平 成 26 年 度

函館市公営企業会計決算書

決算第11号	平成26年度	函館市水道事業会計決算
決算第12号	平成26年度	函館市公共下水道事業会計決算
決算第13号	平成26年度	函館市交通事業会計決算
決算第14号	平成26年度	函館市病院事業会計決算

公営企業会計収入支出決算額総括表

会計区分		収益的収支	資本的収支	備考
水道事業	収入	円 4,909,692,428	円 1,503,969,589	補てん財源 1,682,800,949円
	支出	5,586,090,352	3,186,770,538	
公共下水道事業	収入	7,925,834,730	2,828,823,891	補てん財源 2,309,530,921円
	支出	7,413,096,864	5,138,354,812	
交通事業	収入	1,911,593,465	328,772,722	補てん財源 83,073,654円
	支出	1,797,482,579	411,846,376	
病院事業	収入	20,027,556,343	2,599,410,801	補てん財源 1,841,306円
	支出	26,080,712,939	3,258,231,516	
合計	収入	34,774,676,966	7,260,977,003	補てん財源 4,077,246,830円
	支出	40,877,382,734	11,995,203,242	

決算書の各項目の計数については，次によるものであります。

1　決算報告書および事業報告書の重要契約の要旨にあっては，消費税及び地方消費税相当額を含んだ税込経理

2　上記以外の項目については，消費税及び地方消費税相当額を含まない税抜経理

平　成　26　年　度

函館市水道事業会計決算書

決算　第11号

平成26年度函館市水道事業会計決算

上記について監査委員の意見をつけて市議会の認定に付する。

平成27年９月２日提出

函館市長　　工　藤　壽　樹

目　　次

平成２６年度函館市水道事業決算報告書 …… 4

平成２６年度函館市水道事業損益計算書 …… 8

平成２６年度函館市水道事業剰余金計算書 …… 10

平成２６年度函館市水道事業剰余金処分計算書（案） …… 12

平成２６年度函館市水道事業貸借対照表 …… 13

平成２６年度函館市水道事業貸借対照表（温泉事業附帯事業化後） …… 16

函館市水道事業会計会計基準移行精算表 …… 20

平成２６年度函館市水道事業キャッシュ・フロー計算書 …… 22

個別注記表 …… 23

平成２６年度函館市水道事業報告書 …… 26

収益明細書 …… 47

費用明細書 …… 49

固定資産明細書 …… 58

企業債明細書 …… 62

(1) 収益的収入及び支出

収　　入

区　　分	予算		
	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
	円	円	円
第1款　水道事業収益	4,926,347,000	△　2,579,000	
第1項　水道事業営業収益	4,621,722,000	△　2,579,000	
第2項　温泉事業営業収益	102,884,000		
第3項　営業外収益	201,739,000		
第4項　特別利益	2,000		

支　　出

区　　分	予算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　水道事業費用	5,804,811,000	△ 94,169,000			
第1項　水道事業営業費用	4,042,129,000	△ 90,905,000			
第2項　温泉事業営業費用	63,895,000	△　417,000			
第3項　営業外費用	431,310,000	△ 2,316,000			
第4項　特別損失	1,255,477,000	△　531,000			
第5項　予備費	12,000,000				

水道事業決算報告書

額 合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
円	円	円	うち,仮受消費税及び地方消費税
4,923,768,000	4,909,692,428	△ 14,075,572	321,176,094 円
4,619,143,000	4,607,040,410	△ 12,102,590	313,334,609 円
102,884,000	98,694,366	△ 4,189,634	7,308,247 円
201,739,000	203,796,169	2,057,169	527,151 円
2,000	161,483	159,483	6,087 円

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
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				
円	円	円	円	円	円	うち,仮払消費税及び地方消費税
5,710,642,000		5,710,642,000	5,586,090,352		124,551,648	113,905,533 円
3,951,224,000		3,951,224,000	3,853,928,045		97,295,955	111,963,191 円
63,478,000		63,478,000	60,209,126		3,268,874	1,916,505 円
428,994,000		428,994,000	419,338,760		9,655,240	25,837 円
1,254,946,000		1,254,946,000	1,252,614,421		2,331,579	
12,000,000		12,000,000			12,000,000	

(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
	円	円	円	円
第1款　資本的収入	1,640,097,000	△ 96,334,000	1,543,763,000	23,337,450
第1項　企業債	1,354,400,000	△ 32,400,000	1,322,000,000	
第2項　固定資産売却代金	1,000		1,000	
第3項　国庫補助金	61,533,000		61,533,000	
第4項　北海道補助金		950,000	950,000	
第5項　他会計負担金	99,937,000		99,937,000	
第6項　工事補償金	124,226,000	△ 64,884,000	59,342,000	23,337,450

支　　出

区　　分	予算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　資本的支出	3,315,143,000	△ 100,886,000		3,214,257,000	31,333,000
第1項　建設改良費	1,971,341,000	△ 100,886,000		1,870,455,000	31,333,000
第2項　企業債償還金	1,343,802,000			1,343,802,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,682,800,949円は，当年度分消費税及び地方消費税資本的収支留保資金247,802,616円で補てんした。

額		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計			
円	円	円	円	
				うち，仮受消費税及び地方消費税
	1,567,100,450	1,503,969,589	△ 63,130,861	24,872円
	1,322,000,000	1,284,900,000	△ 37,100,000	
	1,000	340,260	339,260	24,872円
	61,533,000	51,284,261	△ 10,248,739	
	950,000	950,000		
	99,937,000	99,936,618	△ 382	
	82,679,450	66,558,450	△ 16,121,000	

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費逓次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	円	
							うち,仮払消費税及び地方消費税
	3,245,590,000	3,186,770,538				58,819,462	128,546,607円
	1,901,788,000	1,842,968,779				58,819,221	128,546,607円
	1,343,802,000	1,343,801,759				241	

調整額127,870,098円，引継金2,696,996円，過年度分損益勘定留保資金1,304,431,239円及び当年度分損益勘定

平成26年度函館市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　水道事業営業収益			
(1)　給　水　収　益	円 4,124,047,892		
(2)　他会計負担金	153,574,049		
(3)　その他営業収益	16,083,860	円 4,293,705,801	
2　温泉事業営業収益			
(1)　温泉供給収益	91,353,119		
(2)　その他営業収益	33,000	91,386,119	
3　水道事業営業費用			
(1)　原　水　費	62,699,022		
(2)　浄　水　費	489,681,386		
(3)　配　水　費	289,602,396		
(4)　給　水　費	420,630,614		
(5)　業　務　費	540,794,013		
(6)　総　係　費	353,714,680		
(7)　簡易水道費	180,040,872		
(8)　減価償却費	1,384,200,573		
(9)　資産減耗費	20,601,298	3,741,964,854	
4　温泉事業営業費用			
(1)　温泉供給費	31,560,569		
(2)　総　係　費	534,684		
(3)　減価償却費	24,285,063		
(4)　資産減耗費	1,912,305	58,292,621	
営　業　利　益			円 584,834,445
5　営業外収益			
(1)　受取利息及び配当金	1,112,964		
(2)　工事補償金	8,280,599		
(3)　長期前受金戻入	176,695,158		
(4)　雑　収　益	17,486,878	203,575,599	
6　営業外費用			
(1)　支払利息及び企業債取扱諸費	338,471,144		
(2)　雑　支　出	1,747,897	340,219,041	△ 136,643,442

経常利益			円 448,191,003
7 特別利益			
(1) 固定資産売却益	円 154,605		
(2) 過年度損益修正益	791	円 155,396	
8 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3,272		
(2) その他特別損失	1,252,611,149	1,252,614,421	△1,252,459,025
当年度純損失			804,268,022
前年度繰越利益剰余金			1,210,696,172
その他未処分利益剰余金変動額			2,823,012,821
当年度未処分利益剰余金			3,229,440,971

平成26年度函館市水

（平成26年4月1日から

	資本金		剰			
			資本			
	資本金	借入資本金	再評価積立金	受贈財産評価額	国庫補助金	北海道補助金
	円	円	円	円	円	円
旧会計基準残高	6,632,995,226	18,297,636,457	2,454,923	2,872,172,118	914,072,453	
移行処理額		△18,297,636,457		△2,705,617,000	△888,433,662	
新会計基準移行後残高	6,632,995,226		2,454,923	166,555,118	25,638,791	
前年度処分額						
処分後残高	6,632,995,226		2,454,923	166,555,118	25,638,791	
当年度変動額						950,000
資本剰余金の受入れ						950,000
当年度純損失						
当年度末残高	6,632,995,226		2,454,923	166,555,118	25,638,791	950,000

道 事 業 剰 余 金 計 算 書

平成27年3月31日まで)

余					金			資本合計
剰	余		金			利 益 剰 余 金		
他会計負担金	他会計補助金	工 事負担金	工事補償金	そ の 他資本剰余金	資本剰余金合 計	未 処 分利益剰余金	利益剰余金合 計	
円 1,439,273,266	円 23,086,000	円 25,071,700	円 1,070,193,552	円 397,438,519	円 6,743,762,531	円 1,210,696,172	円 1,210,696,172	円 32,885,090,386
△1,394,011,535	△23,086,000	△25,071,700	△1,070,193,552	△397,311,964	△6,503,725,413	2,823,012,821	2,823,012,821	△21,978,349,049
45,261,731				126,555	240,037,118	4,033,708,993	4,033,708,993	10,906,741,337
45,261,731				126,555	240,037,118	(繰越利益剰余金) 4,033,708,993	4,033,708,993	10,906,741,337
					950,000	△804,268,022	△804,268,022	△803,318,022
					950,000			950,000
						△804,268,022	△804,268,022	△804,268,022
45,261,731				126,555	240,987,118	(当年度未処分利益剰余金) 3,229,440,971	3,229,440,971	10,103,423,315

平成26年度函館市水道事業剰余金処分計算書（案）

	資　本　金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	円 6,632,995,226	円 240,987,118	円 3,229,440,971
議会の議決による処分額	3,091,077,521		△3,091,077,521
資本金への組入れ	3,091,077,521		△3,091,077,521
条例第７条による処分額			
処分後残高	9,724,072,747	240,987,118	(繰越利益剰余金) 138,363,450

（注）　表中の「条例」は函館市公営企業の設置等に関する条例（昭和41年函館市条例第51号）を指す。

平成26年度函館市水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資　産　の　部

1　固　定　資　産

(1)　水道事業有形固定資産

イ　土　　地		1,165,950,959円	
ロ　建　　物	2,500,392,376円		
減価償却累計額	△ 1,031,965,743	1,468,426,633	
ハ　構　築　物	45,263,316,038		
減価償却累計額	△21,535,036,467	23,728,279,571	
ニ　機械及び装置	8,989,607,154		
減価償却累計額	△ 5,575,341,743	3,414,265,411	
ホ　車両運搬具	66,606,595		
減価償却累計額	△ 47,746,105	18,860,490	
ヘ　工具器具及び備品	129,054,407		
減価償却累計額	△ 82,234,603	46,819,804	
ト　建設仮勘定		42,128,184	
水道事業有形固定資産合計			29,884,731,052円

(2)　温泉事業有形固定資産

イ　土　　地		182,204,594	
ロ　建　　物	39,576,510		
減価償却累計額	△ 32,557,244	7,019,266	
ハ　構　築　物	482,771,190		
減価償却累計額	△ 368,586,147	114,185,043	
ニ　機械及び装置	185,404,132		
減価償却累計額	△ 41,618,874	143,785,258	
ホ　車両運搬具	3,817,000		
減価償却累計額	△ 2,707,500	1,109,500	
ヘ　工具器具及び備品	2,063,500		
減価償却累計額	△ 1,974,825	88,675	

温泉事業有形固定資産合計		448,392,336円	
(3) 売電事業有形固定資産			
イ 建設仮勘定	34,313,807円		
売電事業有形固定資産合計		34,313,807	
有形固定資産合計		30,367,437,195	
(4) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券	1,000,000		
ロ 出資金	3,291,000		
投資その他の資産合計		4,291,000	
固定資産合計			30,371,728,195円
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,784,359,763	
(2) 未収金	562,235,963		
貸倒引当金	△ 12,870,646	549,365,317	
(3) その他流動資産		50,000	
流動資産合計			3,333,775,080
資産合計			33,705,503,275

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	16,924,639,625		
企業債合計		16,924,639,625	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	1,134,201,888		
引当金合計		1,134,201,888	
固定負債合計			18,058,841,513
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,314,095,073		
企業債合計		1,314,095,073	

(2) 未　払　金		円 962,147,419	
(3) 引　当　金			
イ 賞与引当金	円 60,242,000		
ロ 法定福利費引当金	11,080,000		
引当金合計		71,322,000	
(4) 下水道使用料預り金		18,070,316	
(5) その他流動負債		8,598,633	
流動負債合計			円 2,374,233,441
5 繰延収益			
長期前受金		6,740,477,745	
収益化累計額		△3,571,472,739	
繰延収益合計			3,169,005,006
負債合計			23,602,079,960

資本の部

6 資　本　金			6,632,995,226
7 剰　余　金			
(1) 資本剰余金			
イ 再評価積立金	2,454,923		
ロ 受贈財産評価額	166,555,118		
ハ 国庫補助金	25,638,791		
ニ 北海道補助金	950,000		
ホ 他会計負担金	45,261,731		
ヘ その他資本剰余金	126,555		
資本剰余金合計		240,987,118	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	3,229,440,971		
利益剰余金合計		3,229,440,971	
剰余金合計			3,470,428,089
資本合計			10,103,423,315
負債資本合計			33,705,503,275

平成26年度函館市水道事業貸借対照表（温泉事業附帯事業化後）

（平成26年４月１日）

資　産　の　部

1　固　定　資　産

(1)　水道事業有形固定資産

イ　土　　地		1,147,549,675円	
ロ　建　　物	2,482,803,366円		
減価償却累計額	△　941,407,663	1,541,395,703	
ハ　構　築　物	44,191,875,209		
減価償却累計額	△20,218,793,596	23,973,081,613	
ニ　機械及び装置	8,604,699,143		
減価償却累計額	△ 5,175,710,316	3,428,988,827	
ホ　車両運搬具	67,228,695		
減価償却累計額	△　54,108,309	13,120,386	
ヘ　工具器具及び備品	115,419,758		
減価償却累計額	△　79,162,229	36,257,529	
ト　建設仮勘定		34,473,242	
水道事業有形固定資産合計			30,174,866,975円

(2)　温泉事業有形固定資産

イ　土　　地		182,204,594	
ロ　建　　物	39,576,510		
減価償却累計額	△　31,834,173	7,742,337	
ハ　構　築　物	487,013,876		
減価償却累計額	△　368,277,047	118,736,829	
ニ　機械及び装置	179,134,132		
減価償却累計額	△　31,876,363	147,257,769	
ホ　車両運搬具	2,850,000		
減価償却累計額	△　2,707,500	142,500	
ヘ　工具器具及び備品	2,063,500		
減価償却累計額	△　1,974,825	88,675	

温泉事業有形固定資産合計		円 456,172,704	
有形固定資産合計		30,631,039,679	
(3) 投資			
イ 投資有価証券	円 1,000,000		
ロ 出資金	3,291,000		
投資合計		4,291,000	
固定資産合計			円 30,635,330,679
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,352,216,513	
(2) 未収金		744,643,480	
(3) 前払金		12,534,000	
(4) その他流動資産		50,000	
流動資産合計			3,109,443,993
資産合計			33,744,774,672
負債の部			
3 流動負債			
(1) 未払金		834,501,213	
(2) 下水道使用料預り金		17,219,302	
(3) その他流動負債		7,963,771	
流動負債合計			859,684,286
負債合計			859,684,286
資本の部			
4 資本金			
(1) 自己資本金		6,632,995,226	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	18,297,636,457		
借入資本金合計		18,297,636,457	
資本金合計			24,930,631,683
5 剰余金			
(1) 資本剰余金			

イ 再評価積立金	円 2,454,923		
ロ 受贈財産評価額	2,872,172,118		
ハ 国庫補助金	914,072,453		
ニ 他会計負担金	1,439,273,266		
ホ 他会計補助金	23,086,000		
ヘ 工事負担金	25,071,700		
ト 工事補償金	1,070,193,552		
チ その他資本剰余金	397,438,519		
資本剰余金合計		円 6,743,762,531	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,210,696,172		
利益剰余金合計		1,210,696,172	
剰余金合計			円 7,954,458,703
資本合計			32,885,090,386
負債資本合計			33,744,774,672

函 館 市 水 道 事 業 会 計

（平成26年

科　　目	旧会計基準 残　高	移行仕訳 借方	移行仕訳 貸方	新会計基準 移行後残高
（資 産 の 部）				
固定資産	30,635,330,679		582,192,288	30,053,138,391
水道事業有形固定資産	30,174,866,975		582,192,288	29,592,674,687
土地	1,147,549,675			1,147,549,675
建物	2,482,803,366			2,482,803,366
建物減価償却累計額	△ 941,407,663		23,127,475	△ 964,535,138
構築物	44,191,875,209			44,191,875,209
構築物減価償却累計額	△ 20,218,793,596		407,110,626	△ 20,625,904,222
機械及び装置	8,604,699,143			8,604,699,143
機械及び装置減価償却累計額	△ 5,175,710,316		151,954,187	△ 5,327,664,503
車両運搬具	67,228,695			67,228,695
車両運搬具減価償却累計額	△ 54,108,309			△ 54,108,309
工具器具及び備品	115,419,758			115,419,758
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 79,162,229			△ 79,162,229
建設仮勘定	34,473,242			34,473,242
温泉事業有形固定資産	456,172,704			456,172,704
土地	182,204,594			182,204,594
建物	39,576,510			39,576,510
建物減価償却累計額	△ 31,834,173			△ 31,834,173
構築物	487,013,876			487,013,876
構築物減価償却累計額	△ 368,277,047			△ 368,277,047
機械及び装置	179,134,132			179,134,132
機械及び装置減価償却累計額	△ 31,876,363			△ 31,876,363
車両運搬具	2,850,000			2,850,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,707,500			△ 2,707,500
工具器具及び備品	2,063,500			2,063,500
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 1,974,825			△ 1,974,825
投資	4,291,000			4,291,000
投資有価証券	1,000,000			1,000,000
出資金	3,291,000			3,291,000
流動資産	3,109,443,993			3,109,443,993
現金預金	2,352,216,513			2,352,216,513
未収金	744,643,480			744,643,480
前払金	12,534,000			12,534,000
その他流動資産	50,000			50,000
資　産　合　計	33,744,774,672		582,192,288	33,162,582,384

会 計 基 準 移 行 精 算 表

4月1日）

（単位：円）

科　　目	旧会計基準 残　高	移行仕訳 借方	移行仕訳 貸方	新会計基準 移行後残高
（負 債 の 部）				
固定負債		1,343,801,759	18,297,636,457	16,953,834,698
企業債		1,343,801,759	18,297,636,457	16,953,834,698
建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,343,801,759	18,297,636,457	16,953,834,698
流動負債	859,684,286		1,343,801,759	2,203,486,045
企業債			1,343,801,759	1,343,801,759
建設改良費等の財源に充てるための企業債			1,343,801,759	1,343,801,759
未払金	834,501,213			834,501,213
下水道使用料預り金	17,219,302			17,219,302
その他流動負債	7,963,771			7,963,771
繰延収益		3,405,205,109	6,503,725,413	3,098,520,304
長期前受金			6,503,725,413	6,503,725,413
収益化累計額		3,405,205,109		△ 3,405,205,109
（資 本 の 部）				
資本金	24,930,631,683	18,297,636,457		6,632,995,226
自己資本金	6,632,995,226			6,632,995,226
借入資本金	18,297,636,457	18,297,636,457		
企業債	18,297,636,457	18,297,636,457		
剰余金	7,954,458,703	7,085,917,701	3,405,205,109	4,273,746,111
資本剰余金	6,743,762,531	6,503,725,413		240,037,118
再評価積立金	2,454,923			2,454,923
受贈財産評価額	2,872,172,118	2,705,617,000		166,555,118
国庫補助金	914,072,453	888,433,662		25,638,791
他会計負担金	1,439,273,266	1,394,011,535		45,261,731
他会計補助金	23,086,000	23,086,000		
工事負担金	25,071,700	25,071,700		
工事補償金	1,070,193,552	1,070,193,552		
その他資本剰余金	397,438,519	397,311,964		126,555
利益剰余金（欠損金）	1,210,696,172	582,192,288	3,405,205,109	4,033,708,993
当年度未処分利益剰余金	1,210,696,172	582,192,288	3,405,205,109	4,033,708,993
負 債 資 本 合 計	33,744,774,672	30,132,561,026	29,550,368,738	33,162,582,384

平成26年度函館市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）

（単位：円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 804,268,022
減価償却費	1,408,485,636
固定資産除却費	22,513,603
貸倒引当金の増減額（△は減少）	12,870,646
退職給付引当金の増減額（△は減少）	1,134,201,888
賞与引当金の増減額（△は減少）	55,099,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	10,138,000
長期前受金戻入額	△ 176,695,158
受取利息及び配当金	△ 1,112,964
支払利息	338,471,144
有形固定資産売却損益（△は益）	△ 154,605
未収金の増減額（△は増加）	6,734,485
未払金の増減額（△は減少）	△ 5,006,631
その他の増減	120,061
小計	2,001,397,083
利息及び配当金の受取額	1,112,964
利息の支払額	△ 338,471,144
未払消費税等の増減額	108,093,950
その他の増減	2,094,830
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,774,227,683
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	△ 1,677,969,005
有形固定資産の売却による収入	500,913
国庫補助金等による収入	950,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	99,936,618
その他収入	293,398,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,283,182,674
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	1,284,900,000
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	△ 1,343,801,759
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 58,901,759
資金増加額（又は減少額）	432,143,250
資金期首残高	2,352,216,513
資金期末残高	2,784,359,763

個　別　注　記　表

Ⅰ　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　有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券　　市場価格が無いことから，取得原価としている。

2　固定資産の減価償却の方法

(1)　有形固定資産

減価償却の方法	定額法によっている。	
主な耐用年数	建物	7～50年
	構築物	4～80年
	機械及び装置	5～20年

3　引当金の計上方法

(1)　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，貸倒懸念債権等特定の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。

(2)　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期末要支給額に相当する金額を計上している。

(3)　賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る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。

4　その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)　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，税抜き方式によっている。

(2)　表示方法の変更

当年度より，温泉事業および売電事業を水道事業の附帯事業としたことから，有形固定資産，営業収益および営業費用の前に「水道事業」「温泉事業」「売電事業」をそれぞれ加え，区分した。

Ⅱ　貸借対照表に関する注記

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（当該事業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，596,999,738円である。

2　みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において，償却資産の取得また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のうち，当該資産との対応関係の把握が不可能であったものについては，現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く）を対象とし，補助金等充当率を用いた按分により整理した。

Ⅲ　セグメント情報に関する注記

1　報告セグメントの概要

水道事業会計は，水道事業ならびに温泉事業および売電事業ならびに簡易水道事業を運営しており，各事業で運営方針等を決定していることから，この４つを報告セグメントとしている。

なお，各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
水道事業	簡易水道事業以外の給水区域において水道水を供給する業務
温泉事業	温泉を供給する業務
売電事業	水道施設を用いて発電した電力を販売する業務
簡易水道事業	戸井地域，恵山地域，椴法華地域および南茅部地域の給水区域において水道水を供給する業務

2　報告セグメントごとの営業収益等

平成26年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：円）

	水道事業	温泉事業	売電事業	簡易水道事業	合計
営業収益	4,121,572,549	91,386,119		172,133,252	4,385,091,920
営業費用	3,388,614,019	58,292,621		353,350,835	3,800,257,475
営業損益	732,958,530	33,093,498		△ 181,217,583	584,834,445
経常損益	548,027,620	35,314,689	△ 13,057	△ 135,138,249	448,191,003
セグメント資産	30,951,202,566	480,225,267	36,295,943	2,237,779,499	33,705,503,275
セグメント負債	21,192,249,579	183,019,497	36,309,000	2,190,501,884	23,602,079,960
その他の項目					
他会計繰入金（収益的収入）	27,992,652			11,835,496	39,828,148
減価償却費	1,243,169,010	24,285,063		141,031,563	1,408,485,636
特別利益	155,396				155,396
特別損失	1,210,832,348	6,173,619		35,608,454	1,252,614,421
有形固定資産および無形固定資産の増加額	141,665,095	△ 7,780,368	34,313,807	150,391,270	318,589,804

Ⅳ　リース契約により使用する固定資産に関する注記

1　リース会計に係る特例措置

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によっている。

2　所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	28,434,336円
1年超	41,261,970円
合計	69,696,306円

Ⅴ　その他の注記

1　貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において，債権の不納欠損による損失6,741,476円を処理するため，貸倒引当金6,741,476円を使用した。

2　退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において，退職手当として56,785,129円を支給するため，退職給付引当金56,785,129円を使用した。

平成26年度函館市水道事業報告書

1　概　　況

(1)　総　括　事　項

平成26年度の給水人口は，前年度に比べ2,872人減少し269,225人となり，給水普及率（給水区域内人口に対する給水人口の割合）は99.9%となった。

また，水道１日平均給水量は，前年度に比べ1,696立方メートル減少し，93,401立方メートルとなり，温泉１日供給量は，前年度に比べ107立方メートル減少し，3,849立方メートルとなった。

事業収益については，給水需要の減少により水道料金が減少したものの，長期前受金戻入の増加等により，前年度に比べ194,473,644円の収入増（4.4%増）となり，総額で4,588,822,915円となった。

事業費用については，退職給付費，減価償却費の増加等により，前年度に比べ1,298,059,740円の支出増（31.7%増）となり，総額で5,393,090,937円となった。

この結果，当年度の収支は，前年度に比べ1,103,586,096円減少し，804,268,022円の純損失を生じた。

建設改良事業については，売電設備事業において小水力発電設備整備工事を平成26年度から2箇年の継続事業として着手したほか，原水及び浄水施設事業では赤川低区浄水場2系ろ過池の整備等を，配水施設事業では配水管整備事業等を，簡易水道施設事業では戸井浄水場機械電気計装設備の更新等を，温泉供給設備事業では温泉供給管の布設替工事等を予定どおり施行した。

なお，平成26年度予算決算から地方公営企業会計制度の見直しが行われたため，改定後の地方公営企業会計基準を適用しているほか，平成26年4月1日からの消費税率改定に伴う水道料金の改定を平成26年6月以後の月分として徴収する料金から，温泉供給料金の改定を平成26年4月以後の月分として徴収する料金からそれぞれ実施した。

(2)　議会議決事項

件　　名	議　決　年　月　日
平成25年度函館市水道事業会計予算繰越計算書	平成 26．6．12
平成25年度函館市水道事業会計決算	26．9．25
平成25年度函館市温泉事業会計決算	26．9．25
平成26年度函館市水道事業会計補正予算（第１号）	26．12．9
平成27年度函館市水道事業会計予算	27．3．10
平成26年度函館市水道事業会計補正予算（第２号）	27．3．10

(3)　行政官庁認可事項

申請年月日	件　　名	申請先	許認可年月日
平成 26．4．21	平成26年度簡易水道事業補助金交付申請（生活基盤近代化事業）	厚生労働大臣	平成 26．7．4
26．8．25	平成26年度水資源保全推進事業交付金交付申請	北海道渡島総合振興局長	26．8．27
27．2．3	平成26年度簡易水道事業補助金一部取消申請（生活基盤近代化事業）	厚生労働大臣	27．2．27

(4) 職員に関する事項　　(平成27年 3 月31日現在)

区分	局長	管理部						上下水道部					計
		部次長	総務課	経営企画課	経理課	料金課	徴収管理課	部長	業務課	管路整備室	浄水課	東部営業所	
	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人
局長	1												1
部長								1					1
部次長		1											1
室長										1			1
課長 所長 参事3級			1		1	1			1	2	1	1	8
主査			2	2	2	5	2		5	7	6	1	32
主任						8			4	7	6		25
主任主事			1		4	7					1		13
主任技師						1	1		5	12	20		39
主事1級					1								1
技師1級													
主事2級			2		1	2							5
技師2級									1		3		4
計	1	1	6	2	9	24	3	1	16	29	37	2	131
備考													

(5)　料金その他供給条件の設定，変更に関する事項

イ　水道料金の改定を平成26年6月以後の月分として徴収する料金から実施した。

改定前

給水装置の種類	基本料金（1月につき）		水量料金（1月につき） 家庭用 使用水量10立方メートルまでの分	家庭用 使用水量10立方メートルを超え20立方メートルまでの分1立方メートルにつき	家庭用 使用水量20立方メートルを超え30立方メートルまでの分1立方メートルにつき	家庭用 使用水量30立方メートルを超える分1立方メートルにつき	公衆浴場用 使用水量1立方メートルにつき	一般用 使用水量1立方メートルにつき	備考
専用	ミリメートル 口径 13	745円50銭	無料	112円35銭	145円95銭	153円30銭	72円45銭	153円30銭	1　家庭用は，一般の家庭の生活の用に水道を使用するものに適用する。ただし，1個の水道メーターにより家庭用以外の用途と併用するものについては，使用水量30立方メートルまでの分を家庭用とみなす。 2　公衆浴場用は，入浴料金が物価統制令（昭和21年勅令第118号）に基づく統制額によっている公衆浴場の用に水道を使用するものに適用する。 3　一般用は，家庭用および公衆浴場用以外の用途に水道を使用するものに適用する。
	口径 20	1,165円50銭							
	口径 25	1,774円50銭							
	口径 40	3,969円							
	口径 50	9,922円50銭							
	口径 75	19,845円							
	口径 100	39,690円							
	口径 125	79,380円							
	口径 150	119,070円							
	口径 200	198,450円							
	口径 250	277,830円							
	口径 300	396,900円							

改定後

給水装置の種類	基本料金（1月につき）		水量料金（1月につき） 家庭用 使用水量10立方メートルまでの分	使用水量10立方メートルを超え20立方メートルまでの分1立方メートルにつき	使用水量20立方メートルを超え30立方メートルまでの分1立方メートルにつき	使用水量30立方メートルを超える分1立方メートルにつき	公衆浴場用 使用水量1立方メートルにつき	一般用 使用水量1立方メートルにつき	備考
専用	ミリメートル 口径 13	766円80銭	無料	115円56銭	150円12銭	157円68銭	74円52銭	157円68銭	1 家庭用は，一般の家庭の生活の用に水道を使用するものに適用する。ただし，1個の水道メーターにより家庭用以外の用途と併用するものについては，使用水量30立方メートルまでの分を家庭用とみなす。 2 公衆浴場用は，入浴料金が物価統制令（昭和21年勅令第118号）に基づく統制額によっている公衆浴場の用に水道を使用するものに適用する。 3 一般用は，家庭用および公衆浴場用以外の用途に水道を使用するものに適用する。
	口径 20	1,198円80銭							
	口径 25	1,825円20銭							
	口径 40	4,082円40銭							
	口径 50	10,206円							
	口径 75	20,412円							
	口径 100	40,824円							
	口径 125	81,648円							
	口径 150	122,472円							
	口径 200	204,120円							
	口径 250	285,768円							
	口径 300	408,240円							

ロ　給水装置工事費の改定を平成26年4月1日以後の申込みに係る工事費から実施した。

改定前

給水装置工事の工事費の額は，材料費，労力費，経費および設計費の合計額に100分の105を乗じて得た額とする。

改定後

給水装置工事の工事費の額は，材料費，労力費，経費および設計費の合計額に100分の108を乗じて得た額とする。

ハ　温泉供給料金の改定を平成26年4月以後の月分として徴収する料金から実施した。

改定前

用途		温泉1日供給量	金額	備考
営業用	公衆浴場用	1立方メートルにつき	月額　1,890円	公衆浴場用は，入浴料金が物価統制令（昭和21年勅令第118号）に基づく統制額によっている公衆浴場に適用する。
営業用	その他	1立方メートルにつき	月額　2,100円	
一般家庭用		1立方メートルにつき	月額　2,100円	

改定後

用途		温泉1日供給量	金額	備考
営業用	公衆浴場用	1立方メートルにつき	月額　1,944円	公衆浴場用は，入浴料金が物価統制令（昭和21年勅令第118号）に基づく統制額によっている公衆浴場に適用する。
営業用	その他	1立方メートルにつき	月額　2,160円	
一般家庭用		1立方メートルにつき	月額　2,160円	

ニ　温泉供給装置工事費の改定を平成26年4月1日以後の申込みに係る工事費から実施した。

改定前

温泉供給装置工事の工事費の額は，材料費，労力費，経費および設計費の合計額に100分の105を乗じて得た額とする。

改定後

温泉供給装置工事の工事費の額は，材料費，労力費，経費および設計費の合計額に100分の108を乗じて得た額とする。

2　工　　事

(1) 建設改良工事の概況

イ　原水及び浄水施設事業

工事名	工事の内容
赤川低区浄水場2系3号ろ過池整備工事	緩速ろ過池整備1池および場内配管1式を施行
赤川低区浄水場2系3号ろ過池ほか機械電気計装設備工事	制御盤3面，映像監視警報設備1式，計装設備1式および中央監視制御設備等機能増設1式を施行
赤川低区浄水場苛性ソーダ注入機械設備整備工事	苛性ソーダ貯留槽2基および薬品注入ポンプ2台を施行
赤川低区浄水場苛性ソーダ貯蔵庫建築工事	苛性ソーダ貯蔵庫（鉄骨造 平屋建 延床面積81.54平方メートル）を新築
赤川低区浄水場流量計整備工事	超音波流量計1式を施行
赤川高区浄水場機械電気計装設備工事	薬品注入ポンプ2台，制御盤3面，計装設備1式および中央監視制御設備等機能増設1式を施行
赤川高区浄水場水質計器整備工事	残留塩素計2台を施行
旭岡浄水場水質計器整備工事	pH計4台および残留塩素計2台を施行
旭岡浄水場流量計整備工事	超音波流量計1式を施行
旭岡浄水場資材保管庫整備工事	資材保管庫（鉄骨造 平屋建 延床面積50.95平方メートル）を新築

ロ　配水施設事業

工事名	工事の内容
中島1号工事	DIP　100ミリ　275.4メートル布設
日吉3丁目1号工事	DIP　150ミリ　213.5メートル布設
日吉3丁目2号工事	DIP　150ミリ　199.0メートル布設
日吉2丁目1号工事	DIP　100ミリ　448.4メートル布設
日吉2丁目2号工事	DIP　150ミリ　436.6メートル布設
日吉4丁目1号工事	DIP　200ミリ　136.8メートル布設
花園1号工事	DIP　100ミリ　234.8メートル布設
山の手2丁目1号工事	DIP　100ミリ　203.8メートル布設
山の手2丁目2号工事	DIP　150ミリ　82.2メートル布設
本通2丁目1号工事	DIP　100ミリ　268.0メートル布設
鍛治2丁目1号工事	DIP　150ミリ　230.6メートル布設
鍛治2丁目2号工事	DIP　150ミリ　247.3メートル布設
桔梗4丁目1号工事	DIP　150ミリ　224.1メートル布設
昭和1号工事	DIP　350ミリ　293.6メートル布設
港2丁目1号工事	DIP　100ミリ　79.9メートル布設

工事名	工事の内容
港3丁目1号工事	DIP 100ミリ 233.5メートル布設
亀田1号工事	DIP 200ミリ 225.8メートル布設
亀田2号工事	DIP 300ミリ 23.2メートル，DIP 200ミリ 181.5メートル布設
田家白鳥1号工事	DIP 200ミリ 239.6メートル布設
本通1丁目1号工事	DIP 150ミリ 228.5メートル布設
中道1丁目1号工事	DIP 150ミリ 255.4メートル布設
中道1丁目2号工事	DIP 200ミリ 243.9メートル布設
中道1丁目3号工事	DIP 200ミリ 161.6メートル布設
配水支管工事	PP 50ミリ 624.2メートル布設
その他配水管工事	DIP 350ミリ 62.1メートル，DIP 200ミリ 196.7メートル，DIP 150ミリ 331.3メートル布設

ハ　簡易水道施設事業

工事名	工事の内容
戸井浄水場機械電気計装設備工事	ポンプ設備1式，ろ過流入設備1式，配水流入設備1式，燃料タンク設備1式，換気設備1式，サンプリング設備1式，薬品注入設備1式，受電設備1式，監視制御設備1式，計装設備1式および非常用発電設備1式を施行
恵山送水管更新工事	VP 150ミリ 298.9メートル，VP 100ミリ 199.8メートル布設
恵山東部簡易水道配水管更新工事	VP 100ミリ 163.0メートル布設
矢尻小川改修工事に伴う配水管移設工事	DIP 100ミリ 10.8メートル布設
一般国道278号函館市ポン木直橋補修外一連工事に伴う配水管移設工事	VP 100ミリ 40.1メートル布設
臼尻簡易水道配水管更新工事	DIP 100ミリ 279.0メートル，DIP 75ミリ 16.1メートル布設

ニ　消火栓事業

工事名	工事の内容
消火栓工事	三方口150ミリ地上式消火栓4基および単口式75ミリ地上式消火栓4基を設置

ホ　温泉供給設備事業

工事名	工事の内容
湯川1丁目1号および湯川3丁目2号揚湯ポンプ更新工事	温泉用深井戸ポンプ2台を施行
中央1号工事	VP 200ミリ 211.0メートル布設
中央4号工事	VP 150ミリ 260.0メートル，VP 100ミリ 269.0メートル布設

ヘ　売電設備事業

工　事　名	工　事　の　内　容
小水力発電設備整備工事	横軸フランシス水車１台，電動・手動弁１式，水車発電機１台，受変電設備１式，保護・制御装置１式，無停電電源装置１式および監視制御装置１式を施行

ト　その他固定資産購入

工　事　名	工　事　の　内　容
機械その他固定資産購入	函館市水元町118番1 山林6,806平方メートル，函館市水元町118番2 保安林24,459平方メートル，函館市水元町118番3 保安林108,346平方メートル，函館市水元町132番 保安林54,637平方メートル，13ミリ～100ミリのメーター6,937個，パーソナルコンピュータ39台，トラクター１台，小型乗用自動車１台，温泉供給ポンプ１台，濁度・濃度計１台，卓上濁度計１台，軽四輪乗用自動車１台，音波式管路探知機１台，軽四輪貨物自動車１台，ポータブル超音波流量計１台，ＭＣＡ無線機１台，ヒーティングブロック１台，大型センサ１台，ｐＨ計１台，自動水圧記録計１台，プリンタ２台，ＱＴトレイ専用シーラー１台および圧力センサ１台を購入

