771,000	1,337,628,931	0	10,142,069	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 76,565,529)
第 1 項 営業費用	1,262,837,000	1,526,000	0	△ 1,878,000	0	1,262,485,000	0	1,262,485,000	1,255,593,652	0	6,891,348	
第 2 項 営業外費用	53,112,000	0	0	1,878,000	0	54,990,000	0	54,990,000	54,988,945	0	1,055	
第 3 項 特別損失	28,296,000	0	0	0	0	28,296,000	0	28,296,000	27,046,334	0	1,249,666	
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)

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	167,002,000	0	167,002,000	0	0	167,002,000	195,801,390	28,799,390	(うち、仮受消費税及び 地方消費税5,527,990)
第1項 企業債	125,900,000	0	125,900,000	0	0	125,900,000	118,900,000	△ 7,000,000	
第2項 工事負担金	17,300,000	0	17,300,000	0	0	17,300,000	37,329,120	20,029,120	
第3項 新規給水加入金	21,336,000	0	21,336,000	0	0	21,336,000	37,560,270	16,224,270	
第4項 国庫補助金	2,466,000	0	2,466,000	0	0	2,466,000	2,012,000	△ 454,000	

支 出

(単位：円)

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	443,793,000	202,000	0	443,995,000	0	0	443,995,000	429,125,073	0	0	0	14,869,927	(うち、仮払消費税及び 地方消費税21,403,653)
第1項 建設改良費	337,426,000	202,000	0	337,628,000	0	0	337,628,000	322,758,311	0	0	0	14,869,689	
第2項 企業債償還金	106,367,000	0	0	106,367,000	0	0	106,367,000	106,366,762	0	0	0	238	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額233,323,683円は、過年度分損益勘定留保資金217,448,020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15,875,663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、366,940円である。

平成26年度向日市水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,137,854,125		
(2) 受託工事収益	34,589,000		
(3) その他の営業収益	<u>63,226,518</u>	1,235,669,643	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	612,132,880		
(2) 配水及び給水費	151,276,698		
(3) 受託工事費	34,244,213		
(4) 総係費	129,091,455		
(5) 減価償却費	245,493,459		
(6) 資産減耗費	<u>21,932,105</u>	<u>1,194,170,810</u>	
営業利益			41,498,833

	円	円	円
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,348,253		
(2) 雑収益	9,788,491		
(3) 引当金戻入益	19,096,000		
(4) 長期前受金戻入益	<u>109,765,463</u>	139,998,207	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>40,224,845</u>	<u>40,224,845</u>	<u>99,773,362</u>
経常利益			141,272,195
5 特別損失			
(1) 特別損失	<u>26,667,747</u>	<u>26,667,747</u>	<u>26,667,747</u>
当年度純利益			114,604,448
前年度繰越 欠損金			525,292,621
その他未処分利益 剰余金変動額			<u>2,043,493,158</u>
当年度未処分 利益剰余金			<u><u>1,632,804,985</u></u>

平成26年度向日市水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：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	2,626,033,042	4,729,317,600	1,557,791,299	314,876	6,287,423,775	△ 525,292,621	△ 525,292,621	8,388,164,196
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,626,033,042	4,729,317,600	1,557,791,299	314,876	6,287,423,775	△ 525,292,621	△ 525,292,621	8,388,164,196
当年度変動額	△ 2,245,511,096	△ 4,180,283,806	△ 914,524,243	0	△ 5,094,808,049	2,158,097,606	2,158,097,606	△ 5,182,221,539
借入資本金	△ 2,245,511,096	0	0	0	0	0	0	△ 2,245,511,096
資本剰余金	0	△ 4,180,283,806	△ 914,524,243	0	△ 5,094,808,049	0	0	△ 5,094,808,049
その他未処分利益剰余金	0					2,043,493,158	2,043,493,158	2,043,493,158
当年度純利益	0	0	0	0	0	114,604,448	114,604,448	114,604,448
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) 1,632,804,985	1,632,804,985	3,205,942,657

平成26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	1,632,804,985
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) 1,632,804,985

