

令和3年度

交野市下水道事業会計決算書

大阪府交野市

	目	次	
決算書類	1. 決算報告書	-----	7
	2. 損益計算書	-----	11
	3. 貸借対照表	-----	13
	4. 剰余金計算書	-----	17
決算附属書類	5. 事業報告書	-----	21
	6. キャッシュフロー計算書	-----	31
	7. 収益費用明細書	-----	33
	8. 固定資産明細書	-----	38
	9. 企業債明細書	-----	39
参考資料	(I) 年度別業務量	-----	49
	(II) 収益的収支の推移	-----	50
	(III) 資本的収支の推移	-----	51
	(IV) 資本的収支明細書	-----	52
	(V) 財務分析表	-----	55
注 記	I 重要な会計方針	-----	59

決 算 書

1 令和3年度 公共下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算 額			合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額				
第1款 下水道事業収益	円 1,452,543,000	円 0	円 0	円 1,452,543,000	円 1,645,435,638	円 192,892,638	
第1項 営業収益	1,052,798,000	0	0	1,052,798,000	1,105,393,391	52,595,391	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 100,409,669 円)
第2項 営業外収益	399,744,000	0	0	399,744,000	506,358,816	106,614,816	
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	33,683,431	33,682,431	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 3,061,961 円)

(消費税込み)

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定 による支出額	小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	合 計				
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 下水道事業費用	1,309,383,000	0	0	0	0	1,309,383,000	0	1,309,383,000	1,361,988,782	0	△ 52,605,782	
第1項 営業費用	1,151,997,000	0	0	403,000	0	1,152,400,000	0	1,152,400,000	1,234,573,429	0	△ 82,173,429	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 38,456,760 円)
第2項 営業外費用	152,986,000	0	0	△ 403,000	0	152,583,000	0	152,583,000	125,276,349	0	27,306,651	
第3項 特別損失	1,400,000	0	0	750,000	0	2,150,000	0	2,150,000	2,139,004	0	10,996	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 194,454 円)
第4項 予備費	3,000,000	0	0	△ 750,000	0	2,250,000	0	2,250,000	0	0	2,250,000	

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係る 財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的収入	213,550,000	73,100,000	286,650,000	0	0	286,650,000	232,310,000	△ 54,340,000	
第1項 企業債	133,500,000	35,600,000	169,100,000	0	0	169,100,000	127,900,000	△ 41,200,000	
第2項 他会計補助金	50,000,000	0	50,000,000	0	0	50,000,000	47,890,000	△ 2,110,000	
第3項 国庫補助金	29,750,000	37,500,000	67,250,000	0	0	67,250,000	56,370,000	△ 10,880,000	
第4項 負担金等	300,000	0	300,000	0	0	300,000	150,000	△ 150,000	

(消費税込み)

支 出

区 分	予 算 額							決算額	翌 年 度 繰 越 額			不用額	備 考
	当初予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企 業法第26条 の規定による 繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営企 業法第26条 の規定による 繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的支出	682,527,000	75,000,000	0	757,527,000	180,680,000	0	938,207,000	806,135,598	104,835,000	0	104,835,000	27,236,402	
第1項 建設改良費	205,760,000	75,000,000	0	280,760,000	180,680,000	0	461,440,000	332,368,685	104,835,000	0	104,835,000	24,236,315	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 28,020,012 円)
第2項 企業債償還金	473,767,000	0	0	473,767,000	0	0	473,767,000	473,766,913	0	0	0	87	
第3項 予備費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

(消費税込み)

前年度充当財源の49,500,000円を除いた資本的収入額が資本的支出額に不足する額623,325,598円は、当年度分損益勘定留保資金350,143,814円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,259,448円、引継貯蔵品450,000円、減債積立金100,000,000円、利益積立金97,572,336円で補てんした。

なお不足する額54,900,000円(未払相当分)については、令和3年度同意済企業債の未発行分54,900,000円をもって翌年度に措置するものとする。

2 令和3年度 損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

公共下水道事業

(単位 円)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	1,004,745,522	
(2) その他営業収益	<u>238,200</u>	1,004,983,722

2. 営業費用

(1) 管渠費	66,364,940	
(2) 受託事業費	0	
(3) 総係費	71,878,590	
(4) 流域下水道維持管理負担金	290,014,385	
(5) 減価償却費	660,790,686	
(6) 資産減耗費	<u>107,068,068</u>	<u>1,196,116,669</u>

営業損失

191,132,947

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	40	
(2) 他会計補助金	82,110,000	
(3) 長期前受金戻入	423,999,946	
(4) 雑収益	<u>248,830</u>	506,358,816

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	76,618,809		
(2) 雑支出	4,146,002	80,764,811	425,594,005
経常利益			234,461,058

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	30,621,470		
(2) その他特別利益	0	30,621,470	

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	1,944,550		
(2) 賞与引当金繰入額	0		
(3) その他特別損失	0	1,944,550	28,676,920

当年度純利益			263,137,978
前年度繰越利益剰余金			233,641,405
その他未処分利益剰余金変動額			197,572,336
当年度未処分利益剰余金			694,351,719

3 令和3年度 貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 円)

公共下水道事業

資産の部

1. 固定資産

(1)有形固定資産

イ土	地		0	
ロ建	物	0		
減価償却累計額		<u>0</u>		0
ハ構	築物	14,723,485,209		
減価償却累計額		<u>△ 1,620,327,075</u>		13,103,158,134
ニ機	械及び装置	179,037,910		
減価償却累計額		<u>△ 30,745,225</u>		148,292,685
ホ車	両運搬具	3,993,717		
減価償却累計額		<u>△ 2,681,836</u>		1,311,881
ヘ工	具器具及び備品	766,911		
減価償却累計額		<u>△ 251,469</u>		515,442
トリ	ー	資産	0	
減価償却累計額		<u>0</u>		
チ建	設仮勘定			<u>288,580,083</u>
有形固定資産合計				13,541,858,225

(2)無形固定資産			
イ施設利用権	2,291,132,002		
ロリース資産	0		
ハその他無形固定資産	0		
無形固定資産合計		2,291,132,002	
(3)投資			
イ出資金	0		
ロ長期前払消費税	0		
ハその他投資	0		
投資合計		0	15,832,990,227
固定資産合計			
2. 流動資産			
(1)現金預金		300,482,649	
(2)未収金	207,919,122		
(3)貸倒引当金	<u>△ 2,531,323</u>	205,387,799	
(4)貯蔵品		450,000	
(5)前払金		0	
(6)その他流動資産		0	
流動資産合計			506,320,448
資産合計			<u>16,339,310,675</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債	3,877,483,894	
(2) 引当金	0	
(3) その他固定負債	0	
固定負債合計		3,877,483,894

4. 流動負債

(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	448,140,872	
(3) 未払金	106,671,265	
(4) 前受金	0	
(5) 引当金		
イ 賞与引当金	6,241,000	
ロ その他引当金	0	
引当金合計	6,241,000	
(6) その他流動負債	14,568,648	
流動負債合計		575,621,785

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	8,844,798,278	
(2) 収益化累計額	△ 955,607,828	
繰延収益合計		7,889,190,450
負債合計		<u>12,342,296,129</u>

