

平成 26 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)

寝 屋 川 市

# 平成26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24条第3項の規定による支出額に係る
第1款 事業収益	4,374,392,000	0	0	
第1項 営業収益	4,189,412,000	0	0	
第2項 営業外収益	184,975,000	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	4,094,055,000	△ 22,172,000	0	0	0
第1項 営業費用	3,802,006,000	△ 46,158,000	0	0	0
第2項 営業外費用	246,413,000	23,986,000	0	0	0
第3項 特別損失	40,636,000	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	4,374,392,000		4,291,651,798	△ 82,740,202	98.1 % 295,698,642
0	4,189,412,000		4,085,060,583	△ 104,351,417	97.5 % 285,816,228
0	184,975,000		206,591,215	21,616,215	111.7 % 9,882,414
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				
4,071,883,000	0	4,071,883,000	3,846,048,223	0	225,834,777	94.5 % 178,166,497
3,755,848,000	0	3,755,848,000	3,561,254,197	0	194,593,803	94.8 % 178,165,068
270,399,000	0	270,399,000	244,999,746	0	25,399,254	90.6 % 1,429
40,636,000	0	40,636,000	39,794,280	0	841,720	97.9 % 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			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 額
第 1 款 資本的収入	1,403,060,000	△ 117,600,000	1,285,460,000	0
第 1 項 企 業 債	1,355,000,000	△ 117,600,000	1,237,400,000	0
第 2 項 補 助 金	37,600,000	0	37,600,000	0
第 3 項 工事負担金	10,360,000	0	10,360,000	0
第 4 項 固定資産売却代金	100,000	0	100,000	0

支 出

区 分	予 算					
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 繰 越 費 次 額
第 1 款 資本的支出	2,220,945,000	△ 118,445,000	0	2,102,500,000	0	206,978,102
第 1 項 建設改良費	1,749,415,000	△ 118,445,000	0	1,630,970,000	0	206,978,102
第 2 項 企業債償還金	471,530,000	0	0	471,530,000	0	0

資本的収入が資本的支出に対し不足する額 732,511,600円は、建設改良積立金 200,000,000円、過年度分損益勘定留保資金 446,846,382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 費 通 次 額 に 繰 越 当 財 源 充 当 額					
162,000,000		1,447,460,000	1,101,558,400	△ 345,901,600	76.1 %
162,000,000		1,399,400,000	1,047,100,000	△ 352,300,000	74.8 %
0		37,600,000	37,600,000	0	100.0 %
0		10,360,000	16,858,400	6,498,400	162.7 %
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 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 額	合 計		
2,309,478,102		1,834,070,000	302,935,680	98,019,769	400,955,449	74,452,653	79.4 % 85,665,218
1,837,948,102		1,362,540,459	302,935,680	98,019,769	400,955,449	74,452,194	74.1 % 85,665,218
471,530,000		471,529,541	0	0	0	459	100.0 % 0

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 85,665,218円及び

# 平成26年度寝屋川市水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	3,674,676,305		
	(2) 受託工事収益	3,923,821		
	(3) その他営業収益	<u>120,644,229</u>	3,799,244,355	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,917,909,830		
	(2) 配水及び給水費	236,438,650		
	(3) 受託工事費	62,641,070		
	(4) 業務費	233,000,684		
	(5) 総係費	198,712,433		
	(6) 減価償却費	677,220,360		
	(7) 資産減耗費	<u>56,071,459</u>	<u>3,381,994,486</u>	
	営業利益			417,249,869
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	12,847,974		
	(2) 加入金	124,533,686		
	(3) 長期前受金戻入	55,692,517		
	(4) 雑収益	<u>4,150,751</u>	197,224,928	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	207,349,496		
	(2) 雑支出	<u>7,392,664</u>	<u>214,742,160</u>	<u>△ 17,517,232</u>
	経常利益			399,732,637
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	0		
	(2) 過年度賞与引当金繰入額	27,581,000		
	(3) 過年度法定福利費引当金繰入額	4,904,000		
	(4) その他特別損失	<u>7,309,280</u>	<u>39,794,280</u>	<u>△ 39,794,280</u>
	当年度純利益			359,938,357
	前年度繰越利益剰余金			1,930,326,263
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,097,753,516</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,388,018,136</u></u>

