

# 小樽市下水道事業決算書

# 目 次

1	決算報告書	
	平成26年度小樽市下水道事業決算報告書	1
2	財務諸表	
	(1) 平成26年度小樽市下水道事業損益計算書	3
	(2) 平成26年度小樽市下水道事業剰余金計算書	4
	(3) 平成26年度小樽市下水道事業剰余金処分計算書	4
	(4) 平成26年度小樽市下水道事業貸借対照表	5
	(5) 附属書類	
	イ キャッシュ・フロー計算書	6
	ロ 収益費用明細書	7
	ハ 固定資産明細書	8
	ニ 企業債明細書	9
	(6) 平成26年度決算に関する注記	13
3	平成26年度小樽市下水道事業報告書	
	(1) 概況	14
	(2) 工事	15
	(3) 業務	17
	(4) 会計	18

1 決算報告書

平成26年度小樽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				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 下水道事業収益	円 4,117,552,000	円 -	円 -	円 4,117,552,000	円 4,135,359,911	円 17,807,911	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 144,899,307円)
第1項 営業収益	2,192,448,000	-	-	2,192,448,000	2,177,724,110	△ 14,723,890	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 144,390,520円)
第2項 営業外収益	1,925,004,000	-	-	1,925,004,000	1,957,635,801	32,631,801	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 508,787円)
第3項 特別利益	100,000	-	-	100,000	-	△ 100,000	

支出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法第26条 第2項の規定による 繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 流 用 支 出 額	増 減 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支 出 額	小 計	地方公営企業法第26条 第2項の規定による 繰 越 額	合 計				
第1款 下水道事業費用	円 3,999,552,000	円 △ 14,016,000	円 -	円 -	円 -	円 3,985,536,000	円 -	円 3,985,536,000	円 3,902,875,655	円 -	円 82,660,345	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 59,874,885円)
第1項 営業費用	3,118,752,000	-	-	-	-	3,118,752,000	-	3,118,752,000	3,057,768,859	-	60,983,141	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 59,865,092円)
第2項 営業外費用	511,133,000	△ 14,016,000	-	-	-	497,117,000	-	497,117,000	482,148,887	-	14,968,113	(うち、消費税及び地方消費税額 34,574,900円)
第3項 特別損失	364,667,000	-	207,317	-	-	364,874,317	-	364,874,317	362,957,909	-	1,916,408	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 9,793円)
第4項 予備費	5,000,000	-	△ 207,317	-	-	4,792,683	-	4,792,683	-	-	4,792,683	

営業外費用のうち支払利息及び企業債取扱諸費の財源に充てるため、下水道事業債（特別措置分）39,000,000円を借入れした。

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 額 充 当 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 2,148,652,000	円 -	円 2,148,652,000	円 70,000,000	円 -	円 2,218,652,000	円 2,110,370,626	円 △ 108,281,374	
第1項 企業債	993,000,000	-	993,000,000	36,000,000	-	1,029,000,000	950,400,000	△ 78,600,000	
第2項 交付金	651,300,000	-	651,300,000	34,000,000	-	685,300,000	648,154,500	△ 37,145,500	
第3項 他会計出資金	311,230,000	-	311,230,000	-	-	311,230,000	314,348,910	3,118,910	
第4項 他会計負担金	107,000	-	107,000	-	-	107,000	106,178	△ 822	
第5項 他会計補助金	1,019,000	-	1,019,000	-	-	1,019,000	1,286,000	267,000	
第6項 受益者負担金	506,000	-	506,000	-	-	506,000	826,635	320,635	
第7項 貸付金償還金	191,390,000	-	191,390,000	-	-	191,390,000	191,360,403	△ 29,597	
第8項 固定資産売却代	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-	△ 100,000	
第9項 工事負担金	-	-	-	-	-	-	3,888,000	3,888,000	

支出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	円 3,826,542,000	円 5,916,000	円 -	円 3,832,458,000	円 70,000,000	円 -	円 3,902,458,000	円 3,814,768,246	円 -	円 -	円 -	円 87,689,754	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 93,827,850 円)
第1項 建設改良費	1,468,977,000	-	-	1,468,977,000	70,000,000	-	1,538,977,000	1,453,318,508	-	-	-	85,658,492	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 93,827,850 円)
第2項 企業債償還金	2,351,965,000	5,916,000	-	2,357,881,000	-	-	2,357,881,000	2,357,879,738	-	-	-	1,262	
第3項 貸付金	5,600,000	-	-	5,600,000	-	-	5,600,000	3,570,000	-	-	-	2,030,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,704,397,620円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額93,827,850円、過年度分損益勘定留保資金106,434,260円、当年度分損益勘定留保資金1,449,560,761円、未処分利益剰余金処分額54,574,749で補填した。

## 2 財務諸表

### (1) 平成26年度小樽市下水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 営業収益				5 特別損失			
(1) 下水道使用料	1,918,441,069 円			(1) 過年度損益修正損	197,524 円		
(2) 他会計負担金	<u>114,892,521</u>	2,033,333,590 円		(2) その他特別損失	<u>362,750,592</u>	<u>362,948,116 円</u>	<u>△ 362,948,116 円</u>
2 営業費用				当年度純利益			138,656,406
(1) 維持管理費	1,014,730,410			前年度繰越欠損金			8,584,761,417
(2) 減価償却費	1,958,269,404			その他未処分利益剰余金変動額			<u>10,213,055,102</u>
(3) 資産減耗費	<u>24,903,953</u>	<u>2,997,903,767</u>		当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,766,950,091</u></u>
営業損失			964,570,177 円				
3 営業外収益							
(1) 受取利息及び配当金	20,089,716						
(2) 他会計補助金	921,721,308						
(3) 長期前受金戻入	1,007,721,654						
(4) 雑収益	<u>7,925,725</u>	1,957,458,403					
4 営業外費用							
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	392,924,228						
(2) 雑支出	49,050,875						
(3) 繰延勘定償却	49,218,984						
(4) その他営業外費用	<u>89,617</u>	<u>491,283,704</u>	<u>1,466,174,699</u>				
経常利益			501,604,522				

(2) 平成26年度小樽市下水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金		剰余金										資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金								利益剰余金		
			受贈財産 評価額	補助金	交付金	他会計負担金 及び補助金	受益者負担金	工事負担金	寄附金	資本剰余金 合計	未処分利益剰余金 (△未処理欠損金)	利益剰余金合計 (△未処理欠損金合計)	
前年度末残高	765,614,055	15,734,070,844	1,358,460,655	38,140,644,055	1,946,204,775	5,887,972,429	1,356,194,819	499,466,266	1,093,300,000	50,282,242,999	△8,584,761,417	△8,584,761,417	58,197,166,481
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	765,614,055	15,734,070,844	1,358,460,655	38,140,644,055	1,946,204,775	5,887,972,429	1,356,194,819	499,466,266	1,093,300,000	50,282,242,999	(繰越欠損金) △8,584,761,417	△8,584,761,417	58,197,166,481
当年度変動額	314,348,910	△15,734,070,844	△1,321,747,790	△33,968,238,212	△1,858,631,278	△4,431,308,445	△1,183,200,396	△477,371,578	△1,074,701,193	△44,315,198,892	10,351,711,508	10,351,711,508	△49,383,209,318
他会計出資金の受入	314,348,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	314,348,910
他会計負担金の受入	0	0	0	0	0	106,178	0	0	0	106,178	0	0	106,178
移行処理	0	△15,734,070,844	△1,321,747,790	△33,968,238,212	△1,858,631,278	△4,431,414,623	△1,183,200,396	△477,371,578	△1,074,701,193	△44,315,305,070	10,213,055,102	10,213,055,102	△49,836,320,812
借入資本金の表示 区分の変更	0	△15,734,070,844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△15,734,070,844
みなし償却廃止に 伴う経過措置	0	0	△1,321,747,790	△33,968,238,212	△1,858,631,278	△4,431,414,623	△1,183,200,396	△477,371,578	△1,074,701,193	△44,315,305,070	10,213,055,102	10,213,055,102	△34,102,249,968
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,656,406	138,656,406	138,656,406
当年度末残高	1,079,962,965	0	36,712,865	4,172,405,843	87,573,497	1,456,663,984	172,994,423	22,094,688	18,598,807	5,967,044,107	(当年度未処分利益剰余金) 1,766,950,091	1,766,950,091	8,813,957,163

