

## 令和元年度仙台市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

## 収益的収入及び支出

## 収 入

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 下水道事業収益	38,478,444	△ 815,259	37,663,185	
1 営業収益	25,114,038	△ 418,000	24,696,038	
1 下水道使用料	18,080,632	△ 62,000	18,018,632	
2 他会計負担金	7,033,406	△ 356,000	6,677,406	
2 営業外収益	12,089,000	△ 85,000	12,004,000	
1 受取利息及び配当金	1,000	5,000	6,000	
4 長期前受金戻入	11,703,465	△ 90,000	11,613,465	
3 特別利益	1,275,406	△ 312,259	963,147	
2 その他特別利益	1,273,245	△ 312,259	960,986	

## 支 出

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 下水道事業費用	36,787,470	△ 1,761,000	35,026,470	
1 営業費用	30,876,567	△ 611,000	30,265,567	
2 ポンプ場費	1,238,979	△ 20,000	1,218,979	
4 南蒲生 浄化センター費	3,053,213	△ 41,000	3,012,213	
5 広瀬川 浄化センター費	501,998	△ 10,000	491,998	
10 流域下水道 維持管理負担金	1,122,096	△ 20,000	1,102,096	
13 総係費	289,984	△ 40,000	249,984	
14 農業集落排水施設費	172,508	△ 10,000	162,508	
17 減価償却費	20,527,215	△ 470,000	20,057,215	
2 営業外費用	4,000,836	△ 420,000	3,580,836	
1 支払利息及び諸費	3,472,608	△ 340,000	3,132,608	
2 消費税及び 地方消費税	528,228	△ 80,000	448,228	
3 特別損失	1,860,067	△ 730,000	1,130,067	
1 災害による損失	1,810,288	△ 730,000	1,080,288	

## 資本的収入及び支出

### 収 入

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△ 減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 資本的収入	20,989,473	△ 1,352,183	19,637,290	
1 企業債	15,747,900	△ 533,300	15,214,600	
1 企業債	15,747,900	△ 533,300	15,214,600	
2 国庫支出金	4,237,389	△ 493,486	3,743,903	
1 国庫負担金	333,363	△ 17,000	316,363	
2 国庫補助金	3,904,026	△ 476,486	3,427,540	
3 固定資産売却代金	1,439	△ 1,439	0	
1 固定資産売却代金	1,439	△ 1,439	0	
4 他会計負担金	18,462	△ 2,000	16,462	
1 他会計負担金	18,462	△ 2,000	16,462	
7 その他資本的収入	328,514	△ 321,958	6,556	
1 その他資本的収入	322,858	△ 321,958	900	

### 支 出

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△ 減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 資本的支出	33,821,581	△ 1,599,066	32,222,515	
1 建設改良費	14,080,234	△ 1,331,766	12,748,468	
1 管きょ建設費	6,569,506	△ 266,833	6,302,673	
2 ポンプ場建設費	1,505,806	△ 91,958	1,413,848	
3 処理場建設費	4,690,615	△ 959,975	3,730,640	
9 農業集落排水 施設建設費	135,217	△ 13,000	122,217	
2 企業債償還金	19,700,347	△ 267,300	19,433,047	
1 企業債償還金	19,700,347	△ 267,300	19,433,047	

## 令和元年度仙台市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益		2,162,891
	減価償却費		20,057,215
	固定資産除却損		1,256,822
	退職給付引当金の増減額	△	24,463
	賞与引当金の増減額	△	1,192
	法定福利費引当金の増減額	△	119
	長期前受金戻入額	△	11,701,817
	受取利息及び受取配当金	△	6,000
	支払利息		3,132,608
	未収金の増減額 (△は増加)		156,121
	未払金の増減額		2,687,473
	未払費用の増減額	△	98,500
	小 計		17,621,039
	利息及び配当金の受取額		6,000
	利息の支払額	△	3,038,848
	業務活動によるキャッシュ・フロー		14,588,191
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	△	16,831,727
	無形固定資産の取得による支出	△	55,468
	国庫補助金等による収入		3,755,559
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		16,462
	国庫補助金等の返還による支出	△	41,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	13,156,174
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	一時借入れによる収入		5,000,000
	一時借入金の返済による支出	△	5,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		15,214,600
	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	△	19,433,047
	他会計からの出資による収入		650,669
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△	3,567,778
	資金増減額	△	2,135,761
	資金期首残高		16,017,606
	資金期末残高		13,881,845

