

平成 30 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

# 平成30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	4,134,676,000	0	0	
第1項 営業収益	3,988,791,000	0	0	
第2項 営業外収益	145,880,000	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 水道事業費	4,009,187,000	△ 32,129,000	0	0	0
第1項 営業費用	3,748,524,000	△ 32,129,000	0	0	0
第2項 営業外費用	255,653,000	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		4,134,676,000	4,174,768,760	40,092,760	101.0 % 302,371,878
0		3,988,791,000	3,974,984,851	△ 13,806,149	99.7 % 291,672,920
0		145,880,000	199,783,909	53,903,909	137.0 % 10,698,958
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				
3,977,058,000	0	3,977,058,000	3,806,341,918	0	170,716,082	95.7 % 186,963,504
3,716,395,000	0	3,716,395,000	3,578,882,291	0	137,512,709	96.3 % 186,963,504
255,653,000	0	255,653,000	227,459,627	0	28,193,373	89.0 % 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 第 26 条 規 定 に よ る 繰 上 償 還 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	805,794,000	0	805,794,000	0
第1項 企業債	749,000,000	0	749,000,000	0
第2項 他会計出資金	49,709,000	0	49,709,000	0
第3項 工事負担金	6,985,000	0	6,985,000	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 第 26 条 規 定 に よ る 繰 上 償 還 財 源 充 当 額	継 続 費 通 越 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	1,428,813,000	19,123,000	0	1,447,936,000	0	45,990,000
第1項 建設改良費	962,537,000	19,123,000	0	981,660,000	0	45,990,000
第2項 企業債償還金	466,276,000	0	0	466,276,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 946,883,693円は、建設改良積立金 100,000,000円、損益勘定留保資金 783,043,819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 額 に 係 充 当 額 財 源					
32,000,000		837,794,000	462,726,200	△ 375,067,800	55.2 %
32,000,000		781,000,000	437,000,000	△ 344,000,000	56.0 %
0		49,709,000	19,851,000	△ 29,858,000	39.9 %
0		6,985,000	5,875,200	△ 1,109,800	84.1 %
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 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
1,493,926,000		1,409,609,893	0	0	0	84,316,107	94.4 % 63,839,874
1,027,650,000		943,333,966	0	0	0	84,316,034	91.8 % 63,839,874
466,276,000		466,275,927	0	0	0	73	100.0 % 0

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 63,839,874円及び

# 平成30年度寝屋川市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	3,550,501,207		
	(2) 受託工事収益	8,263,365		
	(3) その他営業収益	<u>124,547,359</u>	3,683,311,931	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,986,516,007		
	(2) 配水及び給水費	245,714,394		
	(3) 受託工事費	53,346,690		
	(4) 業務費	230,433,901		
	(5) 総係費	209,633,731		
	(6) 減価償却費	640,157,199		
	(7) 資産減耗費	<u>24,898,347</u>	<u>3,390,700,269</u>	
	営業利益			292,611,662
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	9,494,649		
	(2) 加入金	134,805,087		
	(3) 長期前受金戻入	40,948,479		
	(4) 雑収益	<u>3,836,736</u>	189,084,951	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	169,983,999		
	(2) 雑支出	<u>7,125,646</u>	<u>177,109,645</u>	<u>11,975,306</u>
	経常利益			304,586,968
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			304,586,968
	前年度繰越利益剰余金			2,675,924,246
	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>3,080,511,214</u></u>

# 平成30年度寝屋川市水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	5,246,907,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	995,101,599	2,775,924,246	4,582,408,438	9,846,370,636
前年度処分額	100,000,000	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	△ 100,000,000	0
議会 の議決による処分額	100,000,000	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	△ 100,000,000	0
資本金への組み入れ	100,000,000	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	△ 100,000,000	0
処分後残高	5,346,907,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	995,101,599	(繰越利益剰余金) 2,675,924,246	4,482,408,438	9,846,370,636
当年度変動額	19,851,000	0	0	0	0	△ 100,000,000	404,586,968	304,586,968	324,437,968
他会計出資金の受入	19,851,000	0	0	0	0	0	0	0	19,851,000
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	304,586,968	304,586,968	304,586,968
当年度末残高	5,366,758,449	71,688	16,983,061	17,054,749	811,382,593	895,101,599	(当年度未処分利益剰余金) 3,080,511,214	4,786,995,406	10,170,808,604

平成30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	5,366,758,449	17,054,749	3,080,511,214
議会の議決による処分額	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	5,466,758,449	17,054,749	(繰越利益剰余金) 2,980,511,214

# 平成30年度寝屋川市水道事業貸借対照表

(平成31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	1,952,052,477		
減価償却累計額	<u>△ 1,164,354,027</u>	787,698,450	
ハ 構築物	5,876,584,485		
減価償却累計額	<u>△ 2,454,753,466</u>	3,421,831,019	
ニ 導送配水管	18,713,808,770		
減価償却累計額	<u>△ 10,469,359,301</u>	8,244,449,469	
ホ 機械及び装置	6,250,770,635		
減価償却累計額	<u>△ 5,077,518,970</u>	1,173,251,665	
ヘ 工具器具備品	119,949,486		
減価償却累計額	<u>△ 100,408,998</u>	19,540,488	
ト 量水器	197,596,304		
減価償却累計額	<u>△ 22,757,975</u>	174,838,329	
有形固定資産合計			15,088,784,446

