

9. キャッシュ・フロー計算書（簡易水道事業会計）

（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）		△ 9,204,507	△ 16,610,931	7,406,424
減価償却費		85,737,510	90,070,492	△ 4,332,982
引当金の増加額（△減少）		△ 726,140	△ 1,389,278	663,138
長期前受金戻入額		△ 23,750,638	△ 23,471,128	△ 279,510
固定資産除却損		411,052	359,962	51,090
固定資産売却損・益（△）		10,533	2,891	7,642
受取利息収入（△）				
支払利息		21,062,659	21,985,830	△ 923,171
未収金の増加（△）・減少額		2,474,213	1,287,097	1,187,116
未払金の増加・減少（△）額		△ 1,375,710	△ 1,190,783	△ 184,927
その他の流動資産の増加（△）・減少額		△ 4,680	△ 510	△ 4,170
その他の流動負債の増加・減少（△）額				
小 計		74,634,292	71,043,642	3,590,650
利息受取額				
利息支払額		△ 21,062,659	△ 21,985,830	923,171
営業活動によるキャッシュ・フロー		53,571,633	49,057,812	4,513,821
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		△ 73,199,456	△ 80,687,932	7,488,476
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入		13,521,334	19,404,445	△ 5,883,111
固定資産売却収入		200	12,410	△ 12,210
投資				
一般会計からの繰入金による収入				
投資活動に伴う前払金等の債権の増加（△）・減少額		1,794,506	△ 1,985,682	3,780,188
投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少（△）額		5,969,605	△ 8,560,198	14,529,803
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 51,913,811	△ 71,816,957	19,903,146
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		9,000,000	14,000,000	△ 5,000,000
建設改良等に係る企業債償還による支出		△ 52,124,805	△ 50,036,151	△ 2,088,654
他会計借入金による収入				
他会計借入金の返済による支出				
他会計からの出資による収入		26,062,000	25,018,000	1,044,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 17,062,805	△ 11,018,151	△ 6,044,654
IV 資金増加額（又は減少額）		△ 15,404,983	△ 33,777,296	18,372,313
V 資金期首残高		122,850,768	156,628,064	△ 33,777,296
VI 資金期末残高		107,445,785	122,850,768	△ 15,404,983