平成 27 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27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項の規定による繰越額に係る
第１款 事業収益	4,296,396,000	0	0	
第１項 営業収益	4,116,542,000	0	0	
第２項 営業外収益	163,454,000	0	0	
第３項 特別利益	16,400,000	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	4,173,949,000	70,599,000	0	0	0
第１項 営業費用	3,888,184,000	70,599,000	0	0	0
第２項 営業外費用	280,755,000	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）

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）
業法第26条定による繰財源充当額	合計			
0	4,296,396,000	4,190,883,988	△ 105,512,012	97.5 % 302,753,500
0	4,116,542,000	4,032,224,118	△ 84,317,882	98.0 % 296,832,947
0	163,454,000	158,659,870	△ 4,794,130	97.1 % 5,920,553
0	16,400,000	0	△ 16,400,000	0.0 % 0

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）
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				
4,244,548,000	0	4,244,548,000	4,102,065,794	0	142,482,206	96.6 % 201,579,470
3,958,783,000	0	3,958,783,000	3,865,695,375	0	93,087,625	97.6 % 201,579,446
280,755,000	0	280,755,000	236,370,419	0	44,384,581	84.2 % 24
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			
	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	698,884,000	0	698,884,000	264,300,000
第１項 企　業　債	687,000,000	0	687,000,000	264,300,000
第２項 工事負担金	11,784,000	0	11,784,000	0
第３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条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額
第１款 資本的支出	1,332,051,000	1,094,000	0	1,333,145,000	302,935,680	98,019,769
第１項 建設改良費	870,365,000	1,094,000	0	871,459,000	302,935,680	98,019,769
第２項 企業債償還金	461,686,000	0	0	461,686,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 597,151,923円は、建設改良積立金 100,000,000円、過年度分損益勘定留保資金 423,538,893円で補てんした。

（単位：円）

額		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考（執行率）
継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計			
25,600,000	988,784,000	928,986,440	△ 59,797,560	94.0 %
25,600,000	976,900,000	914,900,000	△ 62,000,000	93.7 %
0	11,784,000	14,086,440	2,302,440	119.5 %
0	100,000	0	△ 100,000	0.0 %

額	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）
合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計		
1,734,100,449	1,526,138,363	3,996,000	0	3,996,000	203,966,086	88.0 % 73,613,030
1,272,414,449	1,064,452,840	3,996,000	0	3,996,000	203,965,609	83.7 % 73,613,030
461,686,000	461,685,523	0	0	0	477	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 73,613,030円及び

平成27年度寝屋川市水道事業損益計算書

（平成27年４月１日から平成28年３月31日まで）

（単位 ： 円）

1　営業収益			
(1) 給水収益	3,617,181,216		
(2) 受託工事収益	3,474,294		
(3) その他営業収益	114,735,661	3,735,391,171	
2　営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,149,892,971		
(2) 配水及び給水費	266,717,465		
(3) 受託工事費	74,228,370		
(4) 業務費	253,635,355		
(5) 総係費	185,259,943		
(6) 減価償却費	666,802,143		
(7) 資産減耗費	66,282,455	3,662,818,702	
営業利益			72,572,469
3　営業外収益			
(1) 受取利息	15,342,192		
(2) 加入金	77,319,220		
(3) 長期前受金戻入	57,396,368		
(4) 雑収益	2,681,537	152,739,317	
4　営業外費用			
(1) 支払利息	203,823,295		
(2) 雑支出	6,283,327	210,106,622	△ 57,367,305
経常利益			15,205,164
5　特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 退職給付引当金戻入	0	0	
6　特別損失			
(1) 固定資産売却損	0	0	0
当年度純利益			15,205,164
前年度繰越利益剰余金			3,388,018,136
その他未処分利益剰余金変動額			100,000,000
当年度未処分利益剰余金			3,503,223,300

平成27年度寝屋川市水道事業剰余金計算書

（平成27年４月１日から平成28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	3,873,431,933	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,295,101,599	3,388,018,136	5,494,502,328	9,384,989,010
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,873,431,933	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,295,101,599	（繰越利益剰余金）3,388,018,136	5,494,502,328	9,384,989,010
当年度変動額	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	115,205,164	15,205,164	15,205,164
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	15,205,164	15,205,164	15,205,164
当年度末残高	3,873,431,933	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,195,101,599	（当年度未処分利益剰余金）3,503,223,300	5,509,707,492	9,400,194,174

平成27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	3,873,431,933	17,054,749	3,503,223,300
議会の議決による処分額	1,197,753,516	0	△ 1,197,753,516
資本金への組入れ	1,197,753,516	0	△ 1,197,753,516
処分後残高	5,071,185,449	17,054,749	（繰越利益剰余金） 2,305,469,784

