
鹿 嶋 市 財 政 事 情 書

平成 2 6 年度 (下半期)

目 次

	項
1 平成 2 6 年度鹿嶋市一般会計・特別会計（下半期）収支状況……………	1
2 市債及び一時借入金……………	10
3 財産……………	12
4 平成 2 6 年度鹿嶋市水道事業（下半期）事業概要……………	15
5 平成 2 6 年度鹿嶋市大野区域水道事業（下半期）事業概要……………	20

平成 2 7 年 4 月 1 日現在
人 口 6 6 , 6 5 4 人
世帯数 2 7 , 0 2 2 戸
(常 住 人 口)

1 平成26年度鹿嶋市一般会計・特別会計（下半期）収支状況（平成27年3月31日現在）

（1）一般会計予算

一般会計予算には行政運営の基本的な経費が中心として計上されています。

鹿嶋市の平成26年度一般会計予算は、当初22,311,602千円（対前年比0.6%減）でスタートしましたが、その後11回の補正予算を組み、3月末現在では当初予算に1,744,535千円を増額し、24,056,137千円となりました。

財政規模、収支状況については、次のとおりです。

ア 財政規模の推移（当初予算）

一般会計当初予算の財政規模は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災からの復旧復興のため、平成24年度から増加傾向となっていました。復旧復興事業の減等により、平成26年度は減少に転じました。

平成26年度における市税収入は、個人市民税の増は見込めるものの、法人市民税、固定資産税、市たばこ税の減等により、今後も厳しい状況が続くものと見込みました。

歳出では、平成25年度に引き続き、震災復興交付金事業など、震災からの復興を継続させながらも、次のステップへの発展を期すとともに、子育て支援をはじめとする少子高齢化対策や公共施設の老朽化対策等に対応しています。

<年度別当初予算財政規模>

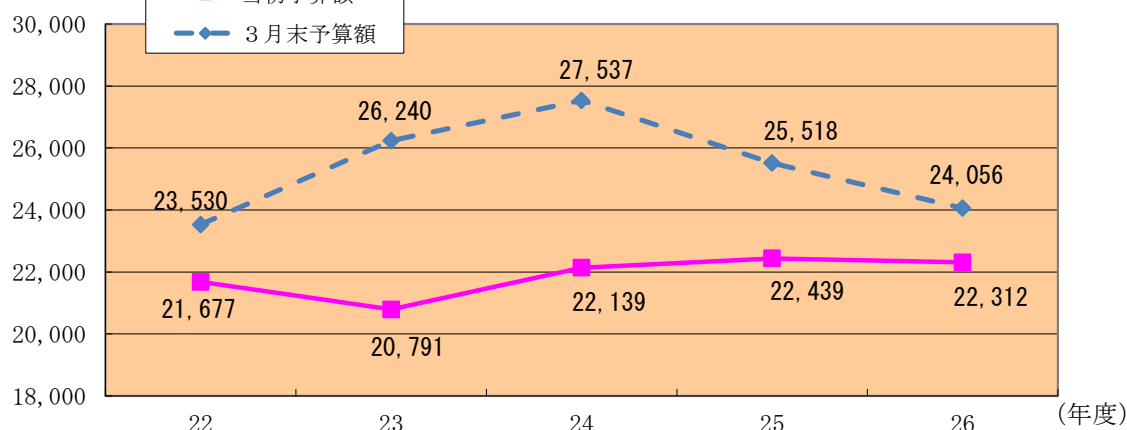
（単位：千円，%）

年 度	当初予算額	伸び率 (前年度比)	3月末予算額	伸び率 (前年度比)
平成22年度	21,677,000	1.49%	23,530,091	1.43%
平成23年度	20,791,000	△4.09%	26,240,358	11.52%
平成24年度	22,139,000	6.48%	27,536,692	4.94%
平成25年度	22,439,000	1.36%	25,518,285	△7.33%
平成26年度	22,311,602	△0.57%	24,056,137	△5.73%

（予算額）

<財政規模の推移>

（単位：百万円）



イ 歳入

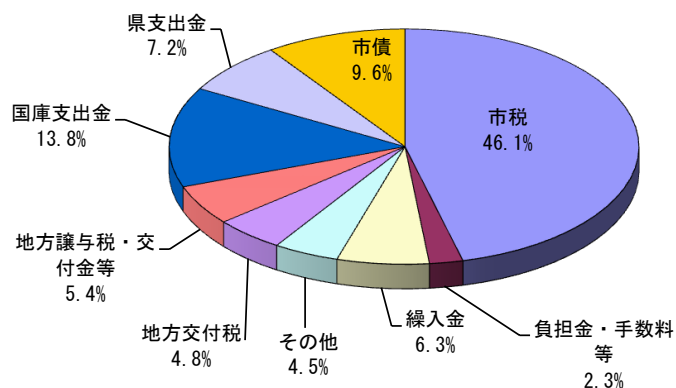
<歳入予算の内訳>

一般会計の歳入予算は、市税が11,079百万円で46.1%を占めており、次いで国庫支出金3,309百万円、市債2,321百万円、県支出金1,721百万円となっています。

(単位：千円，%)

区分	3月末現計予算額	構成比	3月末収入済額	収入割合
市税	11,078,591	46.1%	11,054,467	99.8%
地方譲与税	316,000	1.3%	290,351	91.9%
利子割交付金	17,000	0.1%	14,143	83.2%
配当割交付金	32,000	0.1%	56,476	176.5%
株式等譲渡所得割交付金	5,000	0.0%	33,468	669.4%
地方消費税交付金	830,000	3.4%	763,212	92.0%
ゴルフ場利用税交付金	21,000	0.1%	12,784	60.9%
自動車取得税交付金	64,000	0.3%	27,620	43.2%
地方特例交付金	30,000	0.1%	36,264	120.9%
地方交付税	1,153,489	4.8%	1,438,410	124.7%
交通安全対策特別交付金	9,718	0.0%	7,884	81.1%
分担金及び負担金	350,111	1.5%	299,920	85.7%
使用料及び手数料	202,118	0.8%	192,222	95.1%
国庫支出金	3,309,332	13.8%	3,009,408	90.9%
県支出金	1,721,005	7.2%	572,635	33.3%
財産収入	21,337	0.1%	50,706	237.6%
寄附金	9,100	0.0%	14,458	158.9%
繰入金	1,517,384	6.3%	1,394,684	91.9%
繰越金	306,358	1.3%	306,359	100.0%
諸収入	741,594	3.1%	701,382	94.6%
市債	2,321,000	9.6%	458,576	19.8%
歳入合計	24,056,137	100.0%	20,735,429	86.2%

◆歳入予算現額構成比◆



自主財源比率 59.2%

市税、負担金・手数料等、繰入金、
その他(財産収入、繰越金、寄附金、諸収入)