平成26年度向日市水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

円 円 円 円

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		956,933,203	
ロ	建物	368,980,350		
	減価償却累計額	<u>△ 164,859,959</u>	204,120,391	
ハ	構築物	10,756,841,046		
	減価償却累計額	<u>△ 4,564,792,021</u>	6,192,049,025	
ニ	機械及び装置	1,683,281,512		
	減価償却累計額	<u>△ 1,286,793,928</u>	396,487,584	
ホ	車両及び運搬具	17,376,500		
	減価償却累計額	<u>△ 9,946,125</u>	7,430,375	
ヘ	工具器具及び備品	14,716,476		
	減価償却累計額	<u>△ 13,577,492</u>	1,138,984	
ト	建設仮勘定		<u>5,590,000</u>	
	有形固定資産合計			7,763,749,562

	円	円	円	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				7,772,486,262
2 流動資産				
(1) 現金・預金			971,669,223	
(2) 未収金		172,210,533		
貸倒引当金		<u>△ 6,700,000</u>	165,510,533	
(3) 貯蔵品			<u>12,238,718</u>	
流動資産合計				<u>1,149,418,474</u>
資産合計				<u><u>8,921,904,736</u></u>

負債の部

円 円 円 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

2,128,563,605

企業債合計

2,128,563,605

(2) 引当金

イ 修繕引当金

55,601,009

引当金合計

55,601,009

(3) 予納金

固定負債合計

55,000,000

2,239,164,614

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

129,480,729

企業債合計

129,480,729

(2) 未払金

190,063,325

		円	円	円	円
(3)	前受金			867,240	
(4)	引当金				
	イ 賞与引当金		<u>11,895,000</u>		
	引当金合計			11,895,000	
(5)	予納金			61,823,993	
(6)	その他流動負債			<u>69,744,350</u>	
	流動負債合計				463,874,637
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 工事負担金	4,214,847,806			
	収益化累計額	<u>△ 1,870,500,496</u>	2,344,347,310		
	ロ 新規給水加入金	949,321,643			
	収益化累計額	<u>△ 282,758,125</u>	666,563,518		
	ハ 国庫補助金	2,012,000			
	収益化累計額	<u>0</u>	<u>2,012,000</u>		
	長期前受金合計			<u>3,012,922,828</u>	
	繰延収益合計				<u>3,012,922,828</u>
	負債合計				5,715,962,079

資 本 の 部

	円	円	円	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>1,632,804,985</u>			
利益剰余金合計		<u>1,632,804,985</u>		
剰 余 金 合 計			<u>2,825,420,711</u>	
資 本 合 計			<u>3,205,942,657</u>	
負 債 資 本 合 計			<u><u>8,921,904,736</u></u>	

重要な会計方針等に係る注記

I 重要な会計方針

当年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は先入先出法による原価法を採用している。

2 固定資産の減価償却方法

定額法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当（それに伴う法定福利費を含む。）の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（4か月相当分）を計上している。

(3) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられていたものを計上している。

(4) 貸倒引当金

水道料金に係る債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用している。

II セグメント情報の開示

向日市水道事業の報告セグメント区分は、向日市水道事業とする。

III オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,064,240 円
1年超	1,656,040 円
計	2,720,280 円

IV その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

1 修繕引当金に関する経過措置

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

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額について、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、補助金等との対応関係を個別的に把握することが困難な資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）については、按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成26年度向日市水道事業報告書

1 概 況

(1)総括事項

平成26年度末の給水人口は53,745人で、前年度に比べ181人増加し、給水件数は19,001件で、前年度に比べ90件増加しました。

給水状況は、年間総給水量が5,630,770 m^3 で、前年度比207,302 m^3 、3.6%の減となり、また、1日平均給水量は15,427 m^3 で、前年度比568 m^3 、3.6%の減となりました。

年間有収水量は5,374,847 m^3 で、前年度比1.3%の減となり、有収率は95.5%でした。

収益的収入は1,375,667,850円(1,468,475,982円)で、前年度比139,442,702円、11.3%の増収となりました。

このうち、給水収益は、有収水量の減少により1,137,854,125円(1,223,315,323円)と、前年度比10,327,199円、0.9%の減収となりました。

