

平成 28 年度

白石市水道事業会計決算書

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

白 石 市

目 次

I 決 算 書 類

1. 平成28年度白石市水道事業決算報告書	1
2. 財 務 諸 表	5
(1) 平成28年度白石市水道事業損益計算書	5
(2) 平成28年度白石市水道事業剰余金計算書	6
(3) 平成28年度白石市水道事業剰余金処分計算書 (案)	8
(4) 平成28年度白石市水道事業貸借対照表	9

II 決 算 附 属 書 類

1. 平成28年度白石市水道事業報告書	11
(1) 概 況	11
(2) 工 事	13
(3) 業 務	16
(4) 会 計	20
(5) 附 帯 事 項	21
2. その他の書類	22
(1) 平成28年度白石市水道事業キャッシュ・フロー計算書	22
(2) 収益費用明細書	23
(3) 固定資産明細書	28
(4) 企業債明細書	30
(5) 注 記 事 項	34

I 決 算 書 類

1. 平成 28 年度 白 石 市 水 道

(1) 収益的収入及び支出

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 上水道事業収益	941,587,000	104,108,000	0
第1項 営業収益	901,664,000	0	0
第2項 営業外収益	39,922,000	104,108,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0
第2款 簡易水道事業収益	14,268,000	1,338,000	0
第1項 営業収益	12,126,000	96,000	0
第2項 営業外収益	2,142,000	1,242,000	0
収益的収入合計	955,855,000	105,446,000	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 上水道事業費用	854,757,000	4,570,000	0	0	0
第1項 営業費用	813,208,000	4,570,000	0	0	0
第2項 営業外費用	38,549,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0
第2款 簡易水道事業費用	29,350,000	464,000	0	0	0
第1項 営業費用	25,178,000	464,000	0	0	0
第2項 営業外費用	4,102,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	70,000	0	0	0	0
収益的支出合計	884,107,000	5,034,000	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			
1,045,695,000	1,052,246,618	6,551,618	
901,664,000	901,679,522	15,522	(うち仮受消費税及び地方消費税 66,651,304 円)
144,030,000	150,543,111	6,513,111	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,017,051 円)
1,000	23,985	22,985	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,776 円)
15,606,000	15,858,153	252,153	
12,222,000	13,186,368	964,368	(うち仮受消費税及び地方消費税 968,923 円)
3,384,000	2,671,785	△ 712,215	(うち仮受消費税及び地方消費税 96,000 円)
1,061,301,000	1,068,104,771	6,803,771	(うち仮受消費税及び地方消費税 68,735,054 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				
859,327,000	0	859,327,000	822,701,376	0	36,625,624	
817,778,000	0	817,778,000	805,075,410	0	12,702,590	(うち仮払消費税及び 地方消費税 41,648,341 円)
38,549,000	0	38,549,000	17,532,418	0	21,016,582	
1,000,000	0	1,000,000	93,548	0	906,452	
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	
29,814,000	0	29,814,000	53,814,591	0	△ 24,000,591	
25,642,000	0	25,642,000	52,685,728	0	△ 27,043,728	(うち仮払消費税及び 地方消費税 425,000 円)
4,102,000	0	4,102,000	1,128,863	0	2,973,137	
70,000	0	70,000	0	0	70,000	
889,141,000	0	889,141,000	876,515,967	0	12,625,033	(うち仮払消費税及び 地方消費税 42,073,341 円)

(2) 資本的収入及び支出

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 係る繰越額に 係る財源充当額
第1款 上水道資本的収入	242,300,000	0	242,300,000	75,500,000
第1項 企業債	231,000,000	0	231,000,000	75,500,000
第2項 工事負担金	11,300,000	0	11,300,000	0
第2款 簡易水道資本的収入	32,126,000	△ 7,258,000	24,868,000	60,006,040
第1項 簡水・企業債	20,100,000	△ 1,200,000	18,900,000	32,000,000
第2項 簡水・工事負担金	0	0	0	6,791,040
第3項 簡水・補助金	12,026,000	△ 6,058,000	5,968,000	21,215,000
資本的収入合計	274,426,000	△ 7,258,000	267,168,000	135,506,040

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 に よ る 繰 越 額
第1款 上水道資本的支出	401,052,000	1,037,000	0	402,089,000	85,976,800
第1項 建設改良費	304,583,000	1,037,000	0	305,620,000	85,976,800
第2項 企業債償還金	96,469,000	0	0	96,469,000	0
第2款 簡易水道資本的支出	34,020,000	△ 5,339,000	0	28,681,000	60,034,560
第1項 建設改良費	32,680,000	△ 5,339,000	0	27,341,000	60,034,560
第2項 企業債償還金	1,340,000	0	0	1,340,000	0
資本的支出合計	435,072,000	△ 4,302,000	0	430,770,000	146,011,360

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 125,702,971円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

(単位：円)

額		合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費 繰越額に 係る 財源 充当額	次 通 過 額				
0	317,800,000	317,800,000	141,100,302	△ 176,699,698	(うち、翌年度へ繰越される支出の財源充当額 49,300,000円)
0	306,500,000	306,500,000	129,900,000	△ 176,600,000	
0	11,300,000	11,300,000	11,200,302	△ 99,698	
0	84,874,040	84,874,040	83,074,040	△ 1,800,000	
0	50,900,000	50,900,000	49,100,000	△ 1,800,000	
0	6,791,040	6,791,040	6,791,040	0	
0	27,183,000	27,183,000	27,183,000	0	
0	402,674,040	402,674,040	224,174,342	△ 178,499,698	

(単位：円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費 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 費次 通過 額	合計		
0	488,065,800	262,973,233	49,469,000	0	49,469,000	175,623,567	(うち仮払消費税及び 地方消費税 11,950,734円)
0	391,596,800	166,505,857	49,469,000	0	49,469,000	175,621,943	
0	96,469,000	96,467,376	0	0	0	1,624	
0	88,715,560	86,904,080	0	0	0	1,811,480	
0	87,375,560	85,564,080	0	0	0	1,811,480	
0	1,340,000	1,340,000	0	0	0	0	
0	576,781,360	349,877,313	49,469,000	0	49,469,000	177,435,047	(うち仮払消費税及び 地方消費税 18,285,737円)

15,058,056円、及び過年度分損益勘定留保資金 34,570,102円並びに当年度分損益勘定留保資金 76,074,813円で補てんした。

2. 財務諸表

(1) 平成28年度 白石市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	817,254,100		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	29,991,563	847,245,663	
		<hr/>	

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	452,071,965		
(2) 配水及び給水費	63,451,957		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	100,410,619		
(5) 減価償却費	165,018,231		
(6) 資産減耗費	34,735,025		
(7) その他営業費用	0	815,687,797	
		<hr/>	
営業利益			31,557,866

