

平成 28 年度

寝屋川市公営企業会計決算書

(水道事業会計・下水道事業会計)

大阪府寝屋川市

# 平成28年度寝屋川市水道事業決算報告書

## (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	地方公営企業法第2項の規越額に係る
第1款 事業収益	4,223,770,000	8,829,000	0	
第1項 営業収益	4,036,812,000	8,829,000	0	
第2項 営業外収益	186,953,000	0	0	
第3項 特別利益	5,000	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 事業費	4,134,760,000	31,403,000	0	0	0
第1項 営業費用	3,863,485,000	8,403,000	0	0	0
第2項 営業外費用	266,265,000	23,000,000	0	0	0
第3項 特別損失	10,000	0	0	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0

(単位：円)

業法第26条 定による繰 財源充当額	額		決算額	予算額に比 べ 決算額の増減	備考 (執行率) (うち仮受消費税 及び地方消費税)
	合計				
0	4,232,599,000		4,243,426,607	10,827,607	100.3 % 306,108,536
0	4,045,641,000		4,067,739,521	22,098,521	100.5 % 298,480,591
0	186,953,000		175,687,086	△ 11,265,914	94.0 % 7,627,945
0	5,000		0	△ 5,000	0.0 % 0

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 (執行率) (うち仮払消 費税及び地 方消費税)
	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	合計				
4,166,163,000	0	4,166,163,000	4,029,254,467	0	136,908,533	96.7 % 192,235,168
3,871,888,000	0	3,871,888,000	3,765,449,454	0	106,438,546	97.3 % 192,235,168
289,265,000	0	289,265,000	263,805,013	0	25,459,987	91.2 % 0
10,000	0	10,000	0	0	10,000	0.0 % 0
5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0 % 0

(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 規 定 に よ る 繰 越 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	739,468,000	0	739,468,000		0
第1項 企業債	652,000,000	0	652,000,000		0
第2項 補助金	1,750,000	0	1,750,000		0
第3項 他会計出資金	70,691,000	0	70,691,000		0
第4項 工事負担金	14,927,000	0	14,927,000		0
第5項 固定資産売却代金	100,000	0	100,000		0

支 出

区 分	予 算				地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	公 営 法 の よ る 額	継 続 繰 越	費 次 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	1,339,240,000	10,392,000	0	1,349,632,000	3,996,000		0	
第1項 建設改良費	874,017,000	10,392,000	0	884,409,000	3,996,000		0	
第2項 企業債償還金	465,223,000	0	0	465,223,000	0		0	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 708,859,251円は、建設改良積立金 100,000,000円、  
損益勘定留保資金 563,449,583円で補てんした。

(単位：円)

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (執行率)	
継 通 に 財	続 線 係 充					費 額 る 額
		0	739,468,000	450,565,600	△ 288,902,400	60.9 %
		0	652,000,000	410,000,000	△ 242,000,000	62.9 %
		0	1,750,000	1,154,000	△ 596,000	65.9 %
		0	70,691,000	25,458,000	△ 45,233,000	36.0 %
		0	14,927,000	13,953,600	△ 973,400	93.5 %
		0	100,000	0	△ 100,000	0.0 %

額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (執行率)  (うち仮払消費税 及び地方消費税)
			地 方 企 業 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	公 営 法 の 繰 越 額	継 続 繰 越 額		
	1,353,628,000	1,159,424,851	0	7,560,000	7,560,000	186,643,149	85.7 % 45,409,668
	888,405,000	694,202,480	0	7,560,000	7,560,000	186,642,520	78.1 % 15,409,668
	465,223,000	465,222,371	0	0	0	629	100.0 % 0

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 45,409,668円及び

# 平成28年度寝屋川市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	3,637,781,738		
	(2) 受託工事収益	6,837,151		
	(3) その他営業収益	<u>124,640,041</u>	3,769,258,930	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	2,070,139,531		
	(2) 配水及び給水費	254,709,691		
	(3) 受託工事費	74,455,141		
	(4) 業務費	232,359,699		
	(5) 総係費	219,288,663		
	(6) 減価償却費	686,486,985		
	(7) 資産減耗費	<u>34,352,386</u>	<u>3,571,792,096</u>	
	営業利益			197,466,834
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	16,597,842		
	(2) 加入金	96,552,625		
	(3) 長期前受金戻入	52,465,781		
	(4) 雑収益	<u>2,442,893</u>	168,059,141	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	193,448,897		
	(2) 雑支出	<u>3,314,606</u>	<u>196,763,503</u>	<u>△ 28,704,362</u>
	経常利益			168,762,472
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			168,762,472
	前年度繰越利益剰余金			2,305,469,784
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>100,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,574,232,256</u></u>