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定 支弁職員	6	(25) 134	14,567	607,029	531,686	1,153,282	208,739	1,362,021
	資本勘定 支弁職員	1	(1) 76	1,992	300,050	288,775	590,817	104,742	695,559
	合 計	7	(26) 210	16,559	907,079	820,461	1,744,099	313,481	2,057,580
補正前	損益勘定 支弁職員	6	(25) 134	14,567	607,029	577,686	1,199,282	213,739	1,413,021
	資本勘定 支弁職員	1	(1) 76	1,992	300,050	288,775	590,817	104,742	695,559
	合 計	7	(26) 210	16,559	907,079	866,461	1,790,099	318,481	2,108,580
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	△ 46,000	△ 46,000	△ 5,000	△ 51,000
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	0	0	△ 46,000	△ 46,000	△ 5,000	△ 51,000

※ ( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの。

区 分	特別調整額	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	単 身 赴 任 手	特 殊 勤 務 手 当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後	18,150	35,458	57,450	19,865	30,100	456	5,780
補正前	18,150	35,458	57,450	19,865	30,100	456	5,780
比 較	0	0	0	0	0	0	0

区 分	超 過 勤 務 手 当	休 日 給	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当・ 勤 勉 手 当	退 職 手 当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後	122,761	3,673	110	374,604	152,054
補正前	128,761	3,673	110	374,604	192,054
比 較	△ 6,000	0	0	0	△ 40,000

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
手 当	△ 46,000	1 職員構成の変動等に伴う減少分	△ 46,000	退職手当 退職予定者数の変動等に伴う減少分 △ 40,000千円 超過勤務手当 △ 6,000千円	退職予定者数 10人→8人

## 令和元年度仙台市下水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1 営業収益</b>		
(1) 下水道使用料	16,581,618	
(2) 他会計負担金	<u>6,677,406</u>	23,259,024
<b>2 営業費用</b>		
(1) 管きよ費	1,317,874	
(2) ポンプ場費	1,134,778	
(3) 特環ポンプ場費	9,134	
(4) 南蒲生浄化センター費	2,784,205	
(5) 広瀬川浄化センター費	452,918	
(6) 秋保温泉浄化センター費	69,843	
(7) 定義浄化センター費	35,152	
(8) 上谷刈浄化センター費	136,308	
(9) 水質管理費	108,910	
(10) 流域下水道維持管理負担金	1,011,097	
(11) 普及指導費	156,058	
(12) 業務費	819,146	
(13) 総係費	246,351	
(14) 農業集落排水施設費	152,494	
(15) 浄化槽費	225,946	
(16) 地域下水道費	35,488	
(17) 減価償却費	20,057,215	
(18) 資産減耗費	<u>909,878</u>	<u>29,662,795</u>
営業損失		6,403,771

**3 営業外収益**

(1) 受取利息及び配当金	6,000		
(2) 他会計補助金	299,046		
(3) 国庫補助金	882		
(4) 長期前受金戻入	11,613,465		
(5) その他営業外収益	<u>79,270</u>		11,998,663

**4 営業外費用**

(1) 支払利息及び諸費	3,132,608		
(2) 雑支出	<u>141,309</u>	<u>3,273,917</u>	<u>8,724,746</u>
経常利益			2,320,975

**5 特別利益**

(1) 過年度損益修正益	2,001		
(2) その他特別利益	<u>960,726</u>		962,727

**6 特別損失**

(1) 災害による損失	1,024,719		
(2) 過年度損益修正損	<u>46,092</u>		1,070,811

**7 予備費**

(1) 予備費	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	△	<u>158,084</u>
当年度純利益				2,162,891
前年度繰越利益剰余金				53,674
その他未処分利益剰余金変動額				<u>1,940,088</u>
当年度未処分利益剰余金				<u><u>4,156,653</u></u>