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

(3) 平成26年度小樽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	1,079,962,965	5,967,044,107	1,766,950,091
議会の議決による処分額	1,628,293,685	0	△1,628,293,685
自己資本金への組入	1,628,293,685	0	△1,628,293,685
条例第2条による処分額	0	0	△138,656,406
減債積立金に積立	0	0	△138,656,406
処分後残高	2,708,256,650	5,967,044,107	(繰越利益剰余金) 0

(4) 平成26年度小樽市下水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産		4 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 企業債	
イ 土地	3,282,853,805 円	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	18,355,208,632 円
ロ 建物	13,996,486,459 円	企業債 合 計	18,355,208,632 円
減価償却累計額	<u>△ 6,703,959,180</u>	(2) 引当金	
ハ 構築物	52,651,753,568	イ 退職給付引当金	385,890,074
減価償却累計額	<u>△ 22,243,927,629</u>	引 当 金 合 計	385,890,074
ニ 機械及び装置	23,289,478,370	固 定 負 債 合 計	18,741,098,706 円
減価償却累計額	<u>△ 14,636,452,467</u>		
ホ 車両運搬具	8,440,726	5 流動負債	
減価償却累計額	<u>△ 4,417,881</u>	(1) 未払金	
ヘ 工具、器具及び備品	382,119,912	イ 営業未払金	200,044,711
減価償却累計額	<u>△ 320,798,972</u>	ロ 営業外未払金	3,775,400
ト その他有形固定資産	1,072,648	ハ 建設改良未払金	915,159
チ 建設仮勘定	156,636,401	未 払 金 合 計	204,735,270
有 形 固 定 資 産 合 計	49,859,285,760 円	(2) 預り金	
(2) 無形固定資産		イ 納税預り金	497,220
イ 電話加入権	5,472,357	ロ 諸預り金	45,464
無 形 固 定 資 産 合 計	5,472,357	預 り 金 合 計	542,684
(3) 投資		(3) 企業債	
イ 貸付金	2,504,361,055	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,441,998,829
ロ 出資金	2,600,000	企業債 合 計	2,441,998,829
投 資 合 計	2,506,961,055	(4) 引当金	
固 定 資 産 合 計	52,371,719,172 円	イ 賞与引当金	9,538,735
		引 当 金 合 計	9,538,735
		流 動 負 債 合 計	2,656,815,518
2 流動資産		6 繰延収益	
(1) 現金及び預金		(1) 長期前受金	
イ 現金	92,611	イ 受贈財産評価額	1,321,747,790
ロ 預金	70,041,775	ロ 国庫補助金	33,804,746,953
現 金 及 び 預 金 合 計	70,134,386	ハ 交付金	2,506,785,778
(2) 未収金		ニ 他会計負担金及び補助金	4,429,616,417
イ 営業未収金	243,085,134	ホ 受益者負担金	1,181,417,590
ロ 営業外未収金	8,835,619	ヘ 工事負担金	481,197,686
ハ その他未収金	9,893,993	ト 寄附金	1,074,682,439
貸倒引当金	<u>△ 33,050,786</u>	長 期 前 受 金 合 計	44,800,194,653
未 収 金 合 計	228,763,960	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 22,235,485,540</u>
流 動 資 産 合 計	298,898,346	繰 延 収 益 合 計	22,564,709,113
		負 債 合 計	43,962,623,337
3 繰延勘定			
(1) 退職給与金	105,962,982	7 資本金	
繰 延 勘 定 合 計	105,962,982	(1) 自己資本金	1,079,962,965
		資 本 金 合 計	1,079,962,965
		8 剰余金	
		(1) 資本剰余金	
		イ 受贈財産評価額	36,712,865
		ロ 国庫補助金	4,172,405,843
		ハ 交付金	87,573,497
		ニ 他会計負担金及び補助金	1,456,663,984
		ホ 受益者負担金	172,994,423
		ヘ 工事負担金	22,094,688
		ト 寄附金	18,598,807
		資 本 剰 余 金 合 計	5,967,044,107
		(2) 利益剰余金	
		イ 当年度未処分利益剰余金	1,766,950,091
		利 益 剰 余 金 合 計	1,766,950,091
		剰 余 金 合 計	7,733,994,198
		資 本 合 計	8,813,957,163
		負 債 資 本 合 計	52,776,580,500
資 産 合 計	52,776,580,500		

(5) 附属書類

イ キャッシュ・フロー計算書

平成26年度小樽市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	138,656,406 円
減価償却費	1,958,269,404
繰延勘定償却 (退職給与金)	49,218,984
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	385,890,074
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	33,050,786
賞与引当金の増減額 (△は減少)	5,114,680
長期前受金戻入額	△ 1,007,721,654
受取利息及び受取配当金	△ 20,089,716
支払利息	392,924,228
固定資産除却損	24,903,953
未収金の増減額 (△は増加)	30,894,742
未払金の増減額 (△は減少)	53,957,218
預り金の増減額 (△は減少)	33,083
小計	2,045,102,188
利息及び配当金の受取額	20,089,716
利息の支払額	△ 392,924,228
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,672,267,676

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	△ 1,357,090,259 円
有価証券の取得による支出	△ 199,995,100
有価証券の売却による収入	199,995,100
交付金による収入	648,154,500
受益者負担金による収入	826,635
一般会計からの繰入金による収入	106,178
長期貸付による支出	△ 3,570,000
長期貸付金の回収による収入	191,520,289
短期貸付による支出	△ 150,000,000
短期貸付金の回収による収入	150,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 520,052,657

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金の返済による支出	△ 40,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	989,400,000
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	△ 2,357,879,738
一般会計からの出資による収入	311,230,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,097,249,738

