

普通会計貸借対照表 (BS)

(平成24年 3月 31日現在)  
(単位：千円)

【資産の部】

1. 金融資産			3,385,299	F = D + E	
資金			639,323	E	← CFより
金融資産(資金を除く)			2,745,975	D = A + B + C	
債権		415,265	A		
税等未収金	440,791				
未収金	6,090				
貸付金	0				
その他の債権	0				
(控除)貸倒引当金	△31,616				
有価証券			0	B	
投資等			2,330,710	C	
出資金	13,450				
基金・積立金	2,315,988				
財政調整基金	1,445,400				
減債基金	20,484				
その他の基金・積立金	850,105				
その他の投資	1,272				
2. 非金融資産			54,738,208	M = J + K + L	
事業用資産			13,700,337	J = G + H + I	
有形固定資産		13,689,615	G		
土地	5,595,318				
立木竹	0				
建物	7,223,812				
工作物	429,518				
機械器具	281,815				
物品	17,248				
船舶	0				
航空機	0				
その他の有形固定資産	141,905				
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			41,037,871	K	
公共用財産用地	34,645,385				
公共用財産施設	6,292,157				
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			58,123,507	N = F + M	
【負債の部】					
1. 流動負債			3,072,543	O	
未払金及び未払費用		0			
前受金及び前受収益		0			
引当金		56,679			
賞与引当金	56,679				
預り金(保管金等)		2,364,135			
公債(短期)		591,678			
短期借入金		0			
その他の流動負債		60,051			
2. 非流動負債			5,932,840	P	
公債		5,154,306			
借入金		0			
責任準備金		0			
引当金		695,250			
退職給付引当金	695,250				
その他の引当金	0				
その他の非流動負債		83,284			
負債合計			9,005,383	Q = O + P	
【純資産の部】					
財源		△3,717,425	R		
資産形成充当財源(調達源泉別)		△3,782,450	S		
税収	1,597,003				
社会保険料	0				
移転収入	363,253				
公債等	89,000				
その他の財源の調達	△5,506,598				
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			49,118,124	U = R + S + T	
負債・純資産合計			58,123,507	V = Q + U	

普通会計行政コスト計算書 (PL)

(自平成23年 4月 1日 至平成24年 3月 31日)  
(単位:千円)

