

平成 29 年 度

大阪市工業用水道事業会計決算書

平成29年度大阪市工業用水道事業会計決算報告について

1. 大阪市水道局長 河谷幸生 提出平成29年度大阪市工業用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	松	井	淑	子
同	広	田	和	美
同	加	藤	仁	子

の 意 見 を 付 け て 報 告 す る 。

平 成 30 年 9 月 12 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	5頁
3. 剰 余 金 計 算 書	6頁
4. 剰 余 金 処 分 計 算 書	8頁
5. 貸 借 対 照 表	9頁
6. キャッシュ・フロー計算書	11頁
7. 収 益 費 用 明 細 書	12頁
8. 固 定 資 産 明 細 書	16頁
9. 企 業 債 明 細 書	19頁
10. 決 算 報 告 書	20頁
11. 会 計 書 類 に 関 す る 注 記	24頁

平成29年度大阪市工業用水道事業報告書

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などにより、3億3,872万2,141円の剰余となっております。これに積立金の取崩に伴うその他未処分利益剰余金変動額1億5,118万719円を合わせますと、当年度末の未処分利益剰余金は4億8,990万2,860円となっております。

また、建設改良事業におきましては、老朽化した配水管等の更新整備を実施しました。

なお、今後とも引き続き事業の効率的運営に努め、経営の健全化を図ってまいります。

(2) 議会議決事項

(平成29年 3月28日)

1. 平成29年度大阪市工業用水道事業会計予算

平成29年 9月13日

1. 平成28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29年 9月27日

1. 大阪市水道事業及び工業用水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例

平成29年10月25日

1. 平成28年度大阪市工業用水道事業会計決算報告について

2. 平成28年度大阪市工業用水道事業会計未処分利益剰余金の処分について

平成30年 3月27日

1. 平成30年度大阪市工業用水道事業会計予算

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 28. 3. 25	近畿地方 整備局長	淀川水系淀川及び旧淀川における水利使用（変更・更新）に関する河川法第23条及び第24条の許可申請（大阪市工業用水道）	平成年月日 29. 7. 10	許可
30. 3. 14	経済産業大臣	工業用水道事業変更届出書	30. 3. 14	受理
〃	〃	工業用水道事業変更承認申請書	30. 3. 28	承認

(4) 職員に関する事項

1. 平成30年 3月末日における職員在籍人員は28名で、すべて損益勘定所属人員であります。

2. 平成29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、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29年 4月 1日から職員の給与を改定しました。

3. 平成29年12月13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29年12月 1日から勤勉手当の支給割合を改めました。

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		203,966,680 ^円	
東淀川浄水場設備	一 式	203,966,680	東淀川浄水場配水ポンプ設備改良工事等
2. 配 水 設 備	一 式	195,383,654	口径800mm～150mm
3. そ の 他 設 備	1,924.88㎡	128,000,000	国有地取得
計		527,350,334	

(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	m ³ 24,571,480	m ³ 24,497,410	m ³ 74,070	% 0.3	
1 日 平 均	67,319	67,116	203	0.3	
給 水 社 数	社 279	社 285	△ 社 6	△ 2.1	年度末現在
給 水 工 場 数	工場 342	工場 349	△ 工場 7	△ 2.0	〃

(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	1,478,624,595	90.3	1,570,815,961	75.3	△ 92,191,366	
給 水 収 益	1,424,353,340	87.0	1,433,426,380	68.7	△ 9,073,040	
受 託 工 事 収 益	42,266,154	2.6	129,988,429	6.2	△ 87,722,275	
そ の 他 営 業 収 益	12,005,101	0.7	7,401,152	0.4	4,603,949	
営 業 外 収 益	159,395,311	9.7	171,680,810	8.2	△ 12,285,499	
受取利息及び配当金	717,853	0.0	985,445	0.0	△ 267,592	
国 庫 補 助 金	1,611,000	0.1	1,037,000	0.0	574,000	
長 期 前 受 金 戻 入	155,851,512	9.5	161,637,209	7.8	△ 5,785,697	
雑 収 益	1,214,946	0.1	8,021,156	0.4	△ 6,806,210	
特 別 利 益	0	0.0	343,183,306	16.5	△ 343,183,306	
そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	343,183,306	16.5	△ 343,183,306	
計	1,638,019,906	100	2,085,680,077	100	△ 447,660,171	