依存財源比率 40.8%

地方交付税、地方譲与税・交付金、国庫支出金、
県支出金、市債

ウ 歳出

歳出予算は、款別（経費の目的・機能ごと）に区分されて執行されています。
各款の予算の主な内容は、次のとおりです。

区 分	主 な 内 容
議 会 費	市議会議員の報酬, 議会の活動費, 議会事務局の運営費等
総 務 費	政策企画費, 国際交流推進費, 市民センター費, 庁舎の維持管理費, 退職手当, 徴税費, 広報費, 選挙費, 戸籍住民基本台帳費, 統計調査費, 防災対策費, 監査委員費等
民 生 費	高齢・障がい・母子などの福祉対策費, 介護保険費, 地域福祉対策費, 生活保護費, 健康増進費, 国民健康保険費, 医療給付費等
衛 生 費	保健衛生費, 予防費, 検診対策費, 母子保健対策費, 環境衛生費, 公害対策費, 保健センター費, 火葬場費, 清掃費, 塵芥・し尿処理費等
労 働 費	労働者福祉対策費, 雇用対策費等
農林水産業費	農業委員の報酬, 農業委員会事務局の運営費, 農業振興費, 畜産業費, 土地改良事業費, 水田農業経営確立対策費, 林業振興費, 水産業振興費等
商 工 費	商工業振興費, 観光行政費等
土 木 費	道路, 河川, 海岸, 市営住宅, 下水道, 公園などの整備・管理費等
消 防 費	消防団関係経費, 消防施設の整備・管理費, 火災予防対策事業費等
教 育 費	幼稚園, 小学校, 中学校の整備・管理費, 社会教育費, 生涯学習推進事業費, 文化行政費, 青少年対策費, 公民館管理運営経費, 図書館管理運営経費, 体育振興費等
災 害 復 旧 費	災害を受けた道路, 橋りょう, 河川等の土木施設や農林水産施設等の復旧費等
公 債 費	市債の元利償還費, 市場公募債・発行手数料等
諸 支 出 金	各種基金への積立金等
予 備 費	予算の議決後に不測の事態が生じた場合に対処するための経費

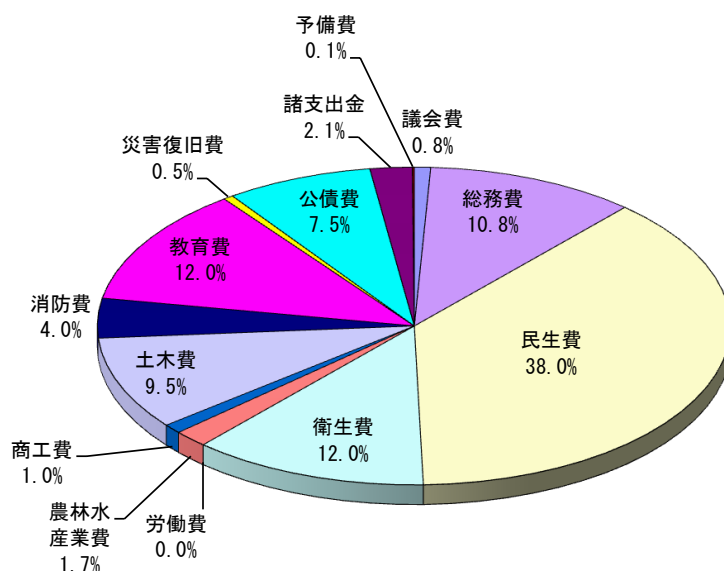
<歳出予算の内訳>

歳出予算の内訳は以下のとおりです。最も構成比が高いのは民生費9,133百万円（38.0%）で、次いで教育費2,875百万円（12.0%）、衛生費2,872百万円（11.9%）、総務費2,587百万円（10.8%）となっています。

（単位：千円，%）

区 分	3月末現計予算額	構成比	3月末支出済額	支出割合
議 会 費	223,073	0.8%	216,558	97.1%
総 務 費	2,586,539	10.8%	2,117,007	81.8%
民 生 費	9,133,234	38.0%	8,009,327	87.7%
衛 生 費	2,872,021	12.0%	2,025,873	70.5%
労 働 費	634	0.0%	241	38.0%
農 林 水 産 業 費	420,749	1.7%	336,447	80.0%
商 工 費	229,149	1.0%	140,211	61.2%
土 木 費	2,281,321	9.5%	1,478,187	64.8%
消 防 費	969,288	4.0%	929,227	95.9%
教 育 費	2,875,334	12.0%	2,291,978	79.7%
災 害 復 旧 費	121,485	0.5%	72,975	60.1%
公 債 費	1,803,205	7.5%	1,800,369	99.8%
諸 支 出 金	515,818	2.1%	482,237	93.5%
予 備 費	24,287	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	24,056,137	100.0%	19,900,637	82.7%

◆歳出予算現額款別構成比◆



< 予算の繰越し >

○繰越明許費・・・歳出予算のうち、その性質上又は予算の成立後の事由に基づき、年度内に支出が終わらない見込みのあるものについては、予算で定め、翌年度に繰り越して使用することができます。これを繰越明許といいます。

○継続費通次繰越・・・複数年にわたる事業において、その年度ごとの予算について、何らかの事情でその年度内に支出を終了することができない経費を、翌年度以降に繰り越して使用することを、継続費通次繰越といいます。

○事故繰越・・・既に着手している事業について、避けがたい事故のために年度内に支出が終わらない経費を、翌年度に繰り越して使用することを、事故繰越といいます。

平成25年度予算のうち繰越明許、継続費通次繰越及び事故繰越の手続きをとったものは下記のとおりで、この予算は平成26年度に繰り越して使用しています。

予算繰越明許費内訳 (25年度⇒26年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
総務費	総務管理費	市庁舎等整備事業	2,000	325
総務費	徴税費	税務事務経費(納税対策室)	1,042	906
民生費	児童福祉費	子ども子育て支援事業	4,205	0
民生費	児童福祉費	保育園施設整備事業	43,101	43,069
土木費	道路橋りょう費	道路維持補修費	159,362	159,170
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業	17,241	13,033
土木費	道路橋りょう費	雨水排水整備事業	22,007	8,330
土木費	道路橋りょう費	狭あい道路整備事業	27,808	20,064
土木費	道路橋りょう費	市役所周辺道路整備事業	68,851	60,534
土木費	道路橋りょう費	都市再生整備事業(大野潮騒地区・道路)	121,517	45,741
土木費	道路橋りょう費	0102号線市道整備事業	309,806	119,025
土木費	道路橋りょう費	市街地相互の接続道路整備事業(復興交付金)	122,718	59,381
土木費	道路橋りょう費	道路事業(道路の防災・震災対策)(復興交付金)	36,000	32,095
土木費	道路橋りょう費	橋りょう維持補修費	41,060	0
土木費	都市計画費	大野潮騒はまなす公園管理費	54,955	54,670
土木費	都市計画費	津賀城址公園管理費	19,980	19,980
土木費	都市計画費	大野潮騒はまなす公園大規模改修事業	22,000	21,989
土木費	都市計画費	都市防災推進事業(市街地液状化対策事業・都市計画)(復興交付金)	392,700	94,410
土木費	都市計画費	造成宅地滑動崩落緊急対策事業(復興交付金)	348,988	64,140
土木費	住宅費	災害公営住宅整備事業(復興交付金)	298,642	283,817
教育費	中学校費	中学校大規模改造事業	18,957	4,320
教育費	社会教育費	文化財保護経費	7,809	7,808
災害復旧費	公共土木施設災害復旧費	道路橋りょう災害復旧事業	61,668	33,058
災害復旧費	東北地方太平洋沖地震災害復旧費	土木施設災害復旧費	176,984	153,294
災害復旧費	東北地方太平洋沖地震災害復旧費	諸施設災害復旧費	7,676	6,534
計			2,387,077	1,305,693

継続費通次繰越内訳 (25年度⇒26年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
商工費	商工費	観光対策事業	4,484	1,285
計			4,484	1,285

事故繰越内訳 (25年度⇒26年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業	40,447	40,446
土木費	道路橋りょう費	都市再生整備事業(鹿島神宮周辺地区)	843	842
土木費	都市計画費	都市防災推進事業(市街地液状化対策事業・都市計画)(復興交付金)	28,078	0
土木費	都市計画費	造成宅地滑動崩落緊急対策事業(復興交付金)	3,240	0
計			72,608	41,288

