

令和 3 年度

# 苫小牧市各公営企業会計決算書

(附属書類及び基金の運用状況に関する調書を含む)

## 総 目 次

苫小牧市水道事業会計決算書 .....	3
苫小牧市下水道事業会計決算書 .....	35
苫小牧市立病院事業会計決算書 .....	69
苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算書 .....	99
苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金の 運用状況に関する調書 .....	122

令和 3 年度

苫小牧市水道事業会計決算書

# 目 次

## 決算書類

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

## 決算附属書類

[1]	事業報告書 .....	17
[2]	キャッシュ・フロー計算書 .....	27
[3]	収益費用明細書 .....	28
[4]	固定資産明細書 .....	32
[5]	企業債明細書 .....	33

# 決算書類

# 1 令和3年度苦小牧市水道事業決算報告書

## [1] 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 水道事業収益	3,198,869,000	39,135,000			3,238,004,000
第1項 営業収益	2,975,934,000	4,062,000			2,979,996,000
第2項 営業外収益	222,935,000	35,073,000			258,008,000

### 支 出

区 分	予 算				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	
第1款 水道事業費用	2,981,415,000	△30,103,000			
第1項 営業費用	2,730,861,000	△60,282,000			
第2項 営業外費用	250,054,000	30,179,000			
第3項 予備費	500,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	1,496,811,000	6,585,000	1,503,396,000	
第1項 企業債	1,350,200,000	16,400,000	1,366,600,000	
第2項 工事負担金	14,000,000	△1,515,000	12,485,000	
第3項 道補助金	132,600,000	△8,300,000	124,300,000	
第4項 固定資産売却代金	11,000		11,000	

### 支 出

区 分	予 算 額				小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額		
第1款 資本的支出	3,019,993,000	△49,300,000			2,970,693,000	
第1項 建設改良費	2,041,255,000	△49,300,000			1,991,955,000	
第2項 企業債償還金	978,238,000				978,238,000	
第3項 予備費	500,000				500,000	

資本的収入額（翌年度に繰り越される支出の財源に充当する額 221,700,000円を除く。）が資本的支出額に不足する額 1,497,504,537円140,920,140円で補填した。たな卸資産購入限度額の執行額は 29,178,677円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 2,621,010円

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
3,227,328,815	△10,675,185	
2,968,935,631	△11,060,369	(うち仮受消費税及び地方消費税 264,927,252円)
258,393,184	385,184	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,538,590円)

小計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不用額	備考
2,951,312,000		2,951,312,000	2,874,154,083		77,157,917	
2,670,579,000		2,670,579,000	2,598,572,395		72,006,605	(うち仮払消費税及び地方消費税 57,904,997円)
280,233,000		280,233,000	275,581,688		4,651,312	(うち仮払消費税及び地方消費税 795円)
500,000		500,000			500,000	

継続費繰越額に係る 財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	1,503,396,000	1,499,851,500	△3,544,500	
	1,366,600,000	1,363,200,000	△3,400,000	(うち翌年度繰越工事財源充当額 221,700,000円)
	12,485,000	12,485,000		
	124,300,000	124,117,000	△183,000	
	11,000	49,500	38,500	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,500円)

継続費繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額		不用額	備考
			地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費繰越額		
36,518,000	3,007,211,000	2,775,656,037		221,700,000	9,854,963	
36,518,000	2,028,473,000	1,797,418,625		221,700,000	9,354,375	(うち仮払消費税及び地方消費税 140,924,640円)
	978,238,000	978,237,412			588	
	500,000				500,000	

円は、過年度分損益勘定留保資金 1,197,476,899円、減債積立金 159,107,498円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額である。



## 2 財務諸表

### [1] 令和3年度苫小牧市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,509,141,560		
(2) 受託工事収益	22,835,755		
(3) 下水道業務負担金	140,796,364		
(4) その他営業収益	31,234,700	2,704,008,379	
2 営業費用			
(1) 原水費	72,665,138		
(2) 浄水費	189,267,871		
(3) 配水及び給水費	176,848,667		
(4) 受託工事費	20,000,282		
(5) 業務費	126,902,614		
(6) 総係費	50,571,235		
(7) 給与費	537,989,395		
(8) 減価償却費	1,334,901,900		
(9) 資産減耗費	27,142,587	2,536,289,689	
営業利益			167,718,690
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	56,958		
(2) 水道利用加入金	42,202,000		
(3) 長期前受金戻入	164,437,483		
(4) 雑収益	24,585,153		
(5) 他会計補助金	21,573,000	252,854,594	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	204,588,348		
(2) 雑支出	6,351,354	210,939,702	41,914,892
経常利益			209,633,582
当年度純利益			209,633,582
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			159,107,498
当年度未処分利益剰余金			<u>368,741,080</u>

## [ 2 ] 令和 3 年度 苫小牧市 水道事業 剰余金 計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資 本 金	剰 余 金	
		資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計
		受 贈 財 産 評 価 額	資 本 剰 余 金 合 計
前年度末残高	8,711,925,538	22,602,436	22,602,436
前年度処分額	189,782,758		
議会の議決による処分額	189,782,758		
資本金に組入	189,782,758		
条例第3条第1項による処分額			
減債積立金の積立			
処分後残高	8,901,708,296	22,602,436	22,602,436
当年度変動額			
減債積立金の取崩			
当年度純利益			
当年度末残高	8,901,708,296	22,602,436	22,602,436

## [ 3 ] 令和 3 年度 苫小牧市 水道事業 剰余金 処分 計算書

(単位：円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当年度末残高	8,901,708,296	22,602,436	368,741,080
議会の議決による処分額	159,107,498		△159,107,498
資本金に組入	159,107,498		△159,107,498
条例第3条第1項による処分額			△209,633,582
減債積立金の積立			△209,633,582
処分後残高	9,060,815,794	22,602,436	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金			資 本 合 計
利 益 剰 余 金			
減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
	348,890,256	348,890,256	9,083,418,230
159,107,498	△348,890,256	△189,782,758	
	△189,782,758	△189,782,758	
	△189,782,758	△189,782,758	
159,107,498	△159,107,498		
159,107,498	△159,107,498		
159,107,498	(繰越利益剰余金) 0	159,107,498	9,083,418,230
△159,107,498	368,741,080	209,633,582	209,633,582
△159,107,498	159,107,498		
	209,633,582	209,633,582	209,633,582
	(当年度未処分利益剰余金) 368,741,080	368,741,080	9,293,051,812

# [4] 令和3年度苫小牧市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		542,466,351		
	イ 建物	3,574,038,956			
	減価償却累計額	<u>△1,582,020,552</u>	1,992,018,404		
	ウ 構築物	41,960,636,421			
	減価償却累計額	<u>△20,890,637,011</u>	21,069,999,410		
	エ 機械及び装置	5,367,390,026			
	減価償却累計額	<u>△3,355,885,734</u>	2,011,504,292		
	オ 量水器	2,809,870,880			
	減価償却累計額	<u>△1,168,235,004</u>	1,641,635,876		
	カ 車両及び運搬具	21,279,890			
	減価償却累計額	<u>△20,215,894</u>	1,063,996		
	キ 工具器具及び備品	41,375,360			
	減価償却累計額	<u>△34,402,619</u>	6,972,741		
	ク 建設仮勘定		77,945,437		
	有形固定資産合計			27,343,606,507	
(2)	無形固定資産				
	ア 電話加入権		426,618		
	イ ソフトウェア		6,159,000		
	無形固定資産合計			6,585,618	
(3)	投資その他の資産				
	ア 破産更生債権等		39,814		
	貸倒引当金		<u>△39,814</u>		
	投資その他の資産合計			0	
	固 定 資 産 合 計				27,350,192,125
2	流 動 資 産				
(1)	現金預金			1,701,913,038	
(2)	未収金		190,507,463		
	貸倒引当金		<u>△8,190,671</u>	182,316,792	
(3)	貯蔵品			15,391,232	
(4)	前払金			<u>221,700,000</u>	
	流 動 資 産 合 計				2,121,321,062
	資 産 合 計				<u>29,471,513,187</u>

		負債の部		
		円	円	円
3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	15,253,130,650		
	企業債合計		15,253,130,650	
(2)	引当金			
	ア 退職給付引当金	389,315,000		
	引当金合計		389,315,000	
	固定負債合計			15,642,445,650
4	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	988,289,244		
	企業債合計		988,289,244	
(2)	未払金		83,087,329	
(3)	前受金		2,134,021	
(4)	預り金		2,917,714	
(5)	引当金			
	ア 賞与引当金	38,016,101		
	イ 法定福利費引当金	7,990,607		
	引当金合計		46,006,708	
(6)	その他流動負債		2,177,361	
	流動負債合計			1,124,612,377
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		7,602,180,546	
(2)	長期前受金収益化累計額		△4,190,777,198	
	繰延収益合計			3,411,403,348
	負債合計			20,178,461,375
		資本の部		
6	資本金			8,901,708,296
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	22,602,436		
	資本剰余金合計		22,602,436	
(2)	利益剰余金			
	ア 当年度未処分利益剰余金	368,741,080		
	利益剰余金合計		368,741,080	
	剰余金合計			391,343,516
	資本合計			9,293,051,812
	負債資本合計			<u>29,471,513,187</u>

## [5] 令和3年度苫小牧市水道事業注記表

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法（減損会計に係るものを除く。）

たな卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品 先入先出法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く。） 定額法

主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	10～20年
車両及び運搬具	5年
工具器具及び備品	5年

##### イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

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

##### イ 賞与引当金

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

##### ウ 法定福利費引当金

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

##### エ 貸倒引当金

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

#### (4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

#### 重要な非資金取引

当事業年度に新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ61,710,800円である。

### 3 貸借対照表に関する注記

該当事項なし

### 4 セグメント情報に関する注記

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

5 減損損失に関する注記

該当事項なし

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）

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

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

所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料相当額

1年内 2,930,256円

1年超 1,979,208円

計 4,909,464円

7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

8 その他の注記

該当事項なし

# 決算附属書類

# [ 1 ] 令和3年度苫小牧市水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本事業では、市民の生活用水の安定供給を図るとともに、平成30年に策定した「苫小牧市新水道ビジョン」に基づき、「水道サービスの持続」「安全な水道」「強靱な水道」という3つの基本施策により、「いつでも・どこでも・おいしい水 未来へつなぐ苫小牧の水道」という基本理念の実現を目指して取り組んでおります。また、令和元年度には事業の展開の基礎となる財政収支の見通しを示した「苫小牧市水道事業経営戦略」を策定しました。

本年度の新設工事では、美原町等に配水管を布設するとともに、中央第4地区（北光小学校）に緊急貯水槽を設置しました。また改良工事では、一本松町やウトナイ北、永福町等の老朽化した配水管や錦多峰導水管の布設替えを行うとともに、高丘浄水場管理棟改築主体工事や錦多峰浄水場遊離塩素計・ろ過池水位計更新工事等を行いました。

この結果、配水管等の総延長は、1,245.4キロメートルに達しました。

経営内容については、前年度と比較して、事業収益では、給水収益の減等により9,530千円の減収となりました。また、事業費用は、退職給付引当金繰入額の減等により60,056千円の減額となりました。

この結果、収支差引では209,634千円の純利益の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後も経営戦略による効率的な財政運営を図りながら、安全で良質な水道水の安定供給に努め、市民サービスの向上に一層努力してまいります。

### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収水量の減少に伴う給水収益の減少があったものの、職員の若返りによる給与費の減等により前年度比1.96ポイント増の107.63%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比1.58ポイント増の97.94%となりましたが、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を下回っているため、今後も費用の縮減により改善を図ってまいります。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比0.61ポイント増の50.31%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比2.34ポイント増の30.10%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度比0.03ポイント減の0.35%に留まっていることから、耐震性が低く、経年劣化が進みやすい管種から優先的に更新を進めてまいります。

<経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	110.60	105.38	106.31	105.67	107.63
料金回収率	102.36	96.38	97.55	96.36	97.94
有形固定資産減価償却率	47.38	48.05	48.77	49.70	50.31
管路経年化率	19.52	21.48	26.10	27.76	30.10
管路更新率	0.44	0.60	0.50	0.38	0.35

経常収支比率＝(経常収益)÷(経常費用)×100

料金回収率＝(給水収益)÷(費用合計－受託工事費－長期前受金戻入)×100

有形固定資産減価償却率＝(有形固定資産減価償却累計額)÷(有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価)×100

管路経年化率＝(法定耐用年数を経過した管路延長)÷(管路延長)×100

管路更新率＝(当該年度に更新した管路延長)÷(管路延長)×100

## (3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第4号	令和2年度苫小牧市水道事業会計予算に係る継続費の繰越し	R 3. 6. 17	R 3. 6. 17
議案第6号	令和2年度苫小牧市水道事業会計利益剰余金の処分及び決算の認定について	R 3. 9. 2	R 3. 11. 30
議案第14号	令和3年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第2回)について	R 3. 9. 2	R 3. 9. 2
議案第21号	令和3年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第3回)について	R 3. 9. 2	R 3. 9. 2
議案第2号	令和3年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第4回)について	R 3. 11. 30	R 3. 12. 7
議案第9号	令和3年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第5回)について	R 4. 2. 17	R 4. 2. 17
議案第17号	令和4年度苫小牧市水道事業会計予算について	R 4. 2. 17	R 4. 3. 8

## (4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
R 2. 6. 26	北海道知事	令和2年度北海道生活基盤施設耐震化等補助金申請(水道施設関連事業)	R 3. 4. 7
R 3. 6. 29	北海道知事	令和3年度北海道生活基盤施設耐震化等補助金申請(水道施設関連事業)	R 4. 2. 10
R 3. 7. 9	北海道知事	令和3年度起債協議	R 3. 8. 19
R 4. 2. 10	北海道知事	令和3年度起債協議(第2次分)	R 4. 3. 8

## (5) 職員に関する事項

## ア 職員数

(単位:人)

区分	技術職員							事務職員						計
	部長	課長	課長補佐	副主幹	係長	主任	技師	課長	課長補佐	係長	主任	主事	事務員	
本年度	1	3	1	1	13	16	21	1	1	7	11	13	4	(6) 93
前年度	1	3	1	1	15	18	(1) 17	1	1	6	11	14	5	(4) 94
増減					△2	△2	(△1) 4			1			△1	(2) △1

( )内は、短時間勤務職員の外数

イ 給与改定  
なし

## ウ 給与費明細書

## (7) 総括

(単位:円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与費				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
損益勘定 支弁職員	8	(6) 80	42,700	282,909,256	150,210,806	433,162,762	94,181,900	527,344,662
資本勘定 支弁職員		13		40,308,900	25,361,074	65,669,974	13,964,411	79,634,385
計	8	(6) 93	42,700	323,218,156	175,571,880	498,832,736	108,146,311	606,979,047
手当等 の内訳			扶養手当 7,038,000	住居手当 6,317,500	通勤手当 5,414,374	特殊勤務手当 733,200		
			時間外勤務手当 19,220,421	夜間勤務手当 4,568,974	管理職手当 5,793,600	期末手当 79,340,500		
			勤勉手当 38,530,798	寒冷地手当 6,064,513	児童手当 2,550,000			

( )内は、短時間勤務職員の外数

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員	8	77	42,700	271,551,076	148,736,715	420,330,491	92,528,262	512,858,753
資本勘定 支弁職員		12		38,667,600	25,093,453	63,761,053	13,540,647	77,301,700
計	8	89	42,700	310,218,676	173,830,168	484,091,544	106,068,909	590,160,453
手当等 の内訳			扶養手当 7,038,000	住居手当 6,317,500	通勤手当 5,000,440	特殊勤務 手当	709,700	
			時間外勤務 手当 19,125,999	夜間勤務 手当 4,568,974	管理職手当 5,793,600	期末手当	78,220,644	
			勤勉手当 38,530,798	寒冷地手当 6,064,513	児童手当 2,460,000			

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員		(6) 3		11,358,180	1,474,091	12,832,271	1,653,638	14,485,909
資本勘定 支弁職員		1		1,641,300	267,621	1,908,921	423,764	2,332,685
計		(6) 4		12,999,480	1,741,712	14,741,192	2,077,402	16,818,594
手当等 の内訳			扶養手当	住居手当	通勤手当 413,934	特殊勤務 手当	23,500	
			時間外勤務 手当 94,422	夜間勤務 手当	管理職手当	期末手当	1,119,856	
			勤勉手当	寒冷地手当	児童手当 90,000			

( )内は、短時間勤務職員の外数

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項  
該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

ア 道補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
中央第4地区(北光小学校) 緊急貯水槽設置工事	貯水槽 (直径2,600mm、100m <sup>3</sup> ) 1基 データ送信設備 1式	95,183,000	R 3. 7. 9	R 3. 12. 10	
事 務 費		2,150,400			
計		97,333,400			

## イ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
美原町・糸井地区 配水管新設工事	ポリエチレン管 直径 50mm 延長 313m62	13,530,000	R 3. 3. 26	R 3. 7. 12	
事 務 費		5,362,600			
計		18,892,600			

## ウ 負担金事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
消火栓新設工事	単口 2基 双口 4基	11,935,000	R 3. 9. 3	R 3. 11. 22	
事 務 費		550,000			
計		12,485,000			

## エ 固定資産取得費

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
固 定 資 産 取 得 費	電磁式水道メーター 1式	363,000	R 3. 7. 21	R 3. 9. 27	
	可搬式手押しポンプ 1式	294,800	R 3. 11. 1	R 3. 12. 10	
	薬用冷凍冷蔵庫 1式	453,200	R 3. 12. 16	R 4. 2. 15	
	実体顕微鏡 1式	400,400	R 4. 1. 21	R 4. 2. 28	
計		1,511,400			

## (2) 改良工事の概況

## ア 道補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
錦多峰導水管 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 800mm 延長 156m00	34,408,000	R 3. 8. 6	R 3. 11. 22	
錦多峰導水管 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 800mm 延長 168m00	36,575,000	R 3. 9. 27	R 4. 1. 11	
永福町配水管 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 167m77 直径 150mm 延長 79m65	37,653,000	R 3. 7. 9	R 3. 11. 8	
永福町配水管 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 140m53	24,926,000	R 3. 7. 30	R 3. 11. 9	
高砂町・浜町 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 409m10	42,702,000	R 3. 9. 10	R 4. 1. 31	
新中野町配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 100m63	9,350,000	R 3. 7. 2	R 3. 9. 17	
一本松町配水管 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 358m46	30,701,000	R 3. 8. 6	R 3. 12. 9	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
一本松町配水管 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 468m19	42,218,000	R 3. 9. 17	R 4. 3. 14	
一本松町配水管 改良その3工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 288m56	30,107,000	R 3. 11. 26	R 4. 3. 16	
ウトナイ北配水管 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 200mm 延長 361m13 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 2m84	39,413,000	R 3. 8. 6	R 3. 12. 10	
ウトナイ北配水管 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 3m74 直径 200mm 延長 241m53	29,909,000	R 3. 9. 10	R 3. 12. 28	
勇払地区配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 200mm 延長 154m27	24,563,000	R 3. 10. 22	R 4. 1. 20	
事務費		7,428,000			
計		389,953,000			

