

平成 27 年度

水道事業会計決算概要説明書
工業用水道事業会計決算概要説明書

大阪広域水道企業団

水道事業会計

1 決算の概要

平成 27 年度決算は、平成 26 年度と比べ、料金収入が増加したものの、特別利益の減等により、事業収益は減少しました。

一方、事業費用も、特別損失の減等により減少したことから、62 億 9 千万円の単年度黒字となりました。

なお、平成 27 年度末の累積損益は 136 億円の赤字となっていますが、事業運営のための資金も確保されていることや、累積損益の赤字解消の見通しも立っていることなどから、今後とも健全経営が維持できる見込みです。

【損益収支の推移】

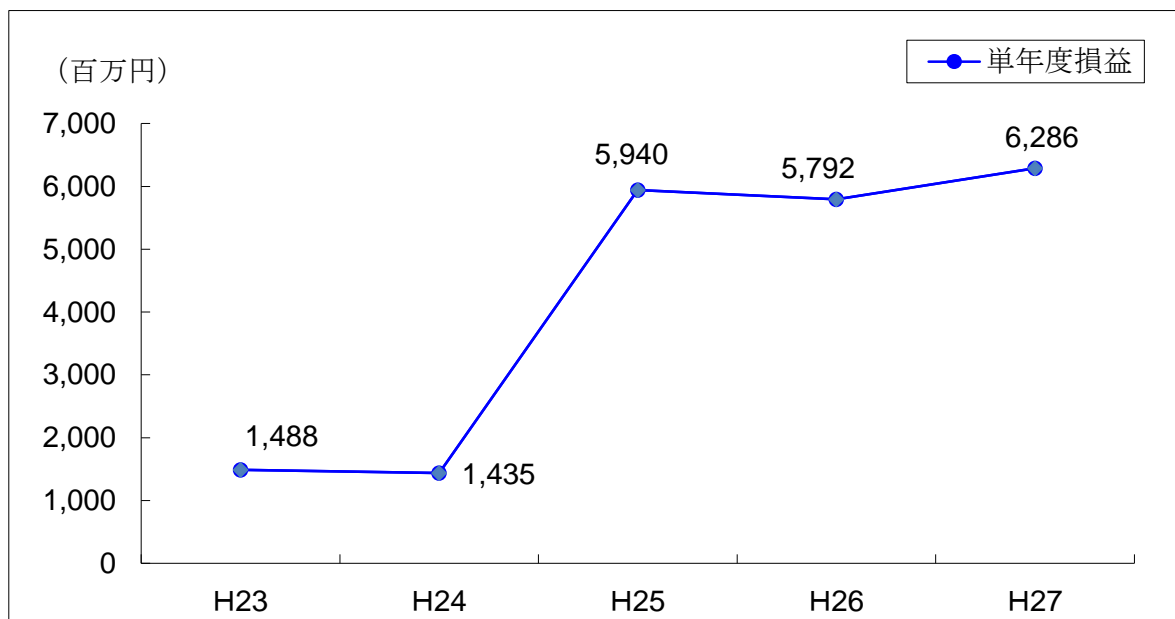
(単位：千円)

	平成 23 年度	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度
事業収益	42,455,356	41,404,343	40,035,762	43,563,832	42,178,853
事業費用	40,967,278	39,969,713	34,096,153	37,771,392	35,893,206
単年度損益	1,488,078	1,434,630	5,939,609	5,792,440	6,285,647
未処分利益剰余金 変動額(※1)	0	0	0	8,091,043	0
累積損益 (※2)	△41,169,718	△39,735,088	△33,795,479	△19,911,996	△13,626,349
有収水量(千 m ³)	530,592	525,767	526,037	515,842	518,621

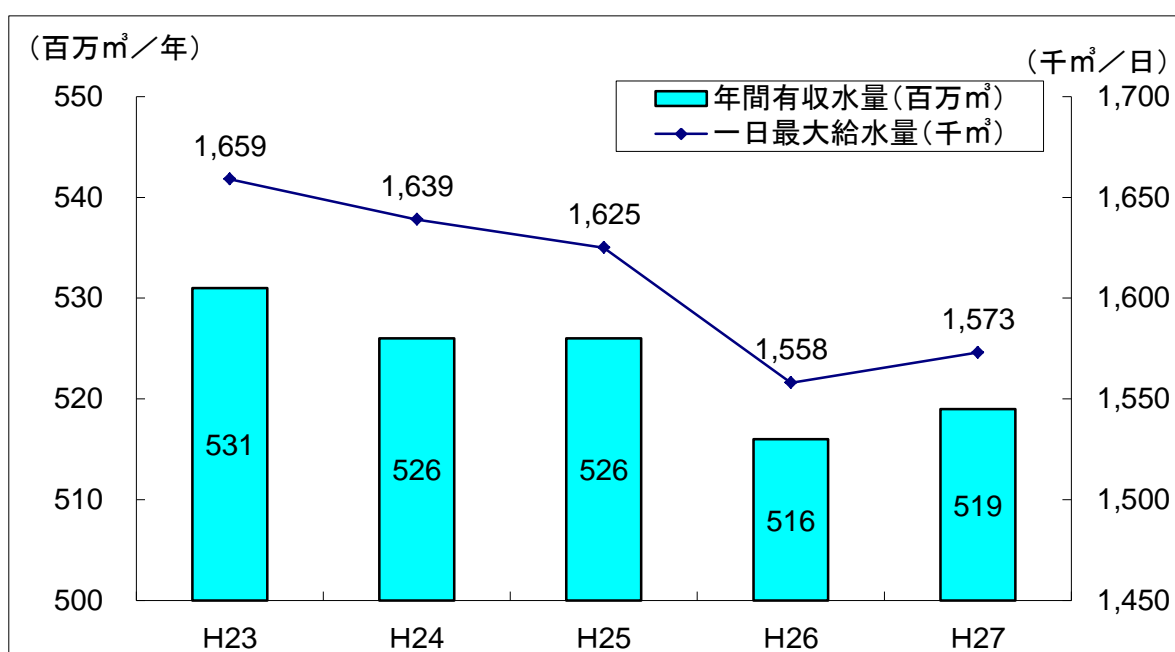
(※1)平成 26 年度の未処分利益剰余金変動額は、地方公営企業会計制度の見直しによるみなし償却制度の廃止に伴う経過措置として、これまでに受領した補助金等により取得した固定資産の償却見合の額を一括して資本剰余金から振り替えた額です。