(2) 特別会計予算

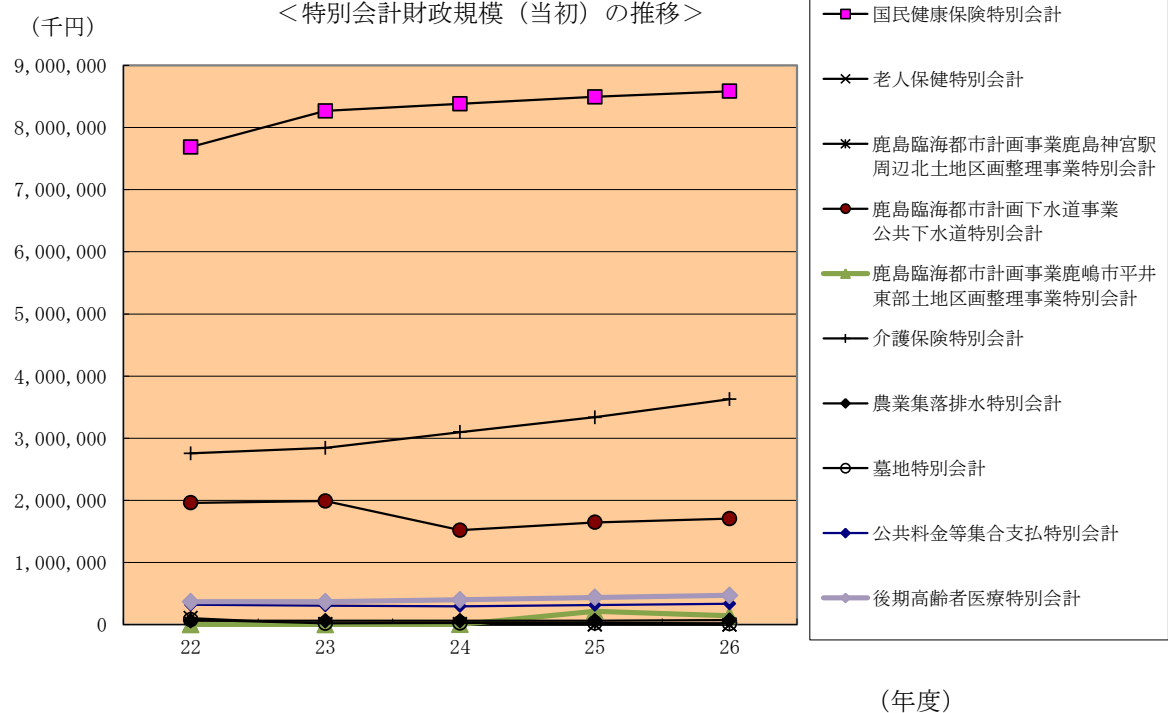
特別会計は、特定の事業を行う場合又は特定の収入をもって特定の歳出に充てる場合で、一般会計と区別して経理するものについて設けており、当市では現在8会計を設置しています。各会計ごとの財政規模、収支状況は次のとおりです。老人保健特別会計については後期高齢者医療特別会計への移行に伴い平成22年度末で廃止、鹿島臨海都市計画事業鹿島神宮駅周辺北土地区画整理事業特別会計は事業の縮小に伴い、平成25年度末で廃止となっています。

特別会計財政規模の推移（当初予算）

（単位：千円）

会計	22	23	24	25	26	25⇒26 伸び率
国民健康保険特別会計	7,687,000	8,267,000	8,382,000	8,493,880	8,584,300	1.1%
老人保健特別会計	19,237	—	—	—	—	—
後期高齢者医療特別会計	366,935	367,992	397,935	435,497	470,103	7.9%
介護保険特別会計	2,753,929	2,844,176	3,098,252	3,337,000	3,626,000	8.7%
鹿島臨海都市計画事業鹿島神宮 駅周辺北土地区画整理事業特別 会計	102,855	7,000	5,045	2,408	—	—
鹿島臨海都市計画事業鹿嶋市平 井東部土地区画整理事業特別会 計	—	—	4,734	216,000	139,000	△35.6%
鹿島臨海都市計画下水道事業 公共下水道特別会計	1,959,372	1,989,415	1,517,867	1,645,111	1,706,360	3.7%
農業集落排水特別会計	60,702	61,284	62,021	61,478	71,058	15.6%
墓地特別会計	76,512	18,500	23,661	25,116	18,000	△28.3%
公共料金等集合支払特別会計	319,000	304,000	294,300	312,000	334,200	7.1%
特別会計 計	13,345,542	13,859,367	13,785,815	14,528,490	14,949,021	2.9%

< 特別会計財政規模（当初）の推移 >



ア 国民健康保険特別会計

国民健康保険給付事業や高額医療費支給等の事業を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
国民健康保険税	2,146,377	2,170,650	101.1%	総務費	57,762	41,168	71.3%
一部負担金	2	0	0.0%	保険給付費	5,777,516	5,279,312	91.4%
使用料及び手数料	1,361	1,420	104.3%	後期高齢者支援金等	1,291,000	1,290,999	100.0%
国庫支出金	1,925,571	1,662,629	86.3%	前期高齢者納付金等	1,014	1,014	100.0%
療養給付費等交付金	358,194	349,176	97.5%	老人保健拠出金	46	42	91.3%
前期高齢者交付金	2,049,315	1,878,539	91.7%	介護納付金	532,832	532,831	100.0%
県支出金	431,030	176,751	41.0%	共同事業拠出金	888,352	833,404	93.8%
共同事業交付金	875,438	761,589	87.0%	保健事業費	54,579	52,323	95.9%
財産収入	472	472	100.0%	積立金	472	471	99.8%
繰入金	657,776	557,775	84.8%	諸支出金	116,247	114,177	98.2%
繰越金	215,702	215,702	100.0%	予備費	10,000	0	0.0%
諸収入	68,582	87,091	127.0%				
歳入計	8,729,820	7,861,794	90.1%	歳出計	8,729,820	8,145,741	93.3%

イ 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療制度に基づく事業を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
後期高齢者医療保険料	366,671	363,784	99.2%	後期高齢者医療広域連合納付金	474,630	420,671	88.6%
使用料及び手数料	150	75	50.0%	諸支出金	1,955	1,321	67.6%
繰入金	106,462	106,462	100.0%				
繰越金	690	689	99.9%				
諸収入	2,612	1,619	62.0%				
歳入計	476,585	472,629	99.2%	歳出計	476,585	421,992	88.5%

ウ 介護保険特別会計

介護認定や介護サービス支援事業等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	収入済額	支出割合
保険料	806,039	861,642	106.9%	総務費	49,126	37,782	76.9%
使用料及び手数料	160	149	93.1%	保険給付費	3,287,037	2,980,036	90.7%
国庫支出金	651,854	654,222	100.4%	地域支援事業費	99,485	92,889	93.4%
支払基金交付金	943,692	865,106	91.7%	積立金	152	151	99.3%
県支出金	494,624	497,373	100.6%	諸支出金	65,224	64,498	98.9%
財産収入	152	152	100.0%	予備費	3,000	0	0.0%
繰入金	474,887	474,887	100.0%				
繰越金	132,459	161,196	121.7%				
諸収入	157	466	296.8%				
歳入計	3,504,024	3,515,193	100.3%	歳出計	3,504,024	3,175,356	90.6%

