

平成 25 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 25 年度決算は、平成 25 年 4 月に実施した給水料金の値下げにより、平成 24 年度と比べ事業収益は減少したものの、減価償却費や支払利息等の事業費用も減少したことから、59 億 4 千万円の単年度黒字となりました。

なお、平成 25 年度末の累積損益は 338 億円の赤字となっておりますが、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て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。

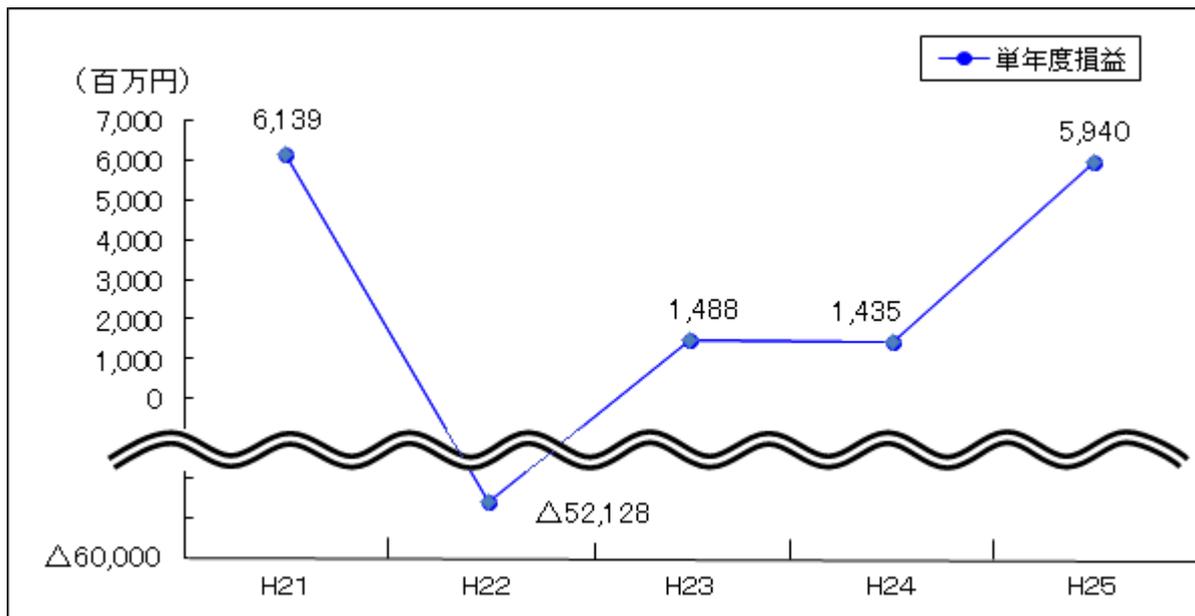
【損益収支の推移】

(単位 千円)

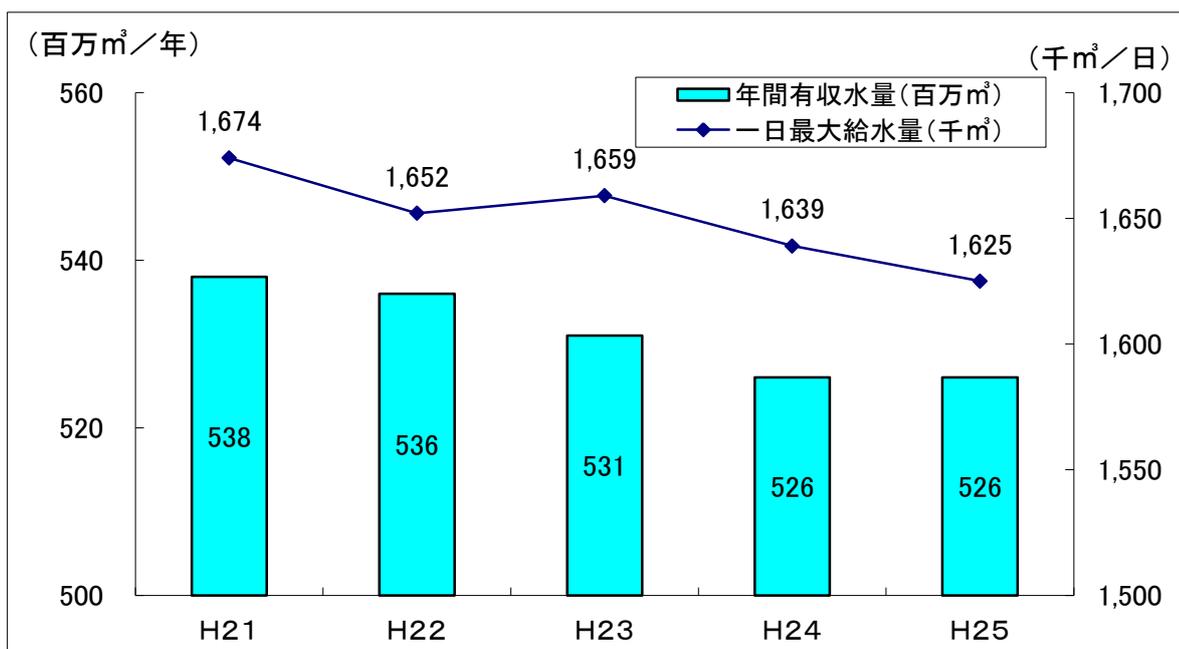
| | 平成 21 年度 | 平成 22 年度 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 平成 25 年度 |
|--------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業収益 | 48,722,665 | 44,777,574 | 42,455,356 | 41,404,343 | 40,035,762 |
| 事業費用 | 42,583,977 | 96,905,344 | 40,967,278 | 39,969,713 | 34,096,153 |
| 単年度損益 | 6,138,688 | △52,127,770 | 1,488,078 | 1,434,630 | 5,939,609 |
| 利益処分 | 307,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減債積立金 | 307,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 累積損益 | 9,469,974 | △42,657,796 | △41,169,718 | △39,735,088 | △33,795,479 |
| 有収水量 (千 m ³) | 537,649 | 535,950 | 530,592 | 525,767 | 526,037 |

