

平成 27 年 度

大 阪 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書



# 報告第15号

## 平成27年度大阪市水道事業会計決算報告について

1. 大阪市水道局長 玉井得雄 提出平成27年度大阪市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	辻		淳	子
同	西	崎	照	明

の意見を付けて報告する。

平成28年9月16日

大阪市長 吉村洋文



## 目 次

1. 事 業 報 告 書 .....	1頁
2. 損 益 計 算 書 .....	8頁
3. 剰 余 金 計 算 書 .....	10頁
4. 剰 余 金 処 分 計 算 書 .....	12頁
5. 貸 借 対 照 表 .....	13頁
6. キャッシュ・フロー計算書 .....	16頁
7. 収 益 費 用 明 細 書 .....	17頁
8. 固 定 資 産 明 細 書 .....	24頁
9. 企 業 債 明 細 書 .....	28頁
10. 決 算 報 告 書 .....	34頁
11. 会 計 書 類 に 関 す る 注 記 .....	38頁



# 平成27年度大阪市水道事業報告書

## 1. 概 況

### (1) 総括事項

本年度の経営収支は、給水収益の減少などがありましたものの、職員数の削減等に伴う人件費の減少や支払利息の減少などにより、経常損益では122億44万409円の剰余となっております。これに土地売却に伴う特別利益を加えた当年度損益は、145億132万7,202円の剰余となり、積立金の取崩に伴うその他未処分利益剰余金変動額108億5,222万2,096円を合わせますと、当年度末の未処分利益剰余金は、253億5,354万9,298円となっております。

また、建設改良事業におきましては、浄水施設整備事業及び配水管の耐震化などの配水管整備事業を引き続き実施しました。

なお、今後とも引き続き事業の効率的運営に努めるとともに、お客さま満足度を高め、事業の継続性とお客さまからの信頼性を確保した水道事業を目指してまいる所存であります。

### (2) 議会議決事項

(平成27年3月13日)

#### 1. 平成27年度大阪市水道事業会計予算

平成27年9月25日

1. 平成26年度大阪市水道事業会計予算繰越報告について
2. 平成26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27年10月23日

1. 平成26年度大阪市水道事業会計決算報告について
2. 平成26年度大阪市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について

平成28年3月29日

1. 平成28年度大阪市水道事業会計予算
2. 大阪市職員定数条例の一部を改正する条例
3. 企業職員の給与の種類及び基準に関する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. 5. 12	近畿地方 整備局長	共同溝占用工事仮使用<御堂筋共同溝>の許可申請	平成年月日 27. 6. 3	許可
〃	〃	共同溝占用工事（承認）<浪速第1共同溝>の許可申請	〃	〃
27. 10. 27	〃	土地の占用、工作物の新築・除却及び土地の形状の変更（仮設備）に関する河川法第24条、第26条第1項及び第27条第1項の許可申請	27. 11. 24	〃
27. 11. 6	〃	土地の占用及び工作物の除却（上水道）に関する河川法第24条、第26条第1項及び第55条第1項第2号の許可申請	〃	〃
28. 2. 5	〃	土地の占用、工作物の新築・除却及び土地の形状の変更（仮設備）に関する河川法第24条、第26条第1項、第27条第1項及び第55条第1項の許可申請	28. 3. 18	〃
〃	〃	土地の占用及び工作物の除却（上水道）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	28. 3. 23	〃

(4) 職員に関する事項

- 平成28年3月末日における職員在籍人員は1,484名（42名）で、すべて損益勘定所属人員であります。  
（注）（ ）内は、再任用短時間勤務職員数で外数です。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員給与規程の一部を改正し、平成27年4月1日から任期を定めて採用された職員の給与と配偶者同行休業をした職員に係る給料の支給に関し必要な事項を定め、課長代理級の給与制度を見直し、再任用職員の給料月額を改めました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員給与規程等の特例に関する規程の一部を改正し、平成27年4月1日から給料月額の減額する割合等を改め、引き続き減額措置を行いました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員の初任給及び昇給等の基準に関する規程の一部を改正し、平成27年4月1日から職員の昇給基準等を改めました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員の管理職手当に関する規程の一部を改正し、平成27年4月1日から管理職手当の支給範囲を改めました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員の管理職手当に関する規程の特例に関する規程の一部を改正し、平成27年4月1日から引き続き管理職手当の減額措置を行いました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員の期末手当及び勤勉手当に関する規程の一部を改正し、平成27年4月1日から勤勉手当の支給割合を改めました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員の旅費に関する規程の一部を改正し、平成27年4月1日から移転料の額を改めました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局における技能職員等の退職手当の特例に関する条例第1条の職員等を定める規程を制定し、平成27年4月1日から早期退職特例制度の適用対象及び事由を定めました。
- 平成27年3月31日に大阪市水道局企業職員給与規程の一部を改正する規程の一部を改正し、平成27年4月1日から職員の給料月額の特例措置を改めました。
- 平成27年12月28日に大阪市水道局企業職員給与規程の一部を改正し、平成28年1月1日から勤務時間等の計算方法を改めました。
- 平成28年3月31日に大阪市水道局企業職員給与規程、大阪市水道局企業職員の期末手当及び勤勉手当に関する規程の一部を改正し、平成27年12月1日から職員の勤勉手当の支給割合を改めました。

(5) 料金等に関する事項

1. 大阪市水道事業給水条例の一部改正により、平成27年10月1日から料金を改定しました。改定後の料金は次のとおりであります。

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。

基本料金	従量料金		
	用途	1立方メートルについて	
850円	一般用	10立方メートルまでの分	10円
		10立方メートルを超え20立方メートルまでの分	97円
		20立方メートルを超え30立方メートルまでの分	124円
		30立方メートルを超え50立方メートルまでの分	168円
		50立方メートルを超え100立方メートルまでの分	230円
		100立方メートルを超え200立方メートルまでの分	293円
		200立方メートルを超え1,000立方メートルまでの分	342円
		1,000立方メートルを超える分	358円
	業務用	10立方メートルまでの分	10円
		10立方メートルを超え30立方メートルまでの分	209円
		30立方メートルを超え50立方メートルまでの分	285円
		50立方メートルを超える分	358円
	湯屋用	10立方メートルまでの分	10円
		10立方メートルを超える分	58円

## 2. 工 事

### (1) 建設改良工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
1. 浄 送 水 設 備		3,136,453,209 <sup>円</sup>	
浄 水 設 備	一 式	529,807,520	庭窪浄水場1・2系薬品注入室耐震整備等
取 水 設 備	一 式	349,939,824	庭窪浄水場取送水ポンプ設備改良等
送 水 設 備	一 式	1,241,701,837	庭窪浄水場1系施設耐震改良工事等
取 水・送 水 共 通 設 備	一 式	265,427,642	庭窪浄水場取送水ポンプ場耐震整備等
配 水 場 設 備	一 式	397,840,464	城東配水場監視制御設備改良工事等
そ の 他 設 備	一 式	309,804,372	水質情報システム改良工事等
機 械 器 具	一 式	41,931,550	
2. 配 水 設 備		12,929,320,249	
配水管布設及び布設替	75,903m	12,834,946,275	口径1,500mm～40mm
機 械 器 具 そ の 他	一 式	94,373,974	
3. そ の 他 設 備		2,337,472,269	
量 水 器 取 付	35,535個	103,887,502	口径250mm～13mm
庁 舎 整 備	一 式	1,935,608,724	(仮称) 北部合同庁舎建設工事等
水道情報システム開発	一 式	96,417,000	水道局災害情報システム再構築業務委託等
そ の 他 施 設 整 備	一 式	102,508,970	鶴見区役所庁舎耐震改修工事負担金等
機 械 器 具 そ の 他	一 式	99,050,073	
計		18,403,245,727	

