

令和3年度

仙台市水道事業会計決算書

第98号議案

令和3年度仙台市水道事業会計利益処分及び決算認定に関する件

地方公営企業法第32条第2項の規定に基づき、上記会計において生じた利益を処分するとともに、同法第30条第4項の規定に基づき、上記会計決算について認定を求める。

令和4年9月5日提出

仙台市長 郡 和 子

目 次

I 決 算 書	1
(I) 令和3年度仙台市水道事業決算報告書	1
(II) 財 務 諸 表	6
1 令和3年度仙台市水道事業損益計算書	6
2 令和3年度仙台市水道事業剰余金計算書	7
3 令和3年度仙台市水道事業剰余金処分計算書(案)	7
4 令和3年度仙台市水道事業貸借対照表	9
II 決 算 附 属 書 類	13
(I) 令和3年度仙台市水道事業報告書	13
(II) そ の 他 の 書 類	22
1 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	29
4 企業債明細書	31
(III) 注 記 事 項	39

I 決算書

(I) 令和3年度仙台市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			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	合 計
	当初予算額	補正予算額			
第1款 水道事業収益	円 29,808,556,000	円 219,000,000		円 0	円 30,027,556,000
第1項 営業収益	27,001,482,000	54,000,000		0	27,055,482,000
第2項 営業外収益	2,804,848,000	165,000,000		0	2,969,848,000
第3項 特別利益	2,226,000	0		0	2,226,000

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	円 27,154,230,000	円 △ 594,000,000	円 0	円 0	円 0	円 26,560,230,000
第1項 営業費用	25,795,817,000	△ 814,000,000	0	0	0	24,981,817,000
第2項 営業外費用	1,286,413,000	210,000,000	0	0	0	1,496,413,000
第3項 特別損失	42,000,000	10,000,000	0	0	0	52,000,000
第4項 予備費	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000

水道事業決算報告書

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	△減
30,052,850,326	25,294,326	(うち、仮受消費税及び地方消費税 2,544,393,838 円)
26,967,129,892	△ 88,352,108	(" 2,428,391,898 円)
3,078,355,601	108,507,601	(" 115,335,630 円)
7,364,833	5,138,833	(" 666,310 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
地方公営企 業法第26条 第2項の規定による繰 越額	合 計				
円	円	円	円	円	△減
0	26,560,230,000	24,986,107,816	41,843,000	1,532,279,184	(うち、仮払消費税及び地方消費税 1,117,057,390 円)
0	24,981,817,000	23,539,516,129	41,843,000	1,400,457,871	(" 1,112,598,258 円)
0	1,496,413,000	1,394,665,651	0	101,747,349	(" 102,869 円)
0	52,000,000	51,926,036	0	73,964	(" 4,356,263 円)
0	30,000,000	0	0	30,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	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	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額
	円	円	円	円	円
第1款 水道事業 資本的収入	5,175,417,000	△ 821,000,000	4,354,417,000	1,662,817,000	0
第1項 企業債	4,000,000,000	△ 810,000,000	3,190,000,000	1,370,000,000	0
第2項 固定資産 売却代金	7,320,000	0	7,320,000	0	0
第3項 出 資 金	752,059,000	0	752,059,000	31,710,000	0
第4項 国庫補助金	9,109,000	0	9,109,000	150,539,000	0
第5項 開発負担金	217,228,000	8,000,000	225,228,000	0	0
第6項 負 担 金	173,653,000	△ 19,000,000	154,653,000	110,568,000	0
第7項 その他 資本的収入	16,048,000	0	16,048,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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	継 続 費 通 次 繰 越 額
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業 資本的支出	18,880,772,000	△ 2,422,314,000	0	16,458,458,000	3,462,146,000	0
第1項 建設改良費	12,813,364,000	△ 2,339,000,000	0	10,474,364,000	3,462,146,000	0
第2項 企業債償還金	6,067,408,000	△ 96,000,000	0	5,971,408,000	0	0
第3項 その他 資本的支出	0	12,686,000	0	12,686,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額10,399,391,388円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ		備 考
		決 算 額 の 増 減		
円	円	円	△減	
6,017,234,000	4,119,485,151	△ 1,897,748,849	(うち, 仮受消費税及び地方消費税	23,271,013 円)
4,560,000,000	2,732,000,000	△ 1,828,000,000	繰越額に係る財源	1,298,000,000 円
7,320,000	7,320,030	30		
783,769,000	767,469,572	△ 16,299,428		
159,648,000	124,072,000	△ 35,576,000		
225,228,000	208,922,615	△ 16,305,385	(うち, 仮受消費税及び地方消費税	18,992,965 円)
265,221,000	271,974,658	6,753,658	("	3,575,670 円)
16,048,000	7,726,276	△ 8,321,724	("	702,378 円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		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		
円	円	円	円	円	円	△減
19,920,604,000	14,518,876,539	4,180,001,000	0	4,180,001,000	1,221,726,461	(うち, 仮払消費税及び地方消費税 732,207,211 円)
13,936,510,000	8,535,570,838	4,180,001,000	0	4,180,001,000	1,220,938,162	(" 732,207,211 円)
5,971,408,000	5,970,620,185	0	0	0	787,815	
12,686,000	12,685,516	0	0	0	484	

744,926,688円, 過年度分損益勘定留保資金6,896,361,861円及び建設改良積立金2,758,102,839円で補てんした。

(Ⅱ) 財 務 諸 表

1 令和3年度仙台市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

1	営 業 収 益			
	(1) 給 水 収 益	23,472,084,104		
	(2) 受 託 工 事 収 益	46,815,722		
	(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>1,019,838,168</u>	24,538,737,994	
2	営 業 費 用			
	(1) 原 水 費	549,729,497		
	(2) 浄 水 費	2,055,499,206		
	(3) 受 水 費	4,428,805,288		
	(4) 配 水 費	2,607,703,468		
	(5) 給 水 費	2,066,821,678		
	(6) 受 託 工 事 費	46,720,454		
	(7) 業 務 費	1,335,341,243		
	(8) 総 係 費	997,243,231		
	(9) 減 価 償 却 費	8,093,325,645		
	(10) 資 産 減 耗 費	<u>245,728,161</u>	<u>22,426,917,871</u>	
	営 業 利 益			2,111,820,123
3	営 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息	5,851,148		
	(2) 不 動 産 賃 貸 料	33,875,704		
	(3) 水 道 加 入 金	1,115,359,000		
	(4) 他 会 計 補 助 金	344,038,398		
	(5) 長 期 前 受 金 戻 入	1,350,799,067		
	(6) 雑 収 益	78,969,469		
	(7) 国 庫 補 助 金	<u>34,757,000</u>	2,963,649,786	
4	営 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息	710,343,741		
	(2) 雑 支 出	<u>2,463,096</u>	<u>712,806,837</u>	<u>2,250,842,949</u>
	経 常 利 益			4,362,663,072
5	特 別 利 益			
	(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>6,698,523</u>	6,698,523	
6	特 別 損 失			
	(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	47,019,947		
	(2) 固 定 資 産 売 却 損	480,002		
	(3) そ の 他 特 別 損 失	<u>69,824</u>	<u>47,569,773</u>	<u>△40,871,250</u>
	当 年 度 純 利 益			4,321,791,822
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>0</u>
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>2,758,102,839</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>7,079,894,661</u></u>

2 令和3年度仙台市水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	資本剰余金			
		受贈財産 評価額	工事負担金	国庫(県) 補助金	開発負担金
前年度末残高	70,029,090,288	3,824,116,919	1,248,090,219	415,509,337	22,339,295,278
前年度処分額	2,796,500,817	0	0	0	0
議会の議決による処分額	2,796,500,817	0	0	0	0
資本金への組入	2,796,500,817	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	72,825,591,105	3,824,116,919	1,248,090,219	415,509,337	22,339,295,278
当年度変動額	767,469,572	220,147,689	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	220,147,689	0	0	0
一般会計出資金の受入	767,469,572	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	73,593,060,677	4,044,264,608	1,248,090,219	415,509,337	22,339,295,278