受託工事収益は34,589,000円(37,277,910円)で、開発行為の増加により前年度比4,660,000円、15.6%の増となったほか、その他の営業収益は63,226,518円(67,144,294円)で、前年度比13,834,708円、28.0%の増収となりました。

また、営業外収益は139,998,207円(140,738,455円)で、会計基準の変更により、新たに長期前受金戻入益109,765,463円及び引当金戻入益19,096,000円を計上したことから、前年度比131,275,193円の増収となりました。

一方、収益的支出は1,261,063,402円(1,337,628,931円)で、会計基準の変更により、引当金計上不足額を特別損失として計上したことから、前年度比62,003,952円、5.2%の増加となりました。

以上により、本年度の収益的収支におきましては新会計基準の適用により長期前受金戻入益や引当金戻入益を計上したことなどから、114,604,448円の黒字となりました。

また、資本的収入は190,273,400円(195,801,390円)で、工事に係る長期借入金として企業債118,900,000円、そのほか工事負担金が34,564,000円(37,329,120円)、新規給水加入金が34,797,400円(37,560,270円)、国庫補助金が2,012,000円となっています。

一方、資本的支出は407,721,420円(429,125,073円)で、建設改良費として、配水管布設費191,048,690円(206,332,583円)、改良工事費72,757,000円(78,577,560円)、固定資産購入費1,963,726円(2,082,140円)のほか、企業債償還金106,366,762円を支出いたしました。

主な建設改良工事は、寺戸町大牧地区、森本町天神森・四ノ坪地区、鶏冠井町荒内地区、上植野町庄ノ内・中福知地区で配水管布設替工事を、浄水場関連では、ポンプ他機械設備更新工事を実施しました。

※ ()内の金額は、消費税込みの金額

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第35号	平成25年度向日市水道事業会計決算の認定について	平成26年8月25日	平成26年9月17日
第50号	平成26年度向日市水道事業会計補正予算(第1号)	平成26年12月16日	平成26年12月16日
第8号	平成27年度向日市水道事業会計予算	平成27年2月24日	平成27年3月19日
第20号	向日市水道事業給水管理条例等の一部改正について	平成27年2月24日	平成27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	7 (1)	44.5	21.4	4,044	2,395	1,331	7,770	
技術	11 (2)	46.5	23.1	4,222	2,890	1,426	8,538	
計	18 (3)	45.7	22.5	4,153	2,697	1,388	8,238	
前年度	16 (2)	48.1	24.8	4,012	2,630	1,341	7,983	

※ () 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

(4) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項

平成26年6月1日検針分から、水道料金について、基本料金及び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	配水管布設工事(更新)				
	寺戸町大牧地区	口径 75～100mm 延長212.3m	14,956,920	(有)富安水工店	平成26年9月30日
	森本町天神森地区	口径 50～75mm 延長261.1m	12,420,000	(有)向日水道	平成26年7月25日
	森本町四ノ坪地区	口径 50～75mm 延長192.7m	12,363,840	(有)富安水工店	平成27年1月30日
	鶏冠井町荒内地区	口径 50 mm 延長342.1m	14,904,000	向日太成工業(株)向日支店	平成26年11月30日
	上植野町庄ノ内地区	口径 75～100mm 延長364.2m	29,419,200	(株)水道センター向日支店	平成26年8月31日
	上植野町中福知地区他	口径 50～100mm 延長370.3m	27,324,000	(株)小原工業所向日市支店	平成27年1月30日
	浄水場関連工事				
	ポンプ他機械設備更新工事		36,078,480	オルガノプラントサービス(株)関西事業所	平成27年3月27日
	ポンプ制御盤他更新工事		17,712,000	(株)洛南エンジニアリング	平成27年2月28日
排水処理設備汚泥貯留槽攪拌機更新他工事		18,252,000	(株)栗田機械製作所	平成27年3月25日	

