

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。

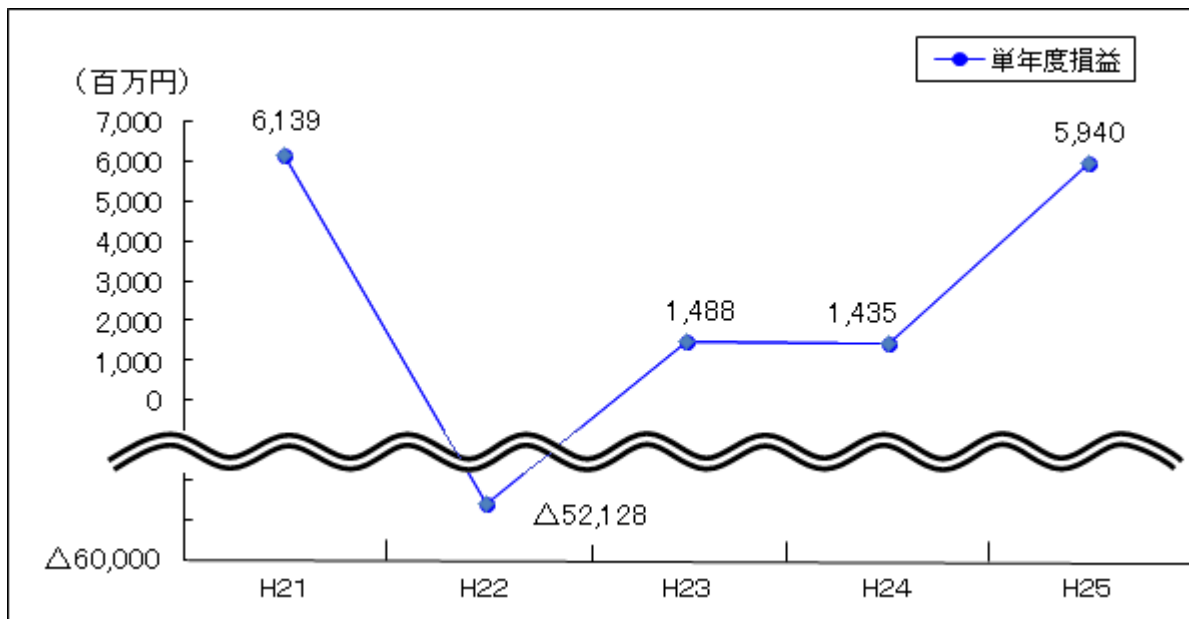
### 【損益収支の推移】

(単位 千円)