(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	1,196,759,189	92.1	1,276,137,272	80.1	△ 79,378,083	
人 件 費	215,349,570	16.6	236,657,837	14.9	△ 21,308,267	
経 費	981,409,619	75.5	1,039,479,435	65.2	△ 58,069,816	
営 業 外 費 用	102,538,576	7.9	109,363,555	6.8	△ 6,824,979	
特 別 損 失	0	0.0	208,189,155	13.1	△ 208,189,155	
計	1,299,297,765	100	1,593,689,982	100	△ 294,392,217	

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 835,867,798	円 0	円 151,180,719	円 684,687,079
財 務 省 借 入 金	426,484,795	0	79,061,247	347,423,548
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	409,383,003	0	72,119,472	337,263,531

2. 一時借入金

な し

(一時借入金限度額 500,000,000円)

平成29年度大阪市工業用水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

1. 営業収益		円	
(1) 給水収益	1,424,353,340		
(2) 受託工事収益	42,266,154		円
(3) その他営業収益	<u>12,005,101</u>	1,478,624,595	
2. 営業費用			
(1) 浄水送水費	428,294,501		
(2) 配水費	178,534,025		
(3) 受託工事費	51,996,175		
(4) 総係費	74,146,803		
(5) 減価償却費	404,888,635		
(6) 資産減耗費	<u>58,899,050</u>	<u>1,196,759,189</u>	
営業利益			円
			281,865,406
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	717,853		
(2) 国庫補助金	1,611,000		
(3) 長期前受金戻入	155,851,512		
(4) 雑収益	<u>1,214,946</u>	159,395,311	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	14,234,577		
(2) 他会計分担金	87,999,801		
(3) 雑支出	<u>304,198</u>	<u>102,538,576</u>	<u>56,856,735</u>
経常利益			338,722,141
当年度純利益			338,722,141
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			<u>151,180,719</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>489,902,860</u></u>

平成29年度大阪市工業用

(平成29年4月1日から

	資本金	剰余		
		資本剰余		
		国庫補助金	工事負担金	受贈財産 評価額
前年度末残高	円 12,882,725,141	円 1,323,926,770	円 89,545,265	円 289,916,723
前年度処分額	152,758,902	0	0	0
議会の議決による 処分額	152,758,902	0	0	0
減債積立金の 積立	0	0	0	0
資本金の組入	152,758,902	0	0	0
処分後残高	13,035,484,043	1,323,926,770	89,545,265	289,916,723
当年度変動額	0	0	0	0
減債積立金の 組入	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	13,035,484,043	1,323,926,770	89,545,265	289,916,723

水道事業剰余金計算書

平成30年3月31日まで)

余金		金		資 本 合 計
金	利 益	剰 余 金	金	
資 本 剰 余 金 計 合	減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 計 合	
円 1,703,388,758	円 0	円 644,748,997	円 644,748,997	円 15,230,862,896
0	491,990,095	△ 644,748,997	△ 152,758,902	0
0	491,990,095	△ 644,748,997	△ 152,758,902	0
0	491,990,095	△ 491,990,095	0	0
0	0	△ 152,758,902	△ 152,758,902	0
1,703,388,758	491,990,095	(繰越利益剰余金) 0	491,990,095	15,230,862,896
0	△ 151,180,719	489,902,860	338,722,141	338,722,141
0	△ 151,180,719	151,180,719	0	0
0	0	338,722,141	338,722,141	338,722,141
1,703,388,758	340,809,376	(当年度未処分利益剰余金) 489,902,860	830,712,236	15,569,585,037

平成29年度大阪市工業用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 末 残 高	円 13, 035, 484, 043	円 1, 703, 388, 758	円 489, 902, 860
議会の議決による処分額	151, 180, 719	0 △	489, 902, 860
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0 △	338, 722, 141
資 本 金 の 組 入	151, 180, 719	0 △	151, 180, 719
処 分 後 残 高	13, 186, 664, 762	1, 703, 388, 758	(繰越利益剰余金) 0

平成29年度大阪市工業用水道事業貸借対照表

(平成30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	3,464,449,014
ロ 建 物	660,595,228	
減価償却累計額	△ 613,256,664	47,338,564
ハ 構 築 物	21,855,667,344	
減価償却累計額	△ 13,086,387,822	8,769,279,522
ニ 機 械 及 び 装 置	6,373,773,337	
減価償却累計額	△ 5,218,327,387	1,155,445,950
ホ 車 両 運 搬 具	898,000	
減価償却累計額	△ 853,100	44,900
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	39,247,640	
減価償却累計額	△ 37,285,258	1,962,382
ト 建 設 仮 勘 定		317,678,893

