

## 令和4年度仙台市水道事業会計補正予算(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 (△減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 水道事業収益	29,971,647	181,000	30,152,647	
1 営業収益	27,126,155	△ 5,000	27,121,155	
1 給水収益	25,873,370	15,000	25,888,370	
2 受託工事収益	142,688	△ 34,000	108,688	
3 その他営業収益	1,110,097	14,000	1,124,097	
2 営業外収益	2,842,634	186,000	3,028,634	
1 受取利息	4,771	2,000	6,771	
2 不動産賃貸料	33,286	3,000	36,286	
3 水道加入金	1,089,145	159,000	1,248,145	
6 雑収益	28,872	22,000	50,872	

## 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 水道事業費用	27,030,720	△ 438,000	26,592,720	
1 営業費用	25,683,033	△ 313,000	25,370,033	
1 原水費	579,097	△ 1,000	578,097	
2 浄水費	2,362,519	△ 11,000	2,351,519	
4 配水費	3,510,060	△ 44,000	3,466,060	
5 給水費	2,445,330	△ 17,000	2,428,330	
6 受託工事費	142,688	△ 12,000	130,688	
7 業務費	1,380,595	△ 71,000	1,309,595	
8 総係費	1,401,500	△ 134,000	1,267,500	
10 資産減耗費	485,462	△ 23,000	462,462	
2 営業外費用	1,273,687	△ 129,000	1,144,687	
1 支払利息	638,608	△ 19,000	619,608	
2 消費税及び地方消費税	631,079	△ 110,000	521,079	
3 特別損失	44,000	4,000	48,000	
1 過年度損益修正損	44,000	4,000	48,000	

## 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 水道事業資本的収入	6,074,068	△ 448,000	5,626,068	
1 企業債	4,754,000	△ 163,000	4,591,000	
1 企業債	4,754,000	△ 163,000	4,591,000	
5 開発負担金	428,898	△ 219,000	209,898	
1 開発負担金	428,898	△ 219,000	209,898	
6 負担金	291,288	△ 49,000	242,288	
1 負担金	291,288	△ 49,000	242,288	
7 その他資本的収入	30,550	△ 17,000	13,550	
1 その他資本的収入	30,550	△ 17,000	13,550	

### 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 水道事業資本的支出	20,520,681	△ 1,332,000	19,188,681	
1 建設改良費	14,552,741	△ 1,252,000	13,300,741	
1 配水管整備事業費	9,870,902	△ 417,000	9,453,902	
2 施設整備事業費	4,157,432	△ 735,000	3,422,432	
3 受託等工事費	524,407	△ 100,000	424,407	
2 企業債償還金	5,937,940	△ 80,000	5,857,940	
1 企業債償還金	5,937,940	△ 80,000	5,857,940	

## 令和4年度仙台市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)		2,698,750
減価償却費		8,349,048
固定資産除却費		402,262
固定資産売却損益 (△は益)	△	1
退職給付引当金の増減額	△	46,150
賞与引当金の増減額		12,770
法定福利費引当金の増減額		2,255
長期前受金戻入額	△	1,343,907
受取利息及び受取配当金	△	6,771
支払利息		619,608
未収金の増減額 (△は増加)	△	377,516
たな卸資産の増減額 (△は増加)		5,000
未払金の増減額		581,185
未払費用の増減額		1,377
小計		10,897,910
利息及び配当金の受取額		5,491
利息の支払額	△	617,151
業務活動によるキャッシュ・フロー		10,286,250

## 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	△	14,733,425
有形固定資産の売却による収入		7,151
国庫補助金等による収入		482,259
国庫補助金の返還による支出	△	12,686
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	14,256,701

## 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		800,000
一時借入金の返済による支出	△	800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		5,889,000
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	△	5,857,940
他会計からの出資による収入		511,864
リース債務返済による支出	△	94,847
財務活動によるキャッシュ・フロー		448,077

資金増減額	△	3,522,374
資金期首残高		20,135,531
資金期末残高		16,613,157

## 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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	2	(6) 421	4,206	1,660,885	1,564,558	3,229,649	604,116	3,833,765
補正前	2	(6) 421	4,206	1,683,885	1,687,558	3,375,649	604,116	3,979,765
比 較	0	0	0	△ 23,000	△ 123,000	△ 146,000	0	△ 146,000