資本の部

6.資本金

(1)自己資本金

イ固有資本金

3,300,235,163

ロ繰入資本金

0

自己資本金合計

3,300,235,163

資本金合計

3,300,235,163

7.剰余金

(1)資本剰余金

イ受贈財産評価額

0

ロ補助金

0

ハ他会計補助金

0

ニその他資本剰余金

0

0

(2)利益剰余金

イ減債積立金

0

ロ利益積立金

2,427,664

ハ当年度未処分利益剰余金

繰越利益剰余金年度末残高

233,641,405

その他未処分利益剰余金変動額

197,572,336

当年度純利益

263,137,978

694,351,719

利益剰余金合計

696,779,383

剰余金合計

696,779,383

資本金合計

3,997,014,546

資本負債合計

16,339,310,675

4 令和3年度交野市下水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

単位 円

	資本金	資本剰余金					利益剰余金					資本合計
		受贈財産 評価額	補助金	他会計 補助金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
当年度期首残高	3,300,235,163	0	0	0	0	0	0	0	0	433,641,405	433,641,405	3,733,876,568
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	100,000,000	100,000,000	0	△ 200,000,000	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0	0	100,000,000	100,000,000	0	△ 200,000,000	0	0
自己資本金へ組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金へ積立	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	0	△ 100,000,000	0	0
利益積立金へ積立	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	0	△ 100,000,000	0	0
建設改良積立金へ積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,300,235,163	0	0	0	0	0	100,000,000	100,000,000	0	233,641,405	433,641,405	3,733,876,568
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	△ 97,572,336	0	460,710,314	263,137,978	263,137,978
積立金の目的取崩	0	0	0	0	0	0	△ 100,000,000	0	0	100,000,000	0	0
積立金の目的外取崩	0	0	0	0	0	0	0	△ 97,572,336	0	97,572,336	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	263,137,978	263,137,978	263,137,978
当年度末残高	3,300,235,163	0	0	0	0	0	0	2,427,664	0	694,351,719	696,779,383	3,997,014,546

(消費税抜き)

決 算 附 属 書 類

5 令和3年度交野市下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

令和3年度の業務実績につきまして、当年度末の処理区域内人口は74,431人で前年度に比べ95人(0.1%)増加し、全市人口に対する普及率は96.2%と前年度から0.3ポイント増加しました。

業務量につきまして、年間汚水処理水量は7,711,612^mとなり、前年度より12,067^m増加しました。また、有収水量は6,861,268^mで、前年度と比べ88,072^m減少しました。

事業の概要につきまして、建設工事は前年度に引き続き、茄子作第2汚水幹線工事委託を実施しました。また、私部4丁目地内汚水管布設工事を施工しました。改良工事は、星田9丁目地内汚水管改築工事、藤が尾3丁目地内汚水管改築工事、下茶屋マンホールポンプ他制御盤更新工事、藤が尾1丁目地内圧送管撤去工事を施工しました。

経営状況につきまして、営業収益は1,004,983,722円となり、うち下水道使用料1,004,745,522円となりました。営業外収益は506,358,816円であり、特別利益は30,621,470円発生しました。合計で総収益は1,541,964,008円となりました。

一方、営業費用は1,196,116,669円であり、営業外費用は80,764,811円となりました。また、特別損失は1,944,550円発生し、総費用は1,278,826,030円でした。それらの結果、263,137,978円の当年度純利益となりました。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績につきまして、経常収支比率は有収水量の減少に伴う下水道使用料収入の減少により前年度比0.58ポイント減の118.36%となりましたが、健全経営の水準とされる100%は上回っています。

また、使用料で回収すべき経費を、どの程度賄えているかを表す、経費回収率は前年度比16.35ポイント増の130.07%でこちらも100%を上回っています。

一方、資産の経済的な老朽化比率を示す有形固定資産減価償却率は令和元年を起点として11.10%、管路延長の老朽化割合を示す管路経年化率は前年度比1.37ポイント増の5.98%となりました。

今後、管渠の状態を見定め、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第43号	令和2年度交野市下水道事業会計決算認定について	令和3年 9月 1日	令和3年10月 1日
第45号	令和2年度交野市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	令和3年 9月 1日	令和3年10月 1日
第69号	令和3年度交野市下水道事業会計補正予算（第1号）について	令和3年11月29日	令和3年12月22日
第22号	令和4年度交野市下水道事業会計予算について	令和4年 2月24日	令和4年 3月28日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日	備考
令和3年 7月12日	大阪府知事	令和3年度下水道事業起債協議申請	令和3年10月29日	市第2761号
令和4年 2月 9日	大阪府知事	令和3年度下水道事業起債協議申請(第2次分)	令和4年 3月24日	市第4060号

(5) 職員に関する事項

項 目		令和4年3月31日現在職員(人)	令和3年3月31日現在職員(人)	比 較 増 減 (人)
損益勘定職員		4 (2)	5 (2)	-
内 訳	管渠費職員	1 (1)	2 (1)	-
	総係費職員	3 (1)	3 (1)	-
資本勘定職員		3	3	-
合 計		7 (2)	8 (2)	-

※ ()内は、短時間勤務職員で外書

内訳 (令和4年3月31日現在職員数)

課 長	1名	係 長	1名(1)
課長代理	2名	主任	1名
		係 員	2名(1)
<hr/>			
職員合計			7名(2)

男 子	7名(1)
女 子	(1)
<hr/>	
職員合計	7名(2)

2. 工 事

(1) 建設工事の概況（百万円以上）※資産の取得として重要な工事委託契約について掲載

(単位 円)

区 分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費
管路施設	茄子作第2污水幹線の建設工事委託に関する協定 その4	φ250 L= 117.85m φ400 L= 194.55m 2号組立マンホール 3基	37,050,000
	私部4丁目地内污水管布設工事（第4工区）	φ200 L=99m 組立マンホール 2基 小型マンホール 2基 まず設置工 15箇所	17,112,700

(消費税込み)

(2) 改良工事の概況（百万円以上）※資産の取得として重要な工事委託契約について掲載

(単位 円)

区 分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費
管路施設	妙見坂幹線改築に伴う実施設計委託（管更生）	ストックマネジメント計画に基づく管路施設の点検調査を実施した結果、管更生が必要であると判定された箇所の管更生工事を行うための実施設計	9,640,400
	藤が尾1丁目地内圧送管解体工事に伴う詳細設計業務委託	旧ポンプ場の現在使用していない管渠の解体設計。	11,473,000
	交野市下水道施設包括的管理業務委託（4条分）	包括的に民間委託することにより、下水道施設の管理及び計画的な改築更新を効果的に行うとともに、緊急時に各業務間の連携を図り、早期に不具合箇所の解消を行う。	12,566,000
	星田9丁目地内污水管改築工事	管きょ内面被覆工（反転・形成工法） 既設管径300mm L=178.25m	18,998,100
	藤が尾3丁目地内污水管改築工事（管更生）	管きょ内面被覆工（反転・形成工法） 既設管径250mm L=172.02m	16,128,200
	下茶屋マンホールポンプ他制御盤更新工事	制御盤 2面 監視計 2台 気泡式水位計 2組	11,286,000
	藤が尾1丁目地内圧送管撤去工事	水管橋上部解体撤去工 施工延長 1式 1=37.6m	10,957,100

(消費税込み)

3. 業 務

(1) 業務量

イ 業務実績表

項目別	年度別	令和3年度	令和2年度	対前年度の比較	
				増 減	比 率 (%)
行政区域内人口(人)		77,423	77,511	△ 88	99.9
計画区域内人口(人)		77,394	77,511	△ 117	99.8
排水区域内人口(人)		74,431	74,336	95	100.1
現在水洗便所設置済人口(人)		73,434	73,184	250	100.3
普及率(%)		96.17	95.90	0.27	100.28
水洗化率(%)		98.66	98.45	0.21	100.21
年間汚水処理水量(m ³)		7,711,612	7,699,545	12,067	100.2
有収水量(m ³)		6,861,268	6,949,340	△ 88,072	98.7
有収率(%)		89.0	90.3	△ 1.3	98.6
使用料単価(円)		146.44	131.78	14.66	111.12
汚水処理原価(円)		112.59	115.88	△ 3.29	97.16

