

令和4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
	5. 剰余金処分計算書	-----	18
決算附属書類	6. 事業報告書	-----	21
	7. キャッシュフロー計算書	-----	31
	8. 収益費用明細書	-----	33
	9. 固定資産明細書	-----	38
	10. 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	I 重要な会計方針	-----	59

決 算 書

1 令和4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 1,472,641,000	円 0	円 0	円 1,472,641,000	円 1,521,152,160	円 48,511,160	
第1項 営業収益	1,064,251,000	0	0	1,064,251,000	1,086,794,938	22,543,938	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 98,586,029 円)
第2項 営業外収益	408,389,000	0	0	408,389,000	419,804,367	11,415,367	
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	14,552,855	14,551,855	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 1,322,369 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	1,296,774,000	0	0	0	0	1,296,774,000	0	1,296,774,000	1,248,067,670	0	48,706,330	
第1項 営業費用	1,150,515,000	0	0	0	0	1,150,515,000	0	1,150,515,000	1,131,834,985	0	18,680,015	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 37,862,228 円)
第2項 営業外費用	141,759,000	0	0	0	0	141,759,000	0	141,759,000	114,997,011	0	26,761,989	
第3項 特別損失	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000	1,235,674	0	264,326	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 111,629 円)
第4項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

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	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				
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的収入	388,350,000	0	388,350,000	0	0	388,350,000	348,077,900	△ 40,272,100	
第1項 企業債	296,800,000	0	296,800,000	0	0	296,800,000	204,200,000	△ 92,600,000	
第2項 他会計補助金	50,000,000	0	50,000,000	0	0	50,000,000	47,433,000	△ 2,567,000	
第3項 国庫補助金	41,000,000	0	41,000,000	0	0	41,000,000	63,200,000	22,200,000	
第4項 負担金等	550,000	0	550,000	0	0	550,000	33,244,900	32,694,900	

(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	843,295,000	0	0	843,295,000	104,835,000	0	948,130,000	806,086,403	0	0	0	142,043,597	
第1項 建設改良費	392,154,000	0	0	392,154,000	104,835,000	0	496,989,000	357,945,531	0	0	0	139,043,469	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 26,789,891 円)
第2項 企業債償還金	448,141,000	0	0	448,141,000	0	0	448,141,000	448,140,872	0	0	0	128	
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54,900,000円を除いた資本的収入額が資本的支出額に不足する額512,908,503円は、当年度分損益勘定留保資金342,281,321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15,318,487円、減債積立金155,308,695円で補てんした。

2 令和4年度 損益計算書

(令和4年4月1日から令和5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	986,512,309			
(2) その他営業収益	<u>1,696,600</u>		988,208,909	
2. 営業費用				
(1) 管渠費	62,685,019			
(2) 受託事業費	0			
(3) 総係費	69,983,765			
(4) 流域下水道維持管理負担金	282,035,235			
(5) 減価償却費	677,419,427			
(6) 資産減耗費	<u>1,849,311</u>		<u>1,093,972,757</u>	
営業損失				105,763,848
3. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	40			
(2) 他会計補助金	82,567,000			
(3) 長期前受金戻入	337,038,127			
(4) 雑収益	<u>232,076</u>		419,837,243	

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	64,002,801		
(2) 雑支出	4,411,032	68,413,833	351,423,410
経常利益			245,659,562

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	13,230,486		
(2) その他特別利益	0	13,230,486	

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	1,124,045		
(2) 賞与引当金繰入額	0		
(3) その他特別損失	0	1,124,045	12,106,441

当年度純利益			257,766,003
前年度繰越利益剰余金			235,157,383
その他未処分利益剰余金変動額			155,308,695
当年度未処分利益剰余金			648,232,081

3 令和4年度 貸借対照表

(令和5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		0		0
ハ構	築物	15,688,371,168		
減価償却累計額		△ 2,173,713,745		13,514,657,423
ニ機	械及び装置	206,865,766		
減価償却累計額		△ 39,807,391		167,058,375
ホ車	両運搬具	3,993,717		
減価償却累計額		△ 3,219,776		773,941
ヘ工	具器具及び備品	766,911		
減価償却累計額		△ 365,667		401,244
トリ	ース資産	0		
減価償却累計額		0		0
チ建	設仮勘定			0
有形固定資産合計				13,682,890,983

(2)無形固定資産			
イ施設利用権	2,200,179,887		
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		2,200,179,887	
(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	
固定資産合計			15,883,070,870
2. 流動資産			
(1)現金預金		604,871,228	
(2)未収金	191,620,555		
(3)貸倒引当金	<u>△ 2,445,521</u>	189,175,034	
(4)貯蔵品		1,223,000	
(5)前払金		0	
(6)その他流動資産		0	
流動資産合計			795,269,262
資産合計			<u>16,678,340,132</u>