注 △表記は、減少、損失又は欠損を示す。

3 令和3年度仙台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	73,593,060,677	28,826,990,355	7,079,894,661
議会の議決による処分額	2,758,102,839	0	△ 7,079,894,661
資本金への組入	2,758,102,839	0	△ 2,758,102,839
建設改良積立金の積立	0	0	△ 4,321,791,822
処分後残高	76,351,163,516	28,826,990,355	(繰越利益剰余金) 0

注1 △表記は、減少を示す。

注2 未処分利益剰余金 7,079,894,661円については、2,758,102,839円を資本金に組み入れ、4,321,791,822円を建設改良積立

(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	建設改良積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
779,830,913	28,606,842,666	0	5,554,603,656	5,554,603,656	104,190,536,610
0	0	2,758,102,839	△ 5,554,603,656	△ 2,796,500,817	0
0	0	2,758,102,839	△ 5,554,603,656	△ 2,796,500,817	0
0	0	0	△ 2,796,500,817	△ 2,796,500,817	0
0	0	2,758,102,839	△ 2,758,102,839	0	0
779,830,913	28,606,842,666	2,758,102,839	(繰越利益剰余金) 0	2,758,102,839	104,190,536,610
0	220,147,689	△ 2,758,102,839	7,079,894,661	4,321,791,822	5,309,409,083
0	0	△ 2,758,102,839	2,758,102,839	0	0
0	220,147,689	0	0	0	220,147,689
0	0	0	0	0	767,469,572
0	0	0	4,321,791,822	4,321,791,822	4,321,791,822
779,830,913	28,826,990,355	0	(当年度未処分利益剰余金) 7,079,894,661	7,079,894,661	109,499,945,693

金に積み立てる。

4 令和3年度仙台市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ	土 地		8,837,696,867	
ロ	建 物	17,497,672,955		
	減価償却累計額	△ 10,830,732,064		6,666,940,891
ハ	構 築 物	304,508,386,868		
	減価償却累計額	△ 161,620,252,317		142,888,134,551
ニ	機 械 及 び 装 置	34,413,645,019		
	減価償却累計額	△ 22,320,497,159		12,093,147,860
ホ	車 両 運 搬 具	262,633,683		
	減価償却累計額	△ 227,078,776		35,554,907
ヘ	器 具 備 品	1,487,047,393		
	減価償却累計額	△ 1,016,726,431		470,320,962
ト	リ ー ス 資 産	460,492,042		
	減価償却累計額	△ 54,067,724		406,424,318
チ	建 設 仮 勘 定			4,363,305,271

有形固定資産合計 175,761,525,627

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	水 利 権		18	
ロ	地 上 権		820,138	
ハ	ダ ム 使 用 権		4,291,284,444	
ニ	施 設 利 用 権		998,721,808	
ホ	建 設 仮 勘 定			40,887,654

無形固定資産合計 5,331,714,062

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ	出 資 金		69,500,000	
ロ	そ の 他 投 資	2,526,438		
	貸倒引当金	△ 2,526,438		0

投資その他の資産合計 69,500,000

固定資産合計 181,162,739,689

2 流 動 資 産

(1)	現 金 及 び 預 金		20,135,530,613	
(2)	未 収 金		2,651,938,659	
	貸倒引当金	△ 4,993,954		2,646,944,705
(3)	貯 蔵 品			83,149,116
(4)	前 払 費 用			3,686,272

流動資産合計 22,869,310,706

資 産 合 計 204,032,050,395

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	50,604,180,545		
企業債合計		50,604,180,545	
(2) リース債務		318,540,470	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	3,417,517,210		
引当金合計		3,417,517,210	
固定負債合計			54,340,238,225

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,856,960,039		
企業債合計		5,856,960,039	
(2) リース債務		90,005,272	
(3) 未払金		4,502,894,421	
(4) 未払費用		32,902,473	
(5) 預り金		735,027,216	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	223,858,287		
ロ 法定福利費引当金	42,046,956		
引当金合計		265,905,243	
流動負債合計			11,483,694,664

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金			
イ 受贈財産評価額	23,322,912,345		
収益化累計額	△ 12,121,483,266	11,201,429,079	
ロ 工事負担金	26,400,565,168		
収益化累計額	△ 18,265,836,791	8,134,728,377	
ハ 国庫(県)補助金	11,899,220,078		
収益化累計額	△ 5,726,205,164	6,173,014,914	
ニ 開発負担金	6,053,097,031		
収益化累計額	△ 2,999,430,114	3,053,666,917	
ホ その他資本的収入	802,751,119		
収益化累計額	△ 657,418,593	145,332,526	
長期前受金合計		28,708,171,813	
繰延収益合計			28,708,171,813
負債合計			94,532,104,702

資 本 の 部

6 資 本 金			73,593,060,677
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	4,044,264,608		
ロ 工 事 負 担 金	1,248,090,219		
ハ 国 庫 (県) 補 助 金	415,509,337		
ニ 開 発 負 担 金	22,339,295,278		
ホ その他 資 本 剰 余 金	<u>779,830,913</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		28,826,990,355	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>7,079,894,661</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>7,079,894,661</u>	
剰 余 金 合 計			<u>35,906,885,016</u>
資 本 合 計			<u>109,499,945,693</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>204,032,050,395</u></u>

II 決算附属書類

(I) 令和3年度仙台市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本年度の水道事業は、「仙台市水道事業中期経営計画（令和2年度～令和6年度）」の2年目にあたり、計画に掲げる事業を着実に推進し、水道システムの最適化、持続可能な経営、関係者との連携強化に取り組みながら、お客さまが実感できる良好な水質の実現と水道水の安定供給に努めてまいりました。

事業実績につきましては、年間総配水量が1億2,130万6千立方メートル、前年度比21万5千立方メートル（0.2%）減、年間有収水量が1億1,396万5千立方メートル、前年度比72万4千立方メートル（0.6%）減となり、有収率は前年度より0.5ポイント低下し93.9%となりました。

経営面につきましては、「仙台市水道事業基本計画（令和2年度～令和11年度）」に基づき、アセットマネジメントの推進による施設の適切な維持管理や老朽化した管路の更新、水需要に合わせた施設の再構築など、経営基盤の強化に向けた取り組みを進めてまいりました。

次に、建設改良事業につきましては、配水管整備事業で、基幹管路や配水支管の更新工事などを行い、事業費60億3千1百万円を支出し、配水管延べ31,239メートルを布設しました。また、施設整備事業では、配水施設耐震補強工事や非常用自家発電設備更新工事等の災害対策関連事業に加え、茂庭浄水場系監視カメラ等新設・更新工事等の安全対策関連事業などを行ったほか、国見・中原浄水場統合推進に当たり、塩竈市と共同浄水場の整備に向けた計画策定を進めるため支援業務の委託を行うなど、事業費22億8千2百万円を支出しました。

財政状況につきましては、収益的収支（消費税及び地方消費税抜き）において、総収益275億9百万円に対し、総費用231億8千7百万円で、差引43億2千2百万円の純利益となりました。

以上が決算の概況でございますが、今後は、給水人口が減少局面を迎え、水需要の更なる縮小が見込まれているとともに、拡張期に集中的に整備してきた多くの施設が更新時期を迎え、建設改良費の増加が見込まれていることから、引き続き持続可能な経営基盤の強化に努め、計画的かつ効率的な事業運営のもと、安全で良質な水道水を安定的に供給していくことを通じて、お客さまと地域社会に一層信頼される水道事業を目指してまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給水収益の増加等により前年度比6.99ポイント増の118.85%と、健全経営の水準とされる100%を上回っており、また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比6.77ポイント増の107.96%と、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比0.72ポイント増の54.67%、また、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度比1.36ポイント増の25.71%と、施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度比0.05ポイント減の0.72%に留まっています。現在、基本計画(令和2年度～令和11年度)に基づき、段階的に管路更新のペースアップを図っているところであり、今後も持続可能な経営基盤の強化を行いながら、計画的な水道施設の更新等に取り組んでまいります。

<経営指標の推移>

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	115.99%	117.29%	111.32%	111.86%	118.85%
料金回収率	104.31%	105.51%	100.82%	101.19%	107.96%
有形固定資産減価償却率	52.66%	53.11%	53.34%	53.95%	54.67%
管路経年化率	16.41%	19.32%	22.48%	24.35%	25.71%
管路更新率	0.67%	0.74%	0.77%	0.77%	0.72%

