

令和 3 年度

石巻地方広域水道企業団予算書

石巻地方広域水道企業団



# 目 次

## I 予算

1. 予算	1頁
-------	----

## II 予算説明書

1. 予算の実施計画	3
2. 予定キャッシュ・フロー計算書	13
3. 給与費明細書	14
4. 継続費に関する調書	21
5. 債務負担行為に関する調書	22
6. 令和3年度予定貸借対照表	23
7. 令和2年度予定損益計算書	25
8. 令和2年度予定貸借対照表	26
9. 令和3年度会計に関する書類における注記	28
10. 令和2年度会計に関する書類における注記	30



令和3年度

石巻地方広域水道企業団

予 算



第1号議案

令和3年度石巻地方広域水道企業団予算

(総則)

第1条 令和3年度石巻地方広域水道企業団予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水栓数	79,335 栓
(2) 年間総配水量	22,549,000 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均配水量	61,778 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
災害復旧事業	1,794,068 千円
旧簡易水道統合施設整備事業	493,301 千円
改良事業	2,311,691 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収	入
第1款 事業収益	6,621,681 千円
第1項 営業収益	5,001,486 千円
第2項 営業外収益	1,460,368 千円
第3項 特別利益	159,827 千円
支	出
第1款 事業費用	6,158,142 千円
第1項 営業費用	5,575,058 千円
第2項 営業外費用	400,035 千円
第3項 特別損失	163,049 千円
第4項 予備費	20,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に不足する額3,101,232千円は、過年度分損益勘定留保資金1,902,806千円、当年度分損益勘定留保資金793,186千円及び当年度分消費税資本的収支調整額405,240千円で補てんするものとする。）。

収	入
第1款 資本的収入	2,237,538 千円
第1項 企業債	177,200 千円
第2項 水道加入金	66,696 千円
第3項 工事負担金	351,020 千円
第4項 関係市負担金	449,034 千円
第5項 補助金	1,193,587 千円
第6項 固定資産売却代金	1 千円
支	出
第1款 資本的支出	5,338,770 千円
第1項 建設改良費	4,621,810 千円
第2項 企業債償還金	696,958 千円
第3項 水道加入金返還金	2 千円
第4項 予備費	20,000 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額		年度	年割額	
			変更前	変更後		変更前	変更後
1 資本的 支出	1 建設 改良費	旧簡易水道統合 施設整備事業	1,411,614千円	1,338,743千円	令和元	64,800千円	64,800千円
					2	116,100千円	116,100千円
					3	566,172千円	493,301千円
					4	664,542千円	664,542千円

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
須江山浄水場設備 コントローラ盤更新工事	令和3年度から令和5年度まで	170,000千円

(企業債)

第7条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
旧簡易水道統合 施設整備事業	164,400千円	普通貸借 又は 証券発行	年利 3.0% 以内	40年以内(うち据置5年以 内)年賦又は半年賦の元金均等 又は元利均等償還とする。た だし、財政の状況により償還 年限を短縮し、若しくは繰上 償還又は低利債に借換するこ とができる。
改良事業	12,800千円			

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 969,250千円
- (2) 交際費 200千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、62,900千円と定める。

令和3年2月1日提出  
石巻地方広域水道企業団  
企業長 亀山 紘  
令和3年2月3日議決



令和3年度

石巻地方広域水道企業団

予算説明書



# 令和3年度石巻地方広域水道企業団予算実施計画

## 収益的収入及び支出

(単位 千円)

収 入	款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 事業収益				6,621,681		
	1. 営業収益			5,001,486		
		1. 給水収益			4,912,825	水道料金
		2. 受託工事収益			10	
		3. その他営業収益			88,651	上記以外の営業収益
	2. 営業外収益				1,460,368	
		1. 受取利息及び配当金			122	預金利息
		2. 雑収益			10,113	その他雑収益
		3. 関係市負担金			201,924	
		4. 長期前受金戻入			1,248,209	
	3. 特別利益				159,827	
1. 特別利益				159,827	災害復旧工事負担金等	

(単位 千円)

支 出	款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 事業費用				6,158,142		
	1. 営業費用			5,575,058		
		1. 原水及び浄水費			994,959	取水, 浄水に要する費用
		2. 配水及び給水費			1,260,233	配水, 給水に要する費用
		3. 受託工事費			35	
		4. 総係費			771,304	業務及び事業全般に関連する費用
		5. 減価償却費			2,536,565	固定資産減価償却費
		6. 資産減耗費			11,962	固定資産除却費
	2. 営業外費用				400,035	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費			135,035	企業債利息
		2. 雑支出			180,000	その他雑支出
		3. 消費税			85,000	
	3. 特別損失				163,049	
		1. 特別損失			163,049	災害による損失等
	4. 予備費				20,000	
		1. 予備費			20,000	

## 資本的収入及び支出

(単位 千円)