負債の部

3.固定負債

(1)企業債	3,675,369,737	
(2)引当金	0	
(3)その他固定負債	0	
固定負債合計		3,675,369,737

4.流動負債

(1)一時借入金	0	
(2)企業債	406,314,157	
(3)未払金	252,411,476	
(4)前受金	0	
(5)引当金		
イ賞与引当金	5,550,000	
ロその他引当金	0	
引当金合計	5,550,000	
(6)その他流動負債	1,110,943	
流動負債合計		665,386,576

5.繰延収益

(1)長期前受金	9,371,852,549	
(2)収益化累計額	△ 1,289,320,431	
繰延収益合計		8,082,532,118
負債合計		12,423,288,431

資本の部

6.資本金				
(1)自己資本金				
イ固有資本金	3,300,506,315			
ロ繰入資本金	0			
自己資本金合計		3,300,506,315		
資本金合計			3,300,506,315	
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	74,691,305			
ロ利益積立金	1,622,000			
ハ建設改良積立金	230,000,000			
ニ当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金年度末残高	235,157,383			
その他未処分利益剰余金変動額	155,308,695			
当年度純利益	257,766,003	648,232,081		
利益剰余金合計			954,545,386	
剰余金合計				954,545,386
資本金合計				4,255,051,701
資本負債合計				16,678,340,132

4 令和4年度交野市下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5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	3,300,506,315	0	0	0	0	0	0	0	0	696,779,383	696,779,383	3,997,285,698
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	230,000,000	1,622,000	230,000,000	△ 461,622,000	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0	0	230,000,000	1,622,000	230,000,000	△ 461,622,000	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	230,000,000	0	0	△ 230,000,000	0	0
利益積立金へ積立	0	0	0	0	0	0	0	1,622,000	0	△ 1,622,000	0	0
建設改良積立金へ積立	0	0	0	0	0	0	0	0	230,000,000	△ 230,000,000	0	0
処分後残高	3,300,506,315	0	0	0	0	0	230,000,000	1,622,000	230,000,000	235,157,383	696,779,383	3,997,285,698
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 155,308,695	0	0	413,074,698	257,766,003	257,766,003
積立金の目的取崩	0	0	0	0	0	0	△ 155,308,695	0	0	155,308,695	0	0
積立金の目的外取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,766,003	257,766,003	257,766,003
当年度末残高	3,300,506,315	0	0	0	0	0	74,691,305	1,622,000	230,000,000	648,232,081	954,545,386	4,255,051,701

(消費税抜き)

5. 令和4年度交野市下水道事業剰余金処分計算書(案)

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	3,300,506,315	0	648,232,081
議会の議決による処分数額	0	0	△ 150,000,000
減債積立金の積立	0	0	△ 150,000,000
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	3,300,506,315	0	(繰越利益剰余金) 498,232,081

決 算 附 属 書 類

6 令和4年度交野市下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

令和4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74,538人で前年度に比べ107人(0.1%)増加し、全市人口に対する普及率は96.5%と前年度から0.3%増加しました。

業務量につきまして、年間汚水処理水量は7,204,439 m^3 となり、前年度より507,173 m^3 減少しました。また、有収水量は6,683,633 m^3 で、前年度と比べ177,635 m^3 減少しました。

事業の概要につきまして、建設工事は私市8丁目地内污水管布設工事、星田北污水幹線布設工事、星田北5丁目地内污水管布設工事、私部4丁目地内污水管布設工事(2・5工区)を施工しました。また改良工事は、妙見坂污水幹線改築工事(管更生)(第1工区)、妙見坂污水幹線改築工事(管更生)(第2工区)を施工しました。

経営状況につきまして、営業収益は988,208,909円となり、うち下水道使用料は986,512,309円です。営業外収益は419,837,243円であり、特別利益は13,230,486円発生しました。合計で今年度の総収益は、1,421,276,638円となりました。

一方、営業費用は1,093,972,757円であり、営業外費用は68,413,833円となりました。また、特別損失は1,124,045円発生し、総費用は1,163,510,635円でした。それらの結果、257,766,003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4年度決算における経営成績につきまして、有収水量は減少したものの、流域全体の汚水処理量の減少により維持管理負担金が抑えられたことから、前年度比2.7ポイント増の121.1%となり、健全経営の水準とされる100%も上回っています。

また、経費回収率は前年度比1.9ポイント増の132.0%でこちらも100%を上回り、事業に必要な費用を使用料収入で賄い、独立採算が成り立っていることを示しています。

一方、資産の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前年度比2.8ポイント増の13.9%、管路延長の老朽化割合を示す管渠老朽化率は前年度比3.2ポイント増の9.2%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57号	令和3年度交野市下水道事業会計決算認定について	令和4年10月3日	令和4年11月1日
第63号	交野市下水道条例の一部を改正する条例について	令和4年10月3日	令和4年11月1日
第64号	令和3年度交野市下水道事業会計利益積立金の目的外使用について	令和4年10月3日	令和4年11月1日
第65号	令和3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4年10月3日	令和4年11月1日
第29号	令和5年度交野市下水道事業会計予算について	令和5年2月22日	令和5年3月27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4年7月26日	大阪府知事	令和4年度下水道事業起債協議申請	令和4年10月31日	市第2978号

