

企 業 会 計

平成 26 年度山梨県営電気事業会計予算実施計画

(単位 千円)

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 電気事業収益			4,350,973	
	1 営業収益		3,750,768	
		1 電力料	3,747,631	早川・笛吹川両水系、塩川発電所及び小水力発電所 販売電力料
		2 営業雑収益	3,137	宿舍入居料等
	2 財務収益		12,117	
		1 受取利息	12,117	預金利息及び貸付金利息
	3 事業外収益		186,605	
		1 電力料	52,449	太陽光発電所販売電力料
		2 長期前受金戻入	74,732	

		3 引当金戻入	22,235	
		4 雑収益	37,189	
	4 特別利益		401,483	
		1 過年度損益 修正益	10	
		2 固定資産売却益	10	
		3 その他特別利益	401,463	会計制度改正に伴う濁水準備引当金等

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 電気事業費用			4,057,132	
	1 営業費用		3,500,890	
		1 早川水系 水力発電費	1,494,000	早川水系発電所の運転、維持に要する経費
		2 笛吹川水系 水力発電費	1,106,111	笛吹川水系発電所の運転、維持に要する経費

		3 塩川発電所 水力発電費	43,518	塩川発電所の運転、維持に要する経費
		4 総合制御所 水力発電費	263,072	発電総合制御所の運用、維持に要する経費
		5 小水力発電費	59,583	小水力発電所の運用、維持に要する経費
		6 一般管理費	534,606	
	2 財務費用		42,068	
		1 支払利息	42,068	企業債利息
	3 事業外費用		201,560	
		1 事業外固定費 資産管理費	117,929	太陽光発電所等の運用、維持に要する経費
		2 雑損失	10	
		3 消費税及び 地方消費税	83,621	
	4 特別損失		307,614	
		1 過年度損益 修正損	10	
		2 固定資産売却損	10	

		3 その他特別損失	307,594	固定資産仮勘定の処分等
	5 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			154,647	
	1 固定資産金		10	
		1 固定資産金	10	
	2 長期貸付金		70,495	
		1 他会計からの長期貸付金	70,495	
	3 国庫補助金		82,538	
		1 国庫補助金	82,538	太陽光発電施設等建設費補助金
	4 工事負担金		1,604	
		1 工事負担金	1,604	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出		1,447,414	
	1	小水力発電所 建設費	59,940	
		1 機 械 装 置	43,200	電気機械設備工事
		2 総 係 費	16,740	小水力発電所詳細設計委託等
	2	太陽光発電 施設等建設費	133,714	
		1 建 物	97,715	建屋建設工事
		2 機 械 装 置	30,856	電気機械設備工事
		3 総 係 費	5,143	次世代フライホイール蓄電システム技術開発実証試験計画検討委託
	3	水力発電設備 改良費	796,690	
		1 建 物	34,344	奈良田第一発電所外シャッター取替工事等
		2 水 路	225,440	湯島発電所鉄管路落石対策工事等

		3 貯水池又は調整池	196,482	藤木調整池改修工事等
		4 機 械 装 置	332,219	西山ダム放流警報装置改良工事等
		5 備 品	6,820	車両購入費等
		6 無形固定資産	1,366	県営ダム堰堤改良事業負担金
		7 投 資	19	自動車リサイクル料金
	4 業 務 設 備 改 良 費		34,508	
		1 建 物	24,840	企業局本庁舎工事
		2 備 品	3,016	車両購入費等
		3 無形固定資産	4,472	企業局財務システム改良
		4 総 係 費	2,160	企業局本庁舎設計委託
		5 投 資	20	自動車リサイクル料金
	5 事 業 外 設 備 改 良 費		32,400	
		1 機 械 装 置	32,400	米倉山太陽光発電所PR施設電力管理装置等改良工事

6	水力発電地点 等開発調査費		54,000	
		1 総 係 費	54,000	一般水力新規開発地点調査費等
7	水力発電設備 改良調査費		24,300	
		1 総 係 費	24,300	野呂川発電所所内排水設備改良設計委託等
8	企業債償還金		211,862	
		1 企業債償還金	211,862	企業債元金償還金
9	繰 出 金		100,000	
		1 一般会計繰出金	100,000	

平成 26 年度山梨県営電気事業キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

(平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	224,081
減価償却費	762,974
長期前受金戻入額	△ 74,732
受取利息及び受取配当金	△ 12,117
支払利息	42,068
未収金の増減額 (△は増加)	46,895
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,382
未払費用の増減額 (△は減少)	11,801
前払金の増減額 (△は増加)	18,293
長期前払費用の増減額 (△は増加)	△ 39
固定資産除却損	76,911
その他流動資産の増減額 (△は増加)	100,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 22,235
賞与引当金の増減額 (△は減少)	61,162
特別修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 100,416
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 295,774
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 100,000
その他	△ 93,869
小計	640,621
利息及び配当金の受取額	12,117

