

普通会計貸借対照表 (BS)

(平成22年 3月 31日現在)
(単位：千円)

【資産の部】

1. 金融資産			11,300,779	F = D + E	
資金			3,538,618	E	← CFより
金融資産(資金を除く)			7,762,161	D = A + B + C	
債権		3,279,523	A		
税等未収金	2,506,713				
未収金	237,843				
貸付金	748,962				
その他の債権	18,902				
(控除)貸倒引当金	△232,897				
有価証券			0	B	
投資等			4,482,639	C	
出資金	192,489				
基金・積立金	4,173,669				
財政調整基金	1,925,186				
減債基金	0				
その他の基金・積立金	2,248,482				
その他の投資	116,482				
2. 非金融資産			294,021,963	M = J + K + L	
事業用資産			131,982,911	J = G + H + I	
有形固定資産		130,626,762	G		
土地	78,790,072				
立木竹	0				
建物	49,193,024				
工作物	404,889				
機械器具	889				
物品	734,095				
船舶	0				
航空機	0				
その他の有形固定資産	1,453,875				
建設仮勘定	49,918				
無形固定資産		1,356,149	H		
地上権	1,192,819				
著作権・特許権	0				
ソフトウェア	1,311				
電話加入権	0				
その他の無形固定資産	162,019				
棚卸資産			0	I	
インフラ資産			162,039,052	K	
公共用財産用地	94,907,881				
公共用財産施設	66,287,853				
その他の公共用財産	824,418				
公共用財産建設仮勘定	18,900				
繰延資産			0	L	
資産合計			305,322,742	N = F + M	
【負債の部】					
1. 流動負債			8,629,371	O	
未払金及び未払費用		2,292			
前受金及び前受収益		0			
引当金		616,321			
賞与引当金	616,321				
預り金(保管金等)		1,008,367			
公債(短期)		5,660,518			
短期借入金		150,000			
その他の流動負債		1,191,873			
2. 非流動負債			59,753,695	P	
公債		45,651,649			
借入金		450,000			
責任準備金		0			
引当金		10,439,274			
退職給付引当金	10,439,274				
その他の引当金	0				
その他の非流動負債		3,212,772			
負債合計			68,383,067	Q = O + P	
【純資産の部】					
財源		4,259,527	R		
資産形成充当財源(調達源泉別)		1,702,010	S		
税収	2,949,458				
社会保険料	0				
移転収入	1,562,162				
公債等	1,367,613				
その他の財源の調達	△7,254,304				
評価・換算差額等	3,077,081				← NWMより
その他の純資産		230,978,138	T		
開始時未分析残高	230,978,138				
その他純資産	0				
純資産合計			236,939,675	U = R + S + T	
負債・純資産合計			305,322,742	V = Q + U	

普通会計行政コスト計算書 (PL)

(自平成21年 4月 1日 至平成22年 3月 31日)
(単位:千円)

【経常費用】

1. 経常業務費用 27,375,056 E = A+B+C+D

①人件費 12,681,676 A

議員歳費 156,144
職員給料 7,894,575
賞与引当金繰入 616,321
退職給付費用 1,350,578
その他の人件費 2,664,059

②物件費 6,539,319 B

消耗品費 858,746
維持補修費 1,708,611
減価償却費 3,100,676
その他の物件費 871,285

③経費 6,585,990 C

業務費 48,729
委託費 5,635,487
貸倒引当金繰入 149,522
その他の経費 752,252

④業務関連費用 1,568,069 D

公債費(利払分) 1,063,793
借入金支払利息 80,674
資産売却損 14,507
その他の業務関連費用 409,096

2. 移転支出 25,721,105 F

①他会計への移転支出 7,103,591

②補助金等移転支出 7,338,281

③社会保障関係費等移転支出 11,214,117

④その他の移転支出 65,117

経常費用合計(総行政コスト) 53,096,161 G = E+F

【経常収益】

経常業務収益 2,659,387 J = H+I

①業務収益 2,326,852 H

自己収入 2,132,401
その他の業務収益 194,450

②業務関連収益 332,535 I

受取利息等 10,772
資産売却益 8,022
その他の業務関連収益 313,741

経常収益合計 2,659,387 K = J

純経常費用(純行政コスト) △50,436,773 L = K-G → NWMへ

普通会計純資産変動計算書 (NWM)

(自平成21年 4月 1日 至平成22年 3月 31日) (単位:千円)