(2) 維持保存工事（事業）の概況

工　事　名	工　事　の　内　容
水源林維持	112林班108小班ほか10.92ヘクタールの間伐，下刈り8.68ヘクタールおよび風倒木伐採等を施行
笹流貯水池維持	貯水池の水位・堆砂量測定，気象観測，構内の清掃，除草，除雪，樹木の手入れおよびその他の維持管理を施行
新中野貯水池維持	新中野貯水池維持管理費の負担，ダム公園の清掃，除草，樹木の手入れ，安全柵整備およびその他の維持管理を施行
松倉取水場維持	取水施設の操作・点検，計装機器の保守点検，沈砂池内土砂・落葉の排除，構内の清掃，除草，除雪，導水管路の点検およびその他の維持管理を施行
汐泊取水場維持	導水ポンプの運転操作，取水施設の操作・点検，計装機器の保守点検，非常用自家発電設備点検整備，沈砂池内土砂・落葉の排除，構内の清掃，除草，除雪，樹木の手入れ，導水管路の点検およびその他の維持管理を施行
低区浄水場維持	赤川低区緩速ろ過池・配水池等の運転操作，計装機器・中央監視制御装置の保守点検，バルブ点検整備，導水ポンプ整備，電気計装設備点検整備，非常用自家発電機点検整備，構内の清掃，除草，除雪，樹木の手入れおよびその他の維持管理を施行 ろ過池汚砂削り取り　40回
高区浄水場維持	赤川高区急速ろ過池・薬品沈でん池等の運転操作，計装機器・中央監視制御装置の保守点検，天日乾燥床整備，緊急遮断弁点検整備，笹流送水ポンプ整備，電気計装設備点検整備，構内の清掃，除草，除雪，樹木の手入れおよびその他の維持管理を施行 薬品沈でん池清掃　2回 洗浄排水池清掃　1回 ろ過池洗浄　1,442回

工事名	工事の内容
旭岡浄水場維持	旭岡急速ろ過池・薬品沈でん池等の運転操作，計装機器・中央監視制御装置の保守点検，非常用自家発電設備点検整備，天日乾燥床整備，ろ過池バルブ類点検整備，送水ポンプ制御盤点検整備，構内の清掃，除草，除雪，樹木の手入れおよびその他の維持管理を施行 薬品沈でん池清掃　3回 洗浄排水池清掃　3回 ろ過池洗浄　762回
石川ポンプ場維持	構内の除草およびその他の維持管理を施行
送配水管維持工事	送水管・配水管の破裂および漏水修理26件，仕切弁その他の維持管理を施行
元町配水場維持	元町高区・中区各配水池の運転操作，構内の清掃，除草，除雪およびその他の維持管理を施行
消火栓維持工事	消火栓修理346件，栓体塗装150栓およびその他の維持管理を施行
漏水防止工事	市内76町を対象に268,180メートルにわたり漏水調査を実施，213件の防止工事を施行
給水管栓維持工事	公道内給水装置破裂修繕等維持管理を施行
メーター維持工事	当年度の検定期限到来のための取替18,653個，故障による取替139個，計18,792個を取替 新設開栓による取り付け2,049個，閉栓による取り外し1,742個 なお，14,755個を検定修理
戸井地域簡易水道施設維持	戸井浄水場の運転操作，計装機器の保守点検，ろ過池の清掃，構内の除草，除雪，配水管の破裂修理およびその他の維持管理を施行
恵山地域簡易水道施設維持	日浦・大澗・日ノ浜浄水場の運転操作，計装機器の保守点検，ろ過膜薬品洗浄，送水ポンプ整備，ろ過池の清掃，構内の除草，除雪，配水管の破裂修理およびその他の維持管理を施行
椴法華地域簡易水道施設維持	椴法華浄水場の運転操作，機械設備・計装機器の保守点検，構内の除草，除雪，配水管の破裂修理およびその他の維持管理を施行
南茅部地域簡易水道施設維持	古部・木直・尾札部・臼尻・大船浄水場の運転操作，計装機器の保守点検，取水施設整備，ろ過池の清掃，構内の除草，除雪，漏水調査，配水管の破裂修理およびその他の維持管理を施行

水　質　検　査　実　績　報　告　書

（イ）水質検査実施件数

区分		試料	件数	試料採取箇所
定期試験	毎日検査	原水	1,471件	赤川低区浄水場1系着水井，赤川低区浄水場2系着水井，赤川高区浄水場着水井，旭岡浄水場松倉系着水井，旭岡浄水場汐泊系着水井または汐泊取水場
		処理水	3,004	赤川低区緩速ろ過池ろ水，赤川高区沈でん池流出井，旭岡沈でん池流出井
		浄水	1,095	赤川低区第2配水池，赤川高区第1配水池，旭岡配水池
		給水栓水	7,717	市内給水栓
		計	13,287	
	隔週試験	原水	144	毎日検査箇所と笹流貯水池
		処理水	200	毎日検査箇所と同じ
		浄水	72	毎日検査箇所と同じ
		計	416	
	毎月検査	原水	144	隔週試験箇所と亀田川笹流貯水池取入口，汐泊川矢別ダム下流，大澗浄水場，椴法華浄水場，古部浄水場，臼尻浄水場
		処理水	24	赤川高区沈でん池流出井，旭岡沈でん池流出井
		浄水	36	隔週試験箇所と同じ
		給水栓水	240	市内給水栓
		計	444	
	全項目検査他	原水	71	隔週試験箇所と戸井浄水場，日浦浄水場，大澗浄水場，日ノ浜浄水場，椴法華浄水場，古部浄水場，木直浄水場，尾札部浄水場，臼尻浄水場，大船浄水場
		浄水	22	隔週試験箇所と赤川高区第2配水池，元町中区配水池，元町高区配水池，陣川配水池，旭岡高区配水池
		給水栓水	80	市内給水栓
		計	173	
	生物試験		36	笹流貯水池，赤川低区浄水場1系着水井，赤川低区浄水場2系着水井，赤川低区第2配水池，赤川高区浄水場着水井，赤川高区第1配水池，旭岡浄水場松倉系着水井，旭岡浄水場汐泊系着水井または汐泊取水場，旭岡配水池
	水源河川水系試験		26	亀田川水系，笹流川水系，松倉川水系，汐泊川水系
	浄水場排出水試験		24	赤川高区浄水場排出水，旭岡浄水場排出水
	新設配水管試験		95	
	薬品試験		92	赤川低区浄水場・赤川高区浄水場・旭岡浄水場使用水処理剤
	その他の試験		31	
臨時試験	給水栓試験		23	苦情宅
	調査試験他		729	研究調査他
	受託試験		2	

（ロ）各種水質検査項目実施回数

区分	検査項目	原水	処理水	浄水	市内給水栓水	河川水系試験	新設配水管	浄水場排出水	その他	計
水質基準項目	一般細菌	231	151	82	240	26	—	—	44	774
	大腸菌	231	—	82	240	26	95	—	53	727
	カドミウム及びその化合物	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	水銀及びその化合物	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	セレン及びその化合物	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	鉛及びその化合物	48	—	6	44	2	—	—	9	109
	ヒ素及びその化合物	69	—	6	60	2	—	—	17	154
	六価クロム化合物	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	亜硝酸態窒素	71	—	12	80	—	—	—	8	171
	シアン化物イオン及び塩化シアン	36	—	12	80	—	—	—	8	136
	硝酸態窒素及び亜硝酸態窒素	159	—	36	240	26	—	2	164	627
	フッ素及びその化合物	52	—	6	46	2	—	2	11	119
	ホウ素及びその化合物	42	—	6	46	—	—	—	11	105
	四塩化炭素	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	1,4-ジオキサン	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	シス-1,2-ジクロロエチレン及びトランス-1,2-ジクロロエチレン	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	ジクロロメタン	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	テトラクロロエチレン	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	トリクロロエチレン	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	ベンゼン	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	塩素酸	—	—	22	80	—	—	—	6	108
	クロロ酢酸	—	—	22	80	—	—	—	6	108
	クロロホルム	—	—	22	80	—	—	—	7	109
	ジクロロ酢酸	—	—	22	80	—	—	—	6	108
	ジブロモクロロメタン	—	—	22	80	—	—	—	7	109
	臭素酸	—	—	22	80	—	—	—	6	108
	総トリハロメタン	—	—	22	80	—	—	—	7	109
	トリクロロ酢酸	—	—	22	80	—	—	—	6	108
	ブロモジクロロメタン	—	—	22	80	—	—	—	7	109
	ブロモホルム	—	—	22	80	—	—	—	7	109
	ホルムアルデヒド	—	—	22	80	—	—	—	6	108
	亜鉛及びその化合物	38	—	6	44	26	—	2	8	124
	アルミニウム及びその化合物	231	48	72	240	26	—	—	152	769
	鉄及びその化合物	215	48	82	240	26	—	—	152	763
	銅及びその化合物	36	—	6	44	26	—	2	8	122
	ナトリウム及びその化合物	36	—	6	44	26	—	—	8	120
	マンガン及びその化合物	223	48	72	240	26	—	—	152	761
	塩化物イオン	159	24	46	240	26	95	—	164	754
	カルシウム、マグネシウム等（硬度）	119	—	36	80	26	—	—	6	267
	蒸発残留物	98	—	36	64	26	—	—	6	230
	陰イオン界面活性剤	36	—	6	44	3	—	—	8	97
	ジェオスミン	42	—	9	53	—	—	—	8	112
	2-メチルイソボルネオール	42	—	9	53	—	—	—	8	112
	非イオン界面活性剤	36	—	6	44	3	—	—	8	97
	フェノール類	36	—	6	44	—	—	—	8	94
	有機物（全有機炭素TOCの量）	159	24	46	240	26	95	—	165	755
	pH値	1,598	730	1,105	240	26	95	24	702	4,520
	味	—	—	1,105	240	—	95	—	67	1,507
	臭気	1,632	730	1,105	240	26	95	—	181	4,009
	色度	1,598	3,005	1,105	240	26	95	24	702	6,795
	濁度	1,598	3,005	1,105	240	26	95	24	702	6,795

区分	検査項目	原水	処理水	浄水	市内給水栓水	河川水系試験	新設配水管	浄水場排出水	その他	計
水質管理目標設定項目	残留塩素	—	730	1,105	7,957	—	95	2	290	10,179
	アンチモン及びその化合物	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	ウラン及びその化合物	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	ニッケル及びその化合物	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	1,2-ジクロロエタン	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	トルエン	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	フタル酸ジ(2-エチルヘキシル)	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	ジクロロアセトニトリル	—	—	6	12	—	—	—	—	18
	抱水クロラール	—	—	6	12	—	—	—	—	18
	農薬類	5	—	2	—	—	—	—	—	7
	遊離炭酸	100	24	36	34	—	—	—	2	196
	1,1,1-トリクロロエタン	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	メチル-t-ブチルエーテル	12	—	6	12	—	—	—	—	30
	有機物等($KMnO_4$消費量)	48	—	12	46	—	—	—	—	106
	臭気強度(TON)	52	—	12	46	—	—	—	—	110
	腐食性(ランゲリア指数)	72	—	36	24	—	—	—	—	132
	従属栄養細菌	—	—	12	46	—	—	—	—	58
	1,1-ジクロロエチレン	12	—	6	12	—	—	—	—	30
その他の項目	アンモニア態窒素	135	—	—	—	26	—	2	68	231
	生物化学的酸素要求量(BOD)	12	—	—	—	—	—	2	—	14
	化学的酸素要求量(COD)	12	—	—	—	—	—	24	3	39
	紫外線(UV)吸光度	20	—	—	—	—	—	—	66	86
	浮遊物質量(SS)	12	—	—	—	—	—	24	—	36
	侵食性遊離炭酸	72	24	36	12	—	—	—	—	144
	全窒素	12	—	—	—	26	—	—	—	38
	全りん	12	—	—	—	26	—	—	—	38
	トリハロメタン生成能	12	—	—	—	—	—	—	—	12
	総アルカリ度	80	24	36	24	—	—	—	—	164
	総酸度	72	24	36	12	—	—	—	—	144
	溶存鉄	—	—	—	—	—	—	2	120	122
	溶存マンガン	—	—	—	—	—	—	2	120	122
	溶存アルミニウム	—	—	—	—	—	—	—	120	120
	硫酸イオン	84	—	36	24	26	—	—	2	172
	マグネシウム	72	—	36	12	26	—	—	2	148
	カルシウム	72	—	36	24	26	—	—	2	160
	電気伝導率	265	48	82	240	26	95	2	702	1,460
	塩素要求量	107	—	—	—	—	—	—	68	175
	嫌気性芽胞菌	135	—	—	—	26	—	—	2	163
	溶性ケイ酸	12	—	6	—	—	—	—	—	18
	生物(プランクトン類)	24	—	12	—	—	—	—	—	36
	クリプトスポリジウム等	24	—	—	—	—	—	—	—	24
	気温	1,607	730	1,095	—	26	—	—	146	3,604
	水温	1,598	730	1,105	240	26	—	24	635	4,358
	大腸菌群	—	—	—	—	—	—	24	3	27

（ハ）水質検査結果表　　（平成26年度平均値）

検査項目＼検査箇所	亀田川笹流貯水池取入口	笹流貯水池	赤川低区浄水場着水井	赤川低区第2配水池	赤川高区浄水場着水井	赤川高区沈でん池流出井	赤川高区第1配水池	赤川高区第2配水池
一般細菌（個/mL）	29	9	14	0	10	—	0	0
大腸菌（定性またはMPN/100mL）	56	2.7	3.5	不検出	7.2	—	不検出	不検出
カドミウム及びその化合物（mg/L）	—	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	—	<0.0001	—
水銀及びその化合物（mg/L）	—	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	—	<0.00005	—
セレン及びその化合物（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
鉛及びその化合物（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
ヒ素及びその化合物（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
六価クロム化合物（mg/L）	—	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	—	<0.005	—
亜硝酸態窒素（mg/L）	—	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	—	<0.004	—
シアン化物イオン及び塩化シアン（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
硝酸態窒素及び亜硝酸態窒素（mg/L）	0.11	0.11	0.11	0.11	0.09	—	0.09	—
フッ素及びその化合物（mg/L）	—	<0.05	<0.05	<0.05	0.06	—	<0.05	—
ホウ素及びその化合物（mg/L）	—	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	—	<0.01	—
四塩化炭素（mg/L）	—	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	—	<0.0002	—
1,4-ジオキサン（mg/L）	—	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	—	<0.0005	—
シス-1,2-ジクロロエチレン及びトランス-1,2-ジクロロエチレン（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
ジクロロメタン（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
テトラクロロエチレン（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
トリクロロエチレン（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
ベンゼン（mg/L）	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	—	<0.001	—
塩素酸（mg/L）	—	—	—	<0.05	—	—	<0.05	<0.05
クロロ酢酸（mg/L）	—	—	—	<0.001	—	—	<0.001	<0.001
クロロホルム（mg/L）	—	—	—	<0.001	—	—	0.001	0.003
ジクロロ酢酸（mg/L）	—	—	—	<0.001	—	—	0.001	0.002
ジブロモクロロメタン（mg/L）	—	—	—	0.001	—	—	<0.001	0.002
臭素酸（mg/L）	—	—	—	<0.001	—	—	<0.001	<0.001
総トリハロメタン（mg/L）	—	—	—	0.003	—	—	0.003	0.008
トリクロロ酢酸（mg/L）	—	—	—	<0.001	—	—	<0.001	0.002
ブロモジクロロメタン（mg/L）	—	—	—	0.001	—	—	0.001	0.003
ブロモホルム（mg/L）	—	—	—	<0.001	—	—	<0.001	<0.001
ホルムアルデヒド（mg/L）	—	—	—	<0.001	—	—	<0.001	<0.001
亜鉛及びその化合物（mg/L）	—	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	—	<0.01	—
アルミニウム及びその化合物（mg/L）	0.37	0.09	0.11	<0.01	0.39	0.29	<0.01	—
鉄及びその化合物（mg/L）	0.16	0.06	0.07	<0.01	0.16	0.03	<0.01	<0.01
銅及びその化合物（mg/L）	—	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	—	<0.01	—
ナトリウム及びその化合物（mg/L）	—	6.2	6.0	7.5	5.4	—	7.6	—
マンガン及びその化合物（mg/L）	0.028	0.019	0.015	<0.001	0.078	0.063	<0.001	—
塩化物イオン（mg/L）	6.9	7.8	7.4	7.8	5.5	8.1	7.9	6.7
ｶﾙｼｳﾑ、ﾏｸﾞﾈｼｳﾑ等（硬度）（mg/L）	—	18	19	20	22	—	22	—
蒸発残留物（mg/L）	—	64	64	68	76	—	75	—
陰イオン界面活性剤（mg/L）	—	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	—	<0.02	—
ジェオスミン（mg/L）	—	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	—	<0.000001	—
2-メチルイソボルネオール（mg/L）	—	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	—	<0.000001	—
非イオン界面活性剤（mg/L）	—	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	—	<0.004	—
フェノール類（mg/L）	—	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	—	<0.0005	—
有機物（全有機炭素（TOC）の量）（mg/L）	0.5	0.5	0.5	0.4	0.6	0.4	0.4	0.4
pH値	6.8	6.3	6.4	7.2	6.7	6.8	7.3	7.4
味	—	—	—	異常なし	—	—	異常なし	異常なし
臭気	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし
色度（度）	2.6	1.6	1.7	<0.5	2.0	<0.5	<0.5	<0.5
濁度（度）	1.9	0.9	1.0	<0.1	2.8	0.4	<0.1	<0.1
残留塩素（mg/L）	—	—	—	0.3	—	0.6	0.4	0.4

注　結果表示の「<」は検査結果が定量下限未満のこと,「不検出」は定性試験の検出されないこと,「－」は検査を行っていないことを示します。

元町中区 配水池	元町高区 配水池	陣川 配水池	旭岡浄水場 松倉系 着水井	汐泊 取水場	旭岡 沈でん池 流出井	旭岡 配水池	旭岡高区 配水池	赤川低区 浄水場系統 給水栓	赤川高区 浄水場系統 給水栓	旭岡 浄水場系統 給水栓
0	0	0	16	27	—	0	0	0	0	0
不検出	不検出	不検出	24	21	—	不検出	不検出	不検出	不検出	不検出
—	—	—	<0.0001	<0.0001	—	<0.0001	—	<0.0001	<0.0001	<0.0001
—	—	—	<0.00005	<0.00005	—	<0.00005	—	<0.00005	<0.00005	<0.00005
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	<0.005	<0.005	—	<0.005	—	<0.005	<0.005	<0.005
—	—	—	<0.004	<0.004	—	<0.004	—	<0.004	<0.004	<0.004
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	0.08	0.11	—	0.08	—	0.10	0.08	0.07
—	—	—	<0.05	<0.05	—	<0.05	—	<0.05	<0.05	<0.05
—	—	—	<0.01	<0.01	—	<0.01	—	<0.01	<0.01	<0.01
—	—	—	<0.0002	<0.0002	—	<0.0002	—	<0.0002	<0.0002	<0.0002
—	—	—	<0.0005	<0.0005	—	<0.0005	—	<0.0005	<0.0005	<0.0005
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	<0.001	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
<0.05	<0.05	<0.05	—	—	—	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05
<0.001	<0.001	<0.001	—	—	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
0.006	0.004	0.003	—	—	—	0.002	0.003	0.001	0.003	0.002
0.004	0.003	0.003	—	—	—	0.002	0.002	<0.001	0.002	0.001
0.002	0.002	0.002	—	—	—	<0.001	<0.001	0.002	0.002	<0.001
<0.001	<0.001	<0.001	—	—	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
0.012	0.010	0.008	—	—	—	0.003	0.005	0.005	0.008	0.005
0.003	0.002	0.002	—	—	—	0.001	0.002	<0.001	0.002	0.002
0.004	0.004	0.003	—	—	—	0.001	0.002	0.002	0.003	0.002
<0.001	<0.001	<0.001	—	—	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
<0.001	<0.001	<0.001	—	—	—	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
—	—	—	0.01	<0.01	—	<0.01	—	<0.01	<0.01	0.01
—	—	—	0.05	0.03	0.40	<0.01	—	<0.01	<0.01	<0.01
<0.01	<0.01	<0.01	0.03	0.06	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01
—	—	—	<0.01	<0.01	—	<0.01	—	<0.01	<0.01	<0.01
—	—	—	5.0	7.4	—	7.0	—	7.4	7.3	7.0
—	—	—	0.009	0.008	0.005	<0.001	—	<0.001	<0.001	<0.001
6.9	7.0	6.8	5.5	9.5	8.5	8.8	8.2	7.4	7.2	8.9
—	—	—	21	27	—	20	—	20	23	21
—	—	—	61	61	—	65	—	68	78	68
—	—	—	<0.02	<0.02	—	<0.02	—	<0.02	<0.02	<0.02
—	—	—	<0.000001	<0.000001	—	<0.000001	—	<0.000001	<0.000001	<0.000001
—	—	—	<0.000001	<0.000001	—	<0.000001	—	<0.000001	<0.000001	<0.000001
—	—	—	<0.004	<0.004	—	<0.004	—	<0.004	<0.004	<0.004
—	—	—	<0.0005	<0.0005	—	<0.0005	—	<0.0005	<0.0005	<0.0005
0.4	0.4	0.4	0.6	0.6	0.4	0.3	0.3	0.4	0.3	0.4
7.4	7.3	7.3	7.4	7.2	7.0	7.3	7.2	7.3	7.5	7.3
異常なし	異常なし	異常なし	—	—	—	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし
異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし
<0.5	<0.5	<0.5	3.0	5.3	0.6	<0.5	<0.5	<0.5	<0.5	<0.5
<0.1	<0.1	<0.1	1.3	6.4	0.2	<0.1	<0.1	<0.1	<0.1	<0.1
0.2	0.3	0.4	—	—	0.5	0.3	0.4	0.3	0.3	0.3

検査項目 ＼ 検査箇所	戸井浄水場原水	戸井浄水場系統給水栓	日浦浄水場原水	日浦浄水場系統給水栓	大潤浄水場原水	大潤浄水場系統給水栓	日ノ浜浄水場原水	日ノ浜浄水場系統給水栓
一般細菌 (個/mL)	51	0	26	0	1	0	3	0
大腸菌 (定性またはMPN/100mL)	160	不検出	41	不検出	<1.0	不検出	30	不検出
カドミウム及びその化合物 (mg/L)	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001
水銀及びその化合物 (mg/L)	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005
セレン及びその化合物 (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
鉛及びその化合物 (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
ヒ素及びその化合物 (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
六価クロム化合物 (mg/L)	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005
亜硝酸態窒素 (mg/L)	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004
シアン化物イオン及び塩化シアン (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
硝酸態窒素及び亜硝酸態窒素 (mg/L)	0.10	0.11	0.06	0.06	0.17	0.17	0.07	0.07
フッ素及びその化合物 (mg/L)	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05
ホウ素及びその化合物 (mg/L)	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	0.03	0.03	0.01	0.02
四塩化炭素 (mg/L)	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002
1,4-ジオキサン (mg/L)	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005
シス-1,2-ジクロロエチレン及びトランス-1,2-ジクロロエチレン (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
ジクロロメタン (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
テトラクロロエチレン (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
トリクロロエチレン (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
ベンゼン (mg/L)	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
塩素酸 (mg/L)	—	0.05	—	0.05	—	<0.05	—	<0.05
クロロ酢酸 (mg/L)	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
クロロホルム (mg/L)	—	0.006	—	0.005	—	<0.001	—	<0.001
ジクロロ酢酸 (mg/L)	—	0.008	—	0.007	—	<0.001	—	<0.001
ジブロモクロロメタン (mg/L)	—	0.005	—	0.003	—	<0.001	—	<0.001
臭素酸 (mg/L)	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
総トリハロメタン (mg/L)	—	0.018	—	0.013	—	<0.001	—	<0.001
トリクロロ酢酸 (mg/L)	—	0.008	—	0.006	—	<0.001	—	<0.001
ブロモジクロロメタン (mg/L)	—	0.007	—	0.005	—	<0.001	—	<0.001
ブロモホルム (mg/L)	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
ホルムアルデヒド (mg/L)	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
亜鉛及びその化合物 (mg/L)	<0.01	0.01	<0.01	<0.01	<0.01	0.01	<0.01	<0.01
アルミニウム及びその化合物 (mg/L)	0.04	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01
鉄及びその化合物 (mg/L)	0.04	0.01	<0.01	<0.01	<0.01	0.07	<0.01	<0.01
銅及びその化合物 (mg/L)	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01
ナトリウム及びその化合物 (mg/L)	9.2	10.0	9.8	10.6	9.1	9.3	7.5	7.8
マンガン及びその化合物 (mg/L)	0.005	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
塩化物イオン (mg/L)	13.3	13.9	13.6	13.7	13.0	13.4	9.6	9.8
ｶﾙｼｳﾑ、ﾏｸﾞﾈｼｳﾑ等(硬度) (mg/L)	18	17	17	17	24	25	24	26
蒸発残留物 (mg/L)	57	58	57	59	74	66	68	72
陰イオン界面活性剤 (mg/L)	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02
ジェオスミン (mg/L)	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001
2-メチルイソボルネオール (mg/L)	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001
非イオン界面活性剤 (mg/L)	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004
フェノール類 (mg/L)	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005
有機物(全有機炭素(TOC)の量) (mg/L)	0.8	0.6	1.1	0.6	0.1	0.1	<0.1	<0.1
pH値	6.8	6.9	7.2	7.1	6.7	6.8	7.5	8.1
味	—	異常なし	—	異常なし	—	異常なし	—	異常なし
臭気	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし
色度(度)	4.6	0.6	5.5	1.1	<0.5	0.9	<0.5	<0.5
濁度(度)	0.3	<0.1	0.1	<0.1	<0.1	<0.1	<0.1	<0.1
残留塩素 (mg/L)	—	0.4	—	0.4	—	0.3	—	0.3

注 結果表示の「<」は検査結果が定量下限未満のこと,「不検出」は定性試験の検出されないこと,「－」は検査を行っていないことを示します。

椴法華浄水場原水	椴法華浄水場系統給水栓	古部浄水場原水	古部浄水場系統給水栓	木直浄水場原水	木直浄水場系統給水栓	尾札部浄水場原水	尾札部浄水場系統給水栓	臼尻浄水場原水	臼尻浄水場系統給水栓	大船浄水場原水	大船浄水場系統給水栓
11	0	0	0	47	0	60	0	24	0	20	0
10	不検出	<1.0	不検出	250	不検出	510	不検出	28	不検出	110	不検出
<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001	<0.0001
<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005	<0.00005
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
0.021	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	0.001	<0.001	<0.001	<0.001	0.001	0.001
<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005	<0.005
<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
0.04	0.04	0.20	0.19	0.20	0.20	0.14	0.15	0.16	0.14	0.15	0.24
0.13	0.08	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	<0.05	0.06	<0.05	<0.05	<0.05
0.10	0.10	0.02	0.02	0.06	0.05	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	0.01	0.02
<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002	<0.0002
<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
—	<0.05	—	<0.05	—	0.05	—	<0.05	—	<0.05	—	<0.05
—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
—	<0.001	—	<0.001	—	0.004	—	<0.001	—	<0.001	—	0.003
—	<0.001	—	<0.001	—	0.004	—	0.001	—	<0.001	—	0.003
—	0.001	—	<0.001	—	0.001	—	0.002	—	0.002	—	0.004
—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
—	0.001	—	<0.001	—	0.008	—	0.004	—	0.003	—	0.011
—	<0.001	—	<0.001	—	0.004	—	<0.001	—	<0.001	—	0.004
—	<0.001	—	<0.001	—	0.003	—	0.002	—	<0.001	—	0.004
—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001	—	<0.001
<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01
<0.01	0.02	<0.01	<0.01	0.06	<0.01	0.02	<0.01	0.34	0.02	0.05	<0.01
<0.01	0.01	<0.01	<0.01	0.08	<0.01	0.01	<0.01	<0.01	0.06	0.02	<0.01
<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01	<0.01
9.1	11.6	6.8	7.2	6.6	6.9	6.7	7.0	5.6	6.4	7.6	7.4
<0.001	<0.001	0.002	<0.001	0.007	<0.001	0.002	<0.001	0.025	0.002	0.008	<0.001
11.3	11.0	9.6	9.6	8.2	8.7	8.0	8.1	7.6	7.6	7.3	8.6
33	34	19	18	31	30	34	34	22	23	28	23
94	100	64	64	72	70	70	70	72	66	110	84
<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02	<0.02
<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001
<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001	<0.000001
<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004	<0.004
<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005	<0.0005
0.2	0.1	<0.1	<0.1	0.7	0.5	0.6	0.4	0.4	0.2	0.3	0.4
7.5	7.1	7.2	7.2	7.2	7.2	7.2	7.2	5.8	7.3	6.8	7.2
—	異常なし	—	異常なし	—	異常なし	—	異常なし	—	異常なし	—	異常なし
異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし	異常なし
<0.5	<0.5	<0.5	<0.5	3.6	<0.5	2.8	<0.5	1.4	0.7	1.4	<0.5
0.1	<0.1	<0.1	<0.1	0.9	<0.1	0.4	<0.1	0.5	<0.1	0.3	<0.1
—	0.4	—	0.3	—	0.4	—	0.4	—	0.4	—	0.4

薬品使用実績報告書

区　　分	次亜塩素酸ソーダ	ポリ塩化アルミニウム	硫酸アルミニウム	カセイソーダ
平成　年　月	キログラム	キログラム	キログラム	キログラム
26.　4	14,151	35,789	856	6,946
5	14,264	39,470	914	5,899
6	16,666	51,807	904	6,612
7	20,764	45,431	988	6,799
8	23,557	80,899	1,026	10,882
9	21,249	52,201	921	6,787
10	21,129	45,876	857	6,752
11	19,293	37,584	868	6,365
12	16,030	35,859	827	6,445
27.　1	12,883	26,330	882	6,423
2	12,461	23,647	679	6,493
3	14,252	36,898	642	7,669
計	206,699	511,791	10,364	84,072

3　業　　務

(1) 業　務　量

イ　水道事業

行政区域内人口 269,628人　給水区域内人口 269,617人　給水人口 269,225人　普及率 99.9%

区　　分	事　業　計　画	実　　績	備　　考
給　水　栓　数	133,482栓	132,600栓	
年間総配水量	33,981,500立方メートル	34,091,292立方メートル	
一日平均給水量	93,100立方メートル	93,401立方メートル	

ロ　温泉事業

(年度末現在)

区　分	用　途		事　業　計　画		実　　績		備　考
			供給戸数	供給量(1日)	供給戸数	供給量(1日)	
湯川温泉供給量	営業用	公衆浴場用	戸 4	立方メートル 260	戸 4	立方メートル 260	その他内訳 旅館用 26戸 寮　用 24戸
		その他	53	3,241	50	3,073	
	一般家庭用		52	541	48	516	
	計		109	4,042	102	3,849	

(2) 事業収入に関する事項

科　　目	金　　額	比　　率		備　　考
		予算に対し	収益総額に対し	
水道事業収益	4,588,822,915 円	99.7 %	100.0 %	
水道事業営業収益	4,293,705,801	99.7	93.6	
温泉事業営業収益	91,386,119	95.9	2.0	
営業外収益	203,575,599	101.0	4.4	
特別利益	155,396	激増	0.0	

(3) 事業費に関する事項

科　　目	金　　額	比　　率		備　　考
		予算に対し	費用総額に対し	
水道事業費用	5,393,090,937 円	97.8 %	100.0 %	
水道事業営業費用	3,741,964,854	97.5	69.4	
温泉事業営業費用	58,292,621	94.9	1.1	
営業外費用	340,219,041	97.7	6.3	
特別損失	1,252,614,421	99.8	23.2	

4　会　　計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成 年 月 日 26. 4. 28	円 258,668,640	小水力発電設備整備工事	株式会社日立製作所 北海道支社
26. 5. 14	20,498,400	中道1丁目1号配水管布設工事	株式会社富士サルベージ
26. 5. 14	20,034,000	中道1丁目2号配水管布設工事	株式会社工藤組
26. 5. 14	24,138,000	中道1丁目3号配水管布設工事	株式会社山崎建設
26. 5. 26	45,900,000	日吉2丁目1号ほか1路線配水管および配水支管（旭岡1号）布設工事	村上建設・三栄ヤマムラ共同企業体
26. 6. 2	392,040,000	赤川低区浄水場2系3号ろ過池整備工事	舘洞・高橋道路・木村組・中市建設共同企業体
26. 6. 2	86,940,000	赤川低区浄水場2系3号ろ過池ほか機械電気計装設備工事	株式会社日立製作所 北海道支社
26. 6. 16	27,702,000	山の手日吉通舗装道新設工事に伴う配水管移設工事および日吉4丁目1号配水管布設工事	斉藤工務店・関組共同企業体
26. 6. 30	239,316,120	戸井浄水場機械電気計装設備工事	北海道富士電機株式会社
26. 9. 3	28,080,000	亀田1号配水管布設工事	株式会社高橋組
26. 9. 12	56,376,000	市道石川4号線石川3号橋拡幅工事に伴う配水管移設工事	カネス杉澤事業所・アロー建設共同企業体
26. 9. 22	75,600,000	赤川高区浄水場機械電気計装設備工事	株式会社日立製作所 北海道支社
26. 9. 24	22,788,000	山の手2丁目1号ほか1路線配水管布設工事	株式会社カネス道路
26. 9. 26 (変更) 26. 12. 12	24,894,000 (変更) 33,555,600	亀田2号配水管布設工事	伊藤アスファルト建設株式会社
26. 9. 29	47,520,000	赤川低区浄水場苛性ソーダ注入機械設備整備工事	荏原商事株式会社 北海道支社
26. 10. 6	31,860,000	田家白鳥1号配水管布設工事	株式会社折谷組
26. 11. 6	41,796,000	昭和1号配水管布設工事	佐藤興業・島津清樹園共同企業体
27. 2. 6 (変更) 27. 3. 9	26,460,000 (変更) 26,632,800	日吉3丁目1号配水管布設工事	齊藤建設株式会社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企　業　債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

借入先	年度当初現在高	当年度増減額		年度末現在高	備考
		借入	償還		
	円	円	円	円	
財務省	9,176,393,446	10,000,000	640,842,667	8,545,550,779	
郵便貯金・簡易生命保険管理機構	25,621,695		13,527,689	12,094,006	
地方公共団体金融機構	7,646,128,316	1,274,900,000	346,107,403	8,574,920,913	
北海道銀行	316,474,000		46,506,000	269,968,000	
北洋銀行	1,074,359,000		273,674,000	800,685,000	
北海道信用農業協同組合連合会	42,180,000		21,084,000	21,096,000	
函館商工信用組合	16,480,000		2,060,000	14,420,000	
計	18,297,636,457	1,284,900,000	1,343,801,759	18,238,734,698	

ロ 一時借入金

起債前借

借入額	借入年月日	借換年月日	借入先	利率	備考
円	平成 年 月 日	平成 年 月 日		年 %	
10,000,000	27. 3. 25		財務省	0.3	平成27年3月31日10,000,000円を企業債に振替。

年度末現在高　0円

(3) その他会計経理に関する重要事項

平成26年度予算決算から地方公営企業会計制度の見直しが行われたため，貸借対照表を平成25年度残高から見直し後の新会計基準に基づく貸借対照表残高への移行精算を行うとともに，平成26年度からは，企業債の負債計上，みなし償却制度の廃止に伴う繰延収益の計上や各種引当金の計上などを行っている。

5 そ の 他

(1) 他会計負担金等の使途について

イ 収益的収入

① 他会計負担金162,673,717円のうち一般会計負担金39,828,148円については，消火栓の維持管理等に要する経費として課税仕入れに20,775,129円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに19,053,019円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

② 受取利息及び配当金1,112,964円のうち配当金120,000円については，施設の維持管理に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

③ 工事補償金8,280,599円については，配水管等の維持管理に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

④ 雑収益17,707,448円のうち保険金収入等5,212,850円については，施設の維持管理等に要する経費として課税仕入れに5,147,249円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに65,601円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ロ 資本的収入

① 国庫補助金51,284,261円については，簡易水道施設の建設に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

② 北海道補助金950,000円については，建設に要する経費として課税仕入れに403,264円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに546,736円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

③ 他会計負担金99,936,618円については，消火栓の設置等に要する経費として課税仕入れに66,435,829円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに33,500,789円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

④ 工事補償金66,558,450円については，建設に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

収　益　明　細　書

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業収益				4,588,822,915円	
	1 水道事業営業収益			4,293,705,801	
		1 給水収益		4,124,047,892	
			1 水道料金	3,964,102,239	
			2 簡易水道料金	159,669,859	
			3 水売却収益	275,794	
		2 他会計負担金		153,574,049	
			1 一般会計負担金	39,828,148	
			2 下水道使用料徴収経費負担金	84,898,900	
			3 庁舎維持管理費等負担金	28,847,001	
		3 その他営業収益		16,083,860	
			1 原水売却収益	473,760	
			2 手数料	15,610,100	
	2 温泉事業営業収益			91,386,119	
		1 温泉供給収益		91,353,119	
			1 温泉供給料金	91,353,119	
		2 その他営業収益		33,000	
			1 手数料	33,000	
	3 営業外収益			203,575,599	
		1 受取利息及び配当金		1,112,964	
			1 貸付金利息	992,964	
			2 配当金	120,000	
		2 工事補償金		8,280,599	
			1 工事補償金	8,280,599	

款	項	目	節	金　額	備　考
		3 長期前受金戻入		176,695,158 円	
			1 長期前受金戻入	176,695,158	
		4 雑収益		17,486,878	
			1 雑収益	17,486,878	
	4 特別利益			155,396	
		1 固定資産売却益		154,605	
			1 固定資産売却益	154,605	
		2 過年度損益修正益		791	
			1 過年度損益修正益	791	
収益合計				4,588,822,915	

費　用　明　細　書

款	項	目	節	金　額	備　考
1 水道事業費用				5,393,090,937円	
	1 水道事業営業費用			3,741,964,854	
		1 原水費		62,699,022	
			1 給料	4,557,228	予算現額 4,560,000円
			2 手当等	2,144,296	予算現額 2,263,000円
			3 賞与引当金繰入額	581,000	予算現額 581,000円
			4 法定福利費	1,576,849	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(1,576,849)	予算現額 1,580,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	109,000	予算現額 109,000円
			6 被服費	14,569	
			7 備消品費	393,966	
			8 燃料費	166,543	
			9 光熱水費	798,133	
			10 通信運搬費	57,261	
			11 委託料	30,261,278	
			12 手数料	20,350	
			13 賃借料	454,400	
			14 修繕費	4,273,718	
			15 動力費	9,144,074	
			16 材料費	39,309	
			17 負担金	8,017,243	
			18 保険料	70,895	
			19 雑費	18,910	
		2 浄水費		489,681,386	
			1 給料	115,098,270	予算現額 115,129,000円

