

令和5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5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 1,481,801,000	円 35,025,000	円 0	円 1,516,826,000	円 1,585,486,428	円 68,660,428	
第1項 営業収益	1,064,922,000	△ 58,500,000	0	1,006,422,000	1,042,579,707	36,157,707	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 94,643,931 円)
第2項 営業外収益	416,878,000	60,000,000	0	476,878,000	485,830,859	8,952,859	
第3項 特別利益	1,000	33,525,000	0	33,526,000	57,075,862	23,549,862	(うち、仮受消費税及び 地方消費税 2,041,895 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	1,424,191,000	1,500,000	0	0	0	1,425,691,000	0	1,425,691,000	1,285,109,790	0	140,581,210	
第1項 営業費用	1,261,796,000	1,500,000	0	0	0	1,263,296,000	0	1,263,296,000	1,181,923,547	0	81,372,453	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 41,135,013 円)
第2項 営業外費用	144,395,000	0	0	0	0	144,395,000	0	144,395,000	102,278,057	0	42,116,943	
第3項 特別損失	15,000,000	0	0	0	0	15,000,000	0	15,000,000	908,186	0	14,091,814	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 82,565 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						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	452,600,000	33,000,000	485,600,000	0	0	485,600,000	257,620,000	△ 227,980,000	
第1項 企業債	341,500,000	0	341,500,000	0	0	341,500,000	158,900,000	△ 182,600,000	
第2項 他会計補助金	50,000,000	16,500,000	66,500,000	0	0	66,500,000	50,170,000	△ 16,330,000	
第3項 国庫補助金	60,600,000	16,500,000	77,100,000	0	0	77,100,000	47,600,000	△ 29,500,000	
第4項 負担金等	500,000	0	500,000	0	0	500,000	950,000	450,000	

(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	886,174,000	123,000,000	0	1,009,174,000	0	0	1,009,174,000	813,796,427	0	0	0	195,377,573	
第1項 建設改良費	469,869,000	33,000,000	6,990,000	509,859,000	0	0	509,859,000	317,482,270	0	0	0	192,376,730	(うち、仮払消費税及び 地方消費税 23,747,872 円)
第2項 固定資産購入費	6,990,000	0	△ 6,990,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第3項 企業債償還金	406,315,000	0	0	406,315,000	0	0	406,315,000	406,314,157	0	0	0	843	
第4項 他会計繰出金	0	90,000,000	0	90,000,000	0	0	90,000,000	90,000,000	0	0	0	0	0
第5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)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額556,176,427円は、当年度分損益勘定留保資金343,891,114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14,805,550円、減債積立金197,479,763円で補てんした。

2 令和5年度 損益計算書

(令和5年4月1日から令和6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	947,131,776	
(2) その他営業収益	<u>804,000</u>	947,935,776

2. 営業費用

(1) 管渠費	68,777,050	
(2) 受託事業費	0	
(3) 総係費	75,578,079	
(4) 流域下水道維持管理負担金	305,857,227	
(5) 減価償却費	686,352,258	
(6) 資産減耗費	<u>4,223,920</u>	<u>1,140,788,534</u>
営業損失		192,852,758

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	582,638	
(2) 他会計補助金	137,602,062	
(3) 長期前受金戻入	346,726,049	
(4) 雑収益	<u>938,320</u>	485,849,069

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	55,361,272		
(2) 雑支出	6,272,297	61,633,569	424,215,500
経常利益			231,362,742

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	20,508,567		
(2) その他特別利益	34,525,400	55,033,967	

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	825,621		
(2) 賞与引当金繰入額	0		
(3) その他特別損失	0	825,621	54,208,346

当年度純利益			285,571,088
前年度繰越利益剰余金			498,232,081
その他未処分利益剰余金変動額			197,479,763
当年度未処分利益剰余金			981,282,932

3 令和5年度 貸借対照表

(令和6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	16,703,221,792		
減価償却累計額		<u>△ 2,735,272,030</u>		13,967,949,762
ニ機	械及び装置	211,661,112		
減価償却累計額		<u>△ 51,090,179</u>		160,570,933
ホ車	両運搬具	3,993,717		
減価償却累計額		<u>△ 3,498,863</u>		494,854
ヘ工	具器具及び備品	766,911		
減価償却累計額		<u>△ 479,865</u>		287,046
トリ	ース資産	0		
減価償却累計額		<u>0</u>		0
チ建	設仮勘定			<u>0</u>
有形固定資産合計				14,129,302,595

(2)無形固定資産			
イ施設利用権	2,099,738,200		
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		2,099,738,200	
(3)投資			
イ出資金	0		
ロ長期前払消費税	0		
ハ長期運用委託金	90,000,000		
投資合計		90,000,000	
固定資産合計			16,319,040,795
2. 流動資産			
(1)現金預金		759,649,239	
(2)未収金	231,284,968		
(3)貸倒引当金	△ 2,498,686	228,786,282	
(4)貯蔵品		381,000	
(5)前払金		0	
(6)その他流動資産		0	
流動資産合計			988,816,521
資産合計			<u>17,307,857,316</u>

負債の部

3.固定負債

(1)企業債	3,471,127,973	
(2)引当金	0	
(3)その他固定負債	0	
固定負債合計		3,471,127,973

4.流動負債

(1)一時借入金	0	
(2)企業債	363,141,764	
(3)未払金	358,375,474	
(4)前受金	0	
(5)引当金		
イ賞与引当金	5,038,000	
ロその他引当金	0	
引当金合計	5,038,000	
(6)その他流動負債	1,114,879	
流動負債合計		727,670,117

