

平成 28 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 28 年度決算は 27 年度と比べ、料金収入の減等により事業収益は減少しました。一方、事業費用も減価償却費等の減等により減少したことから、74 億 9 千万円の単年度黒字となりました。

なお、平成 28 年度末の累積損益は 61 億円の赤字となっていますが、中期経営計画（2015－2019）期間中に累積損益の赤字を解消する見込みです。

### 【損益収支の推移】

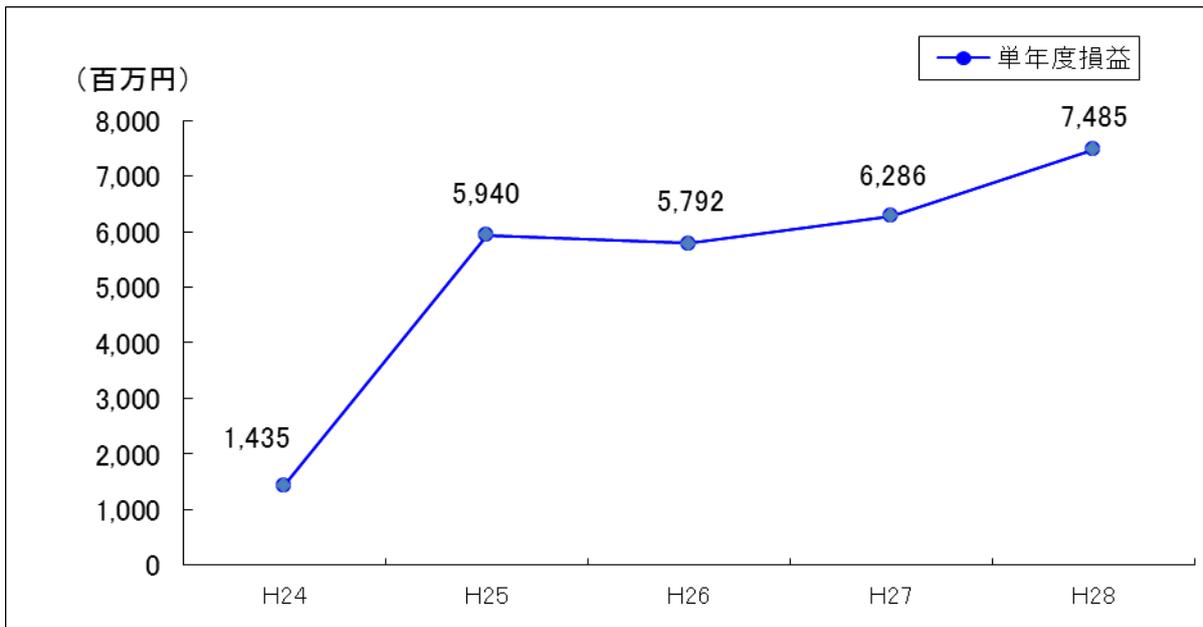
（単位：千円）

	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 年度
事業収益	41,404,343	40,035,762	43,563,832	42,178,853	41,778,979
事業費用	39,969,713	34,096,153	37,771,392	35,893,206	34,293,763
単年度損益	1,434,630	5,939,609	5,792,440	6,285,647	7,485,216
未処分利益剰余金 変動額（※1）	0	0	8,091,043	0	0
累積損益 （※2）	△39,735,088	△33,795,479	△19,911,996	△13,626,349	△6,141,133
有収水量（千 m <sup>3</sup> ）	525,767	526,037	515,842	518,621	515,835

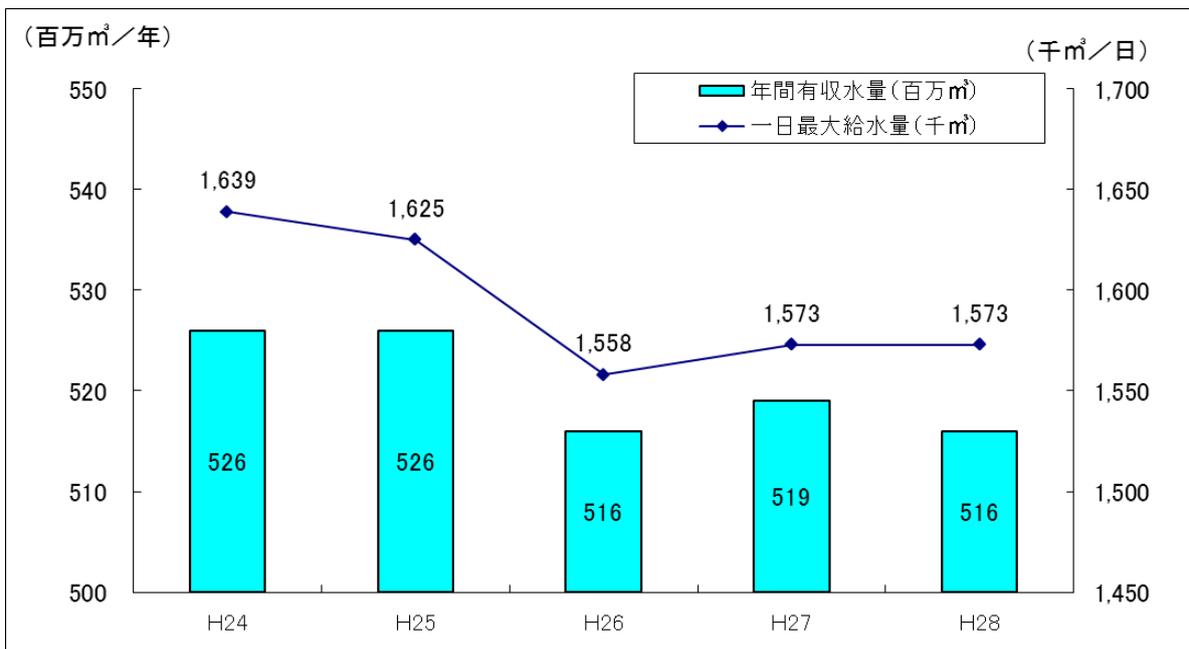
（※1）平成 26 年度の未処分利益剰余金変動額は、地方公営企業会計制度の見直しによるみなし償却制度の廃止に伴う経過措置として、これまでに受領した補助金等により取得した固定資産の償却見合の額を一括して資本剰余金から振り替えた額です。

