

平成 28 年度

仙台市水道事業会計決算書

第 101 号議案

平成28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。

平成29年9月11日提出

仙台市長 郡 和 子

目 次

I 決 算 書	1
(I) 平成28年度仙台市水道事業決算報告書	1
(II) 財 務 諸 表	6
1 平成28年度仙台市水道事業損益計算書	6
2 平成28年度仙台市水道事業剰余金計算書	7
3 平成28年度仙台市水道事業剰余金処分計算書(案)	7
4 平成28年度仙台市水道事業貸借対照表	9
II 決 算 附 属 書 類	13
(I) 平成28年度仙台市水道事業報告書	13
(II) そ の 他 の 書 類	21
1 キャッシュ・フロー計算書	21
2 収益費用明細書	22
3 固定資産明細書	29
4 企業債明細書	31
(III) 注 記 事 項	41

I 決算書

(I) 平成 28 年度 仙台市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			額
	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	合 計
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	29,462,464,000	240,798,000	0	29,703,262,000
第1項 営業収益	26,537,714,000	30,000,000	0	26,567,714,000
第2項 営業外収益	2,921,377,000	107,552,000	0	3,028,929,000
第3項 特別利益	3,373,000	103,246,000	0	106,619,000

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	
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	27,788,681,000	1,063,612,000	0	0	0	28,852,293,000
第1項 営業費用	26,283,718,000	△ 387,986,000	0	△ 28,339,000	0	25,867,393,000
第2項 営業外費用	1,425,763,000	368,000,000	0	28,339,000	0	1,822,102,000
第3項 特別損失	49,200,000	1,083,598,000	0	0	0	1,132,798,000
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	
29,990,208,179	286,946,179	(うち, 仮受消費税及び地方消費税 2,060,478,632 円)
26,656,558,603	88,844,603	(" 1,955,442,989 円)
3,224,430,064	195,501,064	(" 104,606,996 円)
109,219,512	2,600,512	(" 428,647 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	28,852,293,000	27,266,887,398	1,178,000	1,584,227,602	(うち, 仮払消費税及び地方消費税 1,005,374,241 円)
0	25,867,393,000	24,500,159,918	1,178,000	1,366,055,082	(" 1,001,220,366 円)
0	1,822,102,000	1,657,487,088	0	164,614,912	(" 2,306,304 円)
0	1,132,798,000	1,109,240,392	0	23,557,608	(" 1,847,571 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	7,402,838,000	△ 76,397,000	7,326,441,000	2,715,376,000	0
第1項 企業債	5,300,000,000	0	5,300,000,000	2,548,000,000	0
第2項 固定資産 売却代金	1,000	0	1,000	0	0
第3項 出資金	889,998,000	0	889,998,000	54,522,000	0
第4項 国庫補助金	848,423,000	△ 106,597,000	741,826,000	73,907,000	0
第5項 開発負担金	225,136,000	34,000,000	259,136,000	0	0
第6項 負担金	127,597,000	△ 3,800,000	123,797,000	38,947,000	0
第7項 その他 資本的収入	11,683,000	0	11,683,000	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	17,721,784,000	△ 1,306,000,000	0	16,415,784,000	4,702,388,000	0
第1項 建設改良費	12,330,185,000	△ 1,153,000,000	0	11,177,185,000	4,702,388,000	0
第2項 企業債償還金	5,391,599,000	△ 153,000,000	0	5,238,599,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額9,630,891,261円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,630,163,239円で補てんした。

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減		備 考	
		円	円	円	円
10,041,817,000	6,337,909,432	△	3,703,907,568	△減	(うち、仮受消費税及び地方消費税 25,650,968 円)
7,848,000,000	5,148,000,000	△	2,700,000,000	繰越額に係る財源	2,476,000,000 円
1,000	0	△	1,000		
944,520,000	644,521,339	△	299,998,661	繰越額に係る財源	87,742,000 円
815,733,000	121,378,000	△	694,355,000	繰越額に係る財源	132,321,000 円
259,136,000	317,440,204		58,304,204	(うち、仮受消費税及び地方消費税	23,514,084 円)
162,744,000	90,758,189	△	71,985,811	繰越額に係る財源	65,004,000 円
				(うち、仮受消費税及び地方消費税	965,660 円)
11,683,000	15,811,700		4,128,700	(うち、仮受消費税及び地方消費税	1,171,224 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		
21,118,172,000	15,968,800,693	3,793,107,000	0	3,793,107,000	1,356,264,307	△減 (うち、仮払消費税及び地方消費税 750,468,605 円)
15,879,573,000	10,730,416,273	3,793,107,000	0	3,793,107,000	1,356,049,727	(" 750,468,605 円)
5,238,599,000	5,238,384,420	0	0	0	214,580	

734,418,198円、過年度分損益勘定留保資金5,252,734,705円、当年度分損益勘定留保資金 2,013,575,119円及び減債積立金

(Ⅱ) 財 務 諸 表

1 平成28年度仙台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	营 業 収 益			
	(1) 給 水 収 益	23,698,493,374		
	(2) 受 託 工 事 収 益	48,172,221		
	(3) そ の 他 营 業 収 益	<u>954,450,019</u>	24,701,115,614	
2	营 業 費 用			
	(1) 原 水 費	443,255,503		
	(2) 浄 水 費	1,871,217,815		
	(3) 受 水 費	5,829,050,090		
	(4) 配 水 費	2,347,716,169		
	(5) 給 水 費	2,425,876,546		
	(6) 受 託 工 事 費	47,604,737		
	(7) 業 務 費	1,260,488,620		
	(8) 総 係 費	1,156,679,969		
	(9) 減 価 償 却 費	7,365,820,681		
	(10) 資 産 減 耗 費	<u>751,229,422</u>	<u>23,498,939,552</u>	
	营 業 利 益			1,202,176,062
3	营 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息	3,032,877		
	(2) 不 動 産 賃 貸 料	29,359,406		
	(3) 水 道 加 入 金	1,215,799,000		
	(4) 他 会 計 補 助 金	350,884,977		
	(5) 長 期 前 受 金 戻 入	1,402,390,074		
	(6) 雑 収 益	<u>118,784,204</u>	3,120,250,538	
4	营 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息	1,259,929,398		
	(2) 繰 延 資 産 償 却	44,555,300		
	(3) 雑 支 出	<u>30,437,363</u>	<u>1,334,922,061</u>	<u>1,785,328,477</u>
	経 常 利 益			2,987,504,539
5	特 別 利 益			
	(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	5,544,558		
	(2) そ の 他 特 別 利 益	<u>103,246,307</u>	108,790,865	
6	特 別 損 失			
	(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	23,795,713		
	(2) そ の 他 特 別 損 失	<u>1,083,597,108</u>	<u>1,107,392,821</u>	<u>△998,601,956</u>
	当 年 度 純 利 益			1,988,902,583
	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>1,630,163,239</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u>3,619,065,822</u>

2 平成28年度仙台市水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29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	55,018,084,006	3,809,604,428	1,264,522,291
前年度処分額	1,403,099,166	0	0	0	0
議会の議決による処分額	1,403,099,166	0	0	0	0
資本金への組入	1,403,099,166	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	56,421,183,172	3,809,604,428	1,264,522,291	457,697,337	22,339,295,278
当年度変動額	644,521,339	0	△ 16,432,072	△ 42,188,000	0
企業債償還に充当	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	644,521,339	0	0	0	0
繰延収益へ振替	0	0	△ 16,432,072	△ 42,188,000	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	57,065,704,511	3,809,604,428	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 平成28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	57,065,704,511	28,592,330,175	3,619,065,822
議会の議決による処分額	1,630,163,239	0	△ 3,619,065,822
資本金への組入	1,630,163,239	0	△ 1,630,163,239
減債積立金の積立	0	0	△ 1,988,902,583
処分後残高	58,695,867,750	28,592,330,175	(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 3,619,065,822円については、1,630,163,239円を資本金に組み入れ、1,988,902,583円を減債積立金に