(5) 職員に関する事項

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

※ ()内は、短時間勤務職員(会計年度任用職員含む)で外書。

内訳 (令和5年3月31日現在職員数)

課 長	1名	係 長	3名
課長代理	1名	主任	0名
		係 員	3名(1)
<hr/>		<hr/>	
職員合計	8名(1)		

男 子	8名
女 子	0名(1)
<hr/>	
職員合計	8名(1)

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	私市8丁目地内污水管布設工事	φ 200 L= 128.40m 組立マンホール 10基	16,877,300
	星田北污水幹線布設工事	φ 250 L= 76.20m φ 200 L= 40.25m 組立マンホール 3基	36,133,900
	星田北5丁目地内污水管布設工事	φ 200 L= 20.50m マンホール 1基	11,809,400
	私部4丁目地内污水管布設工事（2・5工区）	φ 200 L= 128.20m 組立マンホール 3基 小型マンホール 5基	17,479,000

(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	妙見坂污水幹線改築工事(管更生)（第1工区）	管きょ内面被覆工（反転・形成工法） 既設管径300mm L=101.45m	12,018,600
	妙見坂污水幹線改築工事(管更生)（第2工区）	管きょ内面被覆工（反転・形成工法） 既設管径300mm L=137.10m	17,803,500

(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4年度	令和3年度	対前年度の比較	
				増 減	増減率(%)
行政区域内人口(人)		77,243	77,423	△ 180	△ 0.2
計画区域内人口(人)		77,213	77,394	△ 181	△ 0.2
排水区域内人口(人)		74,538	74,431	107	0.1
現在水洗便所設置済人口(人)		73,574	73,434	140	0.2
普及率(%)		96.5	96.2	0.3	0.3
水洗化率(%)		98.7	98.7	0.0	0.0
年間汚水処理水量(m ³)		7,204,439	7,711,612	△ 507,173	△ 6.6
有収水量(m ³)		6,683,633	6,861,268	△ 177,635	△ 2.6
有収率(%)		92.8	89.0	3.8	4.3
使用料単価(円)		147.60	146.44	1.16	0.8
汚水処理原価(円)		111.86	112.59	△ 0.73	△ 0.6

(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4年度	構成比	令和3年度	構成比	増減額	増減率
		千円	%	千円	%	千円	%
営業収益		988,209	69.53	1,004,984	65.18	△ 16,775	△ 1.7
内 訳	下水道使用料	986,512	69.41	1,004,746	65.16	△ 18,234	△ 1.8
	受託工事収益	0	0.00	0	0.00	0	-
	その他の営業収益	1,697	0.12	238	0.02	1,459	613.0
営業外収益		419,838	29.54	506,359	32.84	△ 86,521	△ 17.1
内 訳	受取利息及び配当金	1	0.00	1	0.00	0	0.0
	他会計補助金	82,567	5.81	82,110	5.33	457	0.6
	長期前受金戻入	337,038	23.71	423,999	27.50	△ 86,961	△ 20.5
	雑収益	232	0.02	249	0.01	△ 17	△ 6.8
特別利益		13,230	0.93	30,621	1.98	△ 17,391	△ 56.8
内 訳	固定資産売却益	0	0.00	0	0.00	0	-
	過年度損益修正益	13,230	0.93	30,621	1.98	△ 17,391	△ 56.8
合計		1,421,277	100.00	1,541,964	100.00	△ 120,687	△ 7.8

(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4年度	構成比	令和3年度	構成比	増減額	増減率
		千円	%	千円	%	千円	%
営業費用		1,093,973	94.02	1,196,117	93.53	△ 102,144	△ 8.5
内	管渠費	62,685	5.39	66,365	5.19	△ 3,680	△ 5.5
	総係費	69,984	6.01	71,879	5.62	△ 1,895	△ 2.6
	流域下水道維持管理負担金	282,035	24.24	290,014	22.68	△ 7,979	△ 2.8
訳	減価償却費	677,420	58.22	660,791	51.67	16,629	2.5
	資産減耗費	1,849	0.16	107,068	8.37	△ 105,219	△ 98.3
営業外費用		68,414	5.88	80,765	6.32	△ 12,351	△ 15.3
内訳	支払利息及び企業債取扱諸費	64,003	5.50	76,619	5.99	△ 12,616	△ 16.5
	雑支出	4,411	0.38	4,146	0.33	265	6.4
特別損失		1,124	0.10	1,945	0.15	△ 821	△ 42.2
内訳	固定資産売却損	0	0.00	0	0.00	0	-
	過年度損益修正損	1,124	0.10	1,945	0.15	△ 821	△ 42.2
	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		1,163,511	100.00	1,278,827	100.00	△ 115,316	△ 9.0

