

平成 27 年 度

**苫小牧市各公営企業会計決算書**

(附属書類及び基金の運用状況に関する調書を含む)



# 総目次

苫小牧市水道事業会計決算書 .....	1
苫小牧市下水道事業会計決算書 .....	37
苫小牧市立病院事業会計決算書 .....	73
苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算書 .....	105
苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金の 運用状況に関する調書 .....	131



平成 27 年度

苫小牧市水道事業会計決算書



# 目 次

## 決算書類

1	決算報告書 .....	6
2	財務諸表	
[ 1 ]	損益計算書 .....	9
[ 2 ]	剰余金計算書 .....	10
[ 3 ]	剰余金処分計算書 .....	10
[ 4 ]	貸借対照表 .....	12
[ 5 ]	注記表 .....	14

## 決算附属書類

[ 1 ]	事業報告書 .....	18
[ 2 ]	キャッシュ・フロー計算書 .....	27
[ 3 ]	収益費用明細書 .....	28
[ 4 ]	固定資産明細書 .....	33
[ 5 ]	企業債明細書 .....	34





# 決算書類

# 1 平成27年度苦小牧市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			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	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 水道事業収益	3,264,231,000	61,970,000			3,326,201,000
第1項 営業収益	2,961,402,000	△29,530,000			2,931,872,000
第2項 営業外収益	193,414,000	8,500,000			201,914,000
第3項 特別利益	109,415,000	83,000,000			192,415,000

### 支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 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
第1款 水道事業費用	2,773,740,000	△84,667,000			
第1項 営業費用	2,410,381,000	△72,867,000			
第2項 営業外費用	362,859,000	△11,800,000			
第3項 予備費	500,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	1,238,964,000	△107,769,000	1,131,195,000	
第1項 企業債	1,083,500,000	△83,500,000	1,000,000,000	
第2項 国庫補助金	155,464,000	△42,569,000	112,895,000	
第3項 固定資産売却代金		18,300,000	18,300,000	

### 支 出

区 分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	2,534,251,000	44,793,000			2,579,044,000	
第1項 建設改良費	1,714,014,000	41,550,000			1,755,564,000	
第2項 企業債償還金	819,737,000	3,243,000			822,980,000	
第3項 予備費	500,000				500,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,432,281,433円は、過年度分損益勘定留保資金 1,275,934,017円、減債積立金  
たな卸資産購入限度額の執行額は 26,316,184円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 1,879,112円である。

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
3,339,351,154	13,150,154	
2,929,427,817	△2,444,183	(うち仮受消費税及び地方消費税 212,866,890円)
209,937,407	8,023,407	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,300,019円)
199,985,930	7,570,930	

額		合 計	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
小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額					
2,689,073,000		2,689,073,000	2,651,518,736		37,554,264	
2,337,514,000		2,337,514,000	2,303,335,122		34,178,878	(うち仮払消費税及び 地方消費税 43,906,796円)
351,059,000		351,059,000	348,183,614		2,875,386	(うち仮払消費税及び 地方消費税 663円)
500,000		500,000			500,000	

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額					
	1,131,195,000	1,131,215,230	20,230		
	1,000,000,000	1,000,000,000			
	112,895,000	112,895,000			
	18,300,000	18,320,230	20,230		

継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			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		
	2,579,044,000	2,563,496,663			15,547,337	
	1,755,564,000	1,740,516,973			15,047,027	(うち仮払消費税及び 地方消費税 117,078,238円)
	822,980,000	822,979,690			310	
	500,000				500,000	

39,269,178円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 117,078,238円で補填した。



## 2 財務諸表

### [1] 平成27年度苫小牧市水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	円	円	円
<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	2,548,556,112		
(2) 受託工事収益	11,355,237		
(3) 下水道業務負担金	114,777,778		
(4) その他営業収益	41,871,800	2,716,560,927	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水費	71,544,818		
(2) 浄水費	191,783,908		
(3) 配水及び給水費	182,173,030		
(4) 受託工事費	10,302,242		
(5) 業務費	105,772,479		
(6) 総係費	30,805,876		
(7) 給与費	522,803,658		
(8) 減価償却費	1,111,140,204		
(9) 資産減耗費	31,461,079	2,257,787,294	
営業利益			458,773,633
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	636,585		
(2) 水道利用加入金	57,140,000		
(3) 長期前受金戻入	134,967,574		
(4) 雑収益	11,893,229	204,637,388	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	278,343,133		
(2) 繰延勘定償却	10,064,560		
(3) 雑支出	6,114,190	294,521,883	△89,884,495
経常利益			368,889,138
<b>5 特別利益</b>			
(1) 固定資産売却益	39,729,930		
(2) その他特別利益	160,256,000	199,985,930	199,985,930
当年度純利益			568,875,068
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			39,269,178
当年度未処分利益剰余金			<u>608,144,246</u>

## [ 2 ] 平成27年度苫小牧市水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資 本 金	剰 余 金	
		資 本 剰 余 金	受 贈 財 産 評 価 額
		資 本 剰 余 金 合 計	
前年度末残高	7,364,972,106	15,593,172	15,593,172
前年度処分額			
議会の議決による処分額			
減債積立金からの繰入			
処分後残高	7,364,972,106	15,593,172	15,593,172
当年度変動額			
減債積立金の取崩			
当年度純利益			
当年度末残高	7,364,972,106	15,593,172	15,593,172

## [ 3 ] 平成27年度苫小牧市水道事業剰余金処分計算書

(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	7,364,972,106	15,593,172	608,144,246
議会の議決による処分額	39,269,178		△39,269,178
資本金に組入	39,269,178		△39,269,178
条例第3条第1項による処分額			△568,875,068
減債積立金の積立			△568,875,068
処分後残高	7,404,241,284	15,593,172	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金			資 本 合 計
利 益 剰 余 金			
減 債 積 立 金	未 処 理 欠 損 金	利 益 剰 余 金 合 計	
424,072,350	△384,803,172	39,269,178	7,419,834,456
△384,803,172	384,803,172		
△384,803,172	384,803,172		
△384,803,172	384,803,172		
39,269,178	(繰越利益剰余金) 0	39,269,178	7,419,834,456
△39,269,178	608,144,246	568,875,068	568,875,068
△39,269,178	39,269,178		
	568,875,068	568,875,068	568,875,068
	(当年度未処分利益剰余金) 608,144,246	608,144,246	7,988,709,524

[ 4 ] 平成27年度苫小牧市水道事業貸借対照表  
(平成28年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
<b>1 固 定 資 産</b>					
(1) 有形固定資産					
イ 土地			535,493,087		
ロ 建物	2,706,590,145				
減価償却累計額	△1,298,874,198		1,407,715,947		
ハ 構築物	36,548,478,565				
減価償却累計額	△16,298,975,829		20,249,502,736		
ニ 機械及び装置	3,703,984,862				
減価償却累計額	△2,513,133,983		1,190,850,879		
ホ 量水器	2,280,571,658				
減価償却累計額	△996,203,853		1,284,367,805		
ヘ 車両及び運搬具	25,597,390				
減価償却累計額	△20,684,919		4,912,471		
ト 工具器具及び備品	42,984,140				
減価償却累計額	△37,056,418		5,927,722		
チ 建設仮勘定			12,392,939		
有形固定資産合計				24,691,163,586	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			463,418		
ロ ソフトウェア			19,702,886		
無形固定資産合計				20,166,304	
固 定 資 産 合 計					24,711,329,890
<b>2 流 動 資 産</b>					
(1) 現金預金				842,998,926	
(2) 未収金		114,948,893			
貸倒引当金		△19,369,332		95,579,561	
(3) 貯蔵品				11,699,882	
(4) 短期貸付金				825,000,000	
流 動 資 産 合 計					1,775,278,369
資 産 合 計					<u>26,486,608,259</u>



## 負債の部

	円	円	円
<b>3 固定負債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	14,162,548,022		
企業債合計		14,162,548,022	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	374,569,000		
引当金合計		374,569,000	
固定負債合計			14,537,117,022
<b>4 流動負債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	786,624,097		
企業債合計		786,624,097	
(2) 未払金		74,959,891	
(3) 前受金		2,689,135	
(4) 預り金		3,457,451	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	30,727,672		
ロ 法定福利費引当金	5,883,869		
引当金合計		36,611,541	
(6) その他流動負債		1,902,028	
流動負債合計			906,244,143
<b>5 繰延収益</b>			
(1) 長期前受金		6,395,284,832	
(2) 長期前受金収益化累計額		△3,340,747,262	
繰延収益合計			3,054,537,570
負債合計			18,497,898,735
<b>6 資本金</b>			7,364,972,106
<b>7 剰余金</b>			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,593,172		
資本剰余金合計		15,593,172	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	608,144,246		
利益剰余金合計		608,144,246	
剰余金合計			623,737,418
資本合計			7,988,709,524
負債資本合計			<u>26,486,608,259</u>

## [5] 平成27年度苫小牧市水道事業注記表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法（減損会計に係るものを除く。）

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～20年

車両及び運搬具 5年

工具器具及び備品 5年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、破産更生債権等特定債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

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) 繰延勘定の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における繰延資産については、引き続き従前の例により償却している。

## 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

### 重要な非資金取引

当事業年度に新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ 29,352,000 円である。

## 3 貸借対照表に関する注記

該当事項なし

## 4 セグメント情報に関する注記

本事業においては、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

## 5 減損損失に関する注記

該当事項なし

## 6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）

所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 会計基準変更に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定  
資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）

所有権移転外ファイナンス・リース取引  
未経過リース料相当額

1年内	8,030,733円
1年超	9,350,160円
計	17,380,893円

## 7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

## 8 その他の注記

該当事項なし



# 決算附属書類

# [ 1 ] 平成 27 年度苫小牧市水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本事業は、市民の生活用水の安定供給を図りながら、老朽管や施設等の維持更新のため、「水道施設整備事業」を展開しており、平成 20 年に策定した「苫小牧市水道ビジョン」の基本理念である「持続可能な水道」及び「災害に強い水道」を実現するため、新設事業と改良事業を実施しております。

本年度の新設事業といたしまして、錦岡地区等に配水管を布設するとともに、中央第 3 地区に緊急貯水槽の設置、錦多峰浄水場地下水取水場の施設築造工事等を実施いたしました。また改良事業につきましては、有明町、春日町、緑町、新中野町等の老朽化した配水管の布設替えを行うとともに、錦多峰浄水場ポンプ棟の耐震補強工事、勇振ポンプ場の耐震化改良工事等を実施いたしました。

この結果、配水管等の総延長は、1,210.4 キロメートルに達しました。

一方、経営内容につきましては、前年度と比較して、事業収益では固定資産売却による特別利益等の増により 180,722 千円の増収となり、事業費用では特別損失等の減により 772,956 千円の減額となりました。

この結果、収支差引では 568,875 千円の純利益を計上することができました。

以上が本年度の事業概況であります。今後も効率的な財政運営を図りながら、安全で良質な水道水の安定供給に努め、市民サービスの一層の向上に努力してまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第7号	平成26年度苫小牧市水道事業会計積立金の目的外使用及び決算の認定について	H27. 9. 3	H27. 12. 3
議案第15号	平成27年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第1回)について	H27. 9. 3	H27. 9. 8
議案第2号	平成27年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第2回)について	H27. 12. 3	H27. 12. 8
議案第8号	平成27年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第3回)について	H28. 2. 26	H28. 2. 26
議案第17号	平成28年度苫小牧市水道事業会計予算について	H28. 2. 26	H28. 3. 15
議案第45号	平成28年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第1回)について	H28. 3. 15	H28. 3. 18

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
H26. 5. 20	北海道知事	平成26年度水道水源開発等施設整備費補助金交付申請(老朽管更新事業)	H27. 4. 8
H27. 6. 16	北海道知事	平成27年度生活基盤施設耐震化等交付金申請	H28. 2. 10
H27. 8. 27	北海道財務局長	補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画の執行状況報告	H27. 12. 17
H27. 9. 30	北海道知事	平成27年度起債協議	H27. 10. 28

(4) 職員に関する事項

イ 職員数

(単位:人)

区分	技術職員					事務職員					計	
	部長	課長	副主幹	係長	主任	技師	課長	副主幹	係長	主任		主事
本年度	1	4	1	14	19	(10) 14	1	1	6	5	15	(10) 81
前年度	1	4	1	11	22	(11) 11	1	1	6	9	(3) 12	(14) 79
増減				3	△3	(△1) 3				△4	(△3) 3	(△4) 2

( )内は、短時間勤務職員の外数

ロ 給与改定

平成27年4月1日実施

ハ 給与費明細書

(単位:円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与					法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当	計		
損益勘定 支弁職員	8	(10) 70	3,201,458	276,656,400		153,789,359	433,647,217	89,463,518	523,110,735
資本勘定 支弁職員		( ) 11		42,561,636		26,821,281	69,382,917	14,693,745	84,076,662
計	8	(10) 81	3,201,458	319,218,036		180,610,640	503,030,134	104,157,263	607,187,397
手当の内訳			扶養手当 10,800,000	住居手当 5,232,000	通勤手当 4,509,810	特殊勤務手当	2,265,850		
			時間外勤務手当 26,143,333	夜間勤務手当 4,887,125	管理職手当 5,982,984	期末手当	78,872,599		
			勤勉手当 30,250,139	寒冷地手当 6,851,800	児童手当 4,690,000	管理職特別勤務手当	125,000		

( )内は、短時間勤務職員の外数

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

業務用水道料金体系の見直しに伴う料金改定 平成27年10月1日実施

## 2 工事

### (1) 建設工事の概況

#### イ 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
中 央 第 3 地 区 緊 急 貯 水 槽 設 置 工 事	貯水槽 (直径 2,600mm、60m <sup>3</sup> ) 1基 データ送信設備 1式	89,100,000	H27. 6.19	H27.10.30	

#### ロ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
錦 岡 地 区 配 水 管 新 設 そ の 1 工 事	ポリエチレン管 直径 50mm 延長 686m15	24,624,000	H27. 3.27	H27. 7.10	
錦 岡 地 区 配 水 管 新 設 そ の 2 工 事	ポリエチレン管 直径 50mm 延長 756m75	17,820,000	H27. 3.27	H27. 7.10	
錦 岡 地 区 増 圧 ポ ン プ 設 置 工 事	機械設備工 1式	17,712,000	H27. 5.29	H27. 9.30	
錦 多 峰 浄 水 場 地 下 水 取 水 場 築 造 電 気 設 備 工 事	電気設備工 1式	55,836,000	H27. 5.22	H27.11.30	
錦 多 峰 浄 水 場 地 下 水 取 水 場 築 造 機 械 設 備 工 事	機械設備工 1式	21,600,000	H27. 6.26	H27.11.30	
錦 多 峰 浄 水 場 地 下 水 取 水 場 上 屋 築 造 工 事	建設工 1式	19,440,000	H27. 8. 7	H27.11.30	
美 原 町 地 区 配 水 管 新 設 工 事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 1m33 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 24m00	1,188,000	H27.12.16	H28. 1. 7	
弥 生 町 地 区 配 水 管 新 設 そ の 1 工 事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 351m69	17,172,000	H27.10.23	H27.12.28	
弥 生 町 地 区 配 水 管 新 設 そ の 2 工 事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 359m73	17,280,000	H27.10.23	H27.12.28	
錦 多 峰 浄 水 場 地 下 水 取 水 場 建 築 工 事 監 理 業 務	工事監理業務 1式	756,000	H27. 8. 7	H27.11.30	
沼 ノ 端 地 区 地 質 調 査 業 務	機械ボーリング 土質試験 1式	1,879,200	H27. 5.29	H27. 7.30	
沼 ノ 端 地 区 実 施 設 計 業 務	推進工実施設計 1式	4,536,000	H27. 8.28	H28. 2.26	
事 務 費		20,636,000			
計		220,479,200			



ハ 固定資産取得費

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
固 定 資 産 取 得 費	バージアンドトラップ 濃縮導入装置 1式	442,260	H27. 4. 1	H27. 4. 1	
	電子式水道メーター設定器 1式	453,600	H27. 6. 18	H27. 7. 8	
	折りたたみ式給水タンク 1式	424,008	H27. 11. 30	H27. 12. 22	
計		1,319,868			

(2) 改良工事の概況

イ 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
有 明 町 地 区 配水管改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 474m26 直径 150mm 延長 3m38	29,052,000	H27. 7. 24	H27. 10. 9	
有 明 町 地 区 配水管改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 491m99	29,376,000	H27. 8. 28	H27. 11. 10	
有 明 町 地 区 配水管改良その3工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 237m53	14,472,000	H27. 9. 18	H27. 11. 20	
春 日 町 地 区 配水管改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 13m08 直径 300mm 延長 210m42	28,944,000	H27. 6. 26	H27. 8. 31	
春 日 町 地 区 配水管改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 17m09 直径 300mm 延長 171m92	25,920,000	H27. 7. 31	H27. 9. 30	
緑 町 地 区 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 3m87 直径 150mm 延長 2m39 直径 200mm 延長 7m52 直径 300mm 延長 247m50	43,200,000	H27. 10. 2	H27. 12. 21	
勇 振 原 水 送 水 管 路 改 良 そ の 1 工 事	ダクタイル鋳鉄管 直径 600mm 延長 265m76	36,936,000	H27. 7. 24	H27. 10. 30	
勇 振 原 水 送 水 管 路 改 良 そ の 2 工 事	ダクタイル鋳鉄管 直径 600mm 延長 245m95	36,720,000	H27. 9. 11	H27. 12. 14	
新 中 野 町 地 区 配水管改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 11m52 直径 150mm 延長 13m16 直径 200mm 延長 311m87	34,344,000	H27. 8. 28	H27. 11. 20	
新 中 野 町 地 区 配水管改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 29m05 直径 200mm 延長 317m45	32,292,000	H27. 10. 2	H27. 12. 21	
明 野 新 町 地 区 外 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 61m39 直径 150mm 延長 158m83 直径 400mm 延長 53m07	44,820,000	H27. 6. 26	H27. 9. 24	
事 務 費		16,400			
計		356,092,400			

