

## 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22年度連結.csv

連結貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位:千円)

借 方		貸 方	
<b>[資産の部]</b>		<b>[負債の部]</b>	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方公共団体	
①生活インフラ・国土保全	32,931,895	①普通会計地方債	7,539,809
②教育	7,642,964	②公営事業地方債	8,644,531
③福祉	2,122,928	地方公共団体計	16,184,340
④環境衛生	4,818,517	(2) 関係団体	
⑤産業振興	7,979,166	①一部事務組合・広域連合地方債	0
⑥消防	383,464	②地方三公社長期借入金	0
⑦総務	1,841,300	③第三セクター等長期借入金	0
⑧収益事業	0	関係団体計	0
⑨その他	0	(3) 長期未払金	7,576
有形固定資産合計	57,720,234	(4) 引当金	2,676,480
(2) 無形固定資産	978	うち退職手当等引当金	2,585,280
(3) 売却可能資産	207,755	うち損失補償等引当金	0
公共資産合計	57,928,967	(その他の引当金)	91,200
2 投資等		(5) その他	17,637
(1) 投資及び出資金	1,147,941	固定負債合計	18,886,033
(2) 貸付金	30,891	2 流動負債	
(3) 基金等	5,052,977	(1) 翌年度償還予定額	
(4) 長期延滞債権	183,342	①地方公共団体	1,358,701
(5) その他	55	②関係団体	0
(6) 回収不能見込額	△ 42,499	翌年度償還予定額計	1,358,701
投資等合計	6,372,707	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0
3 流動資産		(3) 未払金	206,780
(1) 資金	4,055,945	(4) 翌年度支払予定退職手当	0
(2) 未収金	319,123	(5) 賞与引当金	131,501
(3) 販売用不動産	0	(6) その他	7,037
(4) その他	14,302	流動負債合計	1,704,019
(5) 回収不能見込額	△ 17,429	負債合計	20,590,052
流動資産合計	4,371,941	純資産合計	48,084,406
4 繰延勘定	843	負債・純資産合計	68,674,458
資産合計	68,674,458		

※1 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	10,917 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	43,434 千円

※2 普通会計地方債および公営事業地方債残高(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。

※3 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。

連結行政コスト計算書

自平成22年4月1日  
至平成23年3月31日

【経常行政コスト】

(単位:千円)

	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 (1-1)人件費	2,359,363	20.3%	127,800	155,738	630,360	850,162	111,243	99,049	327,990	57,021			0
(1-2)退職手当引当金繰入等	167,645	1.4%	11,614	△ 3,422	74,295	△ 8,004	5,976	56,318	28,866	2,002			0
(1-3)賞与引当金繰入等	131,501	1.1%	6,866	10,091	34,900	42,098	7,141	5,824	20,926	3,655			0
小計	2,658,509	22.8%	146,280	162,407	739,555	884,256	124,360	161,191	377,782	62,678			0
2 (2-1)物件費	2,034,377	17.5%	183,980	229,102	356,676	866,754	159,466	49,574	187,383	1,442			0
(2-2)維持補修費	116,733	1.0%	39,240	11,997	5,606	36,655	19,470	437	3,328	0			0
(2-3)減価償却費	2,147,305	18.5%	899,830	202,359	112,518	220,587	559,190	43,136	109,685	0			0
小計	4,298,415	37.0%	1,123,050	443,458	474,800	1,123,996	738,126	93,147	300,396	1,442			0
3 (3-1)社会保障給付	3,413,689	29.4%		5,437	3,397,316	10,936							0
(3-2)補助金等	667,540	5.8%	8,756	26,136	389,603	△ 18,637	156,521	40,667	63,975	519			0
(3-3)他会計等への支出額	111,077	1.0%	△ 62,419	0	4,201	45,131	124,136	0	28	0			0
(3-4)他団体への公共資産整備補助金等	54,695	0.5%	0	0	0	2,984	51,711	0	0	0			0
小計	4,247,001	36.7%	△ 53,663	31,573	3,791,120	40,414	332,368	40,667	64,003	519			0
4 (4-1)支払利息	298,898	2.6%									298,898		0
(4-2)回収不能見込計上額	18,169	0.2%										18,169	0
(4-3)その他行政コスト	74,421	0.6%	0	0	8,119	0	0	0	9,815	0			56,487
小計	391,488	3.4%	0	0	8,119	0	0	0	9,815	0	298,898	18,169	56,487
経常行政コスト a	11,595,413		1,215,667	637,438	5,013,594	2,048,666	1,194,854	295,005	751,996	64,639	298,898	18,169	56,487
(構成比率)			10.5%	5.5%	43.2%	17.7%	10.3%	2.5%	6.5%	0.6%	2.6%	0.2%	0.5%