(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3年11月1日	15,349,400	星田北5丁目地内污水管布設工事	(株)エーティーエヌ交野営業所	3.11.1 ~ 4.5.31
令和4年3月1日	35,417,800	星田北5丁目地内污水管布設工事(第2工区)	(株)中正 交野支店	4.3.1 ~ 4.8.31
令和4年3月1日	36,133,900	星田北污水幹線布設工事	山本工業(株) 交野支店	4.3.1 ~ 4.10.31
令和4年9月1日	17,479,000	私部4丁目地内污水管布設工事(2・5工区)	(株)姫技建	4.9.1 ~ 5.2.28
令和4年10月3日	5,797,000	倉治9丁目地内污水管布設工事	北口工業(株)	4.10.3 ~ 5.2.28
令和4年10月3日	11,891,000	妙見坂污水幹線改築工事(管更生)第1工区	北大阪環境(株)	4.10.3 ~ 5.2.28
令和4年10月3日	16,877,300	私市8丁目地内污水管布設工事	(株)ケイ・プランニング・コーポレーション	4.10.3 ~ 5.3.20
令和4年11月1日	8,367,700	神宮寺1丁目地内污水管布設工事	森本水道工業(株)	4.11.1 ~ 5.3.20
令和4年11月1日	17,803,500	妙見坂污水幹線改築工事(管更生)第2工区	(株)アレイサービス	4.11.1 ~ 5.3.20

(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
4,325,624,766	204,200,000	448,140,872	4,081,683,894

5. その他

(1) 他会計補助金等の用途の特定について

(1) 収益的収支

イ 他会計補助金82,567,000円は、次の項目に充当しました。

- ・ 人件費(課税仕入以外)に21,831,000円 【特定収入以外】
- ・ 委託料(課税仕入)に369,000円 【特定収入以外】
- ・ 児童手当(課税仕入以外)に770,000円 【特定収入以外】
- ・ 流域下水道維持管理負担金(課税仕入)に46,604,000円 【特定収入】
- ・ 流域下水道維持管理負担金(課税仕入)に2,465,000円 【特定収入以外】
- ・ 支払利息及び企業債取扱諸費(課税仕入以外)に9,826,000円 【特定収入以外】
- ・ 減価償却費(課税仕入以外)に702,000円 【特定収入以外】

(2) 資本的収支

イ 他会計補助金47,433,000円は、次の項目に充当しました。

- ・ 不課税仕入に18,012,000円 【特定収入以外】
- ・ 工事請負費(課税仕入)に7,904,340円 【特定収入】
- ・ 流域下水道建設負担金(課税仕入)に21,516,660円 【特定収入】

ロ 国庫補助金63,200,000円は、次の項目に充当しました。

- ・ 工事請負費(課税仕入)に63,200,000円 【特定収入】

ハ 受益者負担金1,650,000円は、次の項目に充当しました。

- ・ 工事請負費(課税仕入)に1,650,000円 【特定収入】

ニ 工事負担金31,594,900円は、次の項目に充当しました。

- ・ 工事請負費(課税仕入)に31,594,900円 【特定収入】

7 令和4年度 キャッシュフロー計算書
(令和4年4月1日から令和5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	257,766,003
減価償却費	677,419,427
資産減耗費	1,849,311
賞与引当金減少額	△ 693,000
法定福利費引当金増加額	2,000
修繕引当金増加額	0
貸倒引当金減少額	△ 85,802
長期前受金戻入額	△ 337,038,127
受取利息及び配当金	△ 40
支払利息及び企業債取扱諸費	64,002,801
営業及び営業外未収金・未収収益減少額	3,912,163
営業及び営業外未払金・未払費用増加額	36,965,636
前払金・前払費用減少額	0
前受金・仮受金増加額	0
その他流動負債減少額	△ 13,457,705
その他流動資産増加額	△ 773,000
小計	689,869,667
受取利息及び配当金	40
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 64,002,801
業務活動によるキャッシュ・フロー①	625,866,906

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	△ 331,155,640
国庫補助金による収入	63,200,000
4条特定収入消費税圧縮記帳額	△ 11,420,694
府補助金による収入	0
他会計補助金による収入	47,433,000
負担金等による収入	33,244,900
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
投資活動に伴う未収金の減少額	12,386,404
投資活動に伴う未払金の増加額	108,774,575
投資活動によるキャッシュ・フロー②	<u>△ 77,537,455</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	204,200,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 448,140,872
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	<u>△ 243,940,872</u>
4 現金預金増加額 ④=①+②+③	304,388,579
5 現金預金期首残高	<u>300,482,649</u>
6 現金預金期末残高	604,871,228