※端数処理の関係で数値が合わないことがあります。

【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 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 | 41,546,721,585 | 42,022,125,180 | 475,403,595 | うち仮受消費税及び地方消費税 |
| 第1項 営業収益 | 41,172,862,585 | 41,550,753,516 | 377,890,931 | 1,976,732,973 |
| 第2項 営業外収益 | 367,959,000 | 451,350,288 | 83,391,288 | 8,743,774 |
| 第3項 特別利益 | 5,900,000 | 20,021,376 | 14,121,376 | 891,213 |
| 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 | 37,078,599,350 | 35,432,729,298 | 1,645,870,052 | うち仮払消費税及び地方消費税 |
| 第1項 営業費用 | 31,547,018,350 | 30,361,788,660 | 1,185,229,690 | 588,000,639 |
| 第2項 営業外費用 | 5,088,658,000 | 4,874,054,593 | 214,603,407 | 2,572,513 |
| 第3項 特別損失 | 242,923,000 | 196,886,045 | 46,036,955 | |
| 第4項 予備費 | 200,000,000 | 0 | 200,000,000 | |

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 526,036,649 立方メートルの給水収益 41,425,385,978 円、受託収益 59,442,331 円及びその他営業収益 65,925,207 円の合計です。

次に、営業外収益は、受取利息 26,628,438 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 173,782,484 円及び雑収益 250,939,366 円の合計です。

また、特別利益は、送水管路用地の売却による固定資産売却益 1,305,879 円及び大戸川ダム建設事業に係る負担金の還付等による特別利益 18,715,497 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 9,897,635,110 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 3,942,811,037 円及び一般管理費としての総係費 875,076,088 円のほか、議会及び監査費 10,321,939 円、減価償却費 14,313,654,532 円、資産減耗費 226,075,773 円、固定資産保存費 14,486,828 円、受託費用 56,711,903 円及びその他営業費用 1,025,015,450 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 3,980,971,166 円、繰延勘定償却 733,200 円、共同事業費用 145,690,272 円、平成 25 年度の消費税及び地方消費税 746,114,400 円及び雑支出 545,555 円の合計です。

また、特別損失は、送水管路用地の売却による固定資産売却損 54,499,504 円及び大戸川ダム建設事業に係る国庫補助金の返還によるその他特別損失 142,386,541 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 | 9,517,112,681 | 9,513,851,037 | △3,261,644 | |
| 第1項 企 業 債 | 7,093,000,000 | 7,093,000,000 | 0 | |
| 第2項 国 庫 補 助 金 | 1,494,801,000 | 1,545,390,000 | 50,589,000 | うち仮払消費税及び地方消費税 |
| 第3項 工 事 負 担 金 | 251,734,236 | 281,040,817 | 29,306,581 | 13,382,896 |
| 第4項 建設受託工事収入 | 9,407,000 | 8,122,632 | △1,284,368 | 386,792 |
| 第5項 共同設備負担金 | 29,543,000 | 21,688,284 | △7,854,716 | |
| 第6項 固定資産売却代金 | 131,439,000 | 56,641,767 | △74,797,233 | |
| 第7項 投資有価証券償還金 | 497,894,000 | 497,800,000 | △94,000 | |
| 第8項 共同施設工事負担金 | 9,294,445 | 10,091,037 | 796,592 | 480,526 |
| 第9項 雑 収 入 | 0 | 76,500 | 76,500 | |
| 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 | 29,115,496,312 | 27,577,436,044 | 1,407,575,505 | うち仮払消費税及び地方消費税 |
| 第1項 建設改良費 | 18,131,232,312 | 16,593,190,048 | 1,407,557,501 | 628,578,166 |
| 第2項 企業債償還金 | 10,841,230,000 | 10,841,228,641 | 1,359 | 建設改良費繰越額 |
| 第3項 返 還 金 | 143,034,000 | 143,017,355 | 16,645 | 130,484,763 |

資本的収入は、建設改良事業の財源としての建設企業債 4,500,000,000 円、借換企業債 2,593,000,000 円、国庫補助金 1,545,390,000 円、工事負担金 281,040,817 円、建設受託工事収入 8,122,632 円、共同設備負担金 21,688,284 円、固定資産売却代金 56,641,767 円、投資有価証券償還金 497,800,000 円、共同施設工事負担金 10,091,037 円及び雑収入 76,500 円の合計です。

資本的支出のうち、建設改良費は、改良費 10,631,273,686 円、建設受託工事費 7,452,900 円及び負担金 5,954,463,462 円の合計です。

なお、翌事業年度への繰越額 130,484,763 円は、建設改良費に係るもので、改良費について、浄水設備の改良工事などが工事関係機関との調整等に日時を要したため、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 10,841,228,641 円です。

また、返還金は、大戸川ダム建設事業の精算に伴う大阪府一般会計出資金の返還金 143,017,355 円です。

3 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 | 39,574,020,543 | |
| 2 営業費用 | 29,773,788,021 | |
| 営業利益 | | 9,800,232,522 |
| 3 営業外収益 | 442,611,423 | |
| 4 営業外費用 | 4,125,479,486 | △ 3,682,868,063 |
| 経常利益 | | 6,117,364,459 |
| 5 特別利益 | 19,130,163 | |
| 6 特別損失 | 196,886,045 | △ 177,755,882 |
| 当年度純利益 | | 5,939,608,577 |
| 前年度繰越欠損金 | | 39,735,088,115 |
| 当年度未処理欠損金 | | 33,795,479,538 |

営業収益 39,574,020,543 円から営業費用 29,773,788,021 円を差し引いた 9,800,232,522 円が営業利益です。

この営業利益に、営業外収益 442,611,423 円を加え、営業外費用 4,125,479,486 円を差し引いた 6,117,364,459 円が経常利益で、これに特別利益 19,130,163 円を加え、特別損失 196,886,045 円を差し引いた 5,939,608,577 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 39,735,088,115 円を補てんした残額 33,795,479,538 円が当年度未処理欠損金です。

