

平成 2 8 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	19
5. 平成 28 年度予定貸借対照表	20
6. 平成 27 年度予定損益計算書	22
7. 平成 27 年度予定貸借対照表	23
8. 平成 28 年度会計に関する書類における注記	25
9. 平成 27 年度会計に関する書類における注記	27

平成 2 8 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算

第4号議案

平成28年度石巻地方広域水道企業団予算

(総則)

第1条 平成28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	78,880 栓
(2) 年間総配水量	24,688,000 m ³
(3) 一日平均配水量	67,640 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
災害復旧事業	4,364,100 千円
蛇田浄水場移転復旧事業	3,267,244 千円
改良事業	1,810,037 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	6,521,004 千円
第1項 営業収益	5,056,511 千円
第2項 営業外収益	800,292 千円
第3項 特別利益	664,201 千円
支	出
第1款 事業費用	5,829,619 千円
第1項 営業費用	4,798,194 千円
第2項 営業外費用	571,485 千円
第3項 特別損失	439,940 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3,713,261千円は、繰越工事資金44,493千円、過年度分補助金等資金320,472千円、過年度分消費税資本的収支調整額377,255千円、当年度分資本的収支調整額647,757千円、過年度分損益勘定留保資金1,304,540千円及び当年度分損益勘定留保資金1,018,744千円で補てんするものとする。)

収	入
第1款 資本的収入	6,503,002 千円
第1項 企業債	1,627,400 千円
第2項 水道加入金	108,024 千円
第3項 出資金	31,482 千円
第4項 工事負担金	434,062 千円
第5項 関係市負担金	1,049,502 千円
第6項 補助金	3,252,531 千円
第7項 固定資産売却代金	1 千円
支	出
第1款 資本的支出	10,216,263 千円
第1項 建設改良費	9,451,000 千円
第2項 企業債償還金	739,819 千円
第3項 水道加入金返還金	5,444 千円
第4項 予備費	20,000 千円

(企業債)

第5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
災害復旧事業	392,000千円	普通貸借 又は 証券発行	年利 3.0% 以内	30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。
蛇田浄水場 移転復旧事業	1,235,400千円			

(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6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 | 985,033千円 |
| (2) 交際費 | 200千円 |

(たな卸資産の購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は64,000千円と定める。

平成28年2月2日提出

石巻地方広域水道企業団

企業長 亀山 紘

平成28年2月4日議決

平成 2 8 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算 説 明 書

平成28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

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 事業収益			6,521,004	
	1. 営業収益		5,056,511	
		1. 給 水 収 益	4,994,077	水道料金
		2. 受託工事収益	10	
		3. その他営業収益	62,424	上記以外の営業収益
	2. 営業外収益		800,292	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,025	預金利息
		2. 雑 収 益	12,522	その他雑収益
		3. 関係市負担金	193,824	
		4. 消費税還付金	21,000	
		5. 長期前受金戻入	571,921	
	3. 特別利益		664,201	
		1. 特 別 利 益	664,201	長期前受金戻入等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 事業費用			5,829,619	
	1. 営業費用		4,798,194	
		1. 原水及び浄水費	1,004,360	取水, 浄水に要する費用
		2. 配水及び給水費	1,098,554	配水, 給水に要する費用
		3. 受託工事費	51	
		4. 総 係 費	786,021	業務及び事業全般に関連する費用
		5. 減 価 償 却 費	1,908,639	固定資産減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	568	固定資産除却費及び棚卸資産減耗費
		7. その他営業費用	1	上記以外の営業費用
	2. 営業外費用		571,485	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	245,483	企業債及び一時借入金利息
		2. 雑 支 出	326,002	その他雑支出
	3. 特別損失		439,940	
		1. 特 別 損 失	439,940	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