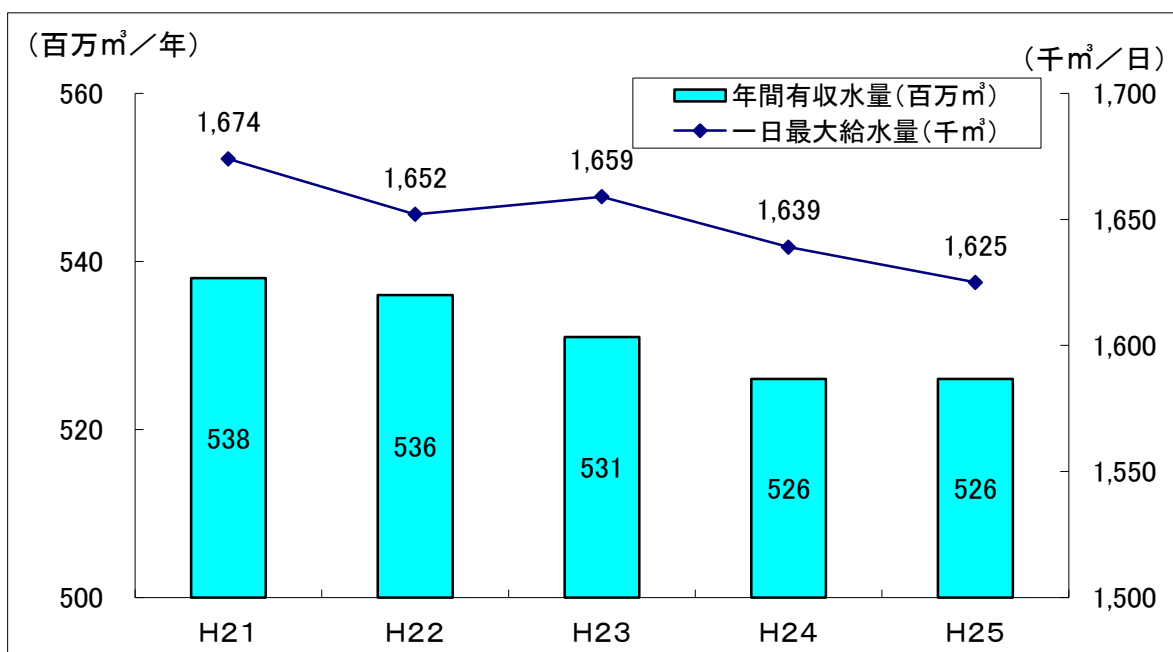
	平成 21 年度	平成 22 年度	平成 23 年度	平成 24 年度	平成 25 年度
事業収益	48,722,665	44,777,574	42,455,356	41,404,343	40,035,762
事業費用	42,583,977	96,905,344	40,967,278	39,969,713	34,096,153
単年度損益	6,138,688	△52,127,770	1,488,078	1,434,630	5,939,609
利益処分	307,000	0	0	0	0
減債積立金	307,000	0	0	0	0
建設改良積立金	0	0	0	0	0
累積損益	9,469,974	△42,657,796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

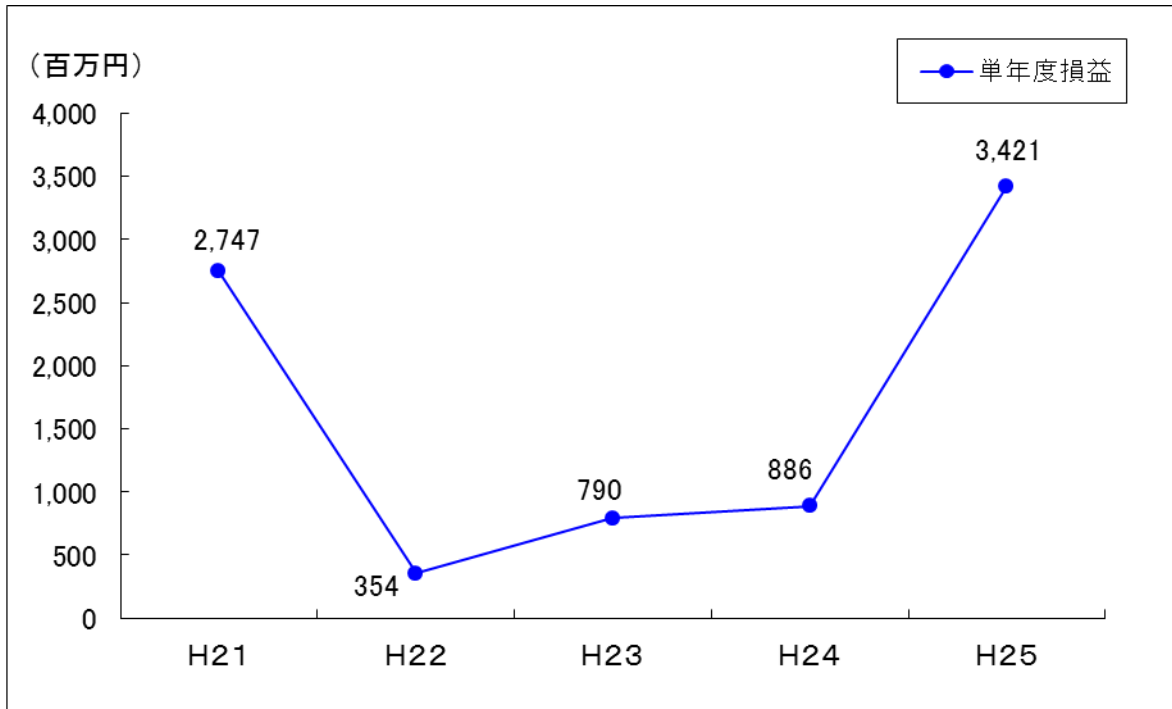
### 【損益収支の推移】

(単位 千円)