4 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 | 281,248,461,593 | 122,286,456,918 | △ 39,735,088,115 | 363,799,830,396 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 281,248,461,593 | 122,286,456,918 | △ 39,735,088,115 | 363,799,830,396 |
| 当年度変動額 | △ 1,926,383,996 | 1,388,491,600 | 5,939,608,577 | 5,401,716,181 |
| 大阪府への出資金返還金 | △ 143,017,355 | 0 | | △ 143,017,355 |
| 企業債の発行 | 4,500,000,000 | 0 | | 4,500,000,000 |
| 企業債の償還 | △ 6,283,366,641 | 0 | | △ 6,283,366,641 |
| 国庫補助金の収入 | | 1,545,390,000 | | 1,545,390,000 |
| 工事負担金の収入 | | 267,657,921 | | 267,657,921 |
| 受贈財産の受入 | | 104,259,892 | | 104,259,892 |
| その他資本剰余金の収入 | | 20,655,509 | | 20,655,509 |
| 除却損への補填 | | △ 549,471,722 | | △ 549,471,722 |
| 当年度純利益 | | 0 | 5,939,608,577 | 5,939,608,577 |
| 当年度末残高 | 279,322,077,597 | 123,674,948,518 | △ 33,795,479,538 | 369,201,546,577 |

(資本金)

資本金は、前年度末残高 281,248,461,593 円に、企業債の発行額 4,500,000,000 円を加え、大阪府への出資金返還金 143,017,355 円及び企業債の償還 6,283,366,641 円を差し引いた 279,322,077,597 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 122,286,456,918 円に、国庫補助金の収入額 1,545,390,000 円、施設整備工事費などを原因者から受け入れた工事負担金の収入額 267,657,921 円、受贈財産の受入額 104,259,892 円及び河南水質管理ステーションの共同設置に伴う負担金であるその他資本剰余金の収入額 20,655,509 円を加え、資産除却等に伴う国庫補助金等の除却損への補てん額 549,471,722 円を差し引いた 123,674,948,518 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 5,939,608,577 円をもって繰越欠損金 39,735,088,115 円を補てんし、当年度末残高は 33,795,479,538 円となりました。

5 欠損金処理計算書

本表は、資本金、資本剰余金の処分の案及び未処理欠損金の処理についての計算書です。

(単位 円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処理欠損金 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| 当年度末残高 | 279,322,077,597 | 123,674,948,518 | △ 33,795,479,538 |
| 議会の議決による処理額 | 0 | 0 | 0 |
| 処理後残高 | 279,322,077,597 | 123,674,948,518 | (繰越欠損金) △ 33,795,479,538 |

資本金 279,322,077,597 円、資本剰余金 123,674,948,518 円及び欠損金 33,795,479,538 円を翌年度に繰り越すものです。

6 貸借対照表

本表は、平成 26 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 | 373,610,158,907 | |
| 無形固定資産 | 21,233,124,175 | |
| 投資 | 527,360,000 | |
| 固定資産合計 | | 395,370,643,082 |
| 流動資産 | | |
| 現金・預金 | 18,146,653,060 | |
| 未収金 | 3,932,114,977 | |
| 有価証券 | 19,997,080,000 | |
| 貯蔵品 | 298,597,641 | |
| 前払金 | 21,265,197 | |
| 流動資産合計 | | 42,395,710,875 |
| 繰延勘定 | | |
| 企業債発行差金 | 1,172,400 | |
| 繰延勘定合計 | | 1,172,400 |
| 資産合計 | | <u>437,767,526,357</u> |

(2) 負債の部

| | | |
|-----------|----------------|-----------------------|
| 固定負債 | | |
| 引当金 | 3,465,664,828 | |
| 年賦未払金 | 16,349,516,561 | |
| 共同施設工事負担金 | 101,619 | |
| 建設受託工事受入金 | 7,735,840 | |
| その他固定負債 | 38,852,741,000 | |
| 固定負債合計 | | 58,675,759,848 |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 9,419,435,676 | |
| 未払費用 | 361,619,864 | |
| 前受金 | 136,676 | |
| その他流動負債 | 109,027,716 | |
| 流動負債合計 | | 9,890,219,932 |
| 負債合計 | | <u>68,565,979,780</u> |

(3) 資本の部

| | | |
|--------|-----------------|------------------------|
| 資本金 | | |
| 自己資本金 | 169,093,696,481 | |
| 借入資本金 | 110,228,381,116 | |
| 資本金合計 | | 279,322,077,597 |
| 剰余金 | | |
| 資本剰余金 | 123,674,948,518 | |
| 欠損金 | 33,795,479,538 | |
| 剰余金合計 | | 89,879,468,980 |
| 資本合計 | | <u>369,201,546,577</u> |
| 負債資本合計 | | <u>437,767,526,357</u> |

資産の部では、土地、建物などの有形固定資産が 373,610,158,907 円、水利権などの無形固定資産が 21,233,124,175 円、投資有価証券などの投資が 527,360,000 円で、固定資産合計は 395,370,643,082 円です。流動資産は、現金・預金、未収金などの合計 42,395,710,875 円です。繰延勘定は、企業債発行差金の 1,172,400 円で、これらを加えた資産合計は 437,767,526,357 円となっています。

負債の部では、固定負債は、退職給与引当金、独立行政法人水資源機構に対する年賦未払金、共同施設工事負担金、建設受託工事受入金及びその他固定負債（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等）の合計 58,675,759,848 円です。流動負債は、未払金などの合計 9,890,219,932 円で、固定負債と流動負債の合計である負債合計は 68,565,979,780 円となっています。

資本の部では、資本金は、自己資本金と借入資本金の合計 279,322,077,597 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 89,879,468,980 円です。資本金と剰余金の合計である資本合計は 369,201,546,577 円となり、これに負債合計を加えた 437,767,526,357 円が負債資本合計です。

