

令和 3 年 度

大 阪 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書

報告第10号

令和3年度大阪市水道事業会計決算報告について

1. 大阪市水道局長 谷川友彦 提出令和3年度大阪市水道事業会計決算書

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

上記について別冊のとおり

大阪市監査委員	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	10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	26頁
9. 企 業 債 明 細 書	30頁
10. 決 算 報 告 書	34頁
11. 会 計 書 類 に 関 す る 注 記	38頁

令和3年度大阪市水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総 括 事 項

本年度の経営収支は、給水収益が、新型コロナウイルスの影響を踏まえた水道料金の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、資産減耗費の減少などにより、経常損益では86億9,395万7,725円の剰余となり、これに過年度損益修正損などの特別損益を合わせた当年度損益は84億544万2,491円の剰余となっており、積立金の取崩に伴うその他未処分利益剰余金変動額59億4,078万3,513円を合わせた当年度末の未処分利益剰余金は143億4,622万6,004円となりました。

また、建設改良事業については、災害時においても安定給水が確保できるよう、管路耐震化の促進や、浄水場などの基幹施設における耐震化・自家発電設備の設置など、浄配水施設基盤強化を推進しました。

なお、今後とも引き続き事業の効率的運営に努めるとともに、お客さま満足度を高め、事業の継続性とお客さまからの信頼性を確保した水道事業を目指してまいります。

(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給水収益の増加などによる収益の増加や人件費及び資産減耗費の減少などによる費用の減少により前年度比9.93ポイント増加の117.62%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、料金水準の妥当性を示す1つの指標である料金回収率は前年度比10.40ポイント増加の111.67%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

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0.95ポイント増加の55.19%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.81ポイント増加の51.81%と増加傾向にあり、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.10ポイント減少の1.00%となっています。アセットマネジメントの取り組みにより、施設の実質的な使用可能年数を踏まえつつ、経年施設を効率的に更新整備していくことで、施設機能の維持・向上を図ってまいります。

<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	131.41%	129.83%	128.10%	107.69%	117.62%
	類似団体	113.59%	113.62%	112.54%	108.59%	—
料金回収率	大阪市	125.47%	124.15%	121.06%	101.27%	111.67%
	類似団体	103.04%	103.28%	102.26%	98.26%	—
有形固定資産減価償却率	大阪市	51.60%	52.54%	53.33%	54.25%	55.19%
	類似団体	48.64%	49.23%	49.78%	50.32%	—
管路経年化率	大阪市	46.51%	47.97%	49.25%	50.99%	51.81%
	類似団体	19.95%	21.62%	22.79%	24.26%	—
管路更新率	大阪市	0.40%	1.80%	1.17%	1.10%	1.00%
	類似団体	0.97%	1.03%	0.97%	0.99%	—

(注) 表下段は類似団体（東京都及び相模原市を除く政令指定都市19都市の合計20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年度大阪市水道事業会計決算報告について

2. 令和2年度大阪市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について

令和4年2月25日

1. 大阪市水道事業給水条例の一部を改正する条例

2. 債権の放棄について（水道局関係）

令和4年3月29日

1. 令和4年度大阪市水道事業会計予算

(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	指令の要 領
令和年月日 3. 3. 22	大阪府西大阪 治水事務所長	土地の占用・工作物新築等・河川保全区域内行為に伴う河川法第24・26・55条の許可申請	令和年月日 3. 4. 12	許可
〃	〃	土地の占用及び工作物新築等に伴う河川法第24条及び第26条の許可申請	〃	〃
3. 5. 17	〃	土地の占用・工作物新築等・河川保全区域内行為に伴う河川法第24・26・55条の許可申請	3. 5. 21	〃
3. 5. 31	〃	河川保全区域内行為に伴う河川法第55条の許可申請	3. 6. 8	〃
3. 6. 30	〃	土地の占用・工作物新築等・河川保全区域内行為に伴う河川法第24・26・55条の許可申請	3. 7. 12	〃
〃	〃	河川保全区域内行為に伴う河川法第55条の許可申請	〃	〃
3. 7. 15	近 畿 地 方 整 備 局 長	土地の占用及び工作物の改築（上水道）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	3. 8. 17	〃
3. 8. 23	〃	土地の占用及び工作物の新築・除却（仮設備）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	3. 9. 28	〃
3. 9. 1	〃	淀川水系淀川等における水利使用（変更）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	3. 10. 26	〃
3. 10. 5	〃	土地の占用及び工作物の改築（上水道）に関する河川法第24・26条第1項・55条第1項第2号の許可申請	〃	〃
3. 10. 27	〃	土地の形状変更（既設設備基礎撤去）に関する河川法第55条第1項第1号の許可申請	3. 11. 19	〃
3. 11. 8	大阪府寝屋川 水 系 改 修 工 営 所 長	河川保全区域内行為に伴う河川法第55条の許可申請	3. 12. 21	〃
3. 12. 23	近 畿 地 方 整 備 局 長	土地の形状変更（既設設備基礎撤去）に関する河川法第55条第1項第1号の許可申請	4. 1. 13	〃
4. 1. 12	大阪府寝屋川 水 系 改 修 工 営 所 長	河川保全区域内行為に伴う河川法第55条の許可申請	4. 1. 21	〃
3. 12. 16	近 畿 地 方 整 備 局 長	土地の占用及び工作物の新築・除却（仮設備）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	4. 1. 27	〃
3. 12. 23	〃	土地の占用及び工作物の除却（上水道）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	〃	〃
4. 2. 14	大阪府西大阪 治水事務所長	工作物新築等及び河川保全区域内行為に関する河川法第26条及び第55条の許可申請	4. 2. 18	〃
4. 2. 7	近 畿 地 方 整 備 局 長	土地の占用及び工作物の新築・除却（本庄水管橋）に関する河川法第24条及び第26条第1項の許可申請	4. 2. 22	〃
4. 1. 28	〃	構築物の改築（豊野浄水場着水井耐震改良工事）に関する水利使用規則第10条の規定に基づく承認申請	4. 2. 24	承認

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 4. 2. 14	近 畿 地 方 整 備 局 長	土地の形状変更（基礎解体撤去及び杭引抜）に関する河川法第55条第1項第1号の許可申請	令和年月日 4. 3. 4	許可
4. 3. 10	〃	国有財産（土地）使用の許可申請	4. 3. 15	〃
4. 3. 7	〃	工作物の新築（粉末活性炭注入設備）に関する河川法第55条第1項第2号の許可申請	4. 3. 25	〃
4. 2. 24	〃	工作物の新築（水質試験所柴島本所）に関する河川法第55条第1項第2号の許可申請	4. 3. 31	〃

（注） 令和3年3月31日付で大阪府寝屋川水系改修工営所長あて「河川占用廃止届」を提出。

（5）職員に関する事項

1. 令和4年3月末日における職員在籍人員は1,290名（26名）で、すべて損益勘定所属人員であります。

（注）（ ）内は、再任用短時間勤務職員数25名及び会計年度任用短時間勤務職員1名の合計で外数です。

2. 令和3年3月31日に大阪市水道局企業職員給与規程の特例に関する規程及び大阪市水道局企業職員の管理職手当に関する規程の特例に関する規程の一部を改正し、令和3年4月1日から引き続き部長級以上の職員の給料等の特例措置を行いました。
3. 令和3年3月31日に大阪市水道局企業職員の初任給及び昇給等の基準に関する規程及び大阪市水道局企業職員の期末手当及び勤勉手当に関する規程の一部を改正し、令和3年4月1日から職員の給与を改定しました。
4. 令和3年11月30日に大阪市水道局企業職員給与規程の一部を改正し、令和3年12月1日から期末手当の支給割合を改めました。