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成26年度	平成25年度	比 較		
			増 減	比較 (%)	
年間総給水量 (m ³)	5,630,770	5,838,072	△ 207,302	96.4	
1 日	平均給水量 (m ³)	15,427	15,995	△ 568	96.4
	最大給水量 (m ³)	16,811	17,966	△ 1,155	93.6
1 日 1 人	平均給水量 (ℓ)	287	299	△ 12	96.0
	最大給水量 (ℓ)	313	335	△ 22	93.4
年間有効 水 量	有収水量 (m ³)	5,374,847	5,444,423	△ 69,576	98.7
	無収水量 (m ³)	133,399	141,008	△ 7,609	94.6
有効率 (%)	97.8	95.7	2.1	102.2	
有収率 (%)	95.5	93.3	2.2	102.4	
年度末給水件数 (件)	19,001	18,911	90	100.5	
年度末給水人口 (人)	53,745	53,564	181	100.3	

(2) 事業収入に関する事項

年 度	当年度 (円)	前年度 (円)	増減 (円)	比較 (%)
項 目				
営 業 収 益	1,235,669,643	1,227,502,134	8,167,509	100.7
営 業 外 収 益	139,998,207	8,723,014	131,275,193	1,604.9

(3) 事業費に関する事項

年 度	当年度 (円)	前年度 (円)	増減 (円)	比較 (%)
項 目				
営 業 費 用	1,194,170,810	1,150,162,808	44,008,002	103.8
営 業 外 費 用	40,224,845	41,619,691	△ 1,394,846	96.6
特 別 損 失	26,667,747	7,276,951	19,390,796	366.5

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	2,245,511,096
本 年 度 借 入 額	118,900,000
本 年 度 償 還 額	106,366,762
本 年 度 末 残 高	2,258,044,334

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4,155,000円については、修繕費（課税仕入）3,739,500円（特定収入）及び職員給与費415,500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6,198,534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6,168,534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2,012,000円については、改良工事費の委託料（課税仕入）2,012,000円（特定収入）に充当した。

平成26年度 向日市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	114,604,448
減価償却費	245,493,459
固定資産除却費	11,344,105
受取利息	△ 1,348,253
支払利息	40,224,845
長期前受金戻入益	△ 109,765,463
未収金、未払金等の増減による影響額	92,830,657
小計	393,383,798
利息の受取額	1,348,253
利息の支払額	△ 40,224,845
業務活動によるキャッシュ・フロー	354,507,206
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	△ 301,354,658
国庫補助金による収入	2,012,000
工事負担金による収入	34,564,000
新規給水加入金による収入	34,797,400
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 229,981,258
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	118,900,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 106,366,762
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,533,238
資金増減額	137,059,186
資金期首残高	834,610,037
資金期末残高	971,669,223