円

有 形 固 定 資 産 合 計

13,756,199,225

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権 等	1,471,736	
貸 倒 引 当 金	△ 1,471,736	0
ロ そ の 他 固 定 資 産		136,021

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計

136,021

円

固 定 資 産 合 計

13,756,335,246

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

6,828,908,339

(2) 未 収 金

202,701,992

貸 倒 引 当 金

△ 1,730,022 200,971,970

(3) 貯 蔵 品

31,621,339

(4) 前 払 金

109,590,080

流 動 資 産 合 計

7,171,091,728

資 産 合 計

20,927,426,974

負 債 の 部

3. 固 定 負 債		円
(1) 企 業 債	559,524,878	
(2) 引 当 金	187,438,320	
固 定 負 債 合 計		746,963,198
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	125,162,201	
(2) 未 払 金	443,393,074	
(3) 前 受 金	21,433,056	
(4) 引 当 金	17,548,930	
流 動 負 債 合 計		607,537,261
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	10,149,700,581	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 6,146,359,103	
繰 延 収 益 合 計		4,003,341,478
負 債 合 計		5,357,841,937

資 本 の 部

6. 資 本 金		13,035,484,043
7. 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		円
イ 国 庫 補 助 金	1,323,926,770	
ロ 工 事 負 担 金	89,545,265	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	289,916,723	
資 本 剰 余 金 合 計		1,703,388,758
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	340,809,376	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	489,902,860	
利 益 剰 余 金 合 計		830,712,236
剰 余 金 合 計		2,534,100,994
資 本 合 計		15,569,585,037
負 債 資 本 合 計		20,927,426,974

平成29年度大阪市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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		338,722,141
	減価償却費		404,888,635
	有形固定資産除却費		3,294,423
	退職給付引当金の増減額(△は減少)		4,204,945
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△	22,780
	貸倒引当金の増減額(△は減少)		1,415,153
	長期前受金戻入額	△	155,851,512
	受取利息及び受取配当金	△	717,853
	支払利息		14,234,577
	破産更生債権等の増減額(△は増加)		3,227
	未収金の増減額(△は増加)	△	19,318,539
	貯蔵品の増減額(△は増加)		1,717,795
	前払金の増減額(△は増加)		322,640
	未払金の増減額(△は減少)	△	42,183,639
	前受金の増減額(△は減少)	△	1,904,430
	預り金の増減額(△は減少)	△	11,030,148
	その他		85,478,053
	小計		623,252,688
	利息及び配当金の受取額		717,853
	利息の支払額	△	14,234,577
	その他	△	85,478,053
	業務活動によるキャッシュ・フロー		524,257,911
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	△	725,455,431
	国庫補助金による収入		22,963,000
	工事負担金による収入		1,803,980
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	700,688,451
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の償還による支出	△	151,180,719
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△	151,180,719
	資金増加額(又は減少額)	△	327,611,259
	資金期首残高		7,156,519,598
	資金期末残高		6,828,908,339

収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 工業用水道 事業収益				1,638,019,906 円	
	1 営業収益			1,478,624,595	
		1 給水収益		1,424,353,340	
			工業用水道料金	1,424,353,340	
		2 受託工事収益		42,266,154	
		3 その他営業収益		12,005,101	
			下水道使用料 徴収関係経費繰入 消火栓関係経費 負担金 その他営業収益	6,244,165 670,636 5,090,300	
	2 営業外収益			159,395,311	
		1 受取利息及び 配当金		717,853	
			預金利息	717,853	
		2 国庫補助金		1,611,000	
		3 長期前受金戻入		155,851,512	
		4 雑収益		1,214,946	
			賃貸料 その他雑収益	110,580 1,104,366	
収 益 合 計				1,638,019,906	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 工業用水道 事業費用				1,299,297,765 円	
	1 営業費用			1,196,759,189	
		1 浄水送水費		428,294,501	
			(人件費)	112,533,382	
			給料	49,124,912	
			手当	35,488,884	
			法定福利費	18,707,378	
			賞与引当金繰入額	9,212,208	
			(経費)	315,761,119	
			旅費	19,903	
			被服費	261,803	
			備用品費	207,350	
			燃料費	56,641	
			光熱水費	4,587,900	
			印刷製本費	28,228	
			通信運搬費	2,554,136	
			委託料	25,553,491	
			賃借料	68,228,154	
			修繕費	31,735,600	
			動力費	131,175,555	
			薬品費	8,963,330	
			材料費	21,223	
			負担金	40,762,935	
			受水費	1,604,870	
		2 配水費		178,534,025	
			(人件費)	28,712,423	
			給料	13,073,712	
			手当	8,394,423	
			法定福利費	4,919,697	
			賞与引当金繰入額	2,324,591	