2. 工 事

(1) 建設改良工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
1. 浄 送 水 設 備		円 11,257,135,098	
浄 水 設 備	一 式	5,647,277,747	豊野浄水場浄水施設耐震改良工事等
取 水 設 備	一 式	2,641,759,502	楠葉取水場取水施設耐震改良工事等
送 水 設 備	一 式	2,273,660,000	柴島浄水場上系配水池改良工事等
配 水 場 設 備	一 式	477,883,120	住之江配水場監視制御設備改良工事等
そ の 他 設 備	一 式	162,789,303	水質試験所柴島本所建替整備工事実施設計業務委託等
機 械 器 具	一 式	53,765,426	
2. 配 水 設 備		13,077,997,292	
配水管布設及び布設替	56,079m	13,028,315,558	口径1,350mm～40mm
機 械 器 具 そ の 他	一 式	49,681,734	
3. そ の 他 設 備		573,672,219	
量 水 器 取 付	27,676個	100,870,324	口径300mm～13mm
庁 舎 整 備	一 式	6,046,700	西部水道センターサテライト外柵改修工事等
水道情報システム開発	一 式	12,430,000	大阪市水道局災害情報システム再構築に係る支援業務委託
そ の 他 施 設 整 備	一 式	18,016,152	給水スポットデザイン設計・製作・設置業務委託等
機 械 器 具 そ の 他	一 式	436,309,043	
計		24,908,804,609	

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

(2) 主な保存工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
1. 配水管漏水加修工事	126ヵ所	237,196,149 ^円	市内一円
2. 仕切弁加修工事	187ヵ所	69,924,301	〃
3. 量水器取替	74,583個	226,054,299	口径250mm～13mm
4. 柴島浄水場オゾン設備 整備修繕	一 式	206,800,000	
5. 柴島浄水場排水処理設備 整備修繕	一 式	140,681,200	
6. 庭窪浄水場排水処理設備 整備修繕	一 式	121,000,000	
7. 柴島浄水場スラッジ処理棟外 外壁補修工事	一 式	110,627,550	
8. 庭窪浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	84,252,168	
9. 柴島浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	79,949,908	
10. 柴島浄水場外水質計器 整備修繕	一 式	72,116,000	
11. 庭窪浄水場ろ過池ろ層 整備修繕工事	一 式	64,669,000	
12. 庭窪浄水場排水処理施設 口ガー装置修繕	一 式	59,950,000	
13. 豊野浄水場高度浄水処理施設 粒状活性炭更新	一 式	54,179,664	
14. 柴島浄水場高度浄水処理棟 屋根防水補修その他工事	一 式	53,735,000	
15. 庭窪浄水場オゾン設備 整備修繕	一 式	51,590,000	
16. 庭窪浄水場外回転速度 制御設備外整備修繕	一 式	51,475,600	

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

3. 業 務

(1) 業 務 量

区 分	本 年 度	前 年 度	差 引		備 考
			増 △ 減	比 率	
給 水 量	m ³ 392,076,000	m ³ 397,962,300	m ³ △ 5,886,300	% △ 1.5	
1 日 平 均	1,074,181	1,090,308	△ 16,127	△ 1.5	
給 水 世 帯 数	世帯 1,668,742	世帯 1,657,581	世帯 11,161	0.7	年度末現在

(2) 事業収入に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
	円	%	円	%	円	
営 業 収 益	56,093,168,524	96.1	51,903,287,553	92.7	4,189,880,971	
給 水 収 益	53,576,363,685	91.8	49,283,849,184	88.0	4,292,514,501	
受 託 工 事 収 益	103,858,075	0.2	41,539,609	0.1	62,318,466	
そ の 他 営 業 収 益	2,412,946,764	4.1	2,577,898,760	4.6	△ 164,951,996	
営 業 外 収 益	1,952,043,949	3.4	2,001,205,173	3.6	△ 49,161,224	
受取利息及び配当金	5,382,167	0.0	6,137,520	0.0	△ 755,353	
国 庫 補 助 金	0	0.0	345,000	0.0	△ 345,000	
長 期 前 受 金 戻 入	1,275,397,872	2.2	1,293,667,266	2.3	△ 18,269,394	
引 当 金 戻 入	0	0.0	89,700	0.0	△ 89,700	
雑 収 益	671,263,910	1.2	700,965,687	1.3	△ 29,701,777	
特 別 利 益	317,731,931	0.5	2,090,665,520	3.7	△ 1,772,933,589	
固 定 資 産 売 却 益	0	0.0	2,090,665,520	3.7	△ 2,090,665,520	
そ の 他 特 別 利 益	317,731,931	0.5	0	0.0	317,731,931	
計	58,362,944,404	100	55,995,158,246	100	2,367,786,158	

(3) 事業費に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
	円	%	円	%	円	
営 業 費 用	46,595,191,021	93.3	47,001,602,812	93.9	△ 406,411,791	
人 件 費	11,034,838,859	22.1	11,208,243,487	22.4	△ 173,404,628	
経 費	35,560,352,162	71.2	35,793,359,325	71.5	△ 233,007,163	
営 業 外 費 用	2,756,063,727	5.5	3,052,771,921	6.1	△ 296,708,194	
特 別 損 失	606,247,165	1.2	0	0.0	606,247,165	
計	49,957,501,913	100	50,054,374,733	100	△ 96,872,820	

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 3. 11. 24	堀江幹線（その2）991mm配水管撤去工事（淀川河底横断部）	円 704,000,000	ヤマト工業株式会社
3. 12. 28	令和4年度 配水管工事等に伴う断通水作業業務委託（その1）	732,600,000	一 建 設 株 式 会 社
4. 1. 5	令和4年度 配水管工事等に伴う断通水作業業務委託（その2）	660,000,000	〃
4. 1. 28	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その8）	1,133,000,000	株 式 会 社 大 阪 水 道 総 合 サ ー ビ ス
4. 2. 14	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その1）	2,120,855,000	ヴェオリア・ジェネッツ 株 式 会 社
〃	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その2）	1,893,650,000	〃
〃	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その3）	2,835,943,000	〃
〃	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その4）	2,329,459,000	〃
〃	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その5）	2,368,971,000	〃
〃	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その6）	1,867,338,000	〃
〃	水道メータ検針・計量審査及び料金徴収等業務委託（その7）	1,779,800,000	〃
4. 3. 15	豊野浄水場オゾン設備改良工事	2,191,200,000	三 菱 電 機 株 式 会 社
4. 3. 25	豊野浄水場施設運転用自家発電設備設置工事	720,940,000	栗 原 工 業 株 式 会 社

（注） 契約金額には、消費税及び地方消費税を含む。

(2) 企業債及び一時借入金の概況

1. 企業債

種 類	前年度末残高	当年度発行額	当年度償還額	当年度末残高
建設改良等の財源に 充てるための企業債	円 109,692,499,199	円 9,000,000,000	円 16,227,435,268	円 102,465,063,931
証 券 発 行 債	23,398,080,000	9,000,000,000	6,716,480,000	25,681,600,000
財 務 省 借 入 金	48,388,346,128	0	4,664,579,973	43,723,766,155
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	37,906,073,071	0	4,846,375,295	33,059,697,776

2. 一時借入金

な し

(一時借入金限度額 2,600,000,000円)