（※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	23,414,155,449
改良費	21,546,116,207
工事費	20,971,369,147
事務費	574,747,060
建設受託工事費	127,824,912
負担金	1,740,214,330
水利事業負担金	1,740,214,330

## 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	140,189,587,957
本年度起債額	9,800,000,000
本年度償還額	13,357,956,231
本年度末未償還額	136,631,631,726

平成28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	44,617,328,000	44,896,395,815	279,067,815	うち仮受消費税及び地方消費税
第1項 営業収益	41,675,692,000	41,940,434,376	264,742,376	3,106,698,822
第2項 営業外収益	2,941,636,000	2,955,961,439	14,325,439	10,717,940
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	38,100,358,000	35,849,333,770	2,251,024,230	うち仮払消費税及び地方消費税
第1項 営業費用	33,934,553,000	32,023,411,980	1,911,141,020	880,519,709
第2項 営業外費用	3,869,360,000	3,809,010,922	60,349,078	3,754,480
第3項 特別損失	96,445,000	16,910,868	79,534,132	
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 515,834,508 立方メートルの給水収益 41,782,595,148 円、営業受託収益 83,478,637 円及びその他営業収益 74,360,591 円の合計です。

次に、営業外収益は、受取利息 2,602,008 円、長期前受金戻入 2,553,663,428 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 188,351,320 円及び雑収益 211,344,683 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 9,149,988,209 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 3,741,575,823 円及び一般管理費としての総係費 1,167,228,842 円のほか、議会及び監査費 8,667,547 円、減価償却費 16,230,236,543 円、資産減耗費 410,221,416 円、営業受託費用 76,868,422 円、固定資産保存費 52,431,481 円及びその他営業費用 1,186,193,697 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 2,981,353,903 円、共同事業費用 153,996,323 円、平成 28 年度の消費税及び地方消費税 671,386,000 円及び雑支出 2,274,696 円の合計です。

また、特別損失は、過年度損益修正損 2,596,727 円及びその他の特別損失 14,314,141 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	12,665,191,000	12,218,801,335	△446,389,665	
第1項 企 業 債	9,800,000,000	9,800,000,000	0	
第2項 国庫補助金等	1,840,031,000	1,852,384,000	12,353,000	うち仮受消費税及び地方消費税
第3項 工事負担金	147,338,000	9,561,740	△137,776,260	640,167
第4項 共同施設工事負担金	32,033,000	408,962	△31,624,038	30,293
第5項 建設受託工事収入	177,886,000	50,637,582	△127,248,418	3,750,932
第6項 共同設備負担金	5,703,000	4,860,000	△843,000	167,200
第7項 固定資産売却代金	162,200,000	949,051	△161,250,949	70,300
第8項 投資有価証券償還金	500,000,000	500,000,000	0	
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	39,733,326,032	36,905,733,850	1,924,618,760	うち仮払消費税及び地方消費税
第1項 建設改良費	26,241,746,032	23,414,155,449	1,924,617,161	1,511,988,362
第2項 企業債償還金	13,357,957,000	13,357,956,231	769	建設改良費繰越額
第3項 国庫返納金	133,623,000	133,622,170	830	902,973,422

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、国庫補助金等1,852,384,000円、工事負担金9,561,740円、共同施設工事負担金408,962円、建設受託工事収入50,637,582円、共同設備負担金4,860,000円、固定資産売却代金949,051円及び投資有価証券償還金500,000,000円の合計です。

資本的支出のうち、建設改良費は、改良費21,546,116,207円、建設受託工事費127,824,912円及び負担金1,740,214,330円の合計です。

なお、翌事業年度への繰越額902,973,422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13,357,956,231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	38,833,735,554	
2	営業費用	31,142,874,384	
	営業利益		7,690,861,170
3	営業外収益	2,945,243,566	
4	営業外費用	3,133,977,813	△188,734,247
	経常利益		7,502,126,923
5	特別損失	16,910,868	△16,910,868
	当年度純利益		7,485,216,055
	前年度繰越欠損金		13,626,348,815
	当年度未処理欠損金		6,141,132,760