款	項	目	節	金 額	備 考
			(経 費)	149,821,602 円	
			被 服 費	64,050	
			燃 料 費	3,911	
			光 熱 水 費	237,793	
			印 刷 製 本 費	140,386	
			通 信 運 搬 費	1,271,655	
			委 託 料	34,424,997	
			手 数 料	34,908	
			賃 借 料	7,066,013	
			修 繕 費	70,470,785	
			路 面 復 旧 費	15,120,000	
			動 力 費	15,822,162	
			材 料 費	3,256,787	
			負 担 金	1,908,155	
		3 受 託 工 事 費		51,996,175	
			(人 件 費)	15,176,465	
			給 料	6,215,810	
			手 当	4,941,805	
			法 定 福 利 費	2,557,820	
			賞与引当金繰入額	1,461,030	
			(経 費)	36,819,710	
			被 服 費	24,712	
			光 熱 水 費	275	
			印 刷 製 本 費	17,290	
			通 信 運 搬 費	1,519	
			委 託 料	3,716,289	
			路 面 復 旧 費	15,677,953	
			工 事 請 負 費	17,381,672	
		4 総 係 費		74,146,803	
			(人 件 費)	58,927,300	
			給 料	23,731,521	
			手 当	17,407,053	
			退 職 給 付 費	4,204,945	

款	項	目	節	金 額	備 考
			法 定 福 利 費	9,032,680 ^円	
			賞与引当金繰入額	4,551,101	
			(経 費)	15,219,503	
			旅 費	438,509	
			被 服 費	56,517	
			備 消 品 費	203,600	
			印 刷 製 本 費	88,658	
			通 信 運 搬 費	2,157,068	
			委 託 料	7,521,222	
			手 数 料	37,382	
			賃 借 料	248,880	
			保 険 料	689,220	
			負 担 金	279,023	
			会 議 費	300	
			厚 生 費	2,046,105	
			報 償 費	37,866	
			貸倒引当金繰入額	1,415,153	
		5 減 価 償 却 費		404,888,635	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	404,888,635	
		6 資 産 減 耗 費		58,899,050	
			有 形 固 定 資 産 除 却 費	58,899,050	
	2 営 業 外 費 用			102,538,576	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		14,234,577	
			企 業 債 利 息	14,234,577	
			2 他 会 計 分 担 金	87,999,801	
			一 般 会 計 分 担 金 水 道 事 業 会 計 分 担 金	21,000,000 66,999,801	
			3 雑 支 出		304,198
費 用 合 計	1,299,297,765				

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 3,336,449,014	円 128,000,000	円 0	円 3,464,449,014	円 —	円 —
施 設 用 地	3,336,449,014	128,000,000	0	3,464,449,014	—	—
建 物	661,391,423	0	796,195	660,595,228	2,053,777	756,386
施 設 建 物	661,391,423	0	796,195	660,595,228	2,053,777	756,386
構 築 物	21,703,611,870	201,786,098	49,730,624	21,855,667,344	279,135,172	47,209,605
取 水 設 備	1,328,029,488	35,200,000	8,236,679	1,354,992,809	24,389,691	7,824,845
導 水 設 備	1,115,441,761	0	0	1,115,441,761	20,077,947	0
浄 水 設 備	764,920,352	0	0	764,920,352	11,955,332	0
配 水 設 備	17,898,526,075	166,586,098	41,493,945	18,023,618,228	218,081,108	39,384,760
そ の 他 構 築 物	596,694,194	0	0	596,694,194	4,631,094	0
機 械 及 び 装 置	6,359,816,094	15,439,000	1,481,757	6,373,773,337	123,699,686	748,162
電 気 設 備	3,227,895,853	15,439,000	16,187	3,243,318,666	98,950,088	15,377
ポ ン プ 設 備	1,174,583,407	0	0	1,174,583,407	19,341,125	0
塩 素 滅 菌 設 備	35,853,086	0	0	35,853,086	0	0
薬 品 注 入 設 備	239,094,038	0	0	239,094,038	1,111,121	0
量 水 器	85,863,372	0	1,465,570	84,397,802	361,550	732,785
そ の 他 機 械 装 置	1,596,526,338	0	0	1,596,526,338	3,935,802	0
車 両 運 搬 具	898,000	0	0	898,000	0	0
工 具 、 器 具 及 び 備 品	39,247,640	0	0	39,247,640	0	0
建 設 仮 勘 定	165,088,833	497,815,158	345,225,098	317,678,893	—	—
改 良 工 事	165,088,833	497,815,158	345,225,098	317,678,893	—	—
合 計	32,266,502,874	843,040,256	397,233,674	32,712,309,456	404,888,635	48,714,153

