

令和元年度

白石市水道事業会計決算書

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

白 石 市

目 次

I 決 算 書 類

1. 令和元年度 白石市水道事業決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出-----	1
(2) 資本的収入及び支出-----	3
2. 財務諸表	
(1) 令和元年度 白石市水道事業損益計算書 -----	5
(2) 令和元年度 白石市水道事業剰余金計算書 -----	6
(3) 令和元年度 白石市水道事業剰余金処分計算書 -----	6
(4) 令和元年度 白石市水道事業貸借対照表 -----	7

II 決 算 附 属 書 類

1. 令和元年度 白石市水道事業報告書	
(1) 概況 -----	9
(2) 工事 -----	11
(3) 業務 -----	13
(4) 会計 -----	15
(5) 附帯事項 -----	16
(6) その他 -----	16
2. その他の書類	
(1) 令和元年度 白石市水道事業キャッシュ・フロー計算書 -----	17
(2) 収益費用明細書 -----	18
(3) 固定資産明細書 -----	22
(4) 企業債明細書 -----	24
3. 注記事項 -----	28

I 決 算 書 類

1. 令和元年度 白石市水道

(1) 収益的収入及び支出（税込み）

収 入

区 分	予 算		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	946,894,000	234,000	0
第1項 営業収益	904,943,000	0	0
第2項 営業外収益	41,950,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	234,000	0
収益的収入合計	946,894,000	234,000	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 水道事業費用	1,021,895,000	△ 3,127,000	0	0	0
第1項 営業費用	987,855,000	△ 8,716,000	0	0	0
第2項 営業外費用	31,040,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	1,000,000	5,589,000	0	0	0
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0
収益的支出合計	1,021,895,000	△ 3,127,000	0	0	0

事業決算報告書

(単位：円)

額	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
947,128,000	931,987,600	△ 15,140,400	
904,943,000	882,430,751	△ 22,512,249	(うち仮受消費税及び地方消費税 71,360,579 円)
41,950,000	48,848,937	6,898,937	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,014,994 円)
235,000	707,912	472,912	(うち仮受消費税及び地方消費税 17,299 円)
947,128,000	931,987,600	△ 15,140,400	(うち仮受消費税及び地方消費税 72,392,872 円)

(単位：円)

額			決算額	地方公営企業法 第26条第2項の規 定による繰越額	不用額	備 考
小 計	地方公営企業 法第26条第2項 の規定による 繰越額	合 計				
1,018,768,000	0	1,018,768,000	960,432,069	0	58,335,931	
979,139,000	0	979,139,000	940,801,354	0	38,337,646	(うち仮払消費税及び地方消費税 57,818,116円)
31,040,000	0	31,040,000	15,399,078	0	15,640,922	
6,589,000	0	6,589,000	4,231,637	0	2,357,363	(うち仮払消費税及び地方消費税 370,690円)
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	
1,018,768,000	0	1,018,768,000	960,432,069	0	58,335,931	(うち仮払消費税及び地方消費税 58,188,806円)

(2) 資本的収入及び支出（税込み）

収 入

区 分	予		算	
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係る 財源充当額
第1款 水道事業資本的収入	68,600,000	143,585,000	212,185,000	79,700,000
第1項 企業債	50,000,000	0	50,000,000	79,700,000
第2項 工事負担金	18,600,000	6,138,000	24,738,000	0
第3項 補助金	0	68,666,000	68,666,000	0
第4項 出資金	0	68,667,000	68,667,000	0
第5項 固定資産売却代金	0	114,000	114,000	0
資本的収入合計	68,600,000	143,585,000	212,185,000	79,700,000

支 出

区 分	予		算		
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額
第1款 水道事業資本的支出	348,825,000	66,647,000	0	415,472,000	129,253,840
第1項 建設改良費	296,783,000	66,647,000	0	363,430,000	129,253,840
第2項 企業債償還金	52,042,000	0	0	52,042,000	0
資本的支出合計	348,825,000	66,647,000	0	415,472,000	129,253,840

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 175,181,443円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的
で補てんした。

(単位 : 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合計			
0	291,885,000	160,952,100	△ 130,932,900	
0	129,700,000	100,900,000	△ 28,800,000	(うち、翌年度へ繰り越しされる支出 の財源充当額 28,800,000円)
0	24,738,000	1,835,700	△ 22,902,300	(うち、翌年度へ繰り越しされる支出 の財源充当額 6,138,000円)
0	68,666,000	29,075,000	△ 39,591,000	(うち、翌年度へ繰り越しされる支出 の財源充当額 39,591,000円)
0	68,667,000	29,028,000	△ 39,639,000	(うち、翌年度へ繰り越しされる支出 の財源充当額 39,639,000円)
0	114,000	113,400	△ 600	(うち仮受消費税及び地方消費税 8,400円)
0	291,885,000	160,952,100	△ 130,932,900	(うち仮受消費税及び地方消費税 8,400円)

(単位 : 円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費 通次繰 越額	合計		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費 通次繰 越額	合計		
0	544,725,840	336,133,543	187,279,100	0	187,279,100	21,313,197	
0	492,683,840	284,092,554	187,279,100	0	187,279,100	21,312,186	(うち仮払消費税及び地 方消費税 21,488,702円)
0	52,042,000	52,040,989	0	0	0	1,011	
0	544,725,840	336,133,543	187,279,100	0	187,279,100	21,313,197	(うち仮払消費税及び地 方消費税 21,488,702円)