5.繰延収益

(1)長期前受金	10,199,048,277	
(2)収益化累計額	△ 1,630,611,840	
繰延収益合計		8,568,436,437
負債合計		12,767,234,527

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			<u>3,300,506,315</u>	
資本金合計				<u>3,300,506,315</u>
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	27,211,542			
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	498,232,081			
その他未処分利益剰余金変動額	197,479,763			
当年度純利益	285,571,088	<u>981,282,932</u>		
利益剰余金合計			<u>1,240,116,474</u>	
剰余金合計				<u>1,240,116,474</u>
資本合計				<u>4,540,622,789</u>
資本負債合計				<u>17,307,857,316</u>

4 令和5年度交野市下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	74,691,305	1,622,000	230,000,000	648,232,081	954,545,386	4,255,051,701
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	150,000,000	0	0	△ 150,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	150,000,000	0	0	△ 150,000,000	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	150,000,000	0	0	△ 150,000,000	0	0
利益積立金へ積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	3,300,506,315	0	0	0	0	0	224,691,305	1,622,000	230,000,000	498,232,081	954,545,386	4,255,051,701
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 197,479,763	0	0	483,050,851	285,571,088	285,571,088
積立金の目的取崩	0	0	0	0	0	0	△ 197,479,763	0	0	197,479,763	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	285,571,088	285,571,088	285,571,088
当年度末残高	3,300,506,315	0	0	0	0	0	27,211,542	1,622,000	230,000,000	981,282,932	1,240,116,474	4,540,622,789

(消費税抜き)

5. 令和5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	981,282,932
議会の議決による処分数額	0	0	△ 200,000,000
減債積立金の積立	0	0	△ 200,000,000
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) 781,282,932

決 算 附 属 書 類

6 令和5年度交野市下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

令和5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74,976人で前年度に比べ438人(0.6%)増加し、全市人口に対する普及率は97.1%と前年度から0.6%増加しました。

業務量につきまして、年間汚水処理水量は7,314,254 m^3 となり、前年度より109,815 m^3 増加しました。また、有収水量は6,686,914 m^3 で、前年度と比べ3,281 m^3 増加しました。

事業の概要につきまして、建設工事は星田北5丁目地内他污水管布設工事、藤が尾1丁目地内污水管布設工事、星田北5丁目地内污水管布設工事(3工区)、倉治8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(1・3工区)等を施工しました。また改良工事は、妙見東地区污水管改築工事、妙見坂污水幹線布設替工事(1工区)、南星台4丁目地内污水管改築工事、天野が原町4丁目地内污水取付管取替工等を施工しました。

経営状況につきまして、営業収益は947,935,776円となり、うち下水道使用料は947,131,776円です。営業外収益は485,849,069円であり、特別利益は55,033,967円発生しました。合計で今年度の総収益は、1,488,818,812円となりました。

一方、営業費用は1,140,788,534円であり、営業外費用は61,633,569円となりました。また、特別損失は825,621円発生し、総費用は1,203,247,724円でした。それらの結果、285,571,088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5年度決算における経営成績につきまして、流域下水道維持管理負担金が前年度より増したことにより、経常収支比率は前年度比1.9ポイント減の119.2%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、経費回収率は前年度比19.1ポイント減の112.9%ですが、この減については2か月分の下水道使用料収納において基本使用料を免除する施策を行ったからであり、そのうえでも経費回収率が100%を上回っていることから、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前年度比2.6ポイント増の16.5%、管路延長の老朽化割合を示す管渠老朽化率は前年度比2.2ポイント増の11.4%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47号	令和5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5年 6月 2日	令和5年 6月28日
第55号	令和4年度交野市下水道事業会計決算認定について	令和5年10月10日	令和5年11月 9日
第63号	令和4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5年10月10日	令和5年11月 9日
第81号	令和5年度交野市下水道事業会計補正予算（第2号）について	令和5年11月29日	令和5年12月22日
第27号	令和5年度交野市下水道事業会計補正予算（第3号）について	令和6年 2月26日	令和6年 3月27日
第34号	令和6年度交野市下水道事業会計予算について	令和6年 2月26日	令和6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5年7月27日	大阪府知事	令和5年度下水道事業起債協議申請	令和5年10月31日	市行第2425-3号

(5) 職員に関する事項

項 目		令和6年3月31日現在職員(人)	令和5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6年3月31日現在職員数)

課 長	1名	係 長	3名
課長代理	2名	主任	0名
		係 員	2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	星田北5丁目地内他污水管布設工事	管渠工（開削）VUφ200 L=117m マンホール工 1式	27,152,400
	藤が尾1丁目地内污水管布設工事	管渠工（開削）VUφ150 L=54.7m 小型マンホール工 5箇所	3,944,600
	倉治8丁目地内污水管布設工事	管渠工（開削）VUφ200 L=113m マンホール工 1式	10,563,300
	私部4丁目地内污水管布設工事（1・3工区）	管渠工（開削）φ200 L=78.5m マンホール工 1式	18,055,400

(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	妙見坂污水幹線布設替工事（1工区）	管渠工（開削）VUφ350 L=63.65m 組立マンホール工 4箇所	13,035,000
	南星台4丁目地内污水管改築工事	管渠工（開削）VUφ250 L=82.22m 取付管及びます工 8箇所	9,693,000