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	379,244		
(2) 補助金	104,107,667		
(3) 加入金	13,730,000		
(4) 雑収益	884,944		
(5) 長期前受金戻入益	32,999,990	152,101,845	
		<hr/>	

4. 営業外費用

(1) 支払利息	18,494,835		
(2) 雑支出	166,446	18,661,281	133,440,564
経常利益		<hr/>	<hr/>
			164,998,430

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	22,209	22,209	
	<hr/>		

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	93,548	93,548	△ 71,339
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

当年度純利益			164,927,091
前年度繰越利益剰余金			447,088,374
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			<hr/>
			612,015,465

(2) 平成28年度白石市

(平成28年4月1日から)

	資本金	資本剰余金			
		工事負担金	国庫補助金	受贈財産 評価額	消火栓設置 負担金
		前年度末残高	1,697,162,880	0	0
前年度処分類	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	0
処分後残高	1,697,162,880	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,697,162,880	0	0	0	0

水道事業剰余金計算書

平成29年3月31日まで)

(単位：円)

剰 余 金						資 本 合 計
		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	
8,279,278	8,279,278	126,880,000	86,000,000	452,268,374	665,148,374	2,370,590,532
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
8,279,278	8,279,278	126,880,000	86,000,000	(繰越利益剰余金) 452,268,374	665,148,374	2,370,590,532
0	0	5,180,000	0	159,747,091	164,927,091	164,927,091
0	0	5,180,000	0	△ 5,180,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	164,927,091	164,927,091	164,927,091
8,279,278	8,279,278	132,060,000	86,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 612,015,465	830,075,465	2,535,517,623

(3) 平成28年度 白石市水道事業剰余金処分計算書 (案)

(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	1,697,162,880	8,279,278	612,015,465
議会の議決による処分類	0	0	△ 8,250,000
減債積立金への積立	0	0	△ 8,250,000
処 分 後 残 高	1,697,162,880	8,279,278	(繰越利益剰余金) 603,765,465

(4) 平成28年度 白石市水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1. 固 定 資 産

(1) 上水道有形固定資産

イ	土地		179,728,579	
ロ	建物	168,302,620		
	減価償却累計額	△ 107,500,508		60,802,112
ハ	構築物	6,458,049,630		
	減価償却累計額	△ 3,916,323,789		2,541,725,841
ニ	機械及び装置	769,798,192		
	減価償却累計額	△ 605,073,847		164,724,345
ホ	量水器	68,131,900		
	減価償却累計額	△ 34,162,113		33,969,787
ヘ	車輛及び運搬具	10,586,331		
	減価償却累計額	△ 7,622,286		2,964,045
ト	工具器具及び備品	21,435,630		
	減価償却累計額	△ 18,060,822		3,374,808
チ	建設仮勘定		81,668,839	

上水道有形固定資産計

3,068,958,356

(2) 簡易水道有形固定資産

イ	土地		604,845	
ロ	建物	5,039,532		
	減価償却累計額	△ 3,137,732		1,901,800
ハ	構築物	235,855,248		
	減価償却累計額	△ 51,462,374		184,392,874
ニ	機械及び装置	115,810,907		
	減価償却累計額	△ 21,554,638		94,256,269
ホ	量水器	1,321,677		
	減価償却累計額	△ 1,069,540		252,137
ヘ	簡水建設仮勘定		1,900,000	

簡易水道有形固定資産計

283,307,925

有形固定資産計

3,352,266,281

(3) 上水道無形固定資産

イ	電話加入権		3,160,000	
---	-------	--	-----------	--

無形固定資産計

3,160,000

固定資産合計

3,355,426,281

2. 流 動 資 産

(1)	現金預金		1,153,987,959	
(2)	未収金		53,972,832	
(3)	貯蔵品		3,971,626	
(4)	前払費用		510	
(5)	その他流動資産		0	

流動資産合計

1,211,932,927

資産合計

4,567,359,208

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債	1, 138, 572, 505	
固 定 負 債 合 計		1, 138, 572, 505

4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債	89, 095, 853	
(2) 未 払 金	124, 619, 398	
(3) 引 当 金	5, 202, 000	
(4) そ の 他 流 動 負 債	4, 808, 800	
流 動 負 債 合 計		223, 726, 051

5. 繰 延 収 益

長期前受金	767, 781, 209	
長期前受金収益化累計額	△ 98, 238, 180	
繰 延 収 益 合 計		669, 543, 029
負 債 合 計		2, 031, 841, 585

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	1, 697, 162, 880	
(2) 借 入 資 本 金		
イ 企 業 債	0	
借 入 資 本 金 合 計		0
資 本 金 合 計		1, 697, 162, 880

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
イ 工 事 負 担 金	0	
ロ 国 庫 補 助 金	0	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	0	
ニ 消 火 栓 設 置 負 担 金	0	
ホ 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	132, 060, 000	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	86, 000, 000	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	612, 015, 465	
利 益 剰 余 金 合 計		830, 075, 465
剰 余 金 合 計		838, 354, 743
資 本 合 計		2, 535, 517, 623
負 債 資 本 合 計		4, 567, 359, 208

Ⅱ 決算附属書類

1. 平成28年度白石市水道事業報告書

(1) 概況

① 総括事項

(イ) 給水状況

本年度の上水道事業における給水戸数は13,233戸、給水人口は32,818人で、前年度に比較して給水戸数が46戸の増、給水人口は281人減となり、給水普及率は、97.34%で前年度より0.15%増加しました。

年間総配水量は4,319,527 m^3 となり、前年度と比較して71,307 m^3 (1.68%)増加し、その内訳は受水量2,351,376 m^3 、自己水源使用水量1,968,151 m^3 となり、受水量が12,588 m^3 (0.54%)の増加、自己水源使用水量が58,719 m^3 (3.07%)の増加となり、有収率は70.85%で前年度より2.37%減少し、一日平均配水量は11,834 m^3 になりました。

また、簡易水道事業における給水戸数は117戸、給水人口は260人で、前年度と比較して給水戸数は3戸の減、給水人口が3人減となり、給水普及率は94.20%で前年度より0.07%減少しました。

簡易水道の年間総配水量は151,938 m^3 で前年度と比較して14,611 m^3 の減となり、有収率は69.02%となり6.01%の増、一日平均配水量は416 m^3 になりました。

(ロ) 建設改良事業

建設改良事業については、大鷹沢大町にポンプ場を新設するため土地を購入しました。繰越事業の沢端町等の配水管布設替工事のほか、福岡、大平地区の配水管布設工事、白石市内において老朽管更新工事を実施しました。業務委託としては大鷹沢大町地区の水道施設整備実施設計業務を実施しました。また、簡易水道事業において、湯元地区内の機械・電気計装設備工事、第2配水池築造工事を実施しました。これらの事業費に247,921千円を支出しております。