営業収益 38,833,735,554 円から営業費用 31,142,874,384 円を差し引いた 7,690,861,170 円が営業利益です。

この営業利益に、営業外収益 2,945,243,566 円を加え、営業外費用 3,133,977,813 円を差し引いた 7,502,126,923 円が経常利益です。

この経常利益から特別損失 16,910,868 円を差し引いた 7,485,216,055 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 13,626,348,815 円を補てんした、6,141,132,760 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	169,481,547,984	4,203,498,026	△13,626,348,815	160,058,697,195
前年度処分額	0	0	0	0
処分後残高	169,481,547,984	4,203,498,026	△13,626,348,815	160,058,697,195
当年度変動額	0	0	7,485,216,055	7,485,216,055
当年度純利益	0	0	7,485,216,055	7,485,216,055
当年度末残高	169,481,547,984	4,203,498,026	△6,141,132,760	167,543,913,250

(資本金)

資本金は、前年度末残高 169,481,547,984 円から増減ありません。

(資本剰余金)

資本剰余金は、前年度末残高 4,203,498,026 円から増減ありません。

(欠損金)

当年度末処理欠損金は、当年度純利益 7,485,216,055 円をもって繰越欠損金 13,626,348,815 円を補てんした 6,141,132,760 円が当年度末残高です。

## 7 欠損金処理計算書

(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	△6,141,132,760
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) △ 6,141,132,760

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はありません。

## 8 貸借対照表

本表は、平成 29 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 327,133,141,758

無形固定資産 17,027,805,013

投資その他の資産 28,000,000

---

固定資産合計 344,188,946,771

#### 流動資産

現金・預金 38,409,043,039

未収金 3,838,180,766

貯蔵品 242,298,866

前払金 185,713,194

---

流動資産合計 42,675,235,865

---

資産合計 386,864,182,636

### (2) 負債の部

#### 固定負債

企業債 123,622,491,781

長期リース債務 186,158,128

引当金 2,568,594,923

年賦未払金 7,768,811,815

建設受託工事受入金 101,116,707

---

固定負債合計 134,247,173,354

#### 流動負債

一年内償還予定企業債 13,009,139,945

短期リース債務 72,210,685

未払金 17,413,765,149

未払費用 208,261,047

前受金 344,285

未払消費税及び地方消費税 9,964,800

引当金 285,007,530

一年内償還予定年賦未払金 1,518,166,372

その他流動負債 326,310,259

---

流動負債合計 32,843,170,072

繰延収益		
長期前受金	43,708,003,524	
建設仮勘定長期前受金	8,521,922,436	
繰延収益合計		52,229,925,960
負債合計		219,320,269,386
(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	6,141,132,760	
剰余金合計		△1,937,634,734
資本合計		167,543,913,250
負債資本合計		386,864,182,636

資産の部では、土地、建物などの有形固定資産が 327,133,141,758 円、水利権などの無形固定資産が 17,027,805,013 円、投資その他の資産が 28,000,000 円で、固定資産合計は 344,188,946,771 円です。流動資産は、現金・預金、未収金などの合計 42,675,235,865 円で、これらを加えた資産合計は 386,864,182,636 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、独立行政法人水資源機構に対する年賦未払金及び建設受託工事受入金の合計 134,247,173,354 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 32,843,170,072 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 52,229,925,960 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 219,320,269,386 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、国庫補助金等などの資本剰余金から欠損金を差し引いた△1,937,634,734 円です。資本金と剰余金の合計である資本合計は 167,543,913,250 円となり、これに負債合計を加えた 386,864,182,636 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 26 年 度	平 成 27 年 度	平 成 28 年 度	平成28年度の前年度 に対する増△減
水道事業費用				
営業費用	32,368,210,222	32,437,638,535	31,142,874,384	△ 1,294,764,151
原水及び浄水費	9,554,993,701	8,825,178,723	8,595,150,022	△ 230,028,701
送水費	3,697,276,002	3,619,082,978	3,542,841,449	△ 76,241,529
総係費	1,105,862,720	1,192,219,216	1,143,981,962	△ 48,237,254
議会及び監査費	9,131,563	8,290,166	8,248,976	△ 41,190
減価償却費	16,464,336,631	16,123,560,064	16,230,236,543	106,676,479
資産減耗費	418,581,477	1,452,105,118	404,365,772	△ 1,047,739,346
固定資産保存費	18,554,651	33,583,900	48,547,696	14,963,796
営業受託費用	88,258,622	50,059,268	71,174,464	21,115,196
その他営業費用	1,011,214,855	1,133,559,102	1,098,327,500	△ 35,231,602
営業外費用	3,763,558,828	3,448,523,643	3,133,977,813	△ 314,545,830
支払利息及び 企業債取扱諸費	3,612,898,598	3,293,136,183	2,981,314,603	△ 311,821,580
繰延勘定償却	733,200	439,200	—	△ 439,200
共同事業費用	148,649,144	154,214,738	150,283,646	△ 3,931,092
雑支出	1,277,886	733,522	2,379,564	1,646,042
特別損失	1,639,622,651	7,043,492	16,910,868	9,867,376
減損損失	1,351,783,000	—	—	—
過年度損益修正損	6,216,846	917,292	2,596,727	1,679,435
その他特別損失	281,622,805	6,126,200	14,314,141	8,187,941
当年度純利益	5,792,440,126	6,285,647,156	7,485,216,055	1,199,568,899
合 計	43,563,831,827	42,178,852,826	41,778,979,120	△ 399,873,706