款	項	目	節	金額	備考
			2 手当等	56,403,285円	予算現額 58,585,000円
			3 賞与引当金繰入額	13,967,000	予算現額 13,967,000円
			4 賃金	5,061,863	
			5 法定福利費	39,656,661	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(38,961,946)	予算現額 39,141,000円
			6 法定福利費引当金繰入額	2,572,000	予算現額 2,572,000円
			7 被服費	440,254	
			8 備消品費	9,145,617	
			9 燃料費	7,051,542	
			10 光熱水費	3,898,404	
			11 通信運搬費	579,557	
			12 委託料	101,669,332	
			13 手数料	326,242	
			14 賃借料	682,699	
			15 修繕費	62,193,449	
			16 動力費	20,618,407	
			17 薬品費	49,322,633	
			18 材料費	547,266	
			19 負担金	115,800	
			20 保険料	272,505	
			21 雑費	58,600	
		3 配水費		289,602,396	
			1 報酬	2,366,244	予算現額 2,389,000円
			2 給料	66,357,257	予算現額 66,357,257円
			3 手当等	32,814,075	予算現額 34,300,743円
			4 賞与引当金繰入額	8,048,000	予算現額 8,048,000円
			5 法定福利費	23,262,375	

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(22,881,420)円	予算現額 23,062,000円
			6 法定福利費引当金繰入額	1,480,000	予算現額 1,480,000円
			7 被服費	271,650	
			8 備消品費	2,327,843	
			9 燃料費	1,201,985	
			10 光熱水費	903,273	
			11 通信運搬費	4,621,039	
			12 委託料	57,195,651	
			13 手数料	119,384	
			14 賃借料	1,186,144	
			15 修繕費	68,071,820	
			16 路面復旧費	1,464,398	
			17 動力費	8,216,334	
			18 材料費	9,027,566	
			19 補償金	266,200	
			20 保険料	288,658	
			21 雑費	112,500	
		4 給水費		420,630,614	
			1 給料	69,280,390	予算現額 69,288,000円
			2 手当等	28,965,165	予算現額 30,141,661円
			3 賞与引当金繰入額	8,173,000	予算現額 8,173,000円
			4 賃金	1,749,958	
			5 法定福利費	23,865,559	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(23,603,339)	予算現額 23,603,339円
			6 法定福利費引当金繰入額	1,504,000	予算現額 1,504,000円
			7 被服費	194,953	
			8 備消品費	1,264,613	

款	項	目	節	金額	備考
			9 燃料費	463,019円	
			10 印刷製本費	710,870	
			11 通信運搬費	143,130	
			12 委託料	205,092,385	
			13 手数料	33,000	
			14 賃借料	2,570,501	
			15 修繕費	76,268,229	
			16 材料費	47,130	
			17 保険料	217,112	
			18 雑費	87,600	
		5 業務費		540,794,013	
			1 報酬	11,734,897	予算現額 12,598,000円
			2 給料	84,637,083	予算現額 84,637,083円
			3 手当等	31,623,916	予算現額 33,968,917円
			4 賞与引当金繰入額	10,162,000	予算現額 10,162,000円
			5 賃金	2,716,287	
			6 法定福利費	30,996,974	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(28,745,611)	予算現額 28,819,000円
			7 法定福利費引当金繰入額	1,873,000	予算現額 1,873,000円
			8 旅費	1,223	
			9 被服費	84,231	
			10 備消品費	1,579,467	
			11 燃料費	83,709	
			12 印刷製本費	1,286,550	
			13 通信運搬費	19,395,372	
			14 委託料	327,838,688	
			15 手数料	5,842,723	

款	項	目	節	金額	備考
			16 賃借料	10,906,975円	
			17 保険料	30,918	
		6 総係費		353,714,680	
			1 報酬	7,403,642	予算現額 7,434,000円
			2 給料	98,829,968	予算現額 98,829,968円
			3 手当等	44,883,093	予算現額 46,023,032円
			4 賞与引当金繰入額	12,209,000	予算現額 12,209,000円
			5 賃金	2,366,028	
			6 法定福利費	34,373,641	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(32,960,068)	予算現額 33,337,000円
			7 法定福利費引当金繰入額	2,239,000	予算現額 2,239,000円
			8 退職給付費	18,153,632	
			退職給付費のうち予算第9条に定める職員給与費	(18,108,836)	予算現額 18,109,000円
			9 旅費	2,058,614	
			10 被服費	143,248	
			11 備消品費	3,291,411	
			12 燃料費	375,832	
			13 光熱水費	677,240	
			14 印刷製本費	5,993,629	
			15 通信運搬費	3,320,079	
			16 委託料	55,009,171	
			17 手数料	1,032,681	
			18 賃借料	20,462,695	
			19 修繕費	889,125	
			20 材料費	25,830	
			21 負担金	34,447,754	
			22 保険料	1,479,761	

款	項	目	節	金額	備考
			23 厚生福利費	2,246,325円	
			24 諸謝金	32,407	
			25 報償費	538,880	
			26 交際費	27,056	予算現額 92,000円
			27 広告料	404,459	
			28 雑費	46,022	
			29 貸倒引当金繰入額	754,457	
		7 簡易水道費		180,040,872	
			1 給料	12,061,314	予算現額 12,061,314円
			2 手当等	6,902,882	予算現額 7,054,318円
			3 賞与引当金繰入額	1,508,000	予算現額 1,508,000円
			4 法定福利費	4,139,368	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(4,139,368)	予算現額 4,139,368円
			5 法定福利費引当金繰入額	277,000	予算現額 277,000円
			6 被服費	21,271	
			7 備消品費	3,075,860	
			8 燃料費	779,337	
			9 光熱水費	286,048	
			10 印刷製本費	81,131	
			11 通信運搬費	5,482,226	
			12 委託料	61,218,072	
			13 手数料	16,433	
			14 賃借料	151,092	
			15 修繕費	63,401,450	
			16 動力費	16,625,604	
			17 材料費	3,592,940	
			18 負担金	380,291	

款	項	目	節	金額	備考
			19 保険料	40,553円	
		8 減価償却費		1,384,200,573	
			1 有形固定資産減価償却費	1,384,200,573	
		9 資産減耗費		20,601,298	
			1 固定資産除却費	20,601,298	
	2 温泉事業営業費用			58,292,621	
		1 温泉供給費		31,560,569	
			1 給料	3,835,356	予算現額 3,838,000円
			2 手当等	1,448,882	予算現額 1,563,000円
			3 賞与引当金繰入額	451,000	予算現額 451,000円
			4 法定福利費	1,305,910	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(1,305,910)	予算現額 1,310,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	84,000	予算現額 84,000円
			6 被服費	8,735	
			7 備消品費	46,100	
			8 燃料費	55,559	
			9 光熱水費	47,602	
			10 通信運搬費	392,745	
			11 委託料	11,750,213	
			12 手数料	23,004	
			13 修繕費	1,014,319	
			14 動力費	9,016,998	
			15 薬品費	960,000	
			16 材料費	1,074,247	
			17 保険料	43,399	
			18 雑費	2,500	
		2 総係費		534,684	

款	項	目	節	金額	備考
			1 退職給付費	395,697円	
			退職給付費のうち予算第9条に定める職員給与費	(395,697)	予算現額 396,000円
			2 印刷製本費	73,950	
			3 保険料	53,120	
			4 厚生福利費	11,917	
		3 減価償却費		24,285,063	
			1 有形固定資産減価償却費	24,285,063	
		4 資産減耗費		1,912,305	
			1 固定資産除却費	1,912,305	
	3 営業外費用			340,219,041	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		338,471,144	
			1 企業債利息	338,471,144	
		2 雑支出		1,747,897	
			1 その他雑支出	1,747,897	
	4 特別損失			1,252,614,421	
		1 過年度損益修正損		3,272	
			1 過年度損益修正損	3,272	
		2 その他特別損失		1,252,611,149	
			1 手当等	54,671,000	予算現額 54,671,000円
			2 法定福利費	6,600,000	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(6,600,000)	予算現額 6,600,000円
			3 退職給付費	1,172,482,484	
			退職給付費のうち予算第9条に定める職員給与費	(1,172,482,484)	予算現額 1,172,483,000円
			4 貸倒引当金繰入額	18,857,665	
費用合計				5,393,090,937	

固　定　資　産

(1)　有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
水道事業有形固定資産	56,644,049,088円	1,717,704,400円	204,697,775円	58,157,055,713円
土地	1,147,549,675	18,410,153	8,869	1,165,950,959
事務所用地	248,567,932			248,567,932
施設用地	721,088,129	1,109	7,760	721,081,478
その他用地	177,893,614	18,409,044	1,109	196,301,549
建物	2,482,803,366	18,809,010	1,220,000	2,500,392,376
事務所用建物	1,245,994,919			1,245,994,919
施設用建物	1,080,164,953	11,859,031		1,092,023,984
その他建物	156,643,494	6,949,979	1,220,000	162,373,473
構築物	44,191,875,209	1,093,995,341	22,554,512	45,263,316,038
原水及び浄水設備	7,173,881,298	335,252,901	22,554,512	7,486,579,687
配水設備	35,955,116,779	757,381,240		36,712,498,019
その他構築物	1,062,877,132	1,361,200		1,064,238,332
機械及び装置	8,604,699,143	531,447,820	146,539,809	8,989,607,154
電気設備	1,998,820,371	109,911,725	7,162,000	2,101,570,096
内燃設備	187,043,226	20,282,687		207,325,913
ポンプ設備	879,496,273	50,529,886	12,389,507	917,636,652
量水器	1,161,254,027	64,530,300	74,179,449	1,151,604,878
その他機械装置	4,378,085,246	286,193,222	52,808,853	4,611,469,615
車両運搬具	67,228,695	9,219,900	9,842,000	66,606,595
車両運搬具	67,228,695	9,219,900	9,842,000	66,606,595
工具器具及び備品	115,419,758	17,640,839	4,006,190	129,054,407
工具器具及び備品	115,419,758	17,640,839	4,006,190	129,054,407
小計	56,609,575,846	1,689,523,063	184,171,380	58,114,927,529
建設仮勘定	34,473,242	28,181,337	20,526,395	42,128,184
原水及び浄水施設事業費	19,331,798	10,542,000	7,230,951	22,642,847
配水施設事業費	5,646,000	17,370,337	3,800,000	19,216,337
簡易水道施設事業費	9,495,444	211,000	9,495,444	211,000
消火栓事業費		58,000		58,000

明　　細　　書

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		
1,384,200,573円	163,250,313円	28,272,324,661円	29,884,731,052円	
			1,165,950,959	
			248,567,932	
			721,081,478	
			196,301,549	
68,589,605	1,159,000	1,031,965,743	1,468,426,633	
35,343,477		432,181,853	813,813,066	
30,187,296		488,742,835	603,281,149	
3,058,832	1,159,000	111,041,055	51,332,418	
930,187,883	21,055,638	21,535,036,467	23,728,279,571	
109,019,153	21,055,638	3,149,329,192	4,337,250,495	
802,334,599		17,679,281,427	19,033,216,592	
18,834,131		706,425,848	357,812,484	
375,732,635	128,055,395	5,575,341,743	3,414,265,411	
78,924,758	5,478,930	1,174,126,290	927,443,806	
11,102,832		151,337,320	55,988,593	
35,713,019	11,770,031	605,509,676	312,126,976	
66,980,835	60,638,025	734,137,333	417,467,545	
183,011,191	50,168,409	2,910,231,124	1,701,238,491	
2,812,196	9,174,400	47,746,105	18,860,490	
2,812,196	9,174,400	47,746,105	18,860,490	
6,878,254	3,805,880	82,234,603	46,819,804	
6,878,254	3,805,880	82,234,603	46,819,804	
1,384,200,573	163,250,313	28,272,324,661	29,842,602,868	
			42,128,184	
			22,642,847	
			19,216,337	
			211,000	
			58,000	

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
温泉事業有形固定資産	892,842,612円	18,417,000円	15,422,686円	895,836,926円
土地	182,204,594			182,204,594
施設用地	179,853,315			179,853,315
その他用地	2,351,279			2,351,279
建物	39,576,510			39,576,510
事務所用建物	15,672,416			15,672,416
施設用建物	23,904,094			23,904,094
構築物	487,013,876	9,800,000	14,042,686	482,771,190
温泉井設備	167,549,573			167,549,573
配給設備	274,753,897	9,800,000	14,042,686	270,511,211
その他構築物	44,710,406			44,710,406
機械及び装置	179,134,132	7,650,000	1,380,000	185,404,132
電気設備	42,786,899			42,786,899
ポンプ設備	100,524,556	7,650,000	1,380,000	106,794,556
その他機械装置	35,822,677			35,822,677
車両運搬具	2,850,000	967,000		3,817,000
車両運搬具	2,850,000	967,000		3,817,000
工具器具及び備品	2,063,500			2,063,500
工具器具及び備品	2,063,500			2,063,500
売電事業有形固定資産		34,313,807		34,313,807
建設仮勘定		34,313,807		34,313,807
売電設備事業費		34,313,807		34,313,807
合計	57,536,891,700	1,770,435,207	220,120,461	59,087,206,446

(2) 投資その他の資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額
投資有価証券	1,000,000円	円
出資金	3,291,000	
計	4,291,000	

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		
24,285,063円	13,510,381円	447,444,590円	448,392,336円	
			182,204,594	
			179,853,315 2,351,279	
723,071		32,557,244	7,019,266	
304,057 419,014		14,888,795 17,668,449	783,621 6,235,645	
13,409,621	13,100,521	368,586,147	114,185,043	
7,922,528 5,048,962 438,131	13,100,521	111,133,265 224,082,080 33,370,802	56,416,308 46,429,131 11,339,604	
10,152,371	409,860	41,618,874	143,785,258	
2,595,462 5,647,996 1,908,913	409,860	9,186,444 25,401,127 7,031,303	33,600,455 81,393,429 28,791,374	
		2,707,500	1,109,500	
		2,707,500	1,109,500	
		1,974,825	88,675	
		1,974,825	88,675	
			34,313,807	
			34,313,807	
			34,313,807	
1,408,485,636	176,760,694	28,719,769,251	30,367,437,195	

当年度減少額	年度末現在高	備考
円	1,000,000円	
	3,291,000	
	4,291,000	

企　　業　　債

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成　年　月　日	円	円
建設改良費等の財源に充てるための企業債		27,447,800,000	1,343,801,759
配水本管整備事業費	元. 3. 27	400,000,000	22,130,366
〃	元. 3. 30	200,000,000	12,817,905
配水管増設事業費	元. 3. 27	268,000,000	14,827,345
〃	元. 3. 30	112,000,000	7,178,027
鈴蘭丘配水設備事業費	元. 3. 27	112,000,000	6,196,502
〃	元. 3. 30	8,000,000	512,716
配水管増設事業費	5. 3. 25	378,000,000	17,138,674
〃	5. 3. 30	162,000,000	8,426,784
鉄山・蛾眉野地区配水管整備事業費	5. 3. 25	31,400,000	1,423,688
陣川地区配水管整備事業費	5. 3. 25	36,400,000	1,650,391
配水管増設事業費	6. 3. 23	378,000,000	16,293,131
〃	6. 3. 23	162,000,000	7,929,016
鉄山・蛾眉野地区配水管整備事業費	6. 3. 23	101,700,000	4,383,629
陣川地区配水管整備事業費	6. 3. 23	17,700,000	762,933
笹流系導水管更新事業費	7. 3. 27	45,000,000	1,868,949
〃	7. 3. 30	45,000,000	2,146,808
配水池増設事業費	7. 3. 27	153,000,000	6,354,428
〃	7. 3. 30	153,000,000	7,299,147
配水管増設事業費	7. 3. 27	270,000,000	11,213,697
〃	7. 3. 30	270,000,000	12,880,847
配水池増設事業費	8. 3. 14	216,000,000	8,691,863
〃	8. 3. 22	144,000,000	6,527,573
配水管増設事業費	8. 3. 14	324,000,000	13,037,795
〃	8. 3. 22	216,000,000	9,791,360
配水池増設事業費	9. 3. 25	204,000,000	7,998,247
〃	9. 3. 28	136,000,000	5,976,179
配水管増設事業費	9. 3. 25	325,600,000	12,765,830
〃	9. 3. 28	214,400,000	9,421,271
豊原鶴野白石地区配水管整備事業費	9. 3. 25	8,300,000	409,434

明　　細　　書

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年　%	平成　年　月　日	借入先
9,209,065,302	18,238,734,698				
300,068,692	99,931,308		4.85	31. 3. 25	財務省
172,404,987	27,595,013		4.95	29. 3. 20	地方公共団体金融機構
201,046,023	66,953,977		4.85	31. 3. 25	財務省
96,546,793	15,453,207		4.95	29. 3. 20	地方公共団体金融機構
84,019,234	27,980,766		4.85	31. 3. 25	財務省
6,896,199	1,103,801		4.95	29. 3. 20	地方公共団体金融機構
210,396,710	167,603,290		4.4	35. 3. 25	財務省
102,747,074	59,252,926		4.5	33. 3. 20	地方公共団体金融機構
17,477,399	13,922,601		4.4	35. 3. 25	財務省
20,260,426	16,139,574		〃	35. 3. 25	〃
201,524,844	176,475,156		3.65	36. 3. 1	〃
97,426,164	64,573,836		3.75	34. 3. 20	地方公共団体金融機構
54,219,780	47,480,220		3.65	36. 3. 1	財務省
9,436,481	8,263,519		〃	36. 3. 1	〃
20,724,087	24,275,913		4.65	37. 3. 1	〃
23,662,781	21,337,219		4.75	35. 3. 20	地方公共団体金融機構
70,461,899	82,538,101		4.65	37. 3. 1	財務省
80,453,460	72,546,540		4.75	35. 3. 20	地方公共団体金融機構
124,344,527	145,655,473		4.65	37. 3. 1	財務省
141,976,690	128,023,310		4.75	35. 3. 20	地方公共団体金融機構
100,104,486	115,895,514		3.15	38. 3. 1	財務省
74,736,669	69,263,331		3.25	36. 3. 20	地方公共団体金融機構
150,156,728	173,843,272		3.15	38. 3. 1	財務省
112,105,003	103,894,997		3.25	36. 3. 20	地方公共団体金融機構
88,477,044	115,522,956		2.8	39. 3. 1	財務省
65,744,515	70,255,485		2.9	37. 3. 20	地方公共団体金融機構
141,216,300	184,383,700		2.8	39. 3. 1	財務省
103,644,296	110,755,704		2.9	37. 3. 20	地方公共団体金融機構
5,091,827	3,208,173		2.8	34. 3. 1	財務省

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
豊原鶴野白石地区配水管整備事業費	9. 3. 28	5,600,000	246,078
配水池増設事業費	10. 3. 25	189,000,000	7,320,361
〃	10. 3. 30	126,000,000	5,420,987
配水管増設事業費	10. 3. 25	324,000,000	12,549,190
〃	10. 3. 30	216,000,000	9,293,120
豊原鶴野白石地区配水管整備事業費	10. 3. 25	15,800,000	611,966
〃	10. 3. 30	10,600,000	456,051
浄水場整備事業費	11. 3. 25	66,000,000	2,503,468
〃	11. 3. 30	44,000,000	1,855,627
配水管増設事業費	11. 3. 25	340,200,000	12,904,238
〃	11. 3. 30	213,000,000	8,982,918
〃	11. 3. 30	13,800,000	581,992
浄水場整備事業費	12. 3. 24	63,500,000	2,368,333
〃	12. 3. 30	42,400,000	1,756,205
天日乾燥床増設事業費	12. 3. 24	55,900,000	2,084,879
〃	12. 3. 30	37,300,000	1,544,963
配水管増設事業費	12. 3. 24	326,100,000	12,162,416
〃	12. 3. 30	214,000,000	8,863,865
〃	12. 3. 30	3,500,000	144,970
〃	13. 3. 26	274,300,000	10,226,750
〃	13. 3. 29	269,400,000	11,063,177
〃	13. 3. 29	3,100,000	127,540
浄水施設等整備事業費	13. 3. 26	325,900,000	12,150,557
〃	13. 3. 29	204,500,000	8,397,994
〃	13. 3. 29	50,600,000	2,081,788
赤川低区・高区浄水場整備事業費	14. 12. 26	450,700,000	38,363,945
〃	14. 3. 28	419,200,000	36,298,252
〃	14. 3. 28	25,800,000	2,234,005
配水管増設事業費	14. 3. 25	262,700,000	9,302,856
〃	14. 3. 28	261,800,000	10,319,726
浄水施設等整備事業費	14. 3. 25	122,300,000	4,330,945
〃	14. 3. 28	122,300,000	4,820,866

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
2,707,127	2,892,873		2.9	37. 3. 20	地方公共団体金融機構
78,513,248	110,486,752		2.1	40. 3. 1	財務省
57,840,888	68,159,112		2.2	38. 3. 20	地方公共団体金融機構
134,594,141	189,405,859		2.1	40. 3. 1	財務省
99,155,807	116,844,193		2.2	38. 3. 20	地方公共団体金融機構
6,563,542	9,236,458		2.1	40. 3. 1	財務省
4,865,979	5,734,021		2.2	38. 3. 20	地方公共団体金融機構
24,861,009	41,138,991		2.1	41. 3. 1	財務省
18,427,536	25,572,464		〃	39. 3. 20	地方公共団体金融機構
128,147,198	212,052,802		〃	41. 3. 1	財務省
89,206,023	123,793,977		〃	39. 3. 20	地方公共団体金融機構
5,779,546	8,020,454		〃	39. 3. 20	〃
21,690,004	41,809,996		2.0	42. 3. 1	財務省
16,083,927	26,316,073		〃	40. 3. 20	地方公共団体金融機構
19,094,037	36,805,963		〃	42. 3. 1	財務省
14,149,302	23,150,698		〃	40. 3. 20	地方公共団体金融機構
111,387,569	214,712,431		〃	42. 3. 1	財務省
81,178,310	132,821,690		〃	40. 3. 20	地方公共団体金融機構
1,327,684	2,172,316		〃	40. 3. 20	〃
86,429,791	187,870,209		1.6	43. 3. 1	財務省
93,138,641	176,261,359		1.7	41. 3. 20	地方公共団体金融機構
1,075,809	2,024,191		1.65	41. 3. 20	〃
102,688,548	223,211,452		1.6	43. 3. 1	財務省
70,701,008	133,798,992		1.7	41. 3. 20	地方公共団体金融機構
17,559,979	33,040,021		1.65	41. 3. 20	〃
313,063,017	137,636,983		1.1	30. 9. 25	財務省
306,769,057	112,430,943		1.6	30. 3. 20	地方公共団体金融機構
18,880,348	6,919,652		〃	30. 3. 20	〃
69,022,998	193,677,002		2.2	44. 3. 1	財務省
76,567,719	185,232,281		〃	42. 3. 20	地方公共団体金融機構
32,133,660	90,166,340		〃	44. 3. 1	財務省
35,768,649	86,531,351		〃	42. 3. 20	地方公共団体金融機構

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
赤川低区・高区浄水場整備事業費	15. 3. 25	464,300,000	39,142,958
〃	15. 3. 28	247,800,000	20,934,457
〃	15. 3. 28	46,500,000	3,925,661
配水管増設事業費	15. 3. 25	367,900,000	13,645,797
〃	15. 3. 28	196,400,000	8,018,018
浄水施設等整備事業費	15. 3. 25	204,700,000	7,592,538
〃	15. 3. 28	109,200,000	4,458,084
新庁舎整備事業費	15. 3. 25	857,600,000	31,809,285
〃	15. 3. 28	457,600,000	18,681,493
配水管整備事業費	16. 3. 25	389,800,000	13,425,791
〃	16. 3. 30	243,600,000	9,381,284
浄水施設等整備事業費	16. 3. 30	71,400,000	4,750,093
〃	16. 3. 30	12,300,000	818,293
配水管整備事業費	17. 3. 25	513,000,000	17,166,415
〃	17. 3. 30	86,100,000	3,203,356
浄水施設等整備事業費	17. 3. 25	183,900,000	23,879,713
〃	17. 3. 30	30,900,000	2,021,328
配水管延長事業費	17. 3. 20	5,000,000	186,025
〃	17. 5. 30	4,000,000	454,121
配水管整備事業費	18. 3. 27	447,600,000	14,668,297
〃	18. 3. 30	109,400,000	4,021,334
浄水施設等整備事業費	18. 3. 27	191,400,000	12,302,295
〃	18. 3. 30	46,700,000	1,716,602
簡易水道施設事業費	18. 3. 27	14,400,000	925,565
〃	18. 5. 30	14,400,000	1,628,603
配水管整備事業費	19. 3. 26	517,500,000	16,608,382
浄水施設等整備事業費	19. 3. 26	322,300,000	23,918,973
簡易水道施設事業費	19. 3. 26	145,200,000	5,854,053
〃	19. 5. 28	145,200,000	16,119,684
配水管整備事業費	20. 3. 28	556,800,000	19,457,334
浄水施設等整備事業費	20. 3. 28	23,100,000	1,551,465
旭岡浄水場監視制御設備等整備事業費	20. 3. 28	353,700,000	23,755,546

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
304,565,217	159,734,783		0.8	31. 3. 1	財務省
162,049,603	85,750,397		0.95	31. 3. 20	地方公共団体金融機構
30,440,041	16,059,959		0.9	31. 3. 20	〃
92,179,298	275,720,702		1.2	45. 3. 1	財務省
54,162,854	142,237,146		〃	43. 3. 20	地方公共団体金融機構
51,288,671	153,411,329		〃	45. 3. 1	財務省
30,114,988	79,085,012		〃	43. 3. 20	地方公共団体金融機構
214,876,233	642,723,767		〃	45. 3. 1	財務省
126,196,144	331,403,856		〃	43. 3. 20	地方公共団体金融機構
76,689,351	313,110,649		2.0	46. 3. 1	財務省
53,716,583	189,883,417		1.9	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
36,085,379	35,314,621		1.5	34. 3. 20	〃
6,216,388	6,083,612		〃	34. 3. 20	〃
82,355,737	430,644,263		2.1	47. 3. 1	財務省
15,368,072	70,731,928		〃	45. 3. 20	地方公共団体金融機構
183,900,000			1.1	27. 3. 1	財務省
13,475,967	17,424,033		1.65	35. 3. 20	地方公共団体金融機構
892,454	4,107,546		2.1	45. 3. 20	〃
3,076,675	923,325		1.1	29. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
56,878,636	390,721,364		2.1	48. 3. 1	財務省
15,616,135	93,783,865		2.0	46. 3. 20	地方公共団体金融機構
70,784,692	120,615,308		1.7	36. 3. 1	財務省
6,666,118	40,033,882		2.0	46. 3. 20	地方公共団体金融機構
5,325,494	9,074,506		1.7	36. 3. 1	財務省
9,325,266	5,074,734		1.9	30. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
48,802,168	468,697,832		2.1	49. 3. 1	財務省
115,646,732	206,653,268		1.7	35. 3. 1	〃
17,218,388	127,981,612		2.0	45. 3. 1	〃
78,089,867	67,110,133		1.6	31. 3. 25	〃
38,512,411	518,287,589		2.1	48. 3. 20	地方公共団体金融機構
6,051,345	17,048,655		1.7	37. 3. 20	〃
92,656,325	261,043,675		〃	37. 3. 20	〃

種類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
貯水施設事業費	20. 3. 25	240,173,976	34,313,976
配水管増設事業費	20. 3. 25	111,425,742	15,917,742
〃	20. 3. 25	116,200,000	10,564,000
簡易水道施設整備事業費	20. 3. 25	18,961,103	2,701,103
東部簡易水道拡張事業費	20. 3. 25	43,680,765	6,240,765
簡易水道改良事業費	20. 3. 25	16,058,414	2,294,414
配水管整備事業費	21. 3. 25	530,700,000	16,762,042
赤川低区系第1配水本管改良事業費	21. 3. 25	44,300,000	1,399,205
〃	21. 3. 30	34,000,000	1,191,244
浄水施設等整備事業費	21. 3. 25	21,800,000	955,478
旭岡浄水場監視制御設備等整備事業費	21. 3. 25	339,600,000	42,227,776
簡易水道施設事業費	21. 3. 25	25,600,000	784,264
〃	21. 5. 26	25,500,000	2,753,582
簡易水道施設集中監視システム整備事業費	21. 3. 25	12,000,000	1,492,147
〃	21. 3. 30	19,500,000	1,299,910
〃	21. 5. 26	31,500,000	3,401,484
配水管増設事業費	21. 3. 25	108,576,743	15,509,702
簡易水道施設整備事業費	21. 3. 25	23,869,896	3,409,708
配水管更生事業費	21. 3. 25	13,231,253	1,890,026
簡易水道改良事業費	21. 3. 25	1,922,108	274,564
配水管増設事業費	21. 3. 25	245,406,665	20,450,556
〃	21. 3. 25	60,677,471	5,056,456
〃	21. 3. 25	26,091,314	2,174,274
〃	21. 3. 25	11,124,204	927,018
〃	21. 3. 25	26,900,346	2,241,696
赤川低区浄水場整備事業費	22. 3. 25	213,800,000	
配水管整備事業費	22. 3. 30	427,600,000	
浄水施設等整備事業費	22. 3. 25	160,700,000	11,512,941
簡易水道施設事業費	22. 3. 30	56,600,000	
〃	22. 6. 25	43,300,000	4,667,722
配水管整備事業費	23. 3. 25	353,700,000	
浄水施設等整備事業費	23. 3. 30	135,800,000	8,845,086

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
240,173,976			0.094	27. 3. 1	北洋銀行
111,425,742			〃	27. 3. 1	〃
73,948,000	42,252,000		0.28	31. 3. 1	〃
18,961,103			0.094	27. 3. 1	〃
43,680,765			〃	27. 3. 1	〃
16,058,414			〃	27. 3. 1	〃
16,762,042	513,937,958		1.9	51. 3. 1	財務省
1,399,205	42,900,795		〃	51. 3. 1	〃
1,191,244	32,808,756		〃	49. 3. 20	地方公共団体金融機構
2,818,589	18,981,411		1.7	44. 3. 1	財務省
166,412,911	173,187,089		1.0	31. 3. 1	〃
1,553,836	24,046,164		1.9	51. 3. 1	〃
8,146,827	17,353,173		1.4	33. 3. 25	〃
5,880,315	6,119,685		1.0	31. 3. 1	〃
3,842,172	15,657,828		1.5	38. 3. 20	地方公共団体金融機構
10,063,729	21,436,271		1.4	33. 3. 25	財務省
93,058,212	15,518,531		0.066	28. 3. 1	北海道信用農業協同組合連合会
20,458,248	3,411,648		〃	28. 3. 1	〃
11,340,156	1,891,097		〃	28. 3. 1	〃
1,647,384	274,724		〃	28. 3. 1	〃
122,703,336	122,703,329		0.2	33. 3. 1	北洋銀行
30,338,736	30,338,735		〃	33. 3. 1	〃
13,045,644	13,045,670		〃	33. 3. 1	〃
5,562,108	5,562,096		〃	33. 3. 1	〃
13,450,176	13,450,170		〃	33. 3. 1	〃
	213,800,000		2.1	52. 3. 1	財務省
	427,600,000		〃	52. 3. 20	地方公共団体金融機構
22,866,378	137,833,622		1.4	38. 3. 1	財務省
	56,600,000		2.1	52. 3. 20	地方公共団体金融機構
9,289,115	34,010,885		1.0	34. 3. 25	財務省
	353,700,000		1.9	53. 3. 1	〃
8,845,086	126,954,914		1.4	40. 3. 20	地方公共団体金融機構

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成　年　月　日	円	円
簡易水道施設事業費	23. 3. 30	80,300,000	
〃	23. 5. 26	74,500,000	7,951,357
配水本管整備事業費	23. 9. 20	77,948,718	12,992,000
配水管増設事業費	23. 9. 20	43,651,282	7,276,000
〃	23. 9. 20	91,900,000	10,812,000
配水管整備事業費	24. 3. 29	582,000,000	
浄水施設整備事業費	24. 3. 29	73,700,000	
赤川低区浄水場整備事業費	24. 3. 29	20,700,000	
簡易水道施設事業費	24. 3. 29	12,000,000	
〃	24. 5. 28	12,000,000	
配水管増設事業費	24. 9. 20	19,700,000	7,880,000
配水本管整備事業費	24. 9. 20	37,647,058	10,756,000
配水管増設事業費	24. 9. 20	26,352,942	7,530,000
配水管整備事業費	25. 3. 28	513,700,000	
浄水施設等整備事業費	25. 3. 28	45,000,000	
赤川低区浄水場整備事業費	25. 3. 28	386,300,000	
簡易水道施設事業費	25. 3. 28	8,900,000	
〃	25. 3. 28	9,900,000	
配水管増設事業費	25. 3. 25	68,767,004	17,192,000
配水本管整備事業費	25. 3. 25	104,903,341	20,980,000
配水管増設事業費	25. 3. 25	82,688,517	16,538,000
配水本管整備事業費	25. 3. 25	159,023,955	24,466,000
配水管増設事業費	25. 3. 25	106,546,050	16,392,000
〃	25. 3. 25	189,375,284	21,042,000
簡易水道施設整備事業費	25. 3. 25	47,341,465	11,836,000
〃	25. 3. 25	48,996,031	9,800,000
第2期計装設備整備事業費	25. 3. 25	17,324,716	1,926,000
飲料水供給施設事業費	25. 3. 25	1,629,995	250,000
簡易水道改良事業費	25. 3. 25	13,291,531	3,322,000
〃	25. 3. 25	2,776,854	556,000
配水管布設替事業費	25. 3. 25	1,635,257	326,000
簡易水道改良事業費	25. 3. 25	7,100,000	836,000

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
	80,300,000		1.8	46. 3. 20	地方公共団体金融機構
7,951,357	66,548,643		1.0	35. 3. 25	財務省
45,472,000	32,476,718		0.37	29. 9. 1	北海道銀行
25,466,000	18,185,282		〃	29. 9. 1	〃
37,842,000	54,058,000		〃	32. 3. 1	〃
	582,000,000		1.7	54. 3. 20	地方公共団体金融機構
	73,700,000		0.6	33. 3. 20	〃
	20,700,000		1.7	54. 3. 20	〃
	12,000,000		〃	54. 3. 20	〃
	12,000,000		0.7	36. 3. 25	財務省
19,700,000			0.099	27. 3. 1	北洋銀行
26,890,000	10,757,058		0.119	28. 3. 1	〃
18,825,000	7,527,942		〃	28. 3. 1	〃
	513,700,000		1.5	55. 3. 20	地方公共団体金融機構
	45,000,000		0.4	35. 3. 20	〃
	386,300,000		1.5	55. 3. 20	〃
	8,900,000		1.1	45. 3. 20	〃
	9,900,000		1.5	55. 3. 20	〃
34,384,000	34,383,004		0.11	29. 3. 1	北洋銀行
41,960,000	62,943,341		0.103	30. 3. 1	〃
33,076,000	49,612,517		〃	30. 3. 1	〃
48,932,000	110,091,955		〃	32. 3. 1	〃
32,784,000	73,762,050		〃	32. 3. 1	〃
42,084,000	147,291,284		〃	34. 3. 1	〃
23,672,000	23,669,465		0.11	29. 3. 1	〃
19,600,000	29,396,031		0.103	30. 3. 1	〃
3,852,000	13,472,716		〃	34. 3. 1	〃
500,000	1,129,995		〃	32. 3. 1	〃
6,644,000	6,647,531		0.11	29. 3. 1	〃
1,112,000	1,664,854		0.103	30. 3. 1	〃
652,000	983,257		〃	30. 3. 1	〃
1,672,000	5,428,000		0.19	34. 3. 1	北海道銀行

種類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
簡易水道施設事業費	26. 1. 15	8,900,000	
配水管整備事業費	26. 3. 27	464,900,000	
浄水施設等整備事業費	26. 3. 27	86,100,000	
赤川低区浄水場整備事業費	26. 3. 27	372,600,000	
簡易水道施設事業費	26. 3. 27	18,700,000	
配水管等整備事業費	27. 3. 26	450,800,000	
浄水施設等整備事業費	27. 3. 26	175,700,000	
赤川低区浄水場整備事業費	27. 3. 26	370,300,000	
売電施設等整備事業費	27. 3. 26	36,600,000	
簡易水道施設事業費	27. 3. 26	241,500,000	
〃	27. 3. 25	10,000,000	
簡易水道施設整備事業費	元. 5. 15	155,400,000	8,597,647
戸井バイパス配水管新設事業費	6. 3. 23	8,500,000	366,379
〃	7. 3. 27	1,500,000	84,169
〃	8. 4. 10	6,000,000	310,261
簡易水道施設整備事業費	9. 4. 30	5,200,000	204,161
〃	16. 3. 30	5,900,000	227,215
〃	16. 9. 30	5,900,000	676,761
国道278号線配水管布設事業費	8. 3. 14	5,400,000	277,044
配水管移設事業費	9. 5. 26	2,400,000	117,825
東部簡易水道増補改良事業第1期事業費	9. 5. 26	51,700,000	2,538,149
東部簡易水道増補改良事業第2期事業費	10. 5. 25	58,500,000	2,993,879
中浜地区配水管整備事業費	16. 4. 20	2,900,000	186,399
〃	16. 5. 31	2,900,000	334,807
日浦地区濁度計新設事業費	16. 5. 31	2,600,000	300,172
北部・南部連結管事業費	6. 3. 23	16,500,000	711,209
簡易水道増補改良事業費	10. 5. 19	36,000,000	1,397,195
〃	11. 5. 25	148,400,000	5,695,861
〃	12. 5. 26	84,300,000	3,144,102
配水管布設替事業費	元. 3. 27	4,900,000	271,098
電気計装設備事業費	元. 3. 27	7,900,000	437,074
簡易水道改良事業費	7. 3. 27	7,300,000	409,625