8 令和4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				1,421,276,638			
	営業収益			988,208,909			
		下水道使用料			986,512,309		
			下水道使用料		986,512,309		
		その他営業収益			1,696,600		
			手数料		1,696,600		
			雑収益		0		
	営業外収益				419,837,243		
		受取利息及び配当金			40		
			預金利息		40		
		他会計補助金			82,567,000		
			他会計補助金		82,567,000		
		長期前受金戻入				337,038,127	
			長期前受金戻入 (国庫補助金)			50,288,964	
			長期前受金戻入 (府補助金)			4,549,568	
			長期前受金戻入 (他会計補助金)			47,664,749	
			長期前受金戻入 (工事負担金)			19,592,282	
	長期前受金戻入 (受贈財産評価額)				214,942,564		

款	項	目	節	金額	備考
		雑収益		232,076	
			その他雑収益	232,076	
	特別利益			13,230,486	
		過年度損益修正益	過年度損益修正益	13,230,486	
合計				1,421,276,638	

款	項	目	節	金額	備考	
下水道事業費用				1,163,510,635		
	営業費用			1,093,972,757		
		管渠費			62,685,019	
				給料	7,514,400	予算額 7,515,000
				手当等	1,751,270	予算額 2,271,000
				賞与引当金繰入額	917,000	予算額 917,000
				法定福利費引当金繰入額	264,000	予算額 264,000
				法定福利費	2,016,467	予算額 3,742,000
				旅費	1,962	
				備消耗品費	314,800	
				光熱水費	1,962,787	
				燃料費	0	
				修繕費	3,594,000	
				通信運搬費	165,293	
				手数料	716,000	
				使用料及び賃借料	125,614	
				委託料	32,134,566	
				工事請負費	7,547,200	
	原材料費	3,659,660				

款	項	目	節	金額	備考
		総係費		69,983,765	
			給料	11,180,400	予算額 12,821,000
			手当等	5,542,620	予算額 8,347,000
			賞与引当金繰入額	2,031,000	予算額 2,031,000
			法定福利費引当金繰入額	307,000	予算額 307,000
			報酬	1,321,328	予算額 1,339,000
			法定福利費	3,820,054	予算額 4,523,000
			旅費	3,072	
			備消耗品費	214,256	
			燃料費	129,393	
			印刷製本費	80,000	
			修繕費	201,170	
			通信運搬費	28,309	
			手数料	491,134	
			使用料及び賃借料	25,600	
			委託料	43,794,418	
			負担金	249,971	
			保険料	288,405	
			公課費	29,800	
			貸倒引当金繰入額	245,835	

款	項	目	節	金額	備考
		流域下水道維持管理負担金		282,035,235	
			流域下水道維持管理負担金	282,035,235	
		減価償却費		677,419,427	
			有形固定資産減価償却費	564,950,652	
			無形固定資産減価償却費	112,468,775	
		資産減耗費		1,849,311	
			固定資産除却費	1,849,311	
	営業外費用			68,413,833	
		支払利息及び企業債取扱諸費		64,002,801	
			企業債利息	64,002,801	
		雑支出		4,411,032	
			その他雑支出	4,411,032	
	特別損失			1,124,045	
		過年度損益修正損		1,124,045	
			過年度損益修正損	1,124,045	
合計				1,163,510,635	

9 令和4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	14,723,485,209	968,022,579	3,136,620	15,688,371,168	554,702,100	1,315,430	2,173,713,745	13,514,657,423
機械及び装置	179,037,910	28,390,225	562,369	206,865,766	9,596,414	534,248	39,807,391	167,058,375
車両運搬具	3,993,717	0	0	3,993,717	537,940	0	3,219,776	773,941
工具器具及び備品	766,911	0	0	766,911	114,198	0	365,667	401,244
建設仮勘定	288,580,083	4,556,780	293,136,863	0	0	0	0	0
合計	15,195,863,830	1,000,969,584	296,835,852	15,899,997,562	564,950,652	1,849,678	2,217,106,579	13,682,890,983

(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	2,291,132,002	21,516,660	0	112,468,775	2,200,179,887	
合計	2,291,132,002	21,516,660	0	112,468,775	2,200,179,887	

