

普通会計貸借対照表 (BS)

(平成26年 3月 31日現在)

(単位：千円)

【資産の部】				
1. 金融資産			4,267,746	F = D + E
資金			730,194	E ← CFより
金融資産(資金を除く)			3,537,552	D = A + B + C
債権		262,366	A	
税等未収金	253,185			
未収金	2,034			
貸付金	25,000			
その他の債権	0			
(控除)貸倒引当金	-17,853			
有価証券		0	B	
投資等		3,275,186	C	
出資金	13,450			
基金・積立金	3,260,466			
財政調整基金	1,594,432			
減債基金	20,492			
その他の基金・積立金	1,645,541			
その他の投資	1,270			
2. 非金融資産			57,035,578	M = J + K + L
事業用資産			13,500,212	J = G + H + I
有形固定資産		13,434,218	G	
土地	5,613,678			
立木竹	0			
建物	7,058,440			
工作物	480,363			
機械器具	235,998			
物品	45,739			
船舶	0			
航空機	0			
その他の有形固定資産	0			
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		65,994	I	
インフラ資産			43,535,366	K
公共用財産用地	36,415,027			
公共用財産施設	7,020,010			
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			61,303,324	N = F + M
【負債の部】				
1. 流動負債			907,008	O
未払金及び未払費用		0		
前受金及び前受収益		0		
引当金		67,266		
賞与引当金	67,266			
預り金(保管金等)		193,439		
公債(短期)		646,302		
短期借入金		0		
その他の流動負債		0		
2. 非流動負債			6,003,239	P
公債		4,906,535		
借入金		0		
責任準備金		0		
引当金		1,096,704		
退職給付引当金	1,096,704			
その他の引当金	0			
その他の非流動負債		0		
負債合計			6,910,247	Q = O + P
【純資産の部】				
財源		-4,198,401	R	
資産形成充当財源(調達源泉別)		-1,552,649	S	
税金	2,167,370			
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			
その他の純資産		60,144,127	T	
開始時未分析残高	56,617,999			
その他純資産	3,526,128			
純資産合計			54,393,077	U = R + S + T
負債・純資産合計			61,303,324	V = Q + U

普通会計行政コスト計算書 (PL)

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月 31日)
(単位：千円)

【経常費用】

1. 経常業務費用

①人件費

議員歳費	0
職員給料	792,558
賞与引当金繰入	67,679
退職給付費用	82,748
その他の人件費	316,972

1,259,957 A

3,844,012 E = A+B+C+D

②物件費

消耗品費	102,897
維持補修費	398,109
減価償却費	448,046
その他の物件費	151,659

1,100,710 B

③経費

業務費	3,268
委託費	1,123,418
貸倒引当金繰入	17,853
その他の経費	231,523

1,376,062 C

④業務関連費用

公債費(利払分)	80,563
借入金支払利息	0
資産売却損	0
その他の業務関連費用	26,719

107,283 D

2. 移転支出

①他会計への移転支出	801,702
②補助金等移転支出	931,591
③社会保障関係費等移転支出	1,287,768
④その他の移転支出	4,087

3,025,148 F

経常費用合計(総行政コスト)

6,869,160 G = E+F

【経常収益】

経常業務収益

①業務収益

自己収入	75,173
その他の業務収益	0

75,173 H

206,234 J = H+I

②業務関連収益

受取利息等	25,610
資産売却益	0
その他の業務関連外収益	105,450

131,061 I

経常収益合計

206,234 K = J

純経常費用(純行政コスト)

-6,662,926 L = K-G

→ NWMへ

【様式第3号】
平成25年度 大治町

普通会計純資産変動計算書 (NWM)