エ 鹿島臨海都市計画事業鹿嶋市平井東部土地区画整理事業特別会計

平井東部地区の土地区画整理事業を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
分担金及び負担金	154,720	154,721	100.0%	都市計画費	137,832	58,993	42.8%
使用料及び手数料	3	4	133.3%	公債費	167	0	0.0%
財産収入	1	0	0.0%	諸支出金	71,381	71,381	100.0%
繰入金	55,000	55,000	100.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰越金	655	20,963	3200.5%				
諸収入	1	0	0.0%				
歳入計	210,380	230,688	109.7%	歳出計	210,380	130,374	62.0%

オ 鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計

公共下水道の整備や浄化センターの管理運営等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
分担金及び負担金	20,730	26,914	129.8%	総務費	105,378	80,192	76.1%
使用料及び手数料	506,657	463,994	91.6%	下水道費	940,188	448,970	47.8%
国庫支出金	188,000	116,890	62.2%	公債費	668,706	668,702	100.0%
県支出金	90	0	0.0%	予備費	5,000	0	0.0%
財産収入	47	39	83.0%				
繰入金	532,500	527,286	99.0%				
繰越金	21,447	98,584	459.7%				
諸収入	1	303	30300.0%				
市債	449,800	0	0.0%				
歳入計	1,719,272	1,234,010	71.8%	歳出計	1,719,272	1,197,864	69.7%

予算繰越明許費内訳 (25年度⇒26年度)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
下水道費	下水道費	公共下水道整備事業(補助)	174,308	87,385
下水道費	下水道費	公共下水道整備事業(起債)	59,182	59,182
計			233,490	146,567

カ 農業集落排水特別会計

中村地区、大船津地区、爪木地区の農業集落排水施設の管理運営等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
分担金及び負担金	11	631	5736.4%	農業集落排水費	34,421	19,634	57.0%
使用料及び手数料	17,507	18,681	106.7%	公債費	36,137	36,134	100.0%
繰入金	53,039	53,039	100.0%	予備費	500	0	0.0%
繰越金	500	4,910	982.0%				
諸収入	1	0	0.0%				
歳入計	71,058	77,261	108.7%	歳出計	71,058	55,768	78.5%

キ 墓地特別会計

墓地の建設、管理等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
使用料及び手数料	7,381	8,347	113.1%	墓園費	4,089	1,928	47.2%
繰越金	10,619	10,439	98.3%	公債費	13,411	13,411	100.0%
				予備費	500	0	0.0%
歳入計	18,000	18,786	104.4%	歳出計	18,000	15,339	85.2%

ク 公共料金等集合支払特別会計

各施設の光熱水費や電話料等の公共料金支払を取りまとめるため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成27年3月末現在)				歳 出 (平成27年3月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
繰替金収入	334,200	0	0.0%	集合支払費	334,200	309,435	92.6%
歳入計	334,200	0	0.0%	歳出計	334,200	309,435	92.6%

2 市債及び一時借入金

市では、市民サービスの維持・向上のための各種建設事業や災害復旧事業等について市債を発行し、事業の積極的な推進を図っています。市債残高の推移及び詳細については、次表のとおりです。

また、一時借入金は、会計年度中に一時的に収支の不均衡を生じ、歳計現金が不足した場合に、その資金の不足を補うため借り入れるものですが、これまでのところ借り入れはありません。

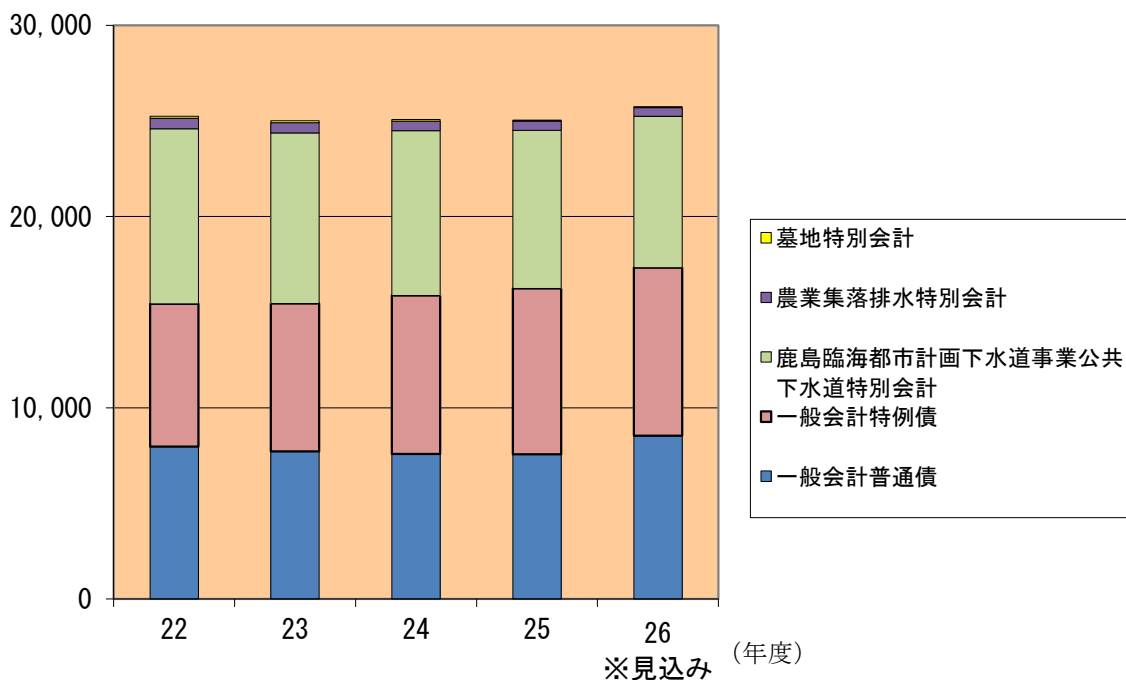
(1) 市債残高の推移（一般会計・特別会計、年度末残高）

(単位：百万円)

会計区分	年度	22	23	24	25	26 ※見込み
一般会計		15,435	15,451	15,869	16,243	17,323
	一般会計普通債	7,966	7,718	7,584	7,561	8,531
	一般会計特例債	7,469	7,733	8,285	8,682	8,792
鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計		9,156	8,928	8,622	8,276	7,931
農業集落排水特別会計		550	527	502	473	446
墓地特別会計		115	102	82	62	49
合計		25,256	25,008	25,075	25,054	25,749

※年度末残高は出納整理期間中の借入額を含みます。

(百万円) <会計別市債残高の推移>



(2) 市債現在高内訳 (平成27年3月31日現在)