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 水 道 事 業

| 年 度 借方科目 | 平 成 23 年 度 | 平 成 24 年 度 | 平 成 25 年 度 | 平成25年度の前年度 に対する増△減 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 水道事業費用 | | | | |
| 営業費用 | 35,142,892,930 | 34,868,673,988 | 29,773,788,021 | △ 5,094,885,967 |
| 原水及び浄水費 | 8,650,423,709 | 8,980,849,969 | 9,517,390,045 | 536,540,076 |
| 送水費 | 3,430,648,835 | 3,540,731,204 | 3,801,154,636 | 260,423,432 |
| 総係費 | 1,606,217,673 | 1,852,694,929 | 861,880,435 | △ 990,814,494 |
| 議会及び監査費 | 4,095,304 | 9,007,467 | 10,024,124 | 1,016,657 |
| 減価償却費 | 20,162,793,494 | 19,012,114,456 | 14,313,654,532 | △ 4,698,459,924 |
| 資産減耗費 | 238,065,770 | 497,312,485 | 224,629,650 | △ 272,682,835 |
| 固定資産保存費 | 72,503,329 | 28,648,019 | 13,797,009 | △ 14,851,010 |
| 受託費用 | — | — | 53,457,913 | 53,457,913 |
| その他営業費用 | 978,144,816 | 947,315,459 | 977,799,677 | 30,484,218 |
| 営業外費用 | 5,417,467,909 | 4,574,979,867 | 4,125,479,486 | △ 449,500,381 |
| 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 5,404,098,876 | 4,570,422,818 | 3,980,538,193 | △ 589,884,625 |
| 繰延勘定償却 | 10,576,600 | 733,200 | 733,200 | — |
| 共同事業費用 | — | — | 143,576,356 | 143,576,356 |
| 雑支出 | 2,792,433 | 3,823,849 | 631,737 | △ 3,192,112 |
| 特別損失 | 406,917,520 | 526,058,790 | 196,886,045 | △ 329,172,745 |
| 固定資産売却損 | 52,273,318 | 383,072,131 | 54,499,504 | △ 328,572,627 |
| 過年度損益修正損 | 128,413,539 | — | — | — |
| その他特別損失 | 226,230,663 | 142,986,659 | 142,386,541 | △ 600,118 |
| 当年度純利益 | 1,488,077,831 | 1,434,630,152 | 5,939,608,577 | 4,504,978,425 |
| 合 計 | 42,455,356,190 | 41,404,342,797 | 40,035,762,129 | △ 1,368,580,668 |

比較損益計算書（平成23年度～平成25年度）

（単位 円）

| 年度 貸方科目 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成25年度の前年度 に対する増△減 |
|------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 水道事業収益 | | | | |
| 営業収益 | 41,423,266,568 | 41,073,011,559 | 39,574,020,543 | △ 1,498,991,016 |
| 給水収益 | 41,386,151,274 | 41,009,859,384 | 39,452,748,675 | △ 1,557,110,709 |
| 受託収益 | — | — | 57,561,997 | 57,561,997 |
| その他営業収益 | 37,115,294 | 63,152,175 | 63,709,871 | 557,696 |
| 営業外収益 | 425,315,984 | 323,379,181 | 442,611,423 | 119,232,242 |
| 受取利息 | 45,142,290 | 37,695,863 | 26,628,438 | △ 11,067,425 |
| 共同事業負担金 | — | — | 170,502,784 | 170,502,784 |
| 雑収益 | 380,173,694 | 285,683,318 | 245,480,201 | △ 40,203,117 |
| 特別利益 | 606,773,638 | 7,952,057 | 19,130,163 | 11,178,106 |
| 固定資産売却益 | 606,773,638 | 7,952,057 | 1,305,879 | △ 6,646,178 |
| その他特別利益 | — | — | 17,824,284 | 17,824,284 |
| 合計 | 42,455,356,190 | 41,404,342,797 | 40,035,762,129 | △ 1,368,580,668 |

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 水 道 事 業 比 較

| 年 度 借方科目 | 平 成 23 年 度 | 平 成 24 年 度 | 平 成 25 年 度 | 平成25年度の前年度 に対する増△減 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| 資 産 の 部 | | | | |
| 固 定 資 産 | 415,626,777,433 | 401,263,838,667 | 395,370,643,082 | △ 5,893,195,585 |
| 有 形 固 定 資 産 | 385,495,347,689 | 377,672,752,378 | 373,610,158,907 | △ 4,062,593,471 |
| 無 形 固 定 資 産 | 27,648,019,749 | 22,139,506,294 | 21,233,124,175 | △ 906,382,119 |
| 投 資 | 2,483,409,995 | 1,451,579,995 | 527,360,000 | △ 924,219,995 |
| 流 動 資 産 | 36,809,247,607 | 38,403,369,039 | 42,395,710,875 | 3,992,341,836 |
| 現 金 ・ 預 金 | 15,535,627,658 | 16,332,637,526 | 18,146,653,060 | 1,814,015,534 |
| 未 収 金 | 3,940,111,048 | 3,672,611,840 | 3,932,114,977 | 259,503,137 |
| 有 価 証 券 | 16,995,733,000 | 17,995,770,000 | 19,997,080,000 | 2,001,310,000 |
| 貯 蔵 品 | 284,728,960 | 289,106,115 | 298,597,641 | 9,491,526 |
| 前 払 金 | 50,569,781 | 110,543,964 | 21,265,197 | △ 89,278,767 |
| その他流動資産 | 2,477,160 | 2,699,594 | — | △ 2,699,594 |
| 繰 延 勘 定 | 2,638,800 | 1,905,600 | 1,172,400 | △ 733,200 |
| 企業債発行差金 | 2,638,800 | 1,905,600 | 1,172,400 | △ 733,200 |
| 合 計 | 452,438,663,840 | 439,669,113,306 | 437,767,526,357 | △ 1,901,586,949 |