収支調整額 21,757,352円、過年度分損益勘定留保資金 129,310,233円及び当年度分損益勘定留保資金 24,113,858円

2. 財務諸表

(1) 令和元年度 白石市水道事業損益計算書 (税抜き)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	788,549,687		
(2) 受託工事収益	0		
(3) 上戸沢飲料水供給施設収益	315,000		
(4) 下戸沢飲料水供給施設収益	1,453,250		
(5) その他営業収益	20,752,235	811,070,172	

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	441,220,166		
(2) 配水及び給水費	78,212,593		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	171,134,804		
(5) 減価償却費	162,611,157		
(6) 資産減耗費	28,234,211		
(7) 上戸沢飲料水供給施設費用	393,811		
(8) 下戸沢飲料水供給施設費用	1,176,496	882,983,238	
営業損失			71,913,066

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	129,936		
(2) 加入金	10,020,000		
(3) 長期前受金戻入益	35,541,711		
(4) 雑収益	2,142,296	47,833,943	

4. 営業外費用

(1) 支払利息	15,144,511		
(2) 雑支出	254,567	15,399,078	32,434,865
経常損失			39,478,201

5. 特別利益

(1) 固定資産売却益	216,241		
(2) 過年度損益修正益	474,372	690,613	

6. 特別損失

(1) 災害による損失	3,849,210		
(2) 過年度損益修正損	11,737	3,860,947	△ 3,170,334

当年度純損失			42,648,535
前年度繰越利益剰余金			617,371,483
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			574,722,948

(2) 令和元年度 白石市水道事業剰余金計算書 (税抜き)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金						資本合計
		資本剰余金		利益剰余金				
		その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,697,162,880	8,279,278	8,279,278	142,710,000	86,000,000	617,371,483	846,081,483	2,551,523,641
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,697,162,880	8,279,278	8,279,278	142,710,000	86,000,000	(繰越利益剰余金) 617,371,483	846,081,483	2,551,523,641
当年度変動額	29,028,000	0	0	0	0	△ 42,648,535	△ 42,648,535	△ 13,620,535
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計からの出資による収入	29,028,000	0	0	0	0	0	0	29,028,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	△ 42,648,535	△ 42,648,535	△ 42,648,535
当年度末残高	1,726,190,880	8,279,278	8,279,278	142,710,000	86,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 574,722,948	803,432,948	2,537,903,106

(3) 令和元年度 白石市水道事業剰余金処分計算書 (税抜き)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,726,190,880	8,279,278	574,722,948
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0
処分後残高	1,726,190,880	8,279,278	(繰越利益剰余金) 574,722,948

(4) 令和元年度 白石市水道事業貸借対照表 (税抜き)

(令和2年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		180,298,776	
ロ 建物	180,065,974		
減価償却累計額	<u>△ 122,052,967</u>	58,013,007	
ハ 構築物	7,165,403,032		
減価償却累計額	<u>△ 4,360,012,732</u>	2,805,390,300	
ニ 機械及び装置	755,616,919		
減価償却累計額	<u>△ 533,387,191</u>	222,229,728	
ホ 車両運搬具	19,254,920		
減価償却累計額	<u>△ 5,875,184</u>	13,379,736	
ヘ 工具器具及び備品	26,283,940		
減価償却累計額	<u>△ 18,143,757</u>	8,140,183	
ト 量水器	70,450,052		
減価償却累計額	<u>△ 35,770,268</u>	34,679,784	
チ 建設仮勘定		<u>124,783,114</u>	
有形固定資産合計			3,446,914,628
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		<u>3,160,000</u>	
無形固定資産合計			<u>3,160,000</u>
固定資産合計			<u>3,450,074,628</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		1,317,414,577	
(2) 未収金		53,094,381	
(3) 貯蔵品		4,514,784	
(4) 前払費用		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,375,023,742</u>
資産合計			<u>4,825,098,370</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債	1,363,137,744	
固定負債合計		1,363,137,744

4. 流動負債

(1) 企業債	55,289,350	
(2) 未払金	230,697,940	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	5,182,000	
引当金合計	5,182,000	
(4) その他流動負債	38,665,500	
流動負債合計		329,834,790

5. 繰延収益

長期前受金	740,588,090	
長期前受金収益化累計額	△ 146,365,360	
繰延収益合計		594,222,730
負債合計		2,287,195,264

資本の部

6. 資本金		1,726,190,880
--------	--	---------------

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ その他資本剰余金	8,279,278	
資本剰余金合計	8,279,278	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	142,710,000	
ロ 建設改良積立金	86,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	574,722,948	
利益剰余金合計	803,432,948	
剰余金合計		811,712,226
資本合計		2,537,903,106
負債資本合計		4,825,098,370

Ⅱ 決算附属書類

1. 令和元年度 白石市水道事業報告書

(1) 概 況

① 総括事項

(イ) 業務実績等

給水状況については、本年度の年間総配水量は 4,068,137 m³、有収率は 73.53% となり、前年度と比較して、年間総配水量で 119,041 m³ の減、有収率で 0.4 ポイントの増となりました。給水人口は 32,146 人、給水戸数は 13,651 戸、給水普及率は 98.79 % となり、前年度と比較して、給水人口で 508 人の減、給水戸数で 12 戸の減、給水普及率で 0.03 ポイントの減となりました。

