

令和3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3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	4,142,587,000	0	0	
第1項 営業収益	3,982,600,000	0	0	
第2項 営業外収益	159,982,000	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	3,853,644,000	△ 12,236,000	0	0	0
第1項 営業費用	3,667,137,000	△ 12,236,000	0	△ 1,698,000	0
第2項 営業外費用	181,497,000	0	0	1,698,000	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	4,142,587,000	4,186,153,298	43,566,298	101.1 % 373,482,474
0	3,982,600,000	3,960,036,197	△ 22,563,803	99.4 % 356,673,207
0	159,982,000	226,117,101	66,135,101	141.3 % 16,809,267
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				
3,841,408,000	0	3,841,408,000	3,659,675,481	0	181,732,519	95.3 % 224,302,116
3,653,203,000	0	3,653,203,000	3,476,592,991	0	176,610,009	95.2 % 224,178,526
183,195,000	0	183,195,000	183,082,490	0	112,510	99.9 % 123,590
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	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	965,096,000	0	965,096,000		0
第 1 項 企 業 債	840,600,000	0	840,600,000		0
第 2 項 他会計出資金	103,316,000	0	103,316,000		0
第 3 項 工事負担金	21,080,000	0	21,080,000		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 よ る 繰 越 額	継 続 通 越 額	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	2,118,356,000	△ 3,813,000	0	2,114,543,000	0	59,138,000	
第 1 項 建設改良費	1,540,204,000	△ 3,813,000	0	1,536,391,000	0	59,138,000	
第 2 項 企業債償還金	578,152,000	0	0	578,152,000	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,017,454,029円は、消費税及び地方消費税資本的

(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 源 係 当 財 源 充 額					
0	965,096,000	688,373,000	△ 276,723,000	71.3 %	
0	840,600,000	607,900,000	△ 232,700,000	72.3 %	
0	103,316,000	64,380,000	△ 38,936,000	62.3 %	
0	21,080,000	16,093,000	△ 4,987,000	76.3 %	
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 の 第 26 条 に 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
2,173,681,000	1,705,827,029	0	197,116,530	197,116,530	270,737,441	78.5 % 97,398,658	
1,595,529,000	1,127,675,855	0	197,116,530	197,116,530	270,736,615	70.7 % 97,398,658	
578,152,000	578,151,174	0	0	0	826	100.0 % 0	

収支調整額 97,398,658円及び損益勘定留保資金 920,055,371円で補てんした。

令和3年度寝屋川市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	3,469,255,665		
	(2) 受託工事収益	17,523,521		
	(3) その他営業収益	<u>116,583,804</u>	3,603,362,990	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,939,201,924		
	(2) 配水及び給水費	189,238,462		
	(3) 受託工事費	43,955,116		
	(4) 業務費	235,522,380		
	(5) 総係費	230,386,493		
	(6) 減価償却費	580,938,471		
	(7) 資産減耗費	<u>31,953,060</u>	<u>3,251,195,906</u>	
	営業利益			352,167,084
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,538,540		
	(2) 加入金	165,453,245		
	(3) 長期前受金戻入	36,761,009		
	(4) 雑収益	<u>5,555,040</u>	209,307,834	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	129,410,915		
	(2) 雑支出	<u>2,984,844</u>	<u>132,395,759</u>	<u>76,912,075</u>
	経常利益			429,079,159
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			429,079,159
	前年度繰越利益剰余金			3,624,762,831
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>4,053,841,990</u></u>

令和3年度寝屋川市水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4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				
	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	5,626,953,449	16,983,061	17,054,749	811,382,593	895,101,599	3,624,762,831	5,331,247,023				10,975,255,221
前年度処分額	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
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	5,626,953,449	16,983,061	17,054,749	811,382,593	895,101,599	(繰越利益剰余金) 3,624,762,831	5,331,247,023				10,975,255,221
当年度変動額	64,380,000	0	0	0	0	429,079,159	429,079,159				493,459,159
他会計出資金の受入	64,380,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,380,000
積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	429,079,159	429,079,159				429,079,159
当年度末残高	5,691,333,449	16,983,061	17,054,749	811,382,593	895,101,599	(当年度未処分利益剰余金) 4,053,841,990	5,760,326,182				11,468,714,380

令和3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	5,691,333,449	17,054,749	4,053,841,990
議会の議決による処分額	0	0	△ 1,000,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 1,000,000,000
処分後残高	5,691,333,449	17,054,749	(繰越利益剰余金) 3,053,841,990