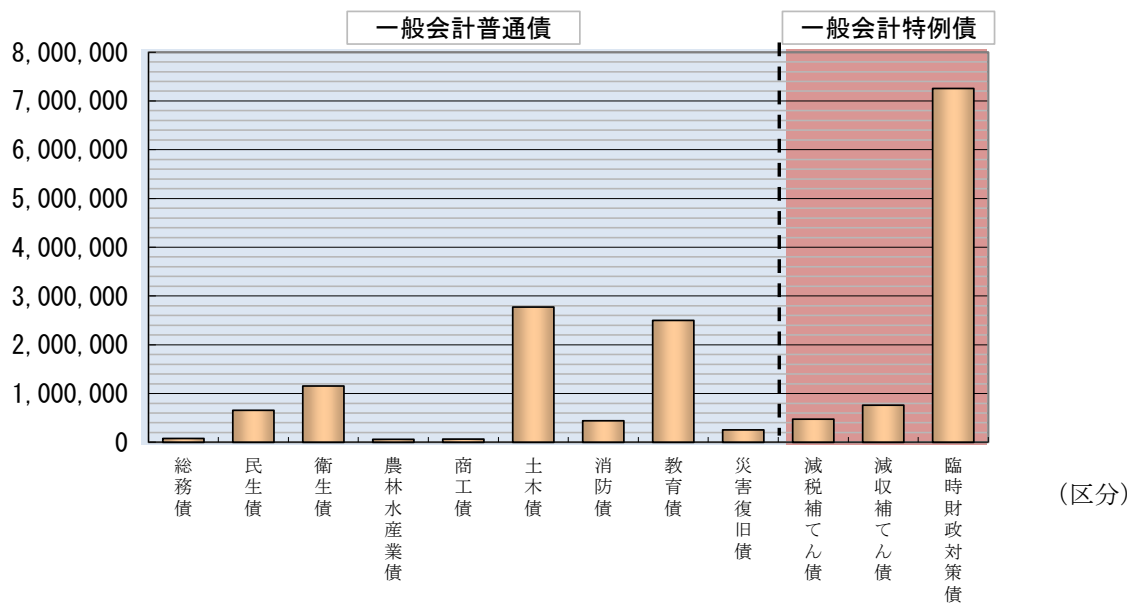
ア 一般会計

(単位：千円，%)

区 分		3月末・未償還元金	割合
総務債	市庁舎，防災無線の整備	78,933	0.5%
民生債	保育園等の民生施設の整備	656,584	4.0%
衛生債	斎場，ごみ処理施設等の整備	1,154,923	7.0%
農林水産業債	かんがい排水等の整備	61,092	0.4%
商工債	商工施設，観光施設の整備	65,900	0.4%
土木債	道路施設，公園等の整備	2,773,817	16.8%
消防債	消防車，消防ポンプ等の整備	442,030	2.7%
教育債	小中学校及び社会教育施設等の整備	2,500,087	15.2%
災害復旧債	大雨による災害復旧のための市債	254,500	1.5%
減税補てん債	減税政策による減収のための市債	474,711	2.9%
減収補てん債	急激な減収を補うための市債	761,407	4.6%
臨時財政対策債	地方交付税の代替措置としての市債	7,256,015	44.0%
合計		16,480,000	100.0%

(残高 (千円))

<一般会計区別市債残高>



※一般会計普通債・・・道路や学校，まちづくりセンターなどの公共施設整備を目的として発行した市債です。
 ※一般会計特例債・・・地方交付税の代替措置としての市債及び大幅な減税・減収を補うための特例的な市債です。

イ 特別会計

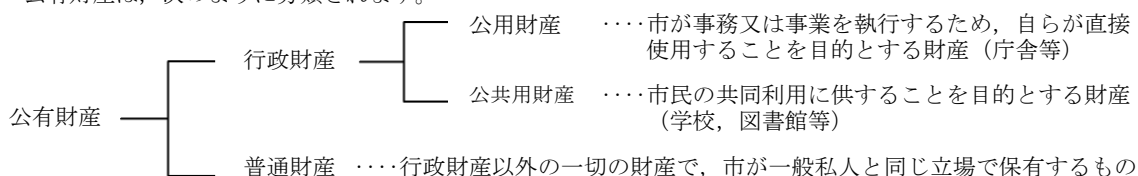
(単位：千円)

会計	区分	平成27年3月末 未償還元金
鹿島臨海都市計画下水道事業 公共下水道特別会計	公共下水道事業債	7,930,754
農業集落排水特別会計	農業集落排水事業債	446,334
墓地特別会計	墓地建設事業債	49,348
特別会計 合計		8,426,436

3 財産

(1) 公有財産

公有財産は、次のように分類されます。



これらの財産は、行政運営を円滑に行うための基礎となるものであり、その取得、管理及び処分については、条例や規則に基づき、適切な執行に努めています。

平成27年3月末現在、市が所有している公有財産の現在高は次のとおりです。

ア 土地及び建物

(単位：㎡)

区 分		土地当期末残高		建物当期末現在高	
		地積	当期増減	延面積	当期増減
公用財産	本庁舎			7,117	
	消防施設				
	その他の施設	297,873	1,512	18,484	
公共用財産	学校	336,800		97,387	
	公営住宅	18,267		14,251	
	公園	675,032	14,067	2,237	
	その他の施設	455,057	12,602	61,715	2,835
普通財産	山林	104,682			
	宅地	17,070			
	田	4,603			
	畑	9,060			
	原野	40,571	△ 276		
	溜池				
	保安林	1,001			
	火葬場及びへい獣捨場				
	開発一般替地	579,083	△ 425		
	その他の施設	24,884			
合 計		2,563,983	27,480	201,191	2,835

※当期中における変動は、土地については、行政機関のその他の施設が296,361㎡から1,521㎡増（史跡：郡家跡の取得）の297,873㎡、公共用財産の公園が660,965㎡から14,067㎡から増（高松地区防災公園用地の取得等）の675,032㎡、公共用財産のその他の施設が442,455㎡から12,602㎡増（平井認定こども園用地の取得等）の455,057㎡、普通財産の原野40,847㎡から276㎡減（平井東部土地区画整理事業保留地の売却等）の40,571㎡、普通財産の開発一般替地579,508㎡から425㎡減（開発一般替地所管換え等）の579,083㎡、建物については、公共用財産のその他の施設が58,880㎡から2,835㎡増（保健センター及び平井認定こども園の建設）の61,715㎡となっています。

イ 有価証券

(単位：千円)

区 分	当期末現在高
(株) 茨城計算センター	600
鹿島都市開発 (株)	16,000
鹿島埠頭 (株)	2,000
鹿島港湾運送 (株)	10,000
(株) 鹿島アントラーズ・エフ・シー	130,000
エフエムかしま市民放送 (株)	22,000
(株) 茨城県中央食肉公社	11,430
(株) かしまメテイエ	3,000
合 計	195,030

※当期中における増減はありません。

ウ 出資による権利

(単位：千円)

区 分	当期末現在高
茨城県暴力追放推進センター出捐金	2,117
鹿嶋市土地開発公社出資金	5,000
茨城県国際交流協会出捐金	2,101
茨城県社会福祉事業団出資金	220
いばらき腎バンク出捐金	2,090
茨城県農業信用基金協会出資金	5,010
鹿嶋市農業公社出捐金	80,000
酪農ヘルパー茨城県協会出捐金	160
茨城県栽培漁業協会出捐金	550
茨城県信用保証協会寄託金	21,635
茨城県信用保証協会出捐金	44,141
茨城県中小企業振興公社出捐金	12,500
茨城県建設技術公社出捐金	80
砂防フロンティア整備推進機構出捐金	53
茨城県消防協会出捐金	640
鹿嶋市文化スポーツ振興事業団出資金	80,000
地方公共団体等金融機構出資金	3,800
合 計	260,097

※当期中における増減はありません。

(2) 基金

基金は、特定の目的のために財産を維持し、基金を積み立てまたは定額の資金を運用するため設けています。
本市では、平成27年3月31日現在で25基金を設置し、平成26年度下期残高は次表のとおりです。それぞれの基金について、法律及び条例に定められた特定の目的に応じ、確実かつ効率的な運用に努めています。

(単位：千円)