その他の業務実績については、アセットマネジメント計画を策定するための施設診断や経営分析の業務委託を実施し、また、平成 30 年度に水利権を廃止しました岩ノ上取水施設の撤去を行いました。

(ロ) 建設改良事業

繰越事業である城南地区と大鷹沢地区の老朽管更新工事等を実施したほか、本年度事業として、市中心部の老朽管更新工事、末端残留塩素測定器設置工事等を実施し、生活基盤施設耐震化交付金を活用した国道 113 号の配水本管更新工事に着手しました。

また、老朽管更新実施設計業務委託については、老朽管更新に必要な工事の詳細な設計図書の作成を目的として実施しました。

これらの建設改良事業に、284,093 千円（税込み）を支出しております。

(ハ) 財政状況

水道事業の収益的収支については、収入総額 859,594 千円（税抜き）に対し、支出総額 902,243 千円（税抜き）となりました。その結果、収支差し引き 42,649 千円の純損失となりました。

一方、資本的収支については、企業債及び補助金等の収入総額が 160,952 千円（税込み）に対して、建設改良費及び企業債償還金の支出総額は 336,133 千円（税込み）となりました。支出に対し収入が不足する額 175,181 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 21,757 千円、過年度分損益勘定留保資金 129,310 千円及び当年度分損益勘定留保資金 24,114 千円で補てんしております。

以上が、令和元年度の水道事業の概要となりますが、今後とも良質な水を安定供給するため、老朽施設の更新、老朽配水管の布設替等の計画的整備を推進し、なお一層の経費の節減と効率的な事業運営に努めて参ります。

② 議会の議決事項

議案番号	件名	提出月日	議決月日
第25号	平成31年度白石市水道事業会計予算	H31. 2. 22	H31. 3. 8
第49号	令和元年度白石市水道事業会計補正予算（第1号）	R1. 6. 6	R1. 6. 19
第57号	平成30年度白石市水道事業会計及び下水道事業会計決算の認定について	R1. 9. 5	R1. 9. 24
第64号	白石市水道給水条例の一部を改正する条例	R1. 9. 5	R1. 9. 10
第73号	令和元年度白石市水道事業会計補正予算（第2号）	R1. 9. 5	R1. 9. 24
第81号	白石市水道給水条例の一部を改正する条例	R1. 12. 6	R1. 12. 10
第89号	令和元年度白石市水道事業会計補正予算（第3号）	R1. 12. 6	R1. 12. 19
第21号	令和元年度白石市水道事業会計補正予算（第4号）	R2. 2. 19	R2. 3. 6

③ 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	文書番号	認可年月日
R1. 5. 22	宮城県知事	令和元年度生活基盤施設耐震化等補助金の交付申請	宮城県（食と暮）指令第17号	R1. 10. 30
R1. 9. 25	宮城県知事	令和元年度水道事業の起債に係る協議（第1次分）	市町村第545号	R1. 10. 9
R1. 10. 17	宮城県大河原土木事務所長	河川法第24条、26条及び55条の許可書（岩ノ上取水施設撤去工事に要する河川敷の一時占用及び工作物の除去）	宮城県（大土）指令第604号	R1. 10. 29

④ 職員に関する事項

(イ) 職員数

区分	本年度末職員数	前年度末職員数	増減
事務職員	9人	8人	1
技術職員	2人	2人	-
合計	11人	10人	1

⑤ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

工 事 名	工 事 概 要	工事費(円)	着工年月日 竣工年月日	備 考
令和元年度 大鷹沢大町地区水道施設整備事業 送水管布設工事 大鷹沢大町字新屋敷 外 地内	DIP φ 150 486m	16,016,000	R1. 5.28 —	令和2年度 へ繰越
令和元年度 水道管路緊急改善事業 配水本管更新工事 城北町 外 地内	DIP φ 250 584m φ 200 833m HPPE φ 75 42m	198,000,000	R1. 8.22 —	令和2年度 へ繰越
令和元年度 老朽管更新工事(その3) 白川津田字内堀 地内	HPPE φ 100 61.5m	5,390,000	R1. 8.29 —	令和2年度 へ繰越
令和元年度 福岡蔵本地区管渠整備工事に伴う 配水管移設工事 福岡蔵本字菅生田 外 地内	HPPE φ 100 16m HPPE(凍結防止用) φ 100 81m	7,205,000	R1.12.17 —	令和2年度 へ繰越
令和元年度 越河付加車線工事に伴う水道管 移設工事 越河字新町前 外 地内	HPPE φ 30 200m	1,815,000	R2. 2.20 —	令和2年度 へ繰越
令和元年度 八宮給水ポンプ設置工事 福岡八宮字川内 地内	HPPE φ 40 15m 直結ブースタポンプ φ 25 一式	4,400,000	R2. 2.20 —	令和2年度 へ繰越
令和元年度 水道管路緊急改善事業 配水本管 更新工事に伴う舗装復旧工事 城北町 外 地内	舗装工 5,428m ²	31,405,000	R2. 3.11 —	令和2年度 へ繰越
令和元年度 松ヶ丘ポンプ場更新工事 松ヶ丘二丁目 外 地内	HPPE φ 50 268m 直結ブースタポンプ φ 25 一式	9,900,000	R2. 3.11 —	令和2年度 へ繰越
計	27 件	491,399,220		