令和3年度寝屋川市水道事業貸借対照表

(令和4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>△ 1,270,409,203</u>	696,135,311	
ハ 構築物	5,786,453,293		
減価償却累計額	<u>△ 2,663,657,229</u>	3,122,796,064	
ニ 導送配水管	21,107,116,485		
減価償却累計額	<u>△ 11,592,763,364</u>	9,514,353,121	
ホ 機械及び装置	6,017,493,046		
減価償却累計額	<u>△ 5,036,207,052</u>	981,285,994	
ヘ 工具器具備品	134,423,686		
減価償却累計額	<u>△ 108,716,894</u>	25,706,792	
ト 量水器	215,911,483		
減価償却累計額	<u>△ 35,418,838</u>	180,492,645	
チ 建設仮勘定		<u>235,052,690</u>	
有形固定資産合計			16,022,997,643

(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>

16,023,054,883

2 流動資産

(1) 現金預金			3,129,845,879
(2) 未収金	599,328,522		
貸倒引当金	<u>△ 1,832,466</u>	597,496,056	
(3) 前払金			2,487,482
(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>7,229,829,417</u>

資産合計

23,252,884,300

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>9,126,971,951</u>		
	企業債合計		9,126,971,951	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	319,323,538		
	ロ 修繕引当金	<u>88,550,566</u>		
	引当金合計		<u>407,874,104</u>	
	固定負債合計			9,534,846,055
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>569,486,044</u>		
	企業債合計		569,486,044	
	(2) 未払金		634,638,945	
	(3) 前受金		15,433,025	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	22,159,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>4,328,000</u>		
	引当金合計		26,487,000	
	(5) 預り金		<u>89,379,681</u>	
	流動負債合計			1,335,424,695
5	繰延収益			
	長期前受金		2,801,926,905	
	収益化累計額		<u>△ 1,888,027,735</u>	
	繰延収益合計			<u>913,899,170</u>
	負債合計			<u>11,784,169,920</u>

資本の部

6	資本金			5,691,333,449
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	<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	895,101,599		
	ハ 当年度末処分利益剰余金			
	繰越未処分利益剰余金	3,624,762,831		
	当年度純利益	<u>429,079,159</u>		
	利益剰余金合計		<u>5,760,326,182</u>	
	剰余金合計			<u>5,777,380,931</u>
	資本合計			<u>11,468,714,380</u>
	負債資本合計			<u>23,252,884,300</u>

令和3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	5,806,948,000	△ 2,893,000	0	
第1項 営業収益	4,922,409,000	△ 2,183,000	0	
第2項 営業外収益	884,534,000	△ 710,000	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	5,376,813,000	△ 7,664,000	0	0	0
第1項 営業費用	4,565,497,000	△ 7,664,000	0	0	0
第2項 営業外費用	806,306,000	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	5,804,055,000		5,806,133,332	2,078,332	100.0 % 321,567,901
0	4,920,226,000		4,853,310,683	△ 66,915,317	98.6 % 314,893,080
0	883,824,000		952,578,577	68,754,577	107.8 % 6,674,821
0	5,000		244,072	239,072	4,881.4 % 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				
5,369,149,000	0	5,369,149,000	5,211,774,166	0	157,374,834	97.1 % 97,484,842
4,557,833,000	0	4,557,833,000	4,484,096,922	0	73,736,078	98.4 % 97,484,842
806,306,000	0	806,306,000	727,677,244	0	78,628,756	90.2 % 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 条 法 第 26 条 の 規 定 に よ 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	4,872,688,000	△ 289,000,000	4,583,688,000	32,000,000	
第1項 企業債	3,593,000,000	△ 145,000,000	3,448,000,000	31,000,000	
第2項 補助金	757,000,000	△ 144,000,000	613,000,000	1,000,000	
第3項 他会計出資金	520,208,000	0	520,208,000	0	
第4項 工事負担金	1,380,000	0	1,380,000	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 条 法 第 26 条 の 規 定 に よ 準 拠 する 財 源 充 当 額	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	7,539,187,000	△ 290,136,000	0	7,249,051,000	48,000,000	1,973,291,000
第1項 建設改良費	2,459,674,000	△ 290,136,000	0	2,169,538,000	48,000,000	1,973,291,000
第2項 企業債償還金	5,078,513,000	0	0	5,078,513,000	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560,500,000円を除く。）

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 154,993,959円、損益勘定留保資金2,256,010,866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			
1,736,400,000	6,352,088,000	5,451,063,401 (うち繰越財源 560,500,000)	△ 901,024,599	85.8 %
868,200,000	4,347,200,000	3,518,700,000	△ 828,500,000	80.9 %
868,200,000	1,482,200,000	1,413,900,000 (うち繰越財源 560,500,000)	△ 68,300,000	95.4 %
0	520,208,000	516,534,931	△ 3,673,069	99.3 %
0	1,380,000	928,470	△ 451,530	67.3 %
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	
9,270,342,000	7,601,568,226	0	1,483,291,000	1,483,291,000	185,482,774	82.0 % 154,993,959
4,190,829,000	2,522,055,871	0	1,483,291,000	1,483,291,000	185,482,129	60.2 % 154,993,959
5,078,513,000	5,078,512,355	0	0	0	645	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 2,711,004,825円は、減債積立金300,000,000円
で補てんした。

