

平成 2 9 年 度

小 樽 市 簡 易 水 道 事 業 決 算 書

# 目 次

|   |                             |    |
|---|-----------------------------|----|
| 1 | 決算報告書                       |    |
|   | 平成29年度小樽市簡易水道事業決算報告書        | 1  |
| 2 | 財務諸表                        |    |
|   | (1) 平成29年度小樽市簡易水道事業損益計算書    | 3  |
|   | (2) 平成29年度小樽市簡易水道事業剰余金計算書   | 4  |
|   | (3) 平成29年度小樽市簡易水道事業欠損金処理計算書 | 4  |
|   | (4) 平成29年度小樽市簡易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29年度決算に関する注記          | 10 |
| 3 | 平成29年度小樽市簡易水道事業報告書          |    |
|   | (1) 概況                      | 11 |
|   | (2) 工事等                     | 11 |
|   | (3) 業務                      | 12 |
|   | (4) 会計                      | 12 |

1 決算報告書

平成29年度小樽市簡易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<br>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<br>第3項の規定による支出額<br>に係る財源充当額 | 合 計              |                  |                            |  |
| 第1款 簡易水道事業収益 | 円<br>134,781,000 | 円<br>-    | 円<br>-                                  | 円<br>134,781,000 | 円<br>124,248,938 | 円<br>△ 10,532,062          | (うち、仮受消費税及び地方消費税額<br>4,808,675 円)                                  |
| 第1項 営業収益     | 57,777,000       | -         | -                                       | 57,777,000       | 64,872,052       | 7,095,052                  | (うち、仮受消費税及び地方消費税額<br>4,803,657 円)                                  |
| 第2項 営業外収益    | 77,004,000       | -         | -                                       | 77,004,000       | 59,376,886       | △ 17,627,114               | (うち、仮受消費税及び地方消費税額<br>5,018 円)<br>(うち、消費税及び地方消費税還付額<br>1,576,048 円) |

支出

| 区 分          | 予 算 額            |           |                       |        |                                   |                  |                                   |                  | 決 算 額            | 地方公営企業法第26条<br>第2項の規定による<br>繰越額 | 不 用 額          | 備 考                               |
|--------------|------------------|-----------|-----------------------|--------|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|----------------|-----------------------------------|
|              | 当 初 予 算 額        | 補 正 予 算 額 | 予 備 費<br>流 用<br>支 出 額 | 増 減 額  | 地方公営企業法第24条<br>第3項の規定による<br>支 出 額 | 小 計              | 地方公営企業法第26条<br>第2項の規定による<br>繰 越 額 | 合 計              |                  |                                 |                |                                   |
| 第1款 簡易水道事業費用 | 円<br>137,095,000 | 円<br>-    | 円<br>-                | 円<br>- | 円<br>-                            | 円<br>137,095,000 | 円<br>-                            | 円<br>137,095,000 | 円<br>130,785,904 | 円<br>-                          | 円<br>6,309,096 | (うち、仮払消費税及び地方消費税額<br>5,519,277 円) |
| 第1項 営業費用     | 117,215,000      | -         | -                     | -      | -                                 | 117,215,000      | -                                 | 117,215,000      | 112,226,116      | -                               | 4,988,884      | (うち、仮払消費税及び地方消費税額<br>5,519,277 円) |
| 第2項 営業外費用    | 18,780,000       | -         | -                     | -      | -                                 | 18,780,000       | -                                 | 18,780,000       | 18,559,788       | -                               | 220,212        |                                   |
| 第3項 特別損失     | 100,000          | -         | -                     | -      | -                                 | 100,000          | -                                 | 100,000          | -                | -                               | 100,000        |                                   |
| 第4項 予備費      | 1,000,000        | -         | -                     | -      | -                                 | 1,000,000        | -                                 | 1,000,000        | -                | -                               | 1,000,000      |                                   |

(2) 資本的収入及び支出

収入

| 区 分        | 予 算 額           |           |                 |  |                     |                     | 決 算 額           | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考               |     |
|------------|-----------------|-----------|-----------------|--|---------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|-----|
|            | 当 初 予 算 額       | 補 正 予 算 額 | 小 計             | 地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 | 法 定 係 数 に 係 る 繰 越 額 | 通 次 係 数 に 係 る 繰 越 額 |                 |                         |                   | 合 計 |
| 第1款 資本的収入  | 円<br>45,730,000 | 円<br>-    | 円<br>45,730,000 | 円<br>-                                 | 円<br>-              | 円<br>-              | 円<br>45,730,000 | 円<br>33,029,694         | 円<br>△ 12,700,306 |     |
| 第1項 企業債    | 12,700,000      | -         | 12,700,000      | -                                      | -                   | -                   | 12,700,000      | -                       | △ 12,700,000      |     |
| 第2項 他会計出資金 | 33,030,000      | -         | 33,030,000      | -                                      | -                   | -                   | 33,030,000      | 33,029,694              | △ 306             |     |

