

令和5年度

# 長野県企業局事業の決算概要

電気事業

水道事業(末端給水、用水供給)

企 業 局

# I 決算の概要

## 1 総括

- 電気事業では、基幹発電所の大規模改修に伴う運転停止等により、電力量は予算及び前年度をともに下回りましたが、売電単価の上昇により、損益は予算及び前年度をともに上回り、13億7,166万8千円の純利益となりました。
- 水道事業では、末端給水事業の給水量は、戸当たり水量の減少のため、予算及び前年度をともに下回りました。用水供給事業の供給量は、大雨による送水制限のため、予算を下回りましたが、うるう年に伴う供給日数の増により前年度を上回りました。  
損益は、末端給水事業においては、予算を上回った一方、前年度は下回りました。用水供給事業においては、予算及び前年度をともに上回りました。合計で4億2,478万円の純利益となりました。
- 企業局全体の損益は、17億9,644万8千円の純利益となりました。

(損益の状況は次頁参照)

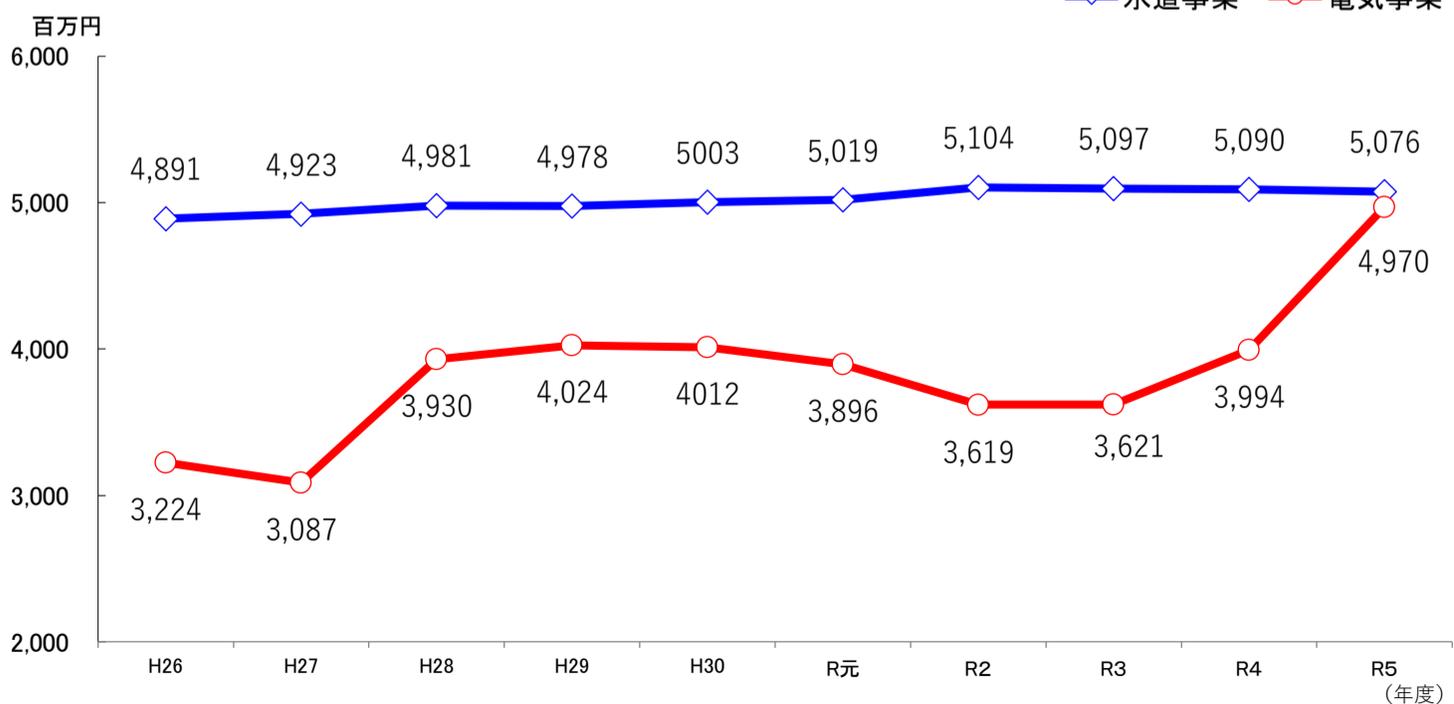
## 2 業務量及び料金収入の状況

( )内は予算数値

(消費税込み)

		令和5年度決算 (A)	令和4年度決算 (B)	増減		
				(A)-(B)	(A)/(B)	
電気事業	電力量	2億2,120万8千kWh (2億3,224万3千kWh)	2億7,640万3千kWh	△5,519万5千kWh	80.0%	
	料金	49億6,971万円 (34億260万6千円)	39億9,380万5千円	9億7,590万5千円	124.4%	
水道事業	末端給水	給水量	1,895万 <sup>m</sup> (1,915万8千 <sup>m</sup> )	1,912万1千 <sup>m</sup>	△17万1千 <sup>m</sup>	99.1%
		料金	36億3,054万5千円 (36億5,635万1千円)	36億5,046万7千円	△1,992万2千円	99.5%
	用水供給	供給量	2,957万7千 <sup>m</sup> (2,964万6千 <sup>m</sup> )	2,948万9千 <sup>m</sup>	8万8千 <sup>m</sup>	100.3%
		料金	14億4,452万3千円 (14億4,791万円)	14億4,022万4千円	429万9千円	100.3%
	計	50億7,506万8千円 (51億426万1千円)	50億9,069万1千円	△1,562万3千円	99.7%	
合計	100億4,477万8千円 (85億686万7千円)	90億8,449万6千円	9億6,028万2千円	110.6%		