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				1,375,667,850	
	1 営業収益			1,235,669,643	
		1 給水収益		1,137,854,125	
			水道料金	1,137,854,125	
		2 受託工事収益		34,589,000	
			受託給水工事収益	34,589,000	給水工事代金
		3 その他の営業収益		63,226,518	
			手数料	3,854,300	工事申込・開閉栓・名義変更等手数料
			負担金	59,372,218	下水道使用料徴収事務負担金、消火栓維持管理負担金等
		2 営業外収益		139,998,207	
		1 受取利息		1,348,253	
			預金利息	1,348,253	資金運用利息
		2 雑収益		9,788,491	
			雑収益	9,788,491	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		19,096,000	
			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	11,896,000	取崩した賞与引当金の戻入益
		4 長期前受金戻入益		109,765,463	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	91,763,665	
			長期前受 新規給水加入金戻入益	18,001,798	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節		説 明
			区 分	金 額	
1	事業費用			1,261,063,402	
	1	営業費用		1,194,170,810	
		1	原水及び浄水費	612,132,880	
			給 料	15,975,540	職員3名,再任用1名分 別表明細書のとおり
			手 当	9,389,488	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	2,927,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			賃 金	641,560	アルバイト賃金
			法 定 福 利 費	5,270,938	市町村職員共済組合負担金等
			旅 費	136,375	出張旅費
			備 消 品 費	1,516,246	水質試験用試薬、事務消耗品等
			燃 料 費	95,073	車両用燃料
			通 信 運 搬 費	1,258,783	電話使用料等
			委 託 料	55,949,747	浄水場管理業務、水質試験業務等
			手 数 料	181,860	下水道使用料
			賃 借 料	2,072,040	警備装置賃借料等
			修 繕 費	24,423,296	中央監視制御装置劣化部品修繕費、浄水設備維持修繕費等
			受 水 費	418,127,236	府営水道受水費(417,641,862)、京都市分水代(485,374)
			動 力 費	58,254,673	浄水場・ポンプ等電力料金
			薬 品 費	12,399,149	浄水処理用薬品費
			材 料 費	1,020,200	施設維持補修材料費
			負 担 金	2,293,880	市町村職員退職手当組合負担金(2,226,768)、その他負担金(67,112)
			保 険 料	166,596	建物総合損害共済等
			公 課 費	33,200	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		151,276,698	
			給料	15,282,540	職員3名,再任用1名分 別表明細書のとおり
			手当	9,544,195	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	1,737,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			法定福利費	5,030,809	市町村職員共済組合負担金等
			旅費	11,872	出張旅費
			備用品費	559,770	事務消耗品等
			燃料費	95,982	車両用燃料
			光熱水費	10,068	西向日駐車場資材倉庫電気代
			印刷製本費	25,260	伝票印刷費
			通信運搬費	44,910	加圧ポンプ回線使用料等
			委託料	17,845,475	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	71,589,828	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	26,659,000	道路復旧費
			材料費	458,970	給配水管修理材料等
			負担金	2,164,963	市町村職員退職手当組合負担金(2,115,888)、研修参加負担金(49,075)
			保険料	94,656	自動車損害賠償責任保険料等
			公課費	36,600	車両重量税等
		3 受託工事費		34,244,213	
			給料	4,517,100	職員1名分 別表明細書のとおり
			手当	2,779,018	職員1名分 別表明細書のとおり
			賞与引当金繰入額	684,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			法定福利費	1,575,268	市町村職員共済組合負担金等
			旅費	6,484	出張旅費
			備用品費	55,371	事務消耗品等
			燃料費	33,009	車両用燃料
			委託料	136,290	給水装置工事台帳作成・保管業務委託料
			修繕費	11,500	車両等維持修繕費

(単位：円)

款	項	目	節		説明
			区分	金額	
			工事請負費	18,282,907	外部連絡工事費等
			路面復旧費	5,424,000	道路復旧費
			負担金	722,736	市町村職員退職手当組合負担金
			保険料	16,530	全国市有物件共済保険
		4 総係費		129,091,455	
			給料	29,746,580	職員7名,再任用1名分 別表明細書のとおり
			手当	18,388,935	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	6,547,000	賞与引当金として計上するための繰入額
			賃金	591,250	アルバイト賃金
			報酬	1,477,164	嘱託職員1名分
			法定福利費	10,366,141	市町村職員共済組合負担金等(10,351,532)、社会保険料(14,609)
			旅費	79,635	出張旅費
			報償費	302,521	嘱託職員分(235,021)、上下水道事業懇談会委員報償(67,500)
			被服費	31,700	作業服等
			備用品費	942,297	事務消耗品等 [うち西向日駐車場印紙代等 6,390]
			燃料費	80,380	車両用燃料
			光熱水費	27,919	ガス使用料
			印刷製本費	1,062,650	諸帳票、広報紙等印刷費
			通信運搬費	2,612,089	郵送料、電話使用料等
			委託料	31,677,683	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	1,482,773	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 7,100]
			賃借料	10,488,480	上下水道料金等システム賃借料等
			修繕費	1,408,973	車両等維持修繕費
			厚生費	40,800	職員互助会費
			負担金	4,855,596	市町村職員退職手当組合負担金(4,514,528)、 日本水道協会負担金等(341,068)
			保険料	177,289	水道賠償責任保険料等
			貸倒引当金繰入額	6,700,000	貸倒引当金として計上するための繰入額
			雑費	3,600	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		245,493,459	
			有形固定資産 減価償却費	245,493,459	別表明細書のとおり
		6 資産減耗費		21,932,105	
			固定資産除却費	21,814,895	構築物、機械及び装置等除却費
			たな卸資産減耗費	117,210	たな卸資産除却費
		2 営業外費用			40,224,845
	1 支払利息			40,224,845	
			企業債利息	40,224,845	長期借入金利息
	3 特別損失			26,667,747	
		1 特別損失		26,667,747	
特別損失			26,667,747	過年度損益修正損(7,571,747)、その他特別損失(19,096,000)	