支出

| 区 分        | 予 算 額           |           |           |                 |  |                     |                     | 決 算 額           | 翌 年 度 繰 越 額     |  |                     | 不 用 額        | 備 考                           |
|------------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|--|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--|---------------------|--------------|-------------------------------|
|            | 当 初 予 算 額       | 補 正 予 算 額 | 流 用 増 減 額 | 小 計             | 地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 | 法 定 係 数 に 係 る 繰 越 額 | 通 次 係 数 に 係 る 繰 越 額 |                 | 合 計             | 地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 | 法 定 係 数 に 係 る 繰 越 額 |              |                               |
| 第1款 資本的支出  | 円<br>79,636,000 | 円<br>-    | 円<br>-    | 円<br>79,636,000 | 円<br>-                                 | 円<br>-              | 円<br>79,636,000     | 円<br>66,617,802 | 円<br>12,700,000 | 円<br>-                                 | 円<br>12,700,000     | 円<br>318,198 | (うち、仮払消費税及び地方消費税額<br>41,364円) |
| 第1項 建設改良費  | 13,576,000      | -         | -         | 13,576,000      | -                                      | -                   | 13,576,000          | 558,414         | 12,700,000      | -                                      | 12,700,000          | 317,586      | (うち、仮払消費税及び地方消費税額<br>41,364円) |
| 第2項 企業債償還金 | 66,060,000      | -         | -         | 66,060,000      | -                                      | -                   | 66,060,000          | 66,059,388      | -               | -                                      | -                   | 612          |                               |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額33,588,108円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,364円、旧簡易水道事業特別会計からの引継金6,730,674円及び当年度分損益勘定留保資金26,816,070円で補填した。

(3) 特例的収入及び支出

地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理した未収金（特例的収入）及び未払金（特例的支出）の金額は、それぞれ5,276,976円（うち、仮受消費税及び地方消費税額390,866円）及び18,700,884円（うち、仮払消費税及び地方消費税額1,214,950円）である。  
特例的収入額が特例的支出額に不足する額13,423,908円は、当年度分消費税及び地方消費税特例的収支調整額824,084円及び旧簡易水道事業特別会計からの引継金12,599,824円で補填した。

## 2 財務諸表

### (1) 平成29年度小樽市簡易水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

|                   |                |                    |                         |
|-------------------|----------------|--------------------|-------------------------|
| 1 営業収益            |                |                    |                         |
| (1) 給水収益          | 60,048,895 円   |                    |                         |
| (2) その他営業収益       | <u>19,500</u>  | 60,068,395 円       |                         |
| 2 営業費用            |                |                    |                         |
| (1) 原水及び浄水費       | 58,260,570     |                    |                         |
| (2) 配水及び給水費       | 10,247,307     |                    |                         |
| (3) 業務費           | 478,816        |                    |                         |
| (4) 総係費           | 2,888,456      |                    |                         |
| (5) 減価償却費         | 34,660,095     |                    |                         |
| (6) 資産減耗費         | <u>171,595</u> | <u>106,706,839</u> |                         |
| 営業損失              |                |                    | 46,638,444 円            |
| 3 営業外収益           |                |                    |                         |
| (1) 他会計補助金        | 57,733,000     |                    |                         |
| (2) 雑収益           | <u>62,820</u>  | 57,795,820         |                         |
| 4 営業外費用           |                |                    |                         |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 18,559,788     |                    |                         |
| (2) 雑支出           | <u>2</u>       | <u>18,559,790</u>  | <u>39,236,030</u>       |
| 経常損失              |                |                    | <u>7,402,414</u>        |
| 当年度純損失            |                |                    | 7,402,414               |
| 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    |                |                    | 0                       |
| 当年度未処理欠損金         |                |                    | <u><u>7,402,414</u></u> |

