

普通会計貸借対照表 (BS)

(平成21年 3月 31日現在)

(単位: 千円)

| | | | |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| 【資産の部】 | | | |
| 1. 金融資産 | | 9,437,235 | F = D + E |
| 資金 | | 3,142,189 | E ← CFより |
| 金融資産(資金を除く) | | 6,295,047 | D = A + B + C |
| 債権 | 2,555,755 | A | |
| 税等未収金 | 2,181,098 | | |
| 未収金 | 197,673 | | |
| 貸付金 | 413,642 | | |
| その他の債権 | 19,439 | | |
| (控除)貸倒引当金 | △256,098 | | |
| 有価証券 | | 0 | B |
| 投資等 | | 3,739,292 | C |
| 出資金 | 186,822 | | |
| 基金・積立金 | 3,435,988 | | |
| 財政調整基金 | 1,542,830 | | |
| 減債基金 | 0 | | |
| その他の基金・積立金 | 1,893,158 | | |
| その他の投資 | 116,482 | | |
| 2. 非金融資産 | | 295,891,981 | M = J + K + L |
| 事業用資産 | | 131,778,446 | J = G + H + I |
| 有形固定資産 | | 130,389,888 | G |
| 土地 | 75,984,684 | | |
| 立木竹 | 0 | | |
| 建物 | 51,458,717 | | |
| 工作物 | 440,501 | | |
| 機械器具 | 1,177 | | |
| 物品 | 780,984 | | |
| 船舶 | 0 | | |
| 航空機 | 0 | | |
| その他の有形固定資産 | 1,723,826 | | |
| 建設仮勘定 | 0 | | |
| 無形固定資産 | | 1,388,557 | H |
| 地上権 | 1,192,819 | | |
| 著作権・特許権 | 0 | | |
| ソフトウェア | 1,639 | | |
| 電話加入権 | 0 | | |
| その他の無形固定資産 | 194,099 | | |
| 棚卸資産 | | 0 | I |
| インフラ資産 | | 164,113,536 | K |
| 公共用財産用地 | 94,907,881 | | |
| 公共用財産施設 | 67,596,494 | | |
| その他の公共用財産 | 817,768 | | |
| 公共用財産建設仮勘定 | 791,392 | | |
| 繰延資産 | | 0 | L |
| 資産合計 | | 305,329,217 | N = F + M |
| 【負債の部】 | | | |
| 1. 流動負債 | | 7,897,656 | O |
| 未払金及び未払費用 | | 3,632 | |
| 前受金及び前受収益 | | 0 | |
| 引当金 | | 626,152 | |
| 賞与引当金 | 626,152 | | |
| 預り金(保管金等) | | 961,254 | |
| 公債(短期) | | 5,276,709 | |
| 短期借入金 | | 150,000 | |
| その他の流動負債 | | 879,909 | |
| 2. 非流動負債 | | 62,110,744 | P |
| 公債 | | 46,973,269 | |
| 借入金 | | 600,000 | |
| 責任準備金 | | 0 | |
| 引当金 | | 10,307,411 | |
| 退職給付引当金 | 10,307,411 | | |
| その他の引当金 | 0 | | |
| その他の非流動負債 | | 4,230,064 | |
| 負債合計 | | 70,008,400 | Q = O + P |
| 【純資産の部】 | | | |
| 財源 | | 1,595,525 | R |
| 資産形成充当財源(調達源泉別) | | 2,747,154 | S |
| 税収 | 2,444,194 | | |
| 社会保険料 | 0 | | |
| 移転収入 | 821,774 | | |
| 公債等 | 781,503 | | |
| その他の財源の調達 | △1,299,959 | | |
| 評価・換算差額等 | △358 | | |
| 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 | | 235,320,817 | U = R + S + T |
| 負債・純資産合計 | | 305,329,217 | V = Q + U |

普通会計行政コスト計算書 (PL)

(自平成20年 4月 1日 至平成21年 3月 31日)

(単位:千円)

