

令和元年度

大阪市下水道事業会計決算書

報告第33号

令和元年度大阪市下水道事業会計決算報告について

令和元年度大阪市下水道事業会計決算書

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

上記について別冊のとおり

大阪市監査委員	森	伊 吹
同	松 井	淑 子
同	大 内	啓 治
同	西 川	ひろじ

の意見を付けて報告する。

令和2年9月11日

大阪市長 松 井 一 郎

目 次

1. 事 業 報 告 書	1頁
2. 損 益 計 算 書	11頁
3. 剰 余 金 計 算 書	12頁
4. 剰 余 金 処 分 計 算 書	14頁
5. 貸 借 対 照 表	15頁
6. キャッシュ・フロー計算書	18頁
7. 収 益 費 用 明 細 書	19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	36頁
11. 会 計 書 類 に 関 す る 注 記	40頁

令和元年度大阪市下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総 括 事 項

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

令和元年度の建設改良事業につきましては、浸水対策として、淀の大放水路、此花下水処理場内ポンプ場の建設などの抜本的な浸水対策を積極的に推進しました。また、水質保全対策として、住之江下水処理場雨水滞水池の建設などの合流式下水道の改善対策を推進しました。また、老朽化した管渠や下水処理場等の施設の改築・更新を行いました。

本年度の経営収支につきましては、一般会計補助金や下水道使用料の減少などがありましたものの、支払利息の減少などにより、経常損益では48億6,742万2,666円の剰余となっております。これに、未利用地等の売却による特別利益を加えた当年度損益は49億5,766万7,870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48億7,529万8,108円を合わせますと、当年度末の未処分利益剰余金は、98億3,296万5,978円となりました。

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

(2) 議会議決事項

(平成31年3月13日)

1. 平成31年度大阪市下水道事業会計予算

令和元年9月18日

1. 平成30年度大阪市下水道事業会計予算繰越報告について

2. 平成30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

令和元年10月25日

1. 平成30年度大阪市下水道事業会計決算報告について

2. 平成30年度大阪市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について

令和2年2月21日

1. 債権の放棄について（建設局関係）

令和2年3月26日

1. 令和2年度大阪市下水道事業会計予算

(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
令和年月日 2. 2. 18	近畿地方整備局長	大阪市公共下水道事業計画の変更	令和年月日 2. 3. 2	認可
2. 3. 5	大 阪 府 知 事	大阪都市計画下水道事業計画の変更	2. 3. 24	〃

(4) 職員に関する事項

1. 令和2年3月末日における職員の在籍人員は375名（15名）で、内訳は次のとおりであります。

損益勘定 210名（7名）

資本勘定 165名（8名）

（注）（ ）内は、再任用短時間勤務職員数で外数である。

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

1. 大阪市下水道条例及び同施行規則の一部改正により、令和元年10月1日から下水道使用料を次のとおり改定しました。

(使用料)

1月について次の区分に応じ算定した金額に100分の110を乗じて得た額とする。

1. 一般汚水

種 別	基 本 額	超 過 額 1立方メートルについて
一般汚水	10立方メートルまで 550円	10立方メートルを超え 20立方メートルまでの分 61 円
		20立方メートルを超え 30立方メートルまでの分 83 円
		30立方メートルを超え 50立方メートルまでの分 103 円
		50立方メートルを超え 100立方メートルまでの分 119 円
		100立方メートルを超え 200立方メートルまでの分 136 円
		200立方メートルを超え 500立方メートルまでの分 159 円
		500立方メートルを超え 1,000立方メートルまでの分 180 円
		1,000立方メートルを超え 5,000立方メートルまでの分 215 円
		5,000立方メートルを超える分 234 円
湯 屋 営業汚水	10立方メートルまで 550円	10立方メートルを超える分 18 円

2. 特別汚水

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

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

2. 工 事

(1) 建設改良工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
1. 管 渠 工 事	m	円	
管 渠 建 設	31,507.60	11,621,047,265	
幹 線	3,572.01	5,754,640,821	
大隅～十八条幹線 下水管渠築造工事	3,190.51	3,046,710,299	
北野～海老江幹線 下水管渠築造工事外	一 式	1,955,630,140	管布設工
十三東3丁目地内 下水管渠築造工事	274.45	216,261,654	
本町幹線 下水管渠築造工事	一 式	181,229,720	特殊マンホール工
緑幹線 下水管渠築造工事	14.70	155,801,965	
扇町～万歳町幹線 下水管渠築造工事	6.45	85,915,014	
清水～今福幹線 下水管渠築造工事	一 式	59,980,638	立坑工
上記以外 の幹線工事	85.90	53,111,391	佃抽水所～大野下水処理場送水管築造工事等
枝 線	27,935.59	5,866,406,444	市内一円下水管渠再構築工事等
そ の 他	一 式	2,077,884,146	水洗普及事業及び流域下水道負担金等
他事業関連事業	24.05	1,563,302,943	淀川左岸線2期区域下水管渠築造工事等
計	31,531.65	15,262,234,354	
2. 抽 水 所 工 事			
弁 天 抽 水 所	一 式	2,735,958,454	自家発電設備工事等
長 堀 抽 水 所	一 式	1,690,824,500	雨水滞水池築造工事等
住 之 江 抽 水 所	一 式	658,952,297	監視制御設備外機能追加工事等
天 満 堀 川 抽 水 所	一 式	397,599,241	雨水ポンプ設備工事等
猫 間 川 抽 水 所	一 式	199,018,686	監視制御設備外機能追加工事等
平 野 市 町 抽 水 所	一 式	198,044,632	汚水ポンプ設備工事等
相 川 抽 水 所	一 式	36,426,633	ポンプ棟改修工事等

種 別	数 量	決 算 額	備 考
		円	
塚 本 抽 水 所	一 式	30,573,598	雨水ポンプ設備設計業務委託等
南 港 第 2 抽 水 所	一 式	21,310,435	ポンプ棟災害復旧工事
九 条 抽 水 所	一 式	18,273,512	吐口補強検討業務委託等
城 東 抽 水 所	一 式	17,697,164	ポンプ棟改修工事等
井 高 野 抽 水 所	一 式	10,019,225	沈砂池上屋改修工事等
港 2 号 抽 水 所	一 式	9,949,749	ポンプ棟改修工事等
そ の 他	一 式	344,239,035	深江抽水所境界堀改修工事等
他 事 業 関 連 事 業	一 式	39,526,883	夢洲下水道整備に関する基本設計業務委託
計		6,408,414,044	
3. 処 理 場 工 事			
海 老 江 下 水 処 理 場	一 式	4,713,084,116	水処理施設整備工事等
住 之 江 下 水 処 理 場	一 式	2,684,745,188	雨水滞水池築造工事等
中 浜 下 水 処 理 場	一 式	2,587,204,126	水処理施設整備工事等
此 花 下 水 処 理 場	一 式	1,029,398,139	ポンプ場築造工事等
大 野 下 水 処 理 場	一 式	493,104,695	汚泥圧送管布設工事等
平 野 下 水 処 理 場	一 式	442,615,881	遠心脱水設備工事等
津 守 下 水 処 理 場	一 式	355,750,346	直流電源設備工事等
舞 洲 ス ラ ッ ジ セ ン タ ー	一 式	256,035,891	脱水系電気設備工事等
十 八 条 下 水 処 理 場	一 式	133,770,920	沈砂池設備工事等
放 出 下 水 処 理 場	一 式	103,802,873	送風機電気設備工事等
市 岡 下 水 処 理 場	一 式	42,445,037	境界堀改修工事等
今 福 下 水 処 理 場	一 式	39,527,409	雨水滞水池設備設計業務委託等
千 島 下 水 処 理 場	一 式	30,382,447	境界堀改修工事等
そ の 他	一 式	531,660,944	汚泥処分負担金等

種 別	数 量	決 算 額	備 考
他 事 業 関 連 事 業	一 式	円 106,096,777	住之江下水処理場雨水滞水池等
計		13,549,624,789	
合 計		35,220,273,187	

(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
舞洲スラッジセンター 汚泥ケーキ乾燥設備補修工事	一 式	円 550,770,000	
舞洲スラッジセンター 汚泥溶融炉施設整備工事	一 式	541,530,000	
舞洲スラッジセンター 脱水分離液処理施設整備工事	一 式	505,423,289	
舞洲スラッジセンター 汚泥溶融炉施設整備工事 (その2)	一 式	390,170,000	
平野下水処理場 汚泥溶融炉設備整備工事	一 式	266,156,000	
平野下水処理場 汚泥溶融炉設備整備工事 (その2)	一 式	174,636,000	
舞洲スラッジセンター 排ガス処理設備補修工事	一 式	149,600,000	

