

平成 28 年 度

大 阪 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書



平成28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 河谷幸生 提出平成28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	松	井	淑	子
同	木	下		誠
同	荒	木	幹	男

の意見を付けて報告する。

平成29年9月13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 .....	7頁
3. 剰 余 金 計 算 書 .....	8頁
4. 剰 余 金 処 分 計 算 書 .....	10頁
5. 貸 借 対 照 表 .....	11頁
6. キャッシュ・フロー計算書 .....	14頁
7. 収 益 費 用 明 細 書 .....	15頁
8. 固 定 資 産 明 細 書 .....	22頁
9. 企 業 債 明 細 書 .....	26頁
10. 決 算 報 告 書 .....	32頁
11. 会 計 書 類 に 関 す る 注 記 .....	36頁



# 平成28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委託料の減少などにより、経常損益では142億5,557万4,278円の剰余となっております。これに土地売却等に伴う特別損益を合わせた当年度損益は、152億133万6,327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145億132万7,202円を合わせますと、当年度末の未処分利益剰余金は、297億266万3,529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りたい所存であります。

### (2) 議会議決事項

(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

平成28年9月16日

1. 平成27年度大阪市水道事業会計予算繰越報告について
2. 平成27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28年10月4日

#### 1. 損害賠償額の決定について（水道局関係）

平成28年10月19日

1. 平成27年度大阪市水道事業会計決算報告について
2. 平成27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29年3月28日

#### 1. 平成29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. 大阪市財産条例等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. 5. 10	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	28. 5. 13	許可
〃	〃	共同溝占用工事仮使用〈御堂筋共同溝〉の許可申請	28. 6. 15	〃
28. 8. 19	〃	淀川水系淀川等における水利使用（変更）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	28. 11. 30	〃
28. 12. 15	〃	工作物の除却（上水道）に関する河川法第26条第1項の許可申請	29. 1. 6	〃
〃	〃	土地の占用（上水道）の用途廃止届	〃	受理
28. 12. 16	〃	土地の占用及び工作物の新築・除却（仮設備）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	29. 2. 7	許可
〃	〃	土地の占用及び工作物の改築（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. 7. 22	〃	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	29. 3. 8	〃
〃	〃	土地の占用及び工作物の新築・除却（仮設備）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	〃	〃
29. 2. 17	〃	淀川水系淀川等における水利使用（変更）に関する河川法第26条第1項の許可申請	29. 3. 17	〃

## (4) 職員に関する事項

- 平成29年3月末日における職員在籍人員は1,428名（45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28年3月30日に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し、平成28年4月1日から配偶者同行休業に伴う任期付職員の給与に関し必要な事項を定め、単身赴任手当及び管理職員特別勤務手当の支給範囲を改めました。
- 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、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、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28年4月1日から職員の給与を改定しました。
- 平成28年3月31日に大阪市水道局における職務の級の標準的な職務の内容に関する規程の一部を改正し、平成28年4月1日から職務の級の分類の基準となるべき職務の内容を定めました。
- 平成28年6月17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28年6月1日から支給率における育児休業期間の取り扱いを改めました。
- 平成28年11月30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28年4月1日から職員の給与を改定し、平成28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		3,277,632,728 <sup>円</sup>	
浄 水 設 備	一 式	870,069,878	庭窪浄水場1系施設耐震改良工事等
取 水 設 備	一 式	37,350,720	楠葉取水場原水採水ポンプ設備設置工事等
送 水 設 備	一 式	1,469,301,553	豊野浄水場3～5号浄水池耐震改良工事等
取 水・送 水 共 通 設 備	一 式	120,742,720	庭窪浄水場取送水ポンプ場耐震整備工事等
配 水 場 設 備	一 式	397,983,900	巽配水場配水ポンプ回転速度制御設備改良工事等
そ の 他 設 備	一 式	321,589,208	水質試験所空調設備取替工事等
機 械 器 具	一 式	60,594,749	
2. 配 水 設 備		16,083,425,281	
配水管布設及び布設替	76,408m	15,934,166,184	口径1,200mm～25mm
機 械 器 具 そ の 他	一 式	149,259,097	
3. そ の 他 設 備		2,207,292,830	
量 水 器 取 付	35,048個	102,475,161	口径200mm～13mm
庁 舎 整 備	一 式	1,820,074,592	(仮称) 南部合同庁舎建設工事等
水道情報システム開発	一 式	13,293,128	水道局工事等積算システム開発業務委託等
そ の 他 施 設 整 備	一 式	50,572,404	(仮称) 南部合同庁舎太陽光発電設備設置工事等
機 械 器 具 そ の 他	一 式	220,877,545	
計		21,568,350,839	

(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	167カ所	175,809,620	市内一円
2. 仕切弁加修工事	268カ所	54,992,963	〃
3. 量水器取替	50,588個	183,806,537	口径300mm～13mm
4. 柴島浄水場オゾン設備 整備修繕	一 式	150,120,000	
5. 庭窪浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	138,397,442	
6. 柴島浄水場排水処理設備 整備修繕	一 式	106,032,240	
7. 柴島浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	104,885,020	
8. 柴島浄水場外水質計器 整備修繕	一 式	92,629,440	
9. 豊野浄水場オゾン設備 整備修繕	一 式	89,640,000	
10. 豊野浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	79,791,868	
11. 庭窪浄水場排水処理設備 整備修繕	一 式	75,600,000	
12. 庭窪浄水場オゾン設備 整備修繕	一 式	72,360,000	
13. 柴島浄水場ろ過池下部 集水装置補修工事	一 式	54,486,000	

