

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

目

次

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>	<u>65,600,415</u>	
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>	<u>6,315,035</u>	<u>4,881,406</u>
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>	<u>4,311,000</u>	<u>△ 4,311,000</u>
当 年 度 純 利 益			<u><u>3,946,429</u></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 水 及 び 給 水 費)	9.50
	下 水 道	管 き ょ ・ 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。

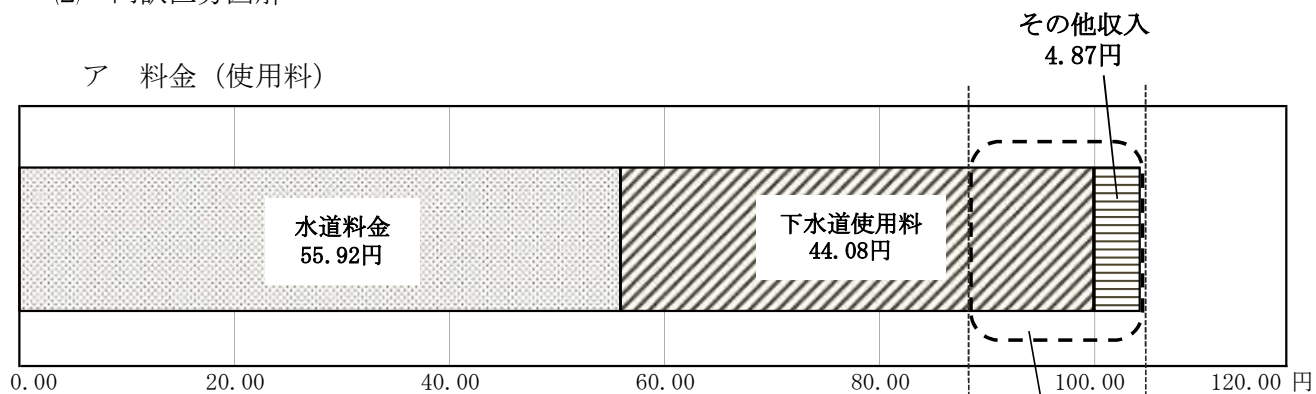
2 その他収入充当分とは、他会計負担金、その他営業(事業)収益及び営業(事業)外収益（長期前受金戻入益を除く。）である。

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。

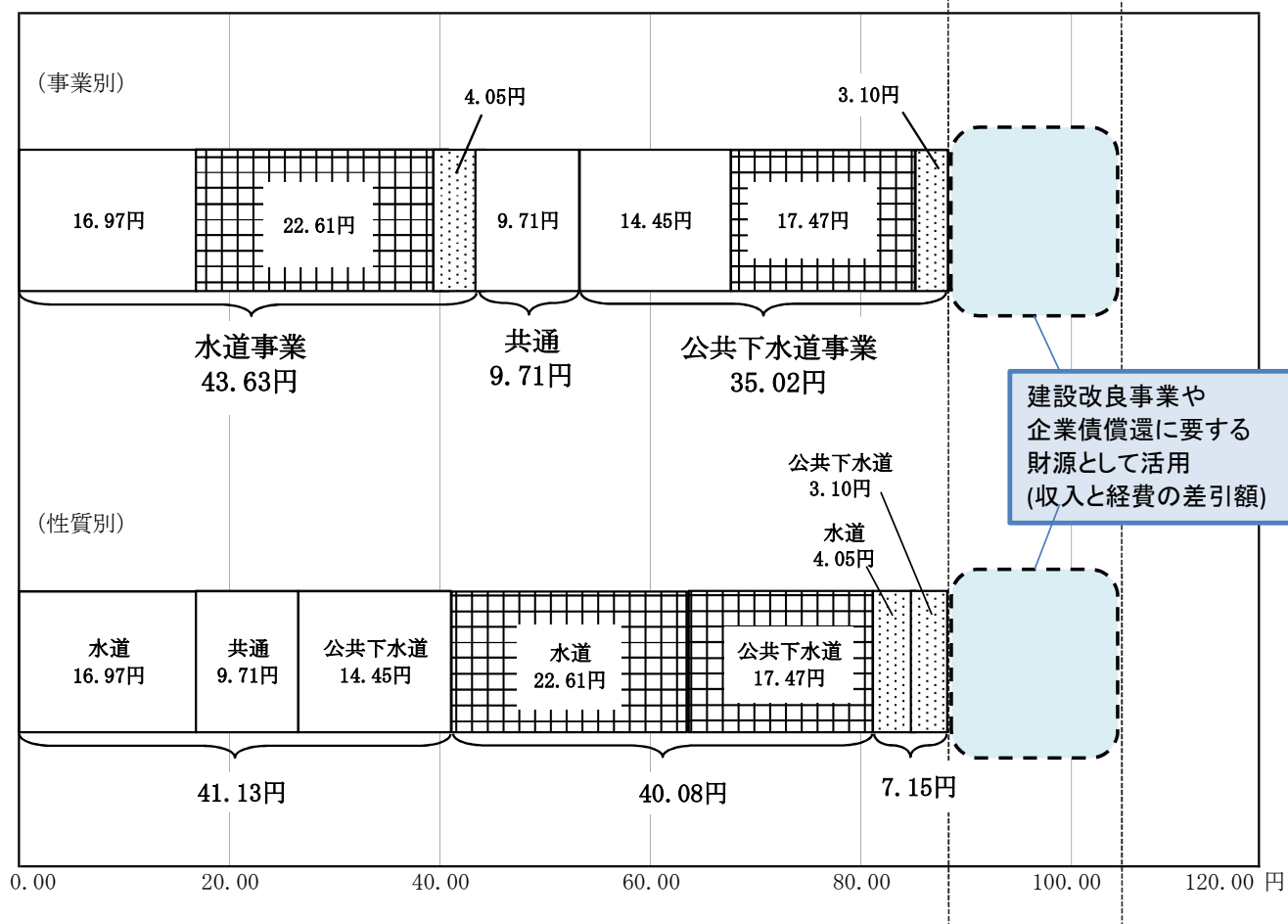
4 給水及び汚水処理経費には、特別損失を含まない。

(2) 内訳区分図解

ア 料金（使用料）



イ 料金（使用料）の使いみち



-  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）