貸借対照表（平成23年度～平成25年度）

（単位 円）

| 貸方科目 \ 年 度 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 平成 25 年度 | 平成25年度の前年度 に対する増△減 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | | | |
| 固定負債 | 75,333,368,909 | 66,919,072,707 | 58,675,759,848 | △ 8,243,312,859 |
| 引当金 | 3,463,398,437 | 3,903,164,005 | 3,465,664,828 | △ 437,499,177 |
| 年賦未払金 | 27,768,251,309 | 22,161,709,217 | 16,349,516,561 | △ 5,812,192,656 |
| 共同施設 工事負担金 | 967,440,163 | 36,596,485 | 101,619 | △ 36,494,866 |
| 建設受託工事 受 入 金 | — | — | 7,735,840 | 7,735,840 |
| その他固定負債 | 43,134,279,000 | 40,817,603,000 | 38,852,741,000 | △ 1,964,862,000 |
| 流動負債 | 9,640,850,817 | 8,950,210,203 | 9,890,219,932 | 940,009,729 |
| 未払金 | 8,278,205,624 | 8,291,684,650 | 9,419,435,676 | 1,127,751,026 |
| 未払費用 | 394,947,692 | 369,312,243 | 361,619,864 | △ 7,692,379 |
| 前受金 | — | — | 136,676 | 136,676 |
| 未払消費税及び 地方消費税 | 887,180,600 | 215,571,600 | — | △ 215,571,600 |
| その他流動負債 | 80,516,901 | 73,641,710 | 109,027,716 | 35,386,006 |
| 資本の部 | | | | |
| 資本金 | 284,710,360,399 | 281,248,461,593 | 279,322,077,597 | △ 1,926,383,996 |
| 自己資本金 | 166,804,819,814 | 169,236,713,836 | 169,093,696,481 | △ 143,017,355 |
| 借入資本金 | 117,905,540,585 | 112,011,747,757 | 110,228,381,116 | △ 1,783,366,641 |
| 剰余金 | 82,754,083,715 | 82,551,368,803 | 89,879,468,980 | 7,328,100,177 |
| 資本剰余金 | 121,348,287,828 | 122,286,456,918 | 123,674,948,518 | 1,388,491,600 |
| 欠損金（△） | △ 38,594,204,113 | △ 39,735,088,115 | △ 33,795,479,538 | 5,939,608,577 |
| 合 計 | 452,438,663,840 | 439,669,113,306 | 437,767,526,357 | △ 1,901,586,949 |

工業用水道事業会計

1 決算の概要

平成 25 年度決算は、日量約 3 万 m³の基本使用水量の減量を実施したことによる減量廃止負担金の増などにより、平成 24 年度と比べ事業収益が増加し、減価償却費や支払利息等の事業費用も減少したことから、34 億 2 千万円の単年度黒字となりました。

今後とも健全経営を維持し、安定した事業運営に努めます。

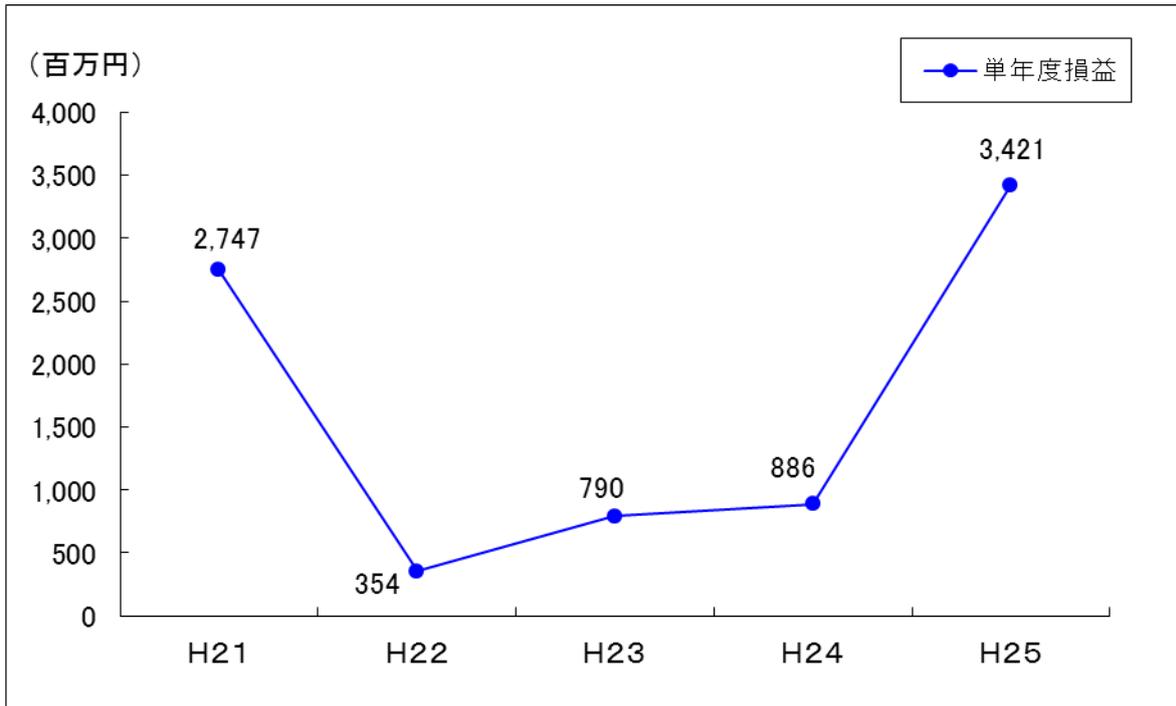
【損益収支の推移】

(単位 千円)

