

令和3年度

大阪市下水道事業会計決算書

報告第14号

令和3年度大阪市下水道事業会計決算報告について

令和3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	森	恵 一
同	杉 村	幸太郎
同	森 山	よしひさ

の意見を付けて報告する。

令和4年9月13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3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3年度の建設改良事業につきましては、「機能維持」として、老朽化した管渠や海老江下水処理場などの改築更新を行いました。また、「浸水対策」として、此花下水処理場内ポンプ場の建設をはじめとする大規模な雨水対策施設整備などを推進しました。さらに、「地震対策」として、管渠などの耐震化、「都市環境保全」として、住之江下水処理場雨水滞水池の建設をはじめとする合流式下水道の改善などを推進しました。

本年度の経営収支につきましては、下水道使用料が、新型コロナウイルスの影響を踏まえた減免措置などにより減少した前年度に比べ増加したことに加え、減価償却費が減少したことなどにより、経常損益では25億3,099万5,397円の剰余となっております。これに未利用地等の売却などの特別損益を合わせた当年度損益は26億5,626万642円の剰余となり、この結果、当年度末の未処分利益剰余金は、26億5,626万642円となりました。

今後、「大阪市下水道事業経営戦略」に基づき質の高い下水道サービスを将来にわたって安定的に提供していくとともに、大阪市と大阪府の連携による今後30年の下水道事業実施の方向性を示すものとして令和3年度に策定した「大阪府市下水道ビジョン」の取組により、府市の下水道事業の更なる発展と府内市町村の下水道事業の効率的な運営にも貢献することをめざしてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は下水道使用料の増加などによる収益の増加や、減価償却費の減少などによる費用の減少により、前年度比4.5ポイント増の103.46%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、経費回収率は前年度比9.14ポイント増の97.84%となりましたが、汚水処理に必要な費用を使用料で賄っている状況とされる100%を下回っているため、効率的な事業執行に努めてまいります。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比0.96ポイント増の56.14%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は前年度比1.77ポイント増の44.71%と増加傾向にあります。

今後も、劣化状況や社会的影響などを踏まえて優先度を判定し、長寿命化の取組により適切な時期に改築・更新を実施することで下水道施設を良好に維持し、機能を適正に確保してまいります。

<経営指標の推移>

		平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	大阪市	105.24%	106.30%	106.41%	98.96%	103.46%
	類似団体	109.39%	109.50%	108.24%	105.16%	—
経費回収率	大阪市	101.10%	103.52%	103.88%	88.70%	97.84%
	類似団体	113.83%	112.43%	110.92%	105.67%	—
有形固定資産減価償却率	大阪市	50.77%	52.18%	53.90%	55.18%	56.14%
	類似団体	45.79%	47.06%	48.25%	49.35%	—
管渠老朽化率	大阪市	34.19%	37.13%	40.45%	42.94%	44.71%
	類似団体	9.00%	9.63%	10.76%	12.06%	—

(注) 表下段は類似団体（東京都及び政令指定都市20都市の合計21都市）平均値。

(3) 議会議決事項

(令和3年3月26日)

1. 令和3年度大阪市下水道事業会計予算
令和3年8月11日
1. 令和2年度大阪市下水道事業会計予算繰越報告について
令和3年9月15日
1. 令和2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3年9月30日
1. 和解について（経済戦略局、都市交通局、総務局、消防局、建設局、大阪港湾局及び水道局関係）
令和3年10月13日
1. 令和2年度大阪市下水道事業会計決算報告について
2. 令和2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4年2月25日
1. 大阪市下水道条例及び大阪市公共下水道及び都市下水路の構造及び維持管理に関する技術上の基準を定める
条例の一部を改正する条例
令和4年3月29日
1. 令和4年度大阪市下水道事業会計予算

(4) 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	指令の領要
令和年月日 4. 2. 7	大阪府知事	大阪都市計画下水道事業計画の変更	令和年月日 4. 3. 2	認可

(5) 職員に関する事項

1. 令和4年3月末日における職員の在籍人員は388名（48名）で、内訳は次のとおりであります。
損益勘定 218名（26名）
（注）（ ）内は、再任用短時間勤務職員1名及び会計年度任用短時間勤務職員25名の合計で外数です。
資本勘定 170名（22名）
（注）（ ）内は、再任用短時間勤務職員4名及び会計年度任用短時間勤務職員18名の合計で外数です。

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	40,444.25	13,876,606,582	
幹 線	1,872.15	6,157,729,666	
中津川～北野幹線 下水管渠築造工事	973.05	3,535,721,042	
島屋北幹線 下水管渠築造工事	179.50	1,372,336,068	
大隅～十八条幹線 下水管渠築造工事	386.00	486,429,144	
上本町～細工谷幹線 下水管渠築造工事	134.85	217,543,452	
三国東地区 下水管渠築造工事	161.70	197,385,505	
桜島～西島幹線 下水管渠築造工事	一 式	127,198,322	立坑工
本町幹線 下水管渠築造工事	37.05	86,006,170	
上記以外の 幹線工 事	一 式	135,109,963	豊崎～茶屋町幹線下水管渠実施設計業務委託等
枝 線	38,572.10	7,718,876,916	市内一円下水管渠再構築工事等
そ の 他	618.30	3,734,327,220	水洗普及事業及び流域下水道負担金等
他 事 業 関 連 事 業	1,734.80	2,759,984,521	淀川左岸線2期区域下水管渠築造工事等
計	42,797.35	20,370,918,323	
2. 抽 水 所 工 事			
弁 天 抽 水 所	一 式	669,949,256	自家発電外設備工事等
平 野 市 町 抽 水 所	一 式	664,031,957	沈砂池流入可動堰設備工事等
深 江 抽 水 所	一 式	627,242,635	雨水ポンプ設備工事等
塚 本 抽 水 所	一 式	479,745,652	雨水ポンプ設備工事等
北 野 抽 水 所	一 式	413,900,050	雨水ポンプ設備工事等
鶴 町 抽 水 所	一 式	408,297,751	雨水ポンプ設備工事等
住 之 江 抽 水 所	一 式	241,465,373	雨水ポンプ用ディーゼル機関改良工事等

種 別	数 量	決 算 額	備 考
		円	
桜 島 抽 水 所	一 式	220,518,293	高圧受変電外設備工事等
長 堀 抽 水 所	一 式	191,297,237	雨水滞水池場内整備外工事等
江 野 川 抽 水 所	一 式	160,742,462	雨水ポンプ外設備工事等
天 満 堀 川 抽 水 所	一 式	144,114,060	自家発電外設備工事等
平 林 抽 水 所	一 式	142,924,812	吐口補強工事
城 北 抽 水 所	一 式	131,454,349	監視制御設備外機能追加工事等
そ の 他	一 式	750,460,531	東野田抽水所ポンプ設備外設計業務委託等
他 事 業 関 連 事 業	一 式	362,590,000	夢洲下水道整備に関する工事
計		5,608,734,418	
3. 処 理 場 工 事			
海 老 江 下 水 処 理 場	一 式	7,210,719,778	水処理施設整備工事等
此 花 下 水 処 理 場	一 式	3,924,820,729	ポンプ場築造工事等
住 之 江 下 水 処 理 場	一 式	3,268,552,558	雨水滞水池築造工事等
中 浜 下 水 処 理 場	一 式	2,277,208,491	水処理施設整備工事等
十 八 条 下 水 処 理 場	一 式	1,269,073,679	沈砂池設備工事等
千 島 下 水 処 理 場	一 式	1,013,058,010	汚泥圧送管布設工事等
今 福 下 水 処 理 場	一 式	946,874,257	監視制御設備外機能追加工事等
放 出 下 水 処 理 場	一 式	755,050,594	汚泥濃縮前処理外設備工事等
津 守 下 水 処 理 場	一 式	743,454,418	汚泥消化槽加温外設備工事等
大 野 下 水 処 理 場	一 式	585,261,201	沈砂池設備工事等
市 岡 下 水 処 理 場	一 式	571,853,948	自家発電外設備工事等
平 野 下 水 処 理 場	一 式	414,925,939	監視制御設備外機能追加工事等
舞 洲 ス ラ ッ ジ セ ン タ ー	一 式	14,275,800	汚泥処理施設整備運営事業アドバイザー業務委託
そ の 他	一 式	316,823,571	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	445,364,756	住之江下水処理場雨水滞水池等
計		23,757,317,729	
合 計		49,736,970,470	

