

新地方公会計制度に基づく財務4表（平成26年度）

貸借対照表

資産の部		負債の部	
	金額		金額
1. 公共資産	133,891,516	1. 固定負債	17,033,479
(1) 事業用資産(庁舎、学校、住宅等)	33,355,001	(1) 地方債(翌々年度以降償還予定分)	15,034,737
(2) インフラ資産(道路、公園等)	99,895,847	(2) 退職手当引当金(全職員の退職手当)	1,980,978
(3) 売却可能資産(普通財産)	640,668	(3) その他(リース資産等)	17,764
2. 投資等	9,893,481	2. 流動負債	1,126,340
(1) 投資及び出資金(上水道、財団法人等)	1,128,999	(1) 翌年度償還予定地方債	990,245
(2) 貸付金(構鉄等)	216,281	(2) その他(期末勤勉手当、リース料等)	136,095
(3) 貸倒引当金(構鉄)	▲ 171,000		
(4) 基金等(財政調整基金等)	8,719,200		
3. 流動資産	1,220,522	負債合計	18,159,819
(1) 資金(次年度繰越金)	936,130		
(2) 未収金(市税、給食費等)	299,711		
(3) 貸倒引当金(税不能欠損)	▲ 15,320		
資産合計	145,005,519	純資産の部	
		純資産合計	126,845,700
		負債及び純資産合計	145,005,519

◇前年度との比較

資産	H25	147,394,095	負債	H25	17,923,431
		H26		145,005,519	
	比較	▲ 2,388,576		比較	236,388
				H25	129,470,664
				H26	126,845,700
				比較	▲ 2,624,964

行政コスト計算書

経常費用	金額
1. 人にかかるコスト	2,792,838
(1) 人件費(議員報酬、職員給与、賃金等)	2,775,808
(2) 退職引当金繰入等	17,030
2. 物にかかるコスト	5,209,217
(1) 物件費(消耗品、燃料費等)	912,288
(2) 減価償却費(事業用資産の価値減少分)	1,098,996
(3) 維持補修費	1,173,449
(4) その他(委託料、使用料等)	2,024,484
3. 移転支出的なコスト	5,853,088
(1) 他会計への支出	1,356,783
(2) 社会保障給付(生活保護費など扶助費等)	1,733,702
(3) 補助金等移転支出等	2,762,602
4. その他のコスト	207,899
(1) 公債費(地方債利子分)	150,091
(2) その他	57,808
経常収益	757,167
使用料・手数料等	757,167
純経常行政コスト (経常費用 - 経常収益)	13,305,876

◇前年度との比較

経常費用	H25	13,638,604
		H26
	比較	424,439
経常収益	H25	780,569
	H26	757,167
	比較	▲ 23,402
純経常行政コスト	H25	12,858,035
	H26	13,305,876
	比較	447,841

純資産変動計算書

単位(千円)

	金額
期首純資産残高	129,470,664
純経常行政費用	▲ 13,305,876
調達源泉	15,574,392
税金等(市税、地方譲与税、利子割交付金等)	6,045,676
社会保険料	
移転収入(地方交付税、国県支出金等)	6,935,162
その他の財源の調達(資産の減価償却等)	2,593,554
資産評価替・無償受入(再評価損分)	▲ 1,437,189
その他(資産形成の財源措置分等)	▲ 3,456,291
期末純資産残高	126,845,700

◇前年度との比較

期末純資産残高(増減額)	H25	▲ 634,476
	H26	▲ 2,624,964

資金収支計算書

	金額
1. 経常的収支	806,218
経常業務費用支出(人件費、物件費等)	▲ 7,056,901
移転支出(他会計繰出金、負担金、扶助費等)	▲ 5,853,087
地方税等(市税、地方譲与税等)	6,041,395
補助金等(地方交付税、国県支出金等)	6,853,857
経常業務収益収入(使用料、手数料基金利子等)	739,649
その他	81,305
2. 資本的収支	▲ 1,111,737
固定資産形成支出	▲ 1,884,521
長期金融資産形成支出(基金積立金等)	▲ 93,382
固定資産売却収入(資産売却等)	14,393
長期金融資産償還収入(基金取崩し等)	851,774
3. 財務的収支	109,830
支払利息支出(公債費利子分)	▲ 150,091
元本償還支出(公債費元金分)	▲ 921,098
その他元本償還支出	▲ 18,182
地方債発行収入	1,199,200
4. 当期資金収支額(1+2+3)	▲ 195,689
5. 期首資金残高	1,131,819
期末資金残高(4+5)	936,130
基礎的財政収支(1+2)	▲ 305,519

◇前年度との比較

期末資金残高(増減額)	H25	287,502
	H26	▲ 195,689
基礎的財政収支	H25	▲ 380,661
(プライマリーバランス)	H26	▲ 305,519