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			6,503,002	
	1. 企業債		1,627,400	
		1. 企業債	1,627,400	蛇田浄水場移転復旧等事業債等
	2. 水道加入金		108,024	
		1. 給水加入金	108,024	給水加入金
	3. 出資金		31,482	
		1. 関係市出資金	31,482	広域化対策経費出資金
	4. 工事負担金		434,062	
		1. 工事負担金	434,062	工事負担金
	5. 関係市負担金		1,049,502	
		1. 関係市負担金	1,049,502	災害復旧事業等負担金等
	6. 補助金		3,252,531	
		1. 補助金	3,252,531	災害復旧事業等国庫補助金
	7. 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	備 考
1. 資本的支出			10,216,263	
	1. 建設改良費		9,451,000	
		1. 災害復旧事業費	4,364,100	
		2. 蛇田浄水場移転復旧事業費	3,267,244	
		3. 改良費	1,810,037	
		4. メーター設備費	8,865	メーター新設費
		5. 固定資産取得費	754	有効塩素カウンター
	2. 企業債償還金		739,819	
		1. 企業債償還金	739,819	企業債元金償還金
	3. 水道加入金返還金		5,444	
		1. 水道加入金返還金	5,444	
	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	6,521,004			
1. 営 業 収 益	5,056,511			
1. 給 水 収 益	4,994,077			
		1. 水 道 料 金	4,994,077	
2. 受 託 工 事 収 益	10			
		1. 修 繕 工 事 収 益	10	
3. そ の 他 の 営 業 収 益	62,424			
		1. 手 数 料	32,573	
		2. 雑 収 益	29,851	
2. 営 業 外 収 益	800,292			
1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,025			
		1. 預 金 利 息	1,025	
2. 雑 収 益	12,522			
		1. 有 価 証 券 売 却 収 益	1	
		2. 不 用 品 売 却 収 益	1	
		3. そ の 他 雑 収 益	12,520	
3. 関 係 市 負 担 金	193,824			
		1. 石 巻 市 負 担 金	159,599	
		2. 東 松 島 市 負 担 金	34,225	
4. 消 費 税 還 付 金	21,000			
		1. 消 費 税 還 付 金	21,000	
5. 長 期 前 受 金 戻 入	571,921			
		1. 長 期 前 受 金 戻 入	571,921	
3. 特 別 利 益	664,201			
1. 特 別 利 益	664,201			
		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	102,468	石 巻 市 負 担 金 82,088 東 松 島 市 負 担 金 20,380
		4. 国 庫 補 助 金	75,120	災 害 復 旧 事 業 国 庫 補 助 金
		5. そ の 他 特 別 利 益	486,611	退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益 37,043 長 期 前 受 金 戻 入 228,776 そ の 他 特 別 利 益 220,792

支 出

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 事 業 費 用	5,829,619			
1. 営 業 費 用	4,798,194			
1. 原水及び浄水費	1,004,360			
		1. 報 酬	11,774	嘱託員報酬
		2. 給 料	79,152	一般職給 23人
		3. 手 当	42,707	扶養手当 3,564 住居手当 2,520 通勤手当 1,593 特殊勤務手当 4,528 時間外勤務手当 8,091 期末手当 12,791 勤勉手当 7,555 児童手当 2,065
		4. 賞与等引当金繰入額	11,483	期末手当 5,871 勤勉手当 3,788 法定福利費 1,824
		5. 法定福利費	24,756	市町村職員共済組合負担金等
		9. 報 償 費	19	
		10. 被 服 費	530	作業服等
		11. 旅 費	17	普通旅費
		13. 備 耗 品 費	9,597	備品購入費 782 消耗品費 8,815
		14. 燃 料 費	1,256	車両等燃料費
		17. 光 熱 水 費	2,131	
		18. 修 繕 費	67,026	構築物及び機械装置等修繕費
		21. 通 信 運 搬 費	1,421	電話料等
		23. 手 数 料	4,889	腸内細菌検査手数料等
		24. 保 険 料	1,987	社会保険料等
		25. 委 託 料	324,363	ろ過池汚砂削取・汚砂洗浄・補砂委託料 56,860 天日乾燥床等汚泥搬出委託料 32,927 沈澱池等各池清掃委託料 17,947 取水場・浄水場警備業務委託料 13,274 自家用電気工作物法定検査委託料 4,497 水質測定計器保守点検委託料 5,984 計装設備保守管理委託料 23,106 水質検査機器保守点検等委託料 30,488 粉末活性炭注入管理業務委託料 12,557 浄水場運転業務委託料 94,947 その他各種委託料 31,776
		26. 使用料及び賃借料	32,605	鉄道用地等土地使用料 191 電話専用線使用料 14,640 電力柱及び電話柱使用料 156 水質検査機器使用料 14,473 各種システム使用料 1,109 その他使用料 2,036
		27. 道 路 復 旧 費	16,420	
		28. 動 力 費	252,429	鹿又導水ポンプ動力費 56,594 蛇田浄送水ポンプ動力費 89,750 大街道浄送水ポンプ動力費 17,551 須江山浄送水ポンプ動力費 46,604