| | | | | |
|----------------|-----------|---------------------|-----------------------------------|--------|
| 【経常費用】 | | | | |
| 1. 経常業務費用 | | | <u>27,102,076</u> E = A+B+C+D | |
| ①人件費 | | <u>12,188,071</u> A | | |
| 議員歳費 | 161,365 | | | |
| 職員給料 | 8,037,252 | | | |
| 賞与引当金繰入 | 626,152 | | | |
| 退職給付費用 | 876,688 | | | |
| その他の人件費 | 2,486,615 | | | |
| ②物件費 | | <u>6,885,494</u> B | | |
| 消耗品費 | 777,981 | | | |
| 維持補修費 | 2,051,915 | | | |
| 減価償却費 | 2,887,666 | | | |
| その他の物件費 | 1,167,932 | | | |
| ③経費 | | <u>6,464,459</u> C | | |
| 業務費 | 48,887 | | | |
| 委託費 | 5,339,196 | | | |
| 貸倒引当金繰入 | 218,502 | | | |
| その他の経費 | 857,874 | | | |
| ④業務関連費用 | | <u>1,564,052</u> D | | |
| 公債費(利払分) | 1,162,860 | | | |
| 借入金支払利息 | 81,345 | | | |
| 資産売却損 | 0 | | | |
| その他の業務関連費用 | 319,847 | | | |
| 2. 移転支出 | | | <u>21,694,128</u> F | |
| ①他会計への移転支出 | | 6,918,263 | | |
| ②補助金等移転支出 | | 4,283,297 | | |
| ③社会保障関係費等移転支出 | | 10,479,896 | | |
| ④その他の移転支出 | | 12,673 | | |
| 経常費用合計(総行政コスト) | | | <u><u>48,796,204</u></u> G = E+F | |
| 【経常収益】 | | | | |
| 経常業務収益 | | | <u>2,789,193</u> J = H+I | |
| ①業務収益 | | <u>2,589,911</u> H | | |
| 自己収入 | 2,348,835 | | | |
| その他の業務収益 | 241,076 | | | |
| ②業務関連収益 | | <u>199,282</u> I | | |
| 受取利息等 | 23,453 | | | |
| 資産売却益 | 9,825 | | | |
| その他の業務関連収益 | 166,004 | | | |
| 経常収益合計 | | | <u><u>2,789,193</u></u> K = J | |
| 純経常費用(純行政コスト) | | | <u><u>△46,007,011</u></u> L = K-G | → NWMへ |

普通会計純資産変動計算書 (NWM)

(自平成20年 4月 1日 至平成21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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 230,978,138 | 0 | 230,978,138 | 230,978,138 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | | | | | |
| I. 財源変動の部 | 2,377,028 | △781,503 | 1,595,525 | | | | | | | | | | | 1,595,525 |
| 1. 財源の用途 | △52,275,400 | △781,503 | △53,056,903 | | | | | | | | | | | △53,056,903 |
| ①純経常費用への財源措置 | △46,007,011 | 0 | △46,007,011 | | | | | | | | | | | △46,007,011 |
| ②固定資産形成への財源措置 | △3,190,220 | △781,503 | △3,971,723 | | | | | | | | | | | △3,971,723 |
| 事業用資産形成への財源措置 | △2,023,573 | △190,603 | △2,214,176 | | | | | | | | | | | △2,214,176 |
| インフラ資産形成への財源措置 | △1,166,647 | △590,900 | △1,757,547 | | | | | | | | | | | △1,757,547 |
| ③長期金融資産形成への財源措置 | △217,510 | 0 | △217,510 | | | | | | | | | | | △217,510 |
| ④その他の財源の用途 | △2,860,659 | 0 | △2,860,659 | | | | | | | | | | | △2,860,659 |
| 直接資本減耗 | △2,860,659 | 0 | △2,860,659 | | | | | | | | | | | △2,860,659 |
| その他財源措置 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | 0 |
| 2. 財源の調達 | 54,652,428 | | 54,652,428 | | | | | | | | | | | 54,652,428 |
| ①税金 | 37,285,293 | | 37,285,293 | | | | | | | | | | | 37,285,293 |
| ②社会保険料 | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | 0 |
| ③移転収入 | 11,769,031 | | 11,769,031 | | | | | | | | | | | 11,769,031 |
| 他会計からの移転収入 | 300,000 | | 300,000 | | | | | | | | | | | 300,000 |
| 補助金等移転収入 | 10,249,626 | | 10,249,626 | | | | | | | | | | | 10,249,626 |
| 国庫支出金 | 6,951,500 | | 6,951,500 | | | | | | | | | | | 6,951,500 |
| 都道府県等支出金 | 3,298,125 | | 3,298,125 | | | | | | | | | | | 3,298,125 |
| 市町村等支出金 | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | 0 |
| その他の移転収入 | 1,219,405 | | 1,219,405 | | | | | | | | | | | 1,219,405 |
| ④その他の財源の調達 | 5,598,104 | | 5,598,104 | | | | | | | | | | | 5,598,104 |
| 固定資産売却収入(元本分) | 121,470 | | 121,470 | | | | | | | | | | | 121,470 |
| 長期金融資産償還収入(元本分) | 28,585 | | 28,585 | | | | | | | | | | | 28,585 |
| その他財源調達 | 5,448,049 | | 5,448,049 | | | | | | | | | | | 5,448,049 |
| II. 資産形成充当財源変動の部 | | | | 2,444,194 | 0 | 821,774 | 781,503 | △1,299,959 | △358 | 2,747,154 | | | | 2,747,154 |
| 1. 固定資産の変動 | | | | 2,432,194 | 0 | 758,026 | 781,503 | △1,413,136 | | 2,558,587 | | | | 2,558,587 |
| ①固定資産の減少 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | △5,690,612 | | △5,690,612 | | | | △5,690,612 |
| 減価償却費・直接資本減耗相当額 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | △5,448,049 | | △5,448,049 | | | | △5,448,049 |
| 除売却相当額 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | △242,563 | | △242,563 | | | | △242,563 |
| ②固定資産の増加 | | | | 2,432,194 | 0 | 758,026 | 781,503 | 4,277,476 | | 8,249,199 | | | | 8,249,199 |
| 固定資産形成 | | | | 2,432,194 | 0 | 758,026 | 781,503 | 0 | | 3,971,723 | | | | 3,971,723 |
| 無償所管換等 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,277,476 | | 4,277,476 | | | | 4,277,476 |
| 2. 長期金融資産の変動 | | | | 12,000 | 0 | 63,748 | 0 | 113,178 | | 188,925 | | | | 188,925 |
| ①長期金融資産の減少 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | △28,585 | | △28,585 | | | | △28,585 |
| ②長期金融資産の増加 | | | | 12,000 | 0 | 63,748 | 0 | 141,763 | | 217,510 | | | | 217,510 |
| 3. 評価・換算差額等の変動 | | | | | | | | | △358 | △358 | | | | △358 |
| ①評価・換算差額等の減少 | | | | | | | | | △358 | △358 | | | | △358 |
| 再評価損 | | | | | | | | | △358 | △358 | | | | △358 |
| その他評価額等減少 | | | | | | | | | 0 | 0 | | | | 0 |
| ②評価・換算差額等の増加 | | | | | | | | | 0 | 0 | | | | 0 |
| 再評価益 | | | | | | | | | 0 | 0 | | | | 0 |
| 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 |
| 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 | 2,377,028 | △781,503 | 1,595,525 | 2,444,194 | 0 | 821,774 | 781,503 | △1,299,959 | △358 | 2,747,154 | 0 | 0 | 0 | 4,342,679 |
| 当期末残高 | 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 |