ロ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
錦 多 峰 浄 水 場 ポンプ棟上屋耐震補強工事	耐震改修工 1式	75,060,000	H27. 8.28	H28. 1. 8	
錦 多 峰 浄 水 場 G L F 端子箱更新工事	電気設備工 1式	18,576,000	H27.10.23	H28. 3. 4	
川 沿 町 地 区 配水本管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 2m60 直径 150mm 延長 31m01 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 4m24 鋼管 直径 150mm 延長 0m68	16,524,000	H27.10.30	H28. 2.19	
川 沿 町 地 区 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 11m17 直径 200mm 延長 173m08	13,608,000	H27. 3.27	H27. 6.10	
永 福 町 地 区 外 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 403m52	31,320,000	H27.10. 2	H28. 1. 4	
永 福 町 地 区 配水管改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 606m55 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 1m11	39,204,000	H27.10.30	H28. 2.10	
永 福 町 地 区 配水管改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 542m77 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 2m72	39,420,000	H27.10.30	H28. 2.10	
矢 代 町 地 区 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 28m21 直径 150mm 延長 401m83	26,200,800	H27. 3.27	H27. 6.30	
若 草 町 地 区 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 38m29 直径 300mm 延長 230m08	33,976,800	H27.11.27	H28. 2.22	
高 丘 配 水 本 管 改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 800mm 延長 227m93	153,284,400	H27. 8.28	H28. 2. 1	
高 丘 浄 水 場 緩速ろ過池改良外構工事	洗砂施設工 1式 塗装工 1式	41,364,000	H27. 6.26	H27.10.30	
勇 振 ポ ン プ 場 築造工事	鉄筋コンクリート 取壊工 1式 1式	196,246,800	H27. 7.31	H28. 2.10	
事 務 費		74,319,369			
計		759,104,169			

## (3) 量水器施設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
量水器施設工事	直径 13mm 11,951 器	314,421,336	H27. 4. 1	H28. 3. 31	
	直径 20mm 634 器				
	直径 25mm 226 器				
	直径 40mm 77 器				
	直径 50mm 32 器				
	直径 75mm 10 器				
	直径 150mm 1 器				
計	12,931 器	314,421,336			

## (4) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
取水施設維持修繕	錦多峰取水場取水堰修繕 外	2,245,860	H27. 5. 29	H28. 2. 9	
浄水施設維持修繕	錦多峰浄水場急速ろ過池更生工事 外	44,719,180	H27. 4. 17	H28. 3. 31	
配水施設維持修繕	配水管維持修繕工事 外	127,672,238	H27. 4. 1	H28. 3. 31	
給水施設維持修繕	給水管漏水修理工事 外	10,708,883	H27. 4. 1	H28. 3. 31	
車両等維持修繕	車両修理 外	1,228,002	H27. 4. 8	H28. 3. 11	
計		186,574,163			

## 3 業務

## (1) 業務量

## イ 年度末給水人口

(単位：人・%)

行政区域内人口 (A)	給水区域内人口 (B)	計画給水人口 (C)	現在給水人口 (D)	普及率		
				D/A	D/B	D/C
173,308	172,331	182,000	172,216	99.4	99.9	94.6

## ロ 給水戸数及び用途別給水量

(単位：戸・m<sup>3</sup>)

区 分		給 水 戸 数	年 間 給 水 量	1 戸 1 ヶ 月 当 たり 平 均 給 水 量
計 量 栓	家 事 用	76,689	11,838,050	12.9
	業 務 用	5,924	4,188,284	58.9
	浴 場 用	7	53,775	640.2
	臨時用・その他	25	14,786	49.3
計		82,645	16,094,895	16.2

## ハ 給水栓数及び給水戸数

(単位：件・戸)

区 分	本 年 度		前 年 度		比 較 増 減	
	設置件数	給水戸数	設置件数	給水戸数	設置件数	給水戸数
計 量 栓	99,096	82,645	98,266	82,418	830	227

二 配水状況

月	配水量
4	1,480,965 m <sup>3</sup>
5	1,531,761
6	1,516,340
7	1,580,646
8	1,562,146
9	1,492,245
10	1,518,631
11	1,466,630
12	1,557,240
1	1,538,903
2	1,484,288
3	1,550,711
計	18,280,506

区分		1人当たり配水量	配水量	計画に対する配水量
一日平均	計画	372 リットル	67,700 m <sup>3</sup>	%
	現況	290	49,947	73.8
一日最大	計画	442	80,500	
	現況	319	55,111	68.5

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区分	平成27年度収入額	構成比率	平成26年度収入額	比較増減	増減率	備考
営業収益	2,716,560,927	87.0	2,730,962,752	△ 14,401,825	△ 0.5	
営業外収益	204,637,388	6.6	188,295,690	16,341,698	8.7	
特別利益	199,985,930	6.4	21,203,376	178,782,554	843.2	
計	3,121,184,245	100.0	2,940,461,818	180,722,427	6.1	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区分	平成27年度支出額	構成比率	平成26年度支出額	比較増減	増減率	備考
営業費用	2,257,787,294	88.5	2,279,153,836	△ 21,366,542	△ 0.9	
営業外費用	294,521,883	11.5	295,036,062	△ 514,179	△ 0.2	
特別損失			751,075,092	△ 751,075,092	皆減	
計	2,552,309,177	100.0	3,325,264,990	△ 772,955,813	△ 23.2	

(4) その他主要な事項

該当事項なし

#### 4 会計

##### (1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
H27. 7. 31 (変更)	190,944,000	勇振ポンプ場築造工事	北海土建・緑豊・三ツ矢 特定建設工事共同企業体
H28. 1. 29	196,246,800		
H27. 8. 28 (変更)	149,040,000	高丘配水本管改良工事	苫重・小金澤・新王 共同企業体
H27. 11. 4	153,284,400		
H27. 4. 1	59,961,600	水道メーター検針等業務	苫小牧管工事業協同組合
H27. 4. 9	30,445,200	高丘浄水場濾過池汚砂揚 <sup>おさあげ</sup> 等業務	三ツ矢建設工業(株)
H27. 4. 9	26,788,320	錦多峰浄水場汚泥処分業務	苫小牧清掃企業組合
H28. 2. 9	228,960,000	水道メーター検針等業務委託 (平成28年度～平成30年度)	苫管協・第一環境共同企業体
H27. 4. 9	23,842,404	新設・修繕用メーター	明興産業(株)
H28. 3. 31	31,784,454	検満取替用水道メーターその1 (しらかば町外)	明興産業(株)
H28. 3. 31	28,904,364	検満取替用水道メーターその2 (有珠の沢町外)	明興産業(株)
H28. 3. 31	26,665,200	検満取替用水道メーターその3 (明野新町外)	(株)信和
H28. 3. 31	25,735,158	検満取替用水道メーターその4 (拓勇東町外)	北海道エナジティック(株) 苫小牧西営業所
H28. 3. 31	30,310,092	検満取替用水道メーターその5 (北栄町外)	(株)信和
H28. 3. 31	26,996,976	新設・修繕用水道メーター	北海道エナジティック(株) 苫小牧西営業所
H28. 2. 19	58,050,160	土地売買契約 5,183.05㎡ (柳町1丁目1-8)	(株)カワバタ

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

###### イ 企業債

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	12,135,863,901	1,000,000,000	500,522,335	12,635,341,566
地方公共団体金融機構	2,516,714,800		202,884,247	2,313,830,553
北洋銀行	119,573,108		119,573,108	
計	14,772,151,809	1,000,000,000	822,979,690	14,949,172,119

###### ロ 一時借入金

該当事項なし

##### (3) その他会計経理に関する重要事項

###### イ 国庫補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
生活基盤施設耐震化等交付金		75,813,900	1/3	25,271,300	25,271,300	緊急貯水槽事業
		350,494,800	1/4	87,623,700	87,623,700	老朽管更新事業
計		426,308,700		112,895,000	112,895,000	

## 5 附帯事項

該当事項なし

## 6 その他

### (1) 負担金等の使途の特定について(収益的収入)

イ 受託工事収益 11,355,237円については、受託工事に要する経費として課税仕入れに 11,067,388円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 287,849円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ロ 雑収益 93,666円については、維持管理等に要する経費として全額課税仕入れに充てた。

### (2) 負担金等の使途の特定について(資本的収入)

イ 国庫補助金 112,895,000円については、工事に要する経費として課税仕入れに 112,891,376円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 3,624円(特定収入以外)それぞれ充てた。

### (3) 水道水異臭事故損害賠償について

イ 賠償金 114,990,000円について、当年度当初の未収金は 1,033,376円、当年度納入額は 200,000円で、当年度末の未収金残高は 833,376円となった。

(単位：円)

賠償金 (A)	(A)のうち自己破産による請求権消滅分 (B)	26年度までの納入額 (C)	当年度納入額 (D)	当年度末未収金残高 (A) - (B) - (C) - (D)
114,990,000	2,400,000	111,556,624	200,000	833,376

※平成20年度に請求権消滅

## [2] 平成27年度苫小牧市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

円

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	568,875,068
減価償却費	1,111,140,204
繰延勘定償却費	10,064,560
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 209,053,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,111,259
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 333,462
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,303,054
長期前受金戻入額	△ 134,967,574
受取利息	△ 636,585
支払利息	278,343,133
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 39,729,930
有形固定資産除却損益 (△は益)	31,461,079
未収金の増減額 (△は増加)	7,626,314
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 87,914
前受金の増減額 (△は減少)	1,368,735
未払金の増減額 (△は減少)	2,709,830
預り金の増減額 (△は減少)	574,426
その他の増減額 (△は減少)	22,100
小計	1,620,962,671
利息の受取額	636,585
利息の支払額	△ 278,343,133
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,343,256,123

### 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	△ 1,619,273,367
有形固定資産の売却による収入	58,050,160
国庫補助金の返還による支出	△ 4,344,815
国庫補助金による収入	234,190,000
短期貸付による支出	△ 3,625,000,000
短期貸付金の回収による収入	3,800,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,156,378,022

### 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	1,000,000,000
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	△ 822,979,690
財務活動によるキャッシュ・フロー	177,020,310

資金増加額	363,898,411
資金期首残高	479,100,515
資金期末残高	842,998,926

### [3] 収益費用明細書

#### 収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				3,121,184,245	
	営業収益			2,716,560,927	
		給水収益		2,548,556,112	
			水道料金	2,548,556,112	
		受託工事収益		11,355,237	
			受託工事収益	11,355,237	
		下水道業務負担金		114,777,778	
			下水道業務負担金	114,777,778	
		その他営業収益		41,871,800	
			手数料	41,871,800	
	営業外収益			204,637,388	
		受取利息 及び配当金		636,585	
			預金利息	464,090	
			貸付金利息	172,495	
		水道利用加入金		57,140,000	
			水道利用加入金	57,140,000	
		長期前受金戻入		134,967,574	
			受贈財産評価額	49,927,127	
			国庫補助金	12,058,221	
			道補助金	5,010,469	
			工事負担金	67,971,757	
		雑収益		11,893,229	
			不用品売却代	7,554,800	
			広告料	37,038	
			その他雑収益	4,301,391	
	特別利益			199,985,930	
		固定資産売却益		39,729,930	
			固定資産売却益	39,729,930	
		その他特別利益		160,256,000	
			退職給付引当金戻入	160,256,000	
収益合計				3,121,184,245	



費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	原水費		2,552,309,177	
				2,257,787,294	
				71,544,818	
			備消耗品費	1,049,411	
			修繕費	2,079,500	
			燃料費	8,025	
			手数料	121,900	
			動力費	58,557,522	
			賃借料	95,500	
			委託料	9,632,960	
				191,783,908	
			浄水費	191,783,908	
			旅費	212,282	
			被服費	283,620	
			備消耗品費	5,073,527	
			修繕費	41,725,776	
			燃料費	2,755,111	
			通信運搬費	966,133	
			手数料	287,075	
			保険料	128,228	
			厚生福利費	300,697	
			賃金	1,609,482	
			動力費	26,539,658	
			賃借料	11,891,366	
			薬品費	19,698,788	
			光熱水費	13,171	
委託料	80,298,994				
	182,173,030				
配水及び給水費	182,173,030				
旅費	164,955				
被服費	134,500				
備消耗品費	2,662,455				
修繕費	118,750,837				
燃料費	592,619				
通信運搬費	1,220,641				
手数料	374,500				

(單位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	275,374	
			厚 生 福 利 費	107,788	
			賃 金	4,332,335	
			材 料 費	9,213,756	
			動 力 費	4,384,521	
			賃 借 料	2,469,580	
			路 面 復 旧 費	11,097,000	
			負 担 金	27,550	
			光 熱 水 費	101,919	
			委 託 料	26,200,100	
			公 課 費	62,600	
		受 託 工 事 費		10,302,242	
			修 繕 費	9,915,652	
			材 料 費	56,500	
			路 面 復 旧 費	330,090	
		業 務 費		105,772,479	
			旅 費	6,890	
			被 服 費	184,000	
			備 消 耗 品 費	1,625,509	
			修 繕 費	193,765	
			燃 料 費	404,092	
			通 信 運 搬 費	11,248,147	
			印 刷 製 本 費	3,951,900	
			手 数 料	3,592,622	
			保 險 料	165,499	
			厚 生 福 利 費	134,110	
			賃 金	2,006,749	
			賃 借 料	3,654,492	
			負 担 金	590,741	
			委 託 料	77,976,163	
			公 課 費	37,800	
		總 係 費		30,805,876	
			旅 費	428,239	
			被 服 費	23,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			備消耗品費	2,602,461	
			修繕費	88,515	
			燃料費	35,219	
			通信運搬費	591,480	
			印刷製本費	693,237	
			手数料	2,348,759	
			保険料	699,824	
			厚生福利費	14,501	
			賃金	0	
			賃借料	1,123,385	
			負担金	12,231,732	
			委託料	6,455,200	
			報償費	7,100	
			交際費	7,048	予算額 50,000円
			食糧費	45,926	
			広告費	27,778	
			貸倒引当金繰入額	3,382,472	
		給与費		522,803,658	
			給料	276,656,400	予算額 278,043,000円
			手当	127,230,482	予算額 130,419,604円
			法定福利費	84,446,820	予算額 86,171,000円
			報酬	3,199,682	予算額 3,649,222円
			賞与引当金繰入額	26,253,576	予算額 26,254,000円
			法定福利費引当金繰入額	5,016,698	予算額 5,017,000円
		減価償却費		1,111,140,204	
			建物減価償却費	42,369,861	
			構築物減価償却費	737,283,916	
			機械及び装置減価償却費	99,711,794	
			量減価償却費	223,673,513	
			車両及び運搬具減価償却費	2,016,488	
			工具器具及び備品減価償却費	1,049,911	
			ソフツウェア減価償却費	5,034,721	
		資産減耗費		31,461,079	
			固定資産除却費	31,461,079	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			294,521,883	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		278,343,133	
			企業債利息	278,343,133	
		繰延勘定償却		10,064,560	
			繰延勘定償却	10,064,560	
		雑支出		6,114,190	
			雑支出	6,114,190	
費用合計				2,552,309,177	

## [ 4 ] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(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	
土 地	553,813,317		18,320,230	535,493,087				535,493,087
建 物	2,468,916,049	237,674,096		2,706,590,145	42,369,861		1,298,874,198	1,407,715,947
構 築 物	35,571,124,894	1,019,343,110	41,989,439	36,548,478,565	737,283,916	32,894,148	16,298,975,829	20,249,502,736
機 械 及 装 置	3,590,221,298	113,763,564		3,703,984,862	99,711,794		2,513,133,983	1,190,850,879
量 水 器	2,211,866,898	292,362,620	223,657,860	2,280,571,658	223,673,513	201,292,072	996,203,853	1,284,367,805
車 両 及 運 搬 具	25,597,390			25,597,390	2,016,488		20,684,919	4,912,471
工 器 及 備 品	42,171,540	812,600		42,984,140	1,049,911		37,056,418	5,927,722
建 設 仮 勘 定	28,478,717	1,430,117,036	1,446,202,814	12,392,939				12,392,939
計	44,492,190,103	3,094,073,026	1,730,170,343	45,856,092,786	1,106,105,483	234,186,220	21,164,929,200	24,691,163,586

### 2 無形固定資産明細書

(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
電 話 加 入 権	463,418				463,418	
ソ フ ト ウ ェ ア	24,737,607			5,034,721	19,702,886	
計	25,201,025			5,034,721	20,166,304	

