

平成 3 0 年 度

小樽市産業廃棄物等処分事業決算書

目 次

1	決算報告書	
	平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業決算報告書	
	(1) 収益的収入及び支出	1
	(2) 資本的収入及び支出	2
2	財務諸表	
	(1) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業損益計算書	3
	(2) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業剰余金計算書	4
	(3) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業剰余金処分計算書	4
	(4) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業貸借対照表	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
	(6) 平成30年度決算に関する注記	9
3	平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業報告書	
	(1) 概 況	1 1
	(2) 業 務	
	イ 業務量	1 2
	ロ 事業収入に関する事項	1 3
	ハ 事業費に関する事項	1 3
	(3) 会 計	1 3

1 決算報告書

平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業決算報告書

(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 産業廃棄物等 処分事業収益	円 145,036,000	円 —	円 —	円 145,036,000	円 194,472,674	円 49,436,674	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 14,353,799 円)
第1項 営業収益	143,338,000	—	—	143,338,000	192,190,940	48,852,940	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 14,236,365 円)
第2項 営業外収益	1,698,000	—	—	1,698,000	2,281,734	583,734	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 117,434 円)

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予 備 費 支 出 額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
第1款 産業廃棄物等 処分事業費用	円 144,220,000	円 —	円 —	円 —	円 —	円 144,220,000	円 —	円 144,220,000	円 135,765,478	円 —	円 8,454,522	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 6,643,675 円)
第1項 営業費用	139,091,000	—	—	△ 3,710,300	—	135,380,700	—	135,380,700	127,926,178	—	7,454,522	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 6,643,675 円)
第2項 営業外費用	4,129,000	—	—	3,710,300	—	7,839,300	—	7,839,300	7,839,300	—	—	(うち、消費税及び地方消費税額 7,709,900 円)
第3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 よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通次繰 越額に係る財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 110,000,000	円 —	円 110,000,000	円 —	円 —	円 110,000,000	円 110,000,000	円 —	
第1項 貸付金償還金	110,000,000	—	110,000,000	—	—	110,000,000	110,000,000	—	

2 財 務 諸 表

(1) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

1 営業収益			
(1) 産業廃棄物等 処分手数料	<u>177,954,575</u> 円	177,954,575 円	
2 営業費用			
(1) 維持管理費	110,360,176		
(2) 減価償却費	<u>10,922,327</u>	<u>121,282,503</u>	
営業利益			56,672,072 円
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	38,513		
(2) その他営業外収益	<u>2,126,011</u>	2,164,524	
4 営業外費用			
(1) その他営業外費用	<u>129,400</u>	<u>129,400</u>	<u>2,035,124</u>
経常利益			58,707,196
当年度純利益			58,707,196
前年度繰越利益剰余金			0
一般会計貸付金償還金			<u>110,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>168,707,196</u></u>

(2) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	資本剰余金	利益剰余金					
			利益積立金	建設改良積立金	一般会計貸付金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,876,508,152	0	804,081,244	20,000,000	149,562,714	92,646,757	1,066,290,715	2,942,798,867
前年度処分額	0	0	92,646,757	0	0	△ 92,646,757	0	0
条例第2条による処分額	0	0	92,646,757	0	0	△ 92,646,757	0	0
利益積立金に積立	0	0	92,646,757	0	0	△ 92,646,757	0	0
処分後残高	1,876,508,152	0	896,728,001	20,000,000	149,562,714	(繰越利益剰余金) 0	1,066,290,715	2,942,798,867
当年度変動額	0	0	0	0	△ 110,000,000	168,707,196	58,707,196	58,707,196
一般会計貸付金償還金	0	0	0	0	△ 110,000,000	110,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	58,707,196	58,707,196	58,707,196
当年度末残高	1,876,508,152	0	896,728,001	20,000,000	39,562,714	(当年度未処分利益剰余金) 168,707,196	1,124,997,911	3,001,506,063

(注) この決算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

(3) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分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	1,876,508,152	0	168,707,196
議会の議決による処分額	0	0	0
条例第2条による処分額	0	0	△ 168,707,196
利益積立金に積立	0	0	△ 168,707,196
処分後残高	1,876,508,152	0	(繰越利益剰余金) 0