	財源		財源合計	資産形成充当財源						資産形成充当 財源合計	その他の純資産		その他の純 資産合計	純資産合計
	財源余剰	未実現財源 消費		税金	社会保険料	移転収入	公債等	その他の 財源の調達	評価・換算 差額等		開始時未 分析残高	その他純資産		
前期末残高	2,377,028	△781,503	1,595,525	2,444,194	0	821,774	781,503	△1,299,959	△358	2,747,154	230,978,138	0	230,978,138	235,320,817
当期変動額														
I. 財源変動の部	3,250,112	△586,110	2,664,003											2,664,003
1. 財源の用途	△55,240,614	△586,110	△55,826,724											△55,826,724
①純経常費用への財源措置	△50,436,773	0	△50,436,773											△50,436,773
②固定資産形成への財源措置	△1,319,528	△586,110	△1,905,638											△1,905,638
事業用資産形成への財源措置	△354,869	△39,665	△394,534											△394,534
インフラ資産形成への財源措置	△964,659	△546,445	△1,511,103											△1,511,103
③長期金融資産形成への財源措置	△607,720	0	△607,720											△607,720
④その他の財源の用途	△2,876,592	0	△2,876,592											△2,876,592
直接資本減耗	△2,876,592	0	△2,876,592											△2,876,592
その他財源措置	0	0	0											0
2. 財源の調達	58,490,726		58,490,726											58,490,726
①税金	36,251,410		36,251,410											36,251,410
②社会保険料	0		0											0
③移転収入	16,272,733		16,272,733											16,272,733
他会計からの移転収入	300,163		300,163											300,163
補助金等移転収入	14,775,246		14,775,246											14,775,246
国庫支出金	11,196,156		11,196,156											11,196,156
都道府県等支出金	3,579,090		3,579,090											3,579,090
市町村等支出金	0		0											0
その他の移転収入	1,197,324		1,197,324											1,197,324
④その他の財源の調達	5,966,583		5,966,583											5,966,583
固定資産売却収入(元本分)	313,984		313,984											313,984
長期金融資産償還収入(元本分)	148,469		148,469											148,469
その他財源調達	5,504,130		5,504,130											5,504,130
II. 資産形成充当財源変動の部				505,264	0	740,388	586,110	△5,954,345	3,077,439	△1,045,144				△1,045,144
1. 固定資産の変動				505,264	0	715,981	586,110	△6,389,348		△4,581,993				△4,581,993
①固定資産の減少				0	0	0	0	△5,923,575		△5,923,575				△5,923,575
減価償却費・直接資本減耗相当額				0	0	0	0	△5,504,130		△5,504,130				△5,504,130
除売却相当額				0	0	0	0	△419,445		△419,445				△419,445
②固定資産の増加				505,264	0	715,981	586,110	△465,773		1,341,582				1,341,582
固定資産形成				505,264	0	715,981	586,110	98,282		1,905,638				1,905,638
無償所管換等				0	0	0	0	△564,055		△564,055				△564,055
2. 長期金融資産の変動				0	0	24,407	0	435,003		459,410				459,410
①長期金融資産の減少				0	0	0	0	△156,813		△156,813				△156,813
②長期金融資産の増加				0	0	24,407	0	591,815		616,222				616,222
3. 評価・換算差額等の変動									3,077,439	3,077,439				3,077,439
①評価・換算差額等の減少									△2,980,158	△2,980,158				△2,980,158
再評価損									△2,980,158	△2,980,158				△2,980,158
その他評価額等減少									0	0				0
②評価・換算差額等の増加									6,057,596	6,057,596				6,057,596
再評価益									6,057,596	6,057,596				6,057,596
その他評価額等増加									0	0				0
III. その他の純資産変動の部											0	0	0	0
1. 開始時未分析残高											0	0	0	0
2. その他純資産の変動												0	0	0
その他純資産の減少												0	0	0
その他純資産の増加												0	0	0
当期変動額合計	3,250,112	△586,110	2,664,003	505,264	0	740,388	586,110	△5,954,345	3,077,439	△1,045,144	0	0	0	1,618,858
当期末残高	5,627,140	△1,367,613	4,259,527	2,949,458	0	1,562,162	1,367,613	△7,254,304	3,077,081	1,702,010	230,978,138	0	230,978,138	236,939,675

【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 23,082,124 A 48,803,229 C = A + B

人件費支出 12,559,644

物件費支出 3,675,727

経費支出 6,436,318

業務関連費用支出 (財務的支出を除く) 410,435

②移転支出 25,721,105 B

他会計への移転支出 7,103,591

補助金等移転支出 7,338,281

社会保障関係費等移転支出 11,214,117

その他の移転支出 65,117

2. 経常的収入 54,637,001 H = D + E + F + G

①租税収入 35,771,589 D

②社会保険料収入 0 E

③経常業務収益収入 2,592,680 F

経常収益収入 2,286,758

業務関連収益収入 305,921

④移転収入 16,272,733 G

他会計からの移転収入 300,163

補助金等移転収入 14,775,246

その他の移転収入 1,197,324

経常的収支 5,833,772 I = H - C

【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 1,715,992 J 3,630,461 M = J + K + L

②長期金融資産形成支出 863,720 K

③その他の資本形成支出 1,050,749 L

2. 資本的収入 1,282,671 Q = N + O + P

①固定資産売却収入 441,202 N

②長期金融資産償還収入 148,469 O

③その他の資本処分収入 693,000 P

資本的収支 △2,347,791 R = Q - M

基礎的財政収支

3,485,982 S = I + R

【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 1,144,467 T 7,479,966 V = T + U

公債費 (利払分) 支出 1,063,793

借入金支払利息支出 80,674

②元本償還支出 6,335,499 U

公債費 (元本分) 支出 5,281,110

公債 (短期) 元本償還支出 5,281,110

公債元本償還支出 0

借入金元本償還支出 150,000

短期借入金元本償還支出 150,000

借入金元本償還支出 0

その他の元本償還支出 904,388

2. 財務的収入 4,390,413 Z = W + X + Y

①公債発行収入 4,343,300 W

公債 (短期) 発行収入 0

公債発行収入 4,343,300

②借入金収入 0 X

短期借入金収入 0

借入金収入 0

③その他の財務的収入 47,113 Y

財務的収支 △3,089,553 A A = Z - V

当期資金収支額 396,429 A B = S + A A

期首資金残高 3,142,189 A C

期末資金残高 3,538,618 A D = A B + A C → B S へ