

令和元年度村上市上水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和元年度村上市の上水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和元年度村上市上水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| （科 目） | （既決予定額） | （補正予定額） | | （計） |
|------------|---------------|-----------|-----|---------------|
| | | 収 入 | 支 出 | |
| 第1款 水道事業収益 | 1, 147, 329千円 | △52千円 | | 1, 147, 277千円 |
| 第2項 営業外収益 | 133, 422千円 | △52千円 | | 133, 370千円 |
| 支 出 | | | | |
| 第1款 水道事業費用 | 1, 080, 565千円 | 14, 709千円 | | 1, 095, 274千円 |
| 第1項 営業費用 | 949, 397千円 | 14, 709千円 | | 964, 106千円 |

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額581, 970千円は、当年度分消費税等資本的収支調整額24, 407千円、当年度分損益勘定留保資金450, 812千円、減債積立金30, 000千円及び建設改良積立金76, 751千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額582, 003千円は、当年度分消費税等資本的収支調整額24, 407千円、当年度分損益勘定留保資金450, 812千円、減債積立金30, 000千円及び建設改良積立金76, 784千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 支 出 | | |
| 第1款 資本的支出 | 649,580千円 | 33千円 | 649,613千円 |
| 第1項 建設改良費 | 316,022千円 | 33千円 | 316,055千円 |

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第4条 予算第9条、議会の議決を経なければ流用することのできない経費「(1) 職員給与費132,822千円」を「(1) 職員給与費136,412千円」に改め補正する。

令和 元年12月 3日 提 出

村 上 市 長 高 橋 邦 芳

令和 元年12月 日 議 決

村上市議会議長 三 田 敏 秋

令和元年度 村上市上水道事業会計補正予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|----------|---------|----------|-----------|-------|-----------|
| 1 水道事業収益 | | | 1,147,329 | △52 | 1,147,277 |
| | 2 営業外収益 | | 133,422 | △52 | 133,370 |
| | | 2 他会計補助金 | 3,654 | △52 | 3,602 |

(単位：千円)

| 節 | | 備 考 |
|--------|-----|------------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 他会計補助金 | △52 | 企業債償還金利息等一般会計繰入金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|----------|--------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 1 水道事業費用 | | | 1,080,565 | 14,709 | 1,095,274 |
| | 1 営業費用 | | 949,397 | 14,709 | 964,106 |
| | | 2 配水及び給水費 | 97,321 | △1,143 | 96,178 |
| | | 4 総係費 | 134,544 | 15,852 | 150,396 |

(単位：千円)

| 節 | | 備 考 |
|----------|--------|--------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 給料 | △4,636 | 一般職員給料 |
| 手当 | △3,447 | 一般職員手当 |
| 賞与引当金繰入額 | △672 | 翌年支出予定分賞与引当金 |
| 法定福利費 | △1,588 | 職員共済組合負担金等 |
| 修繕費 | 9,200 | 配水管等修理費 |
| | | |
| 給料 | 5,823 | 一般職員給料 |
| 手当 | 4,536 | 一般職員手当 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,192 | 翌年支出予定分賞与引当金 |
| 法定福利費 | 2,349 | 職員共済組合負担金等 |
| 備用品費 | 177 | 庁舎備用品費 |
| 印刷製本費 | 1,406 | 諸用紙印刷費 |
| 委託料 | 369 | システム修正委託料 |

資本的収入及び支出

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---------|---------|---------|---------|-------|---------|
| 1 資本的支出 | | | 649,580 | 33 | 649,613 |
| | 1 建設改良費 | | 316,022 | 33 | 316,055 |
| | | 1 拡張事業費 | 44,857 | 33 | 44,890 |

(単位：千円)

| 節 | | 備 考 |
|-------|-----|------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 給料 | 10 | 一般職員給料 |
| 手当 | 2 | 一般職員手当 |
| 法定福利費 | 21 | 職員共済組合負担金等 |

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|--------------|-------------|-----------------|-----------|---------------|-------------|
| | | 給 料 (千円) | 職 員 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補 正 後 | () 17 | 65,861 | 50,386 | 116,247 | 20,165 | 136,412 |
| 補 正 前 | () 17 | 64,664 | 48,775 | 113,439 | 19,383 | 132,822 |
| 比 較 | () | 1,197 | 1,611 | 2,808 | 782 | 3,590 |

