

平成 3 0 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. 債務負担行為に関する調書	19
5. 平成 30 年度予定貸借対照表	20
6. 平成 29 年度予定損益計算書	22
7. 平成 29 年度予定貸借対照表	23
8. 平成 30 年度会計に関する書類における注記	25
9. 平成 29 年度会計に関する書類における注記	27

平成 3 0 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算

第1号議案

平成30年度石巻地方広域水道企業団予算

(総則)

第1条 平成30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	79,644 栓
(2) 年間総配水量	23,995,000 m ³
(3) 一日平均配水量	65,740 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
災害復旧事業	3,336,129 千円
改良事業	1,332,431 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		6,344,473 千円
第1項 営業収益		5,051,544 千円
第2項 営業外収益		980,067 千円
第3項 特別利益		312,862 千円
支		出
第1款 事業費用		8,761,507 千円
第1項 営業費用		7,749,514 千円
第2項 営業外費用		621,305 千円
第3項 特別損失		370,688 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2,031,721千円は、当年度分消費税資本的収支調整額334,364千円、過年度分損益勘定留保資金215,469千円及び当年度分損益勘定留保資金1,481,888千円で補てんするものとする。)

収		入
第1款 資本的収入		3,373,467 千円
第1項 水道加入金		90,672 千円
第2項 出資金		7,778 千円
第3項 工事負担金		1,098,265 千円
第4項 関係市負担金		626,515 千円
第5項 補助金		1,550,236 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		5,405,188 千円
第1項 建設改良費		4,694,163 千円
第2項 企業債償還金		685,581 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

(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5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 | 957,870 千円 |
| (2) 交際費 | 200 千円 |

(たな卸資産の購入限度額)

第6条 たな卸資産の購入限度額は、67,305千円と定める。

平成30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30年2月8日議決

平成 3 0 年度

石巻地方広域水道企業団

予 算 説 明 書

平成30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			6,344,473	
	1. 営業収益		5,051,544	
		1. 給 水 収 益	4,980,550	水道料金
		2. 受託工事収益	10	
		3. その他営業収益	70,984	上記以外の営業収益
	2. 営業外収益		980,067	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	797	預金利息
		2. 雑 収 益	12,709	その他雑収益
		3. 関係市負担金	181,564	
		4. 長期前受金戻入	784,997	
	3. 特別利益		312,862	
		1. 特 別 利 益	312,862	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			8,761,507	
	1. 営業費用		7,749,514	
		1. 原水及び浄水費	925,764	取水, 浄水に要する費用
		2. 配水及び給水費	1,158,246	配水, 給水に要する費用
		3. 受託工事費	47	
		4. 総 係 費	747,536	業務及び事業全般に関連する費用
		5. 減 価 償 却 費	1,767,019	固定資産減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	3,150,901	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		621,305	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	197,303	企業債及び一時借入金利息
		2. 雑 支 出	242,002	その他雑支出
		3. 消 費 税	182,000	
	3. 特別損失		370,688	
		1. 特 別 損 失	370,688	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			3,373,467	
	1. 水道加入金		90,672	
		1. 給水加入金	90,672	給水加入金
	2. 出資金		7,778	
		1. 関係市出資金	7,778	広域化対策経費出資金
	3. 工事負担金		1,098,265	
		1. 工事負担金	1,098,265	工事負担金
	4. 関係市負担金		626,515	
		1. 関係市負担金	626,515	災害復旧事業負担金等
	5. 補助金		1,550,236	
		1. 補助金	1,550,236	災害復旧事業国庫補助金
	6. 固定資産売却代金		1	
		1. 固定資産売却代金	1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			5,405,188	
	1. 建設改良費		4,694,163	
		1. 災害復旧事業費	3,336,129	
		2. 改良費	1,332,431	
		3. メーター設備費	10,794	メーター新設費
		4. 固定資産取得費	14,809	超純水製造装置等
	2. 企業債償還金		685,581	
		1. 企業債償還金	685,581	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	6,344,473			
1. 営 業 収 益	5,051,544			
1. 給 水 収 益	4,980,550			
1. 水 道 料 金			4,980,550	
2. 受 託 工 事 収 益	10			
1. 修 繕 工 事 収 益			10	
3. そ の 他 営 業 収 益	70,984			
1. 手 数 料			31,057	
2. 雑 収 益			39,927	
2. 営 業 外 収 益	980,067			
1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	797			
1. 預 金 利 息			796	
2. 有 価 証 券 利 息			1	
2. 雑 収 益	12,709			
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			12,707	
3. 関 係 市 負 担 金	181,564			
1. 石 巻 市 負 担 金			147,646	
2. 東 松 島 市 負 担 金			33,918	
4. 長 期 前 受 金 戻 入	784,997			
1. 長 期 前 受 金 戻 入			784,997	
3. 特 別 利 益	312,862			
1. 特 別 利 益	312,862			
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		89,155		石巻市負担金 71,423 東松島市負担金 17,732
4. 国 庫 補 助 金		33,348		災害復旧事業国庫補助金
5. そ の 他 特 別 利 益		190,357		退職給付引当金戻入益 26,147 長期前受金戻入 5,161 その他特別利益 159,049