明 細 書

計 額	年 度 末	備 考			
累 計	償 却 未 済 高				
円 — —	円 3,464,449,014 3,464,449,014	増 加 額 建設仮勘定から振替	円 128,000,000 128,000,000		
613,256,664	47,338,564			減 少 額 除 却	円 796,195 796,195
613,256,664	47,338,564				
13,086,387,822	8,769,279,522	増 加 額 建設仮勘定から振替	201,786,098 201,786,098	減 少 額 除 却	49,730,624 49,730,624
452,869,243	902,123,566				
1,010,818,818	104,622,943				
514,982,383	249,937,969				
10,718,712,984	7,304,905,244				
389,004,394	207,689,800				
5,218,327,387	1,155,445,950	増 加 額 建設仮勘定から振替	15,439,000 15,439,000	減 少 額 除 却	1,481,757 1,481,757
2,403,728,668	839,589,998				
1,019,421,737	155,161,670				
34,060,432	1,792,654				
221,232,130	17,861,908				
41,972,472	42,425,330				
1,497,911,948	98,614,390				
853,100	44,900				
37,285,258	1,962,382				
— —	317,678,893 317,678,893	増 加 額 当年度執行額	497,815,158 497,815,158	減 少 額 本勘定へ振替 土地 構築物 機械及び装置	345,225,098 345,225,098 128,000,000 201,786,098 15,439,000
18,956,110,231	13,756,199,225				

(2) 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	備 考
破 産 更 生 債 権 等	円 1,493,275	円 0	円 21,539	円 1,471,736	円 減 少 額 21,539 入 金 3,227 不納欠損処分 18,312
貸 倒 引 当 金	△ 1,493,275	0	△ 21,539	△ 1,471,736	減 少 額 △21,539 入 金 △ 3,227 不納欠損処分 △18,312
そ の 他 固 定 資 産	136,021	0	0	136,021	
合 計	136,021	0	0	136,021	

