

平成 26 年度

大阪市下水道事業会計決算書

報告第19号

平成26年度大阪市下水道事業会計決算報告について

平成26年度大阪市下水道事業会計決算書

- | | |
|-----------------|----------------|
| 1. 事業報告書 | 7. 収益費用明細書 |
| 2. 損益計算書 | 8. 固定資産明細書 |
| 3. 剰余金計算書 | 9. 企業債明細書 |
| 4. 剰余金処分計算書 | 10. 決算報告書 |
| 5. 貸借対照表 | 11. 会計書類に関する注記 |
| 6. キャッシュ・フロー計算書 | |

上記について別冊のとおり

大阪市監査委員	貴	納	順	二
同	阪	井	千鶴子	
同	美	延	映夫	
同	島	田	まり	

の意見を付けて報告する。

平成27年9月25日

大阪市長 橋 下 徹

目 次

1. 事業報告書	1頁
2. 損益計算書	12頁
3. 剰余金計算書	14頁
4. 剰余金処分計算書	16頁
5. 貸借対照表	17頁
6. キャッシュ・フロー計算書	20頁
7. 収益費用明細書	21頁
8. 固定資産明細書	28頁
9. 企業債明細書	32頁
10. 決算報告書	42頁
11. 会計書類に関する注記	46頁

平成 26 年度大阪市下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総 括 事 項

本市の下水道事業は、安全で快適なまちづくりや清らかな水環境の再生・創出とリサイクル型社会の実現などをめざして、下水道の整備促進とともに、施設の適正な維持管理に鋭意努め、市民の生活環境の向上を進めているところであります。

平成 26 年度の建設改良事業につきましては、浸水対策として、淀の大放水路、新今里～寺田町幹線の建設などの抜本的な浸水対策を積極的に推進しました。また、水質保全対策として、平成の太閤下水の建設などの合流式下水道の改善対策を推進させたほか、高度処理施設等の建設を進めました。さらに、都市環境（アメニティ）対策として十八条下水処理場の環境整備などを進めました。また、老朽化した管渠や今福下水処理場等での設備の改築・更新を行いました。

本年度の経営収支につきましては、地方公営企業会計制度の見直しに伴う長期前受金戻入の計上や減価償却費の増などから、収益は一般会計からの補助金 272 億 56 万 2,000 円を含めまして、前年度比 17.8%増の 824 億 5,946 万 1,577 円、費用は、前年度比 13.1%増の 791 億 3,840 万 9,944 円となり、経常損益では 33 億 2,105 万 1,633 円の剰余となっております。これに、会計制度の見直しに伴う退職給付引当金計上不足額の計上などによる特別損失を合わせた当年度損益は 48 億 2,000 万 4,597 円の損失となりました。この結果、前年度からの繰越利益剰余金 6 億 8,807 万 7,930 円及び会計制度の見直しに伴う未処分利益剰余金変動額 1,459 億 3,163 万 1,625 円を合わせますと、本年度末の未処分利益剰余金は、1,417 億 9,970 万 4,958 円となりました。

今後とも、事業運営の効率化に努めるとともに、浸水の解消、水質汚濁の防止など市民の生活環境の向上のため、下水道の拡充整備を推進していく所存であります。

(2) 議会議決事項

(平成 26 年 3 月 14 日)

1. 平成 26 年度大阪市下水道事業会計予算

平成 26 年 5 月 27 日

1. 平成 26 年度大阪市下水道事業会計補正予算（第 1 回）

平成 26 年 7 月 25 日

1. 平成 25 年度大阪市下水道事業会計予算繰越報告について

平成 26 年 8 月 7 日

1. 損害賠償額の決定に関する急施専決処分報告について（建設局関係）

平成 26 年 9 月 9 日

1. 平成 25 年度決算に基づく大阪市各会計資金不足比率の報告について

平成 26 年 10 月 16 日

1. 平成 25 年度大阪市下水道事業会計決算報告について

2. 平成 25 年度大阪市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について

3. 平成 25 年度大阪市下水道事業会計資本剰余金の処分について

平成 27 年 2 月 24 日

1. 平成 26 年度大阪市下水道事業会計補正予算（第 2 回）

平成 27 年 3 月 13 日

1. 平成 27 年度大阪市下水道事業会計予算

2. 大阪市下水道条例の一部を改正する条例

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	あ て 名	件 名	免許、認可又は許可年月日	指令の要 領
平成年月日 27.2.27	大 阪 府 知 事	大阪都市計画下水道事業計画の変更	平成年月日 27.3.20	認可
27.3.20	〃	大阪市流域関連公共下水道事業計画の変更	27.3.24	〃
〃	近畿地方整備局長	大阪市公共下水道事業計画の変更	27.3.25	〃

(4) 職員に関する事項

1. 平成 27 年 3 月末日における職員の在籍人員は 419 名（22 名）で、内訳は次のとおりであります。

損益勘定 238 名（12 名）

資本勘定 181 名（10 名）

（注）（ ）内は、再任用短時間勤務職員数で外数である。

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

1. 大阪市下水道条例及び同施行規則の一部改正により、平成 26 年 4 月 1 日から下水道使用料を次のとおり改定しました。

(使用料)

1 月について次の区分に応じ算定した金額に 100 分の 108 を乗じて得た額とする。

1. 一般汚水

種 別	基 本 額	超 過 額 1立方メートルについて		
一般汚水	10立方メートルまで	550円	10立方メートルを超え 20立方メートルまでの分	61 円
		20立方メートルを超え 30立方メートルまでの分	83 円	
		30立方メートルを超え 50立方メートルまでの分	103 円	
		50立方メートルを超え 100立方メートルまでの分	119 円	
		100立方メートルを超え 200立方メートルまでの分	136 円	
		200立方メートルを超え 500立方メートルまでの分	159 円	
		500立方メートルを超え 1,000立方メートルまでの分	180 円	
		1,000立方メートルを超え 5,000立方メートルまでの分	215 円	
		5,000立方メートルを超える分	234 円	
		湯 屋 営業汚水	10立方メートルまで	550円

2. 特別汚水

水 質 区 分 〔汚水1リットル中の生物化学的酸素要求量 若しくは化学的酸素要求量又は浮遊物質量〕	使 用 料 1立方メートルについて	
	(1) 生物化学的酸素要求量 又は化学的酸素要求量	(2) 浮遊物質量
200ミリグラムを超え 300ミリグラムまで	17 円	18 円
300ミリグラムを超え 450ミリグラムまで	37 円	44 円
450ミリグラムを超え 600ミリグラムまで	60 円	72 円
600ミリグラムを超え 850ミリグラムまで	90 円	110 円
850ミリグラムを超え 1,100ミリグラムまで	128 円	158 円
1,100ミリグラムを超え 1,350ミリグラムまで	167 円	206 円
1,350ミリグラムを超え 1,600ミリグラムまで	205 円	253 円
1,600ミリグラムを超え 1,850ミリグラムまで	243 円	301 円
1,850ミリグラムを超え 2,100ミリグラムまで	281 円	349 円
2,100ミリグラムを超え 2,600ミリグラムまで	323 円	410 円

(注) 生物化学的酸素要求量、化学的酸素要求量については、それらのうち数値の大きい方による。

2. 工 事

(1) 建設改良工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
1 管 渠 工 事	m	円	
管 渠 建 設	39,006.85	13,777,229,710	
幹 線	4,898.54	7,028,562,207	
新今里～寺田町幹線 下水管渠築造工事	2,899.94	3,765,613,266	
東横堀～桜川幹線 下水管渠築造工事	一 式	949,356,102	マンホール躯体構築
上本町～細工谷幹線 下水管渠築造工事	256.70	241,721,092	
阪南～住之江幹線 下水管渠更生工事	102.60	171,301,397	
大隅～十八条幹線 下水管渠築造工事	一 式	128,723,606	立坑工
都島～東野田幹線 下水管渠更生工事	324.05	112,162,250	
南部方面管理事務所 管内幹線 下水管渠更生工事	303.30	86,163,145	
諏訪第3幹線 下水管渠築造工事	一 式	69,421,698	推進工
北部方面管理事務所 管内幹線 下水管渠更生工事	169.30	51,268,158	
今宮南幹線 下水管渠更生工事	222.60	38,862,175	
東部方面管理事務所 管内幹線 下水管渠更生工事	208.40	33,644,039	
大淀～海老江幹線 下水管渠更生工事	53.65	28,841,935	
佃 幹 線 下水管渠築造工事	一 式	6,978,154	マンホール築造工
上 記 以 外 の 幹 線 工 事	358.00	1,344,505,190	
枝 線	34,108.31	6,748,667,503	市内一円下水管渠築造工事及び市内一円下水管渠 更生工事等
そ の 他	一 式	2,498,665,335	水洗普及事業及び流域下水道負担金等
他事業関連事業	1,658.65	1,255,845,776	淡路駅周辺地区下水管渠築造工事等
計	40,665.50	17,531,740,821	

種 別	数 量	決 算 額	備 考
2 抽 水 所 工 事		円	
平野市町抽水所	一 式	1,556,943,688	雨水ポンプ設備工事等
長堀抽水所	一 式	813,287,103	雨水滞水池築造工事等
南港第2抽水所	一 式	688,231,181	沈砂池設備工事等
出入橋抽水所	一 式	342,234,187	雨水ポンプ設備工事等
南港第1抽水所	一 式	340,458,525	自家発電設備工事等
住之江抽水所	一 式	332,365,475	監視制御設備外機能追加工事等
弁天抽水所	一 式	303,743,463	受変電設備更新工事等
九条抽水所	一 式	279,699,678	ポンプ制御設備外機能追加工事等
平林抽水所	一 式	220,040,120	自家発電設備工事等
猫間川抽水所	一 式	160,993,674	沈砂池設備工事等
井高野抽水所	一 式	113,580,979	監視制御設備外機能追加工事等
深江抽水所	一 式	68,415,103	汚水ポンプ電気設備工事等
そ の 他	一 式	2,148,569,647	中之島抽水所ポンプ棟他1棟改修工事等
計		7,368,562,823	
3 処 理 場 工 事			
住之江下水処理場	一 式	3,315,037,943	雨水ポンプ設備工事等
十八条下水処理場	一 式	1,629,446,153	反応槽外脱臭設備工事等
中浜下水処理場	一 式	1,572,284,482	西沈澄池汚泥かき寄せ機設備工事等
平野下水処理場	一 式	1,557,324,905	東池沈澄池汚泥かき寄せ機外設備工事等
市岡下水処理場	一 式	1,503,752,488	反応槽設備工事等
此花下水処理場	一 式	1,394,044,833	ポンプ場築造工事等
今福下水処理場	一 式	1,373,473,407	返送汚泥ポンプ機械設備工事等

