

平成 30 年度

宮津市水道事業会計決算書

(同 附 属 書 類)

宮津市 建設部



1 決算書類

平成30年度 宮津市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出 _____ 1

(2) 資本的収入及び支出 _____ 3

財務諸表

平成30年度 宮津市水道事業損益計算書 _____ 5

平成30年度 宮津市水道事業剰余金計算書 _____ 6

平成30年度 宮津市水道事業剰余金処分計算書 (案) _____ 7

平成30年度 宮津市水道事業貸借対照表 _____ 8

2 決算附属書類

平成30年度宮津市水道事業報告書 _____ 10

その他の書類

平成30年度 宮津市水道事業会計収益費用明細書 _____ 15

収益費用構成表 _____ 18

平成30年度 宮津市水道事業会計資本的収入支出明細書 _____ 19

平成30年度 宮津市水道事業会計キャッシュ・フロー計算書 _____ 21

固定資産明細書 _____ 22

企業債明細書 _____ 23

注 記 _____ 27

※ (注) 消費税及び地方消費税の経理

1 決算報告書は、税込みの経理による。

2 財務諸表及び決算関連明細書等は、税抜きの経理による。

平成30年度 宮津市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予		算	
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業の 第24条第3項の 規定による財源充 当額	法規に 額
第1款 水道事業収益	円 535,710,000	円 0		円 0
第1項 営業収益	437,849,000	0		0
第2項 営業外収益	97,859,000	0		0
第3項 特別利益	2,000	0		0

支出

区 分	予				算	
	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 第24条第3項の 規定による支 出額	小 計
第1款 水道事業費用	円 593,229,000	円 9,044,000	円 0	円 0	円 0	円 602,273,000
第1項 営業費用	513,504,000	△ 2,556,000	0	0	0	510,948,000
第2項 営業外費用	71,077,000	11,600,000	898,000	0	0	83,575,000
第3項 特別損失	2,648,000	0	1,083,000	0	0	3,731,000
第4項 予備費	6,000,000	0	△ 1,981,000	0	0	4,019,000

額				
合計	決算額	予 比 額	算 の 額 決 増	に 算 減
円	円		円	
535,710,000	575,504,057		39,794,057	
437,849,000	437,678,195		△ 170,805	うち、仮受消費税及び地方消費税 32,189,914円
97,859,000	137,825,862		39,966,862	うち、仮受消費税及び地方消費税 333円
2,000	0		△ 2,000	

額			地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 に よ る 規 定 額		
地方公営企業法第26条第2項による額	合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項による額	不用額	備 考
円	円	円	円	円	
0	602,273,000	580,906,037	0	21,366,963	
0	510,948,000	493,681,495	0	17,266,505	うち、仮払消費税及び地方消費税 9,802,626円
0	83,575,000	83,572,410	0	2,590	うち、仮払消費税及び地方消費税 53,093円
0	3,731,000	3,652,132	0	78,868	うち、仮払消費税及び地方消費税 3,643円
0	4,019,000	0	0	4,019,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予		算		地業の 係当額	地方 法規 繰上 額	公 法 の よ り	営 業 に よ る	企 業 に よ る
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	小 計					
	円	円	円	円					円
第1款 資本的収入	236,459,000	37,721,000	274,180,000						0
第1項 企業債	192,900,000	22,200,000	215,100,000						0
第2項 負担金	1,067,000	0	1,067,000						0
第3項 出資金	42,492,000	7,882,000	50,374,000						0
第4項 補助金	0	7,639,000	7,639,000						0
第5項 その他資本的収入	0	0	0						0

支出

区 分	予				算		地 企 業 に よ る	公 法 の よ り	営 業 に よ る
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	小 計			
	円	円	円	円	円	円			円
第1款 資本的支出	436,112,000	33,179,000	0	0	469,291,000				0
第1項 建設改良費	252,229,000	33,179,000	0	0	285,408,000				0
第2項 企業債償還金	182,883,000	0	0	0	182,883,000				0
第3項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000				0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額169,060,388円は、減債積立金30,000,000円、建設改良積立金10,000,000円

額					合 計	決 算 額	予 比 額	算 べ の 額 決 増	に 算 減	備 考
継 続 額	統 越 財	費 額 源	通 に 充	次 係 当						
				円	円	円		円		
				0	274,180,000	104,489,680		△ 169,690,320		
				0	215,100,000	47,300,000		△ 167,800,000		
				0	1,067,000	5,395,680		4,328,680		うち、仮受消費税及び地方消費税 399,680円
				0	50,374,000	8,880,000		△ 41,494,000		
				0	7,639,000	42,351,000		34,712,000		
				0	0	563,000		563,000		

額		合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
継 続 額	費 次 額			地 方 公 営	企 業 法 第	26 条 の 規		
円	円	円	円	円	円	円	円	
0	469,291,000	273,550,068	133,560,000	0	0	133,560,000	62,180,932	
0	285,408,000	90,667,388	133,560,000	0	0	133,560,000	61,180,612	うち、仮払消費税及び 地方消費税4,786,646円
0	182,883,000	182,882,680		0	0	0	320	
0	1,000,000	0		0	0	0	1,000,000	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,386,966円及び損益勘定留保資金124,673,422円で補てんした。

平成30年度 宮津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)

1 営業収益		円	円	円
(1) 給水収益	402,833,683			
(2) その他の営業収益	2,654,598		405,488,281	
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	118,571,658			
(2) 配水及び給水費	40,297,438			
(3) 総係費	55,140,052			
(4) 減価償却費	268,663,031			
(5) 資産減耗費	1,204,656			
(6) その他営業費用	2,034		483,878,869	
営業損失				78,390,588
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	2,355			
(2) 他会計補助金	22,479,000			
(3) 長期前受金戻入	109,762,350			
(4) 雑収益	5,581,824		137,825,529	
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	60,051,198			
(2) 雑支出	2,995,225		63,046,423	74,779,106
経常損失				3,611,482
5 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	1,079,170			
(2) その他特別損失	2,569,319		3,648,489	△ 3,648,489
当年度純損失				7,259,971
前年度繰越利益剰余金				15,726,736
その他未処分利益剰余金変動額				40,000,000
当年度未処分利益剰余金				48,466,765

平成30年度 宮津市水道事業剰余金計算書

(単位：円)