(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	
給 水 量	403,349,000 <sup>m<sup>3</sup></sup>	410,393,400 <sup>m<sup>3</sup></sup>	△ 7,044,400 <sup>m<sup>3</sup></sup>	△ 1.7%	
1 日 平 均	1,105,066	1,121,293	△ 16,227	△ 1.4	
給 水 世 帯 数	1,576,080 <sup>世帯</sup>	1,556,135 <sup>世帯</sup>	19,945 <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	62,375,300,541	94.6	62,399,713,727	93.2	△	24,413,186
給 水 収 益	59,693,975,186	90.5	59,851,437,990	89.4	△	157,462,804
受 託 工 事 収 益	35,524,562	0.1	75,024,579	0.1	△	39,500,017
そ の 他 営 業 収 益	2,645,800,793	4.0	2,473,251,158	3.7		172,549,635
営 業 外 収 益	2,268,861,784	3.4	2,272,320,377	3.4	△	3,458,593
受 取 利 息 及 び 配 当 金	9,292,427	0.0	42,105,097	0.1	△	32,812,670
国 庫 補 助 金	269,500	0.0	0	0.0		269,500
長 期 前 受 金 戻 入	1,381,010,214	2.1	1,400,554,956	2.1	△	19,544,742
引 当 金 戻 入	13,708,065	0.0	17,710,437	0.0	△	4,002,372
雑 収 益	864,581,578	1.3	811,949,887	1.2		52,631,691
特 別 利 益	1,309,888,606	2.0	2,300,886,793	3.4	△	990,998,187
固 定 資 産 売 却 益	1,309,888,606	2.0	2,300,886,793	3.4	△	990,998,187
計	65,954,050,931	100	66,972,920,897	100	△	1,018,869,966

#### (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	46,027,838,641	90.7	47,842,748,290	91.2	△	1,814,909,649
人 件 費	12,378,344,150	24.4	12,975,897,358	24.7	△	597,553,208
経 費	33,649,494,491	66.3	34,866,850,932	66.5	△	1,217,356,441
営 業 外 費 用	4,360,749,406	8.6	4,628,845,405	8.8	△	268,095,999
特 別 損 失	364,126,557	0.7	0	0.0		364,126,557
計	50,752,714,604	100	52,471,593,695	100	△	1,718,879,091

#### 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 29. 1. 5	豊野浄水場浄水施設耐震改良工事	円 3,094,200,000	フジタ・森・中林特定 建設工事共同企業体
29. 3. 15	巽第1送水管1500mm(生野)送水管改良 工事(1350mm送水管布設)	1,328,400,000	J F E・久本特定建設 工事共同企業体
29. 3. 21	庭窪浄水場施設運転用自家発電設備設置工事	678,866,400	株 式 会 社 明 電 舎 社 関 西 支 社
〃	柴島浄水場下系オゾン設備機能増強工事	1,279,800,000	メタウォーター株式会社 西 日 本 営 業 部
29. 3. 31	楠葉取水場電気・機械設備他整備改良事業	3,226,716,000	株 式 会 社 日 立 製 作 所 社 関 西 支 社

(注) 契約金額には、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 178,746,374,976	円 0	円 13,631,332,170	円 165,115,042,806
証 券 発 行 債	47,881,280,000	0	5,070,080,000	42,811,200,000
財 務 省 借 入 金	70,449,866,078	0	4,317,396,797	66,132,469,281
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	60,415,228,898	0	4,243,855,373	56,171,373,525

###### 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 13,571,000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28年度大阪市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1. 営業収益		円	
(1) 給水収益	59,693,975,186		
(2) 受託工事収益	35,524,562		円
(3) その他営業収益	<u>2,645,800,793</u>		62,375,300,541
2. 営業費用			
(1) 浄水送水費	7,815,572,410		
(2) 配水費	5,973,554,214		
(3) 給水費	4,076,609,765		
(4) 受託工事費	130,211,950		
(5) 業務費	5,696,531,357		
(6) 総係費	4,630,370,298		
(7) 減価償却費	16,458,214,650		
(8) 資産減耗費	<u>1,246,773,997</u>		<u>46,027,838,641</u>
営業利益			円 16,347,461,900
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	9,292,427		
(2) 国庫補助金	269,500		
(3) 長期前受金戻入	1,381,010,214		
(4) 引当金戻入	13,708,065		
(5) 雑収益	<u>864,581,578</u>		2,268,861,784
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,430,562,452		
(2) 貸倒損失	61,000		
(3) 一般会計分担金	854,000,000		
(4) 繰延勘定償却	4,746,800		
(5) 雑支出	<u>71,379,154</u>		<u>4,360,749,406</u>
經常利益			△ 2,091,887,622
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>1,309,888,606</u>		<u>1,309,888,606</u>
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	56,417,790		
(2) その他特別損失	<u>307,708,767</u>		<u>364,126,557</u>
当年度純利益			15,201,336,327
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>14,501,327,202</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>29,702,663,529</u></u>

平成 28 年度 大阪市水

(平成28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 183,093,594,612	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	10,852,222,096	0	0	0	0	0
議会の議決による処分数額	10,852,222,096	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0
資本金の組入	10,852,222,096	0	0	0	0	0
処分後残高	193,945,816,708	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	193,945,816,708	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29年3月31日まで)

余 金		利 益 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 0	円 25,353,549,298	円 25,353,549,298	円 218,492,322,476
0	0	12,201,327,202	2,300,000,000	△ 25,353,549,298	△ 10,852,222,096	0
0	0	12,201,327,202	2,300,000,000	△ 25,353,549,298	△ 10,852,222,096	0
0	0	12,201,327,202	0	△ 12,201,327,202	0	0
0	0	0	2,300,000,000	△ 2,300,000,000	0	0
0	0	0	0	△ 10,852,222,096	△ 10,852,222,096	0
1,259,067,641	10,045,178,566	12,201,327,202	2,300,000,000	(繰越利益剰余金) 0	14,501,327,202	218,492,322,476
0	0	△ 12,201,327,202	△ 2,300,000,000	29,702,663,529	15,201,336,327	15,201,336,327
0	0	△ 12,201,327,202	0	12,201,327,202	0	0
0	0	0	△ 2,300,000,000	2,300,000,000	0	0
0	0	0	0	15,201,336,327	15,201,336,327	15,201,336,327
1,259,067,641	10,045,178,566	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 29,702,663,529	29,702,663,529	233,693,658,803

平成28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	193,945,816,708	10,045,178,566	29,702,663,529
議会の議決による処分額	14,501,327,202	0	△ 29,702,663,529
減債積立金の積立	0	0	△ 13,901,336,327
建設改良積立金の積立	0	0	△ 1,300,000,000
資本金の組入	14,501,327,202	0	△ 14,501,327,202
処 分 後 残 高	208,447,143,910	10,045,178,566	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度大阪市水道事業貸借対照表