(2) 事業収入に関する事項

項目別		年度別		対前年度の比較			
		令和3年度	構成比	令和2年度	構成比	増減額	比率
		千円	%	千円	%	千円	%
営業収益		1,004,984	65.18	915,946	63.27	89,038	0.10
内 訳	下水道使用料	1,004,746	65.16	915,776	63.26	88,970	0.10
	受託工事収益	0	0.00	0	0.00	0	-
	その他の営業収益	238	0.02	170	0.01	68	0.40
営業外収益		506,359	32.84	527,282	36.42	△ 20,923	-0.04
内 訳	受取利息及び配当金	1	0.00	1	0.00	0	0.00
	他会計補助金	82,110	5.33	200,807	13.87	△ 118,697	-0.59
	長期前受金戻入	423,999	27.50	326,215	22.53	97,784	0.30
	雑収益	249	0.01	259	0.02	△ 10	-0.04
特別利益		30,621	1.98	4,428	0.31	26,193	5.92
内 訳	固定資産売却益	30,621	1.98	4,428	0.31	26,193	5.92
	過年度損益修正益	0	0.00	0	0.00	0	-
合計		1,541,964	100.00	1,447,656	100.00	94,308	0.07

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

項目別		年度別		対前年度の比較		
		令和3年度	構成比	令和2年度	構成比	増減額
		千円	%	千円	%	千円
営業費用		1,196,117	93.53	1,109,457	91.32	86,660
内 訳	管渠費	66,365	5.19	59,057	4.86	7,308
	総係費	71,879	5.62	82,813	6.82	△ 10,934
	流域下水道維持管理負担金	290,014	22.68	263,297	21.67	26,717
	減価償却費	660,791	51.67	671,542	55.27	△ 10,751
	資産減耗費	107,068	8.37	32,748	2.70	74,320
営業外費用		80,765	6.32	103,936	8.55	△ 23,171
内 訳	支払利息及び企業債取扱諸費	76,619	5.99	90,075	7.41	△ 13,456
	雑支出	4,146	0.33	13,861	1.14	△ 9,715
特別損失		1,945	0.15	1,575	0.13	370
内 訳	固定資産売却損	0	0.00	0	0.00	0
	過年度損益修正損	1,945	0.15	1,575	0.13	370
	賞与引当金繰入額	0	0.00	0	0.00	0
	その他特別損失	0	0.00	0	0.00	0
合計		1,278,827	100.00	1,214,968	100.00	63,859

(消費税抜き)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (百万円以上) ※資産の取得を伴う工事及び設計委託の契約のうち重要なものについて個別に掲載

契 約 年 月 日	契約金額 (円)	契 約 事 項 の 内 容	契 約 相 手 方	工 期
令和2年1月31日	37,050,000	茄子作第2污水幹線の建設工事委託に関する協定 その4	日本下水道事業団	2.1.31 ~ 3.6.30
令和2年12月28日	16,128,200	藤が尾3丁目地内污水管改築工事 (管更生)	芦森エンジニアリング (株)	2.12.28 ~ 3.6.18
令和3年2月8日	18,998,100	星田9丁目地内污水管改築工事	(株)UDI	3.2.8 ~ 3.5.31
令和3年7月29日	9,372,000	森南マンホールポンプ他監視装置等取替工事	新明和工業(株)流体事業部営業本部関西支店	3.7.30 ~ 3.9.30
令和3年9月1日	17,112,700	私部4丁目地内污水管布設工事 (第4工区)	豊成建設工業 交野営業所	3.9.1 ~ 4.1.31
令和3年9月1日	9,640,400	妙見坂幹線改築に伴う実施設計委託 (管更生)	株式会社 淀川アクテス	3.9.1 ~ 4.2.28
令和3年9月1日	5,408,700	私市8丁目地内他污水管布設に伴う測量設計業務	株式会社 関西エンジニアリング 大阪営業所	3.9.1 ~ 4.2.28
令和3年11月1日	10,957,100	藤が尾1丁目地内圧送管撤去工事	(株)西工務店	3.11.1 ~ 4.3.18
令和3年11月17日	11,286,000	下茶屋マンホールポンプ他制御盤更新工事	新明和工業(株)流体事業部営業本部関西支店	3.11.17 ~ 4.3.17

(2) 企業債の概況

イ 企業債の発行状況

(単位 円)

前 年 度 末 残 高	本 年 度 借 入 高	本 年 度 償 還 高	本 年 度 末 残 高
4,671,491,679	127,900,000	473,766,913	4,325,624,766

5. その他

(1) 他会計補助金等の使途の特定について

(1) 収益的収支

イ 他会計補助金82,110,000円は、次の項目に充当しました。

- ・ 管渠費の person 費（課税仕入れ以外）に8,543,000円【特定収入以外】
- ・ 管渠費の委託料（課税仕入）に363,000円【特定収入】
- ・ 総係費の person 費（課税仕入れ以外）に15,371,000円【特定収入以外】
- ・ 総係費の委託料（課税仕入）に33,588,000円【特定収入】
- ・ 総係費の負担金（課税仕入れ以外）に10,000円【特定収入】
- ・ 流域下水道維持管理負担金（課税仕入）に10,709,000円【特定収入】
- ・ 支払利息及び企業債取扱諸費（課税仕入れ以外）に13,526,000円【特定収入以外】

(2) 資本的収支

イ 他会計補助金47,890,000円は、次の項目に充当しました。

- ・ 企業債償還金（課税仕入れ以外）に18,988,000円【特定収入以外】
- ・ 管路改良費の委託料（課税仕入）に28,902,000円【特定収入】

ロ 国庫補助金56,370,000円は、次の項目に充当しました。

- ・ 管路建設費の委託料（課税仕入）に15,500,000円【特定収入】
- ・ 管路建設費の工事請負費（課税仕入）に7,300,000円【特定収入】
- ・ 管路改良費の委託料（課税仕入）に11,100,000円【特定収入】
- ・ 管路改良費の工事請負費（課税仕入）に22,470,000円【特定収入】

6 令和3年度 キャッシュフロー計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

公共下水道事業 間接法

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	263,137,978
減価償却費	660,790,686
資産減耗費	107,068,068
賞与引当金等の増加額	402,000
法定福利費引当金増加額	91,000
修繕引当金増加額	0
貸倒引当金の減少額	△ 225,454
長期前受金戻入額	△ 423,999,946
受取利息及び配当金	△ 40
支払利息及び企業債取扱諸費	76,618,809
未収金増加額	△ 10,420,726
未払金・未払費用減少額	△ 102,935,670
前払金・前払費用減少額	96,130,000
前受金・仮受金増加額	0
その他流動負債増加額	3,571,421
その他流動資産減少額	901,350
小計	671,129,476
受取利息及び配当金	40
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 76,618,809
業務活動によるキャッシュ・フロー①	594,510,707

2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 304,348,673
国庫補助金による収入	56,370,000
4条特定収入消費税圧縮記帳額	△ 7,748,724
府補助金による収入	0
他会計補助金による収入	47,890,000
負担金等による収入	150,000
他会計負担金による収入	0
寄付金による収入	0
固定資産売却による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 207,687,397
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	127,900,000
建設改良等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 473,766,913
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
他会計からの借入による収入	0
他会計借入金返済による支出	0
他会計出資金による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 345,866,913
4 現金預金増加額 ④=①+②+③	40,956,397
5 現金預金期首残高	259,526,252
6 現金預金期末残高	300,482,649

7 令和3年度 収益費用明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考		
下水道事業収益				1,541,964,008			
	営業収益			1,004,983,722			
		下水道使用料			1,004,745,522		
			下水道使用料		1,004,745,522		
		その他営業収益			238,200		
			手数料		233,200		
			雑収益		5,000		
		営業外収益				506,358,816	
	受取利息及び配当金				40		
			預金利息		40		
	他会計補助金				82,110,000		
			他会計補助金		82,110,000		
	長期前受金戻入					423,999,946	
			長期前受金戻入 (国庫補助金)		71,993,219		
			長期前受金戻入 (府補助金)		4,643,891		
			長期前受金戻入 (他会計補助金)		53,693,864		
			長期前受金戻入 (工事負担金)		25,132,532		
		長期前受金戻入 (受贈財産評価額)		268,536,440			