	剰余金										資本合計		
	資本剰余金					利益剰余金							
資本金	再評価積立金	受贈財産評価額	寄附金	工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	694,165,574	9,535,976	1,550,000	0	0	5,513,107	16,599,083	30,000,000	10,000,000	227,903,813	45,726,736	313,630,549	1,024,395,206
前年度処分額	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公営企業法の規定による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	704,165,574	9,535,976	1,550,000	0	0	5,513,107	16,599,083	40,000,000	20,000,000	227,903,813	15,726,736	303,630,549	1,024,395,206
当年度変動額	8,880,000	0	0	15,155	30,390	30,490,148	30,535,693	0	0	0	32,740,029	0	0
統合による引継	0	0	0	15,155	30,390	30,490,148	30,535,693	0	0	0	0	0	0
出資金の受入	8,880,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
欠損補填	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益(△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	713,045,574	9,535,976	1,550,000	15,155	30,390	36,003,255	47,134,776	10,000,000	10,000,000	104,340,001	48,466,765	172,806,766	932,987,116

平成30年度 宮津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	713,045,574	47,134,776	48,466,765
議会の議決による処分類			40,000,000
資本金への組入			40,000,000
処分後残高	713,045,574	47,134,776	(繰越利益剰余金) 8,466,765

平成30年度 宮津市水道事業貸借対照表

(平成31年3月31日)

資産の部

1 固定資産

有形固定資産	円	円	円	円
ア土地		196,323,068		
イ建物	301,079,557			
減価償却累計額	<u>73,004,941</u>	228,074,616		
ウ構築物	7,862,307,020			
減価償却累計額	<u>2,775,701,847</u>	5,086,605,173		
エ機械及び装置	1,820,583,179			
減価償却累計額	<u>827,632,457</u>	992,950,722		
オ車両運搬具	5,593,863			
減価償却累計額	<u>3,011,871</u>	2,581,992		
カ工具器具及び備品	9,154,333			
減価償却累計額	<u>7,222,114</u>	1,932,219		
キリース資産	24,631,699			
減価償却累計額	<u>10,655,923</u>	13,975,776		
ク建設仮勘定		97,719,804		
有形固定資産合計			<u>6,620,163,370</u>	
固定資産合計				<u>6,620,163,370</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		193,402,949		
(2) 未収金	63,804,934			
ア貸倒引当金	△ 700,000	63,104,934		
(3) 有価証券		0		
(4) 貯蔵品		5,577,258		
(5) 前払費用		0		
(6) 前払金		2,100,000		
流動資産合計			<u>264,185,141</u>	
資産合計				<u><u>6,884,348,511</u></u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債		3,858,118,192	
(2) リース債務		6,442,096	
(3) 引当金		10,842,000	
ア修繕引当金	10,842,000		
(4) その他固定負債		125,799,875	
固定負債合計		<u>125,799,875</u>	4,001,202,163
4 流動負債			
(1) 企業債		195,756,312	
(2) リース債務		4,287,058	
(3) 未払金		56,521,953	
(4) 前受金		6,501,168	
(5) 引当金		6,406,000	
ア賞与引当金	6,406,000		
(6) その他流動負債		8,399,182	
流動負債合計		<u>8,399,182</u>	277,871,673
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,828,813,758	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,156,526,199	
繰延収益合計		<u>1,672,287,559</u>	1,672,287,559
負債合計			<u>5,951,361,395</u>

資本の部

6 資本金			713,045,574
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア再評価積立金	9,535,976		
イ受贈財産評価額	1,550,000		
ウ寄附金	15,155		
エ工事負担金	30,390		
オその他資本剰余金	36,003,255		
資本剰余金合計		<u>47,134,776</u>	
(2) 利益剰余金			
ア減債積立金	10,000,000		
イ利益積立金	104,340,001		
ウ建設改良積立金	10,000,000		
エ当年度未処分利益剰余金	48,466,765		
利益剰余金合計		<u>172,806,766</u>	
剰余金合計			<u>219,941,542</u>
資本合計			<u>932,987,116</u>
負債資本合計			<u>6,884,348,511</u>

決算附属書類

平成30年度 宮津市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

(給水)

本年度における給水状況は、簡易水道事業の統合を行ったことから、有収水量は、対前年度比約573千立方メートル増となる2,385千立方メートルとなった。

この利用に対し、年間配水量は2,920千立方メートルで、81.70パーセントの有収率となり、全国の類似団体の79.22パーセントを上回る効率的な給水を維持した。

水質の保全については、水道法で検査が義務付けられている法定検査に加え、更に安全を期すため、本市独自で原水におけるクリプトスポリジウムと大腸菌等の指標菌の検査及び水質管理目標設定項目の検査を継続的に実施するなど、安全で安心な水道水の給水に努めた。

(経営)

本年度における経営状況は、簡易水道事業の統合により給水収益は増額したものの、同様の理由により減価償却費が大幅に増となったことから、損益計算では、対前年度比約2,620万円の減となる7,259,971円の純損失を計上することとなった。

水道施設建設改良工事等の資本的収支については、資本整備のため過去に発行した企業債償還金も含め273,550,068円の支出に対し、収入は、企業債と水道加入負担金等の総額で、104,489,680円となり、差引169,060,388円の不足となった。この不足額は、減債積立金、建設改良積立金、消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金で補てんした。

(建設改良)

安全で安心な水道水を確保するため、老朽化した石綿セメント管や他の公共事業と連携した配水管等の布設替工事等を実施するとともに、浄水場内の設備更新を行った。また、7月豪雨により被災した施設の応急復旧を行った。これら建設改良費の総額は、90,667,388円である。