## 令和元年度仙台市下水道事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位 千円)

### 資 産 の 部

#### 1 固 定 資 産

##### (1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 20,232,503

ロ 建 物 44,953,154

減 価 償 却 累 計 額 △ 15,201,771 29,751,383

ハ 構 築 物 813,041,925

減 価 償 却 累 計 額 △ 327,701,547 485,340,378

ニ 機 械 及 び 装 置 123,111,032

減 価 償 却 累 計 額 △ 69,181,502 53,929,530

ホ 車 両 運 搬 具 86,592

減 価 償 却 累 計 額 △ 73,960 12,632

ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 279,937

減 価 償 却 累 計 額 △ 221,088 58,849

ト 建 設 仮 勘 定 25,481,723

有形固定資産合計 614,806,998

##### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 地 上 権 7,557

ロ 施 設 利 用 権 3,363,344

ハ 電 話 加 入 権 24,615

ニ 庁 舎 利 用 権 4,675

ホ その他無形固定資産 5,316

無形固定資産合計 3,405,507

##### (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 27,000

投資その他の資産合計 27,000

固定資産合計 618,239,505

#### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 13,881,845

(2) 未 収 金 3,185,565

貸 倒 引 当 金 △ 6,517 3,179,048

(3) 貯 蔵 品 6,807

流動資産合計 17,067,700

資産合計 635,307,205



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	<u>178,040,198</u>		
企業債合計			178,040,198
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>925,601</u>		
引当金合計			<u>925,601</u>
固定負債合計			178,965,799

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	<u>18,589,957</u>		
企業債合計			18,589,957
(2) 未払金			5,853,003
(3) 未払費用			93,760
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	76,780		
ロ 法定福利費引当金	<u>14,554</u>		
引当金合計			91,334
(5) 預り金			<u>1,414,135</u>
流動負債合計			26,042,189

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	270,613,637		
収益化累計額	<u>△ 114,739,016</u>	155,874,621	
ロ 工事負担金	7,081,858		
収益化累計額	<u>△ 3,580,987</u>	3,500,871	
ハ 受益者負担金	8,181,055		
収益化累計額	<u>△ 4,197,427</u>	3,983,628	
ニ 国庫補助金	232,518,314		
収益化累計額	<u>△ 90,601,580</u>	141,916,734	
ホ 県補助金	136,215		
収益化累計額	<u>△ 61,792</u>	74,423	
ヘ その他長期前受金	40,554,374		
収益化累計額	<u>△ 8,379,436</u>	32,174,938	
長期前受金合計			<u>337,525,215</u>
繰延収益合計			<u>337,525,215</u>
負債合計			542,533,203

資 本 の 部

6 資 本 金		76,716,831
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	7,406,011	
ロ 工 事 負 担 金	259,073	
ハ 国 庫 補 助 金	4,043,579	
ニ 県 補 助 金	3,433	
ホ その他資本剰余金	188,422	
資本剰余金合計		11,900,518
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当年度未処分利益剰余金	4,156,653	
利益剰余金合計		4,156,653
剰 余 金 合 計		16,057,171
資 本 合 計		92,774,002
負 債 資 本 合 計		635,307,205

## 注記事項（令和元年度）

## II 予定貸借対照表に関する注記

## 1 企業債の償還に係る一般会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年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、80,883,297千円である。

## III セグメント情報に関する注記

## 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

（単位 千円）

	汚水処理事業	雨水処理事業	合計
営業収益	17,386,230	5,872,794	23,259,024
営業費用	19,931,515	9,731,280	29,662,795
営業外収益	6,760,243	5,238,420	11,998,663
営業外費用	1,884,075	1,389,842	3,273,917
営業損益	△ 2,545,285	△ 3,858,486	△ 6,403,771
経常損益	2,330,883	△ 9,908	2,320,975
セグメント資産	375,781,369	259,525,836	635,307,205
セグメント負債	319,713,206	222,819,997	542,533,203
その他の項目			
他会計負担金	804,612	5,872,794	6,677,406
減価償却費	11,720,707	8,336,508	20,057,215
支払利息及び諸費	1,818,335	1,314,273	3,132,608
特別利益	833,227	129,500	962,727
特別損失	951,219	119,592	1,070,811
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	8,834,117	3,130,138	11,964,255

※当該セグメント情報は、損益計算書、貸借対照表及びキャッシュ・フロー計算書の内訳を開示している。

## V その他の注記

## 1 引当金の取崩し

## (1) 退職給付引当金

令和元年度において、退職手当として176,517千円を支給するため、退職給付引当金99,877千円を使用する。

令和元年度仙台市下水道事業会計補正予算(第2号)説明

(△減)

1 収 益 的 収 入

下水道使用料の減額	△	62,000千円
他会計負担金の減額	△	356,000千円
受取利息及び配当金の増額		5,000千円
長期前受金戻入の減額	△	90,000千円
その他特別利益の減額	△	312,259千円
<b>計</b>	△	815,259千円