(※2)平成 22 年度に水源開発事業撤退に伴う特別損失処理により、521 億 3 千万円の単年度赤字となったことから同年に 426 億 6 千万円の欠損金を計上したものです。

【単年度損益の推移】



【年間有収水量・一日最大給水量の推移】



2 建設改良費の概況

(単位 円)

建設改良費	24,745,813,601
改良費	22,313,388,386
工事費	21,714,378,798
事務費	599,009,588
負担金	2,161,783,352
水利事業負担金	2,161,783,352
建設受託工事費	270,641,863

3 企業債及び一時借入金の概況

(1) 企業債の概況

(単位 円)

前年度末未償還額	144,907,812,191
本年度起債額	9,800,000,000
本年度償還額	14,518,224,234
本年度末未償還額	140,189,587,957

平成27年度は、建設企業債98億円を発行しました。

(2) 一時借入金の概況

(単位 円)

前年度末残高	0
本年度借入残高最高額	0
本年度末残高	0

一時借入金はありません。

4 予算の執行状況

(1) 収益的収入及び支出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 △ 減	備 考
収益的収入				
第1款 水道事業収益	45,171,366,000	45,313,776,434	142,410,434	うち仮受消費税及び地方消費税
第1項 営業収益	41,936,586,000	42,135,408,607	198,822,607	3,121,141,357
第2項 営業外収益	3,155,316,000	3,115,103,904	△40,212,096	12,783,820
第3項 特別利益	79,464,000	63,263,923	△16,200,077	998,524
区 分	予 算 額	決 算 額	不 用 額	備 考
収益的支出				
第1款 水道事業費用	39,683,115,000	37,526,537,308	2,156,577,692	うち仮払消費税及び地方消費税
第1項 営業費用	35,386,276,000	33,338,149,017	2,048,126,983	900,510,482
第2項 営業外費用	4,235,594,000	4,181,344,799	54,249,201	4,146,936
第3項 特別損失	7,045,000	7,043,492	1,508	
第4項 予備費	54,200,000	0	54,200,000	

収益的収入のうち、営業収益は、府内 32 市 9 町 1 村に対する給水量 518,621,115 立方メートルの給水収益 42,008,310,315 円、営業受託収益 57,531,114 円及びその他営業収益 69,567,178 円の合計です。

次に、営業外収益は、受取利息 14,543,832 円、長期前受金戻入 2,706,698,261 円、水質共同検査及び河南水質管理ステーションの共同運営に係る共同事業負担金 181,655,845 円及び雑収益 212,205,966 円の合計です。

また、特別利益は、公用車の売却による固定資産売却益 11,515,335 円及びその他の特別利益 51,748,588 円の合計です。

収益的支出のうち、営業費用は、村野浄水場、庭窪浄水場、磯島取水場、三島浄水場及び一津屋取水場における取水、浄水業務などに要した費用としての原水及び浄水費 9,390,920,555 円、郡家ほか 14 ポンプ場の送水業務に要した費用としての送水費 3,826,357,265 円及び一般管理費としての総係費 1,216,710,851 円のほか、議会及び監査費 8,699,349 円、減価償却費 16,123,560,064 円、資産減耗費 1,457,322,576 円、営業受託費用 54,064,009 円、固定資産保存費 36,270,520 円及びその他営業費用 1,224,243,828 円の合計です。

次に、営業外費用は、支払利息及び企業債取扱諸費 3,293,185,599 円、繰延勘定償却 439,200 円、共同事業費用 158,309,601 円、平成 27 年度の消費税及び地方消費税 728,770,900 円及び雑支出 639,499 円の合計です。

また、特別損失は、過年度損益修正損 917,292 円及びその他の特別損失 6,126,200 円の合計です。

(2) 資本的収入及び支出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 △ 減	備 考
資 本 的 収 入				
第1款 水道事業資本的収入	12,269,709,000	12,159,241,160	△110,467,840	
第1項 企 業 債	9,800,000,000	9,800,000,000	0	
第2項 国 庫 補 助 金	2,005,497,000	2,001,792,000	△3,705,000	うち仮受消費税及び地方消費税
第3項 工 事 負 担 金	94,696,000	64,152,117	△30,543,883	4,752,008
第4項 建設受託工事収入	355,331,000	284,874,506	△70,456,494	348,735
第5項 共同設備負担金	12,204,000	6,059,880	△6,144,120	
第6項 固定資産売却代金	1,981,000	2,362,657	381,657	175,011
区 分	予 算 額	決 算 額	不 用 額	備 考
資 本 的 支 出				
第1款 水道事業資本的支出	41,601,394,000	39,345,960,261	871,111,707	うち仮払消費税及び地方消費税
第1項 建設改良費	27,001,246,000	24,745,813,601	871,110,367	1,470,641,908
第2項 企業債償還金	14,518,225,000	14,518,224,234	766	建設改良費繰越額
第3項 国庫返納金	81,923,000	81,922,426	574	1,384,322,032

資本的収入は、建設改良事業の財源としての建設企業債 9,800,000,000 円、国庫補助金 2,001,792,000 円、工事負担金 64,152,117 円、建設受託工事収入 284,874,506 円、共同設備負担金 6,059,880 円及び固定資産売却代金 2,362,657 円の合計です。

資本的支出のうち、建設改良費は、改良費 22,313,388,386 円、建設受託工事費 270,641,863 円及び負担金 2,161,783,352 円の合計です。

なお、翌事業年度への繰越額 1,384,322,032 円は、建設改良費に係るもので、改良費について工事関係機関との調整等に日時を要したことなどにより、やむなく繰越したものです。

次に、企業債償還金は、建設改良事業の財源として昭和 62 年度以降発行した、建設企業債及び借換企業債の当事業年度における元金償還額 14,518,224,234 円です。

5 損益計算書

本表は、当事業年度中の経営成績を表す計算書です。

(単位 円)

1	営業収益	39,014,267,250	
2	営業費用	32,437,638,535	
	営業利益		6,576,628,715
3	営業外収益	3,102,320,177	
4	営業外費用	3,448,523,643	△346,203,466
	経常利益		6,230,425,249
5	特別利益	62,265,399	
6	特別損失	7,043,492	55,221,907
	当年度純利益		6,285,647,156
	前年度繰越欠損金		19,911,995,971
	当年度未処理欠損金		13,626,348,815