(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	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
779,830,913	28,650,950,247	0	3,033,262,405	3,033,262,405	86,702,296,658
0	0	1,630,163,239	△ 3,033,262,405	△ 1,403,099,166	0
0	0	1,630,163,239	△ 3,033,262,405	△ 1,403,099,166	0
0	0	0	△ 1,403,099,166	△ 1,403,099,166	0
0	0	1,630,163,239	△ 1,630,163,239	0	0
779,830,913	28,650,950,247	1,630,163,239	(繰越利益剰余金) 0	1,630,163,239	86,702,296,658
0	△ 58,620,072	△ 1,630,163,239	3,619,065,822	1,988,902,583	2,574,803,850
0	0	△ 1,630,163,239	1,630,163,239	0	0
0	0	0	0	0	644,521,339
0	△ 58,620,072	0	0	0	△ 58,620,072
0	0	0	1,988,902,583	1,988,902,583	1,988,902,583
779,830,913	28,592,330,175	0	(当年度未処分利益剰余金) 3,619,065,822	3,619,065,822	89,277,100,508

積み立てる。

4 平成28年度仙台市水道事業貸借対照表

(平成29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		8,730,941,317
ロ	建 物	15,075,728,220	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 9,313,520,298	5,762,207,922
ハ	構 築 物	271,660,247,756	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 135,193,394,542	136,466,853,214
ニ	機 械 及 び 装 置	33,195,844,975	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 20,660,531,603	12,535,313,372
ホ	車 両 運 搬 具	254,303,580	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 159,269,713	95,033,867
ヘ	器 具 備 品	1,222,789,552	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 930,816,163	291,973,389
ト	リ ー ス 資 産	180,756,765	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 24,862,980	155,893,785
チ	建 設 仮 勘 定		4,832,331,758
	有 形 固 定 資 産 合 計		168,870,548,624

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	水 利 権		3,271,728
ロ	地 上 権		32,374
ハ	ダ ム 使 用 権		5,352,308,063
ニ	施 設 利 用 権		1,258,004,007
ホ	建 設 仮 勘 定		15,504,622
	無 形 固 定 資 産 合 計		6,629,120,794

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ	出 資 金		69,500,000
ロ	そ の 他 投 資	2,536,502	
	貸 倒 引 当 金	△ 2,536,502	0
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		69,500,000

固 定 資 産 合 計

175,569,169,418

2 流 動 資 産

(1)	現 金 及 び 預 金		17,736,380,017
(2)	未 収 金	2,691,942,192	
	貸 倒 引 当 金	△ 9,677,944	2,682,264,248
(3)	貯 蔵 品		87,509,235
(4)	前 払 費 用		3,928,614
	流 動 資 産 合 計		20,510,082,114
	資 産 合 計		<u><u>196,079,251,532</u></u>

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	61,522,346,971		
企業債合計		61,522,346,971	
(2) リース債務		120,006,050	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	4,146,499,993		
ロ 修繕引当金	798,053,254		
引当金合計		4,944,553,247	
固定負債合計			66,586,906,268

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	5,551,517,315		
企業債合計		5,551,517,315	
(2) リース債務		35,832,360	
(3) 未払金		5,177,545,426	
(4) 未払費用		53,232,063	
(5) 前受金		42,000,520	
(6) 預り金		811,979,004	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金	228,390,365		
ロ 法定福利費引当金	41,242,049		
引当金合計		269,632,414	
流動負債合計			11,941,739,102

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金			
イ 受贈財産評価額	20,094,326,858		
収益化累計額	△ 10,169,017,984	9,925,308,874	
ロ 工事負担金	26,336,383,566		
収益化累計額	△ 16,205,704,545	10,130,679,021	
ハ 国庫(県)補助金	10,200,167,062		
収益化累計額	△ 4,609,410,305	5,590,756,757	
ニ 開発負担金	4,999,749,753		
収益化累計額	△ 2,593,252,015	2,406,497,738	
ホ その他資本的収入	829,414,529		
収益化累計額	△ 609,151,265	220,263,264	
長期前受金合計		28,273,505,654	
繰延収益合計			28,273,505,654
負債合計			106,802,151,024

資 本 の 部

6 資 本 金		57,065,704,511
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,809,604,428	
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		28,592,330,175
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>3,619,065,822</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>3,619,065,822</u>
剰 余 金 合 計		<u>32,211,395,997</u>
資 本 合 計		<u>89,277,100,508</u>
負 債 資 本 合 計		<u>196,079,251,532</u>

II 決算附属書類

(I) 平成 28 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」（平成 27～31 年度）に基づき、計画に掲げる事業を着実に推進し、強くて安心な水道、エコで持続可能な水道づくりに取り組みながら、お客さまへの安全・安心で良質な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 1,977 万 1 千立方メートル、前年度比 50 万 6 千立方メートル（0.4%）減、年間有収水量が 1 億 1,342 万 9 千立方メートル、前年度比 7 万 6 千立方メートル（0.1%）増となり、有収率は前年度より 0.5 ポイント向上して 94.7%となりました。

経営面につきましては、災害に強い施設・システムの整備、災害時対応力の強化、環境に配慮した事業の推進など、強靱性や環境先進性の向上に取り組むとともに、水道料金のクレジットカード決済や基本料金の日割り計算実施に向けた準備、アセットマネジメントの推進など、お客さまサービスの向上や経営基盤の強化にも努めました。

次に、建設改良事業につきましては、配水管整備事業で、基幹管路の新設工事や配水支管の更新工事などを行い、52 億 8 百万円を支出し、配水管延べ 37,229 メートルを布設しました。また、施設整備事業では、青葉山隧道改良工事、荒巻配水所更新工事、災害時給水栓設置工事などの災害対策関連事業を行ったほか、国見浄水場薬品注入設備更新工事、福岡取水場設備更新工事などを行い、53 億 9 千 7 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 279 億 3 千万円に対し、総費用 259 億 4 千 1 百万円で、差引 19 億 8 千 9 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、今後も計画的かつ効率的な事業運営による経営基盤の強化やサービスの向上に努め、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) 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11号	平成27年度仙台市水道事業会計予算繰越しに関する件	平成 28. 6. 10	平成
第112号	平成27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	28. 9. 7	28. 10. 11
第14号	平成28年度仙台市水道事業会計補正予算(第1号)	29. 2. 9	29. 3. 10
第31号	平成29年度仙台市水道事業会計予算	29. 2. 9	29. 3. 10
第63号	仙台市水道事業給水条例の一部を改正する条例	29. 2. 9	29. 3. 10

(3) 職員に関する事項

イ 職員数 (管理者を除く)

区分		平成28年度 人	平成27年度 人	増減 人
損益勘定 所属部門	事務職員	89	89	0
	技術職員	253	252	1
	計	342	341	1
資本勘定 所属部門	事務職員	3	3	0
	技術職員	62	61	1
	計	65	64	1
合	計	407	405	2

ロ 給与改定

平成28年12月27日改定を行い、平成28年4月1日から適用した。

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100・200耗卸町一・二丁目地内配水支管更新工事ほか	3,323,796,588
車 両 運 搬 具	貨物自動車ほか	4,744,440
建 設 仮 勘 定	口径150耗南吉成六丁目地内配水支管入替及び 圧力調整弁設置工事ほか	1,848,695,798
計		5,177,236,826

ロ 施設整備事業

区 分	件 名	金 額
土 地	水道局大野田庁舎東側駐車場用地ほか	44,482,308
建 物	国見浄水場薬品注入設備更新工事ほか	262,709,849
構 築 物	茂庭浄水場5・6号配水池耐震補強工事ほか	686,030,084
機 械 及 び 装 置	国見浄水場薬品注入設備更新工事ほか	2,008,962,711
車 両 運 搬 具	乗用自動車ほか	6,622,560
器 具 備 品	イオンクロマトグラフほか	73,725,171
建 設 仮 勘 定	荒巻配水所更新工事ほか	2,263,164,571
地 上 権	岩切字入山地内配水支管区分地上権設定	32,374
ダ ム 使 用 権	七北田ダム堰堤改良負担金	6,483,305
計		5,352,212,933

ハ 受託等工事

区 分	件 名	金 額
構 築 物	口径400耗太白茂庭送水管移設工事(その2)ほか	37,288,620
建 設 仮 勘 定	口径150・200耗花京院一丁目地内配水支管新設及び 中央一・三丁目・一番町二丁目地内配水支管移設工事ほか	86,805,366
計		124,093,986