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

3. 業 務

(1) 業 務 量

区 分	本 年 度	前 年 度	差 引		備 考
			増 △ 減	比 率	
管 渠 延 長	4,961,152 m	4,958,977 m	2,175 m	0.0%	年度末現在
抽 水 所	58 カ 所	58 カ 所	0 カ 所	0	〃
処 理 場	12 カ 所	12 カ 所	0 カ 所	0	〃
スラッジセンター	1 カ 所	1 カ 所	0 カ 所	0	〃
年 間 処 理 水 量	619,220,046 m ³	615,123,071 m ³	4,096,975 m ³	0.7	
1 日 処 理 能 力	2,722,000 m ³	2,722,000 m ³	0 m ³	0	
排 水 面 積	190,527,000 m ²	190,527,000 m ²	0 m ²	0	年度末現在
処 理 面 積	190,527,000 m ²	190,527,000 m ²	0 m 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	63,422,135,995	78.5	64,174,093,301	78.7	△	751,957,306
下 水 道 使 用 料	38,235,414,400	47.3	38,349,469,635	47.0	△	114,055,235
一 般 会 計 補 助 金	24,343,580,005	30.1	25,000,057,954	30.7	△	656,477,949
受 託 事 業 収 益	9,185,511	0.0	2,901,600	0.0		6,283,911
そ の 他 営 業 収 益	833,956,079	1.1	821,664,112	1.0		12,291,967
営 業 外 収 益	17,322,127,054	21.4	17,332,010,456	21.2	△	9,883,402
受取利息及び配当金	298,558	0.0	234,903	0.0		63,655
土 地 物 件 収 益	140,139,892	0.2	128,178,701	0.1		11,961,191
一 般 会 計 補 助 金	661,193,000	0.8	702,089,000	0.9	△	40,896,000
国 庫 補 助 金	59,500	0.0	77,500	0.0	△	18,000
長 期 前 受 金 戻 入	15,849,957,881	19.6	15,754,356,551	19.3		95,601,330
雑 収 益	670,478,223	0.8	747,073,801	0.9	△	76,595,578
特 別 利 益	90,245,204	0.1	43,939,286	0.1		46,305,918
固 定 資 産 売 却 益	90,245,204	0.1	43,939,286	0.1		46,305,918
計	80,834,508,253	100	81,550,043,043	100	△	715,534,790

(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	69,698,187,583	91.9	69,798,266,491	91.0	△	100,078,908
人 件 費	2,063,928,988	2.7	1,966,334,336	2.5		97,594,652
経 費	67,634,258,595	89.2	67,831,932,155	88.5	△	197,673,560
営 業 外 費 用	6,178,652,800	8.1	6,876,478,444	9.0	△	697,825,644
計	75,876,840,383	100	76,674,744,935	100	△	797,904,552

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
令和年月日		円	
2. 2. 27	此花下水処理場ポンプ場 高圧受変電外設備工事 高圧受変電設備・自家発電設備 一式	786,280,000	シンフォニアテクノロジー 株 式 会 社
2. 3. 18	大隅～十八条幹線下水管渠築造工事 (その11-1) 推進工、特殊マンホール工 一式	1,905,200,000	真 柄 ・ 松 村 特 定 建 設 工 事 共 同 企 業 体
2. 3. 30	桜島～西島幹線下水管渠築造工事 推進工・開削工・特殊マンホール工 一式	619,410,000	株 式 会 社 森 組

(注) 契約金額は、消費税及び地方消費税を含む。

(2) 企業債及び一時借入金の概況

1. 企業債

種 類	前年度末残高	当年度発行額	当年度償還額	当年度末残高
建設改良等の財源に充てるための企業債	円 455,050,107,003	円 (22,307,000,000) 33,022,000,000	円 (32,489,510,967) 43,204,510,967	円 444,867,596,036
証券発行債	206,658,200,000	(18,326,000,000) 29,041,000,000	(12,937,920,000) 23,652,920,000	212,046,280,000
財務省借入金	81,920,378,707	2,031,000,000	5,106,064,198	78,845,314,509
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構借入金	54,976,623,162	0	4,883,239,062	50,093,384,100
地方公共団体金融機構借入金	101,123,074,758	1,950,000,000	7,834,348,577	95,238,726,181
その他借入金	10,371,830,376	0	1,727,939,130	8,643,891,246

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

2. 一時借入金

なし

(一時借入金限度額 13,000,000,000円)

5. その他

(1) 一般会計補助金の使途について

1. 収益的収入の雨水等公費負担分25,004,773,005円については、企業債利息等の課税仕入れ以外に19,708,137,898円(特定収入以外)、委託料等の課税仕入れに5,296,635,107円(特定収入)、それぞれ充当しました。
2. 資本的収入788,618,607円については、企業債償還金のうち課税仕入れの財源として発行したものに620,143,164円(特定収入)、課税仕入れ以外の財源として発行したものに168,475,443円(特定収入以外)、それぞれ充当しました。

令和元年度大阪市下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1. 営業収益		円		
(1) 下水道使用料	38,235,414,400			
(2) 一般会計補助金	24,343,580,005			
(3) 受託事業収益	9,185,511		円	
(4) その他営業収益	833,956,079		63,422,135,995	
2. 営業費用				
(1) 管渠費	3,885,997,982			
(2) 抽水所費	2,152,035,212			
(3) 処理場費	15,908,956,872			
(4) 水質調査費	577,780,169			
(5) 受託事業費	9,470,631			
(6) 総係費	4,413,637,198			
(7) 減価償却費	42,365,086,962			
(8) 資産減耗費	385,222,557		69,698,187,583	円
営業損失				6,276,051,588
3. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	298,558			
(2) 土地物件収益	140,139,892			
(3) 一般会計補助金	661,193,000			
(4) 国庫補助金	59,500			
(5) 長期前受金戻入	15,849,957,881			
(6) 雑収益	670,478,223		17,322,127,054	
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,573,485,073			
(2) 繰延勘定償却	2,373,280			
(3) 雑支出	602,794,447		6,178,652,800	11,143,474,254
経常利益				4,867,422,666
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	90,245,204		90,245,204	90,245,204
当年度純利益				4,957,667,870
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				4,875,298,108
当年度未処分利益剰余金				9,832,965,978

令和元年度大阪市下水道

(平成31年4月1日から)

	資本金	剰			
		資本剰			
		再評価金	受贈財産評価額	国庫補助金	工事負担金
前年度末残高	円 221,016,398,919	円 5,382,997,157	円 17,927,992,546	円 29,763,468,873	円 390,718,312
前年度処分額	4,168,457,893	0	0	0	0
議会の議決による処分額	4,168,457,893	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金の組入	4,168,457,893	0	0	0	0
処分後残高	225,184,856,812	5,382,997,157	17,927,992,546	29,763,468,873	390,718,312
当年度変動額	0	0	69,004,354	0	△ 37,838,518
減債積立金の組入	0	0	0	0	0
受贈財産評価額の受入	0	0	69,004,354	0	0
工事負担金の訂正	0	0	0	0	△ 37,838,518
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	225,184,856,812	5,382,997,157	17,996,996,900	29,763,468,873	352,879,794

事業剰余金計算書

令和2年3月31日まで)

余金					資 本 合 計
余金		利益剰余金			
その他 資本剰余金	資本剰余金 合 計	減債積立金	未処 分 利益剰余金	利益剰余金 合 計	
円 71,923,010	円 53,537,099,898	円 0	円 9,043,756,001	円 9,043,756,001	円 283,597,254,818
0	0	4,875,298,108	△ 9,043,756,001	△ 4,168,457,893	0
0	0	4,875,298,108	△ 9,043,756,001	△ 4,168,457,893	0
0	0	4,875,298,108	△ 4,875,298,108	0	0
0	0	0	△ 4,168,457,893	△ 4,168,457,893	0
71,923,010	53,537,099,898	4,875,298,108	(繰越利益剰余金) 0	4,875,298,108	283,597,254,818
0	31,165,836	△ 4,875,298,108	9,832,965,978	4,957,667,870	4,988,833,706
0	0	△ 4,875,298,108	4,875,298,108	0	0
0	69,004,354	0	0	0	69,004,354
0	△ 37,838,518	0	0	0	△ 37,838,518
0	0	0	4,957,667,870	4,957,667,870	4,957,667,870
71,923,010	53,568,265,734	0	(当年度未処分利益剰余金) 9,832,965,978	9,832,965,978	288,586,088,524

令和元年度大阪市下水道事業剰余金処分計算書

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 利 益 処 分 金
当 年 度 末 残 高	円 225,184,856,812	円 53,568,265,734	円 9,832,965,978
議会の議決による処分額	4,875,298,108	0	△ 9,832,965,978
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 4,957,667,870
資 本 金 の 組 入	4,875,298,108	0	△ 4,875,298,108
処 分 後 残 高	230,060,154,920	53,568,265,734	(繰越利益剰余金) 0

令和元年度大阪市下水道事業貸借対照表

(令和2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	97,448,808,771
ロ 建 物	111,308,928,701		
減価償却累計額	△ 69,193,652,043		42,115,276,658
ハ 構 築 物	1,249,244,603,167		
減価償却累計額	△ 594,808,157,658		654,436,445,509
ニ 機 械 及 び 装 置	561,075,388,651		
減価償却累計額	△ 371,404,976,609		189,670,412,042
ホ 車 両 運 搬 具	825,825,665		
減価償却累計額	△ 688,360,284		137,465,381
ヘ 工具、器具及び備品	668,829,443		
減価償却累計額	△ 548,217,375		120,612,068
ト 建 設 仮 勘 定			100,699,687,080

円

有形固定資産合計

1,084,628,707,509

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		10,596,432,410
ロ 地 上 権		423,810
ハ 知 的 所 有 権		18,809,204
ニ 建 設 仮 勘 定		4,355,309,502

無形固定資産合計

14,970,974,926

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 受 益 債 権		6,080,919,963
ロ 出 資 金		200,000,000
ハ 破産更生債権等	10,215,373	
貸倒引当金	△ 6,085,959	4,129,414
ニ そ の 他 投 資		138,025,140