(2) 平成29年度小樽市簡易水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30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       | 道補助金        | 資本剰余金           |             |             | 欠損金                       |            |             |
|                     |             |             | 他会計負担金<br>及び補助金 | 受贈財産<br>評価額 | 資本剰余金<br>合計 | 未処理欠損金                    | 欠損金合計      |             |
| 前年度末残高              | 0           | 0           | 0               | 0           | 0           | 0                         | 0          | 0           |
| 前年度処理額              | 0           | 0           | 0               | 0           | 0           | 0                         | 0          | 0           |
| 議会の議決による処理額         | 0           | 0           | 0               | 0           | 0           | 0                         | 0          | 0           |
| 条例第3条による処理額         | 0           | 0           | 0               | 0           | 0           | 0                         | 0          | 0           |
| 処分後残高               | 0           | 0           | 0               | 0           | 0           | (繰越欠損金)<br>0              | 0          | 0           |
| 当年度変動額              | 174,587,757 | 440,712,994 | 131,871,265     | 0           | 572,584,259 | △7,402,414                | △7,402,414 | 739,769,602 |
| 地方公営企業法適用<br>による変動額 | 141,558,063 | 440,712,994 | 131,871,265     | 0           | 572,584,259 | 0                         | 0          | 714,142,322 |
| 他会計出資金の受入           | 33,029,694  | 0           | 0               | 0           | 0           | 0                         | 0          | 33,029,694  |
| 当年度純損失              | 0           | 0           | 0               | 0           | 0           | △7,402,414                | △7,402,414 | △7,402,414  |
| 当年度末残高              | 174,587,757 | 440,712,994 | 131,871,265     | 0           | 572,584,259 | (当年度未処理欠損金)<br>△7,402,414 | △7,402,414 | 739,769,602 |

(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29年度小樽市簡易水道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      | 174,587,757 | 572,584,259 | △7,402,414            |
| 議会の議決による処理額 | 0           | 0           | 0                     |
| 条例第3条による処理額 | 0           | 0           | 0                     |
| 処分後残高       | 174,587,757 | 572,584,259 | (繰越欠損金)<br>△7,402,414 |

(4) 平成29年度小樽市簡易水道事業貸借対照表  
(平成30年3月31日)

| 資 産 の 部         |                     |                      | 負 債 の 部                   |                      |                      |
|-----------------|---------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 固定資産          |                     |                      | 3 固定負債                    |                      |                      |
| (1) 有形固定資産      |                     |                      | (1) 企業債                   |                      |                      |
| イ 建物            | 107,539,750 円       |                      | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>381,339,734 円</u> |                      |
| 減価償却累計額         | <u>△ 6,116,511</u>  | 101,423,239 円        | 企 業 債 合 計                 |                      | <u>381,339,734 円</u> |
| ロ 構築物           | 499,240,886         |                      | 固 定 負 債 合 計               |                      | 381,339,734 円        |
| 減価償却累計額         | <u>△ 26,930,257</u> | 472,310,629          |                           |                      |                      |
| ハ 機械及び装置        | 45,194,239          |                      |                           |                      |                      |
| 減価償却累計額         | <u>△ 1,613,327</u>  | 43,580,912           |                           |                      |                      |
| 有形固定資産合計        |                     | 617,314,780 円        | 4 流動負債                    |                      |                      |
| (2) 投資          |                     |                      | (1) 未払金                   |                      |                      |
| イ 出資金           | <u>572,584,259</u>  |                      | イ 営業未払金                   | 17,799,633           |                      |
| 投 資 合 計         |                     | <u>572,584,259</u>   | ロ 建設改良未払金                 | <u>64,800</u>        |                      |
| 固 定 資 産 合 計     |                     | 1,189,899,039 円      | 未 払 金 合 計                 |                      | 17,864,433           |
|                 |                     |                      | (2) 預り金                   |                      |                      |
|                 |                     |                      | イ 諸預り金                    | <u>8,300,000</u>     |                      |
|                 |                     |                      | 預 り 金 合 計                 |                      | 8,300,000            |
|                 |                     |                      | (3) 企業債                   |                      |                      |
|                 |                     |                      | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>69,402,909</u>    |                      |
|                 |                     |                      | 企 業 債 合 計                 |                      | <u>69,402,909</u>    |
|                 |                     |                      | 流 動 負 債 合 計               |                      | <u>95,567,342</u>    |
|                 |                     |                      | 負 債 合 計                   |                      | <u>476,907,076</u>   |
|                 |                     |                      |                           |                      |                      |
| 2 流動資産          |                     |                      |                           |                      | 資 本 の 部              |
| (1) 現金及び預金      |                     |                      | 5 資本金                     |                      |                      |
| イ 預金            | <u>19,711,542</u>   |                      | (1) 自己資本金                 | <u>174,587,757</u>   |                      |
| 現 金 及 び 預 金 合 計 |                     | 19,711,542           | 資 本 金 合 計                 |                      | 174,587,757          |
| (2) 未収金         |                     |                      |                           |                      |                      |
| イ 営業未収金         | 5,476,022           |                      |                           |                      |                      |
| ロ 営業外未収金        | 1,581,685           |                      |                           |                      |                      |
| ハ その他未収金        | <u>8,390</u>        |                      |                           |                      |                      |
| 未 収 金 合 計       |                     | <u>7,066,097</u>     |                           |                      |                      |
| 流 動 資 産 合 計     |                     | 26,777,639           | 6 剰余金                     |                      |                      |
|                 |                     |                      | (1) 資本剰余金                 |                      |                      |
|                 |                     |                      | イ 道補助金                    | 440,712,994          |                      |
|                 |                     |                      | ロ 他会計負担金及び補助金             | <u>131,871,265</u>   |                      |
|                 |                     |                      | 資 本 剰 余 金 合 計             |                      | 572,584,259          |
|                 |                     |                      | (2) 欠損金                   |                      |                      |
|                 |                     |                      | イ 当年度未処理欠損金               | <u>7,402,414</u>     |                      |
|                 |                     |                      | 欠 損 金 合 計                 |                      | <u>7,402,414</u>     |
|                 |                     |                      | 剰 余 金 合 計                 |                      | <u>565,181,845</u>   |
|                 |                     |                      | 資 本 合 計                   |                      | <u>739,769,602</u>   |
|                 |                     |                      | 負 債 資 本 合 計               |                      | <u>1,216,676,678</u> |
|                 |                     |                      |                           |                      |                      |
| 資 産 合 計         |                     | <u>1,216,676,678</u> |                           |                      |                      |