※ () 内は、再任用短時間勤務職員（外書き）

| | | | | | | |
|---------------------------------|-------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------|---------------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) |
| | 補 正 後 | 2,514 | 1,716 | 11,434 | 7,761 | 1,060 |
| | 補 正 前 | 2,274 | 1,736 | 10,996 | 7,450 | 1,080 |
| | 比 較 | 240 | △20 | 438 | 311 | △20 |
| | 区 分 | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) |
| | 補 正 後 | | 1,153 | 1,145 | 1,188 | |
| | 補 正 前 | | 1,043 | 1,145 | 1,364 | |
| | 比 較 | | 110 | | △176 | |
| | 区 分 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円) | 退 職 手 当 負 担 金 (千円) | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 (千円) | | |
| | 補 正 後 | | 13,181 | 9,234 | | |
| 補 正 前 | | 12,973 | 8,714 | | | |
| 比 較 | | 208 | 520 | | | |

(2) 給料及び職員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 | 1,197 | 給与改定に伴う増減分 | 57 | 給料月額の変更に伴う増 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | | | |
| | | その他の増減分 | 1,140 | 異動に伴う増 異動に伴う減 採用に伴う増 退職に伴う減 | 24,419 △23,422 | 昇格に伴う増 その他の増減 |
| 職員手当 | 1,611 | 制度改正に伴う増減分 | | | | |
| | | その他の増減分 | 1,611 | 給与改定に伴う増減 異動に伴う増 異動に伴う減 採用に伴う増 退職に伴う減 昇給に伴う増 昇格に伴う増 その他の増減 | 33 17,079 △16,833 | 532 800 |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

| 区 分 | | 一般行政職 | 技能労務職 | 消 防 職 |
|---------------------------|------------|---------|-------|-------|
| 補 正 後 令和元年11月1日 現 在 | 平均給料月額 (円) | 316,024 | — | — |
| | 平均給与月額 (円) | 354,444 | — | — |
| | 平均年齢 (歳) | 43歳 5月 | 歳 月 | 歳 月 |
| 補 正 前 平成31年1月1日 現 在 | 平均給料月額 (円) | 315,300 | — | — |
| | 平均給与月額 (円) | 351,481 | — | — |
| | 平均年齢 (歳) | 43歳 1月 | 歳 月 | 歳 月 |

イ 初任給

| 区 分 | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 消 防 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 消 防 職 (円) |
| 高校卒 | 148,600 | — | — | 148,600 | 146,000 | 171,200 |
| 大学卒 | 180,700 | — | — | 180,700 | — | 209,700 |

ウ 級別職員数

| 区 分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | | 消 防 職 | | |
|---------------------------|-------|--------|-----------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 補 正 後 令和元年11月1日 現 在 | 7級 | () | () | 5級 | () | () | 6級 | () | () |
| | 6級 | () | () | 4級 | () | () | 5級 | () | () |
| | 5級 | (4) | (23.6) | 3級 | () | () | 4級 | () | () |
| | 4級 | (3) | (17.7) | 2級 | () | () | 3級 | () | () |
| | 3級 | (8) | (46.9) | 1級 | () | () | 2級 | () | () |
| | 2級 | () | () | | | | 1級 | () | () |
| | 1級 | (2) | (11.8) | | | | | | |
| | 計 | (17) | (100.0) | 計 | () | () | 計 | () | () |
| 補 正 前 平成31年1月1日 現 在 | 7級 | () | () | 5級 | () | () | 6級 | () | () |
| | 6級 | (1) | (5.9) | 4級 | () | () | 5級 | () | () |
| | 5級 | (3) | (17.7) | 3級 | () | () | 4級 | () | () |
| | 4級 | (3) | (17.7) | 2級 | () | () | 3級 | () | () |
| | 3級 | (8) | (46.9) | 1級 | () | () | 2級 | () | () |
| | 2級 | () | () | | | | 1級 | () | () |
| | 1級 | (2) | (11.8) | | | | | | |
| | 計 | (17) | (100.0) | 計 | () | () | 計 | () | () |

※()内は、再任用短時間勤務職員(外書き)

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 7級 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|-------|---------------------|----|----|----|----|----|----|
| 一般行政職 | 『 一 般 会 計 に 準 ず る 』 | | | | | | |