(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
1. 配水管漏水加修工事	157カ所	206,787,661	市内一円
2. 仕切弁加修工事	310カ所	64,238,000	〃
3. 量水器取替	64,508個	185,635,708	口径250mm～13mm
4. 柴島浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	188,676,000	
5. 柴島浄水場オゾン設備 整備修繕	一 式	145,800,000	
6. 庭窪浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	124,875,853	
7. 柴島浄水場排水処理設備 整備修繕	一 式	103,551,480	
8. 豊野浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	76,680,000	
9. 庭窪浄水場オゾン設備 整備修繕	一 式	73,440,000	
10. 庭窪浄水場排水処理設備 整備修繕	一 式	72,900,000	
11. 柴島浄水場外水質計器 整備修繕	一 式	69,120,000	
12. 柴島浄水場揚水ポンプ 整備修繕	一 式	63,097,920	

(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	
給 水 量	410,393,400 <sup>m<sup>3</sup></sup>	426,432,700 <sup>m<sup>3</sup></sup>	△ 16,039,300 <sup>m<sup>3</sup></sup>	△ 3.8%	
1 日 平 均	1,121,293	1,168,309	△ 47,016	△ 4.0	
給 水 世 帯 数	1,556,135 <sup>世帯</sup>	1,536,275 <sup>世帯</sup>	19,860 <sup>世帯</sup>	1.3	年度末現在

#### (2) 事業収入に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
	円	%	円	%	円	
営 業 収 益	62,399,713,727	93.2	63,037,164,343	93.2	△	637,450,616
給 水 収 益	59,851,437,990	89.4	60,263,921,329	89.1	△	412,483,339
受 託 工 事 収 益	75,024,579	0.1	68,243,126	0.1		6,781,453
そ の 他 営 業 収 益	2,473,251,158	3.7	2,704,999,888	4.0	△	231,748,730
営 業 外 収 益	2,272,320,377	3.4	2,267,057,576	3.4		5,262,801
受 取 利 息 及 び 配 当 金	42,105,097	0.1	47,397,525	0.1	△	5,292,428
長 期 前 受 金 戻 入	1,400,554,956	2.1	1,431,905,315	2.1	△	31,350,359
引 当 金 戻 入	17,710,437	0.0	1,916,100	0.0		15,794,337
雑 収 益	811,949,887	1.2	785,734,636	1.2		26,215,251
国 庫 補 助 金	0	0.0	104,000	0.0	△	104,000
特 別 利 益	2,300,886,793	3.4	2,314,888,530	3.4	△	14,001,737
固 定 資 産 売 却 益	2,300,886,793	3.4	1,820,832,743	2.7		480,054,050
そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	494,055,787	0.7	△	494,055,787
計	66,972,920,897	100	67,619,110,449	100	△	646,189,552

#### (3) 事業費に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
	円	%	円	%	円	
営 業 費 用	47,842,748,290	91.2	48,130,589,100	69.8	△	287,840,810
人 件 費	12,975,897,358	24.7	13,252,914,693	19.2	△	277,017,335
経 費	34,866,850,932	66.5	34,877,674,407	50.6	△	10,823,475
営 業 外 費 用	4,628,845,405	8.8	4,992,284,698	7.2	△	363,439,293
特 別 損 失	0	0.0	15,860,002,323	23.0	△	15,860,002,323
計	52,471,593,695	100	68,982,876,121	100	△	16,511,282,426

#### 4. 会 計

##### (1) 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 194,210,324,036	円 1,000,000,000	円 16,463,949,060	円 178,746,374,976
証 券 発 行 債	55,447,760,000	0	7,566,480,000	47,881,280,000
財 務 省 借 入 金	74,628,904,194	0	4,179,038,116	70,449,866,078
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	63,653,659,842	1,000,000,000	4,238,430,944	60,415,228,898
そ の 他 借 入 金	480,000,000	0	480,000,000	0

###### 2. 一時借入金

な し

(一時借入金限度額 2,600,000,000円)

#### 5. そ の 他

##### (1) 一般会計補助金の使途について

資本的収入 35,542,000円については、建設改良費のうち課税仕入れ（特定収入）に充当しました。

## 平成27年度大阪市水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1. 営業収益		円	
(1) 給水収益	59,851,437,990		
(2) 受託工事収益	75,024,579		円
(3) その他営業収益	2,473,251,158		62,399,713,727
2. 営業費用			
(1) 浄水送水費	8,383,973,512		
(2) 配水費	5,883,778,057		
(3) 給水費	4,118,091,651		
(4) 受託工事費	125,416,716		
(5) 業務費	6,337,263,665		
(6) 総係費	4,934,389,461		
(7) 減価償却費	16,491,924,424		
(8) 資産減耗費	1,567,910,804		47,842,748,290
営業利益			円 14,556,965,437
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	42,105,097		
(2) 長期前受金戻入	1,400,554,956		
(3) 引当金戻入	17,710,437		
(4) 雑収益	811,949,887		2,272,320,377
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,734,687,315		
(2) 一般会計分担金	827,000,000		
(3) 繰延勘定償却	6,069,950		
(4) 雑支出	61,088,140		4,628,845,405
			△ 2,356,525,028
経常利益			12,200,440,409
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2,300,886,793		2,300,886,793
当年度純利益			14,501,327,202
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			10,852,222,096
当年度未処分利益剰余金			25,353,549,298



平成 27 年度 大阪市水

(平成27年4月1日から

	資本金	剰余				
		資本剰余				
		国庫補助金	一般会計補助金	工事負担金	分担金	受贈財産評価額
前年度末残高	円 156,719,979,328	円 418,979,026	円 154,534,000	円 5,108,402,983	円 2,718,071,956	円 386,122,960
前年度処分数額	26,373,615,284	0	0	0	0	0
議会の議決による処分数額	26,373,615,284	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
資本金の組入	26,373,615,284	0	0	0	0	0
処分後残高	183,093,594,612	418,979,026	154,534,000	5,108,402,983	2,718,071,956	386,122,960
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	183,093,594,612	418,979,026	154,534,000	5,108,402,983	2,718,071,956	386,122,960

# 道事業剰余金計算書

平成28年3月31日まで)

余 金		剰 余 金				資 本 合 計
そ の 他 資本剰余金	資本剰余金 合 計	減債積立金	建設改良 積立金	未 処 分 利益剰余金	利益剰余金 合 計	
円 1,259,067,641	円 10,045,178,566	円 0	円 3,600,000,000	円 33,625,837,380	円 37,225,837,380	円 203,990,995,274
0	0	7,252,222,096	0	△ 33,625,837,380	△ 26,373,615,284	0
0	0	7,252,222,096	0	△ 33,625,837,380	△ 26,373,615,284	0
0	0	7,252,222,096	0	△ 7,252,222,096	0	0
0	0	0	0	△ 26,373,615,284	△ 26,373,615,284	0
1,259,067,641	10,045,178,566	7,252,222,096	3,600,000,000	(繰越利益剰余金) 0	10,852,222,096	203,990,995,274
0	0	△ 7,252,222,096	△ 3,600,000,000	25,353,549,298	14,501,327,202	14,501,327,202
0	0	△ 7,252,222,096	0	7,252,222,096	0	0
0	0	0	△ 3,600,000,000	3,600,000,000	0	0
0	0	0	0	14,501,327,202	14,501,327,202	14,501,327,202
1,259,067,641	10,045,178,566	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 25,353,549,298	25,353,549,298	218,492,322,476