# 平成26年度寝屋川市水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

	剰余金														資本合計	
	資本金		資本剰余金							利益剰余金						利益剰余金 合計
	再評価 積立金	受贈財産 評価額	工事 負担金	企業債 負担金	国庫補助金	府補助金	資本剰余金 合計	減債 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計					
前年度末残高	12,404,067,660	71,688	1,095,246,626	778,414,731	9,886,984	570,132,615	150,000,000	2,603,752,644	811,382,593	1,495,101,599	1,930,326,263	4,236,810,455	19,244,630,759			
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
処分後残高	12,404,067,660	71,688	1,095,246,626	778,414,731	9,886,984	570,132,615	150,000,000	2,603,752,644	811,382,593	1,495,101,599	1,930,326,263	4,236,810,455	19,244,630,759			
新会計制度移行による振替	△ 8,530,635,727	0	△ 1,078,263,565	△ 778,414,731	△ 9,886,984	△ 570,132,615	△ 150,000,000	△ 2,586,697,895	0	0	0	897,753,516	△ 10,219,580,106			
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 200,000,000	559,938,357	359,938,357	359,938,357			
積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 200,000,000	200,000,000	0	0			
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359,938,357	359,938,357	359,938,357			
当年度末残高	3,873,431,933	71,688	16,983,061	0	0	0	0	17,054,749	811,382,593	1,295,101,599	3,388,018,136	5,494,502,328	9,384,989,010			

平成26年度寝屋川市水道事業剰余金処分計算書

(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	3,873,431,933	17,054,749	3,388,018,136
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	3,873,431,933	17,054,749	(繰越利益剰余金) 3,388,018,136



# 平成26年度寝屋川市水道事業貸借対照表

(平成27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	1,872,797,833	
減価償却累計額	<u>△ 1,006,139,768</u>	866,658,065
ハ 構築物	5,224,420,820	
減価償却累計額	<u>△ 2,231,984,893</u>	2,992,435,927
ニ 導送配水管	16,632,631,578	
減価償却累計額	<u>△ 8,833,166,949</u>	7,799,464,629
ホ 機械及び装置	6,179,132,378	
減価償却累計額	<u>△ 5,247,161,189</u>	931,971,189
ヘ 工具器具備品	109,085,986	
減価償却累計額	<u>△ 97,148,618</u>	11,937,368
ト 量水器	171,861,914	
減価償却累計額	<u>△ 10,540,132</u>	161,321,782
チ 建設仮勘定		<u>364,784,066</u>

有形固定資産合計

14,395,748,052

#### (2) 無形固定資産

イ 電話加入権		57,240
ロ ソフトウェア		<u>520,000</u>

無形固定資産合計

577,240

固定資産合計

14,396,325,292

### 2 流動資産

(1) 現金預金		2,610,746,875
(2) 未収金	515,061,843	
貸倒引当金	<u>△ 6,047,937</u>	509,013,906
(3) 前払金		100,022,459
(4) 短期貸付金	3,500,000,000	
貸倒引当金	<u>0</u>	<u>3,500,000,000</u>

流動資産合計

6,719,783,240

資産合計

21,116,108,532

## 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	<u>8,644,520,663</u>		
	企業債合計		8,644,520,663	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	170,635,227		
	ロ 修繕引当金	<u>113,132,699</u>		
	引当金合計		<u>283,767,926</u>	
	固定負債合計			8,928,288,589
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	<u>461,685,523</u>		
	企業債合計		461,685,523	
	(2) 未払金		1,133,578,386	
	(3) 前受金		13,880,000	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	27,069,677		
	ロ 法定福利費引当金	<u>4,900,310</u>		
	引当金合計		31,969,987	
	(5) 預り金		<u>97,578,346</u>	
	流動負債合計			1,738,692,242
5	繰延収益			
	長期前受金		2,648,865,174	
	収益化累計額		<u>△ 1,584,726,483</u>	
	繰延収益合計			<u>1,064,138,691</u>
	負債合計			<u><u>11,731,119,522</u></u>