区 分	平成26年9月末残高	積立	取崩	平成27年3月末残高
鹿嶋市財政調整基金	3,003,413	2,194	750,000	2,255,607
鹿嶋市減債基金	315,749	44,499	44,000	316,248
鹿嶋市ふるさと創生事業基金	69,384	17	0	69,401
鹿嶋市公共施設整備基金	640,041	13,606	153,926	499,721
鹿嶋市地域福祉基金	196,817	54	0	196,871
鹿嶋市衛生処理施設整備基金	180,218	48	0	180,266
鹿嶋市教育振興基金	44,470	11	0	44,481
鹿嶋市公共下水道整備基金	154,323	38	0	154,361
鹿嶋市北浦・鯛川水門施設管理基金	16,002	4	0	16,006
鹿嶋市介護給付費準備基金	262,270	151	0	262,421
鹿嶋市まちづくり振興基金	52,280	35,121	40,000	47,401
鹿島開発環境整備基金	49,515	17	0	49,532
鹿嶋市環境保全基金	66,059	19,930	0	85,989
鹿嶋市災害対策基金	50,111	12	0	50,123
鹿嶋市国民健康保険支払準備基金	600,667	471	0	601,138
鹿嶋市土地開発基金	586,101	99	0	586,200
鹿嶋市高塚奨学基金	352,826	95	0	352,921
鹿嶋市一般旅券印紙等購買基金	6,000	0	0	6,000
鹿嶋市生活資金貸付基金	2,000	0	0	2,000
鹿嶋市母子福祉資金貸付基金	1,500	0	0	1,500
鹿嶋市高額療養費貸付基金	8,000	0	0	8,000
鹿嶋市高額介護サービス費貸付基金	1,000	0	0	1,000
東日本大震災復興基金	113,823	366,482	286,328	193,977
復興まちづくり支援事業基金	195,201	49	103,113	92,137
平井東部土地区画整理事業基金	1	71,381	0	71,382
合 計	6,967,771	554,279	1,377,367	6,144,683

平成26年度鹿嶋市水道事業（下半期）事業概要

配水管布設工事については、下半期において下記のとおり工事完了しました。

（単位：千円）

契約年月日	契約相手方	請負額	工 事 内 容	工 期
H26.11.13	(有)出頭ポンプ店	5,443	配水管布設工事 L=88.3m	H26.11.14 ~ H27.1.22
H26.11.27	(有)木滝設備工業	4,147	配水管布設工事 L=283.2m	H26.11.28 ~ H27.2.25
H26.11.27	(株)白川商店	3,100	配水管布設工事 L=205.0m	H26.11.28 ~ H27.3.25
H26.11.27	(有)ナカヤ設備工業	5,130	配水管布設工事 L=165.5m	H26.11.28 ~ H27.2.5
H26.11.17	栄設備工業(株)	1,037	配水管布設工事 L=61.9m	H26.11.18 ~ H27.1.16
H27.1.21	(有)高進設備工業	3,175	消火栓設置工事 4基	H27.1.22 ~ H27.3.17
H27.2.12	秋元設備工業(株)	788	配水管布設工事 L=4.6m	H27.2.13 ~ H27.2.26
H27.2.19	秋元設備工業(株)	972	配水管布設工事 L=39.4m	H27.2.20 ~ H27.3.5
H27.3.17	秋元設備工業(株)	842	配水管布設工事 L=25.0m	H27.3.18 ~ H27.3.24
H26.10.30	常陸測工(株)	238	消火栓設置工事設計 4基	H26.10.31 ~ H26.12.24
H26.11.5	(株)玄設計	486	配水管布設設計委託 L=733.0m	H26.11.6 ~ H26.11.25

平成27年度鹿嶋市水道事業会計予算について

本年度の事業としては、建設改良費に180,862千円の費用を計上して施工します。
収益的収支については、収入として営業収益1,342,957千円、営業外収益25,451千円、併せて1,368,408千円を見込み、支出として営業費用1,334,926千円、営業外費用70,657千円、予備費5,000千円、併せて1,410,583円を計上しました。

資本的収支については、収入として企業債80,000千円、出資金15,000千円、国庫補助金20,000千円、負担金6,728千円、併せて121,728千円を見込み、支出として建設改良費180,862千円、企業債償還金125,159千円、国庫補助金返還金129千円、併せて306,150千円を計上しました。

水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

事業収益	1,368,408
営業収益	1,342,957
給水収益	1,288,770
受託工事収益	21,224
その他の収益	32,963
営業外収益	25,451
受取利息	135
雑収益	120
消費税還付金	1
長期前受金戻入	25,195
事業費	1,410,583
営業費用	1,334,926
原水及び浄水費	799,873
配水及び給水費	152,275
受託工事費	2,216
総係費	193,336
減価償却費	187,176
資産減耗費	50
営業外費用	70,657
支払利息	51,441
雑支出	1,000
消費税	18,216
予備費	5,000
予備費	5,000

資本的収入及び支出

資本的収入	121,728
企業債	80,000
企業債	80,000
出資金	15,000
出資金	15,000
補助金	20,000
国庫補助金	20,000
負担金	6,728
負担金	6,728
資本的支出	306,150
建設改良費	180,862
配水施設拡張費	109,284
老朽管更新費	66,912
営業設備費	4,666
企業債償還金	125,159
企業債償還金	125,159
国庫補助金返還金	129
国庫補助金返還金	129

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額184,422千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、及び過年度及び当年度分損益勘定留保資金にて補てんする。)

平成 2 7 年 度 鹿 嶋 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(平成 2 8 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

(資 産 の 部)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		222,259
ロ 建 物	17,915	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,959</u>	956
ハ 構 築 物	7,187,769	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,784,187</u>	3,403,582
ニ 機 械 及 び 装 置	636,823	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 406,372</u>	230,451
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	4,636	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,404</u>	232
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	52,257	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,938</u>	47,319

有 形 固 定 資 産 合 計
計

3,904,799

3,904,799

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

イ 現 金		50
ロ 預 金	<u>789,641</u>	789,691

(2) 未 収 金

貸 倒 引 当 金		95,145
-----------	--	--------

(3) 貯 蔵 品

貯 蔵 品	<u>△ 44,908</u>	50,237
-------	-----------------	--------

流 動 資 産 合 計

12,040

851,968

資 産 合 計

4,756,767

(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	1,945,156	1,945,156	1,945,156
	固定負債合計			
4	流動負債			
(2)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	121,216	121,216	
(2)	未払金		-	
(3)	賞与引当金		4,322	
(4)	その他流動負債		-	
	流動負債合計			125,538
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	227,456		
	ロ 寄付金	28,930		
	ハ 工事負担金	601,636		
	ニ 国庫補助金	119,497		
	ホ 県補助金	167,676		
	ヘ 市補助金	34,433		
(2)	収益化累計額			
	イ 受贈財産評価額	△ 153,583		
	ロ 寄付金	△ 24,076		
	ハ 工事負担金	△ 285,580		
	ニ 国庫補助金	△ 11,717		
	ホ 県補助金	△ 142,093		
	ヘ 市補助金	△ 31,101		
	繰延収益合計		531,478	531,478
	負債合計			2,602,172

(資本の部)

6	資本金			
(1)	自己資本			
	イ 固有資本	14,897		
	ロ 組入資本	491,627		
	ハ 出資	280,851		
	自己資本合計		787,375	787,375
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	860		
	ロ 工事負担金	30,000		
	ハ 市補助金	67,744		
	資本剰余金合計		98,604	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	470,000		
	ロ 金	798,616		
	利益剰余金合計		1,268,616	
	剰余金合計			1,367,220
	資本合計			2,154,595
	負債資本合計			4,756,767