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

(2) 主な保存工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
		円	
令和3年度 舞洲スラッジセンター 汚泥溶融炉施設整備工事	一 式	566,170,000	
令和3年度 平野下水処理場 汚泥溶融炉設備整備工事	一 式	552,288,000	
令和3年度 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	531,300,000	
令和3年度 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	517,000,000	
令和3年度 舞洲スラッジセンター 脱水系電気設備修繕	一 式	277,200,000	
令和3年度 舞洲スラッジセンター 溶融炉系電気設備修繕	一 式	262,900,000	

(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	4,971,337 m	4,967,170 m	4,167 m	0.1 %	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	623,397,019 m ³	615,547,135 m ³	7,849,884 m ³	1.3	
1 日 処 理 能 力	2,722,000 m ³	2,722,000 m ³	0 m ³	0	
排 水 面 積	190,738,200 m ²	190,625,900 m ²	112,300 m ²	0.1	年度末現在
処 理 面 積	190,738,200 m ²	190,625,900 m ²	112,300 m ²	0.1	〃

(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	58,778,065,223	77.4	56,586,373,380	76.4		2,191,691,843
下 水 道 使 用 料	34,770,894,314	45.8	31,829,733,717	43.0		2,941,160,597
一 般 会 計 補 助 金	23,174,712,079	30.5	23,929,012,649	32.3	△	754,300,570
受 託 事 業 収 益	16,036,969	0.0	12,792,880	0.0		3,244,089
そ の 他 営 業 収 益	816,421,861	1.1	814,834,134	1.1		1,587,727
営 業 外 収 益	16,944,679,553	22.2	17,029,726,797	23.0	△	85,047,244
受 取 利 息 及 び 配 当 金	298,092	0.0	261,924	0.0		36,168
土 地 物 件 収 益	160,485,699	0.2	143,440,301	0.2		17,045,398
一 般 会 計 補 助 金	565,788,000	0.7	620,920,000	0.8	△	55,132,000
国 庫 補 助 金	19,661,100	0.0	66,500	0.0		19,594,600
長 期 前 受 金 戻 入	15,642,047,320	20.6	15,708,956,508	21.2	△	66,909,188
雑 収 益	556,399,342	0.7	556,081,564	0.8		317,778
特 別 利 益	232,241,212	0.4	446,793,941	0.6	△	214,552,729
固 定 資 産 売 却 益	114,567,672	0.2	446,793,941	0.6	△	332,226,269
そ の 他 特 別 利 益	117,673,540	0.2	0	0.0		117,673,540
計	75,954,985,988	100	74,062,894,118	100		1,892,091,870

(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	68,430,600,208	93.4	68,953,960,093	92.7	△	523,359,885
人 件 費	2,011,014,211	2.8	2,018,269,960	2.7	△	7,255,749
経 費	66,419,585,997	90.6	66,935,690,133	90.0	△	516,104,136
営 業 外 費 用	4,761,149,171	6.5	5,438,134,683	7.3	△	676,985,512
特 別 損 失	106,975,967	0.1	0	0.0		106,975,967
計	73,298,725,346	100	74,392,094,776	100	△	1,093,369,430

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	
3. 6. 11	住之江下水処理場雨水滞水池並びに 住吉川耐震護岸（1工区）築造工事（その16） 本体築造工、本体仮設工 一式	3,237,300,000	大林・鴻池・五洋・久本特定 建設工事共同企業体
3. 6. 14	住之江下水処理場雨水滞水池並びに 住吉川耐震護岸（2工区）築造工事（その14） 本体築造工、本体仮設工 一式	2,623,500,000	大成・奥村・前田・中林特定 建設工事共同企業体
4. 1. 14	平野市町抽水所第3沈砂池外 流入可動堰外設備工事 流入可動堰設備工 一式	1,008,700,000	三菱化工機株式会社
4. 1. 20	大阪市下水道施設包括的管理業務委託 管路・処理場・抽水所施設維持管理業務 一式	385,333,850,000	クリアウォーター OSAKA 株 式 会 社
4. 1. 25	桜島～西島幹線水管渠築造工事（その2） 推進工、開削工 一式	1,416,800,000	森本・ヤスダ特定 建設工事共同企業体
4. 1. 28	海老江下水処理場余剰重力濃縮槽 汚泥かき寄せ機外設備工事 汚泥かき寄せ機設備工 一式	957,000,000	メタウォーター株式会社
4. 2. 21	平野市町抽水所外1か所 No.13雨水ポンプ外設備工事 雨水ポンプ設備工 一式	1,342,000,000	株式会社電業社機械製作所
4. 2. 22	津守下水処理場汚泥消化槽 加温外設備工事（その2） 加温設備工 一式	693,000,000	三菱化工機株式会社
4. 3. 18	此花下水処理場ポンプ場沈砂池外設備工事 沈砂池設備工 一式	3,245,000,000	アクアインテック株式会社
4. 3. 18	十八条下水処理場沈澄池外設備工事 沈澄池設備工 一式	2,189,000,000	株式会社日立プラントサービス

(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 443,870,018,743	円 (30,223,000,000) 36,686,000,000	円 (28,575,336,002) 35,038,336,002	円 445,517,682,741
証券発行債	217,646,080,000	(18,885,000,000) 25,348,000,000	(9,592,480,000) 16,055,480,000	226,938,600,000
財務省借入金	85,806,650,472	5,665,000,000	5,375,324,605	86,096,325,867
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構借入金	45,086,939,508	0	5,133,127,303	39,953,812,205
地方公共団体金融機構借入金	87,849,622,091	49,000,000	7,726,197,422	80,172,424,669
その他借入金	7,480,726,672	5,624,000,000	748,206,672	12,356,520,000

(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23,740,500,079円については、企業債利息等の課税仕入れ以外に18,589,960,612円（特定収入以外）、委託料等の課税仕入れに5,150,539,467円（特定収入）、それぞれ充当しました。
2. 資本的収入481,472,950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393,024,319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88,448,631円（特定収入以外）、それぞれ充当しました。

令和3年度大阪市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

1. 営業収益		円	
(1) 下水道使用料	34,770,894,314		
(2) 一般会計補助金	23,174,712,079		
(3) 受託事業収益	16,036,969		円
(4) その他営業収益	816,421,861	58,778,065,223	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	3,745,177,111		
(2) 抽水所費	2,081,255,561		
(3) 処理場費	15,794,645,984		
(4) 水質調査費	567,438,995		
(5) 受託事業費	17,483,544		
(6) 総係費	4,279,222,171		
(7) 減価償却費	41,175,310,221		
(8) 資産減耗費	770,066,621	68,430,600,208	円
営業損失			9,652,534,985
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	298,092		
(2) 土地物件収益	160,485,699		
(3) 一般会計補助金	565,788,000		
(4) 国庫補助金	19,661,100		
(5) 長期前受金戻入	15,642,047,320		
(6) 雑収益	556,399,342	16,944,679,553	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,134,745,365		
(2) 繰延勘定償却	981,280		
(3) 雑支出	625,422,526	4,761,149,171	12,183,530,382
経常利益			2,530,995,397
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	114,567,672		
(2) その他特別利益	117,673,540	232,241,212	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	106,975,967	106,975,967	125,265,245
当年度純利益			2,656,260,642
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			2,656,260,642

令和3年度大阪市下水道

(令和3年4月1日から)

	資本金	剰		
		資		本 剰
		再積立 再積立 価金	受贈財産 受贈財産 価額	国庫補助金
前年度末残高	円 230,060,154,920	円 5,382,997,157	円 18,156,967,090	円 29,864,759,276
前年度処分額	4,628,467,212	0	0	0
議会の議決による 処 分 額	4,628,467,212	0	0	0
資本金の組入	4,628,467,212	0	0	0
処分後残高	234,688,622,132	5,382,997,157	18,156,967,090	29,864,759,276
当年度変動額	0	0	145,759,479	0
受贈財産 受贈財産 価額の受入	0	0	145,759,479	0
工事負担金の訂正	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	234,688,622,132	5,382,997,157	18,302,726,569	29,864,759,276