10 令和4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	H5.5.28	512,100,000	32,889,292	512,100,000	0	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	147,715	2,300,000	0	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	5,279,242	82,200,000	0	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	38,478,901	591,048,719	40,151,281	4.3	R6.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H06	管渠公共下水道	H7.5.30	449,400,000	25,351,859	395,701,655	53,698,345	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	15,065,000	233,000,000	0	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	1,518,771	23,784,788	3,215,212	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	473,937	6,884,197	1,015,803	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	103,450	1,600,000	0	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	3,035,593	44,093,706	6,506,294	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	1,060,370	16,400,000	0	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	14,772,530	232,313,422	15,286,578	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	26,179,305	413,551,936	84,048,064	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	1,522,625	24,114,410	4,885,590	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	216,861	3,526,250	573,750	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	119,325	1,876,522	123,478	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	1,592,078	25,887,840	4,212,160	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	1,193,259	18,765,220	1,234,780	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	21,003,509	344,843,827	89,656,173	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	12,004,792	196,221,168	24,978,832	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	248,417	3,967,816	932,184	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	75,980	1,241,907	158,093	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	2,048,175	32,714,231	7,685,769	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	1,079,996	17,652,808	2,247,192	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	10,123,398	167,229,420	31,670,580	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	158,276	2,643,297	756,703	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	332,215	5,536,037	1,763,963	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	198,498	3,279,009	620,991	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	1,927,238	32,186,046	9,213,954	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	1,838,561	30,637,790	9,762,210	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	1,073,925	17,740,274	3,359,726	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	16,283,769	272,740,839	94,659,161	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	7,488,180	121,668,642	31,331,358	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	351,584	5,760,794	2,239,206	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	215,346	3,498,966	901,034	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	2,702,808	44,286,109	17,213,891	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	1,595,521	25,924,170	6,675,830	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	12,280,298	190,408,630	86,391,370	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	7,222,080	110,352,900	38,347,100	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	369,116	5,640,094	1,959,906	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	253,652	3,875,792	1,924,208	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	2,899,518	44,304,425	15,395,575	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	2,224,118	33,134,828	14,165,172	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	230,534	3,548,754	1,851,246	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	7,119,058	106,059,467	45,340,533	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	357,363	5,323,987	2,276,013	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	10,880,781	162,101,460	69,298,540	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	6,128,166	84,811,717	46,488,283	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	401,387	5,555,072	3,044,928	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	9,535,297	131,965,219	72,334,781	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	1,604,250	21,906,408	12,993,592	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	2,447,789	34,505,862	20,394,138	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	3,157,699	44,513,273	33,186,727	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	121,919	1,718,660	1,281,340	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	151,594	2,136,976	1,263,024	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	4,145,241	58,434,411	43,565,589	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	4,962,457	69,954,506	41,345,494	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	2,556,347	31,355,550	31,944,450	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	1,679,296	20,597,860	16,802,140	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	141,346	1,733,720	1,766,280	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	193,075	2,368,201	1,931,799	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	3,650,769	44,779,490	45,620,510	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	4,889,715	59,976,122	48,923,878	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	1,173,775	13,656,482	13,043,518	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	1,674,702	19,374,381	22,925,619	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	228,601	2,659,689	2,540,311	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	170,241	1,969,500	2,330,500	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	4,615,968	53,705,265	51,294,735	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	3,416,710	39,527,399	46,772,601	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	1,268,922	13,469,262	19,430,738	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	851,044	9,033,604	10,766,396	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	196,702	2,087,941	3,012,059	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	227,805	2,418,086	2,881,914	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	2,854,110	30,295,601	43,704,399	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	3,356,896	35,632,542	42,467,458	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	902,765	8,965,030	14,834,970	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	678,990	6,742,802	9,357,198	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	136,553	1,356,055	2,243,945	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	181,345	1,800,872	2,499,128	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	2,397,260	23,806,298	39,393,702	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	3,200,955	31,787,499	44,112,501	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	854,619	7,760,142	15,339,858	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	782,450	7,104,831	11,895,169	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	170,184	1,545,311	3,054,689	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	185,317	1,682,723	2,817,277	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	2,449,170	22,239,023	43,960,977	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	2,685,040	24,380,783	40,819,217	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	23,426,648	1,673,352	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	1,428,590	20,000,000	0	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	843,996	6,997,200	16,202,800	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	517,729	4,292,261	8,507,739	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	278,953	2,316,013	4,583,987	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	2,288,226	18,998,028	37,601,972	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	193,543	1,445,670	3,954,330	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	1,329,711	9,932,287	27,167,713	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	1,196,966	8,475,617	24,824,383	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	783,735	5,202,341	16,797,659	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	655,487	4,351,048	14,048,952	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	203,058	1,347,878	4,352,122	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	790,859	5,249,636	16,950,364	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	849,467	4,899,548	19,000,452	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	22,925	132,226	512,774	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	1,476,970	8,518,857	33,036,143	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	1,142,609	5,556,924	26,543,076	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	57,914	281,656	1,345,344	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	3,487,381	16,960,396	81,012,604	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	505,471	1,980,253	12,419,747	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	2,587,030	10,135,049	63,564,951	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	91,266	357,547	2,242,453	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	2,660,744	10,423,836	65,376,164	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	540,974	1,603,699	13,696,301	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	364,185	1,079,613	9,220,387	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	2,867,521	8,500,658	72,599,342	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	77,786	230,594	1,969,406	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	1,032,446	3,060,649	26,139,351	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	4,010,414	8,012,818	94,487,182	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	89,989	179,800	2,120,200	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	1,365,496	2,728,265	32,171,735	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	12,990,216	60,609,784	0.185	R9.3.25	京都銀行
H28	管渠公共下水道	H29.5.30	470,400,000	17,494,426	17,494,426	452,905,574	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	405,942	1,894,058	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	511,842	2,388,158	0.185	R9.3.25	京都銀行
H29	管渠公共下水道	H30.2.27	13,700,000	254,374	254,374	13,445,626	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	1,160,000	8,690,000	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	1,160,000	8,690,000	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	8,290,386	13,809,614	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	5,346,000	8,904,000	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	5,346,000	8,904,000	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	337,614	562,386	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	200,009	599,971	200,029	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	8,528,000	25,572,000	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	8,528,000	25,572,000	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
R03	管渠公共下水道	R5.1.5	47,400,000	0	0	47,400,000	1.1	R34.9.20	地方公共団体金融機構資金
R04	管渠公共下水道	R5.3.23	156,800,000	0	0	156,800,000	1.3	R35.3.20	地方公共団体金融機構資金
	総 合 計		9,952,300,000	448,140,872	5,870,616,106	4,081,683,894			