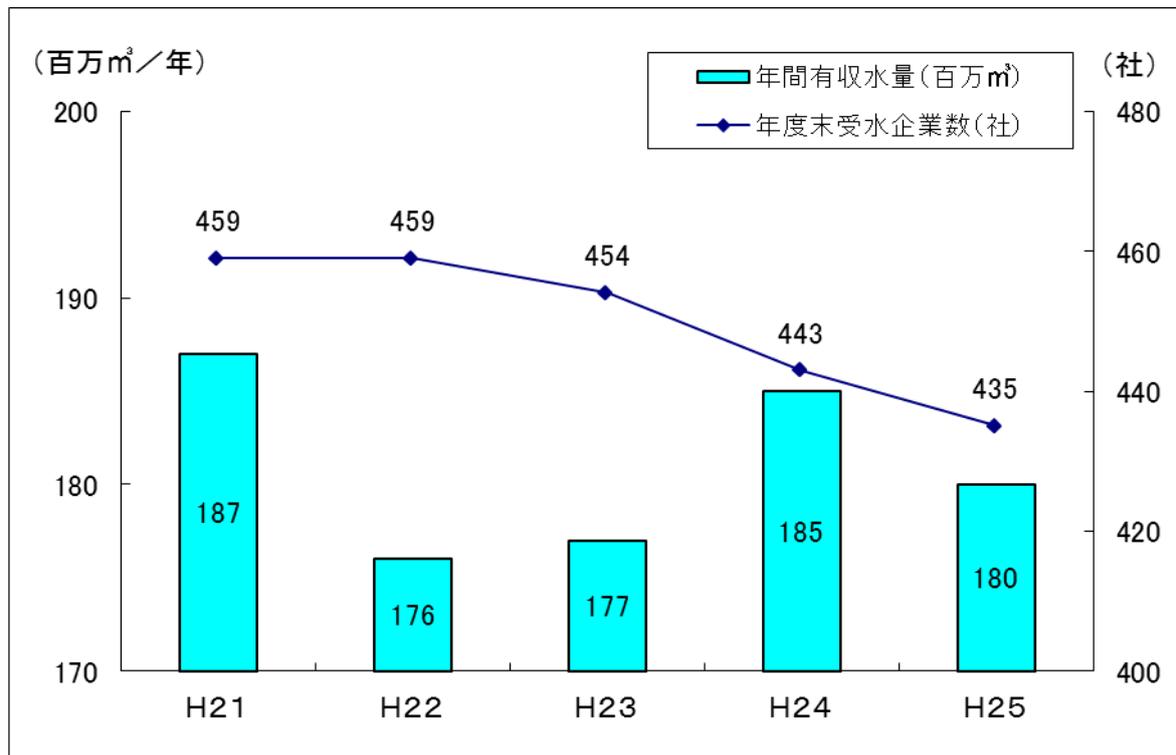
| | 平成 21 年度 | 平成 22 年度 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 平成 25 年度 |
|--------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 事業収益 | 10,369,114 | 8,040,310 | 8,069,386 | 8,545,180 | 9,050,009 |
| 事業費用 | 7,622,016 | 7,686,010 | 7,279,198 | 7,659,570 | 5,629,269 |
| 単年度損益 | 2,747,098 | 354,300 | 790,188 | 885,610 | 3,420,740 |
| 利益処分 | 138,000 | 0 | 3,754,548 | 885,610 | 0 |
| 減債積立金 | 138,000 | 0 | 3,754,548 | 885,610 | 0 |
| 建設改良積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 累積損益 | 2,610,060 | 2,964,360 | 0 | 0 | 3,420,740 |
| 有収水量 (千 m ³) | 186,814 | 175,908 | 177,451 | 185,048 | 179,780 |

※端数処理の関係で数値が合わないことがあります。

【単年度損益の推移】



【年間有収水量・年度末受水企業数の推移】



2 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 | 9,282,852,000 | 9,453,637,393 | 170,785,393 | うち仮受消費税及び地方消費税 |
| 第1項 営業収益 | 8,475,147,000 | 8,404,957,405 | △70,189,595 | 398,635,068 |
| 第2項 営業外収益 | 28,233,000 | 29,706,194 | 1,473,194 | 222,015 |
| 第3項 特別利益 | 779,472,000 | 1,018,973,794 | 239,501,794 | 4,774,781 |
| 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 | 6,407,069,000 | 5,896,474,418 | 510,594,582 | うち仮払消費税及び地方消費税 |
| 第1項 営業費用 | 5,633,361,000 | 5,280,926,808 | 352,434,192 | 107,897,413 |
| 第2項 営業外費用 | 703,708,000 | 615,547,610 | 88,160,390 | 8,066 |
| 第3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23地区の延べ445事業所に対して給水した工業用水179,779,066立方メートルの給水料金8,149,159,557円と量水器使用料4,632,075円、受託収益6,855,589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244,310,184円の合計です。

次に、営業外収益は、受取利息15,609,726円及び雑収益14,096,468円の合計です。

また、特別利益は、減量廃止負担金制度による減量廃止負担金918,703,368円及び配水施設設置工事費用等の軽減返納額などのその他特別利益100,270,426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1,300,437,369円、八尾ほか4ポンプ場の配水業務に要した費用としての配水費1,099,778,217円、一般管理費としての総係費293,853,595円のほか、議会及び監査費6,070,878円、減価償却費2,213,378,492円、資産減耗費65,708,332円、固定資産保存費12,210,137円、受託費用6,224,544円及びその他営業費用283,265,244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438,727,830円、平成25年度の消費税及び地方消費税159,316,200円及び雑支出17,503,580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 | 1,166,281,085 | 1,037,395,985 | △128,885,100 | うち仮受消費税及び地方消費税 |
| 第1項 工事負担金 | 120,467,000 | 4,966,750 | △115,500,250 | 236,507 |
| 第2項 共同施設工事負担金 | 51,267,085 | 38,079,235 | △13,187,850 | 1,813,297 |
| 第3項 投資有価証券償還金 | 994,547,000 | 994,350,000 | △197,000 | |
| 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 | 5,266,035,372 | 4,827,994,002 | 354,792,480 | うち仮払消費税及び地方消費税 |
| 第1項 建設改良費 | 3,321,864,372 | 2,883,839,472 | 354,776,010 | 135,952,687 |
| 第2項 企業債償還金 | 942,821,000 | 942,820,852 | 148 | 建設改良費繰越額 |
| 第3項 国庫返納金 | 1,350,000 | 1,349,506 | 494 | 83,248,890 |
| 第4項 投資 | 1,000,000,000 | 999,984,172 | 15,828 | |

資本的収入は、工事負担金 4,966,750 円、共同施設工事負担金 38,079,235 円及び投資有価証券償還金 994,350,000 円の合計です。

資本的支出のうち、建設改良費は、増補改良費 2,758,829,858 円と負担金 125,009,614 円の合計です。

なお、翌事業年度への繰越額 83,248,890 円は、建設改良費に係るもので、増補改良費について、配水管路設備工事などが工事関係機関との調整等に日時を要したため、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 63 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 942,820,852 円です。

次に、国庫返納金は管路用地売却に伴う国庫補助金の返納額 1,349,506 円です。

また、投資は、保有していた満期国債の買換による支出額 999,984,172 円です。

3 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 | 8,006,322,337 | |
| 2 営業費用 | 5,173,029,395 | |
| 営業利益 | | 2,833,292,942 |
| 3 営業外収益 | 29,487,177 | |
| 4 営業外費用 | 456,239,500 | △ 426,752,323 |
| 経常利益 | | 2,406,540,619 |
| 5 特別利益 | 1,014,199,013 | 1,014,199,013 |
| 当年度純利益 | | 3,420,739,632 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | 3,420,739,632 |

営業収益 8,006,322,337 円から営業費用 5,173,029,395 円を差し引いた 2,833,292,942 円が営業利益です。

この営業利益に、営業外収益 29,487,177 円を加え、営業外費用 456,239,500 円を差し引いた 2,406,540,619 円が経常利益で、これに特別利益 1,014,199,013 円を加えた 3,420,739,632 円が当年度純利益です。