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第8号	令和2年度仙台市水道事業会計予算繰越しに関する件	令和 3. 6. 8	令和
第91号	令和2年度仙台市水道事業会計利益処分及び決算認定に関する件	3. 9. 9	3. 10. 12
第101号	仙台市下水道条例等の一部を改正する条例	3. 9. 9	3. 10. 12
第12号	令和3年度仙台市水道事業会計補正予算(第1号)	4. 2. 8	4. 3. 14
第29号	令和4年度仙台市水道事業会計予算	4. 2. 8	4. 3. 14

(4) 職員に関する事項

イ 職員数 (管理者を除く)

区分		令和3年度	令和2年度	増減(△減)
		人	人	人
損益勘定 所属部門	事務職員	81	87	△ 6
	技術職員	259	255	4
	計	340	342	△ 2
資本勘定 所属部門	事務職員	2	2	0
	技術職員	65	64	1
	計	67	66	1
合計		407	408	△ 1

ロ 給与改定

令和3年11月26日改定を行い、令和3年12月1日から施行した。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位 円)

イ 配水管整備事業

区 分	件 名	金 額
構 築 物	口径50・200耗永和台地内外1線(松陵) 配水小支管更新工事ほか	3,287,828,126
建 設 仮 勘 定	口径800耗国見第二配水幹線(小松島地内) 新設工事(その2)ほか	2,738,994,943
計		6,026,823,069

ロ 施設整備事業

区 分	件 名	金 額
建 物	仙台市水道局本庁舎浸水対策工事ほか	121,625,992
構 築 物	口径700耗茂庭第一配水幹線(沖野五丁目地内) 不断水仕切弁設置工事ほか	481,211,109
機 械 及 び 装 置	中原第二補充貯水池国見系揚水ポンプ施設 更新工事(電気設備・建築)ほか	689,023,195
車 両 運 搬 具	小型貨物自動車ほか	3,567,801
器 具 備 品	茂庭浄水場系監視カメラ及びITV設備更新・ 新設工事ほか	156,873,183
建 設 仮 勘 定	福岡浄水場排水処理施設更新工事(機械設備)ほか	737,035,245
計		2,189,336,525

ハ 受託等工事

区 分	件 名	金 額
構 築 物	寺岡高架水槽廃止に伴う配水施設整備工事ほか	134,774,607
建 設 仮 勘 定	口径100耗坪沼字大貝中地内(相ノ原橋添架管) 配水支管移設工事ほか	88,037,738
計		222,812,345

(2) 保存工事の概況		(単位 円)
件	名	金額
	口径600耗中田配水幹線(太白大橋)添架管修繕工事	189,314,400
	口径500耗若林配水幹線(東郡山二丁目地内)仕切弁部修繕工事	46,429,900
	茂庭浄水場1・4号着水井阻流板修繕工事	20,460,000
	仙台市水道記念館トイレ改修工事	15,251,720
	茂庭浄水場次亜塩注入設備修繕工事	12,100,000
	白沢配水所屋上防水・外壁改修工事	11,375,980
	福岡取水場3号取水ポンプ修繕工事	11,220,000
	茂庭浄水場汚泥濃縮装置空気作動弁修繕工事	11,000,000
	中原浄水場ろ過池回転表洗機修繕工事	10,890,000
	国見浄水場1・10号ろ過池表洗回転機取替修繕工事	10,230,000
	茂庭浄水場1・3号汚泥濃縮装置ろ過モジュールろ布取替修繕工事	9,460,000
	石神配水ポンプ場屋上防水・外壁改修工事	8,833,000
	口径150耗萩ヶ丘地内配水支管移設工事	8,797,800
	計	365,362,800

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
			増 減 (△ 減)	比 率
年 間 総 配 水 量	121,306,395 m ³	121,521,332 m ³	△ 214,937 m ³	99.8 %
一 日 平 均 配 水 量	332,346 m ³	332,935 m ³	△ 589 m ³	99.8 %
使 用 給 水 栓 数	476,568 栓	470,755 栓	5,813 栓	101.2 %

(2) 事業収入に関する事項

科 目	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
			増 減 (△ 減)	比 率
	円	円	円	%
営 業 収 益	24,538,737,994	23,551,234,713	987,503,281	104.2
給 水 収 益	23,472,084,104	22,471,151,440	1,000,932,664	104.5
受 託 工 事 収 益	46,815,722	112,700,980	△ 65,885,258	41.5
そ の 他 営 業 収 益	1,019,838,168	967,382,293	52,455,875	105.4
営 業 外 収 益	2,963,649,786	2,968,262,137	△ 4,612,351	99.8
受 取 利 息	5,851,148	8,574,547	△ 2,723,399	68.2
不 動 産 賃 貸 料	33,875,704	32,185,662	1,690,042	105.3
水 道 加 入 金	1,115,359,000	1,118,585,000	△ 3,226,000	99.7
他 会 計 補 助 金	344,038,398	344,292,252	△ 253,854	99.9
長 期 前 受 金 戻 入	1,350,799,067	1,388,719,880	△ 37,920,813	97.3
雑 収 益	78,969,469	58,219,796	20,749,673	135.6
国 庫 補 助 金	34,757,000	17,685,000	17,072,000	196.5
特 別 利 益	6,698,523	3,935,561	2,762,962	170.2
過 年 度 損 益 修 正 益	6,698,523	3,935,561	2,762,962	170.2
計	27,509,086,303	26,523,432,411	985,653,892	103.7

(3) 事業費に関する事項

科 目	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
			増 減 (△ 減)	比 率
	円	円	円	%
営 業 費 用	22,426,917,871	22,884,049,383	△ 457,131,512	98.0
原 水 費	549,729,497	556,835,281	△ 7,105,784	98.7
浄 水 費	2,055,499,206	1,991,959,415	63,539,791	103.2
受 水 費	4,428,805,288	4,439,754,794	△ 10,949,506	99.8
配 水 費	2,607,703,468	3,014,701,436	△ 406,997,968	86.5
給 水 費	2,066,821,678	1,996,029,368	70,792,310	103.5
受 託 工 事 費	46,720,454	112,170,288	△ 65,449,834	41.7
業 務 費	1,335,341,243	1,202,175,266	133,165,977	111.1
総 係 費	997,243,231	1,107,800,270	△ 110,557,039	90.0
減 価 償 却 費	8,093,325,645	7,978,048,519	115,277,126	101.4
資 産 減 耗 費	245,728,161	484,574,746	△ 238,846,585	50.7
営 業 外 費 用	712,806,837	823,667,546	△ 110,860,709	86.5
支 払 利 息	710,343,741	821,894,878	△ 111,551,137	86.4
雑 支 出	2,463,096	1,772,668	690,428	138.9
特 別 損 失	47,569,773	57,612,643	△ 10,042,870	82.6
過 年 度 損 益 修 正 損	47,019,947	29,767,545	17,252,402	158.0
固 定 資 産 売 却 損	480,002	440,001	40,001	109.1
そ の 他 特 別 損 失	69,824	27,405,097	△ 27,335,273	0.3
計	23,187,294,481	23,765,329,572	△ 578,035,091	97.6

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

イ 工事関係

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和	円		
3. 10. 1	217,800,000	中原浄水場PAC及びソーダ灰注入設備 更新工事(機械設備)	水道機工(株)
3. 12. 10	207,232,300	口径75・100耗大和町三丁目地内配水支管 更新工事	(株)仙塩管工事センター
4. 1. 11	213,400,000	口径50・75・100・150耗栄四丁目地内配水支管 更新工事	仙台ガス水道工業(株)
4. 1. 11	177,100,000	口径150・200耗西中田七丁目地内配水支管 更新工事	(株)大盛設備工業
4. 1. 13	302,500,000	口径75・100・150耗八幡五丁目地内配水支管 更新工事	山元工業(株)
4. 1. 13	176,000,000	口径75・100・150耗新田一丁目地内外1線 配水支管更新工事	(株)日幸商會

