

令和 3 年度

久御山町水道事業会計予算書

久御山町事業建設部上下水道課



議案第 10 号

令和 3 年度久御山町水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 3 年度久御山町水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

| | |
|---------------|--------------------------|
| (1) 給水戸数 | 7,248 戸 |
| (2) 年間総配水量 | 2,653,000 m ³ |
| (3) 一日平均配水量 | 7,268 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 水道管路耐震化事業他 |

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

| | |
|--------------|------------|
| 第 1 款 水道事業収益 | 627,539 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | 517,465 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 110,074 千円 |

支 出

| | |
|--------------|------------|
| 第 1 款 水道事業費用 | 632,429 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 617,687 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 13,242 千円 |
| 第 4 項 予備費 | 1,500 千円 |

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 185,332 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,696 千円及び過年度分損益勘定留保資金 169,636 千円で補てんするものとする。)

収 入

| | |
|-------------|-----------|
| 第 1 款 資本的収入 | 90,901 千円 |
| 第 1 項 分担金 | 8,382 千円 |
| 第 2 項 補助金 | 11,519 千円 |
| 第 3 項 企業債 | 71,000 千円 |

支 出

| | |
|--------------|------------|
| 第 1 款 資本的支出 | 276,233 千円 |
| 第 1 項 建設改良費 | 213,104 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金 | 63,129 千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|--------------|-------|--------|
| 浄水場等水道施設管理業務 | 令和4年度 | 11,313 |
| 漏水待機業務 | 令和4年度 | 855 |

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(単位：千円)

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
|-----------|--------|--|--|---|
| 水道管路耐震化事業 | 71,000 | 証書借入又は証券発行。ただし、証券発行による場合においては発行価格は額面金額100円につき98円以上とする。 | 5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直し後の利率） | 政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するところによる。ただし、企業財政その他の都合により、償還年限を短縮し、又は低利に借換えすることができる。 |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用及び特別損失との間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 74,991千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、53,319千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、1,500千円と定める。

令和3年3月4日提出

久御山町長 信 貴 康 孝

予算に関する説明書

| | | |
|----|-----------------------------|-----------|
| 第1 | 令和3年度久御山町水道事業会計予算実施計画 | P 3～P 4 |
| 第2 | 令和3年度久御山町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 | P 5 |
| 第3 | 令和3年度久御山町水道事業会計給与費明細書 | P 6～P 9 |
| 第4 | 令和3年度久御山町水道事業会計債務負担行為に関する調書 | P 10 |
| 第5 | 令和3年度久御山町水道事業予定貸借対照表 | P 11～P 12 |
| 第6 | 注記表 | P 13～P 14 |
| 第7 | 令和2年度久御山町水道事業予定損益計算書 | P 15 |
| 第8 | 令和2年度久御山町水道事業予定貸借対照表 | P 16～P 17 |



第1 令和3年度久御山町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | |
|---|--------|-------|---------|---------|-------------------|
| 1 | 水道事業収益 | | 627,539 | | |
| | 1 | 営業収益 | 517,465 | | |
| | | 1 | 給水収益 | 470,080 | 水道料金 |
| | | 2 | 受託工事収益 | 1,150 | 修繕工事の受託による収益 |
| | | 3 | その他営業収益 | 46,235 | 公共下水道事業業務負担金・手数料等 |
| | 2 | 営業外収益 | 110,074 | | |
| | | 1 | 受取利息 | 80 | 預金利息 |
| | | 2 | 他会計補助金 | 53,319 | 一般会計補助金 |
| | | 3 | 長期前受金戻入 | 56,452 | |
| | | 4 | 雑収益 | 223 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | |
|---|--------|-------|------------|---------|--------------|
| 1 | 水道事業費用 | | 632,429 | | |
| | 1 | 営業費用 | 617,687 | | |
| | | 1 | 原水及び浄水費 | 341,099 | 受水費・自己水源維持費 |
| | | 2 | 配水及び給水費 | 60,858 | 配水施設の維持管理費 |
| | | 3 | 受託工事費 | 1,000 | 修繕工事費 |
| | | 4 | 総係費 | 56,315 | 事業活動全般に関する費用 |
| | | 5 | 減価償却費 | 155,562 | 固定資産の減価償却費 |
| | | 6 | 資産減耗費 | 2,457 | 固定資産の除却費等 |
| | | 7 | その他営業費用 | 396 | 材料の売却原価 |
| | 2 | 営業外費用 | 13,242 | | |
| | | 1 | 支払利息 | 12,149 | 企業債利息等 |
| | | 2 | 消費税及び地方消費税 | 500 | |
| | | 3 | 雑支出 | 593 | |
| | 4 | 予備費 | 1,500 | | |
| | | 1 | 予備費 | 1,500 | |

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|---|-------|--------|--------|---------------|
| 1 | 資本的収入 | | 90,901 | |
| | 1 | 分担金 | 8,382 | |
| | | 1 分担金 | 8,382 | 新規給水・増径分担金 |
| | 2 | 補助金 | 11,519 | |
| | | 2 府補助金 | 11,519 | 建設改良費に充当する補助金 |
| | 3 | 企業債 | 71,000 | |
| | | 1 企業債 | 71,000 | 建設改良費に充当する企業債 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|---|-------|-----------------|---------|-------------|
| 1 | 資本的支出 | | 276,233 | |
| | 1 | 建設改良費 | 213,104 | |
| | | 1 事務費 | 21,942 | 建設改良に係る給与費等 |
| | | 2 リース債務額 支 払 | 2,203 | リース債務元金 |
| | | 6 固定資産取得費 | 49,213 | 機械及び装置更新工事等 |
| | | 8 施設改良費 | 139,746 | 配水施設改良費 |
| | 2 | 企業債償還金 | 63,129 | |
| | | 1 企業債償還金 | 63,129 | 企業債償還元金 |