## イ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
別々増圧ポンプ所 総合水質計更新工事	電気設備工 1式	6,226,000	R 3. 10. 22	R 4. 3. 10	
錦岡地区配水管 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 211m09	16,742,000	R 3. 12. 10	R 4. 2. 28	
錦岡地区配水管 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 300m51	22,132,000	R 3. 12. 10	R 4. 3. 16	
錦岡地区・小糸井町 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 169m12	17,501,000	R 3. 3. 26	R 3. 6. 30	
錦多峰浄水場遊離塩素計・ ろ過池水位計更新工事	電気設備工 1式	7,414,000	R 3. 8. 27	R 4. 3. 10	
錦多峰浄水場用水管・ 検水ポンプ更新工事	機械設備工 1式	5,390,000	R 3. 11. 12	R 4. 3. 10	
永福町・しらかば町 配水管改良工事	ポリエチレン管 直径 50mm 延長 197m69	18,216,000	R 3. 6. 4	R 3. 9. 17	
桜木町重要給水管路改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 39m28 直径 150mm 延長 308m78 直径 200mm 延長 19m43	46,233,000	R 3. 3. 26	R 3. 8. 10	
高丘浄水場 管理棟改築主体工事	改築主体	464,429,000	R 2. 11. 6	R 4. 2. 25	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
高 丘 浄 水 場 管 理 棟 改 築 電 気 設 備 工 事	電気設備工 1式	49,973,000	R 3. 3.26	R 4. 2.25	
高 丘 浄 水 場 管 理 棟 改 築 機 械 設 備 工 事	機械設備工 1式	56,474,000	R 3. 3.26	R 4. 2.25	
高 丘 浄 水 場 管 理 棟 機 械 設 備 更 新 工 事	機械設備工 1式	24,516,000	R 3. 7.27	R 3.12.27	
勇 振 ポ ン プ 場 高 圧 受 電 盤 更 新 工 事	電気設備工 1式	2,145,000	R 3. 7.26	R 3.11.30	
植 苗 地 区 配 水 管 改 良 工 事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 1m18 直径 150mm 延長 265m66	25,410,000	R 3. 6.18	R 3. 9.21	
錦 多 峰 導 水 管 改 良 実 施 設 計 業 務	実施設計業務 1式	17,006,000	R 3. 5.21	R 4. 2.28	
高 丘 浄 水 場 管 理 棟 改 築 施 工 監 理 業 務	施工監理業務 1式	14,630,000	R 2.11. 6	R 4. 2.25	
高 丘 浄 水 場 管 理 棟 改 築 施 工 監 理 そ の 2 業 務	施工監理業務 1式	132,000	R 4. 2.26	R 4. 3.31	
高 丘 浄 水 場 場 内 整 備 実 施 設 計 業 務	実施設計業務 1式	9,020,000	R 3. 8.27	R 4. 2.28	
事 務 費		74,543,984			
計		878,132,984			

## (3) 量水器施設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
量 水 器 施 設 工 事	直径 13mm 12,197 器	399,110,241	R 3. 4. 1	R 4. 3.31	
	直径 20mm 342 器				
	直径 25mm 96 器				
	直径 40mm 55 器				
	直径 50mm 33 器				
	直径 75mm 9 器				
	直径 100mm 6 器				
	直径 150mm 1 器				
計	12,739 器	399,110,241			

## (4) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
取水施設維持修繕	幌内ポンプ場揚水ポンプ分解整備 工事 外	7,416,200	R 3. 4. 15	R 4. 3. 30	
浄水施設維持修繕	錦多峰浄水場電気室直流電源装置 蓄電池更新工事 外	24,077,790	R 3. 4. 7	R 4. 3. 31	
配水施設維持修繕	メーター修繕工事 外	123,018,662	R 3. 4. 1	R 4. 3. 31	
給水施設維持修繕	消火栓等修繕工事 外	20,344,797	R 3. 4. 1	R 4. 3. 31	
その他維持修繕	車両修理 外	2,142,954	R 3. 4. 22	R 4. 3. 31	
計		177,000,403			

## 3 業務

## (1) 業務量

## ア 年度末給水人口

(単位：人・%)

行政区域内人口 (A)	給水区域内人口 (B)	計画給水人口 (C)	現在給水人口 (D)	普 及 率		
				D/A	D/B	D/C
168,993	168,153	182,000	168,084	99.5	99.9	92.4

## イ 給水戸数及び用途別給水量

(単位：戸・m<sup>3</sup>)

区 分		給 水 戸 数	年 間 給 水 量	1 戸 1 ヶ 月 当 たり 平 均 給 水 量
計 量 栓	家 事 用	79,049	12,114,292	12.8
	業 務 用	6,084	3,958,351	54.2
	浴 場 用	7	47,034	559.9
	臨時用・その他	32	16,962	44.2
計		85,172	16,136,639	15.8

## ウ 給水栓数及び給水戸数

(単位：件・戸)

区 分	本 年 度		前 年 度		比 較 増 減	
	設 置 件 数	給 水 戸 数	設 置 件 数	給 水 戸 数	設 置 件 数	給 水 戸 数
計 量 栓	102,183	85,172	102,237	84,903	△ 54	269

## エ 配水状況

月	配水量
4	1,441,317 m <sup>3</sup>
5	1,464,298
6	1,444,461
7	1,495,899
8	1,470,674
9	1,409,866
10	1,479,294
11	1,429,276
12	1,522,024
1	1,517,863
2	1,361,717
3	1,490,882
計	17,527,571

区 分		1人当たり 配水量	配水量	計画に対する 配水量
一日平均	計 画	372 ㍓	67,700 m <sup>3</sup>	%
	現 況	286	48,021	70.9
一日最大	計 画	442	80,500	
	現 況	317	53,518	66.5

### (2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和3年度収入額	構成比率	令和2年度収入額	比較増減	増減率	備 考
営業収益	2,704,008,379	91.4	2,717,112,433	△ 13,104,054	△ 0.5	
営業外収益	252,854,594	8.6	249,280,292	3,574,302	1.4	
計	2,956,862,973	100.0	2,966,392,725	△ 9,529,752	△ 0.3	

### (3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和3年度支出額	構成比率	令和2年度支出額	比較増減	増減率	備 考
営業費用	2,536,289,689	92.3	2,584,227,629	△ 47,937,940	△ 1.9	
営業外費用	210,939,702	7.7	223,057,598	△ 12,117,896	△ 5.4	
計	2,747,229,391	100.0	2,807,285,227	△ 60,055,836	△ 2.1	

### (4) その他主要な事項

該当事項なし

#### 4 会計

##### (1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 3. 4. 9	34,736,020	高丘浄水場濾過池汚砂揚等業務	鴻野建設(株)
R 3. 7. 27	180,400,000	高丘浄水場管理棟機械設備更新工事 (令和3年度～令和4年度)	松本・国策 特定建設工事共同企業体
R 3. 10. 15	419,100,000	高丘浄水場管理棟電気設備更新その1工事 (令和3年度～令和4年度)	錦戸・進興・西川 特定建設工事共同企業体
R 4. 2. 16	294,800,000	水道メーター検針等業務委託 (令和4年度～令和6年度)	苫管協・第一環境共同企業体
R 4. 2. 16	28,793,930	新設・修繕用水道メーター	(株)信和
R 4. 2. 16	36,283,346	水道メーター(検満用) その1	北海道エナジティック(株) 苫小牧西営業所
R 4. 2. 16	37,167,460	水道メーター(検満用) その2	明興産業(株)
R 4. 2. 16	37,140,290	水道メーター(検満用) その3	(株)信和
R 4. 2. 16	34,299,045	水道メーター(検満用) その4	北海道エナジティック(株) 苫小牧西営業所
R 4. 2. 16	30,935,652	水道メーター(検満用) その5	明興産業(株)

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

###### ア 企業債

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	14,538,802,443	1,363,200,000	794,791,594	15,107,210,849
地方公共団体金融機構	1,317,654,863		183,445,818	1,134,209,045
計	15,856,457,306	1,363,200,000	978,237,412	16,241,419,894

###### イ 一時借入金

該当事項なし

##### (3) その他会計経理に関する重要事項

###### ア 道補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
生活基盤施設耐震化等交付金 (北海道生活基盤施設耐震化等補助金)		88,212,000	1/3	29,404,000	29,404,000	緊急貯水槽事業
		378,852,000	1/4	94,713,000		老朽管更新事業
計		467,064,000		124,117,000	29,404,000	

#### 5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 受託工事収益等の用途の特定について(収益的収入)

- ア 受託工事収益 22,835,755円については、受託工事に要する経費として課税仕入れに 21,579,331円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 1,256,424円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- イ 他会計補助金 21,573,000円については、新型コロナウイルス関連事業に要する経費として課税仕入れに 11,899,667円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 9,673,333円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- ウ 雑収益のうち 7,529,524円については、維持管理等に要する経費として課税仕入れに 6,996,817円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 532,707円(特定収入以外)それぞれ充てた。

(2) 工事負担金等の用途の特定について(資本的収入)

- ア 工事負担金 12,485,000円については、工事に要する経費として課税仕入れに 12,000,285円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 484,715円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- イ 道補助金 124,117,000円については、工事に要する経費として課税仕入れに 121,848,710円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 2,268,290円(特定収入以外)それぞれ充てた。

(3) 水道水異臭事故損害賠償について

- ア 賠償金 114,990,000円について、本年度当初の未収金は 205,000円、本年度納入額は60,000円で、本年度末の未収金残高は 145,000円となった。

(単位：円)

賠償金 (A)	(A)のうち自己破産による請求権消滅分 (B)	前年度までの納入額 (C)	本年度納入額 (D)	本年度末未収金残高 (A) - (B) - (C) - (D)
114,990,000	2,400,000	112,385,000	60,000	145,000

※平成20年度に請求権消滅

## [2] 令和3年度苫小牧市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

円

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	209,633,582
減価償却費	1,334,901,900
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 17,888,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 352,139
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	54,519
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,718,171
長期前受金戻入額	△ 164,437,483
受取利息	△ 56,958
支払利息	204,588,348
有形固定資産売却損益(△は益)	4,400
固定資産除却費	27,142,587
未収金の増減額(△は増加)	△ 8,452,593
未払金の増減額(△は減少)	△ 21,177,977
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 35,050
前受金の増減額(△は減少)	△ 1,974,776
預り金の増減額(△は減少)	236,217
その他の増減額(△は減少)	46,467
小計	1,560,514,873
利息の受取額	56,958
利息の支払額	△ 204,588,348
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,355,983,483

### 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 2,053,018,956
有形固定資産の売却による収入	45,000
工事負担金による収入	11,350,000
道補助金による収入	92,815,857
短期貸付金の回収による収入	950,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 998,808,099

### 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	1,363,200,000
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	△ 978,237,412
財務活動によるキャッシュ・フロー	384,962,588

資金増加額	742,137,972
資金期首残高	959,775,066
資金期末残高	1,701,913,038

[ 3 ] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				2,956,862,973	
	営業収益			2,704,008,379	
		給水収益		2,509,141,560	
			水道料金	2,509,141,560	
		受託工事収益		22,835,755	
			受託工事収益	22,835,755	
		下水道業務負担金		140,796,364	
			下水道業務負担金	140,796,364	
		その他営業収益		31,234,700	
			手数料	31,234,700	
	営業外収益			252,854,594	
		受取利息 及び配当金		56,958	
			貸付金利息	56,958	
		水道利用加入金		42,202,000	
			水道利用加入金	42,202,000	
		長期前受金戻入		164,437,483	
			受贈財産評価額	63,876,145	
			国庫補助金	19,072,553	
			道補助金	14,842,340	
			工事負担金	66,646,445	
		雑収益		24,585,153	
			不用品売却代金	11,714,820	
			広告料	36,364	
			その他雑収益	12,833,969	
		他会計補助金		21,573,000	
			一般会計補助金	21,573,000	
収益合計				2,956,862,973	

## 費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	原水費		2,747,229,391	
				2,536,289,689	
				72,665,138	
			備消耗品費	184,520	
			修繕費	6,742,000	
			燃料費	6,080	
			手数料	143,900	
			動力費	54,328,767	
			賃借料	92,500	
			委託料	11,167,371	
			浄水費	189,267,871	
			旅費	12,982	
			被服費	313,670	
			備消耗品費	5,588,733	
			修繕費	22,104,000	
		燃料費	4,444,021		
		通信運搬費	1,052,316		
		手数料	294,950		
		保険料	121,775		
		厚生福利費	320,372		
		動力費	26,957,932		
		賃借料	6,472,631		
		薬品費	18,734,480		
		光熱水費	0		
		委託料	102,850,009		
		配水及び給水費	176,848,667		
		旅費	8,491		
		被服費	240,590		
		備消耗品費	2,144,204		
		修繕費	113,489,274		
燃料費	905,970				
通信運搬費	1,434,043				
手数料	74,550				
保険料	236,446				

(單位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			厚生福利費	137,260	
			材料費	12,386,309	
			動力費	5,272,586	
			賃借料	1,928,396	
			路面復旧費	5,396,040	
			負担金	17,500	
			光熱水費	171,274	
			委託料	32,933,734	
			公課費	72,000	
		受託工事費		20,000,282	
			修繕費	18,495,282	
			材料費	391,550	
			路面復旧費	1,113,450	
		業務費		126,902,614	
			旅費	38,946	
			被服費	112,630	
			備消耗品費	1,387,501	
			修繕費	79,000	
			燃料費	316,186	
			通信運搬費	13,967,130	
			印刷製本費	4,278,200	
			手数料	3,950,882	
			保険料	118,720	
			厚生福利費	94,145	
			賃借料	4,300,559	
			負担金	108,182	
			委託料	98,116,333	
			公課費	34,200	
		総係費		50,571,235	
			旅費	22,201	
			被服費	15,160	
			備消耗品費	1,577,813	
			修繕費	0	
			燃料費	50,279	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			通 信 運 搬 費	498,799	
			印 刷 製 本 費	49,965	
			手 数 料	38,019	
			保 險 料	721,646	
			厚 生 福 利 費	78,546	
			賃 借 料	2,422,208	
			負 担 金	17,187,252	
			委 託 料	26,469,911	
			交 際 費	3,524	予算額 43,636円
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,435,912	
		給 与 費		537,989,395	
			給 料	282,909,256	予算額 284,098,000円
			手 当	116,295,314	予算額 122,513,000円
			法 定 福 利 費	87,146,170	予算額 88,471,000円
			報 酬	42,700	予算額 61,000円
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	33,473,225	予算額 33,474,000円
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	7,035,730	予算額 7,036,000円
			退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	11,087,000	
		減 価 償 却 費		1,334,901,900	
			建 物 減 価 償 却 費	48,045,700	
			構 築 物 減 価 償 却 費	830,272,280	
			機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	178,511,848	
			量 水 器 減 価 償 却 費	275,136,376	
			工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	882,696	
			ソ フ ト ウ エ ア 減 価 償 却 費	2,053,000	
		資 産 減 耗 費		27,142,587	
			固 定 資 産 除 却 費	27,142,587	
	営 業 外 費 用			210,939,702	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		204,588,348	
			企 業 債 利 息	204,588,348	
		雑 支 出		6,351,354	
			雑 支 出	6,351,354	
費 用 合 計				2,747,229,391	

## [ 4 ] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末 償却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土 地	542,466,351			542,466,351				542,466,351
建 物	2,840,542,333	733,496,623		3,574,038,956	48,045,700		1,582,020,552	1,992,018,404
構 築 物	41,286,897,504	696,187,420	22,448,503	41,960,636,421	830,272,280	19,220,486	20,890,637,011	21,069,999,410
機 械 及 装 置	5,346,691,538	20,698,488		5,367,390,026	178,511,848		3,355,885,734	2,011,504,292
量 水 器	2,684,670,900	364,214,160	239,014,180	2,809,870,880	275,136,376	215,112,760	1,168,235,004	1,641,635,876
車 両 及 運 搬 具	22,267,890		988,000	21,279,890		938,600	20,215,894	1,063,996
工 器 及 備 品	40,264,360	1,374,000	263,000	41,375,360	882,696	249,850	34,402,619	6,972,741
建 設 仮 勘 定	190,461,842	1,402,294,737	1,514,811,142	77,945,437				77,945,437
計	52,954,262,718	3,218,265,428	1,777,524,825	54,395,003,321	1,332,848,900	235,521,696	27,051,396,814	27,343,606,507

### 2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
電 話 加 入 権	426,618				426,618	
ソ フ ト ウ ェ ア	8,212,000			2,053,000	6,159,000	
計	8,638,618			2,053,000	6,585,618	

[5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
水道事業債	H 5. 3. 25	338,300,000	20,801,754	316,572,902	21,727,098	4.40	R 5. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 6. 3. 23	255,600,000	14,191,733	225,629,103	29,970,897	3.65	R 6. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 6. 3. 23	111,100,000	7,020,406	111,100,000		3.70	R 4. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H 7. 3. 27	257,300,000	14,742,440	208,779,699	48,520,301	4.65	R 7. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 7. 3. 27	158,700,000	10,475,597	147,726,265	10,973,735	4.70	R 5. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H 7. 3. 27	96,500,000	6,394,738	89,797,904	6,702,096	4.75	R 5. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H 8. 3. 22	52,100,000	2,959,613	45,886,692	6,213,308	3.25	R 6. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H 8. 3. 22	171,300,000	9,694,586	150,962,616	20,337,384	3.20	R 6. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H 8. 3. 25	335,200,000	17,050,607	260,947,159	74,252,841	3.40	R 8. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 9. 3. 25	311,300,000	14,827,746	230,649,216	80,650,784	2.80	R 9. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 9. 3. 25	135,200,000	6,439,805	100,172,740	35,027,260	2.80	R 9. 3	大 蔵 省
水道事業債	H 9. 3. 28	74,400,000	3,999,322	61,687,357	12,712,643	2.90	R 7. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H 9. 3. 28	223,300,000	11,963,453	185,309,605	37,990,395	2.85	R 7. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H10. 3. 25	351,700,000	15,767,089	249,856,491	101,843,509	2.10	R10. 3	大 蔵 省
水道事業債	H10. 3. 25	144,700,000	6,487,057	102,798,506	41,901,494	2.10	R10. 3	大 蔵 省
水道事業債	H10. 3. 30	82,700,000	4,146,956	65,174,307	17,525,693	2.20	R 8. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H10. 3. 30	248,100,000	12,403,683	195,745,556	52,354,444	2.15	R 8. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H11. 3. 25	427,100,000	18,751,503	284,275,189	142,824,811	2.10	R11. 3	大 蔵 省
水道事業債	H11. 3. 25	148,100,000	6,502,218	98,574,470	49,525,530	2.10	R11. 3	大 蔵 省
水道事業債	H11. 3. 30	383,500,000	18,720,250	283,801,396	99,698,604	2.10	R 9. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H12. 3. 24	423,400,000	18,151,777	264,416,199	158,983,801	2.00	R12. 3	大 蔵 省
水道事業債	H12. 3. 24	103,900,000	4,454,345	64,886,262	39,013,738	2.00	R12. 3	大 蔵 省
水道事業債	H12. 3. 30	384,900,000	18,325,528	266,947,228	117,952,772	2.00	R10. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H13. 3. 26	273,100,000	11,383,635	162,055,671	111,044,329	1.60	R13. 3	財 務 省
水道事業債	H13. 3. 26	244,200,000	10,178,996	144,906,608	99,293,392	1.60	R13. 3	財 務 省
水道事業債	H13. 3. 29	423,200,000	19,565,482	276,562,624	146,637,376	1.70	R11. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H14. 3. 25	131,200,000	5,415,097	70,003,550	61,196,450	2.20	R14. 3	財 務 省
水道事業債	H14. 3. 25	349,600,000	14,429,253	186,533,850	163,066,150	2.20	R14. 3	財 務 省
水道事業債	H14. 3. 28	107,400,000	4,934,226	63,787,095	43,612,905	2.20	R12. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H14. 3. 28	286,100,000	13,144,152	169,920,746	116,179,254	2.20	R12. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H15. 3. 25	579,200,000	23,359,816	302,920,508	276,279,492	1.20	R15. 3	財 務 省
水道事業債	H15. 3. 28	309,100,000	13,721,333	177,932,622	131,167,378	1.20	R13. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H16. 3. 25	507,400,000	20,088,511	232,400,961	274,999,039	2.00	R16. 3	財 務 省
水道事業債	H16. 3. 30	317,000,000	13,935,828	162,138,751	154,861,249	1.90	R14. 3	公 金 営 融 企 公 業 庫
水道事業債	H17. 3. 25	642,200,000	24,873,735	266,778,880	375,421,120	2.10	R17. 3	財 務 省

