

■平成23年度 流山市財務書類（基準モデル）～連結会計

【貸借対照表】

【様式第1号】

(連結会計)

貸借対照表(BS)

(単位:千円)

【資産の部】			
1. 金融資産			31,780,617 F=D+E
資金			10,123,385 E
金融資産(資金を除く)			21,657,232 D=A+B+C
債権		3,671,711 A	
税等未収金	3,260,236		
未収金	588,657		
貸付金	6,616		
その他の債権	212,507		
(控除)貸倒引当金	△ 396,304		
有価証券		665,899 B	
投資等		17,319,621 C	
出資金	9,818,750		
基金・積立金	7,464,990		
財政調整基金	3,654,864		
減債基金	403,011		
その他の基金・積立金	3,407,115		
その他の投資		35,881	
2. 非金融資産			363,995,300 M=J+K+L
事業用資産			80,658,068 J=G+H+I
有形固定資産		75,055,143 G	
土地	48,825,327		
立木竹			
建物	25,082,255		
工作物	103,789		
機械器具	129,201		
物品	914,571		
船舶			
航空機			
その他の有形固定資産			
建設仮勘定			
無形固定資産		65,906 H	
地上権	52		
著作権・特許権			
ソフトウェア	15,701		
電話加入権	1,603		
のれん			
その他の無形固定資産	48,549		
棚卸資産		5,537,020 I	
インフラ資産			283,337,231 K
公共用財産用地	194,737,780		
公共用財産施設	83,312,848		
その他の公共用財産	3,723,163		
公共用財産建設仮勘定	1,563,441		
繰延資産			L
資産合計			395,775,916 N=F+M
【負債の部】			
1. 流動負債			8,976,584 O
未払金及び未払費用	1,566,906		
前受金及び前受収益	71,926		
引当金	509,347		
賞与引当金	509,347		
預り金(保管金等)		1,541,588	
公債(短期)		5,263,036	
短期借入金			
その他の流動負債		23,782	
2. 非流動負債			76,661,129 P
公債		68,855,809	
借入金			
責任準備金			
引当金		7,776,865	
退職給付引当金	7,716,654		
損失補償引当金			
その他の引当金	60,211		
負のれん			
その他の非流動負債		28,455	
負債合計			85,637,713 Q=O+P
【純資産の部】			
財源		2,342,150 R	
資産形成充当財源		26,852,718 S	
少数株主持分		T	
その他の純資産		280,943,336 U	
開始時未分析残高	280,935,102		
その他純資産	8,234		
純資産合計			310,138,204 V=R+S+T+U
負債・純資産合計			395,775,916 W=Q+V

※千円未満を四捨五入しているため、合計値が表示と一致しない場合があります。

【行政コスト計算書】

【様式第2号】

(連結会計)

行政コスト計算書(PL)

(単位: 千円)

【経常費用】

1. 経常業務費用 26,783,453 E=A+B+C+D

①人件費 10,721,379 A

議員歳費	154,621
職員給料	6,638,764
賞与引当金繰入	509,347
退職給付費用	△ 394,569
その他の人件費	3,813,216

②物件費 5,926,317 B

消耗品費	890,252
維持補修費	1,694,842
減価償却費	1,304,542
その他の物件費	2,036,681

③経費 8,415,726 C

業務費	25,266
委託費	7,147,649
貸倒引当金繰入	267,107
その他の経費	975,704

④業務関連費用 1,720,031 D

公債費(利払分)	1,451,955
借入金支払利息	
資産売却損	8,429
のれん償却額	
その他の業務関連費用	259,648

2. 移転支出 35,259,397 F

①他会計への移転支出	
②補助金等移転支出	27,093,852
③社会保障関係費等移転支出	8,036,575
④その他の移転支出	128,970

経常費用合計(総行政コスト) 62,042,850 G=E+F

【経常収益】

経常業務収益 8,063,646 J=H+I

①業務収益 6,422,210 H

自己収入	6,326,972
その他の業務収益	95,238

②業務関連収益 1,641,436 I

受取利息等	25,645
資産売却益	11,259
負ののれん償却額	2,986
その他の業務関連外収益	1,601,547

経常収益合計 8,063,646 K=J

【少数株主利益(または少数株主損失)】

L

純経常費用(純行政コスト)

△ 53,979,204 L=(K-G)-L

➡ NWMへ

※千円未満を四捨五入しているため、合計値が表示と一致しない場合があります。

【純資産変動計算書】

【様式第11号】PL&NW報告形式より

(連結会計)

純資産変動計算書(NW)

(単位:千円)