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
	8,900,000		0.6	37. 9. 25	財務省
	464,900,000		1.4	56. 3. 20	地方公共団体金融機構
	86,100,000		0.6	40. 3. 20	〃
	372,600,000		1.4	56. 3. 20	〃
	18,700,000		1.3	54. 3. 20	〃
	450,800,000		1.2	57. 3. 20	〃
	175,700,000		0.4	41. 3. 20	〃
	370,300,000		1.2	57. 3. 20	〃
	36,600,000		0.8	47. 3. 20	〃
	241,500,000		〃	47. 3. 20	〃
	10,000,000		0.3	39. 3. 25	財務省
116,576,686	38,823,314		4.85	31. 3. 25	〃
4,531,643	3,968,357		3.65	36. 3. 1	〃
1,015,903	484,097		4.65	32. 3. 1	〃
3,901,808	2,098,192		3.4	33. 3. 25	〃
2,270,986	2,929,014		2.7	39. 3. 25	〃
1,301,016	4,598,984		1.9	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
4,868,273	1,031,727		1.3	28. 9. 30	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
3,542,941	1,857,059		3.15	33. 3. 1	財務省
1,484,221	915,779		2.6	34. 3. 25	〃
31,972,583	19,727,417		〃	34. 3. 25	〃
32,277,863	26,222,137		2.0	35. 3. 25	〃
1,072,496	1,827,504		1.7	36. 3. 20	地方公共団体金融機構
2,560,826	339,174		1.3	27. 3. 25	財務省
2,295,913	304,087		〃	27. 3. 25	〃
8,796,719	7,703,281		3.65	36. 3. 1	〃
15,063,554	20,936,446		2.0	40. 3. 25	〃
57,652,092	90,747,908		1.7	41. 3. 25	〃
28,794,761	55,505,239		2.0	42. 3. 25	〃
3,675,843	1,224,157		4.85	31. 3. 25	〃
5,926,357	1,973,643		〃	31. 3. 25	〃
4,944,060	2,355,940		4.65	32. 3. 1	〃

種類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
増圧ポンプ整備事業費	9. 3. 25	33,000,000	1,627,872
簡易水道新設事業費	10. 3. 25	5,700,000	270,599
配水管布設替事業費	11. 3. 25	5,800,000	269,654
簡易水道新設事業費	11. 3. 25	24,000,000	1,115,809
〃	11. 3. 25	5,800,000	269,654
〃	11. 3. 25	6,800,000	316,146
〃	12. 3. 24	5,400,000	245,944
配水管布設事業費	13. 3. 26	10,000,000	448,641
〃	13. 3. 26	3,500,000	157,024
配水管布設替事業費	14. 3. 22	9,600,000	420,173
配水管延長事業費	14. 3. 22	11,400,000	498,956
簡易水道改良事業費	14. 3. 25	2,900,000	126,927
簡易水道新設事業費	15. 3. 25	40,600,000	1,791,190
〃	15. 5. 30	40,600,000	4,601,744
配水管布設替事業費	15. 3. 25	5,600,000	226,734
〃	15. 5. 30	5,600,000	634,723
配水管延長事業費	15. 3. 25	4,700,000	190,294
〃	15. 5. 30	4,700,000	532,715
簡易水道移設事業費	16. 3. 23	6,300,000	242,620
〃	16. 5. 31	6,300,000	727,340
〃	16. 3. 23	1,100,000	42,362
〃	16. 5. 31	1,100,000	126,996
簡易水道施設整備事業費	16. 3. 23	2,500,000	96,277
〃	16. 5. 31	2,500,000	288,627
中央監視設備更新事業費	16. 3. 23	4,500,000	173,299
〃	16. 5. 31	4,500,000	519,529
〃	16. 3. 23	4,900,000	188,704
中央監視設備更新事業費	16. 5. 31	4,900,000	565,709
簡易水道拡張事業費	16. 3. 25	24,000,000	1,018,000
〃	16. 5. 31	24,000,000	2,770,821
ポンプ揚湯設備整備事業費	22. 3. 31	20,600,000	2,060,000
〃	23. 3. 31	58,900,000	5,890,000

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
20,244,621	12,755,379		2.8	34. 3. 1	財務省
3,319,104	2,380,896		2.1	35. 3. 1	〃
3,101,988	2,698,012		〃	36. 3. 1	〃
12,835,813	11,164,187		〃	36. 3. 1	〃
3,101,989	2,698,011		〃	36. 3. 1	〃
3,636,812	3,163,188		〃	36. 3. 1	〃
2,651,593	2,748,407		2.0	37. 3. 1	〃
4,562,871	5,437,129		1.6	38. 3. 1	〃
1,597,004	1,902,996		〃	38. 3. 1	〃
3,848,091	5,751,909		2.0	39. 3. 20	地方公共団体金融機構
4,569,610	6,830,390		〃	39. 3. 20	〃
1,162,445	1,737,555		〃	39. 3. 1	財務省
15,434,829	25,165,171		1.1	40. 3. 1	〃
40,600,000			0.5	27. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
1,524,899	4,075,101		1.35	43. 3. 20	地方公共団体金融機構
5,600,000			0.5	27. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
1,279,826	3,420,174		1.35	43. 3. 20	地方公共団体金融機構
4,700,000			0.5	27. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
1,389,220	4,910,780		1.9	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
5,563,173	736,827		1.3	28. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
242,563	857,437		1.9	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
971,348	128,652		1.3	28. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
551,279	1,948,721		1.9	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
2,207,609	292,391		1.3	28. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
992,301	3,507,699		1.9	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
3,973,695	526,305		1.3	28. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
1,080,507	3,819,493		1.9	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
4,326,913	573,087		1.3	28. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
7,655,356	16,344,644		1.8	41. 3. 1	財務省
21,193,042	2,806,958		1.3	28. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
6,180,000	14,420,000		0.795	34. 3. 1	函館商工信用組合
11,780,000	47,120,000		0.55	35. 3. 1	北海道銀行

種　　類	発行年月日	発行総額	償還
			当年度償還高
	平成　年　月　日	円	円
ポンプ揚湯設備整備事業費	24.　3.　29	87,000,000	8,700,000
〃	25.　3.　28	34,400,000	
計		27,447,800,000	1,343,801,759

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
8,700,000	78,300,000		0.36	36. 3. 1	北海道銀行
	34,400,000		0.19	37. 3. 1	〃
9,209,065,302	18,238,734,698				

決算　第12号

平成26年度函館市公共下水道事業会計決算

上記について監査委員の意見をつけて市議会の認定に付する。

平成27年９月２日提出

函館市長　　工　藤　壽　樹

目　　次

平成２６年度函館市公共下水道事業決算報告書 …… 4

平成２６年度函館市公共下水道事業損益計算書 …… 8

平成２６年度函館市公共下水道事業剰余金計算書 …… 10

平成２６年度函館市公共下水道事業剰余金処分計算書（案） …… 12

平成２６年度函館市公共下水道事業貸借対照表 …… 13

函館市公共下水道事業会計会計基準移行精算表 …… 16

平成２６年度函館市公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書 …… 18

個別注記表 …… 19

平成２６年度函館市公共下水道事業報告書 …… 22

収益明細書 …… 35

費用明細書 …… 37

固定資産明細書 …… 42

企業債明細書 …… 46

(1) 収益的収入及び支出

収　　入

区　　分	予算		
	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
	円	円	円
第1款　下水道事業収益	7,899,275,000	30,273,000	
第1項　営業収益	5,993,236,000	△ 50,000	
第2項　営業外収益	1,906,038,000	30,323,000	
第3項　特別利益	1,000		

支　　出

区　　分	予算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　下水道事業費用	7,594,449,000	△ 52,038,000			
第1項　営業費用	5,600,111,000	△ 43,090,000			
第2項　営業外費用	1,450,985,000	△ 8,744,000			
第3項　特別損失	535,353,000	△ 204,000			
第4項　予備費	8,000,000				

下水道事業決算報告書

額 合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
円	円	円	
7,929,548,000	7,925,834,730	△ 3,713,270	うち，仮受消費税及び地方消費税 324,596,585 円
5,993,186,000	5,954,580,741	△ 38,605,259	324,317,676 円
1,936,361,000	1,948,386,267	12,025,267	263,066 円
1,000	22,867,722	22,866,722	15,843 円

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
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				
円	円	円	円	円	円	
7,542,411,000		7,542,411,000	7,413,096,864		129,314,136	うち,仮払消費税及び地方消費税 117,566,104 円
5,557,021,000		5,557,021,000	5,439,388,660		117,632,340	117,541,924 円
1,442,241,000		1,442,241,000	1,426,174,480		16,066,520	24,180 円
535,149,000		535,149,000	547,533,724		△ 12,384,724	
8,000,000		8,000,000			8,000,000	

(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
	円	円	円	円
第1款　資本的収入	2,654,861,000	△ 39,835,000	2,615,026,000	245,400,000
第1項　企業債	1,976,500,000	△ 32,700,000	1,943,800,000	124,400,000
第2項　固定資産売却代金				
第3項　国庫補助金	216,700,000	△ 36,300,000	180,400,000	121,000,000
第4項　受益者負担金	10,397,000		10,397,000	
第5項　他会計負担金	403,181,000	△ 835,000	402,346,000	
第6項　他会計補助金		30,000,000	30,000,000	
第7項　工事補償金	17,264,000		17,264,000	
第8項　長期貸付金返還金	30,819,000		30,819,000	

支　　出

区　　分	予算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　資本的支出	4,986,684,000	△ 42,600,000		4,944,084,000	245,521,000
第1項　建設改良費	1,053,941,000	△ 42,600,000		1,011,341,000	245,521,000
第2項　企業債償還金	3,906,089,000			3,906,089,000	
第3項　長期貸付金	26,654,000			26,654,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,309,530,921円は，当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額した。

額		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計			
円	円	円	円	
	2,860,426,000	2,828,823,891	△ 31,602,109	うち，仮受消費税及び地方消費税 5,600円
	2,068,200,000	2,041,300,000	△ 26,900,000	
		1,420,580	1,420,580	5,600円
	301,400,000	288,681,774	△ 12,718,226	
	10,397,000	18,006,239	7,609,239	
	402,346,000	400,430,036	△ 1,915,964	
	30,000,000	29,937,600	△ 62,400	
	17,264,000	18,640,392	1,376,392	
	30,819,000	30,407,270	△ 411,730	

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費逓次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	円	
	5,189,605,000	5,138,354,812				51,250,188	うち,仮払消費税及び地方消費税 87,134,831円
	1,256,862,000	1,217,776,797				39,085,203	87,134,831円
	3,906,089,000	3,906,088,015				985	
	26,654,000	14,490,000				12,164,000	

50,731,100円，過年度分損益勘定留保資金1,444,586,666円及び当年度分損益勘定留保資金814,213,155円で補てん

平成26年度函館市公共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			
(1)　下水道使用料	円 4,329,658,111		
(2)　他会計負担金	1,234,365,655		
(3)　その他営業収益	66,239,299	円 5,630,263,065	
2　営　業　費　用			
(1)　管　渠　費	316,420,174		
(2)　ポンプ場費	155,194,300		
(3)　処理場費	593,399,743		
(4)　水質指導費	25,690,850		
(5)　普及促進費	55,110,710		
(6)　業　務　費	121,199,259		
(7)　総　係　費	220,210,215		
(8)　流域下水道管理費	394,533,225		
(9)　減価償却費	3,437,535,414		
(10)　資産減耗費	2,552,846	5,321,846,736	
営　業　利　益			円 308,416,329
3　営業外収益			
(1)　受取利息及び配当金	669,183		
(2)　国庫補助金	7,182,000		
(3)　他会計補助金	300,000		
(4)　長期前受金戻入	1,904,976,110		
(5)　引当金戻入益	30,322,773		
(6)　雑　収　益	5,190,483	1,948,640,549	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	円 1,252,329,754		
(2) 雑支出	18,038,513	円 1,270,368,267	円 678,272,282
経常利益			986,688,611
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	190,000		
(2) 過年度損益修正益	22,661,879	22,851,879	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	11,352,771		
(2) その他特別損失	536,180,953	547,533,724	△ 524,681,845
当年度純利益			462,006,766
前年度繰越利益剰余金			1,729,553,521
その他未処分利益剰余金変動額			△1,052,017,067
当年度未処分利益剰余金			1,139,543,220

平成26年度函館市公共

（平成26年4月1日から

	資本金		剰					
			資本					
	資本金	借入資本金	受贈財産評価額	国庫負担金	国庫補助金	北海道補助金	受益者負担金	他会計負担金
	円	円	円	円	円	円	円	円
旧会計基準残高	1,557,198,482	50,810,119,731	20,015,055,834	38,512,000	43,555,947,351	9,000,000	6,397,165,231	7,672,283,500
移行処理額		△50,810,119,731	△19,395,669,637	△38,512,000	△43,252,124,935	△9,000,000	△6,342,262,053	△7,396,845,006
新会計基準移行後残高	1,557,198,482		619,386,197		303,822,416		54,903,178	275,438,494
前年度処分額								
条例第７条による処分額								
減債積立金の積立て								
処分後残高	1,557,198,482		619,386,197		303,822,416		54,903,178	275,438,494
当年度変動額			1,450					
減債積立金の取崩し								
資本剰余金の受入れ			1,450					
当年度純利益								
当年度末残高	1,557,198,482		619,387,647		303,822,416		54,903,178	275,438,494

（注）　表中の「条例」は函館市公営企業の設置等に関する条例（昭和41年函館市条例第51号）を指す。

下 水 道 事 業 剰 余 金 計 算 書

平成27年3月31日まで)

余					金				資本合計
剰 余 金						利 益 剰 余 金			
他会計補助金	工事負担金	工事補償金	北海道代行事業資本剰余金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
円 66,666,667	円 1,031,788,465	円 105,045,233	円 1,568,185,940	円 314,287,882	円 80,773,938,103	円	円 2,143,444,521	円 2,143,444,521	円 135,284,700,837
△66,666,667	△1,024,815,201	△105,045,233	△1,568,185,940	△292,755,632	△79,491,882,304		△1,465,908,067	△1,465,908,067	△131,767,910,102
	6,973,264			21,532,250	1,282,055,799		677,536,454	677,536,454	3,516,790,735
						413,891,000	△413,891,000		
						413,891,000	△413,891,000		
						413,891,000	△413,891,000		
	6,973,264			21,532,250	1,282,055,799	413,891,000	(繰越利益剰余金) 263,645,454	677,536,454	3,516,790,735
					1,450	△413,891,000	875,897,766	462,006,766	462,008,216
						△413,891,000	413,891,000		
					1,450				1,450
							462,006,766	462,006,766	462,006,766
	6,973,264			21,532,250	1,282,057,249		(当年度未処分利益剰余金) 1,139,543,220	1,139,543,220	3,978,798,951

平成26年度函館市公共下水道事業剰余金処分計算書（案）

	資　本　金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	円 1,557,198,482	円 1,282,057,249	円 1,139,543,220
議会の議決による処分額	413,891,000		△ 413,891,000
資本金への組入れ	413,891,000		△ 413,891,000
条例第７条による処分額			
処分後残高	1,971,089,482	1,282,057,249	(繰越利益剰余金) 725,652,220

(注)　表中の「条例」は函館市公営企業の設置等に関する条例(昭和41年函館市条例第51号)を指す。

平成26年度函館市公共下水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資　産　の　部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		円 1,553,723,954	
ロ 建物	円 4,652,039,951		
減価償却累計額	△ 2,607,205,320	2,044,834,631	
ハ 構築物	142,907,522,681		
減価償却累計額	△ 49,783,056,060	93,124,466,621	
ニ 機械及び装置	19,331,833,861		
減価償却累計額	△ 12,652,883,689	6,678,950,172	
ホ 車両運搬具	26,969,000		
減価償却累計額	△ 25,620,550	1,348,450	
ヘ 工具器具及び備品	107,114,078		
減価償却累計額	△ 83,970,316	23,143,762	
ト 建設仮勘定		322,818,555	
有形固定資産合計			円 103,749,286,145
(2) 無形固定資産			
イ 地上権		2,639,000	
ロ 施設利用権		2,840,445,252	
無形固定資産合計			2,843,084,252
(3) 投資その他の資産			
イ 出資金		9,927,000	
ロ 長期貸付金		14,575,350	
投資その他の資産合計			24,502,350
固定資産合計			円 106,616,872,747
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,763,998,379

(2) 未収金	円 489,536,376		
貸倒引当金	△ 38,980,530	円 450,555,846	
(3) 短期貸付金	39,682,598		
貸倒引当金	△ 3,791,553	35,891,045	
(4) 他会計保管下水道使用料		18,070,316	
流動資産合計			円 2,268,515,586
資産合計			108,885,388,333

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	55,443,849,317		
企業債合計		55,443,849,317	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	415,400,152		
引当金合計		415,400,152	
固定負債合計			55,859,249,469
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,024,994,399		
企業債合計		4,024,994,399	
(2) 未払金		355,613,356	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	18,701,000		
ロ 法定福利費引当金	3,440,000		
引当金合計		22,141,000	
(4) その他流動負債		2,413,060	
流動負債合計			4,405,161,815

5 繰延収益			
長期前受金		円 80,528,362,136	
収益化累計額		△35,886,184,038	
繰延収益合計			円 44,642,178,098
負債合計			104,906,589,382

資本の部

6 資本金			1,557,198,482
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	円 619,387,647		
ロ 国庫補助金	303,822,416		
ハ 受益者負担金	54,903,178		
ニ 他会計負担金	275,438,494		
ホ 工事負担金	6,973,264		
ヘ その他資本剰余金	21,532,250		
資本剰余金合計		1,282,057,249	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,139,543,220		
利益剰余金合計		1,139,543,220	
剰余金合計			2,421,600,469
資本合計			3,978,798,951
負債資本合計			108,885,388,333

函 館 市 公 共 下 水 道 事 業 会 計

（平成26年

科　　目	旧会計基準	移 行 仕 訳		新会計基準
	残　　高	借　方	貸　方	移行後残高
（資 産 の 部）				
固定資産	144,071,037,534		35,497,412,784	108,573,624,750
有形固定資産	140,340,856,971		34,741,881,835	105,598,975,136
土地	1,566,309,571			1,566,309,571
建物	4,628,236,242			4,628,236,242
建物減価償却累計額	△ 890,776,383		1,611,474,608	△ 2,502,250,991
構築物	141,766,260,090			141,766,260,090
構築物減価償却累計額	△ 22,213,662,705		24,988,895,512	△ 47,202,558,217
機械及び装置	19,263,600,782			19,263,600,782
機械及び装置減価償却累計額	△ 4,015,861,209		8,095,443,888	△ 12,111,305,097
車両運搬具	28,369,000			28,369,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 22,203,652		4,672,398	△ 26,876,050
工具器具及び備品	99,414,365		41,395,429	58,018,936
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 42,847,869			△ 42,847,869
建設仮勘定	174,018,739			174,018,739
無形固定資産	3,678,507,233		732,963,399	2,945,543,834
地上権	17,130,693		17,130,693	
施設利用権	3,661,376,540		715,832,706	2,945,543,834
投資	51,673,330		22,567,550	29,105,780
出資金	9,927,000			9,927,000
長期貸付金	41,746,330		22,567,550	19,178,780
流動資産	2,150,656,672	51,510,733	28,943,183	2,173,224,222
現金預金	1,593,554,476			1,593,554,476
未収金	539,882,894		28,943,183	510,939,711
短期貸付金		51,510,733		51,510,733
他会計保管下水道使用料	17,219,302			17,219,302
資　産　合　計	146,221,694,206	51,510,733	35,526,355,967	110,746,848,972

会 計 基 準 移 行 精 算 表

4月1日）

（単位：円）

科　　目	旧会計基準 残　高	移行仕訳 借方	移行仕訳 貸方	新会計基準 移行後残高
（負 債 の 部）				
固定負債	10, 523, 512, 000	3, 906, 088, 016	50, 810, 119, 731	57, 427, 543, 715
企業債	10, 523, 512, 000	3, 906, 088, 016	50, 810, 119, 731	57, 427, 543, 715
建設改良費等の財源に充てるための企業債	10, 523, 512, 000	3, 906, 088, 016	50, 810, 119, 731	57, 427, 543, 715
流動負債	413, 481, 369		3, 906, 088, 016	4, 319, 569, 385
企業債			3, 906, 088, 016	3, 906, 088, 016
建設改良費等の財源に充てるための企業債			3, 906, 088, 016	3, 906, 088, 016
未払金	410, 362, 679			410, 362, 679
その他流動負債	3, 118, 690			3, 118, 690
繰延収益		34, 008, 937, 167	79, 491, 882, 304	45, 482, 945, 137
長期前受金			79, 491, 882, 304	79, 491, 882, 304
収益化累計額		34, 008, 937, 167		△ 34, 008, 937, 167
（資 本 の 部）				
資本金	52, 367, 318, 213	50, 810, 119, 731		1, 557, 198, 482
自己資本金	1, 557, 198, 482			1, 557, 198, 482
借入資本金	50, 810, 119, 731	50, 810, 119, 731		
企業債	50, 810, 119, 731	50, 810, 119, 731		
剰余金	82, 917, 382, 624	114, 966, 727, 538	34, 008, 937, 167	1, 959, 592, 253
資本剰余金	80, 773, 938, 103	79, 491, 882, 304		1, 282, 055, 799
受贈財産評価額	20, 015, 055, 834	19, 395, 669, 637		619, 386, 197
国庫負担金	38, 512, 000	38, 512, 000		
国庫補助金	43, 555, 947, 351	43, 252, 124, 935		303, 822, 416
北海道補助金	9, 000, 000	9, 000, 000		
受益者負担金	6, 397, 165, 231	6, 342, 262, 053		54, 903, 178
他会計負担金	7, 672, 283, 500	7, 396, 845, 006		275, 438, 494
他会計補助金	66, 666, 667	66, 666, 667		
工事負担金	1, 031, 788, 465	1, 024, 815, 201		6, 973, 264
工事補償金	105, 045, 233	105, 045, 233		
北海道代行事業資本剰余金	1, 568, 185, 940	1, 568, 185, 940		
その他資本剰余金	314, 287, 882	292, 755, 632		21, 532, 250
利益剰余金（欠損金）	2, 143, 444, 521	35, 474, 845, 234	34, 008, 937, 167	677, 536, 454
当年度未処分利益剰余金	2, 143, 444, 521	35, 474, 845, 234	34, 008, 937, 167	677, 536, 454
負 債 資 本 合 計	146, 221, 694, 206	203, 691, 872, 452	168, 217, 027, 218	110, 746, 848, 972

平成26年度函館市公共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）

（単位：円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	462,006,766
減価償却費	3,437,535,414
固定資産除却費	2,552,846
貸倒引当金の増減額（△は減少）	43,286,378
退職給付引当金の増減額（△は減少）	415,400,152
賞与引当金の増減額（△は減少）	16,557,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	3,042,000
長期前受金戻入額	△ 1,904,976,110
受取利息及び配当金	△ 669,183
支払利息	1,252,329,754
有形固定資産売却損益（△は益）	11,162,771
未収金の増減額（△は増加）	18,314,340
未払金の増減額（△は減少）	△ 34,792,060
その他の増減	△ 14,152,474
小計	3,707,597,594
利息及び配当金の受取額	669,183
利息の支払額	△ 1,252,329,754
未払消費税等の増減額	116,186,800
その他の増減	△ 547,469
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,571,576,354
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	△ 1,239,658,480
有形固定資産の売却による収入	1,625,780
無形固定資産の取得による支出	△ 72,681,387
長期貸付金の貸付による支出	△ 14,950,000
長期貸付金の返還による収入	617,500
短期貸付金の返還による収入	29,789,770
国庫補助金等による収入	288,681,774
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	431,555,582
その他収入	38,675,025
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 536,344,436
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	2,041,300,000
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	△ 3,906,088,015
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,864,788,015
資金増加額（又は減少額）	170,443,903
資金期首残高	1,593,554,476
資金期末残高	1,763,998,379

個　別　注　記　表

I　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

(1)　有形固定資産

減価償却の方法	定額法によっている。	
主な耐用年数	建物	８～50年
	構築物	７～50年
	機械及び装置	６～20年

(2)　無形固定資産

減価償却の方法	定額法によっている。	
主な耐用年数	地上権	５年
	施設利用権	35年

2　引当金の計上方法

(1)　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，貸倒懸念債権等特定の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。

(2)　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期末要支給額に相当する金額を計上している（なお，一般会計が負担すると見込まれる額125,485,462円を除く）。

(3)　賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る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（なお，一般会計が負担すると見込まれる額9,455,000円を除く）。

3　その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)　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，税抜き方式によっている。

II　貸借対照表に関する注記

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（当該事業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，18,402,834,561円である。

2　みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において，償却資産の取得また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のうち，当該資産との対応関係の把握が不可能であったものについては，現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く）を対象とし，補助金等充当率を用いた按分により整理した。

Ⅲ　セグメント情報に関する注記

1　報告セグメントの概要

公共下水道事業会計は，公共下水道事業および特定環境保全公共下水道事業を運営しており，各事業で運営方針等を決定していることから，この２つを報告セグメントとしている。

なお，各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業以外の排水区域において下水を排除または処理する業務
特定環境保全公共下水道事業	戸井地域の排水区域において下水を処理する業務

2　報告セグメントごとの営業収益等

平成26年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：円）

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	合計
営業収益	5,560,647,421	69,615,644	5,630,263,065
営業費用	5,226,110,287	95,736,449	5,321,846,736
営業損益	334,537,134	△ 26,120,805	308,416,329
経常損益	973,409,466	13,279,145	986,688,611
セグメント資産	105,709,569,125	3,175,819,208	108,885,388,333
セグメント負債	101,776,606,493	3,129,982,889	104,906,589,382
その他の項目			
他会計繰入金（収益的収入）	1,192,517,233	42,148,422	1,234,665,655
減価償却費	3,356,370,310	81,165,104	3,437,535,414
特別利益	22,851,879		22,851,879
特別損失	546,486,652	1,047,072	547,533,724
有形固定資産および無形固定資産の増加額	△ 1,872,119,683	△ 80,028,890	△ 1,952,148,573

Ⅳ　リース契約により使用する固定資産に関する注記

1　リース会計に係る特例措置

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によっている。

2　所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	3,065,064円
1年超	727,452円
合計	3,792,516円

Ⅴ　その他の注記

1　貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において，債権の不納欠損による損失12,437,519円を処理するため，貸倒引当金12,437,519円を使用した。

2　退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において，退職手当として27,536,990円を支給するため，退職給付引当金21,148,408円（一般会計が負担すると見込まれる額を除く）を使用した。

平成26年度函館市公共下水道事業報告書

1　概　　況

(1)　総　括　事　項

平成26年度の処理区域内人口は242,715人となり，前年度に比べ2,432人減少したが，下水道普及率（行政区域内人口に対する処理区域内人口の割合）は，前年度と同じ90.0%となった。

また，水洗化区域内戸数は136,163戸，水洗化済戸数は128,515戸となり，水洗化区域内戸数に対する水洗化済戸数の割合は94.4%となった。

事業収益については，使用水量の減少による下水道使用料の減少が続いているものの，長期前受金戻入の増加等により，前年度に比べ1,931,650,803円の収入増（34.1%増）となり，総額で7,601,755,493円となった。

事業費用については，減価償却費の増加等により，前年度に比べ2,150,413,683円の支出増（43.1%増）となり，総額で7,139,748,727円となった。

この結果，当年度の収支は，前年度に比べ218,762,880円減少し，462,006,766円の純利益を生じた。

建設改良事業については，南部下水終末処理場汚泥処理施設No.1乾燥設備工事を平成26年度から2箇年の継続事業として着手したほか，下水管渠工事，公共桝新設工事，大手ポンプ場脱臭換気設備工事等を予定どおり施行した。

なお，平成26年度予算決算から地方公営企業会計制度の見直しが行われたため，改定後の地方公営企業会計基準を適用しているほか，平成26年4月1日からの消費税率改定に伴う下水道使用料の改定を平成26年6月以後の月分として徴収する使用料から実施した。

(2)　議会議決事項

件　　名	議　決　年　月　日
平成25年度函館市公共下水道事業会計予算繰越計算書	平成26年6月12日
平成25年度函館市公共下水道事業会計継続費精算報告書	26．9．3
平成26年度函館市公共下水道事業会計補正予算（第1号）	26．9．25
平成25年度函館市公共下水道事業会計決算	26．9．25
平成26年度函館市公共下水道事業会計補正予算（第2号）	26．12．9
平成27年度函館市公共下水道事業会計予算	27．3．10
平成26年度函館市公共下水道事業会計補正予算（第3号）	27．3．10

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	件名	申請先	許認可年月日
平成 年 月 日 26. 4. 1	平成26年度社会資本整備総合交付金交付申請	国土交通大臣	平成 年 月 日 26. 4. 1
26. 4. 25	平成26年度社会資本整備総合交付金交付申請 (防災・安全)	〃	26. 5. 9

(4) 職員に関する事項

(平成27年 3 月31日現在)

区分	管理部						上下水道部				計
	部長	総務課	経営企画課	経理課	料金課	徴収管理課	部次長	業務課	管路整備室	終末処理場	
部長	人 1	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人 1
部次長							1				1
課長 場長 参事3級			1			1			1	1	4
主査		1	1	2	2	1		4	6	5	22
主任					2				2	4	8
主任主事		2		1							3
主任技師								4	8	1	13
主事1級											
技師1級											
主事2級				1						1	2
技師2級									2		2
計	1	3	2	4	4	2	1	8	19	12	56
備考											

(5)　料金その他供給条件の設定，変更に関する事項

下水道使用料の改定を平成26年6月以後の月分として徴収する使用料から実施した。

イ　下水道使用料（基本料金および超過料金）

改定前

区分	処理区域				未処理区域				摘要
	基本料金		超過料金		基本料金		超過料金		
	汚水の量	料金	汚水の量	料金（1立方メートルまでごとに）	汚水の量	料金	汚水の量	料金（1立方メートルまでごとに）	
一般汚水	10立方メートルまで	1,438円50銭	10立方メートルを超え20立方メートルまでの分	143円85銭	10立方メートルまで	136円50銭	10立方メートルを超え20立方メートルまでの分	13円65銭	家庭用井戸を使用する場合の汚水については，5人までを10立方メートルとし，1人を増すごとに2立方メートルを加える。
			20立方メートルを超え30立方メートルまでの分	155円40銭			20立方メートルを超え100立方メートルまでの分	21円	
			30立方メートルを超え100立方メートルまでの分	164円85銭					
			100立方メートルを超え1,000立方メートルまでの分	183円75銭			100立方メートルを超え1,000立方メートルまでの分	28円35銭	
			1,000立方メートルを超える分	201円60銭			1,000立方メートルを超える分	37円80銭	
公衆浴場から排除される汚水	300立方メートルまで	3,360円	300立方メートルを超える分	11円55銭	300立方メートルまで	1,260円	300立方メートルを超える分	4円20銭	

改定後

<table>
<tr><th rowspan="3">区　分</th><th colspan="4">処　理　区　域</th><th colspan="4">未　処　理　区　域</th><th rowspan="3">摘　要</th></tr>
<tr><th colspan="2">基本料金</th><th colspan="2">超過料金</th><th colspan="2">基本料金</th><th colspan="2">超過料金</th></tr>
<tr><th>汚水の量</th><th>料金</th><th>汚水の量</th><th>料金（1立方メートルまでごとに）</th><th>汚水の量</th><th>料金</th><th>汚水の量</th><th>料金（1立方メートルまでごとに）</th></tr>
<tr><td rowspan="5">一般汚水</td><td rowspan="5">10立方メートルまで</td><td rowspan="5">1,479円60銭</td><td>10立方メートルを超え20立方メートルまでの分</td><td>147円96銭</td><td rowspan="5">10立方メートルまで</td><td rowspan="5">140円40銭</td><td>10立方メートルを超え20立方メートルまでの分</td><td>14円4銭</td><td rowspan="5">家庭用井戸を使用する場合の汚水については，5人までを10立方メートルとし，1人を増すごとに2立方メートルを加える。</td></tr>
<tr><td>20立方メートルを超え30立方メートルまでの分</td><td>159円84銭</td><td rowspan="2">20立方メートルを超え100立方メートルまでの分</td><td rowspan="2">21円60銭</td></tr>
<tr><td>30立方メートルを超え100立方メートルまでの分</td><td>169円56銭</td></tr>
<tr><td>100立方メートルを超え1,000立方メートルまでの分</td><td>189円</td><td>100立方メートルを超え1,000立方メートルまでの分</td><td>29円16銭</td></tr>
<tr><td>1,000立方メートルを超える分</td><td>207円36銭</td><td>1,000立方メートルを超える分</td><td>38円88銭</td></tr>
<tr><td>公衆浴場から排除される汚水</td><td>300立方メートルまで</td><td>3,456円</td><td>300立方メートルを超える分</td><td>11円88銭</td><td>300立方メートルまで</td><td>1,296円</td><td>300立方メートルを超える分</td><td>4円32銭</td><td></td></tr>
</table>

ロ　下水道使用料（悪質下水を排除する場合に，その排除する水質に応じて加算する料金）

改定前

区分		料金（1立方メートルまでごとに）
汚水1リットル中の生物化学的酸素要求量または化学的酸素要求量	200ミリグラムを超え300ミリグラムまで	5円25銭
	300ミリグラムを超え400ミリグラムまで	10円50銭
	400ミリグラムを超え500ミリグラムまで	15円75銭
	500ミリグラムを超え600ミリグラムまで	21円
汚水1リットル中の浮遊物質量	200ミリグラムを超え300ミリグラムまで	4円20銭
	300ミリグラムを超え400ミリグラムまで	8円40銭
	400ミリグラムを超え500ミリグラムまで	12円60銭
	500ミリグラムを超え600ミリグラムまで	16円80銭

改定後

区分		料金（1立方メートルまでごとに）
汚水1リットル中の生物化学的酸素要求量または化学的酸素要求量	200ミリグラムを超え300ミリグラムまで	5円40銭
	300ミリグラムを超え400ミリグラムまで	10円80銭
	400ミリグラムを超え500ミリグラムまで	16円20銭
	500ミリグラムを超え600ミリグラムまで	21円60銭
汚水1リットル中の浮遊物質量	200ミリグラムを超え300ミリグラムまで	4円32銭
	300ミリグラムを超え400ミリグラムまで	8円64銭
	400ミリグラムを超え500ミリグラムまで	12円96銭
	500ミリグラムを超え600ミリグラムまで	17円28銭

2　工　　事

(1)　建設改良工事の概況

イ　下水管渠事業（補助事業）

工　事　名	工　事　の　内　容
（合流分）	
大手Ⅰ地区1工区工事	HP 1,000ミリ　108.5メートル布設
大手Ⅰ地区2工区工事	HP　900ミリ　18.2メートル更生
宇賀浦地区1工区工事	HP　600ミリ　106.1メートル，HP　500ミリ　54.0メートル布設
（雨水分）	
日吉1の1号雨水幹線工事	HP 1,500ミリ　113.0メートル，HP 1,350ミリ　138.4メートル布設
日吉1の1号雨水補助幹線工事	HP　900ミリ　309.0メートル布設
北部第4－1排水区1工区工事	⊡　1,600×1,200ミリ　97.7メートル更生
北部第4－1排水区2工区工事	HP　800ミリ　21.1メートル更生
（汚水分）	
日吉1－11号汚水補助幹線工事	HP　200ミリ　111.0メートル布設

ロ　下水管渠事業（起債事業）

工　事　名	工　事　の　内　容
（合流分）	
宇賀浦地区3工区工事	VU　350ミリ　80.2メートル布設
宇賀浦地区4工区工事	HP　300ミリ　284.5メートル更生
宇賀浦地区5工区工事	VU　250ミリ　55.7メートル布設
日乃出地区工事	HP　350ミリ　126.8メートル，HP　300ミリ　182.0メートル更生
（雨水分）	
日吉第1排水区工事	VU　350ミリ　5.2メートル布設
大谷地幹線工事	⊙　1,500×1,550ミリ　87.3メートル更生
北部第4－2排水区工事	HP　900ミリ　76.0メートル更生
北部第3排水区工事	HP 900ミリ 178.2メートル更生およびVU 300ミリ 38.9メートル布設
（汚水分）	
上湯川地区工事	HP　250ミリ　281.3メートル更生
戸倉地区1工区工事	VU　200ミリ　95.5メートル布設

工　事　名	工　事　の　内　容
戸倉地区2工区工事	PRP　250ミリ　132.6メートル，PRP　200ミリ　32.0メートル布設
日吉地区工事	VU　200ミリ　228.5メートル布設

ハ　下水管渠事業（単独事業）

工　事　名	工　事　の　内　容
北部第2排水区工事	HP　400ミリ　137.8メートル，HP　350ミリ　75.9メートル更生

二　公共桝新設事業（起債事業）

工　事　名	工　事　の　内　容
公共桝新設工事	桔梗町405番18先ほか市内各所（戸井地域を除く）に汚水桝211基および雨水桝33基を設置

ホ　ポンプ場事業（補助事業）

工　事　名	工　事　の　内　容
大手ポンプ場脱臭換気設備工事	吸着塔1基，吸引ファン1台，吸気ファン4台および排気ファン4台を取替
大手ポンプ場電気計装設備工事	排気ファン盤1面を更新およびLCD監視制御装置，計装盤，コントロールセンタ，補助継電器盤，伝送装置盤に機能追加1式を施行
花園ポンプ所機械設備工事	汚水ポンプ2台を取替
花園ポンプ所電気計装設備工事	制御盤1面，伝送装置1式，水位計1台を更新およびLCD監視制御装置等に機能追加1式を施行

ヘ　処理場事業（補助事業）

工　事　名	工　事　の　内　容
南部下水終末処理場汚水処理施設3系処理棟屋上防水工事	屋上防水4,064.7平方メートルを改修，ステンレスルーフドレンを取替およびアルミ笠木1式を設置
南部下水終末処理場汚泥処理施設No.1乾燥設備工事	乾燥機1台，脱水ケーキ供給ポンプ2台，脱水ケーキホッパ1基および給湯装置1台を取替

ト　特定環境事業（起債事業）

工　事　名	工　事　の　内　容
公共桝新設工事	小安町89番先ほか戸井地域各所に汚水桝3基を設置

チ　その他固定資産購入

工　事　名	工　事　の　内　容
機械その他固定資産購入	函館市万代町37番2宅地4.13平方メートル，パーソナルコンピュータ24台，プリンタ3台，純水製造装置1台，pH計1台を購入および函館市金堀町138番11宅地ほか3筆106.46平方メートルに地上権設定