(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5年度	令和4年度	対前年度の比較	
				増 減	増減率 (%)
行政区域内人口(人)		77,229	77,243	△ 14	△ 0.0
計画区域内人口(人)		77,200	77,213	△ 13	△ 0.0
排水区域内人口(人)		74,976	74,538	438	0.6
現在水洗便所設置済人口(人)		73,792	73,574	218	0.3
普及率 (%)		97.1	96.5	0.6	0.6
水洗化率 (%)		98.4	98.7	△ 0.3	△ 0.3
年間汚水処理水量 (m ³)		7,314,254	7,204,439	109,815	1.5
有収水量 (m ³)		6,686,914	6,683,633	3,281	0.0
有収率 (%)		91.4	92.8	△ 1.4	△ 1.5
使用料単価(円)		141.64	147.60	△ 5.96	△ 4.0
汚水処理原価(円)		125.40	111.86	13.54	12.1

(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5年度	構成比	令和4年度	構成比	増減額	増減率
		千円	%	千円	%	千円	%
営業収益		947,936	63.67	988,209	69.53	△ 40,273	△ 4.1
内 訳	下水道使用料	947,132	63.62	986,512	69.41	△ 39,380	△ 4.0
	受託工事収益	0	0.00	0	0.00	0	—
	その他の営業収益	804	0.05	1,697	0.12	△ 893	△ 52.6
営業外収益		485,849	32.63	419,838	29.54	66,011	15.7
内 訳	受取利息及び配当金	583	0.04	1	0.00	582	58200.0
	他会計補助金	137,602	9.24	82,567	5.81	55,035	66.7
	長期前受金戻入	346,726	23.29	337,038	23.71	9,688	2.9
	雑収益	938	0.06	232	0.02	706	304.3
特別利益		55,034	3.70	13,230	0.93	41,804	316.0
内 訳	固定資産売却益	0	0.00	0	0.00	0	—
	過年度損益修正益	20,509	1.38	13,230	0.93	7,279	55.0
	その他特別利益	34,525	2.32	0	0.00	34,525	皆増
合計		1,488,819	100.00	1,421,277	100.00	67,542	4.8

(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5年度	構成比	令和4年度	構成比	増減額	増減率
		千円	%	千円	%	千円	%
営業費用		1,140,788	94.81	1,093,973	94.02	46,815	4.3
内	管渠費	68,777	5.72	62,685	5.39	6,092	9.7
	総係費	75,578	6.28	69,984	6.01	5,594	8.0
訳	流域下水道維持管理負担金	305,857	25.42	282,035	24.24	23,822	8.4
	減価償却費	686,352	57.04	677,420	58.22	8,932	1.3
	資産減耗費	4,224	0.35	1,849	0.16	2,375	128.4
営業外費用		61,634	5.12	68,414	5.88	△ 6,780	△ 9.9
内訳	支払利息及び企業債取扱諸費	55,361	4.60	64,003	5.50	△ 8,642	△ 13.5
	雑支出	6,273	0.52	4,411	0.38	1,862	42.2
特別損失		826	0.07	1,124	0.10	△ 298	△ 26.5
内訳	固定資産売却損	0	0.00	0	0.00	0	—
	過年度損益修正損	826	0.07	1,124	0.10	△ 298	△ 26.5
	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		1,203,248	100.00	1,163,511	100.00	39,737	3.4

(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5年7月3日	8,417,200	私部4丁目地内污水管布設に伴う舗装復旧工事(2・5工区)	(株)パシオン交野営業所	5.7.3 ~ 5.10.18
令和5年7月18日	27,152,400	星田北5丁目地内他污水管布設工事	(有)和紀総合	5.7.18 ~ 5.10.31
令和5年9月1日	3,944,600	藤が尾1丁目地内污水管布設工事	(株)西工務店	5.9.1 ~ 5.12.15
令和5年9月1日	8,489,800	星田北5丁目地内污水管布設工事(3工区)	(株)雨田組	5.9.1 ~ 5.12.14
令和5年9月1日	10,563,300	倉治8丁目地内污水管布設工事	山本工業(株)交野支店	5.9.1 ~ 6.2.29
令和5年9月1日	18,055,400	私部4丁目地内污水管布設工事(1・3工区)	交南設備(株)交野営業所	5.9.1 ~ 6.2.29

(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
4,081,683,894	158,900,000	406,314,157	3,834,269,737

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

イ他会計負担金634,000円は、次の項目に充当しました。

- ・流域下水道維持管理負担金(課税仕入)に634,000円

【特定収入】

ロ他会計補助金137,602,062円は、次の項目に充当しました。

- ・人件費(課税仕入以外)に3,748,000円
- ・委託料(課税仕入)に5,880,200円
- ・流域下水道維持管理負担金(課税仕入)に60,677,000円
- ・流域下水道維持管理負担金(課税仕入以外)に1,358,000円
- ・支払利息及び企業債取扱諸費(課税仕入以外)に8,327,000円
- ・減価償却費(課税仕入以外)に57,611,862円

【特定収入以外】

【特定収入】

【特定収入】

【特定収入以外】

【特定収入以外】

【特定収入以外】

(2) 資本的収支

イ他会計補助金50,170,000円は、次の項目に充当しました。

- ・企業債元金(課税仕入)に45,579,000円
- ・児童手当(課税仕入以外)に636,000円
- ・流域下水道建設負担金(課税仕入)に3,955,000円