		1,133,136	K=V-Q
		66,640,770	Q=M+N+O+P
I. 財源変動の部			
1. 財源の用途		53,979,204	M(PLより)
① 純経常費用への財源措置			
② 固定資産形成への財源措置	6,704,405	N	
事業用資産形成への財源措置	2,648,703		
インフラ資産形成への財源措置	4,055,702		
③ 長期金融資産形成への財源措置	2,289,128	O	
④ その他の財源の用途	3,668,033	P	
直接資本減耗	3,655,422		
その他財源措置	12,611		
2. 財源の調達		65,507,634	V=R+S+T+U
① 税金	24,714,862	R	
② 社会保険料	6,950,828	S	
③ 移転収入	28,223,991	T	
他会計からの移転収入			
補助金等移転収入	18,519,736		
国庫支出金	14,194,400		
都道府県等支出金	4,325,336		
市町村等支出金			
その他の移転収入	9,704,255		
④ その他の財源の調達	5,617,953	U	
固定資産売却収入(元本分)	171,148		
長期金融資産償還収入(元本分)	506,390		
その他財源調達	4,940,415		
II. 資産形成充当財源変動の部		2,526,049	L=AB+AC+AF
1. 固定資産の変動		1,313,290	AB=AA-Z
① 固定資産の減少	5,714,841	Z	
減価償却費・直接資本減耗相当額	4,957,958		
除売却相当額	756,883		
② 固定資産の増加	7,028,131	AA	
固定資産形成	6,704,405		
無償所管換等	323,725		
2. 長期金融資産の変動		1,782,738	AC
① 長期金融資産の減少	506,390		
② 長期金融資産の増加	2,289,128		
3. 評価・換算差額等の変動		△ 569,979	AF=AE-AD
① 評価・換算差額等の減少	570,208	AD	
再評価損	5,822		
その他評価額等減少	564,386		
② 評価・換算差額等の増加	229	AE	
再評価益	229		
その他評価額等増加			
III. 少数株主持分変動の部			
1. 少数株主持分の減少			AG=AI-AH
2. 少数株主持分の増加			AH
			AI
IV. その他の純資産変動の部		7,959	AJ=AK+AL
1. 開始時未分析残高			AK
2. その他の純資産の変動		7,959	AL=AN-AM
その他純資産の減少			AM
その他純資産の増加	7,959	AN	
当期純資産変動額		1,400,872	AO=K+L+AG+AJ
期首純資産残高		308,737,332	AP
期末純資産残高		310,138,204	AQ=AO+AP

※千円未満を四捨五入しているため、合計値が表示と一致しない場合があります。

【資金収支計算書】

【様式第4号】

(連結会計)

資金収支計算書(CF)【3区分形式】

単位: 千円

【経常的収支区分】

I. 経常的収支

1. 経常的支出					59,206,232 C=A+B
① 経常業務費用支出				23,946,835 A	
人件費支出	11,126,875				
物件費支出	4,514,176				
経費支出	8,045,698				
業務関連費用支出(財務的支出を除く)	260,086				
② 移転支出				35,259,397 B	
他会計への移転支出					
補助金等移転支出	27,093,852				
社会保障関係費等移転支出	8,036,575				
その他の移転支出	128,970				
2. 経常的収入					68,581,999 H=D+E+F+G
① 租税収入				24,715,791 D	
② 社会保険料収入				6,813,493 E	
③ 経常業務収益収入				8,721,319 F	
経常収益収入	6,907,858				
業務関連収益収入	1,813,462				
④ 移転収入				28,331,395 G	
他会計からの移転収入					
補助金等移転収入	18,629,226				
その他の移転収入	9,702,169				
経常的収支					9,375,767 I=H-C

【資本的収支区分】

II. 資本的収支

1. 資本的支出					9,468,045 M=J+K+L
① 固定資産形成支出				7,085,641 J	
② 長期金融資産形成支出				2,262,404 K	
③ 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐支出				L	
③ その他の資本形成支出				120,000 M	
2. 資本的収入					2,692,379 S=O+P+Q+R
① 固定資産売却収入				173,978 O	
② 長期金融資産償還収入				2,398,401 P	
③ 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐償還収入				Q	
③ その他の資本処分収入				120,000 R	
資本的収支					△ 6,775,666 T=S-N

基礎的財政収支

2,600,101 U=I+T

【財務的収支区分】

III. 財務的収支

1. 財務的支出					26,437,635 X=V+W
① 支払利息支出				1,451,955 V	
公債費(利払分)支出	1,451,955				
借入金支払利息支出					
② 元本償還支出				24,985,680 W	
公債費(元本分)支出				5,185,668	
公債(短期)元本償還支出	5,182,668				
公債元本償還支出	3,000				
借入金元本償還支出					
短期借入金元本償還支出					
借入金元本償還支出					
その他の元本償還支出	19,800,012				
2. 財務的収入					24,865,684 AB=Y+Z+AA
① 公債発行収入				5,088,888 Y	
公債(短期)発行収入					
公債発行収入	5,088,888				
② 借入金収入				Z	
短期借入金収入					
借入金収入					
③ その他の財務的収入				19,776,796 AA	
財務的収支					△ 1,571,951 AC=AB-X
当期資金収支額					1,028,150 AD=U+AC
期首資金残高					9,095,054 AE
経費負担割合変更に伴う差額					181 AG
期末資金残高					10,123,385 AF=AD+AE+AG

BSへ

※千円未満を四捨五入しているため、合計値が表示と一致しない場合があります。