(2) 維持保存工事（事業）の概況

工事名	工事の内容
旭岡汚水幹線沈砂池維持	沈砂・し渣の搬出およびその他の維持管理を施行
戸倉汚水幹線伏越室維持	河川横断箇所に設置した伏越室（4箇所8室）の沈砂・し渣の搬出およびその他の維持管理を施行
下水管渠維持	下水本管補修67箇所，マンホール補修1,254箇所，汚水桝・取付管補修667箇所，管渠清掃32,378メートルおよびその他の維持管理を施行
大手ポンプ場維持	雨水ポンプの運転操作，雨水ポンプの点検整備，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 雨水排水量　837,160立方メートル
宇賀浦中継ポンプ場維持	汚水ポンプの運転操作，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 汚水圧送量　3,009,000立方メートル
住吉ポンプ場維持	雨水ポンプ・汚水ポンプの運転操作，雨水ポンプの点検整備，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 雨水排水量　15,118立方メートル 汚水圧送量　902,808立方メートル
湯川ポンプ場維持	汚水ポンプの運転操作，汚水ポンプの点検整備，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 汚水圧送量　883,262立方メートル
港ポンプ場維持	雨水ポンプの運転操作，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 雨水排水量　6,359立方メートル
志海苔ポンプ場維持	汚水ポンプの運転操作，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 汚水圧送量　515,397立方メートル
大森ポンプ所維持	汚水ポンプの運転操作，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 汚水圧送量　83,720立方メートル
マンホール内ポンプ所維持	青柳ポンプ所ほか計43箇所のポンプ所の雨水ポンプ・汚水ポンプの運転操作，中道第3ポンプ所・花園第2ポンプ所・小安第1～3ポンプ所・釜谷第1ポンプ所汚水ポンプの点検整備，沈砂の搬出およびその他の維持管理を施行 雨水排水量　7,296立方メートル 汚水圧送量　2,589,969立方メートル
南部下水終末処理場汚水処理施設維持	汚水処理施設の運転操作，汚水ポンプ・反応タンクかくはん機の点検整備，処理水放流先の水質調査，最初沈殿池の改修，沈砂・スクリーンかすの搬出およびその他の維持管理を施行 流入水量　24,696,090立方メートル
南部下水終末処理場汚泥処理施設維持	汚泥処理施設の運転操作，脱水機・乾燥機の点検整備，配管設備等の改修，乾燥ケーキ・使用済脱硫剤の搬出およびその他の維持管理を施行 処理汚泥量　115,643立方メートル 処理し尿量　30,660立方メートル 乾燥ケーキ搬出量　2,307トン

工　事　名	工　事　の　内　容
特定事業場等水質指導	特定事業場等359社に延べ443回の立入検査を実施し，365社については延べ658回の水質検査を実施
水洗便所の普及および排水設備の設置指導	市内各所267戸（329基）の水洗便所（排水設備を含む）の完成検査を実施 くみ取り便所から水洗便所に改造した30戸（35基）について，水洗便所改造等資金を貸付

(3)　南部下水終末処理場水質検査結果表

試料 / 試験項目	流入水	最初沈殿池流出水	放流水
水温（℃）	19.2	19.1	19.6
透視度（度）	4.4	5.1	45
pH	7.3	7.2	7.1
BOD（mg／ℓ）	180	110	11
COD（〃）	100	69	14
SS（〃）	120	43	4.6
塩化物イオン（〃）	340	340	340
総リン（〃）	7.9	6.7	1.6
総窒素（〃）	43	40	28
大腸菌群数（個／cm³）	68,000	69,000	60
残留塩素（mg／ℓ）			＜0.1
遊離残留塩素（〃）			＜0.1

注　平成26年度中に４回実施した24時間試験の平均値

3　業　　務

(1) 業　務　量

行政区域内人口　269,628人　　処理区域内人口　242,715人　　普及率　90.0%

区　　分	事　業　計　画	実　　績	備　　考
排　水　戸　数	118,483戸	117,884戸	
年間総排水量	27,922,500立方メートル	27,798,048立方メートル	
一日平均排水量	76,500立方メートル	76,159立方メートル	

(2) 事業収入に関する事項

科　　目	金　　額	比　　率		備　　考
		予算に対し	収益総額に対し	
下水道事業収益	7,601,755,493円	100.0%	100.0%	
営業収益	5,630,263,065	99.4	74.1	
営業外収益	1,948,640,549	100.6	25.6	
特別利益	22,851,879	激増	0.3	

(3) 事業費に関する事項

科　　目	金　　額	比　　率		備　　考
		予算に対し	費用総額に対し	
下水道事業費用	7,139,748,727円	98.3%	100.0%	
営業費用	5,321,846,736	97.9	74.5	
営業外費用	1,270,368,267	98.9	17.8	
特別損失	547,533,724	102.3	7.7	

4　会　　計

(1)　重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成　年　月　日	円		
26.　5.　22	182,520,000	日吉1の1号雨水幹線新設工事	松本組・工藤組共同企業体
26.　6.　9	34,560,000	日吉1の1号雨水補助幹線新設工事	斉藤工務店・関組共同企業体
26.　6.　12	26,924,400	上湯川地区管更正工事	函館環境衛生株式会社
26.　8.　8	69,012,000	大谷地雨水幹線管更正工事	渡辺建設株式会社
26.　8.　12	32,076,000	南部下水終末処理場汚水処理施設3系処理棟屋上防水工事	株式会社ヤマトイシハタ
26.　9.　1	380,160,000	南部下水終末処理場汚泥処理施設No.1乾燥設備工事	月島機械株式会社札幌支店
26.　9.　4	68,904,000	北部第4-1排水区1工区管更正工事	小泉建設株式会社
26.　10.　23	54,193,320	大手ポンプ場脱臭換気設備工事	ｉｎｇ株式会社北海道支店
26.　11.　19	30,423,600	大手Ⅰ地区1工区下水暗渠新設工事	株式会社岡村工業
26.　11.　27	66,636,000	日乃出地区ほか1地区管更正工事	株式会社工藤組
26.　11.　27	34,531,704	宇賀浦地区1工区ほか1工区下水暗渠新設工事	株式会社猖々谷建設
27.　1.　22	29,937,600	北部第2排水区管更正工事	函館環境衛生株式会社
27.　1.　22	67,284,000	北部第3排水区ほか1排水区管更生工事	株式会社カネス杉澤事業所

(2) 企業債の概況

イ 企　業　債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

借入先	年度当初現在高	当年度増減額		年度末現在高	備考
		借入	償還		
財務省	円 23,375,387,240	円	円 1,424,820,202	円 21,950,567,038	
郵便貯金・簡易生命保険管理機構	8,474,369,651		577,870,637	7,896,499,014	
地方公共団体金融機構	16,161,526,124	821,300,000	905,021,460	16,077,804,664	
地方公務員共済組合連合会	31,840,000		4,544,000	27,296,000	
北海道銀行	1,802,801,000	420,000,000	279,606,000	1,943,195,000	
北洋銀行	11,406,802,000	800,000,000	666,584,000	11,540,218,000	
北海道信用農業協同組合連合会	80,905,716		47,641,716	33,264,000	
計	61,333,631,731	2,041,300,000	3,906,088,015	59,468,843,716	

(3) その他会計経理に関する重要事項

平成26年度予算決算から地方公営企業会計制度の見直しが行われたため，貸借対照表を平成25年度残高から見直し後の新会計基準に基づく貸借対照表残高への移行精算を行うとともに，平成26年度からは，企業債の負債計上，みなし償却制度の廃止に伴う繰延収益の計上や各種引当金の計上などを行っている。

5　そ　の　他

(1)　他会計負担金等の使途について

イ　収益的収入

①　他会計負担金1,234,365,655円については，雨水処理等に要する経費として課税仕入れに225,509,506円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに1,008,856,149円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

②　その他営業収益71,537,347円のうち延滞金12,400円については，施設の維持管理に要する経費として課税仕入れに2,611円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに9,789円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

③　国庫補助金7,182,000円については，下水道基本計画の変更等に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

④　他会計補助金300,000円については，分流改造に要する経費として，課税仕入れ以外の仕入れ（特定収入以外）に充当した。

⑤　雑収益4,936,201円のうち土地賃借料返還金等90,829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1,210円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに89,619円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ロ　資本的収入

①　国庫補助金288,681,774円については，建設に要する経費として課税仕入れに287,561,720円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに1,120,054円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

②　受益者負担金18,006,239円については，建設に要する経費として課税仕入れに17,981,869円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに24,370円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

③　他会計負担金400,430,036円については，普及特別対策分元金の償還に要する経費等として課税仕入れに207,923,831円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに192,506,205円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

④　他会計補助金29,937,600円については，がんばる地域交付金事業に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

⑤　工事補償金18,640,392円については，建設に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

収　益　明　細　書

款	項	目	節	金額	備考
1 下水道事業収益				7,601,755,493円	
	1 営業収益			5,630,263,065	
		1 下水道使用料		4,329,658,111	
			1 下水道使用料	4,329,658,111	
		2 他会計負担金		1,234,365,655	
			1 一般会計負担金	1,234,365,655	
		3 その他営業収益		66,239,299	
			1 手数料	1,300	
			2 延滞金	12,400	
			3 し尿処理受託代金	66,225,599	
	2 営業外収益			1,948,640,549	
		1 受取利息及び配当金		669,183	
			1 貸付金利息	669,183	
		2 国庫補助金		7,182,000	
			1 国庫補助金	7,182,000	
		3 他会計補助金		300,000	
			1 一般会計補助金	300,000	
		4 長期前受金戻入		1,904,976,110	
			1 長期前受金戻入	1,904,976,110	
		5 引当金戻入益		30,322,773	
			1 退職給付引当金戻入益	30,322,773	
		6 雑収益		5,190,483	
			1 雑収益	5,190,483	
	3 特別利益			22,851,879	
		1 固定資産売却益		190,000	
			1 固定資産売却益	190,000	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
		2 過年度損益修正益		22,661,879 円	
			1 過年度損益修正益	22,661,879	
収益合計				7,601,755,493	

費　用　明　細　書

款	項	目	節	金額	備考
1 下水道事業費用				7,139,748,727円	
	1 営業費用			5,321,846,736	
		1 管渠費		316,420,174	
			1 給料	32,504,971	予算現額 32,523,000円
			2 手当等	16,266,994	予算現額 18,461,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,285,000	予算現額 2,285,000円
			4 法定福利費	11,378,257	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(11,378,257)	予算現額 11,556,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	420,000	予算現額 420,000円
			6 被服費	119,333	
			7 備消品費	389,409	
			8 燃料費	751,324	
			9 光熱水費	302,815	
			10 通信運搬費	116,455	
			11 委託料	102,930,166	
			12 手数料	61,500	
			13 賃借料	1,374,861	
			14 修繕費	132,903,213	
			15 動力費	58,434	
			16 材料費	14,216,436	
			17 保険料	233,906	
			18 雑費	107,100	
		2 ポンプ場費		155,194,300	
			1 給料	8,412,876	予算現額 8,417,000円
			2 手当等	4,022,655	予算現額 4,196,000円
			3 賞与引当金繰入額	506,000	予算現額 506,000円
			4 法定福利費	2,935,656	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(2,935,656)	予算現額 2,941,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	94,000	予算現額 94,000円
			6 被服費	3,915	
			7 備消品費	51,033	

款	項	目	節	金額	備考
			8 燃料費	15,118円	
			9 通信運搬費	30,079	
			10 委託料	112,239,180	
			11 手数料	19,600	
			12 修繕費	26,743,790	
			13 保険料	79,398	
			14 雑費	41,000	
		3 処理場費		593,399,743	
			1 報酬	2,235,022	予算現額 2,247,000円
			2 給料	21,942,144	予算現額 21,950,000円
			3 手当等	10,166,561	予算現額 10,257,000円
			4 賞与引当金繰入額	1,983,000	予算現額 1,983,000円
			5 法定福利費	7,964,812	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(7,603,130)	予算現額 7,612,000円
			6 法定福利費引当金繰入額	367,000	予算現額 367,000円
			7 被服費	20,834	
			8 備消品費	384,238	
			9 燃料費	107,542	
			10 光熱水費	147,395	
			11 通信運搬費	209,070	
			12 委託料	434,834,112	
			13 手数料	3,263,906	
			14 賃借料	473,695	
			15 修繕費	106,325,668	
			16 薬品費	2,400,000	
			17 材料費	82,959	
			18 負担金	19,074	
			19 保険料	31,011	
			20 雑費	441,700	
		4 水質指導費		25,690,850	
			1 給料	12,693,439	予算現額 12,700,000円
			2 手当等	5,095,718	予算現額 5,332,000円
			3 賞与引当金繰入額	751,000	予算現額 751,000円

款	項	目	節	金額	備考
			4 法定福利費	4,409,650円	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(4,409,650)	予算現額 4,640,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	140,000	予算現額 140,000円
			6 燃料費	29,369	
			7 備消品費	224,881	
			8 燃料費	31,237	
			9 通信運搬費	16,843	
			10 委託料	2,133,280	
			11 手数料	1,000	
			12 修繕費	98,959	
			13 負担金	19,074	
			14 保険料	34,100	
			15 雑費	12,300	
		5 普及促進費		55,110,710	
			1 給料	27,095,228	予算現額 27,119,915円
			2 手当等	12,672,533	予算現額 13,121,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,154,000	予算現額 1,154,000円
			4 法定福利費	9,485,108	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(9,485,085)	予算現額 9,485,085円
			5 法定福利費引当金繰入額	211,000	予算現額 211,000円
			6 被服費	54,910	
			7 備消品費	116,695	
			8 燃料費	16,847	
			9 印刷製本費	38,440	
			10 通信運搬費	239,090	
			11 委託料	2,325,590	
			12 手数料	12,115	
			13 賃借料	516,954	
			14 修繕費	1,050,000	
			15 保険料	16,200	
			16 報償費	106,000	
		6 業務費		121,199,259	
			1 給料	17,793,465	予算現額 17,802,000円

款	項	目	節	金額	備考
			2 手当等	7,155,583円	予算現額 7,442,000円
			3 賞与引当金繰入額	2,191,000	予算現額 2,191,000円
			4 法定福利費	6,118,073	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(6,118,073)	予算現額 6,126,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	406,000	予算現額 406,000円
			6 被服費	6,856	
			7 備消品費	346	
			8 印刷製本費	1,410	
			9 通信運搬費	151,077	
			10 委託料	2,385,471	
			11 手数料	4,819	
			12 賃借料	86,260	
			13 負担金	84,898,899	
		7 総係費		220,210,215	
			1 給料	80,556,358	予算現額 81,489,000円
			2 手当等	38,197,946	予算現額 40,183,000円
			3 賞与引当金繰入額	7,687,000	予算現額 7,687,000円
			4 賃金	1,671,117	
			5 法定福利費	27,770,487	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(27,509,034)	予算現額 28,193,000円
			6 法定福利費引当金繰入額	1,404,000	予算現額 1,404,000円
			7 退職給付費	6,388,582	
			退職給付費のうち予算第8条に定める職員給与費	(6,388,582)	予算現額 6,389,000円
			8 旅費	947,185	
			9 被服費	98,531	
			10 備消品費	538,955	
			11 燃料費	103,066	
			12 印刷製本費	320,370	
			13 通信運搬費	298,511	
			14 委託料	14,648,534	
			15 手数料	464,886	
			16 賃借料	1,505,100	
			17 補償金	4,189,320	

款	項	目	節	金額	備考
			18 負担金	27,275,822円	
			19 保険料	738,104	
			20 厚生福利費	557,174	
			21 交際費	61,185	予算現額 74,000円
			22 貸倒引当金繰入額	4,787,982	
		8 流域下水道管理費		394,533,225	
			1 負担金	394,533,225	
		9 減価償却費		3,437,535,414	
			1 有形固定資産減価償却費	3,265,139,251	
			2 無形固定資産減価償却費	172,396,163	
		10 資産減耗費		2,552,846	
			1 固定資産除却費	2,552,846	
	2 営業外費用			1,270,368,267	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		1,252,329,754	
			1 企業債利息	1,252,329,754	
		2 雑支出		18,038,513	
			1 その他雑支出	18,038,513	
	3 特別損失			547,533,724	
		1 固定資産売却損		11,352,771	
			1 固定資産売却損	11,352,771	
		2 その他特別損失		536,180,953	
			1 手当等	16,852,000	予算現額 16,852,000円
			2 法定福利費	2,036,000	
			法定福利費のうち予算第8条に定める職員給与費	(2,036,000)	予算現額 2,036,000円
			3 退職給付費	466,870,847	
			退職給付費のうち予算第8条に定める職員給与費	(466,870,847)	予算現額 466,871,000円
			4 貸倒引当金繰入額	50,422,106	
費用合計				7,139,748,727	

固　定　資　産

(1)　有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	1,566,309,571円	112,134円	12,697,751円	1,553,723,954円
事務所用地	129,848,919			129,848,919
施設用地	1,436,460,652	112,134	12,697,751	1,423,875,035
建物	4,628,236,242	35,891,848	12,088,139	4,652,039,951
事務所用建物	653,449,991			653,449,991
施設用建物	3,974,786,251	35,891,848	12,088,139	3,998,589,960
構築物	141,766,260,090	1,141,262,591		142,907,522,681
排水施設	135,536,754,112	1,141,262,591		136,678,016,703
ポンプ施設	2,570,964,688			2,570,964,688
処理施設	3,518,384,746			3,518,384,746
その他構築物	140,156,544			140,156,544
機械及び装置	19,263,600,782	94,576,018	26,342,939	19,331,833,861
電気設備	7,835,671,743	32,978,028	5,848,747	7,862,801,024
ポンプ設備	2,878,259,129	61,597,990	20,494,192	2,919,362,927
排水機械設備	432,533,502			432,533,502
処理機械設備	8,117,136,408			8,117,136,408
車両運搬具	28,369,000		1,400,000	26,969,000
車両運搬具	28,369,000		1,400,000	26,969,000
工具器具及び備品	58,018,936	51,523,879	2,428,737	107,114,078
工具器具及び備品	58,018,936	51,523,879	2,428,737	107,114,078
小計	167,310,794,621	1,323,366,470	54,957,566	168,579,203,525
建設仮勘定	174,018,739	187,191,387	38,391,571	322,818,555
管渠事業費	159,237,003	141,200,936	32,293,209	268,144,730
ポンプ場事業費	9,385,447	1,652,000	5,790,944	5,246,503
処理場事業費	5,396,289	44,338,451	307,418	49,427,322
合計	167,484,813,360	1,510,557,857	93,349,137	168,902,022,080

明　　細　　書

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		
円	円	円	円 1, 553, 723, 954	
			129, 848, 919 1, 423, 875, 035	
116, 224, 198	11, 269, 869	2, 607, 205, 320	2, 044, 834, 631	
18, 597, 521 97, 626, 677	 11, 269, 869	226, 050, 887 2, 381, 154, 433	427, 399, 104 1, 617, 435, 527	
2, 580, 497, 843		49, 783, 056, 060	93, 124, 466, 621	
2, 456, 573, 318 46, 112, 230 77, 611, 741 200, 554		46, 607, 259, 419 1, 156, 568, 326 1, 918, 342, 900 100, 885, 415	90, 070, 757, 284 1, 414, 396, 362 1, 600, 041, 846 39, 271, 129	
566, 308, 880	24, 730, 288	12, 652, 883, 689	6, 678, 950, 172	
272, 196, 152 65, 396, 538 19, 492, 347 209, 223, 843	5, 519, 807 19, 210, 481	4, 698, 264, 393 1, 940, 046, 482 85, 509, 371 5, 929, 063, 443	3, 164, 536, 631 979, 316, 445 347, 024, 131 2, 188, 072, 965	
74, 500	1, 330, 000	25, 620, 550	1, 348, 450	
74, 500	1, 330, 000	25, 620, 550	1, 348, 450	
43, 429, 259	2, 306, 812	83, 970, 316	23, 143, 762	
43, 429, 259	2, 306, 812	83, 970, 316	23, 143, 762	
3, 306, 534, 680	39, 636, 969	65, 152, 735, 935	103, 426, 467, 590	
			322, 818, 555	
			268, 144, 730 5, 246, 503 49, 427, 322	
3, 306, 534, 680	39, 636, 969	65, 152, 735, 935	103, 749, 286, 145	

(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
地上権	円	円 2,639,000	円
施設利用権	2,945,543,834	67,297,581	
計	2,945,543,834	69,936,581	

(3) 投資その他の資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額
出資金	円 9,927,000	円	円
長期貸付金	19,178,780	14,490,000	19,093,430
計	29,105,780	14,490,000	19,093,430

当年度減価償却高	年度末現在高	備考
円	円 2,639,000	
172,396,163	2,840,445,252	
172,396,163	2,843,084,252	

年度末現在高	備考
円 9,927,000	
14,575,350	
24,502,350	

企　　業　　債

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	昭和 年 月 日	円	円
建設改良費等の財源に充てるための企業債		94,383,800,000	3,906,088,015
下水道事業費	62. 5.30	959,000,000	57,316,976
〃	62. 5.30	80,100,000	4,787,372
〃	63. 5.26	1,584,000,000	91,643,368
〃	63. 5.26	246,100,000	14,238,278
〃	63. 5.26	145,500,000	8,417,998
〃	平成元. 5.26	218,800,000	12,105,310
〃	元. 5.26	1,484,400,000	82,125,786
〃	元. 3.24	659,700,000	42,279,860
〃	元. 3.24	118,300,000	7,581,791
〃	4. 5.20	1,462,000,000	8,091,008
〃	5. 5.28	337,100,000	15,284,251
〃	5. 5.25	2,226,500,000	100,950,416
〃	5. 3.26	1,199,300,000	62,384,209
〃	5. 3.26	45,000,000	2,340,773
〃	6. 3.23	91,800,000	3,956,904
〃	6. 3.23	2,952,800,000	127,276,080
〃	6. 3.23	167,200,000	7,206,909
〃	6. 3.23	1,293,400,000	63,304,875
〃	6. 3.23	65,400,000	3,200,973
〃	7. 1.31	44,600,000	1,895,657
〃	7. 1.30	39,400,000	1,927,025
〃	7. 3.10	162,900,000	6,765,597
〃	7. 3.27	13,500,000	644,042
〃	7. 3.27	1,800,000	74,758
〃	7. 3.27	129,500,000	5,378,421
〃	7. 3.27	108,600,000	4,510,398
〃	7. 3.31	3,608,500,000	149,868,984

明　　細　　書

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
34,914,956,284	59,468,843,716				
836,241,255	122,758,745		4.6	29. 3.25	財務省
69,846,637	10,253,363		〃	29. 3.25	〃
1,281,484,402	302,515,598		4.8	30. 3.25	〃
199,099,314	47,000,686		〃	30. 3.25	〃
117,712,110	27,787,890		〃	30. 3.25	〃
164,137,575	54,662,425		4.85	31. 3.25	〃
1,113,554,914	370,845,086		〃	31. 3.25	〃
568,677,848	91,022,152		4.95	29. 3.20	地方公共団体金融機構
101,977,549	16,322,451		〃	29. 3.20	〃
1,391,220,225	70,779,775		5.5	34. 3.31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
187,631,564	149,468,436		4.4	35. 3.25	財務省
1,239,281,153	987,218,847		〃	35. 3.31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
760,645,464	438,654,536		4.5	33. 3.20	地方公共団体金融機構
28,540,853	16,459,147		〃	33. 3.20	〃
48,941,748	42,858,252		3.65	36. 3. 1	財務省
1,574,239,574	1,378,560,426		〃	36. 3. 1	〃
89,140,090	78,059,910		〃	36. 3. 1	〃
777,845,689	515,554,311		3.75	34. 3.20	地方公共団体金融機構
39,331,305	26,068,695		〃	34. 3.20	〃
21,368,741	23,231,259		4.75	36. 9.25	財務省
21,588,823	17,811,177		4.85	34. 9.20	地方公共団体金融機構
75,021,198	87,878,802		4.65	37. 3. 1	財務省
7,098,833	6,401,167		4.75	35. 3.20	地方公共団体金融機構
828,965	971,035		4.65	37. 3. 1	財務省
59,639,318	69,860,682		〃	37. 3. 1	〃
50,014,131	58,585,869		〃	37. 3. 1	〃
1,661,841,581	1,946,658,419		〃	37. 3.31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
下水道事業費	7. 3. 30	1, 904, 200, 000	90, 843, 369
〃	7. 3. 30	68, 200, 000	3, 253, 607
〃	8. 3. 25	4, 065, 500, 000	163, 326, 428
〃	8. 3. 25	146, 200, 000	5, 873, 403
〃	8. 3. 25	126, 500, 000	5, 081, 981
〃	8. 3. 22	2, 002, 300, 000	90, 764, 998
〃	8. 3. 22	54, 300, 000	2, 461, 440
〃	8. 3. 21	100, 000, 000	4, 544, 000
〃	9. 3. 25	98, 600, 000	3, 865, 819
〃	9. 3. 28	225, 900, 000	9, 926, 610
〃	9. 3. 28	1, 869, 100, 000	82, 142, 924
〃	9. 3. 28	46, 200, 000	2, 030, 143
〃	9. 8. 20	4, 506, 000, 000	176, 912, 936
〃	9. 8. 20	25, 600, 000	1, 125, 190
〃	10. 3. 25	4, 245, 100, 000	164, 421, 505
〃	10. 3. 25	58, 300, 000	2, 258, 079
〃	10. 3. 25	2, 205, 600, 000	94, 893, 079
〃	10. 3. 25	30, 300, 000	1, 303, 618
〃	11. 3. 30	1, 568, 800, 000	66, 161, 510
〃	11. 3. 30	23, 500, 000	991, 074
〃	12. 3. 24	3, 809, 600, 000	142, 085, 063
〃	12. 3. 24	72, 800, 000	2, 715, 191
〃	12. 3. 30	14, 700, 000	608, 873
〃	12. 3. 30	1, 057, 500, 000	43, 801, 574
〃	12. 3. 30	56, 100, 000	2, 323, 658
〃	13. 3. 26	141, 600, 000	5, 279, 285
〃	13. 2. 28	2, 174, 900, 000	81, 383, 624
〃	13. 3. 29	83, 300, 000	3, 420, 797
〃	13. 3. 29	14, 300, 000	587, 243
〃	13. 3. 29	1, 361, 000, 000	55, 890, 807

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
1,001,303,744	902,896,256		4.75	35. 3.20	地方公共団体金融機構
35,862,259	32,337,741		〃	35. 3.20	〃
1,853,597,703	2,211,902,297		3.4	38. 3. 1	財務省
66,657,480	79,542,520		〃	38. 3. 1	〃
57,675,591	68,824,409		〃	38. 3. 1	〃
1,039,203,003	963,096,997		3.25	36. 3.20	地方公共団体金融機構
28,181,953	26,118,047		〃	36. 3.20	〃
72,704,000	27,296,000		3.15	33. 3.20	地方公務員共済組合連合会
42,763,905	55,836,095		2.8	39. 3. 1	財務省
109,203,574	116,696,426		2.9	37. 3.20	地方公共団体金融機構
906,160,466	962,939,534		2.85	37. 3.20	〃
22,333,800	23,866,200		2.9	37. 3.20	〃
1,967,896,860	2,538,103,140		2.7	39. 3.25	財務省
12,446,916	13,153,084		2.8	37. 3.20	地方公共団体金融機構
1,763,474,029	2,481,625,971		2.1	40. 3. 1	財務省
24,218,637	34,081,363		〃	40. 3. 1	〃
1,012,490,960	1,193,109,040		2.2	38. 3.20	地方公共団体金融機構
13,909,356	16,390,644		〃	38. 3.20	〃
657,025,399	911,774,601		2.1	39. 3.20	〃
9,841,979	13,658,021		〃	39. 3.20	〃
1,301,263,679	2,508,336,321		2.0	42. 3. 1	財務省
24,866,651	47,933,349		〃	42. 3. 1	〃
5,576,267	9,123,733		〃	40. 3.20	地方公共団体金融機構
401,149,824	656,350,176		〃	40. 3.20	〃
21,280,857	34,819,143		〃	40. 3.20	〃
44,617,057	96,982,943		1.6	43. 3. 1	財務省
720,241,540	1,454,658,460		1.7	42. 9.30	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
28,798,990	54,501,010		〃	41. 3.20	地方公共団体金融機構
4,943,884	9,356,116		〃	41. 3.20	〃
470,533,366	890,466,634		〃	41. 3.20	〃

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
下水道事業費	13. 3.29	34,800,000	1,429,096
〃	14. 3.25	102,800,000	3,640,402
〃	14. 3.29	1,833,900,000	65,657,302
〃	14. 3.28	47,600,000	1,876,314
〃	14. 3.28	6,300,000	248,336
〃	14. 3.29	1,979,700,000	70,877,235
〃	14. 3.28	1,124,100,000	44,310,177
〃	14. 3.28	50,300,000	1,982,743
〃	15. 3.25	129,600,000	4,807,000
〃	15. 3.28	13,200,000	538,889
〃	15. 3.25	1,051,100,000	38,986,403
〃	15. 3.25	329,800,000	12,232,628
〃	15. 3.31	706,500,000	26,204,827
〃	15. 3.28	567,900,000	23,184,485
〃	15. 3.28	59,400,000	2,425,002
〃	15. 3.28	350,400,000	14,305,060
〃	16. 3.25	83,100,000	2,862,194
〃	16. 3.30	28,700,000	1,105,266
〃	16. 3.30	617,000,000	23,761,297
〃	16. 3.30	26,900,000	1,035,946
〃	16.11.30	1,256,900,000	42,140,644
〃	16.11.30	17,300,000	650,406
〃	17. 3.25	26,500,000	886,764
〃	17. 3.30	4,500,000	167,423
〃	17. 3.25	968,600,000	32,412,065
〃	17. 3.25	9,300,000	311,204
〃	17. 3.25	59,700,000	1,997,729
〃	17. 3.30	402,800,000	14,986,199
〃	17. 3.30	11,100,000	412,976
〃	17. 3.30	76,500,000	2,846,187

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
12,031,273	22,768,727		1.7	41. 3.20	地方公共団体金融機構
27,010,141	75,789,859		2.2	44. 3. 1	財務省
514,855,483	1,319,044,517		〃	43. 9.30	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
13,921,405	33,678,595		〃	42. 3.20	地方公共団体金融機構
1,842,540	4,457,460		〃	42. 3.20	〃
555,787,884	1,423,912,116		〃	43. 9.30	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
328,761,543	795,338,457		〃	42. 3.20	地方公共団体金融機構
14,711,063	35,588,937		〃	42. 3.20	〃
32,471,967	97,128,033		1.2	45. 3. 1	財務省
3,640,274	9,559,726		〃	43. 3.20	地方公共団体金融機構
263,358,686	787,741,314		〃	45. 3. 1	財務省
82,633,141	247,166,859		〃	45. 3. 1	〃
177,017,327	529,482,673		〃	45. 3.31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
156,614,486	411,285,514		〃	43. 3.20	地方公共団体金融機構
16,381,230	43,018,770		〃	43. 3.20	〃
96,632,712	253,767,288		〃	43. 3.20	〃
16,349,114	66,750,886		2.0	46. 3. 1	財務省
6,328,677	22,371,323		1.9	44. 3.20	地方公共団体金融機構
136,055,544	480,944,456		〃	44. 3.20	〃
5,931,757	20,968,243		〃	44. 3.20	〃
220,768,457	1,036,131,543		2.2	46. 9.25	財務省
3,414,795	13,885,205		2.1	44. 9.20	地方公共団体金融機構
4,254,244	22,245,756		〃	47. 3. 1	財務省
803,210	3,696,790		〃	45. 3.20	地方公共団体金融機構
155,496,621	813,103,379		〃	47. 3. 1	財務省
1,492,999	7,807,001		〃	47. 3. 1	〃
9,584,089	50,115,911		〃	47. 3. 1	〃
71,896,167	330,903,833		〃	45. 3.20	地方公共団体金融機構
1,981,249	9,118,751		〃	45. 3.20	〃
13,654,559	62,845,441		〃	45. 3.20	〃

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
下水道事業費	17. 3.30	2,700,000	100,454
〃	17. 5.30	160,700,000	18,244,312
〃	18. 3.27	885,900,000	29,031,823
〃	18. 3.27	45,300,000	1,484,525
〃	18. 3.30	561,500,000	20,639,663
〃	18. 3.30	59,600,000	2,190,782
〃	18. 3.30	47,000,000	1,727,630
〃	18. 5.30	107,600,000	12,169,279
〃	19. 3.26	86,400,000	2,772,878
〃	19. 3.29	30,100,000	1,068,786
〃	19. 3.26	1,313,900,000	42,167,638
〃	19. 3.26	52,200,000	1,675,280
〃	19. 3.26	42,000,000	1,347,927
〃	19. 3.29	6,100,000	216,598
〃	19. 5.28	43,600,000	4,840,346
〃	20. 3.25	1,264,900,000	39,755,802
〃	20. 3.25	18,200,000	572,026
〃	20. 3.28	1,500,000	52,418
〃	20. 3.25	79,174,907	11,310,707
〃	20. 3.25	21,525,093	3,075,009
〃	20. 3.25	452,229,396	41,112,000
〃	20. 3.25	39,970,604	3,634,000
〃	20. 5.27	18,600,000	2,034,497
〃	21. 3.25	63,700,000	2,011,950
〃	20. 9.22	229,533,827	35,306,827
〃	20. 9.22	22,166,173	3,411,173
〃	20. 9.22	399,882,059	53,318,000
〃	20. 9.22	44,517,941	5,936,000
〃	20. 9.22	325,654,421	34,280,000
〃	20. 9.22	65,845,579	6,932,000

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
481,926	2,218,074		2.1	45. 3.20	地方公共団体金融機構
123,605,440	37,094,560		1.1	29. 3.31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
112,575,477	773,324,523		2.1	48. 3. 1	財務省
5,756,482	39,543,518		〃	48. 3. 1	〃
80,150,453	481,349,547		2.0	46. 3.20	地方公共団体金融機構
8,507,511	51,092,489		〃	46. 3.20	〃
6,708,941	40,291,059		〃	46. 3.20	〃
69,680,451	37,919,549		1.9	30. 3.31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
8,147,841	78,252,159		2.1	49. 3. 1	財務省
3,138,994	26,961,006		2.15	47. 3.20	地方公共団体金融機構
123,905,640	1,189,994,360		2.1	49. 3. 1	財務省
4,922,653	47,277,347		〃	49. 3. 1	〃
3,960,756	38,039,244		〃	49. 3. 1	〃
636,142	5,463,858		2.15	47. 3.20	地方公共団体金融機構
23,448,472	20,151,528		1.6	31. 3. 1	財務省
78,689,701	1,186,210,299		2.1	50. 3. 1	〃
1,132,226	17,067,774		〃	50. 3. 1	〃
103,752	1,396,248		〃	48. 3.20	地方公共団体金融機構
79,174,907			0.27	27. 3. 1	北海道信用農業協同組合連合会
21,525,093			〃	27. 3. 1	〃
287,784,000	164,445,396		0.28	31. 3. 1	北洋銀行
25,438,000	14,532,604		〃	31. 3. 1	〃
7,958,707	10,641,293		1.5	32. 3.25	財務省
2,011,950	61,688,050		1.9	51. 3. 1	〃
229,533,827			0.11	27. 3. 1	北海道銀行
22,166,173			〃	27. 3. 1	〃
346,567,000	53,315,059		〃	28. 3. 1	〃
38,584,000	5,933,941		〃	28. 3. 1	〃
222,820,000	102,834,421		〃	30. 3. 1	〃
45,058,000	20,787,579		〃	30. 3. 1	〃

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
下水道事業費	20. 9. 22	173,081,304	15,050,000
〃	20. 9. 22	39,946,875	3,474,000
〃	20. 9. 22	353,271,821	30,720,000
〃	21. 3. 25	1,106,300,000	34,942,241
〃	21. 3. 25	1,400,000	44,219
〃	21. 3. 25	212,853,264	30,408,000
〃	21. 3. 25	19,946,736	2,848,000
〃	21. 3. 25	789,153,470	71,742,000
〃	21. 3. 25	130,546,530	11,868,000
〃	21. 3. 25	971,121,856	80,928,000
〃	21. 3. 25	75,578,144	6,298,000
〃	21. 5. 26	2,600,000	280,757
〃	22. 3. 25	108,900,000	
〃	22. 3. 25	791,400,000	
〃	22. 3. 25	300,000	
〃	22. 3. 31	174,231,162	14,520,000
〃	22. 3. 31	73,068,838	6,090,000
〃	22. 3. 31	616,600,000	51,384,000
〃	22. 6. 25	2,200,000	237,159
〃	23. 3. 25	110,400,000	
〃	23. 3. 25	108,900,000	
〃	23. 3. 30	796,600,000	
〃	23. 5. 26	300,000	32,019
〃	23. 6. 29	93,300,000	
〃	24. 3. 29	731,500,000	
〃	24. 3. 29	79,800,000	
〃	25. 3. 28	916,200,000	
〃	25. 3. 28	71,900,000	
〃	25. 3. 28	76,500,000	
〃	25. 3. 28	200,000	

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
97,825,000	75,256,304		0.11	32. 3. 1	北海道銀行
22,581,000	17,365,875		〃	32. 3. 1	〃
199,680,000	153,591,821		〃	32. 3. 1	〃
34,942,241	1,071,357,759		1.9	51. 3. 1	財務省
44,219	1,355,781		〃	51. 3. 1	〃
182,448,000	30,405,264		1.016	28. 3. 1	北海道信用農業協同組合連合会
17,088,000	2,858,736		〃	28. 3. 1	〃
430,452,000	358,701,470		1.05	32. 3. 1	北洋銀行
71,208,000	59,338,530		〃	32. 3. 1	〃
485,568,000	485,553,856		〃	33. 3. 1	〃
37,788,000	37,790,144		〃	33. 3. 1	〃
830,657	1,769,343		1.4	33. 3.25	財務省
	108,900,000		2.1	52. 3. 1	〃
	791,400,000		〃	52. 3. 1	〃
	300,000		〃	52. 3. 1	〃
72,600,000	101,631,162		0.75	34. 3. 1	北洋銀行
30,450,000	42,618,838		〃	34. 3. 1	〃
256,920,000	359,680,000		0.491	34. 3. 1	〃
471,964	1,728,036		1.0	34. 3.25	財務省
	110,400,000		1.9	53. 3. 1	〃
	108,900,000		〃	53. 3. 1	〃
	796,600,000		〃	53. 3.20	地方公共団体金融機構
32,019	267,981		1.0	35. 3.25	財務省
	93,300,000		1.9	53. 3.20	地方公共団体金融機構
	731,500,000		1.7	54. 3.20	〃
	79,800,000		〃	54. 3.20	〃
	916,200,000		1.5	55. 3.20	〃
	71,900,000		〃	55. 3.20	〃
	76,500,000		1.0	44. 3.20	〃
	200,000		1.5	55. 3.20	〃