資金増加額 (又は減少額)	54,965,281
資金期首残高	15,169,105
資金期末残高	70,134,386



ロ 収益費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益	営業収益	下水道使用料	下水道使用料	3,990,791,993	
			他会計負担金	2,033,333,590	
	営業外収益	受取利息及び配当金	貸付金利息	1,918,441,069	
			有価証券利息	1,918,441,069	
			他会計補助金	114,892,521	
			一般会計負担金	114,892,521	雨水処理施設減価償却費等負担金
			貸付金利息	1,957,458,403	
			有価証券利息	20,089,716	
			他会計補助金	20,084,816	
			一般会計補助金	4,900	
			汚水処理施設減価償却費補助金	921,721,308	599,056,967
			下水水質規制事務経費補助金	921,721,308	17,259,507
			水洗便所改造事務経費補助金		4,025,440
			不明水処理経費補助金		110,489,405
			企業債償還利息補助金ほか		190,889,989
			長期前受金戻入	1,007,721,654	
	受贈財産評価額戻入	23,690,999			
	国庫補助金戻入	757,648,799			
	交付金戻入	75,872,854			
	他会計負担金及び補助金戻入	98,205,475			
	受益者負担金戻入	23,728,714			
	工事負担金戻入	9,233,322			
	寄附金戻入	19,341,491			
	雑収益	7,925,725			
	賃貸料	1,252,605			
	構内駐車使用料	679,173			
	負担金	251,808			
不用品売却益	4,403,442				
その他雑収益	1,338,697				
収益合計			3,990,791,993		

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用	営業費用	維持管理費		3,852,135,587	
			給料	2,997,903,767	予算額 37,901,000
			手当	1,014,730,410	予算額 13,819,000
			法定福利費	35,501,112	予算額 12,506,000
			厚生福利費	13,362,881	
				11,440,583	
				8,687	

款	項	目	節	金額	備考
費用合計	営業外費用	特別損失	旅費	40,330	
			燃料費	40,329,224	
			光熱水費	2,926,375	
			動力費	170,647,446	
			修繕費	24,738,682	
			印刷製本費	63,736	
			被服費	37,476	
			薬品費	77,884,392	
			備用品費	9,501,179	
			材料費	6,591,490	
			通信運搬費	3,669,428	
			保険料	732,419	
			手数料	723,971	
			委託料	374,940,153	
			賃借料	12,234,032	
			委託工事費	17,243,753	
			路面復旧費	9,164,946	
			負担金	129,224,125	
			補償費	121,630	
			公課費	234,330	
			退職給付費	64,543,525	予算額 21,612,000
			賞与引当金繰入額	5,114,680	予算額 5,160,000
			貸倒引当金繰入額	3,709,825	
			減価償却費	1,958,269,404	
			有形固定資産減価償却費	1,958,269,404	
			資産減耗費	24,903,953	
			固定資産除却費	24,903,953	
支払利息及び企業債取扱諸費	491,283,704				
企業債利息	392,924,228				
借入金利息	392,923,699				
雑支出	529				
その他雑支出	49,050,875				
繰延勘定償却	49,050,875				
繰延勘定償却	49,218,984				
退職給与金償却	49,218,984				
その他営業外費用	89,617				
貸倒引当金繰入額	89,617				
過年度損益修正損	362,948,116				
過年度損益修正損	197,524				
その他特別損失	197,524				
退職給付引当金繰入額	362,750,592				
賞与引当金繰入額	321,346,549	予算額 321,347,000			
貸倒引当金繰入額	4,817,148	予算額 5,017,000			
貸倒損失	36,563,790				
	23,105				
費用合計			3,852,135,587		

ハ 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

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	備 考
					前年度末累計額	当年度増加額	うち移行処理分	当年度減少額	累 計		
	円	円	円	円	円	円		円	円	円	
土地	3,282,853,805	-	-	3,282,853,805	-	-	-	-	-	3,282,853,805	
施設用地	3,282,853,805	-	-	3,282,853,805	-	-	-	-	-	3,282,853,805	
建物	13,968,292,865	28,193,594	-	13,996,486,459	5,151,647,033	1,552,312,147	1,278,280,259	-	6,703,959,180	7,292,527,279	
施設用建物	13,849,604,488	-	-	13,849,604,488	5,091,839,302	1,528,848,689	1,261,092,828	-	6,620,687,991	7,228,916,497	
その他建物	118,688,377	28,193,594	-	146,881,971	59,807,731	23,463,458	17,187,431	-	83,271,189	63,610,782	
構築物	52,198,904,845	466,472,018	13,623,295	52,651,753,568	17,384,986,685	4,863,848,679	3,912,723,568	4,907,735	22,243,927,629	30,407,825,939	
排水設備	46,824,633,002	364,780,838	13,623,295	47,175,790,545	16,160,943,659	3,969,514,140	3,118,602,099	4,907,735	20,125,550,064	27,050,240,481	
処理設備	4,789,541,097	101,691,180	-	4,891,232,277	959,847,185	839,185,650	750,944,300	-	1,799,032,835	3,092,199,442	
その他構築物	584,730,746	-	-	584,730,746	264,195,841	55,148,889	43,177,169	-	319,344,730	265,386,016	
機械及び装置	22,681,342,434	918,109,399	309,973,463	23,289,478,370	8,246,882,376	6,683,355,161	5,959,936,052	293,785,070	14,636,452,467	8,653,025,903	
電気設備	7,485,330,684	191,617,490	77,451,757	7,599,496,417	2,639,770,653	2,752,180,622	2,494,199,741	73,103,185	5,318,848,090	2,280,648,327	
内燃設備	59,917,433	37,826,164	-	97,743,597	24,942,502	28,447,103	24,891,216	-	53,389,605	44,353,992	
ポンプ設備	2,475,253,618	129,181,407	163,342,389	2,441,092,636	1,155,512,144	571,004,215	509,708,742	154,961,534	1,571,554,825	869,537,811	
滅菌設備	120,360,457	-	-	120,360,457	32,464,795	46,791,764	38,480,384	-	79,256,559	41,103,898	
処理機械設備	10,718,843,548	415,087,244	13,300,000	11,120,630,792	3,283,771,542	3,054,585,279	2,703,854,122	12,635,000	6,325,721,821	4,794,908,971	
計測設備	1,007,649,624	108,299,690	55,879,317	1,060,069,997	664,497,364	174,985,613	149,678,584	53,085,351	786,397,626	273,672,371	
その他機械及び装置	813,987,070	36,097,404	-	850,084,474	445,923,376	55,360,565	39,123,263	-	501,283,941	348,800,533	
車両運搬具	8,440,726	-	-	8,440,726	2,781,730	1,636,151	552,780	-	4,417,881	4,022,845	
工具、器具及び備品	341,482,697	40,637,215	-	382,119,912	279,707,370	41,091,602	32,481,677	-	320,798,972	61,320,940	
その他有形固定資産	1,072,648	-	-	1,072,648	-	-	-	-	-	1,072,648	
建設仮勘定	250,557,969	61,622,328	155,543,896	156,636,401	-	-	-	-	-	156,636,401	
計	92,732,947,989	1,515,034,554	479,140,654	93,768,841,889	31,066,005,194	13,142,243,740	11,183,974,336	298,692,805	43,909,556,129	49,859,285,760	

(2) 無形固定資産明細書

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
	円	円	円	円	円	
電話加入権	5,472,357	-	-	-	5,472,357	
計	5,472,357	-	-	-	5,472,357	

(3) 投資明細書

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
	円	円	円	円	
貸付金	2,692,151,458	3,570,000	191,360,403	2,504,361,055	
他会計貸付金	2,685,409,058	-	188,820,403	2,496,588,655	一般会計に対する貸付金
水洗貸付金	6,742,400	3,570,000	2,540,000	7,772,400	
出資金	2,600,000	-	-	2,600,000	地方公共団体金融機構に対する出資金
計	2,694,751,458	3,570,000	191,360,403	2,506,961,055	