※未償還残高 4,081,683,894円のうち、一般会計にて負担すべき額は、554,151,888である。

参 考 资 料

(I) 年度別業務量

項 目	単 位	4 年 度		3 年 度		2 年 度		元 年 度		30 年 度	
		数 値	前年比								
行政区域内人口	人	77,243	99.8	77,423	99.9	77,511	99.9	77,588	99.7	77,834	100.0
計画区域内人口	人	77,213	99.8	77,394	99.8	77,511	99.9	77,588	99.7	77,834	100.0
排水区域内人口	人	74,538	100.1	74,431	100.1	74,336	99.9	74,381	99.7	74,626	100.8
現在水洗便所設置済人口	人	73,574	100.2	73,434	100.3	73,184	100.1	73,118	99.8	73,271	100.5
普 及 率	%	96.5	100.3	96.2	100.3	95.9	100.0	95.9	100.0	95.9	100.7
水 洗 化 率	%	98.7	100.0	98.7	100.2	98.5	100.2	98.3	100.1	98.2	99.8
年間汚水処理水量	m ³	7,204,439	93.4	7,711,612	100.2	7,699,545	105.4	7,305,360	98.5	7,416,964	99.7
有 収 水 量	m ³	6,683,633	97.4	6,861,268	98.7	6,949,340	103.8	6,694,058	100.4	6,666,067	99.6
有 収 率	%	92.8	104.3	89.0	98.6	90.3	98.6	91.6	101.9	89.9	100.0
使用料単価	円	147.60	100.8	146.44	111.1	131.78	-	147.20	-	-	-
汚水処理原価	円	111.86	99.3	112.59	97.2	115.88	-	117.30	-	-	-
職 員 数	人	9	100.0	9	90.0	10	111.1	9	100.0	9	100.0

(消費税抜き)

(Ⅱ) 収益的収支の推移

(単位 千円)

項 目		4 年 度		3 年 度		2 年 度		元 年 度		30 年 度	
		金 額	構成比	金 額	構成比						
		千円	%	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%
事 業 収 益		1,421,277	100.0	1,541,964	100.0	1,447,657	100.0	1,397,419	100.0	—	—
内 訳	下 水 道 使 用 料	986,512	69.4	1,004,746	65.2	915,777	63.3	985,411	70.5	—	—
	他 会 計 補 助 金	82,567	5.8	82,110	5.3	200,807	13.9	80,933	5.8	—	—
	長 期 前 受 金 戻 入	337,038	23.7	423,999	27.5	326,215	22.5	321,496	23.0	—	—
	そ の 他	15,160	1.1	31,109	2.0	4,858	0.3	9,579	0.7	—	—
事 業 費 用		1,162,387	100.0	1,278,826	100.0	1,214,968	100.0	1,196,466	100.0	—	—
内 訳	職 員 給 与 費	36,645	3.2	42,377	3.3	49,118	4.0	49,076	4.1	—	—
	流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	282,035	24.3	290,014	22.7	263,297	21.7	274,825	23.0	—	—
	減 価 償 却 費	677,420	58.3	660,791	51.7	671,542	55.3	666,166	55.7	—	—
	支 払 利 息 及 び 取 扱 諸 費	64,003	5.5	76,619	6.0	90,075	7.4	104,164	8.7	—	—
	そ の 他	102,284	8.7	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		4年度	3年度	2年度	元年度	30年度
資本的収入		348,078	232,310	490,976	262,869	—
内 訳	企業債	204,200	127,900	203,200	131,300	—
	他会計補助金	47,433	47,890	39,371	49,067	—
	国庫補助金	63,200	56,370	240,385	75,185	—
	その他	33,245	150	8,020	7,317	—
資本的支出		806,086	778,116	918,541	756,146	—
内 訳	管路建設費	195,655	149,301	232,615	101,744	—
	管路改良費	138,622	132,263	168,148	88,935	—
	流域下水道 建設負担金	23,668	22,785	16,630	50,557	—
	固定資産購入費	0	0	1,439	0	—
	企業債償還金	448,141	473,767	499,709	514,910	—
収支差引		△ 458,008	△ 545,806	△ 427,565	△ 493,277	—

