

# 令和2年度 大阪府流域下水道事業会計 決算の概要

## 事業概要・トピックス

・平成30年度より地方公営企業法を適用。  
 ・業務量…年間総流入水量699,469千m<sup>3</sup>、日平均流入水量1,916千m<sup>3</sup>  
 7流域12処理区(処理場14箇所、ポンプ場32箇所、管渠延長約568km)

・令和元年度決算と同じく、減価償却費に対する営業収益が不足していることから令和2年度においても経常損失を計上。

## 損益の状況 ※消費税及び地方消費税を除く

## 減価償却費負担額

	金額	内容
収益	611億8,081万円	維持管理負担金、一般会計繰入金、長期前受金戻入等
費用	630億4,999万円	管渠・ポンプ場・処理場費、減価償却費等
経常損失	18億6,918万円	R1決算:13億9,300万円

減価償却費	363億7,819万円
資産減耗費	8億18万円
長期前受金戻入	▲298億1,034万円
支払い利息等	13億1,101万円
計	86億7,904万円
負担額(私費3割)	26億371万円
※R元	27億686万円

## 財務諸表

## 経常損失の内訳

- ①減価償却費に対する収益不足額 【▲26.0億円】
- ②維持管理負担金におけるR元精算返納金(R2支出)とR2精算返納金(R3支出のためR2は収益扱い)の差額 【▲1.9億円】
- ③他会計補助金の不用額がR3返納のため、収益として計上 【6.6億円】
- ④売電事業収入のうち、パネルリース料(4条支出分)が収益として計上 【3.1億円】
- ⑤その他支出等 【▲0.5億円】

経常損失 18.7億円

## Ⅲ. キャッシュフロー計算書

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	▲18億6,918万円
減価償却費	363億7,819万円
資産減耗費	8億18万円
長期前受金戻入	▲298億1,034万円
各種引当金の増減額	▲2,874万円
受取利息及び配当金	▲378万円
支払利息及び企業債取扱諸費	13億1,101万円
未収金の増減額	▲6億6,641万円
未払金の増減額	14億9,831万円
その他	1,412万円
小計	76億2,336万円
利息等の支払額	▲22億7,615万円
業務活動によるキャッシュ・フロー	53億4,721万円

2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	▲187億8,841万円
国庫補助金等による収入	156億7,783万円
流域下水道事業減価償却基金繰入による支出	▲61億2,421万円
流域下水道事業減価償却基金繰入による収入	48億9,306万円
その他	▲1,361万円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲43億5,534万円

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	140億2,500万円
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	▲185億3,014万円
一般会計からの出資による収入	53億4,145万円
リース債務の返済による支出	▲3億1,376万円
財務活動によるキャッシュ・フロー	5億2,255万円

資金増減額	15億1,442万円
-------	------------

## 資本的収支の状況 ※消費税及び地方消費税を含む

	金額	内容
収入	380億2,491万円	国庫補助金、建設負担金、企業債等
支出	454億6,282万円	流域下水道建設事業費、企業債償還金等
収支差	74億3,791万円	(不足額は、損益勘定留保資金等で補てん)

建設改良費 207億9,442万円	企業債 140億2,500万円	55年度繰越額 7億4,800万円
企業債償還金 185億3,014万円	出資金 53億4,145万円	55年度繰越額 820万円
基金繰入金 61億2,421万円	国庫補助金 107億2,956万円	55年度繰越額 16億5,106万円
国庫補助金 853万円	負担金 48億2,844万円	→資本的収支 不足額 74億3,791万円 (55年度繰越額を除く)
国庫補助金等返済金 552万円	受託金 6億1,486万円	
	基金繰入金 48億9,306万円	

## 企業債残高

	R1	R2	備考
企業債残高	1,724億2,270万円	1,679億1,756万円	

## 前年度決算との比較 (主なもの)

項目	R1	R2	前年比	要因
管渠・ポンプ場・処理場費	226.9億	234.7億	103.4%	精算返納金等の増によるもの
支払い利息等	15.8億	13.1億	83.0%	利率の低下によるもの
資産減耗費	3.4億	8.0億	230.9%	除却対象資産の増によるもの
他会計補助金	88.7億	87.2億	98.3%	支払い利息等の減によるもの
雑収益	0.186億	0.352億	188.6%	消費税の決算整理によるもの
経常損失	13.9億	18.7億	134.5%	精算返納金の減額によるもの
建設改良費	176.2億	207.9億	118.0%	経営戦略を踏まえた事業計画によるもの
企業債償還金	154.5億	185.3億	119.9%	満期償還分(市場公募債)の増
他会計出資金	69.8億	53.4億	76.5%	資本費平準化債の増によるもの

## Ⅰ. 損益計算書

営業費用 615億7,498万円	管渠・ポンプ場・処理場費 234億7,341万円	負担金及び受託金 218億9,876万円	営業収益 218億9,876万円
	減価償却費 363億7,819万円	他会計補助金 87億2,484万円	営業外収益 392億8,206万円
	その他 17億2,338万円	長期前受金戻入 298億1,034万円	
営業外費用 14億7,502万円	支払利息等 13億1,101万円	その他 7億4,688万円	経常損失 18億6,918万円
	その他 1億6,401万円		

## Ⅱ. 貸借対照表

固定資産 1兆456億1,421万円	固定負債 1,585億2,320万円 (うち企業債 1,519億7,620万円)
	流動負債 300億9,202万円
	繰延収益 6,103億2,861万円
	資本金等 2,652億6,940万円
流動資産 185億9,902万円	