(2) 保存工事の概況

(単位 円)

件 名	金 額
口径500耗松森水管橋及び口径500耗齊勝川橋添架管修繕工事	53,450,280
口径900耗原町東部配水幹線(岡田西町地内)伸縮可とう管修繕工事	39,786,120
茂庭配水幹線人来田水管橋塗装替修繕工事	36,464,040
口径800耗国見第二配水幹線(旭ヶ丘二丁目地内)受口補修工事	33,953,040
紫山配水所管理用道路修繕工事	32,786,640
茂庭配水幹線栗木水管橋塗装替工事	30,777,840
中原苦地沈砂池管理用通路補修工事	20,327,760
松陵配水所屋上防水・外壁改修工事	20,109,600
仙台市水道記念館外壁等改修工事	15,908,400
南ニュータウン配水所及び茂庭第一配水所屋上防水・外壁改修工事	12,742,920
茂庭浄水場2・4・5号汚泥濃縮装置ろ過モジュールろ布取替修繕工事	12,204,000
茂庭浄水場無停電電源装置修繕工事	11,641,212
馬場中継送水ポンプ場ポンプ整備工事	11,556,000
旗杵送水ポンプ場ポンプ井漏水修繕工事	11,020,320
国見浄水場1号沈澱池塗装替修繕工事	10,260,000
計	352,988,172

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平成 28 年度	平成 27 年度	比 較	
			増 減 (△ 減)	比 率
年 間 総 配 水 量	119,770,700 m ³	120,276,944 m ³	△ 506,244 m ³	99.6 %
一 日 平 均 配 水 量	328,139 m ³	328,626 m ³	△ 487 m ³	99.9 %
使 用 給 水 栓 数	447,225 栓	440,613 栓	6,612 栓	101.5 %

(2) 事業収入に関する事項

科 目	平成 28 年度	平成 27 年度	比 較	
			増 減 (△ 減)	比 率
	円	円	円	%
営 業 収 益	24,701,115,614	24,692,926,936	8,188,678	100.0
給 水 収 益	23,698,493,374	23,668,170,807	30,322,567	100.1
受 託 工 事 収 益	48,172,221	95,597,076	△ 47,424,855	50.4
そ の 他 営 業 収 益	954,450,019	929,159,053	25,290,966	102.7
営 業 外 収 益	3,120,250,538	2,974,141,092	146,109,446	104.9
受 取 利 息	3,032,877	14,689,998	△ 11,657,121	20.6
不 動 産 賃 貸 料	29,359,406	36,379,876	△ 7,020,470	80.7
水 道 加 入 金	1,215,799,000	1,073,293,000	142,506,000	113.3
他 会 計 補 助 金	350,884,977	335,550,214	15,334,763	104.6
国 庫 補 助 金	0	29,858,000	△ 29,858,000	皆減
長 期 前 受 金 戻 入	1,402,390,074	1,403,099,166	△ 709,092	99.9
雑 収 益	118,784,204	81,270,838	37,513,366	146.2
特 別 利 益	108,790,865	3,991,804	104,799,061	2,725.4
固 定 資 産 売 却 益	0	479,682	△ 479,682	皆減
過 年 度 損 益 修 正 益	5,544,558	3,512,122	2,032,436	157.9
そ の 他 特 別 利 益	103,246,307	0	103,246,307	皆増
計	27,930,157,017	27,671,059,832	259,097,185	100.9

(3) 事業費に関する事項

科 目	平成 28 年度	平成 27 年度	比 較	
			増 減 (△ 減)	比 率
	円	円	円	%
営 業 費 用	23,498,939,552	23,157,845,474	341,094,078	101.5
原 水 費	443,255,503	470,968,800	△ 27,713,297	94.1
浄 水 費	1,871,217,815	1,915,861,373	△ 44,643,558	97.7
受 水 費	5,829,050,090	5,867,568,222	△ 38,518,132	99.3
配 水 費	2,347,716,169	2,347,897,961	△ 181,792	100.0
給 水 費	2,425,876,546	2,362,702,742	63,173,804	102.7
受 託 工 事 費	47,604,737	94,767,439	△ 47,162,702	50.2
業 務 費	1,260,488,620	1,226,118,805	34,369,815	102.8
総 係 費	1,156,679,969	876,634,309	280,045,660	131.9
減 価 償 却 費	7,365,820,681	7,320,154,713	45,665,968	100.6
資 産 減 耗 費	751,229,422	675,171,110	76,058,312	111.3
営 業 外 費 用	1,334,922,061	1,437,398,432	△ 102,476,371	92.9
支 払 利 息	1,259,929,398	1,366,802,513	△ 106,873,115	92.2
繰 延 資 産 償 却	44,555,300	68,935,300	△ 24,380,000	64.6
雑 支 出	30,437,363	1,660,619	28,776,744	1,832.9
特 別 損 失	1,107,392,821	42,553,521	1,064,839,300	2,602.4
過 年 度 損 益 修 正 損	23,795,713	33,681,275	△ 9,885,562	70.6
そ の 他 特 別 損 失	1,083,597,108	0	1,083,597,108	皆増
固 定 資 産 売 却 損	0	8,872,246	△ 8,872,246	皆減
計	25,941,254,434	24,637,797,427	1,303,457,007	105.3

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
平成	円		
28. 7. 21	218,388,960	口径75・100・150・200耗南光台東一丁目地内 配水支管更新工事	仙台ガス水道工業(株)
28. 7. 25	280,869,120	茂庭浄水場3・7号配水池耐震補強工事	(株)フ ジ タ
28. 7. 27	244,103,760	荒巻配水所更新工事(電気設備)	美和電気工業(株)
28. 8. 19	317,196,000	寺岡配水所耐震補強工事	(株)安部日鋼工業
28. 9. 28	292,115,160	口径500耗若林配水幹線(郡山四丁目地内) 新設工事(その2)	東鉄工業(株)
29. 2. 16	201,960,000	口径150耗野村字筒岫地内配水支管更新工事	仙台ガス水道工業(株)

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
平成	円		
28. 6. 15	41,877,000	接線流羽根車式水道メーター(口径13mmロング)	アズビル金門(株)
28. 12. 15	28,576,800	接線流羽根車式水道メーター(口径13mmロング)	柏原計器工業(株)
28. 12. 19	34,749,000	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	38,833,449,708	0	2,613,121,976	36,220,327,732
地方公共団体金融機構	25,801,356,429	2,548,000,000	2,041,853,823	26,307,502,606
(株)七十七銀行	2,318,594,498	0	484,491,109	1,834,103,389
杜の都信用金庫	48,001,408	1,100,000,000	23,870,257	1,124,131,151
(株)仙台銀行	162,846,663	1,500,000,000	75,047,255	1,587,799,408
計	67,164,248,706	5,148,000,000	5,238,384,420	67,073,864,286

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	0	0	0
計	0	0	0	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350,884,977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235,055,000円(特定収入以外)、児童手当負担金として児童手当に28,660,000円(特定収入以外)、水源開発に要する経費として企業債利息に342,143円(特定収入以外)、広域化対策に要する経費として企業債利息に1,481,594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78,233,240円(特定収入以外)、災害復旧事業に要する経費として固定資産撤去費に7,113,000円(特定収入)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

(平成28年4月1日から平成29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)	1,988,902,583
減価償却費	7,365,820,681
固定資産除却費等	1,704,623,792
繰延資産償却	44,555,300
退職給付引当金の増減額	△ 92,989,905
賞与引当金の増減額	3,837,820
法定福利費引当金の増減額	△ 613,919
修繕引当金の増減額	△ 399,025,000
長期前受金戻入額等	△ 1,505,636,381
受取利息及び受取配当金	△ 3,032,877
支払利息	1,259,929,398
未収金の増減額(△は増加)	31,002,686
たな卸資産の増減額(△は増加)	8,476,274
前払費用の増減額(△は増加)	288,676
未払金の増減額	31,275,000
未払費用の増減額	202,379
預り金の増減額	48,155,700
小計	10,485,772,207
利息及び配当金の受取額	8,975,341
利息の支払額	△ 1,263,437,841
業務活動によるキャッシュ・フロー	9,231,309,707