【特定収入】

【特定収入以外】

【特定収入】

ロ国庫補助金47,600,000円は、次の項目に充当しました。

- ・工事請負費(課税仕入)に47,600,000円

【特定収入】

ハ受益者負担金950,000円は、次の項目に充当しました。

- ・工事請負費(課税仕入)に950,000円

【特定収入】

7 令和5年度 キャッシュフロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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	285,571,088
減価償却費	686,352,258
資産減耗費	4,223,920
賞与引当金減少額	△ 452,000
法定福利費引当金減少額	△ 60,000
修繕引当金増加額	0
貸倒引当金増加額	53,165
長期前受金戻入額	△ 346,726,049
受取利息及び配当金	△ 582,638
支払利息及び企業債取扱諸費	55,361,272
営業及び営業外未収金・未収収益増加額	△ 41,577,273
営業及び営業外未払金・未払費用減少額	△ 10,557,964
前払金・前払費用減少額	0
前受金・仮受金増加額	0
その他流動負債増加額	3,936
その他流動資産減少額	842,000
小計	632,451,715
受取利息及び配当金	582,638
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 55,361,272
業務活動によるキャッシュ・フロー①	577,673,081

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	△ 293,734,398
国庫補助金による収入	47,600,000
4条特定収入消費税圧縮記帳額	△ 8,901,337
府補助金による収入	0
他会計補助金による収入	50,170,000
他会計繰出金による支出	△ 90,000,000
負担金等による収入	950,000
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
投資活動に伴う未収金の減少額	1,912,860
投資活動に伴う未払金の増加額	116,521,962
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 175,480,913
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	158,900,000
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	△ 406,314,157
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	△ 247,414,157
4 現金預金増加額 ④=①+②+③	154,778,011
5 現金預金期首残高	604,871,228
6 現金預金期末残高	759,649,239

8 令和5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				1,488,818,812		
	営業収益	下水道使用料		947,935,776		
			下水道使用料	947,131,776		
		その他営業収益		804,000		
			手数料	170,000		
			他会計負担金	634,000		
			雑収益	0		
		営業外収益			485,849,069	
			受取利息及び配当金		582,638	
	預金利息			20		
	基金利息			582,618		
	他会計補助金			137,602,062		
			他会計補助金	137,602,062		

款	項	目	節	金額	備考
		長期前受金戻入		346,726,049	
			長期前受金戻入 (国庫補助金)	50,950,632	
			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)	47,589,237	
			長期前受金戻入 (工事負担金)	19,501,829	
			長期前受金戻入 (受贈財産評価額)	224,134,783	
		雑収益		938,320	
			その他雑収益	938,320	
	特別利益			55,033,967	
		過年度損益修正益		20,508,567	
			過年度損益修正益	20,508,567	
		その他特別利益		34,525,400	
			その他特別利益	34,525,400	
合計				1,488,818,812	

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用	営業費用	管渠費		1,203,247,724	
				1,140,788,534	
				68,777,050	
			給料	6,028,800	予算額 7,654,000
			手当等	2,511,949	予算額 2,876,000
			賞与引当金繰入額	925,000	予算額 925,000
			法定福利費引当金繰入額	266,000	予算額 266,000
			法定福利費	1,677,446	予算額 4,105,000
			旅費	20,778	
			備消耗品費	422,696	
			光熱水費	1,669,977	
			燃料費	685	
			修繕費	3,212,300	
			通信運搬費	145,718	
			手数料	2,056,121	
			使用料及び賃借料	120,614	
			委託料	30,134,166	
工事請負費	11,286,400				
原材料費	8,298,400				

款	項	目	節	金額	備考
		総係費		75,578,079	
			給料	11,209,200	予算額 11,350,000
			手当等	5,026,830	予算額 5,862,000
			賞与引当金繰入額	1,585,000	予算額 1,585,000
			法定福利費引当金繰入額	246,000	予算額 246,000
			報酬	1,469,387	予算額 1,470,000
			法定福利費	3,772,255	予算額 4,167,000
			旅費	30,216	
			備消耗品費	163,991	
			燃料費	116,658	
			印刷製本費	124,000	
			修繕費	120,640	
			通信運搬費	26,356	
			手数料	462,064	
			使用料及び賃借料	19,200	
			委託料	50,346,508	
			負担金	330,450	
			保険料	220,324	
			公課費	10,000	

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金繰入額	299,000	
		流域下水道維持管理負担金		305,857,227	
			流域下水道維持管理負担金	305,857,227	
		減価償却費		686,352,258	
			有形固定資産減価償却費	574,445,078	
			無形固定資産減価償却費	111,907,180	
		資産減耗費		4,223,920	
			固定資産除却費	4,223,920	
	営業外費用			61,633,569	
		支払利息及び企業債取扱諸費		55,361,272	
			企業債利息	55,361,272	
		雑支出		6,272,297	
			その他雑支出	6,272,297	
	特別損失			825,621	
		過年度損益修正損		825,621	
			過年度損益修正損	825,621	
合計				1,203,247,724	

9 令和5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	15,688,371,168	1,020,285,264	5,434,640	16,703,221,792	562,769,005	1,210,720	2,735,272,030	13,967,949,762
機械及び装置	206,865,766	4,795,346	0	211,661,112	11,282,788	0	51,090,179	160,570,933
車両運搬具	3,993,717	0	0	3,993,717	279,087	0	3,498,863	494,854
工具器具及び備品	766,911	0	0	766,911	114,198	0	479,865	287,046
建設仮勘定	0	282,268,905	282,268,905	0	0	0	0	0
合計	15,899,997,562	1,307,349,515	287,703,545	16,919,643,532	574,445,078	1,210,720	2,790,340,937	14,129,302,595

(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	2,200,179,887	11,465,493	0	111,907,180	2,099,738,200	
合計	2,200,179,887	11,465,493	0	111,907,180	2,099,738,200	