取 入	款	項	目	予 定 額	備 考
	1. 資本的収入			2,237,538	
		1. 企業債		177,200	
			1. 企業債	177,200	旧簡易水道統合施設整備事業債等
		2. 水道加入金		66,696	
			1. 給水加入金	66,696	給水加入金
		3. 工事負担金		351,020	
			1. 工事負担金	351,020	工事負担金
		4. 関係市負担金		449,034	
			1. 関係市負担金	449,034	災害復旧事業等負担金
		5. 補助金		1,193,587	
			1. 補助金	1,193,587	災害復旧事業等国庫補助金
		6. 固定資産売却代金		1	
			1. 固定資産売却代金	1	

(単位 千円)

支 出	款	項	目	予 定 額	備 考
	1. 資本的支出			5,338,770	
		1. 建設改良費		4,621,810	
			1. 災害復旧事業費	1,794,068	
			2. 旧簡易水道統合施設整備事業費	493,301	
			3. 改良費	2,311,691	
			4. メーター設備費	4,801	メーター新設費
			5. 固定資産取得費	17,949	固相抽出用定量ポンプ等
		2. 企業債償還金		696,958	
			1. 企業債償還金	696,958	企業債元金償還金
		3. 水道加入金返還金		2	
			1. 給水加入金返還金	2	
		4. 予備費		20,000	
			1. 予備費	20,000	

予 算 実 施 計 画 明 細 書  
収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 事 業 収 益	6,621,681			
1. 営 業 収 益	5,001,486			
1. 給 水 収 益	4,912,825			
		1. 水 道 料 金	4,912,825	
2. 受 託 工 事 収 益	10			
		1. 修 繕 工 事 収 益	10	
3. そ の 他 営 業 収 益	88,651			
		1. 手 数 料	15,866	
		2. 雑 収 益	72,785	
2. 営 業 外 収 益	1,460,368			
1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	122			
		1. 預 金 利 息	122	
2. 雑 収 益	10,113			
		1. そ の 他 雑 収 益	10,113	
3. 関 係 市 負 担 金	201,924			
		1. 石 巻 市 負 担 金	160,772	
		2. 東 松 島 市 負 担 金	41,152	
4. 長 期 前 受 金 戻 入	1,248,209			
		1. 長 期 前 受 金 戻 入	1,248,209	
3. 特 別 利 益	159,827			
1. 特 別 利 益	159,827			
		1. 固 定 資 産 売 却 益	1	
		2. 過 年 度 損 益 修 正 益	1	
		3. 関 係 市 負 担 金	58,082	石 巻 市 負 担 金 46,530 東 松 島 市 負 担 金 11,552
		4. そ の 他 特 別 利 益	101,743	退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益 22,147 長 期 前 受 金 戻 入 4,421 貸 倒 引 当 金 戻 入 益 2,622 そ の 他 特 別 利 益 72,553

## 支 出

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 事 業 費 用	6,158,142			
1. 営 業 費 用	5,575,058			
1. 原水及び浄水費	994,959			
		2. 給 料	63,060	一般職給 19人
		3. 手 当	31,576	扶養手当 1,884 住居手当 1,590 通勤手当 1,600 特殊勤務手当 3,192 時間外勤務手当 6,017 期末手当 9,535 勤勉手当 7,098 児童手当 660
		4. 賞与等引当金 繰 入 額	9,915	期末手当 4,768 勤勉手当 3,549 法定福利費 1,598
		5. 法 定 福 利 費	18,974	市町村職員共済組合負担金等
		8. 報 償 費	25	
		9. 被 服 費	312	作業服等
		10. 旅 費	283	普通旅費
		12. 備 消 耗 品 費	16,618	備品購入費 295 消耗品費 16,323
		13. 燃 料 費	2,001	車両等燃料費
		16. 光 熱 水 費	1,626	
		17. 修 繕 費	54,441	構築物及び機械装置等修繕費
		20. 通 信 運 搬 費	1,166	電話料等
		22. 手 数 料	3,978	腸内細菌検査手数料等
		23. 保 険 料	30	社会保険料等
		24. 委 託 料	378,385	ろ過池汚砂削取・汚砂洗浄・補砂委託料 37,686 天日乾燥床等汚泥搬出委託料 57,612 沈澱池等各池清掃委託料 31,235 取水場・浄水場警備業務委託料 13,076 自家用電気工作物法定検査委託料 4,166 水質測定計器保守点検委託料 5,708 計装設備保守管理委託料 26,178 水質検査機器保守点検等委託料 22,951 粉末活性炭注入管理業務委託料 11,036 浄水場運転管理業務委託料 122,158 その他各種委託料 46,579
		25. 使用料及び賃借料	69,988	鉄道用地等土地使用料 205 電話専用線使用料 17,340 電力柱及び電話柱使用料 100 水質検査機器使用料 44,354 各種システム使用料 3,239 その他使用料 4,750
		26. 道 路 復 旧 費	3,220	
		27. 動 力 費	212,387	鹿又導水ポンプ動力費 66,000 大街道浄送水ポンプ動力費 17,097 須江山浄送水ポンプ動力費 83,000 六本木浄水場動力費 15,480 神取山浄水場動力費 9,740