## 資本の部

6	資本金			3,873,431,933
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	<u>16,983,061</u>		
	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	1,295,101,599		
	ハ 当年度未処分利益剰余金			
	繰越未処分利益剰余金	1,930,326,263		
	その他未処分利益剰余金	1,097,753,516		
	当年度純利益	<u>359,938,357</u>		
	利益剰余金合計		<u>5,494,502,328</u>	
	剰余金合計			<u>5,511,557,077</u>
	資本合計			<u>9,384,989,010</u>
	負債資本合計			<u><u>21,116,108,532</u></u>

# 平成26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 業第2項の規 越額に係る
第1款 下水道事業収益	6,167,273,000	6,731,000	0	
第1項 営業収益	5,186,655,000	5,460,000	0	
第2項 営業外収益	980,613,000	1,271,000	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 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	5,961,594,000	23,197,000	0	0	0
第1項 営業費用	4,277,866,000	23,197,000	0	0	0
第2項 営業外費用	1,678,718,000	0	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	6,174,004,000		6,092,326,193	△ 81,677,807	98.7 % 254,204,136
0	5,192,115,000		5,069,666,620	△ 122,448,380	97.6 % 251,711,666
0	981,884,000		1,022,659,573	40,775,573	104.2 % 2,492,470
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				
5,984,791,000	0	5,984,791,000	5,906,129,573	0	78,661,427	98.7 % 62,518,031
4,301,063,000	0	4,301,063,000	4,250,221,410	0	50,841,590	98.8 % 62,518,031
1,678,718,000	0	1,678,718,000	1,655,908,163	0	22,809,837	98.6 % 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 26 条 第 規 定 に よ 第 規 定 額 に 係 規 定 額 充 当 繰 財 源 充 当 の る る 額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	2,434,572,000	△ 21,000,000	2,413,572,000	0
第1項 企業債	1,888,400,000	△ 11,000,000	1,877,400,000	0
第2項 補助金	16,000,000	△ 10,000,000	6,000,000	0
第3項 他会計出資金	481,139,000	0	481,139,000	0
第4項 工事負担金	43,933,000	0	43,933,000	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 26 条 第 規 定 に よ 第 規 定 額 に 係 規 定 額 充 当 繰 財 源 充 当 の る る 額	継 続 通 越 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	4,464,406,000	△ 21,538,000	0	4,442,868,000	0	0
第1項 建設改良費	475,966,000	△ 21,538,000	0	454,428,000	0	0
第2項 企業債償還金	3,983,440,000	0	0	3,983,440,000	0	0
第3項 その他資本的支出	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0

資本的収入が資本的支出に対し不足する額 2,030,783,668円は、減債積立金 140,728,553円、  
当年度分損益勘定留保資金 1,873,371,866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 に 財	次 繰 係 源	費 額 越 当 額				
		0	2,413,572,000	2,260,673,785	△ 152,898,215	93.7 %
		0	1,877,400,000	1,730,800,000	△ 146,600,000	92.2 %
		0	6,000,000	5,000,000	△ 1,000,000	83.3 %
		0	481,139,000	479,881,415	△ 1,257,585	99.7 %
		0	43,933,000	39,992,370	△ 3,940,630	91.0 %
		0	100,000	0	△ 100,000	0.0 %
		0	5,000,000	5,000,000	0	100.0 %

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 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 繰 越 額	費 次 繰 越 額		
	4,442,868,000	4,291,457,453	0	0	0	151,410,547	96.6 % 16,683,249
	454,428,000	303,018,009	0	0	0	151,409,991	66.7 % 16,683,249
	3,983,440,000	3,983,439,444	0	0	0	556	100.0 % 0
	5,000,000	5,000,000	0	0	0	0	100.0 % 0