料金収入の推移



3 損益の状況

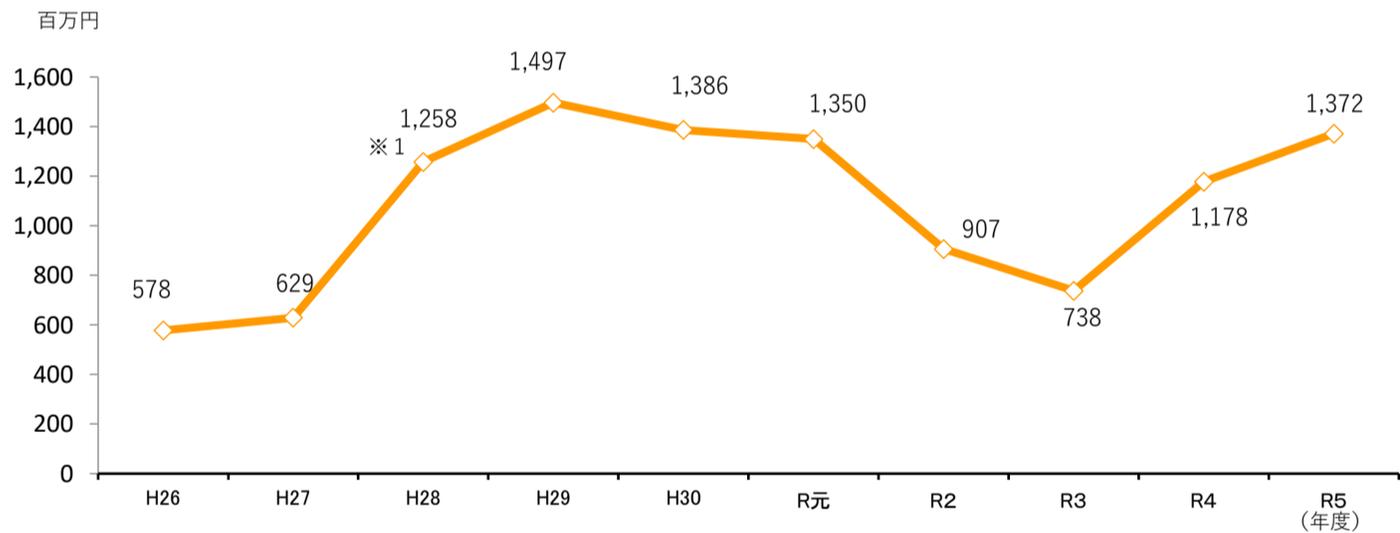
( )内は予算額

(消費税抜き)

		令和5年度決算 (A)	令和4年度決算 (B)	増減		
				(A)-(B)	(A)/(B)	
電気事業	収益	49億3,774万円	38億8,953万9千円	10億4,820万1千円	126.9%	
	費用	35億6,607万2千円	27億1,135万5千円	8億5,471万7千円	131.5%	
	損益	13億7,166万8千円 (△6億1,457万7千円)	11億7,818万4千円	1億9,348万4千円	116.4%	
水道事業	末端給水	収益	38億4,234万8千円	39億2,586万3千円	△8,351万5千円	97.9%
		費用	35億3,581万4千円	35億4,683万8千円	△1,102万4千円	99.7%
		損益	3億653万4千円 (2,469万3千円)	3億7,902万5千円	△7,249万1千円	80.9%
	用水供給	収益	13億8,387万8千円	14億1,878万8千円	△3,491万円	97.5%
		費用	12億6,563万3千円	13億1,026万2千円	△4,462万9千円	96.6%
		損益	1億1,824万5千円 (3,266万2千円)	1億852万6千円	971万9千円	109.0%
	計	収益	52億2,622万6千円	53億4,465万1千円	△1億1,842万5千円	97.8%
		費用	48億144万6千円	48億5,710万円	△5,565万4千円	98.9%
		損益	4億2,478万円 (5,735万5千円)	4億8,755万1千円	△6,277万1千円	87.1%
合計	収益	101億6,396万6千円	92億3,419万円	9億2,977万6千円	110.1%	
	費用	83億6,751万8千円	75億6,845万5千円	7億9,906万3千円	110.6%	
	損益	17億9,644万8千円 (△5億5,722万2千円)	16億6,573万5千円	1億3,071万3千円	107.8%	

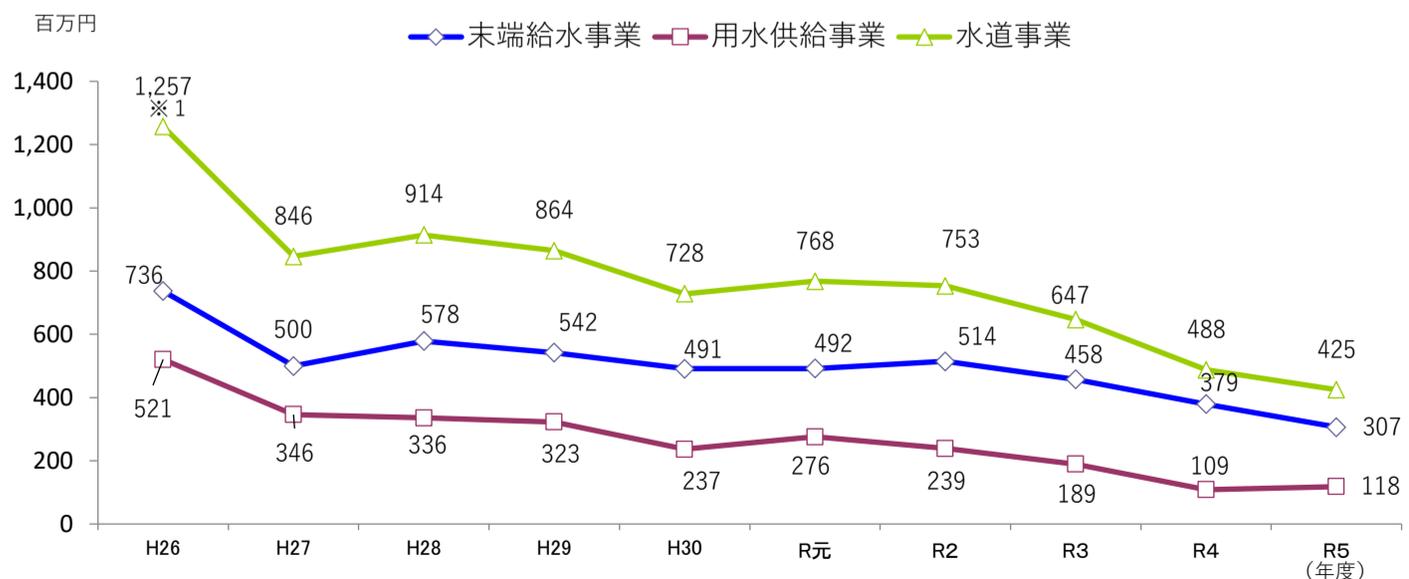
※ 電気事業、末端給水事業及び用水供給事業の決算額は、小数点第1位を四捨五入しているため、計及び合計と必ずしも一致しない。

【電気事業】



※1 【平成28年度】総括原価方式の廃止に伴う売電単価の改定(契約期間 平成28年度～令和元年度)

【水道事業】



※1 【平成26年度】会計制度の変更による修繕引当金の取崩し等 特別損益 4億5,885万2千円

## Ⅱ 電気事業

### 1 業務量及び料金収入

- ・ 電力量は、基幹発電所の大規模改修に伴う運転停止等により、予算及び前年度をともに下回りました。
- ・ 料金収入は、売電単価の上昇により、予算及び前年度をともに上回りました。