比較損益計算書（平成26年度～平成28年度）

（単位：円）

貸方科目	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成28年度の前年度 に対する増△減
水道事業収益				
営業収益	38,843,798,847	39,014,267,250	38,833,735,554	△ 180,531,696
給水収益	38,688,186,375	38,896,583,625	38,687,588,100	△ 208,995,525
営業受託収益	94,179,503	53,269,551	77,295,037	24,025,486
その他営業収益	61,432,969	64,414,074	68,852,417	4,438,343
営業外収益	3,123,848,561	3,102,320,177	2,945,243,566	△ 157,076,611
受取利息	20,486,589	14,543,832	2,602,008	△ 11,941,824
長期前受金戻入	2,699,538,320	2,706,698,261	2,553,663,428	△ 153,034,833
共同事業負担金	167,419,067	176,019,543	182,296,805	6,277,262
雑収益	236,404,585	205,058,541	206,681,325	1,622,784
特別利益	1,596,184,419	62,265,399	—	△ 62,265,399
固定資産売却益	11,139,168	10,662,348	—	△ 10,662,348
過年度損益修正益	—	1,819,213	—	△ 1,819,213
その他特別利益	1,585,045,251	49,783,838	—	△ 49,783,838
合計	43,563,831,827	42,178,852,826	41,778,979,120	△ 399,873,706

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 水 道 事 業 比 較

年 度 借方科目	平 成 26 年 度	平 成 27 年 度	平 成 28 年 度	平成28年度の前年度 に対する増△減
資 産 の 部				
固 定 資 産	337,306,415,113	340,794,686,717	344,188,946,771	3,394,260,054
有 形 固 定 資 産	317,777,324,782	322,751,756,849	327,133,141,758	4,381,384,909
無 形 固 定 資 産	19,001,282,331	18,014,929,868	17,027,805,013	△ 987,124,855
投 資 そ の 他 の 資 産	527,808,000	28,000,000	28,000,000	—
流 動 資 産	46,095,804,958	47,088,922,371	42,675,235,865	△ 4,413,686,506
現 金 ・ 預 金	32,228,453,797	42,276,579,433	38,409,043,039	△ 3,867,536,394
未 収 金	3,590,590,867	3,891,203,614	3,838,180,766	△ 53,022,848
有 価 証 券	9,999,820,000	499,936,000	—	△ 499,936,000
貯 蔵 品	268,530,654	257,096,324	242,298,866	△ 14,797,458
前 払 金	5,620,000	164,107,000	185,713,194	21,606,194
そ の 他 流 動 資 産	2,789,640	—	—	—
繰 延 勘 定	439,200	—	—	—
企 業 債 発 行 差 金	439,200	—	—	—
合 計	383,402,659,271	387,883,609,088	386,864,182,636	△ 1,019,426,452

貸借対照表（平成26年度～平成28年度）

（単位：円）

貸方科目	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成28年度の前年度 に対する増△減
負債の部				
固定負債	144,184,005,920	139,362,207,178	134,247,173,354	△ 5,115,033,824
企業債	100,704,628,957	103,384,886,726	123,622,491,781	20,237,605,055
長期リース債務	14,780,807	225,992,570	186,158,128	△ 39,834,442
引当金	2,626,642,955	2,593,145,871	2,568,594,923	△ 24,550,948
年賦未払金	11,140,899,155	9,435,569,274	7,768,811,815	△ 1,666,757,459
建設受託 工事受入金	12,095,046	275,867,737	101,116,707	△ 174,751,030
その他固定負債	29,684,959,000	23,446,745,000	—	△ 23,446,745,000
流動負債	31,680,816,720	35,410,123,250	32,843,170,072	△ 2,566,953,178
一年内償還予定 企業債	6,774,283,234	7,119,742,231	13,009,139,945	5,889,397,714
短期リース債務	4,434,242	64,910,562	72,210,685	7,300,123
未払金	14,046,892,283	19,757,384,379	17,413,765,149	△ 2,343,619,230
未払費用	307,383,272	252,912,010	208,261,047	△ 44,650,963
前受金	228,903	344,285	344,285	—
未払消費税及び 地方消費税	454,743,900	—	9,964,800	9,964,800
引当金	263,695,000	268,039,000	285,007,530	16,968,530
一年内償還予定 年賦未払金	1,924,833,013	1,530,001,564	1,518,166,372	△ 11,835,192
その他流動負債	7,904,322,873	6,416,789,219	326,310,259	△ 6,090,478,960
繰延収益	53,764,786,592	53,052,581,465	52,229,925,960	△ 822,655,505
長期前受金	48,853,654,975	46,248,763,114	43,708,003,524	△ 2,540,759,590
建設仮勘定 長期前受金	4,911,131,617	6,803,818,351	8,521,922,436	1,718,104,085
資本の部				
資本金	169,039,849,804	169,481,547,984	169,481,547,984	—
自己資本金	169,039,849,804	169,481,547,984	169,481,547,984	—
剰余金	△ 15,266,799,765	△ 9,422,850,789	△ 1,937,634,734	7,485,216,055
資本剰余金	4,645,196,206	4,203,498,026	4,203,498,026	—
欠損金（△）	△ 19,911,995,971	△ 13,626,348,815	△ 6,141,132,760	7,485,216,055
合計	383,402,659,271	387,883,609,088	386,864,182,636	△ 1,019,426,452



