

平成 3 1 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. 債務負担行為に関する調書	20
6. 平成 31 年度予定貸借対照表	21
7. 平成 30 年度予定損益計算書	23
8. 平成 30 年度予定貸借対照表	24
9. 平成 31 年度会計に関する書類における注記	26
10. 平成 30 年度会計に関する書類における注記	28

平成 3 1 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算

第3号議案

平成31年度石巻地方広域水道企業団予算

(総則)

第1条 平成31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	78,732 栓
(2) 年間総配水量	23,288,000 m ³
(3) 一日平均配水量	63,800 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
災害復旧事業	3,973,268 千円
旧簡易水道統合施設整備事業	64,800 千円
改良事業	1,632,072 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	6,770,997 千円
第1項 営業収益	5,194,502 千円
第2項 営業外収益	1,304,730 千円
第3項 特別利益	271,765 千円
支	出
第1款 事業費用	6,596,559 千円
第1項 営業費用	5,579,105 千円
第2項 営業外費用	672,206 千円
第3項 特別損失	325,248 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2,498,649千円は、当年度分消費税資本的収支調整額501,347千円、過年度分損益勘定留保資金609,351千円、当年度分損益勘定留保資金1,299,294千円及び減債積立金88,657千円で補てんするものとする。)

収	入
第1款 資本的収入	3,891,098 千円
第1項 企業債	21,600 千円
第2項 水道加入金	96,529 千円
第3項 出資金	2,348 千円
第4項 工事負担金	1,285,330 千円
第5項 関係市負担金	630,090 千円
第6項 補助金	1,855,200 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	6,389,747 千円
第1項 建設改良費	5,696,514 千円
第2項 企業債償還金	667,789 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

(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
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	平成 31	64,800千円
				32	217,212千円
				33	566,172千円
				34	563,430千円

(企業債)

第6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	21,600 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。

(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7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 972,302 千円
- (2) 交際費 200 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、55,300千円と定める。

平成31年2月5日提出
石巻地方広域水道企業団
企業長 亀山 紘
平成31年2月7日議決

平成 3 1 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算 説 明 書

平成31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			6,770,997	
	1. 営業収益		5,194,502	
		1. 給 水 収 益	5,041,771	水道料金
		2. 受託工事収益	10	
		3. その他営業収益	152,721	上記以外の営業収益
	2. 営業外収益		1,304,730	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	869	預金利息
		2. 雑 収 益	12,300	その他雑収益
		3. 関係市負担金	173,969	
		4. 長期前受金戻入	1,117,592	
	3. 特別利益		271,765	
		1. 特 別 利 益	271,765	災害復旧工事負担金等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 事業費用			6,596,559	
	1. 営業費用		5,579,105	
		1. 原水及び浄水費	1,096,630	取水, 浄水に要する費用
		2. 配水及び給水費	1,219,241	配水, 給水に要する費用
		3. 受託工事費	49	
		4. 総 係 費	791,365	業務及び事業全般に関連する費用
		5. 減 価 償 却 費	2,373,742	固定資産減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	98,077	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		672,206	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	163,204	企業債及び一時借入金利息
		2. 雑 支 出	342,002	その他雑支出
		3. 消 費 税	167,000	
	3. 特別損失		325,248	
		1. 特 別 損 失	325,248	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			3,891,098	
	1. 企業債		21,600	
		1. 企業債	21,600	旧簡易水道統合施設整備事業債
	2. 水道加入金		96,529	
		1. 給水加入金	96,529	給水加入金
	3. 出資金		2,348	
		1. 関係市出資金	2,348	広域化対策経費出資金
	4. 工事負担金		1,285,330	
		1. 工事負担金	1,285,330	工事負担金
	5. 関係市負担金		630,090	
		1. 関係市負担金	630,090	災害復旧事業等負担金
	6. 補助金		1,855,200	
		1. 補助金	1,855,200	災害復旧事業国庫補助金
	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			6,389,747	
	1. 建設改良費		5,696,514	
		1. 災害復旧事業費	3,973,268	
		2. 旧簡易水道統合施設整備事業費	64,800	
		3. 改良費	1,632,072	
		4. メーター設備費	8,927	メーター新設費
		5. 固定資産取得費	17,447	水銀測定装置等
	2. 企業債償還金		667,789	
		1. 企業債償還金	667,789	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	6,770,997			
1. 営 業 収 益	5,194,502			
1. 給 水 収 益	5,041,771			
		1. 水 道 料 金	5,041,771	
2. 受 託 工 事 収 益	10			
		1. 修 繕 工 事 収 益	10	
3. そ の 他 営 業 収 益	152,721			
		1. 手 数 料	27,512	
		2. 雑 収 益	125,209	
2. 営 業 外 収 益	1,304,730			
1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	869			
		1. 預 金 利 息	868	
		2. 有 価 証 券 利 息	1	
2. 雑 収 益	12,300			
		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	12,298	
3. 関 係 市 負 担 金	173,969			
		1. 石 巻 市 負 担 金	141,363	
		2. 東 松 島 市 負 担 金	32,606	
4. 長 期 前 受 金 戻 入	1,117,592			
		1. 長 期 前 受 金 戻 入	1,117,592	
3. 特 別 利 益	271,765			
1. 特 別 利 益	271,765			
		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	85,149	石巻市負担金 68,213 東松島市負担金 16,936
		4. 国 庫 補 助 金	19,837	災害復旧事業国庫補助金
		5. そ の 他 特 別 利 益	166,777	退職給付引当金戻入益 25,261 長期前受金戻入 3,073 貸倒引当金戻入 2,252 その他特別利益 136,191