(平成29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	5,752,658,431
ロ 建 物	41,892,631,396		
減価償却累計額	△ 18,999,694,456		22,892,936,940
ハ 構 築 物	605,959,489,797		
減価償却累計額	△ 285,544,897,825		320,414,591,972
ニ 機 械 及 び 装 置	107,753,118,244		
減価償却累計額	△ 77,880,361,740		29,872,756,504
ホ 車 両 運 搬 具	538,321,425		
減価償却累計額	△ 462,530,379		75,791,046
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,401,747,412		
減価償却累計額	△ 2,095,175,273		306,572,139
ト リ ー ス 資 産	653,221,600		
減価償却累計額	△ 254,020,719		399,200,881
チ 建 設 仮 勘 定			7,588,551,171

円

有形固定資産合計

387,303,059,084

(2) 無形固定資産

イ 共同溝利用権			8,868,949,115
ロ ソフトウェア			394,961,870
ハ 建設仮勘定			3,943,246,154

無形固定資産合計

13,207,157,139

(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			7,820,419,567
ニ その他投資			233,576,200
ホ 破産更生債権等	28,001,738		
貸倒引当金	△ 28,001,738		0
ヘ その他固定資産	997,463,846		
減価償却累計額	△ 545,079,768		452,384,078

投資その他の資産合計

9,228,779,845

固 定 資 産 合 計

409,738,996,068

円



資 本 の 部

		円
7. 資 本 金		193,945,816,708
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	<u>1,259,067,641</u>	
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	<u>29,702,663,529</u>	
利益剰余金合計		<u>29,702,663,529</u>
剰 余 金 合 計		<u>39,747,842,095</u>
資 本 合 計		<u>233,693,658,803</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>467,827,229,986</u></u>

# 平成28年度大阪市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	15,201,336,327
減価償却費	16,458,214,650
繰延勘定償却	4,746,800
有形固定資産除却費	927,151,324
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 69,817,939
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,329,145
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 19,494,600
修繕引当金の増減額 (△は減少)	36,420,369
市町村交付金引当金の増減額 (△は減少)	△ 12,244,900
長期前受金戻入額	△ 1,381,010,214
受取利息及び受取配当金	△ 9,292,427
支払利息	3,424,274,786
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 1,348,840,423
破産更生債権等の増減額 (△は増加)	960,316
未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,417,729,833
貯蔵品の増減額 (△は増加)	62,313,157
前払金の増減額 (△は増加)	△ 14,299,949
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 69,587
未払金の増減額 (△は減少)	△ 396,903,453
前受金の増減額 (△は減少)	4,093,325
預り金の増減額 (△は減少)	1,665,896
その他	235,775,349
小計	30,683,919,829
利息及び配当金の受取額	27,633,657
利息の支払額	△ 3,424,274,786
その他	△ 212,553,831
業務活動によるキャッシュ・フロー	27,074,724,869
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	△ 17,461,075,541
無形固定資産の取得による支出	△ 41,359,770
その他固定資産の売却による収入	1,326,170,000
有価証券の償還による収入	1,882,000,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	13,571,000
工事負担金による収入	598,277,102
基金からの繰入れによる収入	1,795,502,484
基金への繰出しによる支出	△ 7,133,508
その他	94,167,508
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,799,880,725
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	△ 13,631,332,170
リース債務の返済による支出	△ 146,547,070
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,777,879,240
資金増加額 (又は減少額)	1,496,964,904
資金期首残高	46,705,771,201
資金期末残高	48,202,736,105

## 収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				65,954,050,931 <sup>円</sup>	
	1 営業収益			62,375,300,541	
		1 給水収益		59,693,975,186	
			水道料金	59,693,975,186	
		2 受託工事収益		35,524,562	
			給水工事収益	17,947,557	
			受託工事収益	17,577,005	
		3 その他営業収益		2,645,800,793	
			手数料	62,215,800	
			下水道使用料 徴収関係経費繰入	2,443,505,404	
			消火栓関係経費 負担金	121,906,102	
			その他営業収益	18,173,487	
	2 営業外収益			2,268,861,784	
		1 受取利息及び 配当金		9,292,427	
			預金利息	8,759,137	
			有価証券利息	533,290	
		2 国庫補助金		269,500	
		3 長期前受金戻入		1,381,010,214	
		4 引当金戻入		13,708,065	
			貸倒引当金	3,333,965	
			市町村交付金 引当金	10,374,100	
		5 雑収益		864,581,578	
			賃貸料	513,133,427	
			不用品売却収益	28,949,560	
			工業用水道事業 会計分担金繰入	69,375,943	
			メーター賠償金	154,253	
			過料	75,000	

款	項	目	節	金額	備考
			その他雑収益	252,893,395	円 給配水設備等 破損補償金 9,589,200円 その他 243,304,195円
	3 特別利益			1,309,888,606	
		1 固定資産売却益		1,309,888,606	
収 益 合 計				65,954,050,931	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				50,752,714,604 <sup>円</sup>	
	1 営業費用			46,027,838,641	
		1 浄水送水費		7,815,572,410	
			(人件費)	2,347,578,715	
			給料	1,072,342,932	
			手当	706,491,811	
			法定福利費	382,867,439	
			賞与引当金繰入額	185,876,533	
			(経費)	5,467,993,695	
			旅費	2,799,302	
			被服費	5,269,312	
			備用品費	45,757,095	
			燃料費	2,421,967	
			光熱水費	71,153,582	
			印刷製本費	396,820	
			通信運搬費	108,129,964	
			委託料	717,905,634	
			手数料	858,982	
			賃借料	10,297,666	
			修繕費	1,163,246,284	
			動力費	1,974,180,938	
			薬品費	423,426,929	
			材料費	371,178,044	
			負担金	566,822,525	
			受水費	4,055,671	
			報償費	92,980	
		2 配水費		5,973,554,214	
			(人件費)	3,182,466,109	
			給料	1,392,289,231	
			手当	1,028,499,374	
			法定福利費	515,301,202	
			賞与引当金繰入額	246,376,302	
			(経費)	2,791,088,105	