事業剰余金計算書

令和4年3月31日まで)

余 金			金		資 本 合 計
工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
円 332,343,243	円 71,923,010	円 53,808,989,776	円 4,628,467,212	円 4,628,467,212	円 288,497,611,908
0	0	0	△ 4,628,467,212	△ 4,628,467,212	0
0	0	0	△ 4,628,467,212	△ 4,628,467,212	0
0	0	0	△ 4,628,467,212	△ 4,628,467,212	0
332,343,243	71,923,010	53,808,989,776	(繰越利益剰余金) 0	0	288,497,611,908
△ 39,119,636	0	106,639,843	2,656,260,642	2,656,260,642	2,762,900,485
0	0	145,759,479	0	0	145,759,479
△ 39,119,636	0	△ 39,119,636	0	0	△ 39,119,636
0	0	0	2,656,260,642	2,656,260,642	2,656,260,642
293,223,607	71,923,010	53,915,629,619	(当年度未処分利益剰余金) 2,656,260,642	2,656,260,642	291,260,512,393

令和3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 剰 余 金
当 年 度 末 残 高	円 234,688,622,132	円 53,915,629,619	円 2,656,260,642
議会の議決による処分額	0	△ 24,058,164	△ 2,656,260,642
減債積立金の積立	0	△ 24,058,164	△ 2,656,260,642
処 分 後 残 高	234,688,622,132	53,891,571,455	(繰越利益剰余金) 0

令和3年度大阪市下水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地	円	97,886,272,719	
ロ 建 物	111,829,076,283		
減価償却累計額	△ 74,266,637,339	37,562,438,944	
ハ 構 築 物	1,277,959,877,673		
減価償却累計額	△ 637,703,410,844	640,256,466,829	
ニ 機 械 及 び 装 置	585,551,577,468		
減価償却累計額	△ 396,486,142,053	189,065,435,415	
ホ 車 両 運 搬 具	808,551,308		
減価償却累計額	△ 745,549,857	63,001,451	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	671,872,551		
減価償却累計額	△ 560,533,980	111,338,571	
ト 建 設 仮 勘 定		123,384,154,831	円
有形固定資産合計			1,088,329,108,760

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		9,723,426,615	
ロ 知 的 所 有 権		5,900,000	
ハ 建 設 仮 勘 定		5,676,276,881	
無形固定資産合計			15,405,603,496

(3) 投資その他の資産

イ 受 益 債 権		5,807,393,988	
ロ 出 資 金		200,000,000	
ハ 破 産 更 生 債 権 等	10,418,554		
貸倒引当金	△ 9,170,718	1,247,836	
ニ その他投資		138,025,140	
投資その他の資産合計			6,146,666,964

固定資産合計

1,109,881,379,220 円

2. 流動資産

(1) 現金・預金

53,874,498,389

(2) 未収金

8,162,085,983

貸倒引当金

△ 38,821,932 8,123,264,051

円

(3) 有 価 証 券	162,437,900	
(4) 貯 蔵 品	20,821,200	
(5) 短 期 貸 付 金	13,000,000,000	
(6) 前 払 金	2,554,441,664	
(7) 受 益 債 権	330,868,864	
(8) その他流動資産	1,480,962	
流動資産合計		78,067,813,030
3. 繰 延 勘 定		
(1) 企業債発行差金	1,822,510	
繰延勘定合計		1,822,510
資 産 合 計		1,187,951,014,760
負 債 の 部		
4. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	410,268,616,567	
(2) 前 受 金	9,343,594,348	
(3) 引 当 金	3,212,221,508	
(4) 負 担 金	764,736	
(5) その他固定負債	1,572,864,714	
固定負債合計		424,398,061,873
5. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	35,249,066,174	
(2) 未 払 金	35,423,043,711	
(3) 前 受 金	2,697,993,760	
(4) 引 当 金	171,339,233	
(5) 預 り 金	166,013,568	
(6) 負 担 金	145,664	
(7) その他流動負債	128,142,458	
流動負債合計		73,835,744,568
6. 繰 延 収 益		
(1) 長期前受金	809,362,238,747	
(2) 収益化累計額	△ 410,905,542,821	
繰延収益合計		398,456,695,926
負 債 合 計		896,690,502,367

資 本 の 部

円

7. 資 本 金		234,688,622,132
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	18,302,726,569	
ハ 国 庫 補 助 金	29,864,759,276	
ニ 工 事 負 担 金	293,223,607	
ホ そ の 他 資 本 剰 余 金	71,923,010	円
資 本 剰 余 金 合 計		53,915,629,619
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,656,260,642	
利 益 剰 余 金 合 計		2,656,260,642
剰 余 金 合 計		56,571,890,261
資 本 合 計		291,260,512,393
負 債 資 本 合 計		1,187,951,014,760

令和3年度大阪市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	2,656,260,642
減価償却費	41,175,310,221
繰延勘定償却	981,280
有形固定資産除却費	708,135,329
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 33,836,645
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,550,381
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 20,752,668
長期前受金戻入額	△ 15,642,047,320
受取利息及び受取配当金	△ 298,092
支払利息	4,031,270,480
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 114,567,672
破産更生債権等の増減額 (△は増加)	38,610
未収金の増減額 (△は増加)	△ 142,176,436
未払金の増減額 (△は減少)	11,296,561
その他	98,323,014
小計	<u>32,719,386,923</u>
利息及び配当金の受取額	298,092
利息の支払額	△ 4,031,270,480
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>28,688,414,535</u>
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	△ 39,510,536,907
有形固定資産の売却による収入	121,329,638
無形固定資産の取得による支出	△ 66,745,479
国庫補助金による収入	15,526,737,637
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	481,472,950
工事負担金による収入	2,205,055,129
短期貸付金の増減額 (△は増加)	46,850,000,000
その他	△ 2,108,419,630
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>23,498,893,338</u>
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	30,223,000,000
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	△ 28,575,336,002
その他	△ 229,331,485
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,418,332,513</u>
資金増加額 (又は減少額)	53,605,640,386
資金期首残高	268,858,003
資金期末残高	<u>53,874,498,389</u>

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				75,954,985,988 円	
	1 営業収益			58,778,065,223	
		1 下水道使用料		34,770,894,314	
			一般汚水収益	34,684,996,661	
			特別汚水収益	85,897,653	
		2 一般会計補助金		23,174,712,079	
		3 受託事業収益		16,036,969	
			受託工事収益	16,036,969	
		4 その他営業収益		816,421,861	
			分 担 金	816,421,861	
	2 営業外収益			16,944,679,553	
		1 受取利息及び配当金		298,092	
			預 金 利 息	110,752	
			貸 付 金 利 息	187,340	
		2 土地物件収益		160,485,699	
			占 用 料	151,082,419	
			そ の 他 使 用 料	9,403,280	
		3 一般会計補助金		565,788,000	
		4 国庫補助金		19,661,100	
		5 長期前受金戻入		15,642,047,320	
		6 雑 収 益		556,399,342	
			不用品売却収益	7,719,818	
			手 数 料	966,150	
			分 担 金	63,495,168	
			消化ガス売却収益	312,627,929	
			そ の 他 雑 収 益	171,590,277	
	3 特別利益			232,241,212	
		1 固定資産売却益		114,567,672	
		2 その他特別利益		117,673,540	
	収 益 合 計			75,954,985,988	

費用

款	項	目	節	金額	備考
1 下水道事業費用				73,298,725,346 ^円	
	1 営業費用			68,430,600,208	
		1 管渠費		3,745,177,111	
			給料	56,743,932	
			手当	47,930,851	
			共済費	22,130,945	
			旅費	925	
			備用品費	380,173	
			燃料費	1,270,657	
			印刷製本費	21,052	
			光熱水費	2,874,457	
			修繕費	3,834,278	
			役務費	9,388,552	
			委託料	3,515,367,562	
			使用料及び賃借料	4,820,849	
			原材料費	30,434,500	
			負担金、補助及び交付金	46,048,360	
			補償金及び賠償金	814,900	
			公課費	8,200	
			賞与引当金繰入額	3,106,918	
		2 抽水所費		2,081,255,561	
			給料	42,855,520	
			手当	32,095,118	
			共済費	16,397,499	
			旅費	2,731	
			備用品費	208,861	
			燃料費	210,682	
			光熱水費	2,223,344	
			修繕費	50,129,414	
			役務費	85,954,746	

