

平成 2 9 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 29 年度予定貸借対照表	20
6. 平成 28 年度予定損益計算書	22
7. 平成 28 年度予定貸借対照表	23
8. 平成 29 年度会計に関する書類における注記	25
9. 平成 28 年度会計に関する書類における注記	27



平成 2 9 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算



第2号議案

平成29年度石巻地方広域水道企業団予算

(総則)

第1条 平成29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	79,672 栓
(2) 年間総配水量	24,143,000 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均配水量	66,145 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
災害復旧事業	4,079,206 千円
蛇田浄水場移転復旧事業	804,769 千円
改良事業	1,546,023 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	6,656,331 千円
第1項 営業収益	5,055,013 千円
第2項 営業外収益	823,291 千円
第3項 特別利益	778,027 千円
支	出
第1款 事業費用	6,240,009 千円
第1項 営業費用	4,750,213 千円
第2項 営業外費用	696,915 千円
第3項 特別損失	772,881 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2,419,840千円は、当年度分消費税資本的収支調整額461,025千円、過年度分損益勘定留保資金912,407千円、当年度分損益勘定留保資金723,838千円及び減債積立金322,570千円で補てんするものとする。)

収	入
第1款 資本的収入	4,750,306 千円
第1項 企業債	297,200 千円
第2項 水道加入金	95,963 千円
第3項 出資金	16,189 千円
第4項 工事負担金	591,755 千円
第5項 関係市負担金	847,406 千円
第6項 補助金	2,901,792 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	7,170,146 千円
第1項 建設改良費	6,448,140 千円
第2項 企業債償還金	696,562 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
蛇田浄水場 移転復旧事業	297,200千円	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 | 950,777千円 |
| (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59,000千円と定める。

平成29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29年2月6日議決



平成 2 9 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算 説 明 書



平成29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			6,656,331	
	1. 営業収益		5,055,013	
		1. 給 水 収 益	4,986,494	水道料金
		2. 受託工事収益	10	
		3. その他営業収益	68,509	上記以外の営業収益
	2. 営業外収益		823,291	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	748	預金利息
		2. 雑 収 益	12,164	その他雑収益
		3. 関係市負担金	180,989	
		4. 長期前受金戻入	629,390	
	3. 特別利益		778,027	
		1. 特 別 利 益	778,027	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			6,240,009	
	1. 営業費用		4,750,213	
		1. 原水及び浄水費	1,001,745	取水, 浄水に要する費用
		2. 配水及び給水費	1,076,706	配水, 給水に要する費用
		3. 受託工事費	47	
		4. 総 係 費	746,853	業務及び事業全般に関連する費用
		5. 減 価 償 却 費	1,924,360	固定資産減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	501	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		696,915	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	232,913	企業債及び一時借入金利息
		2. 雑 支 出	320,002	その他雑支出
		3. 消 費 税	144,000	
	3. 特別損失		772,881	
		1. 特 別 損 失	772,881	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			4,750,306	
	1. 企業債		297,200	
		1. 企業債	297,200	蛇田浄水場移転復旧事業債等
	2. 水道加入金		95,963	
		1. 給水加入金	95,963	給水加入金
	3. 出資金		16,189	
		1. 関係市出資金	16,189	広域化対策経費出資金
	4. 工事負担金		591,755	
		1. 工事負担金	591,755	工事負担金
	5. 関係市負担金		847,406	
		1. 関係市負担金	847,406	災害復旧事業負担金等
	6. 補助金		2,901,792	
		1. 補助金	2,901,792	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			7,170,146	
	1. 建設改良費		6,448,140	
		1. 災害復旧事業費	4,079,206	
		2. 蛇田浄水場移転復旧事業費	804,769	
		3. 改良費	1,546,023	
		4. メーター設備費	10,218	メーター新設費
		5. 固定資産取得費	7,924	分光光度計等
	2. 企業債償還金		696,562	
		1. 企業債償還金	696,562	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	6,656,331			
1. 営 業 収 益	5,055,013			
1. 給 水 収 益	4,986,494			
		1. 水 道 料 金	4,986,494	
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	68,509			
		1. 手 数 料	34,013	
		2. 雑 収 益	34,496	
2. 営 業 外 収 益	823,291			
1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	748			
		1. 預 金 利 息	747	
		2. 有 価 証 券 利 息	1	
2. 雑 収 益	12,164			
		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	12,162	
3. 関 係 市 負 担 金	180,989			
		1. 石 巻 市 負 担 金	149,271	
		2. 東 松 島 市 負 担 金	31,718	
4. 長 期 前 受 金 戻 入	629,390			
		1. 長 期 前 受 金 戻 入	629,390	
3. 特 別 利 益	778,027			
1. 特 別 利 益	778,027			
		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	111,403	石巻市負担金 89,245 東松島市負担金 22,158
		4. 国 庫 補 助 金	136,434	災害復旧事業国庫補助金
		5. そ の 他 特 別 利 益	530,188	退職給付引当金戻入益 19,550 長期前受金戻入 133,689 その他特別利益 376,949