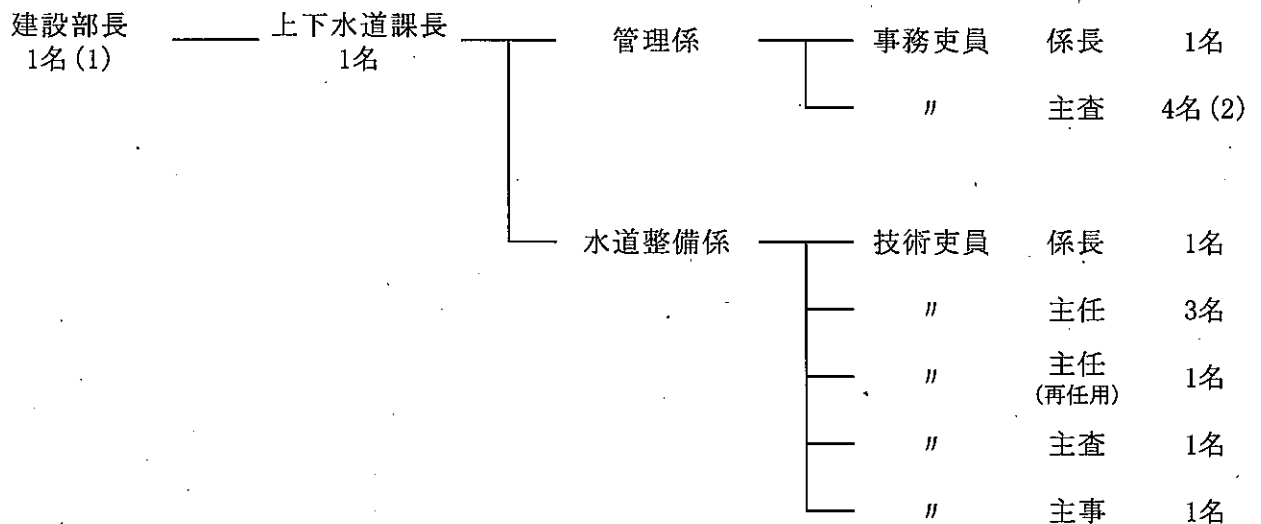
なお、配水施設拡張改良事業及び水道施設災害復旧事業の一部について、本年度分の年度内完成が不可能となったことから、合計133,560,000円の繰越事業費が発生した。

(2) 議会議決・報告事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第16号	専決処分の承認を求めることについて(平成30年度宮津市水道事業会計補正予算(第1号))	H30.9.3	—
議第65号	平成29年度宮津市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	H30.9.3	H30.10.4
議第73号	平成30年度宮津市水道事業会計補正予算(第2号)	H30.9.3	H30.9.27
議第85号	平成30年度宮津市水道事業会計補正予算(第3号)	H30.12.3	H30.12.26
議第92号	平成30年度宮津市水道事業会計補正予算(第4号)	H30.12.26	H30.12.26
議第16号	平成31年度宮津市水道事業会計予算	H31.2.25	H31.3.27
議第39号	平成30年度宮津市水道事業会計補正予算(第5号)	H31.2.25	H31.3.19

(3) 職員に関する事項(平成30年4月1日現在)

水道事業会計職員11名



※ () 数は、一般会計、下水道事業特別会計支弁数

※建設部上下水道課所属職員のうち、水道事業関係を抜粋

2 工 事

建設改良工事等

事業名	事業概要	事業費(円)	着工年月日	完成年月日
【通常分】				
送配水管布設替工事(滝上・滝馬)	GXφ200 L=48.3m PPφ50 L=107.6m	11,620,800	H30.7.3	H31.1.16

事業名	事業概要	事業費(円)	着工年月日	完成年月日
配水管布設替工事(日置)	HIVPφ50 L=11.2m	1,083,240	H30.6.26	H31.3.29
流域下水道管渠整備に伴う配水管移設工事(波路)	DCIPφ150 L=23.2m	4,487,400	H30.7.13	H30.12.20
配水管布設替工事(喜多・島崎)	GXφ100 L=29.6m PPφ50 L=50.7m	4,602,960	H30.8.10	H31.1.24
流域下水道管渠整備に伴う配水管移設工事(獅子)	DCIPφ150 L=21.9m	2,417,040	H30.10.12	H31.3.25
波見谷浄水場原水排水設備改良工事	電動弁ほか設置工 一式 既設盤機能増設工 一式	4,428,000	H30.12.7	H31.3.22
文珠浄水場記録計取替工事	ペーパーレス記録計 1台	1,694,520	H30.12.4	H31.1.25
須津浄水場記録計取替工事	ペーパーレス記録計 1台	1,728,000	H30.12.4	H31.2.25
府中第6水源深井戸用水中モーターポンプ取替工事	深井戸用水中モーターポンプ取替工 一式	808,920	H30.12.17	H31.2.5
配水管布設替工事(島陰)	DIP-GXφ100 L=16.0m GX仕切弁 1基	654,480	H31.1.4	H31.3.20
【災害復旧分】				
取水堰堤土砂除去工事	土砂除去作業 5施設	432,000	H30.8.1	H30.8.31
取水堰堤土砂除去工事	土砂除去作業 1施設	151,200	H30.8.1	H30.8.31
取水堰堤土砂除去工事	土砂除去作業 1施設	149,040	H30.8.1	H30.8.31
配水管応急仮工事(日ヶ谷)	仮設配管布設工 φ100 L=283.8m	913,597	H30.8.1	H30.9.28
配水管災害復旧工事(岩戸)	配水管埋め戻し工 1式	127,440	H30.8.1	H30.9.6
上世屋浄水場崩土除去等災害復旧工事	浄水場崩土除去工 1式 架設通路復旧工 1式	658,800	H30.8.1	H30.9.14
取水堰堤土砂除去工事	土砂除去作業 4施設	1,274,400	H30.8.1	H30.9.26
府中浄水場取水用集水管災害復旧工事	集水管補修工 1式 取水用導水管取替工 1式	284,040	H30.8.1	H30.10.15
上官津浄水場取水ゲート災害復旧工事	取水ゲート止水工 1式	1,155,600	H30.8.1	H30.10.19

事業名	事業概要	事業費(円)	着工年月日	完成年月日
取水堰堤土砂除去工事	土砂除去作業 2施設	111,240	H30.8.1	H30.9.28
岩戸浄水場取水柵崩土除去等災害復旧工事	取水場復旧作業工 1式	290,520	H30.8.1	H30.10.5
滝上浄水場法面崩落災害復旧工事	崩落土砂除去作業工 1式 側溝土砂除去作業工 1式	354,240	H30.8.1	H30.10.5
畑浄水場取水施設管理道災害復旧工事	管理道復旧工 1式 橋梁復旧工 1式	669,600	H30.8.1	H30.10.19
配水管応急仮工事(日ヶ谷)	仮設配管布設工 φ100 L=283.8m	720,360	H30.9.29	H31.3.31
滝馬浄水場崩土除去災害復旧工事	浄水場崩土除去工 1式	864,000	H30.8.1	H30.10.30
配水管災害復旧工事(府中)	配水管埋め戻し工 1式	248,400	H30.8.7	H30.10.31
文珠浄水場管路災害復旧工事	浄水場内管路埋め戻し工 1式	259,200	H30.8.7	H30.10.31
中の茶屋浄水場土砂除去災害復旧工事	浄水場内土砂除去作業	97,200	H30.8.1	H30.11.22
取水場転石等除去工事	取水場転石等除去作業工	75,600	H30.8.7	H30.11.26
滝馬浄水場崩土除去災害復旧工事	浄水場崩土除去工 1式	351,000	H30.11.6	H30.11.30
新宮浄水場法面崩落災害復旧工事	石積工 L=7.7m	529,200	H31.3.15	H31.3.27
工事費計		43,242,037		
滝上浄水場耐震診断業務	耐震診断 1式	13,446,000	H30.7.5	H31.1.30
滝上取水施設災害復旧設計業務	取水ゲート復旧設計 1式 余水吐排水路復旧設計 1式	1,836,000	H30.8.1	H30.10.31
委託費計		15,282,000		
事務費		899,746		
合計		59,423,783		

