

# 新公会計財務諸表のご説明

## 単体会計 平成23年度

単位(千円)

貸借対照表					
資産の部		金額	負債の部		金額
1.金融資産	10.9%	6,958,865	1.流動負債	1.8%	1,142,500
(1)資金		411,891	(1)地方債(短期)		1,010,903
(2)未収金		188,121	(2)賞与引当金		69,043
(3)貸付金		0	(3)その他		62,555
(4)その他債権		0	2.非流動負債	25.3%	16,174,454
(5)貸倒引当金		-13,466	(1)地方債		14,911,425
(6)有価証券		0	(2)退職給付引当金		916,899
(7)出資金		277,813	(3)その他		346,130
(8)基金・積立金		6,094,507			
(9)その他の投資		0			
2.非金融資産	89.1%	56,754,972			
(1)事業用資産		18,083,346			
(2)インフラ資産		38,671,626			
(3)繰延資産					
資産合計	100.0%	63,713,838	負債合計	27.2%	17,316,955
			純資産の部		
			純資産合計	72.8%	46,396,883
			負債及び純資産合計	100.0%	63,713,838

純資産変動計算書		金額
期首純資産残高		45,918,854
純経常行政費用		-6,353,485
直接資本減耗(インフラ資産)		-618,921
財源調達		7,443,148
税金		2,365,036
社会保険料		423,958
移転収入(他会計移転収入)		0
移転収入(補助金等)		3,964,583
移転収入(その他移転収入)		689,571
その他変動		7,288
期末純資産残高		46,396,883
		478,029

行政コスト計算書		金額
経常費用	100.0%	7,217,617
1.人にかかるコスト	20.6%	1,485,242
(1)議員歳費・職員給料		417,369
(2)その他		1,067,873
2.物件費・経費	25.4%	1,834,964
(1)消耗品費		117,241
(2)減価償却費(事業用資産)		483,149
(3)維持補修費		161,816
(4)その他物件費		114,914
(5)委託費		785,601
(6)その他経費		172,244
3.業務関連費用	4.9%	351,967
(1)公債費(利払分)		328,109
(2)その他の業務関連費用等		23,858
4.移転支出	49.1%	3,545,443
(1)他会計への移転支出		0
(2)補助金等移転支出		2,914,914
(3)社会保障関連費等移転支出		573,681
(4)その他の移転支出		56,849
経常収益		864,132
1.業務収益		577,791
2.業務関連収益		286,341
純経常行政コスト		
(経常費用 - 経常収益)		6,353,485

(1)赤線  
純資産の増減を表します。  
・緑線は減った純資産  
・財源調達は入った純資産  
・その他は資産の目減り分

(2)青線  
資金の増減を表します。  
(現在の決算書と同じ)

赤青が集まって  
貸借対照表を作ります。

資金収支計算書		金額
1.経常的収支		1,871,059
経常的支出		6,464,561
経常的収入		8,335,620
2.資本的収支		-986,152
資本的支出		1,425,909
資本的収入		439,757
3.財務的収支		-805,075
財務的支出		1,582,291
財務的収入		777,216
当期収支		79,832
期首資金残高		332,060
期末資金残高		411,891

※表示金額は千円単位となっており、四捨五入のため合計金額に齟齬が生じます。