(単位：円)

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
水道事業債	H17. 3. 30	107,800,000	4,642,257	49,789,718	58,010,282	2.10	R15. 3	公 營 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H18. 3. 27	716,800,000	27,189,176	270,005,617	446,794,383	2.10	R18. 3	財 務 省
水道事業債	H18. 3. 30	175,100,000	7,398,408	73,820,473	101,279,527	2.00	R16. 3	公 營 企 業 金 融 公 庫
水道事業債	H19. 3. 26	993,600,000	36,909,402	336,582,613	657,017,387	2.10	R19. 3	財 務 省
水道事業債	H20. 3. 25	621,600,000	22,613,292	187,476,719	434,123,281	2.10	R20. 3	財 務 省
水道事業債	H21. 3. 25	772,300,000	27,845,332	208,691,960	563,608,040	1.90	R21. 3	財 務 省
水道事業債	H22. 3. 25	632,500,000	22,068,257	145,220,248	487,279,752	2.10	R22. 3	財 務 省
水道事業債	H23. 3. 25	924,600,000	32,099,256	183,798,116	740,801,884	1.90	R23. 3	財 務 省
水道事業債	H23. 11. 25	49,200,000	1,720,503	9,112,308	40,087,692	1.70	R23. 9	財 務 省
水道事業債	H24. 3. 26	827,000,000	31,446,797	294,286,889	532,713,111	1.50	R19. 3	財 務 省
水道事業債	H25. 3. 25	818,000,000	30,932,054	264,474,668	553,525,332	1.30	R20. 3	財 務 省
水道事業債	H25. 3. 25	157,400,000	5,951,963	50,890,359	106,509,641	1.30	R20. 3	財 務 省
水道事業債	H26. 3. 25	986,700,000	37,038,230	284,261,154	702,438,846	1.20	R21. 3	財 務 省
水道事業債	H27. 3. 25	1,084,300,000	40,746,823	276,873,786	807,426,214	1.00	R22. 3	財 務 省
水道事業債	H28. 3. 25	1,000,000,000	38,880,478	230,969,351	769,030,649	0.40	R23. 3	財 務 省
水道事業債	H29. 3. 27	1,100,000,000	42,249,446	209,153,114	890,846,886	0.50	R24. 3	財 務 省
水道事業債	H30. 3. 26	1,270,800,000	49,016,005	194,894,273	1,075,905,727	0.40	R25. 3	財 務 省
水道事業債	H31. 3. 25	1,073,200,000	41,650,490	124,577,831	948,622,169	0.30	R26. 3	財 務 省
水道事業債	R 2. 12. 24	956,100,000	38,536,973	57,762,181	898,337,819	0.30	R26. 9	財 務 省
水道事業債	R 3. 3. 25	903,400,000			903,400,000	0.50	R33. 3	財 務 省
水道事業債	R 4. 3. 25	1,363,200,000			1,363,200,000	0.70	R34. 3	財 務 省
計		25,921,700,000	978,237,412	9,680,280,106	16,241,419,894			

令和 3 年度

苫小牧市下水道事業会計決算書

# 目 次

## 決算書類

1	決算報告書 .....	38
2	財務諸表	
[ 1 ]	損益計算書 .....	41
[ 2 ]	剰余金計算書 .....	42
[ 3 ]	剰余金処分計算書 .....	42
[ 4 ]	貸借対照表 .....	44
[ 5 ]	注記表 .....	46

## 決算附属書類

[ 1 ]	事業報告書 .....	49
[ 2 ]	キャッシュ・フロー計算書 .....	59
[ 3 ]	収益費用明細書 .....	60
[ 4 ]	固定資産明細書 .....	64
[ 5 ]	企業債明細書 .....	65

# 決算書類

# 1 令和3年度苫小牧市下水道事業決算報告書

## [1] 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 下水道事業収益	5,354,310,000	68,799,000			5,423,109,000
第1項 営業収益	3,554,171,000	△1,837,000			3,552,334,000
第2項 営業外収益	1,800,139,000	39,025,000			1,839,164,000
第3項 特別利益		31,611,000			31,611,000

### 支出

区 分	予 算				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	
第1款 下水道事業費用	4,739,376,000	△59,355,000			
第1項 営業費用	4,245,495,000	△86,355,000			
第2項 営業外費用	493,381,000	27,000,000			
第3項 予備費	500,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	2,376,973,000	172,577,000	2,549,550,000	110,000,000
第1項 企業債	1,443,700,000	157,200,000	1,600,900,000	67,000,000
第2項 国庫補助金	678,100,000	17,310,000	695,410,000	43,000,000
第3項 受益者負担金	6,403,000	△1,933,000	4,470,000	
第4項 他会計補助金	248,770,000		248,770,000	

### 支出

区 分	予 算 額				小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額		
第1款 資本的支出	4,147,720,000	152,640,000			4,300,360,000	110,000,000
第1項 建設改良費	2,157,331,000	149,500,000			2,306,831,000	110,000,000
第2項 企業債償還金	1,989,526,000	3,140,000			1,992,666,000	
第3項 国庫補助金返納金	363,000				363,000	
第4項 予備費	500,000				500,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,779,182,399円は、過年度分損益勘定留保資金 869,538,465円、当年度分損益勘定

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
5,411,008,703	△12,100,297	
3,528,028,741	△24,305,259	(うち仮受消費税及び地方消費税 232,632,703円)
1,835,887,962	△3,276,038	(うち仮受消費税及び地方消費税 159,795円)
47,092,000	15,481,000	

小 計	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
4,680,021,000		4,680,021,000	4,595,445,279		84,575,721	
4,159,140,000		4,159,140,000	4,089,772,267		69,367,733	(うち仮払消費税及び 地方消費税 75,208,179円)
520,381,000		520,381,000	505,673,012		14,707,988	
500,000		500,000			500,000	

継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	2,659,550,000	2,098,522,798	△561,027,202	
	1,667,900,000	1,367,700,000	△300,200,000	(増減のうち翌年度繰越工事に 係る財源 256,000,000円)
	738,410,000	477,582,006	△260,827,994	(増減のうち翌年度繰越工事に 係る財源 254,000,000円)
	4,470,000	4,470,792	792	
	248,770,000	248,770,000		

継 続 費 通 次 繰越額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			地方公営企 業法第26 条の規定による 繰越額	継 続 費 通 次 繰越額	合 計		
	4,410,360,000	3,877,705,197	330,000,000	180,000,000	510,000,000	22,654,803	
	2,416,831,000	1,884,678,703	330,000,000	180,000,000	510,000,000	22,152,297	(うち仮払消費税及び 地方消費税 91,929,019円)
	1,992,666,000	1,992,665,116				884	
	363,000	361,378				1,622	
	500,000					500,000	

留保資金 150,895,997円、減債積立金 666,818,918円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 91,929,019円で補填した。



## 2 財務諸表

### [1] 令和3年度苫小牧市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	2,277,958,936		
(2) 他会計負担金	969,069,000		
(3) その他営業収益	48,368,102	3,295,396,038	
2 営業費用			
(1) 管渠費	157,216,866		
(2) ポンプ場費	43,267,918		
(3) 処理センター費	716,879,207		
(4) 総係費	168,249,797		
(5) 給与費	131,268,627		
(6) 減価償却費	2,716,098,887		
(7) 資産減耗費	48,713,293	3,981,694,595	
営業損失			686,298,557
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	79		
(2) 国庫補助金	29,777,000		
(3) 他会計補助金	141,762,457		
(4) 長期前受金戻入	1,627,921,462		
(5) 雑収益	36,267,169	1,835,728,167	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	440,013,331		
(2) 雑支出	32,873,874	472,887,205	1,362,840,962
経常利益			676,542,405
5 特別利益			
(1) その他特別利益	47,092,000	47,092,000	47,092,000
当年度純利益			723,634,405
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			666,818,918
当年度未処分利益剰余金			<u>1,390,453,323</u>

## [2] 令和3年度苫小牧市下水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		資本剰余金合計
		受贈財産評価額	国庫補助金	
前年度末残高	9,432,757,863	378,228,675	451,000	378,679,675
前年度処分類	559,012,111			
議会の議決による処分類	559,012,111			
資本金に組入	559,012,111			
条例第3条第1項による処分類				
減債積立金の積立				
処分後残高	9,991,769,974	378,228,675	451,000	378,679,675
当年度変動額				
減債積立金の取崩				
当年度純利益				
当年度末残高	9,991,769,974	378,228,675	451,000	378,679,675

## [3] 令和3年度苫小牧市下水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	9,991,769,974	378,679,675	1,390,453,323
議会の議決による処分類	666,818,918		△666,818,918
資本金に組入	666,818,918		△666,818,918
条例第3条第1項による処分類			△723,634,405
減債積立金の積立			△723,634,405
処分後残高	10,658,588,892	378,679,675	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金			資 本 合 計
利 益 剰 余 金			
減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
	1, 225, 831, 029	1, 225, 831, 029	11, 037, 268, 567
666, 818, 918	△1, 225, 831, 029	△559, 012, 111	
	△559, 012, 111	△559, 012, 111	
	△559, 012, 111	△559, 012, 111	
666, 818, 918	△666, 818, 918		
666, 818, 918	△666, 818, 918		
666, 818, 918	(繰越利益剰余金) 0	666, 818, 918	11, 037, 268, 567
△666, 818, 918	1, 390, 453, 323	723, 634, 405	723, 634, 405
△666, 818, 918	666, 818, 918		
	723, 634, 405	723, 634, 405	723, 634, 405
	(当年度未処分利益剰余金) 1, 390, 453, 323	1, 390, 453, 323	11, 760, 902, 972

## 〔4〕 令和3年度苫小牧市下水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		699,449,852		
	イ 建物	7,967,754,334			
	減価償却累計額	△4,217,853,930	3,749,900,404		
	ウ 構築物	121,298,562,238			
	減価償却累計額	△58,280,700,354	63,017,861,884		
	エ 機械及び装置	18,706,237,386			
	減価償却累計額	△12,507,642,818	6,198,594,568		
	オ 車両及び運搬具	13,048,228			
	減価償却累計額	△12,393,347	654,881		
	カ 工具器具及び備品	60,689,490			
	減価償却累計額	△52,885,580	7,803,910		
	キ 建設仮勘定		257,832,683		
	有形固定資産合計			73,932,098,182	
(2)	無形固定資産				
	ア 電話加入権		1,925,700		
	イ ソフトウェア		270,000		
	無形固定資産合計			2,195,700	
(3)	投資その他の資産				
	ア 基金		10,000,000		
	イ 破産更生債権等		130,998		
	貸倒引当金		△130,998		
	投資その他の資産合計			10,000,000	
	固 定 資 産 合 計				73,944,293,882
2	流 動 資 産				
(1)	現金預金			2,078,379,179	
(2)	未収金	116,267,533			
	貸倒引当金	△10,181,626	106,085,907		
	流 動 資 産 合 計				2,184,465,086
	資 産 合 計				<u>76,128,758,968</u>

		負 債 の 部		
		円	円	円
3	固 定 負 債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	26,450,477,709		
	企業債合計		26,450,477,709	
(2)	引当金			
ア	退職給付引当金	214,427,000		
	引当金合計		214,427,000	
	固 定 負 債 合 計			26,664,904,709
4	流 動 負 債			
(1)	企業債			
ア	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,044,955,611		
	企業債合計		2,044,955,611	
(2)	未払金		551,716,682	
(3)	前受金		1,439,592	
(4)	預り金		1,259,988	
(5)	引当金			
ア	賞与引当金	17,171,925		
イ	法定福利費引当金	3,611,436		
	引当金合計		20,783,361	
(6)	その他流動負債		2,133,834	
	流 動 負 債 合 計			2,622,289,068
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		77,258,469,210	
(2)	長期前受金収益化累計額		△42,177,806,991	
	繰 延 収 益 合 計			35,080,662,219
	負 債 合 計			64,367,855,996
		資 本 の 部		
6	資 本 金			9,991,769,974
7	剰 余 金			
(1)	資本剰余金			
ア	受贈財産評価額	378,228,675		
イ	国庫補助金	451,000		
	資本剰余金合計		378,679,675	
(2)	利益剰余金			
ア	当年度未処分利益剰余金	1,390,453,323		
	利益剰余金合計		1,390,453,323	
	剰 余 金 合 計			1,769,132,998
	資 本 合 計			11,760,902,972
	負 債 資 本 合 計			<u>76,128,758,968</u>

## [5] 令和3年度苫小牧市下水道事業注記表

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～20年

車両及び運搬具 5年

工具器具及び備品 5年

イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

#### (2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

イ 賞与引当金

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

ウ 法定福利費引当金

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

エ 貸倒引当金

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

#### (3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

当事業年度に新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ237,622,000円である。

### 3 貸借対照表に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は12,759,872千円である。

### 4 セグメント情報に関する注記

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

### 5 減損損失に関する注記

該当事項なし

- 6 リース契約により使用する固定資産に関する注記
- (1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）  
所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
  - (2) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）  
該当事項なし
- 7 重要な後発事象に関する注記  
該当事項なし
- 8 その他の注記  
該当事項なし

# 決算附属書類

# [ 1 ] 令和3年度苫小牧市下水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本事業では、都市の健全な発展及び公衆衛生の向上に寄与するとともに、河川などの公共用水域の水質の保全に資するため、街並みの発展に応じた下水道施設の整備・拡充に取り組んでおります。また、令和元年度には事業の展開の基礎となる財政収支の見通しを示した「苫小牧市下水道事業経営戦略」を策定しました。

本年度の管渠整備では、宮前町、糸井地区、新開町、柳町及びびウトナイの污水管整備を行った結果、処理区域面積は4,436.6ヘクタールとなり、行政区域内普及率は99.3%、処理区域内水洗化普及率は99.8%となりました。また、浸水対策としましては、宮前町、糸井地区、しらかば町及び松風町の雨水管整備を行いました。ポンプ場整備では、汐見町中継ポンプ場の監視制御設備更新、沼ノ端中継ポンプ場の電源設備更新を行いました。

各下水処理センターの整備では、西町下水処理センターの管理本館耐震化対策、高砂下水処理センターの反応タンク設備更新、最初沈殿池設備更新等を行いました。

経営内容については、前年度と比較して、事業収益では長期前受金戻入額の増等により60,509千円の増収となりました。また、事業費用は、減価償却費の増等により3,693千円の増額となりました。

この結果、収支差引では723,634千円の純利益の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後も経営戦略による効率的な財政運営を図りながら、快適で衛生的な居住環境づくりと公共用水域の水質の保全に努め、市民サービスの向上に一層努力してまいります。

### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、長期前受金戻入額の増等により、営業外収益が増加したことから、前年度比0.74ポイント増の115.19%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、使用料収入の妥当性を示す経費回収率は、前年度比0.07ポイント増の110.97%と100%を上回っており、使用料で回収すべき経費は使用料で賄えている状況です。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.11ポイント増の50.71%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は前年度比3.43ポイント増の13.40%と管渠の老朽化が進んでいることから、ストックマネジメント計画に基づき、老朽した管渠の点検・調査を着実に実施し、予防保全に努めてまいります。

<経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	112.20	113.84	112.23	114.45	115.19
経費回収率	109.68	113.17	109.45	110.90	110.97
有形固定資産減価償却率	46.28	47.16	48.40	49.60	50.71
管渠老朽化率	4.15	4.39	6.31	9.97	13.40

経常収支比率＝(経常収益)÷(経常費用)×100

経費回収率＝(下水道使用料)÷(汚水処理費(公費負担分を除く))×100

有形固定資産減価償却率＝(有形固定資産減価償却累計額)÷(有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価)×100

管渠老朽化率＝(法定耐用年数を経過した管渠延長)÷(下水道布設延長)×100

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第3号	令和2年度苫小牧市下水道事業会計予算に係る建設改良費の繰越し	R 3. 6. 17	R 3. 6. 17
議案第7号	令和2年度苫小牧市下水道事業会計利益剰余金の処分及び決算の認定について	R 3. 9. 2	R 3. 11. 30
議案第15号	令和3年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第2回)について	R 3. 9. 2	R 3. 9. 2
議案第22号	令和3年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第3回)について	R 3. 9. 2	R 3. 9. 2
議案第10号	令和3年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第4回)について	R 4. 2. 17	R 4. 2. 17
議案第18号	令和4年度苫小牧市下水道事業会計予算について	R 4. 2. 17	R 4. 3. 8

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
R 3. 4. 1	国土交通大臣	令和3年度社会資本整備総合交付金交付申請	R 3. 4. 1
R 3. 4. 1	国土交通大臣	令和3年度防災・安全社会資本整備交付金総合交付申請	R 3. 4. 1
R 3. 7. 9	北海道知事	令和3年度起債協議(公共下水道事業)	R 3. 8. 19
R 4. 1. 26	国土交通大臣	令和3年度社会資本整備総合交付金交付申請(国の補正予算関係)	R 4. 2. 21
R 4. 1. 26	国土交通大臣	令和3年度社会資本整備総合交付金交付決定変更申請	R 4. 3. 1
R 4. 2. 10	北海道知事	令和3年度起債協議(2次協議分)	R 4. 3. 8
R 4. 2. 10	北海道知事	令和3年度起債協議(国の補正予算(第1号)分・最終協議分)	R 4. 3. 29

(5) 職員に関する事項

ア 職員数

(単位：人)

区分	技術職員					事務職員						計
	次長	課長	係長	主任	技師	課長	課長補佐	係長	主任	主事	事務員	
本年度	1	3	14	3	11	1	1	1	2	3	3	43
前年度	1	4	13	2	13	1		2	3	2	3	44
増減		△1	1	1	△2		1	△1	△1	1		△1

イ 給与改定  
なし

ウ 給与費明細書

(7) 総括

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与費				法定福利費	合計	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計			
損益勘定 支弁職員	8	21	42,700	72,325,760	35,654,549	108,023,009	23,348,575	131,371,584	
資本勘定 支弁職員		22		73,712,957	46,414,450	120,127,407	25,426,265	145,553,672	
計	8	43	42,700	146,038,717	82,068,999	228,150,416	48,774,840	276,925,256	
手当等 の内訳	扶養手当		4,323,500	住居手当	3,989,500	通勤手当	2,041,861	特殊勤務手当	318,550
	時間外勤務手当		7,089,167	管理職手当	4,507,200	期末手当	36,263,042	勤勉手当	17,449,379
	寒冷地手当		3,156,800	児童手当	2,930,000				