款	項	目	節	金額	備考
		雑収益		248,830	
			その他雑収益	248,830	
	特別利益			30,621,470	
		過年度損益修正益	過年度損益修正益	30,621,470	
合計				1,541,964,008	

款	項	目	節	金額	備考		
下水道事業費用				1,278,826,030			
	営業費用			1,196,116,669			
		管渠費			66,364,940		
				給料		7,514,400	予算額 11,949,000
				手当等		2,152,972	予算額 6,592,000
				賞与引当金繰入額		1,634,000	予算額 1,634,000
				法定福利費引当金繰入額		264,000	予算額 264,000
				法定福利費		2,151,345	予算額 4,004,000
				旅費		0	
				備消耗品費		301,269	
				光熱水費		1,991,437	
				燃料費		0	
				修繕費		1,956,636	
				通信運搬費		288,746	
				手数料		900,000	
				使用料及び賃借料		121,072	
				委託料		29,951,273	
				工事請負費		13,162,000	
				原材料費		3,975,790	
				総係費		71,878,590	

款	項	目	節	金額	備考
			給料	12,659,100	予算額 12,660,000
			手当等	7,911,531	予算額 8,954,000
			賞与引当金繰入額	2,066,000	予算額 2,066,000
			法定福利費引当金繰入額	313,000	予算額 313,000
			報酬	1,286,879	予算額 1,339,000
			法定福利費	4,583,767	予算額 4,627,000
			旅費	3,817	
			備消耗品費	217,558	
			燃料費	101,474	
			印刷製本費	138,000	
			修繕費	47,910	
			通信運搬費	21,816	
			手数料	512,219	
			使用料及び賃借料	153,567	
			委託料	40,580,000	
			補償補填及び賠償金	402,134	
			負担金	236,909	
			保険料	191,055	
			公課費	10,000	
			貸倒引当金繰入額	441,854	

款	項	目	節	金額	備考
		流域下水道維持管理負担金		290,014,385	
			流域下水道維持管理負担金	290,014,385	
		減価償却費		660,790,686	
			有形固定資産減価償却費	548,728,465	
			無形固定資産減価償却費	112,062,221	
		資産減耗費		107,068,068	
			固定資産除却費	107,068,068	
	営業外費用			80,764,811	
		支払利息及び企業債取扱諸費		76,618,809	
			企業債利息	76,618,809	
			一時借入金利息	0	
		雑支出		4,146,002	
			その他雑支出	4,146,002	
	特別損失			1,944,550	
		過年度損益修正損		1,944,550	
			過年度損益修正損	1,944,550	
			貸倒れに係る消費税	0	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
合計				1,278,826,030	

8 令和3年度 固定資産明細書

公共下水道事業

(1) 有形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累計	
構築物	13,684,662,887	1,153,650,336	114,828,014	14,723,485,209	537,974,123	7,759,946	1,620,327,075	13,103,158,134
機械及び装置	172,021,296	7,016,614	0	179,037,910	9,547,437	0	30,745,225	148,292,685
車両運搬具	3,993,717	0	0	3,993,717	1,089,602	0	2,681,836	1,311,881
工具器具及び備品	766,911	0	0	766,911	117,303	0	251,469	515,442
建設仮勘定	617,581,140	281,515,922	610,516,979	288,580,083	0	0	0	288,580,083
合計	14,479,025,951	1,442,182,872	725,344,993	15,195,863,830	548,728,465	7,759,946	1,654,005,605	13,541,858,225

(2) 無形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
施設利用権	2,380,409,019	22,785,204	0	112,062,221	2,291,132,002	
合計	2,380,409,019	22,785,204	0	112,062,221	2,291,132,002	

9 令和3年度 企業債明細書

(単位 円)

年度	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利率%	償還終期	借 入 先
				当年度償還高	償還高累計				
H04	管渠公共下水道	H4.7.24	500,000,000	35,567,141	500,000,000	0	5.5	R4.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H04	管渠公共下水道	H5.5.28	512,100,000	31,488,555	479,210,708	32,889,292	4.4	R5.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H04	寝屋川北部流域下水道事業	H5.5.28	2,300,000	141,425	2,152,285	147,715	4.4	R5.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H04	淀川左岸流域下水道事業	H5.5.28	82,200,000	5,054,402	76,920,758	5,279,242	4.4	R5.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H05	管渠公共下水道	H6.5.30	631,200,000	36,876,179	552,569,818	78,630,182	4.3	R6.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H05	管渠公共下水道	H6.5.30	253,500,000	17,069,481	253,500,000	0	4.4	R4.3.20	公営企業金融公庫
H05	寝屋川北部流域下水道事業	H6.5.30	3,500,000	235,673	3,500,000	0	4.4	R4.3.20	公営企業金融公庫
H05	淀川左岸流域下水道事業	H6.5.30	22,500,000	1,515,043	22,500,000	0	4.4	R4.3.20	公営企業金融公庫
H06	管渠公共下水道	H7.5.30	449,400,000	24,403,289	370,349,796	79,050,204	3.9	R7.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H06	管渠公共下水道	H7.5.30	233,000,000	14,487,108	217,935,000	15,065,000	4.0	R5.3.20	公営企業金融公庫
H06	管渠公共下水道	H7.5.31	27,000,000	1,462,466	22,266,017	4,733,983	3.9	R7.3.20	府市町村施設整備資金貸付金
H06	寝屋川北部流域下水道事業	H7.3.27	7,900,000	452,644	6,410,260	1,489,740	4.65	R7.3.1	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H06	寝屋川北部流域下水道事業	H7.5.30	1,600,000	99,482	1,496,550	103,450	3.95	R5.3.20	公営企業金融公庫
H06	淀川左岸流域下水道事業	H7.3.27	50,600,000	2,899,213	41,058,113	9,541,887	4.65	R7.3.1	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H06	淀川左岸流域下水道事業	H7.5.30	16,400,000	1,019,694	15,339,630	1,060,370	3.95	R5.3.20	公営企業金融公庫
H07	管渠公共下水道	H8.5.16	247,600,000	14,275,768	217,540,892	30,059,108	3.45	R6.3.20	公営企業金融公庫
H07	管渠公共下水道	H8.5.30	497,600,000	25,311,402	387,372,631	110,227,369	3.40	R8.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H07	管渠公共下水道	H8.5.31	29,000,000	1,472,558	22,591,785	6,408,215	3.40	R8.3.20	府市町村施設整備資金貸付金
H07	寝屋川北部流域下水道事業	H7.9.11	4,100,000	209,981	3,309,389	790,611	3.25	R7.9.1	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H07	寝屋川北部流域下水道事業	H8.5.16	2,000,000	115,313	1,757,197	242,803	3.45	R6.3.20	公営企業金融公庫
H07	淀川左岸流域下水道事業	H7.9.11	30,100,000	1,541,570	24,295,762	5,804,238	3.25	R7.9.1	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H07	淀川左岸流域下水道事業	H8.5.16	20,000,000	1,153,132	17,571,961	2,428,039	3.45	R6.3.20	公営企業金融公庫
H08	管渠公共下水道	H9.5.29	434,500,000	20,467,885	323,840,318	110,659,682	2.60	R9.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H08	管渠公共下水道	H9.5.30	221,200,000	11,692,879	184,216,376	36,983,624	2.65	R7.3.20	公営企業金融公庫