# [5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
水道事業債	H 1. 3. 27	222,700,000	12,925,899	179,989,144	42,710,856	4.85	H31. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 1. 3. 30	81,800,000	5,505,239	76,018,879	5,781,121	4.95	H29. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 5. 3. 25	338,300,000	16,020,985	204,320,475	133,979,525	4.40	H35. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 5. 3. 26	144,900,000	7,864,554	99,939,853	44,960,147	4.45	H33. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 6. 3. 23	255,600,000	11,423,059	147,692,240	107,907,760	3.65	H36. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 6. 3. 23	111,100,000	5,634,168	72,591,270	38,508,730	3.70	H34. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 7. 3. 27	257,300,000	11,188,924	129,684,656	127,615,344	4.65	H37. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 7. 3. 27	158,700,000	7,927,288	91,588,287	67,111,713	4.70	H35. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 7. 3. 27	96,500,000	4,824,984	55,568,504	40,931,496	4.75	H35. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 8. 3. 22	52,100,000	2,439,092	29,479,232	22,620,768	3.25	H36. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 8. 3. 22	171,300,000	8,013,177	97,154,214	74,145,786	3.20	H36. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 8. 3. 25	335,200,000	13,927,990	166,756,904	168,443,096	3.40	H38. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 9. 3. 25	311,300,000	12,549,305	147,563,535	163,736,465	2.80	H39. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 9. 3. 25	135,200,000	5,450,260	64,087,986	71,112,014	2.80	H39. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 9. 3. 28	74,400,000	3,364,819	39,330,937	35,069,063	2.90	H37. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H 9. 3. 28	223,300,000	10,095,234	118,353,557	104,946,443	2.85	H37. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H10. 3. 25	351,700,000	13,909,634	160,010,742	191,689,258	2.10	H40. 3	大 蔵 省
水道事業債	H10. 3. 25	144,700,000	5,722,844	65,833,250	78,866,750	2.10	H40. 3	大 蔵 省
水道事業債	H10. 3. 30	82,700,000	3,636,768	41,600,588	41,099,412	2.20	H38. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H10. 3. 30	248,100,000	10,910,024	125,150,745	122,949,255	2.15	H38. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H11. 3. 25	427,100,000	16,542,466	177,423,325	249,676,675	2.10	H41. 3	大 蔵 省
水道事業債	H11. 3. 25	148,100,000	5,736,220	61,522,817	86,577,183	2.10	H41. 3	大 蔵 省
水道事業債	H11. 3. 30	383,500,000	16,514,896	177,127,620	206,372,380	2.10	H39. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H12. 3. 24	423,400,000	16,108,780	160,731,587	262,668,413	2.00	H42. 3	大 蔵 省
水道事業債	H12. 3. 24	103,900,000	3,953,005	39,442,636	64,457,364	2.00	H42. 3	大 蔵 省
水道事業債	H12. 3. 30	384,900,000	16,262,975	162,270,132	222,629,868	2.00	H40. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H13. 3. 26	273,100,000	10,345,574	96,397,256	176,702,744	1.60	H43. 3	財 務 省
水道事業債	H13. 3. 26	244,200,000	9,250,784	86,196,302	158,003,698	1.60	H43. 3	財 務 省
水道事業債	H13. 3. 29	423,200,000	17,675,826	163,987,155	259,212,845	1.70	H41. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H14. 3. 25	131,200,000	4,748,892	39,220,979	91,979,021	2.20	H44. 3	財 務 省
水道事業債	H14. 3. 25	349,600,000	12,654,062	104,509,564	245,090,436	2.20	H44. 3	財 務 省
水道事業債	H14. 3. 28	107,400,000	4,327,182	35,738,079	71,661,921	2.20	H42. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H14. 3. 28	286,100,000	11,527,064	95,201,718	190,898,282	2.20	H42. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H15. 3. 25	579,200,000	21,741,708	166,863,343	412,336,657	1.20	H45. 3	財 務 省
水道事業債	H15. 3. 28	309,100,000	12,770,872	98,013,939	211,086,061	1.20	H43. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
水道事業債	H16. 3. 25	507,400,000	17,827,534	117,653,541	389,746,459	2.00	H46. 3	財 務 省
水道事業債	H16. 3. 30	317,000,000	12,441,046	82,343,165	234,656,835	1.90	H44. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H17. 3. 25	642,200,000	21,943,464	125,040,645	517,159,355	2.10	H47. 3	財 務 省
水道事業債	H17. 3. 30	107,800,000	4,095,372	23,336,700	84,463,300	2.10	H45. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H18. 3. 27	716,800,000	23,986,133	115,073,279	601,726,721	2.10	H48. 3	財 務 省
水道事業債	H18. 3. 30	175,100,000	6,565,711	31,560,090	143,539,910	2.00	H46. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H19. 3. 26	993,600,000	32,561,259	126,261,423	867,338,577	2.10	H49. 3	財 務 省
水道事業債	H20. 3. 25	621,600,000	19,949,315	58,619,185	562,980,815	2.10	H50. 3	財 務 省
水道事業債	H21. 3. 25	772,300,000	24,858,592	49,251,517	723,048,483	1.90	H51. 3	財 務 省
水道事業債	H22. 3. 25	632,500,000	19,468,488	19,468,488	613,031,512	2.10	H52. 3	財 務 省
水道事業債	H23. 3. 25	924,600,000			924,600,000	1.90	H53. 3	財 務 省
水道事業債	H23. 9. 20	56,000,000	8,641,006	38,614,053	17,385,947	0.40	H30. 3	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
水道事業債	H23. 9. 20	108,400,000	14,470,558	64,552,215	43,847,785	0.50	H31. 3	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
水道事業債	H23. 9. 20	62,800,000	7,376,392	32,848,515	29,951,485	0.60	H32. 3	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
水道事業債	H23. 11. 25	49,200,000			49,200,000	1.70	H53. 9	財 務 省
水道事業債	H24. 3. 26	827,000,000	28,749,861	112,465,985	714,534,015	1.50	H49. 3	財 務 省
水道事業債	H25. 3. 25	818,000,000	28,618,272	84,754,236	733,245,764	1.30	H50. 3	財 務 省
水道事業債	H25. 3. 25	157,400,000	5,506,743	16,308,456	141,091,544	1.30	H50. 3	財 務 省
水道事業債	H25. 3. 25	358,200,000	119,573,108	358,200,000		0.145	H28. 3	北 洋 銀 行
水道事業債	H26. 3. 25	986,700,000	34,472,633	68,535,288	918,164,712	1.20	H51. 3	財 務 省
水道事業債	H27. 3. 25	1,084,300,000	38,379,650	38,379,650	1,045,920,350	1.00	H52. 3	財 務 省
水道事業債	H28. 3. 25	1,000,000,000			1,000,000,000	0.40	H53. 3	財 務 省
計		20,289,800,000	822,979,690	5,340,627,881	14,949,172,119			





平成 27 年度

苫小牧市下水道事業会計決算書



# 目 次

## 決算書類

1	決算報告書 .....	42
2	財務諸表	
[1]	損益計算書 .....	45
[2]	剰余金計算書 .....	46
[3]	剰余金処分計算書 .....	46
[4]	貸借対照表 .....	48
[5]	注記表 .....	50

## 決算附属書類

[1]	事業報告書 .....	54
[2]	キャッシュ・フロー計算書 .....	63
[3]	収益費用明細書 .....	64
[4]	固定資産明細書 .....	68
[5]	企業債明細書 .....	69



# 決算書類

# 1 平成27年度苫小牧市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			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	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 下水道事業収益	5,351,089,000	△23,500,000			5,327,589,000
第1項 営業収益	3,585,135,000	1,000,000			3,586,135,000
第2項 営業外収益	1,765,954,000	△24,500,000			1,741,454,000

### 支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 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
第1款 下水道事業費用	4,878,591,000	△56,000,000			
第1項 営業費用	4,100,322,000	△49,000,000			
第2項 営業外費用	777,769,000	△7,000,000			
第3項 予備費	500,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	2,181,069,000	185,000,000	2,366,069,000	243,000,000
第1項 企業債	1,305,600,000	128,000,000	1,433,600,000	243,000,000
第2項 国庫補助金	595,500,000	48,000,000	643,500,000	
第3項 受益者負担金	8,474,000		8,474,000	
第4項 他会計補助金	271,495,000		271,495,000	
第5項 出資金返還金		9,000,000	9,000,000	

### 支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 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
第1款 資本的支出	3,902,354,000	190,691,000			4,093,045,000	243,000,000
第1項 建設改良費	1,865,897,000	196,892,000			2,062,789,000	243,000,000
第2項 企業債償還金	2,026,073,000				2,026,073,000	
第3項 国庫補助金返納金	9,884,000	△6,201,000	79		3,683,079	
第4項 予備費	500,000		△79		499,921	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,718,679,391円は、過年度分損益勘定留保資金 645,557,731円、当年度分損益勘定

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
5,331,421,724	3,832,724	
3,589,198,649	3,063,649	(うち仮受消費税及び地方消費税 189,687,503円)
1,742,223,075	769,075	(うち仮受消費税及び地方消費税 262,564円)

額		合 計	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
小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額					
4,822,591,000		4,822,591,000	4,716,746,133		105,844,867	
4,051,322,000		4,051,322,000	3,960,664,459		90,657,541	(うち仮払消費税及び 地方消費税 58,143,702円)
770,769,000		770,769,000	756,081,674		14,687,326	
500,000		500,000			500,000	

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額					
	2,609,069,000	2,497,985,890	△111,083,110		
	1,676,600,000	1,619,000,000	△57,600,000	(翌年度繰越工事財源充当額 48,500,000円)	
	643,500,000	590,578,010	△52,921,990	(翌年度繰越工事財源充当額 48,500,000円)	
	8,474,000	7,912,880	△561,120		
	271,495,000	271,495,000			
	9,000,000	9,000,000			

継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			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		
4,336,045,000	4,216,665,281	97,000,000		97,000,000	22,379,719	
2,305,789,000	2,186,909,518	97,000,000		97,000,000	21,879,482	(うち仮払消費税及び 地方消費税 86,263,965円)
2,026,073,000	2,026,072,684				316	
3,683,079	3,683,079					
499,921					499,921	

留保資金 882,861,223円、減積立金 103,996,472円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 86,263,965円で補填した。





## 2 財務諸表

### [1] 平成27年度苫小牧市下水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	円	円	円
<b>1 営業収益</b>			
(1) 下水道収益	2,330,362,416		
(2) 他会計負担金	1,018,301,000		
(3) その他営業収益	50,098,528	3,398,761,944	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 管路費	143,984,894		
(2) ポンプ場費	55,133,650		
(3) 処理センター費	672,079,502		
(4) 総係費	134,177,877		
(5) 給与費	204,178,966		
(6) 減価償却費	2,634,618,128		
(7) 資産減耗費	36,915,735	3,881,088,752	
営業損失			482,326,808
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	129,034		
(2) 国庫補助金	35,969,400		
(3) 他会計補助金	147,608,253		
(4) 長期前受金戻入	1,554,250,857		
(5) 雑収益	4,752,169	1,742,709,713	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	652,277,136		
(2) 繰延勘定償却	58,235,500		
(3) 雑支出	21,458,643	731,971,279	1,010,738,434
経常利益			528,411,626
当年度純利益			528,411,626
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			103,996,472
当年度未処分利益剰余金			<u>632,408,098</u>

## [ 2 ] 平成27年度苫小牧市下水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		
		受贈財産評価額	国庫補助金	資本剰余金合計
前年度末残高	4,413,351,442	377,856,860		377,856,860
前年度処分額	2,575,546,489			
議会の議決による処分額	2,575,546,489			
資本金に組入	2,575,546,489			
条例第3条第1項による処分額				
減債積立金の積立				
処分後残高	6,988,897,931	377,856,860		377,856,860
当年度変動額			451,000	451,000
資本剰余金の受入			451,000	451,000
減債積立金の取崩				
当年度純利益				
当年度末残高	6,988,897,931	377,856,860	451,000	378,307,860

## [ 3 ] 平成27年度苫小牧市下水道事業剰余金処分計算書

(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	6,988,897,931	378,307,860	632,408,098
議会の議決による処分額	103,996,472		△103,996,472
資本金に組入	103,996,472		△103,996,472
条例第3条第1項による処分額			△528,411,626
減債積立金の積立			△528,411,626
処分後残高	7,092,894,403	378,307,860	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金			資 本 合 計
利 益 剰 余 金			
減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
	2,679,542,961	2,679,542,961	7,470,751,263
103,996,472	△2,679,542,961	△2,575,546,489	
	△2,575,546,489	△2,575,546,489	
	△2,575,546,489	△2,575,546,489	
103,996,472	△103,996,472		
103,996,472	△103,996,472		
103,996,472	(繰越利益剰余金) 0	103,996,472	7,470,751,263
△103,996,472	632,408,098	528,411,626	528,862,626
			451,000
△103,996,472	103,996,472		
	528,411,626	528,411,626	528,411,626
	(当年度未処分利益剰余金) 632,408,098	632,408,098	<b>7,999,613,889</b>

## 〔4〕 平成27年度苫小牧市下水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
<b>1 固 定 資 産</b>					
(1) 有形固定資産					
イ	土地		697,338,037		
ロ	建物	6,915,950,802			
	減価償却累計額	△3,377,647,684	3,538,303,118		
ハ	構築物	113,916,891,015			
	減価償却累計額	△46,226,487,255	67,690,403,760		
ニ	機械及び装置	16,940,708,025			
	減価償却累計額	△10,579,153,765	6,361,554,260		
ホ	車両及び運搬具	14,978,828			
	減価償却累計額	△3,656,749	11,322,079		
ヘ	工具器具及び備品	197,492,684			
	減価償却累計額	△173,782,357	23,710,327		
ト	建設仮勘定		218,067,696		
	有形固定資産合計			78,540,699,277	
(2) 無形固定資産					
イ	電話加入権		1,925,700		
ロ	ソフトウェア		4,947,600		
	無形固定資産合計			6,873,300	
(3) 投資その他の資産					
イ	基金		10,000,000		
ロ	出資金		1,000,000		
ハ	破産更生債権等		1,198,932		
	貸倒引当金		△1,198,932		
	投資その他の資産合計			11,000,000	
	固 定 資 産 合 計				78,558,572,577
<b>2 流 動 資 産</b>					
(1) 現金預金					
				879,577,874	
(2) 未収金					
		120,378,380			
	貸倒引当金		△23,828,249	96,550,131	
	流 動 資 産 合 計				976,128,005
<b>3 繰 延 資 産</b>					
(1) 調査費					
				101,721,700	
	繰 延 資 産 合 計				101,721,700
	資 産 合 計				<u>79,636,422,282</u>

## 負債の部

	円	円	円
<b>4 固定負債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	29,328,945,981		
企業債合計		29,328,945,981	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	350,583,000		
引当金合計		350,583,000	
固定負債合計			29,679,528,981
<b>5 流動負債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,037,238,724		
企業債合計		2,037,238,724	
(2) 未払金		175,695,957	
(3) 前受金		394,675	
(4) 預り金		1,522,136	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	17,898,305		
ロ 法定福利費引当金	3,436,361		
引当金合計		21,334,666	
(6) その他流動負債		1,907,659	
流動負債合計			2,238,093,817
<b>6 繰延収益</b>			
(1) 長期前受金		73,163,425,146	
(2) 長期前受金収益化累計額		△33,444,239,551	
繰延収益合計			39,719,185,595
負債合計			71,636,808,393
<b>7 資本金</b>			6,988,897,931
<b>8 剰余金</b>			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	377,856,860		
ロ 国庫補助金	451,000		
資本剰余金合計		378,307,860	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	632,408,098		
利益剰余金合計		632,408,098	
剰余金合計			1,010,715,958
資本合計			7,999,613,889
負債資本合計			<u>79,636,422,282</u>

## [5] 平成27年度苫小牧市下水道事業注記表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	10～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

#### (2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、破産更生債権等特定債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### (3) 消費税の会計処理

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。

#### (4) 繰延勘定の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における繰延資産については、引き続き従前の例により償却している。

### 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

当事業年度に新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ111,935,881円である。

### 3 貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は14,129,570千円である。

### 4 セグメント情報に関する注記

本事業においては、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

### 5 減損損失に関する注記

該当事項なし

### 6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）

所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 会計基準変更に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定  
資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）

該当事項なし

### 7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

### 8 その他の注記

該当事項なし





# 決算附属書類

# [ 1 ] 平成 27 年度苫小牧市下水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本事業は、都市の健全な発展及び公衆衛生の向上に寄与し、あわせて公共用水域の水質保全に資することを目的とし、市勢の発展に呼応して逐年下水道施設の整備拡充を図り、国の社会資本整備重点計画と併行させながら、鋭意事業を進めてまいりました。

本年度の事業といたしまして、<sup>きよ</sup>管渠では、青雲町地区、錦岡地区の污水管整備を行った結果、処理区域面積は 4,408.5ha となり、行政区域内普及率は 99.0%、処理区域内水洗化普及率は 99.8%となりました。

浸水対策としましては、宮前町地区、青雲町地区、美原町地区、澄川町地区、川沿町地区、柏木町地区、桜木町地区、明野元町地区、一本松町地区、沼ノ端中央地区および東開町地区の雨水管整備を行いました。

合流式下水道改善対策としましては、西部地区において污水管整備を行いました。

終末処理場におきましては、西町<sup>きよ</sup>下水処理センターの汚泥棟改良・汚泥貯留設備新設および汚泥脱水機長寿命化対策、高砂下水処理センターの臭突耐震化対策等を行いました。

中継ポンプ場におきましては、糸井中継ポンプ場の機械・電気設備増設および污水圧送管新設、汐見中継ポンプ場の流入渠水位計更新、明野中継ポンプ場の電気設備改良を行いました。