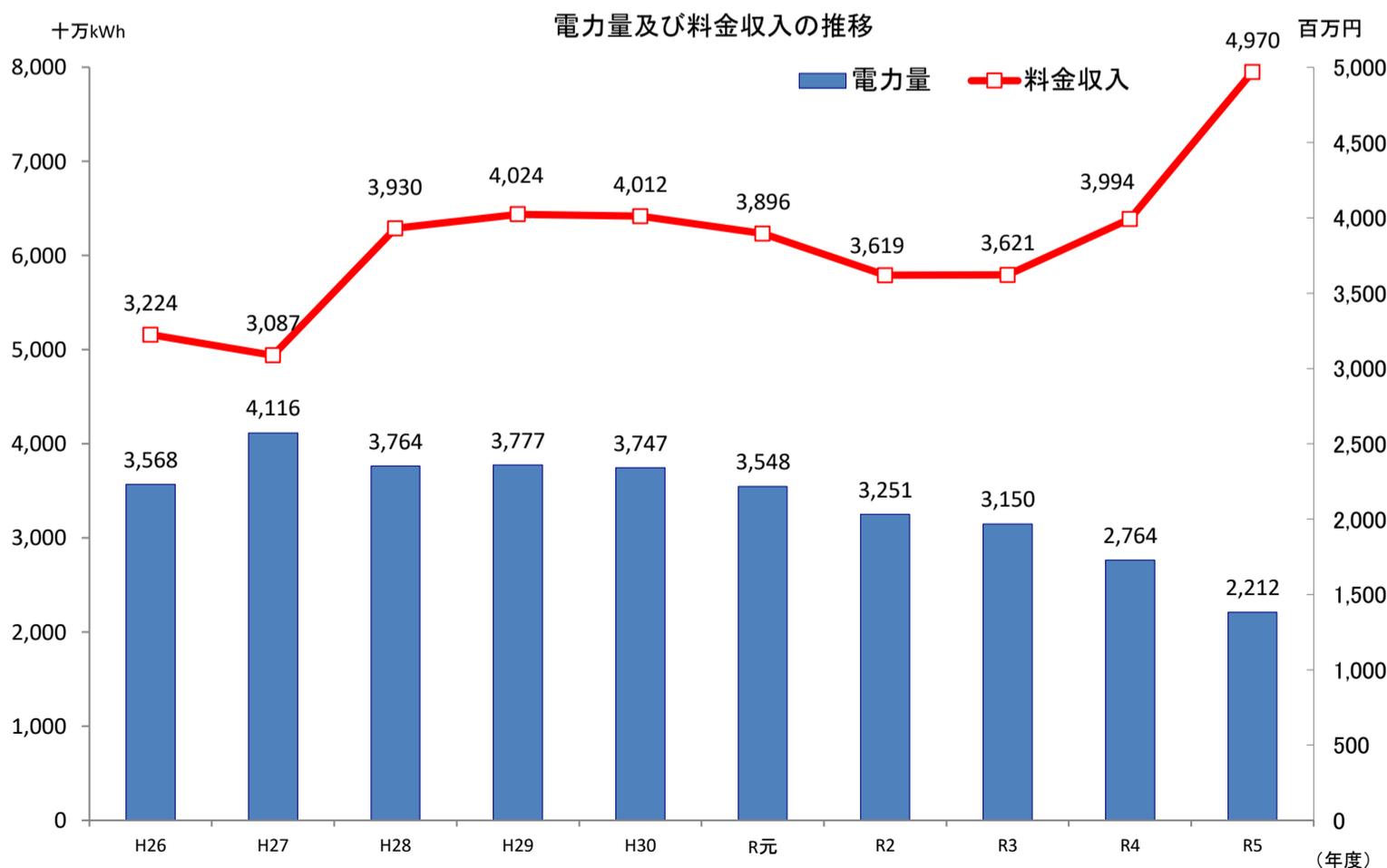
(消費税込み)

	令和5年度決算	令和4年度決算	増減	
	(A)	(B)	(A)-(B)	(A)/(B)
電 力 量	2億2,120万8千kWh (2億3,224万3千kWh)	2億7,640万3千kWh	△5,519万5千kWh	80.0%
FIT対象外	1億9,622万4千kWh	2億5,150万9千kWh	△5,528万5千kWh	78.0%
FIT対象	2,498万4千kWh	2,489万4千kWh	9万kWh	100.4%
料 金 収 入	49億6,971万円 (34億260万6千円)	39億9,380万5千円	9億7,590万5千円	124.4%
FIT対象外	42億4,290万3千円	32億6,113万2千円	9億8,177万1千円	130.1%
FIT対象	7億2,680万7千円	7億3,267万3千円	△586万6千円	99.2%

※( )内は予算数値

### 2 業務量及び料金収入の推移

- ・ 電力量は、天候及び発電所の改修工事による運転停止等の影響を受けて減少傾向にあります。一方料金収入は、電力システム改革による平成28年4月からの電力の小売自由化及び総括原価方式の廃止に伴う売電単価の改定により、平成27年度以前と比較して増加しています。



### 3 収益的収支

・収益は、売電単価の上昇により、前年度を上回りました。

・費用は、大規模改修に伴う固定資産除却費、除却損及び発電所の運転開始に伴う減価償却費の増等により、前年度を上回りました。

(消費税込み)

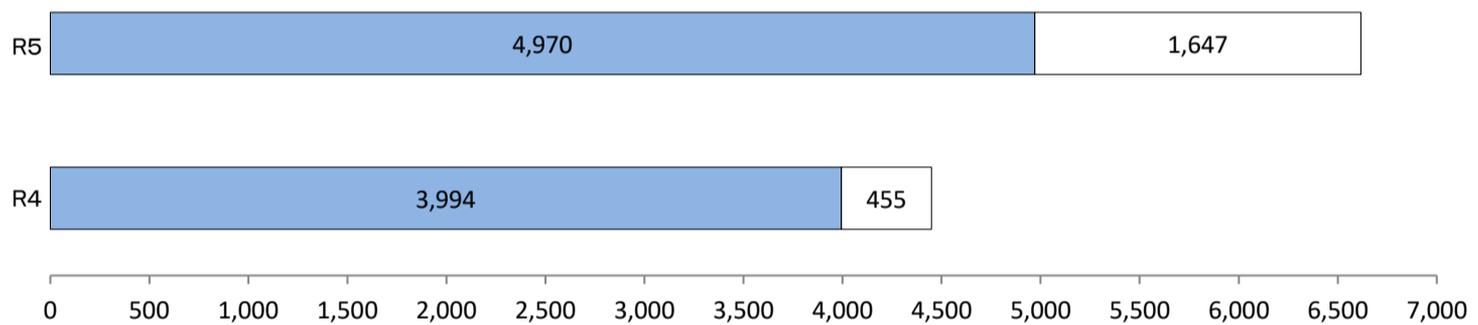
	令和5年度決算 (A)	令和4年度決算 (B)	増減	
			(A)-(B)	(A)/(B)
収益	66億1,719万9千円	44億4,865万3千円	21億6,854万6千円	148.7%
費用	37億1,827万1千円	28億2,381万6千円	8億9,445万5千円	131.7%
差額	28億9,892万8千円	16億2,483万7千円	12億7,409万1千円	178.4%

#### (1) 収益

(単位 百万円(消費税込み))

(年度)