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
				六本木浄送水ポンプ動力費 18,870 神取山浄送水ポンプ動力費 9,738 相川浄送水ポンプ動力費 2,022 雄勝地区浄送水ポンプ動力費 4,534 牡鹿地区浄送水ポンプ動力費 6,766
		29. 薬 品 費	117,403	粉末活性炭費 60,491 ポリ塩化アルミニウム費 24,841 次亜塩素酸ナトリウム費 26,647 消石灰費等 5,424
		30. 材 料 費	2,209	修繕材料費等
		31. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	98	国有資産等所在市町村交付金等
		33. 雑 費	88	
2. 配水及び給水費	1,098,554			
		1. 報 酬	5,830	嘱託員報酬
		2. 給 料	204,046	一般職給 54人
		3. 手 当	103,432	扶養手当 6,648 住居手当 2,622 通勤手当 2,766 特殊勤務手当 3,008 管理職員特別勤務手当 168 管理職手当 5,024 時間外勤務手当 27,374 期末手当 32,966 勤勉手当 19,656 児童手当 3,200
		4. 賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	29,894	期末手当 15,212 勤勉手当 9,919 法定福利費 4,763
		5. 法 定 福 利 費	61,207	市町村職員共済組合負担金等
		8. 賃 金	3,002	事務補助員賃金
		9. 報 償 費	9	
		10. 被 服 費	839	作業服等
		11. 旅 費	125	普通旅費
		13. 備 消 耗 品 費	2,770	備品購入費 195 消耗品費 2,575
		14. 燃 料 費	1,709	車両等燃料費
		16. 印 刷 製 本 費	457	
		17. 光 熱 水 費	5,396	
		18. 修 繕 費	298,773	構築物及び機械装置等修繕費
		21. 通 信 運 搬 費	928	
		23. 手 数 料	519	
		24. 保 険 料	1,497	社会保険料等
		25. 委 託 料	229,503	メーター取替委託料 59,600 漏水調査委託料 50,760 図面管理情報データ入力業務委託料 33,700 配水池清掃委託料 7,379 その他各種委託料 78,064
		26. 使用料及び賃借料	13,900	鉄道用地等土地使用料 1,093 各種システム使用料 9,608

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
				その他使用料 3,199
		27. 道 路 復 旧 費	36,230	
		28. 動 力 費	53,377	鱒山配水ポンプ動力費 3,957 南境配水ポンプ動力費 5,239 水沼配水ポンプ動力費 998 湊配水ポンプ動力費 53 八幡町配水ポンプ動力費 46 牧山配水ポンプ動力費 491 流留配水ポンプ動力費 103 沢田ポンプ場動力費 219 サンファン配水ポンプ動力費 316 祝田配水ポンプ動力費 2,122 蛤浜配水ポンプ動力費 1,987 牧浜配水ポンプ動力費 1,170 荻浜配水ポンプ動力費 435 小松配水ポンプ動力費 1,853 大塩配水ポンプ動力費 2,293 中沢配水ポンプ動力費 152 小野配水ポンプ動力費 5,569 宮戸配水ポンプ動力費 667 河北地区配水ポンプ動力費 1,468 河南地区配水ポンプ動力費 15,682 桃生地区配水ポンプ動力費 1,382 北上地区配水ポンプ動力費 146 雄勝地区配水ポンプ動力費 3,060 牡鹿地区配水ポンプ動力費 3,969
		29. 薬 品 費	647	
		30. 材 料 費	44,317	メーター取替材料費 33,624 構築物修繕用材料費 10,693
		31. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	30	
		33. 雑 費	117	
3. 受 託 工 事 費	51			
		13. 備 消 耗 品 費	20	消耗品費
		18. 修 繕 費	31	
4. 総 係 費	786,021			
		1. 報 酬	3,346	企業長報酬 207 議員報酬 1,467 監査委員報酬 142 その他報酬 1,530
		2. 給 料	139,550	一般職給 35人
		3. 手 当	67,918	扶養手当 6,618 住居手当 1,197 通勤手当 2,103 特殊勤務手当 240 管理職員特別勤務手当 138 管理職手当 5,068 時間外勤務手当 12,147 期末手当 23,536 勤勉手当 13,961