(5) 附属書類

イ キャッシュ・フロー計算書

平成29年度小樽市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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)              | △ 7,402,414 円            |
| 減価償却費                       | 34,660,095               |
| 支払利息                        | 18,559,788               |
| 固定資産除却損                     | 171,595                  |
| 未収金の増減額 (△は増加)              | 17,541,377               |
| 未払金の増減額 (△は減少)              | △ 901,251                |
| 預り金の増減額 (△は減少)              | 8,300,000                |
| その他流動資産の増減 (△は増加)           | 1,214,950                |
| その他流動負債の増減 (△は減少)           | △ 390,866                |
| 小 計                         | <u>71,753,274</u>        |
| 利息の支払額                      | △ 18,559,788             |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>53,193,486</u>        |
| 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              | △ 452,250                |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 452,250</u>         |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー          |                          |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 66,059,388             |
| 一般会計からの出資による収入              | 33,029,694               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 33,029,694</u>      |
| 資金増加額 (又は減少額)               | 19,711,542               |
| 資金期首残高                      | 0                        |
| 資金期末残高                      | <u><u>19,711,542</u></u> |

ロ 収益費用明細書

| 款        | 項     | 目       | 節       | 金額          | 備考           |
|----------|-------|---------|---------|-------------|--------------|
|          |       |         |         | 円           | 円            |
| 簡易水道事業収益 |       |         |         | 117,864,215 |              |
|          | 営業収益  |         |         | 60,068,395  |              |
|          |       | 給水収益    |         | 60,048,895  |              |
|          |       |         | 水道料金    | 60,048,895  |              |
|          |       | その他営業収益 |         | 19,500      |              |
|          | 営業外収益 |         |         | 19,500      |              |
|          |       | 他会計補助金  |         | 57,795,820  |              |
|          |       |         | 一般会計補助金 | 57,733,000  | 企業債償還利息補助金ほか |
|          |       | 雑収益     |         | 62,820      |              |
|          |       |         | その他雑収益  | 62,820      |              |
| 収益合計     |       |         |         | 117,864,215 |              |