2 収 益 的 支 出

ポンプ場費の減額	△	20,000千円
南蒲生浄化センター費の減額	△	41,000千円
広瀬川浄化センター費の減額	△	10,000千円
流域下水道維持管理負担金の減額	△	20,000千円
総係費の減額	△	40,000千円
農業集落排水施設費の減額	△	10,000千円
減価償却費の減額	△	470,000千円
支払利息及び諸費の減額	△	340,000千円
消費税及び地方消費税の減額	△	80,000千円
災害による損失の減額	△	730,000千円
<b>計</b>	△	1,761,000千円

3 資 本 的 収 入

企業債の減額	△	533,300千円
国庫負担金の減額	△	17,000千円
国庫補助金の減額	△	476,486千円
固定資産売却代金の減額	△	1,439千円
他会計負担金の減額	△	2,000千円
その他資本的収入の減額	△	321,958千円
<b>計</b>	△	1,352,183千円

## 4 資 本 的 支 出

管きよ建設費の減額	△	266,833千円
ポンプ場建設費の減額	△	91,958千円
処理場建設費の減額	△	959,975千円
農業集落排水施設建設費の減額	△	13,000千円
企業債償還金の減額	△	267,300千円
計	△	1,599,066千円



## 令和元年度仙台市自動車運送事業会計補正予算(第1号)実施計画

## 収益の収入及び支出

## 収 入

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 自動車運送事業収益	10,453,548	2,139	10,455,687	
3 特別利益	10	2,139	2,149	
1 過年度損益修正益	10	2,139	2,149	

## 支 出

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△ 減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 自動車運送事業費用	11,281,558	△ 181,451	11,100,107	
1 営業費用	11,156,441	△ 359,308	10,797,133	
1 運 転 費	7,698,195	△ 338,764	7,359,431	
7 一 般 管 理 費	261,728	△ 20,544	241,184	
2 営業外費用	75,107	37,000	112,107	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	22,699	△ 3,000	19,699	
2 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	43,488	40,000	83,488	
3 特別損失	10	140,857	140,867	
1 過年度損益修正損	10	15,000	15,010	
2 減 損 損 失	0	125,857	125,857	

## 令和元年度仙台市自動車運送事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

## 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)	△	698,079
減価償却費		838,259
固定資産除却費		27,466
減損損失		125,857
退職給付引当金の増減額		202,572
賞与引当金の増減額	△	15,508
法定福利費引当金の増減額	△	3,042
長期前受金戻入額	△	113,865
過年度損益修正益	△	2,139
過年度損益修正損		12,953
受取利息及び受取配当金	△	20
支払利息		19,699
未収金の増減額 (△は増加)		222,607
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△	212
未払金の増減額	△	477,461
自動車リサイクル料費用化		1,092
その他流動負債の増減額	△	14,086
小計		126,093
利息及び配当金の受取額		20
利息の支払額	△	19,453
業務活動によるキャッシュ・フロー		106,660

## 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	△	877,002
無形固定資産の取得による支出	△	1,155
国庫補助金による収入	△	3,436
県補助金による収入		20,647
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		2,963
投資	△	2,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	859,983

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入		4,000,000
一時借入金の返済による支出	△	4,000,000
建設改良費の財源に充てるための企業債による収入		924,000
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	△	820,710
他会計からの出資による収入		375,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		478,290

資金増減額	△	275,033
資金期首残高		1,181,766
資金期末残高		906,733



## 給与費明細書

## 1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定 支弁職員	0	(80) 333	1,391,999	1,669,589	3,061,588	520,332	3,581,920
補正前	損益勘定 支弁職員	0	(80) 333	1,405,999	1,872,897	3,278,896	530,332	3,809,228
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) 0	△ 14,000	△ 203,308	△ 217,308	△ 10,000	△ 227,308

※ ( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの。

手当の内訳	区 分	特別調整額 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	超過勤務 手 当 (千円)	休日給 (千円)
	補正後		18,950	42,387	88,120	18,691	45,116	3,914	210,934
補正前		18,950	42,387	88,120	18,691	45,116	3,914	222,934	96,314
比 較		0	0	0	0	0	0	△ 12,000	△ 5,000

手当の内訳	区 分	夜勤手当 (千円)	管 理 職 員 特別勤務手当 (千円)	期末手当・ 勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補正後		7,841	641	550,733
補正前		7,841	641	560,733	767,256
比 較		0	0	△ 10,000	△ 176,308

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 14,000	1 職員構成の 変動等に伴う 減少分	△ 14,000		
手 当	△ 203,308	1 職員構成の 変動等に伴う 減少分	△ 203,308	退職手当 △ 176,308千円  その他手当 △ 27,000千円 （超過勤務手当 △ 12,000千円 期末勤勉手当 △ 10,000千円 休日給 △ 5,000千円	