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
				児童手当 2,910
		4. 賞与等引当金繰入額	21,529	期末手当 10,977 勤勉手当 7,122 法定福利費 3,430
		5. 法定福利費	41,434	市町村職員共済組合負担金等
		8. 賃金	4,723	事務補助員賃金
		9. 報償費	730	納付組合奨励金等
		10. 被服費	414	作業服等
		11. 旅費	5,858	費用弁償 1,886 普通旅費 3,972
		12. 交際費	200	
		13. 備消耗品費	6,702	備品購入費 205 消耗品費 6,497
		14. 燃料費	1,975	車両等燃料費
		15. 食糧費	109	
		16. 印刷製本費	5,342	水道広報等印刷製本費
		17. 光熱水費	4,988	
		18. 修繕費	16,432	事務所等修繕費
		21. 通信運搬費	17,461	電話料等
		22. 広告料	500	
		23. 手数料	484	
		24. 保険料	8,140	市有物件自動車損害共済基金分担金 665 市有物件建物総合共済基金分担金 766 自動車損害賠償責任保険料 682 水道施設等損害賠償責任保険料 2,636 公務災害法定外傷害保険料 2,665 社会保険料等 726
		25. 委託料	305,109	収納委託料 18,755 水道料金等徴収業務委託料 217,782 庁舎警備等委託料 12,956 その他各種委託料 55,616
		26. 使用料及び賃借料	12,290	各種システム使用料 8,370 その他使用料 3,920
		31. 負担金補助及び交付金	112,118	市町村職員退職手当組合負担金 108,630 各種会議出席等負担金 3,488
		32. 貸倒引当金繰入額	8,330	
		33. 雑費	339	
5. 減価償却費	1,908,639			
		34. 有形固定資産減価償却費	1,908,631	建物 58,338 構築物 1,515,696 機械及び装置 328,094 車両運搬具 2,971 工具器具及び備品 3,532
		35. 無形固定資産減価償却費	8	電信電話施設利用権
6. 資産減耗費	568			
		36. 固定資産除却費	567	
		37. たな卸資産減耗費	1	
7. その他営業費用	1			
		38. 材料売却原価	1	