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)財 務 省 借 入 金	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
第 1658 回財 務 省 財政融資資金借入金	6. 10. 20	1,631,000,000	79,061,247	1,283,576,452	347,423,548				
第 1686 回 "	7. 3. 27	289,000,000	9,926,114	289,000,000	0		4.5	29	
第 1742 回 "	8. 3. 14	234,000,000	16,109,530	234,000,000	0		4.65	"	
第 1829 回 "	10. 3. 25	142,000,000	8,260,453	133,477,294	8,522,706		3.15	30	
第 1845 回 "	"	104,000,000	5,293,280	87,440,220	16,559,780		2.1	32	
第 1883 回 "	"	25,000,000	1,272,423	21,019,283	3,980,717		"	"	
第 1934 回 "	11. 3. 25	52,000,000	2,591,924	41,073,469	10,926,531		"	33	
第 2039 回 "	12. 3. 27	94,000,000	4,565,404	69,759,063	24,240,937		2.0	34	
第 2074 回 "	14. 3. 25	174,000,000	8,095,817	112,832,620	61,167,380		1.9	36	
第 2099 回 "	15. 3. 25	226,000,000	10,102,449	141,447,846	84,552,154		1.0	37	
第 2111 回 "	16. 3. 25	47,000,000	2,100,580	26,405,304	20,594,696		1.7	38	
第 2144 回 "	"	100,000,000	4,469,318	56,181,495	43,818,505		"	"	
第 2171 回 "	17. 3. 25	93,000,000	4,087,650	47,829,833	45,170,167		1.8	39	
第 2199 回 "	18. 3. 27	34,000,000	1,466,695	15,895,581	18,104,419		1.9	40	
	19. 3. 26	17,000,000	719,610	7,214,444	9,785,556		"	41	
(2)地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金		1,323,000,000	72,119,472	985,736,469	337,263,531				
平成9年度第26回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	10. 3. 30	37,000,000	2,259,398	37,000,000	0		2.2	29	
平成10年度第25回 "	11. 3. 30	75,000,000	4,446,336	70,459,801	4,540,199		2.1	30	
平成11年度第26回 "	12. 3. 30	121,000,000	6,977,829	106,620,760	14,379,240		2.0	31	
平成13年度第11回 "	14. 3. 28	276,000,000	15,148,372	212,617,563	63,382,437		1.8	33	
"第30回 "	"	324,000,000	17,782,871	249,594,530	74,405,470		"	"	
平成14年度第24回 "	15. 3. 28	45,000,000	2,354,278	32,851,579	12,148,421		1.05	34	
平成15年度第6回 "	16. 3. 30	31,000,000	1,632,012	20,642,400	10,357,600		1.6	35	
"第16回 "	"	170,000,000	8,949,742	113,200,261	56,799,739		"	"	
平成16年度第19回 "	17. 3. 30	157,000,000	8,150,460	95,914,763	61,085,237		1.7	36	
平成17年度第28回 "	18. 3. 30	58,000,000	2,963,163	32,282,306	25,717,694		1.8	37	
平成18年度第16回 "	19. 3. 29	29,000,000	1,455,011	14,552,506	14,447,494		1.95	38	
計		2,954,000,000	151,180,719	2,269,312,921	684,687,079				

平成 29 年 度 大 阪 市 工 業

(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 工業用水道事業収益	円 1,796,438,000	円 0	円 0
第1項 営 業 収 益	1,613,138,000	0	0
第2項 営 業 外 収 益	183,300,000	0	0

支 出

区 分	予 算				地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	
第1款 工業用水道事業費用	円 1,590,090,000	円 0	円 0	円 0	円 0
第1項 営 業 費 用	1,440,574,000	0	0	0	0
第2項 営 業 外 費 用	147,516,000	0	1,937,938	0	0
第3項 予 備 費	2,000,000	0 △	1,937,938	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。

用 水 道 事 業 決 算 報 告 書

額			予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計	決 算 額			
円 1,796,438,000	円 1,756,250,662	△	円 40,187,338	うち仮受消費税 及び地方消費税 118,230,756 円
1,613,138,000	1,596,855,351	△	16,282,649	
183,300,000	159,395,311	△	23,904,689	

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
小 計	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 1,590,090,000	円 0	円 1,590,090,000	円 1,386,176,819	円 20,323,000	円 183,590,181
1,440,574,000	0	1,440,574,000	1,236,722,881	20,323,000	183,528,119
149,453,938	0	149,453,938	149,453,938	0	0
62,062	0	62,062	0	0	62,062

(2) 資本的收入及び支出

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	円 81,546,000	円 0	円 81,546,000	円 0
第1項 補 助 金	78,904,000	0	78,904,000	0
第2項 工 事 負 担 金	2,642,000	0	2,642,000	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	円 1,193,905,000	円 0	円 0	円 1,193,905,000	円 0
第1項 建 設 改 良 費	1,042,724,000	0	0	1,042,724,000	0
第2項 償 還 金	151,181,000	0	0	151,181,000	0

(注) 資本的收入額 40,530,980円が資本的支出額 678,531,053円に対し不足する額 638,000,073円は、消費税及び補てんした。

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
円 0	円 81,546,000	円 40,530,980	円 △ 41,015,020	
0	78,904,000	38,727,000	△ 40,177,000	
0	2,642,000	1,803,980	△ 838,020	

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		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 0	円 1,193,905,000	円 678,531,053	円 253,084,000	円 0	円 253,084,000	円 262,289,947	
0	1,042,724,000	527,350,334	253,084,000	0	253,084,000	262,289,666	うち仮払消費税 及び地方消費税 29,535,176 円
0	151,181,000	151,180,719	0	0	0	281	

地方消費税資本的収支調整額 29,483,852円、減債積立金 151,180,719円及び損益勘定留保資金 457,335,502円で

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

1. 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

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	17～38年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年

(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) 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。