

令和4年度

大阪市下水道事業会計決算書

報告第21号

令和4年度大阪市下水道事業会計決算報告について

令和4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	ホンダ	リ	エ
同	辻	義	隆

の意見を付けて報告する。

令和5年9月15日

大阪市長 横山英幸

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4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4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、電気料金の高騰による経費の増加などがあったものの、商業施設の使用水量が増加したことによる営業収益の増加などにより、経常損益では30億4,891万3,398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合わせた当年度損益は31億1,792万9,468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26億8,031万8,806円を合わせますと、当年度末の未処分利益剰余金は、57億9,824万8,274円となりました。

今後も、「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下水道事業実施の方向性を示すものとして策定した「大阪府下水道ビジョン」の取組により、府市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4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電気料金の高騰による経費の増加などがあったものの、商業施設の使用水量が増加したことによる営業収益の増加などにより、前年度比0.67ポイント増の104.13%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、市民生活への支援に係る下水道使用料の減額を実施した影響により、前年度比7.04ポイント減の90.80%となり、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0.86ポイント増の57.00%、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2.89ポイント増の47.60%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30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	大阪市	106.30%	106.41%	98.96%	103.46%	104.13%
	類似団体	109.50%	108.24%	105.16%	106.23%	—
経費回収率	大阪市	103.52%	103.88%	88.70%	97.84%	90.80%
	類似団体	112.43%	110.92%	105.67%	105.37%	—
有形固定資産減価償却率	大阪市	52.18%	53.90%	55.18%	56.14%	57.00%
	類似団体	47.06%	48.25%	49.35%	50.38%	—
管渠老朽化率	大阪市	37.13%	40.45%	42.94%	44.71%	47.60%
	類似団体	9.63%	10.76%	12.06%	13.41%	—

- (注) 1. 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。
 2. 令和4年度の経費回収率において、市民生活への支援に係る下水道使用料の減額に対する一般会計からの補填額を加味して算定した場合、前年度比0.49ポイント増の98.33%。

(3) 議会議決事項

(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
令和4年5月25日
1. 大阪市下水道条例の一部を改正する条例
令和4年9月13日
1. 令和3年度大阪市下水道事業会計予算繰越報告について
2. 令和3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4年10月21日
1. 令和3年度大阪市下水道事業会計決算報告について
2. 令和3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
3. 令和3年度大阪市下水道事業会計資本剰余金の処分について
令和4年11月30日
1. 令和4年度大阪市下水道事業会計補正予算（第1回）
令和5年3月15日
1. 令和4年度大阪市下水道事業会計補正予算（第2回）
2. 令和5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	指令の領要額
令和年月日 5. 3. 15	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 5. 3. 28	認可

(5) 職員に関する事項

1. 令和5年3月末日における職員の在籍人員は387名（46名）で、内訳は次のとおりであります。
損益勘定 223名（27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26名の合計で外数です。
資本勘定 164名（19名）
（注）（ ）内は、再任用短時間勤務職員2名及び会計年度任用短時間勤務職員17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	54,770.41	13,384,041,359	
幹 線	145.02	2,990,176,320	
中津川～北野幹線 下水管渠築造工事	109.82	1,262,681,374	
島屋北幹線 下水管渠築造工事	24.40	712,987,389	
大隅～十八条幹線 下水管渠築造工事	10.80	605,727,045	
桜島～西島幹線 下水管渠築造工事	一 式	202,591,426	立坑工
上記以外 の幹線工事	一 式	206,189,086	北島幹線下水管渠実施設計業務委託等
枝 線	54,625.39	10,393,865,039	市内一円下水管渠再構築工事等
そ の 他	一 式	2,134,303,153	水洗普及事業及び流域下水道負担金等
他 事 業 関 連 事 業	863.73	1,162,675,740	淀川左岸線2期区域下水管渠築造工事等
計	55,634.14	16,681,020,252	
2. 抽 水 所 工 事			
平野市町抽水所	一 式	1,060,644,585	沈砂池外流入可動堰設備工事等
塚本抽水所	一 式	742,894,710	雨水ポンプ設備工事等
江野川抽水所	一 式	699,773,658	雨水ポンプ外設備工事等
弁天抽水所	一 式	523,023,592	雨水ポンプ設備工事等
深江抽水所	一 式	230,098,640	雨水ポンプ設備工事等
住之江抽水所	一 式	209,432,341	雨水ポンプ用ディーゼル機関設備工事等
北野抽水所	一 式	174,113,155	雨水ポンプ設備工事等
佃第一抽水所	一 式	159,672,087	ポンプ設備工事等
中島抽水所	一 式	138,432,166	雨水ポンプ設備工事等
天満堀川抽水所	一 式	135,942,858	雨水ポンプ外電気設備工事等

種 別	数 量	決 算 額	備 考
		円	
桜 島 抽 水 所	一 式	120,209,788	高圧受変電外設備工事等
平 林 抽 水 所	一 式	94,177,473	吐口補強工事
長 堀 抽 水 所	一 式	77,814,557	防食実施設計業務委託等
そ の 他	一 式	291,540,748	竹島抽水所外2か所ポンプ設備工事外設計業務委託等
他 事 業 関 連 事 業	一 式	378,750,000	夢洲下水道整備に関する工事
計		5,036,520,358	
3. 処 理 場 工 事			
海 老 江 下 水 処 理 場	一 式	6,545,162,492	水処理施設整備工事等
住 之 江 下 水 処 理 場	一 式	3,825,424,655	雨水滞水地築造工事等
十 八 条 下 水 処 理 場	一 式	1,549,140,514	沈澄池外設備工事等
此 花 下 水 処 理 場	一 式	1,508,521,861	ポンプ設備工事等
中 浜 下 水 処 理 場	一 式	1,387,626,464	雨水ポンプ設備工事等
津 守 下 水 処 理 場	一 式	1,373,310,270	汚泥消化槽加温外設備工事等
大 野 下 水 処 理 場	一 式	1,076,057,722	監視制御設備外機能追加工事等
千 島 下 水 処 理 場	一 式	733,653,685	雨水ポンプ用ディーゼル機関設備工事等
今 福 下 水 処 理 場	一 式	623,581,508	監視制御設備外機能追加工事等
放 出 下 水 処 理 場	一 式	435,168,600	汚泥処理棟高圧受変電外設備工事等
平 野 下 水 処 理 場	一 式	331,997,321	沈殿池設備外設計業務委託等
市 岡 下 水 処 理 場	一 式	301,696,471	自家発電外設備工事等
舞 洲 ス ラ ッ ジ セ ン タ ー	一 式	27,419,700	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	335,052,174	汚泥処分負担金等
他 事 業 関 連 事 業	一 式	2,630,630,609	此花下水処理場ポンプ設備工事等
計		22,684,444,046	
合 計		44,401,984,656	

(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4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	566,500,000	
令和4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	541,420,000	
令和4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	490,710,000	
令和4年度 平野下水処理場 汚泥溶融炉設備整備工事	一 式	337,744,000	
令和4年度 平野下水処理場 汚泥溶融炉設備整備工事 (その2)	一 式	153,527,000	