■ 料金収入 □ その他

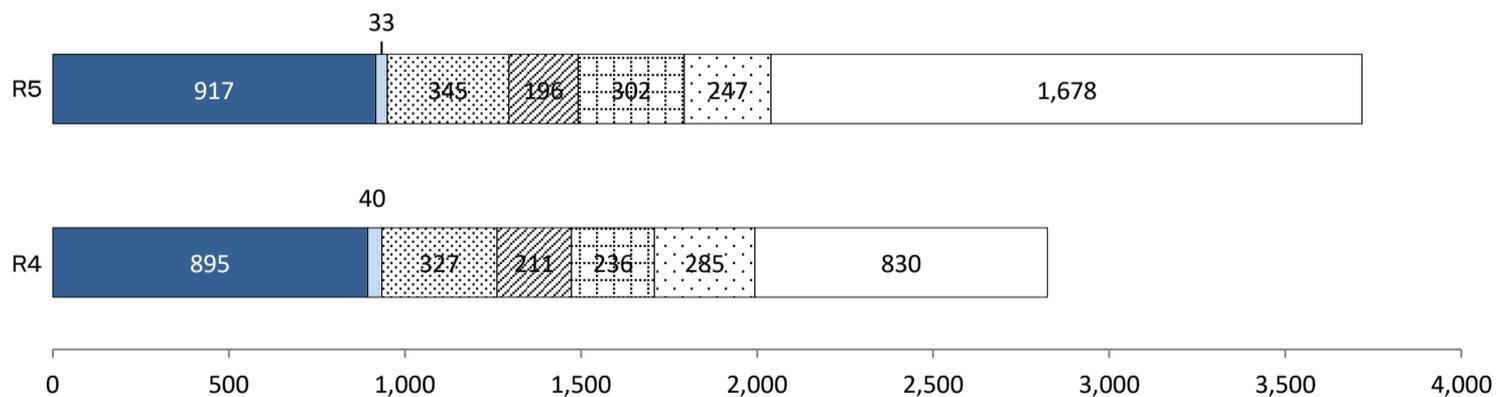


#### (2) 費用

(単位 百万円(消費税込み))

(年度)

■ 減価償却費 □ 支払利息 ▨ 給与費 ▩ 修繕費 □ 交付金 □ 共有設備費等分担金 □ その他



#### 4 資本的収支

- ・ 収入は、企業債借入額の増加等により、前年度を上回りました。
- ・ 支出は、基幹発電所の大規模改修工事に伴う建設改良費の増加等により、前年度を上回りました。

(消費税込み)

	令和5年度決算 (A)	令和4年度決算 (B)	増減	
			(A)-(B)	(A)/(B)
収入	153億1,570万7千円	39億9,901万4千円	113億1,669万3千円	383.0%
支出	178億3,011万4千円	59億1,998万7千円	119億1,012万7千円	301.2%
差額	△25億1,440万7千円	△19億2,097万3千円	△5億9,343万4千円	

※【収入内訳】企業債 152億6,500万円 工事受託金 70万7千円 寄附金 5,000万円

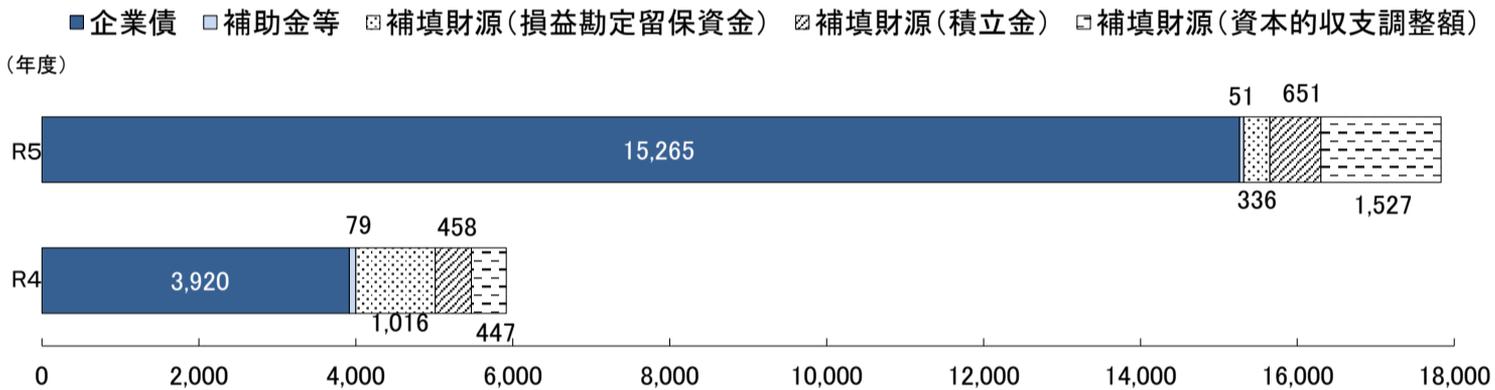
※【支出内訳】建設改良費 171億7,874万円 受託工事費 71万4千円 企業債償還金 6億2,066万円 一般会計繰出金 3,000万円

※ 令和5年度支出には、令和4年度からの繰越額が含まれています。

※ 収入が支出に対して不足する額は、損益勘定留保資金、積立金及び消費税資本的収支調整額で補てんしました。

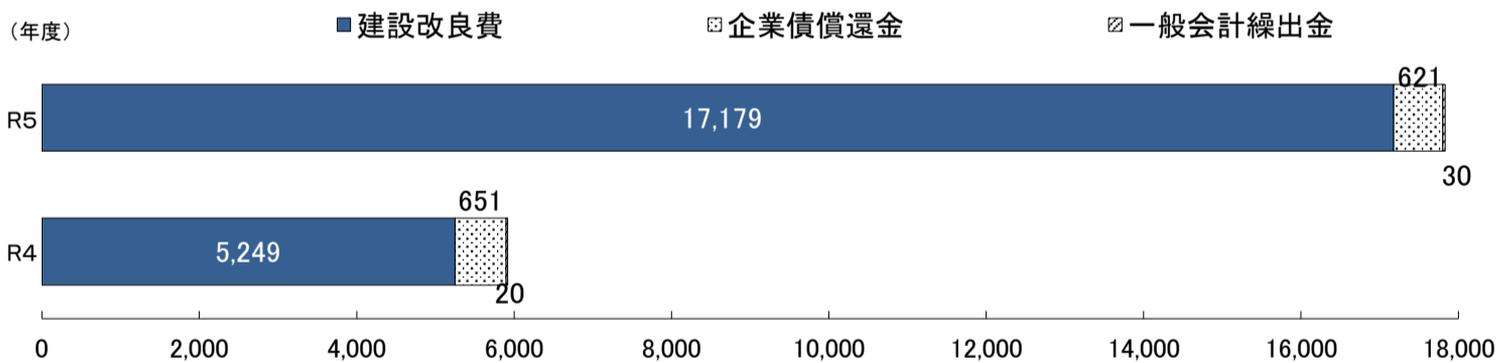
##### (1) 収入

(単位 百万円(消費税込み))



##### (2) 支出

(単位 百万円(消費税込み))



#### 5 企業債の状況

区分	令和4年度末残高	令和5年度発行額	令和5年度償還額	令和5年度末残高
金額	129億888万2千円	152億6,500万円	6億2,066万円	275億5,322万2千円

#### 6 建設改良事業の実施状況

(電気事業全体: 171億7,874万円。うち前年度からの繰越額36億9,599万7千円)

- ・ 春近発電所大規模改修工事 61億9,352万8千円
- ・ 美和発電所大規模改修工事 38億9,973万1千円
- ・ 森泉湯川発電所建設工事 3億7,246万5千円 ほか

#### 7 令和6年度への建設改良繰越の状況

(繰越額 15億3,650万4千円)

