

普通会計貸借対照表 (BS)

(平成23年 3月 31日現在)  
(単位：千円)

【資産の部】

1. 金融資産			3,251,877	F = D + E	
資金			539,881	E	← CFより
金融資産(資金を除く)			2,711,996	D = A + B + C	
債権		430,277	A		
税等未収金	461,798				
未収金	6,128				
貸付金	0				
その他の債権	0				
(控除)貸倒引当金	△37,649				
有価証券			0	B	
投資等			2,281,719	C	
出資金	13,450				
基金・積立金	2,266,997				
財政調整基金	1,396,838				
減債基金	20,475				
その他の基金・積立金	849,684				
その他の投資	1,272				
2. 非金融資産			55,339,179	M = J + K + L	
事業用資産			14,246,376	J = G + H + I	
有形固定資産		14,235,654	G		
土地	5,826,126				
立木竹	0				
建物	7,532,674				
工作物	448,517				
機械器具	315,033				
物品	8,368				
船舶	0				
航空機	0				
その他の有形固定資産	104,936				
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			41,092,804	K	
公共用財産用地	34,474,647				
公共用財産施設	6,517,828				
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			58,591,057	N = F + M	
【負債の部】					
1. 流動負債			445,956	O	
未払金及び未払費用			0		
前受金及び前受収益			0		
引当金		56,809			
賞与引当金	56,809				
預り金(保管金等)		△249,090			
公債(短期)		588,341			
短期借入金		0			
その他の流動負債		49,897			
2. 非流動負債			5,730,252	P	
公債		5,192,711			
借入金		0			
責任準備金		0			
引当金		481,071			
退職給付引当金	481,071				
その他の引当金	0				
その他の非流動負債		56,470			
負債合計			6,176,207	Q = O + P	
【純資産の部】					
財源		△3,729,333	R		
資産形成充当財源(調達源泉別)		△473,817	S		
税収	1,063,409				
社会保険料	0				
移転収入	353,550				
公債等	89,000				
その他の財源の調達	△1,921,585				
評価・換算差額等	△58,191				← 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			52,414,849	U = R + S + T	
負債・純資産合計			58,591,057	V = Q + U	

普通会計行政コスト計算書 (PL)

(自平成22年 4月 1日 至平成23年 3月 31日)  
(単位: 千円)

