

普通会計貸借対照表 (BS)

(平成25年 3月 31日現在)
(単位：千円)

【資産の部】

1. 金融資産			3,794,529	F = D + E	
資金			1,013,195	E	← CFより
金融資産(資金を除く)			2,781,334	D = A + B + C	
債権		398,087	A		
税等未収金	395,294				
未収金	2,593				
貸付金	0				
その他の債権	0				
(控除)貸倒引当金	200				
有価証券			0	B	
投資等			2,383,247	C	
出資金	13,450				
基金・積立金	2,368,525				
財政調整基金	1,245,400				
減債基金	20,484				
その他の基金・積立金	1,102,642				
その他の投資	1,272				
2. 非金融資産			56,809,719	M = J + K + L	
事業用資産			13,760,675	J = G + H + I	
有形固定資産		13,749,953	G		
土地	5,609,010				
立木竹	0				
建物	7,223,812				
工作物	467,464				
機械器具	288,640				
物品	37,759				
船舶	0				
航空機	0				
その他の有形固定資産	123,269				
建設仮勘定	0				
無形固定資産		0	H		
地上権	0				
著作権・特許権	0				
ソフトウェア	0				
電話加入権	0				
その他の無形固定資産	0				
棚卸資産		10,722	I		
インフラ資産			43,049,044	K	
公共用財産用地	36,268,693				
公共用財産施設	6,680,022				
その他の公共用財産	0				
公共用財産建設仮勘定	100,329				
繰延資産			0	L	
資産合計			60,604,248	N = F + M	
【負債の部】					
1. 流動負債			3,388,270	O	
未払金及び未払費用			0		
前受金及び前受収益			0		
引当金		58,581			
賞与引当金	58,581				
預り金(保管金等)		2,672,499			
公債(短期)		610,468			
短期借入金		0			
その他の流動負債		46,721			
2. 非流動負債			6,163,080	P	
公債		5,013,838			
借入金		0			
責任準備金		0			
引当金		1,071,265			
退職給付引当金	1,071,265				
その他の引当金	0				
その他の非流動負債		77,978			
負債合計			9,551,350	Q = O + P	
【純資産の部】					
財源			△4,106,698	R	
資産形成充当財源(調達源泉別)			△1,458,402	S	
税収	2,224,952				
社会保険料	0				
移転収入	363,524				
公債等	89,000				
その他の財源の調達	△3,847,434				
評価・換算差額等	△325,109				← NWMより
その他の純資産			56,617,999	T	
開始時未分析残高	56,617,999				
その他純資産	0				
純資産合計			51,052,898	U = R + S + T	
負債・純資産合計			60,604,248	V = Q + U	

普通会計行政コスト計算書 (PL)

(自平成24年 4月 1日 至平成25年 3月 31日)
(単位: 千円)

【経常費用】

1. 経常業務費用 3,047,939 E = A+B+C+D

①人件費 1,546,555 A

議員歳費 0
職員給料 714,090
賞与引当金繰入 58,581
退職給付費用 463,696
その他の人件費 310,187

②物件費 206,179 B

消耗品費 87,385
維持補修費 △70,840
減価償却費 54,940
その他の物件費 134,694

③経費 1,192,110 C

業務費 3,554
委託費 1,029,386
貸倒引当金繰入 13,680
その他の経費 145,490

④業務関連費用 103,095 D

公債費(利払分) 91,195
借入金支払利息 0
資産売却損 0
その他の業務関連費用 11,900

2. 移転支出 3,133,392 F

①他会計への移転支出 783,636

②補助金等移転支出 1,084,935

③社会保障関係費等移転支出 1,264,371

④その他の移転支出 451

経常費用合計(総行政コスト) 6,181,331 G = E+F

【経常収益】

経常業務収益 172,461 J = H+I

①業務収益 72,454 H

自己収入 72,454
その他の業務収益 0

②業務関連収益 100,007 I

受取利息等 902
資産売却益 1,269
その他の業務関連収益 97,836

経常収益合計 172,461 K = J

純経常費用(純行政コスト) △6,008,870 L = K-G → NWMへ

普通会計純資産変動計算書 (NWM)

(自平成24年 4月 1日 至平成25年 3月 31日) (単位:千円)