(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	4,973,868 m	4,971,337 m	2,531 m	0.1 %	年度未現在
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	583,707,095 m ³	623,397,019 m ³	△ 39,689,924 m ³	△ 6.4	
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	190,738,200 m ²	0 m ²	0	年度未現在
処 理 面 積	190,738,200 m ²	190,738,200 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	%	
営 業 収 益	59,962,050,371	77.9	58,778,065,223	77.4	1,183,985,148
下 水 道 使 用 料	33,261,267,831	43.2	34,770,894,314	45.8	△ 1,509,626,483
一 般 会 計 補 助 金	22,764,815,677	29.6	23,174,712,079	30.5	△ 409,896,402
受 託 事 業 収 益	28,672,783	0.0	16,036,969	0.0	12,635,814
そ の 他 営 業 収 益	3,907,294,080	5.1	816,421,861	1.1	3,090,872,219
営 業 外 収 益	16,952,955,236	22.0	16,944,679,553	22.2	8,275,683
受 取 利 息 及 び 配 当 金	10,316,331	0.0	298,092	0.0	10,018,239
土 地 物 件 収 益	168,091,774	0.2	160,485,699	0.2	7,606,075
一 般 会 計 補 助 金	589,697,000	0.8	565,788,000	0.7	23,909,000
国 庫 補 助 金	168,000	0.0	19,661,100	0.0	△ 19,493,100
長 期 前 受 金 戻 入	15,559,718,232	20.2	15,642,047,320	20.6	△ 82,329,088
雑 収 益	624,963,899	0.8	556,399,342	0.7	68,564,557
特 別 利 益	69,016,070	0.1	232,241,212	0.4	△ 163,225,142
固 定 資 産 売 却 益	69,016,070	0.1	114,567,672	0.2	△ 45,551,602
そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	117,673,540	0.2	△ 117,673,540
計	76,984,021,677	100	75,954,985,988	100	1,029,035,689

(3) 事業費に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減
	円	%	円	%	
営 業 費 用	69,603,547,094	94.2	68,430,600,208	93.4	1,172,946,886
人 件 費	2,180,215,400	2.9	2,011,014,211	2.8	169,201,189
経 費	67,423,331,694	91.3	66,419,585,997	90.6	1,003,745,697
営 業 外 費 用	4,262,545,115	5.8	4,761,149,171	6.5	△ 498,604,056
特 別 損 失	0	0.0	106,975,967	0.1	△ 106,975,967
計	73,866,092,209	100	73,298,725,346	100	567,366,863

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	
4. 10. 26	今福下水処理場No. 5、11ポンプ設備工事 (その1-1) 雨水・汚水ポンプ設備 一式	1,078,000,000	株式会社西島製作所
4. 10. 28	南港第2抽水所雨水ポンプ外設備工事 (その1-1) 雨水ポンプ設備・沈砂池付帯設備 一式	1,391,500,000	株式会社クボタ
4. 12. 20	中浜下水処理場西沈殿池 汚泥かき寄せ機外設備工事(その1-1) 沈殿池汚泥かき寄せ機外設備 一式	935,000,000	日立造船株式会社
4. 12. 21	大野下水処理場沈殿池外設備工事 (その1-1) 沈殿池設備・雨水滞水池設備 一式	2,145,000,000	三菱化工機株式会社
5. 1. 12	住之江下水処理場ポンプ設備工事 (その1-1) 雨水・汚水ポンプ設備 一式	860,200,000	クボタ環境エンジニアリング 株 式 会 社
5. 2. 14	此花下水処理場水処理外設備工事 水処理設備・滞水池設備 一式	1,111,000,000	メタウォーター株式会社
5. 2. 20	猫間川抽水所雨水ポンプ設備工事 雨水ポンプ設備 一式	1,507,000,000	株式会社電業社機械製作所
5. 3. 7	市岡下水処理場No. 3, 4 雨水ポンプ設備工事 雨水ポンプ設備 一式	1,727,000,000	株式会社西島製作所
5. 3. 14	今福下水処理場沈澄池 汚泥かき寄せ機外設備工事 沈澄池汚泥かき寄せ機設備・消毒設備 一式	2,068,000,000	協和機電工業株式会社
5. 3. 20	大阪市汚泥処理施設整備運営事業 舞洲スラッジセンター・平野下水処理場 汚泥処理施設整備工・維持管理業務 一式	112,420,000,000	ウォーターネクサスOSAKA 株 式 会 社
5. 3. 24	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15) 本体築造工 一式	2,801,700,000	大成・奥村・前田・中林特定 建設工事共同企業体
〃	豊崎～茶屋町幹線下水管渠築造工事(その1) 推進工・特殊マンホール工 一式	2,040,500,000	大豊・森本特定 建設工事共同企業体

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	
5. 3. 28	大隅～十八条幹線下水管渠築造工事（その13） 推進工一式	1,751,200,000	機 動 ・ 久 本 特 定 建 設 工 事 共 同 企 業 体

(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 445,517,682,741	円 (26,819,000,000) 33,626,000,000	円 (28,442,066,174) 35,249,066,174	円 443,894,616,567
証 券 発 行 債	226,938,600,000	(14,766,000,000) 19,486,000,000	(10,127,760,000) 16,934,760,000	229,489,840,000
財 務 省 借 入 金	86,096,325,867	4,140,000,000	5,768,268,172	84,468,057,695
独 立 行 政 法 人 郵 便 貯 金 ・ 簡 易 生 命 保 険 管 理 機 構 借 入 金	39,953,812,205	0	5,263,395,602	34,690,416,603
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	80,172,424,669	0	7,195,102,400	72,977,322,269
そ の 他 借 入 金	12,356,520,000	(7,913,000,000) 10,000,000,000	87,540,000	22,268,980,000

(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23,354,512,677円については、企業債利息等の課税仕入れ以外に18,048,267,949円（特定収入以外）、委託料等の課税仕入れに5,306,244,728円（特定収入）、それぞれ充当しました。
2. 資本的収入334,276,301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284,536,189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49,740,112円（特定収入以外）、それぞれ充当しました。

令和4年度大阪市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1. 営業収益			
	円		
(1) 下水道使用料	33,261,267,831		
(2) 一般会計補助金	22,764,815,677		
(3) 受託事業収益	28,672,783		円
(4) その他営業収益	<u>3,907,294,080</u>	59,962,050,371	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	3,650,573,510		
(2) 抽水所費	2,082,904,299		
(3) 処理場費	17,085,707,375		
(4) 水質調査費	575,216,397		
(5) 受託事業費	31,202,921		
(6) 総係費	4,532,323,749		
(7) 減価償却費	41,120,096,936		
(8) 資産減耗費	<u>525,521,907</u>	<u>69,603,547,094</u>	円
営業損失			9,641,496,723
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10,316,331		
(2) 土地物件収益	168,091,774		
(3) 一般会計補助金	589,697,000		
(4) 国庫補助金	168,000		
(5) 長期前受金戻入	15,559,718,232		
(6) 雑収益	<u>624,963,899</u>	16,952,955,236	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,533,655,892		
(2) 繰延勘定償却	981,280		
(3) 雑支出	<u>727,907,943</u>	<u>4,262,545,115</u>	12,690,410,121
経常利益			3,048,913,398
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>69,016,070</u>	<u>69,016,070</u>	69,016,070
当年度純利益			3,117,929,468
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			2,680,318,806
当年度未処分利益剰余金			<u><u>5,798,248,274</u></u>

令和 4 年 度 大 阪 市 下 水 道

(令和4年4月1日から)

	資 本 金	剰 余			
		資 本 剰 余			
		再 評 価 積 立 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 234,688,622,132	円 5,382,997,157	円 18,302,726,569	円 29,864,759,276	円 293,223,607
前 年 度 処 分 額	0	0	△ 24,058,164	0	0
議会の議決による 処 分 額	0	0	△ 24,058,164	0	0
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 24,058,164	0	0
処 分 後 残 高	234,688,622,132	5,382,997,157	18,278,668,405	29,864,759,276	293,223,607
当 年 度 変 動 額	0	0	79,794,487	0	△ 39,776,367
減 債 積 立 金 か ら の 組 入	0	0	0	0	0
受 贈 財 産 評 価 額 の 受 入	0	0	79,794,487	0	0
工 事 負 担 金 の 訂 正	0	0	0	0	△ 39,776,367
当 年 度 純 利 益	0	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	234,688,622,132	5,382,997,157	18,358,462,892	29,864,759,276	253,447,240

