

令和 2 年 度

舞鶴市水道事業会計決算書

(同 附 属 書 類)

舞鶴市上下水道部

目 次

1.	令和2年度舞鶴市水道事業決算報告書	1
2.	令和2年度舞鶴市水道事業決算諸表	5
	(1) 令和2年度舞鶴市水道事業損益計算書	5
	(2) 令和2年度舞鶴市水道事業剰余金計算書	6
	(3) 令和2年度舞鶴市水道事業剰余金処分計算書	6
	(4) 令和2年度舞鶴市水道事業貸借対照表	7
3.	令和2年度舞鶴市水道事業報告書	9
	(1) 概 況	9
	(2) 工 事	13
	(3) 業 務	17
	(4) 会 計	18
4.	令和2年度舞鶴市水道事業キャッシュ・フロー計算書	20
5.	収益費用明細書	21
6.	有形固定資産明細書	22
7.	投資その他の資産明細書	22
8.	企業債明細書	23
9.	注記	27
10.	各種証券書	別冊

令和2年度舞鶴市

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算 額		
	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 水道事業収益	円 2,119,000,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	1,770,031,000	0	0
第2項 営業外収益	348,967,000	0	0
第3項 特別利益	2,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 水道事業費用	円 1,924,500,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 1,924,500,000
第1項 営業費用	1,800,265,000	0	0	24,394,000	0	1,775,871,000
第2項 営業外費用	119,614,000	0	0	24,394,000	0	144,008,000
第3項 特別損失	4,121,000	0	0	0	0	4,121,000
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000

水道事業決算報告書

	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	円	円	円	
	2,119,000,000	2,131,437,187	12,437,187	
	1,770,031,000	1,785,057,378	15,026,378	(うち、仮受消費税及び地方消費税 161,808,984円)
	348,967,000	346,299,786	2,667,214	(うち、仮受消費税及び地方消費税 13,059円)
	2,000	80,023	78,023	(うち、仮受消費税及び地方消費税 7,272円)

地方公営 企業法第 26条第2項 の規定によ る繰越額	合計	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
円	円	円	円	円	
0	1,924,500,000	1,813,396,933	0	111,103,067	
0	1,775,871,000	1,668,651,400	0	107,219,600	(うち、仮払消費税及び地方消費税 45,078,965円)
0	144,008,000	143,985,970	0	22,030	
0	4,121,000	759,563	0	3,361,437	(うち、仮払消費税及び地方消費税 68,429円)
0	500,000	0	0	500,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額			
	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
第1款 資本的収入	円 565,400,000	円 0	円 565,400,000	円 16,156,000
第1項 企業債	350,000,000	0	350,000,000	0
第2項 補助金	58,273,000	0	58,273,000	0
第3項 出資金	116,540,000	0	116,540,000	0
第4項 負担金	17,361,000	0	17,361,000	16,156,000
第5項 基金収入	23,225,000	0	23,225,000	0
第6項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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 繰越額
第1款 資本的支出	円 1,589,200,000	円 0	円 0	円 1,589,200,000	円 106,851,000	円 0
第1項 建設改良費	1,023,268,000	0	668,000	1,022,600,000	106,851,000	0
第2項 償 還 金	465,932,000	0	668,000	466,600,000	0	0
第3項 積 立 金	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0

(注) 資本的収入額が資本的支出額に不足する額811,578,074円は、建設改良積立金246,096,350円、損益勘定留保資金508,104,662円で補てんした。

継続費遞次繰越額に係る財源充当額	合 計		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
	円	円			
0	581,556,000	481,105,280	100,450,720		
0	350,000,000	250,000,000	100,000,000		
0	58,273,000	60,501,490	2,228,490		
0	116,540,000	116,540,000	0		
0	33,517,000	30,905,974	2,611,026	(うち、仮受消費税及び地方消費税 445,900円)	
0	23,225,000	23,134,716	90,284		
0	1,000	23,100	22,100	(うち、仮受消費税及び地方消費税 2,100円)	

合 計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費遞次繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
1,696,051,000	1,292,683,354	170,000,000	0	170,000,000	233,367,646	
1,129,451,000	775,977,743	170,000,000	0	170,000,000	183,473,257	(うち、仮払消費税及び地方消費税65,512,621円)
466,600,000	466,599,089	0	0	0	911	
100,000,000	50,106,522	0	0	0	49,893,478	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額57,377,062円、

令和2年度舞鶴市水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1	営業収益	円	円	円
	(1) 給水収益	1,570,611,204		
	(2) 負担金	2,645,744		
	(3) 加入金	13,024,000		
	(4) その他営業収益	<u>36,967,446</u>	1,623,248,394	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	272,324,054		
	(2) 配水及び給水費	202,929,308		
	(3) 漏水対策費	20,118,400		
	(4) 業務費	92,705,035		
	(5) 総係費	88,555,156		
	(6) 減価償却費	936,025,207		
	(7) 資産減耗費	<u>10,915,275</u>	<u>1,623,572,435</u>	
	営業損失			324,041
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	299,440		
	(2) 他会計補助金	8,101,000		
	(3) 補助金	212,510		
	(4) 長期前受金戻入	336,306,904		
	(5) 雑収益	<u>1,366,873</u>	346,286,727	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	76,623,296		
	(2) 雑支出	<u>8,071,345</u>	<u>84,694,641</u>	<u>261,592,086</u>
	経常利益			261,268,045
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	60,911		
	(2) 過年度損益修正益	<u>11,840</u>	<u>72,751</u>	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>691,134</u>	<u>691,134</u>	<u>618,383</u>
	当年度純利益			260,649,662
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>246,096,350</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>506,746,012</u></u>