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平成30年度	平成29年度	比較増減
年度末給水人口	17,886 人	13,396 人	4,490 人
年度末給水戸数	10,265 戸	7,305 戸	2,960 戸
年間配水量	2,919,848 m ³	2,116,783 m ³	803,065 m ³
年間有収水量	2,385,381 m ³	1,812,178 m ³	573,203 m ³
1日平均有収水量	6,535 m ³	4,965 m ³	1,570 m ³
1人1日平均有収水量	365 ㍒	371 ㍒	△ 6 ㍒
1日最大配水量	11,384 m ³	7,369 m ³	4,015 m ³
有 収 率	81.70 %	85.61 %	△ 3.91 %

(2) 事業収益・費用に関する事項

(単位：円)

事 項		平成30年度	平成29年度	比較増減
収 益	営 業 収 益	405,488,281	303,664,641	101,823,640
	営 業 外 収 益	137,825,529	45,860,073	91,965,456
	特 別 利 益	0	0	0
	計	543,313,810	349,524,714	193,789,096
費 用	営 業 費 用	483,878,869	291,328,104	192,550,765
	営 業 外 費 用	63,046,423	39,226,987	23,819,436
	特 別 損 失	3,648,489	0	3,648,489
	計	550,573,781	330,555,091	220,018,690
事業収支差引		△ 7,259,971	18,969,623	△ 26,229,594
水道使用料		402,833,683	301,560,063	101,273,620
供給単価 (1 m ³ 当り使用料)		168.88	166.41	2.47
給水原価 (1 m ³ 当り費用)		183.27	161.51	21.76
年間動力費		34,510,466	22,138,197	12,372,269
配水量1 m ³ 当り動力費		11.82	10.46	1.36

4 企業債及び一時借入金の概況

(1) 企業債

(単位：円)

前年度末残高	統合による引継	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
2,176,263,295	2,013,193,889	47,300,000	182,882,680	4,053,874,504

(2) 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	当年度借入高	当年度末残高
0	0	0

平成30年度 宮津市水道事業会計収益費用明細書

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
1 水道事業 収益	1 営業収益			543,313,810			
		1 給水収益		402,833,683			
			水道使用料	402,833,683			
		2 その他の 営業収益		2,654,598			
			材料売却収益	2,237			
			手数料	1,389,849	設計審査手数料ほか		
			雑収益	1,262,512			
	2 営業外収益				137,825,529		
		1 受取利息 及び配当金			2,355		
				預金利息	2,355		
		2 他会計補助金			22,479,000		
				他会計補助金	22,479,000		
		3 長期前受金 戻入			109,762,350		
				長期前受金戻入	109,762,350	国庫補助金 23,150,084 府補助金 2,484,428 工事負担金 21,126,124 受贈財産評価額 14,483,716 寄附金 306,517 その他長期前受金 48,211,481	
			4 雑収益			5,581,824	
					不用品売却収益	0	
					その他雑収益	5,581,824	下水道使用料金徴収事務費ほか
	3 特別利益					0	
		1 過年度損益修正益			0		
				過年度損益修正益	0		
		2 その他特別利益			0		
			その他特別利益	0			

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業 費用	1 営業費用			550,573,781	
		1 原水及び浄水費		118,571,658	
			給料	12,385,500	
			手当	5,947,943	扶養手当ほか
			賃金	661,950	取水堰堤清掃賃金ほか
			報酬	14,882,902	浄水場管理人報酬
			法定福利費	3,669,156	共済組合負担金ほか
			被服費	41,550	作業上衣ほか
			備消耗品費	289,439	残留塩素検査試薬ほか

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	962,346	ガソリン代ほか
			光熱水費	780,201	
			通信運搬費	1,742,863	
			委託料	39,277,609	ろ過池砂削取等業務委託料ほか
			手数料	2,722,335	堰堤清掃作業ほか
			賃借料	226,713	施設用地借上料
			修繕費	9,622,967	F R P 配水池補修ほか
			動力費	21,194,974	浄水場電力料
			薬品費	4,122,100	ポリ塩化アルミニウムほか
			材料費	41,110	塩素注入機部品ほか
		2 配水及び給水費		40,297,438	
			給料	5,722,200	
			手当	2,306,390	扶養手当ほか
			法定福利費	1,466,496	共済組合負担金ほか
			被服費	0	
			備消耗品費	441,664	非常用飲料水袋ほか
			燃料費	113,574	ガソリン代
			光熱水費	528,668	
			通信運搬費	299,477	
			委託料	2,592,329	量水器取替業務委託料ほか
			手数料	233,425	石綿管撤去作業手数料ほか
			賃借料	424,830	施設用地借上料
			修繕費	10,925,179	漏水修理ほか
			路面復旧費	453,000	
			動力費	13,315,492	配水ポンプ所ほか電力料
			材料費	1,474,714	配水管修理用材料
		3 総係費		55,140,052	
			給料	15,584,100	
			手当	8,803,191	扶養手当ほか
			賃金	1,402,698	臨時職員賃金
			法定福利費	4,750,512	共済組合負担金ほか
			旅費	95,464	
			退職給与金	6,248,304	退職手当負担金
			備消耗品費	129,797	新聞ほか
			燃料費	12,472	ガソリン代
			光熱水費	564,121	
			印刷製本費	737,288	納付書ほか
			通信運搬費	680,556	
			委託料	8,119,434	検針業務委託料ほか
			手数料	538,945	郵便振替手数料ほか
			賃借料	544,016	電算機借上料ほか