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	2,682,730 <sup>円</sup>	
			被 服 費	7,773,269	
			備 消 品 費	43,403,287	
			燃 料 費	10,493,212	
			光 熱 水 費	135,269,015	
			印 刷 製 本 費	2,960,396	
			通 信 運 搬 費	30,723,254	
			委 託 料	1,004,711,965	
			手 数 料	77,595	
			賃 借 料	25,079,197	
			修 繕 費	567,435,669	
			修繕引当金繰入額	36,420,369	
			路 面 復 旧 費	202,094,905	
			動 力 費	580,929,771	
			薬 品 費	37,433,779	
			材 料 費	63,773,199	
			負 担 金	39,826,493	
		3 給 水 費		4,076,609,765	
			( 人 件 費 )	1,880,684,755	
			給 料	816,864,969	
			手 当	618,151,790	
			法 定 福 利 費	301,621,426	
			賞与引当金繰入額	144,046,570	
			( 経 費 )	2,195,925,010	
			賃 金	1,015,795	
			旅 費	648,913	
			報 償 費	71,162	
			被 服 費	4,926,587	
			備 消 品 費	6,022,643	
			燃 料 費	2,234,950	
			光 熱 水 費	3,783,557	
			印 刷 製 本 費	748,780	
			通 信 運 搬 費	4,947,580	
			委 託 料	551,970,719	
			手 数 料	14,571	

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	2,478,708 <sup>円</sup>	
			修繕費	975,873,055	
			路面復旧費	562,743,066	
			材料費	73,314,624	
			負担金	5,130,300	
		4 受託工事費		130,211,950	
			(人件費)	110,670,286	
			給料	47,277,265	
			手当	37,020,687	
			法定福利費	17,760,275	
			賞与引当金繰入額	8,612,059	
			(経費)	19,541,664	
			旅費	7,408	
			被服費	168,640	
			備用品費	484,100	
			印刷製本費	26,328	
			委託料	9,471,031	
			手数料	11,584	
			賃借料	20,918	
			工事請負費	9,282,217	
			材料費	69,438	
		5 業務費		5,696,531,357	
			(人件費)	1,624,498,938	
			給料	772,273,072	
			手当	450,151,402	
			法定福利費	265,035,292	
			賞与引当金繰入額	137,039,172	
			(経費)	4,072,032,419	
			旅費	799,071	
			報償費	17,532	
			被服費	426,077	
			備用品費	73,760,528	
			燃料費	277,645	
			光熱水費	26,452,649	
			通信運搬費	325,945,781	

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	3,407,250,081 <sup>円</sup>	
			手数料	106,844,114	
			賃借料	129,804,649	
			修繕費	19,580	
			材料費	373	
			負担金	434,339	
		6 総係費		4,630,370,298	
			(人件費)	3,232,445,347	
			給料	1,088,829,331	
			手当	786,879,387	
			退職給付費	755,365,450	
			法定福利費	395,330,295	
			賞与引当金繰入額	202,168,980	
			災害補償費	557,110	
			厚生費	3,314,794	
			(経費)	1,397,924,951	
			賃金	287,230	
			報酬	7,635,320	
			旅費	11,631,781	
			被服費	1,127,913	
			備用品費	20,599,547	
			燃料費	597,215	
			光熱水費	40,735,313	
			印刷製本費	6,157,948	
			通信運搬費	53,359,064	
			委託料	437,724,426	
			手数料	210,328	
			賃借料	396,102,238	
			修繕費	15,798,653	
			材料費	685,524	
			工事請負費	10,007,556	
			保険料	15,633,091	
			負担金	15,020,713	
			公課費	2,126,500	
			研修費	5,597,173	

款	項	目	節	金額	備考
			補償金	1,800,926 <sup>円</sup>	
			会議費	2,352	
			厚生費	129,522,983	
			報償費	3,384,071	
			諸謝金	540,639	
			貸倒損失	12,447	
			市町村交付金額 引当金繰入額	221,624,000	
		7 減価償却費		16,458,214,650	
			有形固定資産 減価償却費	15,713,408,074	
			無形固定資産 減価償却費	731,632,123	
			その他固定資産 減価償却費	13,174,453	
		8 資産減耗費		1,246,773,997	
			有形固定資産 除却費	1,242,435,261	
			たな卸資産減耗費	4,338,736	
	2 営業外費用			4,360,749,406	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		3,430,562,452	
			企業債利息	3,424,274,786	
			企業債手数料 及び取扱費	6,287,666	
		2 一般会計分担金		854,000,000	
		3 繰延勘定償却		4,746,800	
			企業債発行 差金償却	4,746,800	
		4 貸倒損失		61,000	
		5 雑支出		71,379,154	
	3 特別損失			364,126,557	
		1 過年度損益 修正損		56,417,790	
		2 その他特別損失		307,708,767	
	費用合計			50,752,714,604	

## 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 5,757,318,008	円 46,610,483	円 51,270,060	円 5,752,658,431	円 —	円 —
事務所用地	549,037,315	45,997,871	1,611,394	593,423,792	—	—
施設用地	4,887,551,588	0	3,660,795	4,883,890,793	—	—
その他用地	320,729,105	612,612	45,997,871	275,343,846	—	—
建 物	38,165,642,999	5,384,904,915	1,657,916,518	41,892,631,396	735,334,646	1,179,722,138
事務所建物	4,727,728,503	4,780,581,289	1,217,048,974	8,291,260,818	119,223,042	894,031,720
施設建物	30,698,900,521	600,773,626	307,350,392	30,992,323,755	562,268,276	285,690,418
その他建物	2,739,013,975	3,550,000	133,517,152	2,609,046,823	53,843,328	0
構 築 物	593,163,158,532	14,552,359,063	1,756,027,798	605,959,489,797	11,329,771,350	1,285,047,810
取水設備	14,973,471,646	0	0	14,973,471,646	295,365,462	0
導水設備	10,461,938,137	0	0	10,461,938,137	187,794,244	0
浄水設備	66,809,800,687	0	0	66,809,800,687	1,017,571,397	0
配水設備	479,277,604,651	14,292,658,300	1,684,271,412	491,885,991,539	9,550,966,233	1,219,938,475
その他構築物	21,640,343,411	259,700,763	71,756,386	21,828,287,788	278,074,014	65,109,335
機械及び装置	106,210,437,066	2,734,417,738	1,191,736,560	107,753,118,244	3,428,343,912	1,073,300,366
電気設備	53,254,072,626	1,854,939,978	810,859,603	54,298,153,001	2,329,575,385	728,324,287
ポンプ設備	17,301,806,037	716,725,599	339,060,562	17,679,471,074	213,117,701	322,107,534
塩素滅菌設備	2,711,517,191	59,390,000	0	2,770,907,191	20,653,509	0
薬品注入設備	11,469,536,228	0	0	11,469,536,228	234,960,341	0
量水器	3,019,071,499	102,475,161	33,616,854	3,087,929,806	39,528,053	16,808,428
その他機械装置	18,454,433,485	887,000	8,199,541	18,447,120,944	590,508,923	6,060,117
車両運搬具	521,479,491	48,428,391	31,586,457	538,321,425	11,210,949	30,007,135
工具、器具 及び備品	2,416,915,516	68,473,210	83,641,314	2,401,747,412	63,445,541	67,757,941
リース資産	613,193,900	40,027,700	0	653,221,600	156,922,828	0
建設仮勘定	10,391,816,739	19,847,861,597	22,651,127,165	7,588,551,171	—	—
改良工事	10,391,816,739	19,847,861,597	22,651,127,165	7,588,551,171	—	—
合 計	757,239,962,251	42,723,083,097	27,423,305,872	772,539,739,476	15,725,029,226	3,635,835,390