利息の支払額	△ 42,068
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>610,670</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,063,635
有形固定資産の売却による収入	10
国庫補助金による収入	82,538
工事負担金による収入	1,486
一般会計への繰出金による支出	△ 100,000
長期貸付金の増減額（△は増加）	70,495
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,009,106</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 211,862
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 211,862</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 610,298
資金期首残高	14,000,921
資金期末残高	<u>13,390,623</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	() 103		439,440	316,498	755,938	161,043	916,981
	資本勘定支弁職員		()						
	合 計	1	() 103		439,440	316,498	755,938	161,043	916,981
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	() 104		437,560	409,992	847,552	158,790	1,006,342
	資本勘定支弁職員		()						
	合 計	1	() 104		437,560	409,992	847,552	158,790	1,006,342
比 較	損益勘定支弁職員		() △ 1		1,880	△ 93,494	△ 91,614	2,253	△ 89,361
	資本勘定支弁職員		()						
	合 計		() △ 1		1,880	△ 93,494	△ 91,614	2,253	△ 89,361

()内は、短時間勤務職員(外数)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	特地勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度	19,764	13,895	3,491	14,277	3,384	8,005	14,993	43,668
	前年度	18,294	13,789	3,773	15,854	3,384	8,895	14,937	36,569
	比 較	1,470	106	△ 282	△ 1,577		△ 890	56	7,099

区分	管理職員特別勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	退職手当 (千円)
本年度	240	4,198	960	11,158	118,209	57,713	2,543	
前年度	240	4,212	515	10,785	119,583	56,568	2,594	100,000
比較		△ 14	445	373	△ 1,374	1,145	△ 51	△ 100,000

2 給料及び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	1,880	給与改定に伴う 増 減 分			給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.00 %
		昇給に伴う 増 加 分	5,381		
		その他の増減分	△ 3,501	人 員 減 分 △ 2,424 新陳代謝等分 △ 1,077	
手 当	△ 93,494	制度改正に伴う 増 減 分	△ 4,361		○ 期末手当 6月支給分 改定前 1.225月 改定後 1.150月 12月支給分 1.375月 1.350月
		その他の増減分	△ 89,133		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務、技術 (一般行政職)	保健師 (医療職(三))	その他 (技能労務職)
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	321,771	224,673	310,615
	平均給与月額(円)	406,314	238,740	421,710
	平均年齢(歳)	43.7	26.0	48.0
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	345,542	339,900	329,071
	平均給与月額(円)	447,020	373,182	445,737
	平均年齢(歳)	43.3	40.0	47.2

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	医療職(三) (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度		
				一般行政職 (円)	医療職(三) (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	144,500		146,700	144,500		146,700
大 学 卒	178,800	206,900		178,800	206,900	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			医 療 職 (三)			技 能 労 務 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 (%)
平成26年1月1日現在	1 級	() 4	() 5.1	1 級	()	()	1 級	()	()
	2 級	() 6	() 7.7	2 級	()	()	2 級	()	()
	3 級	() 12	() 15.4	3 級	() 1	() 100.0	3 級	() 5	() 21.7
	4 級	() 20	() 25.6	4 級	()	()	4 級	() 18	() 78.3
	5 級	() 15	() 19.2	5 級	()	()			
	6 級	() 17	() 21.8	6 級	()	()			
	7 級	() 3	() 3.9	7 級	()	()			
	8 級	() 1	() 1.3						
	9 級	()	()						
	計	() 78	() 100.0	計	() 1	() 100.0	計	() 23	() 100.0

平成25年1月1日現在	1 級	() 3	() 3.9	1 級	()	()	1 級	()	()
	2 級	() 6	() 7.8	2 級	()	()	2 級	()	()
	3 級	() 14	() 18.2	3 級	()	()	3 級	() 8	() 33.3
	4 級	() 22	() 28.5	4 級	()	()	4 級	() 16	() 66.7
	5 級	() 13	() 16.9	5 級	() 1	() 100.0			
	6 級	() 15	() 19.5	6 級	()	()			
	7 級	() 3	() 3.9	7 級	()	()			
	8 級	() 1	() 1.3						
	9 級	()	()						
	計	() 77	() 100.0	計	() 1	() 100.0	計	() 24	() 100.0

()内は、短時間勤務職員 (外数)

(級別の標準的な職務内容)

区 分	職務の級	標 準 的 職 務 の 内 容
一 般 行 政 職	1 級	定型的な業務を行う主事又は技師の職務
	2 級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事又は技師の職務
	3 級	主任の職務
	4 級	主査又は副主査の職務
	5 級	1 局本庁の課長補佐の職務 2 事業所の次長又は課長の職務 3 副主幹の職務
	6 級	1 局本庁の課長の職務 2 困難な業務を処理する局本庁の課長補佐の職務 3 事業所の所長又は次長の職務 4 困難な業務を処理する事業所の次長又は課長の職務 5 主幹の職務
	7 級	1 困難な業務を所掌する局本庁の課長の職務 2 困難な業務を所掌する事業所の所長の職務 3 参事の職務
	8 級	1 局長又は局本庁の次長の職務 2 極めて複雑かつ困難な業務を所掌する事業所の所長の職務 3 技監の職務
	9 級	局長の職務

(4) 昇 給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	医 療 職 (三)	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	102	78	1	23	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	93	69	1	23	
	号給数別内訳	1号給 (人)	2	2		
		2号給 (人)	2	2		
		3号給 (人)	2	2		
		4号給 (人)	79	56		23
		5号給 (人)	8	7	1	
		6号給 (人)				
		7号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	91.2	88.5	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	102	77	1	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	100	75	1	24	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	1		
		2号給 (人)	5	5		
		3号給 (人)	3	2		1
		4号給 (人)	58	41		17
		5号給 (人)	33	26	1	6
		6号給 (人)				
		7号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	98.0	97.4	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	医 療 職 (三)	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率(%)	1.1	0.8		2.4
支給対象職員の比率(%) (26年1月1日現在)	99.0	100.0		100.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	4,667	3,131		10,081
代表的な特殊勤務手当の名称	企業従事手当			