## 令和元年度仙台市自動車運送事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 運送収益	6,529,993		
(2) 運送雑収益	263,805	6,793,798	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 運転費	7,060,263		
(2) 車両保存費	1,311,361		
(3) その他保存費	30,312		
(4) 自動車重量税	20,607		
(5) 運輸管理費	838,797		
(6) 厚生福利施設費	17,703		
(7) 一般管理費	237,975		
(8) 減価償却費	838,259	10,355,277	
営業損失			3,561,479
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	20		
(2) 他会計補助金	3,050,812		
(3) 長期前受金戻入	113,865		
(4) 雑収益	21,927	3,186,624	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	19,699		
(2) 雑支出	114,807	134,506	3,052,118
経常損失			509,361
<b>5 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	2,149	2,149	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	15,010		
(2) 減損損失	125,857	140,867	
<b>7 予備費</b>			
(1) 予備費	50,000	50,000	△ 188,718
当年度純損失			698,079
前年度繰越欠損金			6,187,346
その他未処分利益 剰余金変動額			1,042,491
当年度未処理欠損金			<u>5,842,934</u>

## 令和元年度仙台市自動車運送事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位 千円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 2,718,227

ロ 建 物 3,341,589

減価償却累計額 △ 2,197,262 1,144,327

ハ 車 両 8,887,615

減価償却累計額 △ 7,207,520 1,680,095

ニ 機 械 装 置 133,636

減価償却累計額 △ 78,497 55,139

ホ 工 具 ・ 器 具 ・ 備 品 2,615,963

減価償却累計額 △ 1,937,927 678,036

ヘ 構 築 物 1,070,746

減価償却累計額 △ 847,268 223,478

有形固定資産合計 6,499,302

## (2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産 13,654

無形固定資産合計 13,654

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 5,000

ロ そ の 他 投 資 24,644

投資その他の資産合計 29,644

固定資産合計 6,542,600

## 2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金 906,733

(2) 未 収 金 281,747

貸倒引当金 △ 9,555 272,192

(3) 貯 蔵 品 5,644

流動資産合計 1,184,569

資産合計 7,727,169

## 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		2,298,795	
企業債合計			2,298,795
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		653,688	
引当金合計			653,688
固定負債合計			2,952,483

## 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		800,424	
企業債合計			800,424
(2) 未払金			1,237,213
(3) 未払費用			517
(4) 前受金			143,422
(5) 引当金			
イ 賞与引当金		158,061	
ロ 法定福利費引当金		29,115	
引当金合計			187,176
(6) 預り金			29,678
流動負債合計			2,398,430

## 5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 他会計補助金	1,949,173		
収益化累計額	△ 1,624,948	324,225	
ロ 県補助金	245,365		
収益化累計額	△ 194,995	50,370	
ハ 国庫補助金	652,252		
収益化累計額	△ 553,906	98,346	
ニ 受贈財産評価額	97,241		
収益化累計額	△ 70,744	26,497	
ホ 寄附金	18,000		
収益化累計額	△ 17,100	900	
ヘ その他長期前受金	63,083		
収益化累計額	△ 53,085	9,998	
長期前受金合計			510,336
繰延収益合計			510,336
負債合計			5,861,249

## 資 本 の 部

6 資 本 金			6,150,772
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 他 会 計 補 助 金	1,208,769		
ロ 県 補 助 金	26,496		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	320,440		
ニ その他資本剰余金	<u>2,377</u>		
資本剰余金合計		1,558,082	
(2) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>5,842,934</u>		
欠 損 金 合 計		<u>5,842,934</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 4,284,852</u>
資 本 合 計			<u>1,865,920</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>7,727,169</u></u>

## 注記事項（令和元年度）

### II 予定貸借対照表等に関する注記

#### 2 その他

貸借対照表上の固定資産と固定資産台帳の差異について調査を行い、台帳の修正を行うとともに過年度損益修正益、過年度損益修正損及びその他未処分利益剰余金変動額の計上を行っている。

### IV 減損損失に関する注記

#### 1 グルーピングの方法

自動車運送事業において使用している固定資産については、すべての資産が交通ネットワークとしてキャッシュ・フローを生成していることから、自動車運送事業全体を1つの資産グループとしている。ただし、遊休資産及び賃貸用資産については、個別資産ごとにグルーピングを行っている。