(ハ) 財政状況

事業収入は、前年度と比較して給水収益で13,048千円(1.57%)の減となり、その他営業収益の手数料・負担金等で414千円(1.40%)の増、営業外収益では、水道高料金対策に要する補助金が本年度は該当したため、他会計補助金が104,108千円の皆増となり、本年度の事業収入は、999,370千円で前年度と比較して84,733千円(9.26%)の増収となりました。

一方、事業費用では前年度と比較して資産消耗費が33,563千円(2,863.72%)の増、過年度損益修正損が21千円(18.23%)の減となり、本年度の事業費用は834,443千円で前年度より23,291千円(2.87%)増加しました。結果、収益収支において164,927千円の純利益を生じました。

また、資本的収支(消費税及び地方消費税込み)においては、収入額が224,174千円に対して、支出額が349,877千円となり、125,703千円の収入不足が生じましたが、不足額については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,058千円、過年度分損益勘定留保資金34,570千円及び当年度分損益勘定留保資金76,075千円で補てんしました。

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を追求しながら、給水サービスの充実と健全な経営を維持するために最善の努力をするものであります。

② 議会の議決事項

議案番号	件名	提出月日	議決月日
第 35 号	平成28年度白石市水道事業会計予算	28. 2. 16	28. 3. 2
第 62 号	平成27年度白石市水道事業会計利益の処分及び決算の認定について	28. 9. 1	28. 9. 16
第 73 号	平成28年度白石市水道事業会計補正予算 (第1号)	28. 9. 1	28. 9. 16
第 95 号	平成28年度白石市水道事業会計補正予算 (第2号)	28. 12. 5	28. 12. 15
第 29 号	平成28年度白石市水道事業会計補正予算 (第3号)	29. 2. 23	29. 3. 9

③ 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可番号	認可年月日
28. 5. 20	宮城県知事	平成28年度簡易水道等施設整備費 (水道未普及地域解消事業) 補助金交付決定	食と暮第330号	28. 8. 5
28. 9. 26	宮城県知事	平成28年度水道事業の起債に係る協議 (第1次分)	市町村第538号	28. 10. 7
29. 3. 10	宮城県知事	水道事業経営認可変更届について	食と暮第761号	29. 3. 29
29. 3. 10	宮城県知事	水道事業廃止届出書について (三住簡易水道事業)	食と暮第762号	29. 3. 29
29. 3. 10	宮城県知事	水道事業廃止届出書について (湯元簡易水道事業)	食と暮第763号	29. 3. 29

④ 職員に関する事項

(イ) 職員数

(人)

区分	事務職員	技術職員	技術員	計	前年度比較
所長	1	0	0	1	0
次長	0	0	0	0	△1
総務係	3	0	0	3	0
業務係	2	0	0	2	0
施設管理係	2	0	2	4	1
工務係	0	2	0	2	1
合計	8	2	2	12	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

(2) 工 事

① 建設改良工事の概況

(注) φ = 口径 (mm) DIP ダクタイル鋳鉄管
 L = 延長 (m) VP 硬質塩化ビニル管
 A = 面積 (m²) HPPE 水道配水用ポリエチレン管
 V = 容積 (m³) PP ポリエチレン管
 N = 個数 (箇所) SP 水道用鋼管
 t = 厚さ (cm) SUS ステンレス
 w = 幅 (cm) GP 亜鉛メッキ鋼管

工 事 名	工 事 概 要	工事費 (円)	着工年月日 竣工年月日	備 考
平成27年度 配水管布設替工事(その2) 白石市西益岡町 地内	施工延長 HPPE φ100mm L=1,002m HPPE φ75mm L=618m 給水管切替工 PP φ20mm L=384m 付帯工(AS舗装) N=74箇所 A=2,849m ²	43,740,000	27.12.21 29.3.24	平成27年度からの繰越
平成27年度 配水管布設替工事(その3) 白石市沢端町 外地内	施工延長 HPPE φ150mm L=1,079m HPPE φ100mm L=196m HPPE φ75mm L=433m 橋梁添架 SUS φ150mm L=450m 給水管切替工 PP φ20mm L=15.4m 付帯工(AS舗装) N=68箇所 A=2,020m ²	56,160,000	27.12.21 29.3.15	平成27年度からの繰越
平成27年度 配水管布設替工事(その4) 白石市字兎作 外地内	施工延長 HPPE φ100mm L=761m HPPE φ75mm L=734m HPPE φ50mm L=16m VP φ50mm L=0.8m 給水管切替工 PP φ50~20mm L=10m N=77箇所	32,400,000	28.2.12 28.12.20	平成27年度からの繰越
平成27年度 簡易水道施設整備事業 湯元地区 機械・電気計装設備工事 白石市小原字西川久保 地内	(ポンプ場) 電気計装設備工事 動力計装盤・流量計 一式 機械設備工事 送水ポンプ・滅菌設備 一式 監視運転通報装置 ｸﾞﾗﾌﾞ型制御装置 一式 (新配水池) 電気計装設備工事 残塩計装盤・流量計 一式 機械設備工事 配水流量計・残塩計・水位計 一式 監視通報装置 ｸﾞﾗﾌﾞ型監視装置 一式	64,577,520	27.8.4 28.9.30	平成27年度からの繰越
平成27年度 簡易水道施設整備事業(湯元地区) 湯元第2配水池築造工事 白石市小原字小日向 地内	造成工事 配水池敷地造成 16×11m A=176m ² 建築工事 配水池築造 ステンレス製(杭基礎) V=65m ³ N=1池 場内配管工 配水池 流入管φ75・流出管φ100 一式 送水浄水場 流入管φ75・流出管φ75 一式	43,457,040	27.11.20 28.9.30	平成27年度からの繰越
平成28年度 福岡中河原地内配水管布設替 工事 白石市福岡長袋字中河原 地内	施工延長 HPPE φ75mm L=193.6m 凍結防止用複合管(橋梁添架部) φ75mm L=176.7m DIP φ100mm L=16m 給水管切替工 PP φ20mm L=0.9m 付帯工(AS舗装) N=13箇所 A=124m ²	8,218,800	28.7.15 28.11.30	
平成28年度 老朽管更新工事(その2) 白石市字北無双作 外地内	施工延長 HPPE φ75mm L=205m HPPE φ50mm L=202m 給水管切替工 PP φ40~20mm L=3m 付帯工(舗装復旧) N=18箇所 A=946m ²	11,509,560	28.8.3 29.2.10	
平成28年度 老朽管更新工事(その3) 白石市福岡八宮字芹沢 地内	施工延長 DIP φ250mm L=87.2m 仕切弁設置 L=87.2m 付帯工(AS舗装 t=5cm) N=1箇所 A=62m ² 既設管撤去工(DIP φ250mm) L=29m	8,218,800	28.9.6 28.10.31	
平成28年度 大平森合地区配水管布設工事 白石市大平森合字上堀畑後 外地内	施工延長 PP φ50mm L=344m 付帯工(車道 再生密粒度AS(20F) t=5cm) L=344m (歩道 再生細粒度AS(13F) t=3cm) L=202m ² L=240m ²	5,832,000	28.9.6 29.2.7	
平成28年度 消火栓新設工事(その1) 白石市福岡深谷字六角 地内	消火栓設置工 単口(地下式) N=1箇所 消火栓用標識(φ400・両面) N=1箇所	1,242,000	28.10.19 28.12.20	