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	(0.900) 1.825	(1.100) 2.025	(2.000) 3.850	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
一般会計の制度	(0.900) 1.825	(1.100) 2.025	(2.000) 3.850	有	

()内は、再任用職員

(7) 定年退職及び勸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	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	在職時の職位の高い順の60月について職 位ごと定められた額を合計した額を調整 額として支給する。
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	在職時の職位の高い順の60月について職 位ごと定められた額を合計した額を調整 額として支給する。

(8) 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	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						平成24年度末までの支払義務発生額	平成25年度末までの支払義務発生(見込)額	平成26年度支払義務発生予定額	平成26年度末までの支払義務発生予定額	平成27年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率 %	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					企業債	補助金	積立金	内 部 留 保 資 金							営業収益
1 電気事業費	1 営業費用	西山発電所 西山ダム調整池 護岸補修事業 (第2期工事)	平成25年度	31,500						31,500		31,500		29	
			平成26年度	75,600						75,600		75,600		71	
			計	107,100						107,100	31,500	75,600	107,100		100
		奈良田第一所 発電所 荒川取水口 床固改良事業	平成26年度	10,644							10,644		10,644		100
			平成27年度												
			計	10,644						10,644		10,644	10,644		100
		奈良田第三所 発電所 黒河内取水口 堰堤改良事業	平成26年度	35,601							35,601		35,601		100
			平成27年度												
			計	35,601						35,601		35,601	35,601		100
		柚ノ木発電所 改修事業	平成26年度	394,761							394,761		394,761		59
			平成27年度	275,202							275,202			275,202	
			計	669,963						669,963		394,761	394,761	275,202	59
1 資本的支出	2 太陽光発電等 施設建設費	電力貯蔵技術 研究推進事業	平成25年度	445,000		22,220	401,590	21,190			445,000		445,000		74
			平成26年度	133,714		82,538	41,272	9,904				133,714	133,714		22
			平成27年度	25,713		15,872	7,938	1,903						25,713	

			計	604,427		120,630	450,800	32,997			445,000	133,714	578,714	25,713	96	
3	水力発電設備改良費	奈良第一所 発電所 荒川取水口 床固改良事業	平成26年度	21,600				21,600				21,600	21,600		33	
			平成27年度	43,200				43,200							43,200	
			計	64,800				64,800					21,600	21,600	43,200	33
	奈良第三所 発電所 黒河内取水口 堰堤改良事業	平成26年度	50,760				50,760					50,760	50,760		34	
		平成27年度	97,200				97,200							97,200		
		計	147,960				147,960					50,760	50,760	97,200	34	
	柚ノ木発電所 改修事業	平成26年度	241,128				241,128					241,128	241,128		18	
		平成27年度	1,069,927			400,000	669,927							1,069,927		
		計	1,311,055			400,000	911,055					241,128	241,128	1,069,927	18	

平成 26 年度山梨県営電気事業予定貸借対照表（当年度分）

（単位 千円）

（平成 27 年 3 月 31 日）

科 目	金 額	
<u>資 産 の 部</u>		
1 固 定 資 産		
(1) 電 気 事 業 固 定 資 産		
イ 水 力 発 電 設 備	41,832,903	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,319,650</u>	14,513,253
ロ 送 電 設 備	40,524	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,522</u>	7,002
ハ 業 務 設 備	200,730	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 95,479</u>	<u>105,251</u>
電気事業固定資産合計		14,625,506
(2) 事 業 外 固 定 資 産		
イ 事 業 外 固 定 資 産	2,129,609	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 397,447</u>	<u>1,732,162</u>
事業外固定資産合計		1,732,162

(3) 投資			
イ 長期貸付金	6,470,042		
ロ 長期前払費用	<u>362</u>		
投資合計		<u>6,470,404</u>	
固定資産合計			22,828,072
2 流動資産			
(1) 現金預金		13,390,623	
(2) 未収金		341,930	
(3) 貯蔵品		6,391	
(4) 前払費用		239	
(5) 前払金		<u>74,567</u>	
流動資産合計			<u>13,813,750</u>
資産合計			<u><u>36,641,822</u></u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>1,081,476</u>	1,081,476	
(2) リース債務		4,396	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	878,491		

ロ 特別修繕引当金	512,084		
引当金合計		1,390,575	
固定負債合計			2,476,447
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	167,396	167,396	
(2) リース債務		1,884	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	61,162		
ロ 修繕引当金	70		
引当金合計		61,232	
(4) 未払金		256,865	
(5) 未払費用		102,902	
(6) その他流動負債		2,393	
流動負債合計			592,672
5 繰延収益			
長期前受金		2,267,984	
収益化累計額		△ 1,001,577	
繰延収益合計			1,266,407
負債合計			4,335,526