エ 昇給

| 区 分 | 合 計 | 代 表 的 な 職 種 | | | |
|-----------------|------------------|-------------|-------|-------|--|
| | | 一般行政職 | 技能労務職 | 消 防 職 | |
| 補 正 後 | 職 員 数 (A) (人) | 17 | 17 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 16 | 16 | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 15 | 15 | |
| | | 6号給 (人) | 1 | 1 | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 94.1 | 94.1 | | | |
| 補 正 前 | 職 員 数 (A) (人) | 17 | 17 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 16 | 16 | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 16 | 16 | |
| | | 号給 (人) | | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 94.1 | 94.1 | | | |

オ 期末・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支出率計(月分) | 職務上の段階、職務の級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------------|--------------|--------------|---------------------|-----|
| | 6 月 (月分) | 1 2月 (月分) | | | |
| 補 正 後 | () 2.225 | () 2.225 | () 4.450 | 5%~15% | |
| 補 正 前 | () 2.225 | () 2.225 | () 4.450 | 5%~15% | |
| 一般会計の制度 | () 2.225 | () 2.225 | () 4.450 | 5%~15% | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員の支給期別支給率

カ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 35年勤続の者 (月分) | 最 高 限 度 (月分) | その他の加算措置等 | 備 考 |
|----------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 『 一 般 会 計 に 準 ず る 』 | | | | | |
| 一 般 会 計 の 制 度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算) | |

キ その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|------|-------------|-----------|
| 扶養手当 | 同 じ | |
| 住居手当 | 同 じ | |
| 通勤手当 | 同 じ | |

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

| | |
|-----------|---------|
| ・減価償却の方法 | 定額法による。 |
| ・主な耐用年数 | |
| 建物 | 15年～50年 |
| 構築物 | 10年～60年 |
| 機械及び装置 | 8年～15年 |
| 車両運搬具 | 4年～5年 |
| 工具、器具及び備品 | 5年～10年 |

(2) 無形固定資産

| | |
|----------|---------|
| ・減価償却の方法 | 定額法による。 |
| ・主な耐用年数 | |
| ソフトウェア | 5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、残存価格を零とする定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、上水道事業が每期支出する退職手当組合に対する普通負担金及び追加負担のうちの事前納付金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 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、税抜き方式によっている。

II. 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っている。

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っている。

III. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して 1 年以内のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、123,370 千円である。

IV. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成 26 年 3 月 31 日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成 26 年 3 月 31 日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和元年度 村上市上水道事業予算予定損益計算書

(平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | | |
|---|------------------|---------------|----------------|----------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1)給水収益 | 904,240 | | |
| | (2)受託工事収益 | 8,727 | | |
| | (3)その他の営業収益 | <u>25,205</u> | 938,172 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1)原水及び浄水費 | 118,031 | | |
| | (2)配水及び給水費 | 92,248 | | |
| | (3)受託工事費 | 8,727 | | |
| | (4)総係費 | 147,052 | | |
| | (5)減価償却費 | 564,912 | | |
| | (6)資産減耗費 | 15,000 | | |
| | (7)その他の営業費用 | <u>101</u> | <u>946,071</u> | |
| | 営業損失 | | | 7,899 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1)受取利息及び配当金 | 80 | | |
| | (2)他会計補助金 | 3,602 | | |
| | (3)長期前受金戻入 | 129,100 | | |
| | (4)雑収益 | <u>537</u> | 133,319 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1)支払利息及び企業債取扱諸費 | 94,393 | | |
| | (2)雑支出 | | <u>94,393</u> | <u>38,926</u> |
| | 経常利益 | | | 31,027 |
| 5 | 特別利益 | <u>3</u> | 3 | |
| 6 | 特別損失 | <u>94</u> | <u>94</u> | <u>△ 91</u> |
| | 当年度純利益 | | | 30,936 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>643</u> |
| | その他未処分利益剰余金 | | | <u>64,016</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>95,595</u></u> |