平成27年度寝屋川市水道事業貸借対照表

（平成28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	△ 1,047,490,080	850,311,068		
ハ　構築物	5,507,261,018			
減価償却累計額	△ 2,260,043,141	3,247,217,877		
ニ　導送配水管	17,092,181,615			
減価償却累計額	△ 9,238,351,428	7,853,830,187		
ホ　機械及び装置	6,618,551,378			
減価償却累計額	△ 5,371,539,440	1,247,011,938		
ヘ　工具器具備品	109,597,186			
減価償却累計額	△ 97,784,108	11,813,078		
ト　量水器	180,844,472			
減価償却累計額	△ 11,942,998	168,901,474		
チ　建設仮勘定		14,903,000		
有形固定資産合計			14,661,163,648	
(2) 無形固定資産				
イ　電話加入権		57,240		
無形固定資産合計			57,240	
固定資産合計				14,661,220,888
2　流動資産				
(1) 現金預金			3,188,781,073	
(2) 未収金		497,552,912		
貸倒引当金		△ 4,962,313	492,590,599	
(3) 前払金			823,161	
(4) 短期貸付金		2,500,000,000		
貸倒引当金		0	2,500,000,000	
流動資産合計				6,182,194,833
資産合計				20,843,415,721

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	9,094,198,292		
企業債合計		9,094,198,292	
(2) 引当金			
イ　退職給付引当金	141,452,755		
ロ　修繕引当金	93,050,566		
引当金合計		234,503,321	
固定負債合計			9,328,701,613
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	465,222,371		
企業債合計		465,222,371	
(2) 未払金		481,143,257	
(3) 前受金		13,880,000	
(4) 引当金			
イ　賞与引当金	26,494,000		
ロ　法定福利費引当金	5,101,000		
引当金合計		31,595,000	
(5) 預り金		97,957,333	
流動負債合計			1,089,797,961
5　繰延収益			
長期前受金		2,666,844,824	
収益化累計額		△ 1,642,122,851	
繰延収益合計			1,024,721,973
負債合計			11,443,221,547

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	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	1,195,101,599		
ハ　当年度未処分利益剰余金			
繰越未処分利益剰余金	2,290,264,620		
その他未処分利益剰余金	1,197,753,516		
当年度純利益	15,205,164		
利益剰余金合計		5,509,707,492	
剰余金合計			5,526,762,241
資本合計			9,400,194,174
負債資本合計			20,843,415,721

平成27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項の規定による繰越額に係る
第１款 下水道事業収益	6,025,499,000	△ 4,108,000	0	
第１項 営業収益	5,066,614,000	△ 587,000	0	
第２項 営業外収益	958,880,000	△ 3,521,000	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	5,944,367,000	△ 8,071,000	0	0	0
第１項 営業費用	4,395,369,000	△ 8,071,000	0	0	0
第２項 営業外費用	1,543,988,000	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）

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）
業法第26条定による繰財源充当額	合計			
0	6,021,391,000	5,974,668,405	△ 46,722,595	99.2 % 266,855,150
0	5,066,027,000	4,992,458,115	△ 73,568,885	98.5 % 263,732,809
0	955,359,000	982,210,290	26,851,290	102.8 % 3,122,341
0	5,000	0	△ 5,000	0.0 % 0

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）
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				
5,936,296,000	0	5,936,296,000	5,826,052,153	0	110,243,847	98.1 % 66,054,219
4,387,298,000	0	4,387,298,000	4,286,950,874	0	100,347,126	97.7 % 66,054,219
1,543,988,000	0	1,543,988,000	1,539,101,279	0	4,886,721	99.7 % 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			
	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	3,155,240,000	66,700,000	3,221,940,000	0
第１項 企業債	2,310,000,000	118,400,000	2,428,400,000	0
第２項 補助金	337,000,000	△ 51,700,000	285,300,000	0
第３項 他会計出資金	497,607,000	0	497,607,000	0
第４項 工事負担金	5,533,000	0	5,533,000	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					
	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条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額
第１款 資本的支出	5,320,633,000	67,455,000	0	5,388,088,000	0	0
第１項 建設改良費	1,143,532,000	67,455,000	0	1,210,987,000	0	0
第２項 企業債償還金	4,172,101,000	0	0	4,172,101,000	0	0
第３項 その他資本的支出	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額 29,000,000円を除く。）

収支調整額 28,534,331円、過年度分損益勘定留保資金 178,020,887円及び当年度分損益

（単位：円）

額		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考（執行率）
継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計			
0	3,221,940,000	3,015,867,155 （内繰越財源　29,000,000）	△ 206,072,845	93.6 %
0	2,428,400,000	2,220,100,000	△ 208,300,000	91.4 %
0	285,300,000	286,400,000 （内繰越財源　29,000,000）	1,100,000	100.4 %
0	497,607,000	497,606,685	△ 315	100.0 %
0	5,533,000	6,760,470	1,227,470	122.2 %
0	100,000	0	△ 100,000	0.0 %
0	5,000,000	5,000,000	0	100.0 %

額	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）
合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計		
5,388,088,000	5,117,905,688	0	58,000,000	58,000,000	212,182,312	95.0 % 28,534,331
1,210,987,000	940,804,719	0	58,000,000	58,000,000	212,182,281	77.7 % 28,534,331
4,172,101,000	4,172,100,969	0	0	0	31	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 2,131,038,533円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的勘定留保資金 1,924,483,315円で補てんした。