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	1,843,425,670 円	
			使用料及び賃借料	4,459,648	
			負担金、補助金 及び交付金	39,550	
			公課費	16,166	
			賞与引当金繰入額	3,236,612	
		3 処理場費		15,794,645,984	
			報酬	4,376,498	
			給料	144,970,523	
			手当	109,656,238	
			共済費	54,129,824	
			旅費	506,975	
			備用品費	3,500,502	
			燃料費	238,002	
			印刷製本費	70,854	
			光熱水費	38,489,887	
			動力費	783,942,265	
			修繕費	2,746,939,930	
			役務費	40,554,545	
			委託料	11,556,900,171	
			使用料及び賃借料	7,214,959	
			原材料費	22,000	
			薬品費	282,679,800	
			負担金、補助金 及び交付金	1,552,162	
			公課費	16,500	
			賞与引当金繰入額	18,884,349	
		4 水質調査費		567,438,995	
			報酬	4,372,595	
			給料	97,698,348	
			手当	70,310,245	
			共済費	35,540,814	
			旅費	174,323	
			備用品費	7,420,808	
			燃料費	442,528	

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	114,896	円
			光熱水費	6,108,819	
			修繕費	3,730,497	
			役務費	626,789	
			委託料	333,079,633	
			使用料及び賃借料	501,891	
			薬品費	1,573,460	
			公課費	7,641	
			賞与引当金繰入額	5,735,708	
		5 受託事業費		17,483,544	
			給料	7,678,247	
			手当	4,635,264	
			共済費	2,914,286	
			備用品費	618,462	
			使用料及び賃借料	143,881	
			工事請負費	382,000	
			負担金、補助 及び交付金	33,114	
			賞与引当金繰入額	1,078,290	
		6 総係費		4,279,222,171	
			報酬	29,347,572	
			給料	456,624,114	
			手当	352,781,106	
			共済費	198,674,917	
			退職給付費	210,299,597	
			報償費	2,343,474	
			旅費	4,332,186	
			備用品費	10,507,964	
			燃料費	378,921	
			印刷製本費	253,126	
			光熱水費	24,257,651	
			動力費	84,802	

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	4,523,160 ^円	
			役員費	23,924,833	
			委託料	2,334,683,375	
			使用料及び賃借料	122,538,976	
			負担金、補助 及び交付金	457,586,774	
			補償金及び賠償金	2,124,933	
			賞与引当金繰入額	40,729,641	
			貸倒引当金繰入額	3,225,049	
		7 減価償却費		41,175,310,221	
			有形固定資産 減価償却費	40,559,998,040	
			無形固定資産 減価償却費	615,312,181	
		8 資産減耗費		770,066,621	
			印刷製本費	3,856	
			委託料	44,576,000	
			負担金、補助 及び交付金	28,436	
			固定資産除却費	725,458,329	
	2 営業外費用			4,761,149,171	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		4,134,745,365	
			企業債利息	3,999,135,412	
			固定負債利息	32,135,068	
			企業債手数料 及び取扱費	103,474,885	
		2 繰延勘定償却		981,280	
			企業債発行 差金償却	981,280	
		3 雑支出		625,422,526	
			その他雑支出	625,422,526	
	3 特別損失			106,975,967	
		1 その他特別損失		106,975,967	
	費用合計			73,298,725,346	

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	97,766,003,310	151,997,379	31,727,970	97,886,272,719	—	—
事務所用地	29,330,621	0	0	29,330,621	—	—
施設用地	97,454,032,328	151,997,379	760,050	97,605,269,657	—	—
その他用地	282,640,361	0	30,967,920	251,672,441	—	—
建 物	111,456,538,615	394,134,910	21,597,242	111,829,076,283	2,549,771,874	20,517,379
事務所用建物	2,887,880,422	0	0	2,887,880,422	57,819,615	0
施設用建物	108,394,432,272	394,134,910	21,597,242	108,766,969,940	2,491,458,333	20,517,379
その他建物	174,225,921	0	0	174,225,921	493,926	0
構 築 物	1,265,205,142,115	13,923,032,648	1,168,297,090	1,277,959,877,673	22,263,496,297	954,076,631
排水設備	1,001,702,266,816	7,833,861,855	1,135,508,600	1,008,400,620,071	17,533,617,067	929,773,333
処理設備	209,902,713,241	411,022,100	28,954,036	210,284,781,305	3,833,331,950	20,756,268
抽水設備	51,932,760,596	5,664,333,787	3,834,454	57,593,259,929	867,646,038	3,547,030
その他構築物	1,667,401,462	13,814,906	0	1,681,216,368	28,901,242	0
機 械 及 び 装 置	568,275,459,234	21,551,401,681	4,275,283,447	585,551,577,468	15,696,273,649	3,776,032,691
処理設備	432,162,628,723	17,072,033,873	2,821,487,986	446,413,174,610	12,502,920,675	2,488,292,743
抽水設備	126,709,979,470	4,475,758,752	1,453,795,461	129,731,942,761	2,929,207,232	1,287,739,948
その他機械設備	9,402,851,041	3,609,056	0	9,406,460,097	264,145,742	0
車 両 運 搬 具	820,041,308	2,180,000	13,670,000	808,551,308	28,219,750	12,986,500
工具、器具及び備品	660,832,560	25,717,800	14,677,809	671,872,551	22,236,470	13,943,914
建 設 仮 勘 定	115,319,739,945	44,024,444,525	35,960,029,639	123,384,154,831	—	—
管 渠	26,751,979,489	17,111,725,962	7,804,600,817	36,059,104,634	—	—
処 理 場	77,891,000,569	21,668,484,651	17,851,045,113	81,708,440,107	—	—
抽 水 所	10,676,759,887	5,116,101,312	10,176,251,109	5,616,610,090	—	—
そ の 他	0	128,132,600	128,132,600	0	—	—
合 計	2,159,503,757,087	80,072,908,943	41,485,283,197	2,198,091,382,833	40,559,998,040	4,777,557,115

明 細 書

計 額	年 度 末	備	考
累 計	償 却 未 済 高		
円	円	円	円
—	97,886,272,719	増 加 額 151,997,379	減 少 額 31,727,970
—	29,330,621	科 目 の 振 替 6,237,900	売 却 24,730,020
—	97,605,269,657	受 贈 財 産 145,759,479	科 目 の 振 替 6,237,900
—	251,672,441		管 理 替 760,050
74,266,637,339	37,562,438,944	増 加 額 394,134,910	減 少 額 21,597,242
1,669,137,997	1,218,742,425	建 設 仮 勘 定 から 振 替 394,134,910	除 却 21,597,242
72,436,129,164	36,330,840,776		
161,370,178	12,855,743		
637,703,410,844	640,256,466,829	増 加 額 13,923,032,648	減 少 額 1,168,297,090
494,207,829,093	514,192,790,978	建 設 仮 勘 定 から 振 替 13,858,462,648	除 却 1,160,362,176
109,919,860,457	100,364,920,848	受 贈 財 産 64,570,000	雑 支 出 7,934,914
32,636,985,360	24,956,274,569		
938,735,934	742,480,434		
396,486,142,053	189,065,435,415	増 加 額 21,551,401,681	減 少 額 4,275,283,447
304,731,022,364	141,682,152,246	建 設 仮 勘 定 から 振 替 21,551,401,681	除 却 4,275,283,447
85,046,158,930	44,685,783,831		
6,708,960,759	2,697,499,338		
745,549,857	63,001,451	増 加 額 2,180,000	減 少 額 13,670,000
		建 設 仮 勘 定 から 振 替 2,180,000	除 却 12,986,500
			売 却 190,094
			雑 支 出 493,406
560,533,980	111,338,571	増 加 額 25,717,800	減 少 額 14,677,809
		建 設 仮 勘 定 から 振 替 25,717,800	除 却 14,677,809
—	123,384,154,831	増 加 額 44,024,444,525	減 少 額 35,960,029,639
—	36,059,104,634	当 年 度 執 行 額 44,024,444,525	建 物 へ 振 替 394,134,910
—	81,708,440,107		構 築 物 へ 振 替 13,858,462,648
—	5,616,610,090		機 械 及 び 装 置 へ 振 替 21,551,401,681
—	0		車 両 運 搬 具 へ 振 替 2,180,000
			工 具 、 器 具 及 び 備 品 へ 振 替 25,717,800
			負 担 金 へ 振 替 128,132,600
1,109,762,274,073	1,088,329,108,760		