平成28年度寝屋川市水道事業剰余金計算書  
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計	
		資本剰余金			利益剰余金				
		再評価 積立金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減償 積立金	建設改良 積立金	木処分利益 剰余金		利益剰余金 合計
前年度末残高	3,873,431,933	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,195,101,599	3,503,223,300	5,509,707,492	9,400,194,174
前年度処分類	1,197,753,516	0	0	0	0	0	△ 1,197,753,516	△ 1,197,753,516	0
議会の議決による処分類	1,197,753,516	0	0	0	0	0	△ 1,197,753,516	△ 1,197,753,516	0
資本金への組み入れ	1,197,753,516	0	0	0	0	0	△ 1,197,753,516	△ 1,197,753,516	0
処分後残高	5,071,185,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,195,101,599	(繰越利益剰余金) 2,305,469,784	4,311,953,976	9,400,194,174
当年度変動額	25,458,000	0	0	0	0	△ 100,000,000	268,762,472	168,762,472	194,220,472
他会計出資金の受入	25,458,000	0	0	0	0	0	0	0	25,458,000
積立金の取崩	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	100,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	168,762,472	168,762,472	168,762,472
当年度末残高	5,096,643,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,095,101,599	(当年度末の利益剰余金) 2,574,232,256	4,480,716,448	9,594,414,646

平成28年度寝屋川市水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	5,096,643,449	17,054,749	2,574,232,256
議会の議決による処分数額	100,000,000	0	△ 100,000,000
資本金への組入れ	100,000,000	0	△ 100,000,000
処分後残高	5,196,643,449	17,054,749	(繰越利益剰余金) 2,474,232,256



# 平成28年度寝屋川市水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位:円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地		1,267,175,026
ロ 建物	1,897,801,148	
減価償却累計額	<u>△ 1,088,619,046</u>	809,182,102
ハ 構築物	5,529,240,569	
減価償却累計額	<u>△ 2,339,193,644</u>	3,190,046,925
ニ 導送配水管	17,607,644,373	
減価償却累計額	<u>△ 9,647,739,225</u>	7,959,905,148
ホ 機械及び装置	6,168,010,529	
減価償却累計額	<u>△ 5,078,564,726</u>	1,089,445,803
ヘ 工具器具備品	110,060,386	
減価償却累計額	<u>△ 99,040,455</u>	11,019,931
ト 量水器	187,219,874	
減価償却累計額	<u>△ 14,125,409</u>	173,094,465
チ 建設仮勘定		<u>97,102,712</u>

有形固定資産合計

14,596,972,112

#### (2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>57,240</u>
---------	--	---------------

無形固定資産合計

57,240

固定資産合計

14,597,029,352

### 2 流動資産

(1) 現金預金		5,861,194,114
(2) 未収金	532,234,263	
貸倒引当金	<u>△ 4,821,831</u>	527,412,432
(3) 前払金		<u>619,453</u>

流動資産合計

6,389,225,999

資産合計

20,986,255,351

## 負債の部

3	固定負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	9,034,559,432			
	企業債合計			9,034,559,432	
	(2) 引当金				
	イ 退職給付引当金	144,120,702			
	ロ 修繕引当金	88,550,566			
	引当金合計			232,671,268	
	固定負債合計				9,267,230,700
4	流動負債				
	(1) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	469,638,860			
	企業債合計			469,638,860	
	(2) 未払金			523,381,363	
	(3) 前受金			13,880,000	
	(4) 引当金				
	イ 賞与引当金	27,532,000			
	ロ 法定福利費引当金	5,198,000			
	引当金合計			32,730,000	
	(5) 預り金			93,650,020	
	流動負債合計				1,133,280,243
5	繰延収益				
	長期前受金			2,685,918,394	
	収益化累計額			△ 1,694,588,632	
	繰延収益合計				991,329,762
	負債合計				<u>11,391,840,705</u>

## 資本の部

6	資本金				5,096,643,449
7	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 再評価積立金	71,688			
	ロ 受贈財産評価額	16,983,061			
	資本剰余金合計			17,054,749	
	(2) 利益剰余金				
	イ 減債積立金	811,382,593			
	ロ 建設改良積立金	1,095,101,599			
	ハ 当年度未処分利益剰余金				
	繰越未処分利益剰余金	2,305,469,784			
	その他未処分利益剰余金	100,000,000			
	当年度純利益	168,762,472			
	利益剰余金合計			4,480,716,448	
	剰余金合計				<u>4,497,771,197</u>
	資本合計				<u>9,594,414,646</u>
	負債資本合計				<u>20,986,255,351</u>

