

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年度地方公共団体連結.csv

貸借対照表

地方公共団体全体の貸借対照表
(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	
①生活インフラ・国土保全	20,863,050	①普通会計地方債	7,236,843
②教育	7,683,812	②公営事業地方債	1,575,963
③福祉	1,942,278	地方債計	8,812,806
④環境衛生	1,984,135	(2) 長期未払金	118,718
⑤産業振興	7,612,866	(3) 引当金	2,389,128
⑥消防	282,791	(うち退職手当等引当金)	2,389,128
⑦総務	1,793,660	(うち損失補償等引当金)	0
⑧収益事業	0	(その他の引当金)	0
⑨その他	0	(4) その他	0
有形固定資産合計	42,162,592	固定負債合計	11,320,652
(2) 無形固定資産	960	2 流動負債	
(3) 売却可能資産	193,448	(1) 翌年度償還予定地方債	1,343,619
公共資産合計	42,357,000	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0
2 投資等		(3) 未払金	107,847
(1) 投資及び出資金	1,199,848	(4) 翌年度支払予定退職手当	0
(2) 貸付金	△ 25,527	(5) 賞与引当金	123,590
(3) 基金等	5,322,881	(6) その他	81,565
(4) 長期延滞債権	310,769	流動負債合計	1,656,621
(5) その他	1,062	負債合計	12,977,273
(6) 回収不能見込額	△ 43,756		
投資等合計	6,765,277	純資産合計	40,137,258
3 流動資産			
(1) 資金	3,702,072		
(2) 未収金	294,771		
(3) 販売用不動産	0		
(4) その他	10,871		
(5) 回収不能見込額	△ 15,460		
流動資産合計	3,992,254		
4 繰延勘定	0		
資産合計	53,114,531	負債・純資産合計	53,114,531

※1 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

※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。

地方公共団体全体の行政コスト計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日 〕

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保安	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	2,198,276	20.6%	75,069	182,666	525,458	827,579	118,845	27,902	364,331	76,426			0
(1-2)退職手当引当金繰入等	△ 40,731	-0.4%	△ 40,975	30,610	△ 62,268	△ 56,138	14,467	0	72,236	1,337			0
(1-3)賞与引当金繰入等	123,590	1.2%	4,794	11,286	29,878	41,408	7,368	1,666	22,501	4,689			0
小計	2,281,135	21.4%	38,888	224,562	493,068	812,849	140,680	29,568	459,068	82,452			0
(2-1)物件費	1,874,844	17.5%	89,446	267,137	307,351	824,449	163,644	25,565	195,584	1,668			0
(2-2)維持補修費	80,271	0.8%	24,391	15,205	3,448	10,409	21,656	1,072	4,090	0			
(2-3)減価償却費	1,726,953	16.2%	609,676	212,122	119,556	107,278	530,485	38,212	109,624	0			
小計	3,682,068	34.5%	723,513	494,464	430,355	942,136	715,785	64,849	309,298	1,668			0
(3-1)社会保険給付	2,476,816	23.2%		5,672	2,470,305	839							
(3-2)補助金等	992,010	9.3%	12,228	26,299	551,901	44,066	135,984	154,075	66,881	576			0
(3-3)他会計等への支出額	843,821	7.9%	521,281	0	230,969	20,852	70,665	54	0	0			0
(3-4)他団体への公共資産整備 補助金等	25,695	0.2%	0	0	0	1,998	23,707	0	0	0			0
小計	4,338,342	40.6%	533,509	31,971	3,253,175	67,745	230,356	154,129	66,881	576			0
(4-1)支払利息	149,246	1.4%									149,246		
(4-2)回収不能見込計上額	2,848	0.0%									2,848		
(4-3)その他行政コスト	238,293	2.2%	12	0	0	35,621	0	0	182,436	0			20,224
小計	390,387	3.6%	12	0	0	35,621	0	0	182,436	0	2,848		20,224
経常行政コスト a	10,691,932		1,295,922	750,997	4,176,598	1,858,351	1,086,821	248,546	1,017,683	84,696	149,246	2,848	20,224
(構成比率)			12.1%	7.0%	39.1%	17.4%	10.2%	2.3%	9.5%	0.8%	1.4%	0.0%	0.2%

【経常収益】

1 使用料・手数料	184,813		8,483	7,602	64,275	21,563	29,503	0	48,022	0	0		0	5,365
2 分担金・負担金・寄附金	838,952		1,987	714	800,847	9,092	15,302	0	8,066	0	0		0	2,944
3 保険料	515,376				515,376									
4 事業収益	1,771,892		24,785	0	360,276	1,323,560	63,271	0	0	0			0	
5 その他特定行政サービス収入	34,263		18	0	12,358	14,263	7,624	0	0	0			0	
経常収益合計 b	3,345,296		35,273	8,316	1,753,132	1,368,478	115,700	0	56,088	0	0		0	8,309
b/a	31.3%		2.7%	1.1%	42.0%	73.6%	10.6%	0.0%	5.5%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引) 純経常行政コスト a-b	7,346,636		1,260,649	742,681	2,423,466	489,873	971,121	248,546	961,595	84,696	149,246	2,848	20,224	△ 8,309

純資産変動計算書

地方公共団体全体の純資産変動計算書

〔 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	39,957,802	6,078,079	35,144,085	△ 1,198,720	△ 65,642
純経常行政コスト	△ 7,346,995			△ 7,346,995	
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	417,087			417,087	
補助金等受入	1,743,010	93,671		1,649,339	
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	
収益事業純損失	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			893,275	△ 893,275	
公共資産処分による財源増	0	0	0	0	0
貸付金・出資金等への財源投入	0	0	△ 1,021,958	1,021,958	
貸付金・出資金等の回収等による財源増	0	0	△ 36,783	36,783	0
減価償却による財源増		△ 306,130	△ 1,420,823	1,726,953	0
地方債償還に伴う財源振替			979,246	△ 979,246	
出資の受入・新規設立	△ 1			△ 1	
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	0	1,083,703	△ 1,083,703	
期末純資産残高	40,137,258	5,865,620	35,620,745	△ 1,287,910	△ 61,197

地方公共団体全体の資金収支計算書

〔 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	2,351,302
物件費	1,959,301
社会保障給付	2,476,816
補助金等	992,010
支払利息	149,246
その他支出	274,637
支出合計	8,203,312
地方税	1,081,717
地方交付税	4,126,677
国県補助金等	1,647,600
使用料・手数料	184,813
分担金・負担金・寄附金	830,625
保険料	503,507
事業収入	1,761,851
諸収入	96,010
地方債発行額	331,433
長期借入金借入額	△ 3,674
短期借入金増加額	0
基金取崩額	117,195
その他収入	317,972
収入合計	10,995,726
経常的収支額	2,792,414

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	1,039,107
公共資産整備補助金等支出	28,420
支出合計	1,067,527
国県補助金等	95,410
地方債発行額	414,700
長期借入金借入額	0
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	△ 530,798

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	1,155,289
定額運用基金への繰出支出	0
地方債償還額	1,125,435
長期借入金返済額	2,497
短期借入金減少額	0
収益事業純支出	0
その他支出	493,395
支出合計	2,893,025
国県補助金等	0
貸付金回収額	21,422
基金取崩額	0
地方債発行額	205,300
長期借入金借入額	0
公共資産等売却収入	36,932
収益事業純収入	0
その他収入	△ 8,590
収入合計	255,064
投資・財務的収支額	△ 2,637,961

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	△ 376,345
期首資金残高	1,102,338
期末資金残高	725,993

※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。