支 出

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1. 事 業 費 用	8,761,507			
1. 営 業 費 用	7,749,514			
1. 原水及び浄水費	925,764			
		1. 報 酬	11,881	嘱託員報酬
		2. 給 料	76,802	一般職給 22人
		3. 手 当	41,953	扶養手当 3,516 住居手当 1,944 通勤手当 1,386 特殊勤務手当 5,180 時間外勤務手当 7,275 期末手当 12,474 勤勉手当 8,308 児童手当 1,870
		4. 賞与等引当金繰入額	11,788	期末手当 5,737 勤勉手当 4,175 法定福利費 1,876
		5. 法定福利費	25,469	市町村職員共済組合負担金等
		9. 報 償 費	31	
		10. 被 服 費	421	作業服等
		11. 旅 費	114	普通旅費
		13. 備 耗 品 費	10,030	備品購入費 156 消耗品費 9,874
		14. 燃 料 費	1,279	車両等燃料費
		17. 光 熱 水 費	1,682	
		18. 修 繕 費	53,335	構築物及び機械装置等修繕費
		21. 通 信 運 搬 費	1,388	電話料等
		23. 手 数 料	4,758	腸内細菌検査手数料等
		24. 保 険 料	2,113	社会保険料等
		25. 委 託 料	360,897	ろ過池汚砂削取・汚砂洗浄・補砂委託料 44,300 天日乾燥床等汚泥搬出委託料 64,206 沈澱池等各池清掃委託料 25,970 取水場・浄水場警備業務委託料 12,882 自家用電気工作物法定検査委託料 3,539 水質測定計器保守点検委託料 2,133 計装設備保守管理委託料 23,753 水質検査機器保守点検等委託料 26,789 粉末活性炭注入管理業務委託料 13,279 浄水場運転業務委託料 107,486 その他各種委託料 36,560
		26. 使用料及び賃借料	39,649	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 136 水質検査機器使用料 22,361 各種システム使用料 1,313 その他使用料 2,435
		27. 道 路 復 旧 費	3,333	
		28. 動 力 費	164,637	鹿又導水ポンプ動力費 53,000 大街道浄送水ポンプ動力費 17,193 須江山浄送水ポンプ動力費 53,760 六本木浄送水ポンプ動力費 18,151