平成27年度大阪市水道事業剰余金処分計算書

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	183,093,594,612	10,045,178,566	25,353,549,298
議会の議決による処分額	10,852,222,096	0	△ 25,353,549,298
減債積立金の積立	0	0	△ 12,201,327,202
建設改良積立金の積立	0	0	△ 2,300,000,000
資本金の組入	10,852,222,096	0	△ 10,852,222,096
処 分 後 残 高	193,945,816,708	10,045,178,566	(繰越利益剰余金) 0

平成27年度大阪市水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

円

イ 土 地		円	5,757,318,008
ロ 建 物	38,165,642,999		
減価償却累計額	<u>△ 19,444,081,948</u>		18,721,561,051
ハ 構 築 物	593,163,158,532		
減価償却累計額	<u>△ 275,500,174,285</u>		317,662,984,247
ニ 機 械 及 び 装 置	106,210,437,066		
減価償却累計額	<u>△ 75,525,318,194</u>		30,685,118,872
ホ 車 両 運 搬 具	521,479,491		
減価償却累計額	<u>△ 481,326,565</u>		40,152,926
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,416,915,516		
減価償却累計額	<u>△ 2,099,487,673</u>		317,427,843
ト リ ー ス 資 産	613,193,900		
減価償却累計額	<u>△ 97,097,891</u>		516,096,009
チ 建 設 仮 勘 定			<u>10,391,816,739</u>

円

有形固定資産合計

384,092,475,695

(2) 無形固定資産

イ 水 利 施 設 利 用 権			102,688,824
ロ 共 同 溝 利 用 権			9,166,108,247
ハ ソ フ ト ウ ェ ア			707,758,657
ニ 建 設 仮 勘 定			<u>3,947,769,856</u>

無形固定資産合計

13,924,325,584

(3) 投資その他の資産

イ 投 資 有 価 証 券			210,800,000
ロ 出 資 金			511,600,000
ハ 基 金			9,392,194,138
ニ そ の 他 投 資			240,061,000
ホ 破 産 更 生 債 権 等	28,962,054		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 28,962,054</u>		0
ヘ そ の 他 固 定 資 産	997,463,846		
減価償却累計額	<u>△ 531,905,315</u>		<u>465,558,531</u>

投資その他の資産合計

10,820,213,669

固 定 資 産 合 計

408,837,014,948

円



資 本 の 部

		円
7. 資 本 金		183,093,594,612
8. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金	円	
イ 国 庫 補 助 金	418,979,026	
ロ 一 般 会 計 補 助 金	154,534,000	
ハ 工 事 負 担 金	5,108,402,983	
ニ 分 担 金	2,718,071,956	
ホ 受 贈 財 産 評 価 額	386,122,960	
ヘ その他資本剰余金	1,259,067,641	
	10,045,178,566	円
資 本 剰 余 金 合 計		10,045,178,566
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	25,353,549,298	
	25,353,549,298	
利 益 剰 余 金 合 計		25,353,549,298
剰 余 金 合 計		35,398,727,864
資 本 合 計		218,492,322,476
負 債 資 本 合 計		466,879,385,545

# 平成27年度大阪市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	円
	当年度純利益	14,501,327,202
	減価償却費	16,491,924,424
	繰延勘定償却	6,069,950
	有形固定資産除却費	932,698,987
	無形固定資産除却費	62,871,512
	その他固定資産除却費	22,751
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	125,415,922
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 11,498,203
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 35,446,239
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 21,388,149
	市町村交付金引当金の増減額 (△は減少)	△ 15,255,000
	長期前受金戻入額	△ 1,400,554,956
	受取利息及び受取配当金	△ 42,105,097
	支払利息	3,728,097,336
	有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 2,300,886,793
	破産更生債権等の増減額 (△は増加)	1,262,555
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 140,105,936
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	6,001,362
	前払金の増減額 (△は増加)	△ 15,916,792
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	4,876,522
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 149,834,751
	前受金の増減額 (△は減少)	22,850,496
	預り金の増減額 (△は減少)	49,301,508
	その他	73,175,707
	小計	31,872,904,318
	利息及び配当金の受取額	49,894,177
	利息の支払額	△ 3,728,097,336
	その他	△ 93,961,763
	業務活動によるキャッシュ・フロー	28,100,739,396
	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	△ 16,279,047,217
	無形固定資産の取得による支出	△ 120,100,069
	その他固定資産の売却による収入	2,343,554,000
	有価証券の取得による支出	△ 1,908,130,310
	国庫補助金による収入	2,121,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	35,542,000
	一般会計貸付金の返還による収入	8,000,000,000
	工事負担金による収入	178,583,598
	基金からの繰入れによる収入	1,370,449,684
	基金への繰出しによる支出	△ 9,468,440
	その他	43,154,140
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,343,341,614
	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	1,000,000,000
	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	△ 16,463,949,060
	リース債務の返済による支出	△ 70,225,372
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,534,174,432
	資金増加額 (又は減少額)	6,223,223,350
	資金期首残高	40,482,547,851
	資金期末残高	46,705,771,201

## 収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				66,972,920,897 <sup>円</sup>	
	1 営業収益			62,399,713,727	
		1 給水収益		59,851,437,990	
			水道料金	59,851,437,990	
		2 受託工事収益		75,024,579	
			給水工事収益	7,923,268	
			受託工事収益	67,101,311	
		3 その他営業収益		2,473,251,158	
			手数料	49,022,760	
			下水道使用料 徴収関係経費繰入	2,272,828,579	
			消火栓関係経費 負担金	115,195,484	
			その他営業収益	36,204,335	
	2 営業外収益			2,272,320,377	
		1 受取利息及び 配当金		42,105,097	
			預金利息	25,541,260	
			貸付金利息	16,000,000	
			有価証券利息	563,751	
			その他利息	86	
		2 長期前受金戻入		1,400,554,956	
		3 引当金戻入		17,710,437	
			貸倒引当金	12,829,537	
			市町村交付金 引当金	4,880,900	
		4 雑収益		811,949,887	
			賃貸料	500,722,797	
			不用品売却収益	34,074,075	
			工業用水道事業 会計分担金繰入	69,114,238	
			メーター賠償金	226,914	

款	項	目	節	金額	備考
			過料	475,000 円	給配水設備等 破損補償金 9,780,600円 その他 197,556,263円
			その他雑収益	207,336,863	
	3 特別利益			2,300,886,793	
		1 固定資産売却益		2,300,886,793	
収 益 合 計				66,972,920,897	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				52,471,593,695 円	
	1 營業費用			47,842,748,290	
		1 浄水送水費		8,383,973,512	
			(人件費)	2,427,818,693	
			給料	1,133,938,834	
			手当	721,642,640	
			法定福利費	386,944,303	
			賞与引当金繰入額	185,292,916	
			(経費)	5,956,154,819	
			賃金	973,879	
			旅費	2,883,349	
			被服費	6,784,372	
			備用品費	47,638,929	
			燃料費	3,061,550	
			光熱水費	66,414,171	
			印刷製本費	318,700	
			通信運搬費	81,265,879	
			委託料	753,418,671	
			手数料	1,115,408	
			賃借料	11,513,446	
			修繕費	1,191,368,842	
			動力費	2,262,474,153	
			薬品費	511,346,930	
			材料費	427,953,453	
			負担金	583,978,247	
			受水費	3,578,975	
			報償費	65,865	
		2 配水費		5,883,778,057	
			(人件費)	3,154,023,138	
			給料	1,417,251,391	
			手当	1,008,938,713	