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員	8	20	42,700	70,511,960	35,417,603	105,972,263	22,926,401	128,898,664
資本勘定 支弁職員		20		71,718,500	46,262,617	117,981,117	25,131,819	143,112,936
計	8	40	42,700	142,230,460	81,680,220	223,953,380	48,058,220	272,011,600
手当等 の内訳			扶養手当 4,323,500	住居手当 3,989,500	通勤手当 2,006,480	特殊勤務 手当	318,550	
			時間外勤務 手当 7,089,167	管理職手当 4,507,200	期末手当 35,909,644	勤勉手当	17,449,379	
			寒冷地手当 3,156,800	児童手当 2,930,000				

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員		1		1,813,800	236,946	2,050,746	422,174	2,472,920
資本勘定 支弁職員		2		1,994,457	151,833	2,146,290	294,446	2,440,736
計		3		3,808,257	388,779	4,197,036	716,620	4,913,656
手当等 の内訳			扶養手当	住居手当	通勤手当 35,381	特殊勤務 手当		
			時間外勤務 手当	管理職手当	期末手当 353,398	勤勉手当		
			寒冷地手当	児童手当				

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項  
該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

ア 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
宮前町第1工区・第2工区・ 第3工区下水道新設工事	管渠布設工 直径 200mm(汚水管) 総延長 118.05m 直径 300mm~450mm(雨水管) 総延長 311.96m マンホール設置工	38,472,700	R 3. 3.26	R 3. 7.28	
糸井地区第1工区・第2工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 200mm(汚水管) 総延長 108.13m 直径 300mm~600mm(雨水管) 総延長 411.86m マンホール設置工	49,306,800	R 3. 4.23	R 3. 8.18	
しらかば町第2工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 300mm~400mm(雨水管) 総延長 158.61m マンホール設置工	12,996,000	R 3. 3.26	R 3. 7.12	
松風町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 350mm~450mm(雨水管) 総延長 175.28m マンホール設置工	20,042,000	R 3.10. 8	R 4. 1.31	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
松風町ほか第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 600mm(雨水管) 総延長 100.02m マンホール設置工	14,624,500	R 3. 4. 23	R 3. 8. 17	
新開町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 総延長 62.52m マンホール設置工	5,698,000	R 3. 5. 21	R 3. 7. 28	
柳町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 総延長 38.01m マンホール設置工	5,445,000	R 3. 10. 29	R 4. 1. 11	
宮前町家屋調査 業務外5件	家屋調査 1式	7,072,200	R 3. 4. 19	R 3. 9. 6	
宮前町第3工区関連 支障物件移設工事外1 件	補償工事 1式	2,632,813	R 3. 4. 6	R 3. 8. 10	
事務費		2,209,680			
計		158,499,693			

## イ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
宮前町第3工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 250mm(雨水管) 総延長 26.01m マンホール設置工	3,811,300	R 3. 3. 26	R 3. 7. 5	
糸井地区第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 総延長 50.85m マンホール設置工	2,536,200	R 3. 4. 23	R 3. 8. 18	
しらかば町第2工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 250mm(雨水管) 総延長 20.61m マンホール設置工	3,724,000	R 3. 3. 26	R 3. 7. 12	
ウトナイ南ほかその1 下水道改良工事	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 総延長 26.83m マンホール設置工	2,527,600	R 3. 6. 11	R 3. 9. 10	
沼ノ端雨水1号ポンプ所 吐口新設工事	管渠布設工 直径 1,000mm(雨水管) 総延長 16.11m	23,100,000	R 3. 10. 15	R 4. 3. 10	
排水設備工事	取付管工事 1式	137,453,140	R 3. 4. 1	R 4. 3. 31	
宮前町家屋調査 業務外2件	家屋調査 1式	529,350	R 3. 4. 23	R 3. 8. 30	
事務費		34,445,454			
計		208,127,044			

## ウ 固定資産取得費

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
固 定 資 産 取 得 費	ジェット式器具洗浄機 1式	2,057,000	R 3. 8. 2	R 3. 10. 29	
	インキュベーター 1式	470,800	R 4. 1. 17	R 4. 3. 28	
	デジタルビューレット 1式	192,500	R 4. 2. 4	R 4. 2. 8	
計		2,720,300			

## (2) 改良工事の概況

## ア 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本 年 度 工 事 費	着 手 年 月 日	完 成 年 月 日	備 考
啓北町ほか第1工区 長寿命化対策 下水道改良工事	管渠布設工 直径 450mm(合流管) 総延長 46.70m 管渠改良工 直径 450mm(合流管) 総延長 115.50m	20,893,500	R 3. 3. 26	R 3. 7. 12	
表町第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直径 250mm~400mm(合流管) 総延長 171.10m	20,394,000	R 3. 12. 17	R 4. 3. 10	
春日町第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直径 600mm(合流管) 総延長 64.40m	17,424,000	R 3. 11. 26	R 4. 3. 10	
緑町第2工区 長寿命化対策 下水道改良工事	管渠改良工 直径 1,000mm(合流管) 総延長 57.50m	17,226,000	R 3. 3. 26	R 3. 7. 2	
音羽町第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直径 450mm~500mm(雨水管) 総延長 157.21m	20,442,000	R 3. 12. 17	R 4. 3. 10	
元中野町第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直径 450mm(合流管) 総延長 46.50m	6,287,100	R 3. 12. 17	R 4. 3. 10	
汐見町第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直径 2,500mm(合流管) 総延長 54.90m	60,698,000	R 3. 9. 10	R 3. 12. 14	
日の出町第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直径 200mm~250mm(污水管) 総延長 181.00m	14,318,600	R 3. 11. 8	R 4. 3. 4	
船見町第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直径 250mm~500mm(污水管) 総延長 179.70m	17,047,600	R 3. 12. 17	R 4. 3. 10	
汐見町中継ポンプ場 監視制御設備更新工事	電気設備 1式	66,000,000	R 3. 8. 27	R 4. 3. 22	
沼ノ端中継ポンプ場 電源設備更新工事	電気設備 1式	16,280,000	R 3. 10. 1	R 4. 3. 22	
西町下水処理センター 一沈砂し渣搬出設備更新工事	機械設備 1式	56,100,000	R 3. 8. 27	R 4. 3. 10	
西町下水処理センター 一管理本館耐震化対策工事	耐震化対策工事 1式	151,743,700	R 3. 9. 17	R 4. 3. 18	
西町下水処理センター 一汚泥処理設備ほか更新工事	機械設備 1式	34,760,000	R 3. 11. 8	R 4. 3. 22	
高砂下水処理センター 一最初沈殿池設備更新工事	機械設備 1式	62,359,000	R 3. 8. 6	R 4. 3. 10	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
高砂下水処理センター 反応タンク設備更新工事	機械設備 1式	119,075,000	R 3. 8. 6	R 4. 3. 22	
高砂下水処理センター 流入制水設備更新工事	機械設備 1式	49,476,100	R 3. 8. 27	R 4. 3. 22	
下水道管渠更生工法 詳細設計業務外 1 件	実施設計 1式	17,710,000	R 3. 5. 28	R 4. 3. 10	
下水道資材実勢価格調査 その 1 業務外 3 件	実勢価格調査 1式	2,189,000	R 3. 5. 28	R 3. 11. 5	
下水道機器等実勢価格調査 その 1 業務外 2 件	実勢価格調査 1式	2,541,000	R 3. 6. 10	R 3. 8. 19	
西町下水処理センターほか 機器更新実施設計業務 事務 費	実施設計 1式	4,290,000	R 3. 10. 29	R 4. 3. 10	
		10,990,320			
計		788,244,920			

## イ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
松風町ほか第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 250mm(合流管) 総延長 76.92m マンホール設置工	10,554,500	R 3. 4. 23	R 3. 8. 17	
啓北町ほか第1工区 長寿命化対策 下水道改良工事	付帯工 1式	1,183,500	R 3. 3. 26	R 3. 7. 12	
花園町その1 下水道改良工事	管渠布設工 直径 250mm~350mm(合流管) 総延長 228.61m マンホール設置工	25,454,000	R 3. 7. 9	R 3. 11. 30	
花園町ほかその1 下水道改良工事	管渠布設工 直径 250mm~300mm(合流管) 総延長 153.30m マンホール設置工	21,285,000	R 3. 5. 6	R 3. 8. 20	
北光町ほかその1 下水道改良工事	管渠布設工 直径 250mm~300mm(雨水管) 総延長 219.0m 直径 250mm(合流管) 総延長 50.35m マンホール設置工	26,620,000	R 3. 10. 1	R 4. 2. 3	
矢代町その1 下水道改良工事	管渠布設工 直径 200mm~250mm(污水管) 総延長 42.67m マンホール設置工	7,480,000	R 3. 6. 4	R 3. 9. 6	
矢代町ほかその1 下水道改良工事	管渠改良工 直径 250mm~300mm(雨水管) 総延長 44.25m 直径 250mm~300mm(合流管) 総延長 73.17m	12,782,000	R 3. 11. 8	R 4. 3. 7	
春日町その1・その2 下水道改良工事	管渠布設工 直径 250mm(合流管) 総延長 459.79m マンホール設置工	45,573,000	R 3. 7. 9	R 4. 2. 7	
緑町その1 長寿命化対策 下水道改良工事	管渠布設工 直径 250mm(合流管) 総延長 116.80m マンホール設置工	13,464,000	R 3. 3. 26	R 3. 7. 1	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
栄 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠布設工 直径 250mm(合流管) 総延長 100.03m マンホール設置工	14,982,000	R 3. 10. 1	R 3. 12. 15	
旭 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠布設工 直径 300mm(合流管) 総延長 110.49m マンホール設置工	12,815,000	R 3. 10. 1	R 3. 12. 16	
双 葉 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠布設工 直径 250mm~400mm(雨水管) 総延長 489.11m マンホール設置工	59,565,000	R 3. 6. 18	R 3. 11. 22	
音 羽 町 下 水 道 改 良 工 事	付帯工 1式	161,000	R 3. 12. 17	R 4. 3. 10	
新 中 野 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠布設工 直径 250mm(合流管) 総延長 177.79m マンホール設置工	18,403,000	R 3. 5. 28	R 3. 9. 21	
元 中 野 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠改良工 直径 200mm~250mm(合流管) 総延長 113.30m	10,883,900	R 3. 12. 17	R 4. 3. 10	
元 中 野 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠布設工 直径 250mm(合流管) 総延長 124.26m マンホール設置工	12,826,000	R 3. 8. 6	R 3. 11. 26	
美 園 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠布設工 直径 200mm(污水管) 総延長 126.52m マンホール設置工	13,706,000	R 3. 6. 4	R 3. 9. 10	
日 の 出 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠改良工 直径 200mm(污水管) 総延長 185.50m	14,039,400	R 3. 11. 8	R 4. 3. 4	
船 見 町 下 水 道 改 良 工 事	管渠改良工 直径 200mm(污水管) 総延長 70.90m	5,887,400	R 3. 12. 17	R 4. 3. 10	
ウ ト ナ イ 南 下 水 道 改 良 工 事	付帯工 1式	2,312,400	R 3. 6. 11	R 3. 9. 10	
沼 ノ 端 雨 水 1 号 ポンプ 所 ポンプ 設備 更新 工事	機械設備 1式	37,598,000	R 3. 9. 17	R 4. 3. 24	
雨 量 監 視 シ ス テ ム 現 場 制 御 盤 更 新 工 事	電気設備 1式	7,700,000	R 3. 11. 26	R 4. 3. 10	
排 水 設 備 工 事	取付管工事 1式	132,463,836	R 3. 4. 1	R 4. 3. 31	
西 町 下 水 処 理 セ ン タ ー 管 理 本 館 耐 震 化 対 策 工 事	耐震化対策工事 1式	47,950,300	R 3. 9. 17	R 4. 3. 18	
西 町 下 水 処 理 セ ン タ ー 汚 水 ポ ン プ 電 気 設 備 ほ か 更 新 工 事	電気設備 1式	12,100,000	R 3. 8. 27	R 4. 3. 22	
高 砂 下 水 処 理 セ ン タ ー 流 入 制 水 設 備 更 新 工 事	機械設備 1式	3,433,900	R 3. 8. 27	R 4. 3. 22	
花 園 町 家 屋 調 査 業 務 外 1 3 件	家屋調査 1式	23,660,450	R 3. 4. 19	R 4. 3. 14	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
西町下水処理センター 施工監理業務	施工監理 1式	1,100,000	R 3. 9. 17	R 4. 3. 18	
ストックマネジメント 修繕改築計画修正業務	計画策定 1式	4,180,000	R 3. 9. 24	R 4. 3. 22	
事業計画変更 基本構想策定業務	事業計画変更 1式	8,580,000	R 3. 8. 6	R 4. 3. 10	
事務費		118,343,160			
計		727,086,746			

## (3) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
管 渠 維 持 修 繕	沼ノ端7号ポンプ所修理 外	49,408,597	R 3. 4. 1	R 4. 3. 30	
ポ ン プ 場 維 持 修 繕	錦岡中継ポンプ場 テレメータ装置修繕工事 外	4,947,800	R 3. 7. 12	R 4. 3. 30	
処 理 セ ン タ ー 維 持 修 繕	西町下水処理センター 3号遠心脱水機本体整備工事 外	75,297,630	R 3. 5. 27	R 4. 3. 31	
計		129,654,027			

## 3 業務

## (1) 業務量

## ア 年度末処理人口

(単位：人・%)

行政区域内現在人口 (A)	処理可能区域内人口 (B)	現在水洗化人口 (C)	下水道普及率 B/A	水洗化普及率 C/B
168,993	167,789	167,423	99.3	99.8

## イ 排水戸数

(単位：戸・%)

種 別	区 分	本 年 度	前 年 度	増 減	左 の 増 減 内 訳		増 減 率
					新 築 戸 数	改 造 戸 数	
排 水 設 備		100,249	100,018	231	224	7	0.2
水 洗 便 所		100,243	100,010	233	226	7	0.2

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和3年度収入額	構成比率	令和2年度収入額	比較増減	増減率	備 考
営 業 収 益	3,295,396,038	63.6	3,314,265,597	△ 18,869,559	△ 0.6	
営 業 外 収 益	1,835,728,167	35.5	1,779,914,849	55,813,318	3.1	
特 別 利 益	47,092,000	0.9	23,527,000	23,565,000	100.2	
計	5,178,216,205	100.0	5,117,707,446	60,508,759	1.2	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和3年度支出額	構成比率	令和2年度支出額	比較増減	増減率	備 考
営 業 費 用	3,981,694,595	89.4	3,943,215,554	38,479,041	1.0	
営 業 外 費 用	472,887,205	10.6	507,672,974	△ 34,785,769	△ 6.9	
計	4,454,581,800	100.0	4,450,888,528	3,693,272	0.1	

(4) その他主要な事項  
該当事項なし

4 会計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 3. 9. 17	190,300,000	西町下水処理センター管理本館耐震化対策工事	菱中・秋村特定建設工事共同企業体
R 3. 10. 15	269,500,000	西町下水処理センター消化ガス発電設備更新工事 (令和3年度～令和4年度)	中村・阿部・電友社特定建設工事共同企業体
R 4. 2. 16	25,740,000	カチオン系高分子凝集剤購入	株式会社東日本ケミカル

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	3,778,671,944		388,545,427	3,390,126,517
株式会社かんぽ生命保険	3,598,370,944		359,333,899	3,239,037,045
地方公共団体金融機構	19,432,472,990	1,239,600,000	895,206,295	19,776,866,695
北洋銀行	1,728,097,969		241,107,862	1,486,990,107
北海道銀行	558,040,203		83,727,247	474,312,956
とまこまい広域農業協同組合	24,744,386		24,744,386	
苫小牧信用金庫		128,100,000		128,100,000
計	29,120,398,436	1,367,700,000	1,992,665,116	28,495,433,320

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 国庫補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
北海道開発事業費 社会資本整備総合交付金		290,763,400	1/2	145,381,700	145,381,700	
		216,194,000	5.5/10	118,906,700	118,906,700	
北海道開発事業費 防災・安全社会資本整備交付金		486,141,212	1/2	243,070,606	243,070,606	
計		993,098,612		507,359,006	507,359,006	

5 附帯事項  
該当事項なし

6 その他

(1) 他会計補助金等の使途について（収益的収入）

ア 他会計負担金 969,069,000円については、

- ① 雨水維持管理費に要する経費として、課税仕入れに 190,068,553円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに 20,877,504円（特定収入以外）それぞれ充てた。
- ② 雨水資本費に要する経費（減価償却費等）として、課税仕入れ以外の仕入れに758,122,943円（特定収入以外）充てた。

イ 国庫補助金 29,777,000円については、試験・調査等に要する経費として課税仕入れに全額（特定収入）充てた。

ウ 他会計補助金 141,762,457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 110,641,594円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに 31,120,863円（特定収入以外）それぞれ充てた。

エ 雑収益のうち 31,120,048円については、維持管理費等に要する経費として課税仕入れに 31,057,157円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに62,891円（特定収入以外）それぞれ充てた。

(2) 他会計補助金等の使途について（資本的収入）

ア 国庫補助金 477,582,006円については、工事に要する経費として課税仕入れに476,235,059円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに 1,346,947円（特定収入以外）それぞれ充てた。

イ 受益者負担金 4,470,792円については、工事に要する経費として課税仕入れに27,931円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに 4,442,861円（特定収入以外）それぞれ充てた。

ウ 他会計補助金 248,770,000円については、工事等に要する経費として課税仕入れに全額（特定収入）充てた。

## [2] 令和3年度苫小牧市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

円

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	723,634,405
減価償却費	2,716,098,887
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 66,956,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 1,239,373
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 226,816
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,983,137
長期前受金戻入額	△ 1,627,921,462
受取利息	△ 79
支払利息	440,013,331
固定資産除却費	48,713,293
未収金の増減額(△は増加)	△ 27,850,984
未払金の増減額(△は減少)	△ 12,816,612
前受金の増減額(△は減少)	△ 884,745
預り金の増減額(△は減少)	120,496
その他の増減額(△は減少)	62,135
小計	2,187,763,339
利息の受取額	79
利息の支払額	△ 440,013,331
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,747,750,087

### 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	△ 1,348,578,815
国庫補助金の返還による支出	△ 361,378
国庫補助金による収入	434,288,958
受益者負担金による収入	3,976,328
他会計補助金による収入	226,155,093
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 684,519,814

### 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	1,367,700,000
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	△ 1,992,665,116
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 624,965,116