令和2年度舞鶴市水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	剰余金										資本合計
	資本					剰余金					
	受贈財産 評価額	寄附金	補助金	工事負担金	その他 資本剰余金	資本剰余 金合計	建設改良 積立金	未処分利 益剰余金	剰余 金合計	金	
前年度末残高	円	6,092,094,376	63,000	48,911,751	853,871,815	42,800,000	1,581,861,764	246,096,350	446,879,456	692,975,806	8,366,931,946
前年度処分額	円	285,601,532	0	0	0	0	0	161,277,924	446,879,456	285,601,532	0
議会の議決による処分額	円	285,601,532	0	0	0	0	0	161,277,924	446,879,456	285,601,532	0
建設改良積立金の積立	円	0	0	0	0	0	0	161,277,924	161,277,924	0	0
資本金への組入	円	285,601,532	0	0	0	0	0	0	285,601,532	285,601,532	0
処分後残高	円	6,377,695,908	63,000	48,911,751	853,871,815	42,800,000	1,581,861,764	407,374,274	0	407,374,274	8,366,931,946
当年度変動額	円	116,540,000	0	0	0	0	0	246,096,350	506,746,012	260,649,662	377,189,662
一般会計出資金の受入	円	116,540,000	0	0	0	0	0	0	0	0	116,540,000
減價積立金からの組入	円	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	円	0	0	0	0	0	0	246,096,350	246,096,350	0	0
当年度純利益	円	0	0	0	0	0	0	0	260,649,662	260,649,662	260,649,662
当年度末残高	円	6,494,235,908	63,000	48,911,751	853,871,815	42,800,000	1,581,861,764	161,277,924	506,746,012	668,023,936	8,744,121,608

令和2年度舞鶴市水道事業剰余金処分計算書

	資本	剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	円	6,494,235,908	506,746,012
議会の議決による処分額	円	246,096,350	506,746,012
建設改良積立金の積立	円	0	260,649,662
資本金への組入	円	246,096,350	246,096,350
処分後残高	円	6,740,332,258	0

令和2年度舞鶴市水道事業貸借対照表

(令和3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				
ア 土 地		267,605,257		
イ 建 物	1,400,323,733			
減価償却累計額	<u>240,103,401</u>	1,160,220,332		
ウ 構 築 物	33,320,207,369			
減価償却累計額	<u>13,950,806,118</u>	19,369,401,251		
エ 機 械 及 び 装 置	4,434,729,623			
減価償却累計額	<u>2,166,724,796</u>	2,268,004,827		
オ 車 両 運 搬 具	21,701,004			
減価償却累計額	<u>14,273,322</u>	7,427,682		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	71,483,190			
減価償却累計額	<u>60,406,600</u>	11,076,590		
キ リ ー ス 資 産	4,300,000			
減価償却累計額	<u>2,078,333</u>	2,221,667		
ク 建 設 仮 勘 定		<u>270,089,902</u>		
有形固定資産合計			23,356,047,508	
(2) 投資その他の資産				
ア 基 金		<u>298,866,534</u>		
投資その他の資産合計			<u>298,866,534</u>	
固定資産合計				23,654,914,042
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			904,419,442	
(2) 未 収 金			372,158,226	
(3) 貸 倒 引 当 金			8,000,000	
(4) 貯 蔵 品			22,259,565	
流動資産合計				<u>1,290,837,233</u>
資産合計				<u>24,945,751,275</u>

負 債 の 部

	円	円	円
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債	7,344,685,200		
(2) リ ー ス 債 務	1,392,511		
(3) 引 当 金			
ア 退 職 給 付 引 当 金	289,383,974		
イ 修 繕 引 当 金	<u>37,352,935</u>	<u>326,736,909</u>	
固定負債合計			7,672,814,620
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		469,053,864	
(2) リ ー ス 債 務		864,596	
(3) 未 払 金		337,267,212	
(4) 引 当 金		14,779,216	
(5) その他流動負債		<u>32,231,211</u>	
流動負債合計			854,196,099
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	9,496,331,595		
収益化累計額	1,821,712,647	<u>7,674,618,948</u>	
繰延収益合計			<u>7,674,618,948</u>
負債合計			<u>16,201,629,667</u>

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			
(1) 資 本 金		6,494,235,908	
資本金合計			6,494,235,908
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	636,215,198		
イ 寄 附 金	63,000		
ウ 補 助 金	48,911,751		
エ 工 事 負 担 金	853,871,815		
オ その他資本剰余金	<u>42,800,000</u>		
資本剰余金合計		1,581,861,764	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 建 設 改 良 積 立 金	161,277,924		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>506,746,012</u>		
利益剰余金合計		<u>668,023,936</u>	
剰余金合計			<u>2,249,885,700</u>
資本合計			<u>8,744,121,608</u>
負債資本合計			<u>24,945,751,275</u>

令和2年度舞鶴市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

水道事業につきましては、将来に渡り安心安全な水道水を市民の皆様に、安定的に提供することを目的に、鋭意事業に取り組んでおります。

しかしながら、今後の水道事業を取り巻く環境は、人口減少等の要因により、一層厳しさを増していくと予測しており、このような環境の中でも、市民の皆様に、安全で良質な水道水を安定的に提供することと、後の世代に負担を送らないことを目的に、令和2年度をスタートとする新水道ビジョンと中期経営計画である経営戦略を策定し、水道管をはじめとする老朽資産の更新や、費用の削減に取り組むこととしたところです。

このような取り組みを進めるにあたり、最大限の費用削減に取り組んだとしても、今後4年間で財源不足が予測されるため、この不足分について、令和2年度から料金改定を行わせていただいたところです。

資産の更新につきましては、大波下や南田辺地区等で合わせて4.8kmの老朽化した水道管を更新しましたが、令和2年度末段階で、法定耐用年数を超過した水道管は、全体652kmのうち約19%になっている状況であり、今後も引き続き着実に更新投資を行っていく必要があります。

また、安定した水道事業を持続的に行っていくことや、費用削減を目的に、「上下水道料金窓口業務」や「浄水場等操業業務」において、総合的な委託を開始したほか、小規模浄水場を廃止する等の事業の効率化を進めるとともに、近隣市との電力調達の共同入札等、北部5市2町における広域連携を推進したところです。