普通会計ベース

※端数調整のため、合計が一致しない場合があります。

貸借対照表			
資産の部	金額	負債の部	金額
1. 公共資産	165,924,312	1. 固定負債	33,737,404
(1) 事業用資産(庁舎、学校、住宅等)	37,707,582	(1) 地方債(翌々年度以降償還予定分)	28,276,560
(2) インフラ資産(道路、公園、上下水道等)	127,197,376	(2) 退職手当引当金(全職員の退職手当)	2,679,702
(3) 売却可能資産(普通財産等)	1,019,354	(3) その他(リース資産等)	2,781,142
2. 投資等	10,776,834	2. 流動負債	2,132,323
(1) 投資及び出資金(上水道、財団法人等)	258,570	(1) 翌年度償還予定地方債	1,719,361
(2) 貸付金(樽鉄等)	216,281	(2) その他(期末勤勉手当、リース料等)	412,962
(3) 貸倒引当金(樽鉄)	▲ 171,000		
(4) 基金等(財政調整基金等)	10,472,983		
3. 流動資産	3,053,537		
(1) 資金(次年度繰越金)	2,361,002		
(2) 未収金(市税、給食費等)	735,759		
(3) 貸倒引当金(税不能欠損)	▲ 43,224		
資産合計	179,754,683	負債及び純資産合計	179,754,683

◇前年度との比較

資産	H25	H26	比較	負債	H25	H26	比較
	184,708,390	179,754,683	▲ 4,953,707		34,774,914	35,869,727	▲ 1,094,813
				純資産	149,933,476	143,884,956	▲ 6,048,520

行政コスト計算書

経常費用	金額
1. 人にかかるコスト	4,073,048
(1) 人件費(議員報酬、職員給与、賃金等)	4,070,321
(2) 退職引当金繰入等	2,727
2. 物にかかるコスト	7,547,232
(1) 物件費(消耗品、燃料費等)	1,911,593
(2) 減価償却費(事業用資産の価値減少分)	1,334,007
(3) 維持補修費	1,363,163
(4) その他(委託料、使用料等)	2,938,469
3. 移転支的コスト	9,493,116
(1) 他会計への支出	0
(2) 社会保障給付(生活保護費など扶助費等)	4,113,819
(3) 補助金等移転支出等	5,379,297
4. その他のコスト	491,599
(1) 公債費(地方債利子分)	374,649
(2) その他	116,950
経常収益	2,235,337
使用料・手数料等	2,235,337
純経常行政コスト (経常費用 - 経常収益)	19,369,658

◇前年度との比較

	H25	H26	比較
経常費用	22,098,194	21,604,995	▲ 493,199
経常収益	3,833,572	2,235,337	▲ 1,598,235
純経常行政コスト	18,264,622	19,369,658	▲ 1,105,036

純資産変動計算書		金額
期首純資産残高		149,933,476
純経常行政費用		▲ 19,369,658
調達源泉		23,434,930
税収等(市税、地方譲与税、利子割交付金等)		6,045,676
社会保険料		1,912,801
移転収入(地方交付税、国県支出金等)		11,320,469
その他の財源の調達(資産の減価償却等)		4,155,984
資産評価替・無償受入(再評価損分)		▲ 1,393,829
その他(資産形成の財源措置分、上水道会計制度変更等)		▲ 8,719,963
期末純資産残高		143,884,956

◇前年度との比較

期末純資産残高(増減額)	H25	H26	比較
			▲ 1,204,493
			▲ 6,048,520

資金収支計算書

	金額
1. 経常的収支	1,657,699
経常業務費用支出(人件費、物件費等)	▲ 10,263,920
移転支出(他会計繰出金、負担金、扶助費等)	▲ 9,493,337
地方税等(市税、地方譲与税等)	6,041,395
社会保険料収入	1,955,008
補助金等(地方交付税、国県支出金等)	8,914,507
経常業務収益収入(使用料、手数料基金利子等)	2,107,689
その他	2,396,357
2. 資本的収支	▲ 1,307,862
固定資産形成支出	▲ 2,194,650
長期金融資産形成支出(基金積立金等)	▲ 326,248
固定資産売却収入(資産売却等)	14,393
長期金融資産償還収入(基金取崩し等)	1,198,643
3. 財務的収支	▲ 696,738
支払利息支出(公債費利子分)	▲ 374,649
元本償還支出(公債費元金分)	▲ 2,101,672
その他元本償還支出	▲ 20,638
地方債発行収入	1,800,221
4. 当期資金収支額	▲ 346,901
5. 期首資金残高	2,707,903
期末資金残高	2,361,002
基礎的財政収支	349,837

◇前年度との比較

期末資金残高(増減額)	H25	H26	比較
			388,943
			▲ 346,901
基礎的財政収支	H25		1,692,288
(プライマリーバランス)	H26		349,837

連結ベース

※端数調整のため、合計が一致しない場合があります。