# 明 細 書

計 額	年 度 末 償 却 未 済 高	備	考
累 計			
円 —	円 5,752,658,431	円 増 加 額 46,610,483 科目の振替 46,610,483	円 減 少 額 51,270,060 科目の振替 46,610,483 投資その他の資産へ振替 4,659,577
—	593,423,792		
—	4,883,890,793		
—	275,343,846		
18,999,694,456	22,892,936,940	増 加 額 5,384,904,915 建設仮勘定から振替 5,249,248,763	減 少 額 1,657,916,518 除 却 1,512,559,566
1,785,560,470	6,505,700,348	〔 東部水道センター 西部水道センター 南部水道センター 北部水道センター 科目の振替 1,277,105,564 1,131,804,522 1,064,820,519 1,069,157,426 135,656,152	科目の振替 145,356,952
15,630,402,551	15,361,921,204		
1,583,731,435	1,025,315,388		
285,544,897,825	320,414,591,972	増 加 額 14,552,359,063 建設仮勘定から振替 14,552,359,063	減 少 額 1,756,027,798 除 却 1,755,663,687
6,054,967,435	8,918,504,211	〔 配水管 科目の振替 14,042,351,817	科目の振替 364,111
7,651,450,071	2,810,488,066		
22,054,291,308	44,755,509,379		
240,562,495,768	251,323,495,771		
9,221,693,243	12,606,594,545		
77,880,361,740	29,872,756,504	増 加 額 2,734,417,738 建設仮勘定から振替 2,734,417,738	減 少 額 1,191,736,560 除 却 1,191,342,060
34,765,095,217	19,533,057,784	〔 巽配水場配水ポンプ回転 速度制御設備 (改良) 柴島浄水場第1配水ポンプ 場低圧配電設備 (改良) 量水器 141,000,000 139,200,000 102,475,161	科目の振替 394,500
15,186,168,406	2,493,302,668		
2,499,573,677	271,333,514		
9,884,827,148	1,584,709,080		
1,423,646,638	1,664,283,168		
14,121,050,654	4,326,070,290		
462,530,379	75,791,046	増 加 額 48,428,391 建設仮勘定から振替 48,428,391	減 少 額 31,586,457 除 却 31,586,457
2,095,175,273	306,572,139	増 加 額 68,473,210 建設仮勘定から振替 66,673,210 科目の振替 1,800,000	減 少 額 83,641,314 除 却 83,641,314
254,020,719	399,200,881	増 加 額 40,027,700 リース資産の計上 40,027,700	
—	7,588,551,171	増 加 額 19,847,861,597 当年度執行額 19,825,650,986	減 少 額 22,651,127,165 本勘定へ振替 22,651,127,165
—	7,588,551,171	無形固定資産から振替 11,751,200 科目の振替 10,459,411	〔 建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具 工具、器具及び備品 5,249,248,763 14,552,359,063 2,734,417,738 48,428,391 66,673,210
385,236,680,392	387,303,059,084		

## (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 102,688,824	円 0	円 0
共同溝利用権	9,166,108,247	0	0
ソフトウェア	707,758,657	25,787,380	6,800,000
建設仮勘定	3,947,769,856	39,364,878	43,888,580
合計	13,924,325,584	65,152,258	50,688,580

## (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 -
出資金	511,600,000	0	0	511,600,000	-
基金	9,392,194,138	7,133,508	1,578,908,079	7,820,419,567	-
その他投資	240,061,000	315,900	6,800,700	233,576,200	-
破産更生債権等	28,962,054	1,012,778	1,973,094	28,001,738	-
貸倒引当金	△ 28,962,054	△ 918,762	△ 1,879,078	△ 28,001,738	-
その他固定資産	997,463,846	4,659,577	4,659,577	997,463,846	13,174,453
土地	230,783,686	4,659,577	4,659,577	230,783,686	-
建物	766,680,160	0	0	766,680,160	13,174,453
合計	11,352,118,984	12,203,001	1,590,462,372	9,773,859,613	13,174,453

当年度減価償却高	年度末現在高	備	考
円 102,688,824	円 0		
297,159,132	8,868,949,115		
331,784,167	394,961,870	円 増加額 25,787,380 建設仮勘定から振替 25,787,380	円 減少額 6,800,000 除却 6,800,000
—	3,943,246,154	増加額 39,364,878 当年度執行額 39,364,878	減少額 43,888,580 本勘定へ振替 25,787,380 有形固定資産へ振替 11,751,200 除却 6,350,000
731,632,123	13,207,157,139		

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		
—	—	7,820,419,567	円 増加額 7,133,508 運用益の積立 7,133,508	円 減少額 1,578,908,079 事業所整備事業に充当 1,578,908,079
—	—	233,576,200	増加額 315,900 駐車場の敷金 190,000 リサイクル預託金 125,900	減少額 6,800,700 庁舎の敷金返還金 6,469,200 駐車場の敷金返還金 331,500
—	—	28,001,738	増加額 1,012,778 未収金から振替 1,012,778	減少額 1,973,094 入金 94,016 不納欠損処分 1,879,078
—	—	△ 28,001,738	増加額 △ 918,762 引当金の計上 △ 918,762	減少額 △ 1,879,078 不納欠損処分 △ 1,879,078
0	545,079,768	452,384,078	増加額 4,659,577 有形固定資産から振替 4,659,577	減少額 4,659,577 売却 4,659,577
—	—	230,783,686		
0	545,079,768	221,600,392		
0	545,079,768	9,228,779,845		