② 営業設備の状況

(イ) 量水器 (税抜き)

名 称	形 状	数 量 (個)	金 額 (円)	備 考
量 水 器	1 3 mm	94	161,785	
	2 0 mm	39	100,360	
	2 5 mm	0	0	
	3 0 mm	3	27,300	
	4 0 mm	2	23,400	
計		138	312,845	

(3) 業 務

① 業務量

(イ) 給水人口及び配水量

区 分	令和元年度	平成30年度	比 較	
			増 減	比率 (%)
給水区域内人口 (人)	32,539	33,043	△ 504	98.47
年度末給水人口 (人)	32,146	32,654	△ 508	98.44
年度末給水戸数 (戸)	13,651	13,663	△ 12	99.91
年間総配水量 (m ³)	4,068,137	4,187,178	△ 119,041	97.16
受水量	1,693,651	2,223,833	△ 530,182	76.16
自己水源量	2,374,486	1,963,345	411,141	120.94
一日最大配水量 (m ³)	12,769	13,185	△ 416	96.84
一日平均配水量 (m ³)	11,115	11,472	△ 357	96.89
一日配水能力 (m ³)	14,672	14,872	△ 200	98.66
年間有収水量 (m ³)	2,991,258	3,061,948	△ 70,690	97.69
一日平均有収水量 (m ³)	8,173	8,389	△ 216	97.43

(ロ) 経営指標

区 分	令和元年度	平成30年度	増 減	説 明
給水普及率 (%)	98.79	98.82	△ 0.03	年度末給水人口/給水区域内人口
有収率 (%)	73.53	73.13	0.40	年間有収水量/年間総配水量
施設利用率 (%)	75.76	77.14	△ 1.38	一日平均配水量/一日配水能力
負荷率 (%)	87.05	87.01	0.04	一日平均配水量/一日最大配水量
最大稼働率 (%)	87.03	88.66	△ 1.63	一日最大配水量/一日配水能力
経常収支比率 (%)	95.61	96.42	△ 0.81	経常収益/経常費用
供給単価 (円/m ³)	263.62	262.50	1.12	給水収益/年間有収水量
給水原価 (円/m ³)	288.45	278.95	9.50	(経常費用－(※))/年間有収水量

※ 受託工事費＋不要品売却原価＋長期前受金戻入

(ハ) 口径別年度末給水戸数及び年間有収水量

口径	年度末給水戸数 (戸)			年間有収水量 (m ³)		
	令和元年度	平成30年度	増 減	令和元年度	平成30年度	増 減
13mm	11,790	11,806	△ 16	2,097,831	2,143,160	△ 45,329
20mm	1,588	1,589	△ 1	409,434	412,883	△ 3,449
25mm	99	104	△ 5	73,481	76,242	△ 2,761
30mm	60	58	2	90,711	92,535	△ 1,824
40mm	59	55	4	112,576	117,439	△ 4,863
50mm	35	32	3	73,138	79,635	△ 6,497
75mm	17	16	1	99,158	103,924	△ 4,766
100mm	3	3	0	34,929	36,130	△ 1,201
合計	13,651	13,663	△ 12	2,991,258	3,061,948	△ 70,690

② 事業収入に関する事項（税抜き）

（単位：円）

科 目	令和元年度	平成30年度	比 較	
			増 減	比率(%)
1. 水道事業収益	859,594,728	856,606,797	2,987,931	100.35
1. 営業収益	811,070,172	812,983,593	△ 1,913,421	99.76
(1) 給水収益	788,549,687	803,761,825	△ 15,212,138	98.11
(2) 受託工事収益	-	-	-	-
(3) 上戸沢飲料水供給施設収益	315,000	300,000	15,000	105.00
(4) 下戸沢飲料水供給施設収益	1,453,250	1,455,375	△ 2,125	99.85
(5) その他営業収益	20,752,235	7,466,393	13,285,842	277.94
2. 営業外収益	47,833,943	43,599,844	4,234,099	109.71
(1) 受取利息及び配当金	129,936	273,025	△ 143,089	47.59
(2) 加入金	10,020,000	8,230,000	1,790,000	121.75
(3) 長期前受金戻入益	35,541,711	34,285,710	1,256,001	103.66
(4) 雑収益	2,142,296	811,109	1,331,187	264.12
3. 特別利益	690,613	23,360	667,253	2956.39
(1) 固定資産売却益	216,241	-	216,241	皆増
(2) 過年度損益修正益	474,372	23,360	451,012	2030.70
計	859,594,728	856,606,797	2,987,931	100.35

