

令和 2 年 度

京 都 市 水 道 事 業 特 別 会 計

京 都 市 公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計

予 定 連 結 財 務 諸 表

令和 2 年 2 月

京 都 市 上 下 水 道 局



1	予定連結損益計算書	1
2	予定連結貸借対照表（前年度比較）	2
3	料金（使用料）100円の内訳とその使いみち	
	(1) 内訳区分表	4
	(2) 内訳区分図解	5



# 1 予定連結損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位: 千円)

勘定科目	金	額	
1 営業(事業)収益			
(1) 給水収益	27,181,625		
(2) 下水道使用料	21,425,746		
(3) 他会計負担金	19,567,458		
(4) その他営業(事業)収益	<u>801,609</u>	68,976,438	
2 営業(事業)費用			
(1) 原水費	817,488		
(2) 浄水費	2,818,900		
(3) 配水及び給水費	4,617,129		
(4) 下水道維持費	2,322,702		
(5) 下水処理費	8,437,150		
(6) 業務費	2,375,377		
(7) 水洗便所普及対策費	184,157		
(8) 総係費	2,707,906		
(9) 減価償却費	39,202,915		
(10) 資産減耗費	2,116,661		
(11) その他営業費用	<u>30</u>	65,600,415	
営業(事業)利益			3,376,023
3 営業(事業)外収益			
(1) 受取利息	3,353		
(2) 他会計負担金	1,005,096		
(3) 国庫補助金	11,800		
(4) 府補助金	1,500		
(5) 長期前受金戻入益	9,992,960		
(6) 雑収益	<u>181,732</u>	11,196,441	
4 営業(事業)外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	5,896,081		
(2) 雑支出	<u>418,954</u>	6,315,035	4,881,406
経常利益			8,257,429
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	<u>4,311,000</u>	4,311,000	△4,311,000
当年度純利益			<u>3,946,429</u>

## 2 予定連結貸借対照表（前年度比較）

項 目	令和元年度末	令和2年度末	増 △ 減
1 固 定 資 産	1,012,482,540	1,008,229,836	△4,252,704
(1) 有 形 固 定 資 産	1,001,357,391	994,972,533	△6,384,858
(2) 無 形 固 定 資 産	7,346,081	7,329,981	△16,100
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	3,779,068	5,927,322	2,148,254
2 流 動 資 産	34,877,852	30,416,001	△4,461,851
(1) 現 金 預 金	20,158,329	15,712,512	△4,445,817
(2) 未 収 金	8,111,668	8,095,634	△16,034
(3) 貯 蔵 品	483,555	483,555	0
(4) 保 管 有 価 証 券	300,000	300,000	0
(5) 短 期 貸 付 金	4,000,000	4,000,000	0
(6) 前 払 金	1,824,261	1,824,261	0
(7) 未 収 収 益	39	39	0
資 産 合 計	1,047,360,392	1,038,645,837	△8,714,555

(単位 千円)

項 目	令和元年度末	令和2年度末	増 △ 減
3 固 定 負 債	411,105,145	396,781,244	△14,323,901
(1) 企 業 債	399,186,362	386,733,442	△12,452,920
(2) 企業債償還積立金	2,445,310	797,923	△1,647,387
(3) リー ス 債 務	846,130	692,629	△153,501
(4) 引 当 金	8,627,343	8,557,250	△70,093
4 流 動 負 債	59,261,433	59,755,464	494,031
(1) 企 業 債	37,194,696	36,741,307	△453,389
(2) 企業債償還積立金	1,907,680	2,660,000	752,320
(3) リー ス 債 務	396,857	427,088	30,231
(4) 未 払 金	15,554,973	15,732,716	177,743
(5) 未 払 費 用	416,232	374,097	△42,135
(6) 前 受 金	946,215	946,215	0
(7) 預 り 金	1,730,295	1,730,295	0
(8) 預 り 有 価 証 券	300,000	300,000	0
(9) 引 当 金	814,485	843,746	29,261
5 繰 延 収 益	203,985,236	200,296,261	△3,688,975
(1) 長 期 前 受 金	203,985,236	200,296,261	△3,688,975
負 債 合 計	674,351,814	656,832,969	△17,518,845
6 資 本 金	343,150,871	355,455,189	12,304,318
7 剰 余 金	29,857,707	26,357,679	△3,500,028
(1) 資 本 剰 余 金	11,745,877	13,031,837	1,285,960
(2) 利 益 剰 余 金	18,111,830	13,325,842	△4,785,988
資 本 合 計	373,008,578	381,812,868	8,804,290
負 債 資 本 合 計	1,047,360,392	1,038,645,837	△8,714,555