## 支 出

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 事 業 費 用	6,240,009			
1. 営 業 費 用	4,750,213			
1. 原水及び浄水費	1,001,745			
		1. 報 酬	11,813	嘱託員報酬
		2. 給 料	74,308	一般職給 22人
		3. 手 当	46,408	扶養手当 3,540 住居手当 1,296 通勤手当 1,264 特殊勤務手当 5,164 時間外勤務手当 12,875 期末手当 12,271 勤勉手当 7,688 児童手当 2,310
		4. 賞与等引当金繰入額	11,148	期末手当 5,573 勤勉手当 3,814 法定福利費 1,761
		5. 法定福利費	21,773	市町村職員共済組合負担金等
		9. 報 償 費	31	
		10. 被 服 費	365	作業服等
		11. 旅 費	189	普通旅費
		13. 備 耗 品 費	10,023	備品購入費 685 消耗品費 9,338
		14. 燃 料 費	1,235	車両等燃料費
		17. 光 熱 水 費	1,842	
		18. 修 繕 費	74,839	構築物及び機械装置等修繕費
		21. 通 信 運 搬 費	1,370	電話料等
		23. 手 数 料	4,894	腸内細菌検査手数料等
		24. 保 険 料	1,903	社会保険料等
		25. 委 託 料	342,798	ろ過池汚砂削取・汚砂洗浄・補砂委託料 47,300 天日乾燥床等汚泥搬出委託料 34,125 沈澱池等各池清掃委託料 19,316 取水場・浄水場警備業務委託料 18,074 自家用電気工作物法定検査委託料 4,527 水質測定計器保守点検委託料 3,346 計装設備保守管理委託料 28,441 水質検査機器保守点検等委託料 30,727 粉末活性炭注入管理業務委託料 14,727 浄水場運転業務委託料 99,899 その他各種委託料 42,316
		26. 使用料及び賃借料	31,309	鉄道用地等土地使用料 204 電話専用線使用料 13,200 電力柱及び電話柱使用料 159 水質検査機器使用料 13,650 各種システム使用料 1,102 その他使用料 2,994
		27. 道 路 復 旧 費	3,342	
		28. 動 力 費	241,529	鹿又導水ポンプ動力費 58,026 蛇田浄送水ポンプ動力費 79,653 大街道浄送水ポンプ動力費 18,178 須江山浄送水ポンプ動力費 45,530

(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 17,474 神取山浄送水ポンプ動力費 9,256 相川浄送水ポンプ動力費 2,028 雄勝地区浄送水ポンプ動力費 4,257 牡鹿地区浄送水ポンプ動力費 7,127
		29. 薬 品 費	118,560	粉末活性炭費 59,912 ポリ塩化アルミニウム費 25,981 次亜塩素酸ナトリウム費 26,130 消石灰費等 6,537
		30. 材 料 費	1,887	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	81	
2. 配水及び給水費	1,076,706			
		1. 報 酬	686	嘱託員報酬
		2. 給 料	213,000	一般職給 57人
		3. 手 当	103,370	扶養手当 7,368 住居手当 1,764 通勤手当 2,756 特殊勤務手当 3,245 管理職員特別勤務手当 150 管理職手当 4,616 時間外勤務手当 23,888 期末手当 34,749 勤勉手当 21,834 児童手当 3,000
		4. 賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	31,443	期末手当 15,679 勤勉手当 10,774 法定福利費 4,990
		5. 法 定 福 利 費	60,286	市町村職員共済組合負担金等
		8. 賃 金	3,091	事務補助員賃金
		9. 報 償 費	13	
		10. 被 服 費	672	作業服等
		11. 旅 費	111	普通旅費
		13. 備 消 耗 品 費	3,148	消耗品費
		14. 燃 料 費	1,380	車両等燃料費
		16. 印 刷 製 本 費	232	
		17. 光 熱 水 費	5,023	
		18. 修 繕 費	274,468	構築物及び機械装置等修繕費
		21. 通 信 運 搬 費	904	
		23. 手 数 料	562	
		24. 保 険 料	761	社会保険料等
		25. 委 託 料	239,607	メーター取替委託料 43,000 漏水調査委託料 54,864 図面管理情報データ入力業務委託料 34,104 配水池清掃委託料 10,150 その他各種委託料 97,489
		26. 使用料及び賃借料	15,083	鉄道用地等土地使用料 925 各種システム使用料 10,966 その他使用料 3,192