## 工業用水道事業会計

### 1 決算の概要

平成 28 年度決算は 27 年度と比べ、料金改定による料金収入の減等により事業収益は減少しました。

一方、事業費用も減価償却費等の減等により減少したことから、19 億 5 千万円の黒字となりました。

なお、平成 28 年度未処分利益剰余金については、建設改良積立金に 19 億円を積み立て、15 億円を資本金に組み入れる予定です。

### 【損益収支の推移】

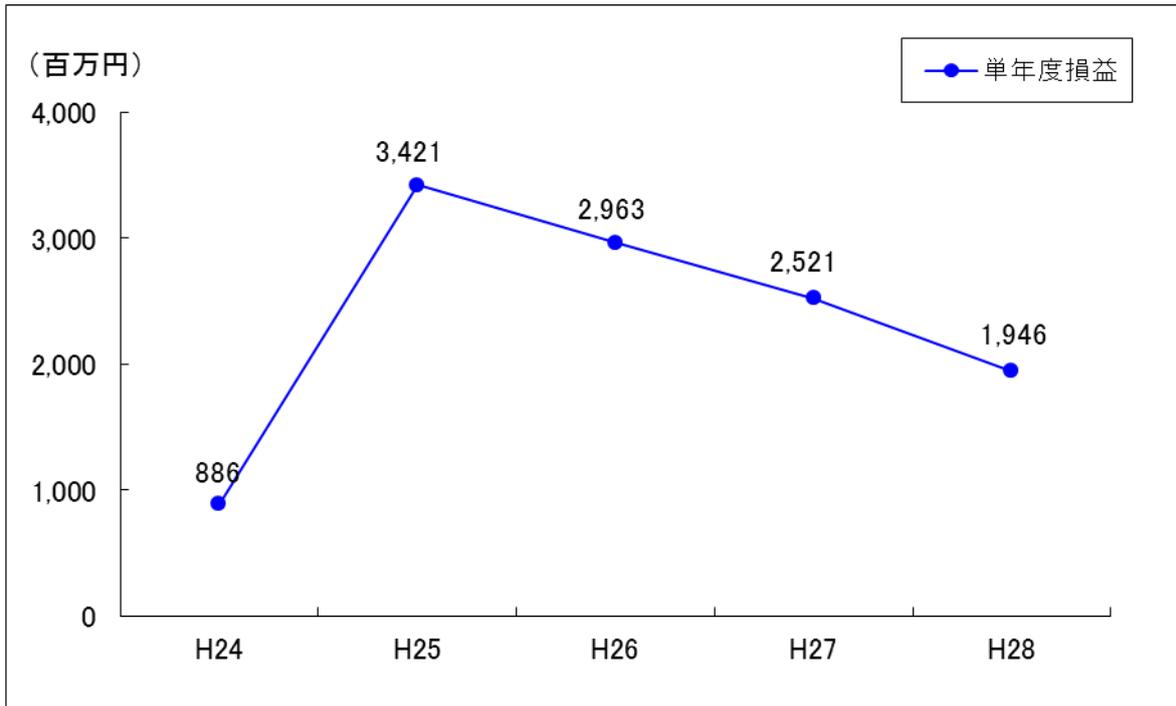
(単位:千円)

	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 年度
事業収益	8,545,180	9,050,009	9,051,499	8,559,252	7,740,217
事業費用	7,659,570	5,629,269	6,088,230	6,038,288	5,794,056
単年度損益	885,610	3,420,740	2,963,269	2,520,964	1,946,161
未処分利益剰余金 変動額(※)	0	0	18,013,562	1,986,006	1,534,142
利益処分(案)	885,610	0	24,397,571	4,506,970	3,480,303
減債積立金	885,610	0	3,412,276	0	0
建設改良積立金	0	0	2,971,733	2,520,964	1,946,161
資本金	0	0	18,013,562	1,986,006	1,534,142
累積損益	0	3,420,740	0	0	0
有収水量(千 m <sup>3</sup> )	185,048	179,780	172,440	172,596	171,796

