

令和5年度

寝屋川市公営企業会計決算書

水道事業
下水道事業

大阪府寝屋川市

令和5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 第 2 項 の 規 越 額 に 係 る
第1款 水道事業収益	4,064,539,000	572,000	0	
第1項 営業収益	3,853,732,000	△ 247,424,000	0	
第2項 営業外収益	170,171,000	247,996,000	0	
第3項 特別利益	40,636,000	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	3,956,470,000	△ 11,161,000	0	0	0
第1項 営業費用	3,592,889,000	△ 11,161,000	0	△ 4,682,000	0
第2項 営業外費用	160,251,000	0	0	4,682,000	0
第3項 特別損失	198,330,000	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	4,065,111,000	4,147,972,556	82,861,556	102.0 % 345,446,343
0	3,606,308,000	3,662,645,713	56,337,713	101.6 % 330,625,678
0	418,167,000	444,695,558	26,528,558	106.3 % 14,820,665
0	40,636,000	40,631,285	△ 4,715	100.0 % 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				
3,945,309,000	0	3,945,309,000	3,821,149,404	1,197,440	122,962,156	96.9 % 221,008,726
3,577,046,000	0	3,577,046,000	3,462,590,594	1,197,440	113,257,966	96.8 % 207,215,097
164,933,000	0	164,933,000	161,109,547	0	3,823,453	97.7 % 235,820
198,330,000	0	198,330,000	197,449,263	0	880,737	99.6 % 13,557,809
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 準 拠 する 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	761,990,000	0	761,990,000		0
第 1 項 企 業 債	622,900,000	0	622,900,000		0
第 2 項 他会計出資金	123,774,000	0	123,774,000		0
第 3 項 工事負担金	15,216,000	0	15,216,000		0
第 4 項 固定資産売却代金	100,000	0	100,000		0

支 出

区 分	予 算					地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に 準 拠 する 財 源 充 当 額	継 続 通 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	1,808,530,000	△ 6,672,000	0	1,801,858,000		0	0
第 1 項 建設改良費	1,289,764,000	△ 6,672,000	0	1,283,092,000		0	0
第 2 項 企業債償還金	518,766,000	0	0	518,766,000		0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額923,627,425円は、建設改良積立金100,000,000円、損益勘定留保資金743,176,408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 繰 越 に 次 繰 越 財 源 係 当 源 充 額	額				
0	761,990,000		540,472,700	△ 221,517,300	70.9 %
0	622,900,000		454,600,000	△ 168,300,000	73.0 %
0	123,774,000		73,644,000	△ 50,130,000	59.5 %
0	15,216,000		12,228,700	△ 2,987,300	80.4 %
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 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 通 越 繰 越 額	費 次 額		
1, 801, 858, 000	1, 464, 100, 125	0	63, 525, 000	63, 525, 000	274, 232, 875	81.3 % 80, 451, 017
1, 283, 092, 000	945, 334, 568	0	63, 525, 000	63, 525, 000	274, 232, 432	73.7 % 80, 451, 017
518, 766, 000	518, 765, 557	0	0	0	443	100.0 % 0

消費税及び地方消費税資本的収支調整額80,451,017円及び

令和5年度寝屋川市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	3,200,471,871		
	(2) 受託工事収益	4,007,664		
	(3) その他営業収益	<u>127,540,500</u>	3,332,020,035	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,881,236,051		
	(2) 配水及び給水費	278,128,961		
	(3) 受託工事費	33,028,016		
	(4) 業務費	242,383,941		
	(5) 総係費	198,644,887		
	(6) 減価償却費	591,450,044		
	(7) 資産減耗費	<u>6,244,337</u>	<u>3,231,116,237</u>	
	営業利益			100,903,798
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	2,860,555		
	(2) 加入金	146,514,576		
	(3) 長期前受金戻入	33,418,639		
	(4) 雑収益	4,758,516		
	(5) 他会計負担金	<u>242,322,607</u>	429,874,893	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	113,051,215		
	(2) 雑支出	<u>28,095,172</u>	<u>141,146,387</u>	<u>288,728,506</u>
	経常利益			389,632,304
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) その他特別利益	<u>40,631,285</u>	40,631,285	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) その他特別損失	<u>183,891,454</u>	<u>183,891,454</u>	<u>△ 143,260,169</u>
	当年度純利益			246,372,135
	前年度繰越利益剰余金			2,907,761,407
	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>3,254,133,542</u></u>