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費	490,072,960 <sup>円</sup>	
			賞与引当金繰入額	237,760,074	
			(経費)	2,729,754,919	
			旅費	2,516,804	
			被服費	7,958,942	
			備用品費	45,533,139	
			燃料費	8,912,179	
			光熱水費	67,883,793	
			印刷製本費	3,086,568	
			通信運搬費	32,935,610	
			委託料	983,676,351	
			手数料	93,838	
			賃借料	26,668,751	
			修繕費	523,859,573	
			路面復旧費	210,799,729	
			動力費	669,232,571	
			薬品費	27,890,427	
			材料費	63,451,055	
			負担金	55,255,589	
		3 給水費		4,118,091,651	
			(人件費)	1,919,217,734	
			給料	865,933,209	
			手当	614,138,270	
			法定福利費	298,027,504	
			賞与引当金繰入額	141,118,751	
			(経費)	2,198,873,917	
			賃金	1,347,318	
			旅費	558,848	
			被服費	4,782,026	
			備用品費	11,959,910	
			燃料費	5,216,993	
			光熱水費	4,057,959	
			印刷製本費	447,771	

款	項	目	節	金額	備考
			通信運搬費	3,546,938 <sup>円</sup>	
			委託料	554,641,237	
			手数料	571	
			賃借料	7,224,033	
			修繕費	936,132,605	
			路面復旧費	597,346,611	
			材料費	57,995,471	
			負担金	13,615,626	
		4 受託工事費		125,416,716	
			(人件費)	111,252,701	
			給料	49,725,840	
			手当	35,735,094	
			法定福利費	17,491,968	
			賞与引当金繰入額	8,299,799	
			(経費)	14,164,015	
			旅費	10,001	
			被服費	254,224	
			備用品費	511,600	
			印刷製本費	56,527	
			委託料	12,706,466	
			手数料	7,974	
			賃借料	212,785	
			工事請負費	316,637	
			材料費	87,801	
		5 業務費		6,337,263,665	
			(人件費)	1,929,370,992	
			給料	927,569,509	
			手当	539,957,751	
			法定福利費	308,221,518	
			賞与引当金繰入額	153,622,214	
			(経費)	4,407,892,673	
			旅費	1,509,748	
			被服費	550,852	

款	項	目	節	金額	備考
			備 消 品 費	78,967,265 <sup>円</sup>	
			燃 料 費	294,339	
			光 熱 水 費	40,089,775	
			印 刷 製 本 費	2,329,810	
			通 信 運 搬 費	310,756,899	
			委 託 料	3,727,278,066	
			手 数 料	99,640,210	
			賃 借 料	142,739,533	
			修 繕 費	3,214,226	
			材 料 費	33,118	
			負 担 金	488,832	
		6 総 係 費		4,934,389,461	
			( 人 件 費 )	3,434,214,100	
			給 料	1,140,120,381	
			手 当	781,256,575	
			退 職 給 付 費	918,365,522	
			法 定 福 利 費	389,426,430	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	201,355,007	
			災 害 補 償 費	193,266	
			厚 生 費	3,496,919	
			( 経 費 )	1,500,175,361	
			賃 金	123,500	
			報 酬	7,791,679	
			旅 費	11,641,067	
			被 服 費	1,672,876	
			備 消 品 費	27,299,992	
			燃 料 費	559,586	
			光 熱 水 費	44,206,090	
			印 刷 製 本 費	5,648,983	
			通 信 運 搬 費	55,230,584	
			委 託 料	497,055,423	
			手 数 料	469,534	
			賃 借 料	423,903,315	

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	22,721,128 <sup>円</sup>	
			材料費	149,886	
			保険料	14,996,754	
			負担金	13,412,045	
			公課費	2,065,600	
			研修費	5,783,206	
			補償金	310,322	
			会議費	359	
			厚生費	138,846,858	
			報償費	2,129,748	
			諸謝金	590,486	
			貸倒損失	71,540	
			市町村交付金額 引当金繰入額	223,494,800	
		7 減価償却費		16,491,924,424	
			有形固定資産 減価償却費	15,767,092,853	
			無形固定資産 減価償却費	711,657,118	
			その他固定資産 減価償却費	13,174,453	
		8 資産減耗費		1,567,910,804	
			有形固定資産 除却費	1,500,465,166	
			無形固定資産 除却費	62,871,512	
			その他固定資産 除却費	22,751	
			たな卸資産減耗費	4,551,375	
	2 営業外費用			4,628,845,405	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		3,734,687,315	
			企業債利息	3,728,097,336	
			企業債手数料 及び取扱費	6,589,979	
		2 一般会計分担金		827,000,000	
		3 繰延勘定償却		6,069,950	
			企業債発行 差金償却	6,069,950	
		4 雑支出		61,088,140	
	費用	合計		52,471,593,695	

## 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 5,793,936,318	円 3,033,104	円 39,651,414	円 5,757,318,008	円 —	円 —
事務所用地	546,768,147	2,269,168	0	549,037,315	—	—
施設用地	4,926,295,442	763,936	39,507,790	4,887,551,588	—	—
その他用地	320,872,729	0	143,624	320,729,105	—	—
建 物	38,598,884,094	332,674,152	765,915,247	38,165,642,999	789,759,490	591,063,972
事務所建物	5,217,675,392	90,518,056	580,464,945	4,727,728,503	137,281,477	441,365,530
施設建物	30,668,387,727	215,963,096	185,450,302	30,698,900,521	594,765,879	149,698,442
その他建物	2,712,820,975	26,193,000	0	2,739,013,975	57,712,134	0
構 築 物	583,404,085,023	11,628,491,979	1,869,418,470	593,163,158,532	11,093,060,539	1,332,031,215
取水設備	14,614,791,991	362,045,245	3,365,590	14,973,471,646	291,987,276	2,681,006
導水設備	10,461,939,035	0	898	10,461,938,137	188,314,868	749
浄水設備	66,783,786,352	27,713,605	1,699,270	66,809,800,687	1,018,946,588	5,060,705
配水設備	469,876,089,176	11,238,733,129	1,837,217,654	479,277,604,651	9,307,513,304	1,299,623,138
その他構築物	21,667,478,469	0	27,135,058	21,640,343,411	286,298,503	24,665,617
機械及び装置	106,288,300,681	1,171,056,004	1,248,919,619	106,210,437,066	3,717,938,548	1,034,109,765
電気設備	53,379,527,465	1,043,333,400	1,168,788,239	53,254,072,626	2,451,457,974	975,095,508
ポンプ設備	17,323,984,082	0	22,178,045	17,301,806,037	248,414,325	21,069,143
塩素滅菌設備	2,728,519,578	0	17,002,387	2,711,517,191	25,697,975	16,152,267
薬品注入設備	11,446,955,588	23,340,102	759,462	11,469,536,228	270,040,023	721,489
量水器	2,950,502,839	103,887,502	35,318,842	3,019,071,499	42,294,759	17,659,422
その他機械装置	18,458,811,129	495,000	4,872,644	18,454,433,485	680,033,492	3,411,936
車両運搬具	521,479,491	0	0	521,479,491	17,443,444	0
工具、器具 及び備品	2,413,240,559	70,137,820	66,462,863	2,416,915,516	63,860,005	62,597,549
リース資産	295,850,130	317,343,770	0	613,193,900	90,742,252	0
建設仮勘定	6,819,052,827	16,916,223,873	13,343,459,961	10,391,816,739	—	—
改良工事	6,819,052,827	16,916,223,873	13,343,459,961	10,391,816,739	—	—
合 計	744,134,829,123	30,438,960,702	17,333,827,574	757,239,962,251	15,772,804,278	3,019,802,501