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
				山崎取水場動力費 4,869 北上地区動力費 2,589 雄勝地区動力費 5,000 牡鹿地区動力費 8,612
		28. 薬 品 費	124,933	粉末活性炭費 59,416 ポリ塩化アルミニウム費 30,007 次亜塩素酸ナトリウム費 30,799 消石灰費等 4,711
		29. 材 料 費	1,760	修繕材料費等
		30. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	207	浄水北上川水質汚濁防止協議会費等
		32. 雑 費	74	
2. 配水及び給水費	1,260,233			
		2. 給 料	234,690	一般職給 61人
		3. 手 当	106,005	扶養手当 7,950 住居手当 4,150 通勤手当 3,580 特殊勤務手当 3,800 管理職員特別勤務手当 180 管理職手当 5,507 時間外勤務手当 17,456 期末手当 34,954 勤勉手当 25,198 児童手当 3,230
		4. 賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	35,462	期末手当 17,245 勤勉手当 12,421 法定福利費 5,796
		5. 法 定 福 利 費	65,190	市町村職員共済組合負担金等
		9. 被 服 費	901	作業服等
		10. 旅 費	279	普通旅費
		12. 備 消 耗 品 費	5,964	消耗品費
		13. 燃 料 費	1,469	車両等燃料費
		16. 光 熱 水 費	4,298	
		17. 修 繕 費	298,072	構築物及び機械装置等修繕費
		20. 通 信 運 搬 費	776	
		22. 手 数 料	565	
		23. 保 険 料	2,880	社会保険料等
		24. 委 託 料	330,544	メーター取替委託料 65,505 漏水調査委託料 62,000 図面管理情報データ入力業務委託料 106,750 配水池清掃委託料 8,672 その他各種委託料 87,617
		25. 使用料及び賃借料	16,930	鉄道用地等土地使用料 910 各種システム使用料 7,810 その他使用料 8,210
		26. 道 路 復 旧 費	55,140	
		27. 動 力 費	51,503	鱒山配水ポンプ動力費 4,290 南境配水ポンプ動力費 4,063 水沼配水ポンプ動力費 1,160 湊配水ポンプ動力費 56

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節 分		説 明
		区 分	金 額	
				八幡町配水ポンプ動力費 44
				牧山配水ポンプ動力費 446
				流留配水ポンプ動力費 99
				沢田配水ポンプ動力費 285
				サンファン配水ポンプ動力費 326
				祝田配水ポンプ動力費 2,428
				蛤浜配水ポンプ動力費 2,121
				牧浜配水ポンプ動力費 1,004
				佐須浜団地ポンプ場動力費 44
				桃浦団地ポンプ場動力費 44
				月浦団地ポンプ場動力費 70
				小松配水ポンプ動力費 1,711
				大塩配水ポンプ動力費 2,226
				中沢配水ポンプ動力費 110
				小野配水ポンプ動力費 6,131
				宮戸配水ポンプ動力費 174
				河北地区配水ポンプ動力費 1,429
				河南地区配水ポンプ動力費 15,243
				桃生地区配水ポンプ動力費 1,206
				北上地区配水ポンプ動力費 129
				雄勝地区配水ポンプ動力費 2,602
				牡鹿地区配水ポンプ動力費 4,062
		28. 薬 品 費	718	
		29. 材 料 費	48,689	構築物修繕用材料費 13,419
				メーター取替用材料費 35,270
		30. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	20	占用者連絡会議負担金
		32. 雑 費	138	
3. 受 託 工 事 費	35			
		12. 備 消 耗 品 費	21	消耗品費
		17. 修 繕 費	14	
4. 総 係 費	771,304			
		1. 報 酬	3,346	企業長報酬 207
				議員報酬 1,467
				監査委員報酬 142
				経営審議会委員報酬 1,283
				情報公開制度審査会委員報酬 228
				公務災害補償認定委員等報酬 19
		2. 給 料	149,879	一般職給 38人
		3. 手 当	75,402	扶養手当 6,330
				住居手当 3,200
				通勤手当 2,400
				特殊勤務手当 130
				管理職員特別勤務手当 125
				管理職手当 4,518
				時間外勤務手当 15,856
				期末手当 23,286
				勤勉手当 17,047
				児童手当 2,510