支 出

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 事 業 費 用	6,596,559			
1. 営 業 費 用	5,579,105			
1. 原水及び浄水費	1,096,630			
		1. 報 酬	11,885	嘱託員報酬
		2. 給 料	68,846	一般職給 19人
		3. 手 当	38,724	扶養手当 2,900 住居手当 1,947 通勤手当 1,207 特殊勤務手当 3,770 時間外勤務手当 9,225 期末手当 10,857 勤勉手当 7,658 児童手当 1,160
		4. 賞与等引当金繰入額	11,023	期末手当 5,429 勤勉手当 3,829 法定福利費 1,765
		5. 法定福利費	21,636	市町村職員共済組合負担金等
		9. 報 償 費	33	
		10. 被 服 費	390	作業服等
		11. 旅 費	275	普通旅費
		13. 備 耗 品 費	28,204	備品購入費 388 消耗品費 27,816
		14. 燃 料 費	2,203	車両等燃料費
		17. 光 熱 水 費	1,572	
		18. 修 繕 費	78,674	構築物及び機械装置等修繕費
		21. 通 信 運 搬 費	1,348	電話料等
		23. 手 数 料	4,724	腸内細菌検査手数料等
		24. 保 険 料	1,950	社会保険料等
		25. 委 託 料	415,814	ろ過池汚砂削取・汚砂洗浄・補砂委託料 47,367 天日乾燥床等汚泥搬出委託料 87,640 沈澱池等各池清掃委託料 28,448 取水場・浄水場警備業務委託料 13,867 自家用電気工作物法定検査委託料 3,491 水質測定計器保守点検委託料 2,938 計装設備保守管理委託料 25,315 水質検査機器保守点検等委託料 27,534 粉末活性炭注入管理業務委託料 12,523 浄水場運転業務委託料 118,370 その他各種委託料 48,321
		26. 使用料及び賃借料	56,054	鉄道用地等土地使用料 205 電話専用線使用料 15,000 電力柱及び電話柱使用料 99 水質検査機器使用料 33,731 各種システム使用料 2,064 その他使用料 4,955
		27. 道 路 復 旧 費	2,526	
		28. 動 力 費	215,615	鹿又導水ポンプ動力費 66,737 大街道浄送水ポンプ動力費 19,502 須江山浄送水ポンプ動力費 82,497 六本木浄送水ポンプ動力費 21,103