平成27年度寝屋川市下水道事業損益計算書

（平成27年４月１日から平成28年３月31日まで）

（単位 ： 円）

1　営業収益			
(1) 下水道使用料	3,303,217,677		
(2) 雨水処理負担金	1,424,308,789		
(3) その他営業収益	1,198,840	4,728,725,306	
2　営業費用			
(1) 管渠費	100,885,086		
(2) ポンプ場費	41,879,612		
(3) 流域下水道管理費	995,474,782		
(4) 普及促進費	11,691,582		
(5) 業務費	92,785,819		
(6) 総係費	132,678,979		
(7) 減価償却費	2,816,132,494	4,191,528,354	
営業利益			537,196,952
3　営業外収益			
(1) 受取利息	1,167,484		
(2) 他会計負担金	205,911,868		
(3) 補助金	12,600,000		
(4) 長期前受金戻入	709,364,706		
(5) 雑収益	50,043,891	979,087,949	
4　営業外費用			
(1) 支払利息	1,354,307,953		
(2) 雑支出	41,895,027	1,396,202,980	△ 417,115,031
経常利益			120,081,921
5　特別利益			
(1) 固定資産売却益	0	0	
6　特別損失			
(1) 固定資産売却損	0	0	0
当年度純利益			120,081,921
前年度繰越利益剰余金			310,241,924
当年度未処分利益剰余金			430,323,845

平成27年度寝屋川市下水道事業剰余金計算書

（平成27年４月１日から平成28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	8,966,938,913	126,783,525	0	126,783,525	0	310,241,924	310,241,924	9,403,964,362
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	8,966,938,913	126,783,525	0	126,783,525	0	（繰越利益剰余金）310,241,924	310,241,924	9,403,964,362
当年度変動額	497,606,685	0	135,500,000	135,500,000	0	120,081,921	120,081,921	753,188,606
他会計出資金の受入	497,606,685	0	0	0	0	0	0	497,606,685
補助金の受入	0	0	135,500,000	135,500,000	0	0	0	135,500,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	120,081,921	120,081,921	120,081,921
当年度末残高	9,464,545,598	126,783,525	135,500,000	262,283,525	0	（当年度末処分利益剰余金）430,323,845	430,323,845	10,157,152,968

平成27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	9,464,545,598	262,283,525	430,323,845
議会の議決による処分額	140,728,553	0	△ 310,241,924
資本金への組入れ	140,728,553	0	△ 140,728,553
減債積立金の積立	0	0	△ 169,513,371
処分後残高	9,605,274,151	262,283,525	（繰越利益剰余金） 120,081,921

平成27年度寝屋川市下水道事業貸借対照表

（平成28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		750,154,171		
ロ　建物	95,882,597			
減価償却累計額	△ 11,196,008	84,686,589		
ハ　構築物	78,764,997,023			
減価償却累計額	△ 7,146,316,700	71,618,680,323		
ニ　機械及び装置	363,988,604			
減価償却累計額	△ 137,911,235	226,077,369		
ホ　工具器具備品	3,668,500			
減価償却累計額	△ 2,459,530	1,208,970		
ヘ　建設仮勘定		295,992,263		
有形固定資産合計			72,976,799,685	
(2) 無形固定資産				
イ　施設利用権		12,403,362,506		
ロ　電話加入権		1,484,000		
ハ　ソフトウェア		1,741,802		
無形固定資産合計			12,406,588,308	
固定資産合計				85,383,387,993
2　流動資産				
(1) 現金預金			692,339,854	
(2) 未収金		514,162,909		
貸倒引当金		△ 8,865,622	505,297,287	
流動資産合計				1,197,637,141
資産合計				86,581,025,134

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	50,074,187,070		
企業債合計		50,074,187,070	
(2) 引当金			
イ　退職給付引当金	45,519,547		
引当金合計		45,519,547	
固定負債合計			50,119,706,617
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	4,431,403,481		
企業債合計		4,431,403,481	
(2) 未払金		630,891,288	
(3) 引当金			
イ　賞与引当金	8,586,000		
ロ　法定福利費引当金	1,653,000		
引当金合計		10,239,000	
(4) 預り金		3,055,399	
流動負債合計			5,075,589,168
5　繰延収益			
長期前受金		23,356,862,307	
収益化累計額		△ 2,128,285,926	
繰延収益合計			21,228,576,381
負債合計			76,423,872,166

資本の部

6　資本金			9,464,545,598
7　剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ　受贈財産評価額	126,783,525		
ロ　国庫補助金	135,500,000		
資本剰余金合計		262,283,525	
(2) 利益剰余金			
イ　当年度未処分利益剰余金			
繰越未処分利益剰余金	169,513,371		
その他未処分利益剰余金	140,728,553		
当年度純利益	120,081,921		
利益剰余金合計		430,323,845	
剰余金合計			692,607,370
資本合計			10,157,152,968
負債資本合計			86,581,025,134