年度	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利率%	償還終期	借 入 先
				当期償還額	償還累計額				
H08	寝屋川北部流域下水道事業	H8.11.29	4,900,000	240,891	3,719,399	1,180,601	3.1	R8.9.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H08	寝屋川北部流域下水道事業	H9.5.30	1,400,000	74,005	1,165,927	234,073	2.65	R7.3.20	公営企業金融公庫
H08	淀川左岸流域下水道事業	H8.11.29	40,400,000	1,986,128	30,666,056	9,733,944	3.1	R8.9.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H08	淀川左岸流域下水道事業	H9.5.30	19,900,000	1,051,937	16,572,812	3,327,188	2.65	R7.3.20	公営企業金融公庫
H09	管渠公共下水道	H10.5.28	198,900,000	9,914,109	157,106,022	41,793,978	2.10	R8.3.20	公営企業金融公庫
H09	寝屋川北部流域下水道事業	H9.11.28	3,400,000	154,849	2,485,021	914,979	2.20	R9.9.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H09	寝屋川北部流域下水道事業	H10.5.25	7,300,000	325,669	5,203,822	2,096,178	2	R10.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H09	寝屋川北部流域下水道事業	H10.5.28	3,900,000	194,395	3,080,511	819,489	2.1	R8.3.20	公営企業金融公庫
H09	淀川左岸流域下水道事業	H9.11.28	41,400,000	1,885,530	30,258,808	11,141,192	2.2	R9.9.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H09	淀川左岸流域下水道事業	H10.5.25	40,400,000	1,802,334	28,799,229	11,600,771	2	R10.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H09	淀川左岸流域下水道事業	H10.5.28	21,100,000	1,051,723	16,666,349	4,433,651	2.1	R8.3.20	公営企業金融公庫
H10	管渠公共下水道	H10.9.30	367,400,000	16,010,435	256,457,070	110,942,930	1.7	R10.9.30	郵政事業庁簡易保険部
H10	管渠公共下水道	H11.5.28	153,000,000	7,355,190	114,180,462	38,819,538	1.8	R9.3.20	公営企業金融公庫
H10	寝屋川北部流域下水道事業	H11.5.25	8,000,000	345,684	5,409,210	2,590,790	1.7	R11.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H10	寝屋川北部流域下水道事業	H11.5.28	4,400,000	211,521	3,283,620	1,116,380	1.8	R9.3.20	公営企業金融公庫
H10	淀川左岸流域下水道事業	H11.5.25	61,500,000	2,657,437	41,583,301	19,916,699	1.7	R11.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H10	淀川左岸流域下水道事業	H11.5.28	32,600,000	1,567,185	24,328,649	8,271,351	1.8	R9.3.20	公営企業金融公庫
H11	管渠公共下水道	H11.9.30	276,800,000	12,026,417	178,128,332	98,671,668	2.1	R11.9.30	郵政事業庁簡易保険部
H11	管渠公共下水道	H12.5.30	148,700,000	7,079,777	103,130,820	45,569,180	2	R10.3.20	公営企業金融公庫
H11	寝屋川北部流域下水道事業	H12.5.30	7,600,000	361,845	5,270,978	2,329,022	2	R10.3.20	公営企業金融公庫
H11	淀川左岸流域下水道事業	H12.5.26	5,800,000	248,655	3,622,140	2,177,860	2	R12.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H11	淀川左岸流域下水道事業	H12.5.30	59,700,000	2,842,385	41,404,907	18,295,093	2	R10.3.20	公営企業金融公庫
H12	管渠公共下水道	H13.3.29	47,300,000	2,186,785	30,910,710	16,389,290	1.7	R11.3.20	公営企業金融公庫
H12	管渠公共下水道	H13.3.30	5,400,000	226,890	3,318,220	2,081,780	1.6	R12.9.30	郵政事業庁簡易保険部

年度	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利率%	償還終期	借 入 先
				当期償還額	償還累計額				
H12	管渠公共下水道	H13.5.30	151,400,000	6,999,560	98,940,409	52,459,591	1.7	R11.3.20	公営企業金融公庫
H12	寝屋川北部流域下水道事業	H13.5.30	7,600,000	351,365	4,966,624	2,633,376	1.7	R11.3.20	公営企業金融公庫
H12	淀川左岸流域下水道事業	H13.5.30	231,400,000	10,698,139	151,220,679	80,179,321	1.7	R11.3.20	公営企業金融公庫
H13	管渠公共下水道	H14.5.30	131,300,000	6,007,418	78,683,551	52,616,449	2	R12.3.20	公営企業金融公庫
H13	寝屋川北部流域下水道事業	H14.5.30	8,600,000	393,479	5,153,685	3,446,315	2	R12.3.20	公営企業金融公庫
H13	淀川左岸流域下水道事業	H14.5.30	204,300,000	9,347,413	122,429,922	81,870,078	2	R12.3.20	公営企業金融公庫
H14	管渠公共下水道	H14.10.10	34,900,000	1,575,759	20,302,158	14,597,842	1.8	R12.9.20	公営企業金融公庫
H14	管渠公共下水道	H15.5.29	54,900,000	2,425,906	32,058,073	22,841,927	0.9	R13.3.20	公営企業金融公庫
H14	管渠公共下水道	H15.5.30	77,700,000	3,129,470	41,355,574	36,344,426	0.9	R15.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H14	寝屋川北部流域下水道事業	H15.5.26	3,000,000	120,830	1,596,741	1,403,259	0.9	R15.3.25	財政融資資金(H13以降)
H14	寝屋川北部流域下水道事業	H15.5.29	3,400,000	150,239	1,985,382	1,414,618	0.9	R13.3.20	公営企業金融公庫
H14	淀川左岸流域下水道事業	H15.5.26	102,000,000	4,108,184	54,289,170	47,710,830	0.9	R15.3.25	財政融資資金(H13以降)
H14	淀川左岸流域下水道事業	H15.5.29	111,300,000	4,918,095	64,992,049	46,307,951	0.9	R13.3.20	公営企業金融公庫
H15	管渠公共下水道	H16.5.25	63,300,000	2,503,497	28,799,203	34,500,797	2.1	R16.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H15	管渠公共下水道	H16.5.28	37,400,000	1,644,579	18,918,564	18,481,436	2.1	R14.3.20	公営企業金融公庫
H15	寝屋川北部流域下水道事業	H16.5.27	3,500,000	138,424	1,592,374	1,907,626	2.1	R16.3.25	財政融資資金(H13以降)
H15	寝屋川北部流域下水道事業	H16.5.28	4,300,000	189,082	2,175,126	2,124,874	2.1	R14.3.20	公営企業金融公庫
H15	淀川左岸流域下水道事業	H16.5.27	90,400,000	3,575,294	41,128,721	49,271,279	2.1	R16.3.25	財政融資資金(H13以降)
H15	淀川左岸流域下水道事業	H16.5.28	108,900,000	4,788,627	55,086,407	53,813,593	2.1	R14.3.20	公営企業金融公庫
H16	管渠公共下水道	H17.5.27	26,700,000	1,151,787	12,482,707	14,217,293	1.9	R15.3.20	公営企業金融公庫
H16	管渠公共下水道	H17.5.30	42,300,000	1,641,704	17,699,679	24,600,321	2	R17.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H16	寝屋川北部流域下水道事業	H17.5.27	5,200,000	224,318	2,431,088	2,768,912	1.9	R15.3.20	公営企業金融公庫
H16	寝屋川北部流域下水道事業	H17.5.27	4,300,000	166,887	1,799,259	2,500,741	2	R17.3.25	財政融資資金(H13以降)
H16	淀川左岸流域下水道事業	H17.5.27	105,000,000	4,529,499	49,089,297	55,910,703	1.9	R15.3.20	公営企業金融公庫