### 3 料金（使用料）100円の内訳とその使いみち

#### (1) 内訳区分表

		(単位 円)		
項	目	(科目)	連結	
	水道料金	(給水収益)	55.92	
	下水道使用料	(下水道使用料)	44.08	
	料金(使用料)合計(A)		100.00	
維持 管理 費	水道	取水口から浄水場の入口までの経費(原水費)	1.68	
		浄水場から配水池までの経費(浄水費)	5.79	
		配水管から水道メーターまでの経費(配木及び給水費)	9.50	
	下水道	管きよ・ポンプ場の維持管理に要する経費(下水道維持費)	1.05	
		下水の処理に要する経費(下水処理費)	13.28	
		水洗便所普及に要する経費(水洗便所普及対策費)	0.12	
	共通	料金(使用料)徴収等に要する経費(業務費)	4.66	
		事業全般に関連する経費(総係費等)	5.05	
		小計		41.13
	資本 費	水道	減価償却及び資産の除却等に要する経費(減価償却費等)	27.28
企業債の利息等に要する経費(支払利息及び企業債取扱諸費等)			4.05	
△長期前受金戻入益			△4.67	
下水道		減価償却及び資産の除却等に要する経費(減価償却費等)	24.16	
		企業債の利息等に要する経費(支払利息及び企業債取扱諸費等)	3.10	
		△長期前受金戻入益	△6.69	
	小計		47.23	
	給水及び汚水処理経費合計(B)		88.36	
	その他収入充当分(C)		4.87	
	差引(A - B + C)		16.51	

注1 消費税及び地方消費税を控除して算出している。

2 その他収入充当分とは、他会計負担金、その他営業(事業)収益及び営業(事業)外収益(長期前受金戻入益を除く。)である。

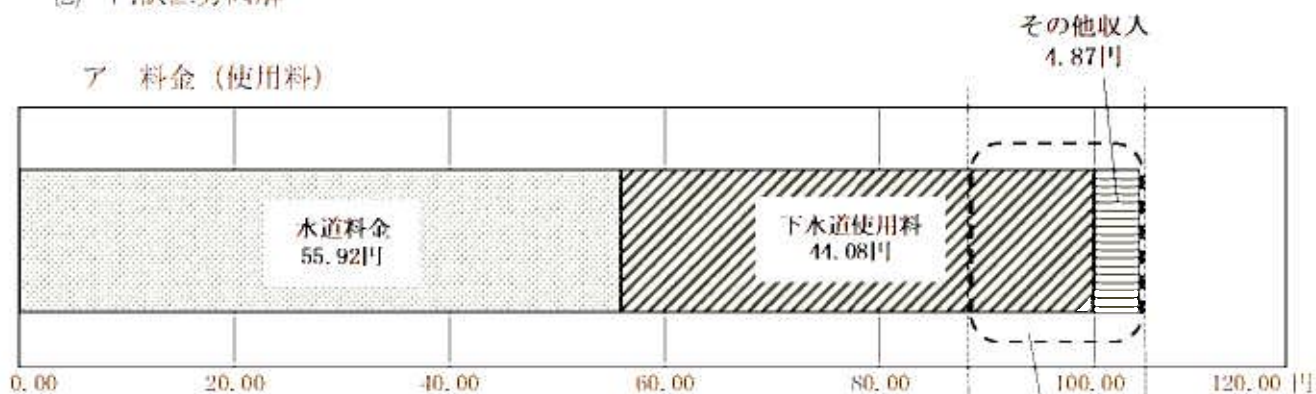
3 平成28年4月1日付け「水道事業における資本費等の算出方法等について(通知)」(総務省自治財政局公営企業経営室長)を踏まえて、給水原価及び汚水処理原価から長期前受金戻入益を控除している。

