様式19　資金収支計画表（PFI特定事業）

単位：千円

事業年度	-3	-2	-1	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	合計
	平成29年度	平成30年度	平成31年度	平成32年度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度	平成37年度	平成38年度	平成39年度	平成40年度	平成41年度	平成42年度	平成43年度	平成44年度	平成45年度	平成46年度	平成47年度	
損益計算書																				
売上 営業収入																				
運営業務による収入（売上）																				
○○施設売上げ																				
○○施設売上げ																				
費用 営業費用																				
基本計画に係る費用																				
整備費																				
設計費																				
建設工事費																				
工事監理費																				
維持管理費及び運営費																				
維持管理費																				
運営費																				
その他費用　※可能な限り詳細に																				
保険料																				
監査費用																				
減価償却費																				
営業外損益																				
営業外収入																				
営業外収入																				
営業外費用																				
支払利息																				
経常損益																				
特別損益																				
特別利益																				
特別損失																				
税引前当期利益																				
法人税等																				
法人税																				
法人県民税																				
法人事業税																				
地方法人特別税																				
法人市民税																				
税引後当期利益																				
前期繰越利益																				
当期未処分利益／未処理損失																				
法定準備金繰入																				
配当																				
次期繰越利益／損失																				

資金収支計画																				
資金需要																				
	投資																			
	税引後当期損失																			
	借入金返済																			
	配当金																			
	仮払消費税																			
	その他																			
資金調達																				
	出資金																			
	借入金																			
	税引後当期利益																			
	仮受消費税																			
	その他																			
資金過不足																				
期末累積資金残高																				

借入金残高																				
期首残高																				
借入額																				
返済額																				
期末残高																				

【資本の部】(期末残高)																				
資本金																				
法定準備金																				
剰余金																				
資本の部計																				
参考指標																				
PIRR(税引き後)																				
配当IRR																				
DSCR																				

◆備考

※1：提案内容に応じて項目を適宜追加及び削除し、可能な範囲で詳細に記載してください。
※2：各年度は4月から翌年3月までとし、消費税及び物価変動を考慮しない金額を記載して下さい。
※3：金額については、千円未満を四捨五入で、また、評価指標については、小数点第2位未満切り捨てで記載してください。
※4：損益計算書の費用のうち「その他費用」に相当する費用は、可能な範囲で具体的に記述し、その内容等を別掲してください。
※5：原則としてA3に記載して下さい。
※6：現在価値の算出においては、割引率4%を用い、平成31年度を基準年とし、平成32年度の支払いから割り引いて計算してください。
※7：本様式は、Microsoft Excel を使用して作成し、その情報（算定数式含む）が保存されているCD-Rを提出して下さい。
なお、算定数式の提出が困難な場合は、算定方法が確認出来る資料を別途提出すること(自由様式）。

◆参考指標の算定方法

・PIRRの算定については、次の算式を用いること。
PIRR（税引後）：各期における（税引後当期損益＋借入金利息－投資額）の事業期間にわたる現在価値の合計額が0になる割引率を算定する。
・DSCRの算定については、次の算式を用いること。
DSCR＝当該年度の借入金等償還額及び支払利息控除前の純資金増加額／当該年度の借入金等償還額及び支払利息の合計額
・配当IRRの算定については、次の算式を用いること。
配当IRR：各期における(利益配当（清算配当含む）額－資本金による資金調達額)の事業期間にわたる現在価値の合計額が0になる割引率を算定す
※なお、株主劣後ローンによる調達等で、内容的に資本金と同等に見なせるものは「資本金」に、その元利償還金等を「利益配当額」に含めて算定す