平成27年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>当年度純利益</td><td style="text-align: right;">△ 39,525</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">187,176</td></tr> <tr><td>貸倒引当金の増減額</td><td style="text-align: right;">8,553</td></tr> <tr><td>賞与引当金等の増減額</td><td style="text-align: right;">△ 32</td></tr> <tr><td>長期前受金戻入額</td><td style="text-align: right;">△ 25,196</td></tr> <tr><td>受取利息及び受取配当金</td><td style="text-align: right;">△ 135</td></tr> <tr><td>支払利息</td><td style="text-align: right;">51,441</td></tr> <tr><td>固定資産除却費</td><td style="text-align: right;">50</td></tr> <tr><td>未収金の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">879</td></tr> <tr><td>未払金の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>たな卸資産の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">△ 336</td></tr> <tr><td>前払金の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>預かり金の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>その他流動資産増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>その他流動負債増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;"><u>182,875</u></td></tr> <tr><td>利息及び配当金の受取額</td><td style="text-align: right;">135</td></tr> <tr><td>利息の支払額</td><td style="text-align: right;"><u>△ 51,441</u></td></tr> <tr><td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;"><u>131,569</u></td></tr> </table>	当年度純利益	△ 39,525	減価償却費	187,176	貸倒引当金の増減額	8,553	賞与引当金等の増減額	△ 32	長期前受金戻入額	△ 25,196	受取利息及び受取配当金	△ 135	支払利息	51,441	固定資産除却費	50	未収金の増減額 (△は増加)	879	未払金の増減額 (△は減少)	-	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 336	前払金の増減額 (△は増加)	-	預かり金の増減額 (△は減少)	-	その他流動資産増減額 (△は減少)	-	その他流動負債増減額 (△は減少)	-	小計	<u>182,875</u>	利息及び配当金の受取額	135	利息の支払額	<u>△ 51,441</u>	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>131,569</u>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定資産の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 165,663</td></tr> <tr><td>国庫補助金による収入</td><td style="text-align: right;">20,000</td></tr> <tr><td>工事負担金による収入</td><td style="text-align: right;">6,230</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;"><u>△ 139,433</u></td></tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設改良企業債による収入</td><td style="text-align: right;">80,000</td></tr> <tr><td>建設改良企業債償還による支出</td><td style="text-align: right;">△ 125,158</td></tr> <tr><td>他会計からの出資による収入</td><td style="text-align: right;"><u>15,000</u></td></tr> <tr><td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;"><u>△ 30,158</u></td></tr> </table> <p>4 資産増加(減少)額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right;"><u>△ 38,022</u></td></tr> </table> <p>5 資金期首残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right;"><u>827,713</u></td></tr> </table> <p>6 資金期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right;"><u>789,691</u></td></tr> </table>	固定資産の取得による支出	△ 165,663	国庫補助金による収入	20,000	工事負担金による収入	6,230	その他	-	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 139,433</u>	建設改良企業債による収入	80,000	建設改良企業債償還による支出	△ 125,158	他会計からの出資による収入	<u>15,000</u>	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 30,158</u>		<u>△ 38,022</u>		<u>827,713</u>		<u>789,691</u>
当年度純利益	△ 39,525																																																														
減価償却費	187,176																																																														
貸倒引当金の増減額	8,553																																																														
賞与引当金等の増減額	△ 32																																																														
長期前受金戻入額	△ 25,196																																																														
受取利息及び受取配当金	△ 135																																																														
支払利息	51,441																																																														
固定資産除却費	50																																																														
未収金の増減額 (△は増加)	879																																																														
未払金の増減額 (△は減少)	-																																																														
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 336																																																														
前払金の増減額 (△は増加)	-																																																														
預かり金の増減額 (△は減少)	-																																																														
その他流動資産増減額 (△は減少)	-																																																														
その他流動負債増減額 (△は減少)	-																																																														
小計	<u>182,875</u>																																																														
利息及び配当金の受取額	135																																																														
利息の支払額	<u>△ 51,441</u>																																																														
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>131,569</u>																																																														
固定資産の取得による支出	△ 165,663																																																														
国庫補助金による収入	20,000																																																														
工事負担金による収入	6,230																																																														
その他	-																																																														
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 139,433</u>																																																														
建設改良企業債による収入	80,000																																																														
建設改良企業債償還による支出	△ 125,158																																																														
他会計からの出資による収入	<u>15,000</u>																																																														
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 30,158</u>																																																														
	<u>△ 38,022</u>																																																														
	<u>827,713</u>																																																														
	<u>789,691</u>																																																														

平成26年度鹿嶋市大野区域水道事業（下半期）事業概要

配水管布設工事については、下半期において下記のとおり工事完了しました。

（単位：千円）

契約年月日	契約相手方	請負額	工 事 内 容	工 期
H26. 10. 30	(株) サ サ モ ト	41,126	大野配水場配水ポンプ増設及び計装設備工事	H26. 10. 31 ～ H27. 3. 25
H26. 12. 11	(株) ト ム ラ	8,856	大野配水場内配管布設工事	H26. 12. 12 ～ H27. 3. 25
H26. 12. 11	(株) 白 川 商 店	6,318	配水管布設工事 L=461.0m	H26. 12. 12 ～ H27. 3. 6
H26. 12. 11	(有)ナカヤ設備工業	7,366	配水管布設工事 L=518.7m	H26. 12. 12 ～ H27. 3. 6
H27. 1. 21	栄 設 備 工 業 (株)	5,087	消火栓設置工事 6基	H27. 1. 22 ～ H27. 3. 17
H27. 1. 21	三 杭 配 管 工 業 (株)	9,688	配水管布設工事 L=390.7m	H27. 1. 22 ～ H27. 3. 25
H27. 1. 21	(株) ダ イ セ ツ	6,696	配水管布設工事 L=256.1m	H27. 1. 22 ～ H27. 3. 25
H27. 1. 21	(株) 谷 田 川 工 務 店	8,370	配水管布設工事 L=365.8m	H27. 1. 22 ～ H27. 3. 25
H26. 12. 16	(株) 根 本 工 務 店	648	配水管布設工事 L=28.7m	H26. 12. 17 ～ H27. 3. 16
H27. 1. 29	秋 元 設 備 工 業 (株)	8,370	配水管布設工事 L=379.7m	H27. 1. 30 ～ H27. 3. 25
H27. 1. 22	(有)生井澤設備工業	1,015	配水管布設工事 L=89.2m	H27. 1. 23 ～ H27. 2. 26
H26. 12. 15	(株) 安 部 日 鋼 工 業	1,242	大野配水池築造付帯工事	H26. 12. 16 ～ H27. 3. 25
H27. 2. 23	(株) ダ イ セ ツ	1,156	配水管付設付帯工事 3ヶ所	H27. 2. 24 ～ H27. 3. 25
H27. 3. 5	三 杭 配 管 工 業 (株)	1,177	配水管付設付帯工事 7ヶ所	H27. 3. 6 ～ H27. 3. 25
H26. 11. 25	(株) 吉 沢 水 道 コ ン サ ル タ ン ト	1,620	積算業務及び実績報告書作成業務委託	H26. 11. 26 ～ H27. 3. 25
H26. 10. 30	常 陸 測 工 (株)	324	消火栓設置工事設計業務委託 6基	H26. 10. 31 ～ H26. 12. 24

平成27年度鹿嶋市大野区域水道事業会計予算について

本年度の事業としては、建設改良費に211,735千円の費用を計上して施工します。収益的収支については、収入として営業収益174,742千円、営業外収益124,661千円、併せて299,403千円を見込み、支出として営業費用309,500千円、営業外費用44,342千円、予備費1,000千円、併せて354,842千円を計上しました。