(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 9,180 相川浄送水ポンプ動力費 2,201 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 6,895
		29. 薬 品 費	112,079	粉末活性炭費 46,838 ポリ塩化アルミニウム費 28,737 次亜塩素酸ナトリウム費 30,838 消石灰費等 5,666
		30. 材 料 費	1,787	修繕材料費等
		31. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	241	国有資産等所在市町村交付金等
		33. 雑 費	97	
		2. 配水及び給水費	1,158,246	
		2. 給 料	229,039	一般職給 63人
		3. 手 当	113,031	扶養手当 7,464 住居手当 2,358 通勤手当 3,483 特殊勤務手当 3,592 管理職員特別勤務手当 147 管理職手当 4,916 時間外勤務手当 27,850 期末手当 36,071 勤勉手当 23,970 児童手当 3,180
		4. 賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	32,414	期末手当 15,650 勤勉手当 11,427 法定福利費 5,337
		5. 法 定 福 利 費	71,340	市町村職員共済組合負担金等
		8. 賃 金	3,065	事務補助員賃金
		9. 報 償 費	13	
		10. 被 服 費	1,008	作業服等
		11. 旅 費	113	普通旅費
		13. 備 消 耗 品 費	3,801	備品購入費 78 消耗品費 3,723
		14. 燃 料 費	1,148	車両等燃料費
		16. 印 刷 製 本 費	220	
		17. 光 熱 水 費	3,813	
		18. 修 繕 費	296,667	構築物及び機械装置等修繕費
		21. 通 信 運 搬 費	630	
		23. 手 数 料	343	
		24. 保 険 料	1,560	社会保険料等
		25. 委 託 料	259,561	メーター取替委託料 50,145 漏水調査委託料 54,580 図面管理情報データ入力業務委託料 62,000 配水池清掃委託料 9,567 その他各種委託料 83,269
		26. 使用料及び賃借料	16,321	鉄道用地等土地使用料 925 各種システム使用料 12,549 その他使用料 2,847
		27. 道 路 復 旧 費	29,503	

(単位 千円)

款 項 目	予 定 額	節		説 明	
		区 分	金 額		
		28. 動 力 費	48,786	鱒山配水ポンプ動力費	3,738
				南境配水ポンプ動力費	4,436
				水沼配水ポンプ動力費	961
				湊配水ポンプ動力費	91
				八幡町配水ポンプ動力費	43
				牧山配水ポンプ動力費	475
				流留配水ポンプ動力費	91
				沢田ポンプ場動力費	220
				サンファン配水ポンプ動力費	327
				祝田配水ポンプ動力費	2,007
				蛤浜配水ポンプ動力費	1,793
				牧浜配水ポンプ動力費	842
				荻浜配水ポンプ動力費	364
				小松配水ポンプ動力費	1,932
				大塩配水ポンプ動力費	2,171
				中沢配水ポンプ動力費	126
				小野配水ポンプ動力費	5,356
				宮戸配水ポンプ動力費	554
				河北地区配水ポンプ動力費	1,761
				河南地区配水ポンプ動力費	13,567
桃生地区配水ポンプ動力費	1,229				
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	2,866				
牡鹿地区配水ポンプ動力費	3,707				
		29. 薬 品 費	671		
		30. 材 料 費	45,051	メーター取替材料費	33,581
				構築物修繕用材料費	11,470
		31. 負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	30		
		33. 雑 費	118		
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	747,536				
		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	120,209	一般職給 31人	
		3. 手 当	61,447	扶養手当	4,992
				住居手当	2,349
				通勤手当	1,425
				特殊勤務手当	257
				管理職員特別勤務手当	99
				管理職手当	3,521
				時間外勤務手当	12,754
				期末手当	20,226
				勤勉手当	13,614
				児童手当	2,210