# 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 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	
		51,880,000,000	5,070,080,000	9,068,800,000	42,811,200,000				
平成3年度ル号公債	4. 3. 23	500,000,000	22,880,000	500,000,000	0	100.00	5.5	28	(共済組合)
平成4年度ワ号 "	5. 3. 22	500,000,000	22,720,000	477,120,000	22,880,000	"	4.4	29	( " )
平成5年度ワ号 "	6. 3. 30	500,000,000	22,720,000	454,400,000	45,600,000	"	4.1	30	( " )
平成6年度第13回公債	7. 3. 30	500,000,000	22,720,000	431,680,000	68,320,000	"	4.55	31	( " )
平成7年度第10回 "	8. 3. 21	500,000,000	22,720,000	408,960,000	91,040,000	"	3.15	32	( " )
平成8年度第9回 "	9. 3. 21	500,000,000	22,720,000	386,240,000	113,760,000	"	2.7	33	( " )
平成9年度第10回 "	10. 3. 20	500,000,000	22,720,000	363,520,000	136,480,000	"	2.1	34	( " )
平成10年度第11回 "	11. 3. 23	500,000,000	22,720,000	340,800,000	159,200,000	"	"	35	( " )
平成11年度第9回 "	12. 3. 21	500,000,000	22,720,000	318,080,000	181,920,000	"	1.9	36	( " )
平成12年度第11回 "	13. 3. 21	500,000,000	22,720,000	295,360,000	204,640,000	"	1.5	37	( " )
平成13年度第10回 "	14. 3. 20	500,000,000	22,720,000	272,640,000	227,360,000	"	2.0	38	( " )
第37回共同発行市場公募地方債	18. 4. 25	1,160,000,000	1,160,000,000	1,160,000,000	0	99.25	1.8	28	
第43回 "	18. 10. 25	1,160,000,000	1,160,000,000	1,160,000,000	0	99.35	"	"	
平成18年度第13回公募地方債	19. 2. 22	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	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回公募地方債	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	
平成22年度第5回公募公債	22. 9. 17	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	100.00	1.2	"	
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回公募公債	22. 11. 19	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	99.92	1.03	"	
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	"	

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23年度第8回 公 募 公 債	平成年月日 23. 11. 17	円 2,000,000,000	円 0	円 0	円 2,000,000,000	円 100.00	% 1.015	平成年度 33	
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 公 募 公 債	24. 1. 27	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	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 公 募 公 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 公 募 公 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	4,317,396,797	43,929,530,719	66,132,469,281				
昭和 第1347回財務省 財政融資資金借入金	62. 9. 25	735,000,000	47,877,668	710,195,962	24,804,038		4.8	29	
第1348回 〃	〃	882,000,000	57,453,202	852,235,154	29,764,846		〃	〃	
平成 第1548回 〃	5. 3. 25	1,230,000,000	75,631,561	1,151,004,045	78,995,955		4.4	〃	
第1549回 〃	〃	389,000,000	23,919,249	364,016,726	24,983,274		〃	〃	
第1562回 〃	〃	102,000,000	5,045,325	66,649,489	35,350,511		〃	34	
第1618回 〃	6. 3. 23	3,906,000,000	180,993,372	2,437,980,414	1,468,019,586		3.65	35	
第1638回 〃	〃	109,000,000	5,050,762	68,033,760	40,966,240		〃	〃	
第1671回 〃	7. 3. 27	4,508,000,000	205,256,054	2,477,383,604	2,030,616,396		4.65	36	
第1672回 〃	〃	1,742,000,000	79,315,893	957,320,816	784,679,184		〃	〃	
第1705回 〃	7. 8. 31	5,081,000,000	225,082,013	2,993,531,127	2,087,468,873		3.25	〃	
第1712回 〃	8. 3. 14	2,577,000,000	110,387,748	1,411,680,868	1,165,319,132		3.15	37	
第1779回 〃	9. 3. 25	655,000,000	27,149,246	337,634,684	317,365,316		2.8	38	
第1780回 〃	〃	4,174,000,000	173,009,085	2,151,583,463	2,022,416,537		〃	〃	
第1795回 〃	〃	497,000,000	20,600,267	256,189,982	240,810,018		〃	〃	
第1828回 〃	10. 3. 25	4,391,000,000	177,328,852	2,175,074,573	2,215,925,427		2.1	39	
第1843回 〃	〃	5,618,000,000	226,880,776	2,782,866,987	2,835,133,013		〃	〃	
第1844回 〃	〃	1,738,000,000	70,188,463	860,915,420	877,084,580		〃	〃	
第1882回 〃	11. 3. 25	6,364,000,000	251,694,369	2,895,389,152	3,468,610,848		〃	40	
第1906回 〃	11. 12. 24	7,400,000,000	289,626,790	3,219,633,397	4,180,366,603		〃	41	
第1932回 〃	12. 3. 27	1,540,000,000	59,768,900	644,385,440	895,614,560		2.0	〃	
第1933回 〃	〃	8,534,000,000	331,212,851	3,570,899,562	4,963,100,438		〃	〃	
第2038回 〃	14. 3. 25	10,603,000,000	392,274,078	3,561,939,110	7,041,060,890		2.2	43	
第2073回 〃	15. 3. 25	7,856,000,000	298,443,779	2,561,700,721	5,294,299,279		1.2	44	