# 平成28年度寝屋川市下水道事業決算報告書

## (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	地方公営企業法第2項の規越額に係る
第1款 下水道事業収益	6,005,798,000	7,088,000	0	
第1項 営業収益	5,071,602,000	7,253,000	0	
第2項 営業外収益	934,191,000	△ 165,000	0	
第3項 特別利益	5,000	0	0	

### 支 出

区 分	予		算		
	当初予算額	補正予算額	予備費額	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	5,750,312,000	74,533,000	0	0	0
第1項 営業費用	4,307,103,000	9,533,000	0	0	0
第2項 営業外費用	1,438,199,000	65,000,000	0	0	0
第3項 特別損失	10,000	0	0	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0

(単位：円)

業法第26条 定による繰 財源充当額	額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (執行率) (うち仮受消費税 及び地方消費税)
	合 計				
0	6,012,886,000		6,093,029,261	80,143,261	101.3 % 271,301,611
0	5,078,855,000		5,079,327,028	472,028	100.0 % 265,056,415
0	934,026,000		1,013,702,233	79,676,233	108.5 % 6,245,196
0	5,000		0	△ 5,000	0.0 % 0

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 (執行率) (うち仮払消 費税及び地 方消費税)
	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	合 計				
5,824,845,000	0	5,824,845,000	5,723,630,908	0	101,214,092	98.3 % 65,404,409
4,316,636,000	0	4,316,636,000	4,256,816,312	0	59,819,688	98.6 % 65,404,409
1,503,199,000	0	1,503,199,000	1,466,814,596	0	36,384,404	97.6 % 0
10,000	0	10,000	0	0	10,000	0.0 % 0
5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0 % 0

## (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 規 定 に 基 づく 繰 越 財 源 に 充 当 する 額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	3,378,273,000	147,800,000	3,526,073,000	0
第1項 企業債	2,481,200,000	59,800,000	2,541,000,000	0
第2項 補助金	377,000,000	88,000,000	465,000,000	0
第3項 他会計出資金	511,302,000	0	511,302,000	0
第4項 工事負担金	3,671,000	0	3,671,000	0
第5項 固定資産売却代金	100,000	0	100,000	0
第6項 その他資本的収入	5,000,000	0	5,000,000	0

## 支 出

区 分	予 算			小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に 基 づく 繰 越 財 源 に 充 当 する 額	営 法 の 額 に 充 当 する 額	継 続 繰 越 額	費 次 額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増 減 額					
第1款 資本的支出	5,632,688,000	191,223,000	0	5,823,911,000	0	0	58,000,000	
第1項 建設改良費	1,239,284,000	148,223,000	0	1,387,507,000	0	0	58,000,000	
第2項 企業債償還金	4,388,404,000	43,000,000	0	4,431,404,000	0	0	0	
第3項 その他資本的支出	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	0	

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額 404,000,000円を除く。）

収支調整額 96,602円、損益勘定留保資金 2,296,779,334円で補てんした。

(単位：円)

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (執行率)
継 続 通 に 財 源	費 額 充 当 額				
58,000,000	3,584,073,000	3,059,860,766 (内繰越財源 404,000,000)	△ 524,212,234	85.4 %	
29,000,000	2,570,000,000	2,056,800,000	△ 513,200,000	80.0 %	
29,000,000	494,000,000	482,000,000 (内繰越財源 404,000,000)	△ 12,000,000	97.6 %	
0	511,302,000	511,301,576	△ 424	100.0 %	
0	3,671,000	4,759,190	1,088,190	129.6 %	
0	100,000	0	△ 100,000	0.0 %	
0	5,000,000	5,000,000	0	100.0 %	

額		翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 (執行率)  (うち仮払消費税 及び地方消費税)
合 計	決 算 額	地 方 公 営 企 業 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 繰 越 額	費 次 額 合 計		
5,881,911,000	4,952,736,702	19,440,000	808,523,000	827,963,000	101,211,298	84.2 % 96,602
1,445,507,000	516,633,221	19,440,000	808,523,000	827,963,000	100,910,779	35.7 % 96,602
4,431,404,000	4,431,103,481	0	0	0	300,519	100.0 % 0
5,000,000	5,000,000	0	0	0	0	100.0 % 0