今後につきましても、環境の変化に的確に対応するほか、官民連携・広域連携を更に推進していくことにより、安心・安全な水道水を安定的に提供できるように努めてまいります。

ア 収益的収支の状況

収益は、令和2年度から料金改定したことにより、給水収益が前年度より6,804万2,192円増加し、営業収益は、前年度より7,243万646円増加の16億2,324万8,394円となりました。また、営業外収益につきましては、長期前受金戻入が増加したことなどにより、523万6,011円の増加となり、収益総額は、前年度より7,771万2,470円増加の19億6,960万7,872円となりました。

一方、費用については、営業費用が、減価償却費等の増加により、前年度より113万8,179円増加したものの、営業外費用で企業債利息等の減少により、前年度より2,229万6,525円減少したことにより、費用総額は、前年度より2,165万9,268円減の17億895万8,210円となりました。

この結果、当年度純利益は、2億6,064万9,662円となりました。

イ 資本的収支の状況

収入は、前年度と比べ企業債が2億4,630万円、補助金が1億8,510万5,318円減少し、この結果、前年度より4億1,173万4,288円減の4億8,110万5,280円となりました。

一方、支出は、前年度と比べ建設改良費が3億9,107万7,150円減少し、前年度より4億1,221万8,768円減の12億9,268万3,354円となりました。

この結果、収支不足額は、8億1,157万8,074円となり、建設改良積立金2億4,609万6,350円、消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,737万7,062円及び損益勘定留保資金5億810万4,662円で補てんいたしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第66号議案	令和元年度舞鶴市水道事業会計の決算の認定及び利益の処分について	令和2.9.2	令和2.10.6
第3号議案	令和3年度舞鶴市水道事業会計予算	3.2.24	3.3.26

(3) 行政官庁認可等事項

協議年月日	協議先	件名	同意年月日				
令和2.7.8	京都府知事	令和2年度地方債に係る協議について <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>地方債名</td> <td>同意額</td> </tr> <tr> <td>水道事業債</td> <td>350百万円</td> </tr> </table>	地方債名	同意額	水道事業債	350百万円	令和2.11.13
地方債名	同意額						
水道事業債	350百万円						

(4) 職員に関する事項

ア. 職員数

職名	令和2年3月31日現在	令和3年3月31日現在
事務職員	10人	9人
技術職員	23	18
計	33	27

※ 水道事業会計支弁職員を記載

イ. その他の職員

会計年度任用職員 6人

※ 水道事業会計支弁職員を記載

ウ. 職員の配置状況

(令和3年3月31日現在)

区 分		事務職員	技術職員	合 計	備 考
部	部 長	人 1	人	人 1	
	次 長		注1 2	2	
経営企画課	課 長	1		1	
	総 務 係	2		2	
	経 理 係	1		1	
お客様サービス課	課 長	1		1	
	お 客 様 係	3		3	
	給排水設備係		2	2	
水道整備課	課長・主幹		注2 2	2	
	計画・施設係		2	2	
	管路整備係		6	6	
	維持管理係		4	4	
合 計		9	18	27	

※ 水道事業会計支弁職員を記載

注1 : 次長のうち1名は水道整備課長を兼務

注2 : 主幹のうち1名は維持管理係長を兼務

エ. 給与支給額

(令和3年3月分)

区 分	本 給	扶 養 手 当	そ の 他 手 当	合 計
	円	円	円	円
職 員 給	9,758,297	382,000	1,032,716	11,173,013
(1人平均)	361,418	14,148	38,249	413,815

※ 水道事業会計支弁職員の給与を記載

(令和2年3月分)

区 分	本 給	扶 養 手 当	そ の 他 手 当	合 計
	円	円	円	円
職 員 給	11,732,513	503,500	1,483,846	13,719,859
(1人平均)	355,530	15,258	44,965	415,753

※ 水道事業会計支弁職員の給与を記載

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

令和元年舞鶴市議会9月定例会において議決された「舞鶴市水道事業給水条例の一部を改正する条例」に基づき、令和2年4月1日より平均4.8%増の料金改定を行いました。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

ア 浄水施設費

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	備 考
上福井浄水場水源地踏切補修工事	踏切補修、排水構造物撤去・設置工 一式 アスファルト舗装 195.8㎡	円 8,910,000	
城屋浄水場系統切替に伴う送水管布設工事	送水管布設 DIP 150×17.0m DIP 75×116.8m 配水管布設 DIP 150×3.5m	12,157,200	
上福井浄水場No.4・5・6排水サイフォン管更新工事	1系ろ過池No.4・5・6排水サイフォン管更新一式	12,604,900	
合 計		33,672,100	

イ 配水施設費

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	備 考
大内配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 150×10.9m DIP(GX) 100×45.2m	円 23,417,900	
丸山中町配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 150×209.5m DIP(GX) 100×14.1m DIP(GX) 75×97.3m HPPE(EF) 50×184.7m	55,154,000	
下水道(真倉第32)工事に伴う真倉配水管移設(配管・土木)工事	配水管移設 DIP(GX) 100×141.5m DIP(GX) 75×0.9m HPPE 50×55.6m 給水管移設 SSP 25×18.8m SSP 20×9.8m	13,825,900	
低区系(南田辺他)配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 300×234.3m DIP(K) 300×2.4m SSP 300×47.8m	83,567,000	