令和3年度大阪市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) 給水収益	53,576,363,685		
(2) 受託工事収益	103,858,075	円	
(3) その他営業収益	<u>2,412,946,764</u>	56,093,168,524	
2. 営業費用			
(1) 浄水送水費	8,191,254,027		
(2) 配水費	5,674,075,540		
(3) 給水費	3,873,259,566		
(4) 受託工事費	100,635,171		
(5) 業務費	5,681,235,208		
(6) 総係費	4,700,367,346		
(7) 減価償却費	17,071,342,559		
(8) 資産減耗費	<u>1,303,021,604</u>	<u>46,595,191,021</u>	
営業利益			円
			9,497,977,503
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,382,167		
(2) 長期前受金戻入	1,275,397,872		
(3) 雑収益	<u>671,263,910</u>	1,952,043,949	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,906,967,433		
(2) 貸倒引当金繰入額	312,222		
(3) 一般会計分担金	812,000,000		
(4) 繰延勘定償却	299,600		
(5) 雑支出	<u>36,484,472</u>	<u>2,756,063,727</u>	<u>△ 804,019,778</u>
経常利益			8,693,957,725
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>317,731,931</u>	<u>317,731,931</u>	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	203,647,601		
(2) その他特別損失	<u>402,599,564</u>	<u>606,247,165</u>	<u>△ 288,515,234</u>
当年度純利益			8,405,442,491
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>5,940,783,513</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>14,346,226,004</u></u>

令和3年度大阪市水

(令和3年4月1日から)

	資本金	剰 余				
		資 本		剰 余		
		国庫補助金	一般会計 補助金	工事負担金	分担金	受贈財産 評価額
前年度末残高	円 262,125,484,512	円 418,979,026	円 154,534,000	円 5,108,402,983	円 2,718,071,956	円 386,122,960
前年度処分額	15,986,971,629	0	0	0	0	0
議会の議決による 処 分 額	15,986,971,629	0	0	0	0	0
減債積立金 の 積 立	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金 の 積 立	0	0	0	0	0	0
資本金の組入	15,986,971,629	0	0	0	0	0
処 分 後 残 高	278,112,456,141	418,979,026	154,534,000	5,108,402,983	2,718,071,956	386,122,960
当年度変動額	0	0	0	0	0	0
減債積立金 からの組入	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金 からの組入	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	278,112,456,141	418,979,026	154,534,000	5,108,402,983	2,718,071,956	386,122,960

道 事 業 剰 余 金 計 算 書

令和4年3月31日まで)

余 金		金				資 本 合 計
そ の 他 資本剰余金	資 本 剰 余 金 合 計	利 益 剰 余 金	減 債 積 立 金	建 設 改 良 積 立 金	未 処 分 利益剰余金	
円 1,259,067,641	円 10,045,178,566	円 0	円 0	円 0	円 21,927,755,142	円 294,098,418,220
0	0	3,840,783,513	2,100,000,000	△ 21,927,755,142	△ 15,986,971,629	0
0	0	3,840,783,513	2,100,000,000	△ 21,927,755,142	△ 15,986,971,629	0
0	0	3,840,783,513	0	△ 3,840,783,513	0	0
0	0	0	2,100,000,000	△ 2,100,000,000	0	0
0	0	0	0	△ 15,986,971,629	△ 15,986,971,629	0
1,259,067,641	10,045,178,566	3,840,783,513	2,100,000,000	(繰越利益剰余金) 0	5,940,783,513	294,098,418,220
0	0	△ 3,840,783,513	△ 2,100,000,000	14,346,226,004	8,405,442,491	8,405,442,491
0	0	△ 3,840,783,513	0	3,840,783,513	0	0
0	0	0	△ 2,100,000,000	2,100,000,000	0	0
0	0	0	0	8,405,442,491	8,405,442,491	8,405,442,491
1,259,067,641	10,045,178,566	0	0	(当年度末処分利益剰余金) 14,346,226,004	14,346,226,004	302,503,860,711

令和 3 年度大阪市水道事業剰余金処分計算書

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 末 残 高	円 278, 112, 456, 141	円 10, 045, 178, 566	円 14, 346, 226, 004
議会の議決による処分額	5, 940, 783, 513	0 △	14, 346, 226, 004
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0 △	8, 405, 442, 491
資 本 金 の 組 入	5, 940, 783, 513	0 △	5, 940, 783, 513
処 分 後 残 高	284, 053, 239, 654	10, 045, 178, 566	(繰越利益剰余金) 0

令和3年度大阪市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

円

イ 土 地		円	5,483,332,799
ロ 建 物	40,500,702,604		
減価償却累計額	△ 21,281,872,779		19,218,829,825
ハ 構 築 物	654,803,061,801		
減価償却累計額	△ 338,174,640,209		316,628,421,592
ニ 機 械 及 び 装 置	113,077,713,132		
減価償却累計額	△ 85,890,459,022		27,187,254,110
ホ 車 両 運 搬 具	480,893,269		
減価償却累計額	△ 421,656,170		59,237,099
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,065,061,819		
減価償却累計額	△ 1,710,096,995		354,964,824
ト リ ー ス 資 産	1,923,709,788		
減価償却累計額	△ 1,161,516,130		762,193,658
チ 建 設 仮 勘 定			28,260,385,096

円

有形固定資産合計

397,954,619,003

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 共 同 溝 利 用 権		10,680,607,411
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		207,127,431
ハ 建 設 仮 勘 定		632,941,547

無形固定資産合計

11,520,676,389

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券		210,800,000
ロ 出 資 金		511,600,000
ハ 基 金		7,691,346,068
ニ そ の 他 投 資		229,962,120
ホ 破 産 更 生 債 権 等	5,385,561	
貸倒引当金	△ 5,385,561	0
ヘ その他固定資産	1,876,777,600	
減価償却累計額	△ 1,061,057,523	815,720,077

投資その他の資産合計

9,459,428,265

固 定 資 産 合 計

418,934,723,657

円

2. 流動資産		円	
(1) 現金・預金	円	46,040,816,665	
(2) 未収金	3,785,171,334		
貸倒引当金	△ 45,449,490	3,739,721,844	
(3) 貯蔵品		692,404,693	
(4) 前払金		2,781,263,253	
流動資産合計			円 53,254,206,455
3. 繰延勘定			
(1) 企業債発行差金		316,600	
繰延勘定合計			316,600
資産合計			472,189,246,712
負債の部			
4. 固定負債			
(1) 企業債		90,105,595,443	
(2) リース債務		410,524,826	
(3) 引当金		12,271,248,518	
(4) その他固定負債		438,849,163	
固定負債合計			103,226,217,950
5. 流動負債			
(1) 企業債		12,359,468,488	
(2) リース債務		351,925,008	
(3) 未払金		18,029,689,123	
(4) 前受金		518,264,857	
(5) 引当金		1,029,947,072	
(6) 預り金		3,327,636,291	
流動負債合計			35,616,930,839
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金		64,870,908,638	
(2) 収益化累計額	△	34,028,671,426	
繰延収益合計			30,842,237,212
負債合計			169,685,386,001

資 本 の 部

7. 資 本 金			278,112,456,141	円
8. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金		円		
イ 国 庫 補 助 金	418,979,026			
ロ 一 般 会 計 補 助 金	154,534,000			
ハ 工 事 負 担 金	5,108,402,983			
ニ 分 担 金	2,718,071,956			
ホ 受 贈 財 産 評 価 額	386,122,960			
ヘ その他資本剰余金	1,259,067,641			
				円
資 本 剰 余 金 合 計			10,045,178,566	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	14,346,226,004			
利 益 剰 余 金 合 計			14,346,226,004	
剰 余 金 合 計			24,391,404,570	
資 本 合 計			302,503,860,711	
負 債 資 本 合 計			472,189,246,712	