#### 2 減損の兆候について

令和元年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識した。

用途	資産の種類	場所
賃貸用資産	土地	青葉区南吉成四丁目1-1外
遊休資産	土地	宮城野区蒲生字前通14-1外

#### 3 減損損失の認識及び測定について

上記資産グループについて、固定資産の回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額125,857千円を減損損失として計上している。

内訳は土地125,857千円である。

なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額については、固定資産税路線価を参考に画地補正等合理的に算出した価額としている。

### 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う。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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う。

### VI その他の注記

#### 1 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

令和元年度において、退職手当として388,376千円を支給するため、退職給付引当金388,376千円を使用する。

##### (2) 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当・勤勉手当として566,241千円を支給するため、賞与引当金173,569千円を使用する。

##### (3) 法定福利費引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費として105,883千円を支出するため、法定福利費引当金32,157千円を使用する。

## 令和元年度仙台市自動車運送事業会計補正予算(第1号)説明

		(△ 減)
1	収 益 的 収 入	
	過年度損益修正益の増額	2,139千円
	<b>計</b>	<b>2,139千円</b>
2	収 益 的 支 出	
	人 件 費 の 減 額	△ 249,308千円
	経 費 の 減 額	△ 110,000千円
	支払利息及び企業債取扱諸費の減額	△ 3,000千円
	消費税及び地方消費税の増額	40,000千円
	過年度損益修正損の増額	15,000千円
	減 損 損 失 の 増 額	125,857千円
	<b>計</b>	<b>△ 181,451千円</b>



令和元年度仙台市高速鉄道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益の収入及び支出

収 入

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 高速鉄道事業収益	24,574,466	103,219	24,677,685	
1 営業収益	19,187,872	103,219	19,291,091	
1 運輸収益	17,518,095	103,219	17,621,314	

支 出

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△ 減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 高速鉄道事業費用	27,188,145	1,803,121	28,991,266	
1 営業費用	24,761,794	△ 195,879	24,565,915	
1 線路保存費	2,300,780	△ 125,019	2,175,761	
2 電路保存費	1,900,700	△ 98,241	1,802,459	
3 車両保存費	1,268,876	△ 72,242	1,196,634	
4 運 転 費	1,777,504	△ 90,864	1,686,640	
5 運 輸 費	3,180,221	△ 127,264	3,052,957	
6 運輸管理費	950,268	△ 38,121	912,147	
8 一般管理費	405,855	△ 30,816	375,039	
9 減価償却費	12,960,272	386,688	13,346,960	
2 営業外費用	2,376,341	1,000	2,377,341	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,759,015	△ 42,000	1,717,015	
2 消費税及び 地方消費税	610,133	43,000	653,133	
3 特別損失	10	1,998,000	1,998,010	
1 過年度損益修正損	10	1,997,000	1,997,010	
2 その他特別損失	0	1,000	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△ 減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 高速鉄道事業資本的収入	3,060,917	△ 98,555	2,962,362	
1 企 業 債	2,235,000	△ 105,000	2,130,000	
1 企 業 債	2,235,000	△ 105,000	2,130,000	
2 出 資 金	604,000	△ 21,000	583,000	
1 他会計出資金	604,000	△ 21,000	583,000	
3 他会計補助金	221,917	14,445	236,362	
1 他会計補助金	221,917	14,445	236,362	
4 国庫補助金	0	13,000	13,000	
1 国庫補助金	0	13,000	13,000	

支 出

款 項 目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (△ 減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 高速鉄道事業資本的支出	10,093,902	△ 48,264	10,045,638	
1 建設改良費	3,035,764	△ 98,264	2,937,500	
1 土 地	20,268	△ 10,230	10,038	
2 建 物	1,596,233	△ 41,953	1,554,280	
4 電 路 設 備	389,318	△ 32,534	356,784	
6 機 械 装 置	729,575	△ 13,490	716,085	
9 建設諸費	135,816	△ 57	135,759	
4 その他資本的支出	50,000	△ 50,000	0	
1 返 還 金	50,000	△ 50,000	0	
5 他会計長期借入金償還金	0	100,000	100,000	
1 他会計長期借入金償還金	0	100,000	100,000	