| 款        | 項     | 目       | 節       | 金額          | 備考            |
|----------|-------|---------|---------|-------------|---------------|
|          |       |         |         | 円           | 円             |
| 簡易水道事業費用 |       |         |         | 125,266,629 |               |
|          | 営業費用  |         |         | 106,706,839 |               |
|          |       | 原水及び浄水費 |         | 58,260,570  |               |
|          |       |         | 受水費     | 58,260,570  |               |
|          |       | 配水及び給水費 |         | 10,247,307  |               |
|          |       |         | 燃料費     | 129,204     |               |
|          |       |         | 光熱水費    | 54,000      |               |
|          |       |         | 動力費     | 3,655,104   |               |
|          |       |         | 修繕費     | 502,410     |               |
|          |       |         | 薬品費     | 31,430      |               |
|          |       |         | 備用品費    | 126,680     |               |
|          |       |         | 通信運搬費   | 1,317,766   |               |
|          |       |         | 保険料     | 18,597      |               |
|          |       |         | 手数料     | 5,500       |               |
|          |       |         | 委託料     | 4,153,880   |               |
|          |       |         | 賃借料     | 252,736     |               |
|          |       | 業務費     |         | 478,816     |               |
|          |       |         | 印刷製本費   | 12,250      |               |
|          |       |         | 手数料     | 332,779     |               |
|          |       |         | 委託料     | 125,788     |               |
|          |       |         | 委託工事費   | 7,999       |               |
|          |       | 総係費     |         | 2,888,456   |               |
|          |       |         | 報酬      | 1,563,110   | 予算額 1,602,000 |
|          |       |         | 法定福利費   | 247,406     | 予算額 280,000   |
|          |       |         | 旅費      | 3,112       |               |
|          |       |         | 賃借料     | 19,130      |               |
|          |       |         | 負担金     | 1,055,698   |               |
|          |       | 減価償却費   |         | 34,660,095  |               |
|          |       |         | 有形固定資産  |             |               |
|          |       |         | 減価償却費   | 34,660,095  |               |
|          |       | 資産減耗費   |         | 171,595     |               |
|          |       |         | 固定資産除却費 | 171,595     |               |
|          | 営業外費用 |         |         | 18,559,790  |               |
|          |       | 支払利息及び  |         | 18,559,788  |               |
|          |       | 企業債取扱諸費 |         |             |               |
|          |       |         | 企業債利息   | 18,559,788  |               |
|          |       | 雑支出     |         | 2           |               |
|          |       |         | その他雑支出  | 2           |               |
| 費用合計     |       |         |         | 125,266,629 |               |

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 |
|-----------|-------------|---------|---------|-------------|---------------|------------|--------|------------|-------------|-----|
|           |             |         |         |             | 年度当初累計額       | 当年度増加額     | 当年度減少額 | 累 計        |             |     |
|           | 円           | 円       | 円       | 円           | 円             | 円          | 円      | 円          | 円           |     |
| 建物        | 107,539,750 | -       | -       | 107,539,750 | -             | 6,116,511  | -      | 6,116,511  | 101,423,239 |     |
| 施設用建物     | 107,539,750 | -       | -       | 107,539,750 | -             | 6,116,511  | -      | 6,116,511  | 101,423,239 |     |
| 構築物       | 499,240,886 | -       | -       | 499,240,886 | -             | 26,930,257 | -      | 26,930,257 | 472,310,629 |     |
| 原水及び浄水設備  | 4,742,257   | -       | -       | 4,742,257   | -             | 132,308    | -      | 132,308    | 4,609,949   |     |
| 配水設備      | 460,414,427 | -       | -       | 460,414,427 | -             | 24,777,768 | -      | 24,777,768 | 435,636,659 |     |
| その他構築物    | 34,084,202  | -       | -       | 34,084,202  | -             | 2,020,181  | -      | 2,020,181  | 32,064,021  |     |
| 機械及び装置    | 44,848,784  | 517,050 | 171,595 | 45,194,239  | -             | 1,613,327  | -      | 1,613,327  | 43,580,912  |     |
| 電気設備      | 33,700,087  | -       | -       | 33,700,087  | -             | 1,248,356  | -      | 1,248,356  | 32,451,731  |     |
| ポンプ設備     | 3,451,943   | -       | -       | 3,451,943   | -             | -          | -      | -          | 3,451,943   |     |
| 水道メーター    | 1,415,928   | 517,050 | 171,595 | 1,761,383   | -             | 221,003    | -      | 221,003    | 1,540,380   |     |
| その他機械及び装置 | 6,280,826   | -       | -       | 6,280,826   | -             | 143,968    | -      | 143,968    | 6,136,858   |     |
| 建設仮勘定     | -           | -       | -       | -           | -             | -          | -      | -          | -           |     |
| 計         | 651,629,420 | 517,050 | 171,595 | 651,974,875 | -             | 34,660,095 | -      | 34,660,095 | 617,314,780 |     |