10 令和5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				
H05	管渠公共下水道	H6.5.30	631,200,000	40,151,281	631,200,000	0	4.3	R6.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H05	寝屋川北部流域下水道事業	H7.3.27	7,900,000	496,230	7,380,427	519,573	4.65	R7.3.1	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H05	淀川左岸流域下水道事業	H7.3.27	50,600,000	3,178,390	47,272,096	3,327,904	4.65	R7.3.1	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H06	管渠公共下水道	H7.5.30	449,400,000	26,337,300	422,038,955	27,361,045	3.85	R7.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H06	管渠公共下水道	H7.5.31	27,000,000	1,577,244	25,362,032	1,637,968	3.85	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	H7.9.11	4,100,000	223,967	3,750,217	349,783	3.25	R7.9.1	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	H7.9.11	30,100,000	1,644,240	27,532,080	2,567,920	3.25	R7.9.1	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H07	管渠公共下水道	H8.5.30	497,600,000	27,076,967	440,628,903	56,971,097	3.4	R8.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H07	管渠公共下水道	H8.5.16	247,600,000	15,286,578	247,600,000	0	3.45	R6.3.20	公営企業金融公庫
H07	寝屋川北部流域下水道事業	H8.5.16	2,000,000	123,478	2,000,000	0	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	H8.5.16	20,000,000	1,234,780	20,000,000	0	3.45	R6.3.20	公営企業金融公庫
H07	管渠公共下水道	H8.5.31	29,000,000	1,574,394	25,688,804	3,311,196	3.4	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	H8.11.29	4,900,000	256,178	4,223,994	676,006	3.1	R8.9.25	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	H8.11.29	40,400,000	2,112,160	34,826,391	5,573,609	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	78,006	1,319,913	80,087	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	H9.5.30	19,900,000	1,108,807	18,761,615	1,138,385	2.65	R7.3.20	公営企業金融公庫
H08	管渠公共下水道	H9.5.30	221,200,000	12,325,028	208,546,196	12,653,804	2.65	R7.3.20	公営企業金融公庫
H08	管渠公共下水道	H9.5.29	434,500,000	21,553,150	366,396,977	68,103,023	2.6	R9.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H08	寝屋川北部流域下水道事業	H9.11.28	3,400,000	161,777	2,805,074	594,926	2.2	R9.9.25	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	H9.11.28	41,400,000	1,969,871	34,155,917	7,244,083	2.2	R9.9.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)

