

9. キャッシュ・フロー計算書（下水道事業会計）

(単位：円)

項 目	年 度	平成28年度 決 算	平成27年度 決 算	増 減 (△)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
当年度純利益 (△純損失)		325,179,552	211,933,885	113,245,667
減価償却費		2,843,517,699	2,833,175,556	10,342,143
引当金の増加額 (△減少)		90,822,704	113,938,692	△ 23,115,988
長期前受金戻入額		△ 1,088,117,721	△ 1,111,168,283	23,050,562
固定資産除却損		11,573,294	49,224,095	△ 37,650,801
固定資産売却損・益 (△)		△ 12,256		△ 12,256
受取利息収入 (△)				
支払利息		1,045,827,707	1,136,137,322	△ 90,309,615
資本費繰入収益 (△)			△ 217,675,000	217,675,000
未収金の増加 (△)・減少額		△ 5,999,183	△ 6,879,250	880,067
未払金の増加・減少 (△) 額		14,272,222	△ 3,086,808	17,359,030
その他の流動資産の増加 (△)・減少額				
その他の流動負債の増加・減少 (△) 額		△ 23,843,100	82,644,500	△ 106,487,600
小 計		3,213,220,918	3,088,244,709	124,976,209
利息受取額				
利息支払額		△ 1,045,827,707	△ 1,136,137,322	90,309,615
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,167,393,211	1,952,107,387	215,285,824
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
固定資産取得・建設改良事業等実施額		△ 1,890,243,545	△ 2,381,013,189	490,769,644
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入		650,393,130	909,479,574	△ 259,086,444
受益者負担金等収入		68,467,255	85,426,592	△ 16,959,337
固定資産売却収入		120,000		120,000
投資				
一般会計からの繰入金による収入			217,675,000	△ 217,675,000
投資活動に伴う前払金等の債権の増加 (△)・減少額		74,884,316	△ 10,631,652	85,515,968
投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少 (△) 額		△ 304,985,998	110,912,521	△ 415,898,519
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,401,364,842	△ 1,068,151,154	△ 333,213,688
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
建設改良等に係る企業債による収入		2,696,400,000	2,916,700,000	△ 220,300,000
建設改良等に係る企業債償還による支出		△ 3,891,768,204	△ 3,788,918,980	△ 102,849,224
他会計借入金による収入		1,000,000,000	1,800,000,000	△ 800,000,000
他会計借入金の返済による支出		△ 1,000,000,000	△ 1,800,000,000	800,000,000
他会計からの出資による収入		385,308,000	259,979,000	125,329,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 810,060,204	△ 612,239,980	△ 197,820,224
IV 資金増加額 (又は減少額)		△ 44,031,835	271,716,253	△ 315,748,088
V 資金期首残高		865,673,697	593,957,444	271,716,253
VI 資金期末残高		821,641,862	865,673,697	△ 44,031,835