事業剰余金計算書

(令和5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	資本剰余金計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金計	
円 71,923,010	円 53,915,629,619	円 0	円 2,656,260,642	円 2,656,260,642	円 291,260,512,393
0	△ 24,058,164	2,680,318,806	△ 2,656,260,642	24,058,164	0
0	△ 24,058,164	2,680,318,806	△ 2,656,260,642	24,058,164	0
0	△ 24,058,164	2,680,318,806	△ 2,656,260,642	24,058,164	0
71,923,010	53,891,571,455	2,680,318,806	(繰越利益剰余金) 0	2,680,318,806	291,260,512,393
0	40,018,120	△ 2,680,318,806	5,798,248,274	3,117,929,468	3,157,947,588
0	0	△ 2,680,318,806	2,680,318,806	0	0
0	79,794,487	0	0	0	79,794,487
0	△ 39,776,367	0	0	0	△ 39,776,367
0	0	0	3,117,929,468	3,117,929,468	3,117,929,468
71,923,010	53,931,589,575	0	(当年度未処分利益剰余金) 5,798,248,274	5,798,248,274	294,418,459,981

令和4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 剩 余 分 金
当 年 度 末 残 高	円 234,688,622,132	円 53,931,589,575	円 5,798,248,274
議会の議決による処分額	2,680,318,806	0 △	5,798,248,274
減債積立金の積立	0	0 △	3,117,929,468
資本金の組入	2,680,318,806	0 △	2,680,318,806
処 分 後 残 高	237,368,940,938	53,931,589,575	(繰越利益剰余金) 0

令和4年度大阪市下水道事業貸借対照表

(令和5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	97,975,861,529	
ロ	建物	112,013,499,436			
	減価償却累計額	△ 76,784,126,271		35,229,373,165	
ハ	構築物	1,305,261,549,133			
	減価償却累計額	△ 658,517,814,138		646,743,734,995	
ニ	機械及び装置	593,027,509,104			
	減価償却累計額	△ 410,035,858,251		182,991,650,853	
ホ	車両運搬具	739,724,808			
	減価償却累計額	△ 688,505,488		51,219,320	
ヘ	工具、器具及び備品	656,277,731			
	減価償却累計額	△ 561,285,536		94,992,195	
ト	建設仮勘定			124,690,238,390	円
	有形固定資産合計				1,087,777,070,447

(2) 無形固定資産

イ	施設利用権			9,279,023,892	
ロ	建設仮勘定			5,687,946,545	
	無形固定資産合計				14,966,970,437

(3) 投資その他の資産

イ	受益債権			5,710,016,971	
ロ	出資金			200,000,000	
ハ	破産更生債権等	2,823,601			
	貸倒引当金	△ 1,921,352		902,249	
ニ	その他投資			138,025,140	
	投資その他の資産合計				6,048,944,360

固定資産合計

1,108,792,985,244 円

2. 流動資産

(1) 現金・預金

57,784,669,024

(2) 未収金

6,910,186,442

貸倒引当金

△ 31,017,114

6,879,169,328

円

(3) 有 価 証 券	162,437,900	
(4) 短 期 貸 付 金	13,000,000,000	
(5) 前 払 金	2,096,158,653	
(6) 受 益 債 権	373,983,464	
(7) その他流動資産	1,292,251	
流動資産合計		80,297,710,620
3. 繰 延 勘 定		
(1) 企業債発行差金	841,230	
繰延勘定合計		841,230
資 産 合 計		1,189,091,537,094

負 債 の 部

4. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債	406,604,204,451	
(2) 前 受 金	4,576,476,999	
(3) 引 当 金	3,271,932,858	
(4) 負 担 金	764,736	
(5) その他固定負債	1,442,394,879	
固定負債合計		415,895,773,923
5. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債	37,290,412,116	
(2) 未 払 金	36,447,608,056	
(3) 前 受 金	4,772,224,230	
(4) 引 当 金	174,298,124	
(5) 預 り 金	167,424,152	
(6) その他流動負債	130,469,835	
流動負債合計		78,982,436,513
6. 繰 延 収 益		
(1) 長期前受金	824,887,917,119	
(2) 収益化累計額	△ 425,093,050,442	
繰延収益合計		399,794,866,677
負 債 合 計		894,673,077,113

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	18,358,462,892	
ハ 国 庫 補 助 金	29,864,759,276	
ニ 工 事 負 担 金	253,447,240	
ホ 所 属 他 資 本 剰 余 金	71,923,010	円
資 本 剰 余 金 合 計		53,931,589,575
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 金 剰 余 金	5,798,248,274	
利 益 剰 余 金 合 計		5,798,248,274
剰 余 金 合 計		59,729,837,849
資 本 合 計		294,418,459,981
負 債 資 本 合 計		1,189,091,537,094

令和4年度大阪市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	3,117,929,468
減価償却費	41,120,096,936
繰延勘定償却	981,280
有形固定資産除却費	465,876,861
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	59,711,350
賞与引当金の増減額 (△は減少)	4,578,878
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 15,054,184
長期前受金戻入額	△ 15,559,718,232
受取利息及び受取配当金	△ 10,316,331
支払利息	3,448,490,110
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 69,016,070
破産更生債権等の増減額 (△は増加)	7,594,953
未収金の増減額 (△は増加)	△ 25,406,027
前払金の増減額 (△は増加)	134
未払金の増減額 (△は減少)	1,203,636,048
その他	65,619,025
小計	<u>33,815,004,199</u>
利息及び配当金の受取額	10,316,331
利息の支払額	△ 3,448,490,110
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>30,376,830,420</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	△ 40,070,308,918
有形固定資産の売却による収入	78,302,702
無形固定資産の取得による支出	1,092,908,117
国庫補助金による収入	13,933,876,120
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	334,276,301
工事負担金による収入	3,936,742,770
その他	△ 3,936,082,463
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 24,630,285,371</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	26,819,000,000
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	△ 28,442,066,174
その他	△ 213,308,240
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,836,374,414</u>
資金増加額 (又は減少額)	3,910,170,635
資金期首残高	53,874,498,389
資金期末残高	<u>57,784,669,024</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				76,984,021,677 円	
	1 営業収益			59,962,050,371	
		1 下水道使用料		33,261,267,831	
			一般汚水収益	33,184,033,878	
			特別汚水収益	77,233,953	
		2 一般会計補助金		22,764,815,677	
		3 受託事業収益		28,672,783	
			受託工事収益	28,672,783	
		4 その他営業収益		3,907,294,080	
			分 担 金	871,929,807	
			下水道使用料減額 措置関係経費繰入	3,035,364,273	
	2 営業外収益			16,952,955,236	
		1 受取利息及び 配 当 金		10,316,331	
			預 金 利 息	186,331	
			貸 付 金 利 息	130,000	
			配 当 金	10,000,000	
		2 土地物件収益		168,091,774	
			占 用 料	153,303,225	
			そ の 他 使 用 料	14,788,549	
		3 一般会計補助金		589,697,000	
		4 国庫補助金		168,000	
		5 長期前受金戻入		15,559,718,232	
		6 雑 収 益		624,963,899	
			不用品売却収益	1,168,182	
			手 数 料	1,035,150	
			分 担 金	56,892,307	
			消化ガス売却収益	323,094,618	
			そ の 他 雑 収 益	242,773,642	
	3 特別利益			69,016,070	
		1 固定資産売却益		69,016,070	
収 益 合 計				76,984,021,677	