営業収益 39,014,267,250 円から営業費用 32,437,638,535 円を差し引いた 6,576,628,715 円が営業利益です。

この営業利益に、営業外収益 3,102,320,177 円を加え、営業外費用 3,448,523,643 円を差し引いた 6,230,425,249 円が経常利益で、これに特別利益 62,265,399 円を加え、特別損失 7,043,492 円を差し引いた 6,285,647,156 円が当年度純利益です。

当年度純利益をもって前年度繰越欠損金 19,911,995,971 円を補てんした、13,626,348,815 円が当年度未処理欠損金です。

6 剰余金計算書

本表は、資本金及び剰余金についての当事業年度内における増減額を表す計算書です。

(単位 円)

	資 本 金	剰 余 金		資 本 合 計
		資 本 剰 余 金	欠 損 金	
前年度末残高	169,039,849,804	4,645,196,206	△19,911,995,971	153,773,050,039
前年度処分額	441,698,180	△441,698,180	0	0
処分後残高	169,481,547,984	4,203,498,026	△19,911,995,971	153,773,050,039
当年度変動額	0	0	6,285,647,156	6,285,647,156
当年度純利益	0	0	6,285,647,156	6,285,647,156
当年度末残高	169,481,547,984	4,203,498,026	△13,626,348,815	160,058,697,195

(資本金)

資本金は、前年度末残高 169,039,849,804 円から、前年度資本金組入額 441,698,180 円を加えた 169,481,547,984 円が当年度末残高です。

(資本剰余金)

資本剰余金は、前年度末残高 4,645,196,206 円に、前年度資本金組入額 441,698,180 円を差し引いた 4,203,498,026 円が当年度末残高です。

(欠損金)

当年度末処理欠損金は、当年度純利益 6,285,647,156 円をもって繰越欠損金 19,911,995,971 円を補てんした 13,626,348,815 円が当年度末残高です。

7 欠損金処理計算書(案)

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 理 欠 損 金
当 年 度 末 残 高	169,481,547,984	4,203,498,026	△ 13,626,348,815
議会の議決による処分額	0	0	0
処 分 後 残 高	169,481,547,984	4,203,498,026	(繰越欠損金) △ 13,626,348,815

当事業年度においては、資本金、資本剰余金の処分及び未処理欠損金の処理案はありません。

8 貸借対照表

本表は、平成 28 年 3 月 31 日現在における財政状態を明らかにするため、すべての資産、負債及び資本を記載表示したものです。

(単位 円)

(1) 資産の部

固定資産

有形固定資産	322,751,756,849
無形固定資産	18,014,929,868
投資その他の資産	28,000,000

固定資産合計 340,794,686,717

流動資産

現金・預金	42,276,579,433
未収金	3,891,203,614
有価証券	499,936,000
貯蔵品	257,096,324
前払金	164,107,000

流動資産合計 47,088,922,371

資産合計 387,883,609,088

(2) 負債の部

固定負債

企業債	103,384,886,726
長期リース債務	225,992,570
引当金	2,593,145,871
建設受託工事受入金	275,867,737
年賦未払金	9,435,569,274
その他固定負債	23,446,745,000

固定負債合計 139,362,207,178

流動負債

一年内償還予定企業債	7,119,742,231
短期リース債務	64,910,562
未払金	19,757,384,379
未払費用	252,912,010
前受金	344,285
引当金	268,039,000
一年内償還予定年賦未払金	1,530,001,564
その他流動負債	6,416,789,219

流動負債合計 35,410,123,250

繰延収益		
長期前受金	46,248,763,114	
建設仮勘定長期前受金	6,803,818,351	
繰延収益合計		53,052,581,465
負債合計		227,824,911,893
(3) 資本の部		
資本金		
自己資本金	169,481,547,984	
資本金合計		169,481,547,984
剰余金		
資本剰余金	4,203,498,026	
欠損金	13,626,348,815	
剰余金合計		△9,422,850,789
資本合計		160,058,697,195
負債資本合計		387,883,609,088

資産の部では、土地、建物などの有形固定資産が 322,751,756,849 円、水利権などの無形固定資産が 18,014,929,868 円、投資その他の資産が 28,000,000 円で、固定資産合計は 340,794,686,717 円です。流動資産は、現金・預金、未収金などの合計 47,088,922,371 円で、これらを加えた資産合計は 387,883,609,088 円となっています。

負債の部では、固定負債は、企業債及び長期リース債務、退職給付引当金、建設受託工事受入金、独立行政法人水資源機構に対する年賦未払金及び企業債償還債務負担金（大阪府から企業団に事業を承継した際に名義変更ができなかった大阪府公募債など）の合計 139,362,207,178 円です。流動負債は、一年内償還予定企業債や短期リース債務、未払金や未払費用などの合計 35,410,123,250 円です。繰延収益は、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等の合計 53,052,581,465 円です。固定負債、流動負債及び繰延収益の合計である負債合計は 227,824,911,893 円となっています。

資本の部では、資本金は、自己資本金 169,481,547,984 円です。剰余金は、国庫補助金などの資本剰余金から欠損金を差し引いた△9,422,850,789 円です。資本金と剰余金の合計である資本合計は 160,058,697,195 円となり、これに負債合計を加えた 387,883,609,088 円が負債資本合計です。