ロ 物品関係

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和	円		
3. 4. 1	27,480,976	業務電算システム用端末機器	三菱HCキャピタル(株)
3. 6. 23	29,524,000	接線流羽根車式水道メーター(口径20mm)	アズビル金門(株)
3. 10. 1	21,963,150	接線流羽根車式水道メーター(口径20mm)	東洋計器(株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
	円	円	円	円
財 務 省	33,071,408,574	2,732,000,000	3,328,904,271	32,474,504,303
地方公共団体金融機構	22,944,552,195	0	2,327,315,914	20,617,236,281
(株)七十七銀行	902,400,000	0	75,200,000	827,200,000
杜の都信用金庫	660,000,000	0	110,000,000	550,000,000
(株)仙台銀行	2,121,400,000	0	129,200,000	1,992,200,000
計	59,699,760,769	2,732,000,000	5,970,620,185	56,461,140,584

ロ 起 債 前 借

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
	円	円	円	円
財 務 省	0	1,532,000,000	1,532,000,000	0
計	0	1,532,000,000	1,532,000,000	0

ハ 一 時 借 入 金

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高
円	円	円
0	0	0

5 そ の 他

(1) 他会計補助金の使途について

他会計補助金344,038,398円については、水道料金減免に対する補助金として職員給与費に278,448,000円(特定収入以外)、児童手当負担金として児童手当に28,015,000円(特定収入以外)、旧簡易水道事業に要する経費として企業債利息に37,575,398円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

(Ⅱ) その他の書類

1 キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(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)	4,321,791,822
減価償却費	8,093,325,645
固定資産除却費	199,752,294
固定資産売却損益(△は益)	480,002
退職給付引当金の増減額	△ 168,361,200
賞与引当金の増減額	△ 11,062,776
法定福利費引当金の増減額	△ 1,927,066
長期前受金戻入額	△ 1,350,799,067
受取利息及び受取配当金	△ 5,851,148
支払利息	710,343,741
過年度損益修正損益(△は益)	3,172,615
未収金の増減額(△は増加)	38,438,064
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 2,779,538
前払費用の増減額(△は増加)	138,900
未払金の増減額	△ 189,067,959
未払費用の増減額	△ 20,000
預り金の増減額	△ 23,500,757
小計	11,614,073,572
利息及び配当金の受取額	5,744,984
利息の支払額	△ 714,260,894
業務活動によるキャッシュ・フロー	10,905,557,662

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	△ 7,953,020,806
有形固定資産の売却による収入	7,320,030
国庫補助金等による収入	525,213,565
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,420,487,211

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	2,732,000,000
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	△ 5,970,620,185
他会計からの出資による収入	767,469,572
リース債務返済による支出	△ 68,911,361
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,540,061,974

資金増減額	945,008,477
資金期首残高	19,190,522,136
資金期末残高	20,135,530,613

2 収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考	
水道事業収益	営業収益	給 水 収 益		27,509,086,303		
				24,538,737,994		
				23,472,084,104		
			水 道 料 金	22,907,581,442		
			分 水 料 金	564,502,662		
			受託工事収益		46,815,722	
				受託給水工事収益	5,760,168	
				その他受託工事収益	41,055,554	
			その他営業収益		1,019,838,168	
				手 数 料	92,234,600	
	下 水 道 負 担 金	757,138,482				
	共同導水路負担金	7,470,732				
	消 火 栓 負 担 金	91,361,867				
	そ の 他 営 業 収 益	71,632,487				
	営業外収益			2,963,649,786		
		受 取 利 息			5,851,148	
				預 金 利 息	5,851,148	
		不 動 産 賃 貸 料			33,875,704	
			土 地 賃 貸 料	22,843,299		
			水路工作物賃貸料	2,030,386		
			その他不動産賃貸料	9,002,019		
			水 道 加 入 金	1,115,359,000		
		他会計補助金		1,115,359,000		
			他 会 計 補 助 金	344,038,398		
	他 会 計 補 助 金		344,038,398			
	長期前受金戻入			1,350,799,067		
			受贈財産評価額	474,584,924		
			工 事 負 担 金	488,889,015		
			国庫(県)補助金	251,008,711		
			開 発 負 担 金	123,095,666		
	雑 収 益			13,220,751		
不用品売却収益			78,969,469			
そ の 他 雑 収 益		14,922,200				
国 庫 補 助 金		64,047,269				
国 庫 補 助 金		34,757,000				
特別利益		34,757,000				
	過年度損益修正益	6,698,523				
	過年度損益修正益	6,698,523				
収 益 合 計				27,509,086,303		

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	原 水 費		円	
				23,187,294,481	
				22,426,917,871	
				549,729,497	予算額
			給 料	33,907,200	34,076,000 円
			手 当 等	21,203,222	25,401,000 円
			賞与引当金繰入額	4,652,257	4,926,000 円
			法 定 福 利 費	11,506,925	11,953,000 円
			法 定 福 利 費 引当金繰入額	882,215	933,000 円
			消耗器具備品費	101,800	
			消 耗 品 費	154,845	
			燃 料 費	255,728	
			材 料 費	171,000	
			光 熱 水 費	2,019,910	
			通 信 運 搬 費	6,028,360	
		委 託 料	177,596,627		
		手 数 料	7,904		
		賃 借 料	1,624,744		
		修 繕 費	32,091,439		
		動 力 費	53,729,703		
		負 担 金	203,434,940		
		保 険 料	347,478		
		公 課 費	13,200		
		浄 水 費	2,055,499,206	予算額	
		給 料	480,722,182	482,166,000 円	
		手 当 等	278,344,705	321,784,000 円	
		賞与引当金繰入額	65,995,658	73,762,000 円	
		法 定 福 利 費	156,939,282	171,609,000 円	
		法 定 福 利 費 引当金繰入額	12,449,865	13,839,000 円	
		消耗器具備品費	790,153		
		消 耗 品 費	25,821,443		
		燃 料 費	1,713,740		
		薬 品 費	161,819,144		
材 料 費	8,230,371				
旅 費	10,000				

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			報 償 費	62,000	
			光 熱 水 費	12,974,208	
			通 信 運 搬 費	6,168,309	
			委 託 料	585,213,285	
			手 数 料	1,127,403	
			賃 借 料	1,477,955	
			修 繕 費	174,736,975	
			動 力 費	79,286,787	
			食 糧 費	12,748	
			負 担 金	55,400	
			保 險 料	1,425,593	
			公 課 費	122,000	
		受 水 費		4,428,805,288	
		配 水 費		4,428,805,288	
				2,607,703,468	
			給 料	324,703,104	予算額 324,704,000 円
			手 当 等	172,105,557	予算額 177,766,000 円
			賞与引当金繰入額	43,905,664	予算額 49,057,000 円
			法 定 福 利 費	102,884,594	予算額 111,544,000 円
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	8,264,249	予算額 9,219,000 円
			消 耗 器 具 備 品 費	763,819	
			消 耗 品 費	8,887,448	
			燃 料 費	3,356,880	
			薬 品 費	5,498,713	
			材 料 費	1,048,620	
			旅 費	191,020	
			報 償 費	80,000	
			光 熱 水 費	14,490,218	
			印 刷 製 本 費	3,841,700	
			通 信 運 搬 費	39,246,241	
			委 託 料	560,678,909	
			手 数 料	336,447	
			賃 借 料	15,099,959	
			修 繕 費	1,151,703,185	
			路 面 復 旧 費	1,444,852	
			動 力 費	113,736,471	
			補 償 金	474,100	
			負 担 金	31,675,072	
			保 險 料	2,689,046	
			公 課 費	597,600	

款	項	目	節	金額	備考
		給水費		2,066,821,678	円 予算額
			給料	190,889,080	190,890,000 円 予算額
			手当等	97,859,858	101,600,000 円 予算額
			賞与引当金繰入額	25,740,613	29,360,000 円 予算額
			法定福利費	59,737,760	63,697,000 円 予算額
			法定福利費 引当金繰入額	4,853,177	5,540,000 円 予算額
			消耗器具備品費	848,600	
			消耗品費	3,686,202	
			燃料費	820,727	
			材料費	383,196	
			報償費	152,678	
			光熱水費	2,785,319	
			印刷製本費	790,650	
			通信運搬費	921,397	
			委託料	788,074,437	
			手数料	176,578	
			賃借料	1,655,976	
			修繕費	884,322,767	
			路面復旧費	1,960,527	
			負担金	67,636	
			補助金	523,392	
			保険料	466,608	
			公課費	104,500	
		受託工事費		46,720,454	予算額
			給料	1,123,515	8,255,000 円 予算額
			手当等	799,221	5,577,000 円 予算額
			賞与引当金繰入額	153,707	1,207,000 円 予算額
			法定福利費	400,319	2,820,000 円 予算額
			法定福利費 引当金繰入額	28,667	225,000 円 予算額
			消耗品費	93,262	
			燃料費	139,313	
			通信運搬費	800	
			委託料	14,100	
			賃借料	6,456	
			修繕費	38,117,309	