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				190,273,400		
	1 企 業 債			118,900,000		
		1 企 業 債			118,900,000	
			企 業 債		118,900,000	配水管布設替事業等に伴う資金借入金
	2 工 事 負 担 金			34,564,000		
		1 工 事 負 担 金			34,564,000	
			工 事 負 担 金		34,564,000	配水管布設工事負担金
	3 新 規 給 水 加 入 金			34,797,400		
		1 新 規 給 水 加 入 金			34,797,400	
			新 規 給 水 加 入 金		34,797,400	新規給水に伴う加入金
4 国 庫 補 助 金			2,012,000			
	1 国 庫 補 助 金			2,012,000		
		国 庫 補 助 金		2,012,000	物集女西浄水場耐震化事業等に伴う補助金	

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			407,721,420		
		1 事務費		35,585,242		
			給料	14,785,800	職員4名 別表明細書のとおり	
			手当	11,156,678	職員4名 別表明細書のとおり	
			法定福利費	5,094,871	市町村職員共済組合負担金等	
			旅費	99,734	出張旅費	
			備用品費	1,849,462	事務消耗品等	
			燃料費	80,733	車両用燃料	
			修繕費	93,110	車両維持修繕費	
			負担金	2,365,728	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	7,800	車両重量税	
			2 配水管布設費		191,048,690	
				委託料	4,054,000	配水管布設替工事設計委託料等
				工事請負費	140,645,000	老朽配水管布設替工事等
				路面復旧費	45,908,000	道路復旧費
				材料費	441,690	配水管布設工事等使用材料
			3 改良工事費		72,757,000	
				委託料	5,590,000	物集女西浄水場浄水処理棟耐震補強詳細設計業務
				工事請負費	67,167,000	汚泥貯留槽攪拌機更新他工事等
			4 固定資産購入費		1,963,726	
				機械及び装置購入費	1,963,726	取水ポンプ、新規及び口径変更用流量器設置
			2 企業債償還金		106,366,762	
			1 企業債償還金		106,366,762	
				元金償還金	106,366,762	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)	1 人	7 人 (1 人)	14 人 (3 人)	4 人	18 人 (3 人)	
給 料	15,975,540	15,282,540	4,517,100	29,746,580	65,521,760	14,785,800	80,307,560	
手 当	9,389,488	9,544,195	2,779,018	18,388,935	40,101,636	11,156,678	51,258,314	
内 訳	地 域	976,182	962,682	280,386	1,804,215	4,023,465	937,548	4,961,013
	扶 養	294,000	762,000	156,000	323,467	1,535,467	840,000	2,375,467
	管 理 職	656,400	656,400	0	1,718,400	3,031,200	500,400	3,531,600
	期 末 ・ 勤 勉	6,218,055	6,125,468	1,827,735	11,212,936	25,384,194	5,829,125	31,213,319
	通 勤	171,116	163,470	46,674	251,218	632,478	145,634	778,112
	時 間 外 勤 務	1,032,935	567,975	207,823	2,464,999	4,273,732	2,397,471	6,671,203
	特 殊 勤 務	0	0	0	0	0	0	0
	住 居	40,800	61,200	20,400	493,700	616,100	86,500	702,600
	休 日					0		0
	児 童 手 当		245,000	240,000	120,000	605,000	420,000	1,025,000
法 定 福 利 費	5,270,938	5,030,809	1,575,268	10,366,141	22,243,156	5,094,871	27,338,027	
市町村職員退職 手当組合負担金	2,226,768	2,115,888	722,736	4,514,528	9,579,920	2,365,728	11,945,648	
合 計	32,862,734	31,973,432	9,594,122	63,016,184	137,446,472	33,403,077	170,849,549	