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 水 道

年 度 借方科目	平 成 25 年 度	平 成 26 年 度	平 成 27 年 度	平成27年度の前年度 に対する増△減
水道事業費用				
営業費用	29,773,788,021	32,368,210,222	32,437,638,535	69,428,313
原水及び浄水費	9,517,390,045	9,554,993,701	8,825,178,723	△ 729,814,978
送水費	3,801,154,636	3,697,276,002	3,619,082,978	△ 78,193,024
総係費	861,880,435	1,105,862,720	1,192,219,216	86,356,496
議会及び監査費	10,024,124	9,131,563	8,290,166	△ 841,397
減価償却費	14,313,654,532	16,464,336,631	16,123,560,064	△ 340,776,567
資産減耗費	224,629,650	418,581,477	1,452,105,118	1,033,523,641
固定資産保存費	13,797,009	18,554,651	33,583,900	15,029,249
営業受託費用	53,457,913	88,258,622	50,059,268	△ 38,199,354
その他営業費用	977,799,677	1,011,214,855	1,133,559,102	122,344,247
営業外費用	4,125,479,486	3,763,558,828	3,448,523,643	△ 315,035,185
支払利息及び 企業債取扱諸費	3,980,538,193	3,612,898,598	3,293,136,183	△ 319,762,415
繰延勘定償却	733,200	733,200	439,200	△ 294,000
共同事業費用	143,576,356	148,649,144	154,214,738	5,565,594
雑支出	631,737	1,277,886	733,522	△ 544,364
特別損失	196,886,045	1,639,622,651	7,043,492	△ 1,632,579,159
固定資産売却損	54,499,504	—	—	—
減損損失	—	1,351,783,000	—	△ 1,351,783,000
過年度損益修正損	—	6,216,846	917,292	△ 5,299,554
その他特別損失	142,386,541	281,622,805	6,126,200	△ 275,496,605
当年度純利益	5,939,608,577	5,792,440,126	6,285,647,156	493,207,030
合 計	40,035,762,129	43,563,831,827	42,178,852,826	△ 1,384,979,001

事業比較損益計算書（平成25年度～平成27年度）

（単位 円）

年度 貸方科目	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成27年度の前年度 に対する増△減
水道事業収益				
営業収益	39,574,020,543	38,843,798,847	39,014,267,250	170,468,403
給水収益	39,452,748,675	38,688,186,375	38,896,583,625	208,397,250
営業受託収益	57,561,997	94,179,503	53,269,551	△ 40,909,952
その他営業収益	63,709,871	61,432,969	64,414,074	2,981,105
営業外収益	442,611,423	3,123,848,561	3,102,320,177	△ 21,528,384
受取利息	26,628,438	20,486,589	14,543,832	△ 5,942,757
長期前受金戻入	—	2,699,538,320	2,706,698,261	7,159,941
共同事業負担金	170,502,784	167,419,067	176,019,543	8,600,476
雑収益	245,480,201	236,404,585	205,058,541	△ 31,346,044
特別利益	19,130,163	1,596,184,419	62,265,399	△ 1,533,919,020
固定資産売却益	1,305,879	11,139,168	10,662,348	△ 476,820
過年度損益修正益	—	—	1,819,213	1,819,213
その他特別利益	17,824,284	1,585,045,251	49,783,838	△ 1,535,261,413
合計	40,035,762,129	43,563,831,827	42,178,852,826	△ 1,384,979,001

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 水 道

年 度 借方科目	平 成 25 年 度	平 成 26 年 度	平 成 27 年 度	平成27年度の前年度 に対する増△減
資 産 の 部				
固 定 資 産	395,370,643,082	337,306,415,113	340,794,686,717	3,488,271,604
有 形 固 定 資 産	373,610,158,907	317,777,324,782	322,751,756,849	4,974,432,067
無 形 固 定 資 産	21,233,124,175	19,001,282,331	18,014,929,868	△ 986,352,463
投 資 そ の 他 の 資 産	527,360,000	527,808,000	28,000,000	△ 499,808,000
流 動 資 産	42,395,710,875	46,095,804,958	47,088,922,371	993,117,413
現 金 ・ 預 金	18,146,653,060	32,228,453,797	42,276,579,433	10,048,125,636
未 収 金	3,932,114,977	3,590,590,867	3,891,203,614	300,612,747
有 価 証 券	19,997,080,000	9,999,820,000	499,936,000	△ 9,499,884,000
貯 蔵 品	298,597,641	268,530,654	257,096,324	△ 11,434,330
前 払 金	21,265,197	5,620,000	164,107,000	158,487,000
そ の 他 流 動 資 産	—	2,789,640	—	△ 2,789,640
繰 延 勘 定	1,172,400	439,200	—	△ 439,200
企 業 債 発 行 差 金	1,172,400	439,200	—	△ 439,200
合 計	437,767,526,357	383,402,659,271	387,883,609,088	4,480,949,817

事業比較貸借対照表(平成25年度～平成27年度)

(単位 円)

貸方科目	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成27年度の前年度 に対する増△減
負債の部				
固定負債	58,675,759,848	144,184,005,920	139,362,207,178	△ 4,821,798,742
企業債	—	100,704,628,957	103,384,886,726	2,680,257,769
長期リース債務	—	14,780,807	225,992,570	211,211,763
引当金	3,465,664,828	2,626,642,955	2,593,145,871	△ 33,497,084
年賦未払金	16,349,516,561	11,140,899,155	9,435,569,274	△ 1,705,329,881
共同施設 工事負担金	101,619	—	—	—
建設受託 工事受入金	7,735,840	12,095,046	275,867,737	263,772,691
その他固定負債	38,852,741,000	29,684,959,000	23,446,745,000	△ 6,238,214,000
流動負債	9,890,219,932	31,680,816,720	35,410,123,250	3,729,306,530
一年内償還予定 企業債	—	6,774,283,234	7,119,742,231	345,458,997
短期リース債務	—	4,434,242	64,910,562	60,476,320
未払金	9,419,435,676	14,046,892,283	19,757,384,379	5,710,492,096
未払費用	361,619,864	307,383,272	252,912,010	△ 54,471,262
前受金	136,676	228,903	344,285	115,382
未払消費税及び 地方消費税	—	454,743,900	—	△ 454,743,900
引当金	—	263,695,000	268,039,000	4,344,000
一年内償還予定 年賦未払金	—	1,924,833,013	1,530,001,564	△ 394,831,449
その他流動負債	109,027,716	7,904,322,873	6,416,789,219	△ 1,487,533,654
繰延収益	—	53,764,786,592	53,052,581,465	△ 712,205,127
長期前受金	—	48,853,654,975	46,248,763,114	△ 2,604,891,861
建設仮勘定 長期前受金	—	4,911,131,617	6,803,818,351	1,892,686,734
資本の部				
資本金	279,322,077,597	169,039,849,804	169,481,547,984	441,698,180
自己資本金	169,093,696,481	169,039,849,804	169,481,547,984	441,698,180
借入資本金	110,228,381,116	—	—	—
剰余金	89,879,468,980	△ 15,266,799,765	△ 9,422,850,789	5,843,948,976
資本剰余金	123,674,948,518	4,645,196,206	4,203,498,026	△ 441,698,180
欠損金(△)	△ 33,795,479,538	△ 19,911,995,971	△ 13,626,348,815	6,285,647,156
合計	437,767,526,357	383,402,659,271	387,883,609,088	4,480,949,817