(4) 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分手業貸借対照表

(平成31年3月31日)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固定資産			3 流動負債		
(1) 有形固定資産			(1) 未払金		
イ 土地	1,397,755,319 円		イ 営業未払金	7,234,250 円	
ロ 建物	46,283,021 円		ロ 営業外未払金	<u>6,404,400</u>	13,638,650 円
減価償却累計額	<u>△ 43,968,869</u>	2,314,152	(2) 引当金		
ハ 建物附属	27,390,891		イ 賞与引当金	<u>2,134,000</u>	2,134,000
減価償却累計額	<u>△ 26,021,346</u>	1,369,545	(3) その他流動負債		
ニ 構築物	589,878,938		イ 預り保証金	<u>1,200,000</u>	<u>1,200,000</u>
減価償却累計額	<u>△ 416,016,253</u>	173,862,685	流動負債合計		<u>16,972,650 円</u>
ホ 機械及び装置	22,606,510		負債合計		<u><u>16,972,650</u></u>
減価償却累計額	<u>△ 21,182,814</u>	1,423,696			
ヘ 器具及び備品	9,509,266				
減価償却累計額	<u>△ 8,728,802</u>	780,464			
有形固定資産合計		1,577,505,861 円			
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権	80,800				
無形固定資産合計		80,800			
(3) 投資					
イ 長期貸付金	<u>200,000,000</u>				
投資合計		<u>200,000,000</u>			
固定資産合計		1,777,586,661 円			
2 流動資産					
(1) 現金及び預金					
イ 預金	<u>612,057,252</u>	612,057,252			
(2) 未収金					
イ 営業未収金	<u>28,834,800</u>	28,834,800			
(3) 短期貸付金					
イ 他会計貸付金	<u>600,000,000</u>	<u>600,000,000</u>			
流動資産合計		<u>1,240,892,052</u>			
資産合計		<u><u>3,018,478,713</u></u>			
			4 資本金		
			(1) 自己資本金	<u>1,876,508,152</u>	
			資本金合計		<u>1,876,508,152</u>
			5 剰余金		
			(1) 利益剰余金		
			イ 利益積立金	896,728,001	
			ロ 建設改良積立金	20,000,000	
			ハ 一般会計貸付金	39,562,714	
			ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>168,707,196</u>	
			利益剰余金合計		<u>1,124,997,911</u>
			剰余金合計		<u>1,124,997,911</u>
			資本合計		<u>3,001,506,063</u>
			負債資本合計		<u><u>3,018,478,713</u></u>

(5) 附属書類

イ キャッシュ・フロー計算書

平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分事業キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31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)	58,707,196 円
減価償却費	10,922,327
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 17,000
受取利息及び受取配当金	△ 38,513
未収金の増減額(△は増加)	△ 17,097,010
未払金の増減額(△は減少)	5,892,710
小計	<u>58,369,710</u>
利息及び配当金の受取額	<u>38,513</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>58,408,223</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
短期貸付による支出	△ 600,000,000
長期貸付金の回収による収入	<u>110,000,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 490,000,000</u>
資金増加額(又は減少額)	△ 431,591,777
資金期首残高	<u>1,043,649,029</u>
資金期末残高	<u><u>612,057,252</u></u>

ロ 収益費用明細書

款	項	目	節	金額	備考	
産業廃棄物等 処分事業収益	営業収益			円 180,119,099		
				177,954,575		
		産業廃棄物等 処分手数料		177,954,575		
		産業廃棄物等 処分手数料		177,954,575		
	営業外収益				2,164,524	
		受取利息及び 配当金			38,513	
			貸付金利息		38,513	
			その他営業外収益		2,126,011	
			構内駐車使用料		284,723	
			その他雑収益		1,841,288	
収益合計				180,119,099		

款	項	目	節	金額	備考	
産業廃棄物等 処分事業費用	営業費用			円 121,411,903		
				121,282,503		
		維持管理費		110,360,176		
			給料		12,584,600	予算額 13,003,000円
			手当		5,729,994	7,218,000円
			賞与引当金繰入額		2,134,000	2,151,000円
			報酬		1,656,444	1,664,000円
			法定福利費		4,270,523	4,439,000円
			燃料費		6,770,625	
			光熱水費		32,886	
		動力費		702,639		
		修繕費		995,580		
		印刷製本費		18,298		
		被服費		39,160		
		薬品費		49,000		
		備用品費		780,794		
		材料費		1,243,220		
		通信運搬費		30,371		
		保険料		4,962		
		手数料		82,780		
	委託料		71,948,100			
	賃借料		337,600			
	負担金		948,600			
	減価償却費		10,922,327			
	有形固定資産 減価償却費		10,922,327			
営業外費用				129,400		
	その他営業外費用			129,400		
	その他雑支出			129,400		
費用合計				121,411,903		

