

## 貸借対照表(BS)

## 【資産の部】

1. 金融資産		15,035,949	F=D+E	
資金		3,296,962	E	← CFより
金融資産(資金を除く)		11,738,987	D=A+B+C	
債権	808,085	A		
税等未収金	540,548			
未収金	272,442			
貸付金	31,692			
その他の債権 (控除)貸倒引当金	-36,597			
有価証券		B		
投資等	10,930,902	C		
出資金	2,721,600			
基金・積立金	8,163,583			
財政調整基金	3,982,352			
減債基金	605,430			
その他の基金・積立金	3,575,801			
その他の投資	45,719			
2. 非金融資産		86,418,006	M=J+K+L	
事業用資産		22,263,619	J=G+H+I	
有形固定資産	22,233,044	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	256,805			
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	4,726	I		
インフラ資産	64,154,388	K		
公共用財産用地	17,054,281			
公共用財産施設	43,437,328			
その他の公共用財産	1,858,759			
公共用財産建設仮勘定	1,804,020			
繰延資産		L		
資産合計		101,453,955	N=F+M	

## 【負債の部】

1. 流動負債		2,618,418	O	
未払金及び未払費用	154,007			
前受金及び前受収益	207,070			
引当金	138,109			
賞与引当金	138,109			
預り金(保管金等)	328,637			
公債(短期)	1,790,612			
短期借入金				
その他の流動負債	-17			
2. 非流動負債		26,042,154	P	
公債	23,575,007			
借入金				
責任準備金				
引当金	2,149,082			
退職給付引当金	2,139,851			
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		28,660,572	Q=O+P	

## 【純資産の部】

財源	-2,445,162	R		
資産形成充当財源(調達源泉別)	13,790,766	S		
税収				
社会保険料				
移転収入				← NWより
公債等				
その他の財源の調達	13,549,878			
評価・換算差額等	240,889			
その他の純資産	61,447,778	T		
開始時未分析残高	49,222,785			
その他純資産	12,224,993			
純資産合計		72,793,383	U=R+S+T	
負債・純資産合計		101,453,955	V=Q+U	

## 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

7,954,019 E=A+B+C+D

## ①人件費

3,038,612 A

議員歳費

77,853

職員給料

1,173,833

賞与引当金繰入

2,060

退職給付費用

-135,296

その他の人件費

1,920,162

## ②物件費

2,313,669 B

消耗品費

464,075

維持補修費

529,179

減価償却費

530,239

その他の物件費

790,176

## ③経費

2,056,026 C

業務費

26,509

委託費

1,686,814

貸倒引当金繰入

31,128

その他の経費

311,575

## ④業務関連費用

545,712 D

公債費(利払分)

401,806

借入金支払利息

資産売却損

その他の業務関連費用

143,907

## 2. 移転支出

13,034,279 F

## ①他会計への移転支出

## ②補助金等移転支出

10,809,925

## ③社会保障関係費等移転支出

2,050,966

## ④その他の移転支出

173,387

## 経常費用合計(総行政コスト)

20,988,298 G=E+F

## 【経常収益】

## 経常業務収益

2,039,773 J=H+I

## ①業務収益

1,686,959 H

自己収入

1,683,071

その他の業務収益

3,888

## ②業務関連収益

352,814 I

受取利息等

9,251

資産売却益

7,333

その他の業務関連外収益

336,230

## 経常収益合計

2,039,773 K=J

## 純経常費用(純行政コスト)

-18,948,525 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

		25,017,947	Q=M+N+O+P	
①純経常費用への財源措置	18,948,525		M=-L	← PLより
②固定資産形成への財源措置		3,880,117	N	
事業用資産形成への財源措置	2,138,584			
インフラ資産形成への財源措置	1,741,533			
③長期金融資産形成への財源措置		887,034	O	
④その他の財源の用途		1,302,271	P	
直接資本減耗	1,293,056			
その他財源措置	9,215			

## 2. 財源の調達

		23,843,541	V=R+S+T+U	
①税収		8,037,388	R	
②社会保険料		2,311,269	S	
③移転収入		11,530,597	T	
他会計からの移転収入				
補助金等移転収入	8,690,516			
国庫支出金	6,988,763			
都道府県等支出金	1,701,753			
市町村等支出金				
その他の移転収入	2,840,082			
④その他の財源の調達		1,964,287	U	
固定資産売却収入(元本分)				
長期金融資産償還収入(元本分)	96,276			
その他財源調達	1,868,012			
当期財源変動額		-1,174,406	W=V-Q	
期首財源残高		-1,270,756	X	
期末財源残高		-2,445,162	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

		3,787,831	AB=AA-Z	
①固定資産の減少		94,928	Z	
減価償却費・直接資本減耗相当額	94,928			
除売却相当額				
②固定資産の増加		3,882,759	AA	
固定資産形成	3,880,117			
無償所管換等	2,642			
2. 長期金融資産の変動		790,758	AC	
①長期金融資産の減少	96,276			
②長期金融資産の増加	887,034			
3. 評価・換算差額等の変動		-5,093	AF=AE-AD	
①評価・換算差額等の減少		5,093	AD	
再評価損	2,632			
その他評価額等減少	2,462			
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		4,573,495	AG=AB+AC+AF	
期首資産形成充当財源残高		9,217,271	AH	
期末資産形成充当財源残高		13,790,766	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

		-1,734,317	AQ	
2. その他の純資産の変動			AJ	
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		-1,734,317	AK=AQ+AJ	
期首その他の純資産残高		51,320,181	AL	
期末その他の純資産残高		49,585,864	AM=AK+AL	
当期純資産変動額		1,664,772	AN=W+AG+AK	
期首純資産残高		71,128,610	AO=X+AH+AL	
期末純資産残高		72,793,383	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

20,252,278 C=A+B

7,202,965 A

3,172,113

1,853,779

2,033,167

143,907

13,049,313 B

10,809,925

2,050,966

188,422

24,701,395 H=D+E+F+G

8,068,479 D

2,327,752 E

2,089,190 F

1,748,830

340,360

12,215,974 G

8,690,516

3,525,458

4,449,117 I=H-C

4,896,438 M=J+K+L

3,998,404 J

887,034 K

11,000 L

114,608 Q=N+O+P

7,333 N

96,276 O

11,000 P

-4,781,830 R=Q-M

-332,713 S=I+R

2,462,128 V=T+U

401,806 T

401,806

2,060,323 U

2,028,188

2,010,868

17,321

32,134

2,972,178 Z=W+X+Y

2,887,576 W

2,887,576

X

84,602 Y

510,049 AA=Z-V

177,336 AB=S+AA

3,119,626 AC

3,296,962 AD=AB+AC

BS~