費用

款	項	目	節	金額	備考
1	下水道事業費用			73,866,092,209 ^円	
	1	営業費用		69,603,547,094	
		1	管渠費	3,650,573,510	
			給料	54,834,280	
			手当	44,110,490	
			共済費	20,868,054	
			旅費	9,485	
			備用品費	204,675	
			燃料費	1,353,335	
			印刷製本費	45,072	
			光熱水費	2,777,278	
			修繕費	269,760	
			役務費	9,435,141	
			委託料	3,449,169,651	
			使用料及び賃借料	1,792,759	
			原材料費	14,503,500	
			負担金、補助及び交付金	47,734,494	
			補償金及び賠償金	874,850	
			公課費	8,200	
			賞与引当金繰入額	2,582,486	
		2	抽水所費	2,082,904,299	
			給料	47,137,457	
			手当	37,240,581	
			共済費	18,287,225	
			旅費	8,692	
			備用品費	99,750	
			燃料費	180,700	
			印刷製本費	77,528	
			光熱水費	2,237,738	
			修繕費	84,147,996	
			役務費	86,310,521	
			委託料	1,797,234,540	
			使用料及び賃借料	4,422,188	

款	項	目	節	金額	備考
			負担金、補助金 及び交付金	39,484 円	
			公 課 費	15,700	
			賞与引当金繰入額	5,464,199	
		3 処 理 場 費		17,085,707,375	
			報 酬	3,804,194	
			給 料	152,461,150	
			手 当	117,615,546	
			共 済 費	56,616,234	
			報 償 費	45,600	
			旅 費	482,463	
			備 消 品 費	2,745,963	
			燃 料 費	239,260	
			印 刷 製 本 費	98,450	
			光 熱 水 費	33,792,673	
			動 力 費	1,316,440,064	
			修 繕 費	2,154,699,180	
			役 務 費	76,758,775	
			委 託 料	12,689,556,517	
			使用料及び賃借料	7,201,099	
			薬 品 費	452,076,791	
			負担金、補助金 及び交付金	1,537,864	
			公 課 費	17,958	
			賞与引当金繰入額	19,517,594	
		4 水 質 調 査 費		575,216,397	
			報 酬	4,297,448	
			給 料	102,591,964	
			手 当	76,900,993	
			共 済 費	37,186,018	
			旅 費	184,874	
			備 消 品 費	6,541,960	
			燃 料 費	450,957	
			印 刷 製 本 費	114,458	
			光 熱 水 費	5,004,507	

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	3,338,630	円
			役務費	626,113	
			委託料	331,257,066	
			使用料及び賃借料	530,528	
			薬品費	1,842,543	
			公課費	17,983	
			賞与引当金繰入額	4,330,355	
		5	受託事業費	31,202,921	
			給料	13,139,456	
			手当	8,385,227	
			共済費	4,991,997	
			備用品費	492,430	
			工事請負費	2,204,000	
			賞与引当金繰入額	1,989,811	
		6	総係費	4,532,323,749	
			報酬	30,329,564	
			給料	474,556,595	
			手当	382,774,126	
			共済費	206,388,134	
			退職給付費	273,466,685	
			報償費	2,129,748	
			旅費	6,053,775	
			備用品費	12,184,745	
			燃料費	366,553	
			印刷製本費	260,527	
			光熱水費	17,824,368	
			動力費	19,270,155	
			修繕費	4,328,111	
			役務費	24,416,853	
			委託料	2,435,699,644	
			使用料及び賃借料	113,580,565	
			負担金、補助及び交付金	475,668,070	
			賞与引当金繰入額	44,315,675	

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金繰入額	8,709,856 円	
		7 減価償却費		41,120,096,936	
			有形固定資産 減価償却費	40,510,290,006	
			無形固定資産 減価償却費	609,806,930	
		8 資産減耗費		525,521,907	
			報償費	16,882	
			旅費	164	
			委託料	15,280,000	
			固定資産除却費	510,224,861	
	2 営業外費用			4,262,545,115	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		3,533,655,892	
			企業債利息	3,418,663,593	
			固定負債利息	29,826,517	
			企業債手数料 及び取扱費	85,165,782	
		2 繰延勘定償却		981,280	
			企業債発行 差金償却	981,280	
		3 雑支出		727,907,943	
			その他雑支出	727,907,943	
	費用合計			73,866,092,209	

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	97,886,272,719	104,050,447	14,461,637	97,975,861,529	—	—
事務所用地	29,330,621	0	0	29,330,621	—	—
施設用地	97,605,269,657	95,175,487	8,946,170	97,691,498,974	—	—
その他用地	251,672,441	8,874,960	5,515,467	255,031,934	—	—
建 物	111,829,076,283	193,836,062	9,412,909	112,013,499,436	2,525,297,723	7,808,791
事務所用建物	2,887,880,422	0	0	2,887,880,422	55,308,042	0
施設用建物	108,766,969,940	193,836,062	9,412,909	108,951,393,093	2,469,557,456	7,808,791
その他建物	174,225,921	0	0	174,225,921	432,225	0
構 築 物	1,277,959,877,673	29,093,789,969	1,792,118,509	1,305,261,549,133	22,208,467,345	1,394,064,051
排水設備	1,008,400,620,071	27,320,317,379	1,495,234,222	1,034,225,703,228	17,417,417,672	1,244,858,878
処理設備	210,284,781,305	1,277,481,961	157,058,078	211,405,205,188	3,808,487,956	149,205,173
抽水設備	57,593,259,929	480,589,420	139,826,209	57,934,023,140	952,881,709	0
その他構築物	1,681,216,368	15,401,209	0	1,696,617,577	29,680,008	0
機 械 及 び 装 置	585,551,577,468	9,871,763,563	2,395,831,927	593,027,509,104	15,740,650,062	2,190,933,864
処理設備	446,413,174,610	6,149,725,983	944,598,320	451,618,302,273	12,516,045,943	831,832,161
抽水設備	129,731,942,761	3,569,064,750	1,344,128,414	131,956,879,097	2,979,243,583	1,263,313,703
その他機械設備	9,406,460,097	152,972,830	107,105,193	9,452,327,734	245,360,536	95,788,000
車 両 運 搬 具	808,551,308	5,263,500	74,090,000	739,724,808	13,341,131	70,385,500
工具、器具及び備品	671,872,551	7,333,800	22,928,620	656,277,731	22,533,745	21,782,189
建 設 仮 勘 定	123,384,154,831	40,481,913,366	39,175,829,807	124,690,238,390	—	—
管 渠	36,059,104,634	15,077,647,557	27,514,025,718	23,622,726,473	—	—
処 理 場	81,708,440,107	20,682,154,587	7,471,316,894	94,919,277,800	—	—
抽 水 所	5,616,610,090	4,593,823,100	4,062,199,073	6,148,234,117	—	—
そ の 他	0	128,288,122	128,288,122	0	—	—
合 計	2,198,091,382,833	79,757,950,707	43,484,673,409	2,234,364,660,131	40,510,290,006	3,684,974,395