種 類	発 行 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					
第 2098 回 財 務 省 財政融資資金借入金	平成年月日 16. 3. 25	円 5,665,000,000	円 203,040,869	円 1,516,614,586	円 4,148,385,414	円	% 2.0	平成年度 45	
第 2110 回 "	"	5,200,000,000	186,374,673	1,392,126,363	3,807,873,637		"	"	
第 2161 回 "	18. 3. 27	3,400,000,000	116,175,299	662,002,793	2,737,997,207		2.1	47	
第 2162 回 "	"	705,000,000	24,089,290	137,268,226	567,731,774		"	"	
第 2184 回 "	19. 3. 26	500,000,000	16,731,399	80,268,751	419,731,249		"	48	
第 2185 回 "	"	1,950,000,000	65,252,455	313,048,122	1,636,951,878		"	"	
第 2209 回 "	20. 3. 25	3,358,000,000	110,044,997	426,716,845	2,931,283,155		"	49	
第 2243 回 "	21. 3. 25	2,810,000,000	96,580,148	466,050,149	2,343,949,851		1.8	48	
第 2260 回 "	22. 3. 25	1,670,000,000	55,275,036	214,650,741	1,455,349,259		2.0	49	
第 2277 回 "	23. 3. 25	893,000,000	29,292,375	86,241,234	806,758,766		1.9	50	
第 2288 回 "	24. 3. 26	1,400,000,000	46,686,617	92,635,117	1,307,364,883		1.6	51	
第 2299 回 "	25. 3. 25	1,000,000,000	33,663,336	33,663,336	966,336,664		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		99,112,000,000	4,243,855,373	42,940,626,475	56,171,373,525				
平成5年度第7回 地方公共団体 金融機構借入金	6. 3. 23	361,000,000	19,031,893	254,473,658	106,526,342		3.75	33	
" " 第8回	"	20,000,000	1,054,399	14,098,264	5,901,736		"	"	
" " 第34回	"	1,514,000,000	79,817,967	1,067,238,553	446,761,447		"	"	
" " 第35回	"	2,724,000,000	143,609,077	1,920,183,498	803,816,502		"	"	
" " 第36回	"	175,000,000	9,225,987	123,359,806	51,640,194		"	"	
平成6年度第5回	6. 10. 28	20,000,000	1,067,456	13,176,643	6,823,357		4.6	34	
" " 第12回	7. 3. 27	2,546,000,000	133,418,094	1,599,505,248	946,494,752		4.75	"	
" " 第13回	"	1,210,000,000	63,407,657	760,173,349	449,826,651		"	"	
" " 第14回	"	133,000,000	6,969,602	83,556,243	49,443,757		"	"	
平成7年度第26回	8. 3. 22	58,000,000	2,804,267	35,621,841	22,378,159		3.25	35	
" " 第27回	"	1,826,000,000	88,286,087	1,121,473,814	704,526,186		"	"	
" " 第28回	"	5,789,000,000	279,894,936	3,555,428,206	2,233,571,794		"	"	
平成8年度第6回	9. 3. 28	2,686,000,000	125,025,599	1,544,957,000	1,141,043,000		2.9	36	
" " 第25回	"	5,803,000,000	270,113,014	3,337,820,356	2,465,179,644		"	"	
" " 第26回	"	458,000,000	21,318,587	263,436,452	194,563,548		"	"	
" " 第27回	"	270,000,000	12,556,871	155,662,381	114,337,619		2.85	"	
平成9年度第7回	10. 3. 30	3,400,000,000	152,823,918	1,863,126,229	1,536,873,771		2.2	37	
" " 第22回	"	6,997,000,000	314,502,633	3,834,204,185	3,162,795,815		"	"	
" " 第23回	"	3,539,000,000	159,071,719	1,939,295,214	1,599,704,786		"	"	
" " 第24回	"	690,000,000	30,998,130	379,059,452	310,940,548		2.15	"	
平成10年度第6回	11. 3. 30	1,600,000,000	70,356,315	809,350,293	790,649,707		2.1	38	
" " 第20回	"	1,978,000,000	86,977,994	1,000,559,300	977,440,700		"	"	

種 類	発 行 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					
	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
平成10年度第21回 地方公共団体 金融機構借入金	11. 3. 30	3,938,000,000	173,164,480	1,992,013,407	1,945,986,593		2.1	38	
” ” 第22回	”	817,000,000	35,925,693	413,274,493	403,725,507		”	”	
平成11年度第11回	12. 3. 30	490,000,000	21,119,854	227,699,133	262,300,867		2.0	39	
” ” 第21回	”	537,000,000	23,145,636	249,539,662	287,460,338		”	”	
” ” 第22回	”	3,938,000,000	169,734,667	1,829,957,519	2,108,042,481		”	”	
” ” 第23回	”	923,000,000	39,782,909	428,910,815	494,089,185		”	”	
平成12年度第11回	13. 3. 29	447,000,000	18,988,620	192,198,115	254,801,885		1.7	40	
” ” 第24回	”	5,243,000,000	222,723,334	2,254,350,601	2,988,649,399		”	”	
” ” 第25回	”	1,876,000,000	79,761,204	809,260,343	1,066,739,657		1.65	”	
平成13年度第10回	14. 3. 28	81,000,000	3,335,710	30,289,009	50,710,991		2.2	41	
” ” 第27回	”	2,693,000,000	110,902,037	1,007,016,069	1,685,983,931		”	”	
” ” 第28回	”	1,347,000,000	55,471,609	503,695,006	843,304,994		”	”	
” ” 第29回	”	944,000,000	38,875,426	352,997,837	591,002,163		”	”	
平成14年度第8回	15. 3. 28	597,000,000	24,962,716	214,268,188	382,731,812		1.2	42	
” ” 第9回	”	153,000,000	6,397,480	54,912,954	98,087,046		”	”	
” ” 第21回	”	2,331,000,000	97,467,490	836,614,990	1,494,385,010		”	”	
” ” 第22回	”	1,242,000,000	51,932,485	445,763,972	796,236,028		”	”	
” ” 第23回	”	320,000,000	13,380,351	114,850,621	205,149,379		”	”	
平成15年度第3回	16. 3. 30	15,000,000	599,932	4,496,297	10,503,703		1.9	43	
” ” 第4回	”	835,000,000	33,396,176	250,293,786	584,706,214		”	”	
” ” 第5回	”	546,000,000	21,837,500	163,665,158	382,334,842		”	”	
” ” 第14回	”	2,915,000,000	116,586,653	873,780,106	2,041,219,894		”	”	
” ” 第15回	”	1,255,000,000	50,194,254	376,190,063	878,809,937		”	”	
平成16年度第3回	17. 3. 30	791,000,000	30,684,834	201,921,657	589,078,343		2.1	44	
” ” 第4回	”	239,000,000	9,271,397	61,010,462	177,989,538		”	”	
” ” 第17回	”	2,374,000,000	92,093,293	606,020,242	1,767,979,758		”	”	
” ” 第18回	”	952,000,000	36,930,419	243,020,754	708,979,246		”	”	
平成17年度第7回	18. 3. 30	869,000,000	33,239,780	189,868,672	679,131,328		2.0	45	
” ” 第26回	”	1,300,000,000	49,725,792	284,038,288	1,015,961,712		”	”	
” ” 第27回	”	750,000,000	28,687,957	163,868,243	586,131,757		”	”	
平成18年度第13回	19. 3. 29	312,800,000	11,592,195	55,559,619	257,240,381		2.15	46	
” ” 第14回	”	387,200,000	14,405,799	69,111,705	318,088,295		2.1	”	
” ” 第15回	”	242,000,000	8,968,386	42,984,104	199,015,896		2.15	”	
平成19年度第1回	20. 3. 28	1,300,000,000	47,366,657	183,671,690	1,116,328,310		2.1	47	
” ” 第8回	”	690,000,000	25,140,764	97,487,282	592,512,718		”	”	
” ” 第9回	”	30,000,000	1,093,077	4,238,577	25,761,423		”	”	
” ” 第10回	”	70,000,000	2,561,776	9,940,942	60,059,058		2.05	”	