第2 令和3年度久御山町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|----------|
| 当年度純利益 (△は純損失) | △ 17,235 |
| 減価償却費 | 155,562 |
| 固定資産除却費 | 2,157 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | △ 153 |
| 長期前受金戻入額 | △ 56,452 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 80 |
| 支払利息 | 12,149 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 298 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 4,220 |
| 預り金の増減額 (△は減少) | 1,797 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 667 |
| 小計 | 101,596 |
| 利息及び配当金の受取額 | 80 |
| 利息の支払額 | △ 12,149 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 89,527 |

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 | △ 210,220 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 9,650 |
| 分担金による収入 | 7,620 |
| 国庫補助金等による収入 | 20,128 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 192,122 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|---------------------|----------|
| 建設改良費等充当企業債による収入 | 71,000 |
| 建設改良費等充当企業債の償還による支出 | △ 63,129 |
| リース債務の償還による支出 | △ 2,388 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 5,483 |

| | |
|---------------|----------|
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増加額 (又は減少額) | △ 97,112 |
| 資金期首残高 | 522,800 |
| 資金期末残高 | 425,688 |

第3 令和3年度久御山町水道事業会計給与費明細書

1 総括 合計

(単位：千円)

| 区分 | 職員数 (人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|-----|------------|----------|-------|--------|---------|---------|--------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | |
| 本年度 | 0 | (2) 9 | 4,422 | 32,583 | 26,336 | 63,341 | 11,650 | 74,991 |
| 前年度 | 0 | (2) 9 | 4,392 | 32,373 | 27,905 | 64,670 | 11,626 | 76,296 |
| 比較 | 0 | (0) 0 | 30 | 210 | △ 1,569 | △ 1,329 | 24 | △ 1,305 |

(単位：千円)

| 手当の内訳 | 区分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当・ 費用弁償 | 時間外勤務 手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手当 | 退職手当 組合負担金 |
|-------|-----|-------|-------|-------|---------------|-------------|-------|------------|---------------|
| | 本年度 | 1,512 | 1,466 | 672 | 1,012 | 2,639 | 1,119 | 14,076 | 3,840 |
| | 前年度 | 1,530 | 1,458 | 1,344 | 1,110 | 2,269 | 1,642 | 14,341 | 4,211 |
| | 比較 | △ 18 | 8 | △ 672 | △ 98 | 370 | △ 523 | △ 265 | △ 371 |

備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。

2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。

3 この表は、「ア 会計年度任用職員以外の職員」と「イ 会計年度任用職員」の合計を記載したものである。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区分 | 職員数 (人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|-----|------------|----------|-----|--------|---------|---------|--------|---------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | |
| 本年度 | 0 | (0) 9 | 0 | 32,583 | 25,254 | 57,837 | 10,738 | 68,575 |
| 前年度 | 0 | (0) 9 | 0 | 32,373 | 26,805 | 59,178 | 10,734 | 69,912 |
| 比較 | 0 | (0) 0 | 0 | 210 | △ 1,551 | △ 1,341 | 4 | △ 1,337 |

(単位：千円)

| 手当の内訳 | 区分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 時間外勤務 手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手当 | 退職手当 組合負担金 |
|-------|-----|-------|-------|-------|------|-------------|-------|------------|---------------|
| | 本年度 | 1,512 | 1,466 | 672 | 846 | 2,639 | 1,119 | 13,160 | 3,840 |
| | 前年度 | 1,530 | 1,458 | 1,344 | 944 | 2,269 | 1,642 | 13,407 | 4,211 |
| | 比較 | △ 18 | 8 | △ 672 | △ 98 | 370 | △ 523 | △ 247 | △ 371 |

備考 1 手当及び法定福利費には、賞与引当金繰入額及び法定福利費引当金繰入額を含む。

2 期末勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。

3 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

4 () 内は、再任用短時間勤務職員で外書きしている。

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-------|------------|-------|-----|-------|-------|-------|-------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | (2) 0 | 4,422 | 0 | 1,082 | 5,504 | 912 | 6,416 |
| 前 年 度 | (2) 0 | 4,392 | 0 | 1,100 | 5,492 | 892 | 6,384 |
| 比 較 | (0) 0 | 30 | 0 | △ 18 | 12 | 20 | 32 |

(単位：千円)

| 区 分 | パートタイム | | フルタイム | | | |
|-------|--------|------|-------|------|--------------|------|
| | 費用弁償 | 期末手当 | 地域手当 | 通勤手当 | 時間外勤務 手 当 | 期末手当 |
| 本 年 度 | 166 | 916 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前 年 度 | 166 | 934 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 比 較 | 0 | △ 18 | 0 | 0 | 0 | 0 |

備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2 ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員(パートタイム)について外書きしている。

3 パートタイム会計年度任用職員に支給される地域手当及び時間外勤務手当の額は報酬額に含む。

2 給料・報酬及び手当の増減額の明細

合 計

(単位：千円)

| 区 分 | 給 料 | 報 酬 | 手 当 |
|-------|-----|-----|---------|
| 増 減 額 | 210 | 30 | △ 1,569 |

備考 この表は、「ア 会計年度任用職員以外の職員」と「イ 会計年度任用職員」の合計を記載したものである。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | 備 考 |
|-----|---------|-----------------|---|
| 給 料 | 210 | 普通昇給に伴う増加分 351 | [職員数の異動状況] 本年度 9人 前年度 9人 比較 0人 |
| | | その他の減少分 △ 141 | |
| 手 当 | △ 1,551 | その他の増減分 △ 1,551 | |

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | 備 考 |
|-----|-------|---------------|---|
| 給 料 | 0 | | [職員数の異動状況] 本年度 2人 前年度 2人 比較 0人 |
| 報 酬 | 30 | その他の増加分 30 | |
| 手 当 | △ 18 | その他の減少分 △ 18 | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 事務・技術職 | |
|------------|------------|---------|
| 令和3年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 300,611 |
| | 平均給与月額 (円) | 350,780 |
| | 平均年齢 (歳) | 44.11 |
| 令和2年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 298,733 |
| | 平均給与月額 (円) | 360,604 |
| | 平均年齢 (歳) | 41.00 |