- ・ 与田切発電所大規模改修工事 3億5,949万円 ほか

## 8 損益計算書

(消費税抜き)

	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	増減(A)-(B)	(A)/(B)
電気事業収益	49億3,774万円	38億8,953万9千円	10億4,820万1千円	126.9%
営業収益	48億2,642万9千円	37億7,860万6千円	10億4,782万3千円	127.7%
電力料	45億1,791万8千円	36億3,073万2千円	8億8,718万6千円	124.4%
その他	3億851万1千円	1億4,787万4千円	1億6,063万7千円	208.6%
営業外収益	1億1,131万1千円	1億1,093万3千円	37万8千円	100.3%
うち長期前受金戻入	7,771万4千円	7,253万8千円	517万6千円	107.1%
電気事業費用	35億6,607万2千円	27億1,135万5千円	8億5,471万7千円	131.5%
営業費用	34億9,568万7千円	26億5,878万2千円	8億3,690万5千円	131.5%
水力発電費	29億9,116万1千円	23億3,427万8千円	6億5,688万3千円	128.1%
一般管理費	2億4,343万7千円	2億2,030万9千円	2,312万8千円	110.5%
菅平ダム管理費	5,380万9千円	4,860万8千円	520万1千円	110.7%
湯の瀬ダム管理費	2,901万2千円	1,868万4千円	1,032万8千円	155.3%
高遠ダム管理費	3,973万2千円	3,690万3千円	282万9千円	107.7%
受託工事費	1億3,853万6千円	0円	1億3,853万6千円	皆増
営業外費用	7,038万5千円	5,257万3千円	1,781万2千円	133.9%
支払利息	3,297万3千円	3,989万1千円	△691万8千円	82.7%
その他	3,741万2千円	1,268万2千円	2,473万円	295.0%
経常損益	13億7,166万8千円	11億7,818万4千円	1億9,348万4千円	116.4%
純損益	13億7,166万8千円	11億7,818万4千円	1億9,348万4千円	116.4%

## 9 貸借対照表

(消費税抜き)

	令和6年3月31日現在 (A)	令和5年3月31日現在 (B)	増減(A)-(B)	(A)/(B)
資産	606億7,762万4千円	368億1,556万6千円	238億6,205万8千円	164.8%
固定資産	457億1,489万1千円	313億203万7千円	144億1,285万4千円	146.0%
有形固定資産	451億5,862万9千円	307億6,547万2千円	143億9,315万7千円	146.8%
無形固定資産	4億5,646万4千円	4億3,678万3千円	1,968万1千円	104.5%
投資その他の資産	9,979万8千円	9,978万2千円	1万6千円	100.0%
流動資産	149億6,273万3千円	55億1,352万9千円	94億4,920万4千円	271.4%
現金預金	127億9,778万8千円	47億9,508万1千円	80億270万7千円	266.9%
その他	21億6,494万5千円	7億1,844万8千円	14億4,649万7千円	301.3%
負債	386億7,541万4千円	161億5,502万5千円	225億2,038万9千円	239.4%
固定負債	273億9,061万3千円	128億3,467万7千円	145億5,593万6千円	213.4%
うち企業債	268億1,197万8千円	122億8,822万1千円	145億2,375万7千円	218.2%
流動負債	89億2,305万5千円	9億3,088万8千円	79億9,216万7千円	958.6%
うち企業債	7億4,124万3千円	6億2,066万円	1億2,058万3千円	119.4%
繰延収益	23億6,174万6千円	23億8,946万円	△2,771万4千円	98.8%
資本	220億221万円	206億6,054万1千円	13億4,166万9千円	106.5%
資本金	188億2,329万3千円	182億263万2千円	6億2,066万1千円	103.4%
剰余金	31億7,891万7千円	24億5,790万9千円	7億2,100万8千円	129.3%
資本剰余金	3,143万5千円	3,143万5千円	-	100.0%
利益剰余金	31億4,748万2千円	24億2,647万4千円	7億2,100万8千円	129.7%
負債・資本合計	606億7,762万4千円	368億1,556万6千円	238億6,205万8千円	164.8%

## 10 キャッシュフロー計算書

(消費税抜き)

	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	増減(A)-(B)
I 業務活動によるCF	11億6,289万5千円	17億4,542万円	△5億8,252万5千円
II 投資活動によるCF	△78億452万7千円	△55億1,637万8千円	△22億8,814万9千円
III 財務活動によるCF	146億4,433万9千円	32億6,881万9千円	113億7,552万円
IV 資金増減額	80億270万7千円	△5億213万9千円	85億484万6千円
V 資金期首残高	47億9,508万1千円	52億9,722万円	△5億213万9千円
VI 資金期末残高	127億9,778万8千円	47億9,508万1千円	80億270万7千円

### Ⅲ 水道事業

#### 1 業務量及び料金収入

- ・ 末端給水事業では、給水戸数は予算及び前年度をともに上回ったものの、戸当たり水量の減により、給水量及び料金収入は予算及び前年度をともに下回りました。
- ・ 用水供給事業では、供給量及び料金収入について、大雨による送水制限のため予算を下回りましたが、うるう年に伴う供給日数の増により前年度を上回りました。