#### (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			15,088,841,686

### 2 流動資産

(1) 現金預金		3,216,748,086	
(2) 未収金	537,813,685		
貸倒引当金	<u>△ 3,681,154</u>	534,132,531	
(3) 前払金		2,562,528	
(4) 短期貸付金	3,000,000,000		
貸倒引当金	<u>0</u>	<u>3,000,000,000</u>	
流動資産合計			<u>6,753,443,145</u>
資産合計			<u>21,842,284,831</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	9,269,530,724				
	企業債合計			9,269,530,724		
	(2) 引当金					
	イ 退職給付引当金	239,250,211				
	ロ 修繕引当金	88,550,566				
	引当金合計			327,800,777		
	固定負債合計					9,597,331,501
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	500,752,781				
	企業債合計			500,752,781		
	(2) 未払金			484,303,472		
	(3) 前受金			15,128,116		
	(4) 引当金					
	イ 賞与引当金	24,465,000				
	ロ 法定福利費引当金	4,694,000				
	引当金合計			29,159,000		
	(5) 預り金			72,116,790		
	流動負債合計					1,101,460,159
5	繰延収益					
	長期前受金			2,750,782,631		
	収益化累計額			△ 1,778,098,064		
	繰延収益合計					972,684,567
	負債合計					<u>11,671,476,227</u>

## 資本の部

6	資本金					5,366,758,449
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	895,101,599				
	ハ 当年度未処分利益剰余金					
	繰越未処分利益剰余金	2,675,924,246				
	その他未処分利益剰余金	100,000,000				
	当年度純利益	304,586,968				
	利益剰余金合計			4,786,995,406		
	剰余金合計					4,804,050,155
	資本合計					<u>10,170,808,604</u>
	負債資本合計					<u>21,842,284,831</u>

# 平成30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項の規定に係る
第1款 下水道事業収益	5,930,388,000	△ 1,926,000	0	
第1項 営業収益	4,974,387,000	△ 1,510,000	0	
第2項 営業外収益	912,442,000	△ 416,000	0	
第3項 特別利益	43,559,000	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	5,516,697,000	△ 11,614,000	0	0	0
第1項 営業費用	4,314,015,000	△ 11,614,000	0	0	0
第2項 営業外費用	1,197,672,000	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	5,928,462,000		5,931,036,811	2,574,811	100.0 % 264,329,719
0	4,972,877,000		4,912,781,133	△ 60,095,867	98.8 % 259,089,028
0	912,026,000		986,894,283	74,868,283	108.2 % 5,240,691
0	43,559,000		31,361,395	△ 12,197,605	72.0 % 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				
5,505,083,000	0	5,505,083,000	5,336,239,639	0	168,843,361	96.9 % 66,300,705
4,302,401,000	0	4,302,401,000	4,230,874,643	0	71,526,357	98.3 % 66,300,705
1,197,672,000	0	1,197,672,000	1,105,364,996	0	92,307,004	92.3 % 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 によ 第 規 定 に 係 規 定 額 充 当 繰 越 財 源	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	4,770,243,000	0	4,770,243,000		28,000,000	
第1項 企業債	3,396,000,000	0	3,396,000,000		22,800,000	
第2項 補助金	847,200,000	0	847,200,000		5,200,000	
第3項 他会計出資金	520,899,000	0	520,899,000		0	
第4項 工事負担金	5,044,000	0	5,044,000		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 条 によ 第 規 定 に 係 規 定 額 充 当 繰 越 財 源	営 法 の 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	7,174,303,000	△ 4,031,000	0	7,170,272,000	28,119,960	1,169,456,000		
第1項 建設改良費	2,184,576,000	△ 4,031,000	0	2,180,545,000	28,119,960	1,169,456,000		
第2項 企業債償還金	4,988,727,000	0	0	4,988,727,000	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（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額 274,000,000円を除く。）

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 100,436,714円、損益勘定留保資金 2,309,338,645円

(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 繰越額 に 係る 財源 充当額	合計			
1,168,900,000	5,967,143,000	4,877,446,373 (内繰越財源 274,000,000)	△ 1,089,696,627	81.7 %
584,900,000	4,003,700,000	3,280,900,000	△ 722,800,000	81.9 %
584,000,000	1,436,400,000	1,073,600,000 (内繰越財源 274,000,000)	△ 362,800,000	74.7 %
0	520,899,000	520,898,143	△ 857	100.0 %
0	5,044,000	1,048,230	△ 3,995,770	20.8 %
0	100,000	0	△ 100,000	0.0 %
0	1,000,000	1,000,000	0	100.0 %