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	△ 9,550,898,384
無形固定資産の取得による支出	△ 22,020,301
国庫補助金等による収入	511,778,296
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,061,140,389

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	5,148,000,000
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	△ 5,238,384,420
他会計からの出資による収入	644,521,339
リース債務返済による支出	△ 37,156,020
財務活動によるキャッシュ・フロー	516,980,899

資金増減額	687,150,217
資金期首残高	17,049,229,800
資金期末残高	17,736,380,017

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		27,930,157,017		
				24,701,115,614		
				23,698,493,374		
			水 道 料 金	23,124,539,660		
			分 水 料 金	573,953,714		
			受 託 工 事 収 益	48,172,221		
			受 託 給 水 工 事 収 益	5,843,626		
			そ の 他 受 託 工 事 収 益	42,328,595		
			そ の 他 営 業 収 益	954,450,019		
			手 数 料	99,433,100		
			下 水 道 負 担 金	692,499,257		
			共 同 導 水 路 負 担 金	7,941,516		
			消 火 栓 負 担 金	65,804,165		
			そ の 他 営 業 収 益	88,771,981		
	営業外収益	受 取 利 息			3,120,250,538	
			預 金 利 息		3,032,877	
			不 動 産 賃 貸 料		29,359,406	
			土 地 賃 貸 料		19,639,787	
			水 路 工 作 物 賃 貸 料		431,638	
			そ の 他 不 動 産 賃 貸 料		9,287,981	
			水 道 加 入 金		1,215,799,000	
			水 道 加 入 金		1,215,799,000	
			他 会 計 補 助 金		350,884,977	
			他 会 計 補 助 金		350,884,977	
			長 期 前 受 金 戻 入		1,402,390,074	
			受 贈 財 産 評 価 額		476,916,952	
			工 事 負 担 金		565,543,345	
			国 庫 (県) 補 助 金		241,292,100	
			開 発 負 担 金		98,186,908	
			そ の 他 資 本 的 収 入		20,450,769	
			特別利益	雑 収 益		
不 用 品 売 却 収 益		32,556,428				
そ の 他 雑 収 益		86,227,776				
過 年 度 損 益 修 正 益		108,790,865				
過 年 度 損 益 修 正 益		5,544,558				
そ の 他 特 別 利 益		5,544,558				
				103,246,307		
				103,246,307		
収 益 合 計				27,930,157,017		

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	原 水 費		円 25,941,254,434	
				23,498,939,552	
				443,255,503	予算額
			給 料	35,052,300	36,157,000 円
					予算額
			手 当 等	24,815,942	28,822,000 円
					予算額
			賞与引当金繰入額	4,723,211	4,738,000 円
					予算額
			法 定 福 利 費	12,008,335	13,818,000 円
					予算額
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	857,116	901,000 円
			消 耗 品 費	57,128	
			燃 料 費	239,214	
			材 料 費	46,493	
		報 償 費	10,710		
		光 熱 水 費	2,058,684		
		通 信 運 搬 費	7,491,752		
		委 託 料	63,785,217		
		賃 借 料	1,687,023		
		修 繕 費	28,115,895		
		動 力 費	51,512,695		
		負 担 金	210,440,677		
		保 險 料	333,311		
		公 課 費	19,800		
		淨 水 費	1,871,217,815	予算額	
				506,441,000 円	
		給 料	491,822,400	予算額	
				345,982,000 円	
		手 当 等	314,382,881	予算額	
				66,791,000 円	
賞与引当金繰入額	66,593,324	予算額			
		163,398,000 円			
法 定 福 利 費	158,225,913	予算額			
		12,699,000 円			
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	12,053,325				
消 耗 器 具 備 品 費	1,683,521				
消 耗 品 費	25,910,561				
燃 料 費	1,861,565				
薬 品 費	227,607,232				
材 料 費	5,728,170				
旅 費	195,955				
報 償 費	399,000				

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			光熱水費	12,528,972	
			印刷製本費	138,000	
			通信運搬費	6,744,800	
			委託料	356,619,204	
			手数料	1,325,047	
			賃借料	1,752,402	
			修繕費	106,918,011	
			動力費	77,050,354	
			食糧費	23,369	
			負担金	66,500	
			保険料	1,378,509	
			公課費	208,800	
		受水費		5,829,050,090	
		配水費		5,829,050,090	
				2,347,716,169	
					予算額
			給料	351,656,700	353,565,000円
					予算額
			手当等	189,053,641	202,742,000円
					予算額
			賞与引当金繰入額	47,851,336	47,852,000円
					予算額
			法定福利費	104,823,319	108,771,000円
					予算額
			法定福利費 引当金繰入額	8,657,682	8,920,000円
			賃金	440,284	
			消耗器具備品費	3,503,956	
			消耗品費	9,906,104	
			燃料費	2,721,477	
			薬品費	4,312,585	
			材料費	1,276,341	
			旅費	108,092	
			光熱水費	12,514,223	
			印刷製本費	3,428,350	
			通信運搬費	37,550,135	
			委託料	436,568,774	
			手数料	111,980	
			賃借料	14,063,306	
			修繕費	944,748,505	
			路面復旧費	1,327,995	
			動力費	117,373,937	
			補償金	7,172,140	
			食糧費	12,353	
			負担金	45,939,986	
			保険料	2,211,468	

款	項	目	節	金額	備考
			公 課 費	381,500	
		給 水 費		2,425,876,546	
			給 料	211,861,200	予算額 221,913,000 円
			手 当 等	111,490,055	予算額 119,431,000 円
			賞与引当金繰入額	28,827,980	予算額 29,334,000 円
			法 定 福 利 費	62,761,788	予算額 69,584,000 円
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	5,212,948	予算額 5,579,000 円
			消 耗 器 具 備 品 費	240,200	
			消 耗 品 費	3,298,750	
			燃 料 費	1,004,421	
			材 料 費	2,457,520	
			旅 費	55,629	
			報 償 費	233,637	
			光 熱 水 費	2,567,884	
			印 刷 製 本 費	696,995	
			通 信 運 搬 費	701,201	
			委 託 料	640,507,159	
			手 数 料	145,027	
			賃 借 料	1,002,308	
			修 繕 費	1,341,174,598	
			路 面 復 旧 費	10,770,519	
			負 担 金	68,889	
			補 助 金	246,716	
			保 險 料	481,922	
			公 課 費	69,200	
		受 託 工 事 費		47,604,737	
			給 料	903,300	予算額 8,498,000 円
			手 当 等	560,697	予算額 5,403,000 円
			賞与引当金繰入額	120,480	予算額 1,174,000 円
			法 定 福 利 費	289,201	予算額 2,993,000 円
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	21,920	予算額 224,000 円
			消 耗 品 費	113,500	
			燃 料 費	153,638	
			通 信 運 搬 費	1,800	
			委 託 料	25,000	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			修繕費	39,495,626	
			路面復旧費	5,842,914	
			保険料	70,061	
			公課費	6,600	
		業務費		1,260,488,620	予算額
			給料	116,657,809	117,175,000円
			手当等	62,882,060	62,894,000円
			賞与引当金繰入額	15,600,611	15,648,000円
			法定福利費	34,252,682	37,494,000円
			法定福利費引当金繰入額	2,831,750	2,982,000円
			賃金	7	
			消耗器具備品費	102,900	
			消耗品費	5,703,602	
			旅費	229,501	
			報償費	491,112	
			印刷製本費	12,890,655	
			通信運搬費	83,687,052	
			委託料	894,733,435	
			手数料	20,545,984	
			賃借料	9,751,639	
			修繕費	36,015	
			食糧費	1,392	
			負担金	90,000	
			保険料	414	
		総係費		1,156,679,969	予算額
			給料	237,912,840	251,331,000円
			手当等	171,466,380	189,803,000円
			賞与引当金繰入額	32,504,935	33,409,000円
			退職給付費	352,394,201	389,159,000円
			法定福利費	73,548,462	83,025,000円
			法定福利費引当金繰入額	5,823,304	6,305,000円
			賃金	3,122,374	
			報酬	8,282,311	
			消耗器具備品費	915,798	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			消耗品費	6,866,003	
			燃料費	565,006	
			材料費	38,800	
			旅費	8,756,659	
			報償費	6,522,378	
			被服費	5,256,040	
			光熱水費	34,259,640	
			印刷製本費	21,131,507	
			通信運搬費	12,977,424	
			委託料	120,337,004	
			手数料	1,640,714	
			賃借料	7,204,456	
			修繕費	22,066,946	
			研修費	4,780,246	
					予算額
			交際費	245,548	300,000円
			食糧費	310,123	
			負担金	5,654,703	
			補助金	555,313	
			保険料	2,607,236	
			諸謝金	385,187	
			公課費	86,700	
			貸倒引当金繰入額	8,461,731	
		減価償却費		7,365,820,681	
			有形固定資産減価償却費	7,082,463,192	
			無形固定資産減価償却費	283,357,489	
		資産減耗費		751,229,422	
			固定資産除却費	621,026,684	
			固定資産撤去費	130,202,738	
	営業外費用			1,334,922,061	
		支払利息		1,259,929,398	
			企業債利息	1,259,929,398	
		繰延資産償却		44,555,300	
			システム開発費償却	44,555,300	
		雑支出		30,437,363	
			その他雑支出	30,437,363	
	特別損失			1,107,392,821	
		過年度損益修正損		23,795,713	
			過年度損益修正損	23,795,713	
		その他特別損失		1,083,597,108	
			その他特別損失	1,083,597,108	
費用合計				25,941,254,434	