明 細 書

計 額	年 度 末	備		考	
累 計	償 却 未 済 高				
円 —	円 5,757,318,008	増 加 額	円 3,033,104	減 少 額	円 39,651,414
—	549,037,315	建設仮勘定から振替	620,312	投資その他の資産へ振替	39,507,790
—	4,887,551,588	投資その他の資産から振替	2,269,168	科目の振替	143,624
—	320,729,105	科目の振替	143,624		
19,444,081,948	18,721,561,051	増 加 額	332,674,152	減 少 額	765,915,247
2,560,369,148	2,167,359,355	建設仮勘定から振替	332,270,501	除 却	765,915,247
15,353,824,693	15,345,075,828	投資その他の資産から振替	403,651		
1,529,888,107	1,209,125,868				
275,500,174,285	317,662,984,247	増 加 額	11,628,491,979	減 少 額	1,869,418,470
5,759,601,973	9,213,869,673	建設仮勘定から振替	11,624,778,374	除 却	1,869,418,470
7,463,655,827	2,998,282,310	配水管	10,561,220,253		
21,036,719,911	45,773,080,776	庭窪浄水場1系施設耐震改良	661,715,577		
232,231,468,010	247,046,136,641	庭窪浄水場取送水ポンプ	338,260,001		
9,008,728,564	12,631,614,847	場1系取水設備	3,713,605		
		科目の振替			
75,525,318,194	30,685,118,872	増 加 額	1,171,056,004	減 少 額	1,248,919,619
33,163,844,119	20,090,228,507	建設仮勘定から振替	1,171,056,004	除 却	1,248,919,619
15,295,158,239	2,006,647,798	城東配水場監視制御設備	215,000,000		
2,478,920,168	232,597,023	柴島浄水場各種計測設備	121,738,000		
9,649,866,807	1,819,669,421	量水器	103,887,502		
1,400,927,013	1,618,144,486				
13,536,601,848	4,917,831,637				
481,326,565	40,152,926				
2,099,487,673	317,427,843	増 加 額	70,137,820	減 少 額	66,462,863
		建設仮勘定から振替	70,137,820	除 却	62,749,258
				科目の振替	3,713,605
97,097,891	516,096,009	増 加 額	317,343,770		
		リース資産の計上	317,343,770		
—	10,391,816,739	増 加 額	16,916,223,873	減 少 額	13,343,459,961
—	10,391,816,739	当年度執行額	16,916,223,873	本勘定へ振替	13,343,459,961
				土地	620,312
				建物	332,270,501
				構築物	11,624,778,374
				機械及び装置	1,171,056,004
				工具、器具及び備品	70,137,820
				無形固定資産へ振替	144,596,950
373,147,486,556	384,092,475,695				

## (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
水利施設利用権	円 205,377,629	円 0	円 0
共同溝利用権	9,463,708,739	0	0
ソフトウェア	978,467,295	103,530,695	62,871,512
建設仮勘定	3,765,759,532	285,541,019	103,530,695
合計	14,413,313,195	389,071,714	166,402,207

## (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	年度末現在高	減価	
					当年度増加額	
投資有価証券	円 210,800,000	円 0	円 0	円 210,800,000	円 -	円 -
出資金	511,600,000	0	0	511,600,000	-	-
長期貸付金	8,000,000,000	0	8,000,000,000	0	-	-
一般会計貸付金	8,000,000,000	0	8,000,000,000	0	-	-
基金	11,178,228,182	9,468,440	1,795,502,484	9,392,194,138	-	-
その他投資	231,340,200	8,720,800	0	240,061,000	-	-
破産更生債権等	30,224,609	1,874,534	3,137,089	28,962,054	-	-
貸倒引当金	△ 30,224,609	△ 1,807,439	△ 3,069,994	△ 28,962,054	-	-
その他固定資産	1,003,751,114	39,507,790	45,795,058	997,463,846	13,174,453	-
土地	236,212,271	39,507,790	44,936,375	230,783,686	-	-
建物	767,538,843	0	858,683	766,680,160	13,174,453	-
合計	21,135,719,496	57,764,125	9,841,364,637	11,352,118,984	13,174,453	-

当年度減価償却高	年度末現在高	備	考
円 102,688,805	円 102,688,824		
297,600,492	9,166,108,247		
311,367,821	707,758,657	増 加 額 103,530,695 円 建設仮勘定から振替 103,530,695	減 少 額 62,871,512 除 却 62,871,512
—	3,947,769,856	増 加 額 285,541,019 当年度執行額 140,944,069 有形固定資産から振替 144,596,950	減 少 額 103,530,695 本勘定へ振替 103,530,695
711,657,118	13,924,325,584		

償 却 累 計 額		年 度 末 償却未済高	備	考
当年度減少額	累 計			
円 —	円 —	円 210,800,000		
—	—	511,600,000		
—	—	0		円 減 少 額 8,000,000,000 一般会計からの
—	—	0		貸付金返還金 8,000,000,000
—	—	9,392,194,138	増 加 額 9,468,440 円 運用益の積立 9,468,440	減 少 額 1,795,502,484 事業所整備事業に充当 1,795,502,484
—	—	240,061,000	増 加 額 8,720,800 庁舎の敷金 8,720,800	
—	—	28,962,054	増 加 額 1,874,534 未収金から振替 1,874,534	減 少 額 3,137,089 入 金 67,095 不納欠損処分 3,069,994
—	—	△ 28,962,054	増 加 額 △ 1,807,439 引当金の計上 △ 1,807,439	減 少 額 △ 3,069,994 不納欠損処分 △ 3,069,994
815,750	531,905,315	465,558,531	増 加 額 39,507,790 有形固定資産から振替 39,507,790	減 少 額 45,795,058 売 却 42,667,207 除 却 455,032 有形固定資産へ振替 2,672,819
—	—	230,783,686		
815,750	531,905,315	234,774,845		
815,750	531,905,315	10,820,213,669		