一方、経営内容につきましては、前年度と比較して、事業収益では特別利益の減等により、36,803 千円の減収となり、事業費用では特別損失の減等により 461,218 千円の減額となりました。

この結果、本年度の純利益 528,412 千円を計上することができました。

以上が本年度の事業概況であります。今後も効率的な財政運営を図りながら、快適で衛生的な居住環境づくりと公共水域の水質保全に努め、市民サービスの向上に一層努力してまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第3号	平成26年度苫小牧市下水道事業会計予算に係る建設改良費の繰越し	H27. 6. 18	H27. 6. 18
議案第4号	平成27年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第1回)について	H27. 6. 18	H27. 6. 23
報告第2号	苫小牧市下水道事業会計予算に係る継続費の精算について	H27. 9. 3	H27. 9. 3
議案第8号	平成26年度苫小牧市下水道事業会計利益剰余金の処分及び決算の認定について	H27. 9. 3	H27. 12. 3
議案第16号	平成27年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第2回)について	H27. 9. 3	H27. 9. 8
議案第3号	平成27年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第3回)について	H27. 12. 3	H27. 12. 8
議案第9号	平成27年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第4回)について	H28. 2. 26	H28. 2. 26
議案第18号	平成28年度苫小牧市下水道事業会計予算について	H28. 2. 26	H28. 3. 15

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
H27. 4. 9	国土交通大臣	平成27年度社会資本整備総合交付金交付申請	H27. 4. 9
H27. 4. 9	国土交通大臣	平成27年度防災・安全社会資本整備交付金交付申請	H27. 4. 9
H27. 8. 11	国土交通大臣	平成27年度社会資本整備総合交付金交付決定変更申請	H27. 9. 16
H27. 8. 11	国土交通大臣	平成27年度防災・安全社会資本整備交付金交付決定変更申請	H27. 9. 16
H27. 8. 27	北海道財務局長	補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画の執行状況報告	H27. 12. 17
H27. 9. 30	北海道知事	平成27年度起債協議(公共下水道事業)	H27. 10. 28
H27. 10. 9	国土交通大臣	平成27年度社会資本整備総合交付金交付決定変更申請	H27. 11. 12
H27. 12. 25	国土交通大臣	平成27年度防災・安全社会資本整備交付金交付決定変更申請	H28. 2. 4
H28. 3. 14	北海道知事	平成27年度起債協議(第2次分)	H28. 3. 17

(4) 職員に関する事項

イ 職員数

(単位：人)

区分	技 術 職 員						事 務 職 員				計	
	部長	次長	課長	課長補佐	係長	主任	技師	課長	係長	主任		主事
本年度		1	4	2	11	8	(4) 7	1	2	3	3	(4) 42
前年度		1	4	1	10	6	(6) 9	1	1	3	4	(6) 40
増 減				1	1	2	(△2) △ 2		1		△ 1	(△2) 2

( )内は、短時間勤務職員の外数

ロ 給与改定

平成27年4月1日実施

ハ 給与費明細書

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費					法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当	計		
損益勘定 支弁職員	8	(4) 19	6,409,616	77,752,296		41,864,450	126,026,362	25,760,320	151,786,682
資本勘定 支弁職員		( ) 23		81,900,245		49,886,495	131,786,740	28,057,806	159,844,546
計	8	(4) 42	6,409,616	159,652,541		91,750,945	257,813,102	53,818,126	311,631,228
手当の内訳			扶養手当 4,982,000	住居手当 2,826,000	通勤手当 2,284,640	特殊勤務手当			948,550
			時間外勤務手当 10,528,953	管理職手当 5,863,764	期末手当 41,421,185	勤勉手当			15,961,673
			寒冷地手当 3,521,180	児童手当 3,335,000	管理職特別勤務手当		78,000		

( )内は、短時間勤務職員の外数

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

## 2 工事

### (1) 建設工事の概況

#### イ 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
錦岡地区第1工区	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 総延長 104.21m マンホール設置工	7,484,700	H27. 9. 18	H27. 11. 16	
宮前町地区 第1工区・第2工区	管渠布設工 直径 300~450mm(雨水管) 総延長 396.16m マンホール設置工	27,104,400	H27. 5. 29	H27. 12. 21	
青雲町地区第1工区	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 直径 300~400mm(雨水管) 総延長 266.13m マンホール設置工	16,092,000	H27. 6. 19	H27. 9. 4	
美原町地区第1工区	管渠布設工 直径 450mm(雨水管) 総延長 62.01m マンホール設置工	4,063,000	H27. 5. 29	H27. 7. 10	
澄川町地区 第1工区~第3工区	管渠布設工 直径 400~600mm(雨水管) 総延長 497.10m マンホール設置工	47,460,800	H27. 6. 19	H28. 2. 1	
川沿町地区 第1工区~第5工区	管渠布設工 直径 350~2,000mm(雨水管) 総延長 476.78m 管渠推進工 直径 1,800mm(雨水管) 総延長 41.31m マンホール設置工	333,474,500	H27. 5. 15	H28. 3. 15	
柏木町地区 第1工区・第2工区	管渠布設工 直径 300~400mm(雨水管) 総延長 429.30m マンホール設置工	31,890,240	H27. 5. 15	H27. 8. 10	
桜木町地区第1工区	管渠布設工 直径 450mm(雨水管) 総延長 100.05m マンホール設置工	8,316,000	H27. 7. 3	H27. 9. 10	
矢代町地区第1工区	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 総延長 402.98m マンホール設置工	35,239,800	H27. 5. 22	H27. 12. 25	
一本松町地区 第1工区・第2工区	管渠布設工 直径 800mm(雨水管) 総延長 200.10m マンホール設置工	29,667,600	H27. 6. 19	H28. 3. 15	
西町下水処理センター 汚泥貯留設備新設工事	汚泥貯留設備 1式	151,553,000	H27. 8. 28	H28. 3. 10	
宮前町地区第1工区関連 支障物件移設工事外5件	補償工事 1式	7,072,911	H27. 5. 23	H28. 3. 14	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
中央鉄北地区地質調査業務外1件	地質調査 1式	5,108,400	H28. 1.22	H28. 3.16	
下水道管渠耐震設計業務	実施設計 1式	1,879,200	H27. 5.29	H27.10.30	
下水道機器等実勢価格調査その4業務	実勢価格調査 1式	205,200	H28. 2.15	H28. 3.23	
宮前町地区家屋調査業務外16件	家屋調査 1式	12,356,000	H27. 4.24	H28. 3.17	
事務費		5,652,996			
計		724,620,747			

## ロ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
錦岡地区第1工区	マンホール移設 1式	10,500	H27. 9.18	H27.11.16	
宮前町地区第1工区・第2工区	管渠布設工 直径 250~300mm(雨水管) 総延長 198.74m マンホール設置工	11,980,800	H27. 5.29	H27.12.21	
美原町地区その1外1件	管渠布設工 直径 250~400mm(雨水管) 総延長 351.77m マンホール設置工	21,349,400	H27. 5.29	H28. 1.12	
澄川町地区第1工区・第3工区	管渠布設工 直径 300~400mm(雨水管) 総延長 230.00m マンホール設置工	17,566,000	H27. 6.19	H28. 2. 1	
川沿町地区第2工区・第3工区・第5工区	舗装工外 1式	6,116,800	H27. 5.15	H28. 3.15	
矢代町地区第1工区	管渠布設工 直径 200mm(汚水管) 総延長 47.66m マンホール設置工	4,439,400	H27. 5.22	H27.12.25	
明野元町地区その1	管渠布設工 直径 250~700mm(雨水管) 総延長 143.60m マンホール設置工	15,411,600	H27.11.13	H28. 2.19	
沼ノ端中央地区その1	管渠布設工 直径 250~450mm(雨水管) 総延長 247.41m マンホール設置工	14,040,000	H27.10.30	H28. 1.20	
東開町地区その1	管渠布設工 直径 250~300mm(雨水管) 総延長 273.91m マンホール設置工	15,876,000	H27.10.30	H28. 1.25	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
排 水 設 備 工 事	取付管工事 1式	109,361,133	H27. 4. 1	H28. 3. 31	
澄川町地区雨水ポンプ所新設 その 1 工事外 1 件	雨水ポンプ設備外 1式	29,862,000	H27. 6. 26	H27. 9. 30	
しらかば町地区汚水ポンプ所 新設その 1 工事外 1 件	汚水ポンプ設備外 1式	27,075,600	H27. 4. 24	H27. 9. 30	
糸井中継ポンプ場汚水圧送管 新 設 工 事 外 4 件	管渠布設工 直径 200~500mm(汚水管) 総延長 860.89m マンホール設置工	153,997,200	H27. 1. 9	H27. 7. 30	
糸井中継ポンプ場 機 械 設 備 増 設 工 事	機械設備 1式	37,972,800	H27. 1. 9	H27. 7. 30	
糸井中継ポンプ場 電 気 設 備 増 設 工 事	電気設備 1式	38,880,000	H27. 3. 27	H27. 7. 30	
西町下水処理センター 汚 水 圧 送 管 新 設 工 事	管渠布設工 直径 600mm(汚水管) 総延長 143.46m マンホール設置工	31,017,600	H27. 2. 20	H27. 7. 30	
西町下水処理センター 機 械 設 備 増 設 工 事	機械設備 1式	67,716,000	H27. 1. 23	H27. 7. 30	
西町下水処理センター 電 気 設 備 増 設 工 事	電気設備 1式	48,600,000	H27. 3. 27	H27. 7. 30	
西町下水処理センター 汚 泥 貯 留 設 備 新 設 工 事	汚泥貯留設備 1式	3,427,000	H27. 8. 28	H28. 3. 10	
しらかば町地区汚水ポンプ所 新設その 1 工事関連 支 障 物 件 移 設 工 事	補償工事 1式	105,000	H27. 6. 29	H27. 7. 10	
しらかば町外 1 地区 地 質 調 査 業 務	地質調査 1式	2,041,200	H28. 1. 22	H28. 3. 15	
澄川町地区 試 掘 調 査 業 務	試掘調査 1式	579,960	H27. 8. 24	H27. 9. 15	
浸水対策実施設計 その 1 業務外 2 件	実施設計 1式	8,262,000	H27. 11. 13	H28. 3. 18	
沼ノ端中継ポンプ場 用 地 測 量 業 務	用地測量 1式	421,200	H27. 9. 29	H27. 11. 20	
宮前町地区家屋調査 業 務 外 1 4 件	家屋調査 1式	9,719,200	H27. 4. 10	H28. 3. 10	
事 務 費		135,897,758			
計		811,726,151			

ハ 固定資産取得費

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
固 定 資 産 取 得 費	発電機(災害対策用) 1式	2,959,200	H27. 6. 18	H27. 8. 28	
	トラック(クレーン付) 1式	7,948,800	H27. 6. 18	H27. 9. 25	
	川沿町地区雨水幹線整備用地	902,000	H27. 4. 17	H27. 4. 17	
計		11,810,000			

(2) 改良工事の概況

イ 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
末広町外1地区第1工区 管路長寿命化対策 下水道改良工事	管渠布設工 直径 250~450mm(合流管) 総延長 152.22m	12,200,700	H27. 8. 28	H27. 11. 30	
汐見町中継ポンプ場流入 水位計更新工事	水位計 1式	4,136,400	H27. 11. 20	H28. 3. 10	
西町下水処理センター No.3 汚泥脱水機 長寿命化対策工事	脱水機 1式	223,128,000	H27. 7. 29	H28. 3. 18	
西町下水処理センター 汚泥棟改良工事	汚泥棟 1式	95,420,700	H27. 9. 4	H28. 3. 18	
高砂下水処理センター 臭突耐震化対策工事	臭突 1式	33,642,000	H27. 6. 26	H27. 11. 30	
浸水シミュレーション 実施設計その1業務外1件	実施設計 1式	12,690,000	H27. 6. 26	H28. 3. 10	
下水道機器等実勢価格 調査その1業務外2件	実勢価格調査 1式	2,710,800	H27. 5. 8	H27. 7. 8	
西町下水処理センター 施設耐震化対策 実施設計業務外1件	実施設計 1式	19,008,000	H27. 10. 30	H28. 3. 14	
事 務 費		2,967,004			
計		405,903,604			

ロ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
錦岡地区その1	管渠改良工 直径 250mm(汚水管) 総延長 32.90m	2,894,400	H27. 11. 6	H28. 1. 22	
澄川町外1地区その1	管渠改良工 直径 300~450mm(雨水管) 総延長 107.75m マンホール設置工	14,666,400	H27. 7. 10	H27. 9. 18	
しらかば町地区吐口 改良工	吐口改良 1式	6,663,600	H27. 4. 24	H27. 6. 22	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
桜木町地区その1	管渠改良工 直径 200mm(污水管) 総延長 96.19m マンホール設置工	7,257,600	H27.10.16	H27.12.18	
有珠の沢町地区その1	管渠改良工 直径 250mm(污水管) 総延長 60.37m マンホール設置工	6,264,000	H27.10.2	H27.11.30	
末広町外1地区第1工区 管路長寿命化対策 下水道改良工事	管渠布設工 直径 250mm(合流管) 総延長 30.10m マンホール設置工	5,889,300	H27.8.28	H27.11.30	
泉町地区その1 管路長寿命化対策 下水道改良工事外1件	管渠布設工 直径 200~250mm(污水管) 総延長 177.40m マンホール設置工	30,348,000	H27.7.31	H27.11.20	
排水設備工事	取付管工事 1式	80,516,215	H27.4.1	H28.3.31	
明野中継ポンプ場 電気設備改良工事	電気設備 1式	27,000,000	H27.5.1	H27.7.30	
西町下水処理センター 汚泥棟改良工事	汚泥棟 1式	4,598,100	H27.9.4	H28.3.18	
西町下水処理センター 機械設備更新工事	機械設備 1式	4,752,000	H27.5.1	H27.7.30	
西町下水処理センター 汚泥棟改良工事 施工管理業務	施工監理 1式	1,188,000	H27.9.2	H28.3.18	
泉町地区家屋調査 その1業務外1件 事務費	家屋調査 1式	2,095,200	H27.7.27	H27.12.4	
計		232,849,016			

## (3) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
管渠維持修繕	マンホール内ポンプ所 制御盤更新工事 外	26,190,928	H27.4.1	H28.3.31	
ポンプ場維持修繕	汐見町中継ポンプ場 No.2汚水ポンプ整備工事 外	12,561,307	H27.4.21	H28.3.30	
処理センター維持修繕	No.2消化槽攪拌ブロー 定期整備工事 外	70,378,316	H27.4.6	H28.3.31	
計		109,130,551			

## 3 業務

## (1) 業務量

## イ 年度末処理人口

(単位：人・%)

行政区域内現在人口 (A)	処理可能区域内人口 (B)	現在処理人口 (C)	下水道普及率 B/A	水洗化普及率 C/B
173,308	171,505	171,085	99.0	99.8

## ロ 排水戸数

(単位：戸・%)

種 別	区 分	本 年 度	前 年 度	増 減	左 の 増 減 内 訳		増 減 率
					新 築 戸 数	改 造 戸 数	
排水設備		97,499	97,033	466	454	12	0.5
水洗便所		97,480	97,009	471	459	12	0.5



## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	平成27年度収入額	構成比率	平成26年度収入額	比較増減	増減率	備考
営業収益	3,398,761,944	66.1	3,404,413,517	△ 5,651,573	△ 0.2	
営業外収益	1,742,709,713	33.9	1,737,127,859	5,581,854	0.3	
特別利益			36,733,000	△ 36,733,000	皆減	
計	5,141,471,657	100.0	5,178,274,376	△ 36,802,719	△ 0.7	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	平成27年度支出額	構成比率	平成26年度支出額	比較増減	増減率	備考
営業費用	3,881,088,752	84.1	3,808,296,305	72,792,447	1.9	
営業外費用	731,971,279	15.9	763,235,958	△ 31,264,679	△ 4.1	
特別損失			502,745,641	△ 502,745,641	皆減	
計	4,613,060,031	100.0	5,074,277,904	△ 461,217,873	△ 9.1	

## (4) その他主要な事項

該当事項なし

## 4 会計

## (1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
H27. 7.29	223,128,000	西町下水処理センターNo.3汚泥脱水機 長寿命化対策工事	松本・西谷 特定建設工事 共同企業体
H27. 8.28	154,980,000	西町下水処理センター汚泥貯留設備新設 工事	国策・野田 共同企業体
H27. 4.30	150,876,000	下水処理センター維持管理等委託業務	苫小牧下水道管理(株)
H27. 4.30	82,612,192	汚泥引抜脱水等業務外委託業務	苫小牧下水道管理(株)
H27. 4.30	21,978,000	汚泥コンポスト生産委託業務	苫小牧下水道管理(株)
H28. 2. 9 (変更)	432,000,000	西町下水処理センター維持管理業務委託 (平成28年度～平成30年度)	鹿島環境・苫小牧清掃社 共同企業体
H28. 3.29	440,964,000		
H28. 2. 9 (変更)	255,636,000	高砂下水処理センター維持管理業務委託 (平成28年度～平成30年度)	水ing・苫小牧下水道管理 共同企業体
H28. 3.29	260,917,200		
H28. 2. 9 (変更)	211,680,000	勇払下水処理センター維持管理業務委託 (平成28年度～平成30年度)	西原環境・国策機工・とませい 共同企業体
H28. 3.29	216,010,800		
H28. 2.23	33,281,280	カチオン系高分子凝集剤購入	林六(株)札幌営業所