(2) 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 事務・技術職 | 一般会計の制度 一般行政職 |
|-----|---------|------------------|
| 高校卒 | 150,600 | 150,600 |
| 大学卒 | 182,200 | 182,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事務・技術職 | | | | | |
|------------|--------|---------|---------|----|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和3年4月1日現在 | 7級 | | | 3級 | 4 | 44.4 |
| | 6級 | 1 | 11.1 | 2級 | 1 | 11.1 |
| | 5級 | 1 | 11.1 | 1級 | 1 | 11.1 |
| | 4級 | 1 | 11.1 | 計 | 9 | 100.0 |
| 令和2年4月1日現在 | 7級 | | | 3級 | | |
| | 6級 | 1 | 11.1 | 2級 | 4 | 44.4 |
| | 5級 | 2 | 22.2 | 1級 | 1 | 11.1 |
| | 4級 | 1 | 11.1 | 計 | 9 | 100.0 |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 7級 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|--------|----|----|------|--------------------|----------|----------|----------|
| 事務・技術職 | 部長 | 課長 | 課長補佐 | 係長 総括主査 総括主任 | 主査 主任 | 主事 技師 | 主事 技師 |

(4) 期末勤勉手当

| 区 分 | 支給期間別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職務上の段階、職務の 級等による加算措置 |
|---------|----------|----------|--------------|-------------------------|
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | |
| 本年度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | |
| 前年度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 |
| | 2.25 | 2.25 | 4.5 | |
| 一般会計の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.35) | 有 |
| | 2.225 | 2.225 | 4.45 | |

備考 () 内は、再任用職員の支給率である。

(5) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の加算措置等 | 退職時 特別昇給 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------------|-------------|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算) | 無 |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職 特例措置 (2%~30%加算) | 無 |

(6) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|------|-------------|-------|
| 扶養手当 | 同 じ | |
| 地域手当 | 同 じ | |
| 住居手当 | 同 じ | |
| 通勤手当 | 同 じ | |

第4 令和3年度久御山町水道事業会計債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

| 事 項 | 限度額 | 令和2年度末までの 支払義務発生(見込)額 | | 令和3年度以降の 支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|--------------|--------|--------------------------|-----|-----------------------|--------|---------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 営 業 収 益 |
| 浄水場等水道施設管理業務 | 11,313 | — | — | 令和4年度 | 11,313 | 11,313 |
| 漏水待機業務 | 855 | — | — | 令和4年度 | 855 | 855 |

第5 令和3年度久御山町水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位：千円)

| | | 資 産 の 部 | | |
|-----|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | | |
| | ア 土 地 | | 662,465 | |
| | イ 立 木 | | 1,369 | |
| | ウ 建 物 | 231,799 | | |
| | 減価償却累計額 | 104,100 | 127,699 | |
| | エ 構 築 物 | 5,038,296 | | |
| | 減価償却累計額 | 2,150,773 | 2,887,523 | |
| | オ 機 械 及 び 装 置 | 1,043,941 | | |
| | 減価償却累計額 | 695,745 | 348,196 | |
| | カ 量 水 器 | 37,377 | | |
| | 減価償却累計額 | 18,688 | 18,689 | |
| | キ 車 両 運 搬 具 | 23,512 | | |
| | 減価償却累計額 | 5,893 | 17,619 | |
| | ク 工 具 器 具 及 び 備 品 | 31,742 | | |
| | 減価償却累計額 | 21,899 | 9,843 | |
| | ケ リース資産 | 2,742 | | |
| | 減価償却累計額 | 1,975 | 767 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 4,074,170 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | | |
| | ア 電 話 加 入 権 | | 431 | |
| | イ 配 水 管 使 用 権 | | 1,254 | |
| | ウ 施 設 利 用 権 | | 98 | |
| | エ ソフトウェア | | 9,650 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 11,433 |
| | 固定資産合計 | | | 4,085,603 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 ・ 預 金 | | 425,688 | |
| (2) | 未 収 金 | | | |
| | ア 営 業 未 収 金 | 84,859 | | |
| | イ 営 業 外 未 収 金 | 2,988 | | |
| | ウ その他未収金 | 12,135 | 99,982 | |
| | 未収金貸倒引当金 | | 580 | 99,402 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | | 3,988 |
| | 流動資産合計 | | | 529,078 |
| | 資 産 合 計 | | | 4,614,681 |

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等充当企業債

813,939 813,939

固定負債合計

813,939

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等充当企業債

63,112 63,112

(2) リース債務

146

(3) 未払金

ア 営業未払金

49,462

イ その他未払金

69,157 118,619

(4) 前受金

ア その他前受金

2,524 2,524

(5) 引当金

ア 賞与引当金

4,387

イ 法定福利費引当金

856 5,243

(6) その他流動負債

ア 預り金

19,543 19,543

流動負債合計

209,187

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,476,038

長期前受金収益化累計額

1,204,040

繰延収益合計

1,271,998

負債合計

2,295,124

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

ア 固有資本金

4,335

イ 出資金

108,500

ウ 組入資本金

2,209,175 2,322,010

資本金合計

2,322,010

7 剰余金

(1) 欠損金

ア 減債積立金

10,403

イ 建設改良積立金

30,000

ウ 当年度未処理欠損金

42,856

欠損金合計

2,453

剰余金合計

△ 2,453

資本金合計

2,319,557

負債資本合計

4,614,681

第6 注記表

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

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法による算定）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法

- 量水器を除く資産 定額法

- 量水器 取替法

- ・主な耐用年数

- 建物 15～65年

- 構築物 38～60年

- 機械及び装置 10～20年

- 車両運搬具 5～6年

- 工具器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

- 施設利用権 42年

- ソフトウェア 5年

(3) 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) 退職給付引当金

本町は、京都市市町村職員退職手当組合に加入しており、水道事業会計は、当該組合に一般負担金を拠出しているが、一般会計との間での「久御山町水道事業会計に属する企業職員に対する退職手当の一般会計負担額に関する協定書」に基づき、追加的な費用負担である当該組合への特別負担金は、全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、一般負担金拠出時に費用処理を行っている。

