

貸借対照表(BS)

【資産の部】			
1. 金融資産		10,850,403	F=D+E
資金		1,729,271	E
金融資産(資金を除く)		8,921,132	D=A+B+C
債権	302,235	A	
税等未収金	239,418		
未収金	48,285		
貸付金	25,228		
その他の債権			
(控除)貸倒引当金	-10,696		
有価証券		B	
投資等	8,618,897	C	
出資金	2,721,600		
基金・積立金	5,506,793		
財政調整基金	2,422,839		
減価基金	352,859		
その他の基金・積立金	2,731,094		
その他の投資	390,504		
2. 非金融資産		50,352,169	M=J+K+L
事業用資産		19,141,937	J=G+H+I
有形固定資産	19,118,942	G	
土地	9,862,092		
立木竹			
建物	8,937,719		
工作物	235,355		
機械器具			
物品	79,387		
船舶			
航空機			
その他の有形固定資産			
建設仮勘定	4,389		
無形固定資産	22,995	H	
地上権			
著作権・特許権			
ソフトウェア	22,995		
電話加入権			
その他の無形固定資産			
棚卸資産		I	
インフラ資産	31,210,232	K	
公共用財産用地	15,420,373		
公共用財産施設	14,823,069		
その他の公共用財産			
公共用財産建設仮勘定	966,790		
繰延資産		L	
資産合計		61,002,572	N=F+M
【負債の部】			
1. 流動負債		1,550,383	O
未払金及び未払費用	94,282		
前受金及び前受収益			
引当金	127,351		
賞与引当金	127,351		
預り金(保管金等)	239,142		
公債(短期)	1,089,608		
短期借入金			
その他の流動負債			
2. 非流動負債		16,276,900	P
公債	13,505,718		
借入金			
責任準備金			
引当金	2,187,303		
退職給付引当金	2,181,909		
損失補償引当金	5,394		
その他の引当金			
その他の非流動負債	583,878		
負債合計		17,827,283	Q=O+P
【純資産の部】			
財源	-269,999	R	
資産形成充当財源(調達源泉別)	2,816,655	S	
税収			
社会保険料			
移転収入			
公債等			
その他の財源の調達	2,818,622		
評価・換算差額等	-1,967		
その他の純資産	40,628,633	T	
開始時未分析残高	40,628,633		
その他純資産			
純資産合計		43,175,289	U=R+S+T
負債・純資産合計		61,002,572	V=Q+U

OFより

NWより

行政コスト計算書(PL)

I. 経常損益の部

【経常費用】

1. 経常業務費用

	6,160,110 E=A+B+C+D
①人件費	2,923,396 A
議員歳費	84,216
職員給料	1,114,372
賞与引当金繰入	-2,576
退職給付費用	-132,715
その他の人件費	1,860,099
②物件費	1,533,772 B
消耗品費	447,500
維持補修費	283,940
減価償却費	542,493
その他の物件費	259,839
③経費	1,454,321 C
業務費	21,470
委託費	1,190,556
貸倒引当金繰入	10,518
その他の経費	231,777
④業務関連費用	248,620 D
公債費(利払分)	213,718
借入金支払利息	
資産売却損	
その他の業務関連費用	34,902

2. 移転支出

	6,792,053 F
①他会計への移転支出	1,346,864
②補助金等移転支出	3,271,179
③社会保障関係費等移転支出	2,051,049
④その他の移転支出	122,962

経常費用合計(総行政コスト)

12,952,163 G=E+F

【経常収益】

経常業務収益

	694,515 J=H+I
①業務収益	363,030 H
自己収入	363,030
その他の業務収益	
②業務関連収益	331,486 I
受取利息等	2,131
資産売却益	3,496
その他の業務関連外収益	325,859

経常収益合計

694,515 K=J

純経常費用(純行政コスト)

-12,257,648 L=K-G

➡ NWへ

純資産変動計算書(NW)

II. 財源変動の部

1. 財源の使途

①純経常費用への財源措置		12,257,648	M=-L
②固定資産形成への財源措置		1,953,422	N
事業用資産形成への財源措置	259,204		
インフラ資産形成への財源措置	1,694,218		
③長期金融資産形成への財源措置		922,220	O
④その他の財源の使途		547,849	P
直接資本減耗	549,131		
その他財源措置	-1,282		