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	273,520	車両修理ほか
			研修費	4,630	
			会費負担金	318,092	日本水道協会会費ほか
			保険料	495,167	水道賠償責任保険料ほか
			賞与引当金繰入額	5,046,000	
			貸倒引当金繰入額	700,000	
			雑費	91,745	NHK受信料ほか
		4減価償却費		268,663,031	
		有形固定資産 減価償却費		268,663,031	建物 6,394,044 構築物 172,671,367 機械及び装置 84,449,505 車両運搬具 642,042 工具器具及び備品 211,833 リース資産 4,294,240
		5資産減耗費		1,204,656	
		固定資産除却費		1,204,656	
		たな卸資産減耗費		0	
		6その他営業費用		2,034	
		材料売却原価		2,034	
		雑支出		0	
	2営業外費用			63,046,423	
	1支払利息及び 企業債取扱諸費			60,051,198	
		企業債利息		60,032,526	
		借入金利息		0	
		リース債務支払利息		18,672	
	2雑支出			2,995,225	
		不用品売却原価		0	
		その他雑支出		2,995,225	
	3特別損失			3,648,489	
	1過年度損益修正損			1,079,170	
		過年度損益修正損		1,079,170	
	2その他特別損失			2,569,319	
		その他特別損失		2,569,319	前年度賞与引当金相当額 2,269,319
					前年度貸倒引当金相当額 300,000
	4予備費			(0)	
	1予備費			(0)	

収 益 費 用 構 成 表

収 入

科 目	決 算 額	構 成 比
	円	%
給 水 収 益	402,833,683	74.2
その他の営業収益	2,654,598	0.5
受取利息及び配当金	2,355	0.0
他会計補助金	22,479,000	4.1
長期前受金戻入	109,762,350	20.2
雑 収 益	5,581,824	1.0
合 計	543,313,810	100.0

支 出

科 目	決 算 額	構 成 比
	円	%
原水及び浄水費	118,571,658	21.5
配水及び給水費	40,297,438	7.3
総 係 費	55,140,052	10.0
減 価 償 却 費	268,663,031	48.8
資 産 減 耗 費	1,204,656	0.2
その他営業費用	2,034	0.0
支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	60,051,198	10.9
雑 支 出	2,995,225	0.6
過年度損益修正損	1,079,170	0.2
その他特別損失	2,569,319	0.5
合 計	550,573,781	100.0

費 用 構 成

科 目	決 算 額	構 成 比
	円	%
1 人 件 費	89,082,013	16.1
給 料	33,691,800	6.1
手 当	17,057,524	3.1
報 酬	14,882,902	2.7
退 職 給 与 金	6,248,304	1.1
法 定 福 利 費	9,886,164	1.8
賞与引当金繰入額	5,046,000	0.9
その他特別損失	2,269,319	0.4
2 物件費・その他	461,491,768	83.9
賃 金	2,064,648	0.4
被 服 費	41,550	0.0
旅 費	95,464	0.0
備 消 耗 品 費	860,900	0.2
燃 料 費	1,088,392	0.2
光 熱 水 費	1,872,990	0.3
印 刷 製 本 費	737,288	0.1
通 信 運 搬 費	2,722,896	0.5
委 託 料	49,989,372	9.1
手 数 料	3,494,705	0.6
賃 借 料	1,195,559	0.2

科 目	決 算 額	構 成 比
	円	%
修 繕 費	20,821,666	3.8
路 面 復 旧 費	453,000	0.1
動 力 費	34,510,466	6.3
薬 品 費	4,122,100	0.7
材 料 費	1,515,824	0.3
研 修 費	4,630	0.0
会 費 負 担 金	318,092	0.1
保 険 料	495,167	0.1
貸倒引当金繰入額	700,000	0.1
雑 費	91,745	0.0
減 価 償 却 費	268,663,031	48.8
固 定 資 産 除 却 費	1,204,656	0.2
材 料 売 却 原 価	2,034	0.0
企 業 債 利 息	60,032,526	10.9
リース債務支払利息	18,672	0.0
その他雑支出	2,995,225	0.6
過年度損益修正損	1,079,170	0.2
その他特別損失	300,000	0.1
合 計	550,573,781	100.0

(注) 人件費の手当には、児童手当 910,000円を含む。

平成30年度 宮津市水道事業会計資本的收入支出明細書

収 入

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 資本的 収入				104,090,000		
	1 企業債			47,300,000		
		1 企業債			47,300,000	
				企業債	47,300,000	
	2 負担金			4,996,000		
		1 負担金		4,996,000		
				加入負担金	4,996,000	
	3 出資金			8,880,000		
		1 出資金		8,880,000		
				出資金	8,880,000	
	4 補助金			42,351,000		
		1 国庫補助金		857,000		
				災害復旧費補助金	857,000	
		2 他会計補助金		41,494,000		
	他会計補助金		41,494,000			
5 その他 資本的収入			563,000			
	1 その他 資本的収入		563,000			
			その他資本的収入	563,000	補償金	

支 出

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考	
1 資本的 支出				268,420,948		
	1 建設改良費			85,538,268		
		1 拡張改良費			54,235,098	
				給料	8,422,500	
				手当	5,949,420	扶養手当ほか
				報酬	97,500	水道事業ビジョン策定委員報酬
				法定福利費	2,879,988	共済組合負担金ほか
				旅費	76,380	水道事業ビジョン策定委員費用弁償
				報償費	496,000	水道事業ビジョン策定に係る経営アドバイス業務謝礼
				備消耗品費	200,057	工事用消耗品
				燃料費	161,793	ガソリン代
				印刷製本費	0	
				通信運搬費	0	
				委託料	12,450,000	耐震診断業務委託料
				賃借料	477,460	設計積算システム賃借料
				工事請負費	23,024,000	配水管布設替工事ほか
				建設費支払利息	0	
			2 浄水場整備費			8,018,000
				委託料	0	
				工事請負費	8,018,000	原水排水設備改良工事ほか
		3 資産購入費			4,033,183	
				量水器購入費	2,510,960	
				機械及び備品 購入費	940,000	水道料金システム用ハンディターミナル
				車両購入費	582,223	
		4 リース債務支払額			4,280,928	
				リース債務支払額	4,280,928	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		5 他会計負担金		4,274,135	
			下水道事業特別 会計繰出金	4,274,135	
		6 災害復旧費		10,696,924	
			委託料	1,700,000	災害復旧設計業務委託料
			工事請負費	8,996,924	水道施設災害復旧工事
	2 企業債償還金			182,882,680	
		1 企業債償還金		182,882,680	
			元金償還金	182,882,680	
	3 予備費			(0)	
		1 予備費		(0)	