(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) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として13,160千円を支給するため、賞与引当金4,387千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として2,568千円を支出するため、法定福利費引当金856千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、債権153千円を不納欠損処理するため、貸倒引当金153千円を取り崩す。

III. セグメント情報の開示

単一セグメントであるため、記載を省略している。

IV. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

該当事項なし

V. 重要な後発事象

該当事項なし

第7 令和2年度久御山町水道事業予定損益計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|----------------|---------|---------|--------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 427,061 | | |
| (2) 受託工事収益 | 1,045 | | |
| (3) その他営業収益 | 38,658 | 466,764 | |
| | | <hr/> | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 284,974 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 54,596 | | |
| (3) 受託工事費 | 909 | | |
| (4) 総係費 | 58,969 | | |
| (5) 減価償却費 | 149,593 | | |
| (6) 資産減耗費 | 2,808 | | |
| (7) その他営業費用 | 396 | 552,245 | |
| 営業損失 | | <hr/> | 85,481 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 265 | | |
| (2) 他会計補助金 | 51,829 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 56,672 | | |
| (4) 雑収益 | 191 | 108,957 | |
| | | <hr/> | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息 | 13,544 | | |
| (2) 雑支出 | 4,867 | 18,411 | |
| | | <hr/> | |
| 5 予備費 | | 1,500 | 89,046 |
| 経常利益 | | <hr/> | <hr/> 3,565 |
| 6 営業外費用 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 1,241 | 1,241 | 1,241 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 当年度純利益 | | | 4,806 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 30,427 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| 当年度未処理欠損金 | | | <hr/> 25,621 |

第8 令和2年度久御山町水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

| | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| ア 土 地 | | 662,465 | |
| イ 立 木 | | 1,369 | |
| ウ 建 物 | 231,799 | | |
| 減価償却累計額 | 100,622 | 131,177 | |
| エ 構 築 物 | 4,901,852 | | |
| 減価償却累計額 | 2,040,408 | 2,861,444 | |
| オ 機 械 及 び 装 置 | 1,043,015 | | |
| 減価償却累計額 | 676,291 | 366,724 | |
| カ 量 水 器 | 37,377 | | |
| 減価償却累計額 | 18,688 | 18,689 | |
| キ 車 両 運 搬 具 | 12,787 | | |
| 減価償却累計額 | 11,751 | 1,036 | |
| ク 工 具 器 具 及 び 備 品 | 20,973 | | |
| 減価償却累計額 | 19,873 | 1,100 | |
| ケ リ ー ス 資 産 | 12,982 | | |
| 減価償却累計額 | 8,854 | 4,128 | |
| 有形固定資産合計 | | | 4,048,132 |

(2) 無 形 固 定 資 産

| | | | |
|---------------|--|-------|-------|
| ア 電 話 加 入 権 | | 431 | |
| イ 配 水 管 使 用 権 | | 1,254 | |
| ウ 施 設 利 用 権 | | 109 | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,794 |

固 定 資 産 合 計 4,049,926

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 522,800

(2) 未 収 金

| | | | |
|---------------|--------|---------|---------|
| ア 営 業 未 収 金 | 87,565 | | |
| イ 営 業 外 未 収 金 | 580 | | |
| ウ その他未収金 | 22,723 | 110,868 | |
| 未収金貸倒引当金 | | 733 | 110,135 |

(3) 貯 蔵 品

流 動 資 産 合 計 636,256

資 産 合 計 4,686,182

負債の部

| | | | | |
|-----|---------------|---------|-----------|-----------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等充当企業債 | 806,051 | 806,051 | |
| (2) | リース債務 | | 146 | |
| | 固定負債合計 | | | 806,197 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等充当企業債 | 63,129 | 63,129 | |
| (2) | リース債務 | | 2,203 | |
| (3) | 未払金 | | | |
| | ア 営業未払金 | 45,241 | | |
| | イ 営業外未払金 | 1 | | |
| | ウ その他未払金 | 96,748 | 141,990 | |
| (4) | 前受金 | | | |
| | ア その他前受金 | 2,524 | 2,524 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| | ア 賞与引当金 | 4,387 | | |
| | イ 法定福利費引当金 | 856 | 5,243 | |
| (6) | その他流動負債 | | | |
| | ア 預り金 | 17,746 | 17,746 | |
| | 流動負債合計 | | | 232,835 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 2,468,656 | |
| | 長期前受金収益化累計額 | | 1,158,298 | |
| | 繰延収益合計 | | | 1,310,358 |
| | 負債合計 | | | 2,349,390 |

資本の部

| | | | | |
|-----|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 6 | 資本金 | | | |
| (1) | 資本金 | | | |
| | ア 固有資本金 | 4,335 | | |
| | イ 出資金 | 108,500 | | |
| | ウ 組入資本金 | 2,209,175 | 2,322,010 | |
| | 資本金合計 | | | 2,322,010 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 剰余金 | | | |
| | ア 減債積立金 | 10,403 | | |
| | イ 建設改良積立金 | 30,000 | | |
| | ウ 当年度未処理欠損金 | 25,621 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 14,782 | |
| | 剰余金合計 | | | 14,782 |
| | 資本合計 | | | 2,336,792 |
| | 負債資本合計 | | | 4,686,182 |



令和3年度久御山町水道事業会計予算付属資料

| | |
|---------|---------|
| 実施計画明細書 | P19～P24 |
| 企業債明細書 | P25 |
| 固定資産明細書 | P26 |
| 計画予定水量 | P27 |



令和3年度 実施計画明細書

(収益的収入)