(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明			
		区 分	金 額				
		4.	賞与等引当金繰入額	24,072	期末手当 11,643 勤勉手当 8,524 法定福利費 3,905		
		5.	法定福利費	47,189	市町村職員共済組合負担金等		
		8.	報償費	506	作品コンクール記念品等		
		9.	被服費	479	作業服等		
		10.	旅費	8,830	費用弁償 2,608 普通旅費 6,222		
		11.	交際費	200			
		12.	備消耗品費	6,119	備品購入費 624 消耗品費 5,495		
		13.	燃料費	550	車両等燃料費		
		14.	食糧費	145			
		15.	印刷製本費	5,292	水道広報等印刷製本費		
		16.	光熱水費	5,892			
		17.	修繕費	8,612	事務所等修繕費		
		20.	通信運搬費	21,634	電話料等		
		21.	広告料	718			
		22.	手数料	481			
		23.	保険料	7,991	市有物件自動車損害共済基金分担金 789 市有物件建物総合共済基金分担金 811 自動車損害賠償責任保険料 598 水道施設等損害賠償責任保険料 3,110 公務災害法定外傷害保険料 2,343 社会保険料等 340		
		24.	委託料	306,243	収納委託料 19,950 水道料金等徴収業務委託料 229,636 庁舎警備等委託料 13,673 その他各種委託料 42,984		
		25.	使用料及び賃借料	14,275	各種システム使用料 10,610 その他使用料 3,665		
		30.	負担金補助及び交付金	83,301	市町村職員退職手当組合負担金 76,863 各種会議出席等負担金 6,438		
		32.	雑費	148			
		5. 減価償却費	2,536,565				
				33.	有形固定資産減価償却費	2,536,542	建物 145,982 構築物 1,871,332 機械及び装置 508,507 車両運搬具 5,479 工具器具及び備品 5,242
				34.	無形固定資産減価償却費	23	電信電話施設利用権
6. 資産減耗費	11,962						
		35.	固定資産除却費	11,962			
2. 営業外費用	400,035						
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	135,035						
		39.	企業債利息	135,034			
		41.	企業債手数料及び取扱諸費	1			

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
2. 雑 支 出	180,000			
		44. その他雑支出	180,000	
3. 消 費 税	85,000			
		45. 消 費 税	85,000	支払消費税
3. 特 別 損 失	163,049			
1. 特 別 損 失	163,049			
		46. 固定資産売却損	1	
		48. 災害による損失	163,047	災害復旧費等
		49. 過年度損益修正損	1	
4. 予 備 費	20,000			
1. 予 備 費	20,000			

## 資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 資本的収入	2,237,538			
1. 企業債	177,200			
1. 企業債	177,200			
		1. 企業債	177,200	旧簡易水道統合施設整備事業債等
2. 水道加入金	66,696			
1. 給水加入金	66,696			
		1. 給水加入金	66,696	
3. 工事負担金	351,020			
1. 工事負担金	351,020			
		1. 工事負担金	351,020	
4. 関係市負担金	449,034			
1. 関係市負担金	449,034			
		1. 石巻市負担金	406,501	災害復旧事業等負担金
		2. 東松島市負担金	42,533	"
5. 補助金	1,193,587			
1. 補助金	1,193,587			
		1. 国庫補助金	1,193,587	災害復旧事業等国庫補助金
6. 固定資産売却代金	1			
1. 固定資産売却代金	1			
		1. 固定資産売却代金	1	

## 支 出

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 資 本 的 支 出	5,338,770			
1. 建 設 改 良 費	4,621,810			
1. 災 害 復 旧 事 業 費	1,794,068			
		2. 導 水 施 設 費	19,500	県道釜谷大須雄勝線（小淵）導・配水管布設替工事
		4. 送 水 施 設 費	206,800	本地橋送水管添架工事等
		5. 配 水 施 設 費	1,567,400	湊町二・吉野町三丁目線ほか配水管布設替工事等
		12. 事 務 費	368	
2. 旧簡易水道統合 施設整備事業費	493,301			
		4. 送 水 施 設 費	218,314	寄磯系送水管布設工事等
		5. 配 水 施 設 費	274,987	県道石巻鮎川線（十八成浜）配水管布設替工事（その2）等
3. 改 良 費	2,311,691			
		1. 取 水 施 設 費	28,430	鹿又取水場須江山系沈砂池ほか更新設計業務等
		2. 導 水 施 設 費	374,870	鹿又取水場非常用発電機更新工事等
		3. 浄 水 施 設 費	165,749	須江山浄水場設備コントローラ盤更新工事（その1）等
		4. 送 水 施 設 費	347,299	山崎ポンプ場電気・機械設備更新工事等
		5. 配 水 施 設 費	1,280,248	企業団庁舎外壁改修（防水）工事等
		12. 事 務 費	115,095	
4. メーター設備費	4,801			
		10. 材 料 費	4,801	メーター新設費
5. 固定資産取得費	17,949			
		8. 機 械 工 具 器 具 備 品 購 入 費	8,092	固相抽出用定量ポンプ等
		9. 車 両 運 搬 具 購 入 費	9,857	
2. 企 業 債 償 還 金	696,958			
1. 企 業 債 償 還 金	696,958			
		11. 企 業 債 償 還 金 元 金 償 還 金	696,958	
3. 水 道 加 入 金 返 還 金	2			
1. 給 水 加 入 金 返 還 金	2			
		13. 給 水 加 入 金 返 還 金	2	
4. 予 備 費	20,000			
1. 予 備 費	20,000			