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	8,686,459,009	61,564,181	17,081,873	8,730,941,317
建 物	15,177,208,152	329,692,350	431,172,282	15,075,728,220
構 築 物	268,827,729,659	6,333,180,017	3,500,661,920	271,660,247,756
機 械 及 び 装 置	33,698,274,904	2,530,245,983	3,032,675,912	33,195,844,975
車 両 運 搬 具	248,989,580	10,525,000	5,211,000	254,303,580
器 具 備 品	1,194,589,583	68,264,048	40,064,079	1,222,789,552
リ ー ス 資 産	113,054,982	150,794,463	83,092,680	180,756,765
建 設 仮 勘 定	3,976,259,279	3,892,076,942	3,036,004,463	4,832,331,758
計	331,922,565,148	13,376,342,984	10,145,964,209	335,152,943,923

(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	3,926,070	0	0	654,342	3,271,728	
地 上 権	0	32,374	0	0	32,374	
ダム使用権	5,572,898,650	6,483,305	0	227,073,892	5,352,308,063	
施設利用権	1,313,633,262	0	0	55,629,255	1,258,004,007	
建設仮勘定	0	19,540,305	4,035,683	0	15,504,622	
計	6,890,457,982	26,055,984	4,035,683	283,357,489	6,629,120,794	

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		
—	—	—	8,730,941,317	
306,240,812	358,871,368	9,313,520,298	5,762,207,922	
5,665,135,138	2,064,044,288	135,193,394,542	136,466,853,214	
981,706,192	2,839,266,968	20,660,531,603	12,535,313,372	
24,486,539	4,950,450	159,269,713	95,033,867	
67,627,041	38,028,327	930,816,163	291,973,389	
37,267,470	83,092,680	24,862,980	155,893,785	
—	—	—	4,832,331,758	
7,082,463,192	5,388,254,081	166,282,395,299	168,870,548,624	

(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
昭和	平成			
63年度 政府債 (財務省)	元. 4. 28	150,000,000	9,133,637	130,365,659
63年度 政府債 (財務省)	元. 4. 28	123,000,000	7,489,582	106,899,841
平成				
3年度 政府債 (財務省)	4. 7. 24	1,377,000,000	74,678,330	936,309,923
3年度 政府債 (財務省)	4. 9. 25	902,000,000	47,608,595	588,536,535
4年度 政府債 (財務省)	5. 3. 25	357,000,000	17,658,638	233,273,210
4年度 政府債 (財務省)	5. 9. 27	2,418,000,000	117,771,513	1,506,905,109
4年度 政府債 (財務省)	5. 9. 27	1,573,000,000	76,614,801	980,298,484
5年度 政府債 (財務省)	6. 3. 23	748,000,000	34,660,277	466,873,874
5年度 公募債 (機構)	6. 3. 23	1,350,000,000	71,018,514	953,090,630
5年度 公募債 (機構)	6. 3. 23	800,000,000	42,085,045	564,794,447
5年度 公募債 (機構)	6. 3. 23	322,000,000	16,939,230	227,329,766
5年度 政府債 (財務省)	6. 5. 31	373,000,000	17,615,868	226,283,136
5年度 政府債 (財務省)	6. 8. 19	1,560,000,000	74,076,902	937,977,519
5年度 政府債 (財務省)	6. 10. 31	1,580,000,000	73,375,653	912,072,239
6年度 政府債 (財務省)	7. 3. 27	1,081,000,000	49,219,564	594,066,476
6年度 政府債 (財務省)	7. 3. 27	15,000,000	682,973	8,243,292
6年度 政府債 (財務省)	7. 9. 25	1,673,000,000	72,926,770	948,313,131
6年度 政府債 (財務省)	7. 9. 25	1,280,000,000	55,795,735	725,547,404
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	241,000,000	11,859,543	153,685,569
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	140,000,000	6,889,361	89,277,922
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	99,000,000	4,879,107	63,009,858
6年度 公募債 (機構)	7. 9. 29	50,000,000	2,464,196	31,823,162
7年度 政府債 (財務省)	8. 3. 14	1,275,000,000	54,615,591	698,445,132
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	1,479,000,000	71,417,229	910,244,324
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	904,000,000	43,651,910	556,362,995
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	208,000,000	10,056,684	127,747,291
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	176,000,000	8,509,502	108,093,862
7年度 公募債 (機構)	8. 3. 22	15,000,000	724,313	9,231,687
7年度 政府債 (財務省)	8. 5. 27	40,000,000	1,719,041	21,618,434
7年度 公募債 (機構)	8. 5. 30	25,000,000	1,214,820	15,226,565
7年度 公募債 (機構)	8. 8. 30	330,000,000	16,035,622	200,990,642
7年度 公募債 (機構)	8. 8. 30	175,000,000	8,503,739	106,585,946
7年度 政府債 (財務省)	8. 9. 25	1,255,000,000	52,992,057	654,807,335
7年度 政府債 (財務省)	8. 12. 20	2,016,000,000	84,901,334	1,069,844,271
8年度 政府債 (財務省)	9. 3. 25	1,604,000,000	66,484,565	826,818,371
8年度 公募債 (機構)	9. 3. 28	1,421,000,000	66,086,350	819,245,348
8年度 公募債 (機構)	9. 3. 28	596,000,000	27,718,131	343,610,293

明 細 書

(単位 円)