額	合計	決算額	翌年度繰越額			備考 (執行率)  (うち仮払消費税 及び地方消費税)
			地方公 企業法 第26条 規定に よる繰 越額	継続 繰越 額	費次 額	
8,367,847,960	7,013,221,732	0	1,309,950,000	1,309,950,000	44,676,228	83.8 % 100,436,714
3,378,120,960	2,023,495,338	0	1,309,950,000	1,309,950,000	44,675,622	59.9 % 100,436,714
4,988,727,000	4,988,726,394	0	0	0	606	100.0 % 0
1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	100.0 % 0

が資本的支出額に対し不足する額 2,409,775,359円は、  
で補てんした。

# 平成30年度寝屋川市下水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	3,247,160,326		
	(2) 雨水処理負担金	1,404,998,479		
	(3) その他営業収益	<u>1,533,300</u>	4,653,692,105	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	70,014,198		
	(2) ポンプ場費	50,919,443		
	(3) 流域下水道管理費	1,020,994,197		
	(4) 普及促進費	11,602,804		
	(5) 業務費	87,923,956		
	(6) 総係費	50,567,416		
	(7) 減価償却費	<u>2,843,216,135</u>	<u>4,135,238,149</u>	
	営業利益			518,453,956
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	553,252		
	(2) 他会計負担金	170,969,123		
	(3) 補助金	9,200,000		
	(4) 長期前受金戻入	722,192,254		
	(5) 雑収益	<u>78,738,963</u>	981,653,592	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	960,057,168		
	(2) 雑支出	<u>77,051,317</u>	<u>1,037,108,485</u>	<u>△ 55,454,893</u>
	経常利益			462,999,063
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 退職給付引当金戻入	<u>31,361,395</u>	31,361,395	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>31,361,395</u>
	当年度純利益			494,360,458
	前年度繰越利益剰余金			<u>150,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>644,360,458</u></u>

# 平成30年度寝屋川市下水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	10,629,914,327	127,108,975	135,500,000	262,608,975	0	1,046,154,196	1,046,154,196	11,938,677,498
前年度処分額	508,897,043	0	0	0	387,257,153	△ 896,154,196	△ 508,897,043	0
議会の議決による処分額	508,897,043	0	0	0	387,257,153	△ 896,154,196	△ 508,897,043	0
資本金への組入れ	508,897,043	0	0	0	0	△ 508,897,043	△ 508,897,043	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	387,257,153	△ 387,257,153	0	0
処分後残高	11,138,811,370	127,108,975	135,500,000	262,608,975	387,257,153	(繰越利益剰余金) 150,000,000	537,257,153	11,938,677,498
当年度変動額	520,898,143	0	0	0	0	494,360,458	494,360,458	1,015,258,601
他会計出資金の受入	520,898,143	0	0	0	0	0	0	520,898,143
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	494,360,458	494,360,458	494,360,458
当年度末残高	11,659,709,513	127,108,975	135,500,000	262,608,975	387,257,153	(当年度未処分利益剰余金) 644,360,458	1,031,617,611	12,953,936,099

平成30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	11,659,709,513	262,608,975	644,360,458
議会の議決による処分数額	0	0	△ 494,360,458
減債積立金の積立	0	0	△ 494,360,458
処分後残高	11,659,709,513	262,608,975	(繰越利益剰余金) 150,000,000

# 平成30年度寝屋川市下水道事業貸借対照表

(平成31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	135,391,025	
減価償却累計額	<u>△ 22,179,909</u>	113,211,116
ハ 構築物	80,155,254,565	
減価償却累計額	<u>△ 14,331,247,553</u>	65,824,007,012
ニ 機械及び装置	386,042,100	
減価償却累計額	<u>△ 212,163,834</u>	173,878,266
ホ 工具器具備品	5,331,210	
減価償却累計額	<u>△ 3,485,075</u>	1,846,135
ヘ 建設仮勘定		<u>2,635,111,505</u>

有形固定資産合計 69,498,533,655

#### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		11,978,667,273
ロ 電話加入権		<u>1,484,000</u>

無形固定資産合計 11,980,151,273

固定資産合計 81,478,684,928

### 2 流動資産

(1) 現金預金 2,569,826,630

(2) 未収金 783,738,846

貸倒引当金 △ 4,531,209 779,207,637

(3) 前払金 64,800,000

流動資産合計 3,413,834,267

資産合計 84,892,519,195

## 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	43,592,096,325		
企業債合計		43,592,096,325	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	23,763,385		
引当金合計		23,763,385	
固定負債合計			43,615,859,710

### 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	4,986,639,753		
企業債合計		4,986,639,753	
(2) 未払金		1,823,591,442	
(3) 前受金		55,072	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	8,252,000		
ロ 法定福利費引当金	1,590,000		
引当金合計		9,842,000	
(5) 預り金		3,150,967	
流動負債合計			6,823,279,234

### 5 繰延収益

長期前受金	25,776,610,037	
収益化累計額	△ 4,277,165,885	
繰延収益合計		21,499,444,152
負債合計		71,938,583,096

## 資本の部

### 6 資本金 11,659,709,513

### 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	387,257,153		
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		
当年度純利益	494,360,458		
利益剰余金合計		1,031,617,611	
剰余金合計			1,294,226,586
資本合計			12,953,936,099
負債資本合計			84,892,519,195