工 事 名	工 事 概 要	工 事 費 (円)	着 工 年 月 日 竣 工 年 月 日	備 考
平成28年度 愛宕山配水池越流流量計設置 工事 白石市福岡蔵本字愛宕山 地内	越流流量計(非滴水電磁流量計)口径φ150mm、変換器 N=1台 流量計変換器盤(屋外鋼板製壁掛型)W500×H800×D250 N=1面 一式 六本松ポンプ場(既設盤改造) 中央監視装置調整 一式	5,810,400	28.11.1 29.3.24	
平成28年度 消火栓移設工事(その1) 白石市沢端町 地内	消火栓設置工 単口(地下式) N=3箇所	1,458,000	28.12.5 29.1.19	
平成28年度 消火栓移設工事(その2) 白石市沢端町 地内	消火栓設置工 単口(地下式) 消火栓用標識(φ400・両面) N=2箇所 N=2箇所	1,188,000	28.12.5 29.1.19	
平成28年度 消火栓移設工事(その3) 白石市字兔作 外地内	消火栓設置工 単口(地下式) N=3箇所	1,695,600	28.12.5 29.1.19	
平成28年度 消火栓移設工事(その4) 白石市字北無双作 外地内	消火栓設置工 単口(地下式) N=3箇所	1,598,400	28.12.5 29.1.19	
平成28年度 老朽管更新工事に伴う舗装復旧 工事(その1) 白石市福岡八宮字芹沢 地内	施工延長 表層工(再生密粒度20F t=5cm) 不陸整正工 L=86.2m A=256m ² A=256m ²	1,188,000	29.1.13 29.2.6	
平成28年度 消火栓移設工事(その5) 白石市西益岡町 地内	消火栓設置工 単口(地下式) (消火栓:浅埋型φ75mm、鉄蓋:φ600mm) N=7箇所	3,434,400	29.2.24 29.3.8	
平成28年度 大平坂谷地区配水管布設替工事 白石市大平坂谷 地内	施工延長 PPφ30mm L=230m L=230m	540,000	29.3.23 29.3.28	
平成28年度 簡易水道施設整備事業 湯元第2配水池場内整備工事 (1工区) 白石市小原字小日向 地内	石積擁壁工 土工 床掘 埋戻 置換碎石 埋戻 流用土 擁壁工 ブロック積 V=29m ³ V=9m ³ V=14m ³ A=24m ²	1,339,200	28.6.27 28.9.30	
平成28年度 簡易水道施設整備事業 湯元地区 第2配水池場内整備工事 (2工区) 白石市小原字小日向 外地内	HPPE φ100mm HPPE φ75mm 仕切弁設置工 フェンス設置(H=1.8m) 門扉設置(W=4m) 表層工(再生密粒度AS 20F t=5cm) 路盤工(RC-40 t=15cm) 植生工(草) (ササ) (ササ)	L=37m L=17m N=6箇所 L=36m N=1箇所 A=132m ² A=132m ² N=4本 N=30本	8,326,800 28.9.13 29.2.17	
平成28年度 簡易水道施設整備事業 湯元地区 第1配水池機械・電気計装設備 工事 白石市小原字明戸 地内	機械設備工事 流量計ボックス 仕切弁設置 電気計装工事 流入流量計 水位計 計装盤(屋外壁掛型) 監視通報装置	N=1箇所 N=3箇所 N=1基 N=1基 N=1面 一式	13,651,200 28.9.30 28.12.16	
平成28年度 下戸簡易水道配水施設改修 工事 白石市小原字湯沢湯元 地内	量水器設置 量水器φ75mm 量水器ボックス設置 立入防止柵設置 金網フェンス(再利用)	N=1箇所 N=1箇所 L=9.6m	2,170,800 29.1.12 29.3.17	
平成28年度 老朽管更新工事(その1) 白石市字沢目 外地内	施工延長 HPPE φ75mm HPPE φ100mm DIP φ100mm DIP φ200mm 添架管 ステンレス鋼管 φ100mm 給水管切替工 PP φ20~25mm	L=599m L=12m L=507m L=28m L=33m L=19m N=9戸	38,880,000 28.7.26	平成29年度 ～繰越

工 事 名	工 事 概 要	工事費(円)	着工年月日 竣工年月日	備 考
平成28年度 福岡深谷地内配水管布設工事 白石市福岡深谷字高野 外地内	施工延長 PP φ50mm 橋梁添架工 HPPE φ50mm 給水管切替工 PP φ20mm 付帯工(舗装復旧)	L=784.9m L=764.9m L=20m N=9箇所 A=623m ²	19,980,000 28. 7. 26 -	平成29年度 ～繰越
平成28年度 老朽管更新工事(その4) 白石市字柳町 外地内	施工延長 HPPE φ100mm 管更生工(WHXタイプ II) 給水管切替工 PP φ20mm 付帯工(舗装復旧)	L=77m L=27m L=50m N=2箇所 A=47m ²	15,800,400 28.12. 6 -	平成29年度 ～繰越
平成28年度 老朽管更新工事(その5) 白石市字兔作 外地内	施工延長 HPPE φ75mm 不断水工 給水管切替工 PP φ30~20mm 付帯工(舗装復旧)	L=170m L=170m N=1箇所 N=20箇所 A=680m ²	8,208,000 29. 2. 3 -	平成29年度 ～繰越
計	26 件	400,624,920		

② 機械及び装置の状況

(イ) 量水器

名 称	形 状	数 量 (個)	金 額 (円)	備 考
量 水 器	1 3 mm	203	349,510	
	2 0 mm	24	59,620	
	2 5 mm	0	0	
	3 0 mm	0	0	
	4 0 mm	1	11,100	
	5 0 mm	1	43,200	
計		229	463,430	

(3) 業 務

① 業 務 量

上水道事業

区 分	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率(%)
水道給水区域内人口(人)	33,714	34,057	△ 343	98.99
年度末給水人口(人)	32,818	33,099	△ 281	99.15
年度末給水戸数(戸)	13,233	13,187	46	100.35
給水普及率(%)	97.34	97.19	0.15	—
年間総配水量(m ³)	4,319,527	4,248,220	71,307	101.68
一日最大配水量(m ³)	13,748	13,918	△ 170	98.78
一日平均配水量(m ³)	11,834	11,607	227	101.96
年間有収水量(m ³)	3,060,475	3,110,350	△ 49,875	98.40
一日平均有収水量(m ³)	8,385	8,498	△ 113	98.67
有 収 率 (%)	70.85	73.22	△ 2.37	—