※ ( ) 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)
	補正後	30,740	63,316	107,256	40,358	55,282	11,299	310,821
	補正前	30,740	63,316	107,256	40,358	55,282	11,299	310,821
	比 較	0	0	0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	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	874	717,026	227,586
	補正前	874	717,026	350,586
	比 較	0	0	△ 123,000

## 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
給料	△ 23,000	1 職員構成の変動等に伴う減少分	△ 23,000		
手当	△ 123,000	1 職員構成の変動等に伴う減少分	△ 123,000	退職手当 △123,000千円	

## 令和4年度仙台市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	23,534,881		
(2) 受託工事収益	107,852		
(3) その他営業収益	<u>1,037,235</u>	24,679,968	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水費	534,932		
(2) 浄水費	2,236,629		
(3) 受水費	4,569,759		
(4) 配水費	3,212,640		
(5) 給水費	2,242,499		
(6) 受託工事費	120,391		
(7) 業務費	1,208,961		
(8) 総係費	1,231,626		
(9) 減価償却費	8,349,048		
(10) 資産減耗費	<u>492,048</u>	<u>24,198,533</u>	
営業利益			481,435
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息	6,771		
(2) 不動産賃貸料	35,126		
(3) 水道加入金	1,134,677		
(4) 他会計補助金	342,653		
(5) 長期前受金戻入	1,343,907		
(6) 雑収益	<u>48,602</u>	2,911,736	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息	619,608		
(2) 雑支出	<u>3,684</u>	<u>623,292</u>	<u>2,288,444</u>
経常利益			2,769,879
<b>5 特別利益</b>			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>2,597</u>	2,598	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	<u>43,727</u>	43,727	
<b>7 予備費</b>			
(1) 予備費	<u>30,000</u>	<u>30,000</u>	△ 71,129
当年度純利益			2,698,750
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>4,321,792</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>7,020,542</u></u>

## 令和4年度仙台市水道事業予定貸借対照表

(令和5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		8,830,547	
ロ 建 物	17,795,434		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,209,426</u>	6,586,008	
ハ 構 築 物	315,119,850		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 167,110,818</u>	148,009,032	
ニ 機 械 及 び 装 置	35,798,496		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,711,245</u>	13,087,251	
ホ 車 両 運 搬 具	267,327		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 232,921</u>	34,406	
ヘ 器 具 備 品	1,589,298		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,077,979</u>	511,319	
ト リ ー ス 資 産	524,114		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 160,176</u>	363,938	
チ 建 設 仮 勘 定		5,753,436	
有形固定資産合計			183,175,937

## (2) 無 形 固 定 資 産

イ 地 上 権		411	
ロ ダ ム 使 用 権		4,077,700	
ハ 施 設 利 用 権		941,759	
ニ 建 設 仮 勘 定		40,888	
無形固定資産合計			5,060,758

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		69,500	
ロ そ の 他 投 資	4,079		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,079</u>	0	
投資その他の資産合計			69,500

## 固 定 資 産 合 計

188,306,195

## 2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金		16,613,157	
(2) 未 収 金	3,042,524		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,055</u>	3,037,469	
(3) 貯 蔵 品		78,149	
(4) 前 払 費 用		3,686	

## 流 動 資 産 合 計

19,732,461

## 資 産 合 計

208,038,656

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>50,552,678</u>		
企業債合計			50,552,678
(2) リース債務			278,531
(3) 引当金			
イ退職給付引当金	<u>3,371,367</u>		
引当金合計			<u>3,371,367</u>
固定負債合計			54,202,576

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>5,939,523</u>		
企業債合計			5,939,523
(2) リース債務			89,164
(3) 未払金			6,182,860
(4) 未払費用			36,736
(5) 預り金			735,027
(6) 引当金			
イ賞与引当金	239,205		
ロ法定福利費引当金	<u>44,753</u>		
引当金合計			<u>283,958</u>
流動負債合計			13,267,268

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金			
イ受贈財産評価額	23,138,811		
収益化累計額	<u>△ 12,425,143</u>	10,713,668	
ロ工事負担金	26,487,848		
収益化累計額	<u>△ 18,566,500</u>	7,921,348	
ハ国庫(県)補助金	11,881,834		
収益化累計額	<u>△ 5,913,759</u>	5,968,075	
ニ開発負担金	6,218,245		
収益化累計額	<u>△ 3,096,831</u>	3,121,414	
ホその他資本的収入	797,562		
収益化累計額	<u>△ 663,815</u>	<u>133,747</u>	
長期前受金合計			<u>27,858,252</u>
繰延収益合計			<u>27,858,252</u>
負債合計			95,328,096