<u>資 本 の 部</u>				
6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	1,439		
	ロ 組 入 資 本 金	<u>25,001,663</u>		
	自 己 資 本 金 合 計		25,003,102	
	資 本 金 合 計			25,003,102
7	剰 余 金			
(1)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	1,248,872		
	ロ 利 益 積 立 金	124,847		
	ハ 建 設 改 良 積 立 金	2,424,158		
	ニ 中 小 水 力 発 電 開 発 改 良 積 立 金	2,457,211		
	ホ 地 域 文 化 振 興 ・ 環 境 保 全 積 立 金	446,030		
	ヘ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>602,076</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>7,303,194</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>7,303,194</u>
	資 本 合 計			<u>32,306,296</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>36,641,822</u></u>

注記

I 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 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

・主な耐用年数

建物 8年～50年

水路 57年

機械装置 22年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）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) 特別修繕引当金

設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から次回の定期修繕までの期間（12年）で均分した額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式

II 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

- ・当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 8,164 千円である。

III 予定貸借対照表等関連

1 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理の内容

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のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く）を対象とし、補助金充当率を用いた按分により整理している。

2 担保提供資産に関する事項

出納取扱金融機関からの出納事務等の取扱いに係る担保

- ・地方公共団体金融機関債（株式会社山梨中央銀行） 100,000 千円

平成 25 年度山梨県営電気事業予定損益計算書（前年度分）

（単位 千円）

（平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで）

科 目	金 額	額
1 営 業 収 益		
(1) 電 力 料	3,372,874	
(2) 営 業 雑 収 益	<u>4,669</u>	3,377,543
2 営 業 費 用		
(1) 早川水系水力発電費	1,189,672	
(2) 笛吹川水系水力発電費	956,512	
(3) 塩川発電所水力発電費	39,937	
(4) 総合制御所水力発電費	237,708	
(5) 小水力発電費	19,121	
(6) 一般管理費	<u>463,419</u>	<u>2,906,369</u>
営 業 利 益		471,174
3 財 務 収 益		
(1) 受 取 利 息	<u>13,403</u>	13,403
4 事 業 外 収 益		
(1) 雑 収 益	<u>21,449</u>	21,449

5	財 務 費 用			
(1)	支 払 利 息	<u>63,170</u>	63,170	
6	事 業 外 費 用			
(1)	事業外固定資産管理費	13,521		
(2)	雜 損 失	<u>48</u>	<u>13,569</u>	<u>△ 41,887</u>
	經 常 利 益			<u>429,287</u>
7	特 別 利 益			
(1)	固 定 資 産 売 却 益	<u>82</u>	<u>82</u>	<u>82</u>
	当 年 度 純 利 益			<u>429,369</u>
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>429,369</u></u>

平成 25 年度山梨県営電気事業予定貸借対照表（前年度分）

（単位 千円）

（平成 26 年 3 月 31 日）

科 目	金 額	
<u>資 産 の 部</u>		
1 固 定 資 産		
(1) 電 気 事 業 固 定 資 産		
イ 水 力 発 電 設 備	41,217,241	
減 価 償 却 累 計 額	26,612,463	14,604,778
ロ 送 電 設 備	40,524	
減 価 償 却 累 計 額	31,247	9,277
ハ 業 務 設 備	145,237	
減 価 償 却 累 計 額	83,712	61,525
電気事業固定資産合計		14,675,580
(2) 事 業 外 固 定 資 産		
イ 事 業 外 固 定 資 産	1,962,236	
減 価 償 却 累 計 額	121,056	1,841,180
事業外固定資産合計		1,841,180
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定		

イ 建設仮勘定	164,625		
ロ 建設準備勘定	<u>542,076</u>		
固定資産仮勘定合計		706,701	
(4) 投資			
イ 長期貸付金	6,540,537		
ロ 長期前払費用	<u>323</u>		
投資合計		<u>6,540,860</u>	
固定資産合計			23,764,321
2 流動資産			
(1) 現金預金		14,000,921	
(2) 未収金		388,825	
(3) 貯蔵品		6,391	
(4) 前払費用		239	
(5) 前払金		92,860	
(6) その他流動資産		<u>100,000</u>	
流動資産合計			<u>14,589,236</u>
資産合計			<u><u>38,353,557</u></u>
<u>負債の部</u>			
3 固定負債			
(1) 引当金			

イ 退職給与引当金	900,726		
ロ 修繕準備引当金	908,344		
ハ 濁水準備引当金	<u>312,968</u>		
引当金合計		<u>2,122,038</u>	
固定負債合計			2,122,038
4 流動負債			
(1) 未払金		261,247	
(2) 未払費用		91,101	
(3) その他流動負債		<u>102,393</u>	
流動負債合計			<u>454,741</u>
負債合計			<u>2,576,779</u>
資本の部			
5 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	1,439		
ロ 組入資本金	<u>25,001,663</u>		
自己資本金合計		25,003,102	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	<u>1,460,734</u>		
借入資本金合計		1,460,734	

資本金合計			26,463,836
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	236,256		
ロ 工事負担金	56,467		
ハ 補助金	1,349,931		
ニ その他資本剰余金	583,638		
資本剰余金合計		2,226,292	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	1,460,734		
ロ 利益積立金	103,377		
ハ 建設改良積立金	2,116,259		
ニ 中小水力発電 開発改良積立金	2,457,211		
ホ 地域文化振興・ 環境保全積立金	519,700		
ヘ 当年度未処分利益剰余金	429,369		
利益剰余金合計		7,086,650	
剰余金合計			9,312,942
資本合計			35,776,778
負債資本合計			38,353,557

平成 26 年度山梨県営温泉事業会計予算実施計画

(単位 千円)