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				
H09	寝屋川北部流域下水道事業	H10.5.25	7,300,000	338,892	5,874,929	1,425,071	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	H10.5.25	40,400,000	1,875,516	32,513,306	7,886,694	2	R10.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H09	管渠公共下水道	H10.5.28	198,900,000	10,337,106	177,566,526	21,333,474	2.1	R8.3.20	公営企業金融公庫
H09	寝屋川北部流域下水道事業	H10.5.28	3,900,000	202,688	3,481,697	418,303	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	H10.5.28	21,100,000	1,096,596	18,836,870	2,263,130	2.1	R8.3.20	公営企業金融公庫
H09	管渠公共下水道	H10.9.30	367,400,000	16,561,770	289,302,609	78,097,391	1.7	R10.9.30	郵政事業庁簡易保険部
H10	寝屋川北部流域下水道事業	H11.5.25	8,000,000	357,588	6,118,382	1,881,618	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	H11.5.25	61,500,000	2,748,949	47,035,058	14,464,942	1.7	R11.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H10	管渠公共下水道	H11.5.28	153,000,000	7,623,573	129,292,215	23,707,785	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	H11.5.28	4,400,000	219,241	3,718,207	681,793	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	H11.5.28	32,600,000	1,624,368	27,548,538	5,051,462	1.8	R9.3.20	公営企業金融公庫
H10	管渠公共下水道	H11.9.30	276,800,000	12,539,539	202,948,169	73,851,831	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	7,367,243	117,720,143	30,979,857	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	376,538	6,016,632	1,583,368	2	R10.3.20	公営企業金融公庫
H11	淀川左岸流域下水道事業	H12.5.30	59,700,000	2,957,797	47,262,222	12,437,778	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	258,751	4,134,543	1,665,457	2	R12.3.25	財務省資金運用部(郵便貯金等)
H12	管渠公共下水道	H13.3.29	47,300,000	2,262,089	35,396,917	11,903,083	1.7	R11.3.20	公営企業金融公庫
H12	管渠公共下水道	H13.5.30	151,400,000	7,240,597	113,300,064	38,099,936	1.7	R11.3.20	公営企業金融公庫
H11	管渠公共下水道	H13.3.30	5,400,000	234,237	3,782,991	1,617,009	1.6	R12.9.30	郵政事業庁簡易保険部
H12	寝屋川北部流域下水道事業	H13.5.30	7,600,000	363,465	5,687,452	1,912,548	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	11,066,539	173,167,999	58,232,001	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	6,251,343	91,063,060	40,236,940	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	409,456	5,964,528	2,635,472	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	9,726,956	141,692,175	62,607,825	2	R12.3.20	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				
H14	管渠公共下水道	H14.10.10	34,900,000	1,633,257	23,539,665	11,360,335	1.8	R12.9.20	公営企業金融公庫
H14	管渠公共下水道	H15.5.30	77,700,000	3,186,181	47,699,454	30,000,546	0.9	R15.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H14	管渠公共下水道	H15.5.29	54,900,000	2,469,869	36,975,731	17,924,269	0.9	R13.3.20	公営企業金融公庫
H14	寝屋川北部流域下水道事業	H15.5.29	3,400,000	152,961	2,289,937	1,110,063	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	H15.5.29	111,300,000	5,007,220	74,961,726	36,338,274	0.9	R13.3.20	公営企業金融公庫
H14	寝屋川北部流域下水道事業	H15.5.26	3,000,000	123,018	1,841,678	1,158,322	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	H15.5.26	102,000,000	4,182,632	62,617,043	39,382,957	0.9	R15.3.25	財政融資資金(H13以降)
H15	管渠公共下水道	H16.5.25	63,300,000	2,610,311	33,965,861	29,334,139	2.1	R16.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H15	寝屋川北部流域下水道事業	H16.5.28	4,300,000	197,151	2,565,352	1,734,648	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	H16.5.28	108,900,000	4,992,938	64,969,060	43,930,940	2.1	R14.3.20	公営企業金融公庫
H15	管渠公共下水道	H16.5.28	37,400,000	1,714,747	22,312,607	15,087,393	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	144,330	1,878,050	1,621,950	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	H16.5.27	90,400,000	3,727,838	48,507,328	41,892,672	2.1	R16.3.25	財政融資資金(H13以降)
H16	寝屋川北部流域下水道事業	H17.5.27	4,300,000	173,664	2,143,164	2,156,836	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	86,300,000	3,485,385	43,012,784	43,287,216	2	R17.3.25	財政融資資金(H13以降)
H16	寝屋川北部流域下水道事業	H17.5.27	5,200,000	232,964	2,892,653	2,307,347	1.9	R15.3.20	公営企業金融公庫
H16	淀川左岸流域下水道事業	H17.5.27	105,000,000	4,704,088	58,409,353	46,590,647	1.9	R15.3.20	公営企業金融公庫
H16	管渠公共下水道	H17.5.27	26,700,000	1,196,183	14,852,665	11,847,335	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	1,708,364	21,082,745	21,217,255	2	R17.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H17	寝屋川北部流域下水道事業	H18.5.26	5,100,000	201,252	2,289,193	2,810,807	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	H18.5.26	74,000,000	2,920,132	33,215,733	40,784,267	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	233,074	2,651,160	2,648,840	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	H18.5.30	78,100,000	3,434,549	39,067,091	39,032,909	2.3	R16.3.20	公営企業金融公庫
H17	管渠公共下水道	H18.5.30	32,900,000	1,298,275	14,767,537	18,132,463	2.3	R18.3.31	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				
H17	管渠公共下水道	H18.5.30	19,800,000	870,730	9,904,334	9,895,666	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	921,823	9,886,853	13,913,147	2.1	R19.3.31	郵政事業庁簡易保険部
H18	寝屋川北部流域下水道事業	H19.5.28	3,600,000	139,436	1,495,491	2,104,509	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	H19.5.28	63,200,000	2,447,866	26,254,164	36,945,836	2.1	R19.3.25	財政融資資金(H13以降)
H18	管渠公共下水道	H19.5.30	16,100,000	693,325	7,436,127	8,663,873	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	H19.5.30	4,300,000	185,173	1,986,045	2,313,955	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	H19.5.30	75,900,000	3,268,529	35,056,028	40,843,972	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	873,524	8,633,666	14,466,334	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	H20.5.27	4,600,000	173,949	1,719,260	2,880,740	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	H20.5.27	66,200,000	2,503,347	24,742,370	41,457,630	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	799,759	7,904,590	11,095,410	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	H20.5.29	4,500,000	189,416	1,872,139	2,627,861	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	H20.5.29	65,200,000	2,744,436	27,125,219	38,074,781	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	1,673,352	25,100,000	0	1.1	R6.3.23	府市町村振興協会
H20	管渠公共下水道	H21.5.26	23,200,000	861,813	7,859,013	15,340,987	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	528,659	4,820,920	7,979,080	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	284,842	2,600,855	4,299,145	2.1	R19.3.20	地方公共団体金融機構資金
H20	淀川左岸流域下水道事業	H21.5.28	56,600,000	2,336,532	21,334,560	35,265,440	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	197,433	1,643,103	3,756,897	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	1,356,439	11,288,726	25,811,274	2	R22.3.20	地方公共団体金融機構資金
H21	管渠公共下水道	H22.9.27	33,300,000	1,218,607	9,694,224	23,605,776	1.8	R22.9.1	財政融資資金(H13以降)
H21	管渠公共下水道	H23.5.30	18,400,000	667,339	5,018,387	13,381,613	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	206,730	1,554,608	4,145,392	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	805,159	6,054,795	16,145,205	1.8	R23.3.20	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				
H22	管渠公共下水道	H23.5.26	22,000,000	797,905	6,000,246	15,999,754	1.8	R23.3.25	財政融資資金(H13以降)
H23	管渠公共下水道	H24.5.28	23,900,000	863,113	5,762,661	18,137,339	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	23,293	155,519	489,481	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	1,500,697	10,019,554	31,535,446	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	1,158,663	6,715,587	25,384,413	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	58,727	340,383	1,286,617	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	3,536,374	20,496,770	77,476,230	1.4	R25.3.20	地方公共団体金融機構資金
H24	管渠公共下水道	H26.5.29	14,400,000	512,573	2,492,826	11,907,174	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	2,623,376	12,758,425	60,941,575	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	92,548	450,095	2,149,905	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	2,698,125	13,121,961	62,678,039	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	H27.5.28	15,300,000	547,486	2,151,185	13,148,815	1.2	R27.3.20	地方公共団体金融機構資金
H25	管渠公共下水道	H27.5.28	10,300,000	368,569	1,448,182	8,851,818	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	2,902,034	11,402,692	69,697,308	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	78,722	309,316	1,890,684	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	1,044,873	4,105,522	25,094,478	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	4,018,437	12,031,255	90,468,745	0.2	R28.3.20	地方公共団体金融機構資金
H27	寝屋川北部流域下水道事業	H28.5.30	2,300,000	90,169	269,969	2,030,031	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	1,368,229	4,096,494	30,803,506	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	17,320,288	56,279,712	0.185	R9.3.25	京都銀行
H28	寝屋川北部流域下水道事業	H29.5.25	2,300,000	135,314	541,256	1,758,744	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	682,456	2,217,544	0.185	R9.3.25	京都銀行
H27	管渠公共下水道	H29.5.30	470,400,000	17,599,550	35,093,976	435,306,024	0.6	R29.3.20	地方公共団体金融機構資金
H28	管渠公共下水道	H30.2.27	13,700,000	511,039	765,413	12,934,587	0.6	R29.9.20	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				
H29	管渠公共下水道	H30.5.30	113,400,000	4,269,396	4,269,396	109,130,604	0.5	R30.3.20	地方公共団体金融機構資金
H29	寝屋川北部流域下水道事業	H30.5.30	4,300,000	161,890	161,890	4,138,110	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	335,076	335,076	8,564,924	0.5	R30.3.20	地方公共団体金融機構資金
H28	公営企業会計適用債(公共分)	H30.5.30	14,250,000	1,782,000	7,128,000	7,122,000	1.23	R10.3.24	りそな銀行
H28	管渠公共下水道	H30.5.30	9,850,000	580,000	1,740,000	8,110,000	1.24	R10.3.24	りそな銀行
H28	公営企業会計適用債(公共分)	H30.5.30	14,250,000	1,782,000	7,128,000	7,122,000	1.23	R10.3.27	関西みらい銀行
H28	管渠公共下水道	H30.5.30	9,850,000	580,000	1,740,000	8,110,000	1.24	R10.3.27	関西みらい銀行
H29	公営企業会計適用債(公共分)	H30.5.30	22,100,000	2,763,462	11,053,848	11,046,152	0.235	R10.3.27	京都銀行
H29	公営企業会計適用債(淀川左岸)	H30.5.30	900,000	112,538	450,152	449,848	0.235	R10.3.27	京都銀行
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	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
H29	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
H29	公営企業会計適用債(公共分)	H31.3.25	11,600,000	1,450,510	4,351,530	7,248,470	1.25	R11.3.26	関西みらい銀行
H30	公営企業会計適用債(公共分)	H31.3.25	22,500,000	2,813,490	8,440,470	14,059,530	1.25	R11.3.26	関西みらい銀行
H29	公営企業会計適用債(公共分)	H31.3.25	11,600,000	1,450,510	4,351,530	7,248,470	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	22,500,000	2,813,490	8,440,470	14,059,530	1.25	R11.3.23	りそな銀行
H30	公営企業災害復旧事業(下水)	H31.3.25	800,000	200,029	800,000	0	0.01	R6.3.1	財政融資資金(H13以降)
H30	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
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
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