## 資 本 の 部

6 資 本 金		76,863,028
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	4,044,265	
ロ 工 事 負 担 金	1,248,090	
ハ 国 庫 ( 県 ) 補 助 金	415,509	
ニ 開 発 負 担 金	22,339,295	
ホ その他資本剰余金	<u>779,831</u>	
資本剰余金合計		28,826,990
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>7,020,542</u>	
利益剰余金合計		<u>7,020,542</u>
剰 余 金 合 計		<u>35,847,532</u>
資 本 合 計		<u>112,710,560</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>208,038,656</u></u>

令和4年度仙台市水道事業会計補正予算(第1号)説明

(△減)

1	収 益 的 収 入		
	給 水 収 益 の 増 額		15,000千円
	受 託 工 事 収 益 の 減 額	△	34,000千円
	そ の 他 営 業 収 益 の 増 額		14,000千円
	受 取 利 息 の 増 額		2,000千円
	不 動 産 賃 貸 料 の 増 額		3,000千円
	水 道 加 入 金 の 増 額		159,000千円
	雑 収 益 の 増 額		22,000千円
	<b>計</b>		<b>181,000千円</b>
2	収 益 的 支 出		
	人 件 費 の 減 額	△	146,000千円
	物 件 費 の 減 額	△	144,000千円
	資 産 減 耗 費 の 減 額	△	23,000千円
	支 払 利 息 の 減 額	△	19,000千円
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 の 減 額	△	110,000千円
	過 年 度 損 益 修 正 損 の 増 額		4,000千円
	<b>計</b>	△	<b>438,000千円</b>
3	資 本 的 収 入		
	企 業 債 の 減 額	△	163,000千円
	開 発 負 担 金 の 減 額	△	219,000千円
	負 担 金 の 減 額	△	49,000千円
	そ の 他 資 本 的 収 入 の 減 額	△	17,000千円
	<b>計</b>	△	<b>448,000千円</b>
4	資 本 的 支 出		
	配 水 管 整 備 事 業 費 の 減 額	△	417,000千円
	施 設 整 備 事 業 費 の 減 額	△	735,000千円
	受 託 等 工 事 費 の 減 額	△	100,000千円
	企 業 債 償 還 金 の 減 額	△	80,000千円
	<b>計</b>	△	<b>1,332,000千円</b>

令和4年度仙台市ガス事業会計補正予算(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 事業収益	54,070,542	663,023	54,733,565	
1 製品売上	47,926,525	△ 533,000	47,393,525	
1 ガス売上	47,926,525	△ 533,000	47,393,525	
2 営業雑益	1,957,643	12,000	1,969,643	
2 器具販売収入	124,291	12,000	136,291	
3 附帯事業収益	3,478,992	△ 125,000	3,353,992	
1 プロパン販売収入	96,011	△ 10,000	86,011	
4 液化天然ガス卸供給収入	3,376,696	△ 115,000	3,261,696	
4 営業外収益	704,082	1,306,600	2,010,682	
1 受取利息及び配当金	13,880	5,600	19,480	
6 国庫補助金	0	1,301,000	1,301,000	
5 特別利益	3,300	2,423	5,723	
2 固定資産売却益	0	2,423	2,423	

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 事業費	50,065,745	△ 115,370	49,950,375	
1 営業費用	44,156,287	△ 34,000	44,122,287	
1 売上原価	32,548,273	68,000	32,616,273	
2 供給販売費	10,402,395	△ 104,000	10,298,395	
3 一般管理費	1,205,619	2,000	1,207,619	
2 その他営業費用	1,872,527	12,000	1,884,527	
2 器具販売費	118,609	12,000	130,609	
3 附帯事業費	3,124,669	△ 121,000	3,003,669	
1 プロパン販売費	99,659	△ 6,000	93,659	
4 液化天然ガス 卸供給費	3,019,047	△ 115,000	2,904,047	
4 営業外費用	860,262	27,630	887,892	
1 支払利息	312,899	△ 3,475	309,424	
3 消費税及び 地方消費税	462,190	10,105	472,295	
4 雑支出	5,173	21,000	26,173	