第1款 水道事業収益

第1項 営業収益

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|---------------|---------|---------|----------|---|
| 1 給 水 収 益 | 470,080 | 522,876 | △ 52,796 | |
| 1 水 道 料 金 | 462,523 | 515,075 | △ 52,552 | 有収水量 2,561,000m ³ 臨時助成事業に係る減額 △50,000 |
| 2 分 水 収 益 | 7,557 | 7,801 | △ 244 | 有収水量 25,000m ³ |
| 2 受 託 工 事 収 益 | 1,150 | 1,150 | 0 | |
| 1 受 託 工 事 収 益 | 1,150 | 1,150 | 0 | 受託修繕工事収益 |
| 3 その他営業収益 | 46,235 | 40,253 | 5,982 | |
| 1 材 料 売 却 収 益 | 611 | 611 | 0 | メーターボックス売却代 |
| 2 手 数 料 | 2,510 | 2,222 | 288 | 設計審査・工事検査手数料等 |
| 3 負 担 金 | 43,114 | 37,420 | 5,694 | 消火栓維持管理費 2,520 公共下水道事業業務負担金等 40,594 |

第1款 水道事業収益

第2項 営業外収益

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|-----------------------------|--------|--------|---------|---|
| 1 受 取 利 息 | 80 | 150 | △ 70 | |
| 1 預 金 利 息 | 80 | 150 | △ 70 | |
| 2 他 会 計 補 助 金 | 53,319 | 2,528 | 50,791 | |
| 1 一 般 会 計 補 助 金 | 53,319 | 2,528 | 50,791 | 水道料金臨時助成金 50,000 児童手当に要する経費に係る補助金等 3,319 |
| 3 長 期 前 受 金 戻 入 | 56,452 | 55,935 | 517 | |
| 2 分 担 金 | 46,869 | 47,889 | △ 1,020 | |
| 3 国 庫 補 助 金 | 782 | 782 | 0 | |
| 4 府 補 助 金 | 1,470 | 510 | 960 | |
| 7 受 贈 財 産 評 価 額 | 7,331 | 6,754 | 577 | |
| 4 雑 収 益 | 223 | 204 | 19 | |
| 1 雑 収 益 | 223 | 204 | 19 | 駐車場使用料等 |
| 5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金 | 0 | 2,000 | △ 2,000 | |
| 1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金 | 0 | 2,000 | △ 2,000 | |

(収益の支出)

第1款 水道事業費用

第1項 営業費用

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|-------------------|---------|---------|---------|--|
| 1 原水及び浄水費 | 341,099 | 315,148 | 25,951 | |
| 1 給 料 | 2,446 | 2,202 | 244 | 職員1人分 |
| 2 手 当 | 2,705 | 2,242 | 463 | 職員1人、会計年度任用職員1人分 |
| 3 賞与引当金額 繰 入 | 369 | 93 | 276 | 職員1人分 |
| 4 法定福利費 | 1,234 | 1,132 | 102 | 職員1人、会計年度任用職員1人分 |
| 5 法定福利費 引当金額繰入 | 70 | 18 | 52 | 職員1人分 |
| 6 報 酬 | 2,236 | 2,236 | 0 | 会計年度任用職員1人分 |
| 8 旅 費 | 99 | 99 | 0 | 旅費 費用弁償 |
| 13 備 消 品 費 | 117 | 291 | △ 174 | 事務用品等 |
| 15 光 熱 水 費 | 103 | 103 | 0 | 下水道使用料等 |
| 21 委 託 料 | 30,209 | 31,609 | △ 1,400 | 浄水場等水道施設管理業務 20,509 水質検査業務 6,210 中央監視装置点検業務 957 浄水設備保守点検業務等 2,533 |
| 23 賃 借 料 | 106 | 177 | △ 71 | FAXリース料 |
| 26 修 繕 費 | 4,326 | 4,051 | 275 | 機械装置等修繕費 |
| 30 薬 品 費 | 4,089 | 4,079 | 10 | 浄水薬品 3,907 水質検査薬品 182 |
| 36 受 水 費 | 292,990 | 266,816 | 26,174 | 京都府営水道 269,131 京都市水道 23,859 |
| 2 配水及び給水費 | 60,858 | 58,763 | 2,095 | |
| 1 給 料 | 3,470 | 3,178 | 292 | 職員1人分 |
| 2 手 当 | 1,913 | 1,662 | 251 | 職員1人分 |
| 3 賞与引当金額 繰 入 | 466 | 412 | 54 | 職員1人分 |
| 4 法定福利費 | 1,025 | 980 | 45 | 職員1人分 |
| 5 法定福利費 引当金額繰入 | 88 | 78 | 10 | 職員1人分 |
| 8 旅 費 | 5 | 5 | 0 | |
| 11 被 服 費 | 20 | 20 | 0 | 作業服等 |
| 13 備 消 品 費 | 677 | 578 | 99 | 防災用品 500 事務用品等 177 |
| 14 燃 料 費 | 43 | 43 | 0 | 自家発電機軽油代 |