(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	10,154,768,338	177,570,439	0
地上権	2	0	0
知的所有権	12,300,017	0	0
建設仮勘定	4,355,622,139	1,498,225,181	177,570,439
合計	14,522,690,496	1,675,795,620	177,570,439

(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	5,890,530,314	245,823,620	328,959,946
出資金	200,000,000	0	0
破産更生債権等	10,457,164	1,463,406	1,502,016
貸倒引当金	△ 9,630,306	0	△ 459,588
その他投資	138,025,140	0	0
合計	6,229,382,312	247,287,026	330,002,374

当年度減価償却高	年度末現在高	備	考
円 608,912,162	円 9,723,426,615	円 増 加 額 建設仮勘定から振替	円 177,570,439 177,570,439
2	0		
6,400,017	5,900,000		
—	5,676,276,881	円 増 加 額 当年度執行額	円 減 少 額 177,570,439 177,570,439 施設利用権へ振替
615,312,181	15,405,603,496		

年度末現在高	備	考
円 5,807,393,988	円 増 加 額 共同処理事業に伴う他 都市の起債の発行額	円 減 少 額 328,959,946 流動資産へ振替 328,959,946
200,000,000		
10,418,554	増 加 額 未収金から振替	減 少 額 1,502,016 不納欠損処分 315,391 未収金への振替 1,186,625
△ 9,170,718		減 少 額 △ 459,588 不納欠損処分 △ 315,391 引当金戻入額 △ 144,197
138,025,140		
6,146,666,964		

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 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
(1) 証 券 発 行 債	平成年月日	円	円	円	円	円	%	令和年度	
		245,516,000,000	16,055,480,000	18,577,400,000	226,938,600,000				
平成8年度第9回 公 募 公 債 回 債	9. 3. 21	500,000,000	22,880,000	500,000,000	0	100.00	2.7	3	
平成9年度第10回 " " " " " "	10. 3. 20	500,000,000	22,720,000	477,120,000	22,880,000	"	2.1	4	
平成10年度第11回 " " " " " "	11. 3. 23	500,000,000	22,720,000	454,400,000	45,600,000	"	"	5	
平成11年度第9回 " " " " " "	12. 3. 21	500,000,000	22,720,000	431,680,000	68,320,000	"	1.9	6	
平成12年度第11回 " " " " " "	13. 3. 21	500,000,000	22,720,000	408,960,000	91,040,000	"	1.5	7	
平成13年度第10回 " " " " " "	14. 3. 20	500,000,000	22,720,000	386,240,000	113,760,000	"	2.0	8	
平成23年度第2回 公 募 公 債 回 債	23. 5. 27	5,800,000,000	5,800,000,000	5,800,000,000	0	"	1.169	3	償還高のうち 1,600,000,000円は 3年度第2回公募 公債に借替
" " " " " "	23. 9. 16	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	"	1.071	"	償還高のうち 2,320,000,000円は 3年度第2回公募 公債に借替
" " " " " "	23. 11. 17	3,106,000,000	3,106,000,000	3,106,000,000	0	"	1.015	"	償還高のうち 800,000,000円は 3年度第4回公募 公債に借替
" " " " " "	24. 1. 27	3,013,000,000	3,013,000,000	3,013,000,000	0	"	0.956	"	償還高のうち 1,743,000,000円は 3年度第4回公募 公債に借替
平成24年度第1回 " " " " " "	24. 5. 22	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	"	0.955	4	
" " " " " "	24. 9. 19	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	"	0.869	"	
" " " " " "	24. 11. 20	3,203,000,000	0	0	3,203,000,000	"	0.797	"	
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 回 債	25. 5. 23	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	100.00	0.833	5	
" " " " " "	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 回 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 回 債	26. 9. 29	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	"	0.593	"	
" " " " " "	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 回 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	"	
平成27年度第2回 公 募 公 債 回 債	27. 4. 17	4,197,000,000	0	0	4,197,000,000	"	0.43	7	

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148回 共同発行市場 公 募 地 方 債	平成年月日 27. 7. 24	円 1,603,000,000	円 0	円 0	円 1,603,000,000	円 100.00	% 0.553	令和年度 7	
平成27年度第4回 公 募 公 債	27. 9. 16	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	"	0.51	"	
" " 第6回	27. 11. 25	1,605,000,000	0	0	1,605,000,000	"	0.471	"	
第153回 共同発行市場 公 募 地 方 債	27. 12. 25	377,000,000	0	0	377,000,000	"	0.469	"	
平成27年度第8回 公 募 公 債	28. 1. 26	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	"	0.4	"	
第155回 共同発行市場 公 募 地 方 債	28. 2. 25	2,283,000,000	0	0	2,283,000,000	"	0.22	"	
第156回 " "	28. 3. 25	390,000,000	0	0	390,000,000	"	0.1	"	
" " " "	"	3,821,000,000	0	0	3,821,000,000	"	"	"	(資本費平準化債)
平成28年度第4回 公 募 公 債	28. 9. 28	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	"	0.105	8	
第163回 共同発行市場 公 募 地 方 債	28. 10. 25	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	"	0.06	"	
平成28年度第6回 公 募 公 債	28. 11. 30	1,599,000,000	0	0	1,599,000,000	"	0.13	"	
第165回 共同発行市場 公 募 地 方 債	28. 12. 22	433,000,000	0	0	433,000,000	"	0.145	"	
" " " "	"	498,000,000	0	0	498,000,000	"	"	"	(資本費平準化債)
平成28年度第8回 公 募 公 債	29. 1. 25	5,280,000,000	0	0	5,280,000,000	"	0.175	"	
平成29年度第2回 " " 第4回	29. 5. 25	800,000,000	0	0	800,000,000	"	0.195	9	
" " " "	29. 9. 21	3,985,000,000	0	0	3,985,000,000	"	0.15	"	
" " " "	"	494,000,000	0	0	494,000,000	"	"	"	(資本費平準化債)
第174回 共同発行市場 公 募 地 方 債	29. 9. 25	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	"	0.145	"	
平成29年度第6回 公 募 公 債	29. 11. 22	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	"	0.2	"	
" " 第8回	30. 1. 24	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	"	0.24	"	
第180回 共同発行市場 公 募 地 方 債	30. 3. 23	6,248,000,000	0	0	6,248,000,000	"	0.19	"	
" " " "	"	267,000,000	0	0	267,000,000	"	"	"	(資本費平準化債)
平成30年度第2回 公 募 公 債	30. 5. 22	800,000,000	0	0	800,000,000	"	0.21	10	
第186回 共同発行市場 公 募 地 方 債	30. 9. 25	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	"	0.25	"	
平成30年度第6回 公 募 公 債	30. 11. 13	3,572,000,000	0	0	3,572,000,000	"	0.264	"	
" " 第8回	31. 1. 22	6,741,000,000	0	0	6,741,000,000	"	0.165	"	
第190回 共同発行市場 公 募 地 方 債	31. 1. 25	3,710,000,000	0	0	3,710,000,000	"	0.16	"	
第192回 " "	31. 3. 25	4,108,000,000	0	0	4,108,000,000	"	0.156	"	
" " " "	"	29,000,000	0	0	29,000,000	"	"	"	(資本費平準化債)
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	"	"	"	
令和元年度第6回 公 募 公 債	元. 11. 19	4,116,000,000	0	0	4,116,000,000	"	0.065	"	
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	"	
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	
" " " "	"	3,625,000,000	0	0	3,625,000,000	"	"	"	(資本費平準化債)