## 令和元年度仙台市高速鉄道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
当年度純利益 (△は純損失)	△	4,550,329
減価償却費		13,346,960
固定資産除却費		111,784
退職給付引当金の増減額	△	33,577
賞与引当金の増減額	△	6,255
法定福利費引当金の増減額	△	1,209
長期前受金戻入額	△	4,745,155
過年度損益修正損		1,987,000
その他特別損失		1,000
受取利息及び受取配当金	△	150
支払利息		1,717,015
未収金の増減額 (△は増加)		255,644
たな卸資産の増減額 (△は増加)		8,986
未払金の増減額		182,126
その他流動負債の増減額		409,696
小計		8,683,536
利息及び配当金の受取額		150
利息の支払額	△	1,725,656
業務活動によるキャッシュ・フロー		6,958,030
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△	3,974,360
無形固定資産の取得による支出	△	319
国庫補助金による収入		76,560
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		236,175
投資	△	100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	3,662,044
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
一時借入れによる収入		25,000,000
一時借入金の返済による支出	△	25,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		2,130,000
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	△	6,978,038
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△	100,000
他会計からの出資による収入		559,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	4,389,038
資金増減額	△	1,093,052
資金期首残高		5,904,649
資金期末残高		4,811,597

## 給与費明細書

### 1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定 支弁職員	1	(16) 421	1,545,629	1,590,275	3,135,904	584,240	3,720,144
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 11	51,706	62,619	114,325	16,895	131,220
	合 計	1	(16) 432	1,597,335	1,652,894	3,250,229	601,135	3,851,364
補正前	損益勘定 支弁職員	1	(16) 421	1,613,629	1,954,842	3,568,471	595,240	4,163,711
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 11	51,706	62,619	114,325	16,895	131,220
	合 計	1	(16) 432	1,665,335	2,017,461	3,682,796	612,135	4,294,931
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) 0	△ 68,000	△ 364,567	△ 432,567	△ 11,000	△ 443,567
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	△ 68,000	△ 364,567	△ 432,567	△ 11,000	△ 443,567

※ ( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの。

手当の内訳	区 分	特別調整額 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	単身赴任 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	超過勤務 手 当 (千円)
	補正後	31,160	57,275	104,754	40,479	55,304	460	1,063	256,040
補正前	31,160	57,275	104,754	40,479	55,304	460	1,063	278,040	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	△ 22,000	

手当の内訳	区 分	休 日 給 (千円)	夜勤手当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 ・ 勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	補正後	103,414	31,547	782	673,042	297,574
補正前	110,414	31,547	782	680,042	626,141	
比 較	△ 7,000	0	0	△ 7,000	△ 328,567	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 68,000	1 職員構成の 変動等に伴う 減少分	△ 68,000		
手 当	△ 364,567	1 職員構成の 変動等に伴う 減少分	△ 364,567	退職手当 △ 328,567千円  その他手当 △ 36,000千円 { 超過勤務手当 △ 22,000千円 休日給 △ 7,000千円 期末勤勉手当 △ 7,000千円	

令和元年度仙台市高速鉄道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 運輸収益	16,286,058		
(2) 運輸雑収益	1,546,448	17,832,506	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 線路保存費	2,033,953		
(2) 電路保存費	1,687,913		
(3) 車両保存費	1,123,240		
(4) 運転転費	1,633,475		
(5) 運輸費	2,898,568		
(6) 運輸管理費	858,324		
(7) 厚生福利施設費	16,497		
(8) 一般管理費	367,086		
(9) 減価償却費	13,346,960	23,966,016	
営業損失			6,133,510
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	150		
(2) 他会計補助金	612,562		
(3) 長期前受金戻入	4,745,155		
(4) 雑収益	26,469	5,384,336	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,717,015		
(2) 雑支出	36,140	1,753,155	3,631,181
経常損失			2,502,329
<b>5 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	10	10	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	1,997,010		
(2) その他特別損失	1,000	1,998,010	
<b>7 予備費</b>			
(1) 予備費	50,000	50,000	△ 2,048,000
当年度純損失			4,550,329
前年度繰越欠損金			94,329,197
その他未処分利益 剰余金変動額			12,148,090
当年度未処理欠損金			86,731,436