## (2) 企業債及び一時借入金の概況

## イ 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財 務 省	6,210,064,886		421,345,689	5,788,719,197
(株)かんぼ生命保険	5,615,557,726		322,016,541	5,293,541,185
地方公共団体金融機構	16,624,709,425	1,421,200,000	709,958,897	17,335,950,528
北 洋 銀 行	2,894,266,949		457,419,019	2,436,847,930
北 海 道 銀 行	191,544,404	197,800,000	23,406,070	365,938,334
北海道市町村備荒資金組合	68,480,000		68,480,000	
とまこまい広域農業協同組合	168,633,999		23,446,468	145,187,531
計	31,773,257,389	1,619,000,000	2,026,072,684	31,366,184,705

ロ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備考
	70,000,000		

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ 国庫補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
北海道開発事業費 社会資本整備総合交付金		64,992,700	1/2	32,496,350	32,496,350	
		470,101,700	5.5/10	258,555,935	258,555,935	
北海道開発事業費 防災・安全社会資本整備交付金		670,450,751	1/2	335,495,125	335,495,125	
計		1,205,545,151		626,547,410	626,547,410	

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 他会計補助金等の用途について (収益的収入)

イ 他会計負担金 1,018,301,000円については、

- ① 雨水維持管理費に要する経費として、課税仕入れに 162,626,202円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 27,651,787円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- ② 雨水資本費に要する経費(減価償却費等)として、課税仕入れ以外の仕入れに 828,023,011円(特定収入以外)充てた。

ロ 国庫補助金 35,969,400円については、全額試験・調査等に要する経費(特定収入)として課税仕入れに充てた。

ハ 他会計補助金 147,608,253円については、汚水処理等に要する経費として課税仕入れに 90,459,912円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 57,148,341円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ニ 雑収益のうち 596,883円については、維持管理費等に要する経費として課税仕入れに 193,244円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに403,639円(特定収入以外)それぞれ充てた。

(2) 他会計補助金等の用途について (資本的収入)

イ 国庫補助金 590,578,010円については、工事に要する経費として課税仕入れに 586,769,013円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 3,808,997円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ロ 受益者負担金 7,912,880円については、工事に要する経費として課税仕入れに 58,026円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 7,854,854円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ハ 他会計補助金 271,495,000円については、工事等に要する経費として課税仕入れに 265,549,531円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 5,945,469円(特定収入以外)それぞれ充てた。

## [2] 平成27年度苫小牧市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

円

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	528,411,626
減価償却費	2,634,618,128
繰延勘定償却費	58,235,500
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	10,309,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	617,829
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	245,980
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 10,622,819
長期前受金戻入額	△ 1,554,250,857
受取利息	△ 129,034
支払利息	652,277,136
有形固定資産除却損益 (△は益)	36,915,735
未収金の増減額 (△は増加)	23,756,489
前払金の増減額 (△は増加)	47,700,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 11,118,628
前受金の増減額 (△は減少)	156,973
預り金の増減額 (△は減少)	41,052
その他の増減額 (△は減少)	21,189
小計	2,417,185,299
利息の受取額	129,034
利息の支払額	△ 652,277,136
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,765,037,197

### 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	△ 2,068,512,464
国庫補助金の返還による支出	△ 3,683,079
国庫補助金による収入	547,118,254
受益者負担金による収入	7,955,597
他会計補助金による収入	251,826,752
出資金の返還による収入	9,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,256,294,940

### 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	1,619,000,000
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	△ 2,026,072,684
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 407,072,684

資金増加額	101,669,573
資金期首残高	777,908,301
資金期末残高	879,577,874

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益				5,141,471,657	
	営業収益			3,398,761,944	
		下水道収益		2,330,362,416	
			下水道使用料	2,330,362,416	
		他会計負担金		1,018,301,000	
			一般会計負担金	1,018,301,000	
		その他営業収益		50,098,528	
			し尿処理収益	50,098,528	
	営業外収益			1,742,709,713	
		受取利息 及び配当金		129,034	
			預金利息	94,845	
			貸付金利息	34,189	
		国庫補助金		35,969,400	
			国庫補助金	35,969,400	
		他会計補助金		147,608,253	
			一般会計補助金	147,608,253	
		長期前受金戻入		1,554,250,857	
			受贈財産評価額	304,467,071	
			国庫補助金	896,651,190	
			受益者負担金	118,054,829	
			工事負担金	46,820,894	
			他会計補助金	188,256,873	
		雑収益		4,752,169	
			不用品売却代	518,928	
			その他雑収益	4,233,241	
収益合計				5,141,471,657	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				4,613,060,031	
	営業費用			3,881,088,752	
		管渠費		143,984,894	
			被服費	94,100	
			備消耗品費	248,905	
			修繕費	24,250,860	
			通信運搬費	2,041,854	
			厚生福利費	22,093	
			材料費	1,041,010	
			動力費	14,591,961	
			賃借料	317,300	
			光熱水費	214,648	
			委託料	34,652,163	
			試験研究費	66,510,000	
		ポンプ場費		55,133,650	
			備消耗品費	733,141	
			修繕費	11,630,840	
			通信運搬費	984,443	
			動力費	34,330,586	
			光熱水費	383,644	
			委託料	7,070,996	
		処理センター費		672,079,502	
			旅費	155,547	
			被服費	85,300	
			備消耗品費	8,240,368	
			修繕費	65,165,109	
			燃料費	888,989	
			通信運搬費	621,951	
			印刷製本費	42,400	
			手数料	129,956	
			保険料	102,354	
			厚生福利費	67,834	
			材料費	3,722,167	
			動力費	85,250,835	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	3,138,029	
			薬品費	38,856,412	
			光熱水費	3,690,307	
			委託料	461,921,944	
		総係費		134,177,877	
			旅費	98,908	
			被服費	27,900	
			備消耗品費	837,217	
			修繕費	0	
			通信運搬費	233,850	
			印刷製本費	63,407	
			手数料	9,379	
			保険料	552,100	
			厚生福利費	24,769	
			賃金	1,385,145	
			賃借料	342,004	
			会費負担金	7,230,088	
			委託料	117,847,178	
			交際費	3,524	予算額 50,000円
			貸倒引当金繰入額	5,522,408	
		給与費		204,178,966	
			給料料	77,752,296	予算額 78,043,000円
			手当	33,730,697	予算額 33,867,595円
			法定福利費	24,232,756	予算額 24,357,000円
			報酬	6,403,305	予算額 6,410,689円
			賞与引当金繰入額	8,051,348	予算額 8,820,000円
			法定福利費引当金繰入額	1,527,564	予算額 1,630,000円
			退職給付引当金繰入額	52,481,000	
		減価償却費		2,634,618,128	
			建物減価償却費	141,998,025	
			構築物減価償却費	1,963,366,994	
			機械及び装置	521,247,478	
			車両及び運搬具	837,149	
			減価償却費		
			工具器具及び備品減価償却費	5,519,282	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			ソフトウェア減価償却費	1,649,200	
		資産減耗費		36,915,735	
			固定資産除却費	36,915,735	
	営業外費用			731,971,279	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		652,277,136	
			企業債利息	652,276,791	
			一時借入金利息	345	
		繰延勘定償却		58,235,500	
			繰延勘定償却	58,235,500	
		雑支出		21,458,643	
			雑支出	21,458,643	
費用合計				4,613,060,031	

## [ 4 ] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(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	
土地	696,436,037	902,000		697,338,037				697,338,037
建物	6,801,740,446	114,210,356		6,915,950,802	141,998,025		3,377,647,684	3,538,303,118
構築物	112,515,090,474	1,407,909,602	6,109,061	113,916,891,015	1,963,366,994	4,352,380	46,226,487,255	67,690,403,760
機械 及び 装置	16,443,275,748	633,121,259	135,688,982	16,940,708,025	521,247,478	100,529,928	10,579,153,765	6,361,554,260
車両 及び 運搬 具	7,618,828	7,360,000		14,978,828	837,149		3,656,749	11,322,079
器具 及び 備品	197,492,684			197,492,684	5,519,282		173,782,357	23,710,327
建設 仮勘 定	230,373,901	2,197,763,272	2,210,069,477	218,067,696				218,067,696
計	136,892,028,118	4,361,266,489	2,351,867,520	138,901,427,087	2,632,968,928	104,882,308	60,360,727,810	78,540,699,277

### 2 無形固定資産明細書

(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
電話加入権	1,925,700				1,925,700	
ソフトウェア	6,596,800			1,649,200	4,947,600	
計	8,522,500			1,649,200	6,873,300	

### 3 投資明細書

(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	備 考
基金	10,000,000			10,000,000	排水設備等改造資金貸付基金
出資金	10,000,000		9,000,000	1,000,000	苫小牧下水道管理(株)
計	20,000,000		9,000,000	11,000,000	



# [5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債	S62. 3. 25	798,900,000	22,065,171	775,672,525	23,227,475	5.20	H29. 3	大 蔵 省
下水道事業債	S63. 3. 25	97,000,000	5,971,892	84,133,930	12,866,070	5.00	H30. 3	大 蔵 省
下水道事業債	S63. 3. 31	457,800,000	12,025,967	431,890,800	25,909,200	5.00	H30. 3	郵 政 省
下水道事業債	H 1. 3. 27	632,900,000	36,734,627	511,518,316	121,381,684	4.85	H31. 3	大 蔵 省
下水道事業債	H 1. 3. 30	340,700,000	22,929,524	316,621,418	24,078,582	4.95	H29. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 5. 3. 30	1,083,400,000	58,919,941	746,056,850	337,343,150	4.50	H33. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 5. 8. 30	38,200,000	2,093,932	26,138,637	12,061,363	4.70	H33. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 6. 3. 23	875,800,000	39,140,515	506,059,716	369,740,284	3.65	H36. 3	大 蔵 省
下水道事業債	H 6. 3. 23	383,800,000	19,495,955	250,311,770	133,488,230	3.75	H34. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 7. 3. 27	483,100,000	24,154,917	278,188,021	204,911,979	4.75	H35. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 7. 3. 31	907,200,000	39,450,417	457,248,029	449,951,971	4.65	H37. 3	郵 政 省
下水道事業債	H 8. 3. 22	613,100,000	28,702,630	346,904,379	266,195,621	3.25	H36. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 8. 3. 25	1,304,060,000	54,185,362	648,750,020	655,309,980	3.40	H38. 3	大 蔵 省
下水道事業債	H 9. 3. 26	625,300,000	28,279,861	330,559,607	294,740,393	2.90	H37. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 9. 3. 26	13,000,000	587,720	6,890,265	6,109,735	2.85	H37. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H 9. 3. 31	1,356,600,000	54,688,041	643,060,374	713,539,626	2.80	H39. 3	郵 政 省
下水道事業債	H10. 3. 25	665,300,000	29,256,854	334,665,919	330,634,081	2.20	H38. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H10. 3. 31	1,327,100,000	52,486,423	603,782,361	723,317,639	2.10	H40. 3	郵 政 省
下水道事業債	H11. 3. 24	1,118,500,000	48,166,652	516,602,978	601,897,022	2.10	H39. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H11. 3. 31	927,100,000	35,908,501	385,130,333	541,969,667	2.10	H41. 3	郵 政 省
下水道事業債	H11. 11. 30	307,800,000	13,117,249	135,501,865	172,298,135	2.10	H39. 9	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H12. 3. 22	645,900,000	27,290,870	272,305,217	373,594,783	2.00	H40. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H12. 12. 20	78,500,000	3,283,979	31,428,183	47,071,817	2.00	H40. 9	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H13. 1. 31	1,441,400,000	54,672,494	527,991,263	913,408,737	1.80	H42. 9	大 蔵 省
下水道事業債	H13. 3. 22	304,000,000	12,697,191	117,797,958	186,202,042	1.70	H41. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H13. 3. 26	212,000,000	8,030,984	74,830,533	137,169,467	1.60	H43. 3	財 務 省
下水道事業債	H13. 12. 10	41,700,000	1,710,110	14,950,487	26,749,513	2.00	H41. 9	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H14. 1. 25	1,762,400,000	64,787,853	564,109,065	1,198,290,935	2.10	H43. 9	財 務 省
下水道事業債	H14. 3. 22	404,200,000	16,285,353	134,500,296	269,699,704	2.20	H42. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H14. 3. 25	1,363,400,000	49,349,395	407,575,338	955,824,662	2.20	H44. 3	財 務 省
下水道事業債	H15. 3. 20	522,700,000	19,620,840	150,586,100	372,113,900	1.20	H45. 3	財 務 省
下水道事業債	H15. 3. 25	680,000,000	27,904,852	213,071,127	466,928,873	1.35	H43. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H15. 3. 31	739,200,000	27,747,704	212,958,190	526,241,810	1.20	H45. 3	総 務 省
下水道事業債	H16. 3. 23	659,700,000	25,890,719	171,362,099	488,337,901	1.90	H44. 3	公 金 営 企 業 融 公 庫
下水道事業債	H16. 3. 31	1,267,800,000	44,544,239	293,971,536	973,828,464	2.00	H46. 3	日 本 郵 政 公 社

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
下水道事業債	H17. 3. 23	839,300,000	31,885,400	181,692,876	657,607,124	2.10	H45. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H17. 3. 31	1,120,400,000	38,283,177	218,149,391	902,250,609	2.10	H47. 3	日本郵政公社
下水道事業債	H18. 3. 23	608,700,000	22,824,376	109,712,321	498,987,679	2.00	H46. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H18. 3. 27	1,073,800,000	35,932,352	172,385,165	901,414,835	2.10	H48. 3	財 務 省
下水道事業債	H19. 3. 23	928,600,000	33,685,274	130,524,776	798,075,224	2.15	H47. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H19. 3. 29	509,800,000	16,882,072	73,267,801	436,532,199	2.10	H48. 9	日本郵政公社
下水道事業債	H20. 3. 28	1,454,300,000	51,893,235	152,483,391	1,301,816,609	2.10	H48. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H21. 3. 30	1,289,200,000	46,031,454	91,200,617	1,197,999,383	1.90	H49. 3	地方公営企業 等金融機構
下水道事業債	H22. 3. 30	734,400,000	22,604,992	22,604,992	711,795,008	2.10	H52. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H22. 3. 30	576,300,000	17,738,640	17,738,640	558,561,360	2.10	H52. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H23. 3. 22	179,700,000	22,538,229	111,132,609	68,567,391	0.70	H31. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H23. 3. 22	141,700,000	20,363,035	100,606,111	41,093,889	0.60	H30. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H23. 3. 25	308,532,170	61,706,434	308,532,170		0.90	H28. 3	北海道市町村 備荒資金組合
下水道事業債	H23. 3. 30	1,175,400,000			1,175,400,000	1.90	H53. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H23. 7. 28	36,900,000			36,900,000	1.90	H53. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H23. 9. 20	210,100,000	24,678,024	109,896,063	100,203,937	0.60	H32. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H24. 3. 29	1,215,400,000			1,215,400,000	1.70	H54. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H24. 9. 20	87,100,000	24,947,929	87,100,000		0.20	H28. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H25. 3. 25	1,069,610,203	267,509,405	801,886,748	267,723,455	0.08	H29. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債	H25. 3. 28	1,100,200,000			1,100,200,000	1.50	H55. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H25. 3. 28	43,800,000			43,800,000	0.80	H40. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H26. 3. 27	1,122,000,000			1,122,000,000	1.40	H56. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H27. 3. 26	1,044,000,000			1,044,000,000	1.20	H57. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H27. 8. 25	241,000,000			241,000,000	1.10	H57. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H28. 3. 30	1,180,200,000			1,180,200,000	0.50	H58. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債 (特例措置分)	S62. 3. 25	193,800,000	5,352,647	188,165,396	5,634,604	5.20	H29. 3	大 蔵 省
下水道事業債 (特例措置分)	S63. 3. 25	158,600,000	9,764,351	137,563,312	21,036,688	5.00	H30. 3	大 蔵 省
下水道事業債 (特例措置分)	H 1. 3. 27	111,100,000	6,448,439	89,792,517	21,307,483	4.85	H31. 3	大 蔵 省
下水道事業債 (特例措置分)	H 5. 8. 20	177,400,000	8,511,141	104,753,441	72,646,559	4.90	H35. 3	大 蔵 省
下水道事業債 (特例措置分)	H 6. 3. 23	17,400,000	777,626	10,054,166	7,345,834	3.65	H36. 3	大 蔵 省
下水道事業債 (特例措置分)	H23. 3. 25	33,867,830	6,773,566	33,867,830		0.90	H28. 3	北海道市町村 備荒資金組合
下水道事業債 (特例措置分)	H25. 3. 25	181,389,797	45,365,570	135,987,927	45,401,870	0.08	H29. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H20. 3. 31	188,800,000	10,067,198	48,101,460	140,698,540	2.31	H40. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H21. 3. 31	198,400,000	10,344,557	39,995,960	158,404,040	2.30	H41. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H22. 3. 31	207,500,000	10,410,812	30,460,457	177,039,543	2.54	H42. 3	北 洋 銀 行