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					
第202回 共同発行市場 公 募 地 方 債	令和年月日 2. 1. 24	円 2,978,000,000	円 0	円 0	円 2,978,000,000	円 100.00	% 0.13	令和年度 11	
” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	795,000,000	0	0	795,000,000	” ”	” ”	” ”	(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	” ”	
令和2年度第2回 公 募 公 債	2. 5. 22	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	” ”	0.131	12	
第206回 共同発行市場 公 募 地 方 債	2. 5. 25	2,900,000,000	0	0	2,900,000,000	” ”	” ”	” ”	
令和2年度第4回 公 募 公 債	2. 9. 11	6,324,000,000	0	0	6,324,000,000	” ”	0.15	” ”	
” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	2,600,000,000	0	0	2,600,000,000	” ”	” ”	” ”	(資本費平準化債)
第210回 共同発行市場 公 募 地 方 債	2. 9. 25	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	” ”	” ”	” ”	
第213回 ” ” ” ” ” ”	2. 12. 25	4,835,000,000	0	0	4,835,000,000	” ”	0.125	” ”	
第215回 ” ” ” ” ” ”	3. 2. 25	800,000,000	0	0	800,000,000	” ”	0.145	” ”	
第216回 ” ” ” ” ” ”	3. 3. 25	1,400,000,000	0	0	1,400,000,000	” ”	0.204	” ”	
令和3年度第2回 公 募 公 債	3. 5. 21	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	” ”	0.160	13	23年度第2回 公募公債の借替債
” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	2,320,000,000	0	0	2,320,000,000	” ”	” ”	” ”	
第222回 共同発行市場 公 募 地 方 債	3. 9. 24	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	” ”	0.115	” ”	3年度新規債
令和3年度第4回 公 募 公 債	3. 11. 12	800,000,000	0	0	800,000,000	” ”	0.160	” ”	23年度第8回 公募公債の借替債
” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	1,743,000,000	0	0	1,743,000,000	” ”	” ”	” ”	
” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	7,368,000,000	0	0	7,368,000,000	” ”	” ”	” ”	3年度新規債
第226回 共同発行市場 公 募 地 方 債	4. 1. 25	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	” ”	0.179	” ”	” ”
第227回 ” ” ” ” ” ”	4. 2. 25	5,517,000,000	0	0	5,517,000,000	” ”	0.244	” ”	” ”
(2)財務省借入金		153,541,070,000	5,375,324,605	67,444,744,133	86,096,325,867				
平成									
第1572回財務省 財政融資資金借入金	5. 3. 25	16,716,000,000	1,027,851,361	15,642,425,699	1,073,574,301		4.4	4	
第1573回 ” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	154,000,000	9,469,317	144,109,450	9,890,550		” ”	” ”	
第1621回 ” ” ” ” ” ”	6. 3. 23	8,627,000,000	478,998,793	7,615,423,592	1,011,576,408		3.65	5	
第1622回 ” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	140,000,000	7,773,250	123,584,016	16,415,984		” ”	” ”	
第1669回 ” ” ” ” ” ”	7. 3. 27	423,000,000	24,236,504	343,232,850	79,767,150		4.65	6	
第1684回 ” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	112,000,000	6,417,231	90,879,621	21,120,379		” ”	” ”	
第1709回 ” ” ” ” ” ”	8. 3. 14	4,364,000,000	218,554,376	3,418,157,630	945,842,370		3.15	7	
第1743回 ” ” ” ” ” ”	8. 3. 25	111,000,000	5,646,233	86,411,500	24,588,500		3.4	” ”	
第1775回 ” ” ” ” ” ”	9. 3. 25	3,633,000,000	173,045,939	2,691,771,931	941,228,069		2.8	8	
第1793回 ” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	82,000,000	3,905,799	60,755,658	21,244,342		” ”	” ”	
第1824回 ” ” ” ” ” ”	10. 3. 25	5,258,000,000	235,721,787	3,735,414,941	1,522,585,059		2.1	9	
第1839回 ” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	140,000,000	6,276,350	99,459,507	40,540,493		” ”	” ”	
第1880回 ” ” ” ” ” ”	11. 3. 25	8,033,000,000	352,682,795	5,346,716,452	2,686,283,548		” ”	10	
第1887回 ” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	170,000,000	7,463,722	113,150,977	56,849,023		” ”	” ”	
第1930回 ” ” ” ” ” ”	12. 3. 27	12,645,000,000	542,109,617	7,896,889,074	4,748,110,926		2.0	11	
第1945回 ” ” ” ” ” ”	” ” ” ” ” ”	119,000,000	5,101,704	74,316,316	44,683,684		” ”	” ”	
第1989回 ” ” ” ” ” ”	13. 3. 26	7,224,000,000	301,118,198	4,286,672,132	2,937,327,868		1.6	12	

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 1990 回 財 務 省 財政融資金借入金	平成年月日	円	円	円	円	円	%	令和年度	
第 2003 回 "	13. 3. 26	935,560,000	38,996,974	555,154,899	380,405,101		1.6	12	
第 2029 回 "	"	122,000,000	5,085,330	72,393,964	49,606,036		"	"	
第 2030 回 "	14. 3. 25	5,080,000,000	209,669,914	2,710,503,292	2,369,496,708		2.2	13	
第 2051 回 "	"	281,620,000	11,623,473	150,262,193	131,357,807		"	"	
第 2072 回 "	"	179,000,000	7,387,975	95,507,893	83,492,107		"	"	
第 2080 回 "	15. 3. 25	4,150,000,000	167,374,371	2,170,442,170	1,979,557,830		1.2	14	
第 2101 回 "	"	109,000,000	4,396,098	57,006,795	51,993,205		"	"	
第 2118 回 "	16. 3. 25	2,283,000,000	90,386,423	1,045,666,913	1,237,333,087		2.0	15	
第 2134 回 "	"	125,000,000	4,948,884	57,252,898	67,747,102		"	"	
第 2135 回 "	17. 3. 25	3,086,000,000	119,527,164	1,281,967,647	1,804,032,353		2.1	16	
第 2149 回 "	"	1,117,890,000	43,298,192	464,387,172	653,502,828		"	"	
第 2160 回 "	"	128,000,000	4,957,704	53,172,993	74,827,007		"	"	
第 2170 回 "	18. 3. 27	2,600,000,000	98,621,455	979,373,058	1,620,626,942		"	17	
第 2183 回 "	"	171,000,000	6,486,257	64,412,611	106,587,389		"	"	
第 2197 回 "	19. 3. 26	3,017,000,000	112,072,932	1,022,010,608	1,994,989,392		"	18	
第 2206 回 "	"	103,000,000	3,826,156	34,891,314	68,108,686		"	"	
第 2219 回 "	20. 3. 25	2,825,000,000	102,771,155	852,029,811	1,972,970,189		"	19	
第 2226 回 "	"	137,000,000	4,983,947	41,319,677	95,680,323		"	"	
第 2236 回 "	21. 3. 25	4,873,000,000	175,696,366	1,316,788,716	3,556,211,284		1.9	20	
第 2248 回 "	"	115,000,000	4,146,334	31,075,457	83,924,543		"	"	
第 2267 回 "	22. 3. 25	94,000,000	3,279,709	21,582,140	72,417,860		2.1	21	
第 2284 回 "	23. 3. 25	153,000,000	5,311,687	30,414,353	122,585,647		1.9	22	
第 2293 回 "	24. 3. 26	43,000,000	1,491,018	7,208,982	35,791,018		1.7	23	
第 2296 回 "	25. 3. 25	10,898,000,000	378,858,505	1,482,048,731	9,415,951,269		1.5	24	
第 2304 回 "	"	56,000,000	1,946,787	7,615,593	48,384,407		"	"	
第 2305 回 "	"	13,000,000	451,932	1,767,905	11,232,095		"	"	
第 2309 回 "	26. 3. 25	8,110,000,000	280,734,566	830,589,392	7,279,410,608		1.4	25	
第 2310 回 "	"	2,329,000,000	80,620,321	238,525,610	2,090,474,390		"	"	
第 2333 回 "	29. 3. 27	5,698,000,000	0	0	5,698,000,000		0.6	28	
第 2334 回 "	"	600,000,000	0	0	600,000,000		"	"	
第 2335 回 "	"	4,000,000	0	0	4,000,000		"	"	
第 2343 回 "	31. 3. 25	4,122,000,000	0	0	4,122,000,000		0.4	30	
第 2346 回 "	"	2,136,000,000	0	0	2,136,000,000		"	"	
第 2359 回 "	令和								
第 2360 回 "	3. 3. 25	7,531,000,000	0	0	7,531,000,000		0.5	32	
第 2364 回 "	"	6,700,000,000	0	0	6,700,000,000		"	"	
第 2365 回 "	4. 3. 25	366,000,000	0	0	366,000,000		0.7	33	3年度新規債
第 2365 回 "	"	5,299,000,000	0	0	5,299,000,000		"	"	"