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
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	円 1,397,755,319	円 -	円 -	円 1,397,755,319	円 -	円 -	円 -	円 1,397,755,319	
建物	46,283,021	-	-	46,283,021	-	-	43,968,869	2,314,152	
建物附属 構築物	27,390,891	-	-	27,390,891	-	-	26,021,346	1,369,545	
機械及び装置	589,878,938	-	-	589,878,938	9,726,317	-	416,016,253	173,862,685	
器具及び備品	22,606,510	-	-	22,606,510	98,010	-	21,182,814	1,423,696	
計	9,509,266	-	-	9,509,266	1,098,000	-	8,728,802	780,464	
計	2,093,423,945	-	-	2,093,423,945	10,922,327	-	515,918,084	1,577,505,861	

(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
電話加入権	円 80,800	円 -	円 -	円 -	円 80,800	
計	80,800	-	-	-	80,800	

(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
長期貸付金	円 310,000,000	円 -	円 110,000,000	円 200,000,000	
計	310,000,000	-	110,000,000	200,000,000	

(6) 平成30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

有形固定資産

- ・定額法
- ・主な耐用年数

建物	10年
建物附属	10～15年
構築物	10～40年
機械及び装置	5～15年
器具及び備品	5年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

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。

(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 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

小樽市産業廃棄物等処分事業では、産業廃棄物の処分に関し一処分場での管理運営の費用負担をしていることから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。

3 その他の注記

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、職員の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 2,151,000 円を取り崩した。

3 平成30年度 小樽市産業廃棄物等処分手業報告書

(1) 概況

イ 総括事項

本年度の産業廃棄物等処分手業は、当初予算においては、建物の解体工事等から排出されるがれき類の搬入量を4,540トン、同じく建設木くずの搬入量を3,600トン、道路や建物の新設工事等から排出される建設残土(土砂)の搬入量を17,720トン、廃プラスチック類の搬入量を2,390トン、その他の産業廃棄物の搬入量を3,480トン、合計で31,730トンを見込み計上しましたが、決算においては、がれき類が8,641トン、建設木くずが4,117トン、土砂が60,364トン、廃プラスチック類が2,601トン、その他の産業廃棄物が3,181トンとなり、合計では78,904トンとなりました。

これは当初予定していなかった一般国道5号小樽市塩谷トンネル工事により土砂の搬入量の増加や、病院や銀行等の大型解体工事から多量のがれき類、建設木くず、その他の産業廃棄物が搬入されたためです。

また、これにより処分手数料も当初予算より34,616,575円が増加しました。

この結果、収益は180,119,099円、費用121,411,903円となり、58,707,196円の純利益が生じました。

ハ 職員に関する事項

区 分	平成30年度	平成29年度	比 較
	人	人	人
主幹（技術職員）	1	1	－
係長（事務職員）	1	1	－
主査（事務職員）	1	1	－
計	3	3	－

ロ 議会議決事項

種 別	議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
平成30年			平成	平成
第3回定例会	18	平成29年度小樽市産業廃棄物等処分手業決算認定について	30.9.26	30.12.4
平成31年				
第1回定例会	13	平成31年度小樽市産業廃棄物等処分手業会計予算	31.2.20	31.3.14