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債 (特別措置分)	H23. 3. 31	212,000,000	10,638,461	21,046,680	190,953,320	2.20	H43. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H24. 3. 30	214,900,000	23,446,468	69,712,469	145,187,531	0.90	H34. 3	とまこまい広域 農業協同組合
下水道事業債 (特別措置分)	H25. 3. 29	214,800,000	23,406,070	46,661,666	168,138,334	0.646	H35. 3	北 海 道 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H26. 3. 31	214,800,000	23,284,662	23,284,662	191,515,338	0.615	H36. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H27. 3. 31	206,900,000			206,900,000	0.38	H37. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H28. 3. 31	197,800,000			197,800,000	0.149	H38. 3	北 海 道 銀 行
資本費平準化債	H18. 3. 31	800,000,000	47,060,000	329,420,000	470,580,000	2.50	H38. 3	北 洋 銀 行
資本費平準化債	H23. 3. 31	652,400,000	32,738,354	64,768,176	587,631,824	2.20	H43. 3	北 洋 銀 行
計		46,951,860,000	2,026,072,684	15,585,675,295	31,366,184,705			



平成 27 年度

苫小牧市立病院事業会計決算書



# 目 次

## 決算書類

1	決算報告書 .....	78
2	財務諸表	
[ 1 ]	損益計算書 .....	81
[ 2 ]	剰余金計算書 .....	82
[ 3 ]	欠損金処理計算書 .....	82
[ 4 ]	貸借対照表 .....	84
[ 5 ]	注記表 .....	86

## 決算附属書類

[ 1 ]	事業報告書 .....	90
[ 2 ]	キャッシュ・フロー計算書 .....	97
[ 3 ]	収益費用明細書 .....	98
[ 4 ]	固定資産明細書 .....	102
[ 5 ]	企業債明細書 .....	103





# 決算書類

# 1 平成27年度苫小牧市立病院事業決算報告書

## [1] 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	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	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 病院事業収益	10,300,229,000	78,748,000			10,378,977,000
第1項 医業収益	9,123,370,000	△ 46,161,000			9,077,209,000
第2項 医業外収益	1,171,859,000	129,909,000			1,301,768,000
第3項 特別利益	5,000,000	△ 5,000,000			

### 支出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 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
第1款 病院事業費用	10,682,742,000	10,664,000			
第1項 医業費用	10,425,674,000	16,129,000			
第2項 医業外費用	235,118,000	△ 1,565,000			
第3項 特別損失	19,950,000	△ 3,900,000			
第4項 予備費	2,000,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	717,443,000	469,000	717,912,000	
第1項 企業債	299,200,000		299,200,000	
第2項 他会計負担金	415,819,000		415,819,000	
第3項 長期貸付金返還金	2,400,000	△ 1,800,000	600,000	
第4項 基金運用利子	24,000		24,000	
第5項 国道補助金		2,269,000	2,269,000	

### 支出

区 分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	1,073,736,000	△ 304,000			1,073,432,000	
第1項 建設改良費	335,973,000	2,096,000			338,069,000	
第2項 企業債償還金	694,739,000				694,739,000	
第3項 長期貸付金	42,000,000	△ 2,400,000			39,600,000	
第4項 基金積立金	24,000				24,000	
第5項 予備費	1,000,000				1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額354,749,106円は、一時借入金で措置した。

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
10,247,835,192	△ 131,141,808	
8,935,641,345	△ 141,567,655	(うち仮受消費税及び地方消費税 11,895,044円)
1,312,193,847	10,425,847	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,562,843円)

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	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
10,693,406,000		10,693,406,000	10,387,175,692		306,230,308	
10,441,803,000		10,441,803,000	10,131,609,507		310,193,493	(うち仮払消費税及び 地方消費税 6,925,939円)
233,553,000		233,553,000	230,824,663		2,728,337	(うち仮払消費税及び 地方消費税 3,248円)
16,050,000		16,050,000	24,741,522		△ 8,691,522	令第18条第5項の金額 9,690,385円
2,000,000		2,000,000			2,000,000	

継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	717,912,000	714,300,713	△ 3,611,287	
	299,200,000	295,744,000	△ 3,456,000	
	415,819,000	415,819,000		
	600,000	450,000	△ 150,000	
	24,000	18,713	△ 5,287	
	2,269,000	2,269,000		

継 続 費 通 次 繰越額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			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		
	1,073,432,000	1,069,049,819			4,382,181	
	338,069,000	334,842,836			3,226,164	(うち仮払消費税及び 地方消費税 22,452,600円)
	694,739,000	694,738,270			730	
	39,600,000	39,450,000			150,000	
	24,000	18,713			5,287	
	1,000,000				1,000,000	



## 2 財務諸表

### [1] 平成27年度苫小牧市立病院事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	円	円	円
<b>1 医業収益</b>			
(1) 入院収益	5,918,399,975		
(2) 外来収益	2,478,611,841		
(3) その他医業収益	350,084,485		
(4) 他会計負担金	176,650,000	8,923,746,301	
<b>2 医業費用</b>			
(1) 給与費	5,157,548,852		
(2) 材料費	2,173,461,804		
(3) 経費	1,593,694,613		
(4) 減価償却費	799,315,274		
(5) 資産減耗費	12,776,737		
(6) 研究研修費	47,247,632		
(7) 長期前払消費税償却	49,469,489	9,833,514,401	
医業損失			909,768,100
<b>3 医業外収益</b>			
(1) 他会計負担金	688,387,000		
(2) 国庫補助金	14,242,000		
(3) 道補助金	15,636,000		
(4) 他会計補助金	7,531,590		
(5) 交付金	17,049,600		
(6) 長期前受金戻入	456,208,137		
(7) その他医業外収益	108,576,677	1,307,631,004	
<b>4 医業外費用</b>			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	217,929,736		
(2) 患者外給食材料費	1,548,560		
(3) 雑支出	292,785,705	512,264,001	795,367,003
経常損失			114,401,097
<b>5 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	24,741,522	24,741,522	△24,741,522
当年度純損失			139,142,619
前年度繰越欠損金			7,559,940,937
当年度未処理欠損金			<u>7,699,083,556</u>

## [2] 平成27年度苫小牧市立病院事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		
		道補助金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
前年度末残高	4,188,457,633	76,676,110	23,002	76,699,112
前年度処理額		△14,322,000		△14,322,000
議会の議決による処理額		△14,322,000		△14,322,000
道補助金の取崩		△14,322,000		△14,322,000
処理後残高	4,188,457,633	62,354,110	23,002	62,377,112
当年度変動額			18,713	18,713
基金運用利子の受入			18,713	18,713
当年度純損失				
当年度末残高	4,188,457,633	62,354,110	41,715	62,395,825

## [3] 平成27年度苫小牧市立病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	4,188,457,633	62,395,825	△7,699,083,556
当年度処理額			
処理後残高	4,188,457,633	62,395,825	(繰越欠損金) △7,699,083,556

(単位：円)

金		資 本 合 計
未 処 理 欠 損 金	欠 損 金 合 計	
△7,574,262,937	△7,574,262,937	△3,309,106,192
14,322,000	14,322,000	
14,322,000	14,322,000	
14,322,000	14,322,000	
(繰越欠損金) △7,559,940,937	△7,559,940,937	△3,309,106,192
△139,142,619	△139,142,619	△139,123,906
		18,713
△139,142,619	△139,142,619	△139,142,619
(当年度未処理欠損金) △7,699,083,556	△7,699,083,556	△3,448,230,098

## [ 4 ] 平成27年度苫小牧市立病院事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

		資 産 の 部		
		円	円	円
<b>1 固 定 資 産</b>				
(1) 有形固定資産				
イ 土地			98,608,876	
ロ 建物	11,303,249,792			
減価償却累計額	△2,909,001,081	8,394,248,711		
ハ 構築物	481,851,140			
減価償却累計額	△353,886,994	127,964,146		
ニ 器械備品	5,785,144,158			
減価償却累計額	△4,198,211,643	1,586,932,515		
ホ 有形リース資産	127,221,224			
減価償却累計額	△55,010,541	72,210,683		
有形固定資産合計				10,279,964,931
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		1,515,177		
ロ ソフトウェア		2,334,376		
無形固定資産合計				3,849,553
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		115,680,000		
ロ 病院職員退職手当基金		62,395,825		
ハ 長期前払消費税		450,725,536		
投資その他の資産合計				628,801,361
固 定 資 産 合 計				10,912,615,845
<b>2 流 動 資 産</b>				
(1) 現金預金			25,044,322	
(2) 未収金	1,466,076,142			
貸倒引当金	△12,663,120	1,453,413,022		
流 動 資 産 合 計				1,478,457,344
資 産 合 計				<u>12,391,073,189</u>



## 負債の部

	円	円
<b>3 固定負債</b>		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	10,513,877,137	
企業債合計		10,513,877,137
(2) リース債務		38,341,886
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	2,133,013,000	
引当金合計		2,133,013,000
固定負債合計		12,685,232,023
<b>4 流動負債</b>		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	767,830,159	
企業債合計		767,830,159
(2) 一時借入金		1,257,395,825
(3) リース債務		32,259,270
(4) 未払金		525,263,260
(5) 預り金		40,836,615
(6) 仮受金		21,553,250
(7) 引当金		
イ 賞与引当金	253,705,000	
ロ 法定福利費引当金	45,832,000	
引当金合計		299,537,000
(8) その他流動負債		500,000
流動負債合計		2,945,175,379
<b>5 繰延収益</b>		
(1) 長期前受金		4,039,832,028
(2) 長期前受金収益化累計額		△3,830,936,143
繰延収益合計		208,895,885
<b>負債合計</b>		<b>15,839,303,287</b>
		<b>4,188,457,633</b>
<b>6 資本金</b>		
<b>7 剰余金</b>		
(1) 資本剰余金		
イ 道補助金	62,354,110	
ロ その他資本剰余金	41,715	
資本剰余金合計		62,395,825
(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	7,699,083,556	
欠損金合計		7,699,083,556
剰余金合計		△7,636,687,731
<b>資本合計</b>		<b>△3,448,230,098</b>
<b>負債資本合計</b>		<b>12,391,073,189</b>

## [5] 平成27年度苫小牧市立病院事業注記表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 6～39年

構築物 10～20年

器械備品 3～20年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

ハ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

定額法

#### (2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、破産更生債権等特定債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### (3) 消費税の会計処理

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。

また、固定資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、20年を限度として均等償却している。

### 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

### 3 貸借対照表に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は7,289,478千

円である。

#### 4 セグメント情報に関する注記

本事業においては、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

#### 5 減損損失に関する注記

該当事項なし

#### 6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

- (1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）  
所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (2) 会計基準変更に係る経過措置  
リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引に  
ついては、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定  
資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）

所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料相当額

1年内 3,150,000円

1年超

---

計 3,150,000円

#### 7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

#### 8 その他の注記

該当事項なし



# 決算附属書類

## [ 1 ] 平成 27 年度苫小牧市立病院事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項

本院は、東胆振及び日高圏域の中核病院としての役割を担いながら、診療報酬加算の取得に取り組み、急性期医療に対応した高度な先端医療を提供してまいりました。

地域医療における医療従事者の不足が厳しさを増している情勢のもと、本年度についても、医師の確保及び7：1看護基準の堅持に努め、安定的な医療提供体制を継続することができました。また、急性期治療を一定程度終了し、症状が安定している在宅復帰予定の患者を中心に利用することを目的とした、地域包括ケア病棟を平成28年2月から開設いたしました。地域の回復期・慢性期病床の負担軽減が図られるとともに、7：1看護基準を安定的に維持する上でも、一定の効果が見られました。さらに、高度医療を提供するため、老朽化した医療機器の更新や整備を進めてまいりました。

経営内容につきましては、本年度延べ患者数を前年度と比較すると、入院では3,929人減少し、外来では7,322人の増加となり、前年度と比較して収益的収入の医業収益では、100,215千円の増収となり、収益的収入全体では160,904千円の増収となりました。

一方で、収益的支出では修繕費などの経費や特別損失などの減により、前年度と比較し2,968,933千円の減となりました。

この結果、収支差引では139,143千円の純損失の計上となりました。

以上が本年度の事業概要であります。今後とも医療の質を維持するため、医療従事者の確保を続け、医業収益の増加と経費の節減を図り、経常収支の改善による経営基盤の安定に努めるとともに、市民及び圏域の皆様にご信頼される病院づくりを進めてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第1号	専決/平成26年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第4回)について	H27. 5. 14	H27. 5. 19
議案第9号	平成26年度苫小牧市立病院事業会計資本剰余金の処分及び決算の認定について	H27. 9. 3	H27. 12. 3
議案第10号	平成27年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第1回)について	H28. 2. 26	H28. 2. 26
議案第19号	平成28年度苫小牧市立病院事業会計予算について	H28. 2. 26	H28. 3. 15
議案第36号	苫小牧市立病院事業の設置等に関する条例の一部改正について	H28. 2. 26	H28. 3. 18

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
H27. 9. 30	北海道知事	平成27年度起債協議(病院事業)	H27. 10. 28
H28. 3. 29	北海道知事	病院開設許可事項の変更許可について(形成外科の新設)	H28. 3. 29

(4) 職員に関する事項

イ 職員数

(単位:人)

区分	診 療												看 護				管 理				合計		
	医師	視能訓練士	歯科衛生士	診療放射線技師	臨床検査技師	理学療法士	作業療法士	臨床工学技士	薬剤師	管理栄養士	言語聴覚士	小計	看護師	准看護師	介護福祉士	看護助手	小計	看護師	事務員	交換手		小計	
本年度	正規	60	1	4	17	16	9	5	5	18	5	3	143	314	2			316	4	34		38	497
	嘱託	15	1	1		1					2		20	30		15		45		14	2	16	81
	臨時			1	2	2						5	53	19		42	114		55			55	174
	計	75	2	6	19	19	9	5	5	18	7	3	168	397	21	15	42	475	4	103	2	109	752
前年度	正規	57	1	4	17	15	8	5	5	16	5	3	136	312	2			314	3	33		36	486
	嘱託	17	1	1		1				2		22	30		15	1	46		13	2	15	83	
	臨時			1	2	2						5	53	19		49	121		48			48	174
	計	74	2	6	19	18	8	5	5	16	7	3	163	395	21	15	50	481	3	94	2	99	743
増減	1				1	1			2			5	2			△ 8	△ 6		1	9		10	9

ロ 給与改定

平成27年4月1日実施

ハ 給与費明細書

(単位:円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費					法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
損益勘定 支弁職員	1	( ) 497	493,757,679	1,872,203,488	347,002,814	1,581,426,872	4,294,390,853	753,111,554	5,047,502,407
資本勘定 支弁職員		( )							
計	1	( ) 497	493,757,679	1,872,203,488	347,002,814	1,581,426,872	4,294,390,853	753,111,554	5,047,502,407
手 当 の 訳	扶養手当		31,698,257	住居手当	42,987,621	通勤手当	17,601,964	特殊勤務手当	435,501,500
	時間外勤務手当		144,291,175	宿日直手当	12,235,500	夜間勤務手当	39,054,393	管理職手当	95,182,473
	期末手当		505,436,030	勤勉手当	202,819,717	寒冷地手当	34,588,242	児童手当	20,030,000

( )内は、短時間勤務職員の外数

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
固定資産取得費	ガンマカメラ 外	303,110,100	H27. 4. 9	H28. 3. 31	

(2) 改良工事の概況

該当事項なし

(3) 保存工事の概況

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
維持修繕費	直流電源装置蓋電池交換 外	84,666,862	H27. 4. 7	H28. 3. 31	

3 業務

(1) 業務量

イ 患者数

(単位：人)

科 別	平成 27 年 度				平成26年度延患者数との比較増減	
	入 院		外 来		入 院	外 来
	延 患 者 数	1 日 平 均	延 患 者 数	1 日 平 均		
内 科	17,188	47.0	28,288	116.4	△ 1,939	451
消化器内科	16,061	43.9	21,845	89.9	34	2,864
循環器内科	9,939	27.2	17,911	73.7	192	832
呼吸器内科	10,526	28.8	11,624	47.8	△ 270	1,436
神 経 内 科			2,541	10.5		213
小 児 科	9,050	24.7	24,436	100.6	△ 417	1,387
外 科	7,929	21.7	9,057	37.3	1,419	757
整 形 外 科	4,771	13.0	9,068	37.3	△ 1,173	△ 1,629
脳神経外科	8,765	23.9	5,951	24.5	△ 1,024	445
皮 膚 科	1	0.0	3,996	16.4	1	△ 181
泌 尿 器 科	4,420	12.1	13,913	57.3	81	350
産 婦 人 科	8,592	23.5	13,700	56.4	△ 1,113	△ 444
眼 科	1,410	3.9	15,243	62.7	△ 377	△ 884
耳鼻咽喉科	3,841	10.5	8,698	35.8	413	345
麻 酔 科	10	0.0	285	1.2	10	76



(単位：人)

科 別	平 成 27 年 度				平成26年度延患者数との比較増減	
	入 院		外 来		入 院	外 来
	延 患 者 数	1 日 平 均	延 患 者 数	1 日 平 均		
放 射 線 科			3,580	14.7		774
健 診 科			841	3.5		123
歯科・歯科 口腔外科	1,442	3.9	16,164	66.5	234	407
計	103,945	284.0	207,141	852.4	△ 3,929	7,322

※診療日数は入院366日、外来243日である。

## ロ 病床利用状況

(単位：床・%)

区 分	病 床 数	病 床 稼 働 率	備 考
一 般 病 床	378	75.1	
感 染 症 病 床	4		
計	382	74.3	

## ハ 放射線技術科取扱件数

(単位：件・%)