令和5年度寝屋川市水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	5,769,625,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,395,101,599	3,907,761,407	6,114,245,599	11,900,925,797
前年度処分額	500,000,000	0	0	0	0	500,000,000	△ 1,000,000,000	△ 500,000,000	0
議会の議決による処分額	500,000,000	0	0	0	0	500,000,000	△ 1,000,000,000	△ 500,000,000	0
資本金への組入	500,000,000	0	0	0	0	0	△ 500,000,000	△ 500,000,000	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	500,000,000	△ 500,000,000	0	0
処分後残高	6,269,625,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,895,101,599	(繰越利益剰余金) 2,907,761,407	5,614,245,599	11,900,925,797
当年度変動額	73,644,000	0	0	0	0	△ 100,000,000	346,372,135	246,372,135	320,016,135
他会計出資金の受入	73,644,000	0	0	0	0	0	0	0	73,644,000
建設改良積立金の取崩	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	246,372,135	246,372,135	246,372,135
当年度末残高	6,343,269,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	1,795,101,599	(当年度未処分利益剰余金) 3,254,133,542	5,860,617,734	12,220,941,932

令和5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	6,343,269,449	17,054,749	3,254,133,542
議会の議決による処分額	100,000,000	0	△ 200,000,000
資本金への組入	100,000,000	0	△ 100,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 100,000,000
処分後残高	6,443,269,449	17,054,749	(繰越利益剰余金) 3,054,133,542

令和5年度寝屋川市水道事業貸借対照表

(令和6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	1,966,544,514		
減価償却累計額	<u>△ 1,334,963,569</u>	631,580,945	
ハ 構築物	5,639,856,857		
減価償却累計額	<u>△ 2,743,498,551</u>	2,896,358,306	
ニ 導送配水管	22,831,768,645		
減価償却累計額	<u>△ 12,300,776,969</u>	10,530,991,676	
ホ 機械及び装置	6,287,724,583		
減価償却累計額	<u>△ 4,935,066,685</u>	1,352,657,898	
ヘ 工具器具備品	134,321,186		
減価償却累計額	<u>△ 112,100,793</u>	22,220,393	
ト 量水器	277,592,183		
減価償却累計額	<u>△ 59,923,195</u>	217,668,988	
チ 建設仮勘定		<u>29,000,000</u>	
有形固定資産合計			16,947,653,232

(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			<u>57,240</u>

固定資産合計 16,947,710,472

2 流動資産

(1) 現金預金		2,742,735,165	
(2) 未収金	459,633,860		
貸倒引当金	<u>△ 9,768,179</u>	449,865,681	
(3) 前払金		995,806	
(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			<u>6,693,596,652</u>
資産合計			<u>23,641,307,124</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	9,150,101,682		
	企業債合計		9,150,101,682	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	295,435,429		
	ロ 修繕引当金	88,550,566		
	引当金合計		383,985,995	
	固定負債合計			9,534,087,677
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	496,704,712		
	企業債合計		496,704,712	
(2)	未払金		411,906,548	
(3)	前受金		14,390,095	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	19,432,000		
	ロ 法定福利費引当金	3,774,000		
	引当金合計		23,206,000	
(5)	預り金		80,066,383	
	流動負債合計			1,026,273,738
5	繰延収益			
	長期前受金		2,701,007,164	
	収益化累計額		△ 1,841,003,387	
	繰延収益合計			860,003,777
	負債合計			<u>11,420,365,192</u>

資本の部

6	資本金			6,343,269,449
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	1,795,101,599		
	ハ 当年度末処分利益剰余金			
	繰越末処分利益剰余金	2,907,761,407		
	その他末処分利益剰余金	100,000,000		
	当年度純利益	246,372,135		
	利益剰余金合計		5,860,617,734	
	剰余金合計			5,877,672,483
	資本合計			12,220,941,932
	負債資本合計			<u>23,641,307,124</u>