# 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 行 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					
(1) 証 券 発 行 債	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
		59,483,000,000	7,566,480,000	11,601,720,000	47,881,280,000				
平成2年度ヲ号公債	3. 3. 20	300,000,000	13,560,000	300,000,000	0	100.00	6.4	27	(共済組合)
平成3年度ル号	4. 3. 23	500,000,000	22,720,000	477,120,000	22,880,000	〃	5.5	28	( 〃 )
平成4年度ワ号	5. 3. 22	500,000,000	22,720,000	454,400,000	45,600,000	〃	4.4	29	( 〃 )
平成5年度ワ号	6. 3. 30	500,000,000	22,720,000	431,680,000	68,320,000	〃	4.1	30	( 〃 )
平成6年度第13回公債	7. 3. 30	500,000,000	22,720,000	408,960,000	91,040,000	〃	4.55	31	( 〃 )
平成7年度第10回	8. 3. 21	500,000,000	22,720,000	386,240,000	113,760,000	〃	3.15	32	( 〃 )
平成8年度第9回	9. 3. 21	500,000,000	22,720,000	363,520,000	136,480,000	〃	2.7	33	( 〃 )
平成9年度第10回	10. 3. 20	500,000,000	22,720,000	340,800,000	159,200,000	〃	2.1	34	( 〃 )
平成10年度第11回	11. 3. 23	500,000,000	22,720,000	318,080,000	181,920,000	〃	〃	35	( 〃 )
平成11年度第9回	12. 3. 21	500,000,000	22,720,000	295,360,000	204,640,000	〃	1.9	36	( 〃 )
平成12年度第11回	13. 3. 21	500,000,000	22,720,000	272,640,000	227,360,000	〃	1.5	37	( 〃 )
平成13年度第10回	14. 3. 20	500,000,000	22,720,000	249,920,000	250,080,000	〃	2.0	38	( 〃 )
第25回共同発行市場公募地方債	17. 4. 25	1,523,000,000	1,523,000,000	1,523,000,000	0	99.75	1.4	27	
平成17年度第4回公募公債	17. 8. 25	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	99.60	〃	〃	
〃第13回	18. 3. 23	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	100.00	1.7	〃	
第37回共同発行市場公募地方債	18. 4. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.25	1.8	28	
第43回	18. 10. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.35	〃	〃	
平成18年度第13回公募公債	19. 2. 22	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	99.16	〃	〃	
第49回共同発行市場公募地方債	19. 4. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.90	〃	29	
平成19年度第7回公募公債	19. 9. 20	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	100.00	1.82	〃	
〃第9回	19. 11. 20	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.93	1.73	〃	
〃第13回	20. 3. 18	2,880,000,000	0	0	2,880,000,000	99.92	1.61	〃	
第61回共同発行市場公募地方債	20. 4. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.95	1.55	30	
第66回	20. 9. 25	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	〃	〃	〃	
第67回	20. 10. 24	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.98	1.5	〃	
平成20年度第9回公募公債	21. 2. 20	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	99.95	1.67	〃	
第72回共同発行市場公募地方債	21. 3. 25	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	100.00	1.46	〃	
第73回	21. 4. 24	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.95	1.59	31	
第79回	21. 10. 23	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.98	1.34	〃	
平成21年度第6回公募公債	21. 11. 25	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	99.92	1.57	〃	
〃第9回	22. 2. 18	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	100.00	1.47	〃	
第84回共同発行市場公募地方債	22. 3. 25	880,000,000	0	0	880,000,000	99.92	1.38	〃	
第85回	22. 4. 23	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.95	1.44	32	

種 類	発 行 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22年度第5回債 公 募 公 回 債	平成年月日 22. 9. 17	円 2,000,000,000	円 0	円 0	円 2,000,000,000	円 100.00	% 1.2	平成年度 32	
第91回共同発行市場 公 募 地 方 債	22.10.25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.97	0.9	〃	
平成22年度第6回債 公 募 公 回 債	22.11.19	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	99.92	1.03	〃	
〃 第9回	23. 3. 17	900,000,000	900,000,000	900,000,000	0	99.96	0.59	27	
〃 〃	〃	880,000,000	880,000,000	880,000,000	0	〃	〃	〃	
第97回共同発行市場 公 募 地 方 債	23. 4. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	100.00	1.38	33	
第103回	23.10.25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.99	1.0	〃	
平成23年度第8回債 公 募 公 回 債	23.11.17	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	100.00	1.015	〃	
第105回共同発行市場 公 募 地 方 債	23.12.22	1,760,000,000	0	0	1,760,000,000	99.98	1.07	〃	
平成23年度第9回債 公 募 公 回 債	24. 1. 27	500,000,000	0	0	500,000,000	100.00	0.345	28	
第108回共同発行市場 公 募 地 方 債	24. 3. 23	500,000,000	0	0	500,000,000	〃	1.01	33	
第112回	24. 7. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.91	0.84	34	
第115回	24.10.25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.94	0.8	〃	
平成24年度第7回債 公 募 公 回 債	25. 1. 23	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	100.00	0.239	29	
第120回共同発行市場 公 募 地 方 債	25. 3. 25	500,000,000	0	0	500,000,000	99.97	0.68	34	
第125回	25. 8. 23	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.99	0.82	35	
第127回	25.10.25	580,000,000	0	0	580,000,000	99.91	0.68	〃	
平成26年度第4回債 公 募 公 回 債	26. 9. 25	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	100.00	0.194	31	
〃 第5回	26. 9. 29	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	〃	0.593	36	
第144回共同発行市場 公 募 地 方 債	27. 3. 25	880,000,000	0	0	880,000,000	〃	0.47	〃	
(2)財務省借入金		110,062,000,000	4,179,038,116	39,612,133,922	70,449,866,078				
第1347回財務省 財 政 融 資 借 入 金	昭和 62. 9. 25	735,000,000	45,659,703	662,318,294	72,681,706		4.8	29	
第1348回	〃	882,000,000	54,791,643	794,781,952	87,218,048		〃	〃	
第1548回	平成 5. 3. 25	1,230,000,000	72,410,454	1,075,372,484	154,627,516		4.4	〃	
第1549回	〃	389,000,000	22,900,542	340,097,477	48,902,523		〃	〃	
第1562回	〃	102,000,000	4,830,447	61,604,164	40,395,836		〃	34	
第1618回	6. 3. 23	3,906,000,000	174,563,658	2,256,987,042	1,649,012,958		3.65	35	
第1638回	〃	109,000,000	4,871,337	62,982,998	46,017,002		〃	〃	
第1671回	7. 3. 27	4,508,000,000	196,034,481	2,272,127,550	2,235,872,450		4.65	36	
第1672回	〃	1,742,000,000	75,752,455	878,004,923	863,995,077		〃	〃	
第1705回	7. 8. 31	5,081,000,000	217,941,368	2,768,449,114	2,312,550,886		3.25	〃	
第1712回	8. 3. 14	2,577,000,000	106,990,991	1,301,293,120	1,275,706,880		3.15	37	
第1779回	9. 3. 25	655,000,000	26,404,738	310,485,438	344,514,562		2.8	38	
第1780回	〃	4,174,000,000	168,264,693	1,978,574,378	2,195,425,622		〃	〃	
第1795回	〃	497,000,000	20,035,350	235,589,715	261,410,285		〃	〃	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	債 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第 1828 回 財 務 省 政 融 資 金 借 入 金	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
第 1843 回	10. 3. 25	4,391,000,000	173,662,786	1,997,745,721	2,393,254,279		2.1	39	
第 1844 回	" "	5,618,000,000	222,190,283	2,555,986,211	3,062,013,789		"	"	
第 1882 回	" "	1,738,000,000	68,737,400	790,726,957	947,273,043		"	"	
第 1906 回	11. 3. 25	6,364,000,000	246,490,885	2,643,694,783	3,720,305,217		"	40	
第 1932 回	11. 12. 24	7,400,000,000	283,639,098	2,930,006,607	4,469,993,393		"	41	
第 1933 回	12. 3. 27	1,540,000,000	58,591,216	584,616,540	955,383,460		2.0	"	
第 2038 回	" "	8,534,000,000	324,686,649	3,239,686,711	5,294,313,289		"	"	
第 2073 回	14. 3. 25	10,603,000,000	383,784,384	3,169,665,032	7,433,334,968		2.2	43	
第 2098 回	15. 3. 25	7,856,000,000	294,894,429	2,263,256,942	5,592,743,058		1.2	44	
第 2110 回	16. 3. 25	5,665,000,000	199,040,162	1,313,573,717	4,351,426,283		2.0	45	
第 2161 回	" "	5,200,000,000	182,702,355	1,205,751,690	3,994,248,310		"	"	
第 2162 回	18. 3. 27	3,400,000,000	113,773,511	545,827,494	2,854,172,506		2.1	47	
第 2184 回	" "	705,000,000	23,591,272	113,178,936	591,821,064		"	"	
第 2185 回	19. 3. 26	500,000,000	16,385,497	63,537,352	436,462,648		"	48	
第 2209 回	" "	1,950,000,000	63,903,437	247,795,667	1,702,204,333		"	"	
第 2243 回	20. 3. 25	3,358,000,000	107,769,945	316,671,848	3,041,328,152		"	49	
第 2260 回	21. 3. 25	2,810,000,000	94,864,896	369,470,001	2,440,529,999		1.8	48	
第 2277 回	22. 3. 25	1,670,000,000	54,185,899	159,375,705	1,510,624,295		2.0	49	
第 2288 回	23. 3. 25	893,000,000	28,743,652	56,948,859	836,051,141		1.9	50	
第 2299 回	24. 3. 26	1,400,000,000	45,948,500	45,948,500	1,354,051,500		1.6	51	
第 2311 回	25. 3. 25	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000		1.4	52	
第 2311 回	26. 3. 25	880,000,000	0	0	880,000,000		1.3	53	
(3) 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金		100,700,000,000	4,238,430,944	40,284,771,102	60,415,228,898				
昭 和 62 年 度 第 2 回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	昭和 62. 9. 28	50,000,000	1,780,476	50,000,000	0		4.9	27	
" " 第 3 回	" "	300,000,000	10,682,858	300,000,000	0		"	"	
" " 第 4 回	" "	50,000,000	1,780,476	50,000,000	0		"	"	
平 成 4 年 度 第 9 回	平成 5. 3. 30	171,000,000	11,617,234	171,000,000	0		4.5	"	
" " 第 10 回	" "	62,000,000	4,212,097	62,000,000	0		"	"	
" " 第 11 回	" "	265,000,000	18,003,316	265,000,000	0		"	"	
" " 第 21 回	" "	500,000,000	33,968,521	500,000,000	0		"	"	
" " 第 22 回	" "	190,000,000	12,908,038	190,000,000	0		"	"	
平 成 5 年 度 第 7 回	6. 3. 23	361,000,000	18,337,780	235,441,765	125,558,235		3.75	33	
" " 第 8 回	" "	20,000,000	1,015,944	13,043,865	6,956,135		"	"	
" " 第 34 回	" "	1,514,000,000	76,906,920	987,420,586	526,579,414		"	"	