種 別	数 量	決 算 額	備 考
		円	
大野下水処理場	一 式	1,317,503,869	沈殿池設備工事等
津守下水処理場	一 式	1,213,842,468	2系反応槽送風機設備工事等
海老江下水処理場	一 式	596,637,418	監視制御設備外機能追加工事等
放出下水処理場	一 式	491,262,375	監視制御設備外機能追加工事等
千島下水処理場	一 式	266,467,161	送泥前処理外設備工事等
そ の 他	一 式	282,655,916	汚泥処分地負担金等
他事業関連事業	一 式	998,351,404	此花下水処理場ポンプ場築造工事等
計		17,512,084,822	
合 計		42,412,388,466	

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

(2) 主な保存工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
		円	
舞洲スラッジセンター 脱水分離液処理施設整備工事	一 式	424,440,000	
舞洲スラッジセンター 汚泥溶融炉施設整備工事	一 式	252,504,000	
平野下水処理場 汚泥溶融炉設備整備工事	一 式	205,857,720	
平野下水処理場 汚泥溶融炉設備整備工事(その2)	一 式	118,800,000	
舞洲スラッジセンター 汚泥溶融炉施設整備工事(その2)	一 式	110,484,000	

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

3. 業 務

(1) 業 務 量

区 分	本 年 度	前 年 度	差 引		備 考
			増 △ 減	比 率	
管 渠 延 長	4,918,765 m	4,910,757 m	8,008 m	0.2%	年度末現在
抽 水 所	58 ヲ所	58 ヲ所	0 ヲ所	—	〃
処 理 場	12 ヲ所	12 ヲ所	0 ヲ所	—	〃
スラッジセンター	1 ヲ所	1 ヲ所	0 ヲ所	—	〃
年 間 処 理 水 量	596,024,249 m ³	633,647,304 m ³	△ 37,623,055 m ³	△ 5.9	
1 日 処 理 能 力	2,722,000 m ³	2,722,000 m ³	0 m ³	—	
排 水 面 積	190,527,000 m ²	190,527,000 m ²	0 m ²	—	年度末現在
処 理 面 積	190,527,000 m ²	190,527,000 m ²	0 m ²	—	〃

(2) 事業収入に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
営 業 収 益	65,641,763,038	79.4%	40,191,559,657	56.6%		25,450,203,381
下 水 道 使 用 料	38,454,266,949	46.5	39,336,583,433	55.4	△	882,316,484
一 般 会 計 補 助 金	26,276,563,000	31.8	0	0.0		26,276,563,000
受 託 事 業 収 益	123,726,272	0.1	24,620,279	0.0		99,105,993
そ の 他 営 業 収 益	787,206,817	1.0	830,355,945	1.2	△	43,149,128
営 業 外 収 益	16,817,698,539	20.3	29,788,492,172	42.0	△	12,970,793,633
受 取 利 息 及 び 配 当 金	11,786,445	0.0	17,224,241	0.0	△	5,437,796
土 地 物 件 収 益	122,506,061	0.1	129,597,002	0.2	△	7,090,941
一 般 会 計 補 助 金	923,999,000	1.1	29,289,253,000	41.3	△	28,365,254,000
国 庫 補 助 金	318,000	0.0	11,354,500	0.0	△	11,036,500
長 期 前 受 金 戻 入	15,447,944,150	18.7	0	0.0		15,447,944,150
雑 収 益	311,144,883	0.4	341,063,429	0.5	△	29,918,546
特 別 利 益	206,479,570	0.3	1,009,105,240	1.4	△	802,625,670
固 定 資 産 売 却 益	206,479,570	0.3	17,935,361	0.0		188,544,209
そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	991,169,879	1.4	△	991,169,879
計	82,665,941,147	100	70,989,157,069	100		11,676,784,078

(3) 事業費に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
営 業 費 用	69,629,648,364	79.6	58,218,615,038	85.6		11,411,033,326
人 件 費	3,722,961,146	4.3	9,338,963,921	13.7	△	5,616,002,775
経 費	65,906,687,218	75.3	48,879,651,117	71.9		17,027,036,101
営 業 外 費 用	9,508,761,580	10.9	9,762,929,315	14.4	△	254,167,735
特 別 損 失	8,347,535,800	9.5	0	0.0		8,347,535,800
計	87,485,945,744	100	67,981,544,353	100		19,504,401,391

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契 約 内 容	契 約 金 額	契 約 の 相 手 方
平成年月日 26. 10. 2	津守下水処理場返送汚泥ポンプ外設備工事 返送汚泥ポンプ 一式	円 696,600,000	扶桑建設工業株式会社
26. 11. 17	中浜下水処理場自家発電設備工事 自家発電設備 一式	645,278,400	株式会社明電舎
26. 12. 25	十八条下水処理場送風機設備工事 送風機設備 一式	734,400,000	メタウォーター株式会社
27. 3. 12	新今里～寺田町幹線下水管渠築造工事（その3） 推進工・マンホール工 一式	1,674,000,000	大成・ハンシン特定建設工事 共同企業体
27. 3. 25	大隅～十八条幹線下水管渠築造工事（その10） シールド工 一式	8,207,136,000	安藤・間・大本・中林・大勝 特定建設工事共同企業体
〃	本町幹線下水管渠築造工事 シールド工 一式	2,056,320,000	安藤・間・中林 特定建設工事共同企業体

（注）契約金額は、消費税及び地方消費税を含む。

(2) 企業債及び一時借入金の概況

1. 企業債

種 類	前年度末残高	当年度発行額	当年度償還額	当年度末残高
建設改良等の財源に 充てるための企業債	円 507,076,417,437	円 (24,122,000,000) 35,557,000,000	円 (36,275,686,853) 47,710,686,853	円 494,922,730,584
証 券 発 行 債	185,622,880,000	(12,788,000,000) 23,541,000,000	(6,364,120,000) 17,117,120,000	192,046,760,000
財 務 省 借 入 金	95,201,614,319	0	4,906,185,900	90,295,428,419
独 立 行 政 法 人 郵便貯金・簡易生命 保険管理機構借入金	78,254,046,915	0	4,445,950,089	73,808,096,826
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	115,677,909,737	7,068,000,000	8,185,017,918	114,560,891,819
そ の 他 借 入 金	32,319,966,466	(4,266,000,000) 4,948,000,000	(12,374,412,946) 13,056,412,946	24,211,553,520

(注) 当年度発行額及び当年度償還額の上段 () 書きは、企業債の借替額を含まない。

2. 一時借入金

な し

(一時借入金限度額 13,000,000,000 円)

5. そ の 他

(1) 一般会計補助金の使途について

1. 収益的収入の雨水等公費負担分 27,200,562,000 円については、企業債利息等の課税仕入れ以外に 6,083,345,925 円 (特定収入以外)、委託料等の課税仕入れに 21,117,216,075 円 (特定収入)、それぞれ充当しました。
2. 資本的収入 4,187,955,000 円については、企業債償還金のうち課税仕入れの財源として発行したものに 3,430,269,427 円 (特定収入)、課税仕入れ以外の財源として発行したものに 757,685,573 円 (特定収入以外)、それぞれ充当しました。

平成 26 年度大阪市下水道事業損益計算書

(平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	38,454,266,949		
(2) 一般会計補助金	26,276,563,000		
(3) 受託事業収益	123,726,272		
(4) その他営業収益	787,206,817	65,641,763,038	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	4,176,014,648		
(2) 抽水所費	2,733,768,645		
(3) 処理場費	14,664,561,164		
(4) 水質調査費	484,415,573		
(5) 受託事業費	123,726,272		
(6) 総係費	5,862,301,116		
(7) 減価償却費	40,646,672,842		
(8) 資産減耗費	938,188,104	69,629,648,364	
営業損失			3,987,885,326
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	11,786,445		
(2) 土地物件収益	122,506,061		
(3) 一般会計補助金	923,999,000		
(4) 国庫補助金	318,000		
(5) 長期前受金戻入	15,447,944,150		
(6) 雑収益	311,144,883	16,817,698,539	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,920,773,901		
(2) 繰延勘定償却	22,756,830		
(3) 雑支出	565,230,849	9,508,761,580	7,308,936,959
経常利益			3,321,051,633
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	206,479,570	206,479,570	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	8,347,535,800	8,347,535,800	8,141,056,230
当年度純損失			4,820,004,597
前年度繰越利益剰余金			688,077,930
その他未処分利益剰余金変動額			145,931,631,625
当年度未処分利益剰余金			141,799,704,958

平成 26 年度 大阪市 下水道

(平成 26 年 4 月 1 日から)