令和 5 年度寝屋川市下水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

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 第 2 項 の 規 越 額 に 係 る
第 1 款 下水道事業収益	5,915,955,000	△ 1,088,000	0	
第 1 項 営業収益	4,957,208,000	1,115,000	0	
第 2 項 営業外収益	958,742,000	△ 2,203,000	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	5,615,471,000	△ 6,279,000	0	0	0
第 1 項 営業費用	5,017,491,000	△ 6,279,000	0	0	0
第 2 項 営業外費用	592,970,000	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	5,914,867,000	5,814,462,076	△ 100,404,924	98.3 % 306,914,766
0	4,958,323,000	4,826,568,717	△ 131,754,283	97.3 % 303,462,308
0	956,539,000	987,893,359	31,354,359	103.3 % 3,452,458
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				
5,609,192,000	0	5,609,192,000	5,411,423,279	0	197,768,721	96.5 % 109,962,485
5,011,212,000	0	5,011,212,000	4,837,684,958	0	173,527,042	96.5 % 109,790,012
592,970,000	0	592,970,000	573,738,321	0	19,231,679	96.8 % 172,473
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 第 規 定 業 条 線 越 に よ 財 源 額 係 当	営 法 の る 額
	当初予算額	補正予算額	小 計			
第1款 資本的収入	4,796,173,000	85,400,000	4,881,573,000			0
第1項 企 業 債	3,273,800,000	85,400,000	3,359,200,000			0
第2項 補 助 金	967,300,000	0	967,300,000			0
第3項 他会計出資金	509,762,000	0	509,762,000			0
第4項 工事負担金	44,211,000	0	44,211,000			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	1,000,000	0	1,000,000			0

支 出

区 分	予 算					地 方 公 営 企 業 26 第 規 定 業 条 線 越 に よ 財 源 額	営 法 の る 額	継 続 通 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	7,689,529,000	86,447,000	0	7,775,976,000		0		386,671,000
第1項 建設改良費	2,994,556,000	86,447,000	0	3,081,003,000		0		386,671,000
第2項 企業債償還金	4,693,973,000	0	0	4,693,973,000		0		0
第3項 その他資本的支出	1,000,000	0	0	1,000,000		0		0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,943,886,468円は、減債積立金400,000,000円、で補てんした。

(単位：円)

額				
継続費 通次繰 に繰越 財源当 額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考 (執行率)
0	4,881,573,000	4,604,841,131	△ 276,731,869	94.3 %
0	3,359,200,000	3,109,600,000	△ 249,600,000	92.6 %
0	967,300,000	959,073,000	△ 8,227,000	99.1 %
0	509,762,000	509,761,251	△ 749	100.0 %
0	44,211,000	25,406,880	△ 18,804,120	57.5 %
0	100,000	0	△ 100,000	0.0 %
0	1,000,000	1,000,000	0	100.0 %

額		翌 年 度 繰 越 額				備 考
合 計	決 算 額	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 額	合 計	不 用 額
8,162,647,000	7,548,727,599	0	4,380,000	4,380,000	609,539,401	92.5 % 165,543,181
3,467,674,000	2,853,755,231	0	4,380,000	4,380,000	609,538,769	82.3 % 165,543,181
4,693,973,000	4,693,972,368	0	0	0	632	100.0 % 0
1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	100.0 % 0

消費税及び地方消費税資本的収支調整額165,543,181円、損益勘定留保資金2,378,343,287円

令和5年度寝屋川市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	3,039,352,553		
	(2) 雨水処理負担金	1,483,036,556		
	(3) その他営業収益	<u>717,300</u>	4,523,106,409	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	82,980,977		
	(2) ポンプ場費	50,407,544		
	(3) 流域下水道管理費	1,390,510,114		
	(4) 普及促進費	4,204,355		
	(5) 業務費	92,304,357		
	(6) 総係費	37,138,469		
	(7) 減価償却費	3,020,651,822		
	(8) 資産減耗費	<u>172,225</u>	<u>4,678,369,863</u>	
	営業損失			155,263,454
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	33,363		
	(2) 他会計負担金	126,481,931		
	(3) 補助金	14,100,000		
	(4) 長期前受金戻入	808,698,739		
	(5) 雑収益	<u>35,126,868</u>	984,440,901	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	450,704,631		
	(2) 雑支出	<u>140,977,200</u>	<u>591,681,831</u>	<u>392,759,070</u>
	経常利益			237,495,616
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			237,495,616
	前年度繰越利益剰余金			150,000,000
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>400,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>787,495,616</u></u>