令和元年度仙台市高速鉄道事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 14,031,781

ロ 建 物 77,840,072

減 価 償 却 累 計 額 △ 33,607,495 44,232,577

ハ 線 路 設 備 297,460,834

減 価 償 却 累 計 額 △ 117,279,334 180,181,500

ニ 電 路 設 備 32,761,561

減 価 償 却 累 計 額 △ 12,608,680 20,152,881

ホ その 他 構 築 物 1,441,359

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,271,985 169,374

ヘ 車 両 23,136,734

減 価 償 却 累 計 額 △ 17,019,453 6,117,281

ト 機 械 装 置 21,327,489

減 価 償 却 累 計 額 △ 13,710,994 7,616,495

チ 工 具 ・ 器 具 ・ 備 品 551,829

減 価 償 却 累 計 額 △ 412,867 138,962

リ 建 設 仮 勘 定 598,257

有形固定資産合計 273,239,108

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 地 上 権 587,068

ロ 施 設 利 用 権 6,565

ハ その他無形固定資産 1,944

無形固定資産合計 595,577

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 93,000

ロ そ の 他 投 資 384

投資その他の資産合計 93,384

固定資産合計 273,928,069

**2 流 動 資 産**

(1) 現金及び預金		4,811,597	
(2) 未収金	427,050		
貸倒引当金	△ 1,585	425,465	
(3) 貯蔵品		201,350	
流動資産合計			5,438,412
資産合計			279,366,481

**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	118,760,031		
企業債合計		118,760,031	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	11,353,980		
他会計借入金合計		11,353,980	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	552,078		
引当金合計		552,078	
(4) その他固定負債		75,862	
固定負債合計			130,741,951

**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	7,498,570		
企業債合計		7,498,570	
(2) 未払金		3,058,526	
(3) 未払費用		120,898	
(4) 前受金		693,758	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	205,914		
ロ 法定福利費引当金	38,003		
引当金合計		243,917	
(6) 預り金		1,464,079	
流動負債合計			13,079,748



5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 他会計補助金	88,735,206		
収益化累計額	<u>△ 26,387,164</u>	62,348,042	
ロ 国庫補助金	79,237,765		
収益化累計額	<u>△ 23,064,184</u>	56,173,581	
ハ 受贈財産評価額	1,100,312		
収益化累計額	<u>△ 717,784</u>	382,528	
ニ 寄附金	196,000		
収益化累計額	<u>△ 128,371</u>	67,629	
ホ その他長期前受金	1,203,792		
収益化累計額	<u>△ 536,582</u>	667,210	
長期前受金合計			119,638,990
(2) 建設仮勘定長期前受金			
イ 他会計補助金		6,624	
ロ 国庫補助金		<u>620</u>	
建設仮勘定長期前受金合計			<u>7,244</u>
繰延収益合計			119,646,234
負債合計			<u>263,467,933</u>

資本の部

6 資本金			97,763,489
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金		2,402,993	
ロ 国庫補助金		2,371,469	
ハ 受贈財産評価額		30,217	
ニ その他資本剰余金		<u>61,816</u>	
資本剰余金合計			4,866,495
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金		<u>86,731,436</u>	
欠損金合計			<u>86,731,436</u>
剰余金合計			<u>△ 81,864,941</u>
資本合計			<u>15,898,548</u>
負債資本合計			<u>279,366,481</u>

## 注記事項（令和元年度）

### Ⅱ 予定貸借対照表等に関する注記

#### 2 その他

貸借対照表上の固定資産と固定資産台帳の差異について調査を行い、台帳の修正を行うとともに過年度損益修正損及びその他未処分利益剰余金変動額の計上を行っている。

### V その他の注記

#### 1 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

令和元年度において、退職手当として310,227千円を支給するため、退職給付引当金310,227千円を使用する。

##### (2) 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当・勤勉手当として679,297千円を支給するため、賞与引当金212,169千円を使用する。

##### (3) 法定福利費引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費として126,928千円を支出するため、法定福利費引当金39,212千円を使用する。

令和元年度仙台市高速鉄道事業会計補正予算（第2号）説明

(△ 減)

1 収 益 的 収 入	
運 輸 収 益 の 増 額	103,219千円
計	<b>103,219千円</b>
2 収 益 的 支 出	
人 件 費 の 減 額	△ 451,567千円
経 費 の 減 額	△ 131,000千円
減 価 償 却 費 の 増 額	386,688千円
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 の 減 額	△ 42,000千円
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 の 増 額	43,000千円
過 年 度 損 益 修 正 損 の 増 額	1,997,000千円
そ の 他 特 別 損 失 の 増 額	1,000千円
計	<b>1,803,121千円</b>
3 資 本 的 収 入	
企 業 債 の 減 額	△ 105,000千円
他 会 計 出 資 金 の 減 額	△ 21,000千円
他 会 計 補 助 金 の 増 額	14,445千円
国 庫 補 助 金 の 増 額	13,000千円
計	△ <b>98,555千円</b>
4 資 本 的 支 出	
建 設 改 良 費 の 減 額	△ 98,264千円
そ の 他 資 本 的 支 出 の 減 額	△ 50,000千円
他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金 の 増 額	100,000千円
計	△ <b>48,264千円</b>