平成30年度 宮津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 (△当年度純損失)	△ 7,259,971
減価償却費	268,663,031
固定資産除却費	1,204,656
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,849,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	300,000
長期前受金戻入額	△ 109,762,350
受取利息	△ 2,355
支払利息	60,051,198
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,936,855
未払金の増減額 (△は減少)	27,664,190
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 2,115
前受金の増減額 (△は減少)	△ 1,182,030
預り金の増減額 (△は減少)	1,567,643
小 計	241,154,042
利息の受取額	2,355
利息の支払額	△ 60,051,198
業務活動によるキャッシュ・フロー	181,105,199
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	△ 76,983,205
投資活動による未収金等の増減額 (△は増加)	△ 1,393,120
投資活動による前払金等の増減額 (△は増加)	△ 2,100,000
投資活動による未払金等の増減額 (△は減少)	1,865,046
長期前受金の受け入れによる収入	47,910,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 30,701,279
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	47,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 182,882,680
リース債務の返済による支出	△ 4,280,928
財務活動による未払金等の増減額 (△は減少)	△ 341,923
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 4,274,135
他会計からの出資による収入	8,880,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 135,599,666
資金増加額 (又は減少額)	14,804,254
資金期首残高	178,598,695
資金期末残高	193,402,949

有形固定資産 固定資産明細書

有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	統合による引継	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
						当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	94,429,199	101,893,869	0	0	196,323,068	0	0	0	196,323,068	
建物	188,648,340	112,431,217	0	0	301,079,557	6,394,044	0	73,004,941	228,074,616	
構築物	6,133,944,007	1,656,707,107	80,849,218	9,193,312	7,862,307,020	172,671,367	8,733,647	2,775,701,847	5,086,605,173	
機械及び装置	982,861,533	822,668,996	16,628,960	1,576,310	1,820,583,179	84,449,505	831,319	827,632,457	992,950,722	
車両運搬具	5,011,640	0	582,223	0	5,593,863	642,042	0	3,011,871	2,581,992	
工具器具及び備品	7,856,133	358,200	940,000	0	9,154,333	211,833	0	7,222,114	1,932,219	
リース資産	24,631,699	0	0	0	24,631,699	4,294,240	0	10,655,923	13,975,776	
建設仮勘定	85,680,000	0	19,501,804	7,462,000	97,719,804	0	0	0	97,719,804	
合計	7,523,062,551	2,694,059,389	118,502,205	18,231,622	10,317,392,523	268,663,031	9,564,966	3,697,229,153	6,620,163,370	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
政府資金	H1. 3. 27	4,000,000	268,063	4,000,000	0	4.850	H31. 3. 25
政府資金	H1. 5. 26	25,400,000	1,702,198	25,400,000	0	4.850	H31. 3. 25
政府資金	H4. 8. 10	95,800,000	5,790,999	76,416,680	19,383,320	5.500	R4. 3. 25
政府資金	H5. 3. 25	34,300,000	1,850,916	26,035,527	8,264,473	4.400	R5. 3. 25
公庫資金	H5. 3. 26	2,700,000	167,809	2,341,124	358,876	4.500	R3. 3. 20
公庫資金	H5. 3. 26	2,800,000	173,423	2,429,394	370,606	4.450	R3. 3. 20
公庫資金	H5. 3. 26	10,200,000	633,948	8,844,247	1,355,753	4.500	R3. 3. 20
政府資金	H5. 5. 28	17,700,000	955,138	13,435,243	4,264,757	4.400	R5. 3. 25
政府資金	H6. 3. 23	7,100,000	353,676	5,126,347	1,973,653	3.650	R6. 3. 1
公庫資金	H6. 3. 23	12,400,000	701,946	10,132,938	2,267,062	3.700	R4. 3. 20
政府資金	H6. 3. 23	31,400,000	1,564,148	22,671,446	8,728,554	3.650	R6. 3. 1
公庫資金	H6. 3. 23	22,100,000	1,254,982	18,042,774	4,057,226	3.750	R4. 3. 20
政府資金	H6. 3. 23	32,000,000	1,594,036	23,104,658	8,895,342	3.650	R6. 3. 1
政府資金	H6. 5. 27	10,500,000	539,931	7,427,272	3,072,728	4.300	R6. 3. 25
政府資金	H6. 9. 26	9,400,000	477,173	6,359,831	3,040,169	4.500	R6. 9. 1
政府資金	H7. 3. 27	15,300,000	763,714	9,901,272	5,398,728	4.650	R7. 3. 1
公庫資金	H7. 3. 27	37,100,000	2,135,531	27,480,921	9,619,079	4.750	R5. 3. 20
公庫資金	H7. 3. 27	1,000,000	57,421	741,680	258,320	4.700	R5. 3. 20
政府資金	H7. 5. 26	27,500,000	1,331,875	18,348,326	9,151,674	3.850	R7. 3. 25
政府資金	H7. 5. 26	6,800,000	329,337	4,537,041	2,262,959	3.850	R7. 3. 25
政府資金	H7. 5. 26	102,500,000	4,964,264	68,389,213	34,110,787	3.850	R7. 3. 25
政府資金	H8. 3. 14	54,400,000	2,480,576	34,685,149	19,714,851	3.150	R8. 3. 1
公庫資金	H8. 3. 22	21,500,000	1,108,746	15,386,966	6,113,034	3.250	R6. 3. 20
公庫資金	H8. 3. 22	28,700,000	1,476,698	20,570,546	8,129,454	3.200	R6. 3. 20
政府資金	H8. 5. 27	27,700,000	1,273,473	17,475,496	10,224,504	3.400	R8. 3. 25
政府資金	H9. 3. 25	43,200,000	1,893,007	26,002,526	17,197,474	2.800	R9. 3. 1
公庫資金	H9. 3. 28	40,600,000	2,001,830	27,299,509	13,300,491	2.900	R7. 3. 20
公庫資金	H9. 3. 28	10,200,000	501,993	6,870,560	3,329,440	2.850	R7. 3. 20
政府資金	H9. 5. 26	8,200,000	357,471	4,982,076	3,217,924	2.600	R9. 3. 25
公庫資金	H10. 3. 25	43,200,000	2,028,620	27,686,000	15,514,000	2.200	R8. 3. 20
政府資金	H10. 3. 25	64,800,000	2,728,577	37,499,317	27,300,683	2.100	R10. 3. 1
政府資金	H10. 5. 25	3,100,000	130,283	1,803,070	1,296,930	2.000	R10. 3. 25
公庫資金	H11. 3. 24	46,800,000	2,145,726	27,920,588	18,879,412	2.100	R9. 3. 20
政府資金	H11. 3. 25	70,200,000	2,894,848	37,668,300	32,531,700	2.100	R11. 3. 1
公庫資金	H12. 3. 22	58,700,000	2,632,803	32,491,156	26,208,844	2.000	R10. 3. 20
政府資金	H12. 3. 27	88,000,000	3,554,043	43,860,084	44,139,916	2.000	R12. 3. 1
政府資金	H12. 3. 27	69,200,000	2,794,770	34,489,975	34,710,025	2.000	R12. 3. 1
政府資金	H12. 5. 26	34,200,000	1,381,231	17,045,622	17,154,378	2.000	R12. 3. 25
政府資金	H12. 5. 26	1,800,000	72,696	897,139	902,861	2.000	R12. 3. 25