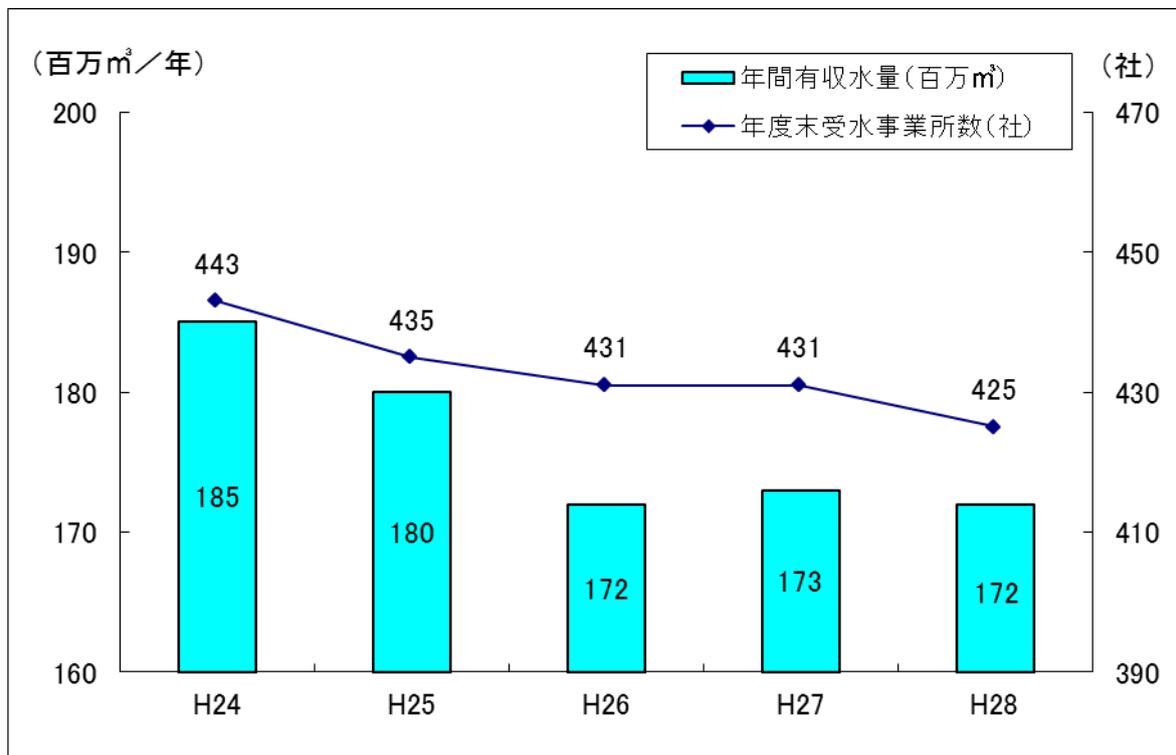
(※)平成 26 年度の未処分利益剰余金変動額は、地方公営企業会計制度の見直しによるみなし償却制度の廃止に伴う経過措置として、これまでに受領した補助金等により取得した固定資産の償却見合の額を一括して資本剰余金から振り替えた額及び組入資本金制度の廃止に伴い企業債の償還に充当した減債積立金を振り替えた額です。

また、平成 27 年度以降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	1,710,150,017
増補改良費	1,710,150,017
工事費	1,687,553,946
事務費	22,596,071

## 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	18,267,572,617
本年度起債額	0
本年度償還額	1,071,939,650
本年度末未償還額	17,195,632,967

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	8,379,918,000	8,303,151,268	△76,766,732	うち仮受消費税及び地方消費税
第1項 営業収益	7,675,091,000	7,590,316,554	△84,774,446	562,236,851
第2項 営業外収益	684,420,000	686,696,763	2,276,763	705,990
第3項 特別利益	20,407,000	26,137,951	5,730,951	
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	6,945,469,000	6,226,903,176	718,565,824	うち仮払消費税及び地方消費税
第1項 営業費用	6,244,607,000	5,597,402,243	647,204,757	157,424,196
第2項 営業外費用	630,673,000	629,311,933	1,361,067	10,179
第3項 特別損失	189,000	189,000	0	
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432事業所に対して給水した工業用水171,796,081立方メートルの給水料金7,283,668,823円及び量水器使用料4,648,104円、営業受託収益16,409,199円及び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285,590,428円の合計です。

次に、営業外収益は、受取利息2,842,075円、長期前受金戻入666,545,141円及び雑収益17,309,547円の合計です。

また、特別利益は、過年度損益修正益2,596,727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23,541,224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1,209,889,944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900,678,547円、一般管理費としての総係費432,874,114円のほか、議会及び監査費4,470,643円、減価償却費2,621,165,698円、資産減耗費85,705,069円、固定資産保存費14,842,495円、営業受託費用14,983,033円及びその他営業費用312,792,700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353,671,556円、平成28年度の消費税及び地方消費税275,437,300円及び雑支出203,077円の合計です。

また、特別損失は、過年度損益修正損189,000円です。

(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	1,128,209,000	1,124,828,187	△3,380,813	
第1項 国庫補助金等	55,500,000	37,000,000	△18,500,000	うち仮受消費税及び地方消費税
第2項 工事負担金	72,709,000	87,805,335	15,096,335	307,553
第3項 固定資産売却代金	0	22,852	22,852	1,692
第4項 投資有価証券償還金	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
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	5,581,167,099	2,782,089,667	2,617,652,552	うち仮払消費税及び地方消費税
第1項 建設改良費	2,509,227,099	1,710,150,017	617,652,202	123,428,229
第2項 企業債償還金	1,071,940,000	1,071,939,650	350	建設改良費繰越額
第3項 投 資	2,000,000,000	0	2,000,000,000	181,424,880

資本的収入は、国庫補助金等 37,000,000 円、工事負担金 87,805,335 円、固定資産売却代金 22,852 円及び投資有価証券償還金 1,000,000,000 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、1,710,150,017 円です。