令和3年度寝屋川市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	3,153,625,717		
	(2) 雨水処理負担金	1,373,657,786		
	(3) 受託工事収益	10,009,600		
	(4) その他営業収益	<u>1,124,500</u>	4,538,417,603	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	72,244,696		
	(2) ポンプ場費	38,914,506		
	(3) 流域下水道管理費	1,223,711,838		
	(4) 普及促進費	12,196,195		
	(5) 業務費	89,786,972		
	(6) 総係費	39,950,621		
	(7) 減価償却費	<u>2,867,077,174</u>	<u>4,343,882,002</u>	
	営業利益			194,535,601
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	20,409		
	(2) 他会計負担金	138,420,100		
	(3) 補助金	0		
	(4) 長期前受金戻入	734,609,317		
	(5) 雑収益	<u>72,853,930</u>	945,903,756	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	599,145,769		
	(2) 雑支出	<u>102,172,453</u>	<u>701,318,222</u>	<u>244,585,534</u>
	経常利益			439,121,135
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 貸倒引当金戻入	<u>244,072</u>	244,072	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>244,072</u>
	当年度純利益			439,365,207
	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>300,000,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>889,365,207</u></u>

令和3年度寝屋川市下水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4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		
	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	資本合計	
前年度末残高	12,792,018,839	135,500,000	262,608,975	646,845,698	882,799,504	1,529,645,202	14,584,273,016	
前年度処分額	400,000,000	0	0	332,799,504	△ 732,799,504	△ 400,000,000	0	
議会の議決による処分額	400,000,000	0	0	332,799,504	△ 732,799,504	△ 400,000,000	0	
資本金への組入	400,000,000	0	0	0	△ 400,000,000	△ 400,000,000	0	
減債積立金の積立	0	0	0	332,799,504	△ 332,799,504	0	0	
処分後残高	13,192,018,839	135,500,000	262,608,975	979,645,202	(繰越利益剰余金) 150,000,000	1,129,645,202	14,584,273,016	
当年度変動額	516,534,931	0	0	△ 300,000,000	739,365,207	439,365,207	955,900,138	
他会計出資金の受入	516,534,931	0	0	0	0	0	516,534,931	
減債積立金の取崩	0	0	0	△ 300,000,000	300,000,000	0	0	
当年度純利益	0	0	0	0	439,365,207	439,365,207	439,365,207	
当年度末残高	13,708,553,770	135,500,000	262,608,975	679,645,202	889,365,207	1,569,010,409	15,540,173,154	

令和3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	13,708,553,770	262,608,975	889,365,207
議会の議決による処分額	300,000,000	0	△ 739,365,207
資本金への組入	300,000,000	0	△ 300,000,000
減債積立金の積立	0	0	△ 439,365,207
処分後残高	14,008,553,770	262,608,975	(繰越利益剰余金) 150,000,000

令和3年度寝屋川市下水道事業貸借対照表

(令和4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>△ 34,586,112</u>	100,804,913	
ハ 構築物	80,768,146,480		
減価償却累計額	<u>△ 21,572,894,225</u>	59,195,252,255	
ニ 機械及び装置	386,042,100		
減価償却累計額	<u>△ 273,359,122</u>	112,682,978	
ホ 工具器具備品	5,650,260		
減価償却累計額	<u>△ 4,471,505</u>	1,178,755	
ヘ 建設仮勘定		<u>7,415,331,103</u>	
有形固定資産合計			67,575,729,625

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		12,030,408,463	
ロ 電話加入権		<u>1,484,000</u>	
無形固定資産合計			<u>12,031,892,463</u>
固定資産合計			<u>79,607,622,088</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		2,054,913,195	
(2) 未収金	978,657,021		
貸倒引当金	<u>△ 1,918,306</u>	976,738,715	
(3) 前払金		<u>342,000,000</u>	
流動資産合計			<u>3,373,651,910</u>
資産合計			<u><u>82,981,273,998</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	37,638,071,373		
企業債合計		37,638,071,373	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	28,028,524		
引当金合計		28,028,524	
固定負債合計			37,666,099,897

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	5,725,092,489		
企業債合計		5,725,092,489	
(2) 未払金		1,482,050,461	
(3) 前受金		55,705	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	6,845,000		
ロ 法定福利費引当金	1,317,000		
引当金合計		8,162,000	
(5) 預り金		2,860,994	
流動負債合計			7,218,221,649

5 繰延収益

長期前受金	29,027,516,934	
収益化累計額	△ 6,470,737,636	
繰延収益合計		22,556,779,298
負債合計		67,441,100,844

資本の部

6 資本金 13,708,553,770

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	679,645,202		
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	300,000,000		
当年度純利益	439,365,207		
利益剰余金合計		1,569,010,409	
剰余金合計			1,831,619,384
資本合計			15,540,173,154
負債資本合計			82,981,273,998