二 企業債明細書

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	下水道事業費	昭和 63. 8. 22	897,300,000	51,913,886	725,931,790	171,368,210	4.800	平成 30. 3. 25	財 務 省
		平成 元. 3. 27	1,961,700,000	108,532,846	1,471,611,879	490,088,121	4.850	平成 31. 3. 25	財 務 省
		平成 元. 3. 27	70,572,000	3,904,460	52,941,120	17,630,880	4.850	平成 31. 3. 25	財 務 省
		平成 元. 3. 30	816,800,000	52,348,324	704,101,965	112,698,035	4.950	平成 29. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 5. 3. 25	1,451,000,000	65,788,930	807,633,933	643,366,067	4.400	平成 35. 3. 25	財 務 省
		平成 5. 3. 26	329,300,000	17,129,259	208,855,624	120,444,376	4.500	平成 33. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 6. 3. 23	1,101,300,000	47,469,908	587,141,032	514,158,968	3.650	平成 36. 3. 1	財 務 省
		平成 6. 3. 23	471,000,000	23,052,881	283,257,552	187,742,448	3.750	平成 34. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 6. 11. 10	46,800,000	1,988,326	22,763,599	24,036,401	4.500	平成 36. 9. 25	財 務 省
		平成 6. 11. 15	25,200,000	1,228,054	13,972,379	11,227,621	4.600	平成 34. 9. 20	地方公共団体金融機構
		平成 7. 3. 27	880,100,000	37,402,344	424,233,181	455,866,819	4.650	平成 36. 9. 30	かんぽ生命保険
		平成 7. 3. 27	463,600,000	22,116,892	243,779,234	219,820,766	4.750	平成 35. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 8. 3. 22	462,100,000	20,947,164	239,832,048	222,267,952	3.250	平成 36. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 8. 11. 11	938,100,000	37,183,980	417,147,661	520,952,339	3.100	平成 38. 9. 30	かんぽ生命保険
		平成 9. 3. 25	933,900,000	36,615,505	405,042,696	528,857,304	2.800	平成 39. 3. 1	財 務 省
		平成 9. 3. 25	8,600,000	337,181	3,729,915	4,870,085	2.800	平成 39. 3. 1	財 務 省
		平成 9. 3. 26	439,500,000	19,312,727	212,461,136	227,038,864	2.900	平成 37. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 10. 3. 25	595,100,000	23,049,454	247,212,880	347,887,120	2.100	平成 40. 3. 1	財 務 省
		平成 10. 3. 25	310,000,000	13,337,348	142,306,944	167,693,056	2.200	平成 38. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 11. 3. 24	432,000,000	18,218,876	180,924,893	251,075,107	2.100	平成 39. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 11. 10. 29	214,700,000	8,115,776	78,021,802	136,678,198	1.900	平成 41. 9. 30	かんぽ生命保険
		平成 12. 3. 22	262,900,000	10,889,299	99,727,931	163,172,069	2.000	平成 40. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 13. 3. 22	179,500,000	7,371,344	62,057,853	117,442,147	1.700	平成 41. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 13. 3. 26	70,800,000	2,639,642	22,308,531	48,491,469	1.600	平成 43. 3. 1	財 務 省
		平成 13. 3. 26	538,200,000	20,065,755	169,582,626	368,617,374	1.600	平成 43. 3. 1	財 務 省
		平成 14. 3. 22	293,300,000	11,561,404	85,780,412	207,519,588	2.200	平成 42. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 14. 3. 25	164,000,000	5,807,645	43,090,110	120,909,890	2.200	平成 44. 3. 1	財 務 省
		平成 15. 3. 25	267,100,000	9,907,020	66,923,325	200,176,675	1.200	平成 45. 3. 1	財 務 省
		平成 15. 3. 25	226,000,000	9,150,314	61,540,557	164,459,443	1.350	平成 43. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 15. 3. 25	13,000,000	482,184	3,257,219	9,742,781	1.200	平成 45. 3. 1	財 務 省
		平成 16. 3. 23	169,100,000	6,512,213	37,288,481	131,811,519	1.900	平成 44. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 16. 3. 25	282,700,000	9,736,971	55,618,470	227,081,530	2.000	平成 46. 3. 1	財 務 省
	平成 16. 3. 25	476,500,000	16,411,979	93,746,733	382,753,267	2.000	平成 46. 3. 1	財 務 省	
	平成 17. 3. 23	83,700,000	3,114,064	14,939,696	68,760,304	2.100	平成 45. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 17. 3. 23	6,100,000	794,809	6,100,000	-	1.200	平成 27. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 17. 3. 25	187,500,000	6,274,274	30,100,780	157,399,220	2.100	平成 47. 3. 1	財 務 省	
	平成 17. 3. 25	15,800,000	2,051,655	15,800,000	-	1.100	平成 27. 3. 1	財 務 省	

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考	
			当年度償還高	償還高累計						
建設改良費等の財源に充てるための企業債	下水道事業費	平成 18. 3. 23	38,800,000	1,426,214	5,538,447	33,261,553		2.000	平成 46. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 18. 3. 23	100,100,000	12,949,995	86,968,071	13,131,929		1.400	平成 28. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 18. 3. 27	69,700,000	2,284,139	8,857,107	60,842,893		2.100	平成 48. 3. 1	財 務 省
		平成 18. 3. 27	179,800,000	23,260,829	156,212,380	23,587,620		1.400	平成 28. 3. 1	財 務 省
		平成 19. 3. 23	45,900,000	1,629,809	4,786,705	41,113,295		2.150	平成 47. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 19. 3. 23	135,000,000	17,295,967	99,517,182	35,482,818		1.700	平成 29. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 19. 3. 26	46,000,000	1,476,300	4,337,970	41,662,030		2.100	平成 49. 3. 1	財 務 省
		平成 19. 3. 26	135,000,000	17,247,430	99,722,186	35,277,814		1.500	平成 29. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	59,600,000	1,873,227	3,707,728	55,892,272		2.100	平成 50. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	59,600,000	2,082,717	4,122,377	55,477,623		2.100	平成 48. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 20. 3. 25	257,200,000	32,316,615	158,095,619	99,104,381		1.100	平成 30. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	257,200,000	32,365,351	157,250,439	99,949,561		1.450	平成 30. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 21. 3. 25	88,600,000	2,798,411	2,798,411	85,801,589		1.900	平成 51. 3. 1	財 務 省
		平成 21. 3. 25	88,600,000	3,104,241	3,104,241	85,495,759		1.900	平成 49. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 21. 3. 25	302,100,000	37,564,814	148,036,928	154,063,072		1.000	平成 31. 3. 1	財 務 省
		平成 21. 3. 25	302,100,000	37,564,814	148,036,928	154,063,072		1.000	平成 31. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 22. 3. 25	20,900,000	-	-	20,900,000		2.100	平成 52. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	20,800,000	-	-	20,800,000		2.100	平成 52. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 22. 3. 25	339,800,000	41,897,841	124,573,219	215,226,781		0.900	平成 32. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	339,800,000	41,897,841	124,573,219	215,226,781		0.900	平成 32. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 22. 3. 25	133,900,000	16,510,068	49,088,740	84,811,260		0.900	平成 32. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	83,200,000	10,258,683	30,501,742	52,698,258		0.900	平成 32. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 23. 3. 24	24,200,000	-	-	24,200,000		1.900	平成 53. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 23. 3. 24	119,300,000	14,578,365	29,026,406	90,273,594		0.900	平成 33. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 23. 3. 25	24,300,000	-	-	24,300,000		1.900	平成 53. 3. 1	財 務 省
		平成 23. 3. 25	119,300,000	14,578,365	29,026,406	90,273,594		0.900	平成 33. 3. 1	財 務 省
		平成 24. 3. 26	21,800,000	-	-	21,800,000		1.700	平成 54. 3. 1	財 務 省
		平成 24. 3. 26	96,600,000	11,781,751	11,781,751	84,818,249		0.700	平成 34. 3. 1	財 務 省
		平成 24. 3. 27	21,800,000	-	-	21,800,000		1.700	平成 54. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 24. 3. 27	96,600,000	11,781,751	11,781,751	84,818,249		0.700	平成 34. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 25. 3. 25	19,900,000	-	-	19,900,000		1.500	平成 55. 3. 1	財 務 省
		平成 25. 3. 25	109,200,000	-	-	109,200,000		0.400	平成 35. 3. 1	財 務 省
		平成 25. 3. 26	19,900,000	-	-	19,900,000		1.500	平成 55. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 25. 3. 26	109,200,000	-	-	109,200,000		0.400	平成 35. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 25. 12. 24	30,100,000	-	-	30,100,000		0.500	平成 35. 9. 25	財 務 省	
	平成 25. 12. 24	30,000,000	-	-	30,000,000		0.500	平成 35. 9. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 26. 3. 25	73,900,000	-	-	73,900,000		1.400	平成 56. 3. 1	財 務 省	
	平成 26. 3. 25	73,900,000	-	-	73,900,000		1.400	平成 56. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 26. 3. 25	139,900,000	-	139,900,000	-		0.400	平成 26. 5. 27	財 務 省	