資金増加額	438,265,157
資金期首残高	1,640,114,022
資金期末残高	2,078,379,179

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益				5,178,216,205	
	営業収益			3,295,396,038	
		下水道収益		2,277,958,936	
			下水道使用料	2,277,958,936	
		他会計負担金		969,069,000	
			一般会計負担金	969,069,000	
		その他営業収益		48,368,102	
			し尿処理収益	48,368,102	
	営業外収益			1,835,728,167	
		受取利息 及び配当金		79	
			預金利息	79	
		国庫補助金		29,777,000	
			国庫補助金	29,777,000	
		他会計補助金		141,762,457	
			一般会計補助金	141,762,457	
		長期前受金戻入		1,627,921,462	
			受贈財産評価額	312,625,399	
			国庫補助金	884,912,918	
			受益者負担金	112,243,262	
			工事負担金	46,351,105	
			寄附金	252,084	
			他会計補助金	271,536,694	
		雑収益		36,267,169	
			不用品売却代金	4,605,550	
			その他雑収益	31,661,619	
	特別利益			47,092,000	
		その他特別利益		47,092,000	
			退職給付引当金戻入	47,092,000	
収益合計				5,178,216,205	

## 費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用	営 業 費 用	管 渠 費		4,454,581,800	
				3,981,694,595	
				157,216,866	
				72,500	被 服 費
				236,506	備 消 耗 品 費
				44,916,907	修 繕 費
				1,308,554	通 信 運 搬 費
				158,180	保 險 料
				14,146	厚 生 福 利 費
				477,050	材 料 費
				15,572,244	動 力 費
				406,310	賃 借 料
				508,287	光 熱 水 費
				39,406,182	委 託 料
				54,140,000	試 験 研 究 費
				43,267,918	ポ ン プ 場 費
				330,249	備 消 耗 品 費
				4,498,000	修 繕 費
				1,002,340	通 信 運 搬 費
				30,391,668	動 力 費
				252,821	光 熱 水 費
				6,792,840	委 託 料
				716,879,207	処 理 セ ン タ ー 費
				23,000	旅 費
				71,130	被 服 費
				5,845,253	備 消 耗 品 費
				68,452,391	修 繕 費
	935,423	燃 料 費			
	821,452	通 信 運 搬 費			
	41,170	印 刷 製 本 費			
	619,000	手 数 料			
	154,842	保 險 料			
	36,364	厚 生 福 利 費			
	89,385	材 料 費			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			動力費	84,616,930	
			賃借料	1,963,096	
			薬品費	47,028,418	
			光熱水費	3,562,416	
			委託料	502,586,137	
			公課費	32,800	
		総係費		168,249,797	
			旅費	23,691	
			被服費	29,340	
			備消耗品費	699,055	
			修繕費	0	
			通信運搬費	138,654	
			印刷製本費	26,350	
			手数料	480	
			保険料	564,790	
			厚生福利費	36,419	
			賃借料	1,255,561	
			負担金	10,625,280	
			委託料	153,472,333	
			交際費	0	予算額 40,000円
			補償費	14,355	
			貸倒引当金繰入額	1,363,489	
		給与費		131,268,627	
			給料	72,325,760	予算額 72,928,000円
			手当	28,196,939	予算額 29,529,000円
			法定福利費	21,802,009	予算額 22,400,000円
			報酬	42,700	予算額 43,000円
			賞与引当金繰入額	7,354,653	予算額 7,355,000円
			法定福利費引当金繰入額	1,546,566	予算額 1,547,000円
		減価償却費		2,716,098,887	
			建物減価償却費	147,420,962	
			構築物減価償却費	2,085,814,937	
			機械及び装置減価償却費	481,733,966	
			車両及び運搬具減価償却費	390,230	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費 ソ フ ト ウ エ ア 減 価 償 却 費	648,792	
				90,000	
		資 産 減 耗 費		48,713,293	
			固 定 資 産 除 却 費	48,713,293	
	営 業 外 費 用			472,887,205	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		440,013,331	
			企 業 債 利 息	440,013,331	
		雑 支 出		32,873,874	
			雑 支 出	32,873,874	
費 用 合 計				4,454,581,800	

## [ 4 ] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末 償却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土地	699,449,852			699,449,852				699,449,852
建物	7,757,192,286	246,464,704	35,902,656	7,967,754,334	147,420,962	20,003,330	4,217,853,930	3,749,900,404
構築物	119,987,892,599	1,323,343,207	12,673,568	121,298,562,238	2,085,814,937	11,331,113	58,280,700,354	63,017,861,884
機械 及装 置	18,480,305,041	433,067,528	207,135,183	18,706,237,386	481,733,966	175,872,521	12,507,642,818	6,198,594,568
車両 及運 搬具	13,048,228			13,048,228	390,230		12,393,347	654,881
器具 及備 用品	62,393,490	2,473,000	4,177,000	60,689,490	648,792	3,968,150	52,885,580	7,803,910
建設 仮勘 定	298,141,154	1,896,560,845	1,936,869,316	257,832,683				257,832,683
計	147,298,422,650	3,901,909,284	2,196,757,723	149,003,574,211	2,716,008,887	211,175,114	75,071,476,029	73,932,098,182

### 2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備 考
電話加入権	1,925,700				1,925,700	
ソフトウェア	360,000			90,000	270,000	
計	2,285,700			90,000	2,195,700	

### 3 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	備 考
基金	10,000,000			10,000,000	排水設備等改造資金貸付基金
計	10,000,000			10,000,000	

[5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債	H 6. 3. 23	875,800,000	48,627,233	773,106,291	102,693,709	3.65	R 6. 3	大 蔵 省
下水道事業債	H 6. 3. 23	383,800,000	24,364,415	383,800,000		3.75	R 4. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 7. 3. 27	483,100,000	32,013,453	449,547,850	33,552,150	4.75	R 5. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 7. 3. 31	907,200,000	51,979,565	736,124,922	171,075,078	4.65	R 7. 3	郵 政 省
下水道事業債	H 8. 3. 22	613,100,000	34,827,989	539,983,317	73,116,683	3.25	R 6. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 8. 3. 25	1,304,060,000	66,333,576	1,015,187,205	288,872,795	3.40	R 8. 3	大 蔵 省
下水道事業債	H 9. 3. 26	625,300,000	33,612,583	518,455,706	106,844,294	2.90	R 7. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 9. 3. 26	13,000,000	696,484	10,788,289	2,211,711	2.85	R 7. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 9. 3. 31	1,356,600,000	64,617,154	1,005,135,647	351,464,353	2.80	R 9. 3	郵 政 省
下水道事業債	H10. 3. 25	665,300,000	33,361,187	524,310,362	140,989,638	2.20	R 8. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H10. 3. 31	1,327,100,000	59,495,319	942,805,092	384,294,908	2.10	R10. 3	郵 政 省
下水道事業債	H11. 3. 24	1,118,500,000	54,598,696	827,723,239	290,776,761	2.10	R 9. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H11. 3. 31	927,100,000	40,703,625	617,072,180	310,027,820	2.10	R11. 3	郵 政 省
下水道事業債	H11.11.30	307,800,000	14,868,891	220,229,406	87,570,594	2.10	R 9. 9	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H12. 3. 22	645,900,000	30,752,035	447,963,664	197,936,336	2.00	R10. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H12.12.20	78,500,000	3,700,470	52,565,606	25,934,394	2.00	R10. 9	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H13. 1. 31	1,441,400,000	60,878,352	877,422,446	563,977,554	1.80	R12. 9	大 蔵 省
下水道事業債	H13. 3. 22	304,000,000	14,054,599	198,665,022	105,334,978	1.70	R11. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H13. 3. 26	212,000,000	8,836,802	125,799,350	86,200,650	1.60	R13. 3	財 務 省
下水道事業債	H13.12.10	41,700,000	1,926,995	25,957,659	15,742,341	2.00	R11. 9	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H14. 1. 25	1,762,400,000	73,439,448	982,589,760	779,810,240	2.10	R13. 9	財 務 省
下水道事業債	H14. 3. 22	404,200,000	18,569,962	240,062,793	164,137,207	2.20	R12. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H14. 3. 25	1,363,400,000	56,272,433	727,460,667	635,939,333	2.20	R14. 3	財 務 省
下水道事業債	H15. 3. 20	522,700,000	21,081,104	273,371,113	249,328,887	1.20	R15. 3	財 務 省
下水道事業債	H15. 3. 25	680,000,000	30,250,976	388,619,616	291,380,384	1.35	R13. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H15. 3. 31	739,200,000	29,812,803	386,600,205	352,599,795	1.20	R15. 3	総 務 省
下水道事業債	H16. 3. 23	659,700,000	29,001,469	337,422,501	322,277,499	1.90	R14. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H16. 3. 31	1,267,800,000	50,193,565	580,681,784	687,118,216	2.00	R16. 3	日 本 郵 政 公 社
下水道事業債	H17. 3. 23	839,300,000	36,143,291	387,648,528	451,651,472	2.10	R15. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H17. 3. 31	1,120,400,000	43,395,410	465,429,862	654,970,138	2.10	R17. 3	日 本 郵 政 公 社
下水道事業債	H18. 3. 23	608,700,000	25,719,078	256,622,055	352,077,945	2.00	R16. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H18. 3. 27	1,073,800,000	40,730,661	404,481,073	669,318,927	2.10	R18. 3	財 務 省
下水道事業債	H19. 3. 23	928,600,000	38,297,030	348,489,995	580,110,005	2.15	R17. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H19. 3. 29	509,800,000	19,136,458	182,313,263	327,486,737	2.10	R18. 9	日 本 郵 政 公 社
下水道事業債	H20. 3. 28	1,454,300,000	58,822,918	487,674,576	966,625,424	2.10	R18. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期 終	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債	H21. 3. 30	1,289,200,000	51,562,098	386,441,618	902,758,382	1.90	R19. 3	地方公営企業等金融機構
下水道事業債	H22. 3. 30	734,400,000	25,623,602	168,616,205	565,783,795	2.10	R22. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H22. 3. 30	576,300,000	20,107,410	132,316,883	443,983,117	2.10	R22. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H23. 3. 30	1,175,400,000	40,806,257	233,653,803	941,746,197	1.90	R23. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H23. 7. 28	36,900,000	1,281,054	7,335,226	29,564,774	1.90	R23. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H24. 3. 29	1,215,400,000	42,143,815	203,762,697	1,011,637,303	1.70	R24. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H25. 3. 28	1,100,200,000	38,247,396	149,619,197	950,580,803	1.50	R25. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H25. 3. 28	43,800,000	3,634,078	21,375,548	22,424,452	0.80	R10. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H26. 3. 27	1,122,000,000	38,838,987	114,910,148	1,007,089,852	1.40	R26. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H27. 3. 26	1,044,000,000	36,474,540	72,515,293	971,484,707	1.20	R27. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H27. 8. 25	241,000,000	8,517,525	16,942,125	224,057,875	1.10	R27. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H28. 3. 30	1,180,200,000	44,433,334	44,433,334	1,135,766,666	0.50	R28. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H28.11.29	48,200,000	929,024	929,024	47,270,976	0.30	R28. 9	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H29. 3. 30	1,121,600,000			1,121,600,000	0.60	R28. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H30. 3. 29	1,037,600,000			1,037,600,000	0.60	R30. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H30. 3. 30	260,600,000	28,764,191	86,008,823	174,591,177	0.33	R10. 3	北洋銀行
下水道事業債	H30.10. 4	49,300,000	4,929,014	17,249,393	32,050,607	0.01	R10. 9	地方公共団体金融機構
下水道事業債	H31. 3. 28	1,570,100,000			1,570,100,000	0.50	R31. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	R元.10.28	94,300,000	9,429,435	23,573,232	70,726,768	0.02	R11. 9	地方公共団体金融機構
下水道事業債	R 2. 3. 30	1,068,600,000			1,068,600,000	0.30	R32. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	R 2.10. 8	95,300,000	9,526,951	14,290,141	81,009,859	0.008	R12. 9	地方公共団体金融機構
下水道事業債	R 3. 3. 30	1,096,300,000			1,096,300,000	0.50	R33. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債	R 3. 9. 28	62,800,000	3,139,254	3,139,254	59,660,746	0.005	R13. 9	地方公共団体金融機構
下水道事業債	R 4. 3. 30	1,176,800,000			1,176,800,000	0.70	R34. 3	地方公共団体金融機構
下水道事業債(特別措置分)	H 5. 8. 20	177,400,000	11,379,714	165,455,850	11,944,150	4.90	R 5. 3	大蔵省
下水道事業債(特別措置分)	H 6. 3. 23	17,400,000	966,104	15,359,728	2,040,272	3.65	R 6. 3	大蔵省
下水道事業債(特別措置分)	H20. 3. 31	188,800,000	11,554,652	113,611,125	75,188,875	2.31	R10. 3	北洋銀行
下水道事業債(特別措置分)	H21. 3. 31	198,400,000	11,865,949	107,286,723	91,113,277	2.30	R11. 3	北洋銀行
下水道事業債(特別措置分)	H22. 3. 31	207,500,000	12,113,071	98,757,968	108,742,032	2.54	R12. 3	北洋銀行
下水道事業債(特別措置分)	H23. 3. 31	212,000,000	12,130,890	90,005,729	121,994,271	2.20	R13. 3	北洋銀行
下水道事業債(特別措置分)	H24. 3. 30	214,900,000	24,744,386	214,900,000		0.90	R 4. 3	とまこまい広域農業協同組合
下水道事業債(特別措置分)	H25. 3. 29	214,800,000	24,329,581	190,313,005	24,486,995	0.646	R 5. 3	北海道銀行
下水道事業債(特別措置分)	H26. 3. 31	214,800,000	24,158,548	166,035,583	48,764,417	0.615	R 6. 3	北洋銀行
下水道事業債(特別措置分)	H27. 3. 31	206,900,000	23,075,221	137,146,381	69,753,619	0.38	R 7. 3	北洋銀行
下水道事業債(特別措置分)	H28. 3. 31	197,800,000	21,977,615	109,561,460	88,238,540	0.149	R 8. 3	北海道銀行

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債 (特別措置分)	H29. 3. 31	188,500,000	20,915,016	83,484,727	105,015,273	0.14	R 9. 3	北海道銀行
下水道事業債 (特別措置分)	H30. 3. 30	156,800,000	17,307,081	51,750,513	105,049,487	0.33	R10. 3	北洋銀行
下水道事業債 (特別措置分)	H31. 3. 29	150,800,000	16,505,035	32,927,852	117,872,148	0.50	R11. 3	北海道銀行
下水道事業債 (特別措置分)	R 2. 3. 31	143,900,000	15,747,166	15,747,166	128,152,834	0.38	R12. 3	北洋銀行
下水道事業債 (特別措置分)	R 3. 3. 31	138,700,000			138,700,000	0.35	R13. 3	北海道銀行
下水道事業債 (特別措置分)	R 4. 3. 31	128,100,000			128,100,000	0.20	R14. 3	苫小牧 信用金庫
資本費平準化債	H18. 3. 31	800,000,000	47,060,000	611,780,000	188,220,000	2.50	R 8. 3	北洋銀行
資本費平準化債	H23. 3. 31	652,400,000	37,331,093	276,979,882	375,420,118	2.20	R13. 3	北洋銀行
計		49,415,760,000	1,992,665,116	20,920,326,680	28,495,433,320			



令和 3 年度

苫小牧市立病院事業会計決算書

# 目 次

## 決算書類

1	決算報告書 .....	72
2	財務諸表	
[ 1 ]	損益計算書 .....	75
[ 2 ]	剰余金計算書 .....	76
[ 3 ]	欠損金処理計算書 .....	76
[ 4 ]	貸借対照表 .....	78
[ 5 ]	注記表 .....	80

## 決算附属書類

[ 1 ]	事業報告書 .....	83
[ 2 ]	キャッシュ・フロー計算書 .....	92
[ 3 ]	収益費用明細書 .....	93
[ 4 ]	固定資産明細書 .....	97
[ 5 ]	企業債明細書 .....	98

# 決算書類

# 1 令和3年度苫小牧市立病院事業決算報告書

## [1] 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 病院事業収益	11,253,836,000	975,210,000			12,229,046,000
第1項 医業収益	8,036,828,000	67,305,000			8,104,133,000
第2項 医業外収益	3,191,208,000	907,905,000			4,099,113,000
第3項 特別利益	25,800,000				25,800,000

### 支出

区 分	予 算				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	
第1款 病院事業費用	11,245,662,000	△ 6,269,000			
第1項 医業費用	10,827,053,000	△ 49,753,000			
第2項 医業外費用	369,309,000	1,357,000			
第3項 特別損失	47,300,000	42,127,000			
第4項 予備費	2,000,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	1,258,497,000	344,378,000	1,602,875,000	
第1項 企業債	795,700,000		795,700,000	
第2項 他会計負担金	462,196,000		462,196,000	
第3項 長期貸付金返還金	600,000	10,250,000	10,850,000	
第4項 基金運用利子	1,000		1,000	
第5項 道補助金		312,199,000	312,199,000	
第6項 国庫補助金		15,440,000	15,440,000	
第7項 その他補助金		4,990,000	4,990,000	
第8項 寄附金		1,499,000	1,499,000	

### 支出

区 分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	1,649,597,000	274,208,000			1,923,805,000	
第1項 建設改良費	836,692,000	283,358,000			1,120,050,000	
第2項 企業債償還金	769,904,000				769,904,000	
第3項 長期貸付金	42,000,000	△ 9,150,000			32,850,000	
第4項 基金積立金	1,000				1,000	
第5項 予備費	1,000,000				1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 355,029,730円は、当年度損益勘定留保資金 354,011,074円並びに当年度分消費税及び地方たな卸資産購入限度額の執行額は 1,988,518,317円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 180,756,291円である。

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円 12,625,308,932	円 396,262,932	
8,335,386,716	231,253,716	(うち仮受消費税及び地方消費税 19,655,425円)
4,264,122,216	165,009,216	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,202,097円)
25,800,000		

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 11,239,393,000	円	円 11,239,393,000	円 11,023,962,617	円	円 215,430,383	
10,777,300,000		10,777,300,000	10,594,415,976		182,884,024	(うち仮払消費税及び地方消費税 198,743,120円)
370,666,000		370,666,000	360,304,755		10,361,245	(うち仮払消費税及び地方消費税 146,050円)
89,427,000		89,427,000	69,241,886		20,185,114	
2,000,000		2,000,000			2,000,000	

額		合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費繰越額に係る 財源充当額					
円	円 1,602,875,000	円 1,489,857,063	円 △ 113,017,937		
	795,700,000	692,900,000	△ 102,800,000		
	462,196,000	462,196,000			
	10,850,000	11,900,000	1,050,000		
	1,000	963	△ 37		
	312,199,000	299,195,800	△ 13,003,200		
	15,440,000	17,175,000	1,735,000		
	4,990,000	4,990,000			
	1,499,000	1,499,300	300		

継続費繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
			地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費繰越額	合計		
円	円 1,923,805,000	円 1,844,886,793	円	円	円	円 78,918,207	
	1,120,050,000	1,043,182,431				76,867,569	(うち仮払消費税及び地方消費税 92,851,726円)
	769,904,000	769,903,399				601	
	32,850,000	31,800,000				1,050,000	
	1,000	963				37	
	1,000,000					1,000,000	