## 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	3,547,339	△ 197,917	3,349,422	
2 工 事 負 担 金	247,339	△ 199,874	47,465	
1 その他工事負担金	247,339	△ 214,355	32,984	
2 供給工事負担金	0	14,481	14,481	
3 固 定 資 産 売 却 代 金	0	1,957	1,957	
1 固 定 資 産 売 却 代 金	0	1,957	1,957	

## 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	7,001,047	△ 237,128	6,763,919	
1 建 設 改 良 費	4,017,630	△ 237,128	3,780,502	
2 供 給 設 備	3,795,834	△ 237,128	3,558,706	

## 令和4年度仙台市ガス事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)		2,431,117
減価償却費		3,437,663
固定資産除却費		43,375
退職給付引当金の増減額		108,176
賞与引当金の増減額	△	5,720
法定福利費引当金の増減額	△	1,054
特別修繕引当金の増減額	△	8,994
長期前受金戻入額	△	437,791
受取利息及び受取配当金	△	19,480
支払利息		309,424
有形固定資産売却損益 (△は益)	△	2,203
売掛金の増減額 (△は増加)	△	1,171,254
未収金の増減額 (△は増加)	△	890,126
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△	965,962
買掛金の増減額		376,117
未払金の増減額	△	926,328
前受金の増減額		225,399
預り金の増減額	△	10,393
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△	68,907
小計		<u>2,423,059</u>
利息及び配当金の受取額		19,480
利息の支払額	△	<u>310,822</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		2,131,717
<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	△	4,017,581
有形固定資産の売却による収入		3,982
国庫補助金等の返還による支出	△	3,000
工事負担金による収入		<u>34,093</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	3,982,506
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
一時借入による収入		3,000,000
一時借入金の返済による支出	△	3,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		4,408,500
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	△	<u>2,980,417</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		1,428,083
資金増減額	△	422,706
資金期首残高		<u>10,098,072</u>
資金期末残高		9,675,366

## 令和4年度仙台市ガス事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1 製 品 売 上</b>			
(1) ガ ス 売 上		43,085,024	43,085,024
<b>2 売 上 原 価</b>			
(1) 期 首 た な 卸 高	38,317		
(2) 当 期 製 品 製 造 原 価	31,246,958	31,285,275	
(3) 当 期 製 品 自 家 使 用 高	59,996		
(4) 期 末 た な 卸 高	79,591	139,587	31,145,688
売 上 総 利 益			11,939,336
<b>3 供 給 販 売 費</b>		9,998,099	
<b>4 一 般 管 理 費</b>		1,178,955	11,177,054
営 業 利 益			762,282
<b>5 営 業 雑 益</b>			
(1) 受 注 工 事 収 入	1,615,085		
(2) 器 具 販 売 収 入	123,905		
(3) そ の 他 営 業 雑 収 益	51,603	1,790,593	
<b>6 そ の 他 営 業 費 用</b>			
(1) 受 注 工 事 費	1,598,897		
(2) 器 具 販 売 費	119,564	1,718,461	72,132
営 業 総 利 益			834,414
<b>7 附 帯 事 業 収 益</b>			
(1) プ ロ パ ン 販 売 収 入	78,192		
(2) 受 託 工 事 収 入	5,029		
(3) 器 具 販 売 収 入	629		
(4) 液 化 天 然 ガ ス 卸 供 給 収 入	2,965,179		
(5) そ の 他 営 業 雑 収 益	55	3,049,084	
<b>8 附 帯 事 業 費</b>			
(1) プ ロ パ ン 販 売 費	92,378		
(2) 受 託 工 事 費	4,771		
(3) 器 具 販 売 費	652		
(4) 液 化 天 然 ガ ス 卸 供 給 費	2,902,004	2,999,805	49,279
総 営 業 利 益			883,693

**9 営業外収益**

(1) 受取利息及び配当金	19,480		
(2) 他会計補助金	87,407		
(3) 為替差益	80,000		
(4) 長期前受金戻入	437,791		
(5) 雑収入	79,595		
(6) 国庫補助金	1,301,000	2,005,273	

**10 営業外費用**

(1) 支払利息	309,424		
(2) 為替差損	80,000		
(3) 雑支出	26,173	415,597	1,589,676
経常利益			2,473,369

**11 特別利益**

(1) 過年度損益修正益	3,000		
(2) 固定資産売却益	2,203	5,203	

**12 特別損失**

(1) 過年度損益修正損	2,000	2,000	
--------------	-------	-------	--

**13 予備費**

	45,455	45,455	△ 42,252
当年度純利益			2,431,117
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			2,980,417
当年度未処分利益剰余金			5,411,534