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
		27. 道 路 復 旧 費	32,631	
		28. 動 力 費	49,786	鱒山配水ポンプ動力費 3,584
				南境配水ポンプ動力費 4,727
				水沼配水ポンプ動力費 1,009
				湊配水ポンプ動力費 51
				八幡町配水ポンプ動力費 43
				牧山配水ポンプ動力費 504
				流留配水ポンプ動力費 99
				沢田ポンプ場動力費 218
				サンファン配水ポンプ動力費 309
				祝田配水ポンプ動力費 2,250
				蛤浜配水ポンプ動力費 2,153
				牧浜配水ポンプ動力費 803
				荻浜配水ポンプ動力費 364
				小松配水ポンプ動力費 1,828
				大塩配水ポンプ動力費 2,223
				中沢配水ポンプ動力費 146
				小野配水ポンプ動力費 5,301
				宮戸配水ポンプ動力費 612
				河北地区配水ポンプ動力費 1,416
				河南地区配水ポンプ動力費 13,946
				桃生地区配水ポンプ動力費 1,298
				北上地区配水ポンプ動力費 136
				雄勝地区配水ポンプ動力費 2,984
				牡鹿地区配水ポンプ動力費 3,782
				29. 薬 品 費 647
				30. 材 料 費 39,622
				メーター取替材料費 27,972
		構築物修繕用材料費 11,650		
		31. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金 30		
		33. 雑 費 150		
3. 受 託 工 事 費	47			
		13. 備 消 耗 品 費 20	消耗品費	
		18. 修 繕 費 27		
4. 総 係 費	746,853			
		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 131,786	一般職給 33人	
		3. 手 当 63,524	扶養手当 5,004	
			住居手当 2,259	
			通勤手当 2,214	
			特殊勤務手当 217	
			管理職員特別勤務手当 126	
			管理職手当 4,521	
			時間外勤務手当 10,701	
			期末手当 22,021	
			勤勉手当 13,951	
			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	20,276	期末手当 10,078 勤勉手当 6,977 法定福利費 3,221
		5.	法定福利費	37,941	市町村職員共済組合負担金等
		8.	賃 金	4,863	事務補助員賃金
		9.	報 償 費	679	納付組合奨励金等
		10.	被 服 費	483	作業服等
		11.	旅 費	6,619	費用弁償 2,460 普通旅費 4,159
		12.	交 際 費	200	
		13.	備 消耗品費	6,744	備品購入費 210 消耗品費 6,534
		14.	燃 料 費	1,443	車両等燃料費
		15.	食 糧 費	122	
		16.	印 刷 製 本 費	6,292	水道広報等印刷製本費
		17.	光 熱 水 費	5,086	
		18.	修 繕 費	2,851	事務所等修繕費
		21.	通 信 運 搬 費	18,442	電話料等
		22.	広 告 料	500	
		23.	手 数 料	391	
		24.	保 險 料	8,301	市有物件自動車損害共済基金分担金 646 市有物件建物総合共済基金分担金 787 自動車損害賠償責任保険料 700 水道施設等損害賠償責任保険料 2,672 公務災害法定外傷害保険料 2,643 社会保険料等 853
		25.	委 託 料	292,858	収納委託料 19,137 水道料金等徴収業務委託料 217,265 庁舎警備等委託料 12,930 その他各種委託料 43,526
		26.	使用料及び賃借料	12,988	各種システム使用料 9,289 その他使用料 3,699
		31.	負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	119,657	市町村職員退職手当組合負担金 116,169 各種会議出席等負担金 3,488
		32.	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,506	
		33.	雑 費	240	
		5. 減 価 償 却 費	1,924,360		
		34.	有形固定資産減価償却費	1,924,348	建物 58,333 構築物 1,568,441 機械及び装置 292,287 車両運搬具 2,092 工具器具及び備品 3,195
		35.	無形固定資産減価償却費	12	電信電話施設利用権
6. 資 産 減 耗 費	501				
		36.	固定資産除却費	500	
		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	696,915			
1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	232,913			
		40. 企 業 債 利 息	232,912	
		42. 企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 諸 費	1	
2. 雑 支 出	320,002			
		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	320,000	
3. 消 費 税	144,000			
		46. 消 費 税	144,000	支 払 消 費 税
3. 特 別 損 失	772,881			
1. 特 別 損 失	772,881			
		47. 固 定 資 産 売 却 損	1	
		49. 災 害 に よ る 損 失	772,879	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	4,750,306			
1. 企業債	297,200			
1. 企業債	297,200			
		1. 企業債	297,200	蛇田浄水場移転復旧事業債
2. 水道加入金	95,963			
1. 給水加入金	95,963			
		1. 給水加入金	95,963	
3. 出 資 金	16,189			
1. 関係市出資金	16,189			
		1. 石巻市出資金	12,955	広域化対策経費出資金
		2. 東松島市出資金	3,234	"
4. 工事負担金	591,755			
1. 工事負担金	591,755			
		1. 工事負担金	591,755	
5. 関係市負担金	847,406			
1. 関係市負担金	847,406			
		1. 石巻市負担金	755,921	災害復旧事業負担金等
		2. 東松島市負担金	91,485	"
6. 補助金	2,901,792			
1. 補助金	2,901,792			
		1. 国庫補助金	2,901,792	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	