令和3年度大阪市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		8,405,442,491
	減価償却費		17,071,342,559
	繰延勘定償却		299,600
	有形固定資産除却費		676,973,558
	その他固定資産除却費		1,379,071
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△	12,073,580
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△	48,180,401
	貸倒引当金の増減額(△は減少)		12,380,593
	長期前受金戻入額	△	1,275,397,872
	受取利息及び受取配当金	△	5,382,167
	支払利息		1,871,711,384
	破産更生債権等の増減額(△は増加)	△	1,405,795
	未収金の増減額(△は増加)		321,148,316
	貯蔵品の増減額(△は増加)		105,539,149
	前払金の増減額(△は増加)		111,270,587
	未払金の増減額(△は減少)		25,346,685
	前受金の増減額(△は減少)		57,394,192
	預り金の増減額(△は減少)		164,604,316
	その他		292,943,811
	小計		27,775,336,497
	利息及び配当金の受取額		5,382,167
	利息の支払額	△	1,871,711,384
	その他	△	292,871,529
	業務活動によるキャッシュ・フロー		25,616,135,751
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	△	19,940,595,375
	無形固定資産の取得による支出	△	20,497,586
	工事負担金による収入		276,555,334
	基金への繰出しによる支出	△	71,817
	その他		11,145,690
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	19,673,463,754
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		9,000,000,000
	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	△	16,227,435,268
	リース債務の返済による支出	△	400,302,079
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△	7,627,737,347
	資金増加額(又は減少額)	△	1,685,065,350
	資金期首残高		47,725,882,015
	資金期末残高		46,040,816,665

収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				58,362,944,404 ^円	
	1 営業収益			56,093,168,524	
		1 給 水 収 益		53,576,363,685	
			水 道 料 金	53,576,363,685	
		2 受託工事収益		103,858,075	
			給 水 工 事 収 益	3,110,564	
			受 託 工 事 収 益	100,747,511	
		3 その他営業収益		2,412,946,764	
			手 数 料	47,225,300	
			下 水 道 使 用 料 徴収関係経費繰入	2,257,963,731	
			消 火 栓 関 係 経 費 負 担 金	82,878,314	
			そ の 他 営 業 収 益	24,879,419	
	2 営業外収益			1,952,043,949	
		1 受取利息及び 配 当 金		5,382,167	
			預 金 利 息	1,982,167	
			配 当 金	3,400,000	
		2 長期前受金戻入		1,275,397,872	
		3 雑 収 益		671,263,910	
			賃 貸 料	365,092,246	
			不用品売却収益	68,738,555	
			工業用水道事業 会計分担金繰入	43,944,144	
			メーター賠償金	145,761	
			過 料	75,000	
			違 約 金	16,200	
			そ の 他 雑 収 益	193,252,004	給配水設備等 破損補償金 24,797,600円 その他 168,454,404円

款	項	目	節	金 額	備 考
	3 特 別 利 益			317,731,931 ^円	
		1 その他特別利益		317,731,931	
収 益 合 計				58,362,944,404	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				49,957,501,913 円	
	1 営業費用			46,595,191,021	
		1 浄水送水費		8,191,254,027	
			(人件費)	2,088,804,098	
			給料	976,459,026	
			手当	608,408,535	
			法定福利費	338,411,312	
			賞与引当金繰入額	165,525,225	
			(経費)	6,102,449,929	
			旅費	1,121,651	
			被服費	5,061,335	
			備用品費	40,059,545	
			燃料費	3,108,104	
			光熱水費	57,580,400	
			印刷製本費	191,535	
			通信運搬費	28,595,997	
			委託料	949,500,999	
			手数料	490,176	
			賃借料	6,653,485	
			修繕費	1,598,654,483	
			動力費	1,965,894,375	
			薬品費	601,804,364	
			材料費	225,478,950	
			負担金	613,969,816	
			受水費	4,205,214	
			報償費	79,500	
		2 配水費		5,674,075,540	
			(人件費)	2,918,059,017	
			給料	1,341,977,068	
			手当	868,204,069	
			法定福利費	476,726,862	
			賞与引当金繰入額	231,151,018	
			(経費)	2,756,016,523	

款	項	目	節	金 額	備 考
			旅 費	1,299,028 円	
			被 服 費	6,089,440	
			備 消 品 費	20,541,723	
			燃 料 費	9,225,455	
			光 熱 水 費	94,572,092	
			印 刷 製 本 費	5,926,112	
			通 信 運 搬 費	32,488,225	
			委 託 料	961,204,818	
			手 数 料	96,157	
			賃 借 料	15,629,278	
			修 繕 費	738,496,186	
			路 面 復 旧 費	163,263,100	
			動 力 費	578,850,418	
			薬 品 費	29,718,033	
			材 料 費	28,922,185	
			負 担 金	69,595,272	
			報 償 費	99,001	
		3 給 水 費		3,873,259,566	
			(人 件 費)	1,574,039,243	
			給 料	720,058,173	
			手 当	475,400,298	
			法 定 福 利 費	257,693,770	
			賞与引当金繰入額	120,887,002	
			(経 費)	2,299,220,323	
			旅 費	235,133	
			被 服 費	3,766,338	
			備 消 品 費	3,846,658	
			燃 料 費	1,640,808	
			光 熱 水 費	2,879,766	
			印 刷 製 本 費	136,538	
			通 信 運 搬 費	5,622,112	
			委 託 料	641,482,731	
			手 数 料	4,575	
			賃 借 料	2,119,648	
			修 繕 費	1,036,263,674	

款	項	目	節	金 額	備 考
			路 面 復 旧 費	501,857,342 ^円	
			材 料 費	91,949,587	
			負 担 金	6,718,000	
			補 助 金	697,413	
		4 受 託 工 事 費		100,635,171	
			(人 件 費)	93,598,643	
			給 料	41,107,100	
			手 当	30,314,800	
			法 定 福 利 費	14,592,558	
			賞与引当金繰入額	7,584,185	
			(経 費)	7,036,528	
			旅 費	132,844	
			被 服 費	128,867	
			備 消 品 費	267,500	
			光 熱 水 費	43,583	
			印 刷 製 本 費	232,236	
			委 託 料	6,142,271	
			手 数 料	9,659	
			材 料 費	79,568	
		5 業 務 費		5,681,235,208	
			(人 件 費)	1,056,952,733	
			給 料	515,274,922	
			手 当	284,877,592	
			法 定 福 利 費	173,314,602	
			賞与引当金繰入額	83,485,617	
			(経 費)	4,624,282,475	
			旅 費	328,430	
			被 服 費	257,948	
			備 消 品 費	60,345,206	
			光 熱 水 費	16,585,985	
			通 信 運 搬 費	351,205,501	
			委 託 料	3,987,581,191	
			手 数 料	143,574,797	
			賃 借 料	53,495,684	
			修 繕 費	10,375,000	

款	項	目	節	金 額	備 考
			材 料 費	22,895 円	
			負 担 金	408,438	
			報 償 費	101,400	
		6 総 係 費		4,700,367,346	
			(人 件 費)	3,303,385,125	
			給 料	1,106,934,874	
			手 当	737,770,111	
			退 職 給 付 費	862,915,895	
			法 定 福 利 費	391,816,673	
			賞与引当金繰入額	202,173,925	
			災 害 補 償 費	408,776	
			厚 生 費	1,364,871	
			(経 費)	1,396,982,221	
			給 料	2,390,400	
			手 当	798,638	
			法 定 福 利 費	538,085	
			旅 費	4,743,025	
			被 服 費	1,268,809	
			備 消 品 費	29,888,873	
			燃 料 費	592,622	
			光 熱 水 費	31,106,652	
			印 刷 製 本 費	3,543,755	
			通 信 運 搬 費	51,877,900	
			委 託 料	524,261,306	
			手 数 料	110,854	
			賃 借 料	339,862,911	
			修 繕 費	46,694,418	
			材 料 費	127,359	
			保 険 料	12,600,502	
			負 担 金	19,078,828	
			公 課 費	1,954,000	
			研 修 費	5,226,571	
			補 償 金	7,332,082	
			会 議 費	4,324	
			厚 生 費	81,070,890	