## 令和4年度仙台市ガス事業予定貸借対照表

(令和5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 製 造 設 備	41,125,223	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,774,207</u>	7,351,016
ロ 供 給 設 備	162,862,490	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 134,454,775</u>	28,407,715
ハ 業 務 設 備	8,031,908	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,203,118</u>	5,828,790
ニ 附 帯 事 業 設 備	1,631,145	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,418,421</u>	212,724
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>1,759,318</u>
有形固定資産合計		43,559,563

## (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		14,148
ロ 施 設 利 用 権		<u>657,348</u>
無形固定資産合計		671,496

## (3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券		140,897
ロ 出 資 金		1,000
ハ そ の 他 投 資		3,617
貸 倒 引 当 金	<u>△</u>	<u>3,617</u>
投資その他の資産合計		<u>141,897</u>

固定資産合計		<u>44,372,956</u>
--------	--	-------------------

2 流 動 資 産

(1) 現 金 及 び 預 金		9,675,366
(2) 売 掛 金	4,226,667	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 17,058</u>	4,209,609
(3) 附 帯 事 業 売 掛 金	4,619	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 122</u>	4,497
(4) 未 収 金		679,831
(5) 附 帯 事 業 未 収 金		793,573
(6) 製 品		79,591
(7) 原 料		1,716,208
(8) 貯 蔵 品		66,174
(9) 附 帯 事 業 貯 蔵 品		7,393
(10) 前 払 費 用		4,386
(11) そ の 他 流 動 資 産		<u>205,145</u>
流 動 資 産 合 計		<u>17,441,773</u>
資 産 合 計		<u><u>61,814,729</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	<u>27,361,006</u>	
企 業 債 合 計		27,361,006
(2) リ ー ス 債 務		123,252
(3) 引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	3,317,392	
ロ 特 別 修 繕 引 当 金	<u>155,643</u>	
引 当 金 合 計		<u>3,473,035</u>
固 定 負 債 合 計		30,957,293

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>2,656,534</u>	
企 業 債 合 計		2,656,534
(2) リ ー ス 債 務		36,452
(3) 買 掛 金		2,391,119
(4) 附 帯 事 業 買 掛 金		4,466
(5) 未 払 金		1,227,311
(6) 附 帯 事 業 未 払 金		5,504
(7) 未 払 費 用		12,646
(8) 前 受 金		692,997
(9) 預 り 金		29,456
(10) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	188,435	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	35,487	
ハ 特 別 修 繕 引 当 金	<u>46,752</u>	
引 当 金 合 計		<u>270,674</u>
流 動 負 債 合 計		7,327,159

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金			
イ 他 会 計 補 助 金	3,876,591		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,858,533</u>	1,018,058	
ロ 国 庫 補 助 金	1,592,540		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,204,263</u>	388,277	
ハ 工 事 負 担 金	6,341,158		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 5,363,048</u>	978,110	
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	22,029		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 20,819</u>	1,210	
ホ その他長期前受金	144,066		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 136,862</u>	<u>7,204</u>	
長期前受金合計		<u>2,392,859</u>	
繰延収益合計			<u>2,392,859</u>
負債合計			<u>40,677,311</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			14,475,061
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 他 会 計 補 助 金		23,268	
ロ 国 庫 補 助 金		23,261	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		<u>242,963</u>	
資 本 剰 余 金 合 計			289,492
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金		961,331	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>5,411,534</u>	
利 益 剰 余 金 合 計			<u>6,372,865</u>
剰 余 金 合 計			<u>6,662,357</u>
資 本 合 計			<u>21,137,418</u>
負 債 資 本 合 計			<u>61,814,729</u>

## 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

- ・ 製品 移動平均法による原価法
- ・ 原料 移動平均法による原価法
- ・ 貯蔵品 移動平均法による原価法

## 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 8～50年
  - 構築物 10～60年
  - 機械装置 8～20年
  - 導管 13～22年
  - ガスメーター 13年
  - 車両運搬具 4～6年
  - 工具器具備品 3～15年

## (2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・ 減価償却の方法 定額法
- ・ 主な耐用年数
  - 施設利用権 42年

## (3) リース資産

- ・ 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) 特別修繕引当金

ガスホルダーの周期的な修繕に要する費用の支出に備えるため、次回修繕見積額を次回修繕までの期間に配分して計上している。

## (5) 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、破産更生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、控除対象外消費税については、当年度の費用として処理している。