令和3年度石巻地方広域水道企業団  
 予定キャッシュ・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)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	270,445
	減価償却費	2,536,565
	資産減耗費	10,976
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 6,349
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 22,148
	長期前受金戻入	△ 1,252,630
	受取利息及び配当金	△ 122
	支払利息及び企業債取扱諸費	135,035
	小計	1,671,772
	利息及び配当金の受取額	122
	利息の支払額	△ 135,035
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,536,859
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	△ 4,176,184
	国庫補助金等による収入	2,054,275
	水道加入金返還金	△ 2
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,121,911
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	177,200
	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	△ 691,372
	その他の企業債の償還による支出	△ 5,584
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 519,756
	資金増加額 (又は減少額)	△ 1,104,808
	資金期首残高	8,937,961
	資金期末残高	7,833,153

# 給 与 費 明 細 書

## 1. 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	
	(人)		報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	特別職	18	1,816	—	—	1,816	—	1,816
		一般職	118	—	447,629	271,252	718,881	142,652	861,533
		その他	21	1,530	—	—	1,530	—	1,530
	資本勘定 支弁職員	一般職	17	—	50,814	37,061	87,875	16,496	104,371
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合 計		174	3,346	498,443	308,313	810,102	159,148	969,250
前 年 度	損益勘定 支弁職員	特別職	18	1,816	—	—	1,816	—	1,816
		一般職	124	—	446,485	277,620	724,105	141,124	865,229
		その他	21	1,530	—	—	1,530	—	1,530
	資本勘定 支弁職員	一般職	18	—	55,897	37,801	93,698	19,074	112,772
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合 計		181	3,346	502,382	315,421	821,149	160,198	981,347
比 較	損益勘定 支弁職員	特別職	0	0	—	—	0	—	0
		一般職	△ 6	—	1,144	△ 6,368	△ 5,224	1,528	△ 3,696
		その他	0	0	—	—	0	—	0
	資本勘定 支弁職員	一般職	△ 1	—	△ 5,083	△ 740	△ 5,823	△ 2,578	△ 8,401
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合 計		△ 7	0	△ 3,939	△ 7,108	△ 11,047	△ 1,050	△ 12,097

- (注) 1. 特別職の欄は、企業長、企業団議会議員及び監査委員である。  
 2. 一般職の欄は、前年度は臨時的任用職員を、本年度は会計年度任用職員をそれぞれ含む。  
 3. その他の欄は、経営審議会委員等である。  
 4. 手当及び法定福利費には、賞与等引当金繰入額を含む。  
 5. 手当には、災害応援派遣職員に対する分を含む。

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	管理職員 特別勤務 手当	管理職 手当
	本 年 度	17,334	11,080	8,604	8,224	305	10,025
	前 年 度	18,138	9,624	8,490	10,020	320	10,392
	比 較	△ 804	1,456	114	△ 1,796	△ 15	△ 367
手当の内訳	区 分	時 間 外 勤務手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	災 害 派 遣 手 当	単 身 赴 任 手 当	合 計
	本 年 度	51,969	112,495	81,972	5,813	492	308,313
	前 年 度	52,100	115,161	83,418	7,266	492	315,421
	比 較	△ 131	△ 2,666	△ 1,446	△ 1,453	0	△ 7,108

## (ア) 一般職員のうち会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計	
			報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	一般職	110 (3)	—	439,710	269,729	709,439	142,652	852,091
	資本勘定 支弁職員	一般職	16 (0)	—	49,230	36,779	86,009	16,496	102,505
	合 計		126 (3)	—	488,940	306,508	795,448	159,148	954,596
前 年 度	損益勘定 支弁職員	一般職	119 (5)	—	446,485	277,620	724,105	141,124	865,229
	資本勘定 支弁職員	一般職	18 (0)	—	55,897	37,801	93,698	19,074	112,772
	合 計		137 (5)	—	502,382	315,421	817,803	160,198	978,001
比 較	損益勘定 支弁職員	一般職	△ 9 (△2)	—	△ 6,775	△ 7,891	△ 14,666	1,528	△ 13,138
	資本勘定 支弁職員	一般職	△ 2 (0)	—	△ 6,667	△ 1,022	△ 7,689	△ 2,578	△ 10,267
	合 計		△ 11 (△2)	—	△ 13,442	△ 8,913	△ 22,355	△ 1,050	△ 23,405