③ 事業費に関する事項（税抜き）

（単位：円）

科 目	令和元年度	平成30年度	比 較	
			増 減	比率(%)
1. 水道事業費用	902,243,263	888,530,610	13,712,653	101.54
1. 営業費用	882,983,238	872,088,023	10,895,215	101.25
(1) 原水及び浄水費	441,220,166	447,291,863	△ 6,071,697	98.64
(2) 配水及び給水費	78,212,593	101,073,679	△ 22,861,086	77.38
(3) 受託工事費	-	-	-	-
(4) 総係費	171,134,804	132,987,488	38,147,316	128.68
(5) 減価償却費	162,611,157	162,005,305	605,852	100.37
(6) 資産減耗費	28,234,211	27,227,330	1,006,881	103.70
(7) 上戸沢飲料水供給施設費用	393,811	308,512	85,299	127.65
(8) 下戸沢飲料水供給施設費用	1,176,496	1,193,846	△ 17,350	98.55
2. 営業外費用	15,399,078	16,339,208	△ 940,130	94.25
(1) 支払利息	15,144,511	16,235,539	△ 1,091,028	93.28
(2) 雑支出	254,567	103,669	150,898	245.56
3. 特別損失	3,860,947	103,379	3,757,568	3734.75
(1) 災害による損失	3,849,210	-	3,849,210	皆増
(2) 過年度損益修正損	11,737	103,379	△ 91,642	11.35
計	902,243,263	888,530,610	13,712,653	101.54

(4) 会 計

① 重要契約の要旨 (税込み)

(イ) 工事関係(500万円以上の工事契約について表示)

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
R1. 5. 27	16,016,000	令和元年度 大鷹沢大町地区水道施設整備事業送水管 布設工事	(株)エコー設備工業
R1. 7. 25	6,160,000	令和元年度 老朽管更新工事(その1)	(有)協栄工業所
R1. 7. 25	8,864,900	令和元年度 老朽管更新工事(その2)	(有)佐藤設備工業
R1. 8. 21	198,000,000	令和元年度 水道管路緊急改善事業 配水本管更新工事	(株)エコー設備工業
R1. 8. 28	5,390,000	令和元年度 老朽管更新工事(その3)	(有)佐藤設備工業
R1. 10. 31	14,268,100	令和元年度 末端残留塩素測定器設置工事	産電工業(株)
R1. 12. 16	7,205,000	令和元年度 福岡蔵本地区管渠整備工事に伴う配水管移 設工事	(株)エコー設備工業
R2. 1. 17	5,808,000	令和元年度 八宮配水池バイパス管新設工事	(株)エコー設備工業
R2. 3. 10	31,405,000	令和元年度 水道管路緊急改善事業 配水本管更新工事 に伴う舗装復旧工事	(株)エコー設備工業
R2. 3. 10	9,900,000	令和元年度 松ヶ丘ポンプ場更新工事	(株)エニック

(ロ) 委託関係

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
H31. 3. 25	20,928,000	平成31年度 白石市水道事業開閉栓・施設管理等業務 (長期継続契約による)	白石市管工事業協同組合
R1. 6. 28	17,600,000	令和元年度 有収率向上基本計画策定業務	フジ地中情報(株) 東北支店
R1. 10. 18	10,538,000	令和元年度 水道事業アセットマネジメント計画策定基 礎調査業務	横浜ウォーター(株)
R1. 11. 19	6,425,100	令和元年度 老朽管更新実施設計業務	(株)東洋設計事務所 東北支所
R1. 11. 25	23,100,000	令和元年度 白石市上水道埋設物固定資産調査業務	フジ地中情報(株) 東北支店

② 企業債及び一時借入金の概況

(イ) 企業債

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入金	本年度償還額	本年度末残高
財務省	1,227,562,325	100,900,000	32,672,673	1,295,789,652
地方公共団体金融機構	142,005,758	0	19,368,316	122,637,442
計	1,369,568,083	100,900,000	52,040,989	1,418,427,094

(ロ) 一時借入金 該当事項なし

③ その他会計経理に関する重要事項

(イ) 損益勘定留保資金計算書 (単位：円)

前年度末残高	当年度発生額	当年度使用額	当年度末残高
129,310,233	133,528,186	153,424,091	109,414,328

(ロ) 消費税及び地方消費税資本的収支調整額計算書 (単位：円)

前年度末残高	当年度発生額	当年度使用額	当年度末残高
0	21,757,352	21,757,352	0

(5) 附 帯 事 項

① 飲料水供給施設の概況 (税抜き) (単位：円)

事業名	上戸沢飲料水供給施設	下戸沢飲料水供給施設	附帯事業合計
事業収入	315,000	1,453,250	1,768,250
事業費用	393,811	1,176,496	1,570,307
修繕費	124,000	1,355	125,355
委託料	93,030	663,948	756,978
その他事業費用	176,781	511,193	687,974
事業利益	△ 78,811	276,754	197,943
事業利益累計	△ 87,323	538,283	450,960

(6) その他

① 他会計補助金等の使途について

- (イ) 督促手数料 734,500円については、
通信運搬費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。
- (ロ) 福島第一原子力発電所及び第二原子力発電所事故に伴う損害賠償金 132,078円については、
検査委託料(課税仕入れ)及び燃料代(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。
- (ハ) 一般会計負担金(消火栓設置) 1,835,700円については、
消火栓工事請負費(課税仕入れ)に 1,740,000円(特定収入)、
職員給与費(不課税仕入れ)に 95,700円(特定収入以外)充当した。
- (ニ) 国庫補助金29,075,000円については、
工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当した。