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明	
		区 分	金 額		
				神取山浄送水ポンプ動力費	10,774
				相川浄送水ポンプ動力費	2,385
				雄勝地区浄送水ポンプ動力費	4,560
				牡鹿地区浄送水ポンプ動力費	8,057
		29. 薬 品 費	133,098	粉末活性炭費	69,018
				ポリ塩化アルミニウム費	29,723
				次亜塩素酸ナトリウム費	27,844
				消石灰費等	6,513
		30. 材 料 費	1,760	修繕材料費等	
		31. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	228	国有資産等所在市町村交付金等	
		33. 雑 費	48		
2. 配水及び給水費	1,219,241				
		2. 給 料	225,467	一般職給 63人	
		3. 手 当	109,300	扶養手当	7,646
				住居手当	2,916
				通勤手当	3,834
				特殊勤務手当	4,260
				管理職員特別勤務手当	117
				管理職手当	4,571
				時間外勤務手当	23,550
				期末手当	34,671
				勤勉手当	24,395
				児童手当	3,340
		4. 賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	34,006	期末手当	16,667
				勤勉手当	11,762
				法定福利費	5,577
		5. 法 定 福 利 費	65,871	市町村職員共済組合負担金等	
		8. 賃 金	3,246	事務補助員賃金	
		9. 報 償 費	13		
		10. 被 服 費	1,222	作業服等	
		11. 旅 費	184	普通旅費	
		13. 備 消 耗 品 費	2,751	備品購入費	0
				消耗品費	2,751
		14. 燃 料 費	1,586	車両等燃料費	
		16. 印 刷 製 本 費	25		
		17. 光 熱 水 費	4,129		
		18. 修 繕 費	359,365	構築物及び機械装置等修繕費	
		21. 通 信 運 搬 費	663		
		23. 手 数 料	421		
		24. 保 険 料	2,676	社会保険料等	
		25. 委 託 料	265,124	メーター取替委託料	33,715
				漏水調査委託料	61,803
				図面管理情報データ入力業務委託料	64,400
				配水池清掃委託料	5,757
				その他各種委託料	99,449
		26. 使用料及び賃借料	16,825	鉄道用地等土地使用料	926
				各種システム使用料	7,188
				その他使用料	8,711
		27. 道 路 復 旧 費	35,786		

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明	
		区 分	金 額		
		28. 動 力 費	52,542	鱒山配水ポンプ動力費	4,475
				南境配水ポンプ動力費	4,686
				水沼配水ポンプ動力費	1,144
				湊配水ポンプ動力費	54
				八幡町配水ポンプ動力費	47
				牧山配水ポンプ動力費	430
				流留配水ポンプ動力費	96
				沢田ポンプ場動力費	241
				サンファン配水ポンプ動力費	302
				祝田配水ポンプ動力費	2,247
				蛤浜配水ポンプ動力費	1,961
				牧浜配水ポンプ動力費	995
				荻浜配水ポンプ動力費	331
				小松配水ポンプ動力費	1,761
				大塩配水ポンプ動力費	2,051
				中沢配水ポンプ動力費	107
				小野配水ポンプ動力費	6,051
				宮戸配水ポンプ動力費	567
				河北地区配水ポンプ動力費	1,524
				河南地区配水ポンプ動力費	15,709
桃生地区配水ポンプ動力費	1,100				
北上地区配水ポンプ動力費	122				
雄勝地区配水ポンプ動力費	2,767				
牡鹿地区配水ポンプ動力費	3,774				
		29. 薬 品 費	731		
		30. 材 料 費	37,128	構築物修繕用材料費	13,070
				メーター取替用材料費	24,058
		31. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	20		
		33. 雑 費	160		
3. 受 託 工 事 費	49				
		13. 備 消 耗 品 費	21	消耗品費	
		18. 修 繕 費	28		
4. 総 係 費	791,365				
		1. 報 酬	3,061	企業長報酬	207
				議員報酬	1,467
				監査委員報酬	142
				その他報酬	1,245
		2. 給 料	144,192	一般職給 37人	
		3. 手 当	72,492	扶養手当	6,566
				住居手当	3,571
				通勤手当	1,917
				特殊勤務手当	290
				管理職員特別勤務手当	99
				管理職手当	4,925
				時間外勤務手当	11,584
				期末手当	23,887
				勤勉手当	16,893
				児童手当	2,760