なお、翌事業年度への建設改良費繰越額 181,424,880 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などにより、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 1,071,939,650 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	7,028,079,703
2	営業費用	5,439,979,940
	営業利益	1,588,099,763
3	営業外収益	685,998,675
4	営業外費用	353,886,618
	経常利益	1,920,211,820
5	特別利益	26,137,951
6	特別損失	189,000
	当年度純利益	1,946,160,771
	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	1,534,142,496
	当年度未処分利益剰余金	3,480,303,267

営業収益 7,028,079,703 円から営業費用 5,439,979,940 円を差し引いた 1,588,099,763 円が営業利益です。

この営業利益に、営業外収益 685,998,675 円を加え、営業外費用 353,886,618 円を差し引いた 1,920,211,820 円が経常利益で、これに特別利益 26,137,951 円を加え、特別損失 189,000 円を差し引いた 1,946,160,771 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 1,534,142,496 円を加えた 3,480,303,267 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	29,011,861,205	658,724,697	10,794,156,519	40,464,742,421
前年度処分額	1,986,006,337	0	△1,986,006,337	0
処分後残高	30,997,867,542	658,724,697	8,808,150,182	40,464,742,421
当年度変動額			1,946,160,771	1,946,160,771
当年度純利益			1,946,160,771	1,946,160,771
当年度末残高	30,997,867,542	658,724,697	10,754,310,953	42,410,903,192

(資本金)

資本金は、前年度末残高 29,011,861,205 円に、前年度処分額 1,986,006,337 円を加えた 30,997,867,542 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 10,794,156,519 円から、前年度処分額 1,986,006,337 円を差し引き、当年度純利益 1,946,160,771 円を加えた 10,754,310,953 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	30,997,867,542	658,724,697	3,480,303,267
建設改良積立金への積立			△1,946,160,771
資本金への組入	1,534,142,496		△1,534,142,496
処分後残高	32,532,010,038	658,724,697	0

未処分利益剰余金のうち、1,946,160,771 円は建設改良積立金へ積み立てるものとして、また、1,534,142,496 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 29 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	53,138,874,269
無形固定資産	919,790,922
投資その他の資産	5,464,899

#### 固定資産合計

54,064,130,090

#### 流動資産

現金・預金	19,809,125,573
未収金	604,017,605
貯蔵品	106,483,894
前払金	43,494,449
その他流動資産	11,695,809

#### 流動資産合計

20,574,817,330

#### 資産合計

74,638,947,420

### (2) 負債の部

#### 固定負債

企業債	16,138,027,586
長期リース債務	64,205,105
引当金	881,962,469

#### 固定負債合計

17,084,195,160

#### 流動負債

一年内償還予定企業債	1,057,605,381
短期リース債務	24,891,088
未払金	1,434,085,860
未払費用	17,790,646
前受金	118,215
未払消費税及び地方消費税	1,563,700
引当金	61,522,275
その他流動負債	555,348,074

#### 流動負債合計

3,152,925,239

繰延収益		
長期前受金	11,942,732,643	
建設仮勘定長期前受金	48,191,186	
繰延収益合計		11,990,923,829
負債合計		32,228,044,228
(3) 資本の部		
資本金		
自己資本金	30,997,867,542	
資本金合計		30,997,867,542
剰余金		
資本剰余金	658,724,697	
利益剰余金	10,754,310,953	
剰余金合計		11,413,035,650
資本合計		42,410,903,192
負債資本合計		74,638,947,420

資産の部では、土地、建物などの有形固定資産が 53,138,874,269 円、水利権などの無形固定資産が 919,790,922 円、出資金などの投資その他の資産が 5,464,899 円で、固定資産合計は 54,064,130,090 円です。流動資産は、現金・預金、未収金などの合計 20,574,817,330 円で、固定資産と流動資産の合計である資産合計は 74,638,947,420 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 17,084,195,160 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 3,152,925,239 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 11,990,923,829 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 32,228,044,228 円となっています。

資本の部では、資本金は、自己資本金 30,997,867,542 円です。剰余金は、国庫補助金等などの資本剰余金に利益剰余金を加えた 11,413,035,650 円です。資本金と剰余金の合計である資本合計は 42,410,903,192 円となり、これに負債合計を加えた 74,638,947,420 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 26 年 度	平 成 27 年 度	平 成 28 年 度	平成28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	5,599,010,340	5,652,763,639	5,439,979,940	△ 212,783,699
原 水 費	1,191,695,612	1,193,972,784	1,139,118,532	△ 54,854,252
配 水 費	988,014,952	861,493,978	852,082,881	△ 9,411,097
総 係 費	399,867,949	433,734,969	424,638,568	△ 9,096,401
議 会 及 び 監 査 費	5,207,269	4,390,609	4,276,049	△ 114,560
減 価 償 却 費	2,602,837,981	2,698,207,437	2,621,165,698	△ 77,041,739
資 産 減 耗 費	113,789,399	118,746,549	81,453,755	△ 37,292,794
固 定 資 産 保 存 費	11,994,491	18,073,108	13,743,066	△ 4,330,042
営 業 受 託 費 用	8,619,585	10,651,008	13,878,518	3,227,510
そ の 他 営 業 費 用	276,983,102	313,493,197	289,622,873	△ 23,870,324
営 業 外 費 用	409,255,212	380,220,480	353,886,618	△ 26,333,862
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	408,076,355	379,731,724	353,671,556	△ 26,060,168
雑 支 出	1,178,857	488,756	215,062	△ 273,694
特 別 損 失	79,964,379	5,303,653	189,000	△ 5,114,653
過 年 度 損 益 修 正 損	6,083,800	2,933,853	189,000	△ 2,744,853
そ の 他 特 別 損 失	73,880,579	2,369,800	—	△ 2,369,800
当 年 度 純 利 益	2,963,269,117	2,520,964,082	1,946,160,771	△ 574,803,311
合 計	9,051,499,048	8,559,251,854	7,740,216,329	△ 819,035,525