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 温泉事業収益	1 営業収益		153,489	
		1 温泉供給収益	143,743	
		1 温泉供給収益	143,546	温泉供給料金
		2 その他営業収益	197	
	2 営業外収益		9,736	
		1 受取利息	769	預金利息
		2 長期前受金戻入	8,912	
		3 雑収益	55	
	3 特別利益		10	
		1 その他特別利益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 温泉事業費用			166,178	
	1 営業費用		161,132	
		1 温泉管理費	161,132	温泉事業運営に要する経費
	2 営業外費用		884	
		1 雑支出	884	
	3 特別損失		3,162	
		1 その他特別損失	3,162	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			10	
	1 固 定 資 産 代 産 金		10	
		1 固 定 資 産 代 産 金	10	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			245,290	
	1 温泉事業設備改良費		245,290	
		1 建 物	32,400	温泉施設改修工事
		2 構 築 物	129,600	配湯管敷設替工事等
		3 機 械 装 置	63,720	温泉施設改修工事
		4 無形固定資産	3,370	企業会計システム改修
		5 総 係 費	16,200	温泉施設改修工事現場技術業務委託

平成 26 年度山梨県営温泉事業キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

(平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 18,859
減価償却費	39,625
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	10,381
長期前受金戻入額	△ 8,912
受取利息及び受取配当金	△ 769
未収金の増減額 (△は増加)	1,199
未払金の増減額 (△は減少)	994
未払費用の増減額 (△は減少)	△ 130
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,652
固定資産除却損	14,000
小計	40,181
利息及び配当金の受取額	769
業務活動によるキャッシュ・フロー	40,950
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 239,120
有形固定資産の売却による収入	10
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 239,110
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	

財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額（又は減少額）	△ 198,160
資金期首残高	628,567
資金期末残高	<u>430,407</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	() 4		18,520	12,317	30,837	6,881	37,718
	資本勘定支弁職員	()						
	合 計	() 4		18,520	12,317	30,837	6,881	37,718
前 年 度	損益勘定支弁職員	() 4		18,459	12,241	30,700	6,823	37,523
	資本勘定支弁職員	()						
	合 計	() 4		18,459	12,241	30,700	6,823	37,523
比 較	損益勘定支弁職員	()		61	76	137	58	195
	資本勘定支弁職員	()						
	合 計	()		61	76	137	58	195

()内は、短時間勤務職員(外数)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	1,050	619		398	53
	前年度	1,050	617		444	59
	比 較		2		△ 46	△ 6

	区 分	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本年度	1,226	903	5,533	2,535
	前年度	937	902	5,706	2,526
	比 較	289	1	△ 173	9

2 給料及び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	61	給与改定に伴う 増 減 分		給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.00 %
		昇給に伴う 増 加 分	129	
		その他の増減分	△ 68	新陳代謝等分 △ 68
手 当	76	制度改正に伴う 増 減 分	△ 188	○ 期末手当 6月支給分 改定前 1.225月 改定後 1.150月 12月支給分 1.375月 1.350月
		その他の増減分	264	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務、技術 (一般行政職)	その他 (技能労務職)
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	371,752	307,772
	平均給与月額(円)	449,387	380,479
	平均年齢(歳)	52.3	44.0
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	401,510	328,900
	平均給与月額(円)	472,232	393,030
	平均年齢(歳)	52.3	43.0

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	144,500	146,700	144,500	146,700
大 学 卒	178,800		178,800	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成26年1月1日現在	1 級	()	()	1 級	()	()
	2 級	()	()	2 級	()	()
	3 級	()	()	3 級	()	()
	4 級	() 1	() 33.3	4 級	() 1	() 100.0
	5 級	()	()			
	6 級	() 1	() 33.3			
	7 級	() 1	() 33.3			
	8 級	()	()			
	9 級	()	()			
	計	() 3	() 100.0	計	() 1	() 100.0

平成25年1月1日現在	1 級	()	()	1 級	()	()
	2 級	()	()	2 級	()	()
	3 級	()	()	3 級	()	()
	4 級	() 1	() 33.3	4 級	() 1	() 100.0
	5 級	()	()			
	6 級	() 1	() 33.3			
	7 級	() 1	() 33.3			
	8 級	()	()			
	9 級	()	()			
	計	() 3	() 100.0	計	() 1	() 100.0

()内は、短時間勤務職員 (外数)

(級別の標準的な職務内容)

区 分	職務の級	標 準 的 職 務 の 内 容
一 般 行 政 職	1 級	定型的な業務を行う主事又は技師の職務
	2 級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事又は技師の職務
	3 級	主任の職務
	4 級	主査又は副主査の職務
	5 級	1 局本庁の課長補佐の職務 2 事業所の次長又は課長の職務 3 副主幹の職務
	6 級	1 局本庁の課長の職務 2 困難な業務を処理する局本庁の課長補佐の職務 3 事業所の所長又は次長の職務 4 困難な業務を処理する事業所の次長又は課長の職務 5 主幹の職務
	7 級	1 困難な業務を所掌する局本庁の課長の職務 2 困難な業務を所掌する事業所の所長の職務 3 参事の職務
	8 級	1 局長又は局本庁の次長の職務 2 極めて複雑かつ困難な業務を所掌する事業所の所長の職務 3 技監の職務
	9 級	局長の職務