(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	23,591	期末手当 11,558 勤勉手当 8,162 法定福利費 3,871	
		5.	法定福利費	42,951	市町村職員共済組合負担金等	
		8.	賃 金	3,602	事務補助員賃金	
		9.	報 償 費	543	納付組合奨励金等	
		10.	被 服 費	629	作業服等	
		11.	旅 費	9,390	費用弁償 2,781 普通旅費 6,609	
		12.	交 際 費	200		
		13.	備 消 耗 品 費	6,302	備品購入費 220 消耗品費 6,082	
		14.	燃 料 費	2,224	車両等燃料費	
		15.	食 糧 費	124		
		16.	印 刷 製 本 費	6,406	水道広報等印刷製本費	
		17.	光 熱 水 費	4,940		
		18.	修 繕 費	6,097	事務所等修繕費	
		21.	通 信 運 搬 費	21,926	電話料等	
		22.	広 告 料	693		
		23.	手 数 料	413		
		24.	保 險 料	8,291	市有物件自動車損害共済基金分担金 720 市有物件建物総合共済基金分担金 786 自動車損害賠償責任保険料 693 水道施設等損害賠償責任保険料 3,036 公務災害法定外傷害保険料 2,494 社会保険料等 562	
		25.	委 託 料	308,943	収納委託料 19,116 水道料金等徴収業務委託料 229,636 庁舎警備等委託料 14,080 その他各種委託料 46,111	
		26.	使用料及び賃借料	15,203	各種システム使用料 11,242 その他使用料 3,961	
		31.	負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	108,909	市町村職員退職手当組合負担金 102,788 各種会議出席等負担金 6,121	
		33.	雑 費	243		
		5. 減 価 償 却 費	2,373,742			
				34.	有形固定資産減価償却費	2,373,723
35.	無形固定資産減価償却費			19	電信電話施設利用権	
6. 資 産 減 耗 費	98,077					
		36.	固定資産除却費	98,076		
		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	672,206			
1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	163,204			
		40. 企 業 債 利 息	163,203	
		42. 企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 諸 費	1	
2. 雑 支 出	342,002			
		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	342,000	
3. 消 費 税	167,000			
		46. 消 費 税	167,000	支 払 消 費 税
3. 特 別 損 失	325,248			
1. 特 別 損 失	325,248			
		47. 固 定 資 産 売 却 損	1	
		49. 災 害 に よ る 損 失	325,246	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	3,891,098			
1. 企業債	21,600			
1. 企業債	21,600			
1. 企業債		1. 企業債	21,600	旧簡易水道統合施設整備事業債
2. 水道加入金	96,529			
1. 給水加入金	96,529			
1. 給水加入金		1. 給水加入金	96,529	
3. 出 資 金	2,348			
1. 関係市出資金	2,348			
1. 石巻市出資金		1. 石巻市出資金	1,879	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	469	"
4. 工事負担金	1,285,330			
1. 工事負担金	1,285,330			
1. 工事負担金		1. 工事負担金	1,285,330	
5. 関係市負担金	630,090			
1. 関係市負担金	630,090			
1. 石巻市負担金		1. 石巻市負担金	554,918	災害復旧事業等負担金
2. 東松島市負担金		2. 東松島市負担金	75,172	"
6. 補助金	1,855,200			
1. 補助金	1,855,200			
1. 国庫補助金		1. 国庫補助金	1,855,200	災害復旧事業国庫補助金
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	6,389,747			
1. 建 設 改 良 費	5,696,514			
1. 災 害 復 旧 事 業 費	3,973,268			
		1. 取 水 施 設 費	20,000	三本松取水災害復旧実施設計業務
		4. 送 水 施 設 費	942,800	県道石巻雄勝線(藤巻)送・配水管布設替工事等
		5. 配 水 施 設 費	3,010,400	県道門脇流留線配水管布設替工事(その14)等
		12. 事 務 費	68	
2. 旧簡易水道統合 施設整備事業費	64,800			
		3. 浄 水 施 設 費	16,500	牡鹿浄水施設中央監視装置更新工事
		5. 配 水 施 設 費	48,300	牡鹿配水施設中央監視装置更新工事
3. 改 良 費	1,632,072			
		2. 導 水 施 設 費	6,116	河川水質監視装置臭気機能増設工事等
		3. 浄 水 施 設 費	47,546	須江山浄水場鹿又取水場間テレメータ更新工事等
		4. 送 水 施 設 費	434,291	山崎ポンプ場設備更新詳細設計業務等
		5. 配 水 施 設 費	1,028,667	石巻工業港運河線(門脇)配水管布設替工事等
		12. 事 務 費	115,452	
4. メーター設備費	8,927			
		10. 材 料 費	8,927	メーター新設費
5. 固定資産取得費	17,447			
		8. 機 械 工 具 器 具 備 品 購 入 費	6,261	水銀測定装置等
		9. 車 両 運 搬 具 購 入 費	11,186	
2. 企 業 債 償 還 金	667,789			
1. 企 業 債 償 還 金	667,789			
		11. 企 業 債 金 元 金 償 還 金	667,789	
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31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31年4月1日から平成32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	65,644
	減価償却費	2,373,742
	資産減耗費	771
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 5,891
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 18,113
	賞与等引当金の増減額	△ 5,488
	長期前受金戻入額	△ 1,120,665
	受取利息及び配当金	△ 869
	支払利息及び企業債取扱諸費	163,204
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 250,000
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 54,000
	小計	1,148,335
	利息及び配当金の受取額	869
	利息の支払額	△ 163,204
	業務活動によるキャッシュ・フロー	986,000
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	△ 5,241,394
	国庫補助金等による収入	4,138,375
	水道加入金返還金	△ 5,041
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,108,060
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	21,600
	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	△ 662,383
	その他の企業債の償還による支出	△ 5,404
	他会計からの出資による収入	2,348
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 643,839
	資金増加額 (又は減少額)	△ 765,899
	資金期首残高	7,783,741
	資金期末残高	7,017,842