消費税資本的収支調整額 1,018,656円で補填した。



## 2 財務諸表

### [1] 令和3年度苫小牧市立病院事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 医業収益			
(1) 入院収益	5,013,613,998		
(2) 外来収益	2,549,746,774		
(3) 他会計負担金	396,533,000		
(4) その他医業収益	355,837,519	8,315,731,291	
2 医業費用			
(1) 給与費	5,539,883,047		
(2) 材料費	1,844,611,940		
(3) 経費	2,010,856,356		
(4) 減価償却費	855,584,156		
(5) 資産減耗費	42,611,738		
(6) 研究研修費	27,081,019		
(7) 長期前払消費税償却	75,044,600	10,395,672,856	
医業損失			2,079,941,565
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,058		
(2) 患者外給食収益	12,160		
(3) 他会計負担金	772,180,000		
(4) 国庫補助金	179,256,000		
(5) 道補助金	2,604,707,200		
(6) 他会計補助金	7,518,020		
(7) 交付金	17,049,600		
(8) 長期前受金戻入	556,964,577		
(9) その他医業外収益	122,234,501	4,259,927,116	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	163,071,870		
(2) 患者外給食材料費	1,464,195		
(3) 雑支出	377,066,480	541,602,545	3,718,324,571
経常利益			1,638,383,006
5 特別利益			
(1) 他会計補助金	25,800,000	25,800,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	39,891,886		
(2) その他特別損失	29,350,000	69,241,886	△43,441,886
当年度純利益			1,594,941,120
前年度繰越欠損金			7,576,890,738
当年度未処理欠損金			<u>5,981,949,618</u>

## [2] 令和3年度苫小牧市立病院事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		
		道補助金	受贈財産評価額	その他資本剰余金
前年度末残高	4,188,457,633	48,087,110		90,572
処理後残高	4,188,457,633	48,087,110		90,572
当年度変動額			30,139,517	963
土地の受入			30,139,517	
基金運用利子の受入				963
当年度純利益				
当年度末残高	4,188,457,633	48,087,110	30,139,517	91,535

## [3] 令和3年度苫小牧市立病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	4,188,457,633	78,318,162	△5,981,949,618
当年度処理額			
処理後残高	4,188,457,633	78,318,162	(繰越欠損金) △5,981,949,618

(単位：円)

金			資 本 合 計
資本剰余金合計	欠 損 金		
	未 処 理 欠 損 金	欠 損 金 合 計	
48,177,682	△7,576,890,738	△7,576,890,738	△3,340,255,423
48,177,682	(繰越欠損金) △7,576,890,738	△7,576,890,738	△3,340,255,423
30,140,480	1,594,941,120	1,594,941,120	1,625,081,600
30,139,517			30,139,517
963			963
	1,594,941,120	1,594,941,120	1,594,941,120
78,318,162	(当年度未処理欠損金) △5,981,949,618	△5,981,949,618	△1,715,173,823

## [4] 令和3年度苫小牧市立病院事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		128,323,393		
	イ 建物	11,959,665,103			
	減価償却累計額	△5,748,635,905	6,211,029,198		
	ウ 構築物	481,851,140			
	減価償却累計額	△434,339,933	47,511,207		
	エ 車両運搬具	1,500,000			
	減価償却累計額	△270,000	1,230,000		
	オ 器械備品	6,905,857,997			
	減価償却累計額	△4,712,367,878	2,193,490,119		
	カ リース資産	179,413,800			
	減価償却累計額	△27,874,560	151,539,240		
	有形固定資産合計			8,733,123,157	
(2)	無形固定資産				
	ア 電話加入権		1,515,177		
	イ ソフトウェア		1,887,973		
	無形固定資産合計			3,403,150	
(3)	投資その他の資産				
	ア 長期貸付金		156,100,000		
	イ 病院職員退職手当基金		48,178,645		
	ウ 長期前払消費税		399,756,386		
	投資その他の資産合計			604,035,031	
	固定資産合計				9,340,561,338
2	流動資産				
(1)	現金預金			613,784,199	
(2)	未収金		1,910,008,249		
	貸倒引当金		△9,434,889	1,900,573,360	
(3)	貯蔵品			67,570,647	
	流動資産合計				2,581,928,206
	資産合計				<u>11,922,489,544</u>

		負 債 の 部		
		円	円	円
3	固 定 負 債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	8,010,157,692		
	企業債合計		8,010,157,692	
(2)	リース債務		124,914,554	
(3)	引当金			
	ア 退職給付引当金	2,196,742,000		
	引当金合計		2,196,742,000	
	固 定 負 債 合 計			10,331,814,246
4	流 動 負 債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	775,893,158		
	企業債合計		775,893,158	
(2)	リース債務		30,418,942	
(3)	未払金		684,694,496	
(4)	預り金		35,823,278	
(5)	仮受金		662,750	
(6)	引当金			
	ア 賞与引当金	285,560,994		
	イ 法定福利費引当金	55,310,293		
	引当金合計		340,871,287	
(7)	その他流動負債		500,000	
	流 動 負 債 合 計			1,868,863,911
5	繰 延 収 益			
(1)	長期前受金		7,411,162,487	
(2)	長期前受金収益化累計額		△5,974,177,277	
	繰 延 収 益 合 計			1,436,985,210
	負 債 合 計			13,637,663,367
6	資 本 金			4,188,457,633
7	剰 余 金			
(1)	資本剰余金			
	ア 道補助金	48,087,110		
	イ 受贈財産評価額	30,139,517		
	ウ その他資本剰余金	91,535		
	資本剰余金合計		78,318,162	
(2)	欠損金			
	ア 当年度未処理欠損金	5,981,949,618		
	欠損金合計		5,981,949,618	
	剰 余 金 合 計			△5,903,631,456
	資 本 合 計			△1,715,173,823
	負 債 資 本 合 計			<u>11,922,489,544</u>

## [5] 令和3年度苫小牧市立病院事業注記表

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法（減損会計に係るものを除く。）

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 6～39年

構築物 10～20年

車両運搬具 5年

器械備品 3～20年

##### イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

##### ウ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

定額法

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

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

##### イ 賞与引当金

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

##### ウ 法定福利費引当金

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

##### エ 貸倒引当金

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

#### (4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

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

### 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

#### (1) ファイナンス・リース取引による資産の取得

当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は127,000,000円、負債の額は139,700,000円である。

#### (2) 受贈による財産の取得

当事業年度に新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債又は資本の額は、それぞれ37,903,005円である。

- 3 貸借対照表に関する注記  
企業債の償還に係る他会計の負担  
企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は5,615,707千円である。
- 4 セグメント情報に関する注記  
本事業においては、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。
- 5 減損損失に関する注記  
該当事項なし
- 6 リース契約により使用する固定資産に関する注記  
(1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）  
所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (2) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）  
該当事項なし
- 7 重要な後発事象に関する注記  
該当事項なし
- 8 その他の注記  
該当事項なし

# 決算附属書類

# [ 1 ] 令和3年度苫小牧市立病院事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本院は、東胆振及び日高圏域の中核病院として、急性期医療に対応した高度な先端医療を提供することに加え、第二種感染症指定医療機関としての役割を担っております。本年度は令和2年度に引き続き、北海道から新型コロナウイルス感染症重点医療機関の指定を受け、入院医療体制のフェーズに応じた受入病床を確保しました。

道内及び東胆振圏域の感染状況に応じて、一般病床の休止や一部手術の延期などを行うことで人的資源を確保し、救急医療や周産期医療の提供体制を堅持しながら急速な感染拡大に対応しました。

また、感染症の診療、検査に必要なリアルタイムPCR装置や人工心肺装置（ECMO）、人工呼吸器などの医療機器を重点的に増備、更新しました。

経営内容については、前年度と比較して、入院延べ患者数は病棟の一部休止や診療制限などで4,349人減少した一方、外来延べ患者数は2,413人増加とやや回復しました。事業収益は、診療報酬上の特例的な加算や新型コロナウイルス感染症対策に係る補助金等により946,064千円の増収となり、事業費用は、委託料や修繕費の増などにより311,438千円の増額となりました。

この結果、収支差引では1,594,941千円の純利益の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後とも医療体制の充実を図り、高度で質の高い医療の提供を推進するとともに、健全な経営の実現に努め、市民及び圏域の住民に信頼される病院づくりを進めてまいります。

### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、新型コロナウイルス感染症対策に係る補助金等の増加により前年度比5.64ポイント増の114.98%となり健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、本業の医業活動による収益率を示す修正医業収支比率は、感染症に係る診療報酬上の特例加算の拡充や外来延べ患者数の増加などにより、前年度比1.13ポイント増の76.18%となりました。

一方、病院施設の活用度合いを示す病床利用率は、感染症対応に係る人的資源を確保するための一般病床の休止などが影響し、前年度比3.12ポイント減の53.85%となりました。

#### <経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	98.30	99.61	96.59	109.34	114.98
修正医業収支比率	87.65	86.59	84.06	75.05	76.18
病床利用率	73.73	70.87	72.09	56.97	53.85

経常収支比率＝(経常収益)÷(経常費用)×100

修正医業収支比率＝(医業収益－他会計負担金)÷(医業費用)×100

病床利用率＝(年延入院患者数)÷(年延許可病床数)×100

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第8号	令和2年度苫小牧市立病院事業会計決算の認定について	R 3. 9. 2	R 3.11. 30
議案第16号	令和3年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第1回)について	R 3. 9. 2	R 3. 9. 2
議案第11号	令和3年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第2回)について	R 4. 2.17	R 4. 2.17
議案第19号	令和4年度苫小牧市立病院事業会計予算について	R 4. 2.17	R 4. 3. 8
議案第34号	令和3年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第3回)について	R 4. 3. 8	R 4. 3.11
議案第36号	令和4年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第1回)について	R 4. 3. 8	R 4. 3.11

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
R 3. 5.17	北海道知事	令和3年度感染症病床確保促進事業補助金申請	R 3. 6.22
R 3. 6.30	北海道知事	令和3年度新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業補助金申請	R 3. 8. 2
R 3. 6.30	北海道知事	令和3年度感染症検査機関等設備整備事業補助金申請	R 3. 8. 4
R 3. 6.30	北海道知事	令和3年度新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備整備事業補助金申請	R 3. 8.13
R 3. 6.30	北海道知事	令和3年度発熱者等診療・検査医療機関等設備整備事業補助金申請	R 3. 8.16
R 3. 6.30	北海道知事	令和3年度感染疑い患者受入医療機関設備整備等事業補助金申請	R 3. 9.10
R 3. 7.12	北海道知事	令和3年度起債協議(第1次分)	R 3. 8.19
R 3. 8.25	厚生労働大臣	令和3年度新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金申請	R 4. 3.16
R 3. 9.30	北海道知事	令和3年度発熱者等診療・検査医療機関勤務環境改善支援事業補助金申請	R 3.10.11
R 3. 9.30	北海道知事	令和3年度新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業補助金変更申請	R 3.10.15
R 3.12.28	厚生労働大臣	令和3年度新型コロナウイルス感染症感染拡大防止継続支援補助金申請	R 4. 2.21
R 4. 2. 9	北海道知事	令和3年度起債協議(第2次分)	R 4. 3. 8
R 4. 2.17	北海道防衛局長	令和3年度再編関連訓練移転等交付金交付申請	R 4. 2.24
R 4. 3. 8	北海道知事	令和3年度感染症病床確保促進事業補助金変更申請	R 4. 3.29
R 4. 3.22	北海道防衛局長	令和3年度再編関連訓練移転等交付金変更申請	R 4. 3.24

(5) 職員に関する事項

ア 職員数

(単位：人)

区分	診療														小計
	医師	視能訓練士	歯科衛生士	診療放射線技師	臨床検査技師	床検査師	理学療法士	作業療法士	臨床工技士	床工士	薬剤師	管理栄養士	言語聴覚士	臨床心理士	
本年度	正規職員	60	1	4	18	15	11	6	5	19	7	4	1	151	
	任期付職員	14	1	1		1								17	
	会計年度任用職員	1		2	1	3								7	
	計	75	2	7	19	19	11	6	5	19	7	4	1	175	
前年度	正規職員	62	1	4	18	17	11	6	5	19	7	4	1	155	
	任期付職員	12	1	1		1								15	
	会計年度任用職員	2		2	1	2								7	
	計	76	2	7	19	20	11	6	5	19	7	4	1	177	
増減	△ 1				△ 1									△ 2	

(単位：人)

区分	看護					管理				合計	
	看護師	准看護師	介護福祉士	看護助手	看護小計	看護師	事務員	交換手	管理小計		
本年度	正規職員	331				331	4	43		47	529
	任期付職員	18	1	14		33		29	1	30	80
	会計年度任用職員	50	12		30	92		56	1	57	156
	計	399	13	14	30	456	4	128	2	134	765
前年度	正規職員	333				333	4	42		46	534
	任期付職員	20	1	14		35		29	2	31	81
	会計年度任用職員	50	12		39	101		56		56	164
	計	403	13	14	39	469	4	127	2	133	779
増減	△ 4			△ 9	△ 13		1		1	△ 14	

イ 給与改定  
なし  
ウ 給与費明細書  
(7) 総括

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
損益勘定 支弁職員	1	(189) 576	471,979,215	2,194,589,290	1,847,971,506	4,514,540,011	828,968,424	5,343,508,435
資本勘定 支弁職員								
計	1	(189) 576	471,979,215	2,194,589,290	1,847,971,506	4,514,540,011	828,968,424	5,343,508,435
手当等 の内訳			扶養手当 37,473,937	住居手当 49,788,157	通勤手当 20,996,075	特殊勤務 手当 494,026,422		
			時間外勤務 手当 139,724,568	宿日直手当 17,451,600	夜間勤務 手当 40,830,117	管理職手当 99,107,870		
			管理職特別 勤務手当 260,000	期末手当 600,901,392	勤勉手当 279,261,387	寒冷地手当 38,601,688		
			児童手当 22,440,000	旅費 (費用弁償) 7,108,293				

( )内は、短時間勤務職員の外数

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
損益勘定 支弁職員	1	(33) 576	184,552,322	2,194,589,290	1,806,537,296	4,185,678,908	781,129,256	4,966,808,164
資本勘定 支弁職員								
計	1	(33) 576	184,552,322	2,194,589,290	1,806,537,296	4,185,678,908	781,129,256	4,966,808,164
手当等 の内訳			扶養手当 37,473,937	住居手当 49,788,157	通勤手当 20,996,075	特殊勤務 手当 494,026,422		
			時間外勤務 手当 128,845,907	宿日直手当 17,451,600	夜間勤務 手当 40,830,117	管理職手当 99,107,870		
			管理職特別 勤務手当 260,000	期末手当 577,454,136	勤勉手当 279,261,387	寒冷地手当 38,601,688		
			児童手当 22,440,000	旅費 (費用弁償)				

( )内は、短時間勤務職員の外数

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
損益勘定 支弁職員		(156)	287,426,893		41,434,210	328,861,103	47,839,168	376,700,271
資本勘定 支弁職員								
計		(156)	287,426,893		41,434,210	328,861,103	47,839,168	376,700,271
手当等 の内訳			扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当		
			時間外勤務 手当 10,878,661	宿日直手当	夜間勤務 手当	管理職手当		
			管理職特別 勤務手当	期末手当 23,447,256	勤勉手当	寒冷地手当		
			児童手当	旅費 (費用弁償) 7,108,293				

( )内は、短時間勤務職員の外数

- (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項  
該当事項なし

## 2 工事

### (1) 建設工事の概況

#### ア 固定資産取得費

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
固定資産取得費	一般X線撮影装置 外	1,022,138,990	R 3. 4. 6	R 4. 3. 31	

### (2) 改良工事の概況

該当事項なし

### (3) 保存工事の概況

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
維持修繕費	血管撮影装置X線管球交換修繕 外	219,732,614	R 3. 4. 1	R 4. 3. 31	

## 3 業務

### (1) 業務量

#### ア 患者数

(単位：人)

科 別	令和3年度				令和2年度延患者数との比較増減	
	入院		外来		入院	外来
	延患者数	1日平均	延患者数	1日平均		
内 科	11,337	31.1	28,788	119.0	△ 2,550	△ 624
消化器内科	12,750	34.9	20,355	84.1	887	319
循環器内科	11,949	32.7	19,306	79.8	3,057	940
呼吸器内科	2,730	7.5	3,634	15.0	25	△ 412
神経内科			2,015	8.3		△ 155
小 児 科	7,015	19.2	16,291	67.3	328	1,293
外 科	4,663	12.8	6,660	27.5	△ 673	△ 642
整形外科	115	0.3	3,055	12.6	△ 2,808	44
脳神経外科	8,464	23.2	5,539	22.9	△ 388	△ 21
皮 膚 科			2,751	11.4		△ 152
泌尿器科	3,539	9.7	13,402	55.4	△ 1,106	△ 736
産婦人科	8,600	23.6	16,232	67.1	63	1,319
眼 科	765	2.1	10,886	45.0	48	871
耳鼻咽喉科	2,191	6.0	7,239	29.9	△ 763	△ 139
麻 酔 科	1	0.0	174	0.7	1	△ 20
放射線科			1,622	6.7		23
健 診 科			804	3.3		197

(単位：人)

科 別	令 和 3 年 度				令和2年度延患者数との比較増減	
	入 院		外 来		入 院	外 来
	延 患 者 数	1 日 平 均	延 患 者 数	1 日 平 均		
歯科・歯科 口腔外科	960	2.6	12,184	50.3	△ 470	325
形成外科			42	0.2		△ 17
計	75,079	205.7	170,979	706.5	△ 4,349	2,413

※診療日数は入院365日、外来242日である。

## イ 病床利用状況

(単位：床・%)

区 分	許 可 病 床 数	病 床 稼 働 率	備 考
一 般 病 床	378	53.9	
感 染 症 病 床	4	51.9	
計	382	53.9	

## ウ 放射線技術科取扱件数

(単位：件・%)

区 分	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	増 減 率
直 接 撮 影	48,769	46,122	2,647	5.7
透 視	1,287	1,240	47	3.8
全 身 用 C T	11,831	11,886	△ 55	△ 0.5
A n g i o	971	930	41	4.4
核医学検査（体外測定）	507	538	△ 31	△ 5.8
M R I	4,204	3,961	243	6.1
骨 密 度	384	302	82	27.2
P E T		311	△ 311	皆減
リニアック	5,310	4,267	1,043	24.4
計	73,263	69,557	3,706	5.3

## エ 臨床検査科取扱件数

(単位：件・%)

区 分	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	増 減 率
生 化 ・ 免 疫	1,650,573	1,662,285	△ 11,712	△ 0.7
血 液	351,260	303,442	47,818	15.8
病 理 ・ 組 織	7,855	7,449	406	5.5
細 菌 学	26,233	24,793	1,440	5.8

(単位：件・%)

区 分	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	増 減 率
尿 及 び 便	543,346	543,970	△ 624	△ 0.1
生 理 学	25,212	27,807	△ 2,595	△ 9.3
輸 血	5,179	4,960	219	4.4
計	2,609,658	2,574,706	34,952	1.4

## 才 薬剤部取扱件数

(単位：%)

区 分	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	増 減 率	
調剤	外 来	6,647剤	6,016剤	631剤	10.5
	入 院	86,699剤	90,010剤	△3,311剤	△ 3.7
	計	93,346剤	96,026剤	△2,680剤	△ 2.8
製剤	内 用 散 剤		1種 500g	△500 g	皆減
	外 用 薬 (液 剤)	15種 23,313ml	19種 27,243ml	△3,930ml	△ 14.4
	外 用 薬 (軟 膏)	3種 3,250g	2種 3,150g	100 g	3.2
	内 用 水 薬	2種 2,010ml	2種 2,075ml	△65ml	△ 3.1
	坐 薬		1種 68本	△68本	皆減
薬 剤 管 理 指 導 (入 院)	10,045件	7,537件	2,508件	33.3	
薬 剤 情 報 提 供 (外 来)	1,593件	1,342件	251件	18.7	
無 菌 製 剤 処 理	5,570件	6,032件	△462件	△ 7.7	