工業用水道事業会計

1 決算の概要

平成 27 年度決算は、平成 26 年度と比べ、料金収入はほぼ同水準を維持したものの、特別利益の減等により、事業収益は減少しました。

一方、事業費用は、減価償却費の増等により営業費用が増加したものの、特別損失の減等により、わずかに減少しました。この結果、平成 27 年度の単年度損益は、25 億 2 千万円の黒字となりました。

なお、平成 27 年度未処分利益剰余金については、建設改良積立金に 25 億円を積み立て、20 億円を資本金に組み入れる予定です。

【損益収支の推移】

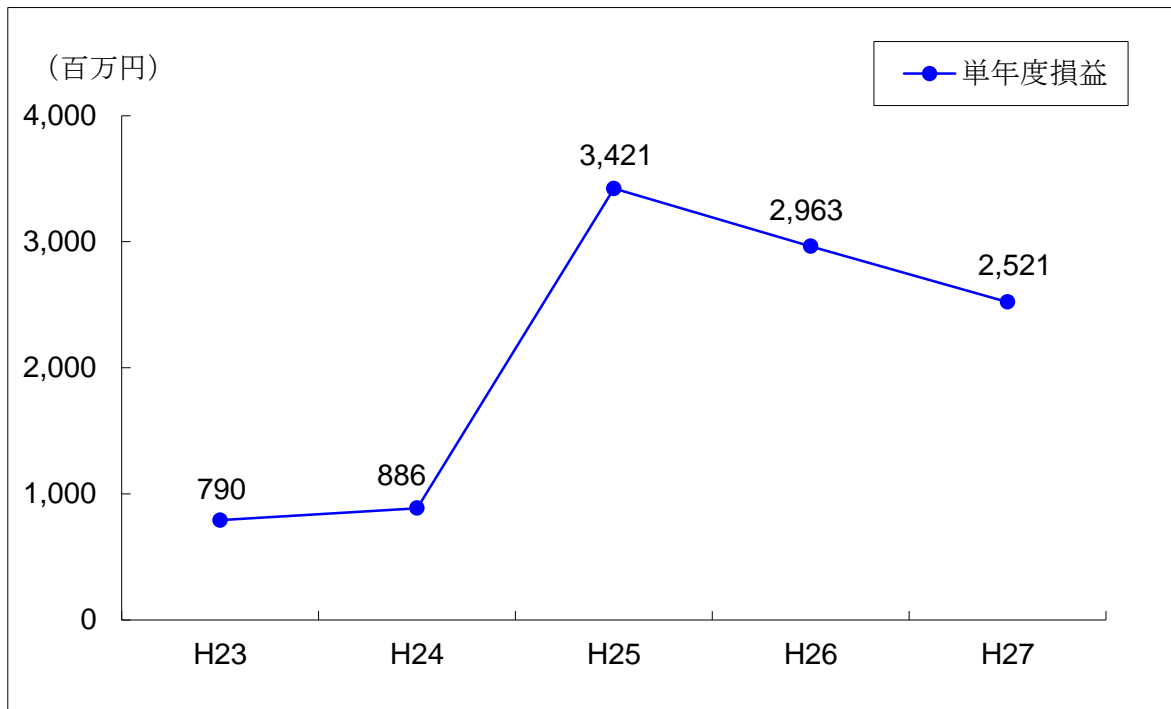
(単位:千円)

	平成 23 年度	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度
事業収益	8,069,386	8,545,180	9,050,009	9,051,499	8,559,252
事業費用	7,279,198	7,659,570	5,629,269	6,088,230	6,038,288
単年度損益	790,188	885,610	3,420,740	2,963,269	2,520,964
未処分利益剰余金 変動額(※)	0	0	0	18,013,562	1,986,006
利益処分(案)	3,754,548	885,610	0	24,397,571	4,506,970
減債積立金	3,754,548	885,610	0	3,412,276	0
建設改良積立金	0	0	0	2,971,733	2,520,964
資本金	0	0	0	18,013,562	1,986,006
累積損益	0	0	3,420,740	0	0
有収水量(千 m ³)	177,451	185,048	179,780	172,440	172,596

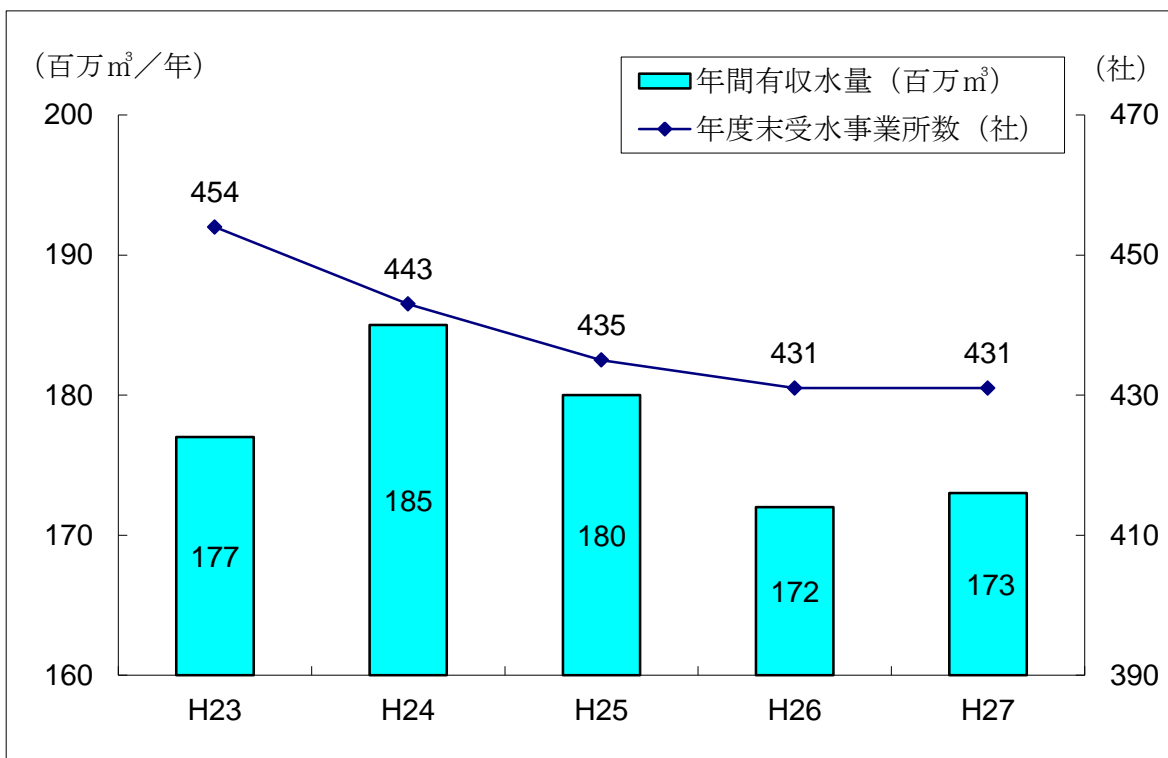
(※)平成 26 年度の未処分利益剰余金変動額は、地方公営企業会計制度の見直しによるみなし償却制度の廃止に伴う経過措置として、これまでに受領した補助金等により取得した固定資産の償却見合の額を一括して資本剰余金から振り替えた額及び組入資本金制度の廃止に伴い企業債の償還に充当した減債積立金を振り替えた額です。