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	119	—	438,505	280,082	718,587	141,671	860,258
		その他	28	13,130	—	—	13,130	—	13,130
	資本勘定 支弁職員	一般職	15	—	48,135	32,636	80,771	16,327	97,098
		その他	—	—	—	—	0	—	0
合 計		180	14,946	486,640	312,718	814,304	157,998	972,302	
前 年 度	損益勘定 支弁職員	特別職	18	1,816	—	—	1,816	—	1,816
		一般職	116	—	426,050	272,860	698,910	145,539	844,449
		その他	28	13,411	—	—	13,411	—	13,411
	資本勘定 支弁職員	一般職	14	—	49,094	31,678	80,772	17,422	98,194
		その他	—	—	—	—	0	—	0
合 計		176	15,227	475,144	304,538	794,909	162,961	957,870	
比 較	損益勘定 支弁職員	特別職	—	—	—	—	—	—	—
		一般職	3	—	12,455	7,222	19,677	△ 3,868	15,809
		その他	0	△ 281	—	—	△ 281	—	△ 281
	資本勘定 支弁職員	一般職	1	—	△ 959	958	△ 1	△ 1,095	△ 1,096
		その他	—	—	—	—	—	—	—
合 計		4	△ 281	11,496	8,180	19,395	△ 4,963	14,432	

- (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、再任用短時間勤務職員を含む。
 3. その他の欄は、経営審議会委員及び嘱託員等である。
 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	18,582	10,348	8,008	9,460	216	9,496	
	前 年 度	18,198	7,623	7,288	10,117	246	8,437	
	比 較	384	2,725	720	△ 657	△ 30	1,059	
	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	52,250	114,349	80,775	8,742	492	312,718	
	前 年 度	56,019	111,100	76,323	8,695	492	304,538	
比 較	△ 3,769	3,249	4,452	47	0	8,180		

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	11,496	1. 給与改定に伴う増減分	1,934		
		2. 昇給に伴う増加分	7,606		実質平均昇給率 0.34% 昇給期別職員数 (昇給月) (職員数) 1月 122人
		3. その他の増減分	1,956	職員の異動等に伴う増加分	
手当	8,180	1. 制度改正に伴う増減分	2,480	扶養手当 △ 36 勤勉手当 2,516	
		2. その他の増減分	5,700	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当 420 住居手当 2,725 通勤手当 720 特殊勤務手当 △ 657 管理職員特別勤務手当 △ 30 管理職手当 1,059 時間外勤務手当 △ 3,769 期末手当 3,249 勤勉手当 1,936 災害派遣手当 47 単身赴任手当 0	