イ 配水施設費

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	備 考
河川改修工事に伴う京田配水管移設工事	配水管移設 DIP(GX) 150×23.1m SSP 50×2.4m	円 1,644,500	
行永大宮配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(K) 75×9.0m	1,485,000	
伊佐津(駅東)配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 75×20.0m	3,940,200	
上安東町配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 150×8.0m DIP(GX) 100×18.1m DIP(GX) 75×2.2m HPPE(EF) 50×205.9m	21,114,500	
愛宕中町配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 150×60.0m DIP(GX) 100×183.4m HPPE 50×245.0m DIP(K) 75×5.8m	48,847,700	
榎1系(余部下)配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 200×8.9m DIP(GX) 150×50.7m DIP(GX) 100×0.5m DIP(GX) 75×13.5m DIP(K) 75×9.3m	43,347,700	
榎1系(大波下)配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 400×701.3m	116,952,000	
清美が丘配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 150×122.4m DIP(GX) 100×80.3m DIP(GX) 75×15.2m HPPE(EF) 50×291.4m	47,670,700	
浜配水管廃止工事	配水管撤去 DIP(GX) 100×0.5m VP 20×2.5m	1,189,100	
浜配水管布設替工事	給水管布設 SSP 20×8.0m HIVP 20×3.0m 配水管布設替 DIP(GX) 100×83.7m DIP(GX) 75×4.5m HPPE(EF) 50×319.6m	40,295,200	
倉谷配水管整理工事	排水装置設置 2基 消火栓設置 1基	5,346,000	
三浜川水管橋他架設替工事	配水管布設替 HPPE(EF) 75×15.0m HPPE(EF) 75×19.1m	3,987,500	

イ 配水施設費

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	備 考
与保呂配水管布設替工事	配水管布設 DIP(GX) 300 × 33.0m	6,384,400	
北吸配水管布設替工事	配水管布設替 DIP(GX) 75 × 99.6m HPPE(EF) 50 × 201.3m	26,026,000	
溝尻(北浮島)配水管布設工事	配水管布設 HPPE 50 × 72.5m	4,888,400	
給水装置工事申請に伴う引 土配水管布設工事	配水管布設 DIP(GX) 150 × 1.7m DIP(GX) 75 × 36.5m	4,491,300	
給水装置工事申請に伴う倉 谷配水管布設工事	配水管布設 DIP(GX) 75 × 8.3m	1,634,600	
その他工事等		102,367,900	
合 計		657,577,500	

(注)

DIP:ダクタイル鋳鉄管

HIVP:耐衝撃性硬質塩化ビニル管

HPPE:水道配水用ポリエチレン管

(2) 保存工事の概況

ア 原水及び浄水費

修繕費
・100万円以上

工 事 名	金 額	備 考
	円	
桑飼上導水管漏水修理工事	7,535,000	

・その他

車検整備代 38,137 円

イ 配水及び給水費

修繕費
・100万円以上

工 事 名	金 額	備 考
	円	
田中町配水管修繕工事	12,294,700	
市内一円仕切弁等設置工事	2,863,300	
合 計	15,158,000	

・その他

量水器修理等 5,084,914 円

給水装置等修繕工事 10,646,130 円

水管橋補修塗装工事 他 3,969,422 円

ウ 漏水対策費

修繕費
・100万円以上

工 事 名	金 額	備 考
	円	
高野由里配水管漏水修理工事	1,070,300	

・その他

給水装置等漏水修繕工事 10,179,400 円

水管橋漏水修理工事 他 4,651,240 円

3 業 務

区 分	令和元年度	令和2年度	比 較 (令和元年度 = 100)
(1) 業 務 量			
年 度 末 給 水 人 口	人 80,796	人 79,586	98.5%
年 度 末 給 水 戸 数	戸 32,014	戸 31,948	99.8%
年 間 配 水 量	m ³ 10,809,814	m ³ 10,865,563	100.5%
1 日 平 均 配 水 量	m ³ 29,535	m ³ 29,769	100.8%
(2) 事業収益に関する事項			
営 業 収 益	円 1,550,817,748	円 1,623,248,394	104.7%
営 業 外 収 益	341,050,716	346,286,727	101.5%
特 別 利 益	26,938	72,751	270.1%
合 計	1,891,895,402	1,969,607,872	104.1%
(3) 事業費用に関する事項			
営 業 費 用	円 1,622,434,256	円 1,623,572,435	100.1%
営 業 外 費 用	106,991,166	84,694,641	79.2%
特 別 損 失	1,192,056	691,134	58.0%
合 計	1,730,617,478	1,708,958,210	98.7%

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(契約金額1,000万円以上)

契約年月日	契約金額	契 約 内 容	契約の相手方
R2.6.3	83,567,000	低区系(南田辺他)配水管布設替工事	新和・山下特定建設工事 共同企業体 新和建设(株) 代表取締役 森下 雅司
R2.7.6	21,114,500	上安東町配水管布設替工事	ツバサ工業(株) 代表取締役 白川 富官
R2.7.6	48,847,700	愛宕中町配水管布設替工事	(株)永田建設 代表取締役 永田 均
R2.8.3	43,347,700	榎1系(余部下)配水管布設替工事	新和建设(株) 代表取締役 森下 雅司
R2.8.4	116,952,000	榎1系(大波下)配水管布設替工事	友興・興星特定建設工事 共同企業体 (株)友興 代表取締役 渡邊 やす江
R2.8.3	12,294,700	田中町配水管修繕工事	足立管工業(株) 代表取締役 松尾 正
R2.8.3	47,670,700	清美が丘配水管布設替工事	ツバサ工業(株) 代表取締役 白川 富官
R2.11.4	12,604,900	上福井浄水場No.4・5・6排水サイフォン管更新工事	(株)アート 代表取締役 松本 昂司
R2.9.1	40,295,200	浜配水管布設替工事	西口工業(株) 代表取締役 西口 譲
R2.9.1	12,157,200	城屋浄水場系統切替に伴う送水管布設工事	足立管工業(株) 代表取締役 松尾 正
R2.10.6	58,484,800	京月町配水管布設替工事	(株)興星建設 代表取締役 赤星 恵
R2.11.30	67,393,700	八島通他配水管布設替工事	(株)興星建設 代表取締役 赤星 恵
R2.10.6	26,026,000	北吸配水管布設替工事	大進工業(株) 代表取締役 田端 潔
R2.11.4	12,103,300	城屋橋水管橋架設替工事	(有)岡設備 代表取締役 岡 正明
R2.11.30	21,659,000	森(小倉西舞鶴線)配水管布設替工事	ツバサ工業(株) 代表取締役 白川 富官
R3.3.3	29,246,800	与保呂浄水場場内配管布設替工事	大進工業(株) 代表取締役 田端 潔
R3.1.7	10,618,300	愛宕浜町配水管布設替工事	足立管工業(株) 代表取締役 松尾 正
R3.3.2	12,458,600	常配水管布設替工事	(株)常盤 代表取締役 星山 寿也
R3.3.3	22,096,800	浜(浮島)配水管布設替工事	(株)アトラス 代表取締役 水嶋 守