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 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成5年度第35回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 6. 3. 23	円 2,724,000,000	円 138,371,500	円 1,776,574,421	円 947,425,579	円	% 3.75	平成年度 33	
〃 〃 第36回	〃	175,000,000	8,889,505	114,133,819	60,866,181		〃	〃	
平成6年度第5回	6.10.28	20,000,000	1,019,996	12,109,187	7,890,813		4.6	34	
〃 〃 第12回	7. 3. 27	2,546,000,000	127,299,560	1,466,087,154	1,079,912,846		4.75	〃	
〃 〃 第13回	〃	1,210,000,000	60,499,791	696,765,692	513,234,308		〃	〃	
〃 〃 第14回	〃	133,000,000	6,649,977	76,586,641	56,413,359		〃	〃	
平成7年度第26回	8. 3. 22	58,000,000	2,715,304	32,817,574	25,182,426		3.25	35	
〃 〃 第27回	〃	1,826,000,000	85,485,242	1,033,187,727	792,812,273		〃	〃	
〃 〃 第28回	〃	5,789,000,000	271,015,371	3,275,533,270	2,513,466,730		〃	〃	
平成8年度第6回	9. 3. 28	2,686,000,000	121,477,219	1,419,931,401	1,266,068,599		2.9	36	
〃 〃 第25回	〃	5,803,000,000	262,446,874	3,067,707,342	2,735,292,658		〃	〃	
〃 〃 第26回	〃	458,000,000	20,713,540	242,117,865	215,882,135		〃	〃	
〃 〃 第27回	〃	270,000,000	12,206,508	143,105,510	126,894,490		2.85	〃	
平成9年度第7回	10. 3. 30	3,400,000,000	149,516,464	1,710,302,311	1,689,697,689		2.2	37	
〃 〃 第22回	〃	6,997,000,000	307,696,088	3,519,701,552	3,477,298,448		〃	〃	
〃 〃 第23回	〃	3,539,000,000	155,629,049	1,780,223,495	1,758,776,505		〃	〃	
〃 〃 第24回	〃	690,000,000	30,342,266	348,061,322	341,938,678		2.15	〃	
平成10年度第6回	11. 3. 30	1,600,000,000	68,901,781	738,993,978	861,006,022		2.1	38	
〃 〃 第20回	〃	1,978,000,000	85,179,827	913,581,306	1,064,418,694		〃	〃	
〃 〃 第21回	〃	3,938,000,000	169,584,509	1,818,848,927	2,119,151,073		〃	〃	
〃 〃 第22回	〃	817,000,000	35,182,972	377,348,800	439,651,200		〃	〃	
平成11年度第11回	12. 3. 30	490,000,000	20,703,710	206,579,279	283,420,721		2.0	39	
〃 〃 第21回	〃	537,000,000	22,689,576	226,394,026	310,605,974		〃	〃	
〃 〃 第22回	〃	3,938,000,000	166,390,224	1,660,222,852	2,277,777,148		〃	〃	
〃 〃 第23回	〃	923,000,000	38,999,029	389,127,906	533,872,094		〃	〃	
平成12年度第11回	13. 3. 29	447,000,000	18,669,883	173,209,495	273,790,505		1.7	40	
〃 〃 第24回	〃	5,243,000,000	218,984,771	2,031,627,267	3,211,372,733		〃	〃	
〃 〃 第25回	〃	1,876,000,000	78,461,253	729,499,139	1,146,500,861		1.65	〃	
平成13年度第10回	14. 3. 28	81,000,000	3,263,517	26,953,299	54,046,701		2.2	41	
〃 〃 第27回	〃	2,693,000,000	108,501,866	896,114,032	1,796,885,968		〃	〃	
〃 〃 第28回	〃	1,347,000,000	54,271,078	448,223,397	898,776,603		〃	〃	
〃 〃 第29回	〃	944,000,000	38,034,075	314,122,411	629,877,589		〃	〃	
平成14年度第8回	15. 3. 28	597,000,000	24,665,838	189,305,472	407,694,528		1.2	42	
〃 〃 第9回	〃	153,000,000	6,321,396	48,515,474	104,484,526		〃	〃	
〃 〃 第21回	〃	2,331,000,000	96,308,323	739,147,500	1,591,852,500		〃	〃	
〃 〃 第22回	〃	1,242,000,000	51,314,859	393,831,487	848,168,513		〃	〃	