また、平成 27 年度の未処分利益剰余金変動額は、企業債の償還及び建設改良費に充当した減債積立金及び建設改良積立金を振り替えた額です。

【単年度損益の推移】



【年間有収水量・年度末受水事業所数の推移】



2 建設改良費の概況

(単位 円)

建設改良費	2,149,346,849
増補改良費	2,149,346,849
工事費	2,129,278,091
事務費	20,068,758

3 企業債及び一時借入金の概況

(1) 企業債の概況

(単位 円)

前年度末未償還額	19,295,486,248
本年度起債額	0
本年度償還額	1,027,913,631
本年度末未償還額	18,267,572,617

新規発行はありません。

(2) 一時借入金の概況

(単位 円)

前年度末残高	0
本年度借入残高最高額	0
本年度末残高	0

一時借入金はありません。

4 予算の執行状況

(1) 収益的収入及び支出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 △ 減	備 考
収益的収入				
第1款 工業用水道事業収益	9,284,991,000	9,176,206,323	△108,784,677	うち仮受消費税及び地方消費税
第1項 営業収益	8,459,401,000	8,324,021,004	△135,379,996	616,585,505
第2項 営業外収益	742,461,000	748,136,398	5,675,398	370,833
第3項 特別利益	83,129,000	104,048,921	20,919,921	
区 分	予 算 額	決 算 額	不 用 額	備 考
収益的支出				
第1款 工業用水道事業費用	7,297,192,000	6,496,376,191	800,815,809	うち仮払消費税及び地方消費税
第1項 営業費用	6,486,506,000	5,811,940,405	674,565,595	159,176,766
第2項 営業外費用	735,235,000	678,986,596	56,248,404	13,973
第3項 特別損失	5,451,000	5,449,190	1,810	145,537
第4項 予備費	70,000,000	0	70,000,000	

収益的収入のうち、営業収益は、豊中市ほか22地区の延べ437事業所に対して給水した工業用水172,596,040立方メートルの給水料金8,041,688,747円及び量水器使用料4,693,572円、営業受託収益12,978,117円、その他営業収益として、大阪市、尼崎市、西宮市、神戸市から受け入れた一津屋取水場の共同施設管理費などの施設利用負担金264,660,436円及び雑収益132円の合計です。

次に、営業外収益は、受取利息9,977,417円、長期前受金戻入725,661,632円及び雑収益12,497,349円の合計です。

また、特別利益は、土地売却による固定資産売却益6,555,745円及び減量廃止負担金制度による減量廃止負担金などのその他特別利益97,493,176円の合計です。

収益的支出のうち、営業費用は、大庭浄水場、三島浄水場及び一津屋取水場における取水、浄水業務などに要した費用としての原水費1,268,017,193円、八尾ほか3ポンプ場の配水業務に要した費用としての配水費910,174,242円、一般管理費としての総係費441,212,787円のほか、議会及び監査費4,581,691円、減価償却費2,698,207,437円、資産減耗費120,165,175円、固定資産保存費19,518,941円、営業受託費用11,490,289円及びその他営業費用338,572,650円の合計です。

次に、営業外費用は、支払利息及び企業債取扱諸費379,731,724円、平成27年度の消費税及び地方消費税298,782,200円及び雑支出472,672円の合計です。

また、特別損失は、過年度損益修正損3,079,390円及びその他の特別損失2,369,800円の合計です。

(2) 資本的収入及び支出

(単位 円)

区 分	予 算 額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 △ 減	備 考
資 本 的 収 入				
第 1 款 工 業 用 水 道 事 業 資 本 的 収 入	1,120,972,000	1,039,594,285	△81,377,715	うち仮受消費税及び地方消費税
第 1 項 工 事 負 担 金	79,720,000	2,939,302	△76,780,698	217,725
第 2 項 共 同 施 設 工 事 負 担 金	40,833,000	36,064,660	△4,768,340	2,671,456
第 3 項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,569,000	1,569,843	843	
第 4 項 投 資 有 価 証 券 償 還 金	998,850,000	998,850,000	0	
第 5 項 雑 収 入	0	170,480	170,480	
区 分	予 算 額	決 算 額	不 用 額	備 考
資 本 的 支 出				
第 1 款 工 業 用 水 道 事 業 資 本 的 支 出	4,736,041,900	3,177,260,480	1,248,878,321	うち仮払消費税及び地方消費税
第 1 項 建 設 改 良 費	2,708,127,900	2,149,346,849	248,877,952	154,550,030
第 2 項 企 業 債 償 還 金	1,027,914,000	1,027,913,631	369	建設改良費繰越額
第 3 項 投 資	1,000,000,000	0	1,000,000,000	309,903,099

資本的収入は、工事負担金 2,939,302 円、共同施設工事負担金 36,064,660 円、投資有価証券償還金 998,850,000 円、固定資産売却代金 1,569,843 円及び雑収入 170,480 円の合計です。