	資 本 金		資 本 剰			
	自 本 己 資 本 金	借 本 入 資 本 金	再 積 立 金	受 贈 財 産 評 価 額	資 本 剰	
					国 庫 補 助 金	府 補 助 金
前 年 度 末 残 高	円 73,372,657,161	円 493,755,577,437	円 5,382,997,157	円 18,051,385,814	円 577,173,658,206	円 9,521,977,436
前 年 度 処 分 額	0	0	0	0	△ 652,737,197	△ 10,768,594
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	0	0	0	0	△ 652,737,197	△ 10,768,594
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	0	0	0	0
未 処 分 利 益 剰 余 金 へ の 振 替	0	0	0	0	△ 652,737,197	△ 10,768,594
処 分 後 残 高	73,372,657,161	493,755,577,437	5,382,997,157	18,051,385,814	576,520,921,009	9,511,208,842
当 年 度 変 動 額	0	△ 493,755,577,437	0	△ 638,055,852	△ 546,757,452,136	△ 9,511,208,842
減 債 積 立 金 か ら の 組 入	0	0	0	0	0	0
受 贈 財 産 評 価 額 の 受 入	0	0	0	143,286,970	0	0
工 事 負 担 金 の 訂 正	0	0	0	0	0	0
会 計 基 準 の 見 直 し に 伴 う 会 計 処 理	0	△ 493,755,577,437	0	△ 781,342,822	△ 546,757,452,136	△ 9,511,208,842
当 年 度 純 損 失	0	0	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	73,372,657,161	0	5,382,997,157	17,413,329,962	29,763,468,873	0

事業剰余金計算書

(平成27年3月31日まで)

剰余金							資本合計
剰余金				剰余金			
一般会計補助金	工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減積立債金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
円	円	円	円	円	円	円	円
21,727,566,855	99,885,651,619	71,923,010	731,815,160,097	0	3,535,578,774	3,535,578,774	1,302,478,973,469
△ 24,572,139	0	0	△ 688,077,930	3,535,578,774	△ 2,847,500,844	688,077,930	0
△ 24,572,139	0	0	△ 688,077,930	3,535,578,774	△ 2,847,500,844	688,077,930	0
0	0	0	0	3,535,578,774	△ 3,535,578,774	0	0
△ 24,572,139	0	0	△ 688,077,930	0	688,077,930	688,077,930	0
21,702,994,716	99,885,651,619	71,923,010	731,127,082,167	3,535,578,774	(繰越利益剰余金) 688,077,930	4,223,656,704	1,302,478,973,469
△ 21,702,994,716	△ 99,332,865,071	0	△ 677,942,576,617	△ 3,535,578,774	141,111,627,028	137,576,048,254	△ 1,034,122,105,800
0	0	0	0	△ 3,535,578,774	3,535,578,774	0	0
0	0	0	143,286,970	0	0	0	143,286,970
0	△ 66,598,766	0	△ 66,598,766	0	0	0	△ 66,598,766
△ 21,702,994,716	△ 99,266,266,305	0	△ 678,019,264,821	0	142,396,052,851	142,396,052,851	△ 1,029,378,789,407
0	0	0	0	0	△ 4,820,004,597	△ 4,820,004,597	△ 4,820,004,597
0	552,786,548	71,923,010	53,184,505,550	0	(当年度未処分利益剰余金) 141,799,704,958	141,799,704,958	268,356,867,669

平成 26 年度大阪市下水道事業剰余金処分計算書

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 未 残 高	円 73,372,657,161	円 53,184,505,550	円 141,799,704,958
議会の議決による処分額	141,799,704,958	0	△ 141,799,704,958
資 本 金 の 組 入	141,799,704,958	0	△ 141,799,704,958
処 分 後 残 高	215,172,362,119	53,184,505,550	(繰越利益剰余金) 0

平成 26 年度大阪市下水道事業貸借対照表

(平成 27 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ	地		96,343,106,762	円
ロ	建物	109,948,564,387		円
	減価償却累計額	<u>△ 56,799,113,679</u>	53,149,450,708	
ハ	構築物	1,172,384,418,581		
	減価償却累計額	<u>△ 488,614,425,426</u>	683,769,993,155	
ニ	機械及び装置	514,185,871,118		
	減価償却累計額	<u>△ 307,449,608,993</u>	206,736,262,125	
ホ	車両運搬具	833,990,700		
	減価償却累計額	<u>△ 568,303,928</u>	265,686,772	
ヘ	工具、器具及び備品	832,553,733		
	減価償却累計額	<u>△ 698,854,215</u>	133,699,518	
ト	リース資産	105,233,360		
	減価償却累計額	<u>△ 173,840</u>	105,059,520	
チ	建設仮勘定		<u>72,222,500,106</u>	
	有形固定資産合計			1,112,725,758,666 円

(2) 無形固定資産

イ	施設利用権		11,194,333,042	
ロ	知的所有権		91,467,128	
ハ	建設仮勘定		<u>5,047,766,053</u>	
	無形固定資産合計			16,333,566,223

(3) 投資その他の資産

イ	受益債権		6,838,850,863	
ロ	出資金		20,000,000	
ハ	破産更生債権等	10,997,046		
	貸倒引当金	<u>△ 7,276,907</u>	3,720,139	
ニ	その他投資		<u>138,025,140</u>	
	投資その他の資産合計			<u>7,000,596,142</u>

固定資産合計

1,136,059,921,031 円

2. 流 動 資 産

(1) 現金・預金

270,026,582

		円	
(2) 未 収 金	7,467,066,311		
貸倒引当金	<u>△ 108,592,886</u>		円
(3) 貯 蔵 品		16,889,210	
(4) 短期貸付金		38,150,000,000	
(5) 前 払 金		1,911,557,398	
(6) 受 益 債 権		380,947,908	
(7) その他流動資産		<u>2,169,421</u>	
流動資産合計			48,090,063,944
3. 繰 延 勘 定			
(1) 企業債発行差金		<u>42,225,670</u>	
繰延勘定合計			<u>42,225,670</u>
資 産 合 計			<u>1,184,192,210,645</u>
	負 債 の 部		
4. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		451,113,827,079	
(2) リ ー ス 債 務		87,737,250	
(3) 引 当 金		8,386,517,556	
(4) 負 担 金		6,445,632	
(5) その他固定負債		<u>2,423,260,866</u>	
固定負債合計			462,017,788,383
5. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		43,808,903,505	
(2) リ ー ス 債 務		17,322,270	
(3) 未 払 金		26,796,758,492	
(4) 前 受 金		6,870,629	
(5) 引 当 金		217,843,000	
(6) 預 り 金		18,081,511	
(7) 負 担 金		13,687,864	
(8) その他流動負債		<u>112,972,737</u>	
流動負債合計			70,992,440,008
6. 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		696,295,038,461	
(2) 収益化累計額		<u>△ 313,469,923,876</u>	
繰延収益合計			<u>382,825,114,585</u>
負 債 合 計			915,835,342,976

資 本 の 部

7.	資 本 金	73,372,657,161 ^円
8.	剰 余 金	
(1)	資 本 剰 余 金	
	イ 再評価積立金	5,382,997,157 ^円
	ロ 受贈財産評価額	17,413,329,962
	ハ 国庫補助金	29,763,468,873
	ニ 工事負担金	552,786,548
	ホ 其 他 資 本 剰 余 金	<u>71,923,010</u>
	資本剰余金合計	53,184,505,550 ^円
(2)	利 益 剰 余 金	
	イ 当年度未処分利益 剰 余 金	<u>141,799,704,958</u>
	利益剰余金合計	<u>141,799,704,958</u>
	剰 余 金 合 計	<u>194,984,210,508</u>
	資 本 合 計	<u>268,356,867,669</u>
	負 債 資 本 合 計	<u>1,184,192,210,645</u>

平成 26 年度大阪市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	円
当年度純損失 (△)	△ 4,820,004,597
減価償却費	40,646,672,842
繰延勘定償却	22,756,830
有形固定資産除却費	686,349,655
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	8,386,517,556
賞与引当金の増減額 (△は減少)	90,847,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	115,869,793
長期前受金戻入額	△ 15,447,944,150
受取利息及び受取配当金	△ 11,786,445
支払利息	8,817,554,128
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 206,479,570
破産更生債権等の増減額 (△は増加)	△ 10,997,046
未収金の増減額 (△は増加)	△ 947,649,214
前払金の増減額 (△は増加)	45,038,632
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,158,481,288
その他	241,724,885
小計	35,449,989,011
利息及び配当金の受取額	11,786,445
利息の支払額	△ 8,818,885,281
業務活動によるキャッシュ・フロー	26,642,890,175
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	△ 38,021,558,867
有形固定資産の売却による収入	234,822,203
無形固定資産の取得による支出	△ 628,281,387
国庫補助金による収入	15,620,070,074
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,187,955,000
工事負担金による収入	1,511,738,934
短期貸付金の増減額 (△は増加)	4,000,000,000
その他	△ 1,703,320,679
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,798,574,722
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	24,122,000,000
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	△ 35,928,468,536
リース債務の返済による支出	△ 173,840
その他	△ 152,939,816
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,959,582,192
資金増加額 (又は減少額)	△ 115,266,739
資金期首残高	385,293,321
資金期末残高	270,026,582

収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益				82,665,941,147 ^円	
	1 営業収益			65,641,763,038	
		1 下水道使用料		38,454,266,949	
			一般汚水収益	38,234,080,740	
			特別汚水収益	220,186,209	
		2 一般会計補助金		26,276,563,000	
		3 受託事業収益		123,726,272	
			受託工事収益	123,726,272	
		4 その他営業収益		787,206,817	
			分 担 金	787,206,817	
	2 営業外収益			16,817,698,539	
		1 受取利息及び配当金		11,786,445	
			預金利息	77,344	
			貸付金利息	11,709,101	
		2 土地物件収益		122,506,061	
			占 用 料	110,356,207	
			その他使用料	12,149,854	
		3 一般会計補助金		923,999,000	
		4 国庫補助金		318,000	
		5 長期前受金戻入		15,447,944,150	
		6 雑 収 益		311,144,883	
			不用品売却収益	5,558,221	
			手 数 料	1,295,350	
			分 担 金	135,266,890	
			その他雑収益	169,024,422	
	3 特別利益			206,479,570	
		1 固定資産売却益		206,479,570	
収 益 合 計				82,665,941,147	