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

区 分		前年度末残高	本年度借入高等	本年度償還高	本年度末残高
長期	財 務 省	円 2,692,865,230	円 0	円 240,597,951	円 2,452,267,279
	地方公共団体金融機構	5,318,955,884	250,000,000	215,122,451	5,353,833,433
	福井銀行	2,332,730	0	2,332,730	0
	京都銀行	8,837,926	0	1,199,574	7,638,352
	京都北都信用金庫	7,346,383	0	7,346,383	0
	計	8,030,338,153	250,000,000	466,599,089	7,813,739,064

イ 一時借入金

年度末現在高 0円

(3) その他

ア 負担金等の使途の特定について

・収益的収入に係る負担金等について

負担金2,621,960円については、工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

雑収益112,537円については、実費負担金等(課税仕入れ)に19,337円(特定収入)、職員給与費等(課税仕入れ以外)に93,200円(特定収入以外)を充当した。

消費税還付加算金11,900円については、事業全体の支出割合により、課税仕入れに4,769円(特定収入)、課税仕入れ以外に7,131円(特定収入以外)を充当した。

・資本的収入に係る負担金等について

負担金24,712,000円については、工事請負費等(課税仕入れ)に23,835,752円(特定収入)、職員給与費等(課税仕入れ以外)に876,248円(特定収入以外)を充当した。

国庫補助金40,981,000円については、工事請負費等(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

府補助金19,160,490円については、課税仕入れに19,021,482円(特定収入)、課税仕入れ以外に139,008円(特定収入以外)を充当した。

令和2年度舞鶴市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	260,649,662 円
減価償却費	936,025,207 円
固定資産除却費	7,399,275 円
引当金の増減額	58,467,931 円
長期前受金戻入額	336,306,904 円
受取利息	299,440 円
支払利息	76,623,296 円
未収金の増減額	24,828,248 円
貯蔵品の増減額	291,160 円
前払費用の増減額	35,230,730 円
未払金の増減額	39,553,300 円
預り金の増減額	4,065,469 円
小 計	980,878,814 円
利息の受取額	299,440 円
利息の支払額	76,623,296 円
業務活動によるキャッシュ・フロー	904,554,958 円

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	657,994,386 円
国庫補助金等による収入	379,072,982 円
基金の積立による支出	50,106,522 円
基金の取り崩しによる収入	23,134,716 円
投資活動によるキャッシュ・フロー	305,893,210 円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	250,000,000 円
企業債の償還による支出	466,599,089 円
一般会計からの出資による収入	116,540,000 円
ファイナンスリース取引に係る支払いリース料	853,251 円
財務活動によるキャッシュ・フロー	100,912,340 円

資金増加額	497,749,408 円
資金期首残高	406,670,034 円
資金期末残高	904,419,442 円

収 益 費 用 明 細 書

収 益 の 部

款	項	目	金 額	備 考
水道事業収益			1,969,607,872	円
	営業収益		1,623,248,394	
		給 水 収 益	1,570,611,204	
		負 担 金	2,645,744	
		加 入 金	13,024,000	
		そ の 他 営 業 収 益	36,967,446	
	営業外収益		346,286,727	
		受取利息及び配当金	299,440	
		他 会 計 補 助 金	8,101,000	
		補 助 金	212,510	
		長 期 前 受 金 戻 入	336,306,904	
		雑 収 益	1,366,873	
	特別利益		72,751	
		固 定 資 産 売 却 益	60,911	
過 年 度 損 益 修 正 益		11,840		

費 用 の 部

款	項	目	金 額	備 考
水道事業費用			1,708,958,210	円
	営業費用		1,623,572,435	
		原 水 及 び 浄 水 費	272,324,054	
		配 水 及 び 給 水 費	202,929,308	
		漏 水 対 策 費	20,118,400	
		業 務 費	92,705,035	
		総 係 費	88,555,156	
		減 価 償 却 費	936,025,207	
		資 産 減 耗 費	10,915,275	
	営業外費用		84,694,641	
		支 払 利 息	76,623,296	
		雑 支 出	8,071,345	
	特別損失		691,134	
		過 年 度 損 益 修 正 損	691,134	

有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度末 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	円 267,605,257	円 0	円 0	円 267,605,257	円 -	円 -	円 -	円 267,605,257	
建物	1,391,727,105	8,596,628	0	1,400,323,733	32,265,096	0	240,103,401	1,160,220,332	
構築物	32,691,392,596	646,167,880	17,353,107	33,320,207,369	712,624,045	9,953,835	13,950,806,118	19,369,401,251	
機械 及び 装置	4,419,958,663	14,926,670	155,710	4,434,729,623	187,244,880	0	2,166,724,796	2,268,004,827	
車両 運搬具	25,241,004	0	3,540,000	21,701,004	2,280,740	3,539,997	14,273,322	7,427,682	
工具器 具及び 備品	63,314,090	8,169,100	0	71,483,190	750,446	0	60,406,600	11,076,590	
リース 資産	32,736,572	0	28,436,572	4,300,000	860,000	28,436,572	2,078,333	2,221,667	
小 計	38,891,975,287	677,860,278	49,485,389	39,520,350,176	936,025,207	41,930,404	16,434,392,570	23,085,957,606	
建設 仮勘定	231,149,309	713,841,115	674,900,522	270,089,902	-	-	-	270,089,902	
合 計	39,123,124,596	-	-	39,790,440,078	936,025,207	41,930,404	16,434,392,570	23,356,047,508	

投資その他の資産明細書

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	備 考
水道事業基金	円 271,894,728	円 50,106,522	円 23,134,716	円 298,866,534	