(4) 昇 給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	3	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3	2	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	3	2	1
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	75.0	66.7	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	3	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	3	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1	1	
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	3	2	1
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.2	0.2	0.3
支給対象職員の比率 (26年1月1日現在) (%)	100.0	100.0	100.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	810	720	1,080
代表的な特殊勤務手当の名称	企業従事手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	(0.900) 1.825	(1.100) 2.025	(2.000) 3.850	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
一般会計の制度	(0.900) 1.825	(1.100) 2.025	(2.000) 3.850	有	

()内は、再任用職員

(7) 定年退職及び勸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	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	在職時の職位の高い順の60月について職 位ごと定められた額を合計した額を調整 額として支給する。
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	在職時の職位の高い順の60月について職 位ごと定められた額を合計した額を調整 額として支給する。

(8) 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	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画						平成24 年度末 までの 支 払 義 務 発 生 額	平成25 年度末 までの 支 払 義 務 発 生 (見込)額	平成26 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	平成26 年度末 までの 支 払 義 務 発 生 予 定 額	平成27 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額	継続費 の総額 に対す る進捗 率 %	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					企業債	補助金	積立金	内 部 留 保 資 金							営業収益
1 温泉事業 費 用	1 営業費用	温泉施設 改修事業	平成 25年度	300						300		300		0	
			平成 26年度	21,611					21,611		21,611	21,611		35	
			平成 27年度	40,132					40,132				40,132		
			計	62,043					62,043		300	21,611	21,911	40,132	35
1 資本的 出 支	1 温泉事業 設備改良費	温泉施設 改修事業	平成 25年度	35,700				35,700		35,700		35,700		13	
			平成 26年度	150,685				150,685		150,685	150,685			54	
			平成 27年度	93,497				93,497					93,497		
			計	279,882				279,882		35,700	150,685	186,385	93,497	67	

平成 26 年度山梨県営温泉事業予定貸借対照表（当年度分）

（単位 千円）

（平成 27 年 3 月 31 日）

科 目	金	額
<u>資 産 の 部</u>		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		79,462
ロ 建 物	99,384	
減 価 償 却 累 計 額	△ 42,296	57,088
ハ 構 築 物	1,540,720	
減 価 償 却 累 計 額	△ 878,501	662,219
ニ 機 械 装 置	213,331	
減 価 償 却 累 計 額	△ 130,213	83,118
ホ 備 品	4,442	
減 価 償 却 累 計 額	△ 4,167	275
へ 建 設 準 備 勘 定		70,611
有 形 固 定 資 産 合 計		952,773

(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権	80		
ロ その他無形固定資産	3,120		
無形固定資産合計		3,200	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払費用	28		
ロ その他投資	8,082		
貸倒引当金	△8,082		
投資その他の資産合計		28	
固定資産合計			956,001
2 流動資産			
(1) 現金預金		430,407	
(2) 未収金	24,553		
貸倒引当金	△2,299	22,254	
(3) 貯蔵品		142	
流動資産合計			452,803
資産合計			1,408,804
<u>負債の部</u>			
3 固定負債			
(1) 引当金			

イ 修 繕 引 当 金	14,502		
引 当 金 合 計		14,502	
固 定 負 債 合 計			14,502
4 流 動 負 債 合 計			
(1) 未 払 金		994	
(2) 未 払 費 用		1,270	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	2,652		
引 当 金 合 計		2,652	
(4) そ の 他 流 動 負 債		269	
流 動 負 債 合 計			5,185
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		373,039	
収 益 化 累 計 額		△ 282,518	
繰 延 収 益 合 計			90,521
負 債 合 計			<u>110,208</u>
<u>資 本 の 部</u>			
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 繰 入 資 本 金	50,000		

□ 組 入 資 本 金	1,006,018		
自 己 資 本 金 合 計		1,056,018	
資 本 金 合 計			1,056,018
7 剩 余 金			
(1) 利 益 剩 余 金			
イ 利 益 積 立 金	88,137		
□ 建 設 改 良 積 立 金	4,794		
ハ 地 域 観 光 振 興 積 立 金	4,300		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	145,347		
利 益 剩 余 金 合 計		242,578	
剩 余 金 合 計			242,578
資 本 合 計			1,298,596
負 債 資 本 合 計			1,408,804

注記

I 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 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

・主な耐用年数

建物 15年～38年

構築物 40年

機械装置 10年～17年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）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。

(2) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等、特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式

II 予定貸借対照表等関連

1 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理の内容

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のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く）を対象とし、補助金充当率を用いた按分により整理している。

2 担保提供資産に関する事項

収納取扱金融機関からの収納事務の取扱いに係る担保

- ・定期預金証書（山梨県民信用組合） 100 千円
- ・定期預金証書（笛吹農業協同組合） 100 千円

平成 25 年度山梨県営温泉事業予定損益計算書（前年度分）

（単位 千円）

（平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで）

科 目	金 額	
1 営 業 収 益		
(1) 温 泉 供 給 収 益	134,812	
(2) そ の 他 営 業 収 益	<u>193</u>	135,005
2 営 業 費 用		
(1) 温 泉 管 理 費	<u>118,960</u>	<u>118,960</u>
営 業 利 益		16,045
3 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息	1,568	
(2) 雑 収 益	<u>6</u>	1,574
4 営 業 外 費 用		
(1) 雑 支 出	<u>1</u>	<u>1</u>
経 常 利 益		17,618
5 特 別 利 益		
(1) そ の 他 特 別 利 益	<u>31</u>	<u>31</u>
当 年 度 純 利 益		17,649
前年度繰越利益剰余金		<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金		17,649