款	項	目	節	金 額	備 考
			報 償 費	559,782 円	
			諸 謝 金	141,164	
			貸倒引当金繰入額	12,068,371	
			市 町 村 交 付 金	219,140,100	
			引 当 金 繰 入 額		
		7 減 価 償 却 費		17,071,342,559	
			有 形 固 定 資 産	16,573,508,785	
			減 価 償 却 費		
			無 形 固 定 資 産	473,410,903	
			減 価 償 却 費		
			そ の 他 固 定 資 産	24,422,871	
			減 価 償 却 費		
		8 資 産 減 耗 費		1,303,021,604	
			有 形 固 定 資 産	1,287,146,574	
			除 却 費		
			た な 卸 資 産 減 耗 費	14,495,959	
			そ の 他 固 定 資 産	1,379,071	
			除 却 費		
	2 営 業 外 費 用			2,756,063,727	
		1 支 払 利 息 及 び		1,906,967,433	
		企 業 債 取 扱 諸 費			
			企 業 債 利 息	1,871,711,384	
			企 業 債 手 数 料	35,256,049	
			及 び 取 扱 費		
		2 貸 倒 引 当 金		312,222	
		繰 入 額			
		3 一 般 会 計 分 担 金		812,000,000	
		4 繰 延 勘 定 償 却		299,600	
			企 業 債 発 行		
			差 金 償 却	299,600	
		5 雑 支 出		36,484,472	
	3 特 別 損 失			606,247,165	
		1 過 年 度 損 益		203,647,601	
		修 正 損			
		2 そ の 他 特 別 損 失		402,599,564	
費 用 合 計				49,957,501,913	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累	
					当年度増加額	当年度減少額
土 地	円 5,501,940,066	円 1,982,428	円 20,589,695	円 5,483,332,799	円 —	円 —
事 務 所 用 地	336,430,205	0	998,535	335,431,670	—	—
施 設 用 地	4,997,220,264	0	18,933,748	4,978,286,516	—	—
そ の 他 用 地	168,289,597	1,982,428	657,412	169,614,613	—	—
建 物	41,422,579,550	49,472,608	971,349,554	40,500,702,604	833,744,538	576,205,644
事 務 所 建 物	7,700,937,560	0	840,481,453	6,860,456,107	209,295,231	451,880,934
施 設 建 物	31,295,395,534	48,155,608	129,352,435	31,214,198,707	568,869,566	122,884,827
そ の 他 建 物	2,426,246,456	1,317,000	1,515,666	2,426,047,790	55,579,741	1,439,883
構 築 物	646,077,822,185	10,660,040,407	1,934,800,791	654,803,061,801	12,040,946,049	1,591,927,108
取 水 設 備	14,953,559,993	0	35,121,803	14,918,438,190	291,484,475	28,405,002
導 水 設 備	10,461,784,176	0	0	10,461,784,176	110,344,294	0
浄 水 設 備	71,604,217,931	0	83,447,656	71,520,770,275	1,080,656,960	69,951,104
配 水 設 備	527,341,666,391	10,556,538,281	1,703,290,993	536,194,913,679	10,275,794,583	1,386,277,679
そ の 他 構 築 物	21,716,593,694	103,502,126	112,940,339	21,707,155,481	282,665,737	107,293,323
機 械 及 び 装 置	113,200,169,153	2,514,032,825	2,636,488,846	113,077,713,132	3,209,855,283	2,322,288,206
電 気 設 備	58,347,483,746	599,212,379	1,761,284,564	57,185,411,561	2,094,085,245	1,543,989,246
ポ ン プ 設 備	18,072,201,546	532,735,122	241,184,474	18,363,752,194	292,921,321	208,300,623
塩 素 滅 菌 設 備	2,498,751,924	523,606,000	439,814,908	2,582,543,016	157,445,670	415,800,836
薬 品 注 入 設 備	12,370,310,431	498,490,000	55,503,483	12,813,296,948	218,046,376	52,728,311
量 水 器	3,265,748,914	100,870,324	36,568,516	3,330,050,722	40,537,199	18,284,258
そ の 他 機 械 装 置	18,645,672,592	259,119,000	102,132,901	18,802,658,691	406,819,472	83,184,932
車 両 運 搬 具	496,847,069	5,296,000	21,249,800	480,893,269	24,563,405	20,187,310
工 具 、 器 具 及 び 備 品	2,137,244,816	87,114,836	159,297,833	2,065,061,819	69,679,963	150,673,104
リ ー ス 資 産	1,886,786,748	129,597,040	92,674,000	1,923,709,788	399,619,868	92,674,000
建 設 仮 勘 定	19,173,081,413	22,396,949,631	13,309,645,948	28,260,385,096	—	—
改 良 工 事	19,173,081,413	22,396,949,631	13,309,645,948	28,260,385,096	—	—
合 計	829,896,471,000	35,844,485,775	19,146,096,467	846,594,860,308	16,578,409,106	4,753,955,372

明 細 書

計 額	年 度 末	備 考			
累 計	償 却 未 済 高				
円	円	円			
—	5,483,332,799	増 加 額	1,982,428	減 少 額	20,589,695
—	335,431,670	投資その他の資産から振替	1,982,428	投資その他の資産へ振替	20,589,695
—	4,978,286,516				
—	169,614,613				
21,281,872,779	19,218,829,825	増 加 額	49,472,608	減 少 額	971,349,554
2,068,137,637	4,792,318,470	建設仮勘定から振替	48,802,608	除 却	177,213,297
17,722,483,415	13,491,715,292	科目の振替	670,000	投資その他の資産へ振替	794,136,257
1,491,251,727	934,796,063				
338,174,640,209	316,628,421,592	増 加 額	10,660,040,407	減 少 額	1,934,800,791
7,474,964,468	7,443,473,722	建設仮勘定から振替	10,660,040,407	除 却	1,927,700,563
8,347,665,891	2,114,118,285	〔配水管〕	10,556,538,281	資 産 修 正	7,100,228
27,218,632,212	44,302,138,063				
284,913,302,373	251,281,611,306				
10,220,075,265	11,487,080,216				
85,890,459,022	27,187,254,110	増 加 額	2,514,032,825	減 少 額	2,636,488,846
41,129,724,790	16,055,686,771	建設仮勘定から振替	2,514,032,825	除 却	2,636,488,846
15,526,682,038	2,837,070,156	〔豊野浄水場次亜塩素酸ナトリウム注入設備	523,606,000		
1,274,668,543	1,307,874,473	庭窪浄水場粉末活性炭注入設備	498,490,000		
10,713,977,888	2,099,319,060	豊野浄水場ろ過池逆洗ポンプ	239,291,586		
1,544,884,130	1,785,166,592	大手前配水場配水ポンプ設備	235,760,000		
15,700,521,633	3,102,137,058	住之江配水場監視制御設備	234,952,239		
		〔庭窪浄水場空気源設備	114,418,500		
421,656,170	59,237,099	増 加 額	5,296,000	減 少 額	21,249,800
		建設仮勘定から振替	5,296,000	除 却	21,249,800
1,710,096,995	354,964,824	増 加 額	87,114,836	減 少 額	159,297,833
		建設仮勘定から振替	81,306,608	除 却	158,627,833
		資 産 修 正	5,808,228	科目の振替	670,000
1,161,516,130	762,193,658	増 加 額	129,597,040	減 少 額	92,674,000
		リース資産の計上	129,597,040	除 却	92,674,000
—	28,260,385,096	増 加 額	22,396,949,631	減 少 額	13,309,645,948
—	28,260,385,096	当年度執行額	22,396,949,631	本勘定へ振替	13,309,478,448
				〔建物	48,802,608
				構築物	10,660,040,407
				機械及び装置	2,514,032,825
				車両運搬具	5,296,000
				〔工具、器具及び備品	81,306,608
				除 却	167,500
448,640,241,305	397,954,619,003				