費用

款	項	目	節	金額	備考
1 下水道事業費用				87,485,945,744 ^円	
	1 営業費用			69,629,648,364	
		1 管渠費		4,176,014,648	
			報酬	4,509,060	
			給料	87,187,350	
			手当	69,163,749	
			共済費	40,187,250	
			災害補償費	66,224	
			旅費	510,021	
			備用品費	5,079,501	
			燃料費	1,169,210	
			印刷製本費	41,050	
			光熱水費	22,616,457	
			動力費	1,979,595	
			修繕費	411,166,752	
			役務費	81,014,635	
			委託料	3,089,800,550	
			路面復旧費	170,480,000	
			使用料及び賃借料	8,146,708	
			原材料費	46,618,510	
			浚渫費	86,325,000	
			負担金、補助 及び交付金	44,071,001	
			補償金及び賠償金	803,680	
			公課費	833,345	
			賞与引当金繰入額	4,245,000	
		2 抽水所費		2,733,768,645	
			給料	46,639,260	
			手当	38,334,184	
			共済費	19,686,502	

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	円 881	
			備 消 品 費	7,028,312	
			燃 料 費	355,074	
			印 刷 製 本 費	52,318	
			光 熱 水 費	3,619,815	
			動 力 費	3,358,750	
			修 繕 費	36,084,177	
			役 務 費	111,490,285	
			委 託 料	2,438,788,432	
			使用料及び賃借料	7,715,721	
			浚 渫 費	15,779,000	
			負 担 金、補 助 金 及 び 交 付 金	71,834	
			公 課 費	120,100	
			賞与引当金繰入額	4,644,000	
		3 処 理 場 費		14,664,561,164	
			報 酬	4,508,695	
			給 料	161,584,953	
			手 当	128,294,507	
			共 済 費	66,172,072	
			旅 費	518,427	
			備 消 品 費	20,228,950	
			燃 料 費	445,576	
			印 刷 製 本 費	95,964	
			光 熱 水 費	38,570,875	
			動 力 費	1,034,488,342	
			修 繕 費	1,630,501,950	
			役 務 費	220,269,022	
			委 託 料	10,485,433,503	
			使用料及び賃借料	5,476,402	
			薬 品 費	833,187,900	

款	項	目	節	金額	備考
			浚 渌 費	7,336,000 ^円	
			負 担 金、 補 助 金 及 び 交 付 金	3,218,001	
			公 課 費	31,025	
			賞与引当金繰入額	24,199,000	
		4 水 質 調 査 費		484,415,573	
			報 酬	2,244,415	
			給 料	131,176,358	
			手 当	95,357,527	
			共 済 費	49,792,878	
			旅 費	248,327	
			備 消 品 費	6,054,999	
			燃 料 費	566,580	
			印 刷 製 本 費	162,225	
			光 熱 水 費	7,340,431	
			修 繕 費	2,474,020	
			役 務 費	775,019	
			委 託 料	170,390,619	
			使用料及び賃借料	5,046,875	
			薬 品 費	1,582,050	
			公 課 費	41,250	
			賞与引当金繰入額	11,162,000	
		5 受 託 事 業 費		123,726,272	
			備 消 品 費	6,292,848	
			燃 料 費	1,627,997	
			印 刷 製 本 費	968,770	
			光 熱 水 費	393,123	
			修 繕 費	368,424	
			委 託 料	33,879,308	
			工 事 請 負 費	79,988,193	
			負 担 金、 補 助 金 及 び 交 付 金	207,609	

款	項	目	節	金額	備考
		6 総 係 費		5,862,301,116 ^円	
			報 酬	16,390,772	
			給 料	453,520,821	
			手 当	347,949,219	
			共 済 費	579,988,142	
			退 職 給 付 費	1,317,013,150	
			賃 金	3,186,829	
			報 償 費	1,970,917	
			旅 費	6,771,471	
			備 消 品 費	12,315,976	
			燃 料 費	540,810	
			印 刷 製 本 費	373,556	
			光 熱 水 費	9,565,427	
			動 力 費	11,032,039	
			修 繕 費	6,519,036	
			役 務 費	24,169,009	
			委 託 料	2,434,779,040	
			使用料及び賃借料	147,008,656	
			工 事 請 負 費	370,000	
			負 担 金、 補 助 金 及 び 交 付 金	413,227,369	
			公 課 費	36,900	
			賞与引当金繰入額	46,597,000	
			貸倒引当金繰入額	28,966,855	
			貸 倒 損 失	8,122	
		7 減 価 償 却 費		40,646,672,842	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	39,860,376,285	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	786,296,557	
		8 資 産 減 耗 費		938,188,104	
			委 託 料	22,735,000	
			負 担 金、 補 助 金 及 び 交 付 金	16,463,349	

款	項	目	節	金額	備考
			固定資産除却費	円 898,989,755	
	2 営業外費用			9,508,761,580	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		8,920,773,901	
			企業債利息	8,769,490,247	
			固定負債利息	48,063,881	
			企業債手数料 及び取扱費	103,219,773	
		2 繰延勘定償却		22,756,830	
			企業債発行 差金償却	22,756,830	
		3 雑支出		565,230,849	
			その他雑支出	565,230,849	
	3 特別損失			8,347,535,800	
		1 その他特別損失		8,347,535,800	
	費用合計			87,485,945,744	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産

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 償 却 累	
					当年度増加額	当年度減少額
土 地	円 96,212,842,718	円 191,549,441	円 61,285,397	円 96,343,106,762	円 —	円 —
事務所用地	29,330,621	0	0	29,330,621	—	—
施設用地	95,906,735,547	162,384,720	29,164,721	96,039,955,546	—	—
その他用地	276,776,550	29,164,721	32,120,676	273,820,595	—	—
建 物	109,222,801,873	755,408,126	29,645,612	109,948,564,387	13,428,621,186	0
事務所用建物	3,003,471,766	0	0	3,003,471,766	399,355,820	0
施設用建物	106,045,104,186	740,585,320	14,822,806	106,770,866,700	13,005,667,204	0
その他建物	174,225,921	14,822,806	14,822,806	174,225,921	23,598,162	0
構 築 物	1,149,025,186,426	23,674,563,822	315,331,667	1,172,384,418,581	105,776,065,039	262,660,974
排水設備	892,268,897,677	23,551,009,935	311,584,140	915,508,323,472	81,952,807,472	259,100,824
処理設備	204,371,899,354	41,659,814	3,747,527	204,409,811,641	18,297,236,016	3,560,150
抽水設備	50,792,757,660	20,497,739	0	50,813,255,399	5,358,535,467	0
その他構築物	1,591,631,735	61,396,334	0	1,653,028,069	167,486,084	0
機械及び装置	506,772,092,184	15,745,767,499	8,331,988,565	514,185,871,118	76,533,659,033	7,700,905,408
処理設備	394,989,349,092	9,203,982,629	7,238,913,589	396,954,418,132	59,639,825,219	6,670,019,744
抽水設備	103,856,050,363	6,322,833,519	1,093,074,976	109,085,808,906	15,556,655,727	1,030,885,664
その他機械設備	7,926,692,729	218,951,351	0	8,145,644,080	1,337,178,087	0
車両運搬具	819,053,360	72,801,000	57,863,660	833,990,700	224,194,272	54,970,477
工具、器具及び備品	850,643,571	29,639,550	47,729,388	832,553,733	197,010,195	45,133,583
リース資産	—	105,233,360	0	105,233,360	173,840	0
建設仮勘定	73,663,322,087	38,975,648,866	40,416,470,847	72,222,500,106	—	—
管 渠	36,517,804,952	15,815,308,963	23,912,726,844	28,420,387,071	—	—
処 理 場	29,660,745,304	16,140,961,746	9,661,178,496	36,140,528,554	—	—
抽 水 所	7,484,771,831	6,866,264,501	6,689,451,851	7,661,584,481	—	—
そ の 他	0	153,113,656	153,113,656	0	—	—
合 計	1,936,565,942,219	79,550,611,664	49,260,315,136	1,966,856,238,747	196,159,723,565	8,063,670,442

明 細 書

計 額	年 度 末	備		考	
累 計	償 却 未 済 高				
円 —	円 96,343,106,762	増 加 額	円 191,549,441	減 少 額	円 61,285,397
—	29,330,621	科目の振替	29,164,721	売 却	32,076,828
—	96,039,955,546	受贈財産	162,384,720	科目の振替	29,164,721
—	273,820,595			雑 支 出	43,848
56,799,113,679	53,149,450,708	増 加 額	755,408,126	減 少 額	29,645,612
1,346,478,129	1,656,993,637	建設仮勘定から振替	740,585,320	売 却	14,822,806
55,296,466,852	51,474,399,848	科目の振替	14,822,806	科目の振替	14,822,806
156,168,698	18,057,223				
488,614,425,426	683,769,993,155	増 加 額	23,674,563,822	減 少 額	315,331,667
378,555,537,146	536,952,786,326	建設仮勘定から振替	23,674,563,822	除 却	315,331,667
82,649,376,703	121,760,434,938				
26,682,908,536	24,130,346,863				
726,603,041	926,425,028				
307,449,608,993	206,736,262,125	増 加 額	15,745,767,499	減 少 額	8,331,988,565
230,865,678,236	166,088,739,896	建設仮勘定から振替	15,745,767,499	除 却	8,331,988,565
71,826,307,017	37,259,501,889				
4,757,623,740	3,388,020,340				
568,303,928	265,686,772	増 加 額	72,801,000	減 少 額	57,863,660
		建設仮勘定から振替	72,801,000	除 却	54,970,477
				売 却	540,749
				雑 支 出	2,352,434
698,854,215	133,699,518	増 加 額	29,639,550	減 少 額	47,729,388
		建設仮勘定から振替	29,639,550	除 却	47,729,388
173,840	105,059,520	増 加 額	105,233,360		
		会計基準の見直しに伴う計上	105,233,360		
—	72,222,500,106	増 加 額	38,975,648,866	減 少 額	40,416,470,847
—	28,420,387,071	当年度執行額	38,975,648,866	建物へ振替	740,585,320
—	36,140,528,554			構築物へ振替	23,674,563,822
—	7,661,584,481			機械及び装置へ振替	15,745,767,499
—	0			車両運搬具へ振替	72,801,000
				工具、器具及び備品へ振替	29,639,550
				負担金へ振替	153,113,656
854,130,480,081	1,112,725,758,666				