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
2. 営 業 外 費 用	571,485			
1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	245,483			
		40. 企 業 債 利 息	245,482	
		42. 企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 諸 費	1	
2. 雑 支 出	326,002			
		43. 有 価 証 券 売 却 損	1	
		44. 不 用 品 売 却 原 価	1	
		45. そ の 他 雑 支 出	326,000	
3. 特 別 損 失	439,940			
1. 特 別 損 失	439,940			
		47. 固 定 資 産 売 却 損	1	
		49. 災 害 に よ る 損 失	439,938	災 害 復 旧 費 等
		50. 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	6,503,002			
1. 企業債	1,627,400			
1. 企業債	1,627,400			
1. 企業債		1. 企業債	1,627,400	蛇田浄水場移転復旧等事業債等
2. 水道加入金	108,024			
1. 給水加入金	108,024			
1. 給水加入金		1. 給水加入金	108,024	
3. 出 資 金	31,482			
1. 関係市出資金	31,482			
1. 石巻市出資金		1. 石巻市出資金	25,192	広域化対策経費出資金
2. 東松島市出資金		2. 東松島市出資金	6,290	"
4. 工事負担金	434,062			
1. 工事負担金	434,062			
1. 工事負担金		1. 工事負担金	434,062	
5. 関係市負担金	1,049,502			
1. 関係市負担金	1,049,502			
1. 石巻市負担金		1. 石巻市負担金	918,952	災害復旧事業等負担金等
2. 東松島市負担金		2. 東松島市負担金	130,550	"
6. 補助金	3,252,531			
1. 補助金	3,252,531			
1. 国庫補助金		1. 国庫補助金	3,252,531	災害復旧事業等国庫補助金
7. 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. 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	10,216,263			
1. 建 設 改 良 費	9,451,000			
1. 災 害 復 旧 事 業 費	4,364,100			
		1. 取 水 施 設 費	35,000	三本松取水災害復旧実施設計業務等
		2. 導 水 施 設 費	12,300	谷川浜地区導・配水管布設替工事
		4. 送 水 施 設 費	454,100	相川地区送・配水管布設工事等
		5. 配 水 施 設 費	3,862,700	県道石巻雄勝線配水管布設替工事等
2. 蛇 田 浄 水 場 移 転 復 旧 事 業 費	3,267,244			
		2. 導 水 施 設 費	242,161	須江山浄水場及び鹿又取水場水処理設備工事
		3. 浄 水 施 設 費	2,949,052	須江山浄水場及び鹿又取水場水処理設備工事等
		4. 送 水 施 設 費	74,531	須江山浄水場及び鹿又取水場水処理設備工事等
		12. 事 務 費	1,500	
3. 改 良 費	1,810,037			
		2. 導 水 施 設 費	5,000	
		4. 送 水 施 設 費	185,780	送水管布設工事等
		5. 配 水 施 設 費	1,473,283	配水管布設, 布設替工事等
		12. 事 務 費	145,974	
4. メーター設備費	8,865			
		10. 材 料 費	8,865	メーター新設費
5. 固定資産取得費	754			
		8. 機 械 工 具 器 具 備 品 購 入 費	754	有効塩素カウンター
2. 企 業 債 償 還 金	739,819			
1. 企 業 債 償 還 金	739,819			
		11. 企 業 債 償 還 金 元 金 償 還 金	739,819	
3. 水 道 加 入 金 返 還 金	5,444			
1. 給 水 加 入 金 返 還 金	5,444			
		13. 給 水 加 入 金 返 還 金	5,444	
4. 予 備 費	20,000			
1. 予 備 費	20,000			

平成28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
 (平成28年4月1日から平成29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	449,760
	減価償却費	1,908,639
	資産減耗費	568
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,903
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 37,043
	賞与等引当金の増減額	3,042
	長期前受金戻入額	△ 800,697
	受取利息及び配当金	△ 1,025
	支払利息及び企業債取扱諸費	245,483
	未収金の増減額 (△は増加)	41,351
	未払金の増減額 (△は減少)	92,802
	小計	1,906,783
	利息及び配当金の受取額	1,025
	利息の支払額	△ 245,483
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,662,325
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	△ 8,770,570
	国庫補助金等による収入	4,867,600
	水道加入金返還金	△ 5,444
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,908,414
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	1,627,400
	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	△ 739,819
	財務活動によるキャッシュ・フロー	887,581
	資金増加額 (又は減少額)	△ 1,358,508
	資金期首残高	8,155,263
	資金期末残高	6,796,755