年度	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利率%	償還終期	借 入 先
				当期償還額	償還累計額				
H16	淀川左岸流域下水道事業	H17.5.27	86,300,000	3,349,387	36,110,689	50,189,311	2	R17.3.25	財政融資資金(H13以降)
H17	管渠公共下水道	H18.5.30	32,900,000	1,240,232	12,200,340	20,699,660	2.3	R18.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H17	管渠公共下水道	H18.5.30	19,800,000	831,803	8,182,560	11,617,440	2.3	R16.3.20	公営企業金融公庫
H17	寝屋川北部流域下水道事業	H18.5.26	5,100,000	192,255	1,891,239	3,208,761	2.3	R18.3.25	財政融資資金(H13以降)
H17	寝屋川北部流域下水道事業	H18.5.30	5,300,000	222,655	2,190,281	3,109,719	2.3	R16.3.20	公営企業金融公庫
H17	淀川左岸流域下水道事業	H18.5.26	74,000,000	2,789,580	27,441,491	46,558,509	2.3	R18.3.25	財政融資資金(H13以降)
H17	淀川左岸流域下水道事業	H18.5.30	78,100,000	3,280,998	32,275,646	45,824,354	2.3	R16.3.20	公営企業金融公庫
H18	管渠公共下水道	H19.5.25	23,800,000	884,102	8,062,265	15,737,735	2.1	R19.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H18	管渠公共下水道	H19.5.30	16,100,000	664,953	6,063,812	10,036,188	2.1	R17.3.20	公営企業金融公庫
H18	寝屋川北部流域下水道事業	H19.5.28	3,600,000	133,730	1,219,502	2,380,498	2.1	R19.3.25	財政融資資金(H13以降)
H18	寝屋川北部流域下水道事業	H19.5.30	4,300,000	177,596	1,619,527	2,680,473	2.1	R17.3.20	公営企業金融公庫
H18	淀川左岸流域下水道事業	H19.5.28	63,200,000	2,347,699	21,409,038	41,790,962	2.1	R19.3.25	財政融資資金(H13以降)
H18	淀川左岸流域下水道事業	H19.5.30	75,900,000	3,134,779	28,586,544	47,313,456	2.1	R17.3.20	公営企業金融公庫
H19	管渠公共下水道	H20.5.27	23,100,000	836,124	6,905,523	16,194,477	2.2	R20.3.25	財政融資資金(H13以降)
H19	管渠公共下水道	H20.5.29	19,000,000	765,517	6,322,381	12,677,619	2.2	R18.3.20	公営企業金融公庫
H19	寝屋川北部流域下水道事業	H20.5.27	4,600,000	166,501	1,375,127	3,224,873	2.2	R20.3.25	財政融資資金(H13以降)
H19	寝屋川北部流域下水道事業	H20.5.29	4,500,000	181,306	1,497,406	3,002,594	2.2	R18.3.20	公営企業金融公庫
H19	淀川左岸流域下水道事業	H20.5.27	66,200,000	2,396,164	19,789,853	46,410,147	2.2	R20.3.25	財政融資資金(H13以降)
H19	淀川左岸流域下水道事業	H20.5.29	65,200,000	2,626,930	21,695,743	43,504,257	2.2	R18.3.20	公営企業金融公庫
H20	管渠公共下水道	H21.3.25	25,100,000	1,673,332	21,753,316	3,346,684	1.1	R6.3.23	府市町村振興協会
H20	管渠公共下水道	H21.3.25	20,000,000	1,428,570	18,571,410	1,428,590	1.1	R5.3.23	府市町村振興協会
H20	管渠公共下水道	H21.5.26	23,200,000	826,548	6,153,204	17,046,796	2.1	R21.3.25	財政融資資金(H13以降)
H20	管渠公共下水道	H21.5.28	12,800,000	507,026	3,774,532	9,025,468	2.1	R19.3.20	地方公共団体金融機構資金
H20	寝屋川北部流域下水道事業	H21.5.28	6,900,000	273,187	2,037,060	4,862,940	2.1	R19.3.20	地方公共団体金融機構資金

年度	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利率%	償還終期	借 入 先
				当期償還額	償還累計額				
H20	淀川左岸流域下水道事業	H21.5.28	56,600,000	2,240,919	16,709,802	39,890,198	2.1	R19.3.20	地方公共団体金融機構資金
H21	寝屋川北部流域下水道事業	H22.5.28	5,400,000	189,730	1,252,127	4,147,873	2	R22.3.20	地方公共団体金融機構資金
H21	淀川左岸流域下水道事業	H22.5.28	37,100,000	1,303,511	8,602,576	28,497,424	2	R22.3.20	地方公共団体金融機構資金
H22	管渠公共下水道	H22.9.27	33,300,000	1,175,707	7,278,651	26,021,349	1.8	R22.9.1	財政融資資金(H13以降)
H22	管渠公共下水道	H23.5.26	22,000,000	769,815	4,418,606	17,581,394	1.8	R23.3.25	財政融資資金(H13以降)
H22	管渠公共下水道	H23.5.30	18,400,000	643,846	3,695,561	14,704,439	1.8	R23.3.20	地方公共団体金融機構資金
H22	寝屋川北部流域下水道事業	H23.5.30	5,700,000	199,452	1,144,820	4,555,180	1.8	R23.3.20	地方公共団体金融機構資金
H22	淀川左岸流域下水道事業	H23.5.30	22,200,000	776,814	4,458,777	17,741,223	1.8	R23.3.20	地方公共団体金融機構資金
H23	管渠公共下水道	H24.5.28	23,900,000	836,037	4,050,081	19,849,919	1.6	R24.3.25	財政融資資金(H13以降)
H23	寝屋川北部流域下水道事業	H24.5.28	645,000	22,562	109,301	535,699	1.6	R24.3.25	財政融資資金(H13以降)
H23	淀川左岸流域下水道事業	H24.5.28	41,555,000	1,453,621	7,041,887	34,513,113	1.6	R24.3.25	財政融資資金(H13以降)
H24	管渠公共下水道	H25.5.30	32,100,000	1,126,780	4,414,315	27,685,685	1.4	R25.3.20	地方公共団体金融機構資金
H24	寝屋川北部流域下水道事業	H25.5.30	1,627,000	57,111	223,742	1,403,258	1.4	R25.3.20	地方公共団体金融機構資金
H24	淀川左岸流域下水道事業	H25.5.30	97,973,000	3,439,065	13,473,015	84,499,985	1.4	R25.3.20	地方公共団体金融機構資金
H25	管渠公共下水道	H26.5.29	14,400,000	498,468	1,474,782	12,925,218	1.4	R26.3.20	地方公共団体金融機構資金
H25	管渠公共下水道	H26.5.29	73,700,000	2,551,187	7,548,019	66,151,981	1.4	R26.3.20	地方公共団体金融機構資金
H25	寝屋川北部流域下水道事業	H26.5.29	2,600,000	90,002	266,281	2,333,719	1.4	R26.3.20	地方公共団体金融機構資金
H25	淀川左岸流域下水道事業	H26.5.29	75,800,000	2,623,882	7,763,092	68,036,908	1.4	R26.3.20	地方公共団体金融機構資金
H26	管渠公共下水道	H27.5.28	15,300,000	534,541	1,062,725	14,237,275	1.2	R27.3.20	地方公共団体金融機構資金
H26	管渠公共下水道	H27.5.28	10,300,000	359,854	715,428	9,584,572	1.2	R27.3.20	地方公共団体金融機構資金
H26	管渠公共下水道	H27.5.28	81,100,000	2,833,417	5,633,137	75,466,863	1.2	R27.3.20	地方公共団体金融機構資金
H26	寝屋川北部流域下水道事業	H27.5.28	2,200,000	76,861	152,808	2,047,192	1.2	R27.3.20	地方公共団体金融機構資金
H26	淀川左岸流域下水道事業	H27.5.28	29,200,000	1,020,168	2,028,203	27,171,797	1.2	R27.3.20	地方公共団体金融機構資金
H27	管渠公共下水道	H28.5.30	102,500,000	4,002,404	4,002,404	98,497,596	0.2	R28.3.20	地方公共団体金融機構資金