が資本的支出額に対し不足する額 2,296,875,936円は、消費税及び地方消費税資本的

# 平成28年度寝屋川市下水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	3,319,736,287		
	(2) 雨水処理負担金	1,493,519,866		
	(3) その他営業収益	<u>1,014,460</u>	4,814,270,613	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	85,358,768		
	(2) ポンプ場費	31,305,405		
	(3) 流域下水道管理費	1,005,841,666		
	(4) 普及促進費	11,737,007		
	(5) 業務費	88,382,177		
	(6) 総係費	120,208,913		
	(7) 減価償却費	<u>2,819,937,223</u>	<u>4,162,771,159</u>	
	営業利益			651,499,454
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,136,643		
	(2) 他会計負担金	195,720,490		
	(3) 補助金	8,000,000		
	(4) 長期前受金戻入	711,318,253		
	(5) 雑収益	<u>91,281,651</u>	1,007,457,037	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	1,226,303,982		
	(2) 雑支出	<u>63,350,758</u>	<u>1,289,654,740</u>	<u>△ 282,197,703</u>
	経常利益			369,301,751
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			369,301,751
	前年度繰越利益剰余金			<u>120,081,921</u>
	当年度末処分利益剰余金			<u><u>489,383,672</u></u>

## 平成28年度寝屋川市下水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金			利益剰余金			
		受贈財産 評価額	補助金	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	9,461,545,598	126,783,525	135,500,000	262,283,525	0	430,323,845	430,323,845	10,157,152,968
前年度処分額	140,728,553	0	0	0	169,513,371	△ 310,241,924	△ 140,728,553	0
議会の議決による処分額	140,728,553	0	0	0	169,513,371	△ 310,241,924	△ 140,728,553	0
資本金への組入れ	140,728,553	0	0	0	0	△ 140,728,553	△ 140,728,553	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	169,513,371	△ 169,513,371	0	0
処分後残高	9,605,274,151	126,783,525	135,500,000	262,283,525	169,513,371	(繰越利益剰余金) 120,081,921	289,595,292	10,157,152,968
当年度変動額	511,301,576	325,450	0	325,450	0	369,301,751	369,301,751	880,928,777
他会計出資金の受入	511,301,576	0	0	0	0	0	0	511,301,576
受贈財産の受入	0	325,450	0	325,450	0	0	0	325,450
当年度純利益	0	0	0	0	0	369,301,751	369,301,751	369,301,751
当年度末残高	10,116,575,727	127,108,975	135,500,000	262,608,975	169,513,371	(当年度未処分利益剰余金) 489,383,672	658,897,043	11,038,081,745



平成28年度寝屋川市下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	10,116,575,727	262,608,975	489,383,672
議会の議決による処分数額	0	0	△ 339,383,672
減債積立金の積立	0	0	△ 339,383,672
処分後残高	10,116,575,727	262,608,975	(繰越利益剰余金) 150,000,000

# 平成28年度寝屋川市下水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位:円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地		750,479,621	
ロ 建物	95,882,597		
減価償却累計額	<u>△ 14,620,258</u>	81,262,339	
ハ 構築物	79,062,099,635		
減価償却累計額	<u>△ 9,534,731,061</u>	69,527,368,574	
ニ 機械及び装置	363,988,604		
減価償却累計額	<u>△ 164,281,991</u>	199,706,613	
ホ 工具器具備品	3,668,500		
減価償却累計額	<u>△ 3,112,305</u>	556,195	
ヘ 建設仮勘定		<u>393,587,561</u>	
有形固定資産合計			<u>70,952,960,903</u>

#### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		12,245,469,783	
ロ 電話加入権		1,484,000	
ハ ソフトウェア		<u>870,100</u>	
無形固定資産合計			<u>12,247,823,883</u>
固定資産合計			<u>83,200,784,786</u>

### 2 流動資産

(1) 現金預金		678,260,777	
(2) 未収金	736,638,016		
貸倒引当金	<u>△ 9,219,924</u>	727,418,092	
(3) 前払金		<u>381,000,000</u>	
流動資産合計			<u>1,786,678,869</u>
資産合計			<u><u>84,987,463,655</u></u>

## 負債の部

### 3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	47,563,462,472		
企業債合計		47,563,462,472	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	69,222,604		
引当金合計		69,222,604	
固定負債合計			47,632,685,076

### 4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,567,824,598		
企業債合計		4,567,824,598	
(2) 未払金		606,018,093	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,946,000		
ロ 法定福利費引当金	1,710,000		
引当金合計		10,656,000	
(4) 預り金		3,157,251	
流動負債合計			5,187,655,942

### 5 繰延収益

長期前受金	23,968,645,071	
収益化累計額	△ 2,839,604,179	
繰延収益合計		21,129,040,892
負債合計		73,949,381,910

## 資本の部

### 6 資本金

10,116,575,727

### 7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	127,108,975		
ロ 国庫補助金	135,500,000		
資本剰余金合計		262,608,975	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	169,513,371		
ロ 当年度未処分利益剰余金			
繰越未処分利益剰余金	120,081,921		
当年度純利益	369,301,751		
利益剰余金合計		658,897,043	
剰余金合計			921,506,018
資本合計			11,038,081,745
負債資本合計			84,987,463,655