簡易水道事業

区 分	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率(%)
水道給水区域内人口(人)	276	279	△ 3	98.92
年度末給水人口(人)	260	263	△ 3	98.86
年度末給水戸数(戸)	117	120	△ 3	97.50
給水普及率(%)	94.20	94.27	△ 0.07	—
年間総配水量(m ³)	151,938	166,549	△ 14,611	91.23
一日最大配水量(m ³)	628	609	19	103.12
一日平均配水量(m ³)	416	456	△ 40	91.23
年間有収水量(m ³)	104,866	104,936	△ 70	99.93
一日平均有収水量(m ³)	287	287	0	100.00
有 収 率 (%)	69.02	63.01	6.01	—

給水区域内人口等には外国人登録人口を含む。

上水道給水戸数内訳

口 径	一 般 用	特 殊 用			合 計
		プ ー ル	臨 時	小 計	
13 mm	11,455		21	21	11,476
20	1,481		11	11	1,492
25	102			0	102
30	56			0	56
40	52	1		1	53
50	33	2		2	35
75	15	1		1	16
100	3			0	3
計	13,197	4	32	36	13,233

簡易水道給水戸数内訳

口 径	一 般 用	臨 時	合 計
13 mm	94		94
20	11		11
25	5		5
30	3		3
40	3		3
50	1		1
75			0
100			0
計	117	0	117

② 事業収入に関する事項

(単位：円)

科 目	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率 (%)
1. 上水道事業収益	984,576,487	901,109,245	83,467,242	109.26
1. 営業収益	835,028,218	847,751,913	△ 12,723,695	98.50
(1) 給水収益	805,138,655	818,174,603	△ 13,035,948	98.41
(2) 受託工事収益	—	—	—	—
(3) その他営業収益	29,889,563	29,577,310	312,253	101.06
2. 営業外収益	149,526,060	53,349,945	96,176,115	280.27
(1) 受取利息及び配当金	379,244	450,102	△ 70,858	84.26
(2) 補助金	104,107,667	—	104,107,667	皆増
(3) 加入金	12,530,000	13,280,000	△ 750,000	94.35
(4) 雑収益	884,944	7,941,634	△ 7,056,690	11.14
(5) 長期前受金戻入益	31,624,205	31,678,209	△ 54,004	99.83
3. 特別利益	22,209	7,387	14,822	300.65
(1) 過年度損益修正益	22,209	7,387	14,822	300.65
2. 簡易水道事業収益	14,793,230	13,527,574	1,265,656	109.36
1. 営業収益	12,217,445	12,128,095	89,350	100.74
(1) 給水収益	12,115,445	12,128,095	△ 12,650	99.90
(2) その他営業収益	102,000	—	102,000	皆増
2. 営業外収益	2,575,785	1,399,479	1,176,306	184.05
(1) 加入金	1,200,000	—	1,200,000	皆増
(2) 長期前受金戻入益	1,375,785	1,399,479	△ 23,694	98.31
計	999,369,717	914,636,819	84,732,898	109.26

※ 消費税及び地方消費税相当額抜き

③ 事業費に関する事項

(単位：円)

科 目	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率 (%)
1. 上水道事業費用	781,053,035	791,546,410	△ 10,493,375	98.67
1. 営業費用	763,427,069	772,345,818	△ 8,918,749	98.85
(1) 原水及び浄水費	448,392,295	449,064,361	△ 672,066	99.85
(2) 配水及び給水費	61,626,470	67,651,886	△ 6,025,416	91.09
(3) 受託工事費	—	—	—	—
(4) 総 係 費	92,561,052	89,459,920	3,101,132	103.47
(5) 減価償却費	158,717,861	164,997,642	△ 6,279,781	96.19
(6) 資産減耗費	2,129,391	1,172,009	957,382	181.69
(7) その他営業費用	—	—	—	—
2. 営業外費用	17,532,418	19,086,187	△ 1,553,769	91.86
(1) 支払利息	17,377,665	18,919,982	△ 1,542,317	91.85
(2) 雑 支 出	154,753	166,205	△ 11,452	93.11
3. 特別損失	93,548	114,405	△ 20,857	81.77
(1) 過年度損益修正損	93,548	114,405	△ 20,857	81.77
2. 簡易水道事業費用	53,389,591	19,605,663	33,783,928	272.32
1. 営業費用	52,260,728	18,802,385	33,458,343	277.95
(1) 原水及び浄水費	3,679,670	3,986,786	△ 307,116	92.30
(2) 配水及び給水費	1,825,487	158,046	1,667,441	1,155.04
(3) 総 係 費	7,849,567	8,249,912	△ 400,345	95.15
(4) 減価償却費	6,300,370	6,407,641	△ 107,271	98.33
(5) 資産減耗費	32,605,634	—	32,605,634	皆増
2. 営業外費用	1,128,863	803,278	325,585	140.53
(1) 支払利息	1,117,170	792,593	324,577	140.95
(2) 雑 支 出	11,693	10,685	1,008	109.43
3. 特別損失	—	—	—	—
(1) 過年度損益修正損	—	—	—	—
計	834,442,626	811,152,073	23,290,553	102.87

※ 消費税及び地方消費税相当額抜き

(4) 会 計

① 重要契約の要旨

(イ) 工事関係

番号	契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
1	平成 28. 7. 14	8,218,800	平成28年度 福岡中河原地内配水管布設替工事	(有) 協栄工業所
2	28. 7. 25	38,880,000	平成28年度 老朽管更新工事(その1)	(株) エコー設備工業
3	28. 7. 25	19,980,000	平成28年度 福岡深谷地内配水管布設工事	(有) 佐藤設備工業
4	28. 8. 2	11,509,560	平成28年度 老朽管更新工事(その2)	(有) 佐藤設備工業
5	28. 9. 5	8,218,800	平成28年度 老朽管更新工事(その3)	(株) エコー設備工業
6	28. 9. 5	5,832,000	平成28年度 大平森合地区配水管布設工事	(有) 協栄工業所
7	28. 9. 12	8,326,800	平成28年度 簡易水道施設整備事業 湯元地区 第2配水池場内整備工事(2工区)	(株) エコー設備工業
8	28. 9. 29	13,651,200	平成28年度 簡易水道施設整備事業 湯元地区 第1配水池機械・電気計装設備工事	産電工業(株)
9	28. 10. 31	5,810,400	平成28年度 愛宕山配水池越流量計設置工事	産電工業(株)
10	28. 12. 2	1,695,600	平成28年度 消火栓移設工事(その3)	(有) 佐藤設備工業
11	28. 12. 2	1,598,400	平成28年度 消火栓移設工事(その4)	(有) 佐藤設備工業
12	28. 12. 5	15,800,400	平成28年度 老朽管更新工事(その4)	大成機工(株) 東北支店
13	29. 1. 11	2,170,800	平成28年度 下戸沢簡易水道配水施設改修工事	(有) 協栄工業所
14	29. 2. 2	8,208,000	平成28年度 老朽管更新工事(その5)	(有) 佐藤設備工業
15	29. 2. 23	3,434,400	平成28年度 消火栓移設工事(その5)	(有) 佐藤設備工業
15 件		153,335,160		