4 給水及び汚水処理経費には、特別損失を含まない。



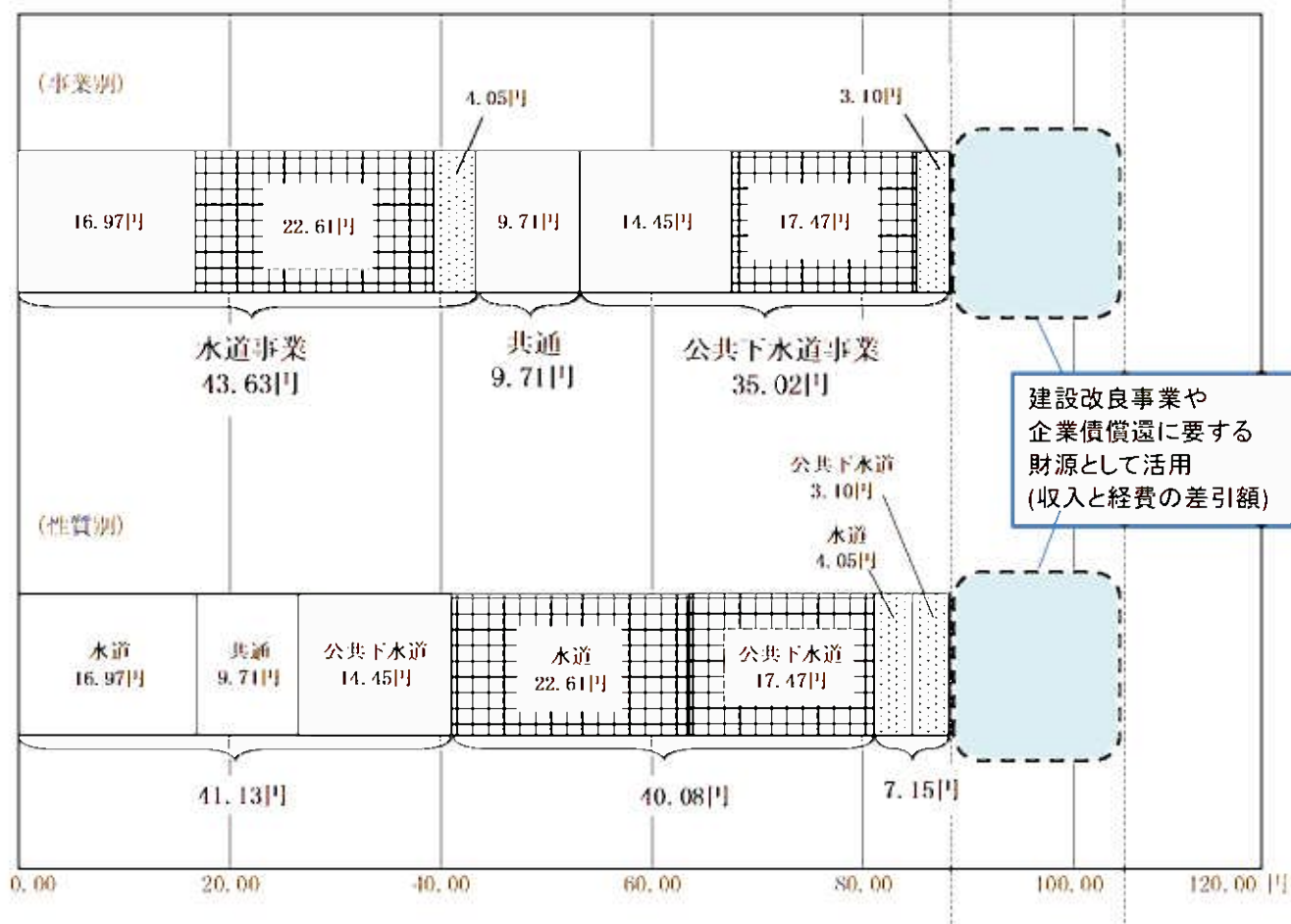
(2) 内訳区分図解

ア 料金（使用料）



収入と経費の  
差引額  
16.51円

イ 料金（使用料）の使いみち



建設改良事業や  
企業債償還に要する  
財源として活用  
(収入と経費の差引額)

- 維持管理に関する経費
- 減価償却等に要する経費
- 建設工事のために発行した企業債の利息等
- 収入と経費の差引額（建設改良事業や企業債の償還に要する経費に充当）