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	%	令和年度	
(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	5,133,127,303	73,284,187,795	39,953,812,205				
第407回簡易生命 保険資産借入金	5. 3. 31	5,070,000,000	311,749,605	4,744,382,525	325,617,475		4.4	4	
第423回 "	6. 3. 23	12,289,000,000	694,777,241	11,198,558,222	1,090,441,778		3.65	5	
第443回 "	8. 3. 29	8,448,000,000	437,029,443	6,796,972,170	1,651,027,830		3.4	7	
第455回 "	9. 3. 31	11,003,000,000	524,091,513	8,152,371,748	2,850,628,252		2.8	8	
第467回 "	10. 3. 31	7,604,000,000	340,895,487	5,402,072,121	2,201,927,879		2.1	9	
第483回 "	11. 3. 31	8,386,000,000	368,180,993	5,581,671,127	2,804,328,873		"	10	
第492回 "	12. 3. 31	9,460,000,000	405,564,015	5,907,834,767	3,552,165,233		2.0	11	
第505回 "	13. 3. 30	10,272,000,000	431,593,414	6,311,990,918	3,960,009,082		1.6	12	
第521回 "	14. 3. 29	9,597,000,000	400,459,919	5,321,935,457	4,275,064,543		2.2	13	
第532回 "	15. 3. 31	8,627,000,000	347,937,037	4,511,904,725	4,115,095,275		1.2	14	
第547回 "	16. 3. 31	10,922,000,000	432,413,714	5,002,529,137	5,919,470,863		2.0	15	
第559回 "	17. 3. 31	5,047,000,000	195,480,750	2,096,594,526	2,950,405,474		2.1	16	
第575回 "	18. 3. 31	2,273,000,000	86,217,910	856,198,062	1,416,801,938		"	17	
第576回 "	19. 3. 29	2,149,000,000	80,667,418	768,519,429	1,380,480,571		"	18	
第578回 "	20. 3. 31	2,091,000,000	76,068,844	630,652,861	1,460,347,139		"	19	
(4)地方公共団体 金融機構借入金		175,069,000,000	7,726,197,422	94,896,575,331	80,172,424,669				
平成5年度第27回 地方公共団体 金融機構借入金	6. 3. 23	13,502,000,000	857,134,766	13,502,000,000	0		3.75	3	
" "第28回	"	60,000,000	3,808,923	60,000,000	0		"	"	
平成6年度第11回	7. 3. 30	337,000,000	22,331,885	313,594,754	23,405,246		4.75	4	
" "第28回	"	5,404,000,000	358,105,359	5,028,682,643	375,317,357		"	"	
" "第29回	"	51,000,000	3,379,602	47,457,960	3,542,040		"	"	
平成7年度第24回	8. 3. 22	67,000,000	3,806,027	59,009,757	7,990,243		3.25	5	
" "第25回	"	18,449,000,000	1,048,020,815	16,248,821,076	2,200,178,924		"	"	
平成8年度第3回	9. 2. 28	3,327,000,000	182,729,565	2,845,646,417	481,353,583		3.0	6	
" "第10回	9. 3. 28	9,756,100,000	524,432,617	8,089,086,367	1,667,013,633		2.9	"	
" "第11回	"	1,549,900,000	83,036,976	1,286,212,971	263,687,029		2.85	"	
" "第12回	"	54,000,000	2,902,734	44,773,082	9,226,918		2.9	"	
平成9年度第14回	10. 3. 30	6,738,100,000	337,879,171	5,310,169,325	1,427,930,675		2.2	7	
" "第15回	"	1,809,900,000	90,485,396	1,427,972,120	381,927,880		2.15	"	
" "第16回	"	71,000,000	3,560,265	55,953,759	15,046,241		2.2	"	
平成10年度第11回	11. 3. 30	3,225,000,000	157,425,833	2,386,595,838	838,404,162		2.1	8	
" "第12回	"	4,947,000,000	241,483,906	3,660,927,011	1,286,072,989		"	"	
" "第13回	"	88,000,000	4,295,650	65,122,615	22,877,385		"	"	
平成11年度第5回	12. 3. 30	3,404,000,000	162,068,320	2,360,842,719	1,043,157,281		2.0	9	

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11年度第12回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 12. 3. 30	円 543,000,000	円 25,852,849	円 376,597,414	円 166,402,586	円	% 2.0	令和年度 9	
” ” 第13回	”	6,127,000,000	291,713,453	4,249,378,184	1,877,621,816		”	”	
” ” 第14回	”	61,000,000	2,904,279	42,306,523	18,693,477		”	”	
平成12年度第6回	13. 3. 29	2,152,000,000	99,491,769	1,406,339,242	745,660,758		1.7	10	
” ” 第15回	”	1,015,000,000	46,925,718	663,305,915	351,694,085		”	”	
” ” 第16回	”	3,564,000,000	164,504,911	2,333,569,004	1,230,430,996		1.65	”	
” ” 第17回	”	59,000,000	2,727,702	38,556,699	20,443,301		1.7	”	
平成13年度第6回	14. 3. 28	2,616,000,000	120,185,607	1,553,696,847	1,062,303,153		2.2	11	
” ” 第16回	”	200,000,000	9,188,502	118,784,164	81,215,836		”	”	
” ” 第17回	”	4,202,000,000	193,050,429	2,495,655,258	1,706,344,742		”	”	
” ” 第18回	”	87,000,000	3,996,999	51,671,110	35,328,890		”	”	
平成14年度第11回	15. 3. 28	563,000,000	24,992,270	324,089,508	238,910,492		1.2	12	
” ” 第12回	”	1,951,000,000	86,607,317	1,123,088,152	827,911,848		”	”	
” ” 第30回	”	1,125,000,000	49,940,150	647,603,367	477,396,633		”	”	
” ” 第31回	”	1,486,000,000	65,965,388	855,412,093	630,587,907		”	”	
” ” 第32回	”	117,000,000	5,193,775	67,350,751	49,649,249		”	”	
平成15年度第11回	16. 3. 30	400,000,000	17,584,640	204,591,482	195,408,518		1.9	13	
” ” 第25回	”	317,000,000	13,935,828	162,138,751	154,861,249		”	”	
” ” 第26回	”	6,793,000,000	298,631,161	3,474,474,846	3,318,525,154		”	”	
” ” 第27回	”	147,000,000	6,462,355	75,187,370	71,812,630		”	”	
平成16年度第9回	17. 3. 30	618,000,000	26,613,313	285,436,424	332,563,576		2.1	14	
” ” 第28回	”	3,445,000,000	148,354,148	1,591,146,409	1,853,853,591		”	”	
” ” 第29回	”	152,000,000	6,545,669	70,204,429	81,795,571		”	”	
平成17年度第11回	18. 3. 30	481,000,000	20,323,438	202,784,965	278,215,035		2.0	15	
” ” 第15回	”	101,000,000	4,267,499	42,580,626	58,419,374		”	”	
” ” 第16回	”	2,380,000,000	100,560,877	1,003,385,065	1,376,614,935		”	”	
” ” 第17回	”	173,000,000	7,309,677	72,935,134	100,064,866		”	”	
平成18年度第10回	19. 3. 29	65,000,000	2,680,710	24,393,550	40,606,450		2.15	16	
” ” 第11回	”	577,000,000	23,830,931	217,317,992	359,682,008		2.1	”	
” ” 第26回	”	547,000,000	22,559,202	205,281,100	341,718,900		2.15	”	
” ” 第27回	”	175,000,000	7,227,752	65,911,003	109,088,997		2.1	”	
” ” 第28回	”	120,000,000	4,949,002	45,034,245	74,965,755		2.15	”	
平成19年度第5回	20. 3. 28	866,000,000	35,027,606	290,398,257	575,601,743		2.1	17	
” ” 第6回	”	1,732,000,000	70,190,717	583,033,272	1,148,966,728		2.05	”	
” ” 第12回	”	149,000,000	6,026,689	49,964,595	99,035,405		2.1	”	
平成20年度第6回	21. 3. 30	3,519,000,000	140,743,887	1,054,830,939	2,464,169,061		1.9	18	
” ” 第7回	”	1,725,000,000	68,992,101	517,073,988	1,207,926,012		”	”	