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(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	特別職	18	1,816	—	—	1,816	—	1,816
		一般職	112	—	422,748	271,077	693,825	137,414	831,239
		その他	32	19,134	—	—	19,134	—	19,134
	資本勘定 支弁職員	一般職	17	—	64,730	46,712	111,442	21,402	132,844
		その他	—	—	—	—	—	—	—
合 計		179	20,950	487,478	317,789	826,217	158,816	985,033	
前 年 度	損益勘定 支弁職員	特別職	18	1,816	—	—	1,816	—	1,816
		一般職	114	—	446,192	280,567	726,759	150,163	876,922
		その他	32	18,893	—	—	18,893	—	18,893
	資本勘定 支弁職員	一般職	17	—	63,429	40,432	103,861	20,037	123,898
		その他	—	—	—	—	—	—	—
合 計		181	20,709	509,621	320,999	851,329	170,200	1,021,529	
比 較	損益勘定 支弁職員	特別職	0	0	—	—	0	—	0
		一般職	△ 2	—	△ 23,444	△ 9,490	△ 32,934	△ 12,749	△ 45,683
		その他	0	241	—	—	241	—	241
	資本勘定 支弁職員	一般職	0	—	1,301	6,280	7,581	1,365	8,946
		その他	—	—	—	—	—	—	—
合 計		△ 2	241	△ 22,143	△ 3,210	△ 25,112	△ 11,384	△ 36,496	

- (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. その他の欄は、経営審議会委員及び嘱託等である。
 3. 手当及び法定福利費には、賞与等引当金繰入額を含む。
 4. 災害応援派遣職員に対する手当を含む。

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 手 当	管 理 職 手 当
	本 年 度	20,898	7,257	7,174	9,059	327	10,769
	前 年 度	21,458	7,593	7,195	8,821	333	11,067
	比 較	△ 560	△ 336	△ 21	238	△ 6	△ 298
	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	62,961	117,109	71,599	10,144	492	317,789
	前 年 度	62,716	121,612	69,540	10,172	492	320,999
	比 較	245	△ 4,503	2,059	△ 28	0	△ 3,210

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	△ 22,143	1. 給与改定に伴う増減分	4,861		
		2. 昇給に伴う増加分	4,125		実質平均昇給率 0.34% 昇給期別職員数 (昇給月) (職員数) 1月 124人
		3. その他の増減分	△ 31,129	職員の異動等に伴う減少分	
手当	△ 3,210	1. 制度改正に伴う増減分	4,486	勤勉手当	4,486
		2. その他の増減分	△ 7,696	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当 △ 560 住居手当 △ 336 通勤手当 △ 21 特殊勤務手当 238 管理職員特別勤務手当 △ 6 管理職手当 △ 298 時間外勤務手当 245 期末手当 △ 4,503 勤勉手当 △ 2,427 災害派遣手当 △ 28	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
平成28年1月1日現在	平均給料月額	329,794円
	平均給与月額	390,620円
	平均年齢	44歳6月
平成27年1月1日現在	平均給料月額	330,526円
	平均給与月額	385,290円
	平均年齢	44歳10月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行政職
高 校 卒	144,600円	144,600円
大 学 卒	176,700円	176,700円

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成28年1月1日現在	8 級	2	1.64
	7 級	5	4.10
	6 級	9	7.38
	5 級	36	29.51
	4 級	12	9.83
	3 級	40	32.79
	2 級	10	8.19
	1 級	8	6.56
	計	122	100.00
平成27年1月1日現在	8 級	2	1.56
	7 級	3	2.34
	6 級	12	9.38
	5 級	34	26.56
	4 級	18	14.06
	3 級	39	30.47
	2 級	14	10.94
	1 級	6	4.69
	計	128	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

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 2 9	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1 2 4	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	1 7
		3号給 (人)	9
		4号給 (人)	9 8
比 率 (B) / (A) (%)	9 6 . 1 2		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 3 1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1 2 4	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	2 4
		3号給 (人)	3
		4号給 (人)	9 7
比 率 (B) / (A) (%)	9 4 . 6 6		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1 . 8 6
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成28年1月1日現在)	6 4 . 7 5
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	6 , 7 4 0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	現場作業手当, 危険手当

(6) 期末手当・勤勉手当

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	2 . 0 2 5	2 . 1 7 5	4 . 2 0	有
前 年 度	1 . 9 7 5	2 . 1 2 5	4 . 1 0	有
一般会計の制度	2 . 0 2 5	2 . 1 7 5	4 . 2 0	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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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	〃
地 域 手 当	〃
通 勤 手 当	〃
管理職員特別勤務手当	〃
管 理 職 手 当	〃
時 間 外 勤 務 手 当	〃
災 害 派 遣 手 当	〃
単 身 赴 任 手 当	〃

