

## 貸借対照表(BS)

## 【資産の部】

1. 金融資産		12,179,469	F=D+E	
資金		1,044,771	E	← CFより
金融資産(資金を除く)		11,134,698	D=A+B+C	
債権	258,793	A		
税等未収金	179,886			
未収金	59,271			
貸付金	31,692			
その他の債権 (控除)貸倒引当金	-12,057			
有価証券		B		
投資等	10,875,905	C		
出資金	2,721,600			
基金・積立金	7,728,214			
財政調整基金	3,895,323			
減債基金	553,737			
その他の基金・積立金	3,279,155			
その他の投資	426,091			
2. 非金融資産		54,633,996	M=J+K+L	
事業用資産		22,247,696	J=G+H+I	
有形固定資産	22,221,847	G		
土地	11,539,290			
立木竹				
建物	8,686,258			
工作物	341,789			
機械器具				
物品	245,608			
船舶				
航空機				
その他の有形固定資産				
建設仮勘定	1,408,902			
無形固定資産	25,849	H		
地上権				
著作権・特許権				
ソフトウェア	25,849			
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	32,386,300	K		
公共用財産用地	15,935,375			
公共用財産施設	14,720,406			
その他の公共用財産				
公共用財産建設仮勘定	1,730,520			
繰延資産		L		
資産合計		66,813,466	N=F+M	

## 【負債の部】

1. 流動負債		1,771,433	O	
未払金及び未払費用	46,136			
前受金及び前受収益 引当金	126,912			
賞与引当金	126,912			
預り金(保管金等)	328,637			
公債(短期)	1,269,748			
短期借入金				
その他の流動負債				
2. 非流動負債		17,880,659	P	
公債	15,565,350			
借入金				
責任準備金				
引当金	1,997,244			
退職給付引当金	1,988,013			
損失補償引当金	9,231			
その他の引当金				
その他の非流動負債	318,065			
負債合計		19,652,092	Q=O+P	

## 【純資産の部】

財源	-2,828,214	R		
資産形成充当財源(調達源泉別)	11,511,637	S		
税収				
社会保険料				
移転収入				
公債等				
その他の財源の調達	11,509,093			
評価・換算差額等	2,544			
その他の純資産	38,477,950	T		
開始時未分析残高	38,477,950			
その他純資産				
純資産合計		47,161,374	U=R+S+T	
負債・純資産合計		66,813,466	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

6,365,433 E=A+B+C+D

## ①人件費

2,844,299 A

議員歳費

77,853

職員給料

1,078,574

賞与引当金繰入

1,888

退職給付費用

-119,625

その他の人件費

1,805,611

## ②物件費

1,625,671 B

消耗品費

436,100

維持補修費

395,616

減価償却費

529,693

その他の物件費

264,263

## ③経費

1,611,720 C

業務費

26,113

委託費

1,343,356

貸倒引当金繰入

12,057

その他の経費

230,194

## ④業務関連費用

283,742 D

公債費(利払分)

206,761

借入金支払利息

資産売却損

その他の業務関連費用

76,981

## 2. 移転支出

6,426,533 F

## ①他会計への移転支出

1,282,293

## ②補助金等移転支出

2,940,331

## ③社会保障関係費等移転支出

2,050,959

## ④その他の移転支出

152,951

## 経常費用合計(総行政コスト)

12,791,966 G=E+F

## 【経常収益】

## 経常業務収益

714,124 J=H+I

## ①業務収益

403,227 H

自己収入

403,227

その他の業務収益

## ②業務関連収益

310,897 I

受取利息等

8,267

資産売却益

7,333

その他の業務関連外収益

295,298

## 経常収益合計

714,124 K=J

## 純経常費用(純行政コスト)

-12,077,842 L=K-G

➡ NWへ

純資産変動計算書(NW)

II. 財源変動の部

1. 財源の用途

- ① 純経常費用への財源措置
- ② 固定資産形成への財源措置
  - 事業用資産形成への財源措置
  - インフラ資産形成への財源措置
- ③ 長期金融資産形成への財源措置
- ④ その他の財源の用途
  - 直接資本減耗
  - その他財源措置

		16,768,649	Q=M+N+O+P
		12,077,842	M=-L
		3,270,682	N
2,137,976			
1,132,706			
		829,803	O
		590,322	P
583,631			
6,691			

← PLより

2. 財源の調達

- ① 税込
- ② 社会保険料
- ③ 移転収入
  - 他会計からの移転収入
  - 補助金等移転収入
  - 国庫支出金
  - 都道府県等支出金
  - 市町村等支出金
  - その他の移転収入
- ④ その他の財源の調達
  - 固定資産売却収入(元本分)
  - 長期金融資産償還収入(元本分)
  - その他財源調達

		15,480,702	V=R+S+T+U
		8,037,388	R
			S
		6,267,714	T
28,288			
6,223,523			
5,268,832			
954,691			
15,904			
		1,175,600	U
62,276			
1,113,324			

当期財源変動額

-1,287,947 W=V-Q

期首財源残高

-1,540,267 X

期末財源残高

-2,828,214 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
  - 減価償却費・直接資本減耗相当額
  - 除売却相当額
- ② 固定資産の増加
  - 固定資産形成
  - 無償所管換等

		3,192,185	AB=AA-Z
		81,139	Z
81,139			
		3,273,324	AA
3,270,682			
2,642			

2. 長期金融資産の変動

- ① 長期金融資産の減少
- ② 長期金融資産の増加

		767,527	AC
		62,276	
		829,803	

3. 評価・換算差額等の変動

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

		-5,093	AF=AE-AD
		5,093	AD
2,632			
2,462			
			AE

当期資産形成充当財源変動額

3,954,619 AG=AB+AC+AF

期首資産形成充当財源残高

7,557,019 AH

期末資産形成充当財源残高

11,511,637 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

-1,034,387 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

			AJ
--	--	--	----

当期その他の純資産変動額

-1,034,387 AK=AQ+AJ

期首その他の純資産残高

39,512,337 AL

期末その他の純資産残高

38,477,950 AM=AK+AL

当期純資産変動額

1,632,284 AN=W+AG+AK

期首純資産残高

45,529,089 AO=X+AH+AL

期末純資産残高

47,161,374 AP=AN+AO

→ BSへ

## 資金収支計算書(GF)【3区分形式】

## 【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

## 【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

## 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

当期資金収支額

期首資金残高

期末資金残高

12,152,100 C=A+B

5,725,567 A

2,962,037

1,095,979

1,590,570

76,981

6,426,533 B

1,282,293

2,940,331

2,050,959

152,951

15,038,347 H=D+E+F+G

8,068,479 D

E

702,154 F

399,828

302,326

6,267,714 G

28,288

6,223,523

15,904

2,886,247 I=H-C

4,072,234 M=J+K+L

3,231,431 J

829,803 K

11,000 L

80,608 Q=N+O+P

7,333 N

62,276 O

11,000 P

-3,991,626 R=Q-M

-1,105,379 S=I+R

1,442,739 V=T+U

206,761 T

206,761

1,235,978 U

1,203,843

1,203,843

32,134

2,348,202 Z=W+X+Y

2,309,476 W

2,309,476

X

38,726 Y

905,463 AA=Z-V

-199,915 AB=S+AA

1,244,687 AC

1,044,771 AD=AB+AC



BS~