## Ⅱ セグメント情報に関する注記

### 1 報告セグメントの概要

仙台市ガス事業会計は、一般ガス事業及び附帯事業を運営していることから、一般ガス事業及び附帯事業の2つを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、仙台市ガス事業会計の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために定期的に議会に報告される対象となっているものである。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
一般ガス事業	附帯事業以外のガス事業
附帯事業	簡易ガス事業及び液化天然ガス販売事業

### 2 報告セグメントの営業収益等

当年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

（単位 千円）

	一般ガス事業	附帯事業	合計
営業収益	44,875,617	3,049,084	47,924,701
営業費用	44,041,203	2,999,805	47,041,008
営業損益	834,414	49,279	883,693
経常損益	2,420,569	52,800	2,473,369
セグメント資産	60,158,033	1,656,696	61,814,729
セグメント負債	39,795,547	881,764	40,677,311
その他の項目			
減価償却費	3,402,133	35,530	3,437,663
支払利息	301,131	8,293	309,424
特別利益	5,005	198	5,203
特別損失	1,868	132	2,000
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	4,012,500	5,081	4,017,581

※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。

## Ⅲ 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300万円を超えるファイナンス・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。

#### Ⅳ その他の注記

##### 1 引当金の取崩し

###### (1) 退職給付引当金

令和4年度において、退職手当として75,268千円を支給するため、退職給付引当金75,268千円を取り崩す。

###### (2) 賞与引当金

令和4年度において、期末手当・勤勉手当として559,896千円を支給するため、賞与引当金194,155千円を取り崩す。

###### (3) 法定福利費引当金

令和4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99,604千円を支出するため、法定福利費引当金36,541千円を取り崩す。

###### (4) 特別修繕引当金

令和4年度において、ガスホルダー修繕費用として124,190千円を支出するため、特別修繕引当金41,481千円を取り崩す。

###### (5) 貸倒引当金

令和4年度において、不納欠損が20,570千円発生する見込みのため、貸倒引当金20,570千円を取り崩す。

令和4年度仙台市ガス事業会計補正予算(第2号)説明

(△減)

1	収 益 的 収 入		
	ガ ス 売 上 の 減 額	△	533,000千円
	器 具 販 売 収 入 の 増 額		12,000千円
	プ ロ パ ン 販 売 収 入 の 減 額	△	10,000千円
	液 化 天 然 ガ ス 卸 供 給 収 入 の 減 額	△	115,000千円
	受 取 利 息 及 び 配 当 金 の 増 額		5,600千円
	国 庫 補 助 金 の 増 額		1,301,000千円
	固 定 資 産 売 却 益 の 増 額		2,423千円
	<b>計</b>		<b>663,023千円</b>
2	収 益 的 支 出		
	売 上 原 価 の 増 額		68,000千円
	供 給 販 売 費 の 減 額	△	104,000千円
	一 般 管 理 費 の 増 額		2,000千円
	器 具 販 売 費 の 増 額		12,000千円
	プ ロ パ ン 販 売 費 の 減 額	△	6,000千円
	液 化 天 然 ガ ス 卸 供 給 費 の 減 額	△	115,000千円
	支 払 利 息 の 減 額	△	3,475千円
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 の 増 額		10,105千円
	雑 支 出 の 増 額		21,000千円
	<b>計</b>	△	<b>115,370千円</b>
3	資 本 的 収 入		
	工 事 負 担 金 の 減 額	△	199,874千円
	固 定 資 産 売 却 代 金 の 増 額		1,957千円
	<b>計</b>	△	<b>197,917千円</b>
4	資 本 的 支 出		
	建 設 改 良 費 の 減 額	△	237,128千円
	<b>計</b>	△	<b>237,128千円</b>

## 令和4年度仙台市病院事業会計補正予算(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 (△ 減) (千円)	計 (千円)	備 考
1 病院事業収益	17,730,823	1,493,603	19,224,426	
1 医業収益	15,408,651	65,000	15,473,651	
1 入院収益	11,090,500	△ 71,000	11,019,500	
2 外来収益	4,081,720	136,000	4,217,720	
2 医業外収益	2,242,896	1,172,903	3,415,799	
3 補助金	52,501	1,172,903	1,225,404	
3 感染症病棟収益	78,976	246,000	324,976	
1 入院収益	10,000	246,000	256,000	
4 特別利益	300	9,700	10,000	
1 過年度損益修正益	300	9,700	10,000	