令和元年度 村上市上水道事業予算予定貸借対照表

(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 | | 485,742 |
| | ロ 建 物 | 881,891 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 191,823</u> | 690,068 |
| | ハ 構 築 物 | 20,285,074 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 8,523,664</u> | 11,761,410 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 2,915,732 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,751,988</u> | 1,163,744 |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 24,174 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 19,665</u> | 4,509 |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 26,056 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 21,046</u> | 5,010 |
| | ト 有 形 リ ー ス 資 産 | 16,875 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 16,875</u> | |
| | チ 建 設 仮 勘 定 | | 186,880 |
| | 有形固定資産合計 | | <u>14,297,363</u> |
| | (2)無形固定資産 | | |
| | イ 電 話 加 入 権 | | 146 |
| | ロ 無 線 利 用 権 | | 300 |
| | ハ 庁 舎 使 用 権 | | |
| | ニ ソ フ ト ウ ェ ア | | |
| | 無形固定資産合計 | | <u>446</u> |
| | 固定資産合計 | | <u>14,297,809</u> |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| | (1)現 金 預 金 | | 974,910 |
| | (2)未 収 金 | | 79,824 |
| | (3)有 価 証 券 | | |
| | (4)貯 蔵 品 | | 4,577 |
| | (5)前 払 費 用 | | |
| | (6)前 払 金 | | 4,500 |
| | (7)短 期 貸 付 金 | | |
| | (8)そ の 他 流 動 資 産 | | 5,300 |
| | 流動資産合計 | | <u>1,069,111</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>15,366,920</u></u> |

(単位：千円)

負債の部

| | | | | |
|------|-------------------|-----------|--------------------|-------------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等に充てるための企業債 | 5,301,330 | | |
| | ロ その他企業債 | | 5,301,330 | |
| | (2) その他固定負債 | | | |
| | 固定負債合計 | | | <u>5,301,330</u> |
| 4 | 流動負債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等に充てるための企業債 | 357,137 | | |
| | ロ その他企業債 | | 357,137 | |
| | (2) 未払金 | | 424,233 | |
| | (3) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 9,234 | | |
| | ロ 修繕引当金 | | | |
| | ハ 特別修繕引当金 | | | |
| | ニ その他引当金 | | 9,234 | |
| | (4) その他流動負債 | | 110,108 | |
| | 流動負債合計 | | | <u>900,712</u> |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | (1) 長期前受金 | | 5,821,749 | |
| | (2) 長期前受金額 | | | |
| | 繰延収益合計 | | <u>△ 2,619,279</u> | |
| | 負債合計 | | | <u>9,404,512</u> |
| 資本の部 | | | | |
| 6 | 資本金 | | | |
| | (1) 自己資本金 | | | |
| | イ 固有資本金 | 59,109 | | |
| | ロ 出資金 | 403,987 | | |
| | ハ 組入資本金 | 4,799,575 | | |
| | 自己資本金合計 | | 5,262,671 | |
| | 資本金合計 | | | <u>5,262,671</u> |
| 7 | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ 工事負担金 | 18,131 | | |
| | ロ 工事補償金 | 9,232 | | |
| | ハ 国庫補助金 | 39,308 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 66,671 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | イ 減債積立金 | 181,103 | | |
| | ロ 建設改良積立金 | 356,368 | | |
| | ハ 当年度未処分利益剰余金 | 95,595 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 633,066 | |
| | 剰余金合計 | | | <u>699,737</u> |
| | 資本合計 | | | <u>5,962,408</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>15,366,920</u> |

令和元年度 村上市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(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 | 30,936 |
| 減価償却費 | 564,912 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 1,140 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | 138 |
| 長期前受金戻入額 | △ 129,100 |
| 受取利息及び配当金 | △ 80 |
| 支払利息 | 94,393 |
| 固定資産除却額 | 15,000 |
| 固定資産売却損益 (△は益) | △ 1 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 535 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 23,439 |
| たな卸資産の増減額 (△は減少) | △ 1,030 |
| その他流動資産の増減額 (△は増加) | △ 5,150 |
| その他流動負債の増減額 (△は減少) | 1,624 |
| 小計 | 595,686 |
| 利息及び配当金の受取額 | 80 |
| 利息の支払額 | △ 94,393 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 501,373 |
| (2) 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 固定資産の取得による支出 | △ 289,378 |
| 固定資産の売却による収入 | 2 |
| 一般会計又は特別会計からの負担金等による収入 | 22,695 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 266,681 |
| (3) 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入 | 33,000 |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 333,558 |
| 一般会計からの出資による収入 | 9,645 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 290,913 |
| 資金増加額 (又は減少額) | △ 56,221 |
| 資金期首残高 | 1,031,131 |
| 資金期末残高 | 974,910 |