

第3部

総務省方式改訂モデルに基づく財務書類作成要領 別表

C:\Documents and Settings\JWS09017\Desktop\平成23年度普通会計.csv

貸借対照表
(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方		貸 方	
【資産の部】		【負債の部】	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方債 7,236,044	
①生活インフラ・国土保全	17,605,298	(2) 長期未払金	
②教育	7,683,812	①物件の購入等	3,641
③福祉	1,908,163	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	315,312	③その他	115,077
⑤産業振興	7,381,225	長期未払金計	118,718
⑥消防	282,791	(3) 退職手当引当金	1,486,746
⑦総務	1,793,660	(4) 損失補償等引当金	0
有形固定資産合計	36,970,261	(5) その他	0
(2) 売却可能資産	193,448	固定負債合計	8,841,508
公共資産合計	37,163,709	2 流動負債	
2 投資等		(1) 翌年度償還予定地方債 1,250,844	
(1) 投資及び出資金		(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金） 0	
①投資及び出資金	1,238,472	(3) 未払金 3,638	
②投資損失引当金	0	(4) 翌年度支払予定退職手当 0	
投資及び出資金計	1,238,472	(5) 賞与引当金 69,207	
(2) 貸付金 266,167		(6) その他 67,656	
(3) 基金等		流動負債合計 1,391,345	
①退職手当目的基金	0	負債合計 10,232,853	
②その他特定目的基金	3,641,871	【純資産の部】	
③土地開発基金	390,248	1 公共資産等整備国県補助金等 5,055,161	
④その他定額運用基金	305,000	2 公共資産等整備一般財源等 32,748,722	
⑤退職手当組合積立金	596,642	3 その他一般財源等 △ 957,168	
基金等計	4,933,761	4 資産評価差額 △ 61,197	
(4) 長期延滞債権	136,552	純資産合計 36,785,518	
(5) 回収不能見込額	△ 36,741	負債・純資産合計 47,018,371	
投資等合計	6,538,211		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	2,400,123		
②減債基金	575,957		
③歳計現金	319,066		
④歳計外現金	0		
現金預金計	3,295,146		
(2) 未収金			
①地方税	26,917		
②その他	4,682		
③回収不能見込額	△ 10,294		
未収金計	21,305		
流動資産合計	3,316,451		
資産合計	47,018,371		

※ 1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	356,744 千円
②教育	143,157 千円
③福祉	232,902 千円
④環境衛生	114,683 千円
⑤産業振興	806,045 千円
⑥消防	0 千円
⑦総務	13,607 千円
計	1,667,138 千円

上の支出金に充当された財源

①国県補助金等	198,857 千円
②地方債	0 千円
③一般財源等	1,468,281 千円
計	1,667,138 千円

※ 2 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	7,279 千円
②債務保証又は損失補償	0 千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	0 千円
③その他	182,733 千円

※ 3 地方債残高（翌年度償還予定額を含む）のうち〇〇千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※ 4 普通会計の将来負担に関する情報

金額	【内訳】	
	負債計上 【(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金】	注記 【契約債務・偶発債務】
普通会計の将来負担額	19,183,779 千円	
【内訳】普通会計地方債残高	8,486,888 千円	8,486,888 千円
債務負担行為支出予定額	190,012 千円	0 千円
公営事業地方債負担見込額	943,077 千円	943,077 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	8,575,173 千円	8,575,173 千円
退職手当負担見込額	988,629 千円	988,629 千円
第三セクター等債務負担見込額	0 千円	0 千円
連結実質赤字額	0 千円	0 千円
一部事務組合等実質赤字負担額	0 千円	0 千円
基金等将来負担軽減資産	19,909,531 千円	
【内訳】地方債償還額等充当基金残高	5,720,054 千円	
地方債償還額等充当繰入見込額	8,248 千円	
地方債償還額等充当交付税見込額	14,181,229 千円	
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	△ 725,752 千円	

※ 5 有形固定資産のうち、土地は〇〇千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は〇〇千円です。

行政コスト計算書

行政コスト計算書

〔 自平成23年4月1日
至平成24年3月31日 〕

(単位：千円)