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|-------------------------|--------|--------|---------|--|
| 15 光 熱 水 費 | 53 | 53 | 0 | 電気料金 |
| 17 通 信 運 搬 費 | 445 | 448 | △ 3 | 電話料金等 |
| 21 委 託 料 | 14,913 | 14,294 | 619 | 量水器交換業務 6,037 漏水待機業務 5,112 配水管図作成業務 1,300 漏水調査業務等 2,464 |
| 26 修 繕 費 | 16,808 | 14,892 | 1,916 | 配水施設の維持修繕費等 |
| 29 動 力 費 | 19,932 | 21,120 | △ 1,188 | 浄水場等の電気料金 |
| 31 材 料 費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 修繕材料 |
| 3 受 託 工 事 費 | 1,000 | 1,000 | 0 | |
| 24 工 事 請 負 費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 受託修繕工事 |
| 4 総 係 費 | 56,315 | 58,066 | △ 1,751 | |
| 1 給 料 | 18,726 | 19,355 | △ 629 | 職員5人分 |
| 2 手 当 | 9,134 | 10,918 | △ 1,784 | 職員5人、会計年度任用職員1人分 |
| 3 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 2,394 | 2,762 | △ 368 | 職員5人分 |
| 4 法 定 福 利 費 | 5,982 | 6,319 | △ 337 | 職員5人、会計年度任用職員1人分 |
| 5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 469 | 535 | △ 66 | 職員5人分 |
| 6 報 酬 | 2,186 | 2,156 | 30 | 会計年度任用職員1人分 |
| 8 旅 費 | 162 | 162 | 0 | 旅費 90 費用弁償 72 |
| 10 報 償 費 | 50 | 76 | △ 26 | 施設見学用品 |
| 13 備 消 品 費 | 318 | 316 | 2 | 事務用品等 |
| 14 燃 料 費 | 166 | 195 | △ 29 | 公用車ガソリン代 |
| 15 光 熱 水 費 | 402 | 402 | 0 | 電気料金、ガス料金等 |
| 16 印 刷 製 本 費 | 469 | 657 | △ 188 | 納付書等印刷代 |
| 17 通 信 運 搬 費 | 1,230 | 1,202 | 28 | 郵送料 928 電話料金 302 |
| 21 委 託 料 | 9,068 | 7,434 | 1,634 | メーター検針業務 5,627 料金・会計システム保守料 1,515 料金・会計システム更新業務 1,321 開閉栓作業委託料等 605 |
| 22 手 数 料 | 833 | 824 | 9 | 公金取扱手数料等 |
| 23 賃 借 料 | 10 | 10 | 0 | 駐車料金 |
| 25 保 険 料 | 423 | 269 | 154 | 公用車保険料 270 建物共済分担金 153 |

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|-----------------------------|---------|---------|-------|---|
| 26 修 繕 費 | 905 | 618 | 287 | 公用車車検・点検等 |
| 32 使 用 料 | 250 | 308 | △ 58 | 複合機使用料 |
| 33 公 課 費 | 77 | 76 | 1 | 公用車重量税 |
| 34 厚 生 費 | 15 | 15 | 0 | NHK放送受信料 |
| 35 負 担 金 | 3,046 | 3,457 | △ 411 | 退職手当組合 2,807 研修会参加費 100 日本水道協会会費等 139 |
| 5 減 価 償 却 費 | 155,562 | 149,270 | 6,292 | |
| 51 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 155,551 | 149,259 | 6,292 | <固定資産明細書参照> |
| 52 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 11 | 11 | 0 | <固定資産明細書参照> |
| 6 資 産 減 耗 費 | 2,457 | 2,667 | △ 210 | |
| 53 固 定 資 産 除 却 費 | 2,157 | 2,367 | △ 210 | |
| 54 た な 卸 資 産 減 耗 費 | 300 | 300 | 0 | たな卸資産の毀損等 |
| 7 そ の 他 営 業 費 用 | 396 | 396 | 0 | |
| 55 材 料 売 却 原 価 | 396 | 396 | 0 | メーターボックス売却原価 |

第1款 水道事業費用

第2項 営業外費用

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|---------------------------|--------|--------|---------|------------|
| 1 支 払 利 息 | 12,149 | 13,544 | △ 1,395 | |
| 61 企 業 債 利 息 | 12,147 | 13,539 | △ 1,392 | <企業債明細書参照> |
| 63 リ ー ス 債 務 利 息 | 2 | 5 | △ 3 | |
| 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 500 | 0 | 500 | |
| 64 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 500 | 0 | 500 | |
| 3 雑 支 出 | 593 | 580 | 13 | |
| 65 雑 支 出 | 593 | 580 | 13 | 漏水減免還付等 |

第1款 水道事業費用

第4項 予備費

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|----------|--------|--------|------|-----|
| 1 予 備 費 | 1,500 | 1,500 | 0 | |
| 99 予 備 費 | 1,500 | 1,500 | 0 | |

(資本的收入)

第1款 資本的收入

第1項 分担金

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|---------|--------|--------|------|------------------------------|
| 1 分 担 金 | 8,382 | 8,382 | 0 | |
| 1 分 担 金 | 8,382 | 8,382 | 0 | 新規給水分担金 7,282 増径分担金 1,100 |

第1款 資本的收入

第2項 補助金

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|-----------|--------|--------|----------|------------------|
| 2 府 補 助 金 | 11,519 | 22,107 | △ 10,588 | |
| 1 府 補 助 金 | 11,519 | 22,107 | △ 10,588 | 京都府生活基盤施設耐震化等補助金 |

第1款 資本的收入

第3項 企業債

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|---------|--------|--------|---------|-----------|
| 1 企 業 債 | 71,000 | 78,000 | △ 7,000 | |
| 1 企 業 債 | 71,000 | 78,000 | △ 7,000 | 建設改良工事企業債 |

第1款 資本的收入

第5項 出資金

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|-----------------|--------|--------|----------|-----|
| 1 他 会 計 出 資 金 | 0 | 15,100 | △ 15,100 | |
| 1 一 般 会 計 出 資 金 | 0 | 15,100 | △ 15,100 | |

(資本的支出)

第1款 資本的支出

第1項 建設改良費

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|---------------|---------|---------|----------|--|
| 1 事務費 | 21,942 | 19,989 | 1,953 | |
| 1 給料 | 7,941 | 7,638 | 303 | 職員2人分 |
| 2 手当 | 6,739 | 6,224 | 515 | 職員2人分 |
| 4 法定福利費 | 2,782 | 2,564 | 218 | 職員2人分 |
| 8 旅費 | 20 | 20 | 0 | |
| 13 備用品費 | 95 | 95 | 0 | 設計事務用品 |
| 16 印刷製本費 | 0 | 28 | △ 28 | |
| 21 委託料 | 3,250 | 2,334 | 916 | 管路管理システム保守料 2,458 管路管理システム更新業務 792 |
| 25 保険料 | 82 | 93 | △ 11 | 水道賠償責任保険料 |
| 35 負担金 | 1,033 | 993 | 40 | 退職手当組合 |
| 2 リース債務支払額 | 2,203 | 2,811 | △ 608 | |
| 42 リース債務支払額 | 2,203 | 2,811 | △ 608 | |
| 6 固定資産取得費 | 49,213 | 52,003 | △ 2,790 | |
| 44 その他固定資産取得費 | 49,213 | 52,003 | △ 2,790 | 給水車購入 18,781 料金・会計システム機器等更新 10,999 管路管理システム機器等更新 8,998 濾過機電動弁更新工事等 10,435 |
| 8 施設改良費 | 139,746 | 168,491 | △ 28,745 | |
| 21 委託料 | 9,894 | 7,018 | 2,876 | 施設改良工事に係る設計業務 |
| 24 工事請負費 | 129,852 | 161,473 | △ 31,621 | 施設改良工事 |