平成 25 年度山梨県営温泉事業予定貸借対照表（前年度分）

（単位 千円）

（平成 26 年 3 月 31 日）

科 目	金 額	
資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		79,472
ロ 建 物	66,984	
減 価 償 却 累 計 額	<u>37,974</u>	29,010
ハ 構 築 物	1,428,320	
減 価 償 却 累 計 額	<u>646,761</u>	781,559
ニ 機 械 装 置	151,131	
減 価 償 却 累 計 額	<u>126,608</u>	24,523
ホ 備 品	4,442	
減 価 償 却 累 計 額	<u>3,932</u>	510
有形固定資産合計		915,074
(2) 無 形 固 定 資 産		

イ 電 話 加 入 権	80		
無形固定資産合計		80	
(3) 固定資産仮勘定			
イ 建設準備勘定	55,611		
固定資産仮勘定合計		55,611	
(4) 投 資			
イ 長期前払費用	28		
投資合計		28	
固定資産合計			970,793
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		628,567	
(2) 未 収 金		33,834	
(3) 貯 蔵 品		142	
(4) その他流動資産		200	
流動資産合計			662,743
資 産 合 計			<u>1,633,536</u>
負債の部			
3 固 定 負 債			
(1) 引 当 金			
イ 修繕準備引当金	14,502		

引当金合計		<u>14,502</u>	
固定負債合計			14,502
4 流動負債			
(1) 未払費用		1,400	
(2) その他流動負債		<u>469</u>	
流動負債合計			<u>1,869</u>
負債合計			<u>16,371</u>
<u>資本の部</u>			
5 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金	50,000		
ロ 組入資本金	<u>1,006,018</u>		
自己資本金合計		<u>1,056,018</u>	
資本金合計			1,056,018
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,466		
ロ 工事負担金	371,448		
ハ 補助金	<u>125</u>		
資本剰余金合計			373,039

(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金	88,137		
ロ 建設改良積立金	78,022		
ハ 地域観光振興積立金	4,300		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>17,649</u>		
利益剰余金合計		<u>188,108</u>	
剰余金合計			<u>561,147</u>
資 本 合 計			<u>1,617,165</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,633,536</u></u>

平成 26 年度山梨県営地域振興事業会計予算実施計画

(単位 千円)

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 地 域 振 興 事 業 収 益			165,383	
	1 営 業 収 益		162,002	
		1 丘 事 業 の 公 園 収 益	162,002	指定管理者納入金等
	2 営 業 外 収 益		3,371	
		1 受 取 利 息	30	預金利息
		2 雑 収 益	33	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	3,308	
	3 特 別 利 益		10	
1 固 定 資 産 売 却 益		10		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 地 域 振 興 費 用			166,389	
	1 営 業 費 用		152,750	
		1 丘 の 公 園 維 持 管 理 費	152,750	丘の公園維持管理に要する経費
	2 営 業 外 費 用		12,629	
		1 支 払 利 息	614	他会計からの長期借入金支払利息等
		2 雑 支 出	30	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	11,985	
	3 特 別 損 失		10	
		1 その他特別損失	10	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			10	
	1	固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	1	固 定 資 産 売 却 代 金	10	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出		76,496	
	1	地 域 振 興 事 業 設 備 改 良 費	5,000	
		1 構 築 物	5,000	丘の公園改良工事等
	2	他 会 計 借 入 金 償 還 金	70,496	
		1 他 会 計 借 入 金 償 還 金	70,496	
	3	予 備 費	1,000	
		1 予 備 費	1,000	

平成 26 年度山梨県営地域振興事業キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

(平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△1,006
減価償却費	75,313
長期前受金戻入額	△3,308
受取利息及び受取配当金	△30
支払利息	614
未払金の増減額 (△は減少)	6,306
貯蔵品の増減額 (△は増加)	22
その他	10
小計	77,921
利息及び配当金の受取額	30
利息の支払額	△614
業務活動によるキャッシュ・フロー	77,337
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△5,000
有形固定資産の売却による収入	10
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,990
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△22,381

その他の他会計借入金の返済による支出	△48,115
財務活動によるキャッシュ・フロー	△70,496
資金増加額（又は減少額）	1,851
資金期首残高	27,512
資金期末残高	29,363

平成 26 年度山梨県営地域振興事業予定貸借対照表（当年度分）

（単位 千円）

（平成 27 年 3 月 31 日）

科 目	金	額
<u>資 産 の 部</u>		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		5,781
ロ 建 物	2,336,675	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,543,803</u>	792,872
ハ 構 築 物	3,961,479	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,347,030</u>	1,614,449
ニ 機 械 装 置	825,232	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△762,879</u>	62,353
ホ 備 品	176,171	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△165,899</u>	10,272
有 形 固 定 資 産 合 計		2,485,727
(2) 無 形 固 定 資 産		

イ 電話加入権	2,250		
ロ その他無形固定資産	<u>98</u>		
無形固定資産合計		<u>2,348</u>	
固定資産合計			2,488,075
2 流動資産			
(1) 現金預金		29,363	
(2) 未収金		23	
(3) 貯蔵品		<u>1,400</u>	
流動資産合計			<u>30,786</u>
資産合計			<u><u>2,518,861</u></u>
<u>負債の部</u>			
3 固定負債			
(1) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	3,321,184		
ロ その他の長期借入金	<u>2,597,352</u>		
他会計借入金合計		5,918,536	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	<u>14,187</u>		
引当金合計		<u>14,187</u>	