※ () 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	0	0	368,980,350	158,665,335	6,194,624	0	164,859,959	204,120,391	
構築物	10,549,746,068	231,036,932	23,941,954	10,756,841,046	4,376,082,798	205,311,522	16,602,299	4,564,792,021	6,192,049,025	
取水設備	594,095,289	0	0	594,095,289	489,583,744	2,886,702	0	492,470,446	101,624,843	
浄水設備	853,001,159	0	0	853,001,159	453,549,325	16,293,993	0	469,843,318	383,157,841	
送水設備	164,966,426	0	0	164,966,426	84,143,951	2,678,743	0	86,822,694	78,143,732	
配水設備	1,381,585,204	0	0	1,381,585,204	405,042,391	22,194,257	0	427,236,648	954,348,556	
配水管	7,464,677,276	226,633,932	23,941,954	7,667,369,254	2,881,245,593	159,865,252	16,602,299	3,024,508,546	4,642,860,708	
その他	91,420,714	4,403,000	0	95,823,714	62,517,794	1,392,575	0	63,910,369	31,913,345	
機械及び装置	1,636,003,772	64,522,540	17,244,800	1,683,281,512	1,268,411,675	31,739,813	13,357,560	1,286,793,928	396,487,584	
電気設備	870,849,152	16,400,000	15,349,600	871,899,552	629,009,908	27,177,535	11,557,120	644,630,323	227,269,229	
ポンプ設備	98,428,350	19,047,000	1,895,200	115,580,150	76,407,273	1,649,523	1,800,440	76,256,356	39,323,794	
ろか減菌設備	377,729,420	0	0	377,729,420	337,124,675	1,805,472	0	338,930,147	38,799,273	
量水器	101,177,750	483,540	0	101,661,290	47,441,674	1,107,283	0	48,548,957	53,112,333	
その他	187,819,100	28,592,000	0	216,411,100	178,428,145	0	0	178,428,145	37,982,955	
車両運搬具	17,376,500	0	0	17,376,500	7,939,575	2,006,550	0	9,946,125	7,430,375	
工具、器具及び備品	14,511,290	205,186	0	14,716,476	13,336,542	240,950	0	13,577,492	1,138,984	
建設仮勘定	0	5,590,000	0	5,590,000	0	0	0	0	5,590,000	
合計	13,543,551,183	301,354,658	41,186,754	13,803,719,087	5,824,435,925	245,493,459	29,959,859	6,039,969,525	7,763,749,562	

(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 . 2 7	131,000,000	4.65	平 成 3 6 年 度	5,440,720	60,330,122	70,669,878	3,476,620
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 7 . 3 . 2 7	131,000,000	4.75	平 成 3 4 年 度	6,249,597	68,884,987	62,115,013	3,173,975
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 9 . 3 . 2 5	210,000,000	2.80	平 成 3 8 年 度	8,233,490	91,079,307	118,920,693	3,503,082
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 9 . 3 . 2 6	140,000,000	2.90	平 成 3 6 年 度	6,151,950	67,678,178	72,321,822	2,231,458
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 1 0 . 3 . 2 5	294,000,000	2.10	平 成 3 9 年 度	11,387,228	122,131,719	171,868,281	3,788,896
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 0 . 3 . 2 5	136,000,000	2.20	平 成 3 7 年 度	5,851,224	62,431,434	73,568,566	1,715,230
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 1 . 2 . 2 6	60,000,000	2.20	平 成 3 8 年 度	2,553,335	26,245,509	33,754,491	784,807
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平 成 1 1 . 3 . 2 5	396,000,000	2.10	平 成 4 0 年 度	15,020,806	149,166,049	246,833,951	5,420,502
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 4 . 3 . 2 2	6,300,000	2.20	平 成 4 1 年 度	248,336	1,842,540	4,457,460	102,168
財 政 融 資 資 金	平 成 1 4 . 3 . 2 5	7,700,000	2.20	平 成 4 3 年 度	272,676	2,023,134	5,676,866	129,398
財 政 融 資 資 金	平 成 1 5 . 3 . 2 5	8,200,000	1.20	平 成 4 4 年 度	304,146	2,054,553	6,145,447	76,486
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 5 . 3 . 2 5	7,800,000	1.30	平 成 4 2 年 度	316,684	2,132,982	5,667,018	76,762
財 政 融 資 資 金	平 成 1 6 . 3 . 2 5	16,500,000	2.00	平 成 4 5 年 度	568,306	3,246,216	13,253,784	273,614
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 6 . 3 . 3 0	16,500,000	1.90	平 成 4 3 年 度	635,432	3,638,436	12,861,564	253,438
財 政 融 資 資 金	平 成 1 7 . 3 . 2 5	21,800,000	2.10	平 成 4 6 年 度	729,489	3,499,717	18,300,283	395,815
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 7 . 3 . 3 0	22,200,000	2.10	平 成 4 4 年 度	825,952	3,962,500	18,237,500	396,020
財 政 融 資 資 金	平 成 1 8 . 3 . 2 7	17,900,000	2.10	平 成 4 7 年 度	586,601	2,274,638	15,625,362	337,387
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 8 . 3 . 3 0	29,100,000	2.00	平 成 4 5 年 度	1,069,660	4,153,834	24,946,166	514,996
財 政 融 資 資 金	平 成 1 9 . 3 . 2 6	25,600,000	2.10	平 成 4 8 年 度	821,593	2,414,175	23,185,825	499,865
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 1 9 . 3 . 2 9	17,400,000	2.10	平 成 4 6 年 度	620,877	1,824,390	15,575,610	336,885
財 政 融 資 資 金	平 成 2 0 . 3 . 2 5	22,900,000	2.10	平 成 4 9 年 度	719,747	1,424,614	21,475,386	462,339
公 営 企 業 金 融 公 庫	平 成 2 0 . 3 . 2 8	20,600,000	2.05	平 成 4 7 年 度	723,761	1,432,909	19,167,091	404,071
京 都 府 資 金	平 成 2 0 . 9 . 1	296,800,000	0.75	平 成 3 9 年 度	18,909,325	37,677,886	259,122,114	2,085,236