(2) 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
施設利用権	円 14,266,851,883	円 77,432,208	円 2,409,261,947
地上権	31,344	0	31,344
知的所有権	159,591,604	7,000,000	29,517,021
建設仮勘定	4,522,377,016	609,821,245	84,432,208
合計	18,948,851,847	694,253,453	2,523,242,520

(3) 投資その他の資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
受益債権	円 7,063,822,680	円 510,138,139	円 735,109,956
出資金	20,000,000	0	0
破産更生債権等	—	12,825,479	1,828,433
貸倒引当金	—	△ 9,105,340	△ 1,828,433
その他投資	138,025,140	0	0
合計	7,221,847,820	513,858,278	735,109,956

当年度減価償却高	年度末現在高	備	考
円 740,689,102	円 11,194,333,042	円 増 加 額 77,432,208 建設仮勘定から振替 77,432,208	円 減 少 額 2,409,261,947 みなし償却制度 廃止に伴う移行処理 2,409,261,947
0	0		減 少 額 31,344 みなし償却制度 廃止に伴う移行処理 31,344
45,607,455	91,467,128	増 加 額 7,000,000 建設仮勘定から振替 7,000,000	減 少 額 29,517,021 みなし償却制度 廃止に伴う移行処理 29,517,021
—	5,047,766,053	増 加 額 609,821,245 当年度執行額 609,821,245	減 少 額 84,432,208 施設利用権へ振替 77,432,208 知的所有権へ振替 7,000,000
786,296,557	16,333,566,223		

年度末現在高	備	考
円 6,838,850,863	円 増 加 額 510,138,139 共同処理事業に伴う他都市の 起債の発行額 510,138,139	円 減 少 額 735,109,956 流動資産へ振替 687,920,930 共同処理事業に伴う他都市の 起債の償還額 23,628,012 雑支出 23,561,014
20,000,000		
10,997,046	増 加 額 12,825,479 未収金から振替 12,825,479	減 少 額 1,828,433 不納欠損処分 1,828,433
△ 7,276,907	増 加 額 △ 9,105,340 引当金の計上 △ 9,105,340	減 少 額 △ 1,828,433 不納欠損処分 △ 1,828,433
138,025,140		
7,000,596,142		