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	備考
財務省	831,071,004	179,000,000	29,324,009	980,746,995	
地方公共団体金融機構	222,114,730	0	33,443,367	188,671,363	
銀行等引受債	93,290,000	0	35,040,000	58,250,000	
計	1,146,475,734	179,000,000	97,807,376	1,227,668,358	

- (ロ) 一時借入金 該当事項なし
 (ハ) 他会計からの長期借入金 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
34,570,102	166,785,069	110,644,915	90,710,256

(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	15,058,056	15,058,056	0

(5) 附 帯 事 項

- (イ) 督促手数料 351,500円については、通信運搬費(課税仕入れ)に全額(特定収入)を充当した。
- (ロ) 国庫補助金 27,183,000円については、工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)を充当した。
- (ハ) 一般会計負担金 6,791,040円については、工事請負費(課税仕入れ)に全額(特定収入)を充当した。
- (ニ) 一般会計負担金(消火栓設置) 11,200,302円については、消火栓工事請負費(課税仕入れ)に 10,616,400円(特定収入)、職員給与費(不課税仕入れ)に 583,902円(特定収入以外)を充当した。
- (ホ) 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 658,584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)に全額充当した。
- (ヘ) 高料金対策に要する経費に対する補助金 104,107,667円については、支払利息(非課税仕入れ)に 18,494,835円(特定収入以外)、減価償却費(不課税仕入れ)に 85,612,832円(特定収入以外)を充当した。

2. その他の書類

(1) 平成28年度 白石市水道事業キャッシュ・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)

(間接法により作成)

(単位：円、消費税及び地方消費税相当額抜き)

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)	164,927,091	
減価償却費	165,018,231	
資産減耗費	34,735,025	
資産減耗費 (過年度)	83,558	
賞与引当金の増減 (△は減少)	243,000	
長期前受金戻入益	△ 32,999,990	
前払費用	△ 510	
受取利息及び配当金	△ 379,224	
支払利息	18,494,835	
貯蔵品の増減額 (△は増加)	224,459	
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,026,512	
未払金の増減額 (△は減少)	9,876,708	
その他流動資産の増減額	0	
その他流動負債の増減額	△ 1,285,200	
小計	<u>357,911,471</u>	
利息及び配当金の受取額	379,224	
利息の支払額	△ 18,494,835	
業務活動によるキャッシュ・フロー		339,795,860

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	△ 233,784,200	
有形固定資産の売却による収入	0	
工事負担金収入	17,991,342	
工事負担金の精算による返還金の支出	0	
補助金収入	27,183,000	
補助金の精算による返還金の支出	0	
消費税精算振替による長期前受金の減少	△ 3,297,280	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 191,907,138

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	179,000,000	
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	△ 97,807,376	
一般会計からの繰入金による収入	0	
財務活動によるキャッシュ・フロー		81,192,624

資金増加額 (又は減少額)		229,081,346
資金期首残高		924,906,613
資金期末残高		<u>1,153,987,959</u>

(2) 収益費用明細書

① 収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 上水道事業				984,576,487	
収 益	1. 営業収益			835,028,218	
		1. 給水収益		805,138,655	
			水道料金	805,138,655	
		2. 受託工事収		0	
		益	給水工事収益	0	
			修繕工事収益	0	
		3. その他営業		29,889,563	
		収 益	手数料	1,008,000	
			下水道負担金	28,530,063	
			雑 収 益	351,500	
	2. 営業外収益			149,526,060	
		1. 受取利息		379,244	
		及び配当金	受取利息	379,244	
		2. 加 入 金		12,530,000	
			加 入 金	12,530,000	
		3. 雑 収 益		884,944	
			その他雑収益	884,944	
		4. 長期前受金		31,624,205	
		戻 入 益	国庫補助金	755,406	
			戻 入 益		
			受贈財産評価	13,213,813	
			額戻入益		
			工事負担金	15,028,619	
			戻 入 益		
			消火栓設置負	1,629,819	
			担金戻入益		
			その他補助金	996,548	
			等 戻 入 益		
		5. 補 助 金		104,107,667	
			他会計補助金	104,107,667	
	3. 特別利益			22,209	
		1. 過年度損益		22,209	
		修正 益	過年度損益	22,209	
			修正 益		
2. 簡易水道				14,793,230	
事業収益	1. 営業収益			12,217,445	
		1. 給水収益		12,115,445	
			水道料金	12,115,445	

※ 消費税及び地方消費税相当額抜き

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		2. その他営業 収 益		102,000	
			手数料	102,000	
	2. 営業外収益			2,575,785	
		1. 加 入 金		1,200,000	
			加 入 金	1,200,000	
		2. 長期前受金 戻 入 益		1,375,785	
			国庫補助金 戻入益	1,062,075	
			受贈財産評価 額戻入益	30,424	
			工事負担金 戻入益	251,696	
			消火栓設置負 担金戻入益	31,590	
	収 益 的 収 入 合 計			999,369,717	