企 業 債 明 細 書

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
号	平成 年 月 日	円	円	円	円	円	%	令和 年 月 日	
03001	4.3.25	50,000,000	3,155,307	46,668,765	3,331,235	50,000,000	5.50	4.3.25	財 務 省
03008	4.5.27	3,000,000	189,318	2,800,125	199,875	3,000,000	5.50	4.3.25	財 務 省
04001	5.3.25	35,000,000	1,905,775	30,930,349	4,069,651	35,000,000	4.40	5.3.25	財 務 省
17610	5.3.30	15,000,000	933,668	15,000,000	0	15,000,000	4.50	3.3.20	地方公共団 体金融機構
17620	5.3.30	80,000,000	4,979,563	80,000,000	0	80,000,000	4.50	3.3.20	地方公共団 体金融機構
05001	6.3.23	63,000,000	3,090,524	53,028,503	9,971,497	63,000,000	3.65	6.3.1	財 務 省
14960	6.3.23	60,000,000	3,329,484	56,544,491	3,455,509	60,000,000	3.75	4.3.20	地方公共団 体金融機構
14970	6.3.23	27,000,000	1,498,268	25,445,021	1,554,979	27,000,000	3.75	4.3.20	地方公共団 体金融機構
06002	7.3.27	67,500,000	3,426,774	52,103,304	15,396,696	67,500,000	4.65	7.3.1	財 務 省
29860	7.3.30	67,500,000	3,922,416	59,080,525	8,419,475	67,500,000	4.75	5.3.20	地方公共団 体金融機構
29870	7.3.30	45,000,000	2,614,944	39,387,016	5,612,984	45,000,000	4.75	5.3.20	地方公共団 体金融機構
07001	8.3.14	72,000,000	3,179,432	54,523,086	17,476,914	72,000,000	3.15	8.3.1	財 務 省
22060	8.3.22	48,000,000	2,378,386	40,386,992	7,613,008	48,000,000	3.25	6.3.20	地方公共団 体金融機構
22070	8.3.22	60,000,000	2,972,983	50,483,740	9,516,260	60,000,000	3.25	6.3.20	地方公共団 体金融機構
08002	9.3.25	107,900,000	4,524,197	77,946,470	29,953,530	107,900,000	2.80	9.3.1	財 務 省
27630	9.3.28	68,500,000	3,206,254	54,710,675	13,789,325	68,500,000	2.90	7.3.20	地方公共団 体金融機構
27640	9.3.28	3,600,000	167,900	2,878,806	721,194	3,600,000	2.85	7.3.20	地方公共団 体金融機構
09002	10.3.25	150,600,000	5,920,004	105,509,032	45,090,968	150,600,000	2.10	10.3.1	財 務 省
1054860	10.3.30	97,800,000	4,253,096	75,080,955	22,719,045	97,800,000	2.20	8.3.20	地方公共団 体金融機構
1054870	10.3.30	1,600,000	69,351	1,230,104	369,896	1,600,000	2.15	8.3.20	地方公共団 体金融機構
1025830	11.3.30	106,100,000	4,488,757	77,106,012	28,993,988	106,100,000	2.10	9.3.20	地方公共団 体金融機構
1025840	11.3.30	69,900,000	2,957,249	50,798,400	19,101,600	69,900,000	2.10	9.3.20	地方公共団 体金融機構
10006	11.9.17	264,000,000	10,057,545	169,470,258	94,529,742	264,000,000	2.10	11.9.1	財 務 省
1025470	12.3.30	106,400,000	4,387,627	73,115,457	33,284,543	106,400,000	2.00	10.3.20	地方公共団 体金融機構
11002	12.5.26	67,100,000	2,520,781	42,006,317	25,093,683	67,100,000	2.00	12.3.25	財 務 省
11012	12.9.25	159,600,000	5,936,412	96,900,875	62,699,125	159,600,000	2.00	12.9.1	財 務 省
1024230	13.3.29	109,100,000	4,359,648	71,433,847	37,666,153	109,100,000	1.70	11.3.20	地方公共団 体金融機構
12004	13.5.25	50,400,000	1,835,960	30,337,549	20,062,451	50,400,000	1.60	13.3.25	財 務 省
12013	13.10.30	134,900,000	4,918,813	76,886,631	58,013,369	134,900,000	2.00	13.9.25	財 務 省