2. その他の書類

(1) 令和元年度 白石市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(間接法により作成)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	△ 42,648,535
減価償却費	162,611,157
資産減耗費	6,315,522
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 87,000
長期前受金戻入益	△ 35,541,711
前払費用の増減額 (△は増加)	1,762
受取利息及び配当金	△ 129,936
支払利息	15,144,511
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 601,686
未収金の増減額 (△は増加)	8,587,501
未払金の増減額 (△は減少)	7,917,899
その他流動資産の増減額	0
その他流動負債の増減額	24,773,900
小計	<u>146,343,384</u>
利息及び配当金の受取額	129,936
利息の支払額	△ 15,144,511
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>131,328,809</u>

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	△ 262,603,852
有形固定資産の売却による収入	105,000
工事負担金による収入	1,835,700
工事負担金の返還による支出	0
補助金による収入	29,075,000
補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 231,588,152</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	100,900,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 52,040,989
一般会計からの出資による収入	29,028,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>77,887,011</u>
資金増加額 (又は減少額)	△ 22,372,332
資金期首残高	<u>1,339,786,909</u>
資金期末残高	<u>1,317,414,577</u>

(2) 収益費用明細書 (税抜き)

① 収益

(単位：円)

科 目	金 額	備 考
1. 水道事業収益	859,594,728	
1. 営業収益	811,070,172	
(1) 給水収益	788,549,687	
水道料金	788,549,687	
(2) 受託工事収益	-	
給水工事収益	-	
修繕工事収益	-	
(3) 上戸沢飲料水供給施設収益	315,000	
水道料金	315,000	
(4) 下戸沢飲料水供給施設収益	1,453,250	
水道料金	1,453,250	
(5) その他営業収益	20,752,235	
手数料	952,000	
下水道負担金	18,319,933	
雑収益	734,500	
供給水料金	745,802	
2. 営業外収益	47,833,943	
(1) 受取利息及び配当金	129,936	
受取利息	129,936	
(2) 加入金	10,020,000	
加入金	10,020,000	
(3) 長期前受金戻入益	35,541,711	
受贈財産評価額戻入益	15,278,031	
国庫補助金戻入益	3,833,199	
工事負担金戻入益	13,553,240	
消火栓設置負担金戻入益	2,083,559	
その他補助金等戻入益	793,682	
(4) 雑収益	2,142,296	
その他雑収益	2,142,296	
3. 特別利益	690,613	
(1) 固定資産売却益	216,241	
固定資産売却益	216,241	
(2) 過年度損益修正益	474,372	
過年度損益修正益	474,372	
収益合計	859,594,728	

② 費用

(単位：円)

科 目	金 額	備 考
1. 水道事業費用	902,243,263	
1. 営業費用	882,983,238	
(1) 原水及び浄水費	441,220,166	
給料	6,862,800	予算額 6,863,000
手当	3,314,877	予算額 3,558,000
賞与引当金繰入額	891,000	予算額 891,000
委託料	3,348,252	
動力費	1,161,557	
薬品費	529,200	
受水費	425,112,480	
(2) 配水及び給水費	78,212,593	
給料	6,339,300	予算額 6,868,000
手当	3,759,204	予算額 3,954,000
賞与引当金繰入額	958,000	予算額 958,000
賃金	1,317,500	
備消耗品費	307,496	
燃料費	359,304	
修繕費	19,253,350	
通信運搬費	1,542,245	
委託料	30,450,298	
賃借料	1,993,195	
路面復旧費	1,088,140	
動力費	8,084,686	
材料費	2,759,875	
(3) 受託工事費	-	
賃金	-	
燃料費	-	
材料費	-	
(4) 総係費	171,134,804	
報酬	48,000	
給料	18,841,347	予算額 18,842,000
手当	6,276,573	予算額 6,744,000
賞与引当金繰入額	3,333,000	予算額 3,333,000
法定福利費	10,893,797	予算額 10,895,000
退職手当組合負担金	6,950,121	予算額 6,959,000

科 目		金 額	備 考
	旅費	7,021	
	交際費	9,091	
	被服費	42,131	
	備消耗品費	983,476	
	燃料費	9,016	
	食糧費	945	
	印刷製本費	83,450	
	光熱水費	1,247,266	
	修繕費	331,020	
	通信運搬費	3,580,324	
	広告料	4,000	
	手数料	3,462,144	
	保険料	371,493	
	委託料	111,447,313	
	賃借料	2,937,616	
	負担金	275,660	
(5)	減価償却費	162,611,157	
	有形固定資産減価償却費	162,611,157	
(6)	資産減耗費	28,234,211	
	固定資産除却費	28,120,522	
	棚卸資産減耗費	113,689	
(7)	上戸沢飲料水供給施設費用	393,811	
	給料	132,000	
	手当	25,818	
	修繕費	124,000	
	手数料	1,154	
	委託料	93,030	
	動力費	13,489	
	薬品費	4,320	
(8)	下戸沢飲料水供給施設費用	1,176,496	
	給料	396,000	
	手当	76,363	
	修繕費	1,355	
	通信運搬費	6,507	
	手数料	4,044	

科 目		金 額	備 考
	保険料	8,310	
	委託料	663,948	
	動力費	13,489	
	薬品費	6,480	
2.	営業外費用	15,399,078	
	(1) 支払利息	15,144,511	
	企業債利息	15,144,511	
	(2) 雑支出	254,567	
	その他雑支出	254,567	
3.	特別損失	3,860,947	
	(1) 災害による損失	3,849,210	
	災害による損失	3,849,210	
	(2) 過年度損益修正損	11,737	
	過年度損益修正損	11,737	
費 用 合 計		902,243,263	