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を除く）

区 分	企 業 職	
平成31年1月1日現在	平均給料月額	309,634円
	平均給与月額	361,116円
	平均年齢	43歳0月
平成30年1月1日現在	平均給料月額	308,259円
	平均給与月額	358,909円
	平均年齢	43歳3月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度 行政職
高校卒	148,600円	148,600円
大学卒	180,700円	180,700円

(3) 級別職員数（再任用短時間勤務職員を除く）

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日現在	8級	1	0.78
	7級	2	1.56
	6級	12	9.38
	5級	30	23.44
	4級	15	11.72
	3級	43	33.59
	2級	6	4.69
	1級	19	14.84
	計	128	100.00
平成30年1月1日現在	8級	1	0.79
	7級	3	2.36
	6級	12	9.45
	5級	31	24.41
	4級	9	7.09
	3級	48	37.79
	2級	6	4.72
	1級	17	13.39
	計	127	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を除く）

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 2	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	1 0
		3号給 (人)	5
		4号給 (人)	1 0 6
比 率 (B) / (A) (%)	9 4 . 5 7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1 3 0	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1 1 7	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	8
		3号給 (人)	3
		4号給 (人)	1 0 6
比 率 (B) / (A) (%)	9 0 . 0 0		

(5) 特殊勤務手当（再任用短時間勤務職員を除く）

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1 . 9 4
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成31年1月1日現在)	6 6 . 4 1
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	6 , 9 1 5
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 (再任用職員)	2 . 2 2 5 (1 . 1 7 5)	2 . 2 2 5 (1 . 1 7 5)	4 . 4 5 (2 . 3 5)	有 (有)
前 年 度 (再任用職員)	2 . 1 2 5 (1 . 0 7 5)	2 . 3 2 5 (1 . 2 7 5)	4 . 4 5 (2 . 3 5)	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 (2 . 3 5)	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 末までの 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 末までの 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 置 金 等
1 資 本 的 支 出	1 建 設 的 改 良 費	旧簡易水道 統合施設 整備事業	平成									%	通次繰越額		
			31	64,800	21,600	0	0	43,200	—	—	64,800	64,800	—	4.59	—
			32	217,212	72,400	0	0	144,812	—	—	—	—	217,212	—	—
			33	566,172	188,700	0	0	377,472	—	—	—	—	566,172	—	—
			34	563,430	187,800	0	0	375,630	—	—	—	—	563,430	—	—
		計	1,411,614	470,500	0	0	941,114	0	0	64,800	64,800	1,346,814	4.59	—	

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
水道料金等徴収 業務委託	1,134,000	—	—	平成 31年度 ～35年度	1,134,000	1,134,000

平成31年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

(平成32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		1,585,403	
ロ	建物	3,751,258		
	減価償却累計額	<u>△ 1,548,052</u>	2,203,206	
ハ	構築物	89,538,244		
	減価償却累計額	<u>△ 36,297,405</u>	53,240,839	
ニ	機械及び装置	15,801,118		
	減価償却累計額	<u>△ 7,719,988</u>	8,081,130	
ホ	車両運搬具	89,398		
	減価償却累計額	<u>△ 68,117</u>	21,281	
ヘ	工具器具及び備品	152,370		
	減価償却累計額	<u>△ 125,180</u>	27,190	
ト	建設仮勘定		<u>1,319,130</u>	
	有形固定資産合計			66,478,179
(2) 無形固定資産				
イ	電信電話専用施設利用権		<u>123</u>	
	無形固定資産合計			<u>123</u>
	固定資産合計			66,478,302
2. 流動資産				
(1)	現金預金		7,017,842	
(2)	未収金		632,274	
	貸倒引当金		<u>△ 13,196</u>	
(3)	貯蔵品		73,111	
(4)	前払費用		<u>178</u>	
	流動資産合計			<u>7,710,209</u>
	資産合計			<u><u>74,188,511</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