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
下水道事業費	25. 3. 29	176,300,000	19,590,000
〃	26. 1. 15	500,000	
〃	26. 3. 27	150,000,000	
〃	26. 3. 27	994,500,000	
〃	26. 3. 27	79,500,000	
〃	26. 3. 27	1,300,000	
〃	26. 5. 27	500,000	
〃	27. 3. 26	108,500,000	
〃	27. 3. 26	3,100,000	
〃	27. 3. 26	200,000	
〃	27. 3. 26	641,100,000	
〃	27. 3. 26	67,900,000	
〃	27. 3. 26	500,000	
〃	13. 4. 20	3,100,000	128,706
〃	14. 3. 25	6,900,000	244,346
〃	14. 3. 22	300,000	11,825
〃	14. 4. 30	40,900,000	1,457,148
〃	14. 4. 30	18,500,000	659,101
〃	14. 4. 30	20,000,000	792,228
〃	14. 4. 30	8,900,000	352,541
〃	15. 5. 26	53,200,000	2,012,159
〃	15. 5. 30	48,900,000	1,849,522
〃	15. 5. 30	164,200,000	18,610,995
〃	15. 5. 20	56,800,000	2,344,280
〃	15. 5. 20	5,700,000	235,253
〃	16. 4. 30	62,500,000	2,135,575
〃	16. 4. 20	77,000,000	2,945,297
〃	16. 4. 20	16,400,000	627,310
〃	16. 9. 30	33,200,000	1,893,840
〃	16. 9. 30	192,400,000	22,069,293

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
39,180,000	137,120,000		0.123	34. 3. 1	北洋銀行
	500,000		0.6	37. 9.25	財務省
	150,000,000		1.0	46. 3.20	地方公共団体金融機構
	994,500,000		1.4	56. 3.20	〃
	79,500,000		〃	56. 3.20	〃
	1,300,000		〃	56. 3.20	〃
	500,000		0.5	38. 3.25	財務省
	108,500,000		1.2	57. 3.20	地方公共団体金融機構
	3,100,000		〃	57. 3.20	〃
	200,000		〃	57. 3.20	〃
	641,100,000		〃	57. 3.20	〃
	67,900,000		〃	57. 3.20	〃
	500,000		〃	57. 3.20	〃
1,096,193	2,003,807		1.4	41. 3.20	地方公共団体金融機構
1,812,935	5,087,065		2.2	44. 3. 1	財務省
87,740	212,260		〃	42. 3.20	地方公共団体金融機構
10,847,676	30,052,324		2.1	44. 3.25	財務省
4,906,650	13,593,350		〃	44. 3.25	〃
5,897,708	14,102,292		〃	42. 3.20	地方公共団体金融機構
2,624,480	6,275,520		〃	42. 3.20	〃
13,712,941	39,487,059		0.9	45. 3.25	財務省
12,604,564	36,295,436		〃	45. 3.31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
164,200,000			0.5	27. 3.31	〃
15,929,336	40,870,664		1.0	43. 3.20	地方公共団体金融機構
1,598,544	4,101,456		〃	43. 3.20	〃
12,169,168	50,330,832		2.1	46. 3.25	財務省
16,823,805	60,176,195		2.0	44. 3.20	地方公共団体金融機構
3,583,251	12,816,749		〃	44. 3.20	〃
13,410,135	19,789,865		1.8	36. 9.30	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
158,755,203	33,644,797		1.3	28. 9.30	〃

種　　類	発行年月日	発　行　総　額	償　　還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
下　水　道　事　業　費	16. 9.30	3,400,000	127,825
資　本　費　平　準　化　債	19. 3.30	1,000,000,000	58,824,000
下水道事業債（特別措置分）	19. 3.30	550,000,000	32,354,000
資　本　費　平　準　化　債	20. 3.25	1,000,000,000	58,824,000
下水道事業債（特別措置分）	20. 3.25	540,000,000	31,766,000
資　本　費　平　準　化　債	21. 3.25	1,000,000,000	58,824,000
下水道事業債（特別措置分）	21. 3.25	530,000,000	31,178,000
資　本　費　平　準　化　債	22. 3.31	1,000,000,000	58,824,000
下水道事業債（特別措置分）	22. 3.31	530,000,000	31,178,000
資　本　費　平　準　化　債	23. 3.31	1,000,000,000	58,824,000
下水道事業債（特別措置分）	23. 3.31	510,000,000	30,000,000
資　本　費　平　準　化　債	24. 3.29	800,000,000	
下水道事業債（特別措置分）	24. 3.29	480,000,000	
資　本　費　平　準　化　債	25. 3.28	800,000,000	
下水道事業債（特別措置分）	25. 3.28	460,000,000	
資　本　費　平　準　化　債	26. 3.28	800,000,000	
下水道事業債（特別措置分）	26. 3.28	430,000,000	
資　本　費　平　準　化　債	27. 3.30	800,000,000	
下水道事業債（特別措置分）	27. 3.30	420,000,000	
計		94,383,800,000	3,906,088,015

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
671,115	2,728,885		2.1	44. 9.20	地方公共団体金融機構
294,120,000	705,880,000		1.0	39. 3. 1	北海道銀行
161,770,000	388,230,000		〃	39. 3. 1	〃
235,296,000	764,704,000		0.204	40. 3. 1	北洋銀行
127,064,000	412,936,000		〃	40. 3. 1	〃
176,472,000	823,528,000		1.05	41. 3. 1	〃
93,534,000	436,466,000		〃	41. 3. 1	〃
117,648,000	882,352,000		0.76	42. 3. 1	〃
62,356,000	467,644,000		〃	42. 3. 1	〃
58,824,000	941,176,000		0.479	43. 3. 1	〃
30,000,000	480,000,000		〃	43. 3. 1	〃
	800,000,000		0.3	44. 3. 1	〃
	480,000,000		〃	44. 3. 1	〃
	800,000,000		0.103	45. 3. 1	〃
	460,000,000		〃	45. 3. 1	〃
	800,000,000		0.175	46. 3. 1	〃
	430,000,000		〃	46. 3. 1	〃
	800,000,000		0.2	47. 3. 1	〃
	420,000,000		0.204	47. 3. 1	北海道銀行
34,914,956,284	59,468,843,716				

決算　第13号

平成26年度函館市交通事業会計決算

上記について監査委員の意見をつけて市議会の認定に付する。

平成27年９月２日提出

函館市長　　工　藤　壽　樹

目　　次

平成２６年度函館市交通事業決算報告書 …… 4

平成２６年度函館市交通事業損益計算書 …… 8

平成２６年度函館市交通事業剰余金計算書 …… 10

平成２６年度函館市交通事業欠損金処理計算書 …… 12

平成２６年度函館市交通事業貸借対照表 …… 13

函館市交通事業会計会計基準移行精算表 …… 16

平成２６年度函館市交通事業キャッシュ・フロー計算書 …… 18

個別注記表 …… 19

平成２６年度函館市交通事業報告書 …… 21

収益明細書 …… 31

費用明細書 …… 33

固定資産明細書 …… 40

企業債明細書 …… 44

(1) 収益的収入及び支出

収　　入

区　　分	予算		
	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
	円	円	円
第1款　軌道事業収益	1,605,211,000	299,081,000	
第1項　営業収益	983,829,000		
第2項　営業外収益	528,382,000	△ 919,000	
第3項　特別利益	93,000,000	300,000,000	

支　　出

区　　分	予算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　軌道事業費用	1,845,705,000	△ 6,646,000			
第1項　営業費用	1,331,168,000	△ 22,841,000			
第2項　営業外費用	40,891,000	16,332,000	572,596		
第3項　特別損失	471,646,000	△ 137,000			
第4項　予備費	2,000,000		△ 572,596		

交通事業決算報告書

額 合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
円	円	円	
1,904,292,000	1,911,593,465	7,301,465	うち，仮受消費税及び地方消費税 69,252,855 円
983,829,000	999,593,939	15,764,939	68,599,283 円
527,463,000	518,391,405	△ 9,071,595	608,526 円
393,000,000	393,608,121	608,121	45,046 円

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
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				
円	円	円	円	円	円	
1,839,059,000		1,839,059,000	1,797,482,579		41,576,421	うち,仮払消費税及び地方消費税 30,252,310 円
1,308,327,000		1,308,327,000	1,268,154,913		40,172,087	30,252,310 円
57,795,596		57,795,596	57,795,596			
471,509,000		471,509,000	471,532,070		△ 23,070	
1,427,404		1,427,404			1,427,404	

(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
	円	円	円	円
第1款　資本的収入	484,194,000	△ 156,010,000	328,184,000	
第1項　企業債	352,000,000	△ 154,700,000	197,300,000	
第2項　固定資産売却代金				
第3項　他会計補助金	64,194,000		64,194,000	
第4項　工事負担金	68,000,000	△ 1,310,000	66,690,000	

支　　出

区　　分	予　　算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　資本的支出	564,401,000	△ 152,218,000		412,183,000	
第1項　建設改良費	424,071,000	△ 152,250,000		271,821,000	
第2項　企業債償還金	140,330,000	32,000		140,362,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額83,073,654円は，当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整

額		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計			
円	円	円	円	
	328,184,000	328,772,722	588,722	うち，仮受消費税及び地方消費税 43,594円
	197,300,000	197,300,000		
		588,519	588,519	43,594円
	64,194,000	64,194,203	203	
	66,690,000	66,690,000		

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費逓次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	円	
	412,183,000	411,846,376				336,624	うち,仮払消費税及び地方消費税 19,884,215円
	271,821,000	271,484,596				336,404	19,884,215円
	140,362,000	140,361,780				220	

額11,843,594円及び過年度分損益勘定留保資金71,230,060円で補てんした。

平成26年度函館市交通事業損益計算書

(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			
(1) 運輸収益	円 871,741,510		
(2) 運輸雑収益	59,253,146	円 930,994,656	
2 営業費用			
(1) 線路保存費	155,964,015		
(2) 電路保存費	63,662,234		
(3) 車両保存費	189,068,793		
(4) 電車運転費	363,157,122		
(5) 運輸管理費	155,062,417		
(6) 一般管理費	109,218,881		
(7) 減価償却費	201,144,301		
(8) 資産減耗費	624,840	1,237,902,603	
営業損失			円 306,907,947
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	81,311,000		
(2) 他会計補助金	253,923,439		
(3) 長期前受金戻入	174,883,304		
(4) 雑収益	7,665,347	517,783,090	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	16,748,598		
(2) 雑支出	16,598,739	33,347,337	484,435,753
経常利益			177,527,806
5 特別利益			
(1) 他会計補助金	393,000,000		
(2) 固定資産売却益	563,075	393,563,075	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	23,600		
(2) その他特別損失	471,508,470	471,532,070	△ 77,968,995
当年度純利益			99,558,811
前年度繰越欠損金			1,634,331,382

	円
その他未処分利益剰余金 変　　動　　額	1,486,228,760
当年度未処理欠損金	48,543,811

平成26年度函館市交

（平成26年4月1日から

	資本金		剰	
	資本金	借入資本金	資本	
			受贈財産評価額	国庫補助金
旧会計基準残高	円 382,656,904	円 1,282,690,081	円 146,571,042	円 344,838,242
移行処理額		△1,282,690,081	△146,571,042	△344,838,242
新会計基準移行後残高	382,656,904			
前年度処分額				
処分後残高	382,656,904			
当年度変動額				
当年度純利益				
当年度末残高	382,656,904			

通　事　業　剰　余　金　計　算　書

平成27年3月31日まで)

余金					資本合計
剰余金			欠損金		
他会計補助金	工事負担金	資本剰余金合計	未処理欠損金	欠損金合計	
円 1,473,952,906	円 162,586,626	円 2,127,948,816	円 △1,634,331,382	円 △1,634,331,382	円 2,158,964,419
△1,473,952,906	△162,586,626	△2,127,948,816	1,486,228,760	1,486,228,760	△1,924,410,137
			△148,102,622	△148,102,622	234,554,282
			(繰越欠損金) △148,102,622	△148,102,622	234,554,282
			99,558,811	99,558,811	99,558,811
			99,558,811	99,558,811	99,558,811
			(当年度未処理欠損金) △48,543,811	△48,543,811	334,113,093

平成26年度函館市交通事業欠損金処理計算書

	資　本　金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	円 382,656,904	円	円 △48,543,811
条例第８条による処分額			
処分後残高	382,656,904		(繰越欠損金) △48,543,811

(注)　表中の「条例」は函館市公営企業の設置等に関する条例(昭和41年函館市条例第51号)を指す。

平成26年度函館市交通事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資　産　の　部

1 固定資産				
(1) 軌道事業運送施設有形固定資産				
イ 土地		円 7,775,300		
ロ 建物	円 278,027,208			
減価償却累計額	△ 156,218,091	121,809,117		
ハ 線路設備	3,217,897,352			
減価償却累計額	△1,778,075,476	1,439,821,876		
ニ 電路設備	124,548,022			
減価償却累計額	△ 66,351,881	58,196,141		
ホ その他構築物	7,665,627			
減価償却累計額	△ 7,267,527	398,100		
ヘ 車両	2,432,471,310			
減価償却累計額	△1,922,551,323	509,919,987		
ト 機械及び装置	565,158,237			
減価償却累計額	△ 441,977,400	123,180,837		
チ 工具器具及び備品	80,614,530			
減価償却累計額	△ 55,843,692	24,770,838		
リ 建設仮勘定		185,208,900		
有形固定資産合計			円 2,471,081,096	
(2) 投資その他の資産				
イ 出資金		242,000		
投資その他の資産合計			242,000	
固定資産合計				円 2,471,323,096
2 流動資産				
(1) 現金預金			169,665,123	
(2) 未収金			95,369,956	
(3) 商品			3,011,278	
(4) 貯蔵品			78,058,224	

流動資産合計			円 346,104,581
資産合計			2,817,427,677

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	円 1,214,804,910		
企業債合計		円 1,214,804,910	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	380,363,029		
引当金合計		380,363,029	
固定負債合計			1,595,167,939
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	124,823,391		
企業債合計		124,823,391	
(2) 未払金		105,092,068	
(3) 前受収益		4,525,200	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	28,095,000		
ロ 法定福利費引当金	5,161,000		
引当金合計		33,256,000	
(5) その他流動負債		19,523,119	
流動負債合計			287,219,778
5 繰延収益			
長期前受金		2,198,310,179	
収益化累計額		△1,597,383,312	
繰延収益合計			600,926,867
負債合計			2,483,314,584

資本の部

6 資本金			382,656,904

7　剰　　余　　金

(1)　欠　　損　　金

イ　当年度未処理欠損金	48,543,811円		
欠損金合計		48,543,811円	
剰余金合計			△　48,543,811円
資本合計			334,113,093
負債資本合計			2,817,427,677

函 館 市 交 通 事 業 会 計

（平成26年

科　　目	旧会計基準	移 行 仕 訳		新会計基準
	残　　高	借 方	貸 方	移行後残高
（資 産 の 部）				
固定資産	2,446,493,795			2,446,493,795
軌道事業運送施設有形固定資産	2,446,251,795			2,446,251,795
土地	7,775,300			7,775,300
建物	307,729,646			307,729,646
建物減価償却累計額	△ 162,438,316			△ 162,438,316
線路設備	3,172,524,759			3,172,524,759
線路設備減価償却累計額	△ 1,718,215,113			△ 1,718,215,113
電路設備	124,389,082			124,389,082
電路設備減価償却累計額	△ 65,930,831			△ 65,930,831
その他構築物	7,665,627			7,665,627
その他構築物減価償却累計額	△ 7,261,930			△ 7,261,930
車両	2,432,471,310			2,432,471,310
車両減価償却累計額	△ 1,837,070,570			△ 1,837,070,570
機械及び装置	565,158,237			565,158,237
機械及び装置減価償却累計額	△ 427,671,164			△ 427,671,164
工具器具及び備品	90,410,674			90,410,674
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 57,284,916			△ 57,284,916
建設仮勘定	14,000,000			14,000,000
投資	242,000			242,000
出資金	242,000			242,000
流動資産	289,171,209			289,171,209
現金預金	37,226,151			37,226,151
未収金	179,592,156			179,592,156
貯蔵品	72,222,177			72,222,177
前払費用	130,725			130,725
資　産　合　計	2,735,665,004			2,735,665,004

会 計 基 準 移 行 精 算 表

4月1日）

（単位：円）

科　　目	旧会計基準 残　高	移行仕訳 借方	移行仕訳 貸方	新会計基準 移行後残高
（負 債 の 部）				
固定負債		140, 361, 780	1, 282, 690, 081	1, 142, 328, 301
企業債		140, 361, 780	1, 282, 690, 081	1, 142, 328, 301
建設改良費等の財源に充てるための企業債		140, 361, 780	1, 282, 690, 081	1, 142, 328, 301
流動負債	576, 700, 585		140, 361, 780	717, 062, 365
一時借入金	510, 000, 000			510, 000, 000
企業債			140, 361, 780	140, 361, 780
建設改良費等の財源に充てるための企業債			140, 361, 780	140, 361, 780
未払金	44, 187, 758			44, 187, 758
前受金	5, 642, 852			5, 642, 852
その他流動負債	16, 869, 975			16, 869, 975
繰延収益		1, 486, 228, 760	2, 127, 948, 816	641, 720, 056
長期前受金			2, 127, 948, 816	2, 127, 948, 816
収益化累計額		1, 486, 228, 760		△ 1, 486, 228, 760
（資 本 の 部）				
資本金	1, 665, 346, 985	1, 282, 690, 081		382, 656, 904
自己資本金	382, 656, 904			382, 656, 904
借入資本金	1, 282, 690, 081	1, 282, 690, 081		
企業債	1, 282, 690, 081	1, 282, 690, 081		
剰余金	493, 617, 434	2, 127, 948, 816	1, 486, 228, 760	△ 148, 102, 622
資本剰余金	2, 127, 948, 816	2, 127, 948, 816		
受贈財産評価額	146, 571, 042	146, 571, 042		
国庫補助金	344, 838, 242	344, 838, 242		
他会計補助金	1, 473, 952, 906	1, 473, 952, 906		
工事負担金	162, 586, 626	162, 586, 626		
欠損金	1, 634, 331, 382		1, 486, 228, 760	148, 102, 622
当年度未処理欠損金	1, 634, 331, 382		1, 486, 228, 760	148, 102, 622
負 債 資 本 合 計	2, 735, 665, 004	5, 037, 229, 437	5, 037, 229, 437	2, 735, 665, 004

平成26年度函館市交通事業キャッシュ・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）

（単位：円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	99,558,811
減価償却費	201,144,301
固定資産除却費	36,261,032
退職給付引当金の増減額（△は減少）	380,363,029
賞与引当金の増減額（△は減少）	28,095,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	5,161,000
長期前受金戻入額	△ 174,883,304
支払利息	16,748,598
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	△ 393,000,000
有形固定資産売却損益（△は益）	△ 539,475
未収金の増減額（△は増加）	4,979,183
未払金の増減額（△は減少）	△ 11,413,053
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 8,847,325
その他の増減	23,978,797
小計	207,606,594
利息の支払額	△ 16,748,598
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	393,000,000
未払消費税等の増減額	26,082,109
その他の増減	△ 12,284,486
業務活動によるキャッシュ・フロー	597,655,619
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	△ 223,457,309
有形固定資産の売却による収入	1,196,640
国庫補助金等による収入	88,495,529
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	64,193,749
その他収入	57,416,524
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,154,867
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	△ 510,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	197,300,000
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	△ 140,361,780
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 453,061,780
資金増加額（又は減少額）	132,438,972
資金期首残高	37,226,151
資金期末残高	169,665,123

個 別 注 記 表

Ⅰ　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　たな卸資産の評価基準および評価方法

(1) 商　品　　先入先出法に基づく原価法によっている。

(2) 貯蔵品　　先入先出法に基づく原価法によっている。

2　固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法　　定率法によっている。ただし，平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっている。また，取替資産については取替法によっている。

主な耐用年数　　線路設備　　8～60年

車両　　5～13年

機械及び装置　13～20年

3　引当金の計上方法

(1) 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期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る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。

4　その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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，税抜き方式によっている。

Ⅱ　貸借対照表に関する注記

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（当該事業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，47,351,202円である。

Ⅲ　リース契約により使用する固定資産に関する注記

1　リース会計に係る特例措置

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によっている。

2　所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	3,989,292円
1年超	3,153,499円
合計	7,142,791円

3　オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内	1,889,568円
1年超	629,856円
合計	2,519,424円

Ⅳ　その他の注記

1　退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において，退職手当として74,550,788円を支給するため，退職給付引当金74,550,788円を使用した。

平成26年度函館市交通事業報告書

1　概　　況

(1) 総　括　事　項

今後の経営方針を定めるため平成22年３月に策定した「函館市交通事業経営計画（第２次）」に基づき，電車の安全運行やお客様へのサービスの向上を目指して，施設の改善はもとより様々な取り組みを行ってきた。

業務量については，定期外客が前年度に比べ1.8％減の4,720,449人，定期客が前年度に比べ5.7％増の426,018人となり，合計で1.2％減の5,146,467人となった。

事業収益については，一般会計補助金の増加等により，前年度に比べ482,101,970円の収入増(35.4％増)となり，総額で1,842,340,821円となった。

事業費用については，退職給付費や減価償却費の増により，前年度に比べ567,358,316円の支出増(48.3％増)となり，総額で1,742,782,010円となった。

この結果，当年度の収支は，前年度に比べ85,256,346円減少したものの，特別利益として，廃止した自動車運送事業の不良債務解消のため一般会計から393,000,000円の補助を受けたこともあり，99,558,811円の純利益を生じた。

建設改良事業については，駒場町変電所変電設備その他改良工事を平成26年度から2箇年の継続事業として着手したほか，駒場町変電所本館新設工事，交差点の軌道・舗装改良工事のほか，函館駅前～松風町間電車線路改良に伴う基本設計委託を予定どおり施行した。

これまで，自動車運送事業に起因する不良債務については，一般会計からの補助金により解消してきたが，平成26年度において，一般会計補助金393,000,000円と軌道事業から387,521,222円の財源を充当し，平成26年度末で不良債務の全額を解消するとともに，183,708,194円の累積財源残額となった。

なお，平成26年度予算決算から地方公営企業会計制度の見直しが行われたため，改定後の地方公営企業会計基準を適用しているほか，平成26年４月１日からの消費税率改定に伴う旅客運賃変更認可申請が，平成26年４月18日付けで北海道運輸局長から認可されたため，平成26年５月１日から乗車料金の改定を実施した。

運 輸 成 績 比 較 表

軌 道 事 業

種　　別		単 位	平成26年度	平成25年度	比 較 増 減	%
営　業　日　数		日	365	365		100.0
期 末 営 業 キ ロ		km	10.9	10.9		100.0
期 末 在 籍 車 両 数		両	32	32		100.0
年間延在籍車両数		両	11,680	11,680		100.0
使 用 車 両 数		両	8,060	8,305	△ 245	97.0
運　転　回　数		回	52,896	53,070	△ 174	99.7
走 行 キ ロ 数		km	1,000,000	1,001,916	△ 1,916	99.8
乗車人員	定期外	人	4,720,449	4,805,977	△ 85,528	98.2
	定　期	人	426,018	403,136	22,882	105.7
	計	人	5,146,467	5,209,113	△ 62,646	98.8
運輸収入	定期外	円	812,894,917	840,928,387	△ 28,033,470	96.7
	定　期	円	58,846,593	57,142,000	1,704,593	103.0
	計	円	871,741,510	898,070,387	△ 26,328,877	97.1
使 用 電 力 量		kWh	2,734,586	2,759,174	△ 24,588	99.1
車 両 平 均 定 員		人	73.3	74.2	△ 0.9	98.8
一人平均乗車キロ		km	3.0	3.0		100.0
表　定　速　度		km／h	12.5	12.5		100.0

(2) 議会議決事項

件　　名	議決年月日
平成25年度函館市交通事業会計決算	平成 26. 9. 25
平成26年度函館市交通事業会計補正予算（第１号）	26. 12. 9
平成27年度函館市交通事業会計予算	27. 3. 10
平成26年度函館市交通事業会計補正予算（第２号）	27. 3. 10

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	件　　名	申請先	許認可年月日
平成 26. 3. 26	軌道事業の旅客運賃変更認可申請	北海道運輸局長	平成 26. 4. 18
26. 6. 13	工事方法書記載事項変更認可申請（駒場町変電所改良工事）	北海道知事	26. 7. 3
26. 7. 17	工事方法書記載事項変更認可申請（千代台町交差点軌道・舗装改良工事）	〃	26. 8. 20
26. 9. 29	平成26年度起債許可申請（交通事業〔建設改良／軌道・ＬＲＴ〕）	〃	27. 3. 17
26. 9. 29	平成26年度起債許可申請（交通事業〔建設改良／軌道・営業所その他〕）	〃	27. 3. 17
26. 10. 21	工事方法書記載事項変更認可申請（中心市街地活性化基本計画～五稜郭公園前電車停留場改築工事）	〃	26. 11. 26

(4) 職員に関する事項

(平成27年3月31日現在)

区分	管理部		交通部						計
	総務課	経理課	部長	部次長	安全推進課	事業課	施設課	電車乗務員養成所	
	人	人	人	人	人	人	人	人	人
部長			1						1
部次長				1					1
課長						1	1		2
主査	1	1			1	2	3	1	9
主席						6	1		7
主任							4		4
主任主事		1				1			2
運輸主任主事						33			33
運輸主任技師							2		2
運輸主事1級						6			6
計	1	2	1	1	1	49	11	1	67
備考									

(5)　料金その他供給条件の設定，変更に関する事項

電車乗車料金の改定を平成26年5月1日から実施した。

改定前

区　　分		2kmまで	4kmまで	7kmまで	7km超	備　　考
普通乗車料金	大人	200円	220円	240円	250円	
	小児	100円	110円	120円	130円	
貸切乗車料金	大人	17,000円	19,000円	21,000円	22,000円	10kmを超える場合は24,000円
	小児	9,000円	10,000円	11,000円	11,000円	10kmを超える場合は12,000円

改定後

区　　分		2kmまで	4kmまで	7kmまで	7km超	備　　考
普通乗車料金	大人	210円	230円	240円	250円	
	小児	110円	120円	120円	130円	
貸切乗車料金	大人	19,000円				過半数が大人の場合
	小児	10,000円				半数以上が小児の場合

2　工　　事

(1) 建設改良工事の概況

イ　変電所本館新設

工　事　名	工　事　の　内　容
駒場町変電所本館新設工事	駒場町変電所本館（鉄筋コンクリート造　2階建　延床面積176平方メートル）を新築

ロ　軌道改良

工　事　名	工　事　の　内　容
千代台町交差点軌道・舗装改良工事	剛質構造区間66.76mにおいて軌条を交換し，道床・舗装構造を連接軌道ブロックへ改良

ハ　変電所改良

工　事　名	工　事　の　内　容
駒場町変電所変電設備その他改良工事	変電設備1式，制御盤1式，直流電源装置1式および遠方制御監視盤1式を施行

ニ　電車架線改良

工　事　名	工　事　の　内　容
電車線路架設方式基本設計業務委託	駅前通電車線路架設方式変更の基本設計を委託

ホ　その他固定資産購入

工　事　名	工　事　の　内　容
その他固定資産購入	普通貨物自動車1台およびパーソナルコンピュータ1台を購入，普通貨物自動車1台を移管

(2) 維持保存工事（事業）の概況

工　事　名	工　事　の　内　容
線路関係	軌道整正単線1,320m，アスファルト舗装333t，その他全線にわたり本線軌条，護輪軌条，分岐器，安全地帯施設についての維持補修，軌道内の除雪およびその他の維持管理を施行
電路関係	スパン線張替68径間，トロリー線張替37径間，その他電力線設備，電気保安設備の維持補修およびその他の維持管理を施行
変電所関係	東雲町変電所および駒場町変電所の検査およびその他の維持管理を施行
車両関係	全般検査5両，重要部検査7両，月検査142両，隔日検査3,201両，その他故障修理，車両部品の製作修理およびその他の維持管理を施行

3 業　　務

(1) 業 務 量

軌道事業月別運輸成績表

月別	乗車人員(人)			運輸収入(円)		
	定期外	定期	計	定期外	定期	計
4	261,815	56,136	317,951	56,790,389	7,671,074	64,461,463
5	330,623	32,574	363,197	63,219,241	4,469,343	67,688,584
6	313,964	24,454	338,418	58,859,139	3,372,888	62,232,027
7	350,797	45,162	395,959	63,818,669	6,251,009	70,069,678
8	406,053	31,998	438,051	73,098,898	4,405,917	77,504,815
9	353,705	23,988	377,693	64,251,018	3,344,213	67,595,231
10	352,606	47,780	400,386	61,862,806	6,619,546	68,482,352
11	304,732	35,898	340,630	55,857,731	4,940,167	60,797,898
12	371,397	26,502	397,899	67,032,759	3,695,870	70,728,629
1	320,809	48,584	369,393	57,256,398	6,688,000	63,944,398
2	311,754	30,724	342,478	56,687,278	4,250,565	60,937,843
3	320,719	22,218	342,937	61,275,861	3,138,001	64,413,862
交通料金助成金	721,475		721,475	72,884,730		72,884,730
計	4,720,449	426,018	5,146,467	812,894,917	58,846,593	871,741,510

(2) 事業収入に関する事項

科目	金額	比率		備考
		予算に対し	収益総額に対し	
軌道事業収益	1,842,340,821 円	100.4 %	100.0 %	
営業収益	930,994,656	101.6	50.5	
営業外収益	517,783,090	98.3	28.1	
特別利益	393,563,075	100.2	21.4	

(3) 事業費に関する事項

科目	金額	比率		備考
		予算に対し	費用総額に対し	
軌道事業費用	1,742,782,010 円	97.7 %	100.0 %	
営業費用	1,237,902,603	96.9	71.0	
営業外費用	33,347,337	100.0	1.9	
特別損失	471,532,070	100.0	27.1	

4　会　　計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成 年 月 日 26. 8. 11	円 323,413,560	駒場町変電所・変電設備その他改良工事	三菱電機株式会社 北海道支社
26. 8. 11	66,798,000	駒場町変電所・本館新設工事	日商興産株式会社
26. 9. 30	79,874,100	千代台町交差点軌道・舗装改良工事	日本軌道工業 株式会社札幌営業所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ　企　業　債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

借入先	年度当初現在高	当年度増減額		年度末現在高	備考
		借入	償還		
財務省	円 249,314,463	円	円 17,584,393	円 231,730,070	
郵便貯金・簡易生命保険管理機構	249,308,053		69,307,426	180,000,627	
地方公共団体金融機構	784,067,565	197,300,000	53,469,961	927,897,604	
計	1,282,690,081	197,300,000	140,361,780	1,339,628,301	

ロ　一時借入金

一時借入金

借入額	借入年月日	返済年月日	借入先	利率	備考
円 510,000,000	平成 年 月 日 26. 3. 31	平成 年 月 日 26. 4. 1	函館信用金庫	年 % 0.07	
476,000,000	26. 4. 1	26. 4. 30	水道事業会計	0.086	
270,000,000	26. 4. 30	26. 5. 30	〃	〃	
220,000,000	26. 5. 30	26. 6. 30	〃	〃	
28,000,000	26. 6. 12	26. 6. 30	〃	〃	
17,000,000	26. 6. 19	26. 6. 30	〃	〃	

借入額	借入年月日	返済年月日	借入先	利率	備考
円 273,000,000	平成 年 月 日 26. 6. 30	平成 年 月 日 26. 7. 31	水道事業会計	年 % 0.086	
268,000,000	26. 7. 31	26. 8. 29	〃	〃	
106,000,000	26. 8. 29	26. 9. 1	公共下水道事業会計	〃	
181,000,000	26. 8. 29	26. 9. 30	水道事業会計	〃	
60,000,000	26. 9. 18	26. 9. 30	〃	〃	
282,000,000	26. 9. 30	26. 10. 31	〃	〃	
277,000,000	26. 10. 31	26. 11. 28	〃	0.083	
267,000,000	26. 11. 28	26. 12. 26	〃	0.079	
23,000,000	26. 12. 18	26. 12. 26	〃	〃	
304,000,000	26. 12. 26	27. 1. 30	〃	〃	
362,000,000	27. 1. 30	27. 2. 27	〃	0.078	
10,000,000	27. 2. 19	27. 2. 27	〃	〃	
152,000,000	27. 2. 27	27. 3. 2	公共下水道事業会計	〃	
29,000,000	27. 3. 20	27. 3. 26	水道事業会計	〃	
228,000,000	27. 2. 27	27. 3. 31	〃	〃	

年度末現在高　　0円

(3) その他会計経理に関する重要事項

平成26年度予算決算から地方公営企業会計制度の見直しが行われたため，貸借対照表を平成25年度残高から見直し後の新会計基準に基づく貸借対照表残高への移行精算を行うとともに，平成26年度からは，企業債の負債計上，みなし償却制度の廃止に伴う繰延収益の計上や各種引当金の計上などを行っている。

5　そ　の　他

(1) 他会計負担金等の使途について

イ　収益的収入

①　運輸収益のうち72,884,730円については，事業運営に要する経費として課税仕入れに17,581,795円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに55,302,935円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

②　運輸雑収益のうち607,148円および営業外収益雑収益のうち58,566円については，車両修繕等に要する経費として課税仕入れに285,163円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに380,551円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

③　他会計負担金81,311,000円については，軌道の維持補修等に要する経費として課税仕入れに76,629,000円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに4,682,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

④　他会計補助金646,923,439円については，車両の維持補修等に要する経費として課税仕入れに129,568,370円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに517,355,069円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ロ　資本的収入

①　他会計補助金64,194,203円については，企業債の償還に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

②　工事負担金66,690,000円については，建設改良にかかる経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

収　益　明　細　書

款	項	目	節	金額	備考
1 軌道事業収益				1,842,340,821円	
	1 営業収益			930,994,656	
		1 運輸収益		871,741,510	
			1 定期外旅客運賃	812,894,917	
			2 定期旅客運賃	58,846,593	
		2 運輸雑収益		59,253,146	
			1 広告料	40,301,091	
			2 土地物件貸付料	405,553	
			3 諸手数料	17,365,187	
			4 雑収益	1,181,315	
	2 営業外収益			517,783,090	
		1 他会計負担金		81,311,000	
			1 一般会計負担金	81,311,000	
		2 他会計補助金		253,923,439	
			1 一般会計補助金	253,923,439	
		3 長期前受金戻入		174,883,304	
			1 長期前受金戻入	174,883,304	
		4 雑収益		7,665,347	
			1 不用品売却収益	1,909,832	
			2 物品販売収益	3,859,481	
			3 受託販売収益	183,393	
			4 その他雑収益	1,712,641	
	3 特別利益			393,563,075	
		1 他会計補助金		393,000,000	
			1 一般会計補助金	393,000,000	
		2 固定資産売却益		563,075	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			1 固定資産売却益	563,075 円	
収益合計				1,842,340,821	

費　用　明　細　書

款	項	目	節	金額	備考
1 軌道事業費用				1,742,782,010円	
	1 営業費用			1,237,902,603	
		1 線路保存費		155,964,015	
			1 給料	4,301,235	予算現額 4,301,235円
			2 手当等	2,338,369	予算現額 2,418,765円
			3 賞与引当金繰入額	509,000	予算現額 509,000円
			4 法定福利費	1,464,997	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(1,464,997)	予算現額 1,468,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	94,000	予算現額 94,000円
			6 被服費	5,160	
			7 備消品費	156,575	
			8 燃料費	422,111	
			9 光熱水費	3,968,248	
			10 通信運搬費	37,262	
			11 委託料	15,536,230	
			12 手数料	120,593	
			13 賃借料	996,000	
			14 修繕費	70,660,256	
			15 除雪費	18,980,000	
			16 保険料	110,938	
			17 雑費	7,800	
			18 固定資産除却費	36,255,241	
		2 電路保存費		63,662,234	
			1 給料	13,326,015	予算現額 13,331,000円
			2 手当等	7,481,755	予算現額 7,749,556円

款	項	目	節	金額	備考
			3 賞与引当金繰入額	1,609,000円	予算現額 1,609,000円
			4 法定福利費	4,587,444	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(4,587,444)	予算現額 4,587,444円
			5 法定福利費引当金繰入額	297,000	予算現額 297,000円
			6 被服費	21,480	
			7 備消品費	320,258	
			8 燃料費	335,670	
			9 光熱水費	223,541	
			10 通信運搬費	66,171	
			11 委託料	18,965,400	
			12 手数料	19,000	
			13 賃借料	3,351,475	
			14 修繕費	12,943,850	
			15 保険料	70,584	
			16 雑費	37,800	
			17 固定資産除却費	5,791	
		3 車両保存費		189,068,793	
			1 報酬	5,237,659	予算現額 5,372,000円
			2 給料	23,594,627	予算現額 23,618,000円
			3 手当等	14,048,737	予算現額 14,416,389円
			4 賞与引当金繰入額	2,836,000	予算現額 2,836,000円
			5 法定福利費	8,958,611	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(8,958,611)	予算現額 8,958,611円
			6 法定福利費引当金繰入額	524,000	予算現額 524,000円
			7 被服費	57,219	
			8 備消品費	1,528,792	
			9 光熱水費	3,629,094	

款	項	目	節	金額	備考
			10 委託料	54,423,250円	
			11 賃借料	626,903	
			12 修繕費	69,581,532	
			13 油脂糸屑費	552,359	
			14 動力費	3,470,010	
		4 電車運転費		363,157,122	
			1 報酬	77,322,469	予算現額 77,392,336円
			2 給料	107,790,313	予算現額 108,795,000円
			3 手当等	56,465,525	予算現額 58,291,664円
			4 賞与引当金繰入額	13,343,000	予算現額 13,343,000円
			5 法定福利費	49,195,123	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(49,195,123)	予算現額 49,236,000円
			6 法定福利費引当金繰入額	2,445,000	予算現額 2,445,000円
			7 被服費	426,960	
			8 備消品費	1,576,200	
			9 光熱水費	1,275,887	
			10 動力費	53,316,645	
		5 運輸管理費		155,062,417	
			1 報酬	15,152,103	予算現額 16,516,000円
			2 給料	49,043,091	予算現額 49,043,091円
			3 手当等	24,600,225	予算現額 25,550,909円
			4 賞与引当金繰入額	5,999,000	予算現額 5,999,000円
			5 賃金	3,932,268	
			6 法定福利費	19,843,492	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(19,337,873)	予算現額 19,426,000円
			7 法定福利費引当金繰入額	1,102,000	予算現額 1,102,000円
			8 被服費	150,640	

