

普通会計貸借対照表 (BS)

(平成27年 3月 31日現在)

(単位：千円)

【資産の部】				
1. 金融資産			4,328,921	F = D + E
資金			611,816	E ← CFより
金融資産(資金を除く)			3,717,105	D = A + B + C
債権		223,920	A	
税等未収金	214,660			
未収金	2,648			
貸付金	25,000			
その他の債権	0			
(控除)貸倒引当金	-18,388			
有価証券			0	B
投資等		3,493,186	C	
出資金	7,450			
基金・積立金	3,484,466			
財政調整基金	1,567,235			
減債基金	20,501			
その他の基金・積立金	1,896,730			
その他の投資	1,270			
2. 非金融資産			56,314,050	M = J + K + L
事業用資産			13,069,419	J = G + H + I
有形固定資産		13,001,651	G	
土地	5,613,678			
立木竹	0			
建物	6,724,641			
工作物	442,391			
機械器具	185,403			
物品	35,538			
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			67,768	I
インフラ資産			43,244,631	K
公共用財産用地	36,415,027			
公共用財産施設	6,729,275			
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			60,642,971	N = F + M
【負債の部】				
1. 流動負債			749,017	O
未払金及び未払費用			0	
前受金及び前受収益			0	
引当金		73,750		
賞与引当金	73,750			
預り金(保管金等)			189,381	
公債(短期)			485,887	
短期借入金			0	
その他の流動負債			0	
2. 非流動負債			6,000,978	P
公債		4,914,798		
借入金			0	
責任準備金			0	
引当金		1,086,180		
退職給付引当金	1,086,180			
その他の引当金	0			
その他の非流動負債			0	
負債合計			6,749,996	Q = O + P
【純資産の部】				
財源			-4,380,857	R
資産形成充当財源(調達源泉別)			-1,870,295	S
税金	1,849,724			
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 ← NWMより
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			53,892,975	U = R + S + T
負債・純資産合計			60,642,971	V = Q + U

普通会計行政コスト計算書 (PL)

(自平成26年 4月 1日 至平成27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	909,596
賞与引当金繰入	73,929
退職給付費用	85,878
その他の人件費	327,817

1,397,220 A

②物件費

消耗品費	320,913
維持補修費	178,477
減価償却費	432,567
その他の物件費	146,865

1,078,822 B

③経費

業務費	3,921
委託費	1,273,007
貸倒引当金繰入	18,388
その他の経費	279,658

1,574,974 C

④業務関連費用

公債費(利払分)	66,344
借入金支払利息	0
資産売却損	0
その他の業務関連費用	35,722

102,066 D

2. 移転支出

①他会計への移転支出	832,355
②補助金等移転支出	1,122,148
③社会保障関係費等移転支出	1,321,988
④その他の移転支出	427

3,276,918 F

経常費用合計(総行政コスト)

7,430,000 G = E + F

【経常収益】

経常業務収益

①業務収益

自己収入	79,883
その他の業務収益	0

79,883 H

②業務関連収益

受取利息等	1,156
資産売却益	0
その他の業務関連外収益	115,459

116,615 I

経常収益合計

196,498 K = J

純経常費用(純行政コスト)

-7,233,502 L = K - G → NWMへ

【様式第3号】
平成26年度 大治町

普通会計純資産変動計算書 (NWM)

(自平成26年 4月 1日 至平成27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	-4,109,401	-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
当期変動額														0
I. 財源変動の部	-182,455	0	-182,455											-182,455
1. 財源の用途	-7,506,591	0	-7,506,591											-7,506,591
①純経常費用への財源措置	-7,233,502	0	-7,233,502											-7,233,502
②固定資産形成への財源措置	0	0	0											0
事業用資産形成への財源措置	0	0	0											0
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	-273,089	0	-273,089											-273,089
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	7,324,135		7,324,135											7,324,135
①税金	4,514,732		4,514,732											4,514,732
②社会保険料	0		0											0
③移転収入	2,509,403		2,509,403											2,509,403
他会計からの移転収入	6,871		6,871											6,871
補助金等移転収入	2,387,464		2,387,464											2,387,464
国庫支出金	1,692,550		1,692,550											1,692,550
都道府県等支出金	694,915		694,915											694,915
市町村等支出金	0		0											0
その他の移転収入	115,068		115,068											115,068
④その他の財源の調達	300,000		300,000											300,000
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)	300,000		300,000											300,000
その他財源調達	0		0											0
II. 資産形成充当財源変動の部				-317,646	0	0	0	0	0	-317,646				-317,646
1. 固定資産の変動				-290,735	0	0	0	0	0	-290,735				-290,735
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				0	0	0	0	0	0	0				0
固定資産形成				0	0	0	0	0	0	0				0
無償所管換等				0	0	0	0	0	0	0				0
2. 長期金融資産の変動				-26,911	0	0	0	0	0	-26,911				-26,911
①長期金融資産の減少				-300,000	0	0	0	0	0	-300,000				-300,000
②長期金融資産の増加				273,089	0	0	0	0	0	273,089				273,089
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	0	0	0
1. 開始時未分析残高											0		0	0
2. その他の純資産の変動												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	-182,455	0	-182,455	-317,646	0	0	0	0	0	-317,646	0	0	0	-500,101
当期末残高	-4,291,857	-89,000	-4,380,857	1,849,724	0	363,524	89,000	-3,847,434	-325,109	-1,870,295	56,617,999	3,526,128	60,144,127	53,892,975

普通会計資金収支計算書 (CF) 【3区分形式】

(自平成26年 4月 1日 至平成27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

7,163,984 C = A + B

① 経常業務費用支出

3,887,066 A

人件費支出

1,323,291

物件費支出

971,467

経費支出

1,556,586

業務関連費用支出 (財務的支出を除く)

35,722

② 移転支出

3,276,918 B

他会計への移転支出

832,355

補助金等移転支出

1,122,148

社会保障関係費等移転支出

1,321,988

その他の移転支出

427

2. 経常的収入

7,224,333 H = D + E + F + G

① 租税収入

4,514,732 D

② 社会保険料収入

0 E

③ 経常業務収益収入

200,198 F

経常収益収入

79,883

業務関連収益収入

120,314

④ 移転収入

2,509,403 G

他会計からの移転収入

6,871

補助金等移転収入

2,387,464

その他の移転収入

115,068

経常的収支

60,349 I = H - C

【資本的収支区分】

II. 資本的収支

1. 資本的支出

298,089 M = J + K + L

① 固定資産形成支出

0 J

② 長期金融資産形成支出

273,089 K

③ その他の資本形成支出

25,000 L

2. 資本的収入

325,000 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

300,000 O

③ その他の資本処分収入

25,000 P

資本的収支

26,911 R = Q - M

基礎的財政収支

87,260 S = I + R

【財務的収支区分】

III. 財務的収支

1. 財務的支出

712,647 V = T + U

① 支払利息支出

66,344 T

公債費 (利払分) 支出

66,344

借入金支払利息支出

0

② 元本償還支出

646,302 U

公債費 (元本分) 支出

646,302

公債 (短期) 元本償還支出

646,302

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

507,008 Z = W + X + Y

① 公債発行収入

494,150 W

公債 (短期) 発行収入

0

公債発行収入

494,150

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

12,858 Y

財務的収支

-205,638 AA = Z - V

当期資金収支額

-118,378 AB = S + AA

期首資金残高

730,194 AC

期末資金残高

611,816 AD = AB + AC

→ BSへ