(消費税込み)

(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				348,077,900	
	1. 企業債	1. 建設改良債		204,200,000	
			建設改良債	204,200,000	
				204,200,000	
	2. 他会計補助金	1. 他会計補助金		47,433,000	
			他会計補助金	47,433,000	
				47,433,000	
	3. 国庫補助金	1. 国庫補助金		63,200,000	
			国庫補助金	63,200,000	
				63,200,000	
	4. 負担金等	1. 受益者負担金		33,244,900	
			受益者負担金	1,650,000	
				1,650,000	

款	項	目	節	金額	備考
		2. 工事負担金		31,594,900	
			工事負担金	31,594,900	
資本的支出				806,086,403	
	1. 建設改良費			357,945,531	
		1. 管路建設費		195,655,200	
			委託料	22,074,800	
			工事請負費	141,226,600	
			補償、補填及び賠償金	32,353,800	
		2. 管路改良費		138,622,004	
			給料	11,097,900	予算額 11,335,000
			手当等	7,398,990	予算額 8,648,000
			賞与引当金繰入額	1,763,000	予算額 1,763,000
			法定福利費引当金繰入額	268,000	予算額 268,000
			法定福利費	3,793,636	予算額 3,813,000

款	項	目	節	金額	備考	
			旅費	8,760		
			備消耗品費	250,632		
			使用料及び賃借料	1,543,036		
			委託料	27,682,600		
			工事請負費	77,783,200		
			補償、補填及び賠償金	7,032,250		
		3. 流域下水道建設負担金		23,668,327		
			流域下水道建設負担金	23,668,327		
		2. 企業債償還金			448,140,872	
			1. 建設企業債元金償還金		448,140,872	
建設企業債元金償還金	448,140,872					
3. 予備費			0			
	1. 予備費		0			
		予備費	0			

(V) 財務分析表

項目	単位	4年度	3年度	2年度	算式
固定資産構成比率	%	95.2	96.9	96.6	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$
流動資産構成比率	%	4.8	3.1	3.4	$\frac{\text{流動資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$
固定負債構成比率	%	22.0	23.7	25.8	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
流動負債構成比率	%	4.0	3.5	4.1	$\frac{\text{流動負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
自己資本構成比率	%	74.0	72.7	69.9	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
固定資産対長期資本比率	%	99.2	100.4	101.0	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$
固定比率	%	128.7	133.2	138.1	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$
流動比率	%	119.5	88.0	78.8	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
現金預金比率	%	90.9	52.2	37.1	$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$
固定資産回転率	回	0.1	0.1	0.1	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産} + \text{期末固定資産})} \times 1/2$

項目	単位	4年度	3年度	2年度	算式
流動資産回転率	回	1.5	1.9	191.6	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産})} \times 1/2$
未収金回転率	回	4.9	5.0	4.4	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金})} \times 1/2$
経常収支比率	%	121.1	118.4	118.9	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$
営業収支比率	%	90.3	84.0	82.6	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$
経費回収率	%	132.0	130.1	113.7	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費}} \times 100$
有形固定資産減価償却率	%	13.9	11.1	8.0	$\frac{\text{有形固定資産減価償却累計額}}{\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}} \times 100$
管渠老朽化率	%	9.2	6.0	4.6	$\frac{\text{法定耐用年数を超過した管渠延長}}{\text{下水管布設延長}} \times 100$
職員給与費対使用料収益比率	%	3.7	4.2	5.4	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{使用料収益}} \times 100$
利子負担率	%	1.6	1.8	1.9	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{建設改良の財源に充てるための企業債・長期借入金} + \text{その他企業債・長期借入金} + \text{一時借入金}} \times 100$
企業債償還額対使用料収益比率	%	45.4	47.2	54.6	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{使用料収益}} \times 100$

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

(3)貯蔵品

- ・先入先出法によって評価している。

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、年度中の未収金額に対する過去5年間の貸倒実績の割合をもとに、5年分の回収不能見込額を計上している。

3 企業債

令和4年度末の未償還額は、4,081,683,894円である。

令和5年度の償還予定額については、406,314,157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

50,943,500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（消費税込み）

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	188,257,733 円
府補助金	18,198,272 円
他会計補助金	186,823,825 円
工事負担金	79,522,534 円
受贈財産	816,518,067 円

8 キャッシュフローに関する注記

当年度より業務活動によるキャッシュ・フローに計上していた未収金増減額、未払金増減額のうち、資本的収支に係る分の金額を投資活動によるキャッシュ・フローに移動して計上している。

9 リース契約等に関する注記

該当なし

10 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331,637円を処理するため、貸倒引当金331,637円を取り崩した。

11 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、24,386,702円を充てている。令和3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、貸借対照表中の建設改良積立金のうち2,427,664円を、繰越利益剰余金年度末残高のうち、4,295,502円を充てている。