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 未までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生 予定額	当該年度 未までの 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 資 金 等	
1 上 水 道 設 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 事 業	蛇 田 浄 水 場 移 転 復 旧 事 業	平成									%	通次繰越額			
			24	2,838,790	274,600	2,353,294	209,346	1,550	1,021	1,021	—	1,021	—	0.01	2,837,769	
			25	1,166,468	336,000	770,350	58,580	1,538	3,330,985	3,330,985	—	3,330,985	—	24.95	673,252	
			26	3,329,132	215,100	2,518,458	263,002	332,572	—	3,487,639	—	3,487,639	—	26.13	514,745	
			27	1,943,597	540,100	834,580	58,457	510,460	—	—	2,458,342	2,458,342	—	18.41	—	
			28	3,267,244	1,235,400	404,635	143,760	1,483,449	—	—	—	—	2,328,376	—	—	—
			29	804,769	127,000	442,712	34,836	200,221	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	13,350,000	2,728,200	7,324,029	767,981	2,529,790	3,332,006	6,819,645	2,458,342	9,277,987	2,328,376	69.50	—			

平成28年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

(平成29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		1,626,363
ロ	建 物	3,124,043	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,686,585</u>	1,437,458
ハ	構 築 物	78,552,963	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,898,649</u>	44,654,314
ニ	機 械 及 び 装 置	11,321,488	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,089,202</u>	2,232,286
ホ	車 両 運 搬 具	78,938	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 71,599</u>	7,339
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	186,876	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 162,036</u>	24,840
ト	建 設 仮 勘 定		<u>13,395,498</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		63,378,098
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ	電 信 電 話 専 用 施 設 利 用 権		<u>72</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>72</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>63,378,170</u>
2. 流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		6,796,755
(2)	未 収 金		78,574
	貸 倒 引 当 金		△ 19,535
(3)	貯 蔵 品		75,087
(4)	前 払 費 用		<u>342</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>6,931,223</u>
	資 産 合 計		<u><u>70,309,393</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

10,927,871

ロその他企業債

122,167

企業債合計

11,050,038

(2) 引当金

イ退職給付引当金

1,076,651

引当金合計

1,076,651

固定負債合計

12,126,689

4. 流動負債

(1) 企業債

イ建設改良費等企業債

695,232

企業債合計

695,232

(2) 未払金

458,238

(3) 前受金

266,870

(4) 引当金

イ賞与等引当金

62,905

引当金合計

62,905

(5) その他流動負債

180,046

流動負債合計

1,663,291

5. 繰延収益

長期前受金

38,308,755

長期前受金収益化累計額

△ 13,685,769

繰延収益合計

24,622,986

負債合計

38,412,966

資本の部

6. 資本金

26,578,390

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

4,323,113

ロ当年度未処分利益剰余金

980,400

利益剰余金合計

5,303,513

剰余金合計

5,318,037

資本合計

31,896,427

負債資本合計

70,309,393

平成27年度石巻地方広域水道企業団予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	4,622,674		
(2) 受託工事収益	20		
(3) その他営業収益	<u>56,191</u>	4,678,885	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	921,618		
(2) 配水及び給水費	1,070,760		
(3) 受託工事費	45		
(4) 総係費	688,401		
(5) 減価償却費	1,945,942		
(6) 資産減耗費	219,403		
(7) その他営業費用	<u>2</u>	<u>4,846,171</u>	
営業利益			△ 167,286
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	763		
(2) 雑収益	12,294		
(3) 関係市負担金	183,575		
(4) 長期前受金戻入	<u>739,066</u>	935,698	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	218,447		
(2) 雑支出	<u>294,135</u>	<u>512,582</u>	<u>423,116</u>
経常利益			255,830
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	2		
(3) 関係市負担金	129,809		
(4) 国庫補助金	109,662		
(5) その他特別利益	<u>326,873</u>	566,348	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	2		
(2) 災害による損失	291,534		
(3) 過年度損益修正損	<u>2</u>	<u>291,538</u>	<u>274,810</u>
当年度純利益			530,640
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			<u><u>530,640</u></u>