- (注) 1. ( ) 内に再任用短時間勤務職員分を外書き  
 2. 手当及び法定福利費には、賞与等引当金繰入額を含む。  
 3. 手当には、災害応援派遣職員に対する支給額を含む。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	管 理 職 手 当
	本年度	17,334	11,080	8,345	8,224	305	10,025
	前年度	18,138	9,624	8,490	10,020	320	10,392
	比 較	△ 804	1,456	△ 145	△ 1,796	△ 15	△ 367
手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	災 害 派 遣 手 当	単 身 赴 任 手 当	合 計
	本年度	51,969	110,949	81,972	5,813	492	306,508
	前年度	52,100	115,161	83,418	7,266	492	315,421
	比 較	△ 131	△ 4,212	△ 1,446	△ 1,453	0	△ 8,913

## (イ) 一般職員のうち会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計	
			報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	一般職	0 (5)	—	7,919	1,523	9,442	0	9,442
	資本勘定 支弁職員	一般職	0 (1)	—	1,584	282	1,866	0	1,866
	合 計		0 (6)	—	9,503	1,805	11,308	0	11,308
前 年 度	損益勘定 支弁職員	一般職	0 (0)	—	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	一般職	0 (0)	—	0	0	0	0	0
	合 計		0 (0)	—	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定 支弁職員	一般職	0 (5)	—	7,919	1,523	9,442	0	9,442
	資本勘定 支弁職員	一般職	0 (1)	—	1,584	282	1,866	0	1,866
	合 計		0 (6)	—	9,503	1,805	11,308	0	11,308

(注) 1. ( ) 内に短時間勤務職員分を外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	管 理 職 手 当
	本年度	0	0	259	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	259	0	0	0
手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	災 害 派 遣 手 当	単 身 赴 任 手 当	合 計
	本年度	0	1,546	0	0	0	1,805
	前年度	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	1,546	0	0	0	1,805



2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△ 3,939	1. 給与改定に伴う増減分	0	
		2. 昇給に伴う増加分	5,638	実質平均昇給率 0.3% 昇給期別職員数 (昇給月) (職員数) 1月 118人
		3. その他の増減分	△ 9,577	職員の異動等に伴う減少分
手当	△ 7,108	1. 制度改正に伴う増減分	△ 2,103	期末手当 △ 2,103
		2. その他の増減分	△ 5,005	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当 △ 804 住居手当 1,456 通勤手当 114 特殊勤務手当 △ 1,796 管理職員特別勤務手当 △ 15 管理職手当 △ 367 時間外勤務手当 △ 131 期末手当 △ 563 勤勉手当 △ 1,446 災害派遣手当 △ 1,453

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与（再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く）

区 分	企 業 職	
令和3年1月1日現在	平均給料月額	311,670円
	平均給与月額	365,915円
	平均年齢	43歳0月
令和2年1月1日現在	平均給料月額	313,729円
	平均給与月額	368,617円
	平均年齢	43歳0月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度 行政職
高 校 卒	150,600円	150,600円
大 学 卒	182,200円	182,200円

(3) 級別職員数（再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く）

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	8級	1	0.79
	7級	4	3.17
	6級	11	8.73
	5級	32	25.40
	4級	16	12.70
	3級	35	27.78
	2級	10	7.94
	1級	17	13.49
	計	126	100.00
令和2年1月1日現在	8級	1	0.79
	7級	2	1.59
	6級	14	11.11
	5級	31	24.60
	4級	16	12.70
	3級	37	29.37
	2級	9	7.14
	1級	16	12.70
	計	126	100.00

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級
	局 長	次 長	課 長	課長補佐	課長補佐

区 分	3 級	2 級	1 級
	係長・主任主事	主 事	主 事

## (4) 昇給（再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く）

区 分		企 業 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 2 6		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1 1 8		
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	0	
		2号給 (人)	1 6	
		3号給 (人)	1	
		4号給 (人)	1 0 1	
比 率 (B) / (A) (%)	9 3 . 6 5			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 3 2		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1 2 0		
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	0	
		2号給 (人)	1 3	
		3号給 (人)	4	
		4号給 (人)	1 0 3	
比 率 (B) / (A) (%)	9 0 . 9 1			

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1 . 6 5
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和3年1月1日現在)	6 2 . 7 0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	6 , 2 3 0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	現 場 作 業 手 当 , 危 険 手 当

(注) 1. 「支給対象職員の比率」及び「支給対象職員1人当たり平均支給月額」には、再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を含まない。

## (6) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階, 職務の級等による加算措置
	6 月 (月 分)	1 2 月 (月 分)		
本 年 度 (再任用職員)	2 . 2 2 5 (1 . 1 7 5)	2 . 2 2 5 (1 . 1 7 5)	4 . 4 5 0 (2 . 3 5 0)	有 (有)
前 年 度 (再任用職員)	2 . 2 5 0 (1 . 1 7 5)	2 . 2 5 0 (1 . 1 7 5)	4 . 5 0 0 (2 . 3 5 0)	有 (有)
一般会計の制度 (再任用職員)	2 . 2 2 5 (1 . 1 7 5)	2 . 2 2 5 (1 . 1 7 5)	4 . 4 5 0 (2 . 3 5 0)	有 (有)