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
下水道事業費	平成 26. 3. 25	139,800,000	-	-	139,800,000		0.400	平成 36. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 26. 5. 27	139,900,000	-	-	139,900,000		0.400	平成 36. 3. 25	財 務 省
	平成 27. 3. 24	58,100,000	-	-	58,100,000		1.200	平成 57. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 27. 3. 24	121,900,000	-	-	121,900,000		0.200	平成 37. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 27. 3. 25	58,200,000	-	-	58,200,000		1.200	平成 57. 3. 1	財 務 省
	平成 27. 3. 25	122,000,000	-	-	122,000,000		0.200	平成 37. 3. 1	財 務 省
小 計		20,958,372,000	1,123,290,231	9,982,111,940	10,976,260,060	-			
下水道事業費 〔過疎対策事業債〕	平成 23. 3. 25	286,900,000	30,497,009	30,497,009	256,402,991		1.100	平成 35. 3. 1	財 務 省
	平成 24. 3. 26	236,600,000	-	-	236,600,000		0.400	平成 36. 3. 1	財 務 省
	平成 25. 3. 25	257,900,000	-	-	257,900,000		0.200	平成 37. 3. 1	財 務 省
	平成 27. 3. 25	360,000,000	-	-	360,000,000		0.100	平成 39. 3. 1	財 務 省
小 計		1,141,400,000	30,497,009	30,497,009	1,110,902,991	-			
下水道事業費 〔公的資金等借換債〕	平成 17. 7. 29	464,500,000	32,079,277	294,424,687	170,075,313		1.950	平成 32. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 17. 7. 29	10,300,000	1,122,245	10,300,000	-		1.950	平成 27. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 17. 7. 29	1,600,000	119,600	1,097,698	502,302		1.950	平成 31. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 20. 3. 25	415,800,000	61,367,166	415,800,000	-		1.097	平成 27. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 20. 9. 22	739,700,000	102,432,196	635,498,398	104,201,602		1.720	平成 28. 3. 20	北 洋 銀 行
	平成 20. 9. 22	482,500,000	42,076,145	256,040,702	226,459,298		2.450	平成 32. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 21. 3. 25	66,700,000	9,812,490	56,858,051	9,841,949		0.300	平成 28. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 21. 3. 25	1,443,600,000	147,970,604	847,112,674	596,487,326		0.310	平成 31. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 21. 3. 25	248,300,000	23,099,870	131,721,221	116,578,779		0.310	平成 32. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 21. 3. 25	293,000,000	24,946,434	141,687,704	151,312,296		0.310	平成 33. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 22. 3. 25	490,200,000	70,757,023	346,421,923	143,778,077		0.610	平成 29. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 22. 3. 25	229,700,000	18,824,925	92,147,505	137,552,495		0.620	平成 34. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 22. 3. 25	1,251,500,000	124,432,827	609,215,270	642,284,730		0.610	平成 32. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 22. 3. 31	425,500,000	53,453,710	261,705,989	163,794,011		0.610	平成 30. 3. 31	北 海 信 用 金 庫
平成 25. 3. 29	47,400,000	9,461,032	18,903,169	28,496,831		0.200	平成 30. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫	
小 計		6,610,300,000	721,955,544	4,118,934,991	2,491,365,009	-			
資本費平準化債 (未利用分)	平成 6. 3. 23	2,800,000	137,045	1,683,909	1,116,091		3.750	平成 34. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 7. 3. 27	9,700,000	462,757	5,100,645	4,599,355		4.750	平成 35. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 8. 3. 22	36,200,000	1,640,959	18,787,967	17,412,033		3.250	平成 36. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 9. 3. 26	23,800,000	1,045,832	11,505,291	12,294,709		2.900	平成 37. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 17. 3. 23	183,800,000	23,948,494	183,800,000	-		1.200	平成 27. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 18. 3. 23	38,500,000	4,980,768	33,449,258	5,050,742		1.400	平成 28. 3. 20	地方公共団体金融機構
	平成 19. 3. 26	33,800,000	4,400,000	26,400,000	7,400,000		2.080	平成 29. 3. 27	北 洋 銀 行
	平成 20. 3. 25	22,100,000	2,762,500	13,812,500	8,287,500		1.800	平成 30. 3. 26	北 洋 銀 行