明 細 書

計 額	年 度 末	備		考	
累 計	償 却 未 済 高				
円	円	円		円	
—	97,975,861,529	増 加 額	104,050,447	減 少 額	14,461,637
—	29,330,621	建設仮勘定から振替	15,381,000	売 却	5,515,467
—	97,691,498,974	科目の振替	8,874,960	科目の振替	8,874,960
—	255,031,934	受 贈 財 産	79,794,487	管 理 替	71,210
76,784,126,271	35,229,373,165	増 加 額	193,836,062	減 少 額	9,412,909
1,724,446,039	1,163,434,383	建設仮勘定から振替	54,009,853	除 却	9,412,909
74,897,877,829	34,053,515,264	科目の振替	139,826,209		
161,802,403	12,423,518				
658,517,814,138	646,743,734,995	増 加 額	29,093,789,969	減 少 額	1,792,118,509
510,380,387,887	523,845,315,341	建設仮勘定から振替	29,093,789,969	除 却	1,652,292,300
113,579,143,240	97,826,061,948			科目の振替	139,826,209
33,589,867,069	24,344,156,071				
968,415,942	728,201,635				
410,035,858,251	182,991,650,853	増 加 額	9,871,763,563	減 少 額	2,395,831,927
316,415,236,146	135,203,066,127	建設仮勘定から振替	9,871,763,563	除 却	2,395,831,927
86,762,088,810	45,194,790,287				
6,858,533,295	2,593,794,439				
688,505,488	51,219,320	増 加 額	5,263,500	減 少 額	74,090,000
		建設仮勘定から振替	5,263,500	除 却	70,385,500
				売 却	3,699,955
				雑 支 出	4,545
561,285,536	94,992,195	増 加 額	7,333,800	減 少 額	22,928,620
		建設仮勘定から振替	7,333,800	除 却	22,928,620
—	124,690,238,390	増 加 額	40,481,913,366	減 少 額	39,175,829,807
—	23,622,726,473	当 年 度 執 行 額	40,481,913,366	土地へ振替	15,381,000
—	94,919,277,800			建物へ振替	54,009,853
—	6,148,234,117			構築物へ振替	29,093,789,969
—	0			機械及び装置へ振替	9,871,763,563
				車両運搬具へ振替	5,263,500
				工具、器具及び備品へ振替	7,333,800
				負担金へ振替	128,288,122
1,146,587,589,684	1,087,777,070,447				

(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	9,723,426,615	159,504,207	0
知的所有権	5,900,000	0	0
建設仮勘定	5,676,276,881	171,173,871	159,504,207
合計	15,405,603,496	330,678,078	159,504,207

(3) 投資その他の資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
	円	円	円
受益債権	5,807,393,988	276,606,447	373,983,464
出資金	200,000,000	0	0
破産更生債権等	10,418,554	472,280	8,067,233
貸倒引当金	△ 9,170,718	△ 426,784	△ 7,676,150
その他投資	138,025,140	0	0
合計	6,146,666,964	276,651,943	374,374,547

当年度減価償却高	年度末現在高	備	考
円 603,906,930	円 9,279,023,892	円 増 加 額 159,504,207 建設仮勘定から振替 159,504,207	
5,900,000	0		
—	5,687,946,545	円 増 加 額 171,173,871 当年度執行額 171,173,871	減 少 額 159,504,207 施設利用権へ振替 159,504,207
609,806,930	14,966,970,437		

年度末現在高	備	考
円 5,710,016,971	円 増 加 額 276,606,447 共同処理事業に伴う他 都市の起債の発行額 276,606,447	円 減 少 額 373,983,464 流動資産へ振替 373,983,464
200,000,000		
2,823,601	増 加 額 472,280 未収金から振替 472,280	減 少 額 8,067,233 不納欠損処分 7,676,150 未収金への振替 391,083
△ 1,921,352	増 加 額 △ 引当金の計上 △	減 少 額 △ 不納欠損処分 △
138,025,140		
6,048,944,360		

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	
		248,583,000,000	16,934,760,000	19,093,160,000	229,489,840,000				
平成9年度第10回 公 募 公 債	10. 3. 20	500,000,000	22,880,000	500,000,000	0	100.00	2.1	4	
平成10年度第11回 " "	11. 3. 23	500,000,000	22,720,000	477,120,000	22,880,000	"	"	5	
平成11年度第9回 " "	12. 3. 21	500,000,000	22,720,000	454,400,000	45,600,000	"	1.9	6	
平成12年度第11回 " "	13. 3. 21	500,000,000	22,720,000	431,680,000	68,320,000	"	1.5	7	
平成13年度第10回 " "	14. 3. 20	500,000,000	22,720,000	408,960,000	91,040,000	"	2.0	8	
平成24年度第1回 公 募 公 債	24. 5. 22	5,800,000,000	5,800,000,000	5,800,000,000	0	"	0.955	4	償還高のうち 1,600,000,000円は 4年度第2回公募 公債に借替
" " 第4回	24. 9. 19	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	"	0.869	"	償還高のうち 2,320,000,000円は 4年度第2回公募 公債に借替
" " 第6回	24. 11. 20	3,203,000,000	3,203,000,000	3,203,000,000	0	"	0.797	"	償還高のうち 800,000,000円は 4年度第4回公募 公債に借替
第118回 共同発行市場 公 募 地 方 債	25. 1. 25	2,551,000,000	2,551,000,000	2,551,000,000	0	99.96	0.84	"	償還高のうち 1,479,000,000円は 4年度第2回 銀行等引受債に借替
第120回 " "	25. 3. 25	1,267,000,000	1,267,000,000	1,267,000,000	0	99.97	0.68	"	償還高のうち 608,000,000円は 4年度第2回 銀行等引受債に借替
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	"	
平成27年度第2回 公 募 公 債	27. 4. 17	4,197,000,000	0	0	4,197,000,000	"	0.43	7	
第148回 共同発行市場 公 募 地 方 債	27. 7. 24	1,603,000,000	0	0	1,603,000,000	"	0.553	"	
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	"	

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27年度第8回 公 募 公 債	平成年月日 28. 1. 26	円 4,000,000,000	円 0	円 0	円 4,000,000,000	円 100.00	% 0.4	令和年度 7	
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 " "	29. 5. 25	800,000,000	0	0	800,000,000	"	0.195	9	
" "第4回 " "	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)
第202回共同発行市場 公 募 地 方 債	2. 1. 24	2,978,000,000	0	0	2,978,000,000	"	0.13	"	
" "	"	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	