② 費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 上水道事業				781,053,035	
費 用	1. 営業費用			763,427,069	
		1. 原水及び 浄水費		448,392,295	
			給 料	3,970,800	予算額 3,971,000円
			手 当	2,138,521	予算額 2,292,000円
			賞与引当金 繰入額	1,002,000	予算額 1,002,000円
			備消耗品費	100,340	
			修繕費	43,000	
			委託料	2,500,460	
			動力費	32,870	
			薬品費	410,000	
			受水費	438,194,304	
		2. 配水及び 給水費		61,626,470	
			給 料	8,045,100	予算額 8,046,000円
			手 当	2,555,431	予算額 2,668,000円
			賞与引当金 繰入額	1,000,000	予算額 1,000,000円
			賃 金	813,750	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			備消耗品費	431,750	
			燃料費	401,896	
			修繕費	19,029,712	
			通信運搬費	1,537,920	
			委託料	15,648,000	
			賃借料	2,055,762	
			路面復旧費	1,045,950	
			動力費	7,492,354	
			材料費	1,568,845	
		3. 受託工事費		0	
			賃金	0	
			燃料費	0	
			材料費	0	
		4. 総係費		92,561,052	
			報酬	1,776,180	
			給料	24,335,148	予算額 24,336,000円
			手当	9,177,073	予算額 9,645,000円
			賞与引当金繰入額	3,200,000	予算額 3,200,000円
			法定福利費	11,806,300	予算額 11,904,000円
			退職手当組合負担金	7,435,089	予算額 7,550,000円
			賃金	1,171,339	
			旅費	32,738	
			交際費	9,259	
			被服費	19,906	
			備消耗品費	1,040,503	
			燃料費	6,000	
			印刷製本費	1,351,900	
			光熱水費	1,133,547	
			修繕費	96,519	
			通信運搬費	2,507,594	
			手数料	2,750,150	
			保険料	387,987	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
			委託料	18,119,612		
			賃借料	5,886,230		
			負担金	317,978		
		5. 減価償却費		158,717,861		
			有形固定資産減価償却費	158,717,861		
		6. 資産減耗費		2,129,391		
			固定資産除却費	2,129,391		
		2. 営業外費用			17,532,418	
		1. 支払利息			17,377,665	
			企業債利息		17,377,665	
	2. 雑支出			154,753		
		雑支出		154,753		
	3. 特別損失			93,548		
	1. 過年度損益修正損			93,548		
		過年度損益修正損		93,548		
2. 簡易水道事業費用			53,389,591			
1. 営業費用				52,260,728		
			1. 原水及び浄水費		3,679,670	
				賃金	192,000	
				委託料	2,077,900	
				動力費	1,409,770	
			2. 配水及び給水費		1,825,487	
				賃金	51,000	
				燃料費	124,145	
				修繕費	740,000	
				通信運搬費	24,752	
				委託料	860,000	
				賃借料	25,590	
			3. 総係費		7,849,567	
				給料	3,715,200	予算額 3,716,000円
				手当	1,827,956	予算額 1,900,000円
賞与引当金額繰入	0	予算額 0円				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費	1,216,512	予算額 1,230,000円
			退職手当組合 負担金	778,255	予算額 780,000円
			賃金	270,000	
			備消耗品費	1,488	
			手数料	11,156	
			負担金	29,000	
		4. 減価償却費		6,300,370	
			有形固定資産 減価償却費	6,300,370	
		5. 資産減耗費		32,605,634	
			固定資産 除却費	32,605,634	
	2. 営業外費用			1,128,863	
		1. 支払利息		1,117,170	
			企業債利息	1,117,170	
		2. 雑支出		11,693	
			その他雑支出	11,693	
	収益的支出合計			834,442,626	

(3) 固定資産

① 上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	178,641,379	1,087,200	0	179,728,579
建物	168,302,620	0	0	168,302,620
構築物	6,297,165,486	169,424,655	8,540,511	6,458,049,630
機械及び装置	764,294,045	5,504,147	0	769,798,192
量水器	67,709,990	421,910	0	68,131,900
車輛運搬具	10,586,331	0	0	10,586,331
工具器具及び備品	21,435,630	0	0	21,435,630
建設仮勘定	103,551,628	40,091,645	61,974,434	81,668,839
計	7,611,687,109	216,529,557	70,514,945	7,757,701,721

② 簡易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	604,845	0	0	604,845
建物	3,799,532	1,240,000	0	5,039,532
構築物	223,033,709	50,794,194	37,972,655	235,855,248
機械及び装置	44,213,101	71,597,806	0	115,810,907
量水器	1,280,157	41,520	0	1,321,677
建設仮勘定	46,344,443	0	44,444,443	1,900,000
計	319,275,787	123,673,520	82,417,098	360,532,209

③ 上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

※ 消費税及び地方消費税相当額抜き

明 細 書

(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	179,728,579	
4,081,749	0	107,500,508	60,802,112	
137,152,407	6,411,120	3,916,323,789	2,541,725,841	
15,303,913	0	605,073,847	164,724,345	
174,416	0	34,162,113	33,969,787	
887,117	0	7,622,286	2,964,045	
1,118,259	0	18,060,822	3,374,808	
0	0	0	81,668,839	
158,717,861	6,411,120	4,688,743,365	3,068,958,356	

(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	604,845	
283,601	0	3,137,732	1,901,800	
3,949,039	5,367,021	51,462,374	184,392,874	
2,067,730	0	21,554,638	94,256,269	
0	0	1,069,540	252,137	
0	0	0	1,900,000	
6,300,370	5,367,021	77,224,284	283,307,925	

(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

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
昭和 63 年度政府債	平成元. 3. 27	109,000,000	6,637,109	94,732,380
平成 6 年度政府債	7. 3. 27	40,000,000	1,821,261	21,982,110
平成 7 年度政府債	8. 3. 14	78,700,000	3,371,174	43,111,869
平成 8 年度政府債	9. 3. 25	115,200,000	4,774,951	59,382,468
平成 8 年度政府債	9. 3. 25	12,000,000	497,391	6,185,674
平成 9 年度政府債	10. 3. 25	96,000,000	3,876,923	47,553,443
平成 9 年度政府債	10. 3. 25	12,000,000	484,615	5,944,180
平成 10 年度政府債	11. 3. 25	60,000,000	2,372,983	27,297,823
平成 10 年度政府債	11. 3. 25	12,000,000	474,597	5,459,565
平成 11 年度政府債	12. 3. 24	40,800,000	1,583,488	17,072,030
平成 11 年度政府債	12. 3. 24	12,000,000	465,731	5,021,185
平成 12 年度政府債	13. 3. 26	11,100,000	427,245	4,345,258
平成 14 年度政府債	15. 3. 25	32,100,000	1,219,456	10,467,235
平成 22 年度政府債	23. 3. 25	9,300,000	293,739	293,739
平成 22 年度政府債	23. 3. 25	32,400,000	1,023,346	1,023,346
平成 24 年度政府債	24. 8. 28	52,000,000	0	0
平成 24 年度政府債	25. 3. 25	9,700,000	0	180,700
平成 24 年度政府債	25. 5. 28	50,000,000	0	0
平成 25 年度政府債	26. 3. 25	42,800,000	0	0
平成 25 年度政府債	26. 3. 25	16,000,000	0	0
平成 26 年度政府債	27. 3. 25	30,700,000	0	0
平成 26 年度政府債	28. 3. 25	58,400,000	0	0
平成 27 年度政府債	28. 3. 25	29,000,000	0	0
平成 27 年度政府債	28. 3. 25	56,200,000	0	56,200,000
平成 27 年度政府債	28. 3. 25	134,400,000	0	134,400,000
平成 27 年度政府債	28. 11. 25	88,100,000	0	0
平成 27 年度政府債	29. 3. 27	209,900,000	0	0
平成 28 年度政府債	29. 3. 27	17,200,000	0	0
平成 28 年度政府債	29. 3. 27	54,400,000	0	0
小 計	29件	1,521,400,000	29,324,009	540,653,005