## 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 病院事業費用	19,932,227	350,000	20,282,227	
1 医業費用	19,203,732	353,000	19,556,732	
1 給与費	7,853,426	163,000	8,016,426	
2 材料費	3,881,508	200,000	4,081,508	
3 経費	2,750,260	△ 5,500	2,744,760	
7 研究研修費	84,698	△ 4,500	80,198	
2 医業外費用	390,599	△ 3,000	387,599	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	246,081	△ 3,000	243,081	

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 病院事業資本的収入	1,187,643	0	1,187,643	
1 企業債	300,000	△ 30,000	270,000	
1 企業債	300,000	△ 30,000	270,000	
4 補助金	0	30,000	30,000	
1 県補助金	0	30,000	30,000	

## 令和4年度仙台市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)	△	1,059,174
減価償却費		1,422,185
固定資産除却費		6,000
退職給付引当金の増減額		514,730
賞与引当金の増減額		17,780
法定福利費引当金の増減額		3,025
長期前受金戻入額	△	121,257
受取利息及び受取配当金	△	1
支払利息及び企業債取扱諸費		243,081
未収金の増減額 (△は増加)		289,937
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△	15,121
前払費用の増減額 (△は増加)		1,292
未払金の増減額		78,957
未払費用の増減額	△	10,105
預り金の増減額		55,081
その他流動負債の増減額	△	14,373
小計		1,412,037
利息及び配当金の受取額		1
利息の支払額	△	243,081
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,168,957
<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	△	291,998
他会計からの繰入金による収入		20,000
補助金による収入		30,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	241,998
<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		1,000,000
一時借入金の返済による支出	△	1,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		270,000
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	△	1,352,302
他会計からの出資による収入		867,643
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	214,659
資金増減額		712,300
資金期首残高		6,430,762
資金期末残高		7,143,062

## 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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	1	(16) 1,124	0	4,068,563	4,725,937	8,794,500	1,437,036	10,231,536
補正前	1	(16) 1,124	0	4,068,563	4,581,937	8,650,500	1,418,036	10,068,536
比 較	0	(0) 0	0	0	144,000	144,000	19,000	163,000

※ ( ) 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものの。

手当の内訳	区 分	特別調整額 (千円)	初任給調整手当 (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)
	補正後	121,013	247,279	81,425	335,281	101,617	132,689	430,369
	補正前	121,013	247,279	81,425	335,281	101,617	132,689	286,369
	比 較	0	0	0	0	0	0	144,000

手当の内訳	区 分	超過勤務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜勤手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	期末手当 勤勉手当 (千円)	退職手当
	補正後	802,290	136,916	78,428	4,105	4,147	1,536,305	714,073
	補正前	802,290	136,916	78,428	4,105	4,147	1,536,305	714,073
	比 較	0	0	0	0	0	0	0

## 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	144,000	1	その他の増加分 144,000	特殊勤務手当 144,000千円	新型コロナウイルス感染症患者対応等に係る特殊勤務手当 看護職員等処遇改善に係る特殊勤務手当

## 令和4年度仙台市病院事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

### 1 医 業 収 益

(1) 入 院 収 益	11,014,500	
(2) 外 来 収 益	4,212,720	
(3) そ の 他 医 業 収 益	214,937	15,442,157
		<hr/>

### 2 医 業 費 用

(1) 給 与 費	8,009,893	
(2) 材 料 費	3,715,546	
(3) 経 費	2,505,373	
(4) 救 命 救 急 セ ン タ ー 費	3,112,905	
(5) 減 価 償 却 費	1,422,185	
(6) 資 産 減 耗 費	6,000	
(7) 研 究 研 修 費	74,287	18,846,189
		<hr/>
医 業 損 失		3,404,032

### 3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	
(2) 他 会 計 負 担 金	1,811,243	
(3) 補 助 金	1,225,404	
(4) 院 内 保 育 施 設 収 益	28,118	
(5) 職 員 宿 舎 収 益	7,575	
(6) 医 療 用 品 販 売 収 益	14,818	
(7) 長 期 前 受 金 戻 入	121,257	
(8) 雑 収 益	185,499	3,393,915
		<hr/>