令和5年度寝屋川市下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	14,534,501,170	127,108,975	135,500,000	262,608,975	619,010,409	1,041,938,059	1,660,948,468	16,458,058,613
前年度処分額	500,000,000	0	0	0	391,938,059	△ 891,938,059	△ 500,000,000	0
議会の議決による処分額	500,000,000	0	0	0	391,938,059	△ 891,938,059	△ 500,000,000	0
	資本金への組入	500,000,000	0	0	0	△ 500,000,000	△ 500,000,000	0
	減債積立金の積立	0	0	0	0	391,938,059	△ 391,938,059	0
処分後残高	15,034,501,170	127,108,975	135,500,000	262,608,975	1,010,948,468	(繰越利益剰余金) 150,000,000	1,160,948,468	16,458,058,613
当年度変動額	509,761,251	0	0	0	△ 400,000,000	637,495,616	237,495,616	747,256,867
他会計出資金の受入	509,761,251	0	0	0	0	0	0	509,761,251
減債積立金の取崩	0	0	0	0	△ 400,000,000	400,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	237,495,616	237,495,616	237,495,616
当年度末残高	15,544,262,421	127,108,975	135,500,000	262,608,975	610,948,468	(当年度未処分利益剰余金) 787,495,616	1,398,444,084	17,205,315,480

令和5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	15,544,262,421	262,608,975	787,495,616
議会の議決による処分額	400,000,000	0	△ 637,495,616
資本金への組入	400,000,000	0	△ 400,000,000
減債積立金の積立	0	0	△ 237,495,616
処分後残高	15,944,262,421	262,608,975	(繰越利益剰余金) 150,000,000

令和5年度寝屋川市下水道事業貸借対照表

(令和6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	2,981,136,322		
減価償却累計額	<u>△ 94,080,329</u>	2,887,055,993	
ハ 構築物	85,122,163,620		
減価償却累計額	<u>△ 26,449,153,889</u>	58,673,009,731	
ニ 機械及び装置	1,906,887,019		
減価償却累計額	<u>△ 333,387,428</u>	1,573,499,591	
ホ 工具器具備品	2,370,460		
減価償却累計額	<u>△ 1,912,662</u>	457,798	
ヘ 建設仮勘定		<u>2,229,261,358</u>	
有形固定資産合計			66,113,764,092

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	12,307,086,122		
ロ 電話加入権	<u>1,520,000</u>		
無形固定資産合計		<u>12,308,606,122</u>	
固定資産合計			78,422,370,214

2 流動資産

(1) 現金預金		2,406,249,996	
(2) 未収金	467,111,437		
貸倒引当金	<u>△ 5,569,964</u>	<u>461,541,473</u>	
流動資産合計			<u>2,867,791,469</u>
資産合計			<u>81,290,161,683</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	<u>35,025,569,898</u>		
企業債合計		35,025,569,898	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>30,667,743</u>		
引当金合計		<u>30,667,743</u>	
固定負債合計			35,056,237,641

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>4,756,329,107</u>		
企業債合計		4,756,329,107	
(2) 未払金		1,823,356,502	
(3) 前受金		465,405	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	6,395,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,261,000</u>		
引当金合計		7,656,000	
(5) 預り金		<u>2,623,573</u>	
流動負債合計			6,590,430,587

5 繰延収益

長期前受金	30,451,113,657		
収益化累計額	<u>△ 8,012,935,682</u>		
繰延収益合計			<u>22,438,177,975</u>
負債合計			<u>64,084,846,203</u>

資本の部

6 資本金

15,544,262,421

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	<u>135,500,000</u>		
資本剰余金合計		262,608,975	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	610,948,468		
ロ 当年度未処分利益剰余金			
繰越未処分利益剰余金	150,000,000		
その他未処分利益剰余金	400,000,000		
当年度純利益	<u>237,495,616</u>		
利益剰余金合計		<u>1,398,444,084</u>	
剰余金合計			<u>1,661,053,059</u>
資本合計			<u>17,205,315,480</u>
負債資本合計			<u>81,290,161,683</u>