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					
	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
平成20年度 第1回 地方公共団体 金融機構借入金	21. 3. 30	285,000,000	10,853,680	52,374,731	232,625,269		1.8	46	
” ” 第2回	”	815,000,000	31,037,716	149,773,353	665,226,647		”	”	
” ” 第9回	”	1,430,000,000	54,458,817	262,792,509	1,167,207,491		”	”	
” ” 第10回	”	42,000,000	1,599,490	7,718,382	34,281,618		”	”	
” ” 第11回	”	158,000,000	6,017,128	29,035,816	128,964,184		”	”	
平成21年度 第1回	22. 3. 30	300,000,000	11,124,511	43,263,238	256,736,762		1.9	47	
” ” 第2回	”	230,000,000	8,528,792	33,168,483	196,831,517		”	”	
” ” 第3回	”	870,000,000	32,261,083	125,463,391	744,536,609		”	”	
” ” 第8回	”	2,146,000,000	79,577,338	309,476,365	1,836,523,635		”	”	
” ” 第9回	”	1,300,000,000	48,206,215	187,474,032	1,112,525,968		”	”	
平成22年度 第1回	23. 3. 30	129,000,000	4,739,769	13,968,269	115,031,731		1.8	48	
” ” 第7回	”	1,400,000,000	51,439,356	151,593,624	1,248,406,376		”	”	
平成23年度 第5回	24. 3. 29	820,000,000	30,230,934	59,983,916	760,016,084		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	
計		261,054,000,000	13,631,332,170	95,938,957,194	165,115,042,806				



平成 28 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 69,148,892,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	66,512,495,000	0	0
第2項 営業外収益	2,199,375,000	0	0
第3項 特別利益	437,022,000	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 60,097,480,000	円 0	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	53,245,717,000	0	0	△ 224,640,654	0
第2項 営業外費用	6,324,786,000	0	483,587	224,640,654	0
第3項 特別損失	466,977,000	0	59,516,413	0	0
第4項 予備費	60,000,000	0	△ 60,000,000	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	円	円	円	
69,148,892,000	70,969,254,318	1,820,362,318		
66,512,495,000	67,349,283,147	836,788,147		うち仮受消費税 及び地方消費税 4,973,982,606 円
2,199,375,000	2,310,082,565	110,707,565		うち仮受消費税 及び地方消費税 41,220,781 円
437,022,000	1,309,888,606	872,866,606		

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	円	円	円	円	円	
60,097,480,000	6,733,000	60,104,213,000	54,168,390,287	142,608,000	5,793,214,713	
53,021,076,346	6,733,000	53,027,809,346	47,265,186,592	0	5,762,622,754	うち仮払消費税 及び地方消費税 1,237,347,951 円
6,549,910,241	0	6,549,910,241	6,528,676,515	0	21,233,726	うち仮払消費税 及び地方消費税 2,391,209 円
526,493,413	0	526,493,413	374,527,180	142,608,000	9,358,233	うち仮払消費税 及び地方消費税 10,400,623 円
0	0	0	0	0	0	

## (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	4,437,438,000	0	4,437,438,000	1,698,328,906
第1項 企業債	4,000,000,000	0	4,000,000,000	0
第2項 固定資産売却代金	5,573,000	0	5,573,000	0
第3項 工事負担金	370,721,000	0	370,721,000	74,266,000
第4項 分担金	41,296,000	0	41,296,000	0
第5項 繰入金	2,897,000	0	2,897,000	1,610,491,906
第6項 雑収入	16,951,000	0	16,951,000	0
第7項 補助金	0	0	0	13,571,000

## 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	32,902,285,000	0	0	32,902,285,000	8,282,141,000
第1項 建設改良費	19,248,803,000	0	0	19,248,803,000	8,282,141,000
第2項 償還金	13,631,333,000	0	0	13,631,333,000	0
第3項 繰替金	10,280,000	0	0	10,280,000	0
第4項 雑支出	11,869,000	0	0	11,869,000	0

(注) 資本的収入額 1,952,758,319円が資本的支出額 35,207,132,417円に対し不足する額 33,254,374,098円は、2,300,000,000円及び損益勘定留保資金 17,217,811,501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 6,135,766,906	円 1,952,758,319	円 △ 4,183,008,587		
0	4,000,000,000	0	△ 4,000,000,000		
0	5,573,000	4,659,577	△ 913,423		
0	444,987,000	297,232,655	△ 147,754,345	うち仮受消費税 及び地方消費税	6,145,197 円
0	41,296,000	32,032,800	△ 9,263,200	うち仮受消費税 及び地方消費税	2,372,800 円
0	1,613,388,906	1,578,908,079	△ 34,480,827		
0	16,951,000	26,354,208	9,403,208	うち仮受消費税 及び地方消費税	920,000 円
0	13,571,000	13,571,000	0		

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 0	円 41,184,426,000	円 35,207,132,417	円 4,687,045,000	円 0	円 4,687,045,000	円 1,290,248,583	
0	27,530,944,000	21,568,350,839	4,687,045,000	0	4,687,045,000	1,275,548,161	うち仮払消費税 及び地方消費税 1,546,072,901 円
0	13,631,333,000	13,631,332,170	0	0	0	830	
0	10,280,000	7,133,508	0	0	0	3,146,492	
0	11,869,000	315,900	0	0	0	11,553,100	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,535,235,395円、減債積立金 12,201,327,202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. 出資金及び基金の評価基準及び評価方法

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

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. 修繕引当金  
翌年度実施する修繕に係る支出に備えるため、その支出見積額を計上している。
5. 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 40,027,700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	85,375,680 円
1年超	6,129,550 円
計	91,505,230 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 825,183,389円を支給するため、退職給付引当金 825,183,389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	165,430,404 円
長期リース債務	242,662,884 円
計	408,093,288 円