(3) 固定資産

① 水道事業有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	180,298,776	0	0	180,298,776
建物	180,872,152	0	806,178	180,065,974
構築物	6,987,390,257	183,163,976	5,151,201	7,165,403,032
機械及び装置	812,263,924	29,402,739	86,049,744	755,616,919
車両運搬具	8,448,141	12,906,779	2,100,000	19,254,920
工具器具及び備品	24,783,940	1,500,000	0	26,283,940
量水器	70,137,207	312,845	0	70,450,052
建設仮勘定	89,465,601	110,385,157	75,067,644	124,783,114
計	8,353,659,998	337,671,496	169,174,767	8,522,156,727

② 水道事業無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
電話加入権	3,160,000	0	0
計	3,160,000	0	0

明 細 書 (税抜き)

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	180,298,776	
4,238,566	765,868	122,052,967	58,013,007	
141,367,019	3,519,722	4,360,012,732	2,805,390,300	
15,022,171	81,406,011	533,387,191	222,229,728	
619,911	1,995,000	5,875,184	13,379,736	
1,180,875	0	18,143,757	8,140,183	
182,615	0	35,770,268	34,679,784	
0	0	0	124,783,114	
162,611,157	87,686,601	5,075,242,099	3,446,914,628	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	3,160,000	
0	3,160,000	

(4) 企業債

《水道事業》

(財務省)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成6年度政府債	平成 7. 3. 27	40,000,000	2,090,560	27,976,239
平成7年度政府債	〃 8. 3. 14	78,700,000	3,702,560	53,881,261
平成8年度政府債	〃 9. 3. 25	115,200,000	5,190,350	74,530,420
〃	〃 9. 3. 25	12,000,000	540,662	7,763,586
平成9年度政府債	〃 10. 3. 25	96,000,000	4,127,671	59,682,216
〃	〃 10. 3. 25	12,000,000	515,959	7,460,277
平成10年度政府債	〃 11. 3. 25	60,000,000	2,526,461	34,721,589
〃	〃 11. 3. 25	12,000,000	505,292	6,944,318
平成11年度政府債	〃 12. 3. 24	40,800,000	1,680,904	22,016,034
〃	〃 12. 3. 24	12,000,000	494,384	6,475,304
平成12年度政府債	〃 13. 3. 26	11,100,000	448,167	5,668,615
平成14年度政府債	〃 15. 3. 25	32,100,000	1,264,020	14,214,376
平成22年度政府債	〃 23. 3. 25	9,300,000	310,884	1,209,029
〃	〃 23. 3. 25	32,400,000	1,083,081	4,212,102
平成24年度政府債	〃 24. 8. 28	52,000,000	1,780,916	5,263,892
〃	〃 25. 3. 25	9,700,000	321,184	818,305
〃	〃 25. 5. 28	50,000,000	1,706,813	3,389,980
平成25年度政府債	〃 26. 3. 25	42,800,000	1,440,791	1,440,791
〃	〃 26. 3. 25	16,000,000	538,613	538,613
平成26年度政府債	〃 27. 3. 25	30,700,000	0	0
〃	〃 28. 3. 25	58,400,000	0	0
平成27年度政府債	〃 28. 3. 25	29,000,000	2,403,401	2,403,401
〃	〃 28. 11. 25	88,100,000	0	0
〃	〃 29. 3. 27	209,900,000	0	0
平成28年度政府債	〃 29. 3. 27	17,200,000	0	0
〃	〃 30. 3. 26	103,700,000	0	0
平成29年度政府債	〃 31. 3. 25	116,800,000	0	0
平成30年度政府債	〃 31. 3. 25	36,100,000	0	0
〃	〃 31. 3. 25	111,500,000	0	111,500,000
〃	令和 2. 3. 25	191,200,000	0	0
令和元年度政府債	〃 2. 3. 25	21,200,000	0	0
小 計	31件	1,747,900,000	32,672,673	452,110,348