【経常収益】

														一般財源振替額
1 使用料・手数料	138,293		△ 50,115	7,627	59,940	31,389	26,708	148	46,718	0	0		0	15,878
2 分担金・負担金・寄附金	1,281,409		7,427	578	1,171,315	292	33,993	13,747	0	0	0		0	54,057
3 保険料	469,973				469,973									
4 事業収益	2,065,933		9,830	0	420,198	1,579,309	56,596	0	0	0			0	
5 その他特定行政サービス収入	65,784		3,249	0	23,538	18,833	6,884	0	0	0			13,280	
経常収益合計 b	4,021,392		△ 29,609	8,205	2,144,964	1,629,823	124,181	13,895	46,718	0	0		13,280	69,935
b/a	34.7%		-2.4%	1.3%	42.8%	79.6%	10.4%	4.7%	6.2%	0.0%	0.0%		23.5%	
(差引)純経常行政コスト a-b	7,574,021		1,245,276	629,233	2,868,630	418,843	1,070,673	281,110	705,278	64,639	298,898	18,169	43,207	△ 69,935

純資産変動計算書

連結純資産変動計算書

自平成22年4月1日  
至平成23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	他団体及び民間 出資分	その他一般財源 等	資産評価差額
期首純資産残高	47,381,638	9,432,222	38,922,148	0	△ 1,000,281	27,549
純経常行政コスト	△ 7,574,021				△ 7,574,021	
一般財源						
地方税	1,073,565				1,073,565	
地方交付税	4,153,888				4,153,888	
その他行政コスト充当財源	518,613				518,613	
補助金等受入	2,495,533	812,997			1,682,536	
臨時損益						
災害復旧事業費	0				0	
公共資産除売却損益	54,772				54,772	
投資損失	0				0	
収益事業純損失	0				0	
その他	7,299				7,299	
科目振替						
公共資産整備への財源投入			1,367,818		△ 1,367,818	
公共資産処分による財源増		0	△ 4,539		4,539	0
貸付金・出資金等への財源投入		0	560,087		△ 560,087	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 127,994		127,994	0
減価償却による財源増		△ 395,724	△ 1,737,855		2,133,579	0
地方債償還に伴う財源振替			1,301,120		△ 1,301,120	
出資の受入・新規設立	5,821			0	5,821	
資産評価替えによる変動額	△ 26,921					△ 26,921
無償受贈資産受入	59					59
その他	△ 5,840	2,340	△ 16,466	0	8,286	
期末純資産残高	48,084,406	9,851,835	40,264,319	0	△ 2,032,435	687

連結資金収支計算書

〔 自 平成22年4月1日  
至 平成23年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	2,621,336
物件費	2,077,882
社会保障給付	3,413,689
補助金等	667,539
支払利息	374,819
その他支出	238,339
支出合計	9,393,604
地方税	1,073,565
地方交付税	4,153,888
国県補助金等	2,090,600
使用料・手数料	192,125
分担金・負担金・寄附金	1,250,001
保険料	459,383
事業収入	2,046,774
諸収入	349,269
地方債発行額	461,978
長期借入金借入額	2,471
短期借入金増加額	0
基金取崩額	11,352
その他収入	467,737
収入合計	12,559,143
経常的収支額	3,165,539

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	1,798,452
公共資産整備補助金等支出	84,194
地方独立行政法人公共資産整備支出	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	0
地方三公社公共資産整備支出	0
第三セクター等公共資産整備支出	0
支出合計	1,882,646
国県補助金等	420,997
地方債発行額	586,135
長期借入金借入額	0
基金取崩額	16,703
その他収入	86,308
収入合計	1,110,143
公共資産整備収支額	△ 772,503

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	720
基金積立額	846,740
定額運用基金への繰出支出	50,000
地方債償還額	1,646,719
長期借入金返済額	0
短期借入金減少額	0
収益事業純支出	0
その他支出	△ 6,768
支出合計	2,537,411
国県補助金等	8
貸付金回収額	2,476
基金取崩額	0
地方債発行額	211,400
長期借入金借入額	0
公共資産等売却収入	62,078
収益事業純収入	0
その他収入	△ 62,653
収入合計	213,309
投資・財務的収支額	△ 2,324,102

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	68,934
期首資金残高	3,827,643
経費負担割合変更に伴う差額	159,368
期末資金残高	4,055,945

※1 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。