区 分	平 成 27 年 度	平 成 26 年 度	比 較 増 減	増 減 率
直 接 撮 影	67,696	67,447	249	0.4
透 視	1,767	1,541	226	14.7
全 身 用 C T	12,012	11,570	442	3.8
A n g i o	1,046	1,002	44	4.4
核医学検査（体外測定）	616	642	△ 26	△ 4.0
M R I	4,671	4,325	346	8.0
骨 密 度	288	231	57	24.7
P E T	822	862	△ 40	△ 4.6
リ ニ ア ッ ク	9,107	6,599	2,508	38.0
計	98,025	94,219	3,806	4.0

二 臨床検査科取扱件数

(単位：件・%)

区 分	平成 27 年度	平成 26 年度	比 較 増 減	増 減 率
生 化 ・ 免 疫	1,641,232	1,656,817	△ 15,585	△ 0.9
血 液	307,828	314,185	△ 6,357	△ 2.0
病 理 ・ 組 織	8,455	8,327	128	1.5
細 菌 学	28,339	29,070	△ 731	△ 2.5
尿 及 び 便	518,360	535,291	△ 16,931	△ 3.2
生 理 学	31,833	30,204	1,629	5.4
輸 血	6,573	6,435	138	2.1
計	2,542,620	2,580,329	△ 37,709	△ 1.5

ホ 薬剤部取扱件数

(単位：%)

区 分	平成 27 年度	平成 26 年度	比 較 増 減	増 減 率	
調剤	外 来	9,131剤	9,773剤	△642剤	△ 6.6
	入 院	118,964剤	121,175剤	△2,211剤	△1.8
	計	128,095剤	130,948剤	△2,853剤	△2.2
製剤	外 用 散 剤				
	内 用 散 剤	2種 3,420 g	2種 2,941 g	479 g	16.3
	注 射 液		2種 200ml	△200ml	皆 減
	外 用 薬 (液 剤)	19種 35,880ml	27種 58,095ml	△22,215ml	△38.2
	外 用 薬 (軟 こう)	5種 22,245 g	3種 11,318 g	10,927 g	96.5
	内 用 水 薬	1種 960ml	1種 960ml		
	坐 薬	2種 73本	1種 86本	△13本	△ 15.1
薬 剤 管 理 指 導 (入 院)	13,897件	11,680件	2,217件	19.0	
薬 剤 情 報 提 供 (外 来)	1,727件	1,821件	△94件	△ 5.2	
無 菌 製 剤 処 理	7,982件	8,114件	△132件	△1.6	

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	平成27年度収入額	構成比率	平成26年度収入額	比較増減	増減率	備考
医 業 収 益	8,923,746,301	87.2	8,823,531,623	100,214,678	1.1	
医 業 外 収 益	1,307,631,004	12.8	1,046,341,993	261,289,011	25.0	
特 別 利 益			200,600,000	△ 200,600,000	皆 減	
計	10,231,377,305	100.0	10,070,473,616	160,903,689	1.6	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	平成27年度支出額	構成比率	平成26年度支出額	比較増減	増減率	備考
医 業 費 用	9,833,514,401	94.9	10,062,733,996	△ 229,219,595	△ 2.3	
医 業 外 費 用	512,264,001	4.9	524,060,981	△ 11,796,980	△ 2.3	
特 別 損 失	24,741,522	0.2	2,752,657,835	△ 2,727,916,313	△ 99.1	
計	10,370,519,924	100.0	13,339,452,812	△ 2,968,932,888	△ 22.3	

## (4) その他主要な事項

該当事項なし

## 4 会計

## (1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契 約 内 容	契 約 の 相 手 方
H27. 4. 1	36,167,472	医療情報システム運用管理	株I・TECソリューションズ
H27. 4. 1	33,480,000	自家発電機保守整備	株明電エンジニアリング 東日本 北海道支店
H27. 4. 1	38,037,600	フィリップス製医療機器保守点検	株フィリップス エレクトロニクスジャパン ヘルスケア事業部営業本部
H27. 4. 1	43,001,280	中央材料滅菌室業務	サクラヘルスケアサポート(株)
H27. 4. 1	56,635,200	医療情報システム保守管理	日本電気(株)北海道支社
H27. 7. 31	252,253,440	給食調理 (長期継続契約、平成27年度～平成30年度)	株エム・エム・ピー
H28. 2. 24	199,800,000	設備運転等管理 (長期継続契約、平成28年度～平成32年度)	苫小牧熱供給(株)
H28. 2. 24	162,000,000	施設管理 (長期継続契約、平成28年度～平成32年度)	株東洋実業苫小牧営業所
H28. 2. 25	98,113,680	清掃業務 (長期継続契約、平成28年度～平成32年度)	北海道ビル総合管理(株)
H28. 2. 25	93,668,400	清掃業務 (長期継続契約、平成28年度～平成32年度)	協和総合管理(株)苫小牧営業所
H28. 2. 25	252,720,000	清掃業務 (長期継続契約、平成28年度～平成32年度)	北海道クリーン開発(株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財 務 省	11,385,982,924	293,800,000	662,187,324	11,017,595,600
地方公共団体金融機構	263,293,642		12,175,946	251,117,696
苫小牧信用金庫	31,425,000	1,944,000	20,375,000	12,994,000
計	11,680,701,566	295,744,000	694,738,270	11,281,707,296

ロ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備 考
1,062,377,112	1,692,377,112	1,257,395,825	苫小牧市水道事業会計外

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 他会計補助金等の用途の特定について(収益的収入)

イ 他会計負担金 865,037,000円については、医業費用等に要する経費として、課税仕入れに 186,943,188円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 678,093,812円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ロ その他医業外収益の不課税収入 140,613円については、医業費用に要する経費として、課税仕入れに 62,277円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 78,336円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ハ 国庫補助金 14,242,000円については、臨床研修に要する経費として、課税仕入れに 14,290円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 14,092,710円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ニ 道補助金 15,636,000円については、医療体制整備等に要する経費として、課税仕入れに、5,763,057円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 9,872,943円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ホ 他会計補助金 24,581,190円については、救急医療に要する経費として、全額課税仕入れ以外の仕入れ(特定収入以外)に充てた。

(2) 他会計補助金等の用途の特定について(資本的収入)

イ 他会計負担金 415,819,000円については、建設改良に要する経費として、全額課税仕入れ(特定収入)に充てた。

ロ 国庫補助金 2,269,000円については、医療機器購入に要する経費として、全額課税仕入れ(特定収入)に充てた。

## [2] 平成27年度苫小牧市立病院事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

円

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 139,142,619
減価償却費	799,315,274
長期前払消費税償却	48,749,945
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 185,109,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	28,837,428
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	5,260,533
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,128,928
長期前受金戻入額	△ 456,208,137
支払利息	217,929,736
有形固定資産除却損益 (△は益)	12,776,737
未収金の増減額 (△は増加)	91,160,371
未払金の増減額 (△は減少)	△ 247,029,210
預り金の増減額 (△は減少)	6,833,096
仮受金の増減額 (△は減少)	△ 5,068,191
小計	176,177,035
利息の支払額	△ 217,929,736
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 41,752,701

### 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	△ 242,110,594
長期貸付による支出	△ 39,450,000
長期貸付金の回収による収入	450,000
基金の積立による支出	△ 18,713
基金運用利子による収入	18,713
一般会計からの繰入金による収入	415,819,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	134,708,406

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

短期借入による収入	4,032,395,825
短期借入金の返済による支出	△ 3,837,377,112
リース債務の返済による支出	△ 31,732,736
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	295,744,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 694,738,270
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 235,708,293

資金増加額	△ 142,752,588
資金期首残高	167,796,910
資金期末残高	25,044,322

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業収益				10,231,377,305	
	医業収益			8,923,746,301	
		入院収益		5,918,399,975	
		外来収益		2,478,611,841	
		その他医業収益		350,084,485	
			室料差額収益	17,786,249	
			公衆衛生活動収益	73,686,464	
			医療相談収益	57,020,360	
			受託検査施設 利用収益	969,881	
			その他医業収益	200,621,531	
		他会計負担金		176,650,000	
	医業外収益			1,307,631,004	
		他会計負担金		688,387,000	
		国庫補助金		14,242,000	
		道補助金		15,636,000	
		他会計補助金		7,531,590	
		交付金		17,049,600	
		長期前受金戻入		456,208,137	
			寄付金	1,991,524	
			国庫補助金	22,114,111	
			道補助金	7,094,214	
			他会計補助金	1,211,070	
			他会計負担金	423,789,717	
			その他長期前受金	7,501	
		その他医業外収益		108,576,677	
収益合計				10,231,377,305	

## 費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業費用				10,370,519,924	
	医療費用			9,833,514,401	
		給与費		5,157,548,852	
			医師給	408,752,466	予算額 409,559,000円
			看護師給	1,058,009,629	予算額 1,061,499,000円
			医療技術員給	280,345,485	予算額 281,525,000円
			事務員給	125,095,908	予算額 125,767,000円
			医師手当	547,965,782	予算額 557,343,000円
			看護師手当	592,881,127	予算額 600,441,000円
			医療技術員手当	146,654,811	予算額 147,467,000円
			事務員手当	68,569,562	予算額 69,878,000円
			看護師賃金	149,679,238	予算額 149,679,238円
			労務員賃金	188,961,936	予算額 189,106,000円
			医師報酬費	262,879,013	予算額 262,879,013円
			嘱託報酬費	208,652,918	予算額 209,978,000円
			法定福利費	707,279,554	予算額 713,782,000円
			賞与引当金繰入額	253,705,000	予算額 253,705,000円
			法定福利費引当金繰入額	45,832,000	予算額 45,832,000円
			退職給付引当金繰入額	112,284,423	
		材料費		2,173,461,804	
			薬品費	1,146,700,150	
			診療材料費	960,753,987	
			給食材料費	63,862,537	
			医療消耗備品費	2,145,130	
		経費		1,593,694,613	
			厚生福利費	9,499,993	
			報償費	211,015	
			旅費交通費	15,324,029	
			交際費	180,236	予算額 536,000円
			職員被服費	19,311,225	
			消耗品費	48,143,671	
			消耗備品費	1,605,200	
			光熱水費	180,161,110	
			燃料費	548,617	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	76,731	
			印刷製本費	4,014,752	
			修繕費	78,396,579	
			保険料	27,983,303	
			賃借料	159,630,762	
			通信運搬費	8,367,344	
			委託料	1,003,431,381	
			手数料	21,952,742	
			負担金	10,127,612	
			広告料	663,663	
			賠償金	0	
			公課費	434,700	
			貸倒引当金繰入額	3,629,948	
		減価償却費		799,315,274	
			建物減価償却費	467,900,518	
			構築物減価償却費	39,363,042	
			器械備品減価償却費	265,484,625	
			無形固定資産減価償却費	607,812	
			リース資産減価償却費	25,959,277	
		資産減耗費		12,776,737	
			固定資産除却費	12,776,737	
		研究研修費		47,247,632	
			報償費	654,933	
			旅費交通費	16,780,754	
			消耗品費	149,678	
			消耗備品費	0	
			食糧費	0	
			印刷製本費	0	
			賃借料	0	
			手数料	3,503,009	
			会議負担金	4,601,294	
			図書費	5,430,817	
			研修補助金	13,787,147	
			研究雑費	2,340,000	



(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		長期前払 消費税償却		49,469,489	
	医業外費用		長期前払 消費税償却	49,469,489	
				512,264,001	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		217,929,736	
			企業債利息	216,033,729	
			一時借入金利息	344,583	
			リース利息	1,551,424	
		患者外給食材料費		1,548,560	
			患者外給食材料費	1,548,560	
		雑支出		292,785,705	
			雑支出	292,785,705	
	特別損失			24,741,522	
		過年度損益修正損		24,741,522	
			過年度査定減	23,791,385	
			過年度還付金	950,137	
費用合計				10,370,519,924	

## [ 4 ] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(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	
土地	98,608,876			98,608,876				98,608,876
建物	11,303,249,792			11,303,249,792	467,900,518	6,601	2,909,001,081	8,394,248,711
構築物	481,851,140			481,851,140	39,363,042		353,886,994	127,964,146
器械 備品	5,760,021,967	280,657,500	255,535,309	5,785,144,158	265,484,625	242,751,971	4,198,211,643	1,586,932,515
リース 資産	127,221,224			127,221,224	25,959,277		55,010,541	72,210,683
計	17,770,952,999	280,657,500	255,535,309	17,796,075,190	798,707,462	242,758,572	7,516,110,259	10,279,964,931

### 2 無形固定資産明細書

(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
電話加入権	1,515,177				1,515,177	
ソフトウェア	2,942,188			607,812	2,334,376	
計	4,457,365			607,812	3,849,553	

### 3 投資明細書

(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	備考
長期貸付金	76,680,000	39,450,000	450,000	115,680,000	学資金貸付金
病院職員退職手当基金	62,377,112	18,713		62,395,825	
長期前払消費税	477,544,544	22,650,481	49,469,489	450,725,536	
計	616,601,656	62,119,194	49,919,489	628,801,361	

## [5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
病院事業債 (建物)	H16. 3. 25	259,600,000	9,121,064	60,194,836	199,405,164	2.00	H46. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H17. 3. 25	1,324,500,000	45,257,113	257,889,030	1,066,610,970	2.10	H47. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H17. 3. 30	320,500,000	12,175,946	69,382,304	251,117,696	2.10	H45. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
病院事業債 (建物)	H18. 3. 27	7,566,700,000	253,202,949	1,214,739,086	6,351,960,914	2.10	H48. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H19. 3. 26	2,317,100,000	75,933,669	294,444,790	2,022,655,210	2.10	H49. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H23. 3. 25	35,000,000	8,815,652	35,000,000		0.50	H28. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H23. 3. 31	37,300,000	9,325,000	37,300,000		0.50	H28. 3	苫 小 牧 信 用 金 庫
病院事業債 (医療機器)	H24. 3. 26	42,000,000	10,515,691	31,452,738	10,547,262	0.30	H29. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H24. 3. 30	44,200,000	11,050,000	33,150,000	11,050,000	0.35	H29. 3	苫 小 牧 信 用 金 庫
病院事業債 (医療機器)	H25. 3. 25	29,600,000	7,396,297	14,785,204	14,814,796	0.10	H30. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H25. 3. 25	123,200,000	30,784,588	61,538,415	61,661,585	0.10	H30. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H26. 3. 25	887,300,000	221,160,301	221,160,301	666,139,699	0.20	H31. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H27. 3. 25	330,000,000			330,000,000	0.10	H32. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H28. 3. 25	293,800,000			293,800,000	0.10	H33. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H28. 3. 31	1,944,000			1,944,000	0.20	H33. 3	苫 小 牧 信 用 金 庫
計		13,612,744,000	694,738,270	2,331,036,704	11,281,707,296			



平成 27 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算書



# 目 次

## 決算書類

1	決算報告書 .....	110
2	財務諸表	
[ 1 ]	損益計算書 .....	113
[ 2 ]	剰余金計算書 .....	114
[ 3 ]	剰余金処分計算書 .....	114
[ 4 ]	貸借対照表 .....	116
[ 5 ]	注記表 .....	118

## 決算附属書類

[ 1 ]	事業報告書 .....	122
[ 2 ]	キャッシュ・フロー計算書 .....	126
[ 3 ]	収益費用明細書 .....	127
[ 4 ]	固定資産明細書 .....	130
[ 5 ]	企業債明細書 .....	130





# 決算書類

# 1 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業決算報告書

## [1] 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	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	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 市場事業収益	158,608,000	△514,000			158,094,000
第1項 営業収益	138,796,000				138,796,000
第2項 営業外収益	19,812,000	△514,000			19,298,000

### 支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 用 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
第1款 市場事業費用	135,531,000	50,000			
第1項 営業費用	125,771,000	△31,000		△496,210	
第2項 営業外費用	9,260,000	81,000		496,210	
第3項 予備費	500,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算			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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	18,235,000		18,235,000	
第1項 他会計出資金	18,235,000		18,235,000	

### 支 出

区 分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 用 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	69,715,000	△951,000			68,764,000	
第1項 建設改良費	33,243,000	△951,000			32,292,000	
第2項 企業債償還金	36,472,000				36,472,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 50,528,286円は、過年度分損益勘定留保資金 41,985,977円、減債積立金 308,000円、

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
159,568,942	1,474,942	
139,664,771	868,771	(うち仮受消費税及び地方消費税 10,345,533円)
19,904,171	606,171	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,412円)

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	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
135,581,000		135,581,000	130,593,015		4,987,985	
125,243,790		125,243,790	120,755,805		4,487,985	(うち仮払消費税及び地方消費税 4,490,945円)
9,837,210		9,837,210	9,837,210			
500,000		500,000			500,000	

継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	18,235,000	18,235,000		
	18,235,000	18,235,000		

継 続 費 通 次 繰越額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			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		
	68,764,000	68,763,286				714	
	32,292,000	32,292,000					(うち仮払消費税及び地方消費税 2,392,000円)
	36,472,000	36,471,286				714	

建設改良積立金 5,842,309円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,392,000円で補填した。