年度	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利率%	償還終期	借 入 先
				当期償還額	償還累計額				
H27	寝屋川北部流域下水道事業	H28.5.30	2,300,000	89,811	89,811	2,210,189	0.2	R28.3.20	地方公共団体金融機構資金
H27	淀川左岸流域下水道事業	H28.5.30	34,900,000	1,362,769	1,362,769	33,537,231	0.2	R28.3.20	地方公共団体金融機構資金
H28	管渠公共下水道	H29.5.25	73,600,000	4,330,072	8,660,144	64,939,856	0.185	R9.3.25	京都銀行
H28	管渠公共下水道	H29.5.30	470,400,000	0	0	470,400,000	0.6	R29.3.20	地方公共団体金融機構資金
H28	寝屋川北部流域下水道事業	H29.5.25	2,300,000	135,314	270,628	2,029,372	0.185	R9.3.25	京都銀行
H28	淀川左岸流域下水道事業	H29.5.25	2,900,000	170,614	341,228	2,558,772	0.185	R9.3.25	京都銀行
H29	管渠公共下水道	H30.2.27	13,700,000	0	0	13,700,000	0.6	R29.9.20	地方公共団体金融機構資金
H29	管渠公共下水道	H30.5.30	113,400,000	0	0	113,400,000	0.5	R30.3.20	地方公共団体金融機構資金
H29	管渠公共下水道	H30.5.30	9,850,000	580,000	580,000	9,270,000	1.24	R10.3.24	りそな銀行
H29	管渠公共下水道	H30.5.30	9,850,000	580,000	580,000	9,270,000	1.24	R10.3.27	関西みらい銀行
H29	寝屋川北部流域下水道事業	H30.5.30	4,300,000	0	0	4,300,000	0.5	R30.3.20	地方公共団体金融機構資金
H29	淀川左岸流域下水道事業	H30.5.30	8,900,000	0	0	8,900,000	0.5	R30.3.20	地方公共団体金融機構資金
H29	公営企業会計適用債(公共分)	H30.5.30	22,100,000	2,763,462	5,526,924	16,573,076	0.235	R10.3.27	京都銀行
H29	公営企業会計適用債(公共分)	H30.5.30	14,250,000	1,782,000	3,564,000	10,686,000	1.23	R10.3.24	りそな銀行
H29	公営企業会計適用債(公共分)	H30.5.30	14,250,000	1,782,000	3,564,000	10,686,000	1.23	R10.3.27	関西みらい銀行
H29	公営企業会計適用債(淀川左岸)	H30.5.30	900,000	112,538	225,076	674,924	0.235	R10.3.27	京都銀行
H30	公営企業災害復旧事業(下水)	H31.3.25	800,000	199,991	399,962	400,038	0.01	R6.3.1	財政融資資金(H13以降)
H30	管渠公共下水道	H31.3.28	86,200,000	0	0	86,200,000	0.5	R31.3.20	地方公共団体金融機構資金
H30	管渠公共下水道	H31.3.28	41,000,000	0	0	41,000,000	0.5	R31.3.20	地方公共団体金融機構資金
H30	寝屋川北部流域下水道事業	H31.3.28	1,200,000	0	0	1,200,000	0.5	R31.3.20	地方公共団体金融機構資金
H30	淀川左岸流域下水道事業	H31.3.28	51,700,000	0	0	51,700,000	0.5	R31.3.20	地方公共団体金融機構資金
H30	公営企業会計適用債(公共分)	H31.3.25	34,100,000	4,264,000	4,264,000	29,836,000	1.25	R11.3.23	りそな銀行
H30	公営企業会計適用債(公共分)	H31.3.25	34,100,000	4,264,000	4,264,000	29,836,000	1.25	R11.3.26	関西みらい銀行
H31	管渠公共下水道	R2.3.30	37,100,000	0	0	37,100,000	0.3	R32.3.20	地方公共団体金融機構資金

年度	種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残高	利率%	償還終期	借 入 先
				当期償還額	償還累計額				
H31	管渠公共下水道	R2.3.30	45,000,000	0	0	45,000,000	0.3	R32.3.20	地方公共団体金融機構資金
H31	寝屋川北部流域下水道事業	R2.3.30	1,600,000	0	0	1,600,000	0.3	R32.3.20	地方公共団体金融機構資金
H31	淀川左岸流域下水道事業	R2.3.30	47,600,000	0	0	47,600,000	0.3	R32.3.20	地方公共団体金融機構資金
H31	管渠公共下水道	R3.3.25	140,900,000	0	0	140,900,000	0.5	R33.3.20	地方公共団体金融機構資金
R02	管渠公共下水道	R3.3.25	47,300,000	0	0	47,300,000	0.5	R33.3.20	地方公共団体金融機構資金
R02	寝屋川北部流域下水道事業	R3.3.25	3,100,000	0	0	3,100,000	0.5	R33.3.20	地方公共団体金融機構資金
R02	淀川左岸流域下水道事業	R3.3.25	11,900,000	0	0	11,900,000	0.5	R33.3.20	地方公共団体金融機構資金
R02	公営企業施設等整理債	R3.7.30	11,300,000	0	0	11,300,000	0.28	R13.3.25	近畿労働金庫
R02	管渠公共下水道	R3.10.28	38,200,000	0	0	38,200,000	0.5	R33.9.20	地方公共団体金融機構資金
R03	管渠公共下水道	R4.3.24	41,000,000	0	0	41,000,000	0.7	R34.3.20	地方公共団体金融機構資金
R03	寝屋川北部流域下水道事業	R4.3.24	3,800,000	0	0	3,800,000	0.7	R34.3.20	地方公共団体金融機構資金
R03	淀川左岸流域下水道事業	R4.3.24	18,500,000	0	0	18,500,000	0.7	R34.3.20	地方公共団体金融機構資金
R03	公営企業施設等整理債	R4.4.28	15,100,000	0	0	15,100,000	0.36	R14.3.25	近畿労働金庫
	総 合 計		10,527,600,000	473,766,913	6,201,975,234	4,325,624,766			

参 考 资 料

(I) 年度別業務量

項 目	単 位	3 年 度		2 年 度		元 年 度		30 年 度		29 年 度	
		数 値	前年比	数 値	前年比	数 値	前年比	数 値	前年比	数 値	前年比
行政区域内人口	人	77,423	99.9	77,511	99.9	77,588	99.7	77,834	100.0	77,816	99.8
計画区域内人口	人	77,394	99.8	77,511	99.9	77,588	99.7	77,834	100.0	77,816	99.8
排水区域内人口	人	74,431	100.1	74,336	99.9	74,381	99.7	74,626	100.8	74,067	100.1
現在水洗便所設置済人口	人	73,434	100.3	73,184	100.1	73,118	99.8	73,271	100.5	72,894	100.3
普 及 率	%	96.2	100.3	95.9	100.0	95.9	100.0	95.9	100.7	95.2	100.3
水 洗 化 率	%	98.7	100.2	98.5	100.2	98.3	100.1	98.2	99.8	98.4	100.1
年間汚水処理水量	m ³	7,711,612	100.2	7,699,545	105.4	7,305,360	98.5	7,416,964	99.7	7,439,646	100.0
有 収 水 量	m ³	6,861,268	98.7	6,949,340	103.8	6,694,058	100.4	6,666,067	99.6	6,691,461	100.7
有 収 率	%	89.0	98.6	90.3	98.6	91.6	101.9	89.9	100.0	89.9	100.7
使 用 料 単 価	円	146.44	111.1	131.78	89.5	147.20	-	-	-	-	-
汚 水 処 理 原 価	円	112.59	97.2	115.88	98.8	117.30	-	-	-	-	-
職 員 数	人	9	90.0	10	111.1	9	100.0	9	100.0	9	128.6

(消費税抜き)