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者 (月分)	25年勤続 の者 (月分)	35年勤続 の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	退 職 時 の 特 別 昇 給
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2～20 %	無 し
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2～20 %	無 し

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同 じ
管 理 職 手 当	同 じ
時 間 外 勤 務 手 当	同 じ
災 害 派 遣 手 当	同 じ
単 身 赴 任 手 当	同 じ

# 継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画					前 前 年 度 未 ま だ の 支 払 義 務 発 生 額	前 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 額 (見 込) 額	当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	当 該 年 度 未 ま だ の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	継 続 費 の 総 額 に 対 する 進 捗 率	備 考	
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳										
					企 業 債	国 庫 補 助 金	関 係 市 負 担 金								損 益 勘 定 留 留 資 金 等
1	資	旧簡易水道統合施設整備事業	令和										%	遞次繰越額	
			元	64,800	21,600	0	0	43,200	64,790	64,790	—	64,790	—	4.84	10
			2	116,100	38,700	0	0	77,400	—	116,100	—	116,100	—	8.67	—
			3	493,301	164,400	0	0	328,901	—	—	493,301	493,301	—	36.85	—
			4	664,542	221,500	0	0	443,042	—	—	—	—	664,542	—	—
	出 費	計	1,338,743	446,200	0	0	892,543	64,790	180,890	493,301	674,191	664,542	50.36	—	

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	給水収益
水道料金等徴収 業務委託	1,134,000	令和 元年度 ～2年度	457,184	令和 3年度 ～5年度	676,816	676,816

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金
須江山浄水場設備 コントローラ盤 更新工事	170,000	—	—	令和 3年度 ～5年度	170,000	170,000

# 令和3年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地			1,590,746
ロ 建 物	4,307,483		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,976,874</u>	2,330,609	
ハ 構 築 物	93,753,679		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 39,239,580</u>	54,514,099	
ニ 機 械 及 び 装 置	17,100,306		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,924,664</u>	8,175,642	
ホ 車 両 運 搬 具	95,620		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 62,854</u>	32,766	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	137,033		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 107,119</u>	29,914	
ト 建 設 仮 勘 定		1,332,868	
有 形 固 定 資 産 合 計			68,006,644
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 信 電 話 専 用 施 設 利 用 権		118	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>118</u>
固 定 資 産 合 計			68,006,762
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		7,833,153	
(2) 未 収 金		1,066,688	
貸 倒 引 当 金		△ 8,523	
(3) 貯 蔵 品		70,840	
(4) 前 払 費 用		188	
流 動 資 産 合 計			<u>8,962,346</u>
資 産 合 計			<u><u>76,969,108</u></u>

(単位 千円)

## 負債の部

## 3. 固定負債

## (1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

7,474,315

ロ その他企業債

93,490

企業債合計

7,567,805

## (2) 引当金

イ 退職給付引当金

924,202

引当金合計

924,202

固定負債合計

8,492,007

## 4. 流動負債

## (1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

688,922

ロ その他企業債

5,665

企業債合計

694,587

## (2) 未払金

298,833

## (3) 前受金

585,479

## (4) 引当金

イ 賞与等引当金

69,449

引当金合計

69,449

## (5) その他流動負債

211,114

流動負債合計

1,859,462

## 5. 繰延収益

長期前受金

52,554,987

長期前受金収益化累計額

△ 18,674,189

繰延収益合計

33,880,798

負債合計

44,232,267

## 資本の部

## 6. 資本金

27,326,185

## 7. 剰余金

## (1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

14,524

資本剰余金合計

14,524

## (2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金

6,551,932

ロ 当年度未処理欠損金

△ 1,155,800

利益剰余金合計

5,396,132

剰余金合計

5,410,656

資本合計

32,736,841

負債資本合計

76,969,108



# 令和2年度石巻地方広域水道企業団予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	4,509,207		
(2) 受託工事収益	10		
(3) その他営業収益	<u>86,104</u>	4,595,321	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	925,484		
(2) 配水及び給水費	1,157,803		
(3) 受託工事費	46		
(4) 総係費	743,606		
(5) 減価償却費	2,411,911		
(6) 資産減耗費	<u>400,520</u>	<u>5,639,370</u>	
営業利益			△ 1,044,049
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	902		
(2) 雑収益	10,733		
(3) 関係市負担金	194,172		
(4) 長期前受金戻入	<u>1,325,372</u>	1,531,179	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	150,557		
(2) 雑支出	<u>284,974</u>	<u>435,531</u>	<u>1,095,648</u>
経常利益			51,599
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) 関係市負担金	58,557		
(4) 国庫補助金	11,264		
(5) その他特別利益	<u>68,664</u>	138,487	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 災害による損失	109,034		
(3) 過年度損益修正損	1		
(4) その他特別損失	<u>19,629</u>	<u>128,665</u>	<u>9,822</u>
当年度純利益			61,421
前年度繰越欠損金			△ 1,487,666
その他未処分利益剰余金変動額			398,906
当年度未処分欠損金			<u>△ 1,027,339</u>