未償還残高	発行価額	利 率	償 還 終 期			備 考
		年 %	平成			
19,634,341	-	4.85	31.	3.	25	宮城地区拡張事業
16,100,159	-	4.85	31.	3.	25	湯元地区簡易水道事業
440,690,077	-	5.5	34.	3.	25	第5次拡張事業
313,463,465	-	5.5	34.	9.	25	配水管整備事業
123,726,790	-	4.4	35.	3.	25	簡易水道事業
911,094,891	-	4.6	35.	9.	25	第5次拡張事業
592,701,516	-	4.6	35.	9.	25	配水管整備事業
281,126,126	-	3.65	36.	3.	1	簡易水道事業
396,909,370	-	3.7	34.	3.	20	配水管整備事業
235,205,553	-	3.7	34.	3.	20	第5次拡張事業
94,670,234	-	3.7	34.	3.	20	施設改良事業
146,716,864	-	4.3	36.	3.	25	〃
622,022,481	-	4.5	36.	3.	25	第5次拡張事業
667,927,761	-	4.5	36.	9.	25	配水管整備事業
486,933,524	-	4.65	37.	3.	1	簡易水道事業
6,756,708	-	4.65	37.	3.	1	施設改良事業
724,686,869	-	3.25	37.	9.	1	配水管整備事業
554,452,596	-	3.25	37.	9.	1	第5次拡張事業
87,314,431	-	3.3	35.	9.	20	〃
50,722,078	-	3.3	35.	9.	20	配水管整備事業
35,990,142	-	3.35	35.	9.	20	第5次拡張事業
18,176,838	-	3.35	35.	9.	20	配水管整備事業
576,554,868	-	3.15	38.	3.	1	簡易水道事業
568,755,676	-	3.2	36.	3.	20	配水管整備事業
347,637,005	-	3.2	36.	3.	20	第5次拡張事業
80,252,709	-	3.25	36.	3.	20	配水管整備事業
67,906,138	-	3.25	36.	3.	20	第5次拡張事業
5,768,313	-	3.2	36.	3.	20	施設改良事業
18,381,566	-	3.4	38.	3.	25	〃
9,773,435	-	3.45	36.	3.	20	〃
129,009,358	-	3.45	36.	3.	20	配水管整備事業
68,414,054	-	3.45	36.	3.	20	第5次拡張事業
600,192,665	-	3.3	38.	9.	1	〃
946,155,729	-	3.0	38.	9.	25	配水管整備事業
777,181,629	-	2.8	39.	3.	1	簡易水道事業
601,754,652	-	2.85	37.	3.	20	配水管整備事業
252,389,707	-	2.85	37.	3.	20	第5次拡張事業

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. 3. 28	154,000,000	7,168,258	88,579,068
8年度 公募債 (機構)	9. 3. 28	102,000,000	4,747,808	58,669,254
8年度 政府債 (財務省)	9. 8. 20	1,402,000,000	58,077,970	726,911,836
8年度 公募債 (機構)	9. 8. 29	450,000,000	20,891,315	260,642,006
8年度 公募債 (機構)	9. 8. 29	318,000,000	14,763,196	184,187,017
8年度 政府債 (財務省)	9. 12. 19	2,277,000,000	92,957,467	1,167,677,380
9年度 政府債 (財務省)	10. 3. 25	1,688,000,000	68,169,233	836,148,002
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	1,199,000,000	53,864,868	658,684,468
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	678,000,000	30,459,032	372,467,114
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	208,000,000	9,349,228	113,979,486
9年度 公募債 (機構)	10. 3. 30	112,000,000	5,034,200	61,373,571
9年度 公募債 (機構)	10. 8. 13	430,000,000	19,253,091	239,795,251
9年度 公募債 (機構)	10. 8. 13	265,000,000	11,865,277	147,780,796
9年度 政府債 (財務省)	10. 8. 20	1,414,000,000	57,107,304	709,085,480
9年度 政府債 (財務省)	10. 11. 20	2,444,000,000	97,990,801	1,236,339,522
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	1,110,000,000	48,809,694	561,486,767
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	601,000,000	26,427,590	304,012,203
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	149,000,000	6,551,932	75,370,747
10年度 公募債 (機構)	11. 3. 30	140,000,000	6,156,177	70,818,151
10年度 政府債 (財務省)	11. 5. 31	1,534,000,000	60,905,205	716,733,567
10年度 政府債 (財務省)	11. 10. 20	1,256,000,000	49,307,492	554,120,684
10年度 公募債 (機構)	11. 10. 20	102,000,000	4,441,137	49,773,960
10年度 公募債 (機構)	11. 10. 20	34,000,000	1,480,114	16,543,269
10年度 公募債 (機構)	11. 11. 11	467,000,000	20,333,441	227,886,659
10年度 公募債 (機構)	11. 11. 11	133,000,000	5,789,857	64,713,382
10年度 政府債 (財務省)	11. 11. 19	2,398,000,000	93,999,403	1,050,633,713
11年度 公募債 (機構)	12. 3. 30	1,327,000,000	57,196,014	616,646,429
11年度 公募債 (機構)	12. 3. 30	652,000,000	28,102,337	302,979,254
11年度 公募債 (機構)	12. 3. 30	21,000,000	905,137	9,758,537
11年度 政府債 (財務省)	12. 5. 31	1,148,000,000	44,554,998	480,360,053
11年度 政府債 (財務省)	12. 9. 25	918,000,000	35,275,717	366,217,804
11年度 公募債 (機構)	12. 9. 29	403,000,000	17,198,022	178,542,709
11年度 公募債 (機構)	12. 9. 29	22,000,000	938,850	9,746,749
11年度 公募債 (機構)	12. 9. 29	9,000,000	384,075	3,987,305
11年度 政府債 (財務省)	13. 3. 16	65,000,000	2,501,885	25,445,209
11年度 政府債 (財務省)	13. 3. 26	2,285,000,000	87,950,872	894,496,929
12年度 政府債 (財務省)	13. 3. 26	550,000,000	21,169,794	215,305,607
12年度 公募債 (機構)	13. 3. 29	873,000,000	37,117,021	376,590,769
12年度 公募債 (機構)	13. 3. 29	181,000,000	7,695,511	78,078,957
12年度 政府債 (財務省)	14. 2. 28	1,548,000,000	57,900,586	549,138,992
12年度 公募債 (機構)	14. 2. 28	380,000,000	15,821,146	150,050,430
12年度 政府債 (財務省)	14. 3. 25	303,000,000	11,209,945	101,788,886

未償還残高	発行価額	利率	償還終期			備考
		年 %	平成			
65,420,932	-	2.9	37.	3.	20	配水管整備事業
43,330,746	-	2.9	37.	3.	20	第5次拡張事業
675,088,164	-	2.7	39.	3.	25	〃
189,357,994	-	2.75	37.	3.	20	〃
133,812,983	-	2.75	37.	3.	20	配水管整備事業
1,109,322,620	-	2.2	39.	9.	25	〃
851,851,998	-	2.1	40.	3.	1	簡易水道事業
540,315,532	-	2.15	38.	3.	20	配水管整備事業
305,532,886	-	2.15	38.	3.	20	第5次拡張事業
94,020,514	-	2.2	38.	3.	20	配水管整備事業
50,626,429	-	2.2	38.	3.	20	第5次拡張事業
190,204,749	-	1.85	38.	3.	20	配水管整備事業
117,219,204	-	1.85	38.	3.	20	第5次拡張事業
704,914,520	-	1.9	40.	3.	25	〃
1,207,660,478	-	1.1	40.	9.	25	配水管整備事業
548,513,233	-	2.1	39.	3.	20	〃
296,987,797	-	2.1	39.	3.	20	第5次拡張事業
73,629,253	-	2.1	39.	3.	20	〃
69,181,849	-	2.1	39.	3.	20	配水管整備事業
817,266,433	-	1.7	41.	3.	25	簡易水道事業
701,879,316	-	1.9	41.	9.	25	第5次拡張事業
52,226,040	-	1.95	39.	9.	20	〃
17,456,731	-	2.0	39.	9.	20	〃
239,113,341	-	1.95	39.	9.	20	配水管整備事業
68,286,618	-	2.0	39.	9.	20	〃
1,347,366,287	-	2.0	41.	9.	25	〃
710,353,571	-	2.0	40.	3.	20	〃
349,020,746	-	2.0	40.	3.	20	第5次拡張事業
11,241,463	-	2.0	40.	3.	20	施設改良事業
667,639,947	-	2.0	42.	3.	25	簡易水道事業
551,782,196	-	2.0	42.	9.	1	第5次拡張事業
224,457,291	-	2.0	40.	9.	20	配水管整備事業
12,253,251	-	2.0	40.	9.	20	施設改良事業
5,012,695	-	2.0	40.	9.	20	第5次拡張事業
39,554,791	-	1.6	43.	3.	1	施設改良事業
1,390,503,071	-	1.6	43.	3.	1	配水管整備事業
334,694,393	-	1.6	43.	3.	1	簡易水道事業
496,409,231	-	1.65	41.	3.	20	配水管整備事業
102,921,043	-	1.65	41.	3.	20	施設整備事業
998,861,008	-	2.2	43.	9.	25	配水管整備事業
229,949,570	-	2.2	41.	9.	20	〃
201,211,114	-	2.2	44.	3.	1	施設整備事業