(Ⅱ) 収益的収支の推移

(単位 千円)

項 目		3 年 度		2 年 度		元 年 度		30 年 度		29 年 度	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
		千円	%	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%
事 業 収 益		1,541,964	100.0	1,447,657	100.0	1,397,419	100.0	—	—	—	—
内 訳	下 水 道 使 用 料	1,004,746	65.2	915,777	63.3	985,411	70.5	—	—	—	—
	他 会 計 補 助 金	82,110	5.3	200,807	13.9	80,933	5.8	—	—	—	—
	長 期 前 受 金 戻 入	423,999	27.5	326,215	22.5	321,496	23.0	—	—	—	—
	そ の 他	31,109	2.0	4,858	0.3	9,579	0.7	—	—	—	—
事 業 費 用		1,278,826	100.0	1,214,968	100.0	1,196,466	100.0	—	—	—	—
内 訳	職 員 給 与 費	42,377	3.3	49,118	4.0	49,076	4.1	—	—	—	—
	流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	290,014	22.7	263,297	21.7	274,825	23.0	—	—	—	—
	減 価 償 却 費	660,791	51.7	671,542	55.3	666,166	55.7	—	—	—	—
	支 払 利 息 及 び 取 扱 諸 費	76,619	6.0	90,075	7.4	104,164	8.7	—	—	—	—
	そ の 他	209,025	16.3	140,936	11.6	102,235	8.5	—	—	—	—

(消費税抜き)

(Ⅲ) 資本的収支の推移

(単位 千円)

項目 \ 年度		3年度	2年度	元年度	30年度	29年度
資本的収入		232,310	490,976	262,869	—	—
内 訳	企業債	127,900	203,200	131,300	—	—
	他会計補助金	47,890	39,371	49,067	—	—
	国庫補助金	56,370	240,385	75,185	—	—
	その他	150	8,020	7,317	—	—
資本的支出		778,116	918,541	756,146	—	—
内 訳	管路建設費	149,301	232,615	101,744	—	—
	管路改良費	132,263	168,148	88,935	—	—
	流域下水道 建設負担金	22,785	16,630	50,557	—	—
	固定資産購入費	0	1,439	0	—	—
	企業債償還金	473,767	499,709	514,910	—	—
収支差引		△ 545,806	△ 427,565	△ 493,277	—	—

(消費税抜き)

(IV) 資本的収支明細書

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				232,310,000	
	1. 企業債	1. 企業債		127,900,000	
				127,900,000	
			企業債	127,900,000	
	2. 他会計補助金	1. 他会計補助金		47,890,000	
				47,890,000	
			他会計補助金	47,890,000	
	3. 国庫補助金	1. 国庫補助金		56,370,000	
				56,370,000	
			国庫補助金	56,370,000	
	4. 負担金等	1. 受益者負担金		150,000	
				150,000	
				150,000	

款	項	目	節	金額	備考
		2. 工事負担金		0	
			工事負担金	0	
資本的支出				778,115,586	
	1. 建設改良費			304,348,673	
		1. 管路建設費		149,300,908	
			委託料	130,525,727	
			工事請負費	18,775,181	
			補償、補填及び賠償金	0	
		2. 管路改良費		132,262,561	
			給料	11,135,700	予算額 10,659,000
			手当等	7,476,555	予算額 8,495,000
			賞与引当金繰入額	1,704,000	予算額 1,683,000
			法定福利費引当金繰入額	260,000	予算額 258,000
			法定福利費	3,702,593	予算額 3,829,000

款	項	目	節	金額	備考	
			旅費	2,817		
			備消耗品費	406,499		
			使用料及び賃借料	1,402,760		
			委託料	36,943,637		
			工事請負費	69,228,000		
		3. 流域下水道 建設負担金		22,785,204		
			流域下水道 建設負担金	22,785,204		
		2. 固定資産購入費			0	
			1. 有形固定資産 購入費		0	
				車両運搬具	0	
	工具器具及び備品			0		
	3. 企業債償還金			473,766,913		
		1. 企業債償還金		473,766,913		
			企業債償還金	473,766,913		

(V) 財務分析表

項目	單位	3年度	2年度	元年度	算式
固定資產構成比率	%	96.9	96.6	97.5	$\frac{\text{固定資產}}{\text{固定資產} + \text{流動資產} + \text{繰延資産}} \times 100$
流動資產構成比率	%	3.1	3.4	2.5	$\frac{\text{流動資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$
固定負債構成比率	%	23.7	25.8	27.3	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
流動負債構成比率	%	3.5	4.1	4.5	$\frac{\text{流動負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
自己資本構成比率	%	72.7	69.9	66.8	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
固定資産対長期資本比率	%	100.4	101.0	103.5	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$
固定比率	%	133.2	138.1	143.3	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$
流動比率	%	88.0	78.8	54.7	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
現金預金比率	%	52.2	37.1	25.3	$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$
固定資産回轉率	回	0.1	0.1	0.1	$\frac{\text{營業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産} + \text{期末固定資産})} \times 1/2$

項目	単位	3年度	2年度	元年度	算式
流動資産回転率	回	1.9	191.6	141.3	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産})} \times 1/2$
未収金回転率	回	5.0	4.4	505.9	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金})} \times 1/2$
経常収支比率	%	118.4	118.9	117.5	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$
営業収支比率	%	84.0	82.6	92.1	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$
経費回収率	%	130.1	113.7	125.5	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費}} \times 100$
有形固定資産減価償却率	%	11.1	8.0	4.1	$\frac{\text{有形固定資産減価償却累計額}}{\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}} \times 100$
管渠老朽化率	%	6.0	4.6	4.8	$\frac{\text{法定耐用年数を超過した管渠延長}}{\text{下水管布設延長}} \times 100$
職員給与費対使用料収益比率	%	4.2	5.4	6.0	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{使用料収益}} \times 100$
利子負担率	%	16.2	18.3	79.3	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{建設改良の財源に充てるための企業債・長期借入金} + \text{その他企業債・長期借入金} + \text{一時借入金}} \times 100$
企業債償還額対使用料収益比率	%	47.2	54.6	52.3	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{使用料収益}} \times 100$

注 記

注記

I 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

- ・建物 定額法による。
- ・その他 定額法による。

主な耐用年数

建物 15～50年

機械及び装置 16年

工具、器具及び備品 3～15年

(2)無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

主な耐用年数

流域下水道処理施設利用権 50年

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

普通会計にて職員の退職手当を支給しているため、退職給付引当金は計上しない。

(2)賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3)法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損処理による損失に備えるため、過去5年間の貸倒実績額を平均し、5年分の回収不能見込額を計上している。

3 企業債

令和3年度末の未償還額は、4,325,624,766円である。

令和4年度の償還予定額については、448,140,872円を流動負債勘定の企業債に計上した。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

5 消費税及び地方消費税

48,645,700円を消費税及び地方消費税として計上した。

6 決算書における消費税の記載

- ・ 決算報告書（消費税込み）
- ・ 損益計算書（消費税抜き）
- ・ 貸借対照表（消費税抜き）
- ・ キャッシュフロー計算書（消費税抜き）
- ・ 剰余金計算書（消費税抜き）
- ・ 収益費用明細書（消費税抜き）
- ・ 資本的収支明細書（消費税抜き）

7 貸借対照表等に関する注記

(1) 長期前受金を償却した累計額

国庫補助金	137,968,769 円
府補助金	13,648,704 円
他会計補助金	139,204,923 円
工事負担金	60,387,202 円
受贈財産	604,398,230 円

8 リース契約等に関する注記

該当なし

9 貸倒引当金の取り崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失667,308円を処理するため、貸倒引当金667,308円を取り崩した。

10 その他特記事項 令和2年度決算における資本的収支不足額の補てんに係る措置として、貸借対照表中の繰越利益剰余金年度末残高のうち、35,157,666円を充てている。