平成27年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1. 固 定 資 産				
(1) 上水道有形固定資産				
イ	土 地		1,607,487	
ロ	建 物	2,879,188		
	減価償却累計額	<u>△ 1,570,728</u>	1,308,460	
ハ	構 築 物	68,101,138		
	減価償却累計額	<u>△ 31,641,586</u>	36,459,552	
ニ	機 械 及 び 装 置	10,374,658		
	減価償却累計額	<u>△ 8,250,468</u>	2,124,190	
ホ	車 両 運 搬 具	75,138		
	減価償却累計額	<u>△ 65,312</u>	9,826	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	169,368		
	減価償却累計額	<u>△ 151,698</u>	17,670	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>10,204,152</u>	51,731,337
(2) 簡易水道有形固定資産				
イ	土 地		18,876	
ロ	建 物	244,855		
	減価償却累計額	<u>△ 57,519</u>	187,336	
ハ	構 築 物	3,951,994		
	減価償却累計額	<u>△ 741,367</u>	3,210,627	
ニ	機 械 及 び 装 置	937,965		
	減価償却累計額	<u>△ 510,640</u>	427,325	
ホ	車 両 運 搬 具	3,800		
	減価償却累計額	<u>△ 3,316</u>	484	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	16,809		
	減価償却累計額	<u>△ 6,806</u>	10,003	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>130,739</u>	<u>3,985,390</u>
	有形固定資産合計			55,716,727
(3) 無形固定資産				
イ	電信電話専用施設利用権		<u>80</u>	
	無形固定資産合計			<u>80</u>
	固定資産合計			55,716,807
2. 流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		8,155,263	
(2)	未 収 金		119,925	
	貸倒引当金		<u>△ 15,632</u>	
(3)	貯 蔵 品		75,087	
(4)	前 払 費 用		<u>342</u>	
	流動資産合計			<u>8,334,985</u>
	資 産 合 計			<u>64,051,792</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

9,995,703

ロ その他企業債

122,167

企業債合計

10,117,870

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

1,113,694

引当金合計

1,113,694

固定負債合計

11,231,564

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

739,819

企業債合計

739,819

(2) 未払金

365,436

(3) 前受金

266,870

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

59,863

引当金合計

59,863

(5) その他流動負債

180,046

流動負債合計

1,612,034

5. 繰延収益

長期前受金

32,678,081

長期前受金収益化累計額

△ 12,885,072

繰延収益合計

19,793,009

負債合計

32,636,607

資本の部

6. 資本金

26,546,908

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

4,323,113

ロ 当年度未処分利益剰余金

530,640

利益剰余金合計

4,853,753

剰余金合計

4,868,277

資本合計

31,415,185

負債資本合計

64,051,792

平成28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

(1) 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券・・・償却原価法（定額法）

ただし、運用期間が2年以内のもの、又は、取得価額と券面額との差額について、重要性が乏しいものは、償却原価法を適用していない。

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年以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3,162,694,137円である。

（内訳） 石巻市 3,064,432,879円

東松島市 98,261,258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 27,456,036 円

1年超 79,379,423 円

計 106,835,459 円

Ⅳ. その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当として58,377,000円を支給すること、並びに法定福利費として11,176,000円を支出するため、賞与等引当金69,553,000円を取り崩した。

平成27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

(1) 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券・・・償却原価法（定額法）

ただし、運用期間が2年以内のもの、又は、取得価額と券面額との差額について、重要性が乏しいものは、償却原価法を適用していない。

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3,521,896,675円である。

（内訳）石巻市 3,418,991,056円

東松島市 102,905,619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 21,998,520円

1年超 45,646,200円

計 67,644,720円

Ⅳ. その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当として57,764,000円を支給すること、並びに法定福利費として10,478,000円を支出するため、賞与等引当金68,242,000円を取り崩した。