

貸借対照表(BS)

【資産の部】

1. 金融資産		12,249,081	F=D+E	
資金		811,766	E	← CFより
金融資産(資金を除く)		11,437,315	D=A+B+C	
債権		203,830	A	
税等未収金	140,622			
未収金	46,829			
貸付金	32,372			
その他の債権 (控除)貸倒引当金	-15,993			
有価証券			B	
投資等		11,233,485	C	
出資金	2,721,600			
基金・積立金	8,070,821			
財政調整基金	4,479,486			
減債基金	554,387			
その他の基金・積立金	3,036,948			
その他の投資	441,064			
2. 非金融資産		60,086,932	M=J+K+L	
事業用資産		26,748,417	J=G+H+I	
有形固定資産		26,730,179	G	
土地	11,557,842			
立木竹				
建物	13,167,469			
工作物	325,330			
機械器具				
物品	284,270			
船舶				
航空機				
その他の有形固定資産				
建設仮勘定	1,395,268			
無形固定資産		18,237	H	
地上権				
著作権・特許権				
ソフトウェア	18,237			
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		33,338,516	K	
公共用財産用地	16,276,176			
公共用財産施設	14,398,035			
その他の公共用財産				
公共用財産建設仮勘定	2,664,304			
繰延資産			L	
資産合計		72,336,013	N=F+M	

【負債の部】

1. 流動負債		1,839,874	O	
未払金及び未払費用		48,168		
前受金及び前受収益 引当金		131,052		
賞与引当金	131,052			
預り金(保管金等)		335,067		
公債(短期)		1,325,587		
短期借入金				
その他の流動負債				
2. 非流動負債		20,881,191	P	
公債		18,739,354		
借入金				
責任準備金				
引当金		1,884,245		
退職給付引当金	1,880,434			
損失補償引当金	3,811			
その他の引当金				
その他の非流動負債		257,592		
負債合計		22,721,065	Q=O+P	

【純資産の部】

財源		-6,185,818	R	
資産形成充当財源(調達源泉別)		18,339,803	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	18,338,201			
評価・換算差額等	1,602			
その他の純資産		37,460,963	T	
開始時未分析残高	37,460,963			
その他純資産				
純資産合計		49,614,948	U=R+S+T	
負債・純資産合計		72,336,013	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

①人件費

議員歳費 78,423
職員給料 1,103,530
賞与引当金繰入 4,140
退職給付費用 -107,579
その他の人件費 1,774,338

2,852,852 A

6,970,836 E=A+B+C+D

②物件費

消耗品費 648,434
維持補修費 409,025
減価償却費 560,296
その他の物件費 268,933

1,886,688 B

③経費

業務費 27,013
委託費 1,602,188
貸倒引当金繰入 15,993
その他の経費 251,739

1,896,933 C

④業務関連費用

公債費(利払分) 199,957
借入金支払利息
資産売却損
その他の業務関連費用 134,406

334,362 D

2. 移転支出

①他会計への移転支出

1,325,883

②補助金等移転支出

3,316,012

③社会保障関係費等移転支出

2,161,571

④その他の移転支出

78,024

6,881,490 F

経常費用合計(総行政コスト)

13,852,325 G=E+F

【経常収益】

経常業務収益

778,486 J=H+I

①業務収益

自己収入 439,077
その他の業務収益

439,077 H

②業務関連収益

受取利息等 8,391
資産売却益 1,080
その他の業務関連外収益 329,938

339,409 I

経常収益合計

778,486 K=J

純経常費用(純行政コスト)

-13,073,840 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

20,607,273 Q=M+N+O+P

② 固定資産形成への財源措置

13,073,840 M=-L

事業用資産形成への財源措置

6,316,556 N

インフラ資産形成への財源措置

5,061,017

③ 長期金融資産形成への財源措置

1,255,539

④ その他の財源の用途

622,722 O

直接資本減耗

594,155 P

その他財源措置

599,575

-5,420

2. 財源の調達

17,249,669 V=R+S+T+U

① 税収

8,546,968 R

② 社会保険料

S

③ 移転収入

7,279,293 T

他会計からの移転収入

4,675

補助金等移転収入

7,257,922

国庫支出金

6,161,194

都道府県等支出金

1,096,728

市町村等支出金

16,695

④ その他の財源の調達

1,423,408 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)

263,537

その他財源調達

1,159,871

当期財源変動額

-3,357,605 W=V-Q

期首財源残高

-2,828,214 X

期末財源残高

-6,185,818 Y=W+X

← PLより

→ BSへ

III. 資産形成充当財源変動の部

1. 固定資産の変動

6,469,923 AB=AA-Z

① 固定資産の減少

142,884 Z

減価償却費・直接資本減耗相当額

142,884

除売却相当額

② 固定資産の増加

6,612,807 AA

固定資産形成

6,316,556

無償所管換等

296,250

2. 長期金融資産の変動

359,185 AC

① 長期金融資産の減少

263,537

② 長期金融資産の増加

622,722

3. 評価・換算差額等の変動

-942 AF=AE-AD

① 評価・換算差額等の減少

942 AD

再評価損

その他評価額等減少

942

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

6,828,166 AG=AB+AC+AF

期首資産形成充当財源残高

11,511,637 AH

期末資産形成充当財源残高

18,339,803 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

-1,016,987 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

-1,016,987 AK=AQ+AJ

期首その他の純資産残高

38,477,950 AL

期末その他の純資産残高

37,460,963 AM=AK+AL

当期純資産変動額

2,453,575 AN=W+AG+AK

期首純資産残高

47,161,374 AO=X+AH+AL

期末純資産残高

49,614,948 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

13,155,486 C=A+B

6,273,996 A

2,956,291

1,326,392

1,856,907

134,406

6,881,490 B

1,325,883

3,316,012

2,161,571

78,024

16,619,266 H=D+E+F+G

8,559,993 D

E

779,981 F

443,628

336,353

7,279,293 G

4,675

7,257,922

16,695

3,463,781 I=H-C

6,975,347 M=J+K+L

6,341,625 J

622,722 K

11,000 L

275,617 Q=N+O+P

1,080 N

263,537 O

11,000 P

-6,699,730 R=Q-M

-3,235,949 S=I+R

1,518,778 V=T+U

199,957 T

199,957

1,318,821 U

1,285,448

1,285,448

33,373

4,521,721 Z=W+X+Y

4,515,291 W

4,515,291

X

6,430 Y

3,002,943 AA=Z-V

-233,005 AB=S+AA

1,044,771 AC

811,766 AD=AB+AC

BS~