款	項	目	節	金額	備考	
				円		
		業 務 費	路面復旧費	5,760,168		
			保 險 料	60,617		
			公 課 費	23,000		
				1,335,341,243	予算額	
				給 料	100,826,094	102,904,000 円
				手 当 等	44,910,866	53,929,000 円
				賞与引当金繰入額	13,836,495	15,814,000 円
				法 定 福 利 費	29,724,536	34,448,000 円
				法 定 福 利 費 引当金繰入額	2,608,132	2,943,000 円
				消 耗 品 費	4,278,589	
				印 刷 製 本 費	13,178,980	
				通 信 運 搬 費	96,965,723	
				委 託 料	971,983,494	
			総 係 費	手 数 料	46,229,034	
		賃 借 料		10,712,872		
		修 繕 費		86,000		
		保 險 料		428		
				997,243,231	予算額	
				給 料	270,743,939	273,258,000 円
				手 当 等	182,015,757	216,127,000 円
				賞与引当金繰入額	36,721,762	40,764,000 円
				退 職 給 付 費	114,828,401	144,452,000 円
				法 定 福 利 費	85,207,089	95,362,000 円
				法 定 福 利 費 引当金繰入額	6,838,012	7,567,000 円
				報 酬	1,203,624	4,206,000 円
				補 助 及 び 交 付 金	183,250	
				消 耗 器 具 備 品 費	406,000	
			消 耗 品 費	9,043,106		
			燃 料 費	496,414		
			材 料 費	56,620		
			旅 費	1,405,298		
			報 償 費	7,212,196		
			被 服 費	2,925,320		

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			光熱水費	32,750,530	
			印刷製本費	16,369,705	
			通信運搬費	18,967,024	
			委託料	143,917,222	
			手数料	1,666,748	
			賃借料	7,533,867	
			修繕費	33,774,722	
			補償金	46,710	
			研修費	3,535,732	
					予算額
			交際費	5,000	300,000円
			食糧費	347,760	
			負担金	10,551,929	
			補助金	56,145	
			保険料	2,654,887	
			諸謝金	276,200	
			公課費	39,600	
			貸倒引当金繰入額	5,462,662	
		減価償却費		8,093,325,645	
			有形固定資産減価償却費	7,821,846,826	
			無形固定資産減価償却費	271,478,819	
		資産減耗費		245,728,161	
			固定資産除却費	199,752,294	
			固定資産撤去費	45,975,867	
	営業外費用			712,806,837	
		支払利息		710,343,741	
			企業債利息	701,087,304	
			借入金利息	9,256,437	
		雑支出		2,463,096	
			その他雑支出	2,463,096	
	特別損失			47,569,773	
		過年度損益修正損		47,019,947	
			過年度損益修正損	47,019,947	
		固定資産売却損		480,002	
			固定資産売却損	480,002	
		その他特別損失		69,824	
			貸倒損失	63,479	
			その他特別損失	6,345	
費用合計				23,187,294,481	

3 固 定 資 産

(1) 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	8,625,363,834	246,549,253	34,216,220	8,837,696,867
建物	17,193,315,902	305,313,713	956,660	17,497,672,955
構築物	298,695,382,748	6,669,173,734	856,169,614	304,508,386,868
機械及び装置	33,979,029,541	1,069,086,873	634,471,395	34,413,645,019
車両運搬具	262,470,228	3,243,455	3,080,000	262,633,683
器具備品	1,413,597,815	142,611,985	69,162,407	1,487,047,393
リース資産	197,186,965	414,099,540	150,794,463	460,492,042
建設仮勘定	3,504,718,281	3,251,930,931	2,393,343,941	4,363,305,271
計	363,871,065,314	12,102,009,484	4,142,194,700	371,830,880,098

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
水利権	654,360	0	0	654,342	18	
地上権	1,099,988	0	0	279,850	820,138	
ダム使用权	4,504,866,809	0	0	213,582,365	4,291,284,444	
施設利用権	1,055,684,070	0	0	56,962,262	998,721,808	
建設仮勘定	34,175,683	6,711,971	0	—	40,887,654	
計	5,596,480,910	6,711,971	0	271,478,819	5,331,714,062	

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		
—	—	—	8,837,696,867	
384,062,360	908,827	10,830,732,064	6,666,940,891	
6,133,986,130	702,395,260	161,620,252,317	142,888,134,551	
1,153,563,682	592,652,053	22,320,497,159	12,093,147,860	
11,586,820	2,926,000	227,078,776	35,554,907	
82,143,059	65,205,642	1,016,726,431	470,320,962	
57,813,219	150,794,463	54,067,724	406,424,318	
—	—	—	4,363,305,271	
7,823,155,270	1,514,882,245	196,069,354,471	175,761,525,627	

(3) 投資明細書

(単位 円)

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	備 考
出 資 金	69,500,000	0	0	69,500,000	
計	69,500,000	0	0	69,500,000	

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
平成	平成			
3年度 政府債 (財務省)	4. 7. 24	1,377,000,000	97,951,909	1,377,000,000
3年度 政府債 (財務省)	4. 9. 25	902,000,000	62,445,862	869,483,300
4年度 政府債 (財務省)	5. 3. 25	357,000,000	21,951,599	334,071,905
4年度 政府債 (財務省)	5. 9. 27	2,418,000,000	147,841,579	2,183,240,208
4年度 政府債 (財務省)	5. 9. 27	1,573,000,000	96,176,511	1,420,279,920
5年度 政府債 (財務省)	6. 3. 23	748,000,000	41,531,367	660,291,742
5年度 公募債 (機構)	6. 3. 23	1,350,000,000	85,306,459	1,350,000,000
5年度 公募債 (機構)	6. 3. 23	800,000,000	50,551,976	800,000,000
5年度 公募債 (機構)	6. 3. 23	322,000,000	20,347,170	322,000,000
5年度 政府債 (財務省)	6. 5. 31	373,000,000	21,791,532	326,534,445
5年度 政府債 (財務省)	6. 8. 19	1,560,000,000	92,537,119	1,362,101,083
5年度 政府債 (財務省)	6. 10. 31	1,580,000,000	91,661,117	1,332,180,841
6年度 政府債 (財務省)	7. 3. 27	1,081,000,000	61,937,732	877,150,619
6年度 政府債 (財務省)	7. 3. 27	15,000,000	859,450	12,171,378
6年度 政府債 (財務省)	7. 9. 25	1,673,000,000	85,682,586	1,350,392,335
6年度 政府債 (財務省)	7. 9. 25	1,280,000,000	65,555,116	1,033,175,246
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	241,000,000	13,968,243	219,171,408
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	140,000,000	8,114,332	127,319,490
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	99,000,000	5,760,790	89,991,887
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	50,000,000	2,909,490	45,450,448
7年度 政府債 (財務省)	8. 3. 14	1,275,000,000	63,853,536	998,659,712
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	1,479,000,000	83,702,818	1,303,407,521
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	904,000,000	51,161,155	796,673,699
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	208,000,000	11,815,727	183,194,471
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	176,000,000	9,997,922	155,010,706
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	15,000,000	848,913	13,219,144
7年度 政府債 (財務省)	8. 5. 27	40,000,000	2,034,679	31,139,281
7年度 公募債 (機構)	8. 5. 30	25,000,000	1,441,414	21,964,953
7年度 公募債 (機構)	8. 8. 30	330,000,000	19,026,670	289,937,376
7年度 公募債 (機構)	8. 8. 30	175,000,000	10,089,901	153,754,669
7年度 政府債 (財務省)	8. 9. 25	1,255,000,000	62,414,373	947,418,056
7年度 政府債 (財務省)	8. 12. 20	2,016,000,000	98,531,465	1,534,429,911
8年度 政府債 (財務省)	9. 3. 25	1,604,000,000	76,401,235	1,188,439,906
8年度 公募債 (機構)	9. 3. 28	1,421,000,000	76,131,068	1,179,242,940
8年度 公募債 (機構)	9. 3. 28	596,000,000	31,931,116	494,601,542
8年度 公募債 (機構)	9. 3. 28	154,000,000	8,278,167	127,686,196
8年度 公募債 (機構)	9. 3. 28	102,000,000	5,482,941	84,571,377
8年度 政府債 (財務省)	9. 8. 20	1,402,000,000	66,412,366	1,041,857,969