## 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	7,170,146			
1. 建 設 改 良 費	6,448,140			
1. 災 害 復 旧 事 業 費	4,079,206			
		1. 取 水 施 設 費	75,000	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	302,700	相川地区送・配水管布設工事等
		5. 配 水 施 設 費	3,689,100	味噌作・船戸地区配水管布設替工事等
		12. 事 務 費	106	
2. 蛇 田 浄 水 場 移 転 復 旧 事 業 費	804,769			
		2. 導 水 施 設 費	83,703	須江山浄水場及びび鹿又取水場水処理設備工事
		3. 浄 水 施 設 費	612,961	須江山浄水場及びび鹿又取水場水処理設備工事等
		4. 送 水 施 設 費	106,605	須江山浄水場及びび鹿又取水場水処理設備工事等
		12. 事 務 費	1,500	
3. 改 良 費	1,546,023			
		3. 浄 水 施 設 費	14,010	
		4. 送 水 施 設 費	157,400	送水管布設工事等
		5. 配 水 施 設 費	1,246,346	配水管布設, 布設替工事等
		12. 事 務 費	128,267	
4. メーター設備費	10,218			
		10. 材 料 費	10,218	メーター新設費
5. 固定資産取得費	7,924			
		8. 機 械 工 具 器 具 備 品 購 入 費	3,924	分光光度計
		9. 車 両 運 搬 具 購 入 費	4,000	
2. 企 業 債 償 還 金	696,562			
1. 企 業 債 償 還 金	696,562			
		11. 企 業 債 償 還 元 金 償 還 金	696,562	
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 29 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29年4月1日から平成30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	324,296
	減価償却費	1,924,360
	資産減耗費	500
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,659
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 19,551
	賞与等引当金の増減額	△ 7,875
	長期前受金戻入額	△ 763,082
	受取利息及び配当金	△ 748
	支払利息及び企業債取扱諸費	232,913
	未収金の増減額 (△は増加)	24,434
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,280
	小計	1,706,308
	利息及び配当金の受取額	748
	利息の支払額	△ 232,913
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,474,143
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	△ 5,988,799
	国庫補助金等による収入	4,123,427
	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	△ 1,870,413
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	297,200
	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	△ 694,948
	その他の企業債の償還による支出	△ 1,614
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 399,362
	資金増加額 (又は減少額)	△ 795,632
	資金期首残高	6,134,315
	資金期末残高	5,338,683

# 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	—	419,094	270,683	689,777	129,972	819,749
		その他	29	13,744	—	—	13,744	—	13,744
	資本勘定 支弁職員	一般職	17	—	60,095	37,029	97,124	18,344	115,468
		その他	—	—	—	—	—	—	—
合 計		176	15,560	479,189	307,712	802,461	148,316	950,777	
前 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	
比 較	損益勘定 支弁職員	特別職	0	0	—	—	0	—	0
		一般職	0	—	△ 3,654	△ 394	△ 4,048	△ 7,442	△ 11,490
		その他	△ 3	△ 5,390	—	—	△ 5,390	—	△ 5,390
	資本勘定 支弁職員	一般職	0	—	△ 4,635	△ 9,683	△ 14,318	△ 3,058	△ 17,376
		その他	—	—	—	—	—	—	—
合 計		△ 3	△ 5,390	△ 8,289	△ 10,077	△ 23,756	△ 10,500	△ 34,256	

