

〔改正地方公営企業におけるCF計算書精算表(間接法)〕

	1. 差額貸借対照表の作成			2. 当期純利益の記入	3. 非資金損益項目に係る調整				4. 投資・財務活動関連損益等の修正再表示			5. 業務活動に係る資産・負債の増減に係る調整	3. 投資及び財務活動によるキャッシュ・フローの区分に係る調整								(単位:円)		
	期首B/S	期末B/S	差額B/S	当年度純利益	減価償却費	除却費	引当金の増減	長期前受金戻入	支払利息等	受取利息・配当金	固定資産売却益(損)	債権・債務の相殺	固定資産の取得	固定資産の売却(残存価額部分)	国庫補助金等収入	補助金等の返還	企業債の借入	企業債の償還	繰入資本金	1年以内企業債振替	組入資本金	CF計算書	
有形固定資産	460,877,178,810	467,033,093,381	6,155,914,571		16,047,117,619	2,677,893,226							(24,905,644,526)	24,719,110									0
無形固定資産	12,137,459,886	11,896,417,313	(241,042,573)		351,242,547								(110,199,974)										0
投資	69,552,200,000	70,378,246,966	826,046,966										(826,046,966)										0
現金預金	32,151,751,112	33,987,627,884	1,835,876,772																				1,835,876,772
未収金	8,345,635,307	7,933,461,300	(412,174,007)								412,174,007												0
貯蔵品	601,677,363	576,450,120	(25,227,243)								25,227,243												0
前払費用	755,230,000	980,250,000	225,020,000								(225,020,000)												0
繰延勘定	0	0	0																				0
引当金	6,856,000,000	6,448,000,000	(408,000,000)				(408,000,000)																0
企業債	183,803,098,197	175,565,995,197	(8,237,103,000)														11,762,897,000			(20,000,000,000)			0
長期前受金	148,678,061,262	148,695,058,922	(16,997,660)					(1,000,000,000)							1,055,500,250	(38,502,590)							0
1年以内償還予定企業債	13,329,655,969	20,000,000,000	(6,670,344,031)																(13,329,655,969)		20,000,000,000		0
未払金	17,060,300,535	16,161,573,550	(898,726,985)								(898,726,985)												0
前受金	113,500,459	43,105,865	(70,394,594)								(70,394,594)												0
預り金	4,885,001,554	4,967,376,343	(82,374,789)								82,374,789												0
自己資本金	117,598,492,046	126,476,434,058	(8,877,942,012)																	1,146,000,000		7,731,942,012	0
資本剰余金	78,602,591,444	79,489,152,988	(886,561,544)												886,561,544								0
利益剰余金	13,494,431,012	14,938,850,041	(1,444,419,029)	9,176,361,041																			0
計	584,421,132,478	592,785,546,964																					
営業CF																							
当年度純利益				9,176,361,041																			9,176,361,041
減価償却費					16,398,360,166																		16,398,360,166
繰延勘定償却																							0
固定資産除却費						2,677,893,226																	2,677,893,226
引当金の増減額							(408,000,000)																(408,000,000)
長期前受金戻入額								(1,000,000,000)															(1,000,000,000)
支払利息及び企業債取扱諸費									5,007,626,948														5,007,626,948
受取利息・配当金										(191,503,797)													(191,503,797)
固定資産売却益(損)											(310,140,369)												(310,140,369)
未収金の増減額											412,174,007												412,174,007
貯蔵品の増減額											25,227,243												25,227,243
前払費用の増減額											(225,020,000)												(225,020,000)
未払金の増減額											(898,726,985)												(898,726,985)
前受金の増減額											(70,394,594)												(70,394,594)
預り金の増減額											82,374,789												82,374,789
小計				9,176,361,041	16,398,360,166	2,677,893,226	(408,000,000)	(1,000,000,000)	5,007,626,948	(191,503,797)	(310,140,369)	(674,365,540)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,676,231,675
利息及び配当金の受取額										191,503,797													191,503,797
利息の支払額									(5,007,626,948)														(5,007,626,948)
計				9,176,361,041	16,398,360,166	2,677,893,226	(408,000,000)	(1,000,000,000)	0	0	(310,140,369)	(674,365,540)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,860,108,524
投資CF																							
有形固定資産の取得による支出												(24,905,644,526)											(24,905,644,526)
有形固定資産の売却による収入										310,140,369			24,719,110										334,859,479
無形固定資産の取得による支出												(110,199,974)											(110,199,974)
投資有価証券の取得による支出												(826,046,966)											(826,046,966)
国庫補助金等による収入														1,942,061,794									1,942,061,794
補助金の返還															(38,502,590)								(38,502,590)
計				0	0	0	0	0	0	0	310,140,369	0	(25,841,891,466)	24,719,110	1,942,061,794	(38,502,590)	0	0	0	0	0	0	(23,603,472,783)
財務CF																							
企業債による収入																	11,762,897,000						11,762,897,000
企業債の償還による支出																		(13,329,655,969)					(13,329,655,969)
他会計等からの出資による収入																			1,146,000,000				1,146,000,000
計				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,762,897,000	(13,329,655,969)	1,146,000,000				(420,758,969)
資金に係る換算差額																							0
資金増加額(又は減少額)				9,176,361,041	16,398,360,166	2,677,893,226	(408,000,000)	(1,000,000,000)	0	0	0	(674,365,540)	(25,841,891,466)	24,719,110	1,942,061,794	(38,502,590)	11,762,897,000	(13,329,655,969)	1,146,000,000	0	0		1,835,876,772
資金期首残高																							32,151,751,112
資金期末残高																							33,987,627,884

1 2 3
差当修
額期正
B仕純
/ 利金
S 益預
の 金の
作 記
成 入
以外
が「0」
になる
ことに
留意

4 5 6
「投 資
当 期・ C
利 益・ F
活 動の
及 び 純 計
利 益 算
の 作
成 損
益 等
に 係
る 修
正 再
表 示
の 転
記

7 資
金 金
増 金
加 増
高 高
の 照
及 合
び