(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
共 同 溝 利 用 権	円 11,065,176,441	円 0	円 0
ソ フ ト ウ ェ ア	295,969,304	0	0
建 設 仮 勘 定	573,917,395	59,024,152	0
合 計	11,935,063,140	59,024,152	0

(3) 投資その他の資産

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価
					当 年 度 増 加 額
投 資 有 価 証 券	円 210,800,000	円 0	円 0	円 210,800,000	円 —
出 資 金	511,600,000	0	0	511,600,000	—
基 金	7,691,274,251	71,817	0	7,691,346,068	—
そ の 他 投 資	229,904,160	57,960	0	229,962,120	—
破 産 更 生 債 権 等	3,979,766	2,152,628	746,833	5,385,561	—
貸 倒 引 当 金	△ 3,979,766	△ 1,405,795	0	△ 5,385,561	—
そ の 他 固 定 資 産	1,066,402,887	814,725,952	4,351,239	1,876,777,600	435,037,641
土 地	222,360,649	20,589,695	1,982,428	240,967,916	—
建 物	844,042,238	794,136,257	2,368,811	1,635,809,684	435,037,641
合 計	9,709,981,298	815,602,562	5,098,072	10,520,485,788	435,037,641

当年度減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
円 384,569,030	円 10,680,607,411	
88,841,873	207,127,431	
—	632,941,547	円 増 加 額 59,024,152 当年度執行額 59,024,152
473,410,903	11,520,676,389	

償 却 累 計 額		年 度 末 償却未済高	備 考	
当年度減少額	累 計			
円 —	円 —	円 210,800,000		
—	—	511,600,000		
—	—	7,691,346,068	円 増 加 額 71,817 運用益の積立 71,817	
—	—	229,962,120	増 加 額 57,960 リサイクル預託金 57,960	
—	—	5,385,561	増 加 額 2,152,628 減 少 額 746,833 未収金から振替 2,152,628 入 金 746,833	円
—	—	△ 5,385,561	増 加 額 △ 1,405,795 引当金の計上 △ 1,405,795	
989,740	1,061,057,523	815,720,077	増 加 額 814,725,952 減 少 額 4,351,239 有形固定資産から振替 814,725,952 有形固定資産へ振替 1,982,428	
—	—	240,967,916	除 却 2,368,811	
989,740	1,061,057,523	574,752,161		
989,740	1,061,057,523	9,459,428,265		

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	
		34,920,000,000	6,716,480,000	9,238,400,000	25,681,600,000				
平成8年度第9回 公 債 回	9. 3. 21	500,000,000	22,880,000	500,000,000	0	100.00	2.7	3	(共済組合)
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	(")
第97回共同発行市 公 募 地 方 債	23. 4. 25	1,160,000,000	1,160,000,000	1,160,000,000	0	"	1.38	3	
第103回 " "	23. 10. 25	1,160,000,000	1,160,000,000	1,160,000,000	0	99.99	1.0	"	
平成23年度第8回 公 募 公 債	23. 11. 17	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	100.00	1.015	"	
第105回共同発行市 公 募 地 方 債	23. 12. 22	1,760,000,000	1,760,000,000	1,760,000,000	0	99.98	1.07	"	
第108回 " "	24. 3. 23	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	100.00	1.01	"	
第112回 " "	24. 7. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.91	0.84	4	
第115回 " "	24. 10. 25	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.94	0.8	"	
第120回 " "	25. 3. 25	500,000,000	0	0	500,000,000	99.97	0.68	"	
第125回 " "	25. 8. 23	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.99	0.82	5	
第127回 " "	25. 10. 25	580,000,000	0	0	580,000,000	99.91	0.68	"	
平成26年度第5回 公 募 公 債	26. 9. 29	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	100.00	0.593	6	
第144回共同発行市 公 募 地 方 債	27. 3. 25	880,000,000	0	0	880,000,000	"	0.47	"	
令和元年度第7回 公 募 公 債	2. 1. 22	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	"	0.001	"	
第213回共同発行市 公 募 地 方 債	2. 12. 25	3,100,000,000	0	0	3,100,000,000	"	0.125	12	
第216回 " "	3. 3. 25	4,300,000,000	0	0	4,300,000,000	"	0.204	"	
第226回 " "	4. 1. 25	9,000,000,000	0	0	9,000,000,000	"	0.179	13	3年度新規債
(2)財 務 省 借 入 金		106,826,000,000	4,664,579,973	63,102,233,845	43,723,766,155				
第1562回財務省 財政融資資金借入金	平成5. 3. 25	102,000,000	6,271,886	95,449,116	6,550,884		4.4	4	
第1618回 " "	6. 3. 23	3,906,000,000	216,873,685	3,447,994,035	458,005,965		3.65	5	
第1638回 " "	"	109,000,000	6,052,031	96,218,984	12,781,016		"	"	
第1671回 " "	7. 3. 27	4,508,000,000	258,293,517	3,657,904,704	850,095,296		4.65	6	
第1672回 " "	"	1,742,000,000	99,810,849	1,413,502,660	328,497,340		"	"	
第1705回 " "	7. 8. 31	5,081,000,000	264,451,709	4,234,512,960	846,487,040		3.25	"	
第1712回 " "	8. 3. 14	2,577,000,000	129,059,264	2,018,467,510	558,532,490		3.15	7	
第1779回 " "	9. 3. 25	655,000,000	31,198,759	485,304,326	169,695,674		2.8	8	
第1780回 " "	"	4,174,000,000	198,814,685	3,092,611,076	1,081,388,924		"	"	
第1795回 " "	"	497,000,000	23,672,951	368,238,550	128,761,450		"	"	