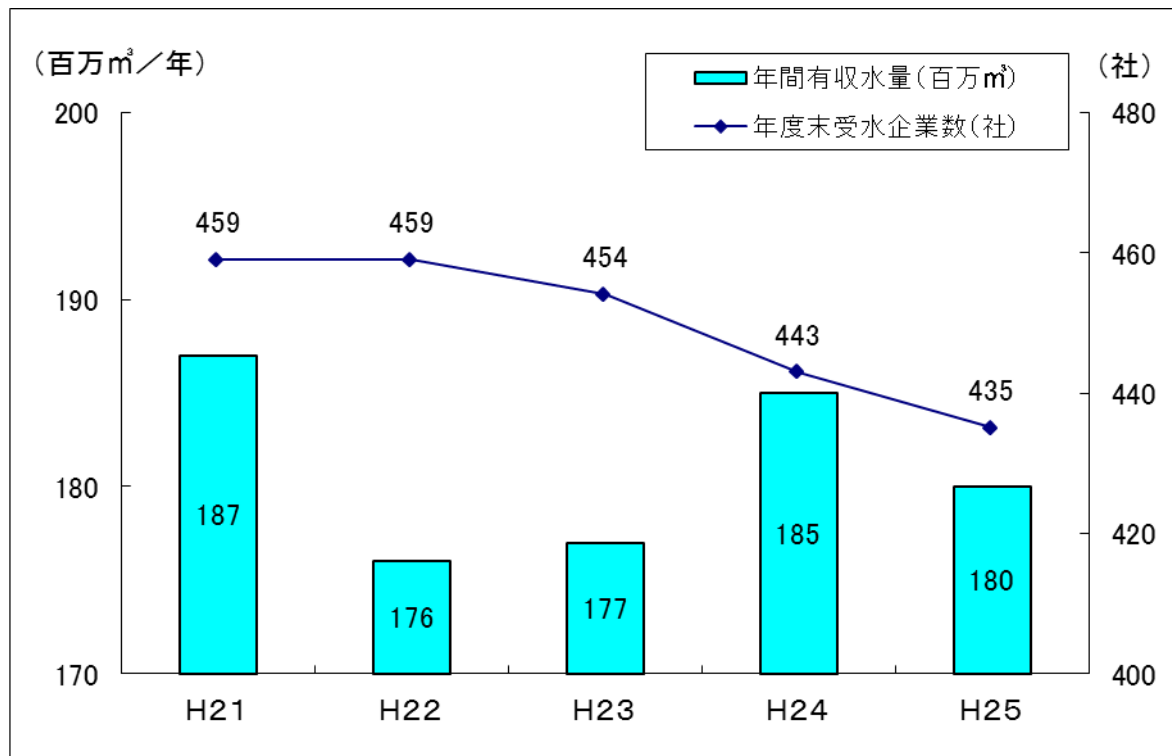
	平成 21 年度	平成 22 年度	平成 23 年度	平成 24 年度	平成 25 年度
事業収益	10,369,114	8,040,310	8,069,386	8,545,180	9,050,009
事業費用	7,622,016	7,686,010	7,279,198	7,659,570	5,629,269
単年度損益	2,747,098	354,300	790,188	885,610	3,420,740
利益処分	138,000	0	3,754,548	885,610	0
減債積立金	138,000	0	3,754,548	885,610	0
建設改良積立金	0	0	0	0	0
累積損益	2,610,060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