企 業 債 明 細 書

種 類	発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
1021150	14.3.28	173,000,000	6,874,466	104,217,777	68,782,223	173,000,000	2.10	12.3.20	地方公共団 体金融機構
1021170	14.3.28	30,900,000	1,227,867	18,614,619	12,285,381	30,900,000	2.10	12.3.20	地方公共団 体金融機構
13007	14.9.25	251,100,000	8,965,165	134,838,977	116,261,023	251,100,000	1.90	14.9.1	財 務 省
14001	15.3.25	69,500,000	2,442,335	37,794,803	31,705,197	69,500,000	1.20	15.3.1	財 務 省
14002	15.3.25	208,600,000	7,330,517	113,438,789	95,161,211	208,600,000	1.20	15.3.1	財 務 省
1018460	15.3.28	196,400,000	7,507,262	116,173,888	80,226,112	196,400,000	1.20	13.3.20	地方公共団 体金融機構
1018470	15.3.28	65,500,000	2,503,695	38,744,347	26,755,653	65,500,000	1.20	13.3.20	地方公共団 体金融機構
14009	15.5.26	119,100,000	4,754,027	58,593,681	60,506,319	119,100,000	0.90	15.3.25	財 務 省
16005710	15.5.29	39,800,000	1,742,950	21,481,970	18,318,030	39,800,000	0.90	13.3.20	地方公共団 体金融機構
16005720	15.5.29	24,300,000	1,064,163	13,115,877	11,184,123	24,300,000	0.90	13.3.20	地方公共団 体金融機構
1016840	16.3.30	18,000,000	684,910	9,545,691	8,454,309	18,000,000	1.90	14.3.20	地方公共団 体金融機構
1016850	16.3.30	254,900,000	9,699,083	135,177,579	119,722,421	254,900,000	1.90	14.3.20	地方公共団 体金融機構
16006050	16.5.28	5,500,000	236,850	2,540,290	2,959,710	5,500,000	2.10	14.3.20	地方公共団 体金融機構
16006060	16.5.28	2,400,000	103,352	1,108,491	1,291,509	2,400,000	2.10	14.3.20	地方公共団 体金融機構
15009	16.5.27	13,300,000	515,136	5,525,005	7,774,995	13,300,000	2.10	16.3.25	財 務 省
15011	16.9.27	255,100,000	8,754,581	117,132,708	137,967,292	255,100,000	2.10	16.9.1	財 務 省
1003020	16.12.24	7,000,000	263,933	3,555,320	3,444,680	7,000,000	2.00	14.9.20	地方公共団 体金融機構
15012	16.12.27	25,000,000	858,737	11,567,650	13,432,350	25,000,000	2.00	16.9.25	財 務 省
16004	17.3.25	3,000,000	101,884	1,325,746	1,674,254	3,000,000	2.10	17.3.1	財 務 省
1014940	17.3.30	245,400,000	9,161,126	119,989,973	125,410,027	245,400,000	2.00	15.3.20	地方公共団 体金融機構
1014950	17.3.30	3,000,000	111,995	1,466,871	1,533,129	3,000,000	2.00	15.3.20	地方公共団 体金融機構
16007	17.5.27	26,200,000	996,811	9,946,074	16,253,926	26,200,000	2.00	17.3.25	財 務 省
H17-160- 0417-0	17.5.27	8,500,000	359,805	3,607,223	4,892,777	8,500,000	1.90	15.3.20	地方公共団 体金融機構
H17-160- 0418-0	17.5.27	7,100,000	300,543	3,013,092	4,086,908	7,100,000	1.90	15.3.20	地方公共団 体金融機構
16012	18.3.27	238,600,000	7,954,748	98,168,737	140,431,263	238,600,000	2.00	18.3.1	財 務 省
H17-010- 1213-0	18.3.30	162,700,000	5,954,141	73,479,437	89,220,563	162,700,000	2.00	16.3.20	地方公共団 体金融機構
17004	18.5.26	44,300,000	1,632,222	14,757,834	29,542,166	44,300,000	2.30	18.3.25	財 務 省
H18-160- 0265-0	18.5.30	44,300,000	1,818,976	16,446,387	27,853,613	44,300,000	2.30	16.3.20	地方公共団 体金融機構
17012	19.3.26	220,300,000	7,175,593	82,545,091	137,754,909	220,300,000	2.10	19.3.1	財 務 省
18002	19.3.26	13,800,000	449,492	5,170,778	8,629,222	13,800,000	2.10	19.3.1	財 務 省
H18-010- 1138-0	19.3.29	84,600,000	3,028,308	34,836,416	49,763,584	84,600,000	2.10	17.3.20	地方公共団 体金融機構

企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高計					
18006	19.5.28	9,500,000	345,603	2,865,233	6,634,767	9,500,000	2.10	19.3.25	財務省
H19-160-0276-0	19.5.30	14,300,000	578,401	4,795,261	9,504,739	14,300,000	2.10	17.3.20	地方公共団体金融機構
H19-010-1099-0	20.3.28	144,700,000	5,080,696	54,633,980	90,066,020	144,700,000	2.05	18.3.20	地方公共団体金融機構
19009	20.5.27	11,800,000	417,867	3,100,386	8,699,614	11,800,000	2.20	20.3.25	財務省
H20-160-0265-0	20.5.29	11,000,000	433,602	3,217,130	7,782,870	11,000,000	2.20	18.3.20	地方公共団体金融機構
19016	21.3.25	308,100,000	9,727,944	97,527,423	210,572,577	308,100,000	1.90	21.3.1	財務省
-	21.3.27	83,300,000	7,346,383	83,300,000	0	83,300,000	1.08	2.3.29	京都北都信用金庫
-	21.3.30	101,700,000	3,534,991	35,609,538	66,090,462	101,700,000	1.80	19.3.20	地方公共団体金融機構
H20-010-0993-0	21.3.30	103,700,000	3,604,509	36,309,826	67,390,174	103,700,000	1.80	19.3.20	地方公共団体金融機構
-	21.5.26	27,300,000	952,511	6,268,005	21,031,995	27,300,000	2.10	21.3.25	財務省
-	21.5.28	19,800,000	768,091	5,054,424	14,745,576	19,800,000	2.10	19.3.20	地方公共団体金融機構
20008	22.3.25	321,000,000	9,883,029	90,512,164	230,487,836	321,000,000	2.00	22.3.1	財務省
-	22.3.30	82,100,000	2,963,464	25,227,602	56,872,398	82,100,000	1.30	20.3.20	地方公共団体金融機構
-	22.5.26	93,400,000	3,216,955	18,375,541	75,024,459	93,400,000	2.00	22.3.25	財務省
-	22.5.28	76,300,000	3,117,733	16,467,006	59,832,994	76,300,000	0.10	22.3.20	地方公共団体金融機構
-	23.3.25	22,500,000	2,332,730	22,500,000	0	22,500,000	0.81	3.3.29	福井銀行
21015	23.3.25	120,700,000	3,669,538	30,656,377	90,043,623	120,700,000	1.90	23.3.1	財務省
-	23.3.25	57,300,000	7,389,623	57,300,000	0	57,300,000	0.90	3.3.1	財務省
-	23.5.26	196,000,000	7,158,877	35,021,833	160,978,167	196,000,000	0.09	23.3.20	地方公共団体金融機構
-	24.3.26	312,900,000	9,488,506	71,595,072	241,304,928	312,900,000	1.70	24.3.1	財務省
-	24.3.26	103,500,000	13,163,809	90,243,884	13,256,116	103,500,000	0.70	4.3.1	財務省
-	24.3.29	103,200,000	3,307,085	25,555,618	77,644,382	103,200,000	1.00	24.3.20	地方公共団体金融機構
-	24.5.30	161,600,000	5,949,662	23,481,418	138,118,582	161,600,000	0.90	24.3.20	地方公共団体金融機構
-	24.8.30	11,000,000	408,814	1,615,856	9,384,144	11,000,000	0.80	24.3.20	地方公共団体金融機構
-	25.3.25	117,300,000	14,750,033	87,622,521	29,677,479	117,300,000	0.40	5.3.1	財務省
-	25.3.28	157,000,000	5,153,963	35,437,650	121,562,350	157,000,000	0.60	25.3.20	地方公共団体金融機構
-	25.5.30	149,900,000	5,642,061	16,825,281	133,074,719	149,900,000	0.60	25.3.20	地方公共団体金融機構
-	26.3.25	74,700,000	9,355,783	46,407,287	28,292,713	74,700,000	0.40	6.3.1	財務省
-	26.3.27	40,500,000	1,515,267	3,021,483	37,478,517	40,500,000	0.60	26.3.20	地方公共団体金融機構
-	26.3.27	16,400,000	613,589	1,223,514	15,176,486	16,400,000	0.60	26.3.20	地方公共団体金融機構