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 1828 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 1843 回 "	10. 3. 25	4,391,000,000	196,853,246	3,119,476,419	1,271,523,581		2.1	9	
第 1844 回 "	"	5,618,000,000	251,860,974	3,991,167,960	1,626,832,040		"	"	
第 1882 回 "	"	1,738,000,000	77,916,407	1,234,718,746	503,281,254		"	"	
第 1906 回 "	11. 3. 25	6,364,000,000	279,406,612	4,235,840,099	2,128,159,901		"	10	
第 1932 回 "	"	7,400,000,000	321,515,495	4,762,101,371	2,637,898,629		"	11	
第 1933 回 "	11. 12. 24	1,540,000,000	66,022,048	961,740,544	578,259,456		2.0	"	
第 2038 回 "	12. 3. 27	8,534,000,000	365,865,044	5,329,541,427	3,204,458,573		"	"	
第 2073 回 "	"	10,603,000,000	437,624,035	5,657,375,279	4,945,624,721		2.2	13	
第 2098 回 "	14. 3. 25	7,856,000,000	316,841,702	4,108,673,179	3,747,326,821		1.2	14	
第 2110 回 "	15. 3. 25	5,665,000,000	224,283,436	2,594,701,296	3,070,298,704		2.0	15	
第 2161 回 "	16. 3. 25	5,200,000,000	205,873,587	2,381,720,521	2,818,279,479		"	"	
第 2162 回 "	"	3,400,000,000	128,966,518	1,280,718,614	2,119,281,386		2.1	17	
第 2184 回 "	18. 3. 27	705,000,000	26,741,587	265,560,772	439,439,228		"	"	
第 2185 回 "	"	500,000,000	18,573,572	169,375,310	330,624,690		"	18	
第 2209 回 "	19. 3. 26	1,950,000,000	72,436,930	660,563,701	1,289,436,299		"	"	
第 2243 回 "	"	3,358,000,000	122,161,253	1,012,784,462	2,345,215,538		"	19	
第 2260 回 "	20. 3. 25	2,810,000,000	105,632,979	975,784,982	1,834,215,018		1.8	18	
第 2277 回 "	21. 3. 25	1,670,000,000	61,058,027	508,144,763	1,161,855,237		2.0	19	
第 2288 回 "	22. 3. 25	893,000,000	32,197,179	241,307,679	651,692,321		1.9	20	
第 2299 回 "	23. 3. 25	1,400,000,000	50,558,912	337,561,682	1,062,438,318		1.6	21	
第 2311 回 "	24. 3. 26	1,000,000,000	36,095,400	209,208,353	790,791,647		1.4	22	
	25. 3. 25	880,000,000	31,595,694	153,962,765	726,037,235		1.3	23	
(3) 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金		99,112,000,000	4,846,375,295	66,052,302,224	33,059,697,776				
平成5年度第7回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	6. 3. 23	361,000,000	22,917,024	361,000,000	0		3.75	3	
" 第8回	"	20,000,000	1,269,641	20,000,000	0		"	"	
" 第34回	"	1,514,000,000	96,111,838	1,514,000,000	0		"	"	
" 第35回	"	2,724,000,000	172,925,130	2,724,000,000	0		"	"	
" 第36回	"	175,000,000	11,109,361	175,000,000	0		"	"	
平成6年度第5回	6. 10. 28	20,000,000	1,340,003	19,306,796	693,204		4.6	4	
" 第12回	7. 3. 27	2,546,000,000	168,715,071	2,369,175,797	176,824,203		4.75	"	
" 第13回	"	1,210,000,000	80,182,732	1,125,963,360	84,036,640		"	"	
" 第14回	"	133,000,000	8,813,474	123,762,915	9,237,085		"	"	
平成7年度第26回	8. 3. 22	58,000,000	3,294,770	51,083,073	6,916,927		3.25	5	
" 第27回	"	1,826,000,000	103,728,441	1,608,236,072	217,763,928		"	"	
" 第28回	"	5,789,000,000	328,852,105	5,098,619,178	690,380,822		"	"	
平成8年度第6回	9. 3. 28	2,686,000,000	144,384,130	2,227,046,256	458,953,744		2.9	6	

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8年度第25回 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日 9. 3. 28	円 5,803,000,000	円 311,936,375	円 4,811,448,037	円 991,551,963	円	% 2.9	令和年度 6	
〃 第26回	〃	458,000,000	24,619,483	379,742,065	78,257,935	〃	〃	〃	
〃 第27回	〃	270,000,000	14,465,439	224,064,457	45,935,543	〃	2.85	〃	
平成9年度第7回	10. 3. 30	3,400,000,000	170,491,560	2,679,475,772	720,524,228	〃	2.2	7	
〃 第22回	〃	6,997,000,000	350,861,601	5,514,203,524	1,482,796,476	〃	〃	〃	
〃 第23回	〃	3,539,000,000	177,461,656	2,789,019,048	749,980,952	〃	〃	〃	
〃 第24回	〃	690,000,000	34,496,339	544,395,140	145,604,860	〃	2.15	〃	
平成10年度第6回	11. 3. 30	1,600,000,000	78,102,739	1,184,047,548	415,952,452	〃	2.1	8	
〃 第20回	〃	1,978,000,000	96,554,511	1,463,778,780	514,221,220	〃	〃	〃	
〃 第21回	〃	3,938,000,000	192,230,366	2,914,237,025	1,023,762,975	〃	〃	〃	
〃 第22回	〃	817,000,000	39,881,211	604,604,278	212,395,722	〃	〃	〃	
平成11年度第11回	12. 3. 30	490,000,000	23,329,459	339,839,289	150,160,711	〃	2.0	9	
〃 第21回	〃	537,000,000	25,567,182	372,436,116	164,563,884	〃	〃	〃	
〃 第22回	〃	3,938,000,000	187,492,668	2,731,198,186	1,206,801,814	〃	〃	〃	
〃 第23回	〃	923,000,000	43,945,082	640,146,248	282,853,752	〃	〃	〃	
平成12年度第11回	13. 3. 29	447,000,000	20,665,808	292,116,004	154,883,996	〃	1.7	10	
〃 第24回	〃	5,243,000,000	242,395,606	3,426,318,139	1,816,681,861	〃	〃	〃	
〃 第25回	〃	1,876,000,000	86,591,249	1,228,332,056	647,667,944	〃	1.65	〃	
平成13年度第10回	14. 3. 28	81,000,000	3,721,343	48,107,585	32,892,415	〃	2.2	11	
〃 第27回	〃	2,693,000,000	123,723,181	1,599,428,750	1,093,571,250	〃	〃	〃	
〃 第28回	〃	1,347,000,000	61,884,561	800,011,336	546,988,664	〃	〃	〃	
〃 第29回	〃	944,000,000	43,369,730	560,661,249	383,338,751	〃	〃	〃	
平成14年度第8回	15. 3. 28	597,000,000	26,501,573	343,661,520	253,338,480	〃	1.2	12	
〃 第9回	〃	153,000,000	6,791,860	88,074,058	64,925,942	〃	〃	〃	
〃 第21回	〃	2,331,000,000	103,475,990	1,341,834,175	989,165,825	〃	〃	〃	
〃 第22回	〃	1,242,000,000	55,133,925	714,954,118	527,045,882	〃	〃	〃	
〃 第23回	〃	320,000,000	14,205,198	184,207,181	135,792,819	〃	〃	〃	
平成15年度第3回	16. 3. 30	15,000,000	659,424	7,672,182	7,327,818	〃	1.9	13	
〃 第4回	〃	835,000,000	36,707,938	427,084,719	407,915,281	〃	〃	〃	
〃 第5回	〃	546,000,000	24,003,035	279,267,373	266,732,627	〃	〃	〃	
〃 第14回	〃	2,915,000,000	128,148,069	1,490,960,426	1,424,039,574	〃	〃	〃	
〃 第15回	〃	1,255,000,000	55,171,811	641,905,776	613,094,224	〃	〃	〃	
平成16年度第3回	17. 3. 30	791,000,000	34,063,318	365,340,149	425,659,851	〃	2.1	14	
〃 第4回	〃	239,000,000	10,292,204	110,387,225	128,612,775	〃	〃	〃	
〃 第17回	〃	2,374,000,000	102,233,018	1,096,482,314	1,277,517,686	〃	〃	〃	
〃 第18回	〃	952,000,000	40,996,560	439,701,416	512,298,584	〃	〃	〃	
平成17年度第7回	18. 3. 30	869,000,000	36,717,396	366,362,027	502,637,973	〃	2.0	15	
〃 第26回	〃	1,300,000,000	54,928,210	548,067,475	751,932,525	〃	〃	〃	