参 考 资 料

(I) 年度別業務量

項 目	単 位	5 年 度		4 年 度		3 年 度		2 年 度		元 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	77,229	100.0	77,243	99.8	77,423	99.9	77,511	99.9	77,588	99.7
計画区域内人口	人	77,200	100.0	77,213	99.8	77,394	99.8	77,511	99.9	77,588	99.7
排水区域内人口	人	74,976	100.6	74,538	100.1	74,431	100.1	74,336	99.9	74,381	99.7
現在水洗便所設置済人口	人	73,792	100.3	73,574	100.2	73,434	100.3	73,184	100.1	73,118	99.8
普 及 率	%	97.1	100.6	96.5	100.3	96.2	100.3	95.9	100.0	95.9	100.0
水 洗 化 率	%	98.4	99.7	98.7	100.0	98.7	100.2	98.5	100.2	98.3	100.1
年間汚水処理水量	m ³	7,314,254	101.5	7,204,439	93.4	7,711,612	100.2	7,699,545	105.4	7,305,360	98.5
有 収 水 量	m ³	6,686,914	100.0	6,683,633	97.4	6,861,268	98.7	6,949,340	103.8	6,694,058	100.4
有 収 率	%	91.4	98.5	92.8	104.3	89.0	98.6	90.3	98.6	91.6	101.9
使用料単価	円	141.64	96.0	147.60	100.8	146.44	111.1	131.78	-	147.20	-
汚水処理原価	円	125.40	112.1	111.86	99.3	112.59	97.2	115.88	-	117.30	-
職 員 数	人	9	100.0	9	100.0	9	90.0	10	111.1	9	100.0

(消費税抜き)

(Ⅱ) 収益的収支の推移

(単位 千円)