【経常行政コスト】

	総額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	議会	支払利息	回収不能見込 計上額	その他
(1-1)人件費	1,113,164	16.9%	68,861	182,666	249,311	38,851	104,816	27,902	364,331	76,426			0
(1-2)退職手当引当金繰入等	60,136	0.9%	△ 21,942	30,610	△ 33,833	△ 37	11,765	0	72,236	1,337			0
(1-3)賞与引当金繰入等	69,207	1.0%	4,398	11,286	15,732	2,430	6,505	1,666	22,501	4,689			0
小計	1,242,507	18.8%	51,317	224,562	231,210	41,244	123,086	29,568	459,068	82,452			0
(2-1)物件費	1,040,954	15.8%	72,152	267,137	148,453	241,908	88,487	25,565	195,584	1,668			0
(2-2)維持補修費	54,328	0.8%	22,689	15,205	1,873	1,325	8,074	1,072	4,090	0			
(2-3)減価償却費	1,501,373	22.8%	510,857	212,122	117,649	24,334	488,575	38,212	109,624	0			
小計	2,596,655	39.4%	605,698	494,464	267,975	267,567	585,136	64,849	309,298	1,668			0
(3-1)社会保険給付	505,094	7.7%		5,672	498,583	839							
(3-2)補助金等	491,186	7.4%	12,228	26,299	51,400	44,058	135,669	154,075	66,881	576			0
(3-3)他会計等への支出額	1,442,600	21.9%	591,946	0	657,497	88,144	104,959	54	0	0			0
(3-4)他団体への公共資産整備 補助金等	25,695	0.4%	0	0	0	1,988	23,707	0	0	0			0
小計	2,464,575	37.4%	604,174	31,971	1,207,480	135,029	264,335	154,129	66,881	576			0
(4-1)支払利息	112,059	1.7%									112,059		
(4-2)回収不能見込計上額	△ 85	0.0%										△ 85	
(4-3)その他行政コスト	182,436	2.8%	0	0	0	0	0	0	182,436	0			0
小計	294,410	4.5%	0	0	0	0	0	0	182,436	0			0
経常行政コスト a	6,598,147		1,261,189	750,997	1,706,665	443,840	972,557	248,546	1,017,683	84,696	112,059	△ 85	0
(構成比率)			19.1%	11.4%	25.9%	6.7%	14.7%	3.8%	15.4%	1.3%	1.7%	0.0%	0.0%

【経常収益】

	総額	(構成比率)	一般財源振替 額
1 使用料・手数料 b	184,813		0
2 分担金・負担金・寄附金 c	40,632		0
経常収益合計 (b + c) d	225,445		0
d/a	3.40%		0.0%
(差引) 純経常行政コスト a - d	6,372,702		△ 85
			△ 8,309

純資産変動計算書

純資産変動計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他一般財源 等	資産評価差額
期首純資産残高	36,540,553	5,239,972	32,346,035	△ 979,812	△ 65,642
純経常行政コスト	△ 6,372,702			△ 6,372,702	
一般財源					
地方税	1,081,717			1,081,717	
地方交付税	4,126,677			4,126,677	
その他行政コスト充当財源	419,584			419,584	
補助金等受入	831,728	93,671		738,057	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 14,037			△ 14,037	
公共資産除売却損益	36,932			36,932	
投資損失	0			0	
損失補償履行確定額	0			0	
損失補償等引当金繰入等	0			0	
その他	130,621			130,621	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			909,340	△ 909,340	0
公共資産処分による財源増	0		0	0	
貸付金・出資金等への財源投入			△ 1,030,820	1,030,820	0
貸付金・出資金等の回収等による財源増	0		△ 35,842	35,842	0
減価償却による財源増		△ 278,482	△ 1,222,891	1,501,373	0
地方債償還に伴う財源振替			699,197	△ 699,197	
資産評価替えによる変動額	4,445				4,445
無償受贈資産受入	0				0
その他	0		1,083,703	△ 1,083,703	
期末純資産残高	36,785,518	5,055,161	32,748,722	△ 957,168	△ 61,197

資金収支計算書
 { 自平成23年4月1日
 至平成24年3月31日 }

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	1,280,092
物件費	1,040,954
社会保障給付	505,094
補助金等	491,186
支払利息	112,059
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	611,274
その他支出	68,365
支出合計	4,119,024
地方税	1,081,717
地方交付税	4,126,677
国県補助金等	736,318
使用料・手数料	184,813
分担金・負担金・寄附金	32,305
諸収入	70,159
地方債発行額	331,433
基金取崩額	113,556
その他収入	314,878
収入合計	6,991,856
経常的収支額	2,872,832

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	983,011
公共資産整備補助金等支出	25,695
他会計等への建設費充当財源繰出支出	23,889
支出合計	1,032,595
国県補助金等	95,410
地方債発行額	414,700
基金取崩額	12,720
その他収入	13,899
収入合計	536,729
公共資産整備収支額	△ 495,866

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	116,409
基金積立額	1,154,777
定額運用基金への繰出支出	0
他会計等への公債費充当財源繰出支出	729,832
地方債償還額	864,059
長期未払金支払支出	0
支出合計	2,865,077
国県補助金等	0
貸付金回収額	23,122
基金取崩額	0
地方債発行額	205,300
公共資産等売却収入	36,932
その他収入	8,602
収入合計	273,956
投資・財務的収支額	△ 2,591,121

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 214,155
期首歳計現金残高	533,221
期末歳計現金残高	319,066

※1 一時借入金に関する情報

- ①資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。
- ②平成〇年度における一時借入金の借入限度額は〇〇千円です。
- ③支払利息のうち、一時借入金利子は〇〇千円です。

※2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額	8,120,762 千円
繰越金	△ 318,221 千円
地方債発行額	△ 951,433 千円
財政調整基金等取崩額	△ 113,556 千円
支出総額	△ 7,801,696 千円
地方債償還額	976,118 千円
財政調整基金等積立額	617,440 千円
基礎的財政収支	529,414 千円

※3 上記の他、〇〇の受け入れに伴う歳計外現金の収入額〇〇千円

(〇〇の返還に伴う支出額〇〇千円)があります。