(2) 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           |                    |
| 出資金   | 572,584,259 | -      | -      | 572,584,259 | 石狩西部広域水道企業団に対する出資金 |
| 計     | 572,584,259 | -      | -      | 572,584,259 |                    |

二 企業債明細書

| 種 類                      | 発行年月日<br>(年 月 日) | 発行総額<br>(円)   | 償 還 高 (円)     |             | 未償還残高<br>(円) | 発行価額<br>(円) | 利率<br>(%) | 償還終期<br>(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      | 簡易水道事業費          | 平成 2. 4. 26   | 177,500,000   | 11,888,432  | 151,430,485  | 26,069,515  | -         | 6.200           | 平成 32. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 3. 5. 27   | 68,000,000    | 4,382,977   | 53,006,538   | 14,993,462  | -         | 6.600           | 平成 33. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 4. 5. 27   | 144,500,000   | 8,273,555   | 106,528,301  | 37,971,699  | -         | 5.500           | 平成 34. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 5. 5. 28   | 131,700,000   | 6,804,192   | 92,860,444   | 38,839,556  | -         | 4.400           | 平成 35. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 6. 5. 31   | 83,300,000    | 4,105,036   | 54,639,582   | 28,660,418  | -         | 4.300           | 平成 36. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 7. 5. 26   | 68,100,000    | 3,174,802   | 42,138,917   | 25,961,083  | -         | 3.850           | 平成 37. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 8. 5. 20   | 471,700,000   | 20,966,894  | 275,902,264  | 195,797,736 | -         | 3.400           | 平成 38. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 9. 5. 26   | 88,100,000    | 3,742,687   | 49,686,306   | 38,413,694  | -         | 2.600           | 平成 39. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 25. 5. 28  | 5,800,000     | 720,638     | 2,153,301    | 3,646,699   | -         | 0.400           | 平成 35. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 26. 5. 27  | 8,100,000     | 1,002,393   | 2,000,789    | 6,099,211   | -         | 0.400           | 平成 36. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 27. 5. 26  | 3,000,000     | 371,078     | 371,078      | 2,628,922   | -         | 0.300           | 平成 37. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 28. 5. 26  | 600,000       | -           | -            | 600,000     | -         | 0.100           | 平成 38. 3. 25  | 財 務 省 |
|                          |                  | 平成 29. 3. 27  | 5,200,000     | -           | -            | 5,200,000   | -         | 0.010           | 平成 39. 3. 1   | 財 務 省 |
|                          | 小 計              |               | 1,255,600,000 | 65,432,684  | 830,718,005  | 424,881,995 | -         |                 |               |       |
| 簡易水道事業費<br>〔過疎対策事業債〕     | 平成 25.10.28      | 5,700,000     | 626,704       | 939,352     | 4,760,648    | -           | 0.300     | 平成 37. 9. 25    | 財 務 省         |       |
|                          | 平成 27. 5. 26     | 3,000,000     | -             | -           | 3,000,000    | -           | 0.200     | 平成 39. 3. 25    | 財 務 省         |       |
|                          | 平成 28. 5. 26     | 600,000       | -             | -           | 600,000      | -           | 0.100     | 平成 40. 3. 25    | 財 務 省         |       |
|                          | 平成 29. 5. 26     | 5,200,000     | -             | -           | 5,200,000    | -           | 0.010     | 平成 41. 3. 25    | 財 務 省         |       |
| 小 計                      |                  | 14,500,000    | 626,704       | 939,352     | 13,560,648   | -           |           |                 |               |       |
| 簡易水道事業費<br>〔地方公営企業法適用経費〕 | 平成 29. 3. 31     | 12,300,000    | -             | -           | 12,300,000   | -           | 0.130     | 平成 39. 3. 25    | 北 海 道 信 用 金 庫 |       |
| 小 計                      |                  | 12,300,000    | -             | -           | 12,300,000   | -           |           |                 |               |       |
| 合 計                      |                  | 1,282,400,000 | 66,059,388    | 831,657,357 | 450,742,643  | -           |           |                 |               |       |

## (6) 平成29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

#### (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     | 15 ～ 38 年 |
| 構築物    | 10 ～ 60 年 |
| 機械及び装置 | 6 ～ 20 年  |

#### (2) 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225,371,322円である。

### 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

小樽市簡易水道事業では、簡易水道事業をひとつの事業として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。