【経常的収支区分】

I. 経常的収支

| | | | |
|---------------------|------------|------------|-------------------|
| 1. 経常的支出 | | 44,648,503 | C = A + B |
| ① 経常業務費用支出 | 22,954,375 | A | |
| 人件費支出 | 12,392,391 | | |
| 物件費支出 | 3,997,827 | | |
| 経費支出 | 6,245,957 | | |
| 業務関連費用支出 (財務的支出を除く) | 318,199 | | |
| ② 移転支出 | 21,694,128 | B | |
| 他会計への移転支出 | 6,918,263 | | |
| 補助金等移転支出 | 4,283,297 | | |
| 社会保障関係費等移転支出 | 10,479,896 | | |
| その他の移転支出 | 12,673 | | |
| 2. 経常的収入 | | 51,724,430 | H = D + E + F + G |
| ① 租税収入 | 37,188,024 | D | |
| ② 社会保険料収入 | 0 | E | |
| ③ 経常業務収益収入 | 2,767,375 | F | |
| 経常収益収入 | 2,587,608 | | |
| 業務関連収益収入 | 179,768 | | |
| ④ 移転収入 | 11,769,031 | G | |
| 他会計からの移転収入 | 300,000 | | |
| 補助金等移転収入 | 10,249,626 | | |
| その他の移転収入 | 1,219,405 | | |
| 経常的収支 | | 7,075,927 | I = H - C |

【資本的収支区分】

II. 資本的収支

| | | | |
|--------------|-----------|------------|---------------|
| 1. 資本的支出 | | 3,288,783 | M = J + K + L |
| ① 固定資産形成支出 | 2,250,773 | J | |
| ② 長期金融資産形成支出 | 473,510 | K | |
| ③ その他の資本形成支出 | 564,500 | L | |
| 2. 資本的収入 | | 724,381 | Q = N + O + P |
| ① 固定資産売却収入 | 131,296 | N | |
| ② 長期金融資産償還収入 | 28,585 | O | |
| ③ その他の資本処分収入 | 564,500 | P | |
| 資本的収支 | | △2,564,403 | R = Q - M |

基礎的財政収支

4,511,525 S = I + R

【財務的収支区分】

III. 財務的収支

| | | | |
|----------------|-----------|------------|---------------|
| 1. 財務的支出 | | 10,247,464 | V = T + U |
| ① 支払利息支出 | 1,244,205 | T | |
| 公債費 (利払分) 支出 | 1,162,860 | | |
| 借入金支払利息支出 | 81,345 | | |
| ② 元本償還支出 | 9,003,259 | U | |
| 公債費 (元本分) 支出 | 5,254,398 | | |
| 公債 (短期) 元本償還支出 | 5,254,398 | | |
| 公債元本償還支出 | 0 | | |
| 借入金元本償還支出 | 2,950,000 | | |
| 短期借入金元本償還支出 | 2,950,000 | | |
| 借入金元本償還支出 | 0 | | |
| その他の元本償還支出 | 798,861 | | |
| 2. 財務的収入 | | 5,322,500 | Z = W + X + Y |
| ① 公債発行収入 | 2,522,500 | W | |
| 公債 (短期) 発行収入 | 0 | | |
| 公債発行収入 | 2,522,500 | | |
| ② 借入金収入 | 2,800,000 | X | |
| 短期借入金収入 | 2,800,000 | | |
| 借入金収入 | 0 | | |
| ③ その他の財務的収入 | 0 | Y | |
| 財務的収支 | | △4,924,964 | AA = Z - V |

当期資金収支額

△413,439 AB = S + AA

期首資金残高

3,555,628 AC

期末資金残高

3,142,189 AD = AB + AC

→ BSへ