第1款 資本的支出

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

| 目 節 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 | 備 考 |
|------------|--------|--------|-------|------------|
| 1 企業債償還金 | 63,129 | 59,228 | 3,901 | |
| 101 企業債償還金 | 63,129 | 59,228 | 3,901 | <企業債明細書参照> |

企 業 債 明 細 書

(単位：千円)

| 種 別 | 発 行 年 月 日 | 発 行 総 額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 利率 (%) | 償 還 終 期 | 当年度償還高内訳 | | | |
|-------------------|------------|-----------|--------|---------|---------|--------|---------|----------|--------|-------|-------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | 9月期 | 3月期 | | |
| 財務省 財政資金 | 平成5年9月27日 | 16,800 | 1,027 | 15,169 | 1,631 | 4.60 | 令和5年9月 | 508 | 519 | 61 | 50 |
| 同 | 平成6年3月23日 | 133,000 | 7,385 | 117,405 | 15,595 | 3.65 | 令和16年3月 | 3,659 | 3,726 | 419 | 352 |
| 同 | 平成7年3月27日 | 160,000 | 9,168 | 129,828 | 30,172 | 4.65 | 令和7年3月 | 4,531 | 4,637 | 915 | 809 |
| 同 | 平成23年5月26日 | 110,000 | 3,849 | 22,093 | 87,907 | 1.80 | 令和23年3月 | 1,916 | 1,933 | 826 | 809 |
| 小 計 | | 419,800 | 21,429 | 284,495 | 135,305 | | | 10,614 | 10,815 | 2,221 | 2,020 |
| 地方公共 団体 金融機 | 平成5年10月29日 | 7,200 | 245 | 7,200 | 0 | 4.40 | 令和3年9月 | 245 | 0 | 6 | 0 |
| 同 | 平成6年3月23日 | 57,000 | 3,618 | 57,000 | 0 | 3.75 | 令和4年3月 | 1,792 | 1,826 | 68 | 34 |
| 同 | 平成7年3月30日 | 160,000 | 10,603 | 148,888 | 11,112 | 4.75 | 令和5年3月 | 5,239 | 5,364 | 516 | 391 |
| 同 | 平成24年3月27日 | 120,000 | 4,161 | 20,118 | 99,882 | 1.70 | 令和24年3月 | 2,072 | 2,089 | 884 | 867 |
| 同 | 平成25年3月26日 | 49,000 | 1,704 | 6,664 | 42,336 | 1.50 | 令和25年3月 | 849 | 855 | 330 | 324 |
| 同 | 平成26年2月26日 | 124,000 | 4,366 | 15,038 | 108,962 | 1.30 | 令和25年9月 | 2,176 | 2,190 | 737 | 723 |
| 同 | 平成26年3月25日 | 70,000 | 4,435 | 13,175 | 56,825 | 1.00 | 令和16年3月 | 2,212 | 2,223 | 306 | 295 |
| 同 | 平成27年3月24日 | 105,000 | 3,145 | 21,243 | 83,757 | 1.20 | 令和27年3月 | 1,568 | 1,577 | 521 | 512 |
| 同 | 平成27年6月25日 | 35,000 | 1,048 | 7,081 | 27,919 | 1.20 | 令和27年3月 | 522 | 526 | 174 | 170 |
| 同 | 平成28年3月24日 | 40,000 | 1,270 | 7,528 | 32,472 | 0.50 | 令和28年3月 | 634 | 636 | 84 | 82 |
| 同 | 平成29年3月23日 | 21,000 | 657 | 3,243 | 17,757 | 0.60 | 令和29年3月 | 328 | 329 | 55 | 54 |
| 同 | 平成30年3月26日 | 24,000 | 755 | 2,996 | 21,004 | 0.50 | 令和30年3月 | 377 | 378 | 54 | 53 |
| 同 | 平成31年3月28日 | 75,000 | 2,377 | 7,102 | 67,898 | 0.40 | 令和31年3月 | 1,187 | 1,190 | 141 | 138 |
| 同 | 令和2年3月26日 | 27,000 | 864 | 1,726 | 25,274 | 0.30 | 令和32年3月 | 432 | 432 | 39 | 39 |
| 同 | 令和3年3月25日 | 78,000 | 2,452 | 2,452 | 75,548 | | 令和33年3月 | 1,225 | 1,227 | 154 | 155 |
| 同 | 令和4年3月25日 | 71,000 | 0 | 0 | 71,000 | | 令和34年3月 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | | 1,063,200 | 41,700 | 321,454 | 741,746 | | | 20,858 | 20,842 | 4,069 | 3,837 |
| 合 計 | | 1,483,000 | 63,129 | 605,949 | 877,051 | | | 31,472 | 31,657 | 6,290 | 5,857 |