投資その他の資産合計

6,423,074,517

円

固 定 資 産 合 計

1,106,022,756,952

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

222,847,829

(2) 未 収 金

7,172,809,770

貸倒引当金

△ 65,039,321

7,107,770,449

円

(3) 有 価 証 券	162,437,900	
(4) 貯 蔵 品	47,934,680	
(5) 短 期 貸 付 金	53,250,000,000	
(6) 前 払 金	3,637,654,605	
(7) 受 益 債 権	471,402,238	
(8) その他流動資産	1,599,129	円
流 動 資 産 合 計		64,901,646,830
3. 繰 延 勘 定		
(1) 企業債発行差金	4,533,070	
繰 延 勘 定 合 計		4,533,070
資 産 合 計		1,170,928,936,852
負 債 の 部		
4. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	406,684,018,743	
(2) 前 受 金	12,461,207,872	
(3) 引 当 金	3,276,049,626	
(4) 負 担 金	3,186,400	
(5) その他固定負債	1,826,863,772	
固 定 負 債 合 計		424,251,326,413
5. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	38,183,577,293	
(2) 未 払 金	24,400,582,848	
(3) 前 受 金	310,961,895	
(4) 引 当 金	210,565,000	
(5) 預 り 金	165,235,907	
(6) 負 担 金	2,439,872	
(7) その他流動負債	123,611,518	
流 動 負 債 合 計		63,396,974,333
6. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	777,663,784,974	
(2) 収益化累計額	△ 382,969,237,392	
繰 延 収 益 合 計		394,694,547,582
負 債 合 計		882,342,848,328

資 本 の 部

円

7. 資 本 金		225,184,856,812	
8. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金	円		
イ 再 評 価 積 立 金	5,382,997,157		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	17,996,996,900		
ハ 国 庫 補 助 金	29,763,468,873		
ニ 工 事 負 担 金	352,879,794		
ホ そ の 他 資 本 剰 余 金	71,923,010	円	
資 本 剰 余 金 合 計		53,568,265,734	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	9,832,965,978		
利 益 剰 余 金 合 計		9,832,965,978	
剰 余 金 合 計			63,401,231,712
資 本 合 計			288,586,088,524
負 債 資 本 合 計			1,170,928,936,852

令和元年度大阪市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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		4,957,667,870
	減価償却費		42,365,086,962
	繰延勘定償却		2,373,280
	有形固定資産除却費		291,541,227
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△	42,522,452
	賞与引当金の増減額 (△は減少)		744,304
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)		7,492,125
	長期前受金戻入額	△	15,849,957,881
	受取利息及び受取配当金	△	298,558
	支払利息		5,461,445,620
	有形固定資産売却損益 (△は益)	△	90,245,204
	破産更生債権等の増減額 (△は増加)	△	7,441,243
	未収金の増減額 (△は増加)	△	207,582,769
	前払金の増減額 (△は増加)	△	127,392
	未払金の増減額 (△は減少)		155,398,262
	その他		72,371,941
	小計		37,115,946,092
	利息及び配当金の受取額		298,558
	利息の支払額	△	5,461,445,620
	業務活動によるキャッシュ・フロー		31,654,799,030
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	△	36,621,396,787
	有形固定資産の売却による収入		96,318,006
	無形固定資産の取得による支出	△	266,167,951
	国庫補助金による収入		10,236,113,908
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		788,618,607
	工事負担金による収入		1,248,932,845
	短期貸付金の増減額 (△は増加)	△	7,750,000,000
	その他	△	270,946,414
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	32,538,527,786
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		22,307,000,000
	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	△	32,489,510,967
	その他	△	233,445,935
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△	10,415,956,902
	資金増加額 (又は減少額)	△	11,299,685,658
	資金期首残高		11,522,533,487
	資金期末残高		222,847,829

収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益				80,834,508,253 円	
	1 営 業 収 益			63,422,135,995	
		1 下水道使用料		38,235,414,400	
			一 般 汚 水 収 益	38,140,928,466	
			特 別 汚 水 収 益	94,485,934	
		2 一般会計補助金		24,343,580,005	
		3 受託事業収益		9,185,511	
			受 託 工 事 収 益	9,185,511	
		4 その他営業収益		833,956,079	
			分 担 金	833,956,079	
	2 営 業 外 収 益			17,322,127,054	
		1 受取利息及び配当金		298,558	
			預 金 利 息	3,304	
			貸 付 金 利 息	295,254	
		2 土地物件収益		140,139,892	
			占 用 料	132,263,355	
			そ の 他 使 用 料	7,876,537	
		3 一般会計補助金		661,193,000	
		4 国庫補助金		59,500	
		5 長期前受金戻入		15,849,957,881	
		6 雑 収 益		670,478,223	
			手 数 料	1,249,950	
			分 担 金	82,769,026	
			消化ガス売却収益	327,319,673	
			そ の 他 雑 収 益	259,139,574	
	3 特 別 利 益			90,245,204	
		1 固定資産売却益		90,245,204	
収 益 合 計				80,834,508,253	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業費用				75,876,840,383 円	
	1 営 業 費 用			69,698,187,583	
		1 管 渠 費		3,885,997,982	
			給 料	64,800,082	
			手 当	54,168,822	
			共 済 費	25,450,196	
			旅 費	10,632	
			備 消 品 費	1,278,585	
			燃 料 費	1,353,292	
			印 刷 製 本 費	28,000	
			光 熱 水 費	2,733,926	
			修 繕 費	2,632,300	
			役 務 費	8,284,609	
			委 託 料	3,624,052,907	
			使用料及び賃借料	4,824,609	
			原 材 料 費	30,921,320	
			負 担 金 、 補 助 及 び 交 付 金	61,055,502	
			補償金及び賠償金	461,000	
			公 課 費	8,200	
			賞与引当金繰入額	3,934,000	
		2 抽 水 所 費		2,152,035,212	
			給 料	37,488,121	
			手 当	27,452,119	
			共 済 費	13,938,569	
			旅 費	6,007	
			備 消 品 費	10,933	
			燃 料 費	240,769	
			印 刷 製 本 費	47,090	
			光 熱 水 費	2,419,063	
			修 繕 費	18,237,380	
			役 務 費	80,907,744	

款	項	目	節	金 額	備 考
			委 託 料	1,962,122,920 円	
			使用料及び賃借料	4,462,789	
			負 担 金 、 補 助 金 及 び 交 付 金	41,583	
			公 課 費	15,125	
			賞与引当金繰入額	4,645,000	
		3 処 理 場 費		15,908,956,872	
			報 酬	7,048,481	
			給 料	141,287,449	
			手 当	107,715,848	
			共 済 費	53,329,859	
			旅 費	723,061	
			備 消 品 費	3,243,139	
			燃 料 費	224,908	
			印 刷 製 本 費	52,810	
			光 熱 水 費	39,850,576	
			動 力 費	824,797,744	
			修 繕 費	2,638,916,449	
			役 務 費	44,665,990	
			委 託 料	11,679,835,380	
			使用料及び賃借料	7,222,085	
			薬 品 費	337,682,259	
			負 担 金 、 補 助 金 及 び 交 付 金	1,819,968	
			公 課 費	19,866	
			賞与引当金繰入額	20,521,000	
		4 水 質 調 査 費		577,780,169	
			報 酬	1,461,415	
			給 料	107,931,152	
			手 当	81,642,585	
			共 済 費	39,674,520	
			旅 費	239,311	
			備 消 品 費	7,039,713	
			燃 料 費	448,994	

款	項	目	節	金 額	備 考
			印 刷 製 本 費	118,000 円	
			光 熱 水 費	6,066,476	
			修 繕 費	3,597,237	
			役 務 費	698,202	
			委 託 料	319,500,294	
			使用料及び賃借料	471,380	
			薬 品 費	1,750,040	
			公 課 費	14,850	
			賞与引当金繰入額	7,126,000	
		5 受 託 事 業 費		9,470,631	
			給 料	1,712,331	
			手 当	1,257,936	
			共 済 費	643,889	
			備 消 品 費	674,874	
			印 刷 製 本 費	112,002	
			工 事 請 負 費	4,734,000	
			賞与引当金繰入額	335,599	
		6 総 係 費		4,413,637,198	
			報 酬	26,149,064	
			給 料	440,871,075	
			手 当	341,236,669	
			共 済 費	198,196,674	
			退 職 給 付 費	239,772,493	
			賃 金	3,931,625	
			報 償 費	2,127,703	
			旅 費	9,587,989	
			備 消 品 費	10,100,868	
			燃 料 費	392,492	
			食 糧 費	478	
			印 刷 製 本 費	420,513	
			光 熱 水 費	23,091,443	
			動 力 費	1,228,145	

款	項	目	節	金 額	備 考
			修 繕 費	4,085,105 円	
			役 務 費	26,028,224	
			委 託 料	2,460,640,120	
			使用料及び賃借料	117,432,824	
			負 担 金 、 補 助 及 び 交 付 金	443,465,557	
			賞与引当金繰入額	48,797,000	
			貸倒引当金繰入額	16,071,765	
			貸 倒 損 失	9,372	
		7 減 価 償 却 費		42,365,086,962	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	41,707,600,030	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	657,486,932	
		8 資 産 減 耗 費		385,222,557	
			旅 費	237	
			委 託 料	990,000	
			負 担 金 、 補 助 及 び 交 付 金	720	
			固 定 資 産 除 却 費	384,231,600	
	2 営 業 外 費 用			6,178,652,800	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		5,573,485,073	
			企 業 債 利 息	5,424,834,096	
			固 定 負 債 利 息	36,611,524	
			企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 費	112,039,453	
		2 繰 延 勘 定 償 却		2,373,280	
			企 業 債 発 行 却 差 金 償 却	2,373,280	
		3 雑 支 出		602,794,447	
			そ の 他 雑 支 出	602,794,447	
	費 用 合 計			75,876,840,383	