明 細 書

(単位 円)

未償還残高	発行価額	利 率	償 還 終 期			備 考
		年 %	令和			
0	-	5.5	4.	3.	25	第5次拡張事業
32,516,700	-	5.5	4.	9.	25	配水管整備事業
22,928,095	-	4.4	5.	3.	25	簡易水道事業
234,759,792	-	4.6	5.	9.	25	第5次拡張事業
152,720,080	-	4.6	5.	9.	25	配水管整備事業
87,708,258	-	3.65	6.	3.	1	簡易水道事業
0	-	3.7	4.	3.	20	配水管整備事業
0	-	3.7	4.	3.	20	第5次拡張事業
0	-	3.7	4.	3.	20	施設改良事業
46,465,555	-	4.3	6.	3.	25	〃
197,898,917	-	4.5	6.	3.	25	第5次拡張事業
247,819,159	-	4.5	6.	9.	25	配水管整備事業
203,849,381	-	4.65	7.	3.	1	簡易水道事業
2,828,622	-	4.65	7.	3.	1	施設改良事業
322,607,665	-	3.25	7.	9.	1	配水管整備事業
246,824,754	-	3.25	7.	9.	1	第5次拡張事業
21,828,592	-	3.3	5.	9.	20	〃
12,680,510	-	3.3	5.	9.	20	配水管整備事業
9,008,113	-	3.35	5.	9.	20	第5次拡張事業
4,549,552	-	3.35	5.	9.	20	配水管整備事業
276,340,288	-	3.15	8.	3.	1	簡易水道事業
175,592,479	-	3.2	6.	3.	20	配水管整備事業
107,326,301	-	3.2	6.	3.	20	第5次拡張事業
24,805,529	-	3.25	6.	3.	20	配水管整備事業
20,989,294	-	3.25	6.	3.	20	第5次拡張事業
1,780,856	-	3.2	6.	3.	20	施設改良事業
8,860,719	-	3.4	8.	3.	25	〃
3,035,047	-	3.45	6.	3.	20	〃
40,062,624	-	3.45	6.	3.	20	配水管整備事業
21,245,331	-	3.45	6.	3.	20	第5次拡張事業
307,581,944	-	3.3	8.	9.	1	〃
481,570,089	-	3.0	8.	9.	25	配水管整備事業
415,560,094	-	2.8	9.	3.	1	簡易水道事業
241,757,060	-	2.85	7.	3.	20	配水管整備事業
101,398,458	-	2.85	7.	3.	20	第5次拡張事業
26,313,804	-	2.9	7.	3.	20	配水管整備事業
17,428,623	-	2.9	7.	3.	20	第5次拡張事業
360,142,031	-	2.7	9.	3.	25	〃

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	平成			
8年度 公募債 (機構)	9. 8. 29	450,000,000	23,948,286	374,102,558
8年度 公募債 (機構)	9. 8. 29	318,000,000	16,923,455	264,365,807
8年度 政府債 (財務省)	9. 12. 19	2,277,000,000	103,704,078	1,664,234,376
9年度 政府債 (財務省)	10. 3. 25	1,688,000,000	75,674,852	1,199,197,493
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	1,199,000,000	59,943,638	945,985,177
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	678,000,000	33,896,403	534,927,398
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	208,000,000	10,430,072	163,920,869
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	112,000,000	5,616,192	88,265,084
9年度 公募債 (機構)	10. 8. 13	430,000,000	21,109,991	341,563,027
9年度 公募債 (機構)	10. 8. 13	265,000,000	13,009,645	210,498,145
9年度 政府債 (財務省)	10. 8. 20	1,414,000,000	62,770,399	1,011,397,136
9年度 政府債 (財務省)	10. 11. 20	2,444,000,000	103,515,660	1,742,746,897
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	1,110,000,000	54,183,775	821,432,986
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	601,000,000	29,337,341	444,757,861
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	149,000,000	7,273,318	110,264,429
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	140,000,000	6,833,989	103,604,160
10年度 政府債 (財務省)	11. 5. 31	1,534,000,000	66,284,722	1,037,216,033
10年度 政府債 (財務省)	11. 10. 20	1,256,000,000	54,197,113	815,142,107
10年度 公募債 (機構)	11. 10. 20	102,000,000	4,893,649	73,319,621
10年度 公募債 (機構)	11. 10. 20	34,000,000	1,634,966	24,402,235
10年度 公募債 (機構)	11. 11. 11	467,000,000	22,405,235	335,688,852
10年度 公募債 (機構)	11. 11. 11	133,000,000	6,395,605	95,455,805
10年度 政府債 (財務省)	11. 11. 19	2,398,000,000	103,833,820	1,549,742,621
11年度 公募債 (機構)	12. 3. 30	1,327,000,000	63,179,982	920,340,274
11年度 公募債 (機構)	12. 3. 30	652,000,000	31,042,464	452,194,317
11年度 公募債 (機構)	12. 3. 30	21,000,000	999,834	14,564,542
11年度 政府債 (財務省)	12. 5. 31	1,148,000,000	49,216,436	716,933,859
11年度 政府債 (財務省)	12. 9. 25	918,000,000	38,966,337	553,521,384
11年度 公募債 (機構)	12. 9. 29	403,000,000	18,997,316	269,859,100
11年度 公募債 (機構)	12. 9. 29	22,000,000	1,037,074	14,731,763
11年度 公募債 (機構)	12. 9. 29	9,000,000	424,258	6,026,631
11年度 政府債 (財務省)	13. 3. 16	65,000,000	2,709,397	38,570,555
11年度 政府債 (財務省)	13. 3. 26	2,285,000,000	95,245,721	1,355,903,355
12年度 政府債 (財務省)	13. 3. 26	550,000,000	22,925,666	326,366,235
12年度 公募債 (機構)	13. 3. 29	873,000,000	40,295,395	571,606,549
12年度 公募債 (機構)	13. 3. 29	181,000,000	8,354,486	118,511,782
12年度 政府債 (財務省)	14. 2. 28	1,548,000,000	64,594,348	858,430,351
12年度 公募債 (機構)	14. 2. 28	380,000,000	17,650,193	234,563,279
12年度 政府債 (財務省)	14. 3. 25	303,000,000	12,505,902	161,669,783
13年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	994,000,000	45,666,856	590,357,288
13年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	190,000,000	8,729,077	112,844,953
12年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	44,000,000	2,021,471	26,132,515