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20年度第19回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 21. 3. 30	円 703,000,000	円 28,116,781	円 210,726,385	円 492,273,615	円	% 1.9	令和年度 18	
” ” 第20回	” ”	78,000,000	3,119,643	23,380,737	54,619,263		”	”	
平成21年度第5回	22. 3. 30	4,128,000,000	161,072,274	1,063,003,082	3,064,996,918		2.0	19	
” ” 第6回	” ”	1,657,000,000	64,655,222	426,694,793	1,230,305,207		”	”	
” ” 第15回	” ”	13,000,000	453,577	2,984,764	10,015,236		2.1	21	
” ” 第16回	” ”	2,126,000,000	74,177,258	488,123,709	1,637,876,291		”	”	
” ” 第17回	” ”	82,000,000	2,861,023	18,826,973	63,173,027		”	”	
平成22年度第5回	23. 3. 30	3,235,000,000	112,309,207	643,074,742	2,591,925,258		1.9	22	
” ” 第6回	” ”	364,000,000	12,636,956	72,358,333	291,641,667		”	”	
” ” 第13回	” ”	3,805,000,000	132,097,846	756,383,121	3,048,616,879		”	”	
平成23年度第8回	24. 3. 29	3,718,000,000	128,921,098	623,325,412	3,094,674,588		1.7	23	
平成25年度第4回	26. 3. 27	3,635,000,000	125,828,625	372,280,201	3,262,719,799		1.4	25	
” ” 第5回	” ”	89,000,000	3,080,811	9,114,976	79,885,024		”	”	
平成26年度第3回	27. 3. 26	2,478,000,000	86,574,627	172,119,634	2,305,880,366		1.2	26	
” ” 第5回	” ”	4,511,000,000	157,602,155	313,329,971	4,197,670,029		”	”	
” ” 第6回	” ”	79,000,000	2,760,047	5,487,269	73,512,731		”	”	
平成27年度第1回	28. 3. 30	1,538,000,000	57,904,142	57,904,142	1,480,095,858		0.5	27	
” ” 第4回	” ”	6,399,000,000	255,960,000	255,960,000	6,143,040,000		”	”	
” ” 第5回	” ”	78,000,000	3,120,000	3,120,000	74,880,000		”	”	
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	
” ” 第4回	” ”	183,000,000	0	0	183,000,000		”	”	
” ” 第5回	” ”	74,000,000	0	0	74,000,000		”	”	
令和2年度第1回	3. 3. 30	20,000,000	0	0	20,000,000		0.5	32	
” ” 第2回	” ”	507,000,000	0	0	507,000,000		”	”	
令和3年度第1回	4. 3. 30	49,000,000	0	0	49,000,000		0.7	33	3年度新規債
(5)その他借入金		19,353,000,000	748,206,672	6,996,480,000	12,356,520,000				

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 終 期	備 考	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計						
平成18年度 第16回 公 債	平成年月日 19. 3. 22	円 1,459,000,000	円 87,540,000	円 1,050,480,000	円 408,520,000	円	% 2.083	令和年度 8	(資本費平準化債)	
平成24年度 第8回 銀 行 等 引 受 債	25. 2. 25	5,946,000,000	660,666,672	5,946,000,000	0		0.441	3		
平成25年度 第6回 "	26. 3. 27	1,376,000,000	0	0	1,376,000,000		0.41636	5		
平成26年度 第1回 "	27. 3. 25	4,948,000,000	0	0	4,948,000,000		0.36636	6		
令和3年度 第3回 "	令和 3.12.27	2,322,000,000	0	0	2,322,000,000		0.02	13		3年度新規債
" " " 第5回 "	" " 4. 3. 25	2,120,000,000 1,182,000,000	0 0	0 0	2,120,000,000 1,182,000,000		" 0.15	" "		3年度新規債 (資本費平準化債) 3年度新規債
計		706,717,070,000	35,038,336,002	261,199,387,259	445,517,682,741					

令和3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	83,885,966,000 円	0 円	0 円
第1項 営業収益	63,222,392,000	0	0
第2項 営業外収益	17,895,138,000	0	0
第3項 特別利益	2,768,436,000	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	80,419,135,000 円	0 円	0 円	0 円	0 円
第1項 営業費用	72,975,848,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	4,800,389,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	2,612,898,000	0	0	0	0
第4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 83,885,966,000	円 80,353,786,523	△ 3,532,179,477	
63,222,392,000	62,270,326,162	△ 952,065,838	うち仮受消費税 及び地方消費税 3,492,260,939 円
17,895,138,000	17,851,219,149	△ 43,918,851	うち仮受消費税 及び地方消費税 45,643,775 円
2,768,436,000	232,241,212	△ 2,536,194,788	

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 80,419,135,000	円 4,070,000	円 80,423,205,000	円 75,186,204,857	円 16,808,000	円 5,220,192,143	
72,975,848,000	4,070,000	72,979,918,000	70,874,853,837	16,808,000	2,088,256,163	うち仮払消費税 及び地方消費税 2,444,253,629 円
4,800,389,000	0	4,800,389,000	4,193,677,480	0	606,711,520	うち仮払消費税 及び地方消費税 12,058,522 円
2,612,898,000	0	2,612,898,000	117,673,540	0	2,495,224,460	うち仮払消費税 及び地方消費税 10,697,573 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			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	円 51,678,014,000	円 0	円 51,678,014,000	円 22,632,610,000
第1項 企業債	32,783,000,000	0	32,783,000,000	12,627,000,000
第2項 固定資産売却代金	100,803,000	0	100,803,000	0
第3項 国庫補助金	15,007,299,000	0	15,007,299,000	9,597,240,000
第4項 一般会計補助金	481,473,000	0	481,473,000	0
第5項 工事負担金	3,304,242,000	0	3,304,242,000	408,370,000
第6項 雑収入	1,197,000	0	1,197,000	0

支 出

区 分	予 算			小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額		
第1款 資本的支出	円 79,840,242,000	円 0	円 0	円 79,840,242,000	円 22,635,368,000
第1項 建設改良費	51,264,905,000	0	0	51,264,905,000	22,635,368,000
第2項 企業債償還金	28,575,337,000	0	0	28,575,337,000	0

- (注) 1. 資本的収入額 49,873,767,107円が資本的支出額 78,312,306,472円に対し不足する額 28,438,539,365円は、
2. 資本的収入額及び資本的支出額には、企業債の借替額 6,463,000,000円を含まない。

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 74,310,624,000	円 49,873,767,107	円 △ 24,436,856,893		
0	45,410,000,000	30,223,000,000	△ 15,187,000,000		
0	100,803,000	6,780,972	△ 94,022,028	うち仮受消費税 及び地方消費税	19,006 円
0	24,604,539,000	15,449,662,227	△ 9,154,876,773		
0	481,473,000	481,472,950	△ 50		
0	3,712,612,000	3,711,653,958	△ 958,042	うち仮受消費税 及び地方消費税	314,049,372 円
0	1,197,000	1,197,000	0	うち仮受消費税 及び地方消費税	108,818 円

継続費 通次 繰越額	額		翌年度繰越額			不用額	備考
	合計	決算額	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
円 0	円 102,475,610,000	円 78,312,306,472	円 21,203,177,000	円 0	円 21,203,177,000	円 2,960,126,528	
0	73,900,273,000	49,736,970,470	21,203,177,000	0	21,203,177,000	2,960,125,530	うち仮払消費税 及び地方消費税 4,214,300,764 円
0	28,575,337,000	28,575,336,002	0	0	0	998	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,508,186,674円及び損益勘定留保資金25,930,352,691円で補填した。

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	6～30年
車両運搬具	3～7年
工具、器具及び備品	2～20年

2. 無形固定資産

減価償却の方法
定額法

主な耐用年数

施設利用権	3～35年
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 856,401,620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 52,423,316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、252,234,428,739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. 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 244,136,242円を支給するため、退職給付引当金 192,748,177円を使用した。