建設改良費等の財源に充てるための企業債

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
資本費平準化債 (未利用分)	平成 21. 3. 25	30,000,000	3,750,000	15,000,000	15,000,000		0.310	平成 31. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
小 計		380,700,000	43,128,355	309,539,570	71,160,430	-			
資本費平準化債 (未利用分) 〔公的資金等借換債〕	平成 20. 3. 21	56,400,000	5,227,766	34,312,166	22,087,834		2.190	平成 31. 3. 20	北 洋 銀 行
	平成 20. 9. 22	22,900,000	2,479,557	15,088,538	7,811,462		2.450	平成 30. 3. 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
小 計		79,300,000	7,707,323	49,400,704	29,899,296	-			
資本費平準化債 (拡大分)	平成 18. 3. 27	380,000,000	31,800,000	190,800,000	189,200,000		2.000	平成 33. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 19. 3. 26	404,700,000	33,800,000	169,000,000	235,700,000		2.300	平成 34. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 20. 3. 25	66,900,000	5,575,000	22,300,000	44,600,000		2.190	平成 35. 3. 27	北 洋 銀 行
	平成 21. 3. 25	740,000,000	61,550,473	177,240,276	562,759,724		0.315	平成 36. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 22. 3. 25	810,000,000	64,276,710	127,867,976	682,132,024		0.625	平成 37. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 23. 3. 25	833,000,000	65,488,508	65,488,508	767,511,492		1.050	平成 38. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 24. 3. 26	620,000,000	-	-	620,000,000		0.355	平成 39. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 25. 3. 25	280,000,000	-	-	280,000,000		0.800	平成 40. 3. 1	財 務 省
	平成 26. 3. 25	280,000,000	-	-	280,000,000		0.700	平成 41. 3. 1	財 務 省
	平成 27. 3. 25	100,000,000	-	-	100,000,000		0.500	平成 42. 3. 1	財 務 省
小 計		4,514,600,000	262,490,691	752,696,760	3,761,903,240	-			
下水道事業債 (特別措置分)	平成 19. 3. 26	561,800,000	45,097,285	215,518,196	346,281,804		2.300	平成 34. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 20. 3. 25	528,700,000	41,832,570	162,473,053	366,226,947		1.990	平成 35. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 21. 3. 25	518,400,000	43,118,601	124,163,999	394,236,001		0.315	平成 36. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 22. 3. 23	250,500,000	19,878,168	39,544,356	210,955,644		0.625	平成 37. 3. 20	北 洋 銀 行
	平成 23. 3. 25	240,200,000	18,883,961	18,883,961	221,316,039		1.050	平成 38. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 24. 3. 26	228,700,000	-	-	228,700,000		0.600	平成 39. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 25. 3. 25	213,300,000	-	-	213,300,000		0.170	平成 40. 3. 25	北 洋 銀 行
	平成 26. 3. 25	205,500,000	-	-	205,500,000		0.300	平成 41. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 27. 3. 25	169,200,000	-	-	169,200,000		0.250	平成 42. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
小 計		2,916,300,000	168,810,585	560,583,565	2,355,716,435	-			
合 計		36,600,972,000	2,357,879,738	15,803,764,539	20,797,207,461	-			

建設改良費等の財源に充てるための企業債

## (6) 平成26年度決算に関する注記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産

- ・ 定額法
- ・ 主な耐用年数

建物	7 ～ 65 年
構築物	10 ～ 50 年
機械及び装置	2 ～ 50 年
車両運搬具	4 ～ 6 年
工具、器具及び備品	2 ～ 15 年

#### (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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

##### ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 貸借対照表等に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は3,342,424,710円である。

#### (2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

### 3 セグメント情報に関する注記

#### (1) 報告セグメントの概要

小樽市下水道事業では、分流式下水道を採用しているため雨水処理をしておらず、市長部局が雨水処理について管理・費用負担をしていることから、汚水のみ単一の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、営業費用、営業損益金額、経常損益金額、資産、負債その他の項目の金額単一の報告セグメントのため、記載を省略する。

### 4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### (1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

未経過リース料相当額

1年内 1,281,288 円

1年超 0 円

---

計 1,281,288 円

#### 5 その他の注記

##### (1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給し、並びにこれに伴う法定福利費を支出するため、賞与引当金を8,968,645円取り崩した。

##### (2) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権を不納欠損するため、貸倒引当金を7,312,446円取り崩した。

### 3 平成26年度小樽市下水道事業報告書

#### (1) 概況

##### イ 総括事項

公共下水道工事については、継続施工中の汚水管築造工事及び処理場築造工事を次のとおり施工した。  
 汚水管築造工事は、交付金事業428,150,313円、単独事業142,105,474円の事業費で、手宮、色内、勝納の各地区の一部に排水施設等を施工し、本年度工事の完了により、人口の普及率（処理可能区域内人口／行政区内人口）は98.9%となった。  
 雨水渠築造工事は、交付金事業13,960,000円、単独事業238,117円の事業費で勝納地区の一部の築造工事を行った。  
 処理場築造工事は、交付金事業846,240,000円、単独事業22,193,459円の事業費で中央下水終末処理場、銭函下水終末処理場及び蘭島下水終末処理場の建設工事の一部を行った。  
 水洗便所改造資金等貸付事業については、改造資金として8件、3,570,000円を貸し付けた。また、水洗化率（水洗化人口／処理可能区域内人口）は、96.7%となった。  
 また、損益収支については、収益3,990,791,993円に対し費用は3,852,135,587円となり、138,656,406円の純利益を生じた。

##### ロ 議会議決事項

種別	番号	件名	提出年月日	議決年月日
平成26年 第3回定例会	議案第19号	平成25年度小樽市下水道事業決算認定について	平成 26. 9. 3	平成 26. 12. 25
平成27年 第1回定例会	議案第13号 議案第21号	平成27年度小樽市下水道事業会計予算 平成26年度小樽市下水道事業会計補正予算	27. 2. 25 27. 2. 25	27. 3. 16 27. 3. 16

##### ハ 行政官庁認可事項

申請先	件名	金額	申請年月日	認可等年月日
北海道知事	公共下水道事業債	円 550,700,000	平成 26. 9. 25	平成 26. 10. 22
	資本費平準化債	100,000,000	26. 9. 25	26. 10. 22
	公共下水道事業債（第2次分）	364,500,000	27. 3. 18	27. 3. 19
	小樽市公共下水道事業計画変更	-	26. 4. 30	26. 5. 15

##### ニ 職員に関する事項

###### (イ) 職員の現況

区分	一般企業職	技能労務職	再任用	計	
サービス課	主査	名 1	名 -	名 -	名 1
	小計	1	-	-	1
管路維持課	主査	2	-	-	2
	管路整備維持グループ	1	-	-	1
	小計	3	-	-	3
整備推進課	主査	2	-	-	2
	上下水道整備推進グループ	4	-	-	4
	小計	6	-	-	6
水処理センター	所長	1	-	-	1
	主査	1	-	-	1
	処理場係	2	-	1	3
	指導係	1	1	-	2
	小計	5	1	1	7
合計		15	1	1	17
平成25年度末		13	1	1	15

###### (ロ) 職員給与の現況【税込】

区分	年間支給額	月平均給与額	一人平均月額	平成25年度一人平均月額	備考
	円	円	円	円	
給料	65,273,112	5,439,426	319,966	316,030	
手当	37,953,434	3,162,786	186,046	178,601	
計	103,226,546	8,602,212	506,012	494,631	

##### ホ その他の事項

###### (イ) 一般会計繰入金等の使途の特定について

収益的収入のうち、一般会計負担金114,892,521円については、減価償却費に86,519,559円（特定収入外）、企業債利息に28,372,962円（特定収入外）充当し、一般会計補助金921,721,308円については、維持管理費の課税仕入れに982,800円（特定収入）、同課税仕入れ外に170,263,752円（特定収入外）、減価償却費に599,056,967円（特定収入外）、企業債利息に151,417,789円（特定収入外）充当した。長期前受金戻入1,007,721,654円については、減価償却費に995,724,297円（特定収入外）、資産減耗費に11,997,357円（特定収入外）に充当し、雑収益のうち不課税収入411,550円については、維持管理費の課税仕入れ外に411,550円（特定収入外）充当した。

資本的収入のうち、一般会計負担金106,178円については、企業債償還金に106,178円（特定収入外）充当し、一般会計補助金1,286,000円については、築造工事費の課税仕入れ外に1,286,000円（特定収入外）充当した。交付金648,154,500円については、築造工事費の課税仕入れに648,154,500円（特定収入）充当した。工事負担金3,888,000円については、築造工事費の課税仕入れに3,888,000円（特定収入）充当した。受益者負担金826,635円については、築造工事費の課税仕入れに298,994円（特定収入）、同課税仕入れ外に346,840円（特定収入外）、受益者負担金事務費の課税仕入れに137,475円（特定収入）、同課税仕入れ外に43,326円（特定収入外）充当した。