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
	円	円	円	円	円	円
土 地	97,396,170,044	151,612,845	98,974,118	97,448,808,771	—	—
事 務 所 用 地	29,330,621	0	0	29,330,621	—	—
施 設 用 地	97,054,063,876	133,168,836	78,193,458	97,109,039,254	—	—
そ の 他 用 地	312,775,547	18,444,009	20,780,660	310,438,896	—	—
建 物	111,184,790,850	124,157,254	19,403	111,308,928,701	2,598,990,494	18,432
事 務 所 用 建 物	2,874,032,325	0	0	2,874,032,325	60,441,433	0
施 設 用 建 物	108,092,475,569	124,157,254	19,403	108,216,613,420	2,537,179,009	18,432
そ の 他 建 物	218,282,956	0	0	218,282,956	1,370,052	0
構 築 物	1,239,244,015,159	10,825,343,818	824,755,810	1,249,244,603,167	22,167,367,666	631,764,151
排 水 設 備	976,803,490,519	10,564,204,200	824,755,810	986,542,938,909	17,294,586,857	631,104,166
処 理 設 備	209,025,167,171	185,863,309	0	209,211,030,480	3,965,544,572	659,985
抽 水 設 備	51,751,612,288	72,204,591	0	51,823,816,879	878,620,936	0
そ の 他 構 築 物	1,663,745,181	3,071,718	0	1,666,816,899	28,615,301	0
機 械 及 び 装 置	557,002,406,980	4,738,643,576	665,661,905	561,075,388,651	16,851,883,534	561,578,558
処 理 設 備	426,780,596,049	2,798,957,161	261,641,955	429,317,911,255	13,117,691,692	189,043,610
抽 水 設 備	120,861,785,025	1,934,003,686	404,019,950	122,391,768,761	3,430,342,000	372,534,948
そ の 他 機 械 設 備	9,360,025,906	5,682,729	0	9,365,708,635	303,849,842	0
車 両 運 搬 具	839,457,865	1,937,000	15,569,200	825,825,665	62,339,915	14,790,740
工具、器具及び備品	732,703,261	20,536,450	84,410,268	668,829,443	27,018,421	80,117,499
リ ー ス 資 産	314,145,076	0	314,145,076	0	0	152,468,916
建 設 仮 勘 定	84,040,433,551	32,500,189,248	15,840,935,719	100,699,687,080	—	—
管 渠	24,410,255,347	13,984,301,755	10,585,109,147	27,809,447,955	—	—
処 理 場	48,792,554,211	12,451,434,738	3,022,182,036	58,221,806,913	—	—
抽 水 所	10,837,623,993	5,943,046,273	2,112,238,054	14,668,432,212	—	—
そ の 他	0	121,406,482	121,406,482	0	—	—
合 計	2,090,754,122,786	48,362,420,191	17,844,471,499	2,121,272,071,478	41,707,600,030	1,440,738,296

明 細 書

計 額	年 度 末	備	考
累 計	償 却 未 済 高		
円	円	円	円
—	97,448,808,771	増 加 額 151,612,845	減 少 額 98,974,118
—	29,330,621	建設仮勘定から振替 5,891,139	売 却 4,019,470
—	97,109,039,254	科 目 の 振 替 18,444,009	科 目 の 振 替 18,444,009
—	310,438,896	受 贈 財 産 69,004,354	相 互 管 理 替 59,588,987
		相 互 管 理 替 58,273,343	雑 支 出 16,921,652
69,193,652,043	42,115,276,658	増 加 額 124,157,254	減 少 額 19,403
1,551,360,367	1,322,671,958	建設仮勘定から振替 124,157,254	除 却 19,403
67,450,219,827	40,766,393,593		
192,071,849	26,211,107		
594,808,157,658	654,436,445,509	増 加 額 10,825,343,818	減 少 額 824,755,810
460,825,175,725	525,717,763,184	建設仮勘定から振替 10,825,343,818	除 却 812,577,032
102,202,447,265	107,008,583,215		雑 支 出 12,178,778
30,899,550,623	20,924,266,256		
880,984,045	785,832,854		
371,404,976,609	189,670,412,042	増 加 額 4,738,643,576	減 少 額 665,661,905
282,506,378,873	146,811,532,382	建設仮勘定から振替 4,738,643,576	除 却 665,661,905
82,740,005,328	39,651,763,433		
6,158,592,408	3,207,116,227		
688,360,284	137,465,381	増 加 額 1,937,000	減 少 額 15,569,200
		建設仮勘定から振替 1,937,000	除 却 14,790,740
			売 却 737,688
			雑 支 出 40,772
548,217,375	120,612,068	増 加 額 20,536,450	減 少 額 84,410,268
		建設仮勘定から振替 20,536,450	除 却 84,410,268
0	0		減 少 額 314,145,076
			除 却 314,145,076
—	100,699,687,080	増 加 額 32,500,189,248	減 少 額 15,840,935,719
—	27,809,447,955	当 年 度 執 行 額 32,500,189,248	土地へ振替 5,891,139
—	58,221,806,913		建物へ振替 124,157,254
—	14,668,432,212		構築物へ振替 10,825,343,818
—	0		機械及び装置へ振替 4,738,643,576
			車両運搬具へ振替 1,937,000
			工具、器具及び備品へ振替 20,536,450
			負担金へ振替 121,406,482
			雑 支 出 3,020,000
1,036,643,363,969	1,084,628,707,509		

(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
	円	円	円
施 設 利 用 権	11,161,584,509	83,934,872	0
地 上 権	847,618	0	0
知 的 所 有 権	26,785,357	0	0
建 設 仮 勘 定	4,299,768,963	139,475,411	83,934,872
合 計	15,488,986,447	223,410,283	83,934,872

(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
	円	円	円
受 益 債 権	6,501,305,470	49,107,813	469,493,320
出 資 金	200,000,000	0	0
破 産 更 生 債 権 等	2,774,130	9,522,935	2,081,692
貸 倒 引 当 金	△ 2,265,950	△ 4,330,022	△ 510,013
そ の 他 投 資	138,025,140	0	0
合 計	6,839,838,790	54,300,726	471,064,999

当年度減価償却高	年度末現在高	備	考
円 649,086,971	円 10,596,432,410	円 増 加 額 83,934,872 建設仮勘定から振替 83,934,872	
423,808	423,810		
7,976,153	18,809,204		
—	4,355,309,502	円 増 加 額 139,475,411 当年度執行額 139,475,411	減 少 額 83,934,872 施設利用権へ振替 83,934,872
657,486,932	14,970,974,926		

年度末現在高	備	考
円 6,080,919,963	円 増 加 額 49,107,813 共同処理事業に伴う他 都市の起債の発行額 49,107,813	円 減 少 額 469,493,320 流動資産へ振替 469,493,320
200,000,000		
10,215,373	増 加 額 9,522,935 未収金から振替 9,522,935	減 少 額 2,081,692 不納欠損処分 510,013 未収金への振替 1,571,679
△ 6,085,959	増 加 額 △ 4,330,022 引当金の計上 △ 4,330,022	減 少 額 △ 510,013 不納欠損処分 △ 510,013
138,025,140		
6,423,074,517		