事業比較損益計算書（平成26年度～平成28年度）

（単位：円）

貸方科目	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成28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	7,692,954,599	7,707,435,499	7,028,079,703	△ 679,355,796
給水収益	7,451,751,107	7,450,356,315	6,748,444,089	△ 701,912,226
営業受託収益	9,481,537	12,016,779	15,193,708	3,176,929
その他営業収益	231,721,955	245,062,405	264,441,906	19,379,501
営業外収益	774,404,489	747,767,434	685,998,675	△ 61,768,759
受取利息	15,163,382	9,977,417	2,842,075	△ 7,135,342
長期前受金戻入	746,514,993	725,661,632	666,545,141	△ 59,116,491
雑収益	12,726,114	12,128,385	16,611,459	4,483,074
特別利益	584,139,960	104,048,921	26,137,951	△ 77,910,970
過年度損益修正益	—	—	2,596,727	2,596,727
固定資産売却益	—	6,555,745	—	△ 6,555,745
その他特別利益	584,139,960	97,493,176	23,541,224	△ 73,951,952
合計	9,051,499,048	8,559,251,854	7,740,216,329	△ 819,035,525

大 阪 広 域 水 道 企 業 団 工 業 用 水 道

年 度 借方科目	平 成 26 年 度	平 成 27 年 度	平 成 28 年 度	平成28年度の前年度に 対する増△減
資 産 の 部				
固 定 資 産	56,881,359,927	55,143,248,612	54,064,130,090	△ 1,079,118,522
有 形 固 定 資 産	54,573,666,894	54,084,262,823	53,138,874,269	△ 945,388,554
無 形 固 定 資 産	1,302,987,033	1,048,030,890	919,790,922	△ 128,239,968
投 資 そ の 他 の 資 産	1,004,706,000	10,954,899	5,464,899	△ 5,490,000
流 動 資 産	18,294,554,018	19,061,834,983	20,574,817,330	1,512,982,347
現 金 ・ 預 金	10,359,992,411	17,175,360,391	19,809,125,573	2,633,765,182
未 収 金	722,478,651	675,379,746	604,017,605	△ 71,362,141
有 価 証 券	6,999,025,000	999,872,000	—	△ 999,872,000
貯 蔵 品	108,768,996	103,756,934	106,483,894	2,726,960
前 払 金	104,288,960	97,329,402	43,494,449	△ 53,834,953
そ の 他 流 動 資 産	—	10,136,510	11,695,809	1,559,299
合 計	75,175,913,945	74,205,083,595	74,638,947,420	433,863,825

事業比較貸借対照表(平成26年度～平成28年度)

(単位：円)

貸方科目	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成28年度の前年度に対する増△減
負債の部				
固定負債	19,174,541,872	18,163,623,019	17,084,195,160	△ 1,079,427,859
企業債	18,267,572,617	17,195,632,967	16,138,027,586	△ 1,057,605,381
長期リース債務	5,075,193	77,597,675	64,205,105	△ 13,392,570
引当金	901,894,062	890,392,377	881,962,469	△ 8,429,908
流動負債	4,801,682,491	3,043,746,967	3,152,925,239	109,178,272
一年内償還予定企業債	1,027,913,631	1,071,939,650	1,057,605,381	△ 14,334,269
短期リース債務	1,522,558	22,287,971	24,891,088	2,603,117
未払金	3,072,609,489	1,146,827,673	1,434,085,860	287,258,187
未払費用	20,121,598	19,572,383	17,790,646	△ 1,781,737
前受金	78,597	118,215	118,215	—
未払消費税及び地方消費税	54,964,800	111,958,200	1,563,700	△ 110,394,500
引当金	54,449,000	58,222,000	61,522,275	3,300,275
その他流動負債	570,022,818	612,820,875	555,348,074	△ 57,472,801
繰延収益	13,255,911,243	12,532,971,188	11,990,923,829	△ 542,047,359
長期前受金	13,174,642,156	12,520,211,564	11,942,732,643	△ 577,478,921
建設仮勘定金	81,269,087	12,759,624	48,191,186	35,431,562
資本の部				
資本金	10,998,299,005	29,011,861,205	30,997,867,542	1,986,006,337
自己資本金	10,998,299,005	29,011,861,205	30,997,867,542	1,986,006,337
剰余金	26,945,479,334	11,452,881,216	11,413,035,650	△ 39,845,566
資本剰余金	658,724,697	658,724,697	658,724,697	—
利益剰余金	26,286,754,637	10,794,156,519	10,754,310,953	△ 39,845,566
合計	75,175,913,945	74,205,083,595	74,638,947,420	433,863,825