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
政府資金	H12. 5. 26	1,700,000	68,658	847,298	852,702	2.000	R12. 3. 25
公庫資金	H13. 3. 22	56,100,000	2,465,201	29,010,530	27,089,470	1.700	R11. 3. 20
政府資金	H13. 3. 26	69,200,000	2,749,807	32,545,499	36,654,501	1.600	R13. 3. 1
政府資金	H13. 5. 25	26,500,000	1,053,033	12,463,235	14,036,765	1.600	R13. 3. 25
政府資金	H13. 5. 25	10,100,000	401,345	4,750,135	5,349,865	1.600	R13. 3. 25
政府資金	H14. 3. 25	46,800,000	1,808,886	19,300,472	27,499,528	2.200	R14. 3. 1
公庫資金	H14. 3. 28	38,100,000	1,639,203	17,489,984	20,610,016	2.200	R12. 3. 20
公庫資金	H14. 5. 20	30,700,000	1,323,223	14,266,048	16,433,952	2.000	R12. 3. 20
政府資金	H14. 5. 27	83,700,000	3,241,875	34,770,154	48,929,846	2.100	R14. 3. 25
公庫資金	H15. 3. 25	17,800,000	761,134	7,853,820	9,946,180	1.300	R13. 3. 20
公庫資金	H15. 3. 25	3,200,000	136,726	1,407,408	1,792,592	1.350	R13. 3. 20
公庫資金	H15. 5. 20	600,000	25,772	269,831	330,169	1.000	R13. 3. 20
公庫資金	H16. 2. 27	4,300,000	180,719	1,745,266	2,554,734	1.800	R13. 9. 20
公庫資金	H16. 3. 23	29,900,000	1,241,957	11,423,267	18,476,733	1.900	R14. 3. 20
公庫資金	H16. 3. 23	89,300,000	3,709,258	34,116,978	55,183,022	1.900	R14. 3. 20
政府資金	H16. 3. 25	54,000,000	2,014,016	18,445,043	35,554,957	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H16. 3. 25	89,300,000	3,330,584	30,502,637	58,797,363	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H16. 3. 25	1,200,000	44,756	409,890	790,110	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H16. 3. 25	8,300,000	309,561	2,835,071	5,464,929	2.000	R16. 3. 1
政府資金	H17. 3. 25	26,900,000	978,599	8,113,134	18,786,866	2.100	R17. 3. 1
公庫資金	H17. 3. 30	27,400,000	1,108,264	9,188,121	18,211,879	2.100	R15. 3. 20
政府資金	H17. 5. 27	8,400,000	307,118	2,555,939	5,844,061	2.000	R17. 3. 25
公庫資金	H17. 5. 27	5,300,000	216,023	1,804,716	3,495,284	1.900	R15. 3. 20
政府資金	H18. 3. 27	28,100,000	1,001,121	7,452,805	20,647,195	2.100	R18. 3. 1
公庫資金	H18. 3. 30	20,700,000	823,937	6,154,402	14,545,598	2.000	R16. 3. 20
公庫資金	H18. 4. 21	22,700,000	894,797	6,638,988	16,061,012	2.200	R16. 3. 20
政府資金	H18. 4. 26	105,100,000	3,721,850	27,614,453	77,485,547	2.200	R18. 3. 25
政府資金	H19. 3. 26	81,300,000	2,836,600	18,666,255	62,633,745	2.100	R19. 3. 1
公庫資金	H19. 3. 29	70,300,000	2,719,125	17,867,424	52,432,576	2.150	R17. 3. 20
公庫資金	H19. 5. 24	14,100,000	546,973	3,599,362	10,500,638	2.100	R17. 3. 20
政府資金	H19. 5. 28	119,300,000	4,162,440	27,390,950	91,909,050	2.100	R19. 3. 25
公庫資金	H20. 3. 28	27,100,000	1,029,541	5,866,647	21,233,353	2.100	R18. 3. 20
政府資金	H20. 5. 27	107,200,000	3,633,678	20,655,942	86,544,058	2.200	R20. 3. 25
政府資金	H20. 11. 25	37,200,000	1,247,221	6,534,002	30,665,998	2.200	R20. 9. 25
公庫資金	H20. 11. 27	2,500,000	93,989	493,468	2,006,532	2.100	R18. 9. 20
公庫資金	H21. 3. 30	52,300,000	1,976,396	9,518,619	42,781,381	1.900	R19. 3. 20
公庫資金	H21. 5. 26	103,500,000	3,850,724	18,473,817	85,026,183	2.100	R19. 3. 20
公庫資金	H21. 10. 29	23,600,000	883,442	3,847,184	19,752,816	1.900	R19. 9. 20
公庫資金	H22. 3. 30	144,900,000	4,748,517	18,413,124	126,486,876	2.100	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 5. 28	29,430,000	974,098	3,782,737	25,647,263	2.000	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 5. 28	3,270,000	108,233	420,303	2,849,697	2.000	R22. 3. 20