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	%	令和年度	
		238,880,000,000	23,652,920,000	26,833,720,000	212,046,280,000				
平成6年度第13回 公 募 地 方 債	7. 3. 30	500,000,000	22,880,000	500,000,000	0	100.00	4.55	元	
平成7年度第10回 " "	8. 3. 21	500,000,000	22,720,000	477,120,000	22,880,000	"	3.15	2	
平成8年度第9回 " "	9. 3. 21	500,000,000	22,720,000	454,400,000	45,600,000	"	2.7	3	
平成9年度第10回 " "	10. 3. 20	500,000,000	22,720,000	431,680,000	68,320,000	"	2.1	4	
平成10年度第11回 " "	11. 3. 23	500,000,000	22,720,000	408,960,000	91,040,000	"	"	5	
平成11年度第9回 " "	12. 3. 21	500,000,000	22,720,000	386,240,000	113,760,000	"	1.9	6	
平成12年度第11回 " "	13. 3. 21	500,000,000	22,720,000	363,520,000	136,480,000	"	1.5	7	
平成13年度第10回 " "	14. 3. 20	500,000,000	22,720,000	340,800,000	159,200,000	"	2.0	8	
第74回 共同発行市場 公 募 地 方 債	21. 5. 25	5,800,000,000	5,800,000,000	5,800,000,000	0	"	1.57	元	償還高のうち 1,600,000,000円は 元年度第2回公募 公債に借替
第78回 " "	21. 9. 25	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	"	1.39	"	償還高のうち 1,160,000,000円は 第198回共同発行 市場公募地方債 に借替
第79回 " "	21. 10. 23	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	99.98	1.34	"	償還高のうち 1,740,000,000円は 元年度第6回公募 公債に借替
平成21年度第6回 公 募 公 債	21. 11. 25	2,900,000,000	2,900,000,000	2,900,000,000	0	99.92	1.57	"	償還高のうち 800,000,000円は 元年度第6回公募 公債に借替
" 第9回 " "	22. 2. 18	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	100.00	1.47	"	償還高のうち 2,320,000,000円は 第202回共同発行 市場公募地方債 に借替
" " "	"	1,371,000,000	1,371,000,000	1,371,000,000	0	"	"	"	償還高のうち 795,000,000円は 第202回共同発行 市場公募地方債 に借替 (資本費平準化債)
第84回 共同発行市場 公 募 地 方 債	22. 3. 25	4,400,000,000	4,400,000,000	4,400,000,000	0	99.92	1.38	"	償還高のうち 2,300,000,000円は 元年度第7回公募 公債に借替
第86回 " "	22. 5. 25	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	99.95	1.35	2	
平成22年度第5回 公 募 公 債	22. 9. 17	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	100.00	1.2	"	
" 第6回 " "	22. 11. 19	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	99.92	1.03	"	
" 第10回 " "	23. 3. 17	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	99.99	1.31	"	
平成23年度第2回 " "	23. 5. 27	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	100.00	1.169	3	
" 第6回 " "	23. 9. 16	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	"	1.071	"	
" 第8回 " "	23. 11. 17	3,106,000,000	0	0	3,106,000,000	"	1.015	"	
" 第10回 " "	24. 1. 27	3,013,000,000	0	0	3,013,000,000	"	0.956	"	
平成24年度第1回 " "	24. 5. 22	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	"	0.955	4	
" 第4回 " "	24. 9. 19	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	"	0.869	"	

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	%	令和年度	
平成24年度 第 6 回 公 募 公 債	24. 11. 20	3, 203, 000, 000	0	0	3, 203, 000, 000	100.00	0. 797	4	
第118回 共同発行市場 公 募 地 方 債	25. 1. 25	2, 551, 000, 000	0	0	2, 551, 000, 000	99.96	0. 84	〃	
第120回 〃	25. 3. 25	1, 267, 000, 000	0	0	1, 267, 000, 000	99.97	0. 68	〃	
平成25年度 第 2 回 公 募 公 債	25. 5. 23	5, 800, 000, 000	0	0	5, 800, 000, 000	100.00	0. 833	5	
〃 第 4 回	25. 9. 20	4, 000, 000, 000	0	0	4, 000, 000, 000	〃	0. 826	〃	
第127回 共同発行市場 公 募 地 方 債	25. 10. 25	3, 860, 000, 000	0	0	3, 860, 000, 000	99.91	0. 68	〃	
第132回 〃	26. 3. 25	3, 630, 000, 000	0	0	3, 630, 000, 000	〃	0. 66	〃	
〃 〃	〃	1, 857, 000, 000	0	0	1, 857, 000, 000	〃	〃	〃	(資本費平準化債)
平成26年度 第 3 回 公 募 公 債	26. 5. 30	5, 548, 000, 000	0	0	5, 548, 000, 000	100.00	0. 67	6	
第136回 共同発行市場 公 募 地 方 債	26. 7. 25	1, 852, 000, 000	0	0	1, 852, 000, 000	〃	0. 611	〃	
〃 〃	〃	306, 000, 000	0	0	306, 000, 000	〃	〃	〃	(資本費平準化債)
平成26年度 第 5 回 公 募 公 債	26. 9. 29	4, 000, 000, 000	0	0	4, 000, 000, 000	〃	0. 593	〃	
〃 第 7 回	26. 11. 28	629, 000, 000	0	0	629, 000, 000	〃	0. 535	〃	
第141回 共同発行市場 公 募 地 方 債	26. 12. 25	2, 176, 000, 000	0	0	2, 176, 000, 000	〃	0. 456	〃	(資本費平準化債)
平成26年度 第 9 回 公 募 公 債	27. 1. 30	4, 605, 000, 000	0	0	4, 605, 000, 000	〃	0. 275	〃	
第143回 共同発行市場 公 募 地 方 債	27. 2. 25	4, 183, 000, 000	0	0	4, 183, 000, 000	〃	0. 448	〃	(資本費平準化債)
第144回 〃	27. 3. 25	242, 000, 000	0	0	242, 000, 000	〃	0. 47	〃	
〃 〃	27. 4. 17	4, 197, 000, 000	0	0	4, 197, 000, 000	〃	0. 43	7	
平成27年度 第 2 回 公 募 公 債	27. 7. 24	1, 603, 000, 000	0	0	1, 603, 000, 000	〃	0. 553	〃	
第148回 共同発行市場 公 募 地 方 債	27. 9. 16	4, 000, 000, 000	0	0	4, 000, 000, 000	〃	0. 51	〃	
平成27年度 第 4 回 公 募 公 債	27. 11. 25	1, 605, 000, 000	0	0	1, 605, 000, 000	〃	0. 471	〃	
〃 〃	27. 12. 25	377, 000, 000	0	0	377, 000, 000	〃	0. 469	〃	
第153回 共同発行市場 公 募 地 方 債	28. 1. 26	4, 000, 000, 000	0	0	4, 000, 000, 000	〃	0. 4	〃	
平成27年度 第 8 回 公 募 公 債	28. 2. 25	2, 283, 000, 000	0	0	2, 283, 000, 000	〃	0. 22	〃	
第155回 共同発行市場 公 募 地 方 債	28. 3. 25	390, 000, 000	0	0	390, 000, 000	〃	0. 1	〃	
第156回 〃	〃	3, 821, 000, 000	0	0	3, 821, 000, 000	〃	〃	〃	(資本費平準化債)
〃 〃	28. 9. 28	5, 000, 000, 000	0	0	5, 000, 000, 000	〃	0. 105	8	
平成28年度 第 4 回 公 募 公 債	28. 10. 25	5, 800, 000, 000	0	0	5, 800, 000, 000	〃	0. 06	〃	
第163回 共同発行市場 公 募 地 方 債	28. 11. 30	1, 599, 000, 000	0	0	1, 599, 000, 000	〃	0. 13	〃	
平成28年度 第 6 回 公 募 公 債	28. 12. 22	931, 000, 000	0	0	931, 000, 000	〃	0. 145	〃	(資本費平準化債)
第165回 共同発行市場 公 募 地 方 債	29. 1. 25	5, 280, 000, 000	0	0	5, 280, 000, 000	〃	0. 175	〃	
平成28年度 第 8 回 公 募 公 債	29. 5. 25	800, 000, 000	0	0	800, 000, 000	〃	0. 195	9	
平成29年度 第 2 回 〃	29. 9. 21	3, 985, 000, 000	0	0	3, 985, 000, 000	〃	0. 15	〃	
〃 第 4 回	〃	494, 000, 000	0	0	494, 000, 000	〃	〃	〃	(資本費平準化債)
〃 〃	29. 9. 25	5, 000, 000, 000	0	0	5, 000, 000, 000	〃	0. 145	〃	
第174回 共同発行市場 公 募 地 方 債	29. 11. 22	1, 600, 000, 000	0	0	1, 600, 000, 000	〃	0. 2	〃	
平成29年度 第 6 回 公 募 公 債	30. 1. 24	5, 000, 000, 000	0	0	5, 000, 000, 000	〃	0. 24	〃	
〃 第 8 回	30. 3. 23	6, 248, 000, 000	0	0	6, 248, 000, 000	〃	0. 19	〃	
第180回 共同発行市場 公 募 地 方 債									