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 16,683,249円及び

# 平成26年度寝屋川市下水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	3,326,446,047		
	(2) 雨水処理負担金	1,490,424,867		
	(3) その他営業収益	<u>1,084,040</u>	4,817,954,954	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	85,355,684		
	(2) ポンプ場費	75,112,500		
	(3) 流域下水道管理費	948,987,250		
	(4) 普及促進費	17,661,204		
	(5) 業務費	92,345,341		
	(6) 総係費	99,452,261		
	(7) 減価償却費	<u>2,838,144,966</u>	<u>4,157,059,206</u>	
	営業利益			660,895,748
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,681,165		
	(2) 他会計負担金	217,758,601		
	(3) 補助金	29,000,000		
	(4) 長期前受金戻入	713,621,268		
	(5) 雑収益	<u>58,311,625</u>	1,020,372,659	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	1,477,442,683		
	(2) 雑支出	<u>34,312,353</u>	<u>1,511,755,036</u>	<u>△ 491,382,377</u>
	経常利益			169,513,371
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			169,513,371
	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>140,728,553</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>310,241,924</u></u>

# 平成26年度寝屋川市下水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27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	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	8,487,057,498	126,407,205	126,407,205	0	140,728,553	140,728,553	8,754,193,256	
前年度処分額	0	0	0	140,728,553	△ 140,728,553	0	0	
議会の議決による処分額	0	0	0	140,728,553	△ 140,728,553	0	0	
減債積立金の積立	0	0	0	140,728,553	△ 140,728,553	0	0	
処分後残高	8,487,057,498	126,407,205	126,407,205	140,728,553	0	140,728,553	8,754,193,256	
当年度変動額	479,881,415	376,320	376,320	△ 140,728,553	310,241,924	169,513,371	649,771,106	
他会計出資金の受入	479,881,415	0	0	0	0	0	479,881,415	
減債積立金の取崩	0	0	0	△ 140,728,553	140,728,553	0	0	
受贈財産の受入	0	376,320	376,320	0	0	0	376,320	
当年度純利益	0	0	0	0	169,513,371	169,513,371	169,513,371	
当年度末残高	8,966,938,913	126,783,525	126,783,525	0	310,241,924	310,241,924	9,403,964,362	



平成26年度寝屋川市下水道事業剰余金処分計算書

(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	8,966,938,913	126,783,525	310,241,924
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	8,966,938,913	126,783,525	(繰越利益剰余金) 310,241,924

# 平成26年度寝屋川市下水道事業貸借対照表

(平成27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		408,904,171	
ロ 建物	95,882,597		
減価償却累計額	<u>△ 7,723,154</u>	88,159,443	
ハ 構築物	78,546,132,644		
減価償却累計額	<u>△ 4,761,368,737</u>	73,784,763,907	
ニ 機械及び装置	363,988,604		
減価償却累計額	<u>△ 108,351,345</u>	255,637,259	
ホ 工具器具備品	3,668,500		
減価償却累計額	<u>△ 1,690,540</u>	1,977,960	
ハ 建設仮勘定		<u>45,535,389</u>	
有形固定資産合計			74,584,978,129

#### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		12,588,134,292	
ロ 電話加入権		1,484,000	
ハ ソフトウェア		<u>3,145,368</u>	
無形固定資産合計			<u>12,592,763,660</u>

#### 固定資産合計

87,177,741,789

### 2 流動資産

(1) 現金預金		300,797,508	
(2) 未収金	537,118,571		
貸倒引当金	<u>△ 10,082,446</u>	527,036,125	
(3) 前払金		<u>2,590</u>	
流動資産合計			<u>827,836,223</u>
資産合計			<u><u>88,005,578,012</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	52,285,490,551		
企業債合計		52,285,490,551	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	23,964,709		
引当金合計		23,964,709	
固定負債合計			52,309,455,260

### 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	4,172,100,969		
企業債合計		4,172,100,969	
(2) 未払金		447,180,937	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	7,689,621		
ロ 法定福利費引当金	1,390,938		
引当金合計		9,080,559	
(4) 預り金		2,905,213	
流動負債合計			4,631,267,678

### 5 繰延収益

長期前受金	23,079,811,932	
収益化累計額	△ 1,418,921,220	
繰延収益合計		21,660,890,712
負債合計		78,601,613,650

## 資本の部

### 6 資本金

8,966,938,913

### 7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	126,783,525		
資本剰余金合計		126,783,525	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金			
その他未処分利益剰余金	140,728,553		
当年度純利益	169,513,371		
利益剰余金合計		310,241,924	
剰余金合計			437,025,449
資本合計			9,403,964,362
負債資本合計			88,005,578,012