款	項	目	節	金額	備考
			9 乗車券費	4,281,722円	
			10 備消品費	710,638	
			11 燃料費	18,172	
			12 光熱水費	1,397,915	
			13 委託料	6,984,344	
			14 手数料	18,303,743	
			15 賃借料	2,306,813	
			16 修繕費	71,850	
			17 保険料	1,131,601	
			18 雑費	32,800	
		6 一般管理費		109,218,881	
			1 報酬	2,413,987	予算現額 2,422,544円
			2 給料	30,321,450	予算現額 30,321,450円
			3 手当等	14,189,834	予算現額 14,272,601円
			4 賞与引当金繰入額	3,799,000	予算現額 3,799,000円
			5 賃金	1,935,290	
			6 法定福利費	11,162,898	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(10,872,405)	予算現額 10,872,405円
			7 法定福利費引当金繰入額	699,000	予算現額 699,000円
			8 退職給付費	15,159,147	
			退職給付費のうち予算第9条に定める職員給与費	(14,214,347)	予算現額 14,215,000円
			9 旅費	1,596,965	
			10 被服費	9,600	
			11 備消品費	3,605,887	
			12 燃料費	240,781	
			13 光熱水費	124,974	
			14 印刷製本費	1,393,390	

款	項	目	節	金額	備考
			15 通信運搬費	1,066,039円	
			16 委託料	10,473,784	
			17 手数料	2,677,133	
			18 賃借料	2,942,445	
			19 修繕費	310,318	
			20 負担金	3,847,754	
			21 保険料	175,725	
			22 厚生福利費	865,962	
			23 報償費	174,000	
			24 広告料	33,518	
		7 減価償却費		201,144,301	
			1 有形固定資産減価償却費	201,144,301	
		8 資産減耗費		624,840	
			1 たな卸資産減耗費	624,840	
	2 営業外費用			33,347,337	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		16,748,598	
			1 企業債利息	16,507,367	
			2 一時借入金利息	241,231	
		2 雑支出		16,598,739	
			1 その他雑支出	16,598,739	
	3 特別損失			471,532,070	
		1 固定資産売却損		23,600	
			1 固定資産売却損	23,600	
		2 その他特別損失		471,508,470	
			1 手当等	27,497,000	予算現額 27,497,000円
			2 法定福利費	3,312,000	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(3,312,000)	予算現額 3,312,000円

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			3 退職給付費 退職給付費のうち予算第9条に定める職員給与費	440,699,470 円 (440,699,470)	予算現額 440,700,000円
費用合計				1,742,782,010	

固　定　資　産

(1)　有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
軌道事業運送施設有形固定資産	6,722,124,635円	262,803,159円	85,561,308円	6,899,366,486円
土地	7,775,300			7,775,300
車庫工場用地	1,083,444			1,083,444
その他用地	6,691,856			6,691,856
建物	307,729,646		29,702,438	278,027,208
変電所建物	73,595,649			73,595,649
車庫工場建物	30,908,074			30,908,074
倉庫建物	3,561,208			3,561,208
事務所建物	19,254,517			19,254,517
養成所建物	10,684,626			10,684,626
その他建物	167,990,158		29,702,438	138,287,720
建物附属設備	1,735,414			1,735,414
線路設備	3,172,524,759	88,037,439	42,664,846	3,217,897,352
軌道	1,126,441,241	12,789,576	907,042	1,138,323,775
その他軌道設備	1,865,617,792	64,045,085	7,731,490	1,921,931,387
排水設備	35,443,080			35,443,080
その他諸設備	145,022,646	11,202,778	34,026,314	122,199,110
電路設備	124,389,082	170,522	11,582	124,548,022
電力線設備	57,030,236	170,522	11,582	57,189,176
通信設備	5,205,545			5,205,545
電気保安設備	62,153,301			62,153,301
その他構築物	7,665,627			7,665,627
雑構築物	7,665,627			7,665,627
車両	2,432,471,310			2,432,471,310
電動客車	2,428,851,302			2,428,851,302
その他車両	3,620,008			3,620,008

明　　細　　書

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		
201, 144, 301 円	48, 731, 751 円	4, 428, 285, 390 円	2, 471, 081, 096 円	
			7, 775, 300	
			1, 083, 444	
			6, 691, 856	
6, 290, 441	12, 510, 666	156, 218, 091	121, 809, 117	
1, 607, 104		24, 627, 835	48, 967, 814	
130, 765		28, 559, 012	2, 349, 062	
4, 456		3, 345, 971	215, 237	
		16, 410, 791	2, 843, 726	
		10, 150, 394	534, 232	
4, 548, 116	12, 510, 666	71, 475, 446	66, 812, 274	
		1, 648, 642	86, 772	
83, 645, 781	23, 785, 418	1, 778, 075, 476	1, 439, 821, 876	
16, 908, 235	453, 521	522, 753, 486	615, 570, 289	
62, 324, 548	7, 185, 359	1, 162, 920, 056	759, 011, 331	
1, 152, 354		25, 420, 956	10, 022, 124	
3, 260, 644	16, 146, 538	66, 980, 978	55, 218, 132	
426, 841	5, 791	66, 351, 881	58, 196, 141	
403, 818	5, 791	30, 947, 720	26, 241, 456	
		4, 093, 847	1, 111, 698	
23, 023		31, 310, 314	30, 842, 987	
5, 597		7, 267, 527	398, 100	
5, 597		7, 267, 527	398, 100	
85, 480, 753		1, 922, 551, 323	509, 919, 987	
85, 480, 753		1, 919, 112, 316	509, 738, 986	
		3, 439, 007	181, 001	

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
機械及び装置	565,158,237 円	円	円	565,158,237 円
変電所機械	490,948,370			490,948,370
工場機械	73,535,527			73,535,527
その他機械	674,340			674,340
工具器具及び備品	90,410,674	3,386,298	13,182,442	80,614,530
工具	2,276,948			2,276,948
器具備品	44,793,789	132,900		44,926,689
車両運搬具	43,339,937	3,253,398	13,182,442	33,410,893
小計	6,708,124,635	91,594,259	85,561,308	6,714,157,586
建設仮勘定	14,000,000	171,208,900		185,208,900
建物費		62,820,000		62,820,000
電路費	14,000,000	108,388,900		122,388,900
合計	6,722,124,635	262,803,159	85,561,308	6,899,366,486

(2) 投資その他の資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額
出資金	242,000 円	円
計	242,000	

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		
14,306,236円	円	441,977,400円	123,180,837円	
12,926,429		379,984,785	110,963,585	
1,379,807		61,351,992	12,183,535	
		640,623	33,717	
10,988,652	12,429,876	55,843,692	24,770,838	
		2,163,101	113,847	
1,394,652		40,185,730	4,740,959	
9,594,000	12,429,876	13,494,861	19,916,032	
201,144,301	48,731,751	4,428,285,390	2,285,872,196	
			185,208,900	
			62,820,000	
			122,388,900	
201,144,301	48,731,751	4,428,285,390	2,471,081,096	

当年度減少額	年度末現在高	備考
円	242,000円	
	242,000	

企　　業　　債

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成　年　月　日	円	円
建設改良費等の財源に充てるための企業債		2,444,000,000	140,361,780
軌道改良工事費	7. 3. 31	200,810,000	18,109,542
安全地帯改良工事費	7. 3. 31	30,090,000	2,713,591
軌道改良工事費	8. 3. 21	125,300,000	10,290,458
安全地帯改良工事費	8. 3. 21	23,000,000	1,888,911
軌道改良工事費	9. 3. 31	159,200,000	12,108,823
安全地帯改良工事費	9. 3. 31	24,900,000	1,893,905
軌道改良工事費	10. 3. 31	42,200,000	3,046,100
安全地帯改良工事費	10. 3. 31	9,800,000	707,389
軌道改良工事費	11. 3. 31	37,200,000	2,629,675
〃	13. 3. 29	42,100,000	2,945,001
〃	13. 3. 30	88,900,000	6,055,684
変電所無人化改良工事費	13. 3. 30	25,600,000	1,743,819
安全地帯上屋新設工事費	13. 3. 30	900,000	61,305
変電所改良工事費	14. 3. 28	10,900,000	749,683
軌道改良工事費	15. 1. 31	42,300,000	2,799,439
〃	15. 1. 30	18,400,000	1,246,419
〃	15. 3. 25	12,600,000	830,892
変電所改良工事費	15. 3. 25	28,500,000	1,879,395
軌道改良工事費	15. 3. 31	18,300,000	1,206,770
変電所改良工事費	15. 3. 31	41,500,000	2,736,664
軌道改良工事費	15. 3. 28	32,500,000	2,186,356
変電所改良工事費	15. 3. 28	73,400,000	4,937,802
〃	16. 3. 25	34,800,000	2,241,904
〃	16. 3. 31	27,500,000	1,771,619
〃	16. 3. 30	97,100,000	6,459,860
軌道改良工事費	17. 3. 25	29,100,000	1,832,964
〃	17. 3. 30	5,700,000	372,867
変電所改良工事費	17. 3. 30	50,000,000	3,270,757

明　　細　　書

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年　%	平成　年　月　日	借入先
1,104,371,699	1,339,628,301				
200,810,000			4.65	27．3．31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
30,090,000			〃	27．3．31	〃
120,023,199	5,276,801		3.4	27．9．30	〃
22,031,393	968,607		〃	27．9．30	〃
133,948,464	25,251,536		2.8	29．3．31	〃
20,950,483	3,949,517		〃	29．3．31	〃
32,670,417	9,529,583		2.1	30．3．31	〃
7,586,969	2,213,031		〃	30．3．31	〃
26,114,327	11,085,673		〃	31．3．31	〃
29,808,565	12,291,435		1.7	31．3．20	地方公共団体金融機構
53,812,395	35,087,605		1.6	32．9．30	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
15,496,033	10,103,967		〃	32．9．30	〃
544,783	355,217		〃	32．9．30	〃
6,955,174	3,944,826		1.7	32．3．20	地方公共団体金融機構
20,201,729	22,098,271		1.2	34．9．25	財務省
11,283,256	7,116,744		1.15	32．9．20	地方公共団体金融機構
5,645,891	6,954,109		1.0	35．3．1	財務省
12,770,449	15,729,551		〃	35．3．1	〃
8,199,977	10,100,023		〃	35．3．31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
18,595,572	22,904,428		〃	35．3．31	〃
18,913,811	13,586,189		〃	33．3．20	地方公共団体金融機構
42,716,112	30,683,888		〃	33．3．20	〃
12,930,828	21,869,172		1.6	36．3．1	財務省
10,218,327	17,281,673		〃	36．3．31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
49,074,095	48,025,905		1.5	34．3．20	地方公共団体金融機構
8,845,018	20,254,982		1.8	37．3．1	財務省
2,485,861	3,214,139		1.65	35．3．20	地方公共団体金融機構
21,805,771	28,194,229		〃	35．3．20	〃

種類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
変電所改良工事費	17. 3. 31	37,200,000	2,343,171
軌道改良工事費	18. 3. 27	21,200,000	1,311,640
〃	18. 3. 30	16,300,000	1,047,688
超低床電車購入費	19. 3. 26	40,500,000	4,624,329
〃	19. 3. 29	61,300,000	7,032,343
軌道改良工事費	20. 3. 25	9,500,000	663,357
〃	20. 3. 28	14,000,000	973,682
安全地帯上屋設置工事費	20. 3. 25	2,900,000	202,645
〃	20. 3. 28	4,400,000	305,796
軌道改良工事費	21. 3. 25	8,900,000	614,764
〃	21. 3. 30	16,800,000	1,160,166
安全地帯改良工事費	21. 3. 25	2,200,000	151,774
〃	21. 3. 30	4,200,000	290,042
軌道改良工事費	22. 3. 25	25,800,000	
超低床電車購入費	22. 3. 25	4,500,000	431,290
〃	22. 3. 30	107,300,000	15,053,306
軌道改良工事費	23. 3. 25	35,000,000	
〃	23. 3. 25	27,700,000	
安全地帯上屋設置工事費	23. 3. 25	12,400,000	
軌道改良工事費	24. 3. 29	49,500,000	
車体改良工事費	24. 3. 29	83,900,000	
軌道改良工事費	25. 3. 28	65,000,000	
車体改良工事費	25. 3. 28	85,000,000	
軌道改良工事費	26. 3. 27	41,800,000	
超低床電車購入費	26. 3. 27	94,800,000	
変電所改良工事費	26. 3. 27	14,700,000	
高所作業車購入費	26. 3. 27	27,300,000	5,438,193
軌道改良工事費	27. 3. 26	16,200,000	
変電所改良工事費	27. 3. 26	181,100,000	
計		2,444,000,000	140,361,780

高 償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年 %	平成 年 月 日	借入先
11,307,034	25,892,966		1.8	37. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
5,108,438	16,091,562		〃	38. 3. 1	財務省
6,028,164	10,271,836		1.7	36. 3. 20	地方公共団体金融機構
31,055,529	9,444,471		1.4	29. 3. 1	財務省
46,883,846	14,416,154		1.65	29. 3. 20	地方公共団体金融機構
3,846,406	5,653,594		1.4	35. 3. 1	財務省
5,606,768	8,393,232		1.65	35. 3. 20	地方公共団体金融機構
1,172,925	1,727,075		1.4	35. 3. 1	財務省
1,764,019	2,635,981		1.65	35. 3. 20	地方公共団体金融機構
2,993,481	5,906,519		1.3	36. 3. 1	財務省
5,653,376	11,146,624		〃	36. 3. 20	地方公共団体金融機構
741,785	1,458,215		〃	36. 3. 1	財務省
1,413,344	2,786,656		〃	36. 3. 20	地方公共団体金融機構
	25,800,000		1.7	42. 3. 1	財務省
857,451	3,642,549		1.2	35. 3. 1	〃
29,972,041	77,327,959		0.9	32. 3. 20	地方公共団体金融機構
	35,000,000		1.7	43. 3. 1	財務省
	27,700,000		〃	43. 3. 1	〃
	12,400,000		〃	43. 3. 1	〃
	49,500,000		1.4	44. 3. 20	地方公共団体金融機構
	83,900,000		0.9	37. 3. 20	〃
	65,000,000		1.1	45. 3. 20	〃
	85,000,000		0.6	38. 3. 20	〃
	41,800,000		1.0	46. 3. 20	〃
	94,800,000		0.6	39. 3. 20	〃
	14,700,000		1.0	46. 3. 20	〃
5,438,193	21,861,807		0.2	31. 3. 20	〃
	16,200,000		0.8	47. 3. 20	〃
	181,100,000		〃	47. 3. 20	〃
1,104,371,699	1,339,628,301				

決算　第14号

平成26年度函館市病院事業会計決算

上記について監査委員の意見をつけて市議会の認定に付する。

平成27年９月２日提出

函館市長　　工　藤　壽　樹

目　　次

平成２６年度函館市病院事業決算報告書 …… 4

平成２６年度函館市病院事業損益計算書 …… 8

平成２６年度函館市病院事業剰余金計算書 …… 10

平成２６年度函館市病院事業欠損金処理計算書 …… 12

平成２６年度函館市病院事業貸借対照表 …… 13

函館市病院事業会計会計基準移行精算表 …… 16

平成２６年度函館市病院事業キャッシュ・フロー計算書 …… 18

個別注記表 …… 19

平成２６年度函館市病院事業報告書 …… 22

収益明細書 …… 32

費用明細書 …… 34

固定資産明細書 …… 40

企業債明細書 …… 44

(1) 収益的収入及び支出

収　　入

区　　分	予算		
	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
	円	円	円
第1款　病院事業収益	20,523,776,000	27,603,000	
第1項　医業収益	17,330,913,000	25,571,000	
第2項　高等看護学院収益	76,128,000		
第3項　医業外収益	2,416,547,000	3,636,000	
第4項　特別利益	700,188,000	△ 1,604,000	

支　　出

区　　分	予算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　病院事業費用	26,191,267,000	343,362,000			
第1項　医業費用	19,328,894,000	576,531,000			
第2項　高等看護学院費用	156,347,000	△ 2,637,000			
第3項　医業外費用	559,904,000	△ 6,212,000			
第4項　特別損失	6,136,122,000	△ 224,320,000			
第5項　予備費	10,000,000				

病院事業決算報告書

額 合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
円	円	円	
20,551,379,000	20,027,556,343	△ 523,822,657	うち，仮受消費税及び地方消費税 24,675,012 円
17,356,484,000	16,789,712,213	△ 566,771,787	17,308,346 円
76,128,000	77,044,000	916,000	
2,420,183,000	2,440,252,343	20,069,343	7,363,695 円
698,584,000	720,547,787	21,963,787	2,971 円

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
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				
円	円	円	円	円	円	
26,534,629,000		26,534,629,000	26,080,712,939		453,916,061	うち,仮払消費税及び地方消費税 639,244,469 円
19,905,425,000		19,905,425,000	19,531,739,216		373,685,784	637,967,572 円
153,710,000		153,710,000	151,674,773		2,035,227	1,196,709 円
553,692,000		553,692,000	545,739,358		7,952,642	45,335 円
5,911,802,000		5,911,802,000	5,851,559,592		60,242,408	34,853 円
10,000,000		10,000,000			10,000,000	

(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
	円	円	円	円
第1款　資本的収入	2,759,894,000	△ 26,313,000	2,733,581,000	
第1項　企業債	1,974,300,000	△ 90,000,000	1,884,300,000	
第2項　他会計負担金	783,194,000		783,194,000	
第3項　補助金		63,687,000	63,687,000	
第4項　長期貸付金返還金	2,400,000		2,400,000	

支　　出

区　　分	予算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款　資本的支出	3,448,195,000	△ 26,352,000		3,421,843,000	
第1項　建設改良費	2,226,524,000	△ 26,352,000		2,200,172,000	
第2項　企業債償還金	1,172,471,000			1,172,471,000	
第3項　投資	49,200,000			49,200,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 658,820,715円は，当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調

額		決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計			
円	円	円	円	
2,900,000	2,736,481,000	2,599,410,801	△ 137,070,199	当年度予算額のうち，企業債133,400,000円は，翌年度繰越額に係る財源として繰越。
2,900,000	1,887,200,000	1,747,100,000	△ 140,100,000	
	783,194,000	782,023,801	△ 1,170,199	
	63,687,000	63,687,000		
	2,400,000	6,600,000	4,200,000	

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費逓次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	円	うち，仮払消費税及び地方消費税
2,916,000	3,424,759,000	3,258,231,516	133,469,640	600	133,470,240	33,057,244	134,461,487円
2,916,000	2,203,088,000	2,038,961,737	133,469,640	600	133,470,240	30,656,023	134,461,487円
	1,172,471,000	1,172,469,779				1,221	
	49,200,000	46,800,000				2,400,000	

整額1,841,306円で補てんし，一時借入金656,979,409円で措置することとした。

平成26年度函館市病院事業損益計算書

（平成26年４月１日から平成27年３月31日まで）

1　医業収益			
(1)　入院収益	円 12,112,264,132		
(2)　外来収益	4,052,833,177		
(3)　その他医業収益	241,094,583		
(4)　他会計負担金	366,211,975	円 16,772,403,867	
2　医業費用			
(1)　給与費	9,070,784,389		
(2)　材料費	5,304,070,747		
(3)　経費	2,919,163,227		
(4)　減価償却費	1,489,028,986		
(5)　資産減耗費	14,444,380		
(6)　研究研修費	93,892,184	18,891,383,913	
医業損失			円 2,118,980,046
3　高等看護学院収益			
(1)　高等看護学院収益	77,044,000	77,044,000	
4　医業外収益			
(1)　他会計負担金	1,002,724,178		
(2)　他市町負担金	15,650,000		
(3)　他会計補助金	337,474,000		
(4)　補助金	103,109,960		
(5)　患者外給食収益	651,805		
(6)　長期前受金戻入	812,663,659		
(7)　引当金戻入益	9,433,869		
(8)　その他医業外収益	151,181,396	2,432,888,867	
5　高等看護学院費用			
(1)　給与費	101,895,982		
(2)　経費	18,178,998		

		円	
(3) 減価償却費	28,065,227		
(4) 資産減耗費	256,580		
		円	
(5) 研究研修費	2,081,277	150,478,064	
6 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	396,940,824		
(2) 患者外給食材料費	566,694		
(3) 貸倒引当金医業外繰入額	49,645,200		
(4) 長期前払消費税償却	87,356,067		
			円
(5) 雑損失	678,622,204	1,213,130,989	1,146,323,814
経常損失			972,656,232
7 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	61,976		
(2) 長期前受金戻入	68,837,089		
(3) その他特別利益	651,645,751	720,544,816	
8 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	61,531,725		
(2) その他特別損失	5,789,993,014	5,851,524,739	△ 5,130,979,923
当年度純損失			6,103,636,155
前年度繰越欠損金			6,532,615,632
その他未処分利益剰余金変動額			731,308,582
当年度未処理欠損金			11,904,943,205

平成26年度函館市病

（平成26年4月1日から

	資本金		剰		
			資本		
	資本金	借入資本金	受贈財産評価額	補助金	他会計負担金
	円	円	円	円	円
旧会計基準残高	2,799,167,981	20,190,360,601	43,323,664	2,784,134,032	733,915,469
移行処理額		△20,190,360,601	△14,479,070	△2,746,711,058	△674,779,208
新会計基準移行後残高	2,799,167,981		28,844,594	37,422,974	59,136,261
前年度処分額				△37,422,974	
条例第８条による処分額				△37,422,974	
欠損補てん				△37,422,974	
処分後残高	2,799,167,981		28,844,594		59,136,261
当年度変動額					60,803,666
資本剰余金の受入れ					60,803,666
当年度純損失					
当年度末残高	2,799,167,981		28,844,594		119,939,927

（注）　表中の「条例」は函館市公営企業の設置等に関する条例（昭和41年函館市条例第51号）を指す。

院　事　業　剰　余　金　計　算　書

平成27年3月31日まで）

余金					資本合計
剰余金			欠損金		
他会計補助金	寄付金	資本剰余金合計	未処理欠損金	欠損金合計	
円 132,861,840	円 163,207,832	円 3,857,442,837	円 △6,570,038,606	円 △6,570,038,606	円 20,276,932,813
△132,861,840	△163,207,832	△3,732,039,008	731,308,582	731,308,582	△23,191,091,027
		125,403,829	△5,838,730,024	△5,838,730,024	△2,914,158,214
		△37,422,974	37,422,974	37,422,974	
		△37,422,974	37,422,974	37,422,974	
		△37,422,974	37,422,974	37,422,974	
		87,980,855	(繰越欠損金) △5,801,307,050	△5,801,307,050	△2,914,158,214
		60,803,666	△6,103,636,155	△6,103,636,155	△6,042,832,489
		60,803,666			60,803,666
			△6,103,636,155	△6,103,636,155	△6,103,636,155
		148,784,521	(当年度未処理欠損金) △11,904,943,205	△11,904,943,205	△8,956,990,703

平成26年度函館市病院事業欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	円 2,799,167,981	円 148,784,521	円 △11,904,943,205
条例第８条による処分額			
欠損補てん			
処分後残高	2,799,167,981	148,784,521	(繰越欠損金) △11,904,943,205

（注）　表中の「条例」は函館市公営企業の設置等に関する条例（昭和41年函館市条例第51号）を指す。

平成26年度函館市病院事業貸借対照表

（平成27年３月31日）

資　産　の　部

1　固　定　資　産			
(1)　有形固定資産			
			円
イ　土　　地		2,393,211,794	
	円		
ロ　建　　物	26,690,875,711		
減価償却累計額	△14,417,294,426	12,273,581,285	
ハ　構　築　物	643,705,007		
減価償却累計額	△　571,611,521	72,093,486	
ニ　医療用器械備品	8,464,387,196		
減価償却累計額	△ 5,718,583,676	2,745,803,520	
ホ　その他器械備品	356,175,984		
減価償却累計額	△　330,935,401	25,240,583	
ヘ　車　　両	9,111,900		
減価償却累計額	△　8,656,305	455,595	
ト　放射性同位元素	6,507,000		
減価償却累計額	△　5,856,300	650,700	
チ　リ　ー　ス　資　産	1,233,615,295		
減価償却累計額	△　748,694,457	484,920,838	
リ　建　設　仮　勘　定		687,047,000	
			円
有形固定資産合計			18,683,004,801
(2)　投資その他の資産			
イ　長　期　貸　付　金		130,800,000	
貸　倒　引　当　金		△　56,152,440	
ロ　出　　資　　金		148,000	
ハ　長期前払消費税		679,466,510	
投資その他の資産合計			754,262,070

固定資産合計			円 19,437,266,871
2 流動資産			
(1) 現金預金		円 107,760,729	
(2) 未収金	円 3,056,386,948		
貸倒引当金	△ 54,256,415	3,002,130,533	
(3) 貯蔵品		41,818,803	
(4) 短期貸付金		1,200,000	
流動資産合計			3,152,910,065
資産合計			22,590,176,936

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	19,365,011,317		
企業債合計		19,365,011,317	
(2) リース債務		298,308,225	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	4,359,675,759		
引当金合計		4,359,675,759	
固定負債合計			24,022,995,301
4 流動負債			
(1) 一時借入金		1,730,000,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,399,979,505		
企業債合計		1,399,979,505	
(3) リース債務		194,565,960	
(4) 未払金		2,311,003,590	
(5) 前受金		9,511,000	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	394,990,753		

ロ　法定福利費引当金	円 73,097,499		
引　当　金　合　計		円 468,088,252	
(7)　その他流動負債		61,032,771	
流　動　負　債　合　計			円 6,174,181,078
5　繰　延　収　益			
長　期　前　受　金		4,488,163,027	
収　益　化　累　計　額		△ 3,138,171,767	
繰　延　収　益　合　計			1,349,991,260
負　債　合　計			31,547,167,639

資　本　の　部

6　資　本　金			2,799,167,981
7　剰　余　金			
(1)　資本剰余金			
イ　受贈財産評価額	28,844,594		
ロ　他会計負担金	119,939,927		
資本剰余金合計		148,784,521	
(2)　欠　損　金			
イ　当年度未処理欠損金	11,904,943,205		
欠　損　金　合　計		11,904,943,205	
剰　余　金　合　計			△　11,756,158,684
資　本　合　計			△　8,956,990,703
負債資本合計			22,590,176,936

函 館 市 病 院 事 業 会 計

（平成26年

科　　目	旧会計基準 残　高	移行仕訳 借方	移行仕訳 貸方	新会計基準 移行後残高
（資 産 の 部）				
固定資産	19, 595, 201, 301	1, 820, 078, 917	1, 558, 221, 627	19, 857, 058, 591
有形固定資産	19, 457, 053, 301	1, 184, 972, 595	1, 553, 421, 627	19, 088, 604, 269
土地	2, 393, 211, 794			2, 393, 211, 794
建物	26, 690, 875, 711			26, 690, 875, 711
建物減価償却累計額	△ 12, 359, 229, 870		1, 026, 596, 121	△ 13, 385, 825, 991
構築物	643, 705, 007			643, 705, 007
構築物減価償却累計額	△ 565, 155, 803		617, 526	△ 565, 773, 329
医療用器械備品	7, 720, 186, 455			7, 720, 186, 455
医療用器械備品減価償却累計額	△ 5, 256, 431, 949		406, 569, 637	△ 5, 663, 001, 586
その他器械備品	360, 161, 294			360, 161, 294
その他器械備品減価償却累計額	△ 222, 489, 488		110, 595, 748	△ 333, 085, 236
車両	9, 111, 900			9, 111, 900
車両減価償却累計額	△ 4, 298, 750		4, 357, 555	△ 8, 656, 305
放射性同位元素	6, 507, 000			6, 507, 000
放射性同位元素減価償却累計額			4, 685, 040	△ 4, 685, 040
リース資産		1, 184, 972, 595		1, 184, 972, 595
リース資産減価償却累計額				
建設仮勘定	40, 900, 000			40, 900, 000
無形固定資産		680, 000		680, 000
リース資産		680, 000		680, 000
投資	138, 148, 000	634, 426, 322	4, 800, 000	767, 774, 322
長期貸付金	138, 000, 000		4, 800, 000	133, 200, 000
出資金	148, 000			148, 000
長期前払消費税		634, 426, 322		634, 426, 322
流動資産	3, 699, 086, 011	39, 068, 717		3, 738, 154, 728
現金預金	71, 167, 756			71, 167, 756
未収金	3, 595, 801, 927			3, 595, 801, 927
貯蔵品	32, 116, 328			32, 116, 328
短期貸付金		4, 800, 000		4, 800, 000
その他流動資産		34, 268, 717		34, 268, 717
繰延勘定	634, 426, 322		634, 426, 322	
控除対象外消費税額	634, 426, 322		634, 426, 322	
資　産　合　計	23, 928, 713, 634	1, 859, 147, 634	2, 192, 647, 949	23, 595, 213, 319

会 計 基 準 移 行 精 算 表

4月1日）

（単位：円）

科　　目	旧会計基準 残　高	移行仕訳 借方	移行仕訳 貸方	新会計基準 移行後残高
（負 債 の 部）				
固定負債		1, 384, 151, 277	21, 403, 803, 232	20, 019, 651, 955
企業債		1, 172, 469, 779	20, 190, 360, 601	19, 017, 890, 822
建設改良費等の財源に充てるための企業債		1, 172, 469, 779	20, 190, 360, 601	19, 017, 890, 822
リース債務		211, 681, 498	1, 213, 442, 631	1, 001, 761, 133
流動負債	3, 651, 780, 821	27, 790, 036	1, 418, 419, 994	5, 042, 410, 779
一時借入金	2, 060, 000, 000			2, 060, 000, 000
企業債			1, 172, 469, 779	1, 172, 469, 779
建設改良費等の財源に充てるための企業債			1, 172, 469, 779	1, 172, 469, 779
リース債務			211, 681, 498	211, 681, 498
未払金	1, 527, 096, 340	27, 790, 036	34, 268, 717	1, 533, 575, 021
前受金	5, 280, 000			5, 280, 000
その他流動負債	59, 404, 481			59, 404, 481
繰延収益		2, 284, 730, 209	3, 732, 039, 008	1, 447, 308, 799
長期前受金			3, 732, 039, 008	3, 732, 039, 008
収益化累計額		2, 284, 730, 209		△ 2, 284, 730, 209
（資 本 の 部）				
資本金	22, 989, 528, 582	20, 190, 360, 601		2, 799, 167, 981
自己資本金	2, 799, 167, 981			2, 799, 167, 981
借入資本金	20, 190, 360, 601	20, 190, 360, 601		
剰余金	△ 2, 712, 595, 769	3, 732, 039, 008	731, 308, 582	△ 5, 713, 326, 195
資本剰余金	3, 857, 442, 837	3, 732, 039, 008		125, 403, 829
受贈財産評価額	43, 323, 664	14, 479, 070		28, 844, 594
補助金	2, 784, 134, 032	2, 746, 711, 058		37, 422, 974
他会計負担金	733, 915, 469	674, 779, 208		59, 136, 261
他会計補助金	132, 861, 840	132, 861, 840		
寄附金	163, 207, 832	163, 207, 832		
欠損金	6, 570, 038, 606		731, 308, 582	5, 838, 730, 024
当年度未処理欠損金	6, 570, 038, 606		731, 308, 582	5, 838, 730, 024
負債資本合計	23, 928, 713, 634	27, 619, 071, 131	27, 285, 570, 816	23, 595, 213, 319

平成26年度函館市病院事業キャッシュ・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）

（単位：円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 6,103,636,155
減価償却費	1,517,094,213
固定資産除却費	14,700,960
長期前払消費税償却	87,356,067
貸倒引当金医業外繰入額	49,645,200
貸倒引当金の増減額（△は減少）	54,256,415
退職給付引当金の増減額（△は減少）	4,359,675,759
賞与引当金の増減額（△は減少）	394,990,753
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	73,097,499
長期前受金戻入額	△ 881,500,748
支払利息	396,940,824
未収金の増減額（△は増加）	338,439,603
未払金の増減額（△は減少）	314,245,953
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 9,702,475
前受金の増減額（△は減少）	4,231,000
小計	609,834,868
利息の支払額	△ 396,940,824
リース契約による調整額	△ 26,298,222
過年度分の減価償却費および貸倒引当金医業外繰入額	110,054,449
未払消費税等の増減額	46,743,956
その他の増減額	1,628,290
業務活動によるキャッシュ・フロー	345,022,517
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	△ 1,335,927,282
長期貸付金の貸付による支出	△ 46,800,000
長期貸付金の返還による収入	6,600,000
国庫補助金等による収入	264,662,376
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	782,023,801
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 329,441,105
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	1,730,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 2,060,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,747,100,000
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	△ 1,172,469,779
リース債務の返済による支出	△ 223,618,660
財務活動によるキャッシュ・フロー	21,011,561
資金増加額（又は減少額）	36,592,973
資金期首残高	71,167,756
資金期末残高	107,760,729

個　別　注　記　表

Ⅰ　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　資産の評価基準および評価方法

貯蔵品　先入先出法に基づく原価法によっている。

2　固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の方法	定額法によっている。	
主な耐用年数	建物	6～47年
	構築物	6～35年
	医療用器械備品	3～20年

(2) リース資産

減価償却の方法　所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産についてはリース期間を耐用年数とし，残存価額を零とする定額法によっている。

3　引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損および償還の免除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，貸倒懸念債権等特定の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。なお，貸倒実績率については，不納欠損処理していない債権のうち，3年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため，当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している（なお，一般会計が負担すると見込まれる高等看護学院分を除く）。

(3) 賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る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（なお，一般会計が負担すると見込まれる高等看護学院分を除く）。

4　その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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，税抜き方式によっている。なお，控除対象外消費税等については，当年度の費用として処理している。ただし，固定資産に係る控除対象外消費税等については，長期前払消費税勘定をもって固定資産に整理し，20事業年度で均等額を償却している。

(2) 表示方法の変更

救急医療の確保に要する経費として一般会計が負担する金額については，従来「医業外収益」の他会計負担金に区分していたが，当年度から「医業収益」の他会計負担金に変更した。

また，従来，医業収益を「函館病院医業収益」「恵山病院医業収益」「南茅部病院医業収益」に，医業費用を「函館病院医業費用」「恵山病院医業費用」「南茅部病院医業費用」に区分して表示していたが，当年度からセグメント情報として注記するため，それぞれ「医業収益」「医業費用」に統合した。

Ⅱ　キャッシュ・フロー計算書に関する注記

重要な非資金取引

当年度，新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産および負債の額は，それぞれ106,395,800円である。

Ⅲ　貸借対照表に関する注記

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（当該事業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，13,390,316,489円である。

2　みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において，償却資産の取得また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のうち，当該資産との個別の対応関係の把握が困難であったものについては，補助事業等の単位ごとに，当該事業による取得資産をグループ化する方法を用いて合理的に整理している。

Ⅳ　セグメント情報に関する注記

1　報告セグメントの概要

病院事業会計は，市立函館病院，市立函館恵山病院，市立函館南茅部病院および市立函館病院高等看護学院を運営しており，各病院および高等看護学院で運営方針等を決定していることから，この４つを報告セグメントとしている。

なお，各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
函館病院	市立函館病院（函館市港町1丁目10番1号，病床数668床）の運営業務
恵山病院	市立函館恵山病院（函館市日ノ浜町15番地1，病床数60床）の運営業務
南茅部病院	市立函館南茅部病院（函館市安浦町92番地，病床数59床）の運営業務
高等看護学院	市立函館病院高等看護学院(函館市港町1丁目5番15号,定員210人)の運営業務

2　報告セグメントごとの医業収益等

平成26年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：円）

	函館病院	恵山病院	南茅部病院	高等看護学院	合計
医業収益	15,814,895,136	513,923,027	443,585,704		16,772,403,867
医業費用	17,613,744,484	650,662,502	626,976,927		18,891,383,913
医業損益	△ 1,798,849,348	△ 136,739,475	△ 183,391,223		△ 2,118,980,046
経常損益	△ 937,054,595	29,071,954	△ 65,882,284	1,208,693	△ 972,656,232
セグメント資産	20,681,561,608	866,483,093	452,530,465	589,601,770	22,590,176,936
セグメント負債	28,957,530,759	1,131,022,101	838,306,847	620,307,932	31,547,167,639
その他の項目					
他会計繰入金（収益的収入）	1,340,319,626	164,149,104	147,349,792	54,591,631	1,706,410,153
減価償却費	1,407,718,638	55,992,668	25,317,680	28,065,227	1,517,094,213
特別利益	624,848,166	75,966,539	16,526,002	3,204,109	720,544,816
特別損失	5,168,077,793	295,097,116	387,624,959	724,871	5,851,524,739
有形固定資産および無形固定資産の増加額	△ 245,798,285	△ 56,319,064	△ 75,819,441	△ 28,342,678	△ 406,279,468

Ⅴ　リース契約により使用する固定資産に関する注記

1　オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内　64,945,020円

1年超　249,400,815円

2　長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち，地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

リース債務（流動負債）　194,565,960円

リース債務（固定負債）　298,308,225円

Ⅵ　その他の注記

1　貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

(1)　修学資金貸付金に係る貸倒引当金

当年度において，償還の免除による損失46,200,000円を処理するため，貸倒引当金46,200,000円を使用した。

(2)　未収金に係る貸倒引当金

当年度において，債権の不納欠損による損失60,454,605円を処理するため，貸倒引当金60,454,605円を使用した。

2　退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において，退職手当として408,187,623円を支給するため，退職給付引当金408,187,623円を使用した。

平成26年度函館市病院事業報告書

1　概　　況

(1)　総　括　事　項

平成26年度の患者数は，入院患者数が延 208,757人（一日平均 572.0人）前年比 7.0%減，外来患者数が延 320,182人（一日平均 1,306.9人）前年比 3.8%減となった。

事業収益については，函館病院の精神科医師の減に伴う診療体制の縮小や，ドクターヘリ対応の工事に伴う入院制限の影響による患者数の減少等から医業収益が減少したものの，平成26年度予算から，改定後の地方公営企業会計基準を適用したことにより，長期前受金戻入812,663,659円の医業外収益への計上や，リース会計適用に伴う630,212,698円の特別利益の増加等により，前年度に比べ816,081,065円の収入増（4.3%増）となり，総額20,002,881,550円となった。