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			
13年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	994,000,000	40,934,506	371,694,754
13年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	190,000,000	7,824,503	71,048,292
12年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	44,000,000	1,811,990	16,453,288
12年度 公募債 (機構)	14. 3. 28	27,000,000	1,111,904	10,096,338
13年度 政府債 (財務省)	14. 12. 19	320,000,000	12,026,031	106,866,478
13年度 公募債 (機構)	14. 12. 26	70,000,000	2,917,516	26,032,420
13年度 政府債 (財務省)	15. 3. 25	1,611,000,000	61,200,729	525,318,212
14年度 公募債 (機構)	15. 3. 28	752,000,000	31,443,823	269,898,960
13年度 公募債 (機構)	15. 3. 28	315,000,000	13,171,282	113,056,081
14年度 公募債 (機構)	15. 3. 28	196,000,000	8,195,465	70,346,006
14年度 政府債 (財務省)	15. 7. 31	204,000,000	7,642,069	64,836,009
14年度 政府債 (財務省)	16. 2. 27	1,284,000,000	46,987,759	373,795,302
14年度 公募債 (機構)	16. 2. 27	455,000,000	18,449,378	146,767,814
15年度 公募債 (機構)	16. 3. 30	704,000,000	28,156,776	211,026,139
15年度 公募債 (機構)	16. 3. 30	48,000,000	1,919,780	14,388,146
15年度 公募債 (機構)	16. 8. 27	44,000,000	1,717,340	12,657,018
15年度 政府債 (財務省)	16. 9. 27	75,000,000	2,644,266	18,548,829
15年度 政府債 (財務省)	17. 3. 25	1,067,000,000	37,228,191	244,980,244
16年度 公募債 (機構)	17. 3. 30	661,000,000	25,641,814	168,736,049
15年度 公募債 (機構)	17. 3. 30	362,000,000	14,042,870	92,409,152
16年度 公募債 (機構)	17. 3. 30	29,000,000	1,124,981	7,402,944
17年度 借換債 (機構)	17. 7. 29	817,000,000	58,656,529	634,043,615
17年度 借換債 (機構)	17. 7. 29	578,000,000	41,497,519	448,564,515
17年度 借換債 (機構)	17. 7. 29	126,000,000	9,046,172	97,783,960
17年度 借換債 (機構)	17. 7. 29	45,000,000	3,496,884	37,799,325
17年度 借換債 (機構)	17. 7. 29	40,000,000	2,871,800	31,042,527
16年度 公募債 (機構)	17. 8. 30	30,000,000	1,170,584	7,725,314
16年度 政府債 (財務省)	17. 8. 31	58,000,000	2,023,651	13,316,639
16年度 公募債 (機構)	18. 1. 11	525,000,000	20,282,385	124,899,417
16年度 政府債 (財務省)	18. 3. 27	1,174,000,000	40,114,648	228,585,672
17年度 公募債 (機構)	18. 3. 30	751,000,000	28,726,207	164,086,734
17年度 公募債 (機構)	18. 3. 30	180,000,000	6,885,110	39,328,379
18年度 借換債 (機構)	18. 7. 28	836,800,000	70,788,654	689,835,563
18年度 借換債 (機構)	18. 7. 28	505,200,000	40,885,533	398,429,589
18年度 借換債 (機構)	18. 7. 28	92,500,000	8,588,547	83,695,399
18年度 借換債 (機構)	18. 7. 28	82,800,000	7,687,909	74,918,692
18年度 借換債 (機構)	18. 7. 28	81,700,000	7,585,775	73,923,394
17年度 公募債 (機構)	18. 8. 22	7,000,000	262,298	1,487,468
17年度 政府債 (財務省)	18. 8. 28	197,000,000	6,570,391	37,170,664
17年度 公募債 (機構)	18. 12. 22	185,000,000	6,955,207	36,516,597
17年度 政府債 (財務省)	19. 1. 29	980,000,000	32,856,895	172,132,301
18年度 公募債 (機構)	19. 3. 29	793,200,000	29,511,054	141,579,043

未償還残高	発行価額	利率	償還終期			備考
		年 %	平成			
622,305,246	-	2.2	42.	3.	20	配水管整備事業
118,951,708	-	2.2	42.	3.	20	施設整備事業
27,546,712	-	2.2	42.	3.	20	〃
16,903,662	-	2.2	42.	3.	20	〃
213,133,522	-	1.6	44.	9.	25	〃
43,967,580	-	1.5	42.	9.	20	〃
1,085,681,788	-	1.2	45.	3.	1	配水管整備事業
482,101,040	-	1.2	43.	3.	20	〃
201,943,919	-	1.2	43.	3.	20	〃
125,653,994	-	1.2	43.	3.	20	施設整備事業
139,163,991	-	1.5	45.	3.	25	〃
910,204,698	-	1.8	45.	9.	25	配水管整備事業
308,232,186	-	1.8	43.	9.	20	〃
492,973,861	-	1.9	44.	3.	20	〃
33,611,854	-	1.9	44.	3.	20	施設整備事業
31,342,982	-	2.4	44.	3.	20	〃
56,451,171	-	2.1	46.	9.	1	〃
822,019,756	-	2.1	47.	3.	1	配水管整備事業
492,263,951	-	2.1	45.	3.	20	〃
269,590,848	-	2.1	45.	3.	20	〃
21,597,056	-	2.1	45.	3.	20	施設整備事業
182,956,385	-	1.95	32.	3.	20	上水道高料金対策借換債(第5次拡張事業)
129,435,485	-	1.95	32.	3.	20	上水道高料金対策借換債(配水管整備事業)
28,216,040	-	1.95	32.	3.	20	上水道高料金対策借換債(第5次拡張事業)
7,200,675	-	1.95	31.	3.	20	上水道高料金対策借換債(泉地区拡張事業)
8,957,473	-	1.95	32.	3.	20	上水道高料金対策借換債(第5次拡張事業)
22,274,686	-	2.0	45.	3.	20	施設整備事業
44,683,361	-	2.1	47.	3.	25	〃
400,100,583	-	2.0	45.	9.	20	配水管整備事業
945,414,328	-	2.1	48.	3.	1	〃
586,913,266	-	2.0	46.	3.	20	〃
140,671,621	-	2.0	46.	3.	20	施設整備事業
146,964,437	-	2.5	31.	3.	20	上水道高料金対策借換債(第5次拡張事業)
106,770,411	-	2.5	31.	9.	20	上水道高料金対策借換債(配水管整備事業)
8,804,601	-	2.5	30.	3.	20	上水道高料金対策借換債(泉地区拡張事業)
7,881,308	-	2.5	30.	3.	20	上水道高料金対策借換債(宮城地区拡張事業)
7,776,606	-	2.5	30.	3.	20	上水道高料金対策借換債(配水管整備事業)
5,512,532	-	2.3	46.	3.	20	施設整備事業
159,829,336	-	2.4	48.	3.	25	〃
148,483,403	-	2.1	46.	9.	20	配水管整備事業
807,867,699	-	2.2	48.	9.	25	〃
651,620,957	-	2.1	47.	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			
18年度 公募債 (機構)	19. 3. 29	88,000,000	3,274,045	15,707,206
18年度 公募債 (機構)	19. 8. 31	27,000,000	996,679	4,772,310
18年度 政府債 (財務省)	19. 9. 25	135,000,000	4,470,537	19,402,028
19年度 借換債 (七十七)	20. 3. 24	201,600,000	16,679,200	141,125,176
18年度 政府債 (財務省)	20. 3. 25	1,190,400,000	39,010,590	151,269,723
19年度 公募債 (機構)	20. 3. 28	868,700,000	27,452,365	228,467,508
18年度 公募債 (機構)	20. 3. 28	216,400,000	7,919,549	30,731,714
20年度 借換債 (七十七)	20. 9. 30	144,100,000	15,905,133	127,957,003
19年度 政府債 (財務省)	21. 3. 25	1,351,000,000	38,560,030	288,995,237
20年度 公募債 (機構)	21. 3. 30	671,000,000	21,107,613	158,729,242
19年度 公募債 (機構)	21. 3. 30	273,300,000	8,597,184	64,650,823
19年度 公募債 (機構)	21. 3. 30	7,000,000	220,199	1,655,894
20年度 借換債 (七十七)	21. 3. 31	617,300,000	57,660,596	439,376,595
20年度 借換債 (七十七)	21. 3. 31	194,100,000	16,526,180	125,417,837
20年度 政府債 (財務省)	22. 3. 25	1,581,000,000	43,845,358	289,359,234
21年度 公募債 (機構)	22. 3. 30	481,000,000	22,558,837	150,178,658
20年度 公募債 (機構)	22. 3. 30	228,000,000	6,924,036	45,695,457
21年度 公募債 (機構)	22. 3. 30	217,000,000	10,177,272	67,752,118
21年度 借換債 (杜の都)	22. 3. 31	185,900,000	23,870,257	161,768,849
21年度 借換債 (仙台)	22. 3. 31	318,600,000	34,307,129	230,800,592
21年度 借換債 (仙台)	22. 3. 31	277,400,000	40,740,126	277,400,000
21年度 公募債 (機構)	23. 3. 24	276,000,000	12,790,932	73,775,404
21年度 公募債 (機構)	23. 3. 24	89,000,000	4,124,612	23,789,895
21年度 政府債 (財務省)	23. 3. 25	1,437,000,000	66,596,263	384,113,248
22年度 公募債 (機構)	23. 3. 30	1,517,000,000	71,703,566	417,631,028
23年度 公募債 (機構)	24. 3. 29	1,149,000,000	54,608,297	268,203,158
22年度 公募債 (機構)	24. 3. 29	483,000,000	22,955,446	112,743,364
24年度 公募債 (機構)	25. 3. 28	1,299,000,000	62,432,095	247,499,796
23年度 公募債 (機構)	25. 3. 28	851,000,000	40,900,472	162,141,898
25年度 借換債 (機構)	25. 9. 20	114,100,000	32,681,500	114,100,000
25年度 借換債 (機構)	25. 9. 20	100,100,000	28,671,500	100,100,000
25年度 借換債 (機構)	25. 9. 20	58,400,000	16,727,429	58,400,000
25年度 借換債 (機構)	25. 9. 20	21,400,000	6,129,571	21,400,000
25年度 借換債 (機構)	25. 9. 20	4,600,000	1,317,571	4,600,000
25年度 借換債 (七十七)	25. 9. 20	2,832,900,000	377,720,000	1,322,020,000
24年度 公募債 (機構)	26. 3. 27	701,000,000	33,489,982	99,871,022
25年度 政府債 (財務省)	27. 3. 25	2,600,000,000	125,625,210	250,749,423
25年度 政府債 (財務省)	27. 3. 25	400,000,000	26,189,117	52,299,843
26年度 政府債 (財務省)	28. 3. 25	2,642,000,000	130,849,128	130,849,128
26年度 政府債 (財務省)	28. 3. 25	900,000,000	59,581,015	59,581,015
27年度 公募債 (機構)	28. 3. 30	2,132,000,000	106,600,000	106,600,000
27年度 公募債 (機構)	28. 3. 30	320,000,000	21,333,352	21,333,352