# 令和2年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地			1,582,566
ロ 建 物	4,203,848		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,830,892</u>	2,372,956	
ハ 構 築 物	89,718,702		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 37,368,248</u>	52,350,454	
ニ 機 械 及 び 装 置	16,298,209		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,416,157</u>	7,882,052	
ホ 車 両 運 搬 具	86,658		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 57,375</u>	29,283	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	129,676		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 101,877</u>	27,799	
ト 建 設 仮 勘 定		1,332,868	
有 形 固 定 資 産 合 計			65,577,978
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 信 電 話 専 用 施 設 利 用 権		141	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>141</u>
固 定 資 産 合 計			65,578,119
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		8,937,961	
(2) 未 収 金		1,066,688	
貸 倒 引 当 金		△ 14,872	
(3) 貯 蔵 品		70,840	
(4) 前 払 費 用		188	
流 動 資 産 合 計			<u>10,060,805</u>
資 産 合 計			<u><u>75,638,924</u></u>

(単位 千円)

## 負債の部

## 3. 固定負債

## (1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

7,986,037

ロ その他企業債

99,155

企業債合計

8,085,192

## (2) 引当金

イ 退職給付引当金

946,350

引当金合計

946,350

固定負債合計

9,031,542

## 4. 流動負債

## (1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

691,372

ロ その他企業債

5,584

企業債合計

696,956

## (2) 未払金

298,833

## (3) 前受金

585,479

## (4) 引当金

イ 賞与等引当金

69,449

引当金合計

69,449

## (5) その他流動負債

211,114

流動負債合計

1,861,831

## 5. 繰延収益

長期前受金

49,700,714

長期前受金収益化累計額

△ 17,421,559

繰延収益合計

32,279,155

負債合計

43,172,528

## 資本の部

## 6. 資本金

26,927,279

## 7. 剰余金

## (1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

14,524

資本剰余金合計

14,524

## (2) 利益剰余金

イ 建設改良積立金

6,551,932

ロ 当年度未処理欠損金

△ 1,027,339

利益剰余金合計

5,524,593

剰余金合計

5,539,117

資本合計

32,466,396

負債資本合計

75,638,924

# 令和3年度会計に関する書類における注記

## I. 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・・・・・・・・先入先出法による原価法

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

イ 減価償却の方法・・・・定額法

ロ 主な耐用年数

建物・・・・・・・・・・15～50年

構築物・・・・・・・・・・38～60年

機械及び装置・・・・8～20年

車両運搬具・・・・4～5年

工具器具及び備品・5～10年

#### (2) 無形固定資産

イ 減価償却の方法・・・・定額法

ロ 主な耐用年数

施設利用権・・・・20年

### 3 引当金の計上方法

#### (1) 退職給付引当金

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

#### (2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給、並びに当該手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額を計上している。

#### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収給水収益については、貸倒実績率により算出した回収不能見込額を計上している。

### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理方式によっている。

## II. 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年内に償還予定のものも含む）のうち、各協定書に基づき、関係市が負担すると見込まれる額は2,005,697,540円である。

（内訳） 石巻市 1,852,827,505円

東松島市 152,870,035円

## III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

### 1 リース取引の処理方法

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

ロ 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	47,331,928円
1年超	93,095,564円
計	140,427,492円

#### IV. その他の注記

##### 1 賞与等引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として58,150,000円を支給すること、並びに法定福利費として11,299,000円を支出するため、賞与等引当金69,449,000円を取り崩した。

# 令和2年度会計に関する書類における注記

## I. 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・・・・・・先入先出法による原価法

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

イ 減価償却の方法・・・定額法

ロ 主な耐用年数

建物・・・・・・・・15～50年

構築物・・・・・・・・38～60年

機械及び装置・・・8～20年

車両運搬具・・・・4～5年

工具器具及び備品・5～10年

#### (2) 無形固定資産

イ 減価償却の方法・・・定額法

ロ 主な耐用年数

施設利用権・・・・20年

### 3 引当金の計上方法

#### (1) 退職給付引当金

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

#### (2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給、並びに当該手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額を計上している。

#### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収給水収益については、貸倒実績率により算出した回収不能見込額を計上している。

### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理方式によっている。

## II. 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年内に償還予定のものも含む）のうち、各協定書に基づき、関係市が負担すると見込まれる額は2,265,355,929円である。

（内訳） 石巻市 2,103,544,248円

東松島市 161,811,681円

## III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

### 1 リース取引の処理方法

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

ロ 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	55,044,220円
1年超	81,829,990円
計	136,874,210円

#### IV. その他の注記

##### 1 賞与等引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として57,640,000円を支給すること、並びに法定福利費として11,188,000円を支出するため、賞与等引当金68,828,000円を取り崩した。