企業債明細書

1. 建設改良等の財源に充てるための企業債

種類	発年 行日 月日	発行総額	償還高		未償還残高	発行 価額	利率	償還 終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
(1) 証券発行債	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
		213,222,000,000	17,117,120,000	21,175,240,000	192,046,760,000				
平成元年度リ号公債	2. 3. 20	300,000,000	13,560,000	300,000,000	0	100.00	6.2	26	
平成2年度ヲ号	3. 3. 20	300,000,000	13,640,000	286,440,000	13,560,000	〃	6.4	27	
平成3年度ル号	4. 3. 23	500,000,000	22,720,000	454,400,000	45,600,000	〃	5.5	28	
平成4年度ワ号	5. 3. 22	500,000,000	22,720,000	431,680,000	68,320,000	〃	4.4	29	
平成5年度ワ号	6. 3. 30	500,000,000	22,720,000	408,960,000	91,040,000	〃	4.1	30	
平成6年度第13回公債	7. 3. 30	500,000,000	22,720,000	386,240,000	113,760,000	〃	4.55	31	
平成7年度第10回	8. 3. 21	500,000,000	22,720,000	363,520,000	136,480,000	〃	3.15	32	
平成8年度第9回	9. 3. 21	500,000,000	22,720,000	340,800,000	159,200,000	〃	2.7	33	
平成9年度第10回	10. 3. 20	500,000,000	22,720,000	318,080,000	181,920,000	〃	2.1	34	
平成10年度第11回	11. 3. 23	500,000,000	22,720,000	295,360,000	204,640,000	〃	〃	35	
平成11年度第9回	12. 3. 21	500,000,000	22,720,000	272,640,000	227,360,000	〃	1.9	36	
平成12年度第11回	13. 3. 21	500,000,000	22,720,000	249,920,000	250,080,000	〃	1.5	37	
平成13年度第10回	14. 3. 20	500,000,000	22,720,000	227,200,000	272,800,000	〃	2.0	38	
第13回共同発行市場公募地方債	16. 4. 23	480,000,000	480,000,000	480,000,000	0	99.55	1.5	26	
平成16年度第2回公募公債	16. 7. 29	10,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	0	99.65	1.8	〃	償還高のうち 3,948,000,000円 は26年度第3回 公募公債に、 1,852,000,000円 は第136回共同 発行市場公募地 方債に借替
〃	〃	5,800,000,000	5,800,000,000	5,800,000,000	0	〃	〃	〃	償還高のうち 1,600,000,000円 は26年度第3回 公募公債に借替
〃	〃	560,000,000	560,000,000	560,000,000	0	99.70	1.6	〃	
第25回共同発行市場公募地方債	17. 4. 25	240,000,000	0	0	240,000,000	99.75	1.4	27	
〃	〃	400,000,000	0	0	400,000,000	〃	〃	〃	
平成17年度第3回公募公債	17. 7. 28	10,000,000,000	0	0	10,000,000,000	99.90	1.3	〃	
〃	〃	100,000,000	0	0	100,000,000	〃	1.6	〃	
〃	〃	300,000,000	0	0	300,000,000	〃	〃	〃	
〃	〃	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	〃	〃	〃	
第43回共同発行市場公募地方債	18. 10. 25	320,000,000	0	0	320,000,000	99.35	1.8	28	
〃	〃	320,000,000	0	0	320,000,000	〃	〃	〃	
〃	〃	150,000,000	0	0	150,000,000	〃	〃	〃	
〃	〃	1,812,000,000	0	0	1,812,000,000	〃	〃	〃	
平成18年度第6回公募公債	18. 10. 26	10,000,000,000	0	0	10,000,000,000	99.46	2.0	〃	
第44回共同発行市場公募地方債	18. 11. 24	3,988,000,000	0	0	3,988,000,000	99.30	1.8	〃	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
平成19年度第5回 公 募 公 債	19. 7. 19	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	99.99	1.99	29	
” ” 第7回	19. 9. 20	6,871,000,000	0	0	6,871,000,000	100.00	1.82	”	
” ” ”	”	853,000,000	0	0	853,000,000	”	”	”	(資本費平準化債)
” ” 第9回	19. 11. 20	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	99.93	1.73	”	
” ” ”	”	160,000,000	0	0	160,000,000	”	”	”	
第62回共同発行市場 公 募 地 方 債	20. 5. 23	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	100.00	1.74	30	
第67回 ” ”	20. 10. 24	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	99.98	1.5	”	
第68回 ” ”	20. 11. 25	3,400,000,000	0	0	3,400,000,000	100.00	1.69	”	
第69回 ” ”	20. 12. 25	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	99.99	1.56	”	
平成20年度第9回 公 募 公 債	21. 2. 20	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	99.95	1.67	”	
” ” ”	”	569,000,000	0	0	569,000,000	”	”	”	
第74回共同発行市場 公 募 地 方 債	21. 5. 25	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	100.00	1.57	31	
第78回 ” ”	21. 9. 25	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	”	1.39	”	
第79回 ” ”	21. 10. 23	3,000,000,000	0	0	3,000,000,000	99.98	1.34	”	
平成21年度第6回 公 募 公 債	21. 11. 25	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	99.92	1.57	”	
” ” 第9回	22. 2. 18	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	100.00	1.47	”	
” ” ”	”	1,371,000,000	0	0	1,371,000,000	”	”	”	(資本費平準化債)
第84回共同発行市場 公 募 地 方 債	22. 3. 25	4,400,000,000	0	0	4,400,000,000	99.92	1.38	”	
第86回 ” ”	22. 5. 25	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	99.95	1.35	32	
平成22年度第5回 公 募 公 債	22. 9. 17	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	100.00	1.2	”	
” ” 第6回	22. 11. 19	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	99.92	1.03	”	
” ” 第9回	23. 3. 17	550,000,000	0	0	550,000,000	99.96	0.59	27	
” ” ”	”	3,850,000,000	0	0	3,850,000,000	”	”	”	(資本費平準化債)
” ” 第10回	”	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	99.99	1.31	32	
平成23年度第2回 ” ”	23. 5. 27	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	100.00	1.169	33	
” ” 第6回	23. 9. 16	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	”	1.071	”	
” ” 第8回	23. 11. 17	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	”	1.015	”	
” ” ”	”	206,000,000	0	0	206,000,000	”	”	”	
” ” 第10回	24. 1. 27	13,000,000	0	0	13,000,000	”	0.956	”	
” ” ”	”	3,000,000,000	0	0	3,000,000,000	”	”	”	
平成24年度第1回 ” ”	24. 5. 22	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	”	0.955	34	
” ” 第4回	24. 9. 19	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	”	0.869	”	
” ” 第6回	24. 11. 20	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	”	0.797	”	
” ” ”	”	303,000,000	0	0	303,000,000	”	”	”	
第118回共同発行市場 公 募 地 方 債	25. 1. 25	2,551,000,000	0	0	2,551,000,000	99.96	0.84	”	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第120回共同発行市場 公 募 地 方 債	平成年月日 25. 3. 25	円 156,000,000	円 0	円 0	円 156,000,000	円 99.97	% 0.68	平成年度 34	
” ” ”	”	258,000,000	0	0	258,000,000	”	”	”	
” ” ”	”	853,000,000	0	0	853,000,000	”	”	”	
平成25年度第2回 公 募 公 債	25. 5. 23	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	100.00	0.833	35	
” 第4回	25. 9. 20	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	”	0.826	”	
第127回共同発行市場 公 募 地 方 債	25. 10. 25	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	99.91	0.68	”	
” ” ”	”	960,000,000	0	0	960,000,000	”	”	”	
第132回 ” ”	26. 3. 25	3,630,000,000	0	0	3,630,000,000	”	0.66	”	
” ” ”	”	1,857,000,000	0	0	1,857,000,000	”	”	”	(資本費平準化債)
平成26年度第3回 公 募 公 債	26. 5. 30	3,948,000,000	0	0	3,948,000,000	100.00	0.67	36	[16年度第2回公 募公債の借替債
” ” ”	”	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	”	”	”	[16年度第2回公 募公債の借替債
第136回共同発行市場 公 募 地 方 債	26. 7. 25	1,852,000,000	0	0	1,852,000,000	”	0.611	”	[16年度第2回公 募公債の借替債
” ” ”	”	306,000,000	0	0	306,000,000	”	”	”	(資本費平準化債) [16年度第7回公 債の借替債
平成26年度第5回 公 募 公 債	26. 9. 29	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	”	0.593	”	26年度新規債
” ” 第7回	26. 11. 28	306,000,000	0	0	306,000,000	”	0.535	”	[16年度第10回公 債の借替債
” ” ”	”	314,000,000	0	0	314,000,000	”	”	”	[16年度第10回公 債の借替債
” ” ”	”	9,000,000	0	0	9,000,000	”	”	”	[16年度第10回公 債の借替債
第141回共同発行市場 公 募 地 方 債	26. 12. 25	2,176,000,000	0	0	2,176,000,000	”	0.456	”	(資本費平準化債) [16年度第7回公 債の借替債
平成26年度第9回 公 募 公 債	27. 1. 30	4,605,000,000	0	0	4,605,000,000	”	0.275	”	26年度新規債
第143回共同発行市場 公 募 地 方 債	27. 2. 25	4,183,000,000	0	0	4,183,000,000	”	0.448	”	[26年度新規債 (資本費平準化債)
第144回 ” ”	27. 3. 25	82,000,000	0	0	82,000,000	”	0.47	”	[16年度第10回公 債の借替債
” ” ”	”	160,000,000	0	0	160,000,000	”	”	”	[16年度第10回公 債の借替債
(2) 財 務 省 借 入 金		141,918,450,000	4,906,185,900	51,623,021,581	90,295,428,419				
昭 和 第 1364 回 財 務 省 財 政 融 資 資 金 借 入 金	63. 5. 26	10,414,000,000	555,540,086	8,580,157,101	1,833,842,899		4.8	29	
” ” ”	”	332,000,000	17,710,708	273,536,794	58,463,206		”	”	
第 1371 回 ” ”	”	345,380,000	19,982,189	279,418,613	65,961,387		”	”	
平 成 第 1415 回 ” ”	元. 3. 27	9,648,000,000	488,772,506	7,440,911,468	2,207,088,532		4.85	30	
第 1416 回 ” ”	”	94,000,000	4,762,087	72,496,443	21,503,557		”	”	
第 1572 回 ” ”	5. 3. 25	16,716,000,000	757,910,239	9,304,210,091	7,411,789,909		4.4	34	
第 1573 回 ” ”	”	154,000,000	6,982,423	85,717,178	68,282,822		”	”	
第 1621 回 ” ”	6. 3. 23	8,627,000,000	371,854,084	4,599,351,390	4,027,648,610		3.65	35	
第 1622 回 ” ”	”	140,000,000	6,034,493	74,638,830	65,361,170		”	”	
第 1669 回 ” ”	7. 3. 27	423,000,000	17,568,125	194,806,425	228,193,575		4.65	36	
第 1684 回 ” ”	”	112,000,000	4,651,608	51,579,953	60,420,047		”	”	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第 1709 回 財務省 財政融資資金借入金	平成年月日 8. 3. 14	円 4,364,000,000	円 175,607,828	円 2,022,481,370	円 2,341,518,630	円	% 3.15	平成年度 37	
第 1743 回 "	8. 3. 25	111,000,000	4,459,287	50,608,621	60,391,379		3.4	"	
第 1775 回 "	9. 3. 25	3,633,000,000	142,439,369	1,575,672,038	2,057,327,962		2.8	38	
第 1793 回 "	"	82,000,000	3,214,982	35,564,304	46,435,696		"	"	
第 1824 回 "	10. 3. 25	5,258,000,000	203,653,217	2,184,246,883	3,073,753,117		2.1	39	
第 1839 回 "	"	140,000,000	5,422,489	58,157,961	81,842,039		"	"	
第 1880 回 "	11. 3. 25	8,033,000,000	304,702,365	3,025,886,063	5,007,113,937		"	40	
第 1887 回 "	"	170,000,000	6,448,325	64,035,930	105,964,070		"	"	
第 1930 回 "	12. 3. 27	12,645,000,000	471,615,293	4,319,214,414	8,325,785,586		2.0	41	
第 1945 回 "	"	119,000,000	4,438,293	40,647,412	78,352,588		"	"	
第 1989 回 "	13. 3. 26	7,224,000,000	269,332,991	2,276,226,096	4,947,773,904		1.6	42	
第 1990 回 "	"	935,560,000	34,880,561	294,787,665	640,772,335		"	"	
第 2003 回 "	"	122,000,000	4,548,536	38,441,249	83,558,751		"	"	
第 2029 回 "	14. 3. 25	5,080,000,000	179,895,350	1,334,742,401	3,745,257,599		2.2	43	
第 2030 回 "	"	281,620,000	9,972,860	73,994,125	207,625,875		"	"	
第 2051 回 "	"	179,000,000	6,338,833	47,031,279	131,968,721		"	"	
第 2072 回 "	15. 3. 25	4,150,000,000	153,927,859	1,039,804,535	3,110,195,465		1.2	44	
第 2080 回 "	"	109,000,000	4,042,924	27,310,529	81,689,471		"	"	
第 2101 回 "	16. 3. 25	2,283,000,000	78,632,841	449,158,008	1,833,841,992		2.0	45	
第 2118 回 "	"	125,000,000	4,305,346	24,592,532	100,407,468		"	"	
第 2134 回 "	17. 3. 25	3,086,000,000	103,266,192	495,418,719	2,590,581,281		2.1	46	
第 2135 回 "	"	1,117,890,000	37,407,727	179,463,265	938,426,735		"	"	
第 2149 回 "	"	128,000,000	4,283,238	20,548,800	107,451,200		"	"	
第 2160 回 "	18. 3. 27	2,600,000,000	85,204,584	330,394,222	2,269,605,778		"	47	
第 2170 回 "	"	171,000,000	5,603,840	21,729,773	149,270,227		"	"	
第 2183 回 "	19. 3. 26	3,017,000,000	96,826,064	284,514,284	2,732,485,716		"	48	
第 2197 回 "	"	103,000,000	3,305,630	9,713,282	93,286,718		"	"	
第 2206 回 "	20. 3. 25	2,825,000,000	88,789,741	175,743,858	2,649,256,142		"	49	
第 2219 回 "	"	137,000,000	4,305,910	8,522,800	128,477,200		"	"	
第 2236 回 "	21. 3. 25	4,873,000,000	153,912,627	153,912,627	4,719,087,373		1.9	50	
第 2248 回 "	"	115,000,000	3,632,250	3,632,250	111,367,750		"	"	
第 2267 回 "	22. 3. 25	94,000,000	0	0	94,000,000		2.1	51	
第 2284 回 "	23. 3. 25	153,000,000	0	0	153,000,000		1.9	52	
第 2293 回 "	24. 3. 26	43,000,000	0	0	43,000,000		1.7	53	
第 2296 回 "	25. 3. 25	10,898,000,000	0	0	10,898,000,000		1.5	54	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第 2304 回 財 務 省 政 府 融 資 資 金 借 入 金	平 成 年 月 日 25. 3. 25	円 56,000,000	円 0	円 0	円 56,000,000	円	% 1.5	平 成 年 度 54	
第 2305 回 "	"	13,000,000	0	0	13,000,000		"	"	
第 2309 回 "	26. 3. 25	8,110,000,000	0	0	8,110,000,000		1.4	55	
第 2310 回 "	"	2,329,000,000	0	0	2,329,000,000		"	"	
(3) 独 立 行 政 法 人 郵 便 貯 金 ・ 簡 易 生 命 保 險 管 理 機 構 借 入 金	昭 和	115,712,000,000	4,445,950,089	41,903,903,174	73,808,096,826				