企 業 債 明 細 書

種 類	発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
-	26.3.27	13,400,000	501,347	999,700	12,400,300	13,400,000	0.60	26.3.20	地方公共団 体金融機構
-	26.5.27	1,400,000	175,343	869,750	530,250	1,400,000	0.40	6.3.25	財 務 省
-	26.5.29	152,300,000	5,698,154	11,362,272	140,937,728	152,300,000	0.60	26.3.20	地方公共団 体金融機構
-	27.3.25	77,500,000	9,677,720	38,595,078	38,904,922	77,500,000	0.20	7.3.1	財 務 省
-	27.3.26	77,600,000	2,957,441	2,957,441	74,642,559	77,600,000	0.40	27.3.20	地方公共団 体金融機構
-	27.3.26	10,400,000	396,358	396,358	10,003,642	10,400,000	0.40	27.3.20	地方公共団 体金融機構
-	27.5.28	164,800,000	6,204,552	6,204,552	158,595,448	164,800,000	0.50	27.3.20	地方公共団 体金融機構
-	28.3.25	99,600,000	12,431,311	37,256,678	62,343,322	99,600,000	0.10	8.3.1	財 務 省
-	28.3.25	30,500,000	3,806,777	11,408,923	19,091,077	30,500,000	0.10	8.3.1	財 務 省
-	28.3.30	393,000,000	9,916,387	39,606,134	353,393,866	393,000,000	0.10	38.3.20	地方公共団 体金融機構
-	28.3.30	14,600,000	0	0	14,600,000	14,600,000	0.10	28.3.20	地方公共団 体金融機構
-	28.5.26	190,400,000	0	0	190,400,000	190,400,000	0.10	28.3.20	地方公共団 体金融機構
-	28.10.27	311,000,000	7,843,398	27,417,619	283,582,381	311,000,000	0.10	38.9.20	地方公共団 体金融機構
-	29.3.27	61,100,000	7,635,591	15,270,418	45,829,582	61,100,000	0.01	9.3.1	財 務 省
-	29.3.27	47,400,000	5,923,518	11,846,444	35,553,556	47,400,000	0.01	9.3.1	財 務 省
-	29.3.30	569,800,000	14,486,382	43,437,428	526,362,572	569,800,000	0.05	39.3.20	地方公共団 体金融機構
-	29.3.30	5,300,000	0	0	5,300,000	5,300,000	0.06	39.3.20	地方公共団 体金融機構
-	29.5.30	6,100,000	762,074	1,524,148	4,575,852	6,100,000	0.22	9.3.29	京都銀行
-	29.5.30	116,900,000	0	0	116,900,000	116,900,000	0.04	39.3.20	地方公共団 体金融機構
-	30.3.26	96,100,000	12,008,296	12,008,296	84,091,704	96,100,000	0.01	10.3.1	財 務 省
-	30.3.26	31,900,000	3,986,104	3,986,104	27,913,896	31,900,000	0.01	10.3.1	財 務 省
-	30.3.29	479,000,000	12,171,830	24,337,576	454,662,424	479,000,000	0.05	40.3.20	地方公共団 体金融機構
-	30.3.29	32,200,000	0	0	32,200,000	32,200,000	0.06	40.3.20	地方公共団 体金融機構
-	30.3.29	92,200,000	0	0	92,200,000	92,200,000	0.06	40.3.20	地方公共団 体金融機構
-	30.3.29	3,500,000	437,500	437,500	3,062,500	3,500,000	0.29	10.3.29	京都銀行
-	31.3.25	232,600,000	5,952,778	5,952,778	226,647,222	232,600,000	0.01	41.3.20	地方公共団 体金融機構
-	令和2.3.26	137,400,000	0	0	137,400,000	137,400,000	0.006	42.3.20	地方公共団 体金融機構
-	令和2.3.26	358,900,000	0	0	358,900,000	358,900,000	0.006	42.3.20	地方公共団 体金融機構
-	令和3.3.25	250,000,000	0	0	250,000,000	250,000,000	0.100	43.3.20	地方公共団 体金融機構
計		12,161,100,000	466,599,089	4,347,360,936	7,813,739,064	12,161,100,000			

注記

.重要な会計方針

1 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）

・建物、構築物、機械及び装置	定額法による。
・車両運搬具、工具器具及び備品	定率法による。
・主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	40～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	3～5年
工具器具及び備品	5～15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。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお計上額は、一般会計等が負担すると見込まれる額は除き、水道事業会計が負担すると見込まれる額を含んでいる。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権等について回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

3 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き方式によっている。

.キャッシュ・フロー計算書等関連

キャッシュ・フロー計算書については、間接法により計上している。

.貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は2,041,492,798円である。

.リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。