資本的支出のうち、建設改良費は、全て増補改良費によるもので、2,149,346,849 円です。

なお、翌事業年度への建設改良費繰越額 309,903,099 円については、増補改良費に係るもので、工事関係機関との調整等に日時を要したことにより、やむなく繰越したものです。

企業債償還金は、建設改良事業の財源として平成元年度以降発行した、建設企業債及び借換企業債の当事業年度における元金償還額 1,027,913,631 円です。

5 損益計算書

本表は、当事業年度中の経営成績を表す計算書です。

		(単位 円)
1	営業収益	7,707,435,499
2	営業費用	5,652,763,639
	営業利益	2,054,671,860
3	営業外収益	747,767,434
4	営業外費用	380,220,480
	経常利益	2,422,218,814
5	特別利益	104,048,921
6	特別損失	5,303,653
	当年度純利益	2,520,964,082
	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	1,986,006,337
	当年度未処分利益剰余金	4,506,970,419

営業収益 7,707,435,499 円から営業費用 5,652,763,639 円を差し引いた 2,054,671,860 円が営業利益です。

この営業利益に、営業外収益 747,767,434 円を加え、営業外費用 380,220,480 円を差し引いた 2,422,218,814 円が経常利益で、これに特別利益 104,048,921 円を加え、特別損失 5,303,653 円を差し引いた 2,520,964,082 円が当年度純利益です。

当年度純利益にその他未処分利益剰余金変動額 1,986,006,337 円を加えた 4,506,970,419 円が当年度未処分利益剰余金です。

6 剰余金計算書

本表は、資本金及び剰余金についての当事業年度内における増減額を表す計算書です。

(単位 円)

	資 本 金	剰 余 金		資 本 合 計
		資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	
前年度末残高	10,998,299,005	658,724,697	26,286,754,637	37,943,778,339
前年度処分額	18,013,562,200	0	△18,013,562,200	0
処分後残高	29,011,861,205	658,724,697	8,273,192,437	37,943,778,339
当年度変動額			2,520,964,082	2,520,964,082
当年度純利益			2,520,964,082	2,520,964,082
当年度末残高	29,011,861,205	658,724,697	10,794,156,519	40,464,742,421

(資本金)

資本金は、前年度末残高 10,998,299,005 円に、前年度処分額 18,013,562,200 円を加えた 29,011,861,205 円が当年度末残高です。

(資本剰余金)

資本剰余金は、前年度末残高から増減なく、658,724,697 円が当年度末残高です。

(利益剰余金)

利益剰余金は、前年度末残高 26,286,754,637 円から、前年度処分額 18,013,562,200 円を差し引き、当年度純利益 2,520,964,082 円を加えた 10,794,156,519 円が当年度末残高です。

7 剰余金処分計算書(案)

本表は、資本金、資本剰余金及び当年度末処分利益剰余金の処分案についての計算書です。

(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	29,011,861,205	658,724,697	4,506,970,419
建設改良積立金への積立			△2,520,964,082
資本金への組入	1,986,006,337		△1,986,006,337
処分後残高	30,997,867,542	658,724,697	0

未処分利益剰余金のうち、2,520,964,082 円は建設改良積立金へ積み立てるものとして、また、1,986,006,337 円は資本金へ組み入れるものとして、地方公営企業法第 32 条第 2 項の規定により、議会の議決を求めるものです。

8 貸借対照表

本表は、平成 28 年 3 月 31 日現在における財政状態を明らかにするため、すべての資産、負債及び資本を記載表示したものです。

(単位 円)

(1) 資産の部

固定資産

有形固定資産	54,084,262,823
無形固定資産	1,048,030,890
投資その他の資産	10,954,899

固定資産合計

55,143,248,612

流動資産

現金・預金	17,175,360,391
未収金	675,379,746
有価証券	999,872,000
貯蔵品	103,756,934
前払金	97,329,402
その他流動資産	10,136,510

流動資産合計

19,061,834,983

資産合計

74,205,083,595

(2) 負債の部

固定負債

企業債	17,195,632,967
長期リース債務	77,597,675
引当金	890,392,377

固定負債合計

18,163,623,019

流動負債

一年内償還予定企業債	1,071,939,650
短期リース債務	22,287,971
未払金	1,146,827,673
未払費用	19,572,383
前受金	118,215
未払消費税及び地方消費税	111,958,200
引当金	58,222,000
その他流動負債	612,820,875

流動負債合計

3,043,746,967

繰延収益		
長期前受金	12,520,211,564	
建設仮勘定長期前受金	12,759,624	
繰延収益合計		12,532,971,188
負債合計		33,740,341,174
(3) 資本の部		
資本金		
自己資本金	29,011,861,205	
資本金合計		29,011,861,205
剰余金		
資本剰余金	658,724,697	
利益剰余金	10,794,156,519	
剰余金合計		11,452,881,216
資本合計		40,464,742,421
負債資本合計		74,205,083,595

資産の部では、土地、建物などの有形固定資産が 54,084,262,823 円、水利権などの無形固定資産が 1,048,030,890 円、出資金などの投資その他の資産が 10,954,899 円で、固定資産合計は 55,143,248,612 円です。流動資産は、現金・預金、未収金などの合計 19,061,834,983 円で、固定資産と流動資産の合計である資産合計は 74,205,083,595 円となっています。

負債の部では、固定負債は、企業債及び長期リース債務、退職給付引当金の合計 18,163,623,019 円です。流動負債は、一年内償還予定企業債及び短期リース債務、未払金や未払費用などの合計 3,043,746,967 円です。繰延収益は、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等の合計 12,532,971,188 円です。固定負債、流動負債及び繰延収益の合計である負債合計は 33,740,341,174 円となっています。

資本の部では、資本金は、自己資本金 29,011,861,205 円です。剰余金は、国庫補助金などの資本剰余金に利益剰余金を加えた 11,452,881,216 円です。資本金と剰余金の合計である資本合計は 40,464,742,421 円となり、これに負債合計を加えた 74,205,083,595 円が負債資本合計です。