項 目		5 年 度		4 年 度		3 年 度		2 年 度		元 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		1,488,819	100.0	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	947,132	63.6	986,512	69.4	1,004,746	65.2	915,777	63.3	985,411	70.5
	他 会 計 補 助 金	137,602	9.2	82,567	5.8	82,110	5.3	200,807	13.9	80,933	5.8
	長 期 前 受 金 戻 入	346,726	23.3	337,038	23.7	423,999	27.5	326,215	22.5	321,496	23.0
	そ の 他	57,359	3.9	15,160	1.1	31,109	2.0	4,858	0.3	9,579	0.7
事 業 費 用		1,203,248	100.0	1,163,511	100.0	1,278,827	100.0	1,214,968	100.0	1,196,466	100.0
内 訳	職 員 給 与 費	34,717	2.9	36,645	3.1	42,377	3.3	49,118	4.0	49,076	4.1
	流 域 下 水 道 維 持 管 理 負 担 金	305,857	25.4	282,035	24.2	290,014	22.7	263,297	21.7	274,825	23.0
	減 価 償 却 費	686,352	57.0	677,420	58.2	660,791	51.7	671,542	55.3	666,166	55.7
	支 払 利 息 及 び 取 扱 諸 費	55,361	4.6	64,003	5.5	76,619	6.0	90,075	7.4	104,164	8.7
	そ の 他	120,961	10.1	103,408	9.0	209,026	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		5年度	4年度	3年度	2年度	元年度
資本的収入		257,620	348,078	232,310	490,976	262,869
内 訳	企業債	158,900	204,200	127,900	203,200	131,300
	他会計補助金	50,170	47,433	47,890	39,371	49,067
	国庫補助金	47,600	63,200	56,370	240,385	75,185
	その他	950	33,245	150	8,020	7,317
資本的支出		813,796	806,086	778,116	918,541	756,146
内 訳	管路建設費	153,614	195,655	149,301	232,615	101,744
	管路改良費	151,256	138,622	132,263	168,148	88,935
	流域下水道 建設負担金	12,612	23,668	22,785	16,630	50,557
	固定資産購入費	0	0	0	1,439	0
	企業債償還金	406,314	448,141	473,767	499,709	514,910
	その他	90,000	0	0	0	0
収支差引		△ 556,176	△ 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				257,620,000		
	1. 企業債			158,900,000		
		1.建設改良債			158,900,000	
				建設改良債	158,900,000	
	2. 他会計補助金			50,170,000		
		1. 他会計補助金			50,170,000	
				他会計補助金	50,170,000	
	3. 国庫補助金			47,600,000		
		1. 国庫補助金			47,600,000	
				国庫補助金	47,600,000	
	4. 負担金等			950,000		
		1. 受益者負担金			950,000	
			受益者負担金	950,000		

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出	1. 建設改良費	1. 管路建設費		813,796,427		
				317,482,270		
				153,614,150		
			委託料	45,005,200		
			工事請負費	76,622,700		
			補償、補填及び 賠償金	31,986,250		
			2. 管路改良費		151,256,079	
				給料	11,429,700	予算額 11,430,000
				手当等	7,500,672	予算額 7,768,000
				賞与引当金繰入額	1,749,000	予算額 1,749,000
				法定福利費引当金 繰入額	267,000	予算額 267,000
				法定福利費	3,773,887	予算額 4,109,000
				旅費	16,620	
				備消耗品費	373,164	
使用料及び賃借料	1,543,036					

款	項	目	節	金額	備考	
			委託料	79,512,900		
			工事請負費	45,090,100		
			補償、補填及び賠償金	0		
		3. 流域下水道建設負担金		12,612,041		
			流域下水道建設負担金	12,612,041		
		2. 企業債償還金		406,314,157		
			1. 建設企業債元金償還金		406,314,157	
				建設企業債元金償還金	406,314,157	
		3. その他資本的支出		90,000,000		
			1. 一般会計繰出金		90,000,000	
				一般会計繰出金	90,000,000	
		4. 予備費		0		
			1. 予備費		0	
				予備費	0	

(V) 財務分析表

項目	單位	5年度	4年度	3年度	算式
固定資產構成比率	%	94.3	95.2	96.9	$\frac{\text{固定資產}}{\text{固定資產} + \text{流動資產} + \text{繰延資産}} \times 100$
流動資產構成比率	%	5.7	4.8	3.1	$\frac{\text{流動資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$
固定負債構成比率	%	20.1	22.0	23.7	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
流動負債構成比率	%	4.2	4.0	3.5	$\frac{\text{流動負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
自己資本構成比率	%	75.7	74.0	72.7	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
固定資産対長期資本比率	%	98.4	99.2	100.4	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$
固定比率	%	124.5	128.7	133.2	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$
流動比率	%	135.9	119.5	88.0	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
現金預金比率	%	104.4	90.9	52.2	$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$
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	5年度	4年度	3年度	算式
流動資産回転率	回	1.2	1.5	1.9	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産})} \times 1/2$
未収金回転率	回	4.5	4.9	5.0	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金})} \times 1/2$
経常収支比率	%	119.2	121.1	118.4	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$
営業収支比率	%	83.1	90.3	84.0	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$
経費回収率	%	112.9	132.0	130.1	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費}} \times 100$
有形固定資産減価償却率	%	16.5	13.9	11.1	$\frac{\text{有形固定資産減価償却累計額}}{\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}} \times 100$
管渠老朽化率	%	11.4	9.2	6.0	$\frac{\text{法定耐用年数を超過した管渠延長}}{\text{下水管布設延長}} \times 100$
職員給与費対使用料収益比率	%	3.7	3.7	4.2	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{使用料収益}} \times 100$
利子負担率	%	1.4	1.6	1.8	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{建設改良の財源に充てるための企業債・長期借入金} + \text{その他企業債・長期借入金} + \text{一時借入金}} \times 100$
企業債償還額対使用料収益比率	%	42.9	45.4	47.2	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{使用料収益}} \times 100$

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、下水道使用料未収金の期末帳簿価額に貸倒実績率を乗じた値を限度として、貸倒引当金を計上している。

3 企業債

令和5年度末の未償還額は、3,834,269,737円である。うち、一般会計にて負担すべき額は、564,327,274円である。

令和6年度の償還予定額については、363,141,764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

46,875,800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	239,208,365 円
府補助金	22,747,840 円
他会計補助金	234,413,062 円
工事負担金	99,024,363 円
受贈財産	1,035,218,210 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245,835円を処理するため、貸倒引当金245,835円を取り崩した。

11 その他特記事項

なし

白色度70%以下の再生
用紙を使用しています。