第 330 回 簡 易 生 命 保 險 資 産 借 入 金	63. 5. 31	1,913,000,000	101,272,307	1,578,699,189	334,300,811		4.8	29	
第 343 回 "	平 成 元. 3. 31	561,000,000	28,861,801	430,672,398	130,327,602		4.85	30	
第 407 回 "	5. 3. 31	5,070,000,000	229,875,862	2,821,987,626	2,248,012,374		4.4	34	
第 423 回 "	6. 3. 23	12,289,000,000	539,366,192	6,823,811,655	5,465,188,345		3.65	35	
第 443 回 "	8. 3. 29	8,448,000,000	345,157,532	4,025,759,649	4,422,240,351		3.4	37	
第 455 回 "	9. 3. 31	11,003,000,000	431,395,646	4,772,122,059	6,230,877,941		2.8	38	
第 467 回 "	10. 3. 31	7,604,000,000	294,518,650	3,158,808,159	4,445,191,841		2.1	39	
第 483 回 "	11. 3. 31	7,489,000,000	284,067,721	2,820,971,084	4,668,028,916		"	40	
"	"	897,000,000	34,024,403	337,883,706	559,116,294		"	"	
第 492 回 "	12. 3. 31	9,460,000,000	352,825,675	3,231,298,406	6,228,701,594		2.0	41	
第 505 回 "	13. 3. 30	10,272,000,000	386,035,603	3,430,413,936	6,841,586,064		1.6	42	
第 521 回 "	14. 3. 29	9,597,000,000	343,591,868	2,694,295,256	6,902,704,744		2.2	43	
第 532 回 "	15. 3. 31	8,627,000,000	319,984,492	2,161,540,658	6,465,459,342		1.2	44	
第 547 回 "	16. 3. 31	10,922,000,000	376,183,920	2,148,797,084	8,773,202,916		2.0	45	
第 559 回 "	17. 3. 31	5,047,000,000	168,886,738	810,232,754	4,236,767,246		2.1	46	
第 575 回 "	18. 3. 31	2,273,000,000	74,488,468	288,840,795	1,984,159,205		"	47	
第 576 回 "	19. 3. 29	2,149,000,000	69,693,088	237,687,200	1,911,312,800		"	48	
第 578 回 "	20. 3. 31	2,091,000,000	65,720,123	130,081,560	1,960,918,440		"	49	
(4) 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金		181,968,000,000	8,185,017,918	67,407,108,181	114,560,891,819				
昭 和 63 年 度 第 10 回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	元. 3. 30	6,978,000,000	404,969,980	6,106,160,800	871,839,200		4.95	28	
" 第 11 回	"	64,000,000	3,714,256	56,003,768	7,996,232		"	"	
平 成 4 年 度 第 16 回	5. 3. 30	10,148,000,000	527,870,382	6,436,279,640	3,711,720,360		4.5	32	
" 第 17 回	"	46,000,000	2,392,790	29,175,096	16,824,904		"	"	
平 成 5 年 度 第 27 回	6. 3. 23	13,502,000,000	660,849,257	8,120,049,869	5,381,950,131		3.75	33	
" 第 28 回	"	60,000,000	2,936,673	36,083,765	23,916,235		"	"	
平 成 6 年 度 第 11 回	7. 3. 30	337,000,000	16,077,206	177,207,943	159,792,057		4.75	34	
" 第 28 回	"	5,404,000,000	257,807,777	2,841,637,140	2,562,362,860		"	"	
" 第 29 回	"	51,000,000	2,433,049	26,817,820	24,182,180		"	"	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成7年度第24回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 8. 3. 22	円 67,000,000	円 3,037,135	円 34,773,312	円 32,226,688	円	% 3.25	平成年度 35	
” ” 第25回	”	18,449,000,000	836,299,983	9,575,116,717	8,873,883,283		”	”	
平成8年度第3回	9. 2. 28	3,327,000,000	148,348,866	1,673,773,586	1,653,226,414		3.0	36	
” ” 第10回	9. 3. 28	9,756,100,000	428,707,395	4,716,250,499	5,039,849,501		2.9	”	
” ” 第11回	”	1,549,900,000	68,114,770	751,408,755	798,491,245		2.85	”	
” ” 第12回	”	54,000,000	2,372,895	26,104,440	27,895,560		2.9	”	
平成9年度第14回	10. 3. 30	6,738,100,000	289,898,015	3,093,156,212	3,644,943,788		2.2	37	
” ” 第15回	”	1,809,900,000	77,905,119	833,390,899	976,509,101		2.15	”	
” ” 第16回	”	71,000,000	3,054,683	32,592,881	38,407,119		2.2	”	
平成10年度第11回	11. 3. 30	3,225,000,000	136,008,970	1,350,654,584	1,874,345,416		2.1	38	
” ” 第12回	”	4,947,000,000	208,631,433	2,071,841,311	2,875,158,689		”	”	
” ” 第13回	”	88,000,000	3,711,252	36,855,071	51,144,929		”	”	
平成11年度第5回	12. 3. 30	3,404,000,000	140,993,436	1,291,266,192	2,112,733,808		2.0	39	
” ” 第12回	”	543,000,000	22,491,022	205,980,477	337,019,523		”	”	
” ” 第13回	”	6,127,000,000	253,779,902	2,324,203,282	3,802,796,718		”	”	
” ” 第14回	”	61,000,000	2,526,616	23,139,612	37,860,388		”	”	
平成12年度第6回	13. 3. 29	2,152,000,000	88,374,000	744,002,796	1,407,997,204		1.7	40	
” ” 第15回	”	1,015,000,000	41,681,975	350,912,098	664,087,902		”	”	
” ” 第16回	”	3,564,000,000	146,630,271	1,236,833,171	2,327,166,829		1.65	”	
” ” 第17回	”	59,000,000	2,422,893	20,397,847	38,602,153		1.7	”	
平成13年度第6回	14. 3. 28	2,616,000,000	103,118,429	765,092,250	1,850,907,750		2.2	41	
” ” 第16回	”	200,000,000	7,883,671	58,493,292	141,506,708		”	”	
” ” 第17回	”	4,202,000,000	165,635,946	1,228,944,050	2,973,055,950		”	”	
” ” 第18回	”	87,000,000	3,429,397	25,444,580	61,555,420		”	”	
平成14年度第11回	15. 3. 28	563,000,000	22,984,443	155,263,173	407,736,827		1.2	42	
” ” 第12回	”	1,951,000,000	79,649,464	538,043,433	1,412,956,567		”	”	
” ” 第30回	”	1,125,000,000	45,928,060	310,250,568	814,749,432		”	”	
” ” 第31回	”	1,486,000,000	60,665,865	409,806,531	1,076,193,469		”	”	
” ” 第32回	”	117,000,000	4,776,518	32,266,059	84,733,941		”	”	
平成15年度第11回	16. 3. 30	400,000,000	15,404,407	88,204,566	311,795,434		1.9	43	
” ” 第25回	”	317,000,000	12,207,992	69,902,119	247,097,881		”	”	
” ” 第26回	”	6,793,000,000	261,605,335	1,497,934,043	5,295,065,957		”	”	
” ” 第27回	”	147,000,000	5,661,119	32,415,178	114,584,822		”	”	
平成16年度第9回	17. 3. 30	618,000,000	22,992,727	110,307,423	507,692,577		2.1	44	
” ” 第28回	”	3,445,000,000	128,171,434	614,901,412	2,830,098,588		”	”	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成16年度第29回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 17. 3. 30	円 152,000,000	円 5,655,169	円 27,130,629	円 124,869,371	円	% 2.1	平成年度 44	
平成17年度第11回	18. 3. 30	481,000,000	17,680,638	68,659,604	412,340,396		2.0	45	
” ” 第15回	”	101,000,000	3,712,566	14,417,090	86,582,910		”	”	
” ” 第16回	”	2,380,000,000	87,484,239	339,729,436	2,040,270,564		”	”	
” ” 第17回	”	173,000,000	6,359,148	24,694,619	148,305,381		”	”	
平成18年度第10回	19. 3. 29	65,000,000	2,308,008	6,778,557	58,221,443		2.15	46	
” ” 第11回	”	577,000,000	20,588,873	60,498,466	516,501,534		2.1	”	
” ” 第26回	”	547,000,000	19,422,773	57,044,161	489,955,839		2.15	”	
” ” 第27回	”	175,000,000	6,244,458	18,348,754	156,651,246		2.1	”	
” ” 第28回	”	120,000,000	4,260,938	12,514,259	107,485,741		2.15	”	
平成19年度第5回	20. 3. 28	866,000,000	30,262,305	59,898,973	806,101,027		2.1	47	
” ” 第6回	”	1,732,000,000	60,852,111	120,475,675	1,611,524,325		2.05	”	
” ” 第12回	”	149,000,000	5,206,793	10,305,942	138,694,058		2.1	”	
平成20年度第6回	21. 3. 30	3,519,000,000	123,293,737	123,293,737	3,395,706,263		1.9	48	
” ” 第7回	”	1,725,000,000	60,438,106	60,438,106	1,664,561,894		”	”	
” ” 第19回	”	703,000,000	24,630,719	24,630,719	678,369,281		”	”	
” ” 第20回	”	78,000,000	2,732,854	2,732,854	75,267,146		”	”	
平成21年度第5回	22. 3. 30	4,128,000,000	0	0	4,128,000,000		2.0	49	
” ” 第6回	”	1,657,000,000	0	0	1,657,000,000		”	”	
” ” 第15回	”	13,000,000	0	0	13,000,000		2.1	51	
” ” 第16回	”	2,126,000,000	0	0	2,126,000,000		”	”	
” ” 第17回	”	82,000,000	0	0	82,000,000		”	”	
平成22年度第5回	23. 3. 30	3,235,000,000	0	0	3,235,000,000		1.9	52	
” ” 第6回	”	364,000,000	0	0	364,000,000		”	”	
” ” 第13回	”	3,805,000,000	0	0	3,805,000,000		”	”	
” ” 第16回	23. 3. 22	1,428,000,000	203,985,356	808,659,935	619,340,065		0.6	29	
” ” 第17回	”	27,000,000	3,856,866	15,289,788	11,710,212		”	”	
” ” 第18回	”	2,436,000,000	303,399,077	1,200,978,879	1,235,021,121		0.7	30	
” ” 第19回	”	15,000,000	1,868,221	7,395,189	7,604,811		”	”	
平成23年度第1回	23. 9. 20	1,045,000,000	174,162,611	606,536,468	438,463,532		0.4	29	
” ” 第2回	”	3,058,000,000	357,042,527	1,240,346,331	1,817,653,669		0.6	31	
” ” 第3回	”	17,000,000	1,984,867	6,895,320	10,104,680		”	”	
” ” 第8回	24. 3. 29	3,718,000,000	0	0	3,718,000,000		1.7	53	
平成24年度第3回	24. 9. 20	1,113,000,000	445,867,577	1,113,000,000	0		0.2	26	
” ” 第4回	”	9,000,000	3,605,398	9,000,000	0		”	”	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成24年度第5回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 24. 9. 20	円 1,680,000,000	円 480,239,040	円 1,198,800,001	円 481,199,999	円	% 0.2	平成年度 27	
” ” 第6回	” ”	13,000,000	3,716,135	9,276,429	3,723,571	”	”	”	
平成25年度第4回	26. 3. 27	3,635,000,000	0	0	3,635,000,000	”	1.4	55	
” ” 第5回	” ”	89,000,000	0	0	89,000,000	”	”	”	
平成26年度第3回	27. 3. 26	2,478,000,000	0	0	2,478,000,000	”	1.2	56	26年度新規債
” ” 第5回	” ”	4,511,000,000	0	0	4,511,000,000	”	”	”	”
” ” 第6回	” ”	79,000,000	0	0	79,000,000	”	”	”	”
(5) そ の 他 借 入 金		46,612,000,000	13,056,412,946	22,400,446,480	24,211,553,520				
平成16年度第7回 公債	16. 12. 22	4,281,000,000	4,281,000,000	4,281,000,000	0		1.31525	26	〔(資本費平準化債) 償還高のうち 306,000,000円 は第136回共同 発行市場公募地 方債に、 2,176,000,000円 は第141回共同 発行市場公募地 方債に借替 償還高のうち 629,000,000円 は26年度第7回 公募公債に、 682,000,000円 は26年度第1回 銀行等引受債に 借替 償還高のうち 242,000,000円 は第144回共同 発行市場公募地 方債に借替
” ” 第10回	17. 3. 18	4,762,000,000	4,762,000,000	4,762,000,000	0		1.328	”	
” ”	” ”	419,000,000	419,000,000	419,000,000	0		”	”	
平成17年度第9回	17. 12. 16	1,369,000,000	0	0	1,369,000,000		1.335	27	
” ”	” ”	24,000,000	0	0	24,000,000		”	”	
” ” 第14回	18. 3. 28	33,000,000	0	0	33,000,000		1.253	”	
平成18年度第15回	19. 3. 22	1,573,000,000	0	0	1,573,000,000		1.17925	28	
” ” 第16回	” ”	1,459,000,000	87,540,000	437,700,000	1,021,300,000		2.083	38	
平成19年度第12回	20. 3. 14	1,633,000,000	0	0	1,633,000,000		0.77	29	
” ” 第14回	20. 3. 19	3,589,000,000	512,714,296	3,589,000,000	0		1.087	26	
” ”	” ”	176,000,000	25,142,864	176,000,000	0		”	”	
平成22年度第4回 銀行等引受債	23. 2. 25	9,000,000	1,800,000	7,200,000	1,800,000		0.874	27	(資本費平準化債)
” ”	” ”	2,384,000,000	476,800,000	1,907,200,000	476,800,000		”	”	
” ”	” ”	522,000,000	104,400,000	417,600,000	104,400,000		”	”	
” ”	” ”	2,587,000,000	250,626,212	1,002,504,848	1,584,495,152		”	32	
” ”	” ”	63,000,000	6,300,000	25,200,000	37,800,000		”	”	
” ”	” ”	2,435,000,000	256,315,788	1,025,263,152	1,409,736,848		”	”	
” ” 第5回	” ”	218,000,000	29,873,788	119,495,152	98,504,848		1.0	”	
平成23年度第4回	24. 2. 28	1,139,000,000	142,375,000	427,125,000	711,875,000		0.31	31	
” ”	” ”	1,410,000,000	176,250,000	528,750,000	881,250,000		”	”	
” ”	” ”	24,000,000	3,000,000	9,000,000	15,000,000		”	”	
” ”	” ”	30,000,000	3,750,000	11,250,000	18,750,000		”	”	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 備 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成23年度第4回 銀行等引受債	平成年月日 24. 2. 28	円 19,000,000	円 2,375,000	円 7,125,000	円 11,875,000	円	% 0.31	平成年度 31	
” ” ”	”	1,633,000,000	217,733,332	653,199,996	979,800,004		”	”	
平成24年度第6回	25. 2. 25	11,000,000	2,750,000	5,500,000	5,500,000		0.153	28	
” ” ”	”	2,131,000,000	532,750,000	1,065,500,000	1,065,500,000		”	”	
” ” ”	”	283,000,000	70,750,000	141,500,000	141,500,000		”	”	
” ” ”	”	106,000,000	26,500,000	53,000,000	53,000,000		”	”	
” ” 第7回	”	20,000,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000		0.072	29	
” ” 第8回	”	2,938,000,000	326,444,444	652,888,888	2,285,111,112		0.441	33	
” ” ”	”	56,000,000	6,222,222	12,444,444	43,555,556		”	”	
” ” ”	”	2,952,000,000	328,000,000	656,000,000	2,296,000,000		”	”	
平成25年度第6回	26. 3. 27	1,376,000,000	0	0	1,376,000,000		0.6	35	
平成26年度第1回	27. 3. 25	4,266,000,000	0	0	4,266,000,000		0.50727	36	26年度新規債
” ” ”	”	682,000,000	0	0	682,000,000		”	”	[16年度第10回公債の借替債]
計		699,432,450,000	47,710,686,853	204,509,719,416	494,922,730,584				