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
		年 %	令和	
75,897,442	-	2.75	7. 3. 20	第5次拡張事業
53,634,193	-	2.75	7. 3. 20	配水管整備事業
612,765,624	-	2.2	9. 9. 25	〃
488,802,507	-	2.1	10. 3. 1	簡易水道事業
253,014,823	-	2.15	8. 3. 20	配水管整備事業
143,072,602	-	2.15	8. 3. 20	第5次拡張事業
44,079,131	-	2.2	8. 3. 20	配水管整備事業
23,734,916	-	2.2	8. 3. 20	第5次拡張事業
88,436,973	-	1.85	8. 3. 20	配水管整備事業
54,501,855	-	1.85	8. 3. 20	第5次拡張事業
402,602,864	-	1.9	10. 3. 25	〃
701,253,103	-	1.1	10. 9. 25	配水管整備事業
288,567,014	-	2.1	9. 3. 20	〃
156,242,139	-	2.1	9. 3. 20	第5次拡張事業
38,735,571	-	2.1	9. 3. 20	〃
36,395,840	-	2.1	9. 3. 20	配水管整備事業
496,783,967	-	1.7	11. 3. 25	簡易水道事業
440,857,893	-	1.9	11. 9. 25	第5次拡張事業
28,680,379	-	1.95	9. 9. 20	〃
9,597,765	-	2.0	9. 9. 20	〃
131,311,148	-	1.95	9. 9. 20	配水管整備事業
37,544,195	-	2.0	9. 9. 20	〃
848,257,379	-	2.0	11. 9. 25	〃
406,659,726	-	2.0	10. 3. 20	〃
199,805,683	-	2.0	10. 3. 20	第5次拡張事業
6,435,458	-	2.0	10. 3. 20	施設改良事業
431,066,141	-	2.0	12. 3. 25	簡易水道事業
364,478,616	-	2.0	12. 9. 1	第5次拡張事業
133,140,900	-	2.0	10. 9. 20	配水管整備事業
7,268,237	-	2.0	10. 9. 20	施設改良事業
2,973,369	-	2.0	10. 9. 20	第5次拡張事業
26,429,445	-	1.6	13. 3. 1	施設改良事業
929,096,645	-	1.6	13. 3. 1	配水管整備事業
223,633,765	-	1.6	13. 3. 1	簡易水道事業
301,393,451	-	1.65	11. 3. 20	配水管整備事業
62,488,218	-	1.65	11. 3. 20	施設整備事業
689,569,649	-	2.2	13. 9. 25	配水管整備事業
145,436,721	-	2.2	11. 9. 20	〃
141,330,217	-	2.2	14. 3. 1	施設整備事業
403,642,712	-	2.2	12. 3. 20	配水管整備事業
77,155,047	-	2.2	12. 3. 20	施設整備事業
17,867,485	-	2.2	12. 3. 20	〃

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	平成			
12年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	27,000,000	1,240,447	16,035,863
13年度 政府債 (財務省)	14. 12. 19	320,000,000	13,023,498	169,957,246
13年度 公募債 (機構)	14. 12. 26	70,000,000	3,143,865	41,292,282
13年度 政府債 (財務省)	15. 3. 25	1,611,000,000	64,973,521	842,549,961
14年度 公募債 (機構)	15. 3. 28	752,000,000	33,382,215	432,886,874
13年度 公募債 (機構)	15. 3. 28	315,000,000	13,983,242	181,328,944
14年度 公募債 (機構)	15. 3. 28	196,000,000	8,700,684	112,826,898
14年度 政府債 (財務省)	15. 7. 31	204,000,000	8,234,960	104,807,308
14年度 政府債 (財務省)	16. 2. 27	1,284,000,000	51,392,104	621,789,307
14年度 公募債 (機構)	16. 2. 27	455,000,000	20,178,709	244,140,729
15年度 公募債 (機構)	16. 3. 30	704,000,000	30,948,968	360,081,008
15年度 公募債 (機構)	16. 3. 30	48,000,000	2,110,156	24,550,978
15年度 公募債 (機構)	16. 8. 27	44,000,000	1,934,912	21,886,057
15年度 政府債 (財務省)	16. 9. 27	75,000,000	2,935,407	32,631,420
15年度 政府債 (財務省)	17. 3. 25	1,067,000,000	41,327,118	443,246,755
16年度 公募債 (機構)	17. 3. 30	661,000,000	28,465,049	305,296,888
15年度 公募債 (機構)	17. 3. 30	362,000,000	15,589,027	167,197,386
16年度 公募債 (機構)	17. 3. 30	29,000,000	1,248,844	13,394,267
16年度 公募債 (機構)	17. 8. 30	30,000,000	1,293,053	13,940,765
16年度 政府債 (財務省)	17. 8. 31	58,000,000	2,246,460	24,094,012
16年度 公募債 (機構)	18. 1. 11	525,000,000	22,404,372	232,592,861
16年度 政府債 (財務省)	18. 3. 27	1,174,000,000	44,531,380	442,224,605
17年度 公募債 (機構)	18. 3. 30	751,000,000	31,731,604	316,614,364
17年度 公募債 (機構)	18. 3. 30	180,000,000	7,605,444	75,886,266
17年度 公募債 (機構)	18. 8. 22	7,000,000	294,071	2,892,824
17年度 政府債 (財務省)	18. 8. 28	197,000,000	7,402,806	72,480,155
17年度 公募債 (機構)	18. 12. 22	185,000,000	7,720,994	73,558,004
17年度 政府債 (財務省)	19. 1. 29	980,000,000	36,655,410	347,646,133
18年度 公募債 (機構)	19. 3. 29	793,200,000	32,760,302	298,746,327
18年度 公募債 (機構)	19. 3. 29	88,000,000	3,634,527	33,143,819
18年度 公募債 (機構)	19. 8. 31	27,000,000	1,111,904	10,096,338
18年度 政府債 (財務省)	19. 9. 25	135,000,000	4,962,756	43,210,807
18年度 政府債 (財務省)	20. 3. 25	1,190,400,000	43,305,764	359,028,772
19年度 公募債 (機構)	20. 3. 28	868,700,000	30,324,490	374,231,413
18年度 公募債 (機構)	20. 3. 28	216,400,000	8,769,786	72,845,497
19年度 政府債 (財務省)	21. 3. 25	1,351,000,000	42,383,869	493,122,307
20年度 公募債 (機構)	21. 3. 30	671,000,000	23,086,111	270,131,902
19年度 公募債 (機構)	21. 3. 30	273,300,000	9,403,032	110,025,409
19年度 公募債 (機構)	21. 3. 30	7,000,000	240,839	2,818,069
20年度 政府債 (財務省)	22. 3. 25	1,581,000,000	48,432,552	522,165,059
21年度 公募債 (機構)	22. 3. 30	481,000,000	24,551,370	268,882,992
20年度 公募債 (機構)	22. 3. 30	228,000,000	7,648,443	82,460,029

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
		年 %	令和	
10,964,137	-	2.2	12. 3. 20	施設整備事業
150,042,754	-	1.6	14. 9. 25	"
28,707,718	-	1.5	12. 9. 20	"
768,450,039	-	1.2	15. 3. 1	配水管整備事業
319,113,126	-	1.2	13. 3. 20	"
133,671,056	-	1.2	13. 3. 20	"
83,173,102	-	1.2	13. 3. 20	施設整備事業
99,192,692	-	1.5	15. 3. 25	"
662,210,693	-	1.8	15. 9. 25	配水管整備事業
210,859,271	-	1.8	13. 9. 20	"
343,918,992	-	1.9	14. 3. 20	"
23,449,022	-	1.9	14. 3. 20	施設整備事業
22,113,943	-	2.4	14. 3. 20	"
42,368,580	-	2.1	16. 9. 1	"
623,753,245	-	2.1	17. 3. 1	配水管整備事業
355,703,112	-	2.1	15. 3. 20	"
194,802,614	-	2.1	15. 3. 20	"
15,605,733	-	2.1	15. 3. 20	施設整備事業
16,059,235	-	2.0	15. 3. 20	"
33,905,988	-	2.1	17. 3. 25	"
292,407,139	-	2.0	15. 9. 20	配水管整備事業
731,775,395	-	2.1	18. 3. 1	"
434,385,636	-	2.0	16. 3. 20	"
104,113,734	-	2.0	16. 3. 20	施設整備事業
4,107,176	-	2.3	16. 3. 20	"
124,519,845	-	2.4	18. 3. 25	"
111,441,996	-	2.1	16. 9. 20	配水管整備事業
632,353,867	-	2.2	18. 9. 25	"
494,453,673	-	2.1	17. 3. 20	"
54,856,181	-	2.1	17. 3. 20	施設整備事業
16,903,662	-	2.2	17. 3. 20	"
91,789,193	-	2.1	19. 9. 1	"
831,371,228	-	2.1	20. 3. 1	配水管整備事業
494,468,587	-	2.0	18. 3. 20	"
143,554,503	-	2.05	18. 3. 20	"
857,877,693	-	1.9	21. 3. 1	"
400,868,098	-	1.8	19. 3. 20	"
163,274,591	-	1.8	19. 3. 20	"
4,181,931	-	1.8	19. 3. 20	"
1,058,834,941	-	2.0	22. 3. 1	"
212,117,008	-	1.7	12. 3. 20	"
145,539,971	-	2.0	20. 3. 20	"