(2) 工事

イ 建設改良工事の概況【税込】

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工		資 産 科 目	
			年月日	竣工		
築 造 工 事 交 付 金 事 業 費	熊確第2排水区雨水渠測量調査委託	一式	2,646,000	26. 5. 16 26. 8. 21	建設仮勘定	
	熊確第2排水区雨水渠実施設計委託	一式	7,236,000	26. 5. 20 26. 12. 16	建設仮勘定	
	熊確第2排水区雨水渠地質調査委託	一式	3,661,200	26. 5. 20 26. 9. 3	建設仮勘定	
	公共下水道マンホール蓋改築更新その2工事	マンホール蓋 175 箇所	66,128,400	26. 6. 2 26. 11. 12	構築物 排水設備	
	長寿命化対策污水管改築工事	φ 250mm PRP L= 61.0 m	88,862,400	26. 7. 15	27. 2. 20	構築物 排水設備
		φ 250～400mm 更生工法 L= 928.3 m				
	長寿命化対策污水管改築その2工事	φ 250mm PRP L= 4.5 m	104,490,000	26. 7. 28	27. 3. 5	構築物 排水設備
		φ 250～450mm 更生工法 L= 1,218.3 m				
	管路施設改築実施設計委託	実施設計 一式	7,095,600	26. 7. 29 27. 2. 5	建設仮勘定	
	管路施設改築調査業務委託	調査業務 一式	2,376,000	26. 7. 29 26. 11. 6	建設仮勘定	
	蘭島下水終末処理場外1件実施設計委託	実施設計 一式	6,544,800	26. 8. 1 27. 2. 4	建設仮勘定	
	高島污水中継ポンプ場機械設備(沈砂池設備)工事	機械及び装置 機械設備 一式	43,079,040	26. 8. 7	27. 3. 9	機械及び装置 処理機械設備 その他機械及び装置
	蘭島第1マンホールポンプ場外3件機械設備工事	マンホールポンプ 8 台	18,900,000	26. 9. 4 27. 1. 14	機械及び装置 ポンプ設備	
	管路施設改築地質調査委託	調査業務 一式	3,844,800	26. 9. 9 26. 11. 21	建設仮勘定	
	中央1の1号幹線長寿命化計画策定業務委託	長寿命化計画 一式	7,236,000	26. 9. 11 27. 3. 17	工具、器具及び備品	
	中央下水終末処理場外1件電気設備(負荷・監視制御設備)工事	機械及び装置 電気設備等 一式	30,715,200	26. 9. 17	27. 3. 20	機械及び装置 電気設備 計測設備
公共下水道マンホール蓋改築更新工事	マンホール蓋 88 箇所	35,596,800	26. 10. 23 27. 3. 20	構築物 排水設備		
事務費		13,698,073				
管きよ小計		442,110,313				

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工		資 産 科 目	
			年月日	竣工		
築 造 工 事 交 付 金 事 業 費	污水处理施設 機械設備等 一式	335,082,600	25. 9. 10 27. 3. 20		機械及び装置 処理機械設備 構築物 処理設備 排水設備 建物 その他建物	
	(工事期間 平成25年度～平成26年度)					
	污水处理施設共同整備事業電気設備工事	機械及び装置 電気設備等 一式	62,640,000	26. 7. 11 27. 1. 20	機械及び装置 電気設備 計測設備	
	中央下水終末処理場本館沈砂池棟・放流ポンプ棟機械設備工事	機械及び装置 ポンプ設備等 一式	132,278,400	26. 7. 15	27. 3. 20	機械及び装置 ポンプ設備 その他機械及び装置
	中央下水終末処理場外1件実施設計委託	実施設計 一式	12,506,400	26. 8. 1 27. 3. 18	建設仮勘定	
	蘭島下水終末処理場外1件実施設計委託	実施設計 一式	2,419,200	26. 8. 1 27. 2. 4	建設仮勘定	
	中央下水終末処理場本館沈砂池棟建築機械設備工事	機械及び装置 空調設備等 一式	35,100,000	26. 8. 4 26. 12. 15	機械及び装置 内燃設備	
	污水处理施設共同整備事業土木工事	場内進入道路 一式	19,278,000	26. 8. 25	26. 12. 22	構築物 排水設備
	銭函下水終末処理場電気設備(監視制御設備)工事	機械及び装置 水処理設備計装盤等 一式	65,880,000	26. 9. 16	27. 3. 12	機械及び装置 計測設備
	中央下水終末処理場外1件電気設備(負荷・監視制御設備)工事	機械及び装置 電気設備等 一式	131,284,800	26. 9. 17	27. 3. 20	機械及び装置 電気設備 計測設備
	銭函下水終末処理場電気設備(計測設備)工事	機械及び装置 脱水汚泥濃度計 一式	5,875,200	26. 11. 4 27. 3. 12	機械及び装置 計測設備	
	中央下水終末処理場本館沈砂池棟実施設計委託	実施設計 一式	9,666,000	26. 11. 4 27. 3. 18	建設仮勘定	
	中央下水終末処理場外長寿命化計画策定業務委託	長寿命化計画 一式	4,320,000	26. 12. 17 27. 3. 18	工具、器具及び備品	
下水道機器等実勢価格調査業務委託	価格調査 一式	1,836,000	27. 1. 28 27. 3. 18	建設仮勘定		
事務費		28,073,400				
処理場小計		846,240,000				
交付金事業費計		1,288,350,313				

工 事 名		施 工 内 容	工 事 費	着工 年月日 竣工	資 産 科 目
築 造 工 事 単 独 事 業 費	市内35箇所排水管布設工事	φ 100～150mm L= 187.9 m	6,801,911	平成 26. 4. 1	構築物
		φ 100～300mm 塩ビ樹 9 箇所		27. 3. 10	排水設備
	長寿命化対策污水管改築工事	φ 150mm VU L= 125.7 m	26,697,600	26. 7. 15	構築物
		φ 300mm VU L= 4.6 m		排水設備	
		φ 150mm 更生工法 L= 111.9 m		27. 2. 20	
		φ 200mm 塩ビ樹 94 箇所			
	長寿命化対策污水管改築その2 工事	φ 150mm VU L= 130.8 m	17,755,200	26. 7. 28	構築物
		φ 200mm 塩ビ樹 63 箇所 マンホール 1 箇所		27. 3. 5	排水設備
	下水道管路施設浸入水調査業務 委託	調査業務 一式	7,506,000	26. 7. 29 27. 2. 2	工具、器具及び備品
	船浜污水中継ポンプ場建設工事	コンクリート覆蓋設置工等 一式	64,789,200	26. 8. 29 27. 3. 4	構築物 処理設備 機械及び装置 計測設備
塩谷地区第1082号枝線実施 設計委託	実施設計 一式	3,888,000	27. 2. 12 27. 3. 26	建設仮勘定	
事 務 費		14,905,680			
管 き よ 小 計		142,343,591			
汚水処理施設共同整備事業機械 設備工事	汚水処理施設 土木本体築造工等 一式 (工事期間 平成25年度～平成26年度)	5,895,876	25. 9. 10	構築物 処理設備	
			27. 3. 20	建物 その他建物	
中央下水終末処理場本館沈砂池 棟建築機械設備工事に伴うガス 供給施設工事	ガス供給施設工事 一式	1,412,640		機械及び装置 内燃設備	
事 務 費		14,884,943			
処 理 場 小 計		22,193,459			
単 独 事 業 費 計		164,537,050			
受 益 者 負 担 金	事 務 費	築造工事費交付金事業間接経費	180,801		構築物 排水設備
	受 益 者 負 担 金 事 務 費 計		180,801		
営 業 設 備 費	温 水 メ ー タ ー	1 台	250,344		工具器具及び備品
	営 業 設 備 費 計		250,344		
合 計			1,453,318,508		