固定負債合計			5,932,723
4 流動負債			
(1) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	22,383		
ロ その他の長期借入金	<u>48,119</u>		
他会計借入金合計		70,502	
(2) 未払金		7,607	
(3) 未払費用		<u>100</u>	
流動負債合計			78,209
5 繰延収益			
長期前受金		8,138	
収益化累計額		<u>△3,308</u>	
繰延収益合計			<u>4,830</u>
負債合計			<u><u>6,015,762</u></u>
<u>資本の部</u>			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 組入資本金	<u>25,000</u>		
自己資本金合計		<u>25,000</u>	

資本金合計			25,000
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 寄附金	<u>7,455</u>		
資本金剰余金合計		7,455	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>3,529,356</u>		
欠損金合計		<u>3,529,356</u>	
剰余金合計			<u>△3,521,901</u>
資本金合計			<u>△3,496,901</u>
負債資本合計			<u><u>2,518,861</u></u>

注記

I 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 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

・主な耐用年数

建物 14年～50年

構築物 5年～50年

機械装置 8年～22年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式

平成 25 年度山梨県営地域振興事業予定損益計算書（前年度分）

（単位 千円）

（平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで）

科 目	金 額	額	
1 営 業 収 益			
(1) 丘の公園事業収益	<u>130,001</u>	130,001	
2 営 業 費 用			
(1) 丘の公園維持管理費	<u>153,082</u>	<u>153,082</u>	
営 業 損 失			23,081
3 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	10		
(2) 雑 収 益	<u>23</u>	33	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 諸 費 出	612		
(2) 雑 支 出	<u>17</u>	<u>629</u>	<u>△596</u>
経 常 損 失			23,677
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>2,472</u>	<u>2,472</u>	<u>2,472</u>
当 年 度 純 損 失			21,205
前 年 度 繰 越 欠 損 金			3,507,145
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			3,528,350

平成 25 年度山梨県営地域振興事業予定貸借対照表（前年度分）

（単位 千円）

（平成 26 年 3 月 31 日）

科 目	金 額	
<u>資 産 の 部</u>		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		5,791
ロ 建 物	2,336,675	
減 価 償 却 累 計 額	1,500,477	836,198
ハ 構 築 物	3,956,479	
減 価 償 却 累 計 額	2,233,880	1,722,599
ニ 機 械 装 置	825,232	
減 価 償 却 累 計 額	755,657	69,575
ホ 備 品	176,181	
減 価 償 却 累 計 額	165,859	10,322
有形固定資産合計		2,644,485
(2) 無 形 固 定 資 産		

イ 電話加入権	2,250		
ロ その他無形固定資産	<u>135</u>		
無形固定資産合計		<u>2,385</u>	
固定資産合計			2,646,870
2 流動資産			
(1) 現金預金		27,512	
(2) 未収金		23	
(3) 貯蔵品		<u>1,422</u>	
流動資産合計			<u>28,957</u>
資産合計			<u><u>2,675,827</u></u>
<u>負債の部</u>			
3 固定負債			
(1) 他会計借入金		2,693,586	
(2) 引当金			
イ 修繕準備引当金	<u>14,187</u>		
引当金合計		<u>14,187</u>	
固定負債合計			2,707,773

4	流動負債			
(1)	未払金		1,301	
(2)	未払費用		<u>100</u>	
	流動負債合計			<u>1,401</u>
	負債合計			2,709,174
<u>資本の部</u>				
5	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 組入資本金	<u>25,000</u>		
	自己資本金合計		25,000	
(2)	借入資本金			
	イ 他会計借入金	<u>3,365,948</u>		
	借入資本金合計		<u>3,365,948</u>	
	資本金合計			3,390,948
6	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	96,600		

口 寄 附 金	<u>7,455</u>		
資 本 剩 余 金 合 計		104,055	
(2) 利 益 剩 余 金			
イ 当 年 度 未 处 理 欠 損 金	<u>3,528,350</u>		
欠 損 金 合 計		<u>3,528,350</u>	
剩 余 金 合 計			<u>△ 3,424,295</u>
資 本 合 計			<u>△ 33,347</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>2,675,827</u></u>

4	流 動 負 債			
(1)	未 払 金		1,301	
(2)	未 払 費 用		<u>100</u>	
	流 動 負 債 合 計			<u>1,401</u>
	負 債 合 計			2,709,174
<u>資 本 の 部</u>				
5	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 組 入 資 本 金	<u>25,000</u>		
	自 己 資 本 金 合 計		25,000	
(2)	借 入 資 本 金			
	イ 他 会 計 借 入 金	<u>3,365,948</u>		
	借 入 資 本 金 合 計		<u>3,365,948</u>	
	資 本 金 合 計			3,390,948
6	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	96,600		

口 寄 附 金	<u>7,455</u>		
資本剰余金合計		104,055	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>3,528,350</u>		
欠損金合計		<u>3,528,350</u>	
剰余金合計			<u>△ 3,424,295</u>
資本合計			<u>△ 33,347</u>
負債資本合計			<u><u>2,675,827</u></u>