- (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	18,552	6,237	7,084	9,851	297	9,814	
	前 年 度	20,898	7,257	7,174	9,059	327	10,769	
	比 較	△ 2,346	△ 1,020	△ 90	792	△ 30	△ 955	
	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	57,063	114,242	73,936	10,144	492	307,712	
	前 年 度	62,961	117,109	71,599	10,144	492	317,789	
	比 較	△ 5,898	△ 2,867	2,337	0	0	△ 10,077	

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	△ 8,289	1. 給与改定に伴う増減分	1,784		
		2. 昇給に伴う増加分	8,121		実質平均昇給率 0.30% 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	△ 18,194	職員の異動等に伴う減少分	
手当	△ 10,077	1. 制度改正に伴う増減分	4,245	扶養手当 △ 198 勤勉手当 4,443	
		2. その他の増減分	△ 14,322	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当 △ 2,148 住居手当 △ 1,020 通勤手当 △ 90 特殊勤務手当 792 管理職員特別勤務手当 △ 30 管理職手当 △ 955 時間外勤務手当 △ 5,898 期末手当 △ 2,867 勤勉手当 △ 2,106	

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29年1月1日現在	平均給料月額	320,449円
	平均給与月額	380,467円
	平均年齢	43歳7月
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

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高 校 卒	146,100円	146,100円
大 学 卒	178,200円	178,200円

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年1月1日現在	8 級	1	0.79
	7 級	7	5.56
	6 級	7	5.56
	5 級	40	31.74
	4 級	7	5.56
	3 級	42	33.33
	2 級	8	6.35
	1 級	14	11.11
	計	126	100.00
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

(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 1 8	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	1 0
		3号給 (人)	4
		4号給 (人)	1 0 4
比 率 (B) / (A) (%)	9 1 . 4 7		
前 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		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	2 . 0 6
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成29年1月1日現在)	6 7 . 4 6
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	6 , 6 2 2
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 7 5	2 . 2 2 5	4 . 3 0	有
前 年 度	2 . 0 2 5	2 . 1 7 5	4 . 2 0	有
一 般 会 計 の 制 度	2 . 0 7 5	2 . 2 2 5	4 . 3 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 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 設 的 改 支 良 出 費	1 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	—	24.46	673,252
		26	3,329,132	215,100	2,518,458	263,002	332,572	3,487,639	3,487,639	—	3,487,639	—	25.61	514,745
		27	1,943,597	540,100	834,580	58,457	510,460	1,917,396	1,917,396	—	1,917,396	—	14.08	540,946
		28	3,537,244	1,288,000	404,635	144,739	1,699,870	—	4,078,190	—	4,078,190	—	29.94	—
		29	804,769	127,000	442,712	34,836	200,221	—	—	804,769	804,769	—	5.90	—
	計	13,620,000	2,780,800	7,324,029	768,960	2,746,211	8,737,041	12,815,231	804,769	13,620,000	—	100.00	—	

# 平成29年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

(平成30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		1,626,458
ロ	建 物	3,124,044	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,744,984</u>	1,379,060
ハ	構 築 物	82,636,747	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 35,446,103</u>	47,190,644
ニ	機 械 及 び 装 置	11,510,825	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,376,457</u>	2,134,368
ホ	車 両 運 搬 具	80,481	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 71,637</u>	8,844
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	189,581	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 164,364</u>	25,217
ト	建 設 仮 勘 定		<u>13,554,418</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		65,919,009
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ	電 信 電 話 専 用 施 設 利 用 権		<u>96</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>96</u>
	固 定 資 産 合 計		65,919,105
2. 流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		5,338,683
(2)	未 収 金		127,705
	貸 倒 引 当 金		△ 16,145
(3)	貯 蔵 品		74,715
(4)	前 払 費 用		<u>259</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>5,525,217</u>
	資 産 合 計		<u><u>71,444,322</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