**4 医 業 外 費 用**

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	243,081		
(2) 院 内 保 育 施 設 費	79,322		
(3) 職 員 宿 舎 費	5,256		
(4) 医 療 用 品 販 売 費	13,202		
(5) 雑 損 失	713,178	1,054,039	2,339,876

**5 感 染 症 病 棟 収 益**

(1) 入 院 収 益	256,000		
(2) 他 会 計 負 担 金	59,912		
(3) 補 助 金	9,064	324,976	

**6 感 染 症 病 棟 費 用**

(1) 感 染 症 病 棟 費 用	164,994	164,994	159,982
経 常 損 失			904,174

**7 特 別 利 益**

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	10,000	10,000	

**8 特 別 損 失**

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	150,000	150,000	

**9 予 備 費**

(1) 予 備 費	15,000	15,000	△ 155,000
当 年 度 純 損 失			1,059,174
前 年 度 繰 越 欠 損 金			8,014,503
その他未処分利益剰余金変動額			0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			9,073,677

令和4年度仙台市病院事業予定貸借対照表

(令和5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 9,170,830

ロ 建 物 18,791,052

減 価 償 却 累 計 額 △ 5,915,229 12,875,823

ハ 構 築 物 456,095

減 価 償 却 累 計 額 △ 280,139 175,956

ニ 器 械 備 品 7,867,996

減 価 償 却 累 計 額 △ 5,962,658 1,905,338

ホ 車 両 10,278

減 価 償 却 累 計 額 △ 6,069 4,209

有 形 固 定 資 産 合 計 24,132,156

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 5,919

ロ 施 設 利 用 権 2,515

ハ ソ フ ト ウ ェ ア 1,002,666

無 形 固 定 資 産 合 計 1,011,100

固 定 資 産 合 計 25,143,256

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 7,143,062

(2) 未 収 金 2,630,234

貸 倒 引 当 金 △ 10,541 2,619,693

(3) 貯 蔵 品 86,481

流 動 資 産 合 計 9,849,236

資 産 合 計 34,992,492

## 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>19,827,646</u>		
企業債合計		19,827,646	
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	<u>3,156,792</u>		
引当金合計		<u>3,156,792</u>	
固定負債合計			22,984,438

## 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>1,359,761</u>		
企業債合計		1,359,761	
(2) 未 払 金		1,595,202	
(3) 預 り 金		66,499	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	488,002		
ロ 法定福利費引当金	<u>88,529</u>		
引当金合計		576,531	
(5) その他流動負債		<u>260</u>	
流動負債合計			3,598,253

## 5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金			
イ 工事負担金	699,327		
収益化累計額	<u>△ 454,121</u>	245,206	
ロ 補助金	1,704,502		
収益化累計額	<u>△ 584,127</u>	1,120,375	
ハ 受贈財産評価額	27,686		
収益化累計額	<u>△ 13,022</u>	14,664	
ニ 寄 附 金	12,000		
収益化累計額	<u>△ 2,280</u>	<u>9,720</u>	
長期前受金合計		<u>1,389,965</u>	
繰延収益合計			<u>1,389,965</u>
負債合計			27,972,656

資 本 の 部

6	資	本	金		16,093,513
7	剰	余	金		
(1)	欠	損	金		
	イ	当	年	度	未
		処	理	欠	損
		金	合	計	
					<u>9,073,677</u>
		欠	損	金	合
				計	
					<u>9,073,677</u>
		剰	余	金	合
				計	
					<u>△ 9,073,677</u>
		資	本	合	計
					<u>7,019,836</u>
		負	債	資	本
				合	計
					<u><u>34,992,492</u></u>

## 令和4年度仙台市病院事業会計補正予算(第2号)説明

(△減)

1	収 益 的 収 入		
	入院収益の減額	△	71,000千円
	外来収益の増額		136,000千円
	補助金の増額		1,172,903千円
	感染症病棟入院収益の増額		246,000千円
	過年度損益修正益の増額		9,700千円
	<b>計</b>		<b>1,493,603千円</b>
2	収 益 的 支 出		
	給与費の増額		163,000千円
	材料費の増額		200,000千円
	経費の減額	△	5,500千円
	研究研修費の減額	△	4,500千円
	支払利息及び企業債取扱諸費の減額	△	3,000千円
	<b>計</b>		<b>350,000千円</b>
3	資 本 的 収 入		
	企業債の減額	△	30,000千円
	県補助金の増額		30,000千円
	<b>計</b>		<b>0千円</b>