なお，平成26年4月からの診療報酬改定では，消費税が8%になることに伴い一部が引きあげられたものの，全体改定率はプラス0.1%となっている。

事業費用については，給与費の増加等による医業費用の増加や，平成26年4月から消費税が8%になったことに伴う医業外費用の雑損失274,726,178円の増加および改定後の地方公営企業会計基準の適用による退職給付引当金4,560,604,654円の計上等に伴う特別損失の増加などから，前年度に比べ6,702,161,828円の支出増（34.5%増）となり，総額26,106,517,705円となった。

この結果，当年度の収支は前年度に比べ5,886,080,763円悪化し，6,103,636,155円の純損失を生じた。

また，地方公共団体の財政の健全化に関する法律（健全化法）における資金の不足額は，前年度は47,305,190円の資金剰余となっていたが，当年度において904,380,881円の資金不足を生じることとなった。

建設改良事業については，平成27年度までの継続事業である市立函館病院本棟整備事業を前年度に引き続き施行したほか，病院内ネットワーク等の整備を行い，医療機能と患者サービスの向上を図った。

また，市立函館病院本棟整備事業（3階東病棟他改修工事）で，133,469,640円が建設改良費の繰越額となっている。

なお，函館病院が基地病院となる道南ドクターヘリの運航を，平成27年2月から開始した。

(2) 議会議決事項

件　　名	議　決　年　月　日
平成26年度函館市病院事業会計補正予算（第 1 号）	平成 26.5.27
平成25年度函館市病院事業会計継続費繰越計算書	26.6.12
函館市公営企業の設置等に関する条例の一部改正について	26.6.27
平成25年度函館市病院事業会計継続費精算報告書	26.9.3
平成25年度函館市病院事業会計決算	26.9.25
平成26年度函館市病院事業会計補正予算（第 2 号）	26.12.9
函館市立病院条例の一部改正について	26.12.9
平成27年度函館市病院事業会計予算	27.3.10
平成26年度函館市病院事業会計補正予算（第 3 号）	27.3.10
損害賠償の額について	27.3.10

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項　　（平成27年３月31日現在）

区分	局長	管理部	函館病院					函館恵山病院	函館南茅部病院	函館病院高等看護学院	計
			院長副院長	医局	看護局	薬局	事務局				
局長	1人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	1人
院長			1					1	1		3
副院長			2					1	1		4
医療部長				6							6
副医療部長											
主任医長				38					1		39
医長				13				2			15
副医長				11							11
医員				21							21
管理部長 看護局長		1			1						2
管理部次長 副看護局長 薬局長		1			2	1					4
技術科長 技師長 看護科長 薬剤科長 課長 参事（3級） 教務課長 事務長		3		2	9	1	3	1	1	1	21
看護科主幹 看護長								1	1		2
看護師長 副看護師長 係長 主査		8		14	56	4	5	6	6	4	103
主任				8	77	2		15	12	1	115
主任主事 主任技師		9		37	251	14	5	11	8	4	339
主事1級 技師1級		3		39	210	6	7		1	1	267
主事2級 技師2級		5		8			5	1			19
計	1	30	3	197	606	28	25	39	32	11	972
備考											

(5) 料金その他供給条件の設定，変更に関する事項

イ 診療報酬の算定方法（平成20年厚生労働省告示第59号）の一部改正に伴う診療報酬改定。

改 定 率 平均 0.73% 平成26年4月1日改定

ロ 診療報酬の算定方法（平成20年厚生労働省告示第59号）に基づく使用薬剤の薬価（薬価基準）（平成20年厚生労働省告示第60号）の一部改定等。

改 定 率 平均 △2.65%（医療費換算 △0.63%） 平成26年4月1日改定

ハ 函館市立病院条例（平成16年函館市条例第95号）の一部改正により料金および手数料について100分の105を100分の108に変更。 平成26年4月1日改定

2 工 事

(1) 建設改良の概況

イ 建物

① 市立函館病院本棟整備事業エレベーター増設および増改修建築主体工事，機械設備工事，電気設備工事

② 市立函館病院本棟整備事業昇降機設備改修工事

③ 市立函館病院本棟３階東病棟他改修工事，機械設備工事，電気設備工事

ロ 医療用器械備品

① 起債による購入器械備品

病院内ネットワーク 1式外 89点

② 補助金による購入器械備品

産婦人科用４Ｄ超音波診断装置 1式外 8点

③ 自己資金による購入器械備品

喉頭ファイバースコープ 1式外 4点

ハ その他器械備品

① 自己資金による購入器械備品

表示作成機 1式外 4点

3 業 務

(1) 業 務 量

区分			事業計画	実績	備考	
函館病院	病床数（床）		668	668	延病床数	249,826 床
	入院	年間患者数（人）	177,381	175,949	病床利用率	70.4 %
		一日平均患者数（人）	485.9	482.1	診療日数	365 日
	外来	年間患者数（人）	277,658	279,665		
		一日平均患者数（人）	1,137.9	1,141.5	診療日数	245 日
函館恵山病院	病床数（床）		60	60	延病床数	21,900 床
	入院	年間患者数（人）	20,805	17,848	病床利用率	81.5 %
		一日平均患者数（人）	57.0	48.9	診療日数	365 日
	外来	年間患者数（人）	18,788	16,559		
		一日平均患者数（人）	77.0	67.6	診療日数	245 日
函館南茅部病院	病床数（床）		59	59	延病床数	21,535 床
	入院	年間患者数（人）	15,695	14,960	病床利用率	69.5 %
		一日平均患者数（人）	43.0	41.0	診療日数	365 日
	外来	年間患者数（人）	27,572	23,958		
		一日平均患者数（人）	113.0	97.8	診療日数	245 日

(2) 事業収入に関する事項

科目	金額	比率		備考
		予算に対し	収益総額に対し	
病院事業収益	20,002,881,550円	97.5%	100.0%	
医業収益	16,772,403,867	96.7	83.8	
高等看護学院収益	77,044,000	101.2	0.4	
医業外収益	2,432,888,867	100.8	12.2	
特別利益	720,544,816	103.1	3.6	

(3) 事業費に関する事項

科目	金額	比率		備考
		予算に対し	費用総額に対し	
病院事業費用	26,106,517,705円	98.3%	100.0%	
医業費用	18,891,383,913	98.1	72.4	
高等看護学院費用	150,478,064	98.7	0.6	
医業外費用	1,213,130,989	98.6	4.6	
特別損失	5,851,524,739	99.0	22.4	

4 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成 年 月 日 26. 4. 17	円 21,546,000	医療事務・薬剤管理システム 1式	株式会社 エスイーシー
26. 5. 1	21,146,400	医療事務・薬剤管理システム 1式	株式会社 エスイーシー
26. 5. 30	25,704,000	多項目自動血球分析装置 1式	北海道和光純薬 株式会社 函館営業所
26. 6. 23	535,140,000	市立函館病院本棟整備事業エレベーター増設および増改修建築主体工事	鹿島・高木・高橋共同企業体
26. 6. 23	230,040,000	市立函館病院本棟整備事業エレベーター増設および増改修機械設備工事	昭栄設備工業・春山工業・大野冷機・佐藤興業・中村配管共同企業体
26. 6. 23	84,996,000	市立函館病院本棟整備事業エレベーター増設および増改修電気設備工事	大倉電気・ユタカ電機・対馬電設・東福電機工業共同企業体

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
平成 年 月 日 26. 9. 17	円 20,520,000	超音波白内障手術装置 1式	株式会社 竹山函館支店
26. 10. 1	186,300,000	病院内ネットワーク 1式	株式会社 エスイーシー
26. 10. 1	103,140,000	医事システム 1式	株式会社 エスイーシー
26. 10. 30	24,840,000	コラムシステムプルゴ13基 1式	株式会社プラステンメディカル
26. 10. 30	45,036,000	シーリングサプライユニット6基 1式	株式会社プラステンメディカル
26. 11. 4	75,600,000	市立函館病院本棟整備事業昇降機設備改修工事【B工区】	三菱電機ビルテクノサービス株式会社北海道支社
26. 11. 27	26,676,000	ケモシールド2台 1式	株式会社 北医企画
26. 12. 3	56,916,000	新救命救急病棟用モニタリングシステム 1式	株式会社プラステンメディカル
26. 12. 24	34,560,000	産婦人科用4D超音波診断装置 1式	株式会社 竹山函館支店
27. 2. 5	93,096,000	ナースコールシステム 1式	株式会社 エスイーシー
27. 2. 5	69,660,000	PBXシステム 1式	株式会社 エスイーシー
27. 2. 13	96,120,000	市立函館病院本棟3階東病棟他改修工事	鹿島・高木・高橋共同企業体
27. 2. 13	33,480,000	市立函館病院本棟3階東病棟他改修機械設備工事	昭栄設備工業・春山工業・大野冷機・佐藤興業・中村配管共同企業体
27. 2. 13	20,196,000	市立函館病院本棟3階東病棟他改修電気設備工事	大倉電気・ユタカ電機・対馬電設・東福電機工業共同企業体
27. 3. 13	24,786,000	小児科用生体情報モニタシステム 1式	株式会社プラステンメディカル

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企　業　債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

借入先	年度当初現在高	当年度増減額		年度末現在高	備考
		借入	償還		
	円	円	円	円	
財務省	18,355,407,986	27,100,000	1,084,040,028	17,298,467,958	
郵便貯金・簡易生命保険管理機構	9,868,284		3,521,337	6,346,947	
地方公共団体金融機構	374,354,331	698,300,000	258,414	1,072,395,917	
北海道銀行	3,970,000		3,970,000		
北洋銀行	1,437,000,000	1,021,700,000	75,800,000	2,382,900,000	
みちのく銀行	9,760,000		4,880,000	4,880,000	
計	20,190,360,601	1,747,100,000	1,172,469,779	20,764,990,822	

ロ　一時借入金

一時借入金

借入額	借入年月日	返済年月日	借入先	利率	備考
円 1,030,000,000	平成　年　月　日 26. 3. 31	平成　年　月　日 26. 4. 30	北海道銀行	年　% 0.12	
1,030,000,000	26. 3. 31	26. 4. 30	函館信用金庫	0.1	
520,000,000	26. 4. 30	26. 5. 21	水道事業会計	0.086	
520,000,000	26. 4. 30	26. 5. 21	公共下水道事業会計	〃	
260,000,000	26. 5. 30	26. 6. 30	水道事業会計	〃	
960,000,000	26. 6. 10	26. 6. 20	〃	〃	
480,000,000	26. 6. 30	26. 7. 31	〃	〃	
480,000,000	26. 6. 30	26. 7. 31	公共下水道事業会計	〃	
480,000,000	26. 7. 10	26. 7. 22	水道事業会計	〃	
550,000,000	26. 7. 31	26. 8. 29	〃	〃	
500,000,000	26. 7. 31	26. 8. 29	公共下水道事業会計	〃	
60,000,000	26. 8. 11	26. 8. 20	水道事業会計	〃	
680,000,000	26. 8. 29	26. 9. 30	〃	〃	
680,000,000	26. 8. 29	26. 9. 30	公共下水道事業会計	〃	
270,000,000	26. 9. 1	26. 9. 22	水道事業会計	〃	
310,000,000	26. 9. 18	26. 9. 22	公共下水道事業会計	〃	
980,000,000	26. 9. 30	26. 10. 31	水道事業会計	〃	
800,000,000	26. 9. 30	26. 10. 31	公共下水道事業会計	〃	
70,000,000	26. 10. 10	26. 10. 20	水道事業会計	〃	
980,000,000	26. 10. 31	26. 11. 28	〃	0.083	
970,000,000	26. 10. 31	26. 11. 28	公共下水道事業会計	〃	
60,000,000	26. 11. 10	26. 11. 20	水道事業会計	0.082	
60,000,000	26. 11. 28	26. 12. 26	一般会計 (観光振興基金)	0.096	
1,050,000,000	26. 11. 28	26. 12. 26	水道事業会計	0.079	
1,050,000,000	26. 11. 28	26. 12. 26	公共下水道事業会計	〃	
360,000,000	26. 12. 10	26. 12. 26	一般会計 (公共施設整備等基金)	〃	

借入額	借入年月日	返済年月日	借入先	利率	備考
円 180,000,000	平成 年 月 日 26. 12. 10	平成 年 月 日 26. 12. 26	水道事業会計	年 % 0.079	
180,000,000	26. 12. 10	26. 12. 26	公共下水道事業会計	〃	
540,000,000	26. 12. 18	26. 12. 26	一般会計 (公共施設整備等基金)	〃	
880,000,000	26. 12. 26	27. 1. 30	〃	〃	
870,000,000	26. 12. 26	27. 1. 30	水道事業会計	〃	
1,210,000,000	26. 12. 26	27. 1. 30	公共下水道事業会計	〃	
170,000,000	27. 1. 9	27. 1. 20	水道事業会計	0.078	
300,000,000	27. 1. 30	27. 2. 27	一般会計 (在宅福祉ふれあい基金)	0.09	
1,320,000,000	27. 1. 30	27. 2. 27	水道事業会計	0.078	
1,560,000,000	27. 1. 30	27. 2. 27	公共下水道事業会計	〃	
270,000,000	27. 2. 10	27. 2. 20	一般会計 (観光振興基金)	0.09	
160,000,000	27. 2. 10	27. 2. 20	水道事業会計	0.078	
840,000,000	27. 2. 27	27. 3. 31	〃	〃	
2,520,000,000	27. 2. 27	27. 3. 31	北海道銀行	0.13	
640,000,000	27. 3. 2	27. 3. 20	公共下水道事業会計	0.078	
860,000,000	27. 3. 31		北海道銀行	0.13	
870,000,000	27. 3. 31		函館信用金庫	0.1	

年度末現在高　1,730,000,000円

起債前借

借入額	借入年月日	借換年月日	借入先	利率	備考
円 27,100,000	平成 年 月 日 27. 3. 25	平成 年 月 日	財務省	年 % 0.3	平成27年3月31日27,100,000円を企業債に振替。

年度末現在高　0円

(3) その他会計経理に関する重要事項

平成26年度予算決算から地方公営企業会計制度の見直しが行われたため，貸借対照表を平成25年度残高から見直し後の新会計基準に基づく貸借対照表残高への移行精算を行うとともに，平成26年度からは，企業債の負債計上，みなし償却制度の廃止に伴う繰延収益の計上や各種引当金の計上などを行っている。

5 そ の 他

(1) 他会計負担金等の使途について

イ 収益的収入

① 他会計負担金（医業収益） 366,211,975円については，救急医療の確保に要する経費として課税仕入れに169,051,331円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに197,160,644円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

② 他会計負担金（医業外収益） 1,002,724,178円については，看護師養成施設の運営等に要する経費として課税仕入れに 264,349,229円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに738,374,949円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

③ 他市町負担金 15,650,000円については，ドクターヘリの運営に要する経費として課税仕入れに11,735,994円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに3,914,006円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

④ 他会計補助金 337,474,000円については，地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費等として課税仕入れ以外の仕入れ（特定収入以外）に充当した。

⑤ 補助金103,109,960円については，医師臨床研修等に要する経費として課税仕入れに42,263,542円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに 60,846,418円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

⑥ その他医業収益 241,094,583円のうち学校医報酬金等 488,700円については，人件費に要する経費として課税仕入れ以外の仕入れ（特定収入以外）に充当した。

⑦ その他医業外収益 151,181,396円のうち救急医療交付金等 2,749,784円については，救急医療等に要する経費として課税仕入れに744,656円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに2,005,128円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ロ 資本的収入

① 他会計負担金 782,023,801円については，企業債の償還に要する経費等として課税仕入れに700,451,463円（特定収入），課税仕入れ以外の仕入れに 81,572,338円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

② 補助金 63,687,000円については，医療器械購入に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

収　益　明　細　書

款	項	目	節	金額 函館病院	恵山病院	南茅部病院	合計	備考
1 病院事業収益				円 18,626,883,733	円 779,154,350	円 596,843,467	円 20,002,881,550	
	1 医業収益			15,814,895,136	513,923,027	443,585,704	16,772,403,867	
		1 入院収益		11,431,852,752	394,983,110	285,428,270	12,112,264,132	
			1 入院収益	11,431,852,752	394,983,110	285,428,270	12,112,264,132	
		2 外来収益		3,831,947,470	90,280,854	130,604,853	4,052,833,177	
			1 外来収益	3,831,947,470	90,280,854	130,604,853	4,052,833,177	
		3 その他医業収益		220,264,939	10,968,063	9,861,581	241,094,583	
			1 室料差額収益	47,992,007	90,000	804,000	48,886,007	
			2 公衆衛生活動収益	64,368,731	5,261,208	5,671,527	75,301,466	
			3 医療相談収益	2,571,608	339,472	527,130	3,438,210	
			4 受託検査施設利用収益	31,435,000			31,435,000	
			5 その他医業収益	73,897,593	5,277,383	2,858,924	82,033,900	
		4 他会計負担金		330,829,975	17,691,000	17,691,000	366,211,975	
			1 他会計負担金	330,829,975	17,691,000	17,691,000	366,211,975	
	2 高等看護学院収益			77,044,000			77,044,000	
		1 高等看護学院収益		77,044,000			77,044,000	
			1 授業料	67,444,000			67,444,000	
			2 入学料	5,520,000			5,520,000	
			3 入学検定料	4,080,000			4,080,000	
	3 医業外収益			2,106,892,322	189,264,784	136,731,761	2,432,888,867	
		1 他会計負担金		742,745,282	137,480,104	122,498,792	1,002,724,178	
			1 他会計負担金	742,745,282	137,480,104	122,498,792	1,002,724,178	
		2 他市町負担金		15,650,000			15,650,000	
			1 他市町負担金	15,650,000			15,650,000	
		3 他会計補助金		321,336,000	8,978,000	7,160,000	337,474,000	
			1 他会計補助金	321,336,000	8,978,000	7,160,000	337,474,000	
		4 補助金		103,109,960			103,109,960	

款	項	目	節	金額 函館病院	恵山病院	南茅部病院	合計	備考
				円	円	円	円	
			1 院内保育事業運営費補助金	934,000			934,000	
			2 地域医療サポートセンター整備事業費補助金	3,982,000			3,982,000	
			3 第二種感染症指定医療機関運営費補助金	9,258,000			9,258,000	
			4 医師臨床研修事業費補助金	27,055,000			27,055,000	
			5 がん診療拠点病院機能強化事業費補助金	7,000,000			7,000,000	
			6 二次輪番病院運営費補助金	14,671,960			14,671,960	
			7 新人看護職員臨床実践能力向上研修支援事業費補助金	1,067,000			1,067,000	
			8 ドクターヘリ導入促進事業費補助金	37,731,000			37,731,000	
			9 救急患者退院コーディネーター補助金	1,411,000			1,411,000	
		5 患者外給食収益				651,805	651,805	
			1 患者外給食収益			651,805	651,805	
		6 長期前受金戻入		775,746,087	32,046,836	4,870,736	812,663,659	
			1 長期前受金戻入	775,746,087	32,046,836	4,870,736	812,663,659	
		7 引当金戻入益			9,433,869		9,433,869	
			1 退職給付引当金戻入益		9,433,869		9,433,869	
		8 その他医業外収益		148,304,993	1,325,975	1,550,428	151,181,396	
			1 雑収益	195	12	12	219	
			2 その他医業外収益	148,304,798	1,325,963	1,550,416	151,181,177	
	4 特別利益			628,052,275	75,966,539	16,526,002	720,544,816	
		1 過年度損益修正益		59,431	2,545		61,976	
			1 過年度損益修正益	59,431	2,545		61,976	
		2 長期前受金戻入		28,846,493	35,994,467	3,996,129	68,837,089	
			1 長期前受金戻入	28,846,493	35,994,467	3,996,129	68,837,089	
		3 その他特別利益		599,146,351	39,969,527	12,529,873	651,645,751	
			1 貸倒引当金戻入益	21,433,053			21,433,053	
			2 その他特別利益	577,713,298	39,969,527	12,529,873	630,212,698	
収益合計				18,626,883,733	779,154,350	596,843,467	20,002,881,550	

費　用　明　細　書

款	項	目	節	金額 函館病院	恵山病院	南茅部病院	合計	備考
1 病院事業費用				円 24,103,480,024	円 969,212,973	円 1,033,824,708	円 26,106,517,705	
	1 医業費用			17,613,744,484	650,662,502	626,976,927	18,891,383,913	
		1 給与費		8,241,517,586	432,642,843	396,623,960	9,070,784,389	
			1 給料	3,133,974,309	168,173,279	142,419,756	3,444,567,344	予算現額 3,459,180,607円
			2 手当等	2,630,631,418	129,807,385	100,833,511	2,861,272,314	予算現額 2,898,564,000円
			3 賞与引当金繰入額	359,943,456	19,634,337	15,412,960	394,990,753	予算現額 423,387,000円
			4 賃金	629,124,358	30,689,485	61,283,609	721,097,452	
			5 報酬	80,494,856	17,643,365	5,483,611	103,621,832	予算現額 126,408,393円
			6 法定福利費	1,136,348,352	63,050,365	55,878,176	1,255,276,893	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(1,046,578,054)	(58,294,534)	(46,715,506)	(1,151,588,094)	予算現額 1,170,300,000円
			7 法定福利費引当金繰入額	66,596,821	3,644,627	2,856,051	73,097,499	予算現額 76,739,000円
			8 退職給付費	204,404,016		12,456,286	216,860,302	予算現額 293,510,000円
		2 材料費		5,149,844,208	60,897,882	93,328,657	5,304,070,747	
			1 薬品費	3,213,498,264	28,536,637	67,044,439	3,309,079,340	
			2 診療材料費	1,820,380,894	31,696,313	15,686,220	1,867,763,427	
			3 患者給食費	105,316,403	79,032	10,482,198	115,877,633	
			4 医療用消耗備品費	10,648,647	585,900	115,800	11,350,347	
		3 経費		2,711,688,662	98,811,059	108,663,506	2,919,163,227	
			1 厚生福利費	27,207,227	1,856,148	1,590,878	30,654,253	
			2 報償費	77,787,848	1,581,000	18,136,000	97,504,848	
			3 旅費交通費	47,371,253	787,167	3,280,306	51,438,726	
			4 職員被服費	15,608,031	28,879	517,149	16,154,059	
			5 消耗品費	60,451,050	1,568,320	3,768,132	65,787,502	
			6 消耗備品費	15,782,054	1,640,545	668,200	18,090,799	
			7 光熱水費	137,653,763	15,025,753	7,010,428	159,689,944	
			8 燃料費	267,539,779	5,566,922	9,632,308	282,739,009	
			9 食糧費	562,703		29,400	592,103	

款	項	目	節	金額 函館病院	金額 恵山病院	金額 南茅部病院	金額 合計	備考
			10 交際費	円 430,061	円 27,778	円 59,241	円 517,080	予算現額 700,000円
			11 印刷製本費	7,386,269	169,500	955,900	8,511,669	
			12 修繕費	168,945,728	9,947,377	2,526,069	181,419,174	
			13 保険料	28,156,482	1,237,616	1,369,590	30,763,688	
			14 賃借料	183,647,866	3,377,448	11,570,720	198,596,034	
			15 通信運搬費	25,191,523	645,908	893,705	26,731,136	
			16 委託料	1,610,087,429	54,228,189	45,147,392	1,709,463,010	
			17 諸会費	4,048,615	415,144	312,450	4,776,209	
			18 手数料	21,177,294	99,939	958,597	22,235,830	
			19 広告料	447,518			447,518	
			20 負担金	5,620,910	114,148	91,371	5,826,429	
			21 貸倒引当金繰入額		493,278	145,670	638,948	
			22 雑費	6,585,259			6,585,259	
		4 減価償却費		1,407,718,638	55,992,668	25,317,680	1,489,028,986	
			1 建物減価償却費	895,036,489	44,368,832	17,535,318	956,940,639	
			2 構築物減価償却費	1,637,248			1,637,248	
			3 医療用器械備品減価償却費	316,163,692	4,639,938	3,186,445	323,990,075	
			4 その他器械備品減価償却費	1,903,284		355,509	2,258,793	
			5 放射性同位元素減価償却費	1,171,260			1,171,260	
			6 リース資産減価償却費	191,806,665	6,983,898	4,240,408	203,030,971	
		5 資産減耗費		11,749,384	1,609,226	1,085,770	14,444,380	
			1 固定資産除却費	11,749,384	1,609,226	1,085,770	14,444,380	
		6 研究研修費		91,226,006	708,824	1,957,354	93,892,184	
			1 報償費	3,447,454			3,447,454	
			2 図書費	11,531,118	56,148	354,746	11,942,012	
			3 旅費交通費	52,260,866	550,352	1,361,478	54,172,696	
			4 消耗品費	666,681			666,681	
			5 消耗備品費	139,290			139,290	
			6 食糧費	433,631			433,631	

款	項	目	節	金額 函館病院	金額 恵山病院	金額 南茅部病院	金額 合計	備考
			7 印刷製本費	円 1,923,030	円	円	円 1,923,030	
			8 賃借料	1,514,519			1,514,519	
			9 手数料	8,678,854	1,120		8,679,974	
			10 研究雑費	10,630,563	101,204	241,130	10,972,897	
	2 高等看護学院費用			150,478,064			150,478,064	
		1 給与費		101,895,982			101,895,982	
			1 給料	37,942,180			37,942,180	予算現額 37,943,000円
			2 手当等	24,755,005			24,755,005	予算現額 26,001,000円
			3 賃金	7,684,434			7,684,434	
			4 報酬	16,519,516			16,519,516	予算現額 16,549,000円
			5 法定福利費	14,994,847			14,994,847	
			法定福利費のうち予算第9条に定める職員給与費	(14,153,819)			(14,153,819)	予算現額 14,404,000円
		2 経費		18,178,998			18,178,998	
			1 厚生福利費	168,924			168,924	
			2 報償費	5,460,759			5,460,759	
			3 旅費交通費	635,935			635,935	
			4 職員被服費	193,050			193,050	
			5 消耗品費	1,011,168			1,011,168	
			6 消耗備品費	607,040			607,040	
			7 光熱水費	5,593,220			5,593,220	
			8 燃料費	50,379			50,379	
			9 印刷製本費	155,875			155,875	
			10 修繕費	261,500			261,500	
			11 保険料	1,017,842			1,017,842	
			12 賃借料	187,919			187,919	
			13 通信運搬費	307,512			307,512	
			14 委託料	1,751,300			1,751,300	
			15 諸会費	161,259			161,259	
			16 手数料	584,405			584,405	

款	項	目	節	金額 函館病院	金額 恵山病院	金額 南茅部病院	金額 合計	備考
			17 負担金	円 30,911	円	円	円 30,911	
		3 減価償却費		28,065,227			28,065,227	
			1 建物減価償却費	27,392,576			27,392,576	
			2 構築物減価償却費	144,489			144,489	
			3 その他器械備品減価償却費	346,052			346,052	
			4 リース資産減価償却費	182,110			182,110	
		4 資産減耗費		256,580			256,580	
			1 固定資産除却費	256,580			256,580	
		5 研究研修費		2,081,277			2,081,277	
			1 図書費	1,113,648			1,113,648	
			2 旅費交通費	188,000			188,000	
			3 賃借料	620,407			620,407	
			4 研究雑費	159,222			159,222	
	3 医業外費用			1,170,454,812	23,453,355	19,222,822	1,213,130,989	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		386,705,161	6,739,946	3,495,717	396,940,824	
			1 企業債利息	370,643,136	6,314,838	3,194,015	380,151,989	
			2 リース利息	14,765,022	182,552	62,684	15,010,258	
			3 一時借入金利息	1,297,003	242,556	239,018	1,778,577	
		2 患者外給食材料費				566,694	566,694	
			1 患者外給食材料費			566,694	566,694	
		3 貸倒引当金医業外繰入額		49,645,200			49,645,200	
			1 修学資金貸付金貸倒引当金繰入額	49,645,200			49,645,200	
		4 長期前払消費税償却		83,702,358	3,508,239	145,470	87,356,067	
			1 長期前払消費税償却	83,702,358	3,508,239	145,470	87,356,067	
		5 雑損失		650,402,093	13,205,170	15,014,941	678,622,204	
			1 雑損失	650,402,093	13,205,170	15,014,941	678,622,204	
	4 特別損失			5,168,802,664	295,097,116	387,624,959	5,851,524,739	
		1 過年度損益修正損		4,161,567	20,402	57,349,756	61,531,725	
			1 過年度損益修正損	4,161,567	20,402	57,349,756	61,531,725	

款	項	目	節	金額				備考
				函館病院	恵山病院	南茅部病院	合計	
		2 その他特別損失		円 5,164,641,097	円 295,076,714	円 330,275,203	円 5,789,993,014	
			1 手当等	334,158,327	19,913,026	16,551,154	370,622,507	予算現額 370,625,000円
			2 法定福利費	60,017,651	3,617,998	3,003,363	66,639,012	予算現額 66,640,000円
			3 退職給付費	4,020,895,521	241,325,545	298,383,588	4,560,604,654	予算現額 4,560,606,000円
			4 貸倒引当金繰入額	187,281,072	665,430	265,863	188,212,365	
			5 その他特別損失	562,288,526	29,554,715	12,071,235	603,914,476	
費用合計				24,103,480,024	969,212,973	1,033,824,708	26,106,517,705	

固　定　資　産

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	2,393,211,794円	円	円	2,393,211,794円
函館病院用地	2,164,006,148			2,164,006,148
恵山病院用地	40,894,859			40,894,859
南茅部病院用地	74,996,951			74,996,951
高等看護学院用地	113,313,836			113,313,836
建物	26,690,875,711			26,690,875,711
函館病院建物	23,835,960,323			23,835,960,323
恵山病院建物	1,215,069,370			1,215,069,370
南茅部病院建物	800,138,918			800,138,918
高等看護学院建物	839,707,100			839,707,100
構築物	643,705,007			643,705,007
函館病院構築物	555,926,316			555,926,316
恵山病院構築物	40,655,280			40,655,280
南茅部病院構築物	22,690,900			22,690,900
高等看護学院構築物	24,432,511			24,432,511
医療用器械備品	7,720,186,455	1,033,088,300	288,887,559	8,464,387,196
函館病院器械備品	7,259,236,437	982,248,300	234,987,690	8,006,497,047
恵山病院器械備品	257,125,856	30,835,000	32,184,469	255,776,387
南茅部病院器械備品	203,824,162	20,005,000	21,715,400	202,113,762
その他器械備品	360,161,294	1,146,290	5,131,600	356,175,984
函館病院器械備品	305,968,240	631,290		306,599,530
恵山病院器械備品	6,393,274			6,393,274
南茅部病院器械備品	8,604,840			8,604,840
高等看護学院器械備品	39,194,940	515,000	5,131,600	34,578,340
車両	9,111,900			9,111,900
函館病院車両	6,711,900			6,711,900
恵山病院車両	2,400,000			2,400,000
南茅部病院車両				
放射性同位元素	6,507,000			6,507,000
函館病院放射性同位元素	6,507,000			6,507,000

明　　細　　書

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		
円	円	円	2,393,211,794 円	
			2,164,006,148	
			40,894,859	
			74,996,951	
			113,313,836	
1,031,468,435		14,417,294,426	12,273,581,285	
895,036,489		12,852,425,705	10,983,534,618	
44,368,832		597,381,770	617,687,600	
64,670,538		583,990,887	216,148,031	
27,392,576		383,496,064	456,211,036	
5,838,192		571,611,521	72,093,486	
1,637,248		491,458,125	64,468,191	
		38,622,516	2,032,764	
4,056,455		21,556,355	1,134,545	
144,489		19,974,525	4,457,986	
330,027,814	274,445,724	5,718,583,676	2,745,803,520	
316,163,692	223,238,306	5,365,028,098	2,641,468,949	
4,639,938	30,577,788	196,454,533	59,321,854	
9,224,184	20,629,630	157,101,045	45,012,717	
2,725,187	4,875,022	330,935,401	25,240,583	
1,903,284	2	286,467,715	20,131,815	
		6,073,591	319,683	
475,851		7,110,465	1,494,375	
346,052	4,875,020	31,283,630	3,294,710	
		8,656,305	455,595	
		6,376,305	335,595	
		2,280,000	120,000	
1,171,260		5,856,300	650,700	
1,171,260		5,856,300	650,700	

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
リース資産	1,184,972,595円	106,395,800円	57,753,100円	1,233,615,295円
函館病院リース資産	1,107,416,654	106,206,800	54,484,701	1,159,138,753
恵山病院リース資産	50,880,684			50,880,684
南茅部病院リース資産	25,262,489		3,268,399	21,994,090
高等看護学院リース資産	1,412,768	189,000		1,601,768
小計	39,008,731,756	1,140,630,390	351,772,259	39,797,589,887
建設仮勘定	40,900,000	646,147,000		687,047,000
函館病院建物	40,900,000	646,147,000		687,047,000
合計	39,049,631,756	1,786,777,390	351,772,259	40,484,636,887

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額
リース資産	円 680,000	円
計	680,000	

(3) 投資その他の資産明細書

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額
修学資金貸付金	円 133,200,000	円 46,800,000
貸倒引当金		△ 102,352,440
出資金	148,000	
長期前払消費税	634,426,322	132,396,255
計	767,774,322	76,843,815

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		
806,091,993円	57,397,536円	748,694,457円	484,920,838円	
752,334,756	54,129,137	698,205,619	460,933,134	
36,538,613		36,538,613	14,342,071	
16,311,643	3,268,399	13,043,244	8,950,846	
906,981		906,981	694,787	
2,177,322,881	336,718,282	21,801,632,086	17,995,957,801	
			687,047,000	
			687,047,000	
2,177,322,881	336,718,282	21,801,632,086	18,683,004,801	

当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
円	円 680,000	円	
	680,000		

当年度減少額	年度末現在高	備考
円 49,200,000	円 130,800,000	
△ 46,200,000	△ 56,152,440	
	148,000	
87,356,067	679,466,510	
90,356,067	754,262,070	

企　　業　　債

種　　類	発行年月日	発行総額	償還 当年度償還高
	平成　年　月　日	円	円
建設改良費等の財源に充てるための企業債		31,193,100,000	1,172,469,779
市立函館病院移転新築整備事業費	9. 3. 25	2,403,100,000	94,218,565
〃	10. 3. 25	1,578,200,000	61,126,951
〃	11. 3. 25	3,438,400,000	130,423,081
〃	12. 3. 24	18,391,500,000	685,940,107
〃	13. 3. 26	301,500,000	11,240,849
特殊病室整備費	17. 3. 31	39,700,000	3,970,000
医療機械器具整備事業費	17. 5. 30	24,000,000	2,724,726
特殊病室整備費	18. 3. 30	48,800,000	4,880,000
アスベスト対策事業費	18. 9. 22	2,000,000	258,414
シネアンギオ棟新築事業費	25. 3. 28	10,500,000	
医療機械器具整備事業費	25. 3. 28	303,200,000	75,800,000
〃	26. 1. 15	10,600,000	
シネアンギオ棟新築事業費	26. 3. 27	320,300,000	
市立函館病院本棟整備事業	26. 3. 27	42,900,000	
医療機械器具整備事業費	26. 3. 28	1,133,800,000	
〃	26. 5. 27	10,700,000	
市立函館病院本棟整備事業費	27. 3. 26	682,000,000	
産婦人科・小児科施設整備事業費	27. 3. 26	16,300,000	
医療機械器具整備事業費	27. 3. 30	1,021,700,000	
〃	27. 3. 25	27,100,000	
国保病院移転整備費	14. 3. 25	60,000,000	2,124,748
〃	15. 3. 25	517,600,000	19,198,328
〃	15. 5. 26	517,600,000	58,666,569
医師住宅整備費	15. 3. 25	12,700,000	560,299
〃	15. 5. 26	12,700,000	1,439,461
国保病院医療機器整備費	15. 5. 26	100,300,000	11,368,348
病院増改築事業費	5. 3. 25	80,200,000	3,636,300
病院改築事業費	7. 3. 27	40,500,000	1,682,055
医師住宅新築事業費	7. 3. 27	21,100,000	1,748,176
CT室増築事業費	10. 3. 25	17,200,000	666,191
医療機器購入事業費	16. 5. 31	6,900,000	796,611
計		31,193,100,000	1,172,469,779

明　　細　　書

償還高累計	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円	円	円	年　%	平成　年　月　日	借入先
10,428,109,178	20,764,990,822				
1,042,250,891	1,360,849,109		2.8	39. 3. 1	財務省
655,606,398	922,593,602		2.1	40. 3. 1	〃
1,295,183,199	2,143,216,801		〃	41. 3. 1	〃
6,282,074,486	12,109,425,514		2.0	42. 3. 1	〃
95,000,302	206,499,698		1.6	43. 3. 1	〃
39,700,000			1.625	27. 3. 1	北海道銀行
18,460,053	5,539,947		1.1	29. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
43,920,000	4,880,000		1.74	28. 3. 1	みちのく銀行
1,604,083	395,917		1.7	28. 9. 20	地方公共団体金融機構
	10,500,000		1.5	55. 3. 20	〃
75,800,000	227,400,000		0.185	30. 3. 1	北洋銀行
	10,600,000		0.6	37. 9. 25	財務省
	320,300,000		1.4	56. 3. 20	地方公共団体金融機構
	42,900,000		0.4	36. 3. 20	〃
	1,133,800,000		0.17	31. 3. 1	北洋銀行
	10,700,000		0.5	38. 3. 25	財務省
	682,000,000		0.2	37. 3. 20	地方公共団体金融機構
	16,300,000		〃	37. 3. 20	〃
	1,021,700,000		0.17	32. 3. 1	北洋銀行
	27,100,000		0.3	39. 3. 25	財務省
15,764,675	44,235,325		2.2	44. 3. 1	〃
129,687,429	387,912,571		1.2	45. 3. 1	〃
517,600,000			0.5	27. 3. 25	〃
4,828,137	7,871,863		1.1	40. 3. 1	〃
12,700,000			0.5	27. 3. 25	〃
100,300,000			〃	27. 3. 25	〃
44,639,725	35,560,275		4.4	35. 3. 25	〃
18,651,680	21,848,320		4.65	37. 3. 1	〃
21,100,000			〃	27. 3. 1	〃
7,145,120	10,054,880		2.1	40. 3. 1	〃
6,093,000	807,000		1.3	28. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険管理機構
10,428,109,178	20,764,990,822				

本文は再生紙を使用しています。