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	債 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第180回 共同発行市場 公 募 地 方 債	平成年月日	円	円	円	円	円	%	令和年度	(資本費平準化債)
平成30年度 第 2 回 公 募 公 債	30. 3. 23	267,000,000	0	0	267,000,000	100.00	0.19	9	
第186回 共同発行市場 公 募 地 方 債	30. 5. 22	800,000,000	0	0	800,000,000	〃	0.21	10	
平成30年度 第 6 回 公 募 公 債	30. 9. 25	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	〃	0.25	〃	
〃 第 8 回	30. 11. 13	3,572,000,000	0	0	3,572,000,000	〃	0.264	〃	
第190回 共同発行市場 公 募 地 方 債	31. 1. 22	6,741,000,000	0	0	6,741,000,000	〃	0.165	〃	(資本費平準化債)
第192回 〃	31. 1. 25	3,710,000,000	0	0	3,710,000,000	〃	0.16	〃	
〃 〃	31. 3. 25	4,108,000,000	0	0	4,108,000,000	〃	0.156	〃	
〃 〃	〃	29,000,000	0	0	29,000,000	〃	〃	〃	
令和元年度 第 2 回 公 募 公 債	令和 元. 5. 21	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	〃	0.115	11	{ 第74回共同発行市場 公募地方債の借替債
〃 第 4 回	元. 9. 13	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	〃	0.05	〃	
第198回 共同発行市場 公 募 地 方 債	元. 9. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	〃	〃	〃	{ 第78回共同発行市場 公募地方債の借替債
令和元年度 第 6 回 公 募 公 債	元. 11. 19	1,576,000,000	0	0	1,576,000,000	〃	0.065	〃	
〃 〃	〃	1,740,000,000	0	0	1,740,000,000	〃	〃	〃	{ 第79回共同発行市場 公募地方債の借替債 21年度第6回 公募公債の借替債
〃 〃	〃	800,000,000	0	0	800,000,000	〃	〃	〃	
第201回 共同発行市場 公 募 地 方 債	元. 12. 25	3,000,000,000	0	0	3,000,000,000	〃	0.115	〃	{ 第84回共同発行市場 公募地方債の借替債
令和元年度 第 7 回 公 募 公 債	2. 1. 22	2,300,000,000	0	0	2,300,000,000	〃	0.001	6	
〃 第 8 回	〃	2,924,000,000	0	0	2,924,000,000	〃	0.145	11	{ 元年度新規債 (資本費平準化債)
〃 〃	〃	3,625,000,000	0	0	3,625,000,000	〃	〃	〃	
第202回 共同発行市場 公 募 地 方 債	2. 1. 24	658,000,000	0	0	658,000,000	〃	0.13	〃	{ 元年度新規債 21年度第9回 公募公債の借替債
〃 〃	〃	2,320,000,000	0	0	2,320,000,000	〃	〃	〃	
〃 〃	〃	795,000,000	0	0	795,000,000	〃	〃	〃	{ 21年度第9回 公募公債の借替債 (資本費平準化債)
第204回 〃	2. 3. 25	1,543,000,000	0	0	1,543,000,000	〃	0.05	〃	
(2) 財 務 省 借 入 金	平成	135,676,070,000	5,106,064,198	56,830,755,491	78,845,314,509				
第 1572 回 財 務 省 財政融資資金借入金	5. 3. 25	16,716,000,000	942,164,490	13,630,498,602	3,085,501,398		4.4	4	
第 1573 回 〃	〃	154,000,000	8,679,908	125,574,108	28,425,892		〃	〃	
第 1621 回 〃	6. 3. 23	8,627,000,000	445,570,822	6,674,442,239	1,952,557,761		3.65	5	
第 1622 回 〃	〃	140,000,000	7,230,778	108,313,657	31,686,343		〃	〃	
第 1669 回 〃	7. 3. 27	423,000,000	22,107,669	295,848,719	127,151,281		4.65	6	
第 1684 回 〃	〃	112,000,000	5,853,567	78,333,468	33,666,532		〃	〃	
第 1709 回 〃	8. 3. 14	4,364,000,000	205,310,983	2,987,774,045	1,376,225,955		3.15	7	
第 1743 回 〃	8. 3. 25	111,000,000	5,278,068	75,306,219	35,693,781		3.4	〃	
第 1775 回 〃	9. 3. 25	3,633,000,000	163,685,268	2,350,425,455	1,282,574,545		2.8	8	
第 1793 回 〃	〃	82,000,000	3,694,520	53,051,169	28,948,831		〃	〃	
第 1824 回 〃	10. 3. 25	5,258,000,000	226,075,996	3,268,844,637	1,989,155,363		2.1	9	
第 1839 回 〃	〃	140,000,000	6,019,521	87,036,562	52,963,438		〃	〃	
第 1880 回 〃	11. 3. 25	8,033,000,000	338,250,933	4,648,642,162	3,384,357,838		〃	10	

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					
第 1887 回 財 務 省 財政融資資金借入金	平成年月日	円	円	円	円	円	%	令和年度	
第 1930 回 "	11. 3. 25	170,000,000	7,158,305	98,377,837	71,622,163		2.1	10	
第 1945 回 "	12. 3. 27	12,645,000,000	520,956,686	6,823,351,541	5,821,648,459		2.0	11	
第 1989 回 "	"	119,000,000	4,902,637	64,213,432	54,786,568		"	"	
第 1990 回 "	13. 3. 26	7,224,000,000	291,672,091	3,689,196,423	3,534,803,577		1.6	12	
第 2003 回 "	"	935,560,000	37,773,635	477,777,494	457,782,506		"	"	
第 2029 回 "	"	122,000,000	4,925,802	62,303,704	59,696,296		"	"	
第 2030 回 "	14. 3. 25	5,080,000,000	200,692,662	2,295,701,193	2,784,298,807		2.2	13	
第 2051 回 "	"	281,620,000	11,125,801	127,266,805	154,353,195		"	"	
第 2072 回 "	"	179,000,000	7,071,651	80,891,835	98,108,165		"	"	
第 2080 回 "	15. 3. 25	4,150,000,000	163,416,926	1,837,683,987	2,312,316,013		1.2	14	
第 2101 回 "	"	109,000,000	4,292,156	48,266,881	60,733,119		"	"	
第 2118 回 "	16. 3. 25	2,283,000,000	86,859,575	866,675,037	1,416,324,963		2.0	15	
第 2134 回 "	"	125,000,000	4,755,781	47,452,642	77,547,358		"	"	
第 2135 回 "	17. 3. 25	3,086,000,000	114,636,084	1,045,384,402	2,040,615,598		2.1	16	
第 2149 回 "	"	1,117,890,000	41,526,420	378,685,927	739,204,073		"	"	
第 2160 回 "	"	128,000,000	4,754,834	43,360,079	84,639,921		"	"	
第 2170 回 "	18. 3. 27	2,600,000,000	94,585,842	784,169,030	1,815,830,970		"	17	
第 2183 回 "	"	171,000,000	6,220,838	51,574,193	119,425,807		"	"	
第 2197 回 "	19. 3. 26	3,017,000,000	107,486,881	800,181,720	2,216,818,280		"	18	
第 2206 回 "	"	103,000,000	3,669,589	27,318,103	75,681,897		"	"	
第 2219 回 "	20. 3. 25	2,825,000,000	98,565,736	648,612,173	2,176,387,827		"	19	
第 2236 回 "	"	137,000,000	4,780,002	31,454,821	105,545,179		"	"	
第 2248 回 "	21. 3. 25	4,873,000,000	169,175,507	968,687,241	3,904,312,759		1.9	20	
第 2267 回 "	"	115,000,000	3,992,445	22,860,462	92,139,538		"	"	
第 2284 回 "	22. 3. 25	94,000,000	3,145,503	15,090,526	78,909,474		2.1	21	
第 2293 回 "	23. 3. 25	153,000,000	5,114,547	19,890,481	133,109,519		1.9	22	
第 2296 回 "	24. 3. 26	43,000,000	1,441,384	4,251,974	38,748,026		1.7	23	
第 2304 回 "	25. 3. 25	10,898,000,000	367,702,702	729,951,299	10,168,048,701		1.5	24	
第 2305 回 "	"	56,000,000	1,889,461	3,750,896	52,249,104		"	"	
第 2309 回 "	"	13,000,000	438,625	870,744	12,129,256		"	"	
第 2310 回 "	26. 3. 25	8,110,000,000	273,009,657	273,009,657	7,836,990,343		1.4	25	
第 2333 回 "	"	2,329,000,000	78,401,910	78,401,910	2,250,598,090		"	"	
第 2334 回 "	29. 3. 27	5,698,000,000	0	0	5,698,000,000		0.6	28	
第 2335 回 "	"	600,000,000	0	0	600,000,000		"	"	
第 2343 回 "	"	4,000,000	0	0	4,000,000		"	"	
第 2346 回 "	31. 3. 25	4,122,000,000	0	0	4,122,000,000		0.4	30	
	"	2,136,000,000	0	0	2,136,000,000		"	"	