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
公庫資金	H22. 5. 28	87,970,000	2,911,704	11,307,080	76,662,920	2.000	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 5. 28	9,730,000	322,051	1,250,631	8,479,369	2.000	R22. 3. 20
公庫資金	H22. 12. 22	5,200,000	172,192	588,693	4,611,307	1.900	R22. 9. 20
公庫資金	H22. 12. 22	97,300,000	3,221,976	11,015,325	86,284,675	1.900	R22. 9. 20
公庫資金	H23. 3. 30	119,900,000	3,932,985	11,579,310	108,320,690	1.900	R23. 3. 20
民間等資金	H23. 3. 30	22,700,000	2,270,000	18,160,000	4,540,000	1.310	R3. 3. 22
民間等資金	H23. 3. 30	8,400,000	840,000	6,720,000	1,680,000	1.300	R3. 3. 20
政府資金	H23. 5. 26	3,300,000	417,400	2,455,135	844,865	0.800	R3. 3. 25
公庫資金	H23. 5. 30	36,700,000	1,216,978	3,586,479	33,113,521	1.800	R23. 3. 20
民間等資金	H24. 3. 26	15,100,000	1,887,500	13,212,500	1,887,500	0.689	R2. 3. 23
政府資金	H24. 3. 26	36,700,000	4,044,490	15,986,008	20,713,992	0.800	R6. 3. 1
政府資金	H24. 10. 26	17,700,000	2,212,355	9,869,171	7,830,829	0.500	R4. 9. 25
政府資金	H24. 11. 27	39,200,000	1,296,851	1,937,567	37,262,433	1.600	R24. 9. 25
政府資金	H25. 3. 25	106,500,000	3,540,051	3,540,051	102,959,949	1.500	R25. 3. 1
政府資金	H25. 3. 25	139,400,000	4,633,644	4,633,644	134,766,356	1.500	R25. 3. 1
政府資金	H25. 3. 25	39,000,000	4,281,208	12,767,061	26,232,939	0.600	R7. 3. 1
民間等資金	H25. 3. 25	17,900,000	1,988,000	11,928,000	5,972,000	0.400	R4. 3. 22
公庫資金	H25. 5. 23	15,900,000	535,247	535,247	15,364,753	1.400	R25. 3. 20
政府資金	H25. 10. 28	20,200,000	2,512,258	8,738,288	11,461,712	0.500	R5. 9. 25
公庫資金	H25. 12. 26	24,300,000	407,583	407,583	23,892,417	1.400	R25. 9. 20
公庫資金	H26. 3. 25	85,900,000	0	0	85,900,000	1.400	R26. 3. 20
政府資金	H26. 3. 25	40,200,000	4,399,883	8,777,848	31,422,152	0.500	R8. 3. 1
政府資金	H26. 5. 27	10,000,000	1,242,477	3,712,588	6,287,412	0.400	R6. 3. 25
公庫資金	H26. 5. 29	16,600,000	0	0	16,600,000	1.400	R26. 3. 20
政府資金	H26. 10. 28	1,900,000	236,075	588,863	1,311,137	0.300	R6. 9. 25
公庫資金	H27. 1. 29	53,300,000	0	0	53,300,000	0.900	R26. 9. 20
公庫資金	H27. 2. 25	58,500,000	0	0	58,500,000	1.100	R26. 9. 20
政府資金	H27. 3. 25	99,500,000	10,923,453	10,923,453	88,576,547	0.300	R9. 3. 1
公庫資金	H27. 3. 26	126,200,000	0	0	126,200,000	1.200	R27. 3. 20
公庫資金	H27. 5. 28	114,600,000	0	0	114,600,000	1.200	R27. 3. 20
政府資金	H28. 3. 25	15,100,000	0	0	15,100,000	0.100	R10. 3. 1
公庫資金	H28. 3. 30	62,900,000	0	0	62,900,000	0.500	R28. 3. 20
公庫資金	H28. 3. 30	95,000,000	0	0	95,000,000	0.100	R38. 3. 20
公庫資金	H28. 3. 30	100,000	0	0	100,000	0.500	R28. 3. 20
公庫資金	H28. 12. 27	65,800,000	0	0	65,800,000	0.030	R38. 9. 20
政府資金	H29. 3. 27	19,100,000	0	0	19,100,000	0.100	R11. 3. 1
政府資金	H29. 3. 27	63,100,000	0	0	63,100,000	0.100	R11. 3. 1
政府資金	H29. 3. 27	19,300,000	0	0	19,300,000	0.800	R39. 3. 1
政府資金	H29. 3. 27	63,100,000	0	0	63,100,000	0.800	R39. 3. 1
公庫資金	H29. 3. 30	101,300,000	0	0	101,300,000	0.060	R39. 3. 20
政府資金	H29. 5. 26	28,800,000	0	0	28,800,000	0.010	R9. 3. 25

種 類	発行年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	利 率 %	償還終期
			当年度償還高 円	償還高累計 円			
政府資金	H30. 3. 26	4,400,000	0	0	4,400,000	0.010	R10. 3. 1
公庫資金	H30. 3. 26	95,100,000	0	0	95,100,000	0.060	R40. 3. 20
政府資金	H30. 3. 26	139,200,000	0	0	139,200,000	0.010	R12. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	49,800,000	0	0	49,800,000	0.010	R12. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	139,200,000	0	0	139,200,000	0.700	R40. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	49,800,000	0	0	49,800,000	0.700	R40. 3. 1
政府資金	H30. 3. 26	7,600,000	0	0	7,600,000	0.010	R10. 3. 1
公庫資金	H30. 3. 26	43,700,000	0	0	43,700,000	0.060	R40. 3. 20
政府資金	H31. 3. 25	12,100,000	0	0	12,100,000	0.010	R11. 3. 1
公庫資金	H31. 3. 28	35,200,000	0	0	35,200,000	0.010	R41. 3. 20
合 計		5,523,400,000	182,882,680	1,469,525,496	4,053,874,504		

注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

原価法による先入先出法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	14年～50年
構築物	3年～80年
機械及び装置	2年～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	2年～15年

(2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒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、税抜方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

1 重要な非資金取引の内容

(1) 現物出資の受入による資産の取得

当年度、新たに計上した受贈による資産の取得額は34,059,000円である。

III. その他の注記

1 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り崩すこととする。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金

当年度において期末手当及び勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金4,559,000円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金

当年度において水道料金を不納欠損するため、貸倒引当金400,000円を取り崩した。

3 宮津市簡易水道事業の統合

当年度より、宮津市簡易水道事業の資産、負債等をすべて引き継いで、財務諸表等を作成している。