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令 和 3 年 度 収 入 額	構 成 比 率	令 和 2 年 度 収 入 額	比 較 増 減	増 減 率	備 考
医 業 収 益	8,315,731,291	66.0	7,987,165,615	328,565,676	4.1	
医 業 外 収 益	4,259,927,116	33.8	3,632,078,306	627,848,810	17.3	
特 別 利 益	25,800,000	0.2	36,150,000	△ 10,350,000	△ 28.6	
計	12,601,458,407	100.0	11,655,393,921	946,064,486	8.1	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区分	令和3年度支出額	構成比率	令和2年度支出額	比較増減	増減率	備考
医業費用	10,395,672,856	94.5	10,110,139,921	285,532,935	2.8	
医業外費用	541,602,545	4.9	516,509,433	25,093,112	4.9	
特別損失	69,241,886	0.6	68,429,699	812,187	1.2	
計	11,006,517,287	100.0	10,695,079,053	311,438,234	2.9	

## (4) その他主要な事項

該当事項なし

## 4 会計

## (1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 3. 4. 1	51,920,000	コージェネレーションシステム保守点検整備業務	(株)明電エンジニアリング北海道支店
R 3. 4. 1	57,169,200	医療情報システム保守管理業務	日本電気(株)北海道支社
R 3. 4. 1 (変更)	41,520,600	放射線機器包括保守委託業務	エム・シー・ヘルスケア(株)
R 3. 12. 15	40,860,600		
R 3. 7. 19 (変更)	268,488,000	給食業務 (長期継続契約、令和3年10月～令和6年9月)	(株)エム・エム・ピー
R 4. 1. 21	272,448,000		
R 3. 8. 6	33,550,000	透析装置	(株)ムトウ苫小牧支店
R 3. 9. 9	63,800,000	一般X線撮影装置(その1)	(株)常光苫小牧営業所
R 3. 9. 9	62,700,000	一般X線撮影装置(その2)	(株)常光苫小牧営業所
H31. 3. 29 (変更)	591,369,984		
R 2. 9. 2 (変更)	609,961,368	医事業務 (長期継続契約、平成31年4月～令和5年3月)	(株)ニチイ学館
R 3. 9. 9	615,744,948		
R 4. 1. 13	161,384,784	基準寝具類・病衣類・タオル類賃貸借及び洗濯等委託業務 (長期継続契約、令和4年4月～令和9年3月)	(株)北基サービス
R 4. 1. 27	28,930,000	手術用照明器	(株)竹山苫小牧支店
R 4. 1. 28	249,887,000	院内保育所運営業務 (長期継続契約、令和4年4月～令和8年3月)	社会福祉法人百合愛会

## (2) 企業債及び一時借入金の概況

## ア 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財 務 省	8,394,382,093	47,000,000	756,101,511	7,685,280,582
地方公共団体金融機構	186,272,156	295,800,000	13,801,888	468,270,268
北 洋 銀 行	282,400,000			282,400,000
苫小牧信用金庫		350,100,000		350,100,000
計	8,863,054,249	692,900,000	769,903,399	8,786,050,850

## イ 一時借入金

(単位：円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高	備 考
1,298,177,682	1,298,177,682		

## (3) その他会計経理に関する重要事項

## ア 国庫補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備 考
再編関連訓練移転等交付金		17,175,000		17,175,000		医療機械器具整備事業
新型コロナウイルス感染症患者等入院 受入医療機関緊急支援事業補助金		166,500,000		166,500,000	166,500,000	
新型コロナウイルス感染症 感染拡大防止継続支援補助金		100,000		100,000	100,000	
計		183,775,000		183,775,000	166,600,000	

## イ 道補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備 考
感染症病床確保促進事業補助金		2,489,240,000	10/10	2,489,240,000	2,088,370,000	
新型コロナウイルス感染症重点 医療機関等設備整備事業補助金		237,419,000	10/10	237,419,000	219,203,000	
感染症検査機関等設備整備事業補助金		12,699,000	10/10	12,699,000		
新型コロナウイルス感染症患者等 入院医療機関設備整備事業補助金		53,397,000	10/10	53,397,000		
発熱者等診療・検査医療機関等 設備整備事業補助金		5,540,000	10/10	5,540,000		
感染疑い患者受入医療機関 設備整備等事業補助金		84,365,000	10/10	84,365,000		
発熱者等診療・検査医療機関 勤務環境改善支援事業補助金		1,500,000	10/10	1,500,000	1,500,000	
計		2,884,160,000		2,884,160,000	2,309,073,000	

5 附帯事項  
該当事項なし

6 その他

(1) 他会計負担金等の使途について（収益的収入）

- ア 他会計負担金 1,168,713,000円については、医業費用等に要する経費として、課税仕入れに 218,420,000円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 950,293,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- イ 国庫補助金 179,256,000円については、臨床研修に要する経費として、課税仕入れに 35,958円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 12,620,042円(特定収入以外)、新型コロナウイルス感染症患者等入院受入に係る経費として、課税仕入れに 100,000円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに166,500,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- ウ 道補助金 2,604,707,200円については、医療体制整備等に要する経費として、課税仕入れに 4,479,952円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 15,263,048円(特定収入以外)、新型コロナウイルス感染症対策経費として、課税仕入れに 95,724,200円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 2,489,240,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- エ 他会計補助金 33,318,020円については、小児救急医療支援経費として、課税仕入れ以外の仕入れに 7,518,020円(特定収入以外)、学資金償還免除に要する経費として、課税仕入れ以外の仕入れに 25,800,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- オ 交付金 17,049,600円については、広域救急に要する経費として、課税仕入れに 3,205,325円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 13,844,275円(特定収入以外)それぞれ充てた。
- カ その他医業外収入のうち寄附金 2,421,548円については、新型コロナウイルス感染症患者等の対応に係る防疫等作業手当として、課税仕入れ以外の仕入れに全額(特定収入以外)充てた。

(2) 他会計負担金等の使途について（資本的収入）

- ア 他会計負担金 462,196,000円については、建設改良に要する経費として、課税仕入れに全額(特定収入)充てた。
- イ 道補助金 299,195,800円については、新型コロナウイルス感染症対策経費として、課税仕入れに全額(特定収入)充てた。
- ウ 国庫補助金 17,175,000円については、医療機器購入に要する経費として、課税仕入れに全額(特定収入)充てた。
- エ その他補助金 4,990,000円については、医療機器購入に要する経費として、課税仕入れに全額(特定収入)充てた。
- オ 寄附金 1,499,300円については、医療機器購入に要する経費として、課税仕入れに全額(特定収入)充てた。

## [2] 令和3年度苫小牧市立病院事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

円

<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益	1,594,941,120
減価償却費	855,584,156
長期前払消費税償却	75,044,600
退職給付引当金の増減額(△は減少)	48,161,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 4,114,023
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 1,241,891
貸倒引当金の増減額(△は減少)	560,051
長期前受金戻入額	△ 556,964,577
受取利息	△ 5,058
支払利息	163,071,870
固定資産除却費	40,026,714
未収金の増減額(△は増加)	9,000,480
未払金の増減額(△は減少)	151,969,556
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 17,150,515
預り金の増減額(△は減少)	△ 909,655
仮受金の増減額(△は減少)	△ 7,791,329
学資金償還免除	29,350,000
小計	2,379,532,499
利息の受取額	5,058
利息の支払額	△ 163,283,340
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,216,254,217
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	△ 948,761,318
国庫補助金による収入	10,980,000
道補助金による収入	218,625,000
寄附金による収入	1,499,300
その他補助金による収入	4,990,000
長期貸付による支出	△ 31,800,000
長期貸付金の回収による収入	6,080,000
基金の積立による支出	△ 963
基金運用利子による収入	963
一般会計からの繰入金による収入	462,196,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 276,191,018
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
短期借入による収入	200,000,000
短期借入金の返済による支出	△ 1,498,177,682
リース債務の返済による支出	△ 21,048,780
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	692,900,000
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	△ 769,903,399
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,396,229,861
資金増加額	543,833,338
資金期首残高	69,950,861
資金期末残高	613,784,199

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業収益				12,601,458,407	
	医業収益			8,315,731,291	
		入院収益		5,013,613,998	
		外来収益		2,549,746,774	
		他会計負担金		396,533,000	
		その他医業収益		355,837,519	
			室料差額収益	15,666,118	
			公衆衛生活動収益	54,687,687	
			医療相談収益	64,299,143	
			受託検査施設利用収益	308,700	
			その他医業収益	220,875,871	
	医業外収益			4,259,927,116	
		受取利息及び配当金		5,058	
		患者外給食収益		12,160	
		他会計負担金		772,180,000	
		国庫補助金		179,256,000	
		道補助金		2,604,707,200	
		他会計補助金		7,518,020	
		交付金		17,049,600	
		長期前受金戻入		556,964,577	
			寄附金	2,322,109	
			国庫補助金	10,300,837	
			道補助金	53,825,268	
			他会計補助金	11,235,441	
			他会計負担金	478,549,887	
			受贈財産評価額	731,035	
		その他医業外収益		122,234,501	
	特別利益			25,800,000	
		他会計補助金		25,800,000	
収益合計				12,601,458,407	

## 費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
病院事業費用	医業費用	給 与 費		11,006,517,287	
				10,395,672,856	
				5,539,883,047	
				452,251,698	予算額 452,251,698円
				1,162,944,655	予算額 1,162,944,655円
				336,452,915	予算額 336,452,915円
				242,940,022	予算額 242,940,022円
				592,478,302	予算額 592,478,302円
				673,054,765	予算額 673,054,765円
				169,531,138	予算額 169,531,138円
				118,316,834	予算額 118,316,834円
				184,449,226	予算額 184,466,598円
				287,426,893	予算額 287,426,893円
				103,096	予算額 410,000円
				773,658,131	予算額 775,902,000円
				6,462,085	予算額 6,706,364円
				285,560,994	予算額 301,322,000円
				55,310,293	予算額 67,066,000円
				198,942,000	
				1,844,611,940	
				932,049,466	
				855,977,021	
				55,937,953	
				647,500	
				2,010,856,356	
				6,500,783	
				299,312	
				20,331,681	
				123,867	予算額 349,000円
				20,563,296	
	54,648,550				
	1,665,201				
	192,659,782				
	714,173				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	39,692	
			印刷製本費	5,116,498	
			修繕費	199,762,195	
			保険料	25,263,296	
			賃借料	147,386,881	
			通信運搬費	10,824,548	
			委託料	1,272,208,612	
			手数料	34,454,295	
			負担金	14,988,745	
			広告料	243,636	
			賠償金	0	
			公課費	365,700	
			貸倒引当金繰入額	2,695,613	
		減価償却費		855,584,156	
			建物減価償却費	483,332,207	
			構築物減価償却費	4,107,758	
			車両運搬具減価償却費	270,000	
			器械備品減価償却費	355,830,329	
			リース資産減価償却費	12,043,862	
		資産減耗費		42,611,738	
			たな卸資産減耗費	2,585,024	
			固定資産除却費	40,026,714	
		研究研修費		27,081,019	
			報償費	323,877	
			旅費交通費	2,091,144	
			消耗品費	156,135	
			消耗備品費	0	
			印刷製本費	0	
			賃借料	0	
			手数料	6,591,252	
			会議負担金	5,650,745	
			図書費	3,263,348	
			研修補助金	8,944,518	
			研究雑費	60,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		長期前払 消費税償却		75,044,600	
			長期前払消費税償却	75,044,600	
	医業外費用			541,602,545	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		163,071,870	
			企業債利息	161,752,737	
			一時借入金利息	72,746	
			リース利息	1,246,387	
		患者外給食材料費		1,464,195	
		雑支出		377,066,480	
	特別損失			69,241,886	
		過年度損益修正損		39,891,886	
			過年度査定減	39,730,423	
			過年度還付金	161,463	
		その他特別損失		29,350,000	
			学資金償還免除	29,350,000	
費用合計				11,006,517,287	

## [ 4 ] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末 償却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土 地	98,183,876	30,139,517		128,323,393				128,323,393
建 物	11,952,472,755	7,192,348		11,959,665,103	483,332,207		5,748,635,905	6,211,029,198
構築物	481,851,140			481,851,140	4,107,758		434,339,933	47,511,207
車 両 運 搬 具	1,500,000			1,500,000	270,000		270,000	1,230,000
器 械 備 品	6,689,998,916	930,322,014	714,462,933	6,905,857,997	355,830,329	674,436,219	4,712,367,878	2,193,490,119
リ ー ス 資 産	54,069,546	127,000,000	1,655,746	179,413,800	10,830,164	1,192,136	27,874,560	151,539,240
計	19,278,076,233	1,094,653,879	716,118,679	19,656,611,433	854,370,458	675,628,355	10,923,488,276	8,733,123,157

### 2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年度末 現在高	備 考
電 話 加 入 権	1,515,177				1,515,177	
ソ フ ト ウ ェ ア		1,887,973			1,887,973	
リ ー ス 資 産	3,101,671		1,887,973	1,213,698		
計	4,616,848	1,887,973	1,887,973	1,213,698	3,403,150	

### 3 投資明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	備 考
長 期 貸 付 金	165,550,000	31,800,000	41,250,000	156,100,000	学資金貸付金
病院職員退職手当基金	48,177,682	963		48,178,645	
長期前払消費税	370,267,916	104,533,070	75,044,600	399,756,386	
計	583,995,598	136,334,033	116,294,600	604,035,031	

## [5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利 率 (%)	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
病院事業債 (建物)	H16. 3. 25	259,600,000	10,277,843	118,902,817	140,697,183	2.00	R16. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H17. 3. 25	1,324,500,000	51,300,625	550,215,862	774,284,138	2.10	R17. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H17. 3. 30	320,500,000	13,801,888	148,029,732	172,470,268	2.10	R15. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
病院事業債 (建物)	H18. 3. 27	7,566,700,000	287,014,985	2,850,239,272	4,716,460,728	2.10	R18. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H19. 3. 26	2,317,100,000	86,073,646	784,919,054	1,532,180,946	2.10	R19. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H29. 3. 27	296,300,000	74,086,112	296,300,000		0.01	R 4. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H30. 3. 26	369,000,000	92,254,612	276,736,163	92,263,837	0.01	R 5. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	H31. 3. 25	331,700,000	82,920,853	165,833,415	165,866,585	0.01	R 6. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	R 2. 3. 25	288,700,000	72,172,835	72,172,835	216,527,165	0.002	R 7. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	R 3. 3. 25	282,400,000			282,400,000	0.25	R 8. 3	北 洋 銀 行
病院事業債 (医療機器)	R 4. 3. 24	295,800,000			295,800,000	0.03	R 9. 3	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
病院事業債 (医療機器)	R 4. 3. 25	47,000,000			47,000,000	0.03	R 9. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	R 4. 3. 25	350,100,000			350,100,000	0.20	R 9. 3	苦 小 牧 信 用 金 庫
計		14,049,400,000	769,903,399	5,263,349,150	8,786,050,850			

令和 3 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算書

# 目 次

## 決算書類

1	決算報告書 .....	102
2	財務諸表	
[1]	損益計算書 .....	105
[2]	欠損金計算書 .....	106
[3]	欠損金処理計算書 .....	106
[4]	貸借対照表 .....	108
[5]	注記表 .....	110

## 決算附属書類

[1]	事業報告書 .....	113
[2]	キャッシュ・フロー計算書 .....	118
[3]	収益費用明細書 .....	119
[4]	固定資産明細書 .....	121
[5]	企業債明細書 .....	121

# 決算書類

# 1 令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業決算報告書

## [1] 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 市場事業収益	105,680,000	△5,774,000			99,906,000
第1項 営業収益	80,956,000	△8,000,000			72,956,000
第2項 営業外収益	24,724,000	2,226,000			26,950,000

### 支出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 市場事業費用	139,076,000	△4,659,000			
第1項 営業費用	136,912,000	△4,659,000			
第2項 営業外費用	1,664,000				
第3項 予備費	500,000				

## [2] 資本的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	14,351,000		14,351,000	
第1項 他会計出資金	14,351,000		14,351,000	

### 支出

区 分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	87,160,000	△3,500,000			83,660,000	
第1項 建設改良費	58,457,000	△3,500,000			54,957,000	
第2項 企業債償還金	28,703,000				28,703,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 69,146,338円は、過年度分損益勘定留保資金 64,164,948円並びに当年度分消費税及

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
103,064,779	3,158,779	
76,789,467	3,833,467	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,466,938円)
26,275,312	△674,688	(うち仮受消費税及び地方消費税 20,556円)

額		合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額					
134,417,000		134,417,000	129,387,935		5,029,065	
132,253,000		132,253,000	127,724,153		4,528,847	(うち仮払消費税及び 地方消費税 5,517,744円)
1,664,000		1,664,000	1,663,782		218	
500,000		500,000			500,000	

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額					
		14,351,000	14,351,000		
		14,351,000	14,351,000		

継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額		
	83,660,000	83,497,338			162,662	
	54,957,000	54,795,290			161,710	(うち仮払消費税及び 地方消費税 4,981,390円)
	28,703,000	28,702,048			952	

び地方消費税資本的収支調整額 4,981,390円で補填した。



## 2 財務諸表

### [1] 令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 売上高割使用料	29,904,292		
(2) 施設使用料	21,445,291		
(3) 低温倉庫使用料	2,062,800		
(4) 雑収益	16,910,146	70,322,529	
2 営業費用			
(1) 市場管理費	92,862,444		
(2) 減価償却費	28,384,856		
(3) 資産減耗費	405,000	121,652,300	
営業損失			51,329,771
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	18,395		
(2) 他会計補助金	17,355,000		
(3) 長期前受金戻入	3,161,457		
(4) 雑収益	1,708,264	22,243,116	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,663,782		
(2) 雑支出	554,109	2,217,891	20,025,225
経常損失			31,304,546
当年度純損失			31,304,546
前年度繰越欠損金			23,817,770
当年度未処理欠損金			55,122,316

## [2] 令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業欠損金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資 本 金	剰 余 金	
		欠 損 金	
		未 処 理 欠 損 金	欠 損 金 合 計
前年度末残高	1,123,641,656	△23,817,770	△23,817,770
処理後残高	1,123,641,656	(繰越欠損金) △23,817,770	△23,817,770
当年度変動額	14,351,000	△31,304,546	△31,304,546
他会計出資金の受入	14,351,000		
当年度純損失		△31,304,546	△31,304,546
当年度末残高	1,137,992,656	(当年度未処理欠損金) △55,122,316	△55,122,316

## [3] 令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資 本 金	未 処 理 欠 損 金
当年度末残高	1,137,992,656	△55,122,316
当年度処理額		
処理後残高	1,137,992,656	(繰越欠損金) △55,122,316

(単位：円)

資 本 合 計
1,099,823,886
1,099,823,886
△16,953,546
14,351,000
△31,304,546
1,082,870,340