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
14,267,620	4.85	31. 3. 25	上水道第4次拡張事業
18,017,890	4.65	37. 3. 1	上水道第5次拡張事業
35,588,131	3.15	38. 3. 1	〃
55,817,532	2.80	39. 3. 1	〃
5,814,326	2.80	39. 3. 1	上水道老朽管更新事業
48,446,557	2.10	40. 3. 1	上水道第5次拡張事業
6,055,820	2.10	40. 3. 1	上水道老朽管更新事業
32,702,177	2.10	41. 3. 1	上水道第5次拡張事業
6,540,435	2.10	41. 3. 1	上水道老朽管更新事業
23,727,970	2.00	42. 3. 1	上水道第5次拡張事業
6,978,815	2.00	42. 3. 1	上水道老朽管更新事業
6,754,742	1.60	43. 3. 1	〃
21,632,765	1.20	45. 3. 1	上水道未普及地域解消事業
9,006,261	1.90	53. 3. 1	上水道老朽管更新事業
31,376,654	1.90	53. 3. 1	上水道配水管整備事業
52,000,000	1.50	54. 3. 25	上水道老朽管更新事業
9,519,300	1.50	55. 3. 1	簡易水道配水管布設替工事
50,000,000	1.40	55. 3. 25	上水道老朽管更新事業
42,800,000	1.40	56. 3. 1	〃
16,000,000	1.40	56. 3. 1	簡易水道老朽管更新事業
30,700,000	1.20	57. 3. 1	簡易水道老朽管更新事業
58,400,000	0.50	58. 3. 1	上水道老朽管更新事業
29,000,000	0.10	43. 3. 1	上水道配水施設整備事業
0	0.50	29. 3. 27	簡易水道施設整備事業(起債前借)
0	0.50	29. 3. 27	上水道老朽管更新事業(起債前借)
88,100,000	0.30	58. 9. 25	簡易水道施設整備事業
209,900,000	0.60	59. 3. 1	上水道老朽管更新事業
17,200,000	0.20	44. 3. 1	簡易水道施設整備事業
54,400,000	0.60	30. 3. 26	上水道老朽管更新事業(起債前借)
980,746,995			

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	1,902,528	24,248,565
平成7年度公庫債	8. 3. 22	13,100,000	633,378	8,045,622
平成8年度公庫債	9. 3. 26	62,600,000	2,911,334	36,090,611
平成8年度公庫債	9. 3. 26	22,200,000	1,033,346	12,769,190
平成9年度公庫債	10. 3. 25	16,000,000	719,172	8,767,654
平成9年度公庫債	10. 3. 25	2,000,000	89,896	1,095,957
平成9年度公庫債	10. 3. 25	48,000,000	2,156,392	26,369,354
平成9年度公庫債	10. 3. 25	6,000,000	269,549	3,296,170
平成10年度公庫債	11. 3. 24	40,000,000	1,758,908	20,233,757
平成10年度公庫債	11. 3. 24	8,000,000	351,781	4,046,751
平成11年度公庫債	12. 3. 22	27,200,000	1,172,367	12,639,626
平成11年度公庫債	12. 3. 22	8,000,000	344,814	3,717,537
平成12年度公庫債	13. 3. 22	8,900,000	378,074	3,826,766
平成14年度公庫債	15. 3. 28	44,300,000	1,852,342	15,899,634
平成17年度公庫債	17. 7. 29	4,700,000	337,437	3,647,497
平成18年度公庫債	18. 7. 28	7,000,000	592,162	5,770,613
平成19年度公庫債	20. 3. 21	74,500,000	8,557,909	70,143,871
平成19年度公庫債	20. 3. 21	50,800,000	5,835,460	47,829,646
平成19年度公庫債	20. 3. 21	2,900,000	282,392	2,314,596
平成25年度公庫債	25. 9. 20	8,700,000	907,737	3,157,346
平成25年度公庫債	25. 9. 20	13,000,000	1,356,389	4,717,874
小 計	21件	507,300,000	33,443,367	318,628,637

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20年度銀行等引受債	平成21. 3. 24	87,600,000	8,760,000	70,080,000
平成20年度銀行等引受債	21. 3. 24	13,400,000	1,340,000	10,720,000
平成21年度銀行等引受債	22. 3. 24	29,200,000	2,240,000	29,200,000
平成21年度銀行等引受債	22. 3. 24	36,800,000	4,900,000	34,350,000
平成21年度銀行等引受債	22. 3. 24	160,800,000	17,800,000	125,200,000
小 計	5件	327,800,000	35,040,000	269,550,000
合 計	55件	2,356,500,000	97,807,376	1,128,831,642

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
15,151,435	3.20	36. 3. 20	上水道第5次拡張事業
5,054,378	3.25	36. 3. 20	〃
26,509,389	2.85	37. 3. 20	上水道第5次拡張・老朽管更新事業
9,430,810	2.90	37. 3. 20	〃
7,232,346	2.20	38. 3. 20	上水道第5次拡張事業
904,043	2.20	38. 3. 20	上水道老朽管更新事業
21,630,646	2.15	38. 3. 20	上水道第5次拡張事業
2,703,830	2.15	38. 3. 20	上水道老朽管更新事業
19,766,243	2.10	39. 3. 20	上水道第5次拡張事業
3,953,249	2.10	39. 3. 20	上水道老朽管更新事業
14,560,374	2.00	40. 3. 20	上水道第5次拡張事業
4,282,463	2.00	40. 3. 20	上水道老朽管更新事業
5,073,234	1.70	41. 3. 20	〃
28,400,366	1.20	43. 3. 20	上水道未普及地域解消事業
1,052,503	1.95	32. 3. 20	上水道第4次拡張事業(借換債)
1,229,387	2.50	31. 3. 20	〃
4,356,129	2.40	29. 9. 20	上水道補償金免除繰上償還に係る借換債
2,970,354	2.40	29. 9. 20	〃
585,404	2.40	31. 3. 20	〃
5,542,654	0.50	35. 3. 20	上水道第5次拡張事業(借換債)
8,282,126	0.50	35. 3. 20	〃
188,671,363			

(単位：円)

未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
17,520,000	1.59	31. 3. 31	上水道補償金免除繰上償還に係る借換債
2,680,000	1.59	31. 3. 31	簡易水道補償金免除繰上償還に係る借換債
0	0.92	28. 9. 30	上水道補償金免除繰上償還に係る借換債
2,450,000	1.09	29. 9. 30	〃
35,600,000	1.18	31. 3. 31	〃
58,250,000			
1,227,668,358			

(5) 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

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払見込額に基づき、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・勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費については、総費用額に対し1000分の1以下の割合のため重要性の原則の観点から法定福利費引当金は計上していない。

(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。