

貸借対照表 (BS)

【資産の部】

1. 金融資産

資金		13,323,752 F=D+E	
金融資産(資金を除く)		3,473,690 E	
債権		9,850,062 D=A+B+C	
税等未収金	698,322		1,447,944 A
未収金	753,832		
貸付金	25,228		
その他の債権 (控除)貸倒引当金	-29,438		
有価証券			B
投資等		8,402,119 C	
出資金	2,721,600		
基金・積立金	5,634,529		
財政調整基金	2,482,853		
減価基金	378,417		
その他の基金・積立金	2,773,259		
その他の投資	45,990		

CFより

2. 非金融資産

事業用資産		80,828,840 M=J+K+L	
有形固定資産		19,131,458 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	91,903		
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		3,987 I	
インフラ資産		61,670,401 K	
公共用財産用地	16,539,279		
公共用財産施設	42,157,058		
その他の公共用財産	1,171,202		
公共用財産建設仮勘定	1,802,862		
繰延資産			L

資産合計

94,152,592 N=F+M

【負債の部】

1. 流動負債

未払金及び未払費用	249,141	2,437,613 O	
前受金及び前受収益	207,070		
引当金	138,248		
賞与引当金	138,248		
預り金(保管金等)	239,142		
公債(短期)	1,604,012		
短期借入金			
その他の流動負債			

2. 非流動負債

公債	22,040,284	24,995,598 P	
借入金			
責任準備金			
引当金	2,371,435		
退職給付引当金	2,366,041		
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

27,433,210 Q=O+P

【純資産の部】

財源	183,261	R	
資産形成充当財源(調達源泉別)	3,979,097	S	
税収			
社会保険料			
移転収入			
公債等			
その他の財源の調達	3,981,065		
評価・換算差額等	-1,967		
その他の純資産		62,557,024 T	
開始時未分析残高	52,498,787		
その他純資産	10,058,237		

純資産合計

66,719,382 U=R+S+T

負債・純資産合計

94,152,592 V=Q+U

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

	7,738,856 E=A+B+C+D
①人件費	3,204,020 A
議員歳費	84,216
職員給料	1,231,830
賞与引当金繰入	-5,534
退職給付費用	-100,873
その他の人件費	1,994,381
②物件費	2,180,769 B
消耗品費	471,577
維持補修費	400,589
減価償却費	542,493
その他の物件費	766,110
③経費	1,819,571 C
業務費	21,745
委託費	1,481,174
貸倒引当金繰入	25,355
その他の経費	291,296
④業務関連費用	534,497 D
公債費(利払分)	433,443
借入金支払利息	
資産売却損	
その他の業務関連費用	101,054

2. 移転支出

	12,523,724 F
①他会計への移転支出	
②補助金等移転支出	10,345,577
③社会保障関係費等移転支出	2,051,056
④その他の移転支出	127,090

経常費用合計(総行政コスト)

20,262,580 G=E+F

【経常収益】

経常業務収益

	2,010,928 J=H+I
①業務収益	1,645,897 H
自己収入	1,642,639
その他の業務収益	3,258
②業務関連収益	365,031 I
受取利息等	3,296
資産売却益	3,496
その他の業務関連外収益	358,240

経常収益合計

2,010,928 K=J

純経常費用(純行政コスト)

-18,251,652 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

		23,625,937	Q=M+N+O+P	
①純経常費用への財源措置		18,251,652	M=-L	← PLより
②固定資産形成への財源措置		3,167,711	N	
事業用資産形成への財源措置	261,797			
インフラ資産形成への財源措置	2,905,914			
③長期金融資産形成への財源措置		963,670	O	
④その他の財源の使途		1,242,904	P	
直接資本減耗	1,242,132			
その他財源措置	771			

2. 財源の調達

		23,809,198	V=R+S+T+U
①税収		7,795,589	R
②社会保険料		2,034,822	S
③移転収入		12,008,410	T
他会計からの移転収入			
補助金等移転収入	9,011,818		
国庫支出金	7,394,558		
都道府県等支出金	1,617,261		
市町村等支出金			
その他の移転収入	2,996,592		
④その他の財源の調達		1,970,377	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)	142,006		
その他財源調達	1,824,875		

当期財源変動額

183,261

W=V-Q

期首財源残高

X

期末財源残高

183,261

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

		3,159,401	AB=AA-Z
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		3,167,711	AA
固定資産形成	3,167,711		
無償所管換等			

2. 長期金融資産の変動

		821,664	AC
①長期金融資産の減少	142,006		
②長期金融資産の増加	963,670		

3. 評価・換算差額等の変動

		-1,967	AF=AE-AD
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			

当期資産形成充当財源変動額

3,979,097

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

3,979,097

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

-1,784,625

AQ

2. その他の純資産の変動

 その他の純資産の減少

 その他の純資産の増加

当期その他の純資産変動額

-1,784,625

AK=AQ+AJ

期首その他の純資産残高

54,608,552

AL

期末その他の純資産残高

52,823,927

AM=AK+AL

当期純資産変動額

2,377,733

AN=W+AG+AK

期首純資産残高

64,341,649

AO=X+AH+AL

期末純資産残高

66,719,382

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

19,408,158 C=A+B

6,871,162 A

3,311,296

1,675,735

1,782,937

101,194

12,536,996 B

10,345,577

2,051,056

140,362

23,547,488 H=D+E+F+G

7,787,894 D

2,047,853 E

2,010,789 F

1,642,184

368,605

11,700,952 G

9,002,931

2,698,021

4,139,330 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

4,165,178 M=J+K+L

3,186,508 J

963,670 K

15,000 L

160,501 Q=N+O+P

3,496 N

142,006 O

15,000 P

-4,004,676 R=Q-M

基礎的財政収支

134,654 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

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

2,121,315 V=T+U

433,443 T

433,443

1,687,873 U

1,659,901

1,659,901

27,971

2,044,688 Z=W+X+Y

1,956,017 W

1,956,017

88,671 Y

-76,628 AA=Z-V

当期資金収支額

58,026 AB=S+AA

期首資金残高

3,415,663 AC

期末資金残高

3,473,690 AD=AB+AC

BSへ