未償還残高	発行価額	利率	償還終期			備考
		年 %	平成			
72,292,794	-	2.1	47.	3.	20	施設整備事業
22,227,690	-	2.2	47.	3.	20	〃
115,597,972	-	2.1	49.	9.	1	〃
60,474,824	-	1.57	32.	9.	24	借換債(泉地区拡張事業)
1,039,130,277	-	2.1	50.	3.	1	配水管整備事業
640,232,492	-	2.0	48.	3.	20	〃
185,668,286	-	2.05	48.	3.	20	〃
16,142,997	-	1.49	30.	3.	30	借換債(宮城地区拡張事業)
1,062,004,763	-	1.9	51.	3.	1	配水管整備事業
512,270,758	-	1.8	49.	3.	20	〃
208,649,177	-	1.8	49.	3.	20	〃
5,344,106	-	1.8	49.	3.	20	〃
177,923,405	-	1.41	32.	3.	31	借換債(宮城地区拡張事業等)
68,682,163	-	1.53	33.	3.	31	借換債(簡易水道事業)
1,291,640,766	-	2.0	52.	3.	1	配水管整備事業
330,821,342	-	1.7	42.	3.	20	〃
182,304,543	-	2.0	50.	3.	20	〃
149,247,882	-	1.7	42.	3.	20	〃
24,131,151	-	1.09	30.	3.	31	借換債(宮城地区簡易水道事業等)
87,799,408	-	1.34	31.	9.	30	借換債(泉地区拡張事業等)
0	-	0.93	29.	3.	31	借換債(泉地区第4次拡張事業等)
202,224,596	-	1.6	43.	3.	20	配水管整備事業
65,210,105	-	1.6	43.	3.	20	〃
1,052,886,752	-	1.6	43.	3.	1	〃
1,099,368,972	-	1.2	43.	3.	20	〃
880,796,842	-	0.9	44.	3.	20	〃
370,256,636	-	0.9	44.	3.	20	〃
1,051,500,204	-	0.6	45.	3.	20	〃
688,858,102	-	0.6	45.	3.	20	〃
0	-	0.2	29.	3.	20	借換債(第5次拡張事業)
0	-	0.2	29.	3.	20	借換債(配水管整備事業)
0	-	0.2	29.	3.	20	借換債(泉地区拡張事業)
0	-	0.2	29.	3.	20	借換債(宮城地区拡張事業)
0	-	0.2	29.	3.	20	〃
1,510,880,000	-	0.21	33.	3.	19	借換債(第5次拡張事業等)
601,128,978	-	0.6	46.	3.	20	配水管整備事業
2,349,250,577	-	0.4	47.	3.	1	〃
347,700,157	-	0.3	42.	3.	1	施設整備事業
2,511,150,872	-	0.1	48.	3.	1	配水管整備事業
840,418,985	-	0.1	43.	3.	1	施設整備事業
2,025,400,000	-	0.1	48.	3.	20	配水管整備事業
298,666,648	-	0.1	43.	3.	20	施設整備事業

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			
28年度 銀行等引受債（杜の都）	29. 3. 29	1,100,000,000	0	0
28年度 銀行等引受債（仙台）	29. 3. 29	1,500,000,000	0	0
27年度 公募債（機構）	29. 3. 30	1,368,000,000	0	0
27年度 公募債（機構）	29. 3. 30	1,180,000,000	0	0
計		113,367,500,000	5,238,384,420	46,293,635,714

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
		年 %	平成	
1,100,000,000	-	0.14	39. 3. 29	施設整備事業
1,500,000,000	-	0.21	39. 3. 29	配水管整備事業
1,368,000,000	-	0.03	49. 3. 20	”
1,180,000,000	-	0.01	44. 3. 20	施設整備事業
67,073,864,286				

(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 8～58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150,794,463円である。

当年度、新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ300,535,421円である。

2. 表示項目

固定資産除却費等の額は、固定資産除却費621,026,684円及び富田浄水場の廃止に伴う固定資産除却費用としてその他特別損失に計上した1,083,597,108円の合計額である。また、長期前受金戻入額等の額は、長期前受金戻入1,402,390,074円及び富田浄水場の廃止に伴う長期前受金戻入額としてその他特別利益に計上した103,246,307円の合計額である。

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、2,627,853,532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300万円以上かつリース期間が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300万円未満又はリース期間が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	2,402,934 円
1年超	4,137,968 円
計	6,540,902 円

vi その他の注記

1. 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。なお、平成28年度において、修繕費として399,025,000円を支出するため、修繕引当金399,025,000円を使用した。

2. 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

平成28年度において、退職手当として445,384,106円を支給するため、退職給付引当金445,384,106円を使用した。

(2) 賞与引当金

平成28年度において、期末手当・勤勉手当として700,348,550円を支給するため、賞与引当金223,913,507円を使用した。

(3) 法定福利費引当金

平成28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125,547,800円を支出するため、法定福利費引当金41,943,524円を使用した。

(4) 貸倒引当金

平成28年度において、不納欠損による損失として7,222,285円が発生したため、貸倒引当金7,222,285円を使用した。