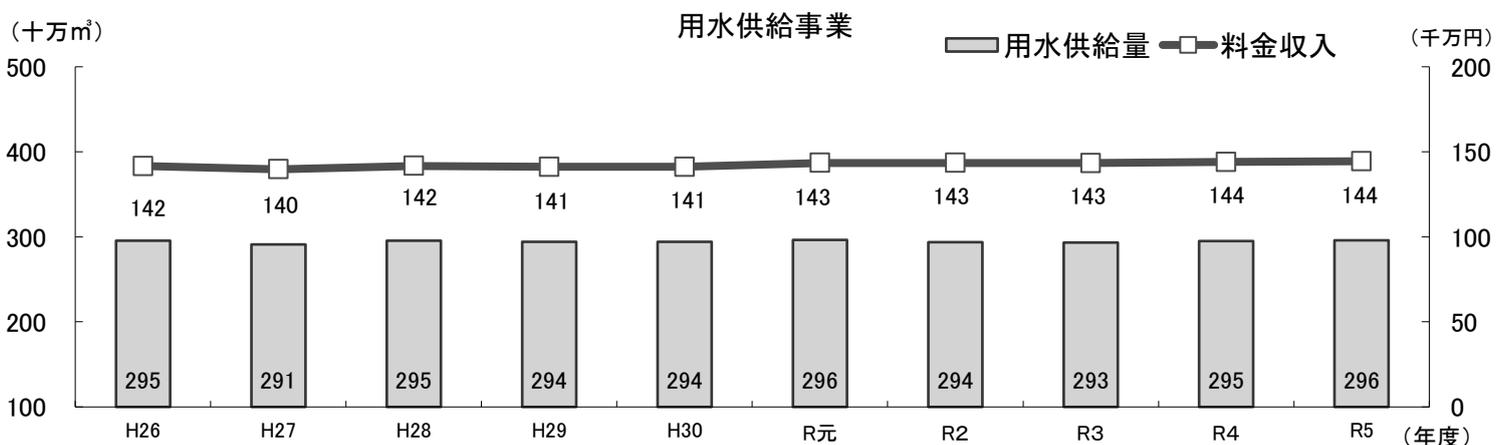
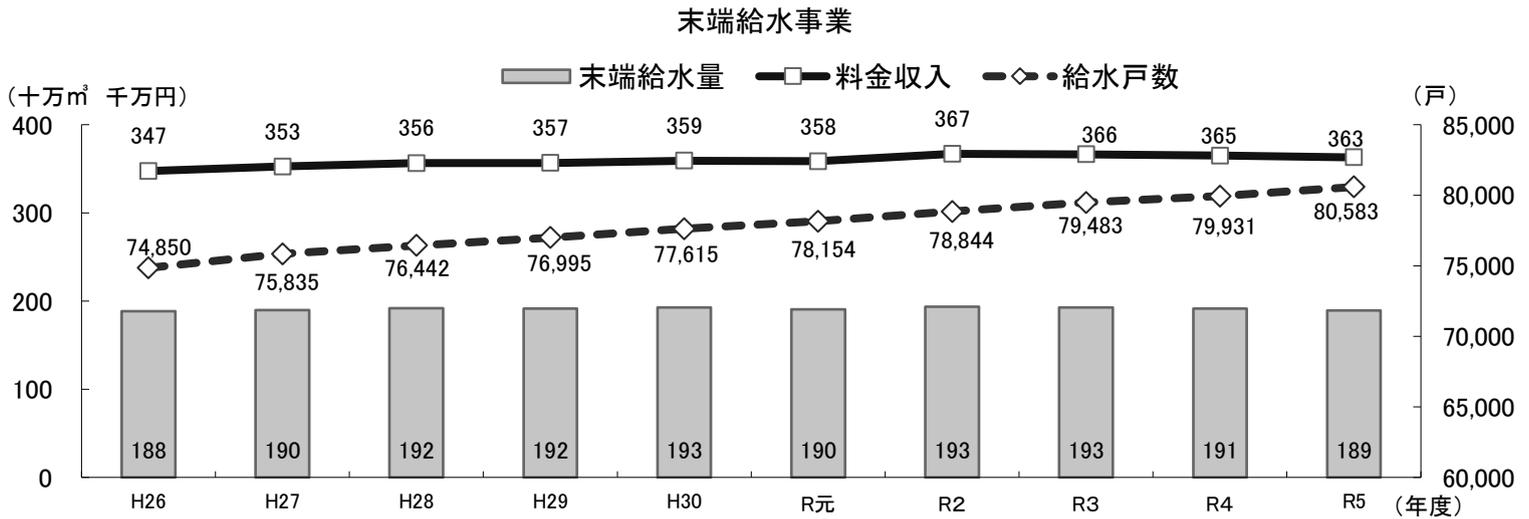
(消費税込み)

		令和5年度決算 (A)	令和4年度決算 (B)	増減	
				(A)-(B)	(A)/(B)
末端給水	給水戸数	8万583戸 (8万437戸)	7万9,931戸	652戸	100.8%
	(延べ戸数)	96万6,035戸	95万8,965戸	7,070戸	100.7%
	給水量	1,895万 <sup>3</sup> m <sup>3</sup> (1,915万8千 <sup>3</sup> m <sup>3</sup> )	1,912万1千 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>	△17万1千 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>	99.1%
	料金	36億3,054万5千円 (36億5,635万1千円)	36億5,046万7千円	△1,992万2千円	99.5%
用水供給	供給量	2,957万7千 <sup>3</sup> m <sup>3</sup> (2,964万6千 <sup>3</sup> m <sup>3</sup> )	2,948万9千 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>	8万8千 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>	100.3%
	料金	14億4,452万3千円 (14億4,791万円)	14億4,022万4千円	429万9千円	100.3%
水道料金計		50億7,506万8千円 (51億426万1千円)	50億9,069万1千円	△1,562万3千円	99.7%

※( )内は予算数値

#### 2 業務量及び料金収入の推移

- ・ 末端給水事業は給水戸数が増加している一方、戸当たり使用水量の減少に伴い、給水量及び料金収入は横ばいとなっています。用水供給事業は供給量、料金収入ともに安定して推移しています。



### 3 収益的収支

- ・収益は、末端給水事業における料金収入の減等により、前年度を下回りました。
- ・費用は、動力費に係る電気料金の減等により、前年度を下回りました。

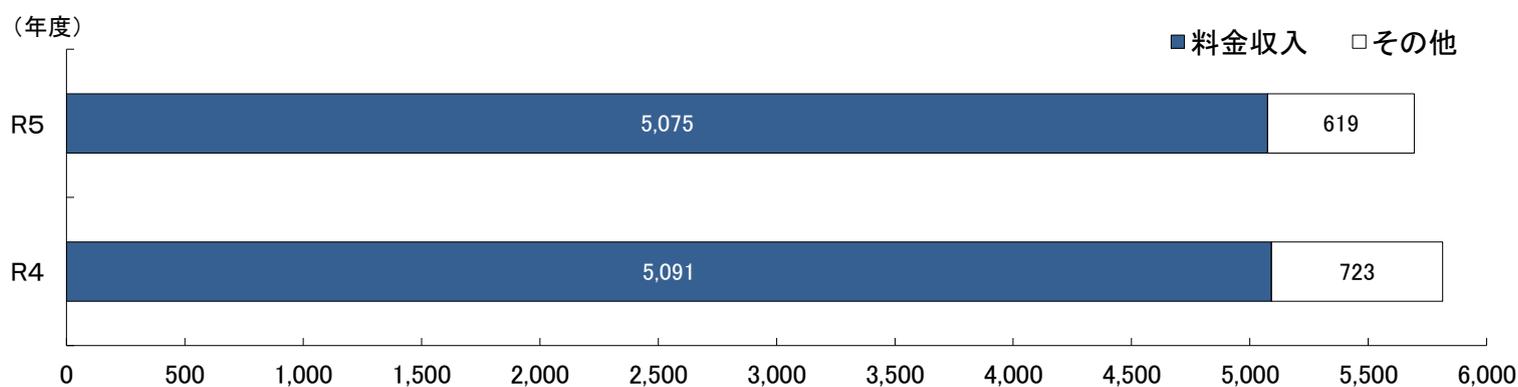
(消費税込み)

		令和5年度決算 (A)	令和4年度決算 (B)	増減	
				(A)-(B)	(A)/(B)
末端給水	収益	41億7,927万6千円	42億6,388万5千円	△8,460万9千円	98.0%
	費用	37億1,616万1千円	36億9,482万9千円	2,133万2千円	100.6%
	差額	4億6,311万5千円	5億6,905万6千円	△1億594万1千円	81.4%
用水供給	収益	15億1,521万2千円	15億4,976万7千円	△3,455万5千円	97.8%
	費用	13億4,318万8千円	14億686万6千円	△6,367万8千円	95.5%
	差額	1億7,202万4千円	1億4,290万1千円	2,912万3千円	120.4%
計	収益	56億9,448万8千円	58億1,365万2千円	△1億1,916万4千円	98.0%
	費用	50億5,934万9千円	51億169万5千円	△4,234万6千円	99.2%
	差額	6億3,513万9千円	7億1,195万7千円	△7,681万8千円	89.2%