(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	18,906	期末手当 9,139 勤勉手当 6,704 法定福利費 3,063
		5.	法定福利費	38,454	市町村職員共済組合負担金等
		8.	賃 金	3,392	事務補助員賃金
		9.	報 償 費	653	納付組合奨励金等
		10.	被 服 費	419	作業服等
		11.	旅 費	7,114	費用弁償 2,416 普通旅費 4,698
		12.	交 際 費	200	
		13.	備 消耗品費	8,696	備品購入費 442 消耗品費 8,254
		14.	燃 料 費	1,795	車両等燃料費
		15.	食 糧 費	122	
		16.	印 刷 製 本 費	7,433	水道広報等印刷製本費
		17.	光 熱 水 費	4,958	
		18.	修 繕 費	4,013	事務所等修繕費
		21.	通 信 運 搬 費	21,972	電話料等
		22.	広 告 料	500	
		23.	手 数 料	466	
		24.	保 險 料	8,357	市有物件自動車損害共済基金分担金 731 市有物件建物総合共済基金分担金 747 自動車損害賠償責任保険料 708 水道施設等損害賠償責任保険料 3,015 公務災害法定外傷害保険料 2,560 社会保険料等 596
		25.	委 託 料	313,117	収納委託料 18,996 水道料金等徴収業務委託料 217,356 庁舎警備等委託料 25,221 その他各種委託料 51,544
		26.	使用料及び賃借料	13,930	各種システム使用料 9,992 その他使用料 3,938
		31.	負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	103,102	市町村職員退職手当組合負担金 99,644 各種会議出席等負担金 3,458
		32.	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4,609	
		33.	雑 費	326	
		5. 減 価 償 却 費	1,767,019		
		34.	有形固定資産減価償却費	1,767,007	建物 58,333 構築物 1,474,620 機械及び装置 229,509 車両運搬具 1,218 工具器具及び備品 3,327
		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	3,150,901				
		36.	固定資産除却費	3,150,900	
		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	621,305			
1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	197,303			
		40. 企 業 債 利 息	197,302	
		42. 企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 諸 費	1	
2. 雑 支 出	242,002			
		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	242,000	
3. 消 費 税	182,000			
		46. 消 費 税	182,000	支 払 消 費 税
3. 特 別 損 失	370,688			
1. 特 別 損 失	370,688			
		47. 固 定 資 産 売 却 損	1	
		49. 災 害 に よ る 損 失	370,686	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	3,373,467			
1. 水道加入金	90,672			
1. 給水加入金	90,672			
		1. 給水加入金	90,672	
2. 出 資 金	7,778			
1. 関係市出資金	7,778			
		1. 石巻市出資金	6,224	広域化対策経費出資金
		2. 東松島市出資金	1,554	"
3. 工事負担金	1,098,265			
1. 工事負担金	1,098,265			
		1. 工事負担金	1,098,265	
4. 関係市負担金	626,515			
1. 関係市負担金	626,515			
		1. 石巻市負担金	579,954	災害復旧事業負担金等
		2. 東松島市負担金	46,561	"
5. 補 助 金	1,550,236			
1. 補 助 金	1,550,236			
		1. 国庫補助金	1,550,236	災害復旧事業国庫補助金
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	5,405,188			
1. 建 設 改 良 費	4,694,163			
1. 災 害 復 旧 事 業 費	3,336,129			
		1. 取 水 施 設 費	75,000	大原水源取水ポンプ場災害復旧工事等
		2. 導 水 施 設 費	22,300	谷川浜地区導・配水管布設替工事等
		4. 送 水 施 設 費	512,560	十八成浜地区送水管(海底管)布設替工事等
		5. 配 水 施 設 費	2,726,200	県道門脇流留線配水管布設替工事(その9)等
		12. 事 務 費	69	
2. 改 良 費	1,332,431			
		1. 取 水 施 設 費	5,292	
		3. 浄 水 施 設 費	141,687	
		4. 送 水 施 設 費	207,300	送水管布設工事等
		5. 配 水 施 設 費	862,082	配水管布設, 布設替工事等
		12. 事 務 費	116,070	
3. メーター設備費	10,794			
		10. 材 料 費	10,794	メーター新設費
4. 固定資産取得費	14,809			
		8. 機 械 工 具 器 具 備 品 購 入 費	7,446	超純水製造装置等
		9. 車 両 運 搬 具 購 入 費	7,363	
2. 企 業 債 償 還 金	685,581			
1. 企 業 債 償 還 金	685,581			
		11. 企 業 債 償 還 元 金 償 還 金	685,581	
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30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30年4月1日から平成31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	
	当期純損失	△ 2,476,173
	減価償却費	1,767,019
	資産減耗費	3,150,900
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,411
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 26,147
	賞与等引当金の増減額	2,506
	長期前受金戻入額	△ 592,551
	受取利息及び配当金	△ 797
	支払利息及び企業債取扱諸費	197,303
	未収金の増減額 (△は増加)	75,571
	未払金の増減額 (△は減少)	48,900
	小計	2,149,942
	利息及び配当金の受取額	797
	利息の支払額	△ 197,303
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,953,436
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	△ 4,383,343
	国庫補助金等による収入	3,281,973
	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	△ 1,106,411
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	△ 680,253
	その他の企業債の償還による支出	△ 5,327
	他会計からの出資による収入	7,778
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 677,802
	資金増加額 (又は減少額)	169,223
	資金期首残高	8,274,657
	資金期末残高	8,443,880