	財源		財源合計	資産形成充当財源						資産形成充当 財源合計	その他の純資産		その他の純 資産合計	純資産合計
	財源余剰	未実現財源 消費		税金	社会保険料	移転収入	公債等	その他の 財源の調達	評価・換算 差額等		開始時未 分析残高	その他純資産		
前期末残高	△3,628,425	△89,000	△3,717,425	1,597,003	0	362,893	89,000	△5,506,598	△325,109	△3,782,450	56,617,999	0	56,617,999	49,118,124
当期変動額														
I. 財源変動の部	△389,274	0	△389,274											△389,274
1. 財源の用途	△6,694,272	0	△6,694,272											△6,694,272
①純経常費用への財源措置	△6,008,870	0	△6,008,870											△6,008,870
②固定資産形成への財源措置	△433,062	0	△433,062											△433,062
事業用資産形成への財源措置	△115,278	0	△115,278											△115,278
インフラ資産形成への財源措置	△317,784	0	△317,784											△317,784
③長期金融資産形成への財源措置	△252,340	0	△252,340											△252,340
④その他の財源の用途	0	0	0											0
直接資本減耗	0	0	0											0
その他財源措置	0	0	0											0
2. 財源の調達	6,304,999		6,304,999											6,304,999
①税金	4,068,020		4,068,020											4,068,020
②社会保険料	0		0											0
③移転収入	2,182,039		2,182,039											2,182,039
他会計からの移転収入	4,477		4,477											4,477
補助金等移転収入	2,066,646		2,066,646											2,066,646
国庫支出金	1,487,464		1,487,464											1,487,464
都道府県等支出金	579,182		579,182											579,182
市町村等支出金	0		0											0
その他の移転収入	110,916		110,916											110,916
④その他の財源の調達	54,940		54,940											54,940
固定資産売却収入(元本分)	0		0											0
長期金融資産償還収入(元本分)	0		0											0
その他財源調達	54,940		54,940											54,940
II. 資産形成充当財源変動の部				627,950	0	631	0	1,659,163	0	2,324,048				2,324,048
1. 固定資産の変動				375,610	0	631	0	1,658,966		2,071,512				2,071,512
①固定資産の減少				0	0	0	0	△56,140		△56,140				△56,140
減価償却費・直接資本減耗相当額				0	0	0	0	△54,940		△54,940				△54,940
除売却相当額				0	0	0	0	△1,199		△1,199				△1,199
②固定資産の増加				375,610	0	631	0	1,715,106		2,127,651				2,127,651
固定資産形成				375,610	0	631	0	20,517		433,062				433,062
無償所管換等				0	0	0	0	1,694,589		1,694,589				1,694,589
2. 長期金融資産の変動				252,340	0	0	0	197		252,537				252,537
①長期金融資産の減少				0	0	0	0	0		0				0
②長期金融資産の増加				252,340	0	0	0	197		252,537				252,537
3. 評価・換算差額等の変動									0	0				0
①評価・換算差額等の減少									0	0				0
再評価損									0	0				0
その他評価額等減少									0	0				0
②評価・換算差額等の増加									0	0				0
再評価益									0	0				0
その他評価額等増加									0	0				0
III. その他の純資産変動の部											0	0	0	0
1. 開始時未分析残高											0		0	0
2. その他純資産の変動												0	0	0
その他純資産の減少												0	0	0
その他純資産の増加												0	0	0
当期変動額合計	△389,274	0	△389,274	627,950	0	631	0	1,659,163	0	2,324,048	0	0	0	1,934,775
当期末残高	△4,017,698	△89,000	△4,106,698	2,224,952	0	363,524	89,000	△3,847,434	△325,109	△1,458,402	56,617,999	0	56,617,999	51,052,898

【経常的収支区分】

I. 経常的収支

1. 経常的支出

5,643,599 C = A + B

① 経常業務費用支出 2,510,207 A

人件費支出 1,168,638

物件費支出 151,239

経費支出 1,178,430

業務関連費用支出 (財務的支出を除く) 11,900

② 移転支出 3,133,392 B

他会計への移転支出 783,636

補助金等移転支出 1,084,935

社会保障関係費等移転支出 1,264,371

その他の移転支出 451

2. 経常的収入

6,424,748 H = D + E + F + G

① 租税収入 4,068,020 D

② 社会保険料収入 0 E

③ 経常業務収益収入 171,192 F

経常収益収入 0

業務関連収益収入 171,192

④ 移転収入 2,185,537 G

他会計からの移転収入 4,477

補助金等移転収入 2,066,646

その他の移転収入 114,413

経常的収支

781,149 I = H - C

【資本的収支区分】

II. 資本的収支

1. 資本的支出

679,098 M = J + K + L

① 固定資産形成支出 396,758 J

② 長期金融資産形成支出 252,340 K

③ その他の資本形成支出 30,000 L

2. 資本的収入

231,269 Q = N + O + P

① 固定資産売却収入 1,269 N

② 長期金融資産償還収入 200,000 O

③ その他の資本処分収入 30,000 P

資本的収支

△447,828 R = Q - M

基礎的財政収支

333,321 S = I + R

【財務的収支区分】

III. 財務的収支

1. 財務的支出

737,813 V = T + U

① 支払利息支出 91,195 T

公債費 (利払分) 支出 91,195

借入金支払利息支出 0

② 元本償還支出 646,618 U

公債費 (元本分) 支出 591,678

公債 (短期) 元本償還支出 591,678

公債元本償還支出 0

借入金元本償還支出 0

短期借入金元本償還支出 0

借入金元本償還支出 0

その他の元本償還支出 54,940

2. 財務的収入

778,364 Z = W + X + Y

① 公債発行収入 470,000 W

公債 (短期) 発行収入 0

公債発行収入 470,000

② 借入金収入 0 X

短期借入金収入 0

借入金収入 0

③ その他の財務的収入 308,364 Y

財務的収支

40,551 A A = Z - V

当期資金収支額

373,872 A B = S + A A

期首資金残高

639,323 A C

期末資金残高

1,013,195 A D = A B + A C

→ B S ~