### (3) 業務

#### イ 業務量

(イ)処理面積・処理人口

区 分	平成26年度	平成25年度	比較
年度末処理可能区域面積	2,746.00 ha	2,745.62 ha	0.38 ha
年度末処理可能区域内人口	122,735 人	124,630 人	△ 1,895 人

(ロ)排水設備・水洗便所施工状況

区 分		平成26年度	平成25年度
新 設	排水設備工事	2 件	3 件
	水洗便所工事	2	-
	排水設備・水洗便所工事	359	313
	小 計	363	316
改 造	排水設備工事	2	4
	水洗便所工事	-	-
	排水設備・水洗便所工事	97	103
	撤 去	166	95
小 計		265	202
計		628	518

(ハ)管きょ維持状況

区 分	平成26年度清掃	平成26年度補修	平成25年度清掃	平成25年度補修
本 管	5,529.9 m	39.3 m	5,507.7 m	225.9 m
枝 管	281.1 m	53.4 m	318.2 m	101.3 m
マンホール及び公共ます	309 箇所	567 箇所	290 箇所	376 箇所
私設ますその他	- 箇所	508 箇所	- 箇所	496 箇所

ロ 事業収入に関する事項【税抜】

区 分 科 目	平成26年度		平成25年度		比較 金 額
	収 益	構 成 比	収 益	構 成 比	
	円	%	円	%	円
営 業 収 益	2,033,333,590	51.0	1,948,753,197	61.9	84,580,393
下 水 道 使 用 料	1,918,441,069	48.1	1,948,753,197	61.9	△ 30,312,128
他 会 計 負 担 金	114,892,521	2.9	-	-	114,892,521
営 業 外 収 益	1,957,458,403	49.0	1,197,907,874	38.1	759,550,529
計	3,990,791,993	100.0	3,146,661,071	100.0	844,130,922

ハ 事業費に関する事項【税抜】

区 分 科 目	平成26年度		平成25年度		比較 金 額
	費 用	構 成 比	費 用	構 成 比	
	円	%	円	%	円
営 業 費 用	2,997,903,767	77.8	2,216,662,588	79.8	781,241,179
人 件 費	129,962,781	3.4	64,133,179	2.3	65,829,602
維 持 管 理 費	884,767,629	23.0	842,446,728	30.3	42,320,901
減 価 償 却 費	1,958,269,404	50.8	1,288,073,724	46.4	670,195,680
資 産 減 耗 費	24,903,953	0.6	22,008,957	0.8	2,894,996
営 業 外 費 用	491,283,704	12.8	545,576,917	19.7	△ 54,293,213
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	392,924,228	10.2	456,517,275	16.5	△ 63,593,047
雑 支 出	49,050,875	1.3	35,613,684	1.3	13,437,191
繰 延 勘 定 償 却	49,218,984	1.3	53,445,958	1.9	△ 4,226,974
そ の 他 営 業 外 費 用	89,617	0.0	-	-	89,617
特 別 損 失	362,948,116	9.4	13,794,161	0.5	349,153,955
過 年 度 損 益 修 正 損	197,524	0.0	13,794,161	0.5	△ 13,596,637
そ の 他 特 別 損 失	362,750,592	9.4	-	-	362,750,592
計	3,852,135,587	100.0	2,776,033,666	100.0	1,076,101,921

(4) 会計

イ 重要契約の要旨【税込】

契約年月日	契約金額	契約の内容	相手方
平成	円		
26. 4. 1	282,960,000	下水終末処理場及びポンプ場施設維持管理業務	道央エンジニアリング株式会社
26. 4. 16	22,576,401	高分子凝集剤（アミジン系及びアクリル系）	合同化成株式会社
26. 6. 2	66,128,400	公共下水道マンホール蓋改築更新その2工事	宮本・黒坂共同企業体
26. 7. 4	57,240,000	中央下水終末処理場焼却設備定期点検整備業務委託	株式会社神鋼環境ソリューション
26. 7. 11	62,640,000	汚水処理施設共同整備事業電気設備工事	株式会社明電舎
26. 7. 15	132,278,400	中央下水終末処理場本館沈砂池棟・放流ポンプ棟機械設備工事	ドリコ株式会社
26. 7. 15	115,560,000	長寿命化対策污水管改築工事	小田・協誠・丸八松寿共同企業体
26. 7. 28	122,245,200	長寿命化対策污水管改築その2工事	山吹・三栄・みかみ共同企業体
26. 8. 1	12,506,400	中央下水終末処理場外1件実施設計委託	日本上下水道設計株式会社
26. 8. 4	35,100,000	中央下水終末処理場本館沈砂池棟建築機械設備工事	株式会社丸コ組
26. 8. 7	43,079,040	高島汚水中継ポンプ場機械設備（沈砂池設備）工事	株式会社日立プラントサービス
26. 8. 25	19,278,000	汚水処理施設共同整備事業土木工事	株式会社かさまる土建
26. 8. 29	64,789,200	船浜汚水中継ポンプ場建設工事	都市開発株式会社
26. 9. 4	18,900,000	蘭島第1マンホールポンプ場外3件機械設備工事	新明和工業株式会社
26. 9. 16	65,880,000	銭函下水終末処理場電気設備（監視制御設備）工事	東芝プラントシステム株式会社
26. 9. 17	162,000,000	中央下水終末処理場外1件電気設備（負荷・監視制御設備）工事	株式会社明電舎
26. 10. 23	35,596,800	公共下水道マンホール蓋改築更新工事	株式会社かさまる土建

ロ 企業債の概況

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
	円	円	円	円	
財務省	7,686,764,328	640,200,000	647,064,420	7,679,899,908	本年度借入利率 0.100～1.200%
かんぽ生命保険	1,196,199,456	-	82,702,100	1,113,497,356	
地方公共団体 金融機構	4,753,200,491	180,000,000	534,113,399	4,399,087,092	0.200～1.200%
北洋銀行	5,769,519,871	-	714,422,491	5,055,097,380	
小樽信用金庫	2,542,755,332	169,200,000	326,123,618	2,385,831,714	0.250%
北海信用金庫	217,247,721	-	53,453,710	163,794,011	
計	22,165,687,199	989,400,000	2,357,879,738	20,797,207,461	

ハ 一時借入金の概況

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
	円	円	円	円	
水道事業会計	40,000,000	-	40,000,000	-	
計	40,000,000	-	40,000,000	-	

ニ 交付金の概況

区分	補助基本額	補助率	交付金	収入済額	備考
	円		円	円	
築造工事管渠費	428,412,240	1/2	214,206,120	214,206,120	
築造工事処理場費	320,865,000	1/2	160,432,500	160,432,500	
築造工事処理場費	497,301,600	5.5/10	273,515,880	273,515,880	
計	1,246,578,840		648,154,500	648,154,500	