【経常費用】

1. 経常業務費用 3,490,763 E = A+B+C+D

①人件費 1,376,674 A

議員歳費 0  
職員給料 786,812  
賞与引当金繰入 56,679  
退職給付費用 214,179  
その他の人件費 319,003

②物件費 791,884 B

消耗品費 229,062  
維持補修費 90,933  
減価償却費 471,889  
その他の物件費 0

③経費 1,211,235 C

業務費 2,865  
委託費 1,035,385  
貸倒引当金繰入 20,309  
その他の経費 152,676

④業務関連費用 110,971 D

公債費(利払分) 100,043  
借入金支払利息 0  
資産売却損 0  
その他の業務関連費用 10,928

2. 移転支出 2,941,823 F

①他会計への移転支出 709,561

②補助金等移転支出 967,845

③社会保障関係費等移転支出 1,264,068

④その他の移転支出 348

経常費用合計(総行政コスト) 6,432,586 G = E+F

【経常収益】

経常業務収益 172,086 J = H+I

①業務収益 70,917 H

自己収入 70,917  
その他の業務収益 0

②業務関連収益 101,170 I

受取利息等 1,037  
資産売却益 4,578  
その他の業務関連収益 95,555

経常収益合計 172,086 K = J

純経常費用(純行政コスト) △6,260,499 L = K-G → NWMへ

## 普通会計純資産変動計算書 (NWM)

(自平成23年 4月 1日 至平成24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	△3,640,333	△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
当期変動額														
I. 財源変動の部	11,908	0	11,908											11,908
1. 財源の用途	△7,139,975	0	△7,139,975											△7,139,975
①純経常費用への財源措置	△6,260,499	0	△6,260,499											△6,260,499
②固定資産形成への財源措置	△248,791	0	△248,791											△248,791
事業用資産形成への財源措置	△192,767	0	△192,767											△192,767
インフラ資産形成への財源措置	△56,023	0	△56,023											△56,023
③長期金融資産形成への財源措置	△348,991	0	△348,991											△348,991
④その他の財源の用途	△281,694	0	△281,694											△281,694
直接資本減耗	△281,694	0	△281,694											△281,694
その他財源措置	0	0	0											0
2. 財源の調達	7,151,883		7,151,883											7,151,883
①税金	3,879,446		3,879,446											3,879,446
②社会保険料	0		0											0
③移転収入	2,218,855		2,218,855											2,218,855
他会計からの移転収入	3,959		3,959											3,959
補助金等移転収入	2,102,220		2,102,220											2,102,220
国庫支出金	1,626,871		1,626,871											1,626,871
都道府県等支出金	475,350		475,350											475,350
市町村等支出金	0		0											0
その他の移転収入	112,675		112,675											112,675
④その他の財源の調達	1,053,582		1,053,582											1,053,582
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	753,582		753,582											753,582
II. 資産形成充当財源変動の部				533,594	0	9,704	0	△3,585,013	△266,918	△3,308,633				△3,308,633
1. 固定資産の変動				184,963	0	9,343	0	△3,285,013		△3,090,707				△3,090,707
①固定資産の減少				0	0	0	0	△3,511,667		△3,511,667				△3,511,667
減価償却費・直接資本減耗相当額				0	0	0	0	△753,582		△753,582				△753,582
除売却相当額				0	0	0	0	△2,758,084		△2,758,084				△2,758,084
②固定資産の増加				184,963	0	9,343	0	226,654		420,960				420,960
固定資産形成				184,963	0	9,343	0	54,485		248,791				248,791
無償所管換等				0	0	0	0	172,169		172,169				172,169
2. 長期金融資産の変動				348,631	0	361	0	△300,000		48,991				48,991
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				348,631	0	361	0	0		348,991				348,991
3. 評価・換算差額等の変動									△266,918	△266,918				△266,918
①評価・換算差額等の減少									△266,918	△266,918				△266,918
再評価損									△266,918	△266,918				△266,918
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	11,908	0	11,908	533,594	0	9,704	0	△3,585,013	△266,918	△3,308,633	0	0	0	△3,296,725
当期末残高	△3,628,425	△89,000	△3,717,425	1,597,003	0	363,253	89,000	△5,506,598	△325,109	△3,782,450	56,617,999	0	56,617,999	49,118,124

【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 2,684,473 A 5,626,296 C = A + B

人件費支出 1,162,624

物件費支出 319,995

経費支出 1,190,926

業務関連費用支出 (財務的支出を除く) 10,928

②移転支出 2,941,823 B

他会計への移転支出 709,561

補助金等移転支出 967,845

社会保障関係費等移転支出 1,264,068

その他の移転支出 348

2. 経常的収入 6,260,512 H = D + E + F + G

①租税収入 3,874,111 D

②社会保険料収入 0 E

③経常業務収益収入 167,508 F

経常収益収入 70,917

業務関連収益収入 96,591

④移転収入 2,218,892 G

他会計からの移転収入 3,959

補助金等移転収入 2,102,220

その他の移転収入 112,713

経常的収支 634,216 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 172,726 J 551,717 M = J + K + L

②長期金融資産形成支出 348,991 K

③その他の資本形成支出 30,000 L

2. 資本的収入 334,578 Q = N + O + P

①固定資産売却収入 4,578 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 △217,139 R = Q - M

基礎的財政収支

417,077 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 100,043 T 870,908 V = T + U

公債費 (利払分) 支出 100,043

借入金支払利息支出 0

②元本償還支出 770,865 U

公債費 (元本分) 支出 588,341

公債 (短期) 元本償還支出 588,341

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 182,525

2. 財務的収入 553,273 Z = W + X + Y

①公債発行収入 553,273 W

公債 (短期) 発行収入 0

公債発行収入 553,273

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 △317,635 A A = Z - V

当期資金収支額 99,442 A B = S + A A

期首資金残高 539,881 A C

期末資金残高 639,323 A D = A B + A C → B S ~