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	14,883,470	29,663,480	203,236,520	1,526,840
財 政 融 資 資 金	平成 21. 3. 25	75,700,000	1.90	平成 50年度	2,390,968	2,390,968	73,309,032	1,426,996
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	851,389	851,389	23,448,611	457,675
財 政 融 資 資 金	平成 22. 3. 25	14,500,000	2.10	平成 51年度	0	0	14,500,000	304,500
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	0	0	9,900,000	207,900
京 都 府 資 金	平成 22. 3. 23	206,800,000	0.55	平成 36年度	0	0	206,800,000	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	1,001,084
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	0
合 計		3,012,500,000			106,366,762	754,455,666	2,258,044,334	40,224,845

経営分析表

項目		算式		平成26年度	平成25年度
総収支比率 (%)		総収益 総費用	$\frac{1,375,667,850}{1,261,063,402} \times 100$	109.1	103.1
自己資本構成比率 (%)		自己資本 総資本	$\frac{380,521,946 + 2,825,420,711 + 3,012,922,828}{8,921,904,736} \times 100$	69.7	70.1
料対 金す 取る 入比 に率	企業債償還金 (%)	企業債償還金 給水収益	$\frac{106,366,762}{1,137,854,125} \times 100$	9.3	12.5
	企業債利息 (%)	企業債利息 給水収益	$\frac{40,224,845}{1,137,854,125} \times 100$	3.5	3.6
	企業債元利償還金 (%)	企業債元利償還金 給水収益	$\frac{146,591,607}{1,137,854,125} \times 100$	12.9	16.1
	職員給与費 (%)	職員給与費 給水収益	$\frac{118,630,166}{1,137,854,125} \times 100$	10.4	9.4
職員 当 たり 人	有収水量 (m ³)	年間有収水量 損益勘定所属職員数	$\frac{5,374,847}{14}$	383,918	418,802
	営業収益 (円)	営業収益 損益勘定所属職員数	$\frac{1,235,669,643}{14}$	88,262,117	94,423,241
	給水人口 (人)	年度末給水人口 損益勘定所属職員数	$\frac{53,745}{14}$	3,839	4,120
有1 収m ³ 水当 量り	供給単価 (円)	給水収益 年間有収水量	$\frac{1,137,854,125}{5,374,847}$	211.70	210.89
	給水原価 (円)	(事業費用 - 特別損失) -(受託工事費+附帯事業費+材料売却原価) 年間有収水量	$\frac{(1,261,063,402 - 26,667,747) - (34,244,213 + 235,713 + 0)}{5,374,847}$	223.25	213.32

※ 総資本＝負債＋資本＝資産

自己資本＝自己資本金＋剰余金＋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。