(自平成25年 4月 1日 至平成26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		
前期末残高	-4,017,698	-89,000	-4,106,698	2,261,617	0	363,524	89,000	-3,847,434	-325,109	-1,458,402	56,617,999	0	56,617,999	51,052,898
当期変動額														0
I. 財源変動の部	-91,703	0	-91,703											-91,703
1. 財源の使途	-7,063,113	0	-7,063,113											-7,063,113
①純経常費用への財源措置	-6,662,926	0	-6,662,926											-6,662,926
②固定資産形成への財源措置	-103,318	0	-103,318											-103,318
事業用資産形成への財源措置	-103,318	0	-103,318											-103,318
インフラ資産形成への財源措置	0	0	0											0
③長期金融資産への財源措置	-296,868	0	-296,868											-296,868
④その他の財源の使途	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	6,971,410		6,971,410											6,971,410
①税金	4,568,344		4,568,344											4,568,344
②社会保険料	0		0											0
③移転収入	2,199,367		2,199,367											2,199,367
他会計からの移転収入	1,673		1,673											1,673
補助金等移転収入	2,082,030		2,082,030											2,082,030
国庫支出金	1,516,601		1,516,601											1,516,601
都道府県等支出金	565,429		565,429											565,429
市町村等支出金	0		0											0
その他の移転収入	115,664		115,664											115,664
④その他の財源の調達	203,699		203,699											203,699
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)	203,699		203,699											203,699
その他財源調達	0		0											0
II. 資産形成充当財源変動の部				-94,247	0	0	0	0	0	-94,247				-94,247
1. 固定資産の変動				-187,417	0	0	0	0	0	-187,417				-187,417
①固定資産の減少				-290,735	0	0	0	0	0	-290,735				-290,735
減価償却費・直接資本減耗相当額				-290,735	0	0	0	0	0	-290,735				-290,735
除売却相当額				0	0	0	0	0	0	0				0
②固定資産の増加				103,318	0	0	0	0	0	103,318				103,318
固定資産形成				103,318	0	0	0	0	0	103,318				103,318
無償所管換等				0	0	0	0	0	0	0				0
2. 長期金融資産の変動				93,170	0	0	0	0	0	93,170				93,170
①長期金融資産の減少				-203,699	0	0	0	0	0	-203,699				-203,699
②長期金融資産の増加				296,868	0	0	0	0	0	296,868				296,868
3. 評価・換算差額等の変動										0				0
①評価・換算差額等の減少										0				0
再評価損										0				0
その他評価額等減少										0				0
②評価・換算差額等の増加										0				0
再評価益										0				0
その他評価額等増加										0				0
III. その他の純資産変動の部											0	3,526,128	3,526,128	3,526,128
1. 開始時未分析残高											0			0
2. その他の純資産の変動												3,526,128	0	0
その他純資産の減少												0	0	0
その他純資産の増加												3,526,128	0	0
当期変動額合計	-91,703	0	-91,703	-94,247	0	0	0	0	0	-94,247	0	3,526,128	3,526,128	3,340,178
当期末残高	-4,109,401	-89,000	-4,198,401	2,167,370	0	363,524	89,000	-3,847,434	-325,109	-1,552,649	56,617,999	3,526,128	60,144,127	54,393,077

普通会計資金収支計算書 (CF) 【3区分形式】

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月 31日)
(単位：千万円)

【経常的収支区分】

I. 経常的収支

1. 経常的支出

6,255,019 C = A + B

① 経常業務費用支出

3,229,872 A

人件費支出

1,192,278

物件費支出

652,664

経費支出

1,358,210

業務関連費用支出 (財務的支出を除く)

26,719

② 移転支出

3,025,148 B

他会計への移転支出

801,702

補助金等移転支出

931,591

社会保障関係費等移転支出

1,287,768

その他の移転支出

4,087

2. 経常的収入

6,973,945 H = D + E + F + G

① 租税収入

4,568,344 D

② 社会保険料収入

0 E

③ 経常業務収益収入

206,234 F

経常収益収入

75,173

業務関連収益収入

131,061

④ 移転収入

2,199,367 G

他会計からの移転収入

1,673

補助金等移転収入

2,082,030

その他の移転収入

115,664

経常的収支

718,926 I = H - C

【資本的収支区分】

II. 資本的収支

1. 資本的支出

425,186 M = J + K + L

① 固定資産形成支出

103,318 J

② 長期金融資産形成支出

296,868 K

③ その他の資本形成支出

25,000 L

2. 資本的収入

203,699 Q = N + O + P

① 固定資産売却収入

0 N

② 長期金融資産償還収入

203,699 O

③ その他の資本処分収入

0 P

資本的収支

-221,488 R = Q - M

基礎的財政収支

497,438 S = I + R

【財務的収支区分】

III. 財務的収支

1. 財務的支出

691,031 V = T + U

① 支払利息支出

80,563 T

公債費 (利払分) 支出

80,563

借入金支払利息支出

0

② 元本償還支出

610,468 U

公債費 (元本分) 支出

610,468

公債 (短期) 元本償還支出

610,468

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

0

2. 財務的収入

539,000 Z = W + X + Y

① 公債発行収入

539,000 W

公債 (短期) 発行収入

0

公債発行収入

539,000

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

0 Y

財務的収支

-152,031 AA = Z - V

当期資金収支額

345,407 AB = S + AA

期首資金残高

384,788 AC

期末資金残高

730,194 AD = AB + AC → BSへ

(お詫び) 資金収支計算書 (CF) の期首資金残高について、かい離がありましたので修正をしています。