← PLより

2. 財源の調達

①税金		7,795,589	R
②社会保険料			S
③移転収入		6,471,723	T
他会計からの移転収入		22,602	
補助金等移転収入		6,365,762	
国庫支出金	5,382,955		
都道府県等支出金	982,807		
市町村等支出金			
その他の移転収入		83,359	
④その他の財源の調達		1,143,829	U
固定資産売却収入(元本分)		3,496	
長期金融資産償還収入(元本分)		48,709	
その他財源調達	1,091,624		

当期財源変動額

-269,999 W=V-Q

期首財源残高

X

期末財源残高

-269,999 Y=W+X

→ BSへ

III. 資産形成充当財源変動の部

1. 固定資産の変動

①固定資産の減少		8,311	Z
減価償却費・直接資本減耗相当額			
除売却相当額	8,311		
②固定資産の増加		1,953,422	AA
固定資産形成	1,953,422		
無償所管換等			

2. 長期金融資産の変動

①長期金融資産の減少		48,709	
②長期金融資産の増加		922,220	

873,511 AC

3. 評価・換算差額等の変動

①評価・換算差額等の減少		1,967	AD
再評価損			
その他評価額等減少	1,967		
②評価・換算差額等の増加			AE
再評価益			
その他評価額等増加			

-1,967 AF=AE-AD

当期資産形成充当財源変動額

2,816,655 AG=AB+AC+AF

期首資産形成充当財源残高

AH

期末資産形成充当財源残高

2,816,655 AI=AG+AH

→ BSへ

IV. その他の純資産変動の部

1. 開始時未分析残高

-1,091,624 AQ

2. その他純資産の変動

その他純資産の減少			
その他純資産の増加			

AJ

当期その他の純資産変動額

-1,091,624 AK=AQ+AJ

期首その他の純資産残高

41,720,257 AL

期末その他の純資産残高

40,628,633 AM=AK+AL

当期純資産変動額

1,455,032 AN=W+AG+AK

期首純資産残高

41,720,257 AO=X+AH+AL

期末純資産残高

43,175,289 AP=AN+AO

→ BSへ

【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

人件費支出

物件費支出

経費支出

業務関連費用支出(財務的支出を除く)

② 移転支出

他会計への移転支出

補助金等移転支出

社会保障関係費等移転支出

その他の移転支出

2. 経常的収入

① 租税収入

② 社会保険料収入

③ 経常業務収益収入

経常収益収入

業務関連収益収入

④ 移転収入

他会計からの移転収入

補助金等移転収入

その他の移転収入

経常的収支

12,317,933 C=A+B

5,525,879 A

3,058,687

993,959

1,438,332

34,902

6,792,053 B

1,346,864

3,271,179

2,051,049

122,962

14,946,047 H=D+E+F+G

7,787,894 D

E

686,430 F

360,235

326,195

6,471,723 G

22,602

6,365,762

83,359

2,628,114 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

② 長期金融資産形成支出

③ その他の資本形成支出

2. 資本的収入

① 固定資産売却収入

② 長期金融資産償還収入

③ その他の資本処分収入

資本的収支

2,933,964 M=J+K+L

1,996,743 J

922,220 K

15,000 L

67,205 Q=N+O+P

3,496 N

48,709 O

15,000 P

-2,866,759 R=Q-M

-238,645 S=I+R

基礎的財政収支

【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

公債費(利払分)支出

借入金支払利息支出

② 元本償還支出

公債費(元本分)支出

公債(短期)元本償還支出

公債元本償還支出

借入金元本償還支出

短期借入金元本償還支出

借入金元本償還支出

その他の元本償還支出

2. 財務的収入

① 公債発行収入

公債(短期)発行収入

公債発行収入

② 借入金収入

短期借入金収入

借入金収入

③ その他の財務的収入

財務的収支

1,376,660 V=T+U

213,718 T

213,718

1,162,942 U

1,134,970

1,134,970

27,971

1,808,250 Z=W+X+Y

1,786,017 W

1,786,017

22,233 Y

431,590 AA=Z-V

当期資金収支額

期首資金残高

期末資金残高

192,945 AB=S+AA

1,536,326 AC

1,729,271 AD=AB+AC

BSへ