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 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成14年度 第23回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 15. 3. 28	円 320,000,000	円 13,221,219	円 101,470,270	円 218,529,730	円	% 1.2	平成年度 42	
平成15年度 第3回	16. 3. 30	15,000,000	588,693	3,896,365	11,103,635		1.9	43	
” 第4回	”	835,000,000	32,770,578	216,897,610	618,102,390		”	”	
” 第5回	”	546,000,000	21,428,426	141,827,658	404,172,342		”	”	
” 第14回	”	2,915,000,000	114,402,678	757,193,453	2,157,806,547		”	”	
” 第15回	”	1,255,000,000	49,253,983	325,995,809	929,004,191		”	”	
平成16年度 第3回	17. 3. 30	791,000,000	30,050,461	171,236,823	619,763,177		2.1	44	
” 第4回	”	239,000,000	9,079,722	51,739,065	187,260,935		”	”	
” 第17回	”	2,374,000,000	90,189,373	513,926,949	1,860,073,051		”	”	
” 第18回	”	952,000,000	36,166,926	206,090,335	745,909,665		”	”	
平成17年度 第7回	18. 3. 30	869,000,000	32,584,824	156,628,892	712,371,108		2.0	45	
” 第26回	”	1,300,000,000	48,745,997	234,312,496	1,065,687,504		”	”	
” 第27回	”	750,000,000	28,122,690	135,180,286	614,819,714		”	”	
平成18年度 第13回	19. 3. 29	312,800,000	11,346,924	43,967,424	268,832,576		2.15	46	
” 第14回	”	387,200,000	14,107,976	54,705,906	332,494,094		2.1	”	
” 第15回	”	242,000,000	8,778,631	34,015,718	207,984,282		2.15	”	
平成19年度 第1回	20. 3. 28	1,300,000,000	46,387,408	136,305,033	1,163,694,967		2.1	47	
” 第8回	”	690,000,000	24,621,009	72,346,518	617,653,482		”	”	
” 第9回	”	30,000,000	1,070,479	3,145,500	26,854,500		”	”	
” 第10回	”	70,000,000	2,510,057	7,379,166	62,620,834		2.05	”	
平成20年度 第1回	21. 3. 30	285,000,000	10,660,920	41,521,051	243,478,949		1.8	46	
” 第2回	”	815,000,000	30,486,491	118,735,637	696,264,363		”	”	
” 第9回	”	1,430,000,000	53,491,634	208,333,692	1,221,666,308		”	”	
” 第10回	”	42,000,000	1,571,083	6,118,892	35,881,108		”	”	
” 第11回	”	158,000,000	5,910,265	23,018,688	134,981,312		”	”	
平成21年度 第1回	22. 3. 30	300,000,000	10,916,120	32,138,727	267,861,273		1.9	47	
” 第2回	”	230,000,000	8,369,025	24,639,691	205,360,309		”	”	
” 第3回	”	870,000,000	31,656,747	93,202,308	776,797,692		”	”	
” 第8回	”	2,146,000,000	78,086,644	229,899,027	1,916,100,973		”	”	
” 第9回	”	1,300,000,000	47,303,186	139,267,817	1,160,732,183		”	”	
平成22年度 第1回	23. 3. 30	129,000,000	4,655,592	9,228,500	119,771,500		1.8	48	
” 第7回	”	1,400,000,000	50,525,800	100,154,268	1,299,845,732		”	”	
平成23年度 第5回	24. 3. 29	820,000,000	29,752,982	29,752,982	790,247,018		1.6	49	
平成25年度 第3回	26. 3. 27	600,000,000	0	0	600,000,000		1.2	51	
平成27年度 第3回	28. 3. 30	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000		0.5	57	27年度新規債

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 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
(4) そ の 他 借 入 金	平成年月日	円 480,000,000	円 480,000,000	円 480,000,000	円 0	円	%	平成年度	
平成17年度第14回 公 債	18. 3. 28	480,000,000	480,000,000	480,000,000	0		1.253	27	
計		270,725,000,000	16,463,949,060	91,978,625,024	178,746,374,976				

平成 27 年 度 大 阪 市 水

(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 水道事業収益	円 70,581,433,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	67,138,331,000	0	0
第2項 営業外収益	2,238,629,000	0	0
第3項 特別利益	1,204,473,000	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 水道事業費用	円 61,160,711,000	円 0	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	54,670,036,000	0	0	△ 631,393,556	0
第2項 営業外費用	6,430,675,000	0	0	631,393,556	0
第3項 予備費	60,000,000	0	0	0	0

(注) 営業外費用には、消費税及び地方消費税納付額を含む。

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	70,581,433,000	円 71,991,144,419	円 1,409,711,419	
	67,138,331,000	67,377,205,416	238,874,416	うち仮受消費税 及び地方消費税 4,977,491,689 円
	2,238,629,000	2,313,052,210	74,423,210	うち仮受消費税 及び地方消費税 40,731,833 円
	1,204,473,000	2,300,886,793	1,096,413,793	

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 61,160,711,000	円 0	円 61,160,711,000	円 56,192,472,832	円 6,733,000	円 4,961,505,168	
54,038,642,444	0	54,038,642,444	49,144,497,724	6,733,000	4,887,411,720	うち仮払消費税 及び地方消費税 1,301,749,434 円
7,062,068,556	0	7,062,068,556	7,047,975,108	0	14,093,448	うち仮払消費税 及び地方消費税 3,549,303 円
60,000,000	0	60,000,000	0	0	60,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			
	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	11,800,372,000	0	11,800,372,000	1,651,390,963
第1項 企業債	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
第2項 補助金	66,577,000	0	66,577,000	0
第3項 固定資産売却代金	42,668,000	0	42,668,000	0
第4項 工事負担金	673,223,000	0	673,223,000	155,603,000
第5項 分担金	78,360,000	0	78,360,000	0
第6項 貸付金返還金	8,000,000,000	0	8,000,000,000	0
第7項 繰入金	1,928,552,000	0	1,928,552,000	1,495,787,963
第8項 雑収入	10,992,000	0	10,992,000	0

## 支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 資本的支出	38,816,115,000	0	0	38,816,115,000	6,332,615,000
第1項 建設改良費	22,326,558,000	0	0	22,326,558,000	6,332,615,000
第2項 償還金	16,463,950,000	0	0	16,463,950,000	0
第3項 繰替金	10,668,000	0	0	10,668,000	0
第4項 雑支出	14,939,000	0	0	14,939,000	0

(注) 資本的収入額 11,620,487,058円が資本的支出額 34,885,384,027円に対し不足する額 23,264,896,969円は、3,600,000,000円及び損益勘定留保資金 11,190,044,267円で補てんした。

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 0	円 13,451,762,963	円 11,620,487,058	円 △ 1,831,275,905		
0	1,000,000,000	1,000,000,000	0		
0	66,577,000	37,663,000	△ 28,914,000		
0	42,668,000	42,667,207	△ 793		
0	828,826,000	697,766,627	△ 131,059,373	うち仮受消費税 及び地方消費税	37,983,330 円
0	78,360,000	37,419,300	△ 40,940,700	うち仮受消費税 及び地方消費税	2,724,300 円
0	8,000,000,000	8,000,000,000	0		
0	3,424,339,963	1,795,502,484	△ 1,628,837,479		
0	10,992,000	9,468,440	△ 1,523,560		

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		
円 0	円 45,148,730,000	円 34,885,384,027	円 8,282,141,000	円 0	円 1,981,204,973	
0	28,659,173,000	18,403,245,727	8,282,141,000	0	1,973,786,273	うち仮払消費税 及び地方消費税 1,264,567,186 円
0	16,463,950,000	16,463,949,060	0	0	940	
0	10,668,000	9,468,440	0	0	1,199,560	
0	14,939,000	8,720,800	0	0	6,218,200	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,222,630,606円、減債積立金 7,252,222,096円、建設改良積立金

## 会計書類に関する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### 1. 有価証券、出資金及び基金の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券  
償却原価法（定額法）

その他有価証券、出資金及び基金  
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  
移動平均法による原価法

#### (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  
主として定額法、機械及び装置については定率法（但し、取替資産については取替法）

主な耐用年数	
建物	17～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	5～20年

##### 2. 無形固定資産

減価償却の方法  
定額法

主な耐用年数	
水利施設利用権	20年
共同溝利用権	42年
ソフトウェア	5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

##### 4. その他固定資産

有形固定資産（リース資産を除く）の例によっている。

#### (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。

##### 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。

### 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、3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. 市町村交付金引当金

国有資産等所在市町村交付金の支出に備えるため、当年度末における交付金支出見込額を計上している。

#### (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. 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 317,343,770円である。

## 3. 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	147,697,614円
1年超	91,505,230円
計	239,202,844円

## 4. 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792,949,600円を支給するため、退職給付引当金792,949,600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	153,949,574円
長期リース債務	371,378,088円
計	525,327,662円