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17年度 第 27 回 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 借 入 金	18. 3. 30	750,000,000	31,689,352	316,192,773	433,807,227		2.0	15	
平成18年度 第 13 回	19. 3. 29	312,800,000	12,900,399	117,389,264	195,410,736		2.15	16	
” ” 第 14 回	”	387,200,000	15,991,917	145,832,800	241,367,200		2.1	”	
” ” 第 15 回	”	242,000,000	9,980,488	90,819,060	151,180,940		2.15	”	
平成19年度 第 1 回	20. 3. 28	1,300,000,000	52,581,857	435,932,717	864,067,283		2.1	17	
” ” 第 8 回	”	690,000,000	27,908,832	231,379,675	458,620,325		”	”	
” ” 第 9 回	”	30,000,000	1,213,427	10,059,986	19,940,014		”	”	
” ” 第 10 回	”	70,000,000	2,836,807	23,563,700	46,436,300		2.05	”	
平成20年度 第 1 回	21. 3. 30	285,000,000	11,871,038	109,658,750	175,341,250		1.8	16	
” ” 第 2 回	”	815,000,000	33,947,003	313,585,544	501,414,456		”	”	
” ” 第 9 回	”	1,430,000,000	59,563,452	550,217,577	879,782,423		”	”	
” ” 第 10 回	”	42,000,000	1,749,416	16,160,237	25,839,763		”	”	
” ” 第 11 回	”	158,000,000	6,581,137	60,793,272	97,206,728		”	”	
平成21年度 第 1 回	22. 3. 30	300,000,000	12,227,683	102,153,593	197,846,407		1.9	17	
” ” 第 2 回	”	230,000,000	9,374,557	78,317,755	151,682,245		”	”	
” ” 第 3 回	”	870,000,000	35,460,282	296,245,424	573,754,576		”	”	
” ” 第 8 回	”	2,146,000,000	87,468,694	730,738,713	1,415,261,287		”	”	
” ” 第 9 回	”	1,300,000,000	52,986,627	442,665,575	857,334,425		”	”	
平成22年度 第 1 回	23. 3. 30	129,000,000	5,184,046	38,984,026	90,015,974		1.8	18	
” ” 第 7 回	”	1,400,000,000	56,260,967	423,082,460	976,917,540		”	”	
平成23年度 第 5 回	24. 3. 29	820,000,000	32,738,358	218,580,949	601,419,051		1.6	19	
平成25年度 第 3 回	26. 3. 27	600,000,000	23,915,800	116,768,353	483,231,647		1.2	21	
平成27年度 第 3 回	28. 3. 30	1,000,000,000	34,482,758	172,413,808	827,586,192		0.5	27	
計		240,858,000,000	16,227,435,268	138,392,936,069	102,465,063,931				

令和3年度大阪市水

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	円 70,688,929,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	64,027,777,000	0	0
第2項 営業外収益	1,859,586,000	0	0
第3項 特別利益	4,801,566,000	0	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額
第1款 水道事業費用	円 62,908,422,000	円 0	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	53,501,342,000	0	0	△ 452,894,481	0
第2項 営業外費用	4,101,744,000	0	60,000,000	452,894,481	0
第3項 特別損失	5,245,336,000	0	0	0	0
第4項 予備費	60,000,000	0	△ 60,000,000	0	0

(注) 営業外費用には、消費税及び地方消費税納付額を含む。

道 事 業 決 算 報 告 書

額				
合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考	
円 70,688,929,000	円 64,009,674,366	△ 6,679,254,634		
64,027,777,000	61,688,541,197	△ 2,339,235,803	うち仮受消費税 及び地方消費税	5,595,372,673 円
1,859,586,000	2,003,401,238	143,815,238	うち仮受消費税 及び地方消費税	51,357,289 円
4,801,566,000	317,731,931	△ 4,483,834,069		

額						
小 計	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計	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
円 62,908,422,000	円 74,918,000	円 62,983,340,000	円 53,518,905,927	円 71,671,000	円 9,392,763,073	
53,048,447,519	74,918,000	53,123,365,519	48,278,523,610	7,940,000	4,836,901,909	うち仮払消費税 及び地方消費税 1,683,332,589 円
4,614,638,481	0	4,614,638,481	4,614,638,481	0	0	うち仮払消費税 及び地方消費税 3,106,054 円
5,245,336,000	0	5,245,336,000	625,743,836	63,731,000	4,555,861,164	うち仮払消費税 及び地方消費税 19,496,671 円
0	0	0	0	0	0	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 11,283,329,000	円 0	円 11,283,329,000	円 369,923,000
第1項 企業債	9,000,000,000	0	9,000,000,000	0
第2項 固定資産売却代金	657,000	0	657,000	0
第3項 工事負担金	2,218,468,000	0	2,218,468,000	369,923,000
第4項 分担金	63,227,000	0	63,227,000	0
第5項 雑収入	977,000	0	977,000	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 46,230,222,000	円 0	円 0	円 46,230,222,000
第1項 建設改良費	30,000,708,000	0	0	30,000,708,000
第2項 償還金	16,227,436,000	0	0	16,227,436,000
第3項 繰替金	977,000	0	0	977,000
第4項 雑支出	1,101,000	0	0	1,101,000

(注) 資本的収入額 10,086,179,298円が資本的支出額 41,137,110,654円に対し不足する額 31,050,931,356円は、
2,100,000,000円及び損益勘定留保資金 23,141,753,303円で補填した。

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
円 0	円 11,653,252,000	円 10,086,179,298	円 △ 1,567,072,702	うち仮受消費税 及び地方消費税 82,275,174 円 うち仮受消費税 及び地方消費税 1,290,500 円
0	9,000,000,000	9,000,000,000	0	
0	657,000	0	△ 657,000	
0	2,588,391,000	1,071,911,981	△ 1,516,479,019	
0	63,227,000	14,195,500	△ 49,031,500	
0	977,000	71,817	△ 905,183	

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		
円 0	円 53,723,035,000	円 41,137,110,654	円 8,207,258,000	円 0	円 8,207,258,000	円 4,378,666,346
0	37,493,521,000	24,908,804,609	8,207,258,000	0	8,207,258,000	4,377,458,391
0	16,227,436,000	16,227,435,268	0	0	0	732
0	977,000	71,817	0	0	0	905,183
0	1,101,000	798,960	0	0	0	302,040

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,968,394,540円、減債積立金 3,840,783,513円、建設改良積立金

会計書類に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

1. 有価証券、出資金及び基金の評価基準及び評価方法

その他有価証券、出資金及び基金
移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品
移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の方法
主として定額法、機械及び装置については定率法（但し、取替資産については取替法）

主な耐用年数	
建物	17～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	4～20年

2. 無形固定資産

減価償却の方法
定額法

主な耐用年数	
共同溝利用権	42年
ソフトウェア	5年

3. リース資産

減価償却の方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

4. その他固定資産

有形固定資産（リース資産を除く）の例によっている。

(3) 引当金の計上方法

1. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

2. 賞与引当金

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

3. 貸倒引当金

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

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、3年経過した債権を回収不能見込額とみなして算出している。

4. 市町村交付金引当金

国有資産等所在市町村交付金の支出に備えるため、当年度末における交付金支出見込額を計上している。

(4) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

1. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2. キャッシュ・フロー計算書

(1) 重要な非資金取引

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 129,597,040円である。

3. リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

リース料総額が3百万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に準じた会計処理によっている。

リース料総額が3百万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

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 874,989,475円を支給するため、退職給付引当金 874,989,475円を使用した。

(2) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務	335,239,008 円
長期リース債務	371,590,826 円
計	706,829,834 円