(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 下水道事業収益	円 87,014,418,000	円 0	円 0
第 1 項 営業収益	70,106,028,000	0	0
第 2 項 営業外収益	16,808,390,000	0	0
第 3 項 特別利益	100,000,000	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	地方公営企業法第 24 条第 3 項の規定による支出額
第 1 款 下水道事業費用	円 93,794,068,000	円 171,306,000	円 0	円 0	円 0
第 1 項 営業費用	74,303,756,000	173,711,000	0	0	0
第 2 項 営業外費用	10,034,540,000	△ 2,405,000	0	0	0
第 3 項 特別損失	9,425,772,000	0	0	0	0
第 4 項 予備費	30,000,000	0	0	0	0

(注) 1. 営業外費用には、公債償還基金による償還に伴う利息 30,365,700 円を含まない。

2. 営業外費用には、消費税及び地方消費税納付額を含む。

水道事業決算報告書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
円	87,014,418,000	円 85,683,192,359	円 △ 1,331,225,641	うち仮受消費税 及び地方消費税 3,007,895,168 円 うち仮受消費税 及び地方消費税 10,424,915 円
	70,106,028,000	68,649,658,206	△ 1,456,369,794	
	16,808,390,000	16,827,054,583	18,664,583	
	100,000,000	206,479,570	106,479,570	

小 計	額		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
	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計				
円 93,965,374,000	円 0	円 93,965,374,000	円 89,259,011,480	円 0	円 4,706,362,520	うち仮払消費税 及び地方消費税 1,951,120,689 円 うち仮払消費税 及び地方消費税 9,513,362 円
74,477,467,000	0	74,477,467,000	71,580,769,053	0	2,896,697,947	
10,032,135,000	0	10,032,135,000	9,330,706,627	0	701,428,373	
9,425,772,000	0	9,425,772,000	8,347,535,800	0	1,078,236,200	
30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	円 47,065,730,000	円 58,500,000	円 47,124,230,000	円 13,713,967,000
第1項 企業債	26,179,000,000	32,000,000	26,211,000,000	6,744,000,000
第2項 固定資産売却代金	6,160,000	0	6,160,000	0
第3項 国庫補助金	14,938,905,000	26,500,000	14,965,405,000	6,282,091,000
第4項 一般会計補助金	4,187,955,000	0	4,187,955,000	0
第5項 工事負担金	1,753,710,000	0	1,753,710,000	687,876,000
第6項 雑収入	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算			小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額		
第1款 資本的支出	円 76,859,469,000	円 122,672,000	円 0	円 76,982,141,000	円 13,827,328,000
第1項 建設改良費	40,931,000,000	122,672,000	0	41,053,672,000	13,827,328,000
第2項 企業債償還金	35,928,469,000	0	0	35,928,469,000	0

(注) 1. 資本的収入額46,596,207,047円が資本的支出額78,340,857,002円に対し不足する額31,744,649,955円は、消費税26,966,768,305円で補てんした。

2. 資本的収入額及び資本的支出額には、企業債の借替額11,435,000,000円及び公債償還基金による償還額

継続費通次繰越額 に係る財源充当額	額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	合計				
円	円	円	円	円	
0	60,838,197,000	46,596,207,047	△ 14,241,989,953		
0	32,955,000,000	24,122,000,000	△ 8,833,000,000		
0	6,160,000	28,385,884	22,225,884		
0	21,247,496,000	15,667,190,000	△ 5,580,306,000		
0	4,187,955,000	4,187,955,000	0		
0	2,441,586,000	2,590,467,723	148,881,723		うち仮受消費税 及び地方消費税
0	0	208,440	208,440		154,670,136 円

継続費 通次 繰越額	額		翌年度繰越額			不用額	備考
	合計	決算額	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	円	
0	90,809,469,000	78,340,857,002	7,518,807,000	0	7,518,807,000	4,949,804,998	
0	54,881,000,000	42,412,388,466	7,518,807,000	0	7,518,807,000	4,949,804,534	うち仮払消費税 及び地方消費税
0	35,928,469,000	35,928,468,536	0	0	0	464	2,826,918,355 円

及び地方消費税資本的収支調整額 1,242,302,876 円、減債積立金 3,535,578,774 円及び損益勘定留保資金

347,218,317 円を含まない。

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

1. 出資金の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

2. 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

(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

主な耐用年数

建物 17～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～30年

車両運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 2～20年

2. 無形固定資産

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

施設利用権 3～35年

知的所有権 5～8年

3. リース資産

減価償却の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 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、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、総務省通知で示されている繰出しの基準に基づくと、一般会計が負担すると見込まれる額

2,874,765,985円を除いて算出している。

2. 賞与引当金

職員の期末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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

なお、総務省通知で示されている繰出しの基準に基づくと、一般会計が負担すると見込まれる額64,698,000円を除いて算出している。

3. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生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。

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、5年経過した債権を回収不能見込額とみなして算出している。

(4) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

1. 消費税等の会計処理

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。

2. 会計処理の基準又は手続の変更

当年度より、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。この変更に伴い、経常利益は 3,008,113,938 円増加し、当年度純損失は 5,339,421,862 円増加している。

2. キャッシュ・フロー計算書

(1) 重要な非資金取引

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 105,233,306円である。

3. 貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当年度の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、総務省通知で示されている繰出しの基準に基づくと、一般会計が負担すると見込まれる額は、281,768,673,957円である。

(2) 受益債権

他都市との共同処理事業において、資産の取得又は改良に充てるために起こした企業債のうち、他都市の負担に帰すべきものとして確定した額であり、その未償還分を債権として計上している。

(3) みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産(補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く)を対象とし、按分等の方法により整理している。

4. 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3百万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に準じた会計処理によっている。

リース料総額が3百万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	55,106,215円
1年超	63,507,390円
計	118,613,605円

5. その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として1,079,811,970円を支給するため、退職給付引当金804,158,958円を使用した。

(2) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務	17,322,270円
長期リース債務	87,737,250円
計	105,059,520円