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	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	—	—	—	—	—	—	—
合 計		176	15,227	475,144	304,538	794,909	162,961	957,870	
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	—	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	
比 較	損益勘定 支弁職員	特別職	0	0	—	—	0	—	0
		一般職	4	—	6,956	2,177	9,133	15,567	24,700
		その他	△ 1	△ 333	—	—	△ 333	—	△ 333
	資本勘定 支弁職員	一般職	△ 3	—	△ 11,001	△ 5,351	△ 16,352	△ 922	△ 17,274
		その他	—	—	—	—	—	—	—
合 計		0	△ 333	△ 4,045	△ 3,174	△ 7,552	14,645	7,093	

- (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 員 手 当	管 理 職 員 手 当
	本 年 度	18,198	7,623	7,288	10,117	246	8,437	
	前 年 度	18,552	6,237	7,084	9,851	297	9,814	
	比 較	△ 354	1,386	204	266	△ 51	△ 1,377	
	区 分	時 間 外 勤 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	56,019	111,100	76,323	8,695	492	304,538	
	前 年 度	57,063	114,242	73,936	10,144	492	307,712	
	比 較	△ 1,044	△ 3,142	2,387	△ 1,449	0	△ 3,174	

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	△ 4,045	1. 給与改定に伴う増減分	1,653		
		2. 昇給に伴う増加分	7,563		実質平均昇給率 0.30% 昇給期別職員数 (昇給月) (職員数) 1月 117人
		3. その他の増減分	△ 13,261	職員の異動等に伴う減少分	
手当	△ 3,174	1. 制度改正に伴う増減分	4,629	扶養手当 186 勤勉手当 4,443	
		2. その他の増減分	△ 7,803	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当 △ 540 住居手当 1,386 通勤手当 204 特殊勤務手当 266 管理職員特別勤務手当 △ 51 管理職手当 △ 1,377 時間外勤務手当 △ 1,044 期末手当 △ 3,142 勤勉手当 △ 2,056 災害派遣手当 △ 1,449	

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
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

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		行 政 職
高 校 卒	147,100円	147,100円
大 学 卒	179,200円	179,200円

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
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
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

(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)	130	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	117	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	8
		3号給 (人)	3
		4号給 (人)	106
比 率 (B) / (A) (%)	90.00		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	129	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	118	
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)	10
		3号給 (人)	4
		4号給 (人)	104
比 率 (B) / (A) (%)	91.47		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	2.13
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成30年1月1日現在)	66.93
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	7,206
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)	12 月 (月 分)		
本 年 度	2.125	2.275	4.40	有
前 年 度	2.075	2.225	4.30	有
一般会計の制度	2.125	2.275	4.40	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	〃

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
石巻地方広域水道 企業団新水道ビ ジョン策定及び基 本計画外作成業務	28,000	—	—	平成 30年度 ～31年度	28,000	28,000

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			1,626,571
ロ 建 物	2,767,899		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,553,260</u>		1,214,639
ハ 構 築 物	84,363,184		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,841,144</u>		49,522,040
ニ 機 械 及 び 装 置	15,444,155		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,109,570</u>		8,334,585
ホ 車 両 運 搬 具	82,662		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 68,829</u>		13,833
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	175,168		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 148,059</u>		27,109
ト 建 設 仮 勘 定			<u>1,047,336</u>
有形固定資産合計			61,786,113
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 信 電 話 専 用 施 設 利 用 権			<u>116</u>
無形固定資産合計			<u>116</u>
固定資産合計			61,786,229
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			8,443,880
(2) 未 収 金			140,861
貸 倒 引 当 金			△ 16,870
(3) 貯 蔵 品			71,878
(4) 前 払 費 用			<u>178</u>
流動資産合計			<u>8,639,927</u>
資産合計			<u><u>70,426,156</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