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

| 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 却 累 計 額 | | | 年度未償却 未 済 高 | |
|----------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|----------------|-----|
| | | | | | 年度当初 現在高 | 当年度 増加額 | 当年度 減少額 | | 累 計 |
| | | | | | | | | | |
| 土地 | 662,465 | 0 | 0 | 662,465 | 0 | 0 | 0 | 662,465 | |
| 立木 | 1,369 | 0 | 0 | 1,369 | 0 | 0 | 0 | 1,369 | |
| 建物 | 231,799 | 0 | 0 | 231,799 | 100,622 | 3,478 | 0 | 104,100 | |
| 構築物 | 4,901,852 | 147,154 | 10,710 | 5,038,296 | 2,040,408 | 120,539 | 10,174 | 2,887,523 | |
| 機械及び装置 | 1,043,015 | 10,988 | 10,062 | 1,043,941 | 676,291 | 29,013 | 9,559 | 348,196 | |
| 量水器 | 37,377 | 0 | 0 | 37,377 | 18,688 | 0 | 0 | 18,689 | |
| 車両運搬具 | 12,787 | 17,075 | 6,350 | 23,512 | 11,751 | 174 | 6,032 | 17,619 | |
| 工具器具及び備品 | 20,973 | 18,769 | 8,000 | 31,742 | 19,873 | 9,226 | 7,200 | 9,843 | |
| リース資産 | 12,982 | 0 | 10,240 | 2,742 | 8,854 | 2,337 | 9,216 | 767 | |
| 建設仮勘定 | 0 | 183,746 | 183,746 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 6,924,619 | 377,732 | 229,108 | 7,073,243 | 2,876,487 | 164,767 | 42,181 | 4,074,170 | |

※工具器具及び備品欄減価償却累計額の当年度増加額9,226千円には、リース期間満了に伴い所有権が移転した資産に係る減価償却累計額9,216千円を含む。

(2) 無形固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却費 | 年度末現在高 |
|--------|---------|--------|--------|----------|--------|
| 電話加入権 | 431 | 0 | 0 | 0 | 431 |
| 配水管使用权 | 1,254 | 0 | 0 | 0 | 1,254 |
| 施設利用権 | 109 | 0 | 0 | 11 | 98 |
| ソフトウェア | 0 | 9,650 | 0 | 0 | 9,650 |
| 計 | 1,794 | 9,650 | 0 | 11 | 11,433 |

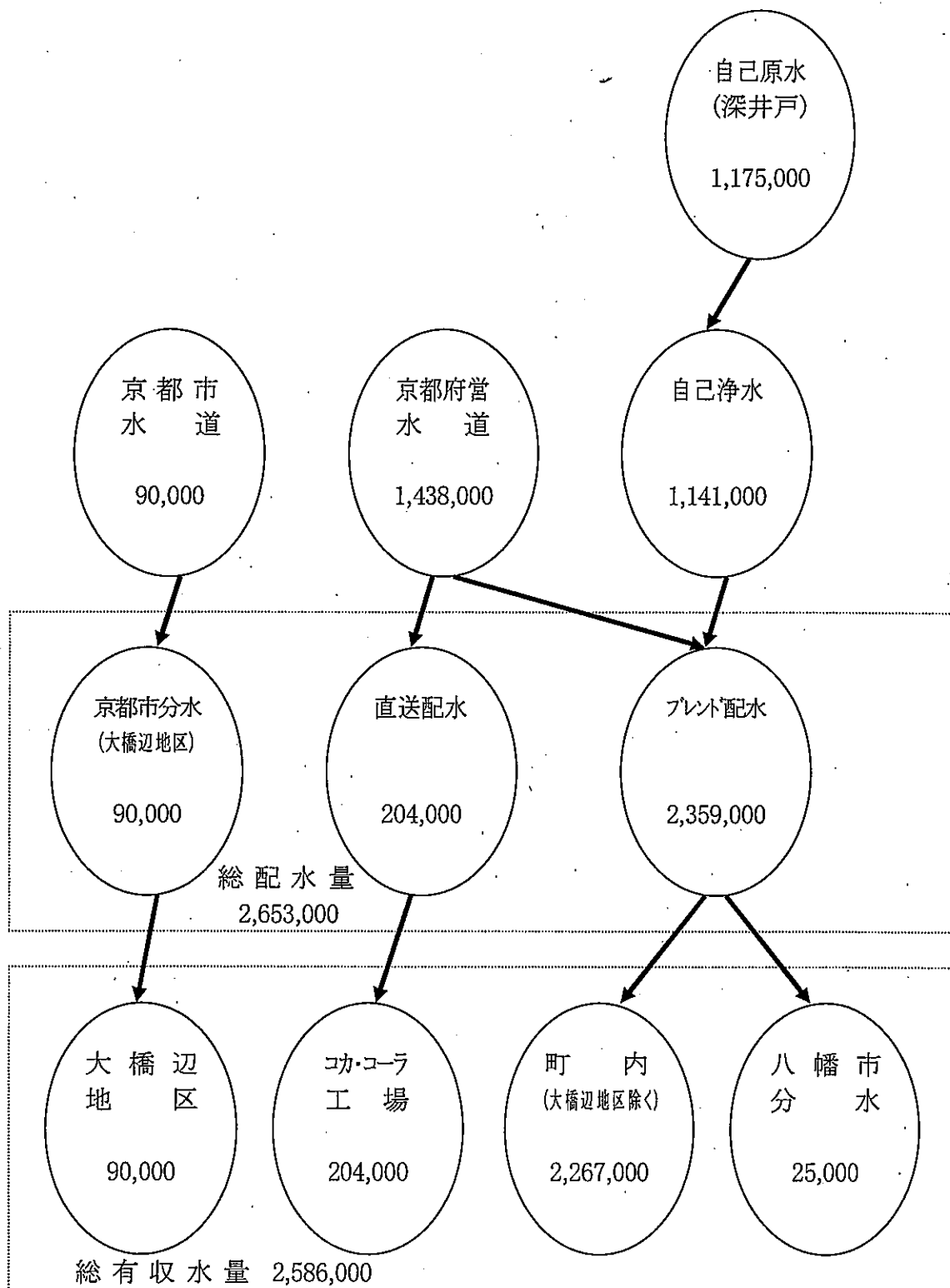
計 画 予 定 水 量

(単位:立方メートル)

(京都市分水)

(京都府営水道)

(久御山町浄水場)



3
1
2



3
1
2