### 3 平成29年度小樽市簡易水道事業報告書

#### (1) 概況

##### イ 総括事項

簡易水道事業については、平成29年4月1日に地方公営企業法を一部適用し、公営企業会計としての経理を開始した。

同事業では、銭函4丁目及び5丁目（石狩湾新港地域）に立地する企業50社に対して給水を行い、有収水量は154,386㎡、給水収益は60,048,895円（税抜）となった。

また、損益収支については、収益117,864,215円に対し費用は125,266,629円となり、7,402,414円の純損失を生じた。

なお、本年度は地方公営企業法適用後初めての決算であり、事業収入及び事業費に関する金額については前年度との比較ができないため、該当する箇所を斜線で表示している。

##### 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29年第3回定例会 | 議案第13号 | 平成28年度小樽市簡易水道事業特別会計歳入歳出決算認定について | 平成 29. 9. 5 | 平成 29.12. 5 |
| 平成30年第1回定例会 | 議案第14号 | 平成30年度小樽市簡易水道事業会計予算             | 平成 30. 2.21 | 平成 30. 3.20 |

##### 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 | 簡易水道事業債         | 円 6,400,000 | 平成 29. 9.27 | 平成 29.10.31 |
|       | 過疎対策事業債（簡易水道事業） | 6,300,000   | 29. 9.27    | 29.10.31    |

##### ニ 職員に関する事項

###### (イ) 職員の現況

| 区分      |        | 嘱託 | 計  |
|---------|--------|----|----|
| 総務課     | 総務グループ | 1名 | 1名 |
|         | 小計     | 1  | 1  |
| 合計      |        | 1  | 1  |
| 平成28年度末 |        | -  | -  |

##### 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、一般会計補助金57,733,000円については、原水及び浄水費の課税仕入れに753,076円（特定収入）、配水及び給水費の課税仕入れに272,954円（特定収入）、業務費の課税仕入れに449,278円（特定収入）、総係費の課税仕入れ外に2,866,214円（特定収入外）、減価償却費に34,660,095円（特定収入外）、資産減耗費に171,595円（特定収入外）、企業債利息に18,559,788円（特定収入外）充当した。

#### (2) 工事等

##### イ 建設改良費の概況【税込】

| 名称    | 内容  | 金額      | 着工  | 資産科目             |
|-------|---|---------|-----|------------------|
|       |   |         | 年月日 |                  |
| 営業設備費 | 水道メーター<br>電子隔測式メーター<br>Φ 13 mm 1 個<br>Φ 25 mm 3 個<br>Φ 40 mm 6 個<br>Φ 50 mm 4 個<br>計 14 個 | 558,414 | 円   | 機械及び装置<br>水道メーター |
|       |   |         |     |                  |
| 計     |   | 558,414 |     |                  |
| 合計    |   | 558,414 |     |                  |

##### ロ 保存工事の概況

###### (イ) 水道メーター取替及び修理

既設水道メーターの有効期限の経過又は故障等により、取替・修理した水道メーターの個数は次のとおりである。

|            |      |
|------------|------|
| 水道メーター取替個数 | 12 個 |
| 満期によるもの    | 11 個 |
| 故障等によるもの   | 1 個  |
| 水道メーター修理個数 | - 個  |
| 満期によるもの    | - 個  |
| 故障によるもの    | - 個  |

###### (水道メーター取替及び修理個数口径別内訳表)

| 口径      | 取替個数 | 修理個数 | 備考 |
|---------|------|------|----|
| Φ 25 mm | 3 個  | - 個  |    |
| Φ 40 mm | 5    | -    |    |
| Φ 50 mm | 4    | -    |    |
| 計       | 12   | -    |    |

### (3) 業務

#### イ 業務量

(イ) 給水業者数・有収率等

| 事 項                       | 平成29年度  | 平成28年度  | 比 較   | 備 考        |
|---------------------------|---------|---------|-------|------------|
| 給水業者数(社)                  | 50      | 49      | 1     |            |
| 年間総給水量(m <sup>3</sup> ) A | 261,616 | 252,865 | 8,751 |            |
| 年間有収水量(m <sup>3</sup> ) B | 154,386 | 144,927 | 9,459 |            |
| 有収率(%) B/A                | 59.0    | 57.3    | 1.7   |            |
| 一日最大給水量 (m <sup>3</sup> ) | 1,076   | 1,074   | 2     | 平成29年7月13日 |
| 一日最小給水量 (m <sup>3</sup> ) | 364     | 351     | 13    | 平成30年3月25日 |
| 一日平均給水量 (m <sup>3</sup> ) | 717     | 693     | 24    |            |