資本的収支については、収入として企業債80,000千円、出資金57,960千円、国庫補助金60,000千円、負担金3,456千円、併せて201,416千円を見込み、支出として建設改良費211,735千円、企業債償還金94,606千円、併せて306,341千円を計上しました。

水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

事業収益	299,403
営業収益	174,742
給水収益	167,926
受託工事収益	5,745
その他の収益	1,071
営業外収益	124,661
受取利息	1
他会計補助金	69,240
雑収益	67
消費税還付金	6,572
長期前受金戻入	48,781
事業費	354,842
営業費用	309,500
原水及び浄水費	105,159
配水及び給水費	34,937
総係費	24,195
減価償却費	145,080
資産減耗費	129
営業外費用	44,342
支払利息	44,340
雑支出	1
消費税	1
予備費	1,000
予備費	1,000

資本的収入及び支出

資本的収入	201,416
企業債	80,000
企業債	80,000
出資金	57,960
出資金	57,960
補助金	60,000
国庫補助金	60,000
負担金	3,456
負担金	3,456
資本的支出	306,341
建設改良費	211,735
配水施設拡張費	210,596
事務費	416
営業設備費	723
企業債償還金	94,606
企業債償還金	94,606

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額104,925円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、及び過年度分損益勘定留保資金にて補てんする。)

平成 2 7 年 度 鹿 嶋 市 大 野 区 域 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(平成 2 8 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

(資 産 の 部)

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		16,004	
	ロ 建 物	138,182		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 37,788</u>	100,394	
	ハ 構 築 物	5,052,255		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,270,666</u>	3,781,589	
	ニ 機 械 及 び 装 置	442,800		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 290,244</u>	152,556	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,383		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,240</u>	143	
	有 形 固 定 資 産 合 計			4,050,686
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		120	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>120</u>
	固 定 資 産 合 計			<u>4,050,806</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			
	イ 現 金		20	
	ロ 預 金		<u>94,274</u>	94,294
(2)	未 収 金		10,409	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 6,196</u>	4,213
(3)	貯 蔵 品			<u>431</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>98,938</u>
	資 産 合 計			<u><u>4,149,744</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	2,191,749	2,191,749	
	固定負債合計			2,191,749
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	99,324	99,324	
(2)	未払金		-	
(3)	賞与引当金		519	
(4)	その他流動負債		-	
	流動負債合計			99,843
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ受贈財産評価額	2,821		
	ロ工事負担金	83,535		
	ハ国庫補助金	1,656,166		
	ニ県補助金	153,930		
	ホ市補助金	482		
(2)	収益化累計額			
	イ受贈財産評価額	△ 1,096		
	ロ工事負担金	△ 17,085		
	ハ国庫補助金	△ 452,202		
	ニ県補助金	△ 52,493		
	ホ市補助金	△ 199		
	繰延収益合計		1,373,859	1,373,859
	負債合計			3,665,451
(資本の部)				
6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ固有資本金	8,012		
	ロ出資金	657,880		
	自己資本金合計		665,892	665,892
	資本金合計			665,892
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ受贈財産評価額	100		
	資本剰余金合計		100	
(2)	利益剰余金			
	イ当年度未処理欠損金	181,699		
	利益剰余金合計		△ 181,699	
	剰余金合計			△ 181,599
	資本合計			484,293
	負債資本合計			4,149,744

平成27年度鹿嶋市大野区域水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>当年度純利益</td><td style="text-align: right;">△ 62,700</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">145,080</td></tr> <tr><td>貸倒引当金の増減額</td><td style="text-align: right;">1,313</td></tr> <tr><td>賞与引当金等の増減額</td><td style="text-align: right;">△ 4</td></tr> <tr><td>長期前受金戻入額</td><td style="text-align: right;">△ 48,781</td></tr> <tr><td>受取利息及び受取配当金</td><td style="text-align: right;">△ 1</td></tr> <tr><td>支払利息</td><td style="text-align: right;">44,340</td></tr> <tr><td>固定資産除却費</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>未収金の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">254</td></tr> <tr><td>未払金の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>たな卸資産の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">90</td></tr> <tr><td>前払金の増減額 (△は増加)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>預かり金の増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>その他流動資産増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>その他流動負債増減額 (△は減少)</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">79,591</td></tr> <tr><td>利息及び配当金の受取額</td><td style="text-align: right;">1</td></tr> <tr><td>利息の支払額</td><td style="text-align: right;">△ 44,340</td></tr> <tr><td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">35,252</td></tr> </table>	当年度純利益	△ 62,700	減価償却費	145,080	貸倒引当金の増減額	1,313	賞与引当金等の増減額	△ 4	長期前受金戻入額	△ 48,781	受取利息及び受取配当金	△ 1	支払利息	44,340	固定資産除却費	-	未収金の増減額 (△は増加)	254	未払金の増減額 (△は減少)	-	たな卸資産の増減額 (△は増加)	90	前払金の増減額 (△は増加)	-	預かり金の増減額 (△は減少)	-	その他流動資産増減額 (△は減少)	-	その他流動負債増減額 (△は減少)	-	小計	79,591	利息及び配当金の受取額	1	利息の支払額	△ 44,340	業務活動によるキャッシュ・フロー	35,252	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定資産の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 195,665</td></tr> <tr><td>国庫補助金による収入</td><td style="text-align: right;">60,000</td></tr> <tr><td>工事負担金による収入</td><td style="text-align: right;">3,200</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△ 132,465</td></tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設改良企業債による収入</td><td style="text-align: right;">80,000</td></tr> <tr><td>建設改良企業債償還による支出</td><td style="text-align: right;">△ 94,606</td></tr> <tr><td>出資金</td><td style="text-align: right;">57,960</td></tr> <tr><td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">43,354</td></tr> </table> <p>4 資産増加(減少)額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△ 53,859</td></tr> </table> <p>5 資金期首残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">148,153</td></tr> </table> <p>6 資金期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">94,294</td></tr> </table>	固定資産の取得による支出	△ 195,665	国庫補助金による収入	60,000	工事負担金による収入	3,200	その他	-	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 132,465	建設改良企業債による収入	80,000	建設改良企業債償還による支出	△ 94,606	出資金	57,960	財務活動によるキャッシュ・フロー	43,354		△ 53,859		148,153		94,294
当年度純利益	△ 62,700																																																														
減価償却費	145,080																																																														
貸倒引当金の増減額	1,313																																																														
賞与引当金等の増減額	△ 4																																																														
長期前受金戻入額	△ 48,781																																																														
受取利息及び受取配当金	△ 1																																																														
支払利息	44,340																																																														
固定資産除却費	-																																																														
未収金の増減額 (△は増加)	254																																																														
未払金の増減額 (△は減少)	-																																																														
たな卸資産の増減額 (△は増加)	90																																																														
前払金の増減額 (△は増加)	-																																																														
預かり金の増減額 (△は減少)	-																																																														
その他流動資産増減額 (△は減少)	-																																																														
その他流動負債増減額 (△は減少)	-																																																														
小計	79,591																																																														
利息及び配当金の受取額	1																																																														
利息の支払額	△ 44,340																																																														
業務活動によるキャッシュ・フロー	35,252																																																														
固定資産の取得による支出	△ 195,665																																																														
国庫補助金による収入	60,000																																																														
工事負担金による収入	3,200																																																														
その他	-																																																														
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 132,465																																																														
建設改良企業債による収入	80,000																																																														
建設改良企業債償還による支出	△ 94,606																																																														
出資金	57,960																																																														
財務活動によるキャッシュ・フロー	43,354																																																														
	△ 53,859																																																														
	148,153																																																														
	94,294																																																														