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206回 共同発行市場 公 募 地 方 債	令和年月日	円	円	円	円	円	%	令和年度	
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	100.00	0.131	12	
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	
" " "	"	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	"	
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	"	
" " "	"	1,743,000,000	0	0	1,743,000,000	"	"	"	
" " "	"	7,368,000,000	0	0	7,368,000,000	"	"	"	
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	"	
令和4年度第2回 公 募 公 債	4. 5. 20	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	"	0.309	14	{24年度第1回 公募公債の借替債
" " "	"	2,320,000,000	0	0	2,320,000,000	"	"	"	{24年度第4回 公募公債の借替債
" " 第4回	4. 11. 15	1,207,000,000	0	0	1,207,000,000	"	0.449	"	4年度新規債
" " "	"	800,000,000	0	0	800,000,000	"	"	"	{24年度第6回 公募公債の借替債
第238回 共同発行市場 公 募 地 方 債	5. 1. 25	1,860,000,000	0	0	1,860,000,000	"	0.800	"	4年度新規債
" " "	"	3,611,000,000	0	0	3,611,000,000	"	"	"	"
第1回 公募公債 グリーンボンド	5. 2. 6	1,597,000,000	0	0	1,597,000,000	"	0.284	9	"
第239回 共同発行市場 公 募 地 方 債	5. 2. 24	2,721,000,000	0	0	2,721,000,000	"	0.740	14	"
" " "	"	1,979,000,000	0	0	1,979,000,000	"	"	"	{4年度新規債 (資本費平準化債)
第240回 " "	5. 3. 24	1,632,000,000	0	0	1,632,000,000	"	0.750	"	4年度新規債
" " "	"	159,000,000	0	0	159,000,000	"	"	"	"
(2)財務省借入金	平成	157,681,070,000	5,768,268,172	73,213,012,305	84,468,057,695				
第1572回 財務省 財政融資資金借入金	5. 3. 25	16,716,000,000	1,073,574,301	16,716,000,000	0		4.4	4	
第1573回 " "	"	154,000,000	9,890,550	154,000,000	0		"	"	
第1621回 " "	6. 3. 23	8,627,000,000	496,641,785	8,112,065,377	514,934,623		3.65	5	
第1622回 " "	"	140,000,000	8,059,563	131,643,579	8,356,421		"	"	
第1669回 " "	7. 3. 27	423,000,000	25,376,603	368,609,453	54,390,547		4.65	6	
第1684回 " "	"	112,000,000	6,719,100	97,598,721	14,401,279		"	"	
第1709回 " "	8. 3. 14	4,364,000,000	225,493,055	3,643,650,685	720,349,315		3.15	7	
第1743回 " "	8. 3. 25	111,000,000	5,839,837	92,251,337	18,748,663		3.4	"	
第1775回 " "	9. 3. 25	3,633,000,000	177,925,142	2,869,697,073	763,302,927		2.8	8	
第1793回 " "	"	82,000,000	4,015,926	64,771,584	17,228,416		"	"	

種 類	發 行 年 月 日	發 行 總 額	償 還 高		未 償 還 殘 高	發 行 備 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			當 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第 1824 回 財 務 省 財 政 融 資 資 金 借 入 金	平成年月日 10. 3. 25	円 5,258,000,000	円 240,697,933	円 3,976,112,874	円 1,281,887,126	円	% 2.1	令和年度 9	
第 1839 回 "	"	140,000,000	6,408,845	105,868,352	34,131,648		"	"	
第 1880 回 "	11. 3. 25	8,033,000,000	360,128,017	5,706,844,469	2,326,155,531		"	10	
第 1887 回 "	"	170,000,000	7,621,283	120,772,260	49,227,740		"	"	
第 1930 回 "	12. 3. 27	12,645,000,000	553,006,020	8,449,895,094	4,195,104,906		2.0	11	
第 1945 回 "	"	119,000,000	5,204,248	79,520,564	39,479,436		"	"	
第 1989 回 "	13. 3. 26	7,224,000,000	305,955,362	4,592,627,494	2,631,372,506		1.6	12	
第 1990 回 "	"	935,560,000	39,623,422	594,778,321	340,781,679		"	"	
第 2003 回 "	"	122,000,000	5,167,020	77,560,984	44,439,016		"	"	
第 2029 回 "	14. 3. 25	5,080,000,000	214,308,022	2,924,811,314	2,155,188,686		2.2	13	
第 2030 回 "	"	281,620,000	11,880,596	162,142,789	119,477,211		"	"	
第 2051 回 "	"	179,000,000	7,551,405	103,059,298	75,940,702		"	"	
第 2072 回 "	15. 3. 25	4,150,000,000	169,388,889	2,339,831,059	1,810,168,941		1.2	14	
第 2080 回 "	"	109,000,000	4,449,009	61,455,804	47,544,196		"	"	
第 2101 回 "	16. 3. 25	2,283,000,000	92,203,190	1,137,870,103	1,145,129,897		2.0	15	
第 2118 回 "	"	125,000,000	5,048,357	62,301,255	62,698,745		"	"	
第 2134 回 "	17. 3. 25	3,086,000,000	122,050,412	1,404,018,059	1,681,981,941		2.1	16	
第 2135 回 "	"	1,117,890,000	44,212,228	508,599,400	609,290,600		"	"	
第 2149 回 "	"	128,000,000	5,062,363	58,235,356	69,764,644		"	"	
第 2160 回 "	18. 3. 27	2,600,000,000	100,703,379	1,080,076,437	1,519,923,563		"	17	
第 2170 回 "	"	171,000,000	6,623,184	71,035,795	99,964,205		"	"	
第 2183 回 "	19. 3. 26	3,017,000,000	114,438,820	1,136,449,428	1,880,550,572		"	18	
第 2197 回 "	"	103,000,000	3,906,927	38,798,241	64,201,759		"	"	
第 2206 回 "	20. 3. 25	2,825,000,000	104,940,680	956,970,491	1,868,029,509		"	19	
第 2219 回 "	"	137,000,000	5,089,159	46,408,836	90,591,164		"	"	
第 2236 回 "	21. 3. 25	4,873,000,000	179,050,453	1,495,839,169	3,377,160,831		1.9	20	
第 2248 回 "	"	115,000,000	4,225,488	35,300,945	79,699,055		"	"	
第 2267 回 "	22. 3. 25	94,000,000	3,348,945	24,931,085	69,068,915		2.1	21	
第 2284 回 "	23. 3. 25	153,000,000	5,413,089	35,827,442	117,172,558		1.9	22	
第 2293 回 "	24. 3. 26	43,000,000	1,516,474	8,725,456	34,274,544		1.7	23	
第 2296 回 "	25. 3. 25	10,898,000,000	384,562,694	1,866,611,425	9,031,388,575		1.5	24	
第 2304 回 "	"	56,000,000	1,976,098	9,591,691	46,408,309		"	"	
第 2305 回 "	"	13,000,000	458,737	2,226,642	10,773,358		"	"	
第 2309 回 "	26. 3. 25	8,110,000,000	284,678,606	1,115,267,998	6,994,732,002		1.4	25	
第 2310 回 "	"	2,329,000,000	81,752,956	320,278,566	2,008,721,434		"	"	
第 2333 回 "	29. 3. 27	5,698,000,000	227,920,000	227,920,000	5,470,080,000		0.6	28	
第 2334 回 "	"	600,000,000	24,000,000	24,000,000	576,000,000		"	"	
第 2335 回 "	"	4,000,000	160,000	160,000	3,840,000		"	"	