その結果、当年度未処分利益剰余金は 3,420,739,632 円となっています。

4 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 | 31,246,681,479 | 41,308,315,580 | 3,784,900,766 | 76,339,897,825 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 31,246,681,479 | 41,308,315,580 | 3,784,900,766 | 76,339,897,825 |
| 当年度変動額 | 0 | △ 47,862,551 | 2,477,918,780 | 2,430,056,229 |
| 減債積立金からの組入 | 942,820,852 | 0 | △ 942,820,852 | 0 |
| 企業債の償還 | △ 942,820,852 | 0 | | △ 942,820,852 |
| 国庫補助金の返還 | | △ 1,349,506 | | △ 1,349,506 |
| 工事負担金の収入 | | 4,730,243 | | 4,730,243 |
| 受贈財産の受入 | | 12,364,000 | | 12,364,000 |
| 除却損への補填 | | △ 63,607,288 | | △ 63,607,288 |
| 当年度純利益 | | 0 | 3,420,739,632 | 3,420,739,632 |
| 当年度末残高 | 31,246,681,479 | 41,260,453,029 | 6,262,819,546 | 78,769,954,054 |

(資本金)

資本金は、前年度末残高 31,246,681,479 円に、減債積立金からの組入 942,820,852 円を加え、企業債の償還 942,820,852 円を差し引いた 31,246,681,479 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 41,308,315,580 円に、施設整備工事費などを原因者から受け入れた工事負担金の収入額 4,730,243 円及び受贈財産の受入額 12,364,000 円を加え、管路用地売却に伴う国庫補助金の返還 1,349,506 円及び資産除却等に伴う国庫補助金等の除却損への補てん額 63,607,288 円を差し引いた 41,260,453,029 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 3,784,900,766 円に、当年度純利益 3,420,739,632 円を加え、減債積立金からの資本金への組入 942,820,852 円を差し引いた 6,262,819,546 円が当年度末残高です。

5 剰余金処分計算書

本表は、資本金、資本剰余金及び当年度未処分利益剰余金の処分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 | 31,246,681,479 | 41,260,453,029 | 3,420,739,632 |
| 議会の議決による処分数 | 0 | 0 | 0 |
| 処理後残高 | 31,246,681,479 | 41,260,453,029 | (繰越利益剰余金) 3,420,739,632 |

資本金 31,246,681,479 円、資本剰余金 41,260,453,029 円及び未処分利益剰余金 3,420,739,632 円を翌年度に繰り越すものです。

6 貸借対照表

本表は、平成 26 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 | 63,468,334,622 | | |
| 無形固定資産 | 1,759,171,051 | | |
| 投資 | 3,503,389,000 | | |
| 固定資産合計 | | | 68,730,894,673 |
| 流動資産 | | | |
| 現金・預金 | 4,673,521,247 | | |
| 未収金 | 736,192,455 | | |
| 有価証券 | 8,998,686,000 | | |
| 貯蔵品 | 107,176,663 | | |
| 前払金 | 23,787,299 | | |
| 流動資産合計 | | | 14,539,363,664 |
| 資産合計 | | | <u>83,270,258,337</u> |
| (2) 負債の部 | | | |
| 固定負債 | | | |
| 引当金 | 1,190,744,455 | | |
| 年賦未払金 | 126,505,100 | | |
| 共同施設工事負担金 | 1,462,843 | | |
| 固定負債合計 | | | 1,318,712,398 |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | 2,526,253,387 | | |
| 未払費用 | 26,456,804 | | |
| 前受金 | 35,168 | | |
| 未払消費税及び地方消費税 | 9,693,100 | | |
| その他流動負債 | 619,153,426 | | |
| 流動負債合計 | | | 3,181,591,885 |
| 負債合計 | | | <u>4,500,304,283</u> |
| (3) 資本の部 | | | |
| 資本金 | | | |
| 自己資本金 | 10,998,299,005 | | |
| 借入資本金 | 20,248,382,474 | | |
| 資本金合計 | | | 31,246,681,479 |
| 剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | 41,260,453,029 | | |
| 利益剰余金 | 6,262,819,546 | | |
| 剰余金合計 | | | <u>47,523,272,575</u> |
| 資本合計 | | | <u>78,769,954,054</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>83,270,258,337</u> |

資産の部では、土地、建物などの有形固定資産が 63,468,334,622 円、水利権などの無形固定資産が 1,759,171,051 円、投資有価証券などの投資が 3,503,389,000 円で、固定資産合計は 68,730,894,673 円です。流動資産は、現金・預金、未収金などの合計 14,539,363,664 円で、固定資産と流動資産の合計である資産合計は 83,270,258,337 円となっています。

負債の部では、固定負債は、退職給与引当金、独立行政法人水資源機構に対する年賦未払金、共同施設工事負担金の合計 1,318,712,398 円です。流動負債は、未払金などの合計 3,181,591,885 円で、固定負債と流動負債の合計である負債合計は 4,500,304,283 円となっています。

資本の部では、資本金は、自己資本金と借入資本金の合計 31,246,681,479 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 47,523,272,575 円です。資本金と剰余金の合計である資本合計は 78,769,954,054 円となり、これに負債合計を加えた 83,270,258,337 円が負債資本合計です。