8,731,325

ロ その他企業債

110,222

企業債合計

8,841,547

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

1,032,806

引当金合計

1,032,806

固定負債合計

9,874,353

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

5,405

企業債合計

667,788

(2) 未払金

154,975

(3) 前受金

109,255

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

63,108

引当金合計

63,108

(5) その他流動負債

187,479

流動負債合計

1,182,605

5. 繰延収益

長期前受金

43,208,526

長期前受金収益化累計額

△ 14,895,105

繰延収益合計

28,313,421

負債合計

39,370,379

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

398,906

ロ 建設改良積立金

6,193,590

ハ 当年度未処理欠損金

△ 2,476,173

利益剰余金合計

4,116,323

剰余金合計

4,130,847

資本合計

31,055,777

負債資本合計

70,426,156

平成29年度石巻地方広域水道企業団予定損益計算書

(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. 営業収益			
(1) 給水収益	4,617,129		
(2) 受託工事収益	10		
(3) その他営業収益	<u>103,472</u>	4,720,611	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	951,743		
(2) 配水及び給水費	1,050,613		
(3) 受託工事費	44		
(4) 総係費	701,957		
(5) 減価償却費	1,874,360		
(6) 資産減耗費	177,471		
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>4,756,189</u>	
営業利益			△ 35,578
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	748		
(2) 雑収益	12,152		
(3) 関係市負担金	172,218		
(4) 消費税還付金	94,000		
(5) 長期前受金戻入	<u>753,269</u>	1,032,387	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	232,913		
(2) 雑支出	<u>341,825</u>	<u>574,738</u>	<u>457,649</u>
経常利益			422,071
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	93,646		
(4) 国庫補助金	61,794		
(5) その他特別利益	<u>204,982</u>	360,424	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 災害による損失	201,247		
(3) 過年度損益修正損	<u>1</u>	<u>201,249</u>	<u>159,175</u>
当年度純利益			581,246
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			<u>581,246</u>

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			1,626,571	
ロ	建物	3,127,663			
	減価償却累計額	<u>△ 1,744,763</u>		1,382,900	
ハ	構築物	79,181,750			
	減価償却累計額	<u>△ 35,037,902</u>		44,143,848	
ニ	機械及び装置	11,558,900			
	減価償却累計額	<u>△ 9,389,952</u>		2,168,948	
ホ	車両運搬具	76,454			
	減価償却累計額	<u>△ 67,811</u>		8,643	
ヘ	工具器具及び備品	181,750			
	減価償却累計額	<u>△ 156,208</u>		25,542	
ト	建設仮勘定			12,164,225	
	有形固定資産合計				61,520,677
(2) 無形固定資産					
イ	電信電話専用施設利用権			128	
	無形固定資産合計				128
	固定資産合計				61,520,805
2. 流動資産					
(1)	現金預金			8,274,657	
(2)	未収金			216,432	
	貸倒引当金			△ 13,459	
(3)	貯蔵品			71,878	
(4)	前払費用			178	
	流動資産合計				8,549,686
	資産合計				<u>70,070,491</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

9,393,708

ロ その他企業債

115,627

企業債合計

9,509,335

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

1,058,953

引当金合計

1,058,953

固定負債合計

10,568,288

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

106,075

(3) 前受金

109,255

(4) 引当金

イ 賞与等引当金

60,602

引当金合計

60,602

(5) その他流動負債

187,479

流動負債合計

1,148,991

5. 繰延収益

長期前受金

39,131,594

長期前受金収益化累計額

△ 14,302,554

繰延収益合計

24,829,040

負債合計

36,546,319

資本の部

6. 資本金

26,917,152

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

5,922,593

ハ 当年度未処分利益剰余金

581,246

利益剰余金合計

6,592,496

剰余金合計

6,607,020

資本合計

33,524,172

負債資本合計

70,070,491

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。

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。