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					
第 2343 回 財 務 省 財 政 融 資 資 金 借 入 金	平成年月日 31. 3. 25	円 4,122,000,000	円 0	円 0	円 4,122,000,000	円	% 0.4	令和年度 30	
第 2346 回 "	"	2,136,000,000	0	0	2,136,000,000		"	"	
第 2359 回 "	令和 3. 3. 25	7,531,000,000	0	0	7,531,000,000		0.5	32	
第 2360 回 "	"	6,700,000,000	0	0	6,700,000,000		"	"	
第 2364 回 "	4. 3. 25	366,000,000	0	0	366,000,000		0.7	33	
第 2365 回 "	"	5,299,000,000	0	0	5,299,000,000		"	"	
第 2372 回 "	5. 3. 27	443,000,000	0	0	443,000,000		1.3	34	4年度新規債
第 2374 回 "	"	3,697,000,000	0	0	3,697,000,000		"	"	"
(3) 独 立 行 政 法 人 郵 便 貯 金 ・ 簡 易 生 命 保 險 管 理 機 構 借 入 金		113,238,000,000	5,263,395,602	78,547,583,397	34,690,416,603				
第 407 回 簡 易 生 命 保 險 資 産 借 入 金	平成 5. 3. 31	5,070,000,000	325,617,475	5,070,000,000	0		4.4	4	
第 423 回 "	6. 3. 23	12,289,000,000	720,368,014	11,918,926,236	370,073,764		3.65	5	
第 443 回 "	8. 3. 29	8,448,000,000	452,014,745	7,248,986,915	1,199,013,085		3.4	7	
第 455 回 "	9. 3. 31	11,003,000,000	538,868,797	8,691,240,545	2,311,759,455		2.8	8	
第 467 回 "	10. 3. 31	7,604,000,000	348,091,876	5,750,163,997	1,853,836,003		2.1	9	
第 483 回 "	11. 3. 31	8,386,000,000	375,953,387	5,957,624,514	2,428,375,486		"	10	
第 492 回 "	12. 3. 31	9,460,000,000	413,715,852	6,321,550,619	3,138,449,381		2.0	11	
第 505 回 "	13. 3. 30	10,272,000,000	438,526,531	6,750,517,449	3,521,482,551		1.6	12	
第 521 回 "	14. 3. 29	9,597,000,000	409,318,493	5,731,253,950	3,865,746,050		2.2	13	
第 532 回 "	15. 3. 31	8,627,000,000	352,124,807	4,864,029,532	3,762,970,468		1.2	14	
第 547 回 "	16. 3. 31	10,922,000,000	441,105,231	5,443,634,368	5,478,365,632		2.0	15	
第 559 回 "	17. 3. 31	5,047,000,000	199,607,398	2,296,201,924	2,750,798,076		2.1	16	
第 575 回 "	18. 3. 31	2,273,000,000	88,037,992	944,236,054	1,328,763,946		"	17	
第 576 回 "	19. 3. 29	2,149,000,000	82,370,327	850,889,756	1,298,110,244		"	18	
第 578 回 "	20. 3. 31	2,091,000,000	77,674,677	708,327,538	1,382,672,462		"	19	
(4) 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金		161,507,000,000	7,195,102,400	88,529,677,731	72,977,322,269				
平成6年度第11回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	7. 3. 30	337,000,000	23,405,246	337,000,000	0		4.75	4	
" " 第 28 回	"	5,404,000,000	375,317,357	5,404,000,000	0		"	"	
" " 第 29 回	"	51,000,000	3,542,040	51,000,000	0		"	"	
平成7年度第24回 "	8. 3. 22	67,000,000	3,930,728	62,940,485	4,059,515		3.25	5	
" " 第 25 回	"	18,449,000,000	1,082,358,236	17,331,179,312	1,117,820,688		"	"	
平成8年度第3回 "	9. 2. 28	3,327,000,000	188,252,566	3,033,898,983	293,101,017		3.0	6	
" " 第 10 回	9. 3. 28	9,756,100,000	539,751,425	8,628,837,792	1,127,262,208		2.9	"	
" " 第 11 回	"	1,549,900,000	85,420,391	1,371,633,362	178,266,638		2.85	"	

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8年度第12回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 9. 3. 28	円 54,000,000	円 2,987,523	円 47,760,605	円 6,239,395	円	% 2.9	令和年度 6	
平成9年度第14回	10. 3. 30	6,738,100,000	345,353,396	5,655,522,721	1,082,577,279		2.2	7	
” ” 第15回	”	1,809,900,000	92,441,289	1,520,413,409	289,486,591		2.15	”	
” ” 第16回	”	71,000,000	3,639,021	59,592,780	11,407,220		2.2	”	
平成10年度第11回	11. 3. 30	3,225,000,000	160,749,132	2,547,344,970	677,655,030		2.1	8	
” ” 第12回	”	4,947,000,000	246,581,691	3,907,508,702	1,039,491,298		”	”	
” ” 第13回	”	88,000,000	4,386,332	69,508,947	18,491,053		”	”	
平成11年度第5回	12. 3. 30	3,404,000,000	165,325,893	2,526,168,612	877,831,388		2.0	9	
” ” 第12回	”	543,000,000	26,372,491	402,969,905	140,030,095		”	”	
” ” 第13回	”	6,127,000,000	297,576,894	4,546,955,078	1,580,044,922		”	”	
” ” 第14回	”	61,000,000	2,962,656	45,269,179	15,730,821		”	”	
平成12年度第6回	13. 3. 29	2,152,000,000	101,190,317	1,507,529,559	644,470,441		1.7	10	
” ” 第15回	”	1,015,000,000	47,726,846	711,032,761	303,967,239		”	”	
” ” 第16回	”	3,564,000,000	167,230,438	2,500,799,442	1,063,200,558		1.65	”	
” ” 第17回	”	59,000,000	2,774,270	41,330,969	17,669,031		1.7	”	
平成13年度第6回	14. 3. 28	2,616,000,000	122,844,233	1,676,541,080	939,458,920		2.2	11	
” ” 第16回	”	200,000,000	9,391,761	128,175,925	71,824,075		”	”	
” ” 第17回	”	4,202,000,000	197,320,897	2,692,976,155	1,509,023,845		”	”	
” ” 第18回	”	87,000,000	4,085,416	55,756,526	31,243,474		”	”	
平成14年度第11回	15. 3. 28	563,000,000	25,293,077	349,382,585	213,617,415		1.2	12	
” ” 第12回	”	1,951,000,000	87,649,723	1,210,737,875	740,262,125		”	”	
” ” 第30回	”	1,125,000,000	50,541,229	698,144,596	426,855,404		”	”	
” ” 第31回	”	1,486,000,000	66,759,347	922,171,440	563,828,560		”	”	
” ” 第32回	”	117,000,000	5,256,288	72,607,039	44,392,961		”	”	
平成15年度第11回	16. 3. 30	400,000,000	17,920,336	222,511,818	177,488,182		1.9	13	
” ” 第25回	”	317,000,000	14,201,866	176,340,617	140,659,383		”	”	
” ” 第26回	”	6,793,000,000	304,332,105	3,778,806,951	3,014,193,049		”	”	
” ” 第27回	”	147,000,000	6,585,723	81,773,093	65,226,907		”	”	
平成16年度第9回	17. 3. 30	618,000,000	27,175,127	312,611,551	305,388,449		2.1	14	
” ” 第28回	”	3,445,000,000	151,485,941	1,742,632,350	1,702,367,650		”	”	
” ” 第29回	”	152,000,000	6,683,849	76,888,278	75,111,722		”	”	
平成17年度第11回	18. 3. 30	481,000,000	20,731,938	223,516,903	257,483,097		2.0	15	
” ” 第15回	”	101,000,000	4,353,276	46,933,902	54,066,098		”	”	
” ” 第16回	”	2,380,000,000	102,582,151	1,105,967,216	1,274,032,784		”	”	
” ” 第17回	”	173,000,000	7,456,602	80,391,736	92,608,264		”	”	
平成18年度第10回	19. 3. 29	65,000,000	2,738,655	27,132,205	37,867,795		2.15	16	
” ” 第11回	”	577,000,000	24,334,008	241,652,000	335,348,000		2.1	”	