#### 【水道事業会計】

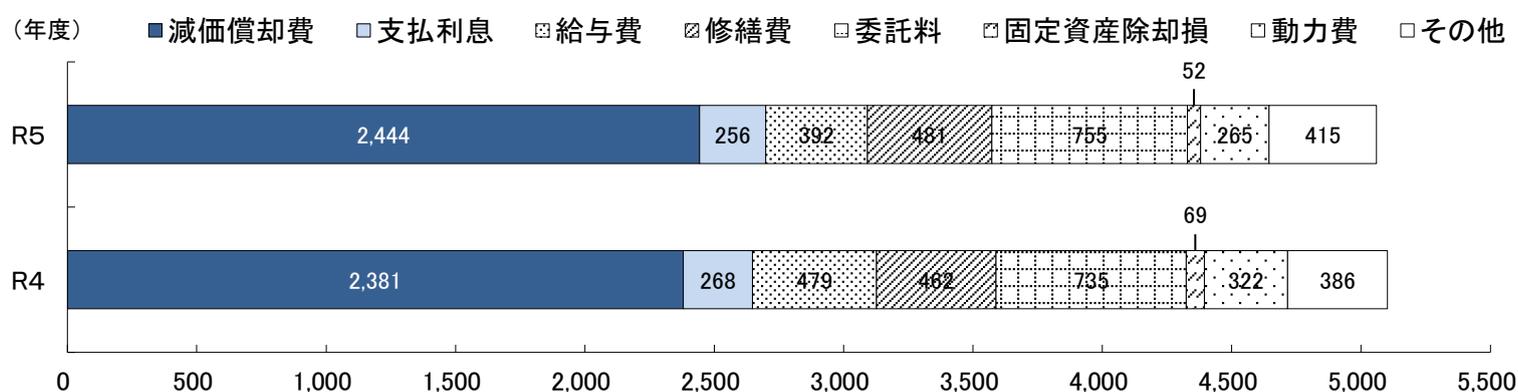
##### (1) 収益

(単位 百万円(消費税込み))



##### (2) 費用

(単位 百万円(消費税込み))



#### 4 資本的収支

- ・ 末端給水事業では、建設改良費の減少に伴い、企業債借入額も減少しました。
- ・ 用水供給事業では、建設改良費の増加に伴い、企業債借入額も増加しました。

(消費税込み)

		令和5年度決算 (A)	令和4年度決算 (B)	増減	
				(A)-(B)	(A)/(B)
末端給水	収入	10億9,007万9千円	22億2,386万2千円	△11億3,378万3千円	49.0%
	支出	35億3,790万1千円	38億7,023万9千円	△3億3,233万8千円	91.4%
	差額	△24億4,782万2千円	△16億4,637万7千円	△8億144万5千円	
用水供給	収入	3億5,868万8千円	2億6,902万1千円	8,966万7千円	133.3%
	支出	7億4,903万1千円	5億2,251万7千円	2億2,651万4千円	143.4%
	差額	△3億9,034万3千円	△2億5,349万6千円	△1億3,684万7千円	
計	収入	14億4,876万7千円	24億9,288万3千円	△10億4,411万6千円	58.1%
	支出	42億8,693万2千円	43億9,275万6千円	△1億582万4千円	97.6%
	差額	△28億3,816万5千円	△18億9,987万3千円	△9億3,829万2千円	

※【収入内訳】 企業債 12億5,520万円 工事負担金 1億7,687万9千円 固定資産売却代金 1,668万8千円

※【支出内訳】 建設改良費 26億1,559万9千円 企業債償還金 16億7,133万3千円

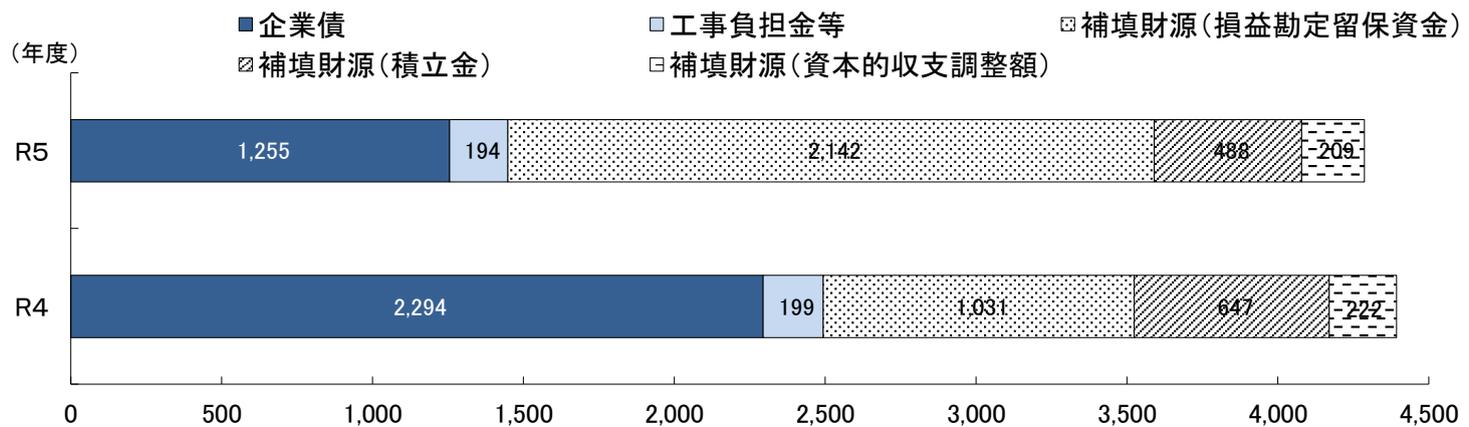
※ 令和5年度決算支出には、令和4年度決算からの繰越額11億5,672万8千円が含まれています。

※ 収入が支出に対して不足する額は、損益勘定留保資金、積立金及び消費税資本的収支調整額で補てんしました。

#### 【水道事業会計】

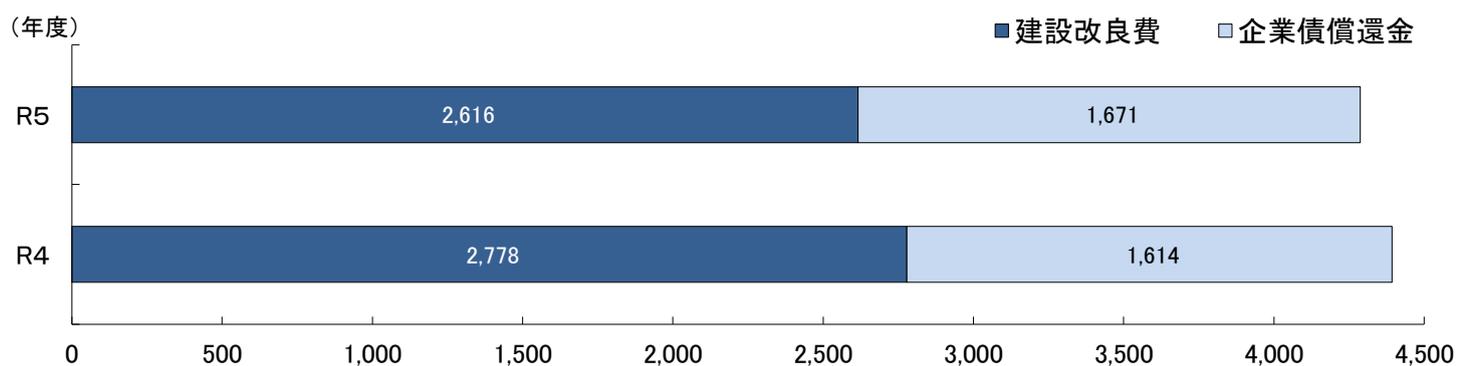
##### (1) 収入

(単位 百万円(消費税込み))