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					
令和元年度財務省 財政融資資金借入金	令和年月日 2. 3. 25	円 2, 031, 000, 000	円 0	円 0	円 2, 031, 000, 000	円	% 0. 3	令和年度 2	元年度新規債
(3)独 立 行 政 法 人 郵便貯金・簡易生命 保険管理機構借入金		113, 238, 000, 000	4, 883, 239, 062	63, 144, 615, 900	50, 093, 384, 100				
平成									
第 407 回 簡易生命 保 險 資 産 借 入 金	5. 3. 31	5, 070, 000, 000	285, 760, 587	4, 134, 160, 560	935, 839, 440		4. 4	4	
第 423 回 ”	6. 3. 23	12, 289, 000, 000	646, 290, 703	9, 833, 685, 412	2, 455, 314, 588		3. 65	5	
第 443 回 ”	8. 3. 29	8, 448, 000, 000	408, 532, 757	5, 937, 401, 791	2, 510, 598, 209		3. 4	7	
第 455 回 ”	9. 3. 31	11, 003, 000, 000	495, 741, 534	7, 118, 560, 772	3, 884, 439, 228		2. 8	8	
第 467 回 ”	10. 3. 31	7, 604, 000, 000	326, 945, 964	4, 727, 328, 760	2, 876, 671, 240		2. 1	9	
第 483 回 ”	11. 3. 31	8, 386, 000, 000	353, 114, 941	4, 852, 920, 848	3, 533, 079, 152		”	10	
第 492 回 ”	12. 3. 31	9, 460, 000, 000	389, 739, 048	5, 104, 697, 950	4, 355, 302, 050		2. 0	11	
第 505 回 ”	13. 3. 30	10, 272, 000, 000	418, 054, 287	5, 455, 627, 593	4, 816, 372, 407		1. 6	12	
第 521 回 ”	14. 3. 29	9, 597, 000, 000	383, 313, 780	4, 529, 682, 473	5, 067, 317, 527		2. 2	13	
第 532 回 ”	15. 3. 31	8, 627, 000, 000	339, 710, 317	3, 820, 168, 617	4, 806, 831, 383		1. 2	14	
第 547 回 ”	16. 3. 31	10, 922, 000, 000	415, 541, 081	4, 146, 221, 966	6, 775, 778, 034		2. 0	15	
第 559 回 ”	17. 3. 31	5, 047, 000, 000	187, 481, 632	1, 709, 674, 360	3, 337, 325, 640		2. 1	16	
第 575 回 ”	18. 3. 31	2, 273, 000, 000	82, 689, 854	685, 544, 695	1, 587, 455, 305		”	17	
第 576 回 ”	19. 3. 29	2, 149, 000, 000	77, 366, 488	608, 852, 297	1, 540, 147, 703		”	18	
第 578 回 ”	20. 3. 31	2, 091, 000, 000	72, 956, 089	480, 087, 806	1, 610, 912, 194		”	19	
(4)地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金		187, 762, 000, 000	7, 834, 348, 577	92, 523, 273, 819	95, 238, 726, 181				
平成4年度第 16 回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	5. 3. 30	10, 148, 000, 000	659, 417, 490	9, 458, 574, 894	689, 425, 106		4. 5	2	
” 第 17 回	”	46, 000, 000	2, 989, 082	42, 874, 896	3, 125, 104		”	”	
平成5年度第 27 回	6. 3. 23	13, 502, 000, 000	795, 753, 621	11, 818, 991, 095	1, 683, 008, 905		3. 75	3	
” 第 28 回	”	60, 000, 000	3, 536, 159	52, 521, 069	7, 478, 931		”	”	
平成6年度第 11 回	7. 3. 30	337, 000, 000	20, 330, 578	269, 955, 121	67, 044, 879		4. 75	4	
” 第 28 回	”	5, 404, 000, 000	326, 013, 183	4, 328, 894, 583	1, 075, 105, 417		”	”	
” 第 29 回	”	51, 000, 000	3, 076, 734	40, 853, 743	10, 146, 257		”	”	
平成7年度第 24 回	8. 3. 22	67, 000, 000	3, 568, 368	51, 518, 448	15, 481, 552		3. 25	5	
” 第 25 回	”	18, 449, 000, 000	982, 579, 443	14, 186, 027, 523	4, 262, 972, 477		”	”	
平成8年度第 3 回	9. 2. 28	3, 327, 000, 000	172, 164, 915	2, 485, 548, 253	841, 451, 747		3. 0	6	
” 第 10 回	9. 3. 28	9, 756, 100, 000	495, 086, 961	7, 055, 105, 175	2, 700, 994, 825		2. 9	”	
” 第 11 回	”	1, 549, 900, 000	78, 467, 797	1, 122, 455, 932	427, 444, 068		2. 85	”	
” 第 12 回	”	54, 000, 000	2, 740, 306	39, 049, 998	14, 950, 002		2. 9	”	
平成9年度第 14 回	10. 3. 30	6, 738, 100, 000	323, 412, 497	4, 641, 723, 450	2, 096, 376, 550		2. 2	7	
” 第 15 回	”	1, 809, 900, 000	86, 696, 885	1, 248, 915, 837	560, 984, 163		2. 15	”	
” 第 16 回	”	71, 000, 000	3, 407, 828	48, 910, 281	22, 089, 719		2. 2	”	

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	%	令和年度	
平成10年度 第 11 回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	11. 3. 30	3, 225, 000, 000	150, 983, 931	2, 074, 998, 765	1, 150, 001, 235		2. 1	8	
” ” 第 12 回	”	4, 947, 000, 000	231, 602, 328	3, 182, 951, 595	1, 764, 048, 405		”	”	
” ” 第 13 回	”	88, 000, 000	4, 119, 872	56, 620, 122	31, 379, 878		”	”	
平成11年度 第 5 回	12. 3. 30	3, 404, 000, 000	155, 744, 470	2, 039, 899, 465	1, 364, 100, 535		2. 0	9	
” ” 第 12 回	”	543, 000, 000	24, 844, 080	325, 401, 120	217, 598, 880		”	”	
” ” 第 13 回	”	6, 127, 000, 000	280, 330, 895	3, 671, 699, 185	2, 455, 300, 815		”	”	
” ” 第 14 回	”	61, 000, 000	2, 790, 955	36, 555, 190	24, 444, 810		”	”	
平成12年度 第 6 回	13. 3. 29	2, 152, 000, 000	96, 179, 728	1, 209, 025, 741	942, 974, 259		1. 7	10	
” ” 第 15 回	”	1, 015, 000, 000	45, 363, 580	570, 242, 158	444, 757, 842		”	”	
” ” 第 16 回	”	3, 564, 000, 000	159, 186, 394	2, 007, 240, 290	1, 556, 759, 710		1. 65	”	
” ” 第 17 回	”	59, 000, 000	2, 636, 898	33, 147, 081	25, 852, 919		1. 7	”	
平成13年度 第 6 回	14. 3. 28	2, 616, 000, 000	115, 039, 726	1, 315, 926, 720	1, 300, 073, 280		2. 2	11	
” ” 第 16 回	”	200, 000, 000	8, 795, 086	100, 606, 020	99, 393, 980		”	”	
” ” 第 17 回	”	4, 202, 000, 000	184, 784, 759	2, 113, 732, 447	2, 088, 267, 553		”	”	
” ” 第 18 回	”	87, 000, 000	3, 825, 863	43, 763, 617	43, 236, 383		”	”	
平成14年度 第 11 回	15. 3. 28	563, 000, 000	24, 401, 347	274, 402, 197	288, 597, 803		1. 2	12	
” ” 第 12 回	”	1, 951, 000, 000	84, 559, 550	950, 903, 527	1, 000, 096, 473		”	”	
” ” 第 30 回	”	1, 125, 000, 000	48, 759, 351	548, 316, 999	576, 683, 001		”	”	
” ” 第 31 回	”	1, 486, 000, 000	64, 405, 685	724, 265, 833	761, 734, 167		”	”	
” ” 第 32 回	”	117, 000, 000	5, 070, 973	57, 024, 970	59, 975, 030		”	”	
平成15年度 第 11 回	16. 3. 30	400, 000, 000	16, 931, 998	169, 751, 608	230, 248, 392		1. 9	13	
” ” 第 25 回	”	317, 000, 000	13, 418, 609	134, 528, 150	182, 471, 850		”	”	
” ” 第 26 回	”	6, 793, 000, 000	287, 547, 654	2, 882, 806, 674	3, 910, 193, 326		”	”	
” ” 第 27 回	”	147, 000, 000	6, 222, 509	62, 383, 716	84, 616, 284		”	”	
平成16年度 第 9 回	17. 3. 30	618, 000, 000	25, 524, 290	232, 759, 997	385, 240, 003		2. 1	14	
” ” 第 28 回	”	3, 445, 000, 000	142, 283, 461	1, 297, 505, 160	2, 147, 494, 840		”	”	
” ” 第 29 回	”	152, 000, 000	6, 277, 819	57, 248, 415	94, 751, 585		”	”	
平成17年度 第 11 回	18. 3. 30	481, 000, 000	19, 530, 424	162, 538, 541	318, 461, 459		2. 0	15	
” ” 第 15 回	”	101, 000, 000	4, 100, 983	34, 129, 714	66, 870, 286		”	”	
” ” 第 16 回	”	2, 380, 000, 000	96, 637, 025	804, 244, 759	1, 575, 755, 241		”	”	
” ” 第 17 回	”	173, 000, 000	7, 024, 456	58, 459, 809	114, 540, 191		”	”	
平成18年度 第 10 回	19. 3. 29	65, 000, 000	2, 568, 472	19, 088, 849	45, 911, 151		2. 15	16	
” ” 第 11 回	”	577, 000, 000	22, 855, 764	170, 148, 807	406, 851, 193		2. 1	”	
” ” 第 26 回	”	547, 000, 000	21, 614, 676	160, 640, 008	386, 359, 992		2. 15	”	
” ” 第 27 回	”	175, 000, 000	6, 931, 991	51, 604, 924	123, 395, 076		2. 1	”	
” ” 第 28 回	”	120, 000, 000	4, 741, 793	35, 240, 952	84, 759, 048		2. 15	”	
平成19年度 第 5 回	20. 3. 28	866, 000, 000	33, 594, 267	221, 067, 200	644, 932, 800		2. 1	17	