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26回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 19. 3. 29	円 547,000,000	円 23,046,832	円 228,327,932	円 318,672,068	円	% 2.15	令和年度 16	
” ” 第27回	”	175,000,000	7,380,332	73,291,335	101,708,665		2.1	”	
” ” 第28回	”	120,000,000	5,055,978	50,090,223	69,909,777		2.15	”	
平成19年度第5回	20. 3. 28	866,000,000	35,767,047	326,165,304	539,834,696		2.1	17	
” ” 第6回	”	1,732,000,000	71,637,001	654,670,273	1,077,329,727		2.05	”	
” ” 第12回	”	149,000,000	6,153,915	56,118,510	92,881,490		2.1	”	
平成20年度第6回	21. 3. 30	3,519,000,000	143,430,723	1,198,261,662	2,320,738,338		1.9	18	
” ” 第7回	”	1,725,000,000	70,309,178	587,383,166	1,137,616,834		”	”	
” ” 第19回	”	703,000,000	28,653,537	239,379,922	463,620,078		”	”	
” ” 第20回	”	78,000,000	3,179,198	26,559,935	51,440,065		”	”	
平成21年度第5回	22. 3. 30	4,128,000,000	164,309,827	1,227,312,909	2,900,687,091		2.0	19	
” ” 第6回	”	1,657,000,000	65,954,793	492,649,586	1,164,350,414		”	”	
” ” 第15回	”	13,000,000	463,152	3,447,916	9,552,084		2.1	21	
” ” 第16回	”	2,126,000,000	75,743,159	563,866,868	1,562,133,132		”	”	
” ” 第17回	”	82,000,000	2,921,420	21,748,393	60,251,607		”	”	
平成22年度第5回	23. 3. 30	3,235,000,000	114,453,217	757,527,959	2,477,472,041		1.9	22	
” ” 第6回	”	364,000,000	12,878,198	85,236,531	278,763,469		”	”	
” ” 第13回	”	3,805,000,000	134,619,626	891,002,747	2,913,997,253		”	”	
平成23年度第8回	24. 3. 29	3,718,000,000	131,122,071	754,447,483	2,963,552,517		1.7	23	
平成25年度第4回	26. 3. 27	3,635,000,000	127,596,392	499,876,593	3,135,123,407		1.4	25	
” ” 第5回	”	89,000,000	3,124,094	12,239,070	76,760,930		”	”	
平成26年度第3回	27. 3. 26	2,478,000,000	87,616,639	259,736,273	2,218,263,727		1.2	26	
” ” 第5回	”	4,511,000,000	159,499,054	472,829,025	4,038,170,975		”	”	
” ” 第6回	”	79,000,000	2,793,267	8,280,536	70,719,464		”	”	
平成27年度第1回	28. 3. 30	1,538,000,000	58,194,024	116,098,166	1,421,901,834		0.5	27	
” ” 第4回	”	6,399,000,000	255,960,000	511,920,000	5,887,080,000		”	”	
” ” 第5回	”	78,000,000	3,120,000	6,240,000	71,760,000		”	”	
平成28年度第1回	29. 3. 30	1,296,000,000	51,840,000	51,840,000	1,244,160,000		0.6	28	
” ” 第2回	”	2,880,000,000	115,200,000	115,200,000	2,764,800,000		”	”	
” ” 第3回	”	102,000,000	4,080,000	4,080,000	97,920,000		”	”	
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		”	”	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 値	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2回 地方公共団体 金融機構借入金	令和年月日 2. 3. 30	円 1,693,000,000	円 0	円 0	円 1,693,000,000	円	% 0.3	令和年度 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	
(5)その他借入金		23,407,000,000	87,540,000	1,138,020,000	22,268,980,000				
平成									
平成18年度第16回 公債	19. 3. 22	1,459,000,000	87,540,000	1,138,020,000	320,980,000		2.083	8	(資本費平準化債)
平成25年度第6回 銀行等引受債	26. 3. 27	1,376,000,000	0	0	1,376,000,000		0.43636	5	
平成26年度第1回	27. 3. 25	4,948,000,000	0	0	4,948,000,000		0.38636	6	
” ” ”	” ”	” ”	” ”	” ”	” ”		” ”	” ”	
令和3年度第3回	3.12.27	2,322,000,000	0	0	2,322,000,000		0.02	13	
” ” ”	” ”	2,120,000,000	0	0	2,120,000,000		”	”	(資本費平準化債)
” ” 第5回	4. 3. 25	1,182,000,000	0	0	1,182,000,000		0.15	”	
令和4年度第2回	4.11.16	7,913,000,000	0	0	7,913,000,000		0.23	14	4年度新規債
” ” ”	” ”	1,479,000,000	0	0	1,479,000,000		”	”	第118回共同発行市場 公募地方債の借替債
” ” ”	” ”	608,000,000	0	0	608,000,000		”	”	
計		704,416,070,000	35,249,066,174	260,521,453,433	443,894,616,567				

令和4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 80,513,833,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	63,271,971,000	0	0
第2項 営業外収益	17,155,588,000	0	0
第3項 特別利益	86,274,000	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 76,612,200,000	円 1,052,965,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	72,745,636,000	1,052,965,000	0	0	0
第2項 営業外費用	3,836,564,000	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	80,513,833,000	円	80,989,890,286	円	476,057,286	
	63,271,971,000		63,304,752,046		32,781,046	うち仮受消費税 及び地方消費税 3,342,701,675 円
	17,155,588,000		17,615,594,437		460,006,437	うち仮受消費税 及び地方消費税 46,362,182 円
	86,274,000		69,543,803 △		16,730,197	うち仮受消費税 及び地方消費税 527,733 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	円	円	円	円	円	
77,665,165,000	16,808,000	77,681,973,000	75,747,296,652	0	1,934,676,348	
73,798,601,000	16,808,000	73,815,409,000	72,179,212,861	0	1,636,196,139	うち仮払消費税 及び地方消費税 2,575,665,767 円
3,836,564,000	0	3,836,564,000	3,568,083,791	0	268,480,209	うち仮払消費税 及び地方消費税 10,652,990 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 51,337,735,000	円 0	円 51,337,735,000	円 21,201,093,000
第1項 企業債	30,428,000,000	0	30,428,000,000	11,423,000,000
第2項 固定資産売却代金	4,903,000	0	4,903,000	0
第3項 国庫補助金	15,749,493,000	0	15,749,493,000	9,220,917,000
第4項 一般会計補助金	334,277,000	0	334,277,000	0
第5項 工事負担金	4,821,062,000	0	4,821,062,000	557,176,000

支 出

区 分	予 算				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	小 計	
第1款 資本的支出	円 79,768,660,000	円 37,157,000	円 0	円 79,805,817,000	円 21,203,177,000
第1項 建設改良費	51,326,593,000	37,157,000	0	51,363,750,000	21,203,177,000
第2項 企業債償還金	28,442,067,000	0	0	28,442,067,000	0

(注) 1. 資本的収入額 45,404,671,285円が資本的支出額 72,844,050,830円に対し不足する額 27,439,379,545円は、22,634,396,573円で補填した。

2. 資本的収入額及び資本的支出額には、企業債の借替額 6,807,000,000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 72,538,828,000	円 45,404,671,285	円 △ 27,134,156,715		
0	41,851,000,000	26,819,000,000	△ 15,032,000,000		
0	4,903,000	9,656,627	4,753,627		うち仮受消費税 及び地方消費税 369,995 円
0	24,970,410,000	13,932,393,244	△ 11,038,016,756		
0	334,277,000	334,276,301	△ 699		
0	5,378,238,000	4,309,345,113	△ 1,068,892,887		うち仮受消費税 及び地方消費税 367,779,144 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 101,008,994,000	円 72,844,050,830	円 24,057,196,000	円 0	円 24,057,196,000	円 4,107,747,170	
0	72,566,927,000	44,401,984,656	24,057,196,000	0	24,057,196,000	4,107,746,344	うち仮払消費税 及び地方消費税 3,748,897,419 円
0	28,442,067,000	28,442,066,174	0	0	0	826	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,124,664,166円、減債積立金 2,680,318,806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	6～30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
知的所有権	5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 862,686,900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 55,547,284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、252,454,512,648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 213,755,335円を支給するため、退職給付引当金 169,155,363円を使用した。