##### (2) 支出

(単位 百万円(消費税込み))



## 5 企業債の状況

	令和4年度末残高	令和5年度発行額	令和5年度償還額	令和5年度末残高
末端給水事業	205億5,148万7千円	9億1,320万円	15億1,921万8千円	199億4,546万9千円
用水供給事業	25億9,237万4千円	3億4,200万円	1億5,211万5千円	27億8,225万9千円
計	231億4,386万1千円	12億5,520万円	16億7,133万3千円	227億2,772万8千円

## 6 建設改良事業の実施状況 (水道事業全体:26億1,559万9千円。うち前年度からの繰越額11億5,672万8千円)

### [末端給水事業]

- ・ 諏訪形浄水場次亜貯蔵槽取替工事 1億5,811万4千円
- ・ 坂城地区 村上小学校 安心の蛇口設置工事 1,304万6千円 ほか

### [用水供給事業]

- ・ 塩尻市柿沢 東山支線 送水施設支線管路耐震管布設工事 2億290万6千円 ほか

## 7 令和6年度への建設改良繰越の状況 (繰越額 11億4,364万円)

### [末端給水事業]

- ・ 上田地区 諏訪形浄水場 原峠送水管布設工事 1億2,542万2千円
- ・ 四ツ屋浄水場 小松原送水ポンプ設備更新工事 1億4,000万円 ほか

### [用水供給事業]

- ・ 本山浄水場排水処理施設耐震化(濃縮槽増設)工事 1億4,938万1千円 ほか

## 8 損益計算書

(消費税抜き)

	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	増減(A)-(B)	(A)/(B)
水道事業収益	52億2,622万7千円	53億4,465万1千円	△1億1,842万4千円	97.8%
営業収益	46億9,785万4千円	47億851万7千円	△1,066万3千円	99.8%
給水収益	33億49万6千円	33億1,860万6千円	△1,811万円	99.5%
用水供給収益	13億1,320万2千円	13億929万5千円	390万7千円	100.3%
その他	8,415万6千円	8,061万6千円	354万円	104.4%
営業外収益	5億2,837万3千円	6億3,613万4千円	△1億776万1千円	83.1%
うち長期前受金戻入	5億1,489万9千円	5億2,488万1千円	△998万2千円	98.1%
水道事業費用	48億144万7千円	48億5,710万円	△5,565万3千円	98.9%
営業費用	45億4,008万円	45億8,727万9千円	△4,719万9千円	99.0%
原水及び浄水費	3億8,853万6千円	3億8,776万1千円	77万5千円	100.2%
配水及び給水費	6億5,886万7千円	6億4,399万円	1,487万7千円	102.3%
用水供給費	6億1,015万5千円	6億6,337万7千円	△5,322万2千円	92.0%
一般管理費	3億8,212万6千円	4億3,014万2千円	△4,801万6千円	88.8%
減価償却費	24億4,350万5千円	23億8,074万2千円	6,276万3千円	102.6%
資産減耗費	5,689万1千円	8,126万9千円	△2,437万8千円	70.0%
営業外費用	2億6,136万7千円	2億6,982万1千円	△845万4千円	96.9%
支払利息	2億5,573万5千円	2億6,766万5千円	△1,193万円	95.5%
その他	563万2千円	215万6千円	347万6千円	261.2%
経常損益	4億2,478万円	4億8,755万1千円	△6,277万1千円	87.1%
純損益	4億2,478万円	4億8,755万1千円	△6,277万1千円	87.1%

## 9 貸借対照表

(消費税抜き)

	令和6年3月31日現在 (A)	令和5年3月31日現在 (B)	増減(A)-(B)	(A)/(B)
資産	619億3,688万円	621億7,640万1千円	△2億3,952万1千円	99.6%
固定資産	544億9,443万8千円	545億7,349万5千円	△7,905万7千円	99.9%
有形固定資産	543億3,083万5千円	544億385万2千円	△7,301万7千円	99.9%
無形固定資産	3,680万5千円	4,286万1千円	△605万6千円	85.9%
投資その他の資産	1億2,679万8千円	1億2,678万2千円	1万6千円	100.0%
流動資産	74億4,244万2千円	76億290万6千円	△1億6,046万4千円	97.9%
現金預金	70億7,840万3千円	70億8,855万円	△1,014万7千円	99.9%
その他	3億6,403万9千円	5億1,435万6千円	△1億5,031万7千円	70.8%
負債	356億9,444万8千円	363億5,875万円	△6億6,430万2千円	98.2%
固定負債	215億5,755万4千円	218億8,869万2千円	△3億3,113万8千円	98.5%
うち企業債	211億3,127万6千円	214億7,252万8千円	△3億4,125万2千円	98.4%
流動負債	29億4,729万2千円	29億6,894万3千円	△2,165万1千円	99.3%
うち企業債	15億9,645万2千円	16億7,133万3千円	△7,488万1千円	95.5%
繰延収益	111億8,960万2千円	115億111万5千円	△3億1,151万3千円	97.3%
資本	262億4,243万2千円	258億1,765万1千円	4億2,478万1千円	101.6%
資本金	255億7,172万5千円	250億8,417万3千円	4億8,755万2千円	101.9%
剰余金	6億7,070万7千円	7億3,347万8千円	△6,277万1千円	91.4%
資本剰余金	2億4,592万7千円	2億4,592万7千円	-	100.0%
利益剰余金	4億2,478万円	4億8,755万1千円	△6,277万1千円	87.1%
負債・資本合計	619億3,688万円	621億7,640万1千円	△2億3,952万1千円	99.6%

## 10 キャッシュフロー計算書

(消費税抜き)

	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	増減(A)-(B)
I 業務活動によるCF	25億5,457万7千円	23億8,233万9千円	1億7,223万8千円
II 投資活動によるCF	△21億4,859万2千円	△18億41万3千円	△3億4,817万9千円
III 財務活動によるCF	△4億1,613万3千円	6億7,965万2千円	△10億9,578万5千円
IV 資金増減額	△1,014万8千円	12億6,157万8千円	△12億7,172万6千円
V 資金期首残高	70億8,855万円	58億2,697万2千円	12億6,157万8千円
VI 資金期末残高	70億7,840万3千円	70億8,855万円	△1,014万7千円