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
12,023,761	4.65	令和 7. 3. 1	上水道第5次拡張事業
24,818,739	3.15	〃 8. 3. 1	〃
40,669,580	2.80	〃 9. 3. 1	〃
4,236,414	2.80	〃 9. 3. 1	上水道老朽管更新事業
36,317,784	2.10	〃 10. 3. 1	上水道第5次拡張事業
4,539,723	2.10	〃 10. 3. 1	上水道老朽管更新事業
25,278,411	2.10	〃 11. 3. 1	上水道第5次拡張事業
5,055,682	2.10	〃 11. 3. 1	上水道老朽管更新事業
18,783,966	2.00	〃 12. 3. 1	上水道第5次拡張事業
5,524,696	2.00	〃 12. 3. 1	上水道老朽管更新事業
5,431,385	1.60	〃 13. 3. 1	〃
17,885,624	1.20	〃 15. 3. 1	上水道未普及地域解消事業
8,090,971	1.90	〃 23. 3. 1	上水道老朽管更新事業
28,187,898	1.90	〃 23. 3. 1	上水道配水管整備事業
46,736,108	1.50	〃 24. 3. 25	上水道老朽管更新事業
8,881,695	1.50	〃 25. 3. 1	簡易水道配水管布設替工事
46,610,020	1.40	〃 25. 3. 25	上水道老朽管更新事業
41,359,209	1.40	〃 26. 3. 1	〃
15,461,387	1.40	〃 26. 3. 1	簡易水道老朽管更新事業
30,700,000	1.20	〃 27. 3. 1	〃
58,400,000	0.50	〃 28. 3. 1	上水道老朽管更新事業
26,596,599	0.10	〃 13. 3. 1	上水道配水施設整備事業
88,100,000	0.30	〃 28. 9. 25	簡易水道施設整備事業
209,900,000	0.60	〃 29. 3. 1	上水道老朽管更新事業
17,200,000	0.20	〃 14. 3. 1	簡易水道施設整備事業
103,700,000	0.60	〃 30. 3. 1	上水道老朽管更新事業
116,800,000	0.50	〃 31. 3. 1	上水道老朽管更新事業
36,100,000	0.07	〃 17. 3. 1	配水管整備事業
0	0.40	〃 2. 3. 25	上水道老朽管更新事業(起債前借)
191,200,000	0.30	〃 32. 3. 1	上水道老朽管更新事業
21,200,000	0.30	〃 3. 3. 25	上水道老朽管更新事業(起債前借)
1,295,789,652			

(地方公共団体金融機構)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成7年度公庫債	平成 8. 3. 22	39,400,000	2,092,634	30,332,338
〃	〃 8. 3. 22	13,100,000	697,695	10,073,009
平成8年度公庫債	〃 9. 3. 26	62,600,000	3,169,291	45,335,661
〃	〃 9. 3. 26	22,200,000	1,126,570	16,053,888
平成9年度公庫債	〃 10. 3. 25	16,000,000	767,961	11,022,036
〃	〃 10. 3. 25	2,000,000	95,995	1,377,755
〃	〃 10. 3. 25	48,000,000	2,299,271	33,122,251
〃	〃 10. 3. 25	6,000,000	287,409	4,140,282
平成10年度公庫債	〃 11. 3. 24	40,000,000	1,872,669	25,736,418
〃	〃 11. 3. 24	8,000,000	374,534	5,147,284
平成11年度公庫債	〃 12. 3. 22	27,200,000	1,244,492	16,300,020
〃	〃 12. 3. 22	8,000,000	366,027	4,794,123
平成12年度公庫債	〃 13. 3. 22	8,900,000	397,769	5,000,155
平成14年度公庫債	〃 15. 3. 28	44,300,000	1,920,035	21,591,506
平成17年度公庫債	〃 17. 7. 29	4,700,000	357,664	4,700,000
平成25年度公庫債	〃 25. 9. 20	8,700,000	921,438	5,907,914
〃	〃 25. 9. 20	13,000,000	1,376,862	8,827,918
小 計	17件	372,100,000	19,368,316	249,462,558
合 計	48件	2,120,000,000	52,040,989	701,572,906

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
9,067,662	3.20	令和 6. 3. 20	上水道第5次拡張事業
3,026,991	3.25	" 6. 3. 20	"
17,264,339	2.85	" 7. 3. 20	上水道第5次拡張・老朽管更新事業
6,146,112	2.90	" 7. 3. 20	"
4,977,964	2.20	" 8. 3. 20	上水道第5次拡張事業
622,245	2.20	" 8. 3. 20	上水道老朽管更新事業
14,877,749	2.15	" 8. 3. 20	上水道第5次拡張事業
1,859,718	2.15	" 8. 3. 20	上水道老朽管更新事業
14,263,582	2.10	" 9. 3. 20	上水道第5次拡張事業
2,852,716	2.10	" 9. 3. 20	上水道老朽管更新事業
10,899,980	2.00	" 10. 3. 20	上水道第5次拡張事業
3,205,877	2.00	" 10. 3. 20	上水道老朽管更新事業
3,899,845	1.70	" 11. 3. 20	"
22,708,494	1.20	" 13. 3. 20	上水道未普及地域解消事業
0	1.95	" 2. 3. 20	上水道第4次拡張事業（借換債）
2,792,086	0.50	" 5. 3. 20	上水道第5次拡張事業（借換債）
4,172,082	0.50	" 5. 3. 20	"
122,637,442			
1,418,427,094			

3. 注記事項

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 先入先出法による原価法によっている。
- (2) その他の貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
 - ・量水器を除く資産 定額法によっている。
 - ・量水器 取替法によっている。
- (2) 無形固定資産 定額法によっている。

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

宮城県市町村職員退職手当組合に加入しており、毎事業年度支払う一定の負担金は、水道事業が負担し、追加的な費用は一般会計が負担するため退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業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事業年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

なお、期末手当・勤勉手当の支給に係る法定福利費引当金については、総費用額に対して1000分の1以下の割合のため、重要性の原則の観点から計上していない。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。ただし、回収不能見込額が総費用額に対して、明らかに1000分の1以下となる場合には、重要性の原則の観点から計上していない。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式によっている。

II 貸借対照表に関する注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金

令和元年度において、期末手当・勤勉手当として 13,741,508 円を支給するため、賞与引当金 4,801,921 円を使用した。

III リース契約により使用する固定資産

当年度において、ファイナンス・リース取引に該当する契約及び資産はない。