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

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		387,079,357		
	イ 建物	1,388,977,542			
	減価償却累計額	<u>△1,031,845,595</u>	357,131,947		
	ウ 構築物	120,390,622			
	減価償却累計額	<u>△105,094,292</u>	15,296,330		
	エ 機械及び装置	254,949,292			
	減価償却累計額	<u>△183,442,481</u>	71,506,811		
	オ 工具器具及び備品	2,160,962			
	減価償却累計額	<u>△1,374,614</u>	786,348		
	有形固定資産合計			831,800,793	
(2)	投資その他の資産				
	ア 出資金		<u>2,000,000</u>		
	投資その他の資産合計			<u>2,000,000</u>	
	固 定 資 産 合 計				833,800,793
2	流 動 資 産				
(1)	現金預金			414,048,986	
(2)	未収金			<u>7,960,463</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>422,009,449</u>
	資 産 合 計				<u><u>1,255,810,242</u></u>

		負債の部		
		円		円
3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	80,818,136		
	企業債合計		80,818,136	
(2)	引当金			
	ア 退職給付引当金	27,345,000		
	引当金合計		27,345,000	
(3)	長期預り金		1,252,000	
	固定負債合計			109,415,136
4	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,849,721		
	企業債合計		4,849,721	
(2)	未払金		16,692,108	
(3)	預り金		141,688	
(4)	引当金			
	ア 賞与引当金	648,000		
	引当金合計		648,000	
(5)	その他流動負債		500,000	
	流動負債合計			22,831,517
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		216,199,460	
(2)	長期前受金収益化累計額		△175,506,211	
	繰延収益合計			40,693,249
	負債合計			172,939,902
		資本の部		
6	資本金			1,137,992,656
7	剰余金			
(1)	欠損金			
	ア 当年度未処理欠損金	55,122,316		
	欠損金合計		55,122,316	
	剰余金合計		△55,122,316	
	資本合計			1,082,870,340
	負債資本合計			<u>1,255,810,242</u>

## [5] 令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業注記表

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物	9～38年
構築物	10～20年
機械及び装置	9～17年
工具器具及び備品	3～15年

#### (2) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

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

##### イ 賞与引当金

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

##### ウ 貸倒引当金

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

#### (3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

### 3 貸借対照表に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は42,834千円である。

### 4 セグメント情報に関する注記

#### (1) 報告セグメントの概要

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

## (2) 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：円)

	水産物部	青果部	花き部	合計
営業収益	30,305,494	33,376,646	6,640,389	70,322,529
営業費用	37,562,986	54,491,803	29,597,511	121,652,300
営業損益	△7,257,492	△21,115,157	△22,957,122	△51,329,771
経常損益	△2,440,001	△12,781,361	△16,083,184	△31,304,546
セグメント資産	332,989,186	487,807,347	435,013,709	1,255,810,242
セグメント負債	97,979,414	25,199,651	49,760,837	172,939,902
その他の項目				
他会計繰入金	6,088,000	5,508,000	5,759,000	17,355,000
減価償却費	11,748,601	8,685,714	7,950,541	28,384,856
資産減耗費	405,000			405,000

## 5 減損損失に関する注記

該当事項なし

## 6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）

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

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

該当事項なし

## 7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

## 8 その他の注記

該当事項なし

# 決算附属書類

# [ 1 ] 令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本年度は、卸売業者3社、仲卸業者5社、買受人202人をもって東胆振の拠点市場として、生鮮食料品等の取引の適正化と流通の円滑化を図ってまいりました。

市場施設整備としては、水産物部棟に衛生管理機能強化のため、シートシャッターの設置、売場床改修、冷却設備更新を行い、青果部棟では売場床改修を行いました。

市場取扱金額については、水産物は7,197,189千円(10,712トン)で前年度と比較し、719,372千円(11.1%)の増加となりましたが、青果物は3,055,176千円(10,009トン)で前年度と比較し、58,972千円(1.9%)の減少、花き物は344,905千円(4,109千本)で前年度と比較し、1,498千円(0.4%)の減少となり、青果物については、巣ごもり需要の減少等、花き物については、冠婚葬祭の中止、縮小等、新型コロナウイルス感染症の影響を受けた結果となりました。

また、令和元年度には「苫小牧市公設地方卸売市場経営展望」を、令和2年度には「苫小牧市公設地方卸売市場経営戦略」を策定し、これらの計画等に基づき、より効率的な運営を図るため、令和3年10月に水産物部と青果部に指定管理者制度を導入いたしました。

経営内容については、前年度と比較して、事業収益では11,333千円の減収、事業費用では1,518千円の減額となり、この結果、収支差引では31,305千円の純損失の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後も経営戦略により経営の効率化を図りながら、拠点市場として生鮮食料品等の安定供給に一層努力してまいります。

### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比5.68ポイント減の74.73%となりました。また、営業費用を営業収益で賄えているかを示す営業収支比率は、前年度比7.80ポイント減の57.81%となりました。令和元年度から経常収支比率、営業収支比率ともに健全経営の水準とされる100%を下回る状況が続いておりますが、これは、経営展望に掲げている基本計画に基づき、令和元年10月に行った使用料改定により営業収益が減少したことによるものです。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比0.61ポイント減の74.82%となりました。これは、耐用年数を超えて使用している資産が多く、施設の老朽化が進んでいることを示しており、今後、経営戦略において策定した整備計画に沿った施設整備を行ってまいります。

#### <経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	116.57	110.74	85.74	80.41	74.73
営業収支比率	105.08	99.06	74.12	65.61	57.81
有形固定資産減価償却率	73.48	74.82	75.59	75.43	74.82

経常収支比率＝(経常収益)÷(経常費用)×100

営業収支比率＝(営業収益)÷(営業費用)×100

有形固定資産減価償却率＝(有形固定資産減価償却累計額)÷(有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価)×100

## (3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第2号	令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計補正予算(第1回)について	R 3. 6. 17	R 3. 6. 17
議案第13号	指定管理者の指定について	R 3. 6. 17	R 3. 6. 17
議案第9号	令和2年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算の認定について	R 3. 9. 2	R 3. 11. 30
議案第12号	令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計補正予算(第2回)について	R 4. 2. 17	R 4. 2. 17
議案第20号	令和4年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計予算について	R 4. 2. 17	R 4. 3. 8

## (4) 行政官庁認可事項

該当事項なし

## (5) 職員に関する事項

## ア 職員数

(単位：人)

区分	事務職員				計
	場長	主査	主事	事務員	
本年度	1	1	(1) 1	(2) 1	(3) 3
前年度	1	1	(1) 1	(1) 1	(2) 3
増減				(1) 1	(1) 1

( )内は、短時間勤務職員の外数

## イ 給与改定

なし

## ウ 給与費明細書

## (7) 総括

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与費				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
損益勘定 支弁職員	17	(3) 3	1,799,226	13,701,300	8,231,046	23,731,572	4,795,465	28,527,037
資本勘定 支弁職員								
計	17	(3) 3	1,799,226	13,701,300	8,231,046	23,731,572	4,795,465	28,527,037
手当等 の内訳	扶養手当	748,000	住居手当	336,000	通勤手当	98,400	時間外 勤務手当	726,404
	管理職手当	745,200	期末手当	3,035,413	勤勉手当	1,392,466	寒冷地手当	289,700
	児童手当	795,000	旅費 (費用弁償)	64,463				

( )内は、短時間勤務職員の外数

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員	17	(1) 3	207,400	13,701,300	8,011,724	21,920,424	4,475,970	26,396,394
資本勘定 支弁職員								
計	17	(1) 3	207,400	13,701,300	8,011,724	21,920,424	4,475,970	26,396,394
手 当 等 の 内 訳	扶養手当	748,000	住居手当	336,000	通勤手当	98,400	時 間 外 勤 務 手 当	726,404
	管理職手当	745,200	期 末 手 当	2,880,554	勤 勉 手 当	1,392,466	寒 冷 地 手 当	289,700
	児 童 手 当	795,000	旅 費 (費用弁償)					

( )内は、短時間勤務職員の外数

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員		(2)	1,591,826		219,322	1,811,148	319,495	2,130,643
資本勘定 支弁職員								
計		(2)	1,591,826		219,322	1,811,148	319,495	2,130,643
手 当 等 の 内 訳	扶養手当		住居手当		通勤手当		時 間 外 勤 務 手 当	
	管理職手当		期 末 手 当	154,859	勤 勉 手 当		寒 冷 地 手 当	
	児 童 手 当		旅 費 (費用弁償)	64,463				

( )内は、短時間勤務職員の外数

- (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項  
該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

ア 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
水 産 物 部 棟 シートシャッター設置工事	取付工事 1式	3,795,000	R 3. 6. 9	R 3. 8. 10	

イ 固定資産取得費

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
固 定 資 産 取 得 費	除湿機	785,400	R 3. 5. 26	R 3. 6. 29	
	暖房機	2,034,890	R 3. 6. 9	R 3. 8. 30	
計		2,820,290			

## (2) 改良工事の概況

## ア 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
水産物部棟売場床改修工事	塗床工事 1式	14,850,000	R 3. 6. 3	R 3.10.29	
水産物部棟冷却設備更新工事	冷却設備工事 1式	18,480,000	R 3. 7. 2	R 3.11.30	
青果部棟売場床改修工事	塗床工事 1式	14,850,000	R 3. 8. 6	R 4. 3. 7	
計		48,180,000			

## (3) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
水産物部棟維持修繕	自動火災報知機設備取替修繕 外	2,884,200	R 3. 4. 8	R 4. 3. 31	
青果部棟維持修繕	冷却塔取替修繕 外	12,863,620	R 3. 4. 1	R 4. 3. 31	
花き部棟維持修繕	冷却設備取替修繕 外	7,711,880	R 3. 5.10	R 4. 3. 30	
低温倉庫維持修繕	外壁等修繕 外	5,533,000	R 3. 9.24	R 3.12.27	
計		28,992,700			

## 3 業務

## (1) 業務量

## ア 年度末取扱実績表

区 分	令 和 3 年 度		令 和 2 年 度		比 較 増 減			
	数 量	金 額	数 量	金 額	数 量	増減率	金 額	増減率
水産物	kg 10,712,414	円 7,197,189,419	kg 9,817,180	円 6,477,817,247	kg 895,234	% 9.1	円 719,372,172	% 11.1
青果物	kg 10,008,803	3,055,175,721	kg 10,724,677	3,114,147,344	kg △ 715,874	△ 6.7	△ 58,971,623	△ 1.9
花き物	本 4,109,417	344,905,244	本 4,304,404	346,403,034	本 △ 194,987	△ 4.5	△ 1,497,790	△ 0.4
計		10,597,270,384		9,938,367,625			658,902,759	6.6
月平均		883,105,865		828,197,302			54,908,563	

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和3年度収入額	構成比率	令和2年度収入額	比較増減	増減率	備 考
営業収益	70,322,529	76.0	80,707,120	△ 10,384,591	△ 12.9	
営業外収益	22,243,116	24.0	20,120,991	2,122,125	10.5	
特別利益			3,071,000	△ 3,071,000	皆 減	
計	92,565,645	100.0	103,899,111	△ 11,333,466	△ 10.9	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和3年度支出額	構成比率	令和2年度支出額	比較増減	増減率	備 考
営業費用	121,652,300	98.2	123,006,601	△ 1,354,301	△ 1.1	
営業外費用	2,217,891	1.8	2,381,226	△ 163,335	△ 6.9	
計	123,870,191	100.0	125,387,827	△ 1,517,636	△ 1.2	

- (4) その他主要な事項  
該当事項なし

#### 4 会計

##### (1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 3. 9. 21	5,230,000	苫小牧市公設地方卸売市場水産物部の管理運営に関する年度協定書（令和3年度）	マルトマ苫小牧卸売株式会社
R 3. 9. 21	5,793,000	苫小牧市公設地方卸売市場青果部の管理運営に関する年度協定書（令和3年度）	丸一苫小牧中央青果株式会社
R 4. 3. 25	10,510,000	苫小牧市公設地方卸売市場水産物部の管理運営に関する年度協定書（令和4年度）	マルトマ苫小牧卸売株式会社
R 4. 3. 25	11,635,000	苫小牧市公設地方卸売市場青果部の管理運営に関する年度協定書（令和4年度）	丸一苫小牧中央青果株式会社

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

###### ア 企業債

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	23,914,764		23,914,764	
地方公共団体金融機構	90,455,141		4,787,284	85,667,857
計	114,369,905		28,702,048	85,667,857

###### イ 一時借入金

該当事項なし

##### (3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

#### 5 附帯事項

該当事項なし

#### 6 その他

他会計補助金の使途の特定について（収益的収入）

他会計補助金17,355,000円については、事業費用として課税仕入れに6,095,208円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに11,259,792円（特定収入以外）それぞれ充てた。

## [2] 令和3年度苫小牧市公設地方卸売市場事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

円

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 31,304,546
減価償却費	28,384,856
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,063,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,575,000
長期前受金戻入額	△ 3,161,457
受取利息	△ 18,395
支払利息	1,663,782
固定資産除却費	405,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 505,487
未払金の増減額 (△は減少)	2,843,903
預り金の増減額 (△は減少)	66,989
小計	△ 2,137,355
利息の受取額	18,395
利息の支払額	△ 1,663,782
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,782,742

### 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	△ 49,813,900
短期貸付による支出	△ 200,000,000
短期貸付金の回収による収入	500,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	250,186,100

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 28,702,048
一般会計からの出資金による収入	14,351,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,351,048

資金増加額	232,052,310
資金期首残高	181,996,676
資金期末残高	414,048,986

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
市場事業収益				92,565,645	
	営業収益			70,322,529	
		売上高割使用料		29,904,292	
			水産物売上高割使用料	19,987,451	
			青果物売上高割使用料	8,540,416	
			花き物売上高割使用料	1,376,425	
		施設使用料		21,445,291	
			売場使用料	8,774,870	
			事務所使用料	4,643,062	
			冷蔵庫使用料	4,172,019	
			食堂使用料	289,091	
			倉庫使用料	998,979	
			上屋使用料	540,328	
			作業場使用料	743,400	
			冷凍倉庫使用料	1,283,542	
		低温倉庫使用料		2,062,800	
			保管室使用料	2,062,800	
		雑収益		16,910,146	
			電気料	16,391,229	
			上下水道料	518,917	
	営業外収益			22,243,116	
		受取利息 及び配当金		18,395	
			預金利息	2,818	
			他会計貸付金利息	15,577	
		他会計補助金		17,355,000	
			他会計補助金	17,355,000	
		長期前受金戻入		3,161,457	
			受贈財産評価額	68,458	
			道補助金	3,092,999	
		雑収益		1,708,264	
			その他雑収益	1,708,264	
収益合計				92,565,645	

## 費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
市場事業費用	営業費用	市場管理費		123,870,191			
				121,652,300			
				92,862,444			
			報 酬	1,799,226	予算額 1,920,700円		
			給 料	13,701,300	予算額 13,701,300円		
			手 当	7,617,638	予算額 7,791,000円		
			法 定 福 利 費	4,687,465	予算額 4,770,000円		
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	648,000	予算額 648,000円		
			備 消 耗 品 費	1,193,549			
			厚 生 福 利 費	16,946			
			旅 費	155,094	予算額 (給与費分) 60,000円		
			光 熱 水 費	17,055,433			
			燃 料 費	180,382			
			交 際 費	4,437	予算額 30,000円		
			印 刷 製 本 費	36,129			
			修 繕 費	26,357,000			
			賃 借 料	1,138,092			
			通 信 運 搬 費	183,730			
			委 託 料	13,090,003			
			手 数 料	1,209,175			
			負 担 金	545,488			
			補 助 金	16,000			
			保 險 料	220,357			
			退職給付引当金繰入額	3,007,000			
			減 価 償 却 費	28,384,856			
					建 物 減 価 償 却 費	23,678,476	
					構 築 物 費	526,950	
			機 械 及 び 装 置 費	4,179,430			
			資 産 減 耗 費	405,000			
			固 定 資 産 除 却 費	405,000			
	営業外費用		2,217,891				
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,663,782				
		企 業 債 利 息	1,663,782				
		雑 支 出	554,109				
		雑 支 出	554,109				
費用合計				123,870,191			

## [4] 固定資産明細書

### 1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	
土 地	387,079,357			387,079,357				387,079,357
建 物	1,358,527,542	30,450,000		1,388,977,542	23,678,476		1,031,845,595	357,131,947
構 築 物	120,390,622			120,390,622	526,950		105,094,292	15,296,330
機 械 及 装 置	244,399,392	18,649,900	8,100,000	254,949,292	4,179,430	7,695,000	183,442,481	71,506,811
工 器 及 備 品	1,446,962	714,000		2,160,962			1,374,614	786,348
計	2,111,843,875	49,813,900	8,100,000	2,153,557,775	28,384,856	7,695,000	1,321,756,982	831,800,793

### 2 投資明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	備 考
出 資 金	2,000,000			2,000,000	(公社) 北海道農産基金協会

## [5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利 率 (%)	償 還 期 償 終	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
市 場 事 業 債	H 9. 3. 25	372,000,000	23,914,764	372,000,000		2.80	R 4. 3	大 蔵 省
市 場 事 業 債	H25. 3. 26	126,600,000	4,787,284	40,932,143	85,667,857	1.30	R20. 3	地方公共団体 金 融 機 構
計		498,600,000	28,702,048	412,932,143	85,667,857			

令和 3 年 度

苫小牧市排水設備等改造資金貸付  
基金の運用状況に関する調書

# 令和3年度 苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金の運用状況に関する調書

## 1 令和2年度末における状況

運用基金残高	7,946,760円
貸付金現在高	2,053,240円

## 2 令和3年度末における状況

返済金	46件	460,320円
貸付金現在高		1,592,920円
運用基金残高		8,407,080円

## 3 基金の種類

現金

## 4 基金の保管方法

銀行預金

(北海道銀行苫小牧支店 普通預金)

## 5 基金の運用状況

別表 排水設備等改造資金貸付基金運用状況調書による

## 6 基金の利用状況

貸付金現在率  $1,592,920 \div 10,000,000 \times 100 = 15.93\%$

(貸付金現在高  $\div$  運用基金)

## 7 預金利息の処理方法

預金利息79円は、苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金条例第5条により、下水道事業会計の収入とした。

# 排水設備等改造資金貸付基金運用状況調書

(単位：円)

区分 月分	運用基金	貸付金 a	返済金 b	貸付金 現在高 前月分+ a-b	一時 運用金		運用基金残高 前月分- a+b-c+d
					貸出 c	返済 d	
2年度計	10,000,000	2,284,600	378,860	2,053,240			7,946,760
2年度末累計	—	2,870,498,398	2,868,445,158	—			—
3年 4月	10,000,000		38,360	2,014,880			7,985,120
5月	10,000,000		30,000	1,984,880			8,015,120
6月	10,000,000		36,720	1,948,160			8,051,840
7月	10,000,000		48,360	1,899,800			8,100,200
8月	10,000,000		38,360	1,861,440			8,138,560
9月	10,000,000		38,360	1,823,080			8,176,920
10月	10,000,000		38,360	1,784,720			8,215,280
11月	10,000,000		38,360	1,746,360			8,253,640
12月	10,000,000		38,360	1,708,000			8,292,000
4年 1月	10,000,000		38,360	1,669,640			8,330,360
2月	10,000,000			1,669,640			8,330,360
3月	10,000,000		76,720	1,592,920			8,407,080
3年度計	10,000,000		460,320	1,592,920			8,407,080
累 計	—	2,870,498,398	2,868,905,478	—			—