【経常費用】

1. 経常業務費用 3,356,030 E = A+B+C+D

①人件費 1,035,336 A

議員歳費 0  
職員給料 793,019  
賞与引当金繰入 56,809  
退職給付費用 △110,823  
その他の人件費 296,332

②物件費 932,497 B

消耗品費 256,162  
維持補修費 200,391  
減価償却費 475,944  
その他の物件費 0

③経費 1,269,435 C

業務費 3,211  
委託費 1,099,951  
貸倒引当金繰入 27,049  
その他の経費 139,223

④業務関連費用 118,762 D

公債費(利払分) 106,803  
借入金支払利息 0  
資産売却損 0  
その他の業務関連費用 11,960

2. 移転支出 2,771,912 F

①他会計への移転支出 633,059

②補助金等移転支出 964,500

③社会保障関係費等移転支出 1,173,831

④その他の移転支出 521

経常費用合計(総行政コスト) 6,127,942 G = E+F

【経常収益】

経常業務収益 155,643 J = H+I

①業務収益 72,883 H

自己収入 72,883  
その他の業務収益 0

②業務関連収益 82,760 I

受取利息等 1,481  
資産売却益 68  
その他の業務関連収益 81,211

経常収益合計 155,643 K = J

純経常費用(純行政コスト) △5,972,299 L = K-G → NWMへ

## 普通会計純資産変動計算書 (NWM)

(自平成22年 4月 1日 至平成23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	△3,903,017	△72,500	△3,975,517	486,111	0	334,024	72,500	△1,128,288	△58,191	△293,843	56,617,999	0	56,617,999	52,348,638
当期変動額														
I. 財源変動の部	262,684	△16,500	246,184											246,184
1. 財源の用途	△6,852,142	△16,500	△6,868,642											△6,868,642
①純経常費用への財源措置	△5,972,299	0	△5,972,299											△5,972,299
②固定資産形成への財源措置	△225,238	△16,500	△241,738											△241,738
事業用資産形成への財源措置	△192,191	△16,500	△208,691											△208,691
インフラ資産形成への財源措置	△33,046	0	△33,046											△33,046
③長期金融資産形成への財源措置	△371,586	0	△371,586											△371,586
④その他の財源の用途	△283,020	0	△283,020											△283,020
直接資本減耗	△283,020	0	△283,020											△283,020
その他財源措置	0	0	0											0
2. 財源の調達	7,114,827		7,114,827											7,114,827
①税金	3,996,133		3,996,133											3,996,133
②社会保険料	0		0											0
③移転収入	2,059,730		2,059,730											2,059,730
他会計からの移転収入	30,510		30,510											30,510
補助金等移転収入	1,916,672		1,916,672											1,916,672
国庫支出金	1,442,177		1,442,177											1,442,177
都道府県等支出金	474,495		474,495											474,495
市町村等支出金	0		0											0
その他の移転収入	112,548		112,548											112,548
④その他の財源の調達	1,058,964		1,058,964											1,058,964
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	758,964		758,964											758,964
II. 資産形成充当財源変動の部				577,298	0	19,525	16,500	△793,296	0	△179,973				△179,973
1. 固定資産の変動				206,054	0	19,184	16,500	△493,296		△251,559				△251,559
①固定資産の減少				0	0	0	0	△758,964		△758,964				△758,964
減価償却費・直接資本減耗相当額				0	0	0	0	△758,964		△758,964				△758,964
除売却相当額				0	0	0	0	0		0				0
②固定資産の増加				206,054	0	19,184	16,500	265,667		507,405				507,405
固定資産形成				206,054	0	19,184	16,500	0		241,738				241,738
無償所管換等				0	0	0	0	265,667		265,667				265,667
2. 長期金融資産の変動				371,244	0	341	0	△300,000		71,586				71,586
①長期金融資産の減少				0	0	0	0	△300,000		△300,000				△300,000
②長期金融資産の増加				371,244	0	341	0	0		371,586				371,586
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	262,684	△16,500	246,184	577,298	0	19,525	16,500	△793,296	0	△179,973	0	0	0	66,211
当期末残高	△3,640,333	△89,000	△3,729,333	1,063,409	0	353,550	89,000	△1,921,585	△58,191	△473,817	56,617,999	0	56,617,999	52,414,849

【経常的収支区分】

I. 経常的収支

1. 経常的支出

①経常業務費用支出 2,861,617 A 5,633,529 C = A + B

人件費支出 1,150,719

物件費支出 456,553

経費支出 1,242,385

業務関連費用支出 (財務的支出を除く) 11,960

②移転支出 2,771,912 B

他会計への移転支出 633,059

補助金等移転支出 964,500

社会保障関係費等移転支出 1,173,831

その他の移転支出 521

2. 経常的収入 6,166,264 H = D + E + F + G

①租税収入 3,951,816 D

②社会保険料収入 0 E

③経常業務収益収入 155,575 F

経常収益収入 72,883

業務関連収益収入 82,692

④移転収入 2,058,873 G

他会計からの移転収入 30,510

補助金等移転収入 1,916,672

その他の移転収入 111,692

経常的収支 532,735 I = H - C

【資本的収支区分】

II. 資本的収支

1. 資本的支出

①固定資産形成支出 231,326 J 632,912 M = J + K + L

②長期金融資産形成支出 371,586 K

③その他の資本形成支出 30,000 L

2. 資本的収入 330,068 Q = N + O + P

①固定資産売却収入 68 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 30,000 P

資本的収支 △302,843 R = Q - M

基礎的財政収支

229,892 S = I + R

【財務的収支区分】

III. 財務的収支

1. 財務的支出

①支払利息支出 106,803 T 978,058 V = T + U

公債費 (利払分) 支出 106,803

借入金支払利息支出 0

②元本償還支出 871,256 U

公債費 (元本分) 支出 567,027

公債 (短期) 元本償還支出 567,027

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 304,228

2. 財務的収入 497,400 Z = W + X + Y

①公債発行収入 497,400 W

公債 (短期) 発行収入 0

公債発行収入 497,400

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 △480,658 A A = Z - V

当期資金収支額 △250,766 A B = S + A A

期首資金残高 790,647 A C

期末資金残高 539,881 A D = A B + A C → B S ~