(ロ) 口径別水道メーター設置個数

| 口 径    | 平成29年度 | 平成28年度 | 備 考        |
|--------|--------|--------|------------|
|        | 個      | 個      |            |
| Φ13mm  | 15     | 14     | 臨時用メーターを除く |
| Φ20mm  | 10     | 10     |            |
| Φ25mm  | 11     | 11     |            |
| Φ40mm  | 19     | 18     |            |
| Φ50mm  | 10     | 10     |            |
| Φ100mm | 1      | 1      |            |
| 計      | 66     | 64     |            |

(ハ) 水道料金調定及び収納状況【税込】

| 区 分   | 件 数 A<br>調定<br>金 額    | 件 数 B<br>収納<br>金 額    | 収 納 率<br>B/A     |
|-------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 納 付 扱 | 767 件<br>64,852,552 円 | 702 件<br>59,376,530 円 | 91.5 %<br>91.6 % |

#### ロ 事業収入に関する事項

(イ) 収入状況【税抜】

| 科 目           | 平成29年度      |       | 平成28年度 |     | 比 較<br>金 額 |
|---------------|-------------|-------|--------|-----|------------|
|               | 収 益         | 構成比   | 収 益    | 構成比 |            |
| 営 業 収 益       | 円           | %     | 円      | %   | 円          |
| 給 水 収 益       | 60,068,395  | 51.0  |        |     |            |
| 給 水 収 益       | 60,048,895  | 51.0  |        |     |            |
| そ の 他 営 業 収 益 | 19,500      | 0.0   |        |     |            |
| 営 業 外 収 益     | 57,795,820  | 49.0  |        |     |            |
| 計             | 117,864,215 | 100.0 |        |     |            |

(ロ) 単位当たり料金収入額【税抜】

| 区 分     | 平成29年度          |                          | 平成28年度 |                          |
|---------|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|
|         | 金 額             | 有収水量1 m <sup>3</sup> 当たり | 金 額    | 有収水量1 m <sup>3</sup> 当たり |
| 給 水 収 益 | 円<br>60,048,895 | 円<br>389.0               | 円      | 円                        |

#### ハ 事業費に関する事項

(イ) 支出状況【税抜】

| 区 分                          | 平成29年度      |       | 平成28年度 |     | 比 較<br>金 額 |
|------------------------------|-------------|-------|--------|-----|------------|
|                              | 収 益         | 構成比   | 収 益    | 構成比 |            |
| 営 業 費 用                      | 円           | %     | 円      | %   | 円          |
| 人 件 費                        | 1,810,516   | 1.5   |        |     |            |
| 受 水 費                        | 58,260,570  | 46.5  |        |     |            |
| 維 持 管 理 費                    | 11,804,063  | 9.4   |        |     |            |
| 減 価 償 却 費                    | 34,660,095  | 27.7  |        |     |            |
| 資 産 減 耗 費                    | 171,595     | 0.1   |        |     |            |
| 営 業 外 費 用                    | 18,559,790  | 14.8  |        |     |            |
| 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 18,559,788  | 14.8  |        |     |            |
| 雑 支 出                        | 2           | 0.0   |        |     |            |
| 計                            | 125,266,629 | 100.0 |        |     |            |

(ロ) 単位当たり原価【税抜】

| 区 分                          | 平成29年度           |                          | 平成28年度 |                          |
|------------------------------|------------------|--------------------------|--------|--------------------------|
|                              | 金 額              | 有収水量1 m <sup>3</sup> 当たり | 金 額    | 有収水量1 m <sup>3</sup> 当たり |
| 営 業 費 用<br>(受託工事費、材料売却原価を除く) | 円<br>106,706,839 | 円<br>691.2               | 円      | 円                        |
| 営 業 外 費 用<br>(不用品売却原価を除く)    | 18,559,790       | 120.2                    |        |                          |
| 計                            | 125,266,629      | 811.4                    |        |                          |

### (4) 会計

#### イ 企業債の概況

| 借入先           | 本年度当初残高          | 本年度借入高 | 本年度償還高          | 本年度末残高           | 備 考          |
|---------------|------------------|--------|-----------------|------------------|--------------|
| 財 務 省         | 円<br>504,502,031 | 円<br>- | 円<br>66,059,388 | 円<br>438,442,643 | 本年度借入利率<br>- |
| 北 海 道 信 用 金 庫 | 12,300,000       | -      | -               | 12,300,000       | -            |
| 計             | 516,802,031      | -      | 66,059,388      | 450,742,643      |              |