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 工 業 用 水 道

| 年 度 借方科目 | 平 成 23 年 度 | 平 成 24 年 度 | 平 成 25 年 度 | 平成25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 | 6,623,969,857 | 6,934,911,806 | 5,173,029,395 | △ 1,761,882,411 |
| 原水費 | 1,001,584,874 | 1,067,374,682 | 1,251,755,505 | 184,380,823 |
| 配水費 | 937,668,196 | 1,012,261,048 | 1,059,232,907 | 46,971,859 |
| 総係費 | 519,825,616 | 605,760,606 | 289,722,997 | △ 316,037,609 |
| 議会及び監査費 | 2,312,619 | 4,872,005 | 5,919,636 | 1,047,631 |
| 減価償却費 | 3,861,878,751 | 3,854,867,478 | 2,213,378,492 | △ 1,641,488,986 |
| 資産減耗費 | 13,581,206 | 131,227,395 | 65,679,132 | △ 65,548,263 |
| 固定資産保存費 | 5,262,719 | 2,826,502 | 11,628,720 | 8,802,218 |
| 受託費用 | — | — | 5,935,580 | 5,935,580 |
| その他営業費用 | 281,855,876 | 255,722,090 | 269,776,426 | 14,054,336 |
| 営業外費用 | 645,235,870 | 724,658,148 | 456,239,500 | △ 268,418,648 |
| 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 638,221,906 | 719,946,893 | 438,727,830 | △ 281,219,063 |
| 雑支出 | 7,013,964 | 4,711,255 | 17,511,670 | 12,800,415 |
| 特別損失 | 9,992,659 | — | — | — |
| 過年度損益修正損 | 9,992,659 | — | — | — |
| 当年度純利益 | 790,187,568 | 885,609,942 | 3,420,739,632 | 2,535,129,690 |
| 合 計 | 8,069,385,954 | 8,545,179,896 | 9,050,008,527 | 504,828,631 |

事業比較損益計算書(平成23年度～平成25年度)

(単位 円)

| 年 度 貸方科目 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成25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 | 7,911,291,735 | 8,180,218,122 | 8,006,322,337 | △ 173,895,785 |
| 給水収益 | 7,698,659,165 | 7,976,240,182 | 7,765,518,264 | △ 210,721,918 |
| 受託収益 | — | — | 6,529,135 | 6,529,135 |
| その他営業収益 | 212,632,570 | 203,977,940 | 234,274,938 | 30,296,998 |
| 営業外収益 | 127,324,810 | 277,849,476 | 29,487,177 | △ 248,362,299 |
| 受取利息 | 46,284,752 | 28,018,613 | 15,609,726 | △ 12,408,887 |
| 企業債償還金 負担 | 66,366,550 | 235,718,303 | — | △ 235,718,303 |
| 雑収益 | 14,673,508 | 14,112,560 | 13,877,451 | △ 235,109 |
| 特別利益 | 30,769,409 | 87,112,298 | 1,014,199,013 | 927,086,715 |
| 固定資産売却益 | — | 31,195,174 | — | △ 31,195,174 |
| その他特別利益 | 30,769,409 | 55,917,124 | 1,014,199,013 | 958,281,889 |
| 合 計 | 8,069,385,954 | 8,545,179,896 | 9,050,008,527 | 504,828,631 |

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 工 業 用 水 道

| 年 度 借方科目 | 平 成 23 年 度 | 平 成 24 年 度 | 平 成 25 年 度 | 平成25年度の前年度 に対する増△減 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 資 産 の 部 | | | | |
| 固 定 資 産 | 69,952,452,021 | 68,466,193,591 | 68,730,894,673 | 264,701,082 |
| 有 形 固 定 資 産 | 63,129,409,943 | 62,957,529,845 | 63,468,334,622 | 510,804,777 |
| 無 形 固 定 資 産 | 3,231,167,078 | 2,010,418,528 | 1,759,171,051 | △ 251,247,477 |
| 投 資 | 3,591,875,000 | 3,498,245,218 | 3,503,389,000 | 5,143,782 |
| 流 動 資 産 | 11,997,260,137 | 12,474,543,564 | 14,539,363,664 | 2,064,820,100 |
| 現 金 ・ 預 金 | 4,899,580,052 | 5,563,344,422 | 4,673,521,247 | △ 889,823,175 |
| 未 収 金 | 986,645,047 | 753,954,703 | 736,192,455 | △ 17,762,248 |
| 有 価 証 券 | 5,998,494,000 | 5,998,590,000 | 8,998,686,000 | 3,000,096,000 |
| 貯 蔵 品 | 88,879,699 | 92,221,765 | 107,176,663 | 14,954,898 |
| 前 払 金 | 22,538,499 | 66,432,674 | 23,787,299 | △ 42,645,375 |
| その他流動資産 | 1,122,840 | — | — | — |
| 合 計 | 81,949,712,158 | 80,940,737,155 | 83,270,258,337 | 2,329,521,182 |

事業比較貸借対照表（平成23年度～平成25年度）

（単位 円）

| 年 度 貸方科目 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 平成 25 年度 | 平成25年度の前年度 に対する増△減 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 負債の部 | | | | |
| 固定負債 | 2,715,578,398 | 1,591,280,405 | 1,318,712,398 | △ 272,568,007 |
| 引当金 | 1,189,982,631 | 1,340,965,827 | 1,190,744,455 | △ 150,221,372 |
| 年賦未払金 | 1,523,154,847 | 247,873,658 | 126,505,100 | △ 121,368,558 |
| 共同施設 工事負担金 | 2,440,920 | 2,440,920 | 1,462,843 | △ 978,077 |
| 流動負債 | 3,916,704,056 | 3,009,558,925 | 3,181,591,885 | 172,032,960 |
| 未払金 | 3,217,106,008 | 2,215,778,548 | 2,526,253,387 | 310,474,839 |
| 未払費用 | 26,922,964 | 22,547,129 | 26,456,804 | 3,909,675 |
| 前受金 | — | — | 35,168 | 35,168 |
| 未払消費税及び 地方消費税 | 74,866,900 | 115,026,500 | 9,693,100 | △ 105,333,400 |
| その他流動負債 | 597,808,184 | 656,206,748 | 619,153,426 | △ 37,053,322 |
| 資本の部 | | | | |
| 資本金 | 30,245,696,720 | 31,246,681,479 | 31,246,681,479 | — |
| 自己資本金 | 7,729,430,008 | 10,055,478,153 | 10,998,299,005 | 942,820,852 |
| 借入資本金 | 22,516,266,712 | 21,191,203,326 | 20,248,382,474 | △ 942,820,852 |
| 剰余金 | 45,071,732,984 | 45,093,216,346 | 47,523,272,575 | 2,430,056,229 |
| 資本剰余金 | 39,846,394,015 | 41,308,315,580 | 41,260,453,029 | △ 47,862,551 |
| 利益剰余金 | 5,225,338,969 | 3,784,900,766 | 6,262,819,546 | 2,477,918,780 |
| 合計 | 81,949,712,158 | 80,940,737,155 | 83,270,258,337 | 2,329,521,182 |