(2) 業 務

イ 業 務 量

区分 月別	平成30年度												平成29年度											
	がれき類		建設木くず		土 砂		廃プラスチック類		その他の産業廃棄物		合 計		がれき類		建設木くず		土 砂		廃プラスチック類		その他の産業廃棄物		合 計	
	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)	回数 (台)	重量 (トン)
4	220	434	468	344	121	650	307	208	232	227	1,348	1,863	183	347	401	229	148	495	291	172	248	383	1,271	1,626
5	259	446	479	325	46	171	363	198	287	265	1,434	1,405	267	512	531	469	54	144	331	209	243	246	1,426	1,580
6	260	392	481	368	52	215	358	245	213	230	1,364	1,450	271	496	430	270	95	369	379	200	236	232	1,411	1,567
7	247	478	530	428	60	226	335	182	261	272	1,433	1,586	239	375	407	285	50	124	338	210	263	333	1,297	1,327
8	247	492	449	353	78	352	328	204	241	266	1,343	1,667	275	566	450	312	155	687	354	212	283	365	1,517	2,142
9	660	2,663	374	264	91	397	312	227	251	311	1,688	3,862	285	548	514	344	133	731	340	186	273	315	1,545	2,124
10	370	1,064	543	500	76	194	409	262	278	351	1,676	2,371	396	1,390	546	422	327	2,221	380	232	258	273	1,907	4,538
11	474	1,671	606	617	66	304	447	354	396	584	1,989	3,530	259	560	545	480	82	344	414	282	273	301	1,573	1,967
12	168	466	429	507	1,944	12,602	384	323	211	311	3,136	14,209	137	364	310	229	966	5,715	301	222	184	193	1,898	6,723
1	65	146	103	70	1,883	12,457	137	105	68	78	2,256	12,856	20	41	95	50	1,059	5,469	132	93	104	133	1,410	5,786
2	51	86	144	119	2,342	14,786	169	129	109	132	2,815	15,252	48	67	113	89	449	2,871	137	106	88	89	835	3,222
3	130	303	305	222	2,670	18,010	251	164	177	154	3,533	18,853	109	238	266	171	342	2,100	247	140	175	240	1,139	2,889
合 計	3,151	8,641	4,911	4,117	9,429	60,364	3,800	2,601	2,724	3,181	24,015	78,904	2,489	5,504	4,608	3,350	3,860	21,270	3,644	2,264	2,628	3,103	17,229	35,491

区分 月別	重量比較					
	がれき類 (トン)	建設木く ず(トン)	土 砂 (トン)	廃プラスチック 類(トン)	その他の 産業廃棄 物(トン)	合 計 (トン)
4	87	115	155	36	△ 156	237
5	△ 66	△ 144	27	△ 11	19	△ 175
6	△ 104	98	△ 154	45	△ 2	△ 117
7	103	143	102	△ 28	△ 61	259
8	△ 74	41	△ 335	△ 8	△ 99	△ 475
9	2,115	△ 80	△ 334	41	△ 4	1,738
10	△ 326	78	△ 2,027	30	78	△ 2,167
11	1,111	137	△ 40	72	283	1,563
12	102	278	6,887	101	118	7,486
1	105	20	6,988	12	△ 55	7,070
2	19	30	11,915	23	43	12,030
3	65	51	15,910	24	△ 86	15,964
合 計	3,137	767	39,094	337	78	43,413

ロ 事業収入に関する事項（税抜）

区 分 科目	平成30年度		平成29年度		比 較 金 額
	収 益 円	構成比 %	収 益 円	構成比 %	
営業収益	177,954,575	98.8	130,166,278	99.0	47,788,297
産業廃棄物等処分手数料	177,954,575	98.8	130,166,278	99.0	47,788,297
営業外収益	2,164,524	1.2	1,332,897	1.0	831,627
受取利息及び配当金	38,513	0.0	67,322	0.0	△ 28,809
その他営業外収益	2,126,011	1.2	1,265,575	1.0	860,436
計	180,119,099	100.0	131,499,175	100.0	48,619,924

ハ 事業費に関する事項（税抜）

区 分 科目	平成30年度		平成29年度		比 較 金 額
	費 用 円	構成比 %	費 用 円	構成比 %	
営業費用	121,282,503	99.9	138,696,618	99.9	△ 17,414,115
維持管理費	110,360,176	90.9	127,693,791	92.0	△ 17,333,615
減価償却費	10,922,327	9.0	11,002,827	7.9	△ 80,500
営業外費用	129,400	0.1	155,800	0.1	△ 26,400
その他営業外費用	129,400	0.1	155,800	0.1	△ 26,400
計	121,411,903	100.0	138,852,418	100.0	△ 17,440,515

(3) 会 計

イ 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成 30.4.1	円 74,412,000	産業廃棄物最終処分場 管理運営等業務	樽栄環境整備株式会社