## 2 財務諸表

### [1] 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	円	円	円
<b>1 営業収益</b>			
(1) 売上高割使用料	54,576,119		
(2) 施設使用料	42,505,938		
(3) 低温倉庫使用料	4,125,600		
(4) 雑収益	28,111,581	129,319,238	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 市場管理費	84,071,772		
(2) 減価償却費	32,193,088	116,264,860	
営業利益			13,054,378
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	126,129		
(2) 他会計補助金	14,922,000		
(3) 長期前受金戻入	3,423,470		
(4) 退職給付引当金戻入	1,236,000		
(5) 雑収益	189,160	19,896,759	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	6,306,210		
(2) 雑支出	61,000	6,367,210	13,529,549
経常利益			26,583,927
当年度純利益			26,583,927
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			6,150,309
当年度未処分利益剰余金			<u>32,734,236</u>

## [ 2 ] 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		利益剰余金		
		減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
前年度末残高	737,925,551	201,671,554		23,912,578
前年度処分額	219,433,823	△201,363,554	5,842,309	△23,912,578
議会の議決による処分額	219,433,823	△201,671,554		△17,762,269
資本金に組入	219,433,823	△201,671,554		△17,762,269
条例第3条第1項による処分額		308,000		△308,000
減債積立金の積立		308,000		△308,000
条例第3条第3項による処分額			5,842,309	△5,842,309
建設改良積立金の積立			5,842,309	△5,842,309
処分後残高	957,359,374	308,000	5,842,309	(繰越利益剰余金) 0
当年度変動額	18,235,000	△308,000	△5,842,309	32,734,236
減債積立金の取崩		△308,000		308,000
建設改良積立金の取崩			△5,842,309	5,842,309
他会計出資金の受入	18,235,000			
当年度純利益				26,583,927
当年度末残高	975,594,374			(当年度末処分利益剰余金) 32,734,236

## [ 3 ] 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	未処分利益剰余金
当年度末残高	975,594,374	32,734,236
議会の議決による処分額	6,150,309	△6,150,309
資本金に組入	6,150,309	△6,150,309
条例第3条第1項による処分額		△26,583,927
減債積立金の積立		△26,583,927
処分後残高	981,744,683	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

	資 本 合 計
利益剰余金合計	
225,584,132	963,509,683
△219,433,823	
△219,433,823	
△219,433,823	
6,150,309	963,509,683
26,583,927	44,818,927
	18,235,000
26,583,927	26,583,927
32,734,236	1,008,328,610

[ 4 ] 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業貸借対照表  
(平成28年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
<b>1 固 定 資 産</b>					
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		387,079,357		
	ロ 建物	1,312,556,893			
	減価償却累計額	△882,315,971	430,240,922		
	ハ 構築物	108,680,622			
	減価償却累計額	△103,246,592	5,434,030		
	ニ 機械及び装置	221,862,392			
	減価償却累計額	△171,954,861	49,907,531		
	ホ 工具器具及び備品	1,446,962			
	減価償却累計額	△929,614	517,348		
	有形固定資産合計			873,179,188	
(2)	無形固定資産				
	イ ソフトウェア		3,066,000		
	無形固定資産合計			3,066,000	
(3)	投資その他の資産				
	イ 出資金		2,000,000		
	投資その他の資産合計			2,000,000	
	固 定 資 産 合 計				878,245,188
<b>2 流 動 資 産</b>					
(1)	現金預金		124,907,147		
(2)	未収金		4,977,716		
(3)	短期貸付金		370,000,000		
	流 動 資 産 合 計				499,884,863
	資 産 合 計				<u>1,378,130,051</u>



**負債の部**

	円	円
<b>3 固定負債</b>		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	222,188,941	
企業債合計		222,188,941
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	33,995,000	
引当金合計		33,995,000
(3) 長期預り金		1,217,000
固定負債合計		257,400,941
<b>4 流動負債</b>		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	37,444,481	
企業債合計		37,444,481
(2) 未払金		13,090,853
(3) 預り金		228,647
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	1,872,356	
引当金合計		1,872,356
(5) その他流動負債		500,000
流動負債合計		53,136,337
<b>5 繰延収益</b>		
(1) 長期前受金		215,438,811
(2) 長期前受金収益化累計額		△156,174,648
繰延収益合計		59,264,163
負債合計		369,801,441
		<b>975,594,374</b>
<b>6 資本金</b>		
<b>7 剰余金</b>		
(1) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	32,734,236	
利益剰余金合計		32,734,236
剰余金合計		32,734,236
資本合計		1,008,328,610
負債資本合計		1,378,130,051

## [5] 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業注記表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 7～38年

構築物 10年

機械及び装置 9～17年

工具器具及び備品 3～15年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

#### (2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績はなく、また、貸倒懸念債権、破産更生債権はないため、当該債権の不納欠損による損失に備えるための引当金は計上していない。

#### (3) 消費税の会計処理

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。

### 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

### 3 貸借対照表に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は129,816千円である。

### 4 セグメント情報に関する注記

#### (1) 報告セグメントの概要

本事業においては、水産物部門、青果部門、花き部門の3部門で市場を設置し運営していることから、各部門を報告セグメントとしている。

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:円)

	水産物部	青果部	花き部	合計
営業収益	55,294,824	63,821,929	10,202,485	129,319,238
営業費用	34,332,831	61,636,251	20,295,778	116,264,860
営業損益	20,961,993	2,185,678	△10,093,293	13,054,378
経常損益	24,876,862	8,025,132	△6,318,067	26,583,927
セグメント資産	334,444,947	538,254,341	505,430,763	1,378,130,051
セグメント負債	127,874,688	40,055,960	201,870,793	369,801,441
その他の項目				
他会計繰入金	4,682,000	3,923,000	6,317,000	14,922,000
減価償却費	10,587,472	13,245,879	8,359,737	32,193,088

5 減損損失に関する注記

該当事項なし

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法 (通常の売買処理をしているものを除く。)

所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定  
資産に関する注記 (リース料総額が300万円未満のものを除く。)

該当事項なし

7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

8 その他の注記

該当事項なし



# 決算附属書類

## [ 1 ] 平成 27 年度苫小牧市公設地方卸売市場事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項

本年度は、卸売業者 3 社、仲卸業者 4 社、買受人 218 名をもって東胆振の拠点市場として、生鮮食料品等の取引の適正化と流通の円滑化を図ってまいりました。

市場施設整備としては、水産物部棟の老朽化した屋根を改修いたしました。

市場取扱金額については、水産物は 7,996,228 千円 (14,896 トン) で前年度と比較し、465,110 千円 (6.2%) の増加、青果物は 3,266,964 千円 (13,306 トン) で前年度と比較し、100,471 千円 (3.2%) の増加、花き物は 525,252 千円 (6,841 千本) で前年度と比較し、2,620 千円 (0.5%) の増加となりました。

経営内容については、前年度と比較して、地方公営企業会計基準の見直しに伴う特別利益や特別損失の計上がないことなどから、事業収益では 24,150 千円の減少、事業支出でも 44,584 千円の減少となり、この結果、収支差引では 26,584 千円の純利益を計上いたしました。

以上が本年度の事業概況であり、今後とも経営の効率化を推進し、拠点市場として生鮮食料品等の安定供給に、なお一層の努力をする所存であります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第11号	平成26年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計利益剰余金の処分及び決算の認定について	H27. 9. 3	H27.12. 3
議案第11号	平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計補正予算(第1回)について	H28. 2. 26	H28. 2. 26
議案第20号	平成28年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計予算について	H28. 2. 26	H28. 3. 15

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

イ 職員数 (単位：人)

区分	事務職員			計
	場長	主査	主事	
本年度	1	1	(2)	(2)
前年度	1	1	(2)	(2)
増減				

( )内は、短時間勤務職員の外数

ロ 給与改定

平成27年4月1日実施

ハ 給与費明細書

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与費					法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当	計		
損益勘定 支弁職員	14	(2) 2	2,582,852	12,506,400		6,885,538	21,974,790	3,970,287	25,945,077
資本勘定 支弁職員		( )							
計	14	(2) 2	2,582,852	12,506,400		6,885,538	21,974,790	3,970,287	25,945,077
手当の内訳	扶養手当 330,000		通勤手当 321,600	時間外勤務手当 256,964	管理職手当 739,524				
	期末手当 3,555,169		勤勉手当 1,392,581	寒冷地手当 289,700					

( )内は、短時間勤務職員の外数

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

該当事項なし

(2) 改良工事の概況

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
水産物部棟屋根改修工事	改修工事一式	32,292,000	H27. 6. 26	H27. 9. 24	

## (3) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
水産物部棟維持修繕	手洗い場衛生設備修理 外	3,503,122	H27. 4. 8	H28. 3. 30	
青果部棟維持修繕	冷却設備改修工事 外	14,420,766	H27. 4. 8	H28. 3. 14	
花き物部棟維持修繕	オーバースライダー修理 外	1,067,040	H27. 7. 15	H28. 3. 9	
低温倉庫維持修繕	冷凍機自動弁類取替修理 外	1,464,696	H27. 7. 28	H28. 2. 2	
そ の 他 維 持 修 繕	旧花き棟天井板取替修理 外	121,662	H27. 8. 28	H28. 3. 18	
計		20,577,286			

## 3 業務

## (1) 業務量

## イ 年度末取扱実績表

区 分	平成 27 年 度		平成 26 年 度		比 較 増 減			
	数 量	金 額	数 量	金 額	数 量	比 率	金 額	比 率
水産物	kg 14,896,294	円 7,996,227,887	kg 15,253,333	円 7,531,118,005	kg △ 357,039	% △ 2.3	円 465,109,882	% 6.2
青果物	kg 13,306,396	円 3,266,964,474	kg 13,965,174	円 3,166,493,375	kg △ 658,778	△ 4.7	円 100,471,099	3.2
花き物	本 6,841,010	円 525,252,264	本 6,921,953	円 522,632,188	本 △ 80,943	△ 1.2	円 2,620,076	0.5
計		円 11,788,444,625		円 11,220,243,568			円 568,201,057	5.1
月平均		円 982,370,385		円 935,020,297			円 47,350,088	5.1

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	平成 27 年度収入額	構成比率	平成 26 年度収入額	比 較 増 減	増 減 率	備 考
営 業 収 益	129,319,238	86.7	124,780,153	4,539,085	3.6	
営 業 外 収 益	19,896,759	13.3	20,725,954	△ 829,195	△ 4.0	
特 別 利 益			27,860,000	△ 27,860,000	皆 減	
計	149,215,997	100.0	173,366,107	△ 24,150,110	△ 13.9	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	平成 27 年度支出額	構成比率	平成 26 年度支出額	比 較 増 減	増 減 率	備 考
営 業 費 用	116,264,860	94.8	120,646,153	△ 4,381,293	△ 3.6	
営 業 外 費 用	6,367,210	5.2	7,253,227	△ 886,017	△ 12.2	
特 別 損 失			39,316,418	△ 39,316,418	皆 減	
計	122,632,070	100.0	167,215,798	△ 44,583,728	△ 26.7	

## (4) その他主要な事項

該当事項なし

## 4 会計

## (1) 重要契約の要旨

該当事項なし



(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財 務 省	154,243,809		20,240,005	134,003,804
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	141,860,899		16,231,281	125,629,618
計	296,104,708		36,471,286	259,633,422

ロ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

他会計補助金の使途の特定について（収益的収入）

他会計補助金 14,922,000円については事業費用として、課税仕入れに 3,142,323円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに 11,779,677円（特定収入以外）それぞれ充てた。

## [ 2 ] 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

円

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	26,583,927
減価償却費	32,193,088
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,402,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	165,831
長期前受金戻入額	△ 3,423,470
受取利息	△ 126,129
支払利息	6,306,210
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,133,179
未払金の増減額 (△は減少)	7,043,291
預り金の増減額 (△は減少)	119,682
小計	64,327,251
利息の受取額	126,129
利息の支払額	△ 6,306,210
業務活動によるキャッシュ・フロー	58,147,170

### 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	△ 29,900,000
短期貸付による支出	△ 540,000,000
短期貸付金の回収による収入	570,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	100,000

### 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の償還による支出	△ 36,471,286
一般会計からの出資金による収入	18,235,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,236,286

資金増加額	40,010,884
資金期首残高	84,896,263
資金期末残高	124,907,147

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
市場事業収益				149,215,997	
	営業収益			129,319,238	
		売上高割使用料		54,576,119	
			水産物売上高割使用料	37,019,569	
			青果物売上高割使用料	15,124,831	
			花き物売上高割使用料	2,431,719	
		施設使用料		42,505,938	
			売場使用料	17,549,878	
			事務所使用料	9,054,000	
			冷蔵庫使用料	8,221,425	
			食堂使用料	573,412	
			倉庫使用料	1,972,667	
			上屋使用料	1,080,678	
			作業場使用料	1,486,800	
			冷凍倉庫使用料	2,567,078	
		低温倉庫使用料		4,125,600	
			保管室使用料	4,125,600	
		雑収益		28,111,581	
			電気料	25,964,248	
			重油料	1,248,895	
			上下水道料	898,438	
	営業外収益			19,896,759	
		受取利息 及び配当金		126,129	
			預金利息	34,585	
			他会計貸付金利息	91,544	
		他会計補助金		14,922,000	
			他会計補助金	14,922,000	
		長期前受金戻入		3,423,470	
			道補助金	3,423,470	
		退職給付引当金戻入		1,236,000	
			退職給付引当金戻入	1,236,000	
		雑収益		189,160	
			その他雑収益	189,160	
収益合計				149,215,997	

## 費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
市場事業費用	営業費用	市場管理費		122,632,070	
				116,264,860	
				84,071,772	
				2,582,852	予算額 2,582,852円
				12,506,400	予算額 12,507,000円
				5,293,236	予算額 5,452,559円
				3,666,411	予算額 3,666,411円
				1,872,356	予算額 1,872,356円
				1,477,300	
				739,035	
				18,297	
				511,547	
				0	
				26,991,317	
				1,327,491	
				1,945	
				21,899	予算額 29,630円
				48,264	
				19,053,043	
				2,011,104	
				174,750	
				4,881,800	
				424,550	
				245,112	
				22,223	
				200,840	
				32,193,088	
				27,381,718	
				3,589,120	
		200,250			
		1,022,000			
	6,367,210				
	6,306,210				
	6,306,210				
	6,306,210				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		雑支出		61,000	
			雑支出	61,000	
費用合計				122,632,070	

## [4] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(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	
土地	387,079,357			387,079,357				387,079,357
建物	1,282,656,893	29,900,000		1,312,556,893	27,381,718		882,315,971	430,240,922
構築物	108,680,622			108,680,622			103,246,592	5,434,030
機械 及装 置	221,862,392			221,862,392	3,589,120		171,954,861	49,907,531
工具 器具 及備 品	1,446,962			1,446,962	200,250		929,614	517,348
計	2,001,726,226	29,900,000		2,031,626,226	31,171,088		1,158,447,038	873,179,188

### 2 無形固定資産明細書

(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
ソフトウェア	4,088,000			1,022,000	3,066,000	

### 3 投資明細書

(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	備考
出資金	2,000,000			2,000,000	(公社)北海道青果物価格安定 基金協会

## [5] 企業債明細書

(単位：円)

種類	発行 年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還 期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
市場事業債	H 9. 3. 25	372,000,000	20,240,005	237,996,196	134,003,804	2.80	H34. 3	大蔵省
市場事業債	H 9. 3. 28	150,100,000	11,802,096	137,953,162	12,146,838	2.90	H29. 3	公営企業 金融公庫
市場事業債	H25. 3. 26	126,600,000	4,429,185	13,117,220	113,482,780	1.30	H50. 3	地方公共団体 金融機構
計		648,700,000	36,471,286	389,066,578	259,633,422			

平成 27 年 度

苫小牧市排水設備等改造資金貸付  
基金の運用状況に関する調書





# 平成27年度 苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金の運用状況に関する調書

## 1 平成26年度末における状況

運用基金残高	9,402,500円
貸付金現在高	597,500円

## 2 平成27年度末における状況

返済金	40件	597,500円
貸付金現在高		円
運用基金残高		10,000,000円

## 3 基金の種類

現金

## 4 基金の保管方法

銀行預金

(北海道銀行苫小牧支店 普通預金)

## 5 基金の運用状況

別表 排水設備等改造資金貸付基金運用状況調書による

## 6 基金の利用状況

利用状況なし

## 7 預金利息の処理方法

預金利息1,932円は、苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金条例第5条により、下水道事業会計の収入とした。

# 排水設備等改造資金貸付基金運用状況調書

(単位：円)

区分 月分	運用基金	貸付金 a	返済金 b	貸付金 現在高 前月分+ a - b	一時 運用金		運用基金残高 前月分- a + b - c + d
					貸出 c	返済 d	
26年度計	10,000,000		610,000	597,500			9,402,500
26年度末累計	-	2,867,441,598	2,866,844,098	-			-
27年 4月	10,000,000		35,300	562,200			9,437,800
5月	10,000,000		59,700	502,500			9,497,500
6月	10,000,000		37,700	464,800			9,535,200
7月	10,000,000		10,300	454,500			9,545,500
8月	10,000,000		339,300	115,200			9,884,800
9月	10,000,000		21,900	93,300			9,906,700
10月	10,000,000		21,900	71,400			9,928,600
11月	10,000,000		21,900	49,500			9,950,500
12月	10,000,000		4,500	45,000			9,955,000
28年 1月	10,000,000		30,000	15,000			9,985,000
2月	10,000,000		15,000				10,000,000
3月	10,000,000						10,000,000
27年度計	10,000,000		597,500				10,000,000
累 計	-	2,867,441,598	2,867,441,598	-			-

この冊子はグリーン購入法に適合した紙を使用しています。  
不用になった紙は、資源回収又は再利用しましょう。