9,286,090

ロその他企業債

117,240

企業債合計

9,403,330

## (2) 引当金

イ退職給付引当金

1,063,280

引当金合計

1,063,280

固定負債合計

10,466,610

## 4. 流動負債

## (1) 企業債

イ建設改良費等企業債

680,253

ロその他企業債

5,327

企業債合計

685,580

## (2) 未払金

106,088

## (3) 前受金

96,000

## (4) 引当金

イ賞与等引当金

62,865

引当金合計

62,865

## (5) その他流動負債

180,509

流動負債合計

1,131,042

## 5. 繰延収益

長期前受金

41,474,293

長期前受金収益化累計額

△ 14,274,262

繰延収益合計

27,200,031

負債合計

38,797,683

## 資本の部

## 6. 資本金

27,746,975

## 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

4,560,844

ロ当年度未処分利益剰余金

324,296

利益剰余金合計

4,885,140

剰余金合計

4,899,664

資本合計

32,646,639

負債資本合計

71,444,322

# 平成28年度石巻地方広域水道企業団予定損益計算書

(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. 営業収益			
(1) 給水収益	4,624,149		
(2) 受託工事収益	10		
(3) その他営業収益	<u>45,891</u>	4,670,050	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	941,503		
(2) 配水及び給水費	1,076,988		
(3) 受託工事費	48		
(4) 総係費	728,241		
(5) 減価償却費	1,908,639		
(6) 資産減耗費	34,618		
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>4,690,038</u>	
営業利益			△ 19,988
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,025		
(2) 雑収益	19,535		
(3) 関係市負担金	184,582		
(4) 長期前受金戻入	<u>595,756</u>	800,898	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	245,483		
(2) 雑支出	<u>270,360</u>	<u>515,843</u>	<u>285,055</u>
経常利益			265,067
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	95,737		
(4) 国庫補助金	24,282		
(5) その他特別利益	<u>378,226</u>	498,247	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 災害による損失	261,418		
(3) 過年度損益修正損	<u>1</u>	<u>261,420</u>	<u>236,827</u>
当年度純利益			501,894
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			<u>501,894</u>

# 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		1,626,458	
ロ	建 物	3,124,044		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,686,651</u>	1,437,393	
ハ	構 築 物	76,290,359		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,877,662</u>	42,412,697	
ニ	機 械 及 び 装 置	11,500,607		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,084,170</u>	2,416,437	
ホ	車 両 運 搬 具	76,777		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 69,545</u>	7,232	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	185,947		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 161,169</u>	24,778	
ト	建 設 仮 勘 定		<u>12,807,493</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			60,732,488
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ	電 信 電 話 専 用 施 設 利 用 権		<u>108</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>108</u>
	固 定 資 産 合 計			60,732,596
2. 流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金		6,134,315	
(2)	未 収 金		152,139	
	貸 倒 引 当 金		△ 20,804	
(3)	貯 蔵 品		74,715	
(4)	前 払 費 用		<u>259</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>6,340,624</u>
	資 産 合 計			<u><u>67,073,220</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

9,669,143

ロその他企業債

122,567

企業債合計

9,791,710

## (2) 引当金

イ退職給付引当金

1,082,831

引当金合計

1,082,831

固定負債合計

10,874,541

## 4. 流動負債

## (1) 企業債

イ建設改良費等企業債

694,948

ロその他企業債

1,614

企業債合計

696,562

## (2) 未払金

110,368

## (3) 前受金

96,000

## (4) 引当金

イ賞与等引当金

70,740

引当金合計

70,740

## (5) その他流動負債

180,509

流動負債合計

1,154,179

## 5. 繰延収益

長期前受金

36,249,526

長期前受金収益化累計額

△ 13,511,180

繰延収益合計

22,738,346

負債合計

34,767,066

## 資本の部

## 6. 資本金

27,408,216

## 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

4,381,520

ロ当年度未処分利益剰余金

501,894

利益剰余金合計

4,883,414

剰余金合計

4,897,938

資本合計

32,306,154

負債資本合計

67,073,220



# 平成29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2,773,167,896円である。

（内訳） 石巻市 2,685,009,103円

東松島市 88,158,793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	32,989,938円
1年超	81,973,836円
計	114,963,774円

#### IV. その他の注記

##### 1 賞与等引当金の取崩し

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当として57,076,000円を支給すること、並びに法定福利費として11,214,000円を支出するため、賞与等引当金68,290,000円を取り崩した。

# 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

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3,157,882,137円である。

（内訳） 石巻市 3,060,530,348円

東松島市 97,351,789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。