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 工 業 用 水 道

借方科目	年 度			
	平成 25 年 度	平成 26 年 度	平成 27 年 度	平成27年度の前年度 に対する増△減
工業用水道事業費用				
営業費用	5,173,029,395	5,599,010,340	5,652,763,639	53,753,299
原水費	1,251,755,505	1,191,695,612	1,193,972,784	2,277,172
配水費	1,059,232,907	988,014,952	861,493,978	△ 126,520,974
総係費	289,722,997	399,867,949	433,734,969	33,867,020
議会及び監査費	5,919,636	5,207,269	4,390,609	△ 816,660
減価償却費	2,213,378,492	2,602,837,981	2,698,207,437	95,369,456
資産減耗費	65,679,132	113,789,399	118,746,549	4,957,150
固定資産保存費	11,628,720	11,994,491	18,073,108	6,078,617
営業受託費用	5,935,580	8,619,585	10,651,008	2,031,423
その他営業費用	269,776,426	276,983,102	313,493,197	36,510,095
営業外費用	456,239,500	409,255,212	380,220,480	△ 29,034,732
支払利息及び 企業債取扱諸費	438,727,830	408,076,355	379,731,724	△ 28,344,631
雑支出	17,511,670	1,178,857	488,756	△ 690,101
特別損失	—	79,964,379	5,303,653	△ 74,660,726
過年度損益修正損	—	6,083,800	2,933,853	△ 3,149,947
その他特別損失	—	73,880,579	2,369,800	△ 71,510,779
当年度純利益	3,420,739,632	2,963,269,117	2,520,964,082	△ 442,305,035
合 計	9,050,008,527	9,051,499,048	8,559,251,854	△ 492,247,194

事業比較損益計算書（平成25年度～平成27年度）

（単位 円）

貸方科目 \ 年 度	平成 25 年 度	平成 26 年 度	平成 27 年 度	平成27年度の前年度 に対する増△減
工業用水道事業収益				
営業収益	8,006,322,337	7,692,954,599	7,707,435,499	14,480,900
給水収益	7,765,518,264	7,451,751,107	7,450,356,315	△ 1,394,792
営業受託収益	6,529,135	9,481,537	12,016,779	2,535,242
その他営業収益	234,274,938	231,721,955	245,062,405	13,340,450
営業外収益	29,487,177	774,404,489	747,767,434	△ 26,637,055
受取利息	15,609,726	15,163,382	9,977,417	△ 5,185,965
長期前受金戻入	—	746,514,993	725,661,632	△ 20,853,361
雑収益	13,877,451	12,726,114	12,128,385	△ 597,729
特別利益	1,014,199,013	584,139,960	104,048,921	△ 480,091,039
固定資産売却益	—	—	6,555,745	6,555,745
その他特別利益	1,014,199,013	584,139,960	97,493,176	△ 486,646,784
合計	9,050,008,527	9,051,499,048	8,559,251,854	△ 492,247,194

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 工 業 用 水 道

年 度 借方科目	平 成 25 年 度	平 成 26 年 度	平 成 27 年 度	平成 27 年度の前年度 に 対 す る 増 △ 減
資 産 の 部				
固 定 資 産	68,730,894,673	56,881,359,927	55,143,248,612	△ 1,738,111,315
有 形 固 定 資 産	63,468,334,622	54,573,666,894	54,084,262,823	△ 489,404,071
無 形 固 定 資 産	1,759,171,051	1,302,987,033	1,048,030,890	△ 254,956,143
投 資 そ の 他 の 資 産	3,503,389,000	1,004,706,000	10,954,899	△ 993,751,101
流 動 資 産	14,539,363,664	18,294,554,018	19,061,834,983	767,280,965
現 金 ・ 預 金	4,673,521,247	10,359,992,411	17,175,360,391	6,815,367,980
未 収 金	736,192,455	722,478,651	675,379,746	△ 47,098,905
有 価 証 券	8,998,686,000	6,999,025,000	999,872,000	△ 5,999,153,000
貯 蔵 品	107,176,663	108,768,996	103,756,934	△ 5,012,062
前 払 金	23,787,299	104,288,960	97,329,402	△ 6,959,558
そ の 他 流 動 資 産	—	—	10,136,510	10,136,510
合 計	83,270,258,337	75,175,913,945	74,205,083,595	△ 970,830,350

事業比較貸借対照表(平成25年度～平成27年度)

(単位 円)

貸方科目	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成27年度の前年度 に対する増△減
負債の部				
固定負債	1,318,712,398	19,174,541,872	18,163,623,019	△ 1,010,918,853
企業債	—	18,267,572,617	17,195,632,967	△ 1,071,939,650
長期リース債務	—	5,075,193	77,597,675	72,522,482
引当金	1,190,744,455	901,894,062	890,392,377	△ 11,501,685
年賦未払金	126,505,100	—	—	—
共同施設 工事負担金	1,462,843	—	—	—
流動負債	3,181,591,885	4,801,682,491	3,043,746,967	△ 1,757,935,524
一年内償還予定 企業債	—	1,027,913,631	1,071,939,650	44,026,019
短期リース債務	—	1,522,558	22,287,971	20,765,413
未払金	2,526,253,387	3,072,609,489	1,146,827,673	△ 1,925,781,816
未払費用	26,456,804	20,121,598	19,572,383	△ 549,215
前受金	35,168	78,597	118,215	39,618
未払消費税及び 地方消費税	9,693,100	54,964,800	111,958,200	56,993,400
引当金	—	54,449,000	58,222,000	3,773,000
その他流動負債	619,153,426	570,022,818	612,820,875	42,798,057
繰延収益	—	13,255,911,243	12,532,971,188	△ 722,940,055
長期前受金	—	13,174,642,156	12,520,211,564	△ 654,430,592
建設仮勘定 長期前受金	—	81,269,087	12,759,624	△ 68,509,463
資本の部				
資本金	31,246,681,479	10,998,299,005	29,011,861,205	18,013,562,200
自己資本金	10,998,299,005	10,998,299,005	29,011,861,205	18,013,562,200
借入資本金	20,248,382,474	—	—	—
剰余金	47,523,272,575	26,945,479,334	11,452,881,216	△ 15,492,598,118
資本剰余金	41,260,453,029	658,724,697	658,724,697	—
利益剰余金	6,262,819,546	26,286,754,637	10,794,156,519	△ 15,492,598,118
合計	83,270,258,337	75,175,913,945	74,205,083,595	△ 970,830,350