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	平成			
21年度 公募債 (機構)	22. 3. 30	217,000,000	11,076,190	121,304,801
21年度 公募債 (機構)	23. 3. 24	276,000,000	13,851,841	140,878,980
21年度 公募債 (機構)	23. 3. 24	89,000,000	4,466,717	45,428,367
21年度 政府債 (財務省)	23. 3. 25	1,437,000,000	72,119,911	733,489,473
22年度 公募債 (機構)	23. 3. 30	1,517,000,000	80,237,402	793,417,434
23年度 公募債 (機構)	24. 3. 29	1,149,000,000	57,116,033	548,722,814
22年度 公募債 (機構)	24. 3. 29	483,000,000	24,009,612	230,664,158
24年度 公募債 (機構)	25. 3. 28	1,299,000,000	64,330,546	565,332,879
23年度 公募債 (機構)	25. 3. 28	851,000,000	42,144,184	370,360,492
24年度 公募債 (機構)	26. 3. 27	701,000,000	34,508,353	270,363,845
25年度 政府債 (財務省)	27. 3. 25	2,600,000,000	128,160,448	886,460,926
25年度 政府債 (財務省)	27. 3. 25	400,000,000	26,584,617	184,429,558
26年度 政府債 (財務省)	28. 3. 25	2,642,000,000	131,504,848	787,060,619
26年度 政府債 (財務省)	28. 3. 25	900,000,000	59,879,592	358,381,224
27年度 公募債 (機構)	28. 3. 30	2,132,000,000	106,600,000	639,600,000
27年度 公募債 (機構)	28. 3. 30	320,000,000	21,333,332	128,000,012
28年度 銀行等引受債 (杜の都)	29. 3. 29	1,100,000,000	110,000,000	550,000,000
28年度 銀行等引受債 (仙台)	29. 3. 29	1,500,000,000	75,000,000	375,000,000
27年度 公募債 (機構)	29. 3. 30	1,368,000,000	68,400,000	342,000,000
27年度 公募債 (機構)	29. 3. 30	1,180,000,000	78,666,666	393,333,340
28年度 銀行等引受債 (七十七)	30. 3. 29	1,128,000,000	75,200,000	300,800,000
28年度 銀行等引受債 (仙台)	30. 3. 29	1,084,000,000	54,200,000	216,800,000
29年度 政府債 (財務省)	31. 3. 25	2,900,000,000	145,000,000	435,000,000
29年度 政府債 (財務省)	31. 3. 25	1,900,000,000	126,666,666	380,000,008
30年度 公募債 (機構)	31. 3. 28	535,000,000	26,750,000	80,250,000
30年度 公募債 (機構)	31. 3. 28	478,000,000	31,866,666	95,600,008
	令和			
30年度 政府債 (財務省)	2. 3. 25	2,197,300,000	109,865,000	219,730,000
30年度 公募債 (機構)	2. 3. 30	622,000,000	41,466,666	82,933,342
30年度 公募債 (機構)	2. 3. 30	167,700,000	8,385,000	16,770,000
令和				
元年度 公募債 (機構)	2. 3. 30	2,000,000,000	100,000,000	200,000,000
元年度 公募債 (機構)	2. 3. 30	440,000,000	29,333,332	58,666,684
2年度 政府債 (財務省)	3. 3. 25	42,000,000	2,100,000	2,100,000
2年度 政府債 (財務省)	3. 3. 25	30,000,000	1,500,000	1,500,000
元年度 公募債 (機構)	3. 3. 30	950,000,000	47,500,000	47,500,000
元年度 公募債 (機構)	3. 3. 30	130,000,000	8,666,676	8,666,676
2年度 政府債 (財務省)	4. 3. 25	2,378,000,000	0	0
2年度 政府債 (財務省)	4. 3. 25	350,000,000	0	0
3年度 政府債 (財務省)	4. 3. 25	1,368,000,000	0	0
3年度 政府債 (財務省)	4. 3. 25	164,000,000	0	0
計		123,683,000,000	5,970,620,185	67,221,859,416

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
		年 %	令和	
95,695,199	-	1.7	12. 3. 20	配水管整備事業
135,121,020	-	1.6	13. 3. 20	"
43,571,633	-	1.6	13. 3. 20	"
703,510,527	-	1.6	13. 3. 1	"
723,582,566	-	1.2	13. 3. 20	"
600,277,186	-	0.9	14. 3. 20	"
252,335,842	-	0.9	14. 3. 20	"
733,667,121	-	0.6	15. 3. 20	"
480,639,508	-	0.6	15. 3. 20	"
430,636,155	-	0.6	16. 3. 20	"
1,713,539,074	-	0.4	17. 3. 1	"
215,570,442	-	0.3	12. 3. 1	施設整備事業
1,854,939,381	-	0.1	18. 3. 1	配水管整備事業
541,618,776	-	0.1	13. 3. 1	施設整備事業
1,492,400,000	-	0.1	18. 3. 20	配水管整備事業
191,999,988	-	0.1	13. 3. 20	施設整備事業
550,000,000	-	0.143	9. 3. 29	"
1,125,000,000	-	0.211	9. 3. 29	配水管整備事業
1,026,000,000	-	0.03	19. 3. 20	"
786,666,660	-	0.01	14. 3. 20	施設整備事業
827,200,000	-	0.124	10. 3. 29	"
867,200,000	-	0.137	10. 3. 29	配水管整備事業
2,465,000,000	-	0.01	21. 3. 1	"
1,519,999,992	-	0.01	16. 3. 1	施設整備事業
454,750,000	-	0.01	21. 3. 20	配水管整備事業
382,399,992	-	0.01	16. 3. 20	施設整備事業
1,977,570,000	-	0.005	22. 3. 1	配水管整備事業
539,066,658	-	0.005	17. 3. 20	施設整備事業
150,930,000	-	0.005	22. 3. 20	配水管整備事業
1,800,000,000	-	0.005	22. 3. 20	配水管整備事業
381,333,316	-	0.005	17. 3. 20	施設整備事業
39,900,000	-	0.09	23. 3. 1	配水管整備事業
28,500,000	-	0.09	23. 3. 1	"
902,500,000	-	0.09	23. 3. 20	"
121,333,324	-	0.07	18. 3. 20	施設整備事業
2,378,000,000	-	0.8	44. 3. 1	配水管整備事業
350,000,000	-	0.8	44. 3. 1	"
1,368,000,000	-	0.8	[長期債に 借り換える日]	配水管整備事業(起債前借)
164,000,000	-	0.8	[長期債に 借り換える日]	配水管整備事業(起債前借)
56,461,140,584				

(Ⅲ) 注 記 事 項

i 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法

定額法

- ・主な耐用年数

建物 15～38年

構築物 10～60年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 5～6年

器具備品 3～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法

定額法

- ・主な耐用年数

水利権 20年

地上権 5年

ダム使用権 55年

施設利用権 42年

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更正債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4. 消費税等の会計処理

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。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。

ii キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1. 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ414,099,540円である。

当年度、新たに計上した受贈財産に係る資産の額は1,559,818,943円、負債の額は1,339,671,254円、資本の額は220,147,689円である。

iii 貸借対照表に関する注記

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(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,323,336,251円である。

iv セグメント情報に関する注記

単一セグメントであるため、記載を省略している。

v 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

リース料総額が300万円超かつリース期間が1年超のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・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を行っている。

2. 賃貸借処理を行っているファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	7,475,308 円
1年超	12,053,093 円
計	19,528,401 円

vi その他の注記

1. 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

令和3年度において、退職手当として283,189,601円を支給するため、退職給付引当金283,189,601円を使用した。

(2) 賞与引当金

令和3年度において、期末手当・勤勉手当として655,902,963円を支給するため、賞与引当金235,895,659円を使用した。

(3) 法定福利費引当金

令和3年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費として122,581,860円を支出するため、法定福利費引当金44,137,427円を使用した。

(4) 貸倒引当金

令和3年度において、不納欠損による損失として8,289,774円が発生したため、貸倒引当金8,219,950円を使用した。