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	%	令和年度	
平成19年度 第 6 回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	20. 3. 28	1,732,000,000	67,385,156	444,068,923	1,287,931,077		2.05	17	
〃 〃 第 12 回	〃	149,000,000	5,780,077	38,035,811	110,964,189		2.1	〃	
平成20年度 第 6 回	21. 3. 30	3,519,000,000	135,520,267	775,979,669	2,743,020,331		1.9	18	
〃 〃 第 7 回	〃	1,725,000,000	66,431,504	380,382,190	1,344,617,810		〃	〃	
〃 〃 第 19 回	〃	703,000,000	27,073,244	155,019,524	547,980,476		〃	〃	
〃 〃 第 20 回	〃	78,000,000	3,003,859	17,199,890	60,800,110		〃	〃	
平成21年度 第 5 回	22. 3. 30	4,128,000,000	154,787,290	744,032,294	3,383,967,706		2.0	19	
〃 〃 第 6 回	〃	1,657,000,000	62,132,398	298,658,312	1,358,341,688		〃	〃	
〃 〃 第 15 回	〃	13,000,000	435,016	2,086,987	10,913,013		2.1	21	
〃 〃 第 16 回	〃	2,126,000,000	71,141,907	341,302,721	1,784,697,279		〃	〃	
〃 〃 第 17 回	〃	82,000,000	2,743,949	13,164,075	68,835,925		〃	〃	
平成22年度 第 5 回	23. 3. 30	3,235,000,000	108,140,921	420,560,176	2,814,439,824		1.9	22	
〃 〃 第 6 回	〃	364,000,000	12,167,943	47,321,145	316,678,855		〃	〃	
〃 〃 第 13 回	〃	3,805,000,000	127,195,118	494,661,971	3,310,338,029		〃	〃	
平成23年度 第 2 回	23. 9. 20	3,058,000,000	367,899,568	3,058,000,000	0		0.6	元	
〃 〃 第 3 回	〃	17,000,000	2,045,223	17,000,000	0		〃	〃	
〃 〃 第 8 回	24. 3. 29	3,718,000,000	124,629,365	367,647,245	3,350,352,755		1.7	23	
平成25年度 第 4 回	26. 3. 27	3,635,000,000	122,366,226	122,366,226	3,512,633,774		1.4	25	
〃 〃 第 5 回	〃	89,000,000	2,996,037	2,996,037	86,003,963		〃	〃	
平成26年度 第 3 回	27. 3. 26	2,478,000,000	0	0	2,478,000,000		1.2	26	
〃 〃 第 5 回	〃	4,511,000,000	0	0	4,511,000,000		〃	〃	
〃 〃 第 6 回	〃	79,000,000	0	0	79,000,000		〃	〃	
平成27年度 第 1 回	28. 3. 30	1,538,000,000	0	0	1,538,000,000		0.5	27	
〃 〃 第 4 回	〃	6,399,000,000	0	0	6,399,000,000		〃	〃	
〃 〃 第 5 回	〃	78,000,000	0	0	78,000,000		〃	〃	
平成28年度 第 1 回	29. 3. 30	1,296,000,000	0	0	1,296,000,000		0.6	28	
〃 〃 第 2 回	〃	2,880,000,000	0	0	2,880,000,000		〃	〃	
〃 〃 第 3 回	〃	102,000,000	0	0	102,000,000		〃	〃	
平成29年度 第 1 回	30. 3. 29	2,209,000,000	0	0	2,209,000,000		〃	29	
〃 〃 第 3 回	〃	2,425,000,000	0	0	2,425,000,000		〃	〃	
〃 〃 第 4 回	〃	117,000,000	0	0	117,000,000		〃	〃	
平成30年度 第 1 回	31. 3. 28	1,217,000,000	0	0	1,217,000,000		0.4	30	
〃 〃 第 3 回	〃	324,000,000	0	0	324,000,000		〃	〃	
〃 〃 第 4 回	〃	55,000,000	0	0	55,000,000		〃	〃	
〃 〃 第 5 回	〃	12,000,000	0	0	12,000,000		〃	〃	
令和元年度 第 2 回	令和 2. 3. 30	1,693,000,000	0	0	1,693,000,000		0.3	31	元年度新規債

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					
令和元年度 第 4 回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金 " 第 5 回 "	令和年月日 2. 3. 30 "	円 183,000,000 74,000,000	円 0 0	円 0 0	円 183,000,000 74,000,000	円 "	% 0.3 "	令和年度 31 "	元年度新規債 "
(5) そ の 他 借 入 金	平成	23,287,000,000	1,727,939,130	14,643,108,754	8,643,891,246				
平成18年度 第 16 回	19. 3. 22	1,459,000,000	87,540,000	875,400,000	583,600,000		2.083	8	(資本費平準化債)
公 債 回 債									
平成22年度 第 4 回	23. 2. 25	5,085,000,000	528,708,000	4,681,042,000	403,958,000		0.874	2	
銀 行 等 引 受 債									
" 第 5 回	"	218,000,000	14,407,788	207,000,092	10,999,908		1.0	"	
"									
平成23年度 第 4 回	24. 2. 28	4,255,000,000	436,616,676	4,255,000,000	0		0.31	元	
"									
平成24年度 第 8 回	25. 2. 25	5,946,000,000	660,666,666	4,624,666,662	1,321,333,338		0.441	3	
"									
平成25年度 第 6 回	26. 3. 27	1,376,000,000	0	0	1,376,000,000		0.42636	5	
"									
平成26年度 第 1 回	27. 3. 25	4,948,000,000	0	0	4,948,000,000		0.37636	6	
"									
計		698,843,070,000	43,204,510,967	253,975,473,964	444,867,596,036				

令 和 元 年 度 大 阪 市 下

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額
第1款 下水道事業収益	円 86,055,842,000	円 0	円 0
第1項 営 業 収 益	68,177,388,000	0	0
第2項 営 業 外 収 益	17,778,454,000	0	0
第3項 特 別 利 益	100,000,000	0	0

(注) 営業外収益には、消費税及び地方消費税還付額を含む。

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額
第1款 下水道事業費用	円 80,974,642,000	円 0	円 0	円 0	円 0
第1項 営 業 費 用	74,746,138,000	0	0	0	0
第2項 営 業 外 費 用	6,198,504,000	0	0	0	0
第3項 予 備 費	30,000,000	0	0	0	0

水 道 事 業 決 算 報 告 書

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
円 86,055,842,000	円 84,347,651,071	△ 1,708,190,929	
68,177,388,000	66,807,479,161	△ 1,369,908,839	うち仮受消費税 及び地方消費税 3,385,343,166 円
17,778,454,000	17,449,894,717	△ 328,559,283	うち仮受消費税 及び地方消費税 47,826,942 円
100,000,000	90,277,193	△ 9,722,807	うち仮受消費税 及び地方消費税 31,989 円

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 80,974,642,000	円 0	円 80,974,642,000	円 77,797,299,930	円 2,021,000	円 3,175,321,070	
74,746,138,000	0	74,746,138,000	72,159,737,548	2,021,000	2,584,379,452	うち仮払消費税 及び地方消費税 2,461,549,965 円
6,198,504,000	0	6,198,504,000	5,637,562,382	0	560,941,618	うち仮払消費税 及び地方消費税 11,712,832 円
30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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 51,935,193,000	円 0	円 51,935,193,000	円 8,821,173,000
第1項 企業債	32,242,000,000	0	32,242,000,000	4,848,000,000
第2項 固定資産売却代金	6,540,000	0	6,540,000	0
第3項 国庫補助金	14,346,300,000	0	14,346,300,000	3,461,286,000
第4項 一般会計補助金	788,619,000	0	788,619,000	0
第5項 工事負担金	4,005,734,000	0	4,005,734,000	511,887,000
第6項 雑収入	546,000,000	0	546,000,000	0

支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計
第1款 資本的支出	円 82,318,911,000	円 0	円 0	円 82,318,911,000
第1項 建設改良費	49,829,400,000	0	0	49,829,400,000
第2項 企業債償還金	32,489,511,000	0	0	32,489,511,000

(注) 1. 資本的収入額 36,025,881,102円が資本的支出額 67,709,784,154円に対し不足する額 31,683,903,052円は、25,221,641,833円で補てんした。

2. 資本的収入額及び資本的支出額には、企業債の借替額 10,715,000,000円を含まない。

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 60,756,366,000	円 36,025,881,102	円 △ 24,730,484,898	
0	37,090,000,000	22,307,000,000	△ 14,783,000,000	
0	6,540,000	6,146,250	△ 393,750	うち仮受消費税 及び地方消費税 73,448 円
0	17,807,586,000	10,305,822,221	△ 7,501,763,779	
0	788,619,000	788,618,607	△ 393	
0	4,517,621,000	2,072,631,024	△ 2,444,989,976	うち仮受消費税 及び地方消費税 148,730,553 円
0	546,000,000	545,663,000	△ 337,000	うち仮受消費税 及び地方消費税 40,419,481 円

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 91,357,248,000	円 67,709,784,154	円 20,290,485,000	円 0	円 20,290,485,000	円 3,356,978,846	
0	58,867,737,000	35,220,273,187	20,290,485,000	0	20,290,485,000	3,356,978,813	うち仮払消費税 及び地方消費税 2,580,608,528 円
0	32,489,511,000	32,489,510,967	0	0	0	33	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,586,963,111円、減債積立金 4,875,298,108円及び損益勘定留保資金

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. 出資金の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品
先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産

減価償却の方法
定額法

主な耐用年数

建物	17～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～35年
車両運搬具	3～6年
工具、器具及び備品	2～15年

2. 無形固定資産

減価償却の方法
定額法

主な耐用年数

施設利用権	3～35年
地上権	5年
知的所有権	5～8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。

なお、総務省通知で示されている繰出しの基準に基づくと、一般会計が負担すると見込まれる額 875,793,684円を除いて算出している。

2. 賞与引当金

職員の期末及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

なお、総務省通知で示されている繰出しの基準に基づくと、一般会計が負担すると見込まれる額 65,374,000円を除いて算出している。

3. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

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

(4) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

1. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、総務省通知で示されている繰出しの基準に基づくと、一般会計が負担すると見込まれる額は、250,977,402,749円である。

(2) 受益債権

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

3. 重要な後発事象

新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴い、水需要が大きく減少しており、加えて下水道使用料の減免措置を実施している。これらは令和2年度以降の経営状況に影響を及ぼすが、現時点では影響額を合理的に算定することは困難である。

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282,294,945円を支給するため、退職給付引当金222,536,287円を使用した。