8,638,810

ロ その他企業債

104,739

企業債合計

8,743,549

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

1,010,942

引当金合計

1,010,942

固定負債合計

9,754,491

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

671,915

ロ その他企業債

5,484

企業債合計

677,399

(2) 未払金

410,275

(3) 前受金

434,142

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

63,108

引当金合計

68,620

(5) その他流動負債

205,341

流動負債合計

1,795,777

5. 繰延収益

長期前受金

47,551,909

長期前受金収益化累計額

△ 16,086,850

繰延収益合計

31,465,059

負債合計

43,015,327

資本の部

6. 資本金

27,237,527

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

△ 2,630,799

利益剰余金合計

3,921,133

剰余金合計

3,935,657

資本合計

31,173,184

負債資本合計

74,188,511

平成30年度石巻地方広域水道企業団予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	4,611,624		
(2) 受託工事収益	10		
(3) その他営業収益	<u>70,796</u>	4,682,430	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	873,456		
(2) 配水及び給水費	1,075,580		
(3) 受託工事費	44		
(4) 総係費	748,696		
(5) 減価償却費	2,227,619		
(6) 資産減耗費	3,462,326		
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>8,387,722</u>	
営業利益			△ 3,705,292
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	797		
(2) 雑収益	12,700		
(3) 関係市負担金	172,313		
(4) 長期前受金戻入	<u>1,237,000</u>	1,422,810	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	197,303		
(2) 雑支出	<u>338,318</u>	<u>535,621</u>	<u>887,189</u>
経常利益			△ 2,818,103
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	89,389		
(4) 国庫補助金	33,348		
(5) その他特別利益	<u>148,283</u>	271,022	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 災害による損失	238,017		
(3) 過年度損益修正損	<u>1</u>	<u>238,019</u>	<u>33,003</u>
当年度純損失			△ 2,785,100
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金			310,249
当年度未処分損失			<u>△ 2,474,851</u>

平成30年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

(平成31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		1,585,403	
ロ	建 物	3,505,545		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,533,774</u>	1,971,771	
ハ	構 築 物	84,137,032		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,553,462</u>	49,583,570	
ニ	機 械 及 び 装 置	15,511,474		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,199,002</u>	8,312,472	
ホ	車 両 運 搬 具	79,498		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 66,207</u>	13,291	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	146,676		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 121,034</u>	25,642	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>1,319,130</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			62,811,279
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ	電 信 電 話 専 用 施 設 利 用 権		<u>142</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>142</u>
	固 定 資 産 合 計			62,811,421
2. 流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		7,783,741	
(2)	未 収 金		382,274	
	貸 倒 引 当 金		△ 19,087	
(3)	貯 蔵 品		73,111	
(4)	前 払 費 用		178	
	流 動 資 産 合 計			<u>8,220,217</u>
	資 産 合 計			<u><u>71,031,638</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

9,289,125

ロ その他企業債

110,223

企業債合計

9,399,348

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

1,029,055

引当金合計

1,029,055

固定負債合計

10,428,403

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

662,383

ロ その他企業債

5,404

企業債合計

667,787

(2) 未払金

464,275

(3) 前受金

154,142

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

74,108

引当金合計

74,108

(5) その他流動負債

205,341

流動負債合計

1,565,653

5. 繰延収益

長期前受金

42,898,575

長期前受金収益化累計額

△ 14,966,185

繰延収益合計

27,932,390

負債合計

39,926,446

資本の部

6. 資本金

26,924,930

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 減債積立金

88,657

ロ 建設改良積立金

6,551,932

ハ 当年度未処理欠損金

△ 2,474,851

利益剰余金合計

4,165,738

剰余金合計

4,180,262

資本合計

31,105,192

負債資本合計

71,031,638

平成31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2,023,847,945円である。

（内訳） 石巻市 1,947,335,619円

東松島市 76,512,326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	48,119,470円
1年超	47,255,437円
計	95,374,907円

IV. その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

平成31年度において、期末手当及び勤勉手当として57,407,000円を支給すること、並びに法定福利費として11,213,000円を支出するため、賞与等引当金68,620,000円を取り崩した。

平成30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2,399,178,503円である。

（内訳） 石巻市 2,317,656,047円

東松島市 81,522,456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	42,008,142円
1年超	78,840,894円
計	120,849,036円

IV. その他の注記

1 賞与等引当金の取崩し

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当として44,960,000円を支給すること、並びに法定福利費として19,015,000円を支出するため、賞与等引当金63,975,000円を取り崩した。