

公会計財務書類のご説明

小郡市

一般会計等 平成29年度

単位(千円)

貸借対照表		資産の部		負債の部	
	金額		金額		金額
1.固定資産	96.4%	73,821,391	1.固定負債	23.0%	17,644,389
(1)事業用資産		35,528,530	(1)地方債		16,065,404
(2)インフラ資産		36,175,552	(2)長期未払金		-
(3)物品		277,257	(3)退職手当引当金		1,532,398
(4)無形固定資産		10,555	(4)損失補償等引当金		-
(5)投資及び出資金		360,690	(5)その他		46,587
(6)投資損失引当金		-	2.流動負債	2.7%	2,080,586
(7)長期延滞債権		270,525	(1)1年内償還予定地方債		1,676,403
(8)長期貸付金		-	(2)未払金		-
(9)基金		1,209,688	(3)未払費用		-
(10)その他		-	(4)前受金		-
(11)徴収不能引当金		△11,406	(5)前受収益		-
2.流動資産	3.6%	2,784,787	(6)賞与等引当金		199,582
(1)現金預金		501,107	(7)預り金		190,424
(2)未収金		62,191	(8)その他		14,178
(3)短期貸付金		-	負債合計	25.7%	19,724,975
(4)基金		2,224,171	純資産の部		
(5)棚卸資産		-	純資産合計	74.3%	56,881,203
(6)その他		-	(1)固定資産等形成分		76,045,563
(7)徴収不能引当金		△2,683	(2)余剰分(不足分)		△19,164,360
資産合計	100.0%	76,606,178	負債及び純資産合計	100.0%	76,606,178

資金収支計算書		金額
業務活動収支		235,610
1.業務支出		16,471,409
(1)業務費用支出		6,797,130
(2)移転費用支出		9,674,279
2.業務収入		16,707,019
(1)税収等収入		12,060,105
(2)国県等補助金収入		4,032,105
(3)使用料及び手数料収入		365,350
(4)その他の収入		249,459
3.臨時支出		-
(1)災害復旧事業費支出		-
(2)その他の支出		-
4.臨時収入		-
投資活動収支		220,217
1.投資活動支出		1,716,735
(1)公共施設等整備費支出		1,216,685
(2)基金積立金支出		347,481
(3)投資及び出資金支出		152,570
(4)貸付金支出		-
(5)その他の支出		-
2.投資活動収入		1,936,953
(1)国県等補助金収入		847,935
(2)基金取崩収入		1,033,408
(3)貸付金元金回収収入		102
(4)資産売却収入		55,508
(5)その他の収入		-
財務活動収支		△642,846
1.財務活動支出		2,160,306
(1)地方債償還支出		2,128,728
(2)その他の支出		31,577
2.財務活動収入		1,517,460
(1)地方債発行収入		1,517,460
(2)その他の収入		-
本年度資金収支額		△187,019
前年度末資金残高		497,702
本年度末資金残高		310,683
前年度末歳計外現金残高		167,779
本年度歳計外現金増減額		22,645
本年度末歳計外現金残高		190,424
本年度末現金預金残高		501,107

行政コスト計算書		金額
経常費用		17,997,594
1.業務費用	46.2%	8,323,316
(1)人件費		3,120,707
(2)物件費等		4,936,215
(減価償却費)		△1,705,419
(3)その他の業務費用		266,394
2.移転費用	53.8%	9,674,279
(1)補助金等		3,792,090
(2)社会保障給付		4,586,082
(3)他会計への繰出金		1,238,704
(4)その他		57,403
経常収益		620,029
1.使用料及び手数料		365,471
2.その他		254,558
純経常行政コスト		17,377,565
臨時損失		19,827
1.災害復旧事業費		-
2.資産除売却損		19,827
3.投資損失引当金繰入額		-
4.損失補償等引当金繰入額		-
5.その他		-
臨時利益		36,537
1.資産売却益		36,537
2.その他		-
純行政コスト		17,360,856

純資産変動計算書			
	金額		
	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)
前年度末純資産残高	57,253,927	77,060,832	△19,806,905
1.純行政コスト	△17,360,856		△17,360,856
2.財源	16,911,776		16,911,776
(1)税収等	12,031,736		12,031,736
(2)国庫等補助金	4,880,040		4,880,040
本年度差額	△449,080		△449,080
1.固定資産の変動(内部変動)		△1,091,626	△1,091,626
(1)有形固定資産等の増加		1,216,685	1,216,685
(2)有形固定資産等の減少		△1,744,218	△1,744,218
(3)貸付金・基金等の増加		782,170	782,170
(4)貸付金・基金等の減少		△1,346,262	△1,346,262
2.資産評価差額	-	-	-
3.無償所管換等	78,356	78,356	
4.他団体出資等分の増加	-	-	-
5.他団体出資等分の減少	-	-	-
6.その他	△2,000	△2,000	-
本年度純資産変動額	△372,724	△1,015,270	642,546
本年度末純資産残高	56,881,203	76,045,563	△19,164,360

(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。

※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。

公会計財務書類のご説明

小郡市

全体会計 平成29年度

単位(千円)

貸借対照表		資産の部		負債の部	
	金額		金額		金額
1.固定資産	96.3%	99,464,817	1.固定負債	37.8%	39,034,338
(1)事業用資産		35,528,530	(1)地方債		26,842,362
(2)インフラ資産		56,994,571	(2)長期未払金		-
(3)物品		428,110	(3)退職手当引当金		1,532,398
(4)無形固定資産		4,102,125	(4)損失補償等引当金		-
(5)投資及び出資金		219,720	(5)その他		10,659,577
(6)投資損失引当金		-	2.流動負債	3.2%	3,335,398
(7)長期延滞債権		530,653	(1)1年内償還予定地方債		2,362,683
(8)長期貸付金		-	(2)未払金		331,017
(9)基金		1,687,114	(3)未払費用		-
(10)その他		-	(4)前受金		-
(11)徴収不能引当金		△26,006	(5)前受収益		-
2.流動資産	3.7%	3,794,432	(6)賞与等引当金		215,534
(1)現金預金		981,646	(7)預り金		191,131
(2)未収金		641,857	(8)その他		235,033
(3)短期貸付金		-	負債合計	41.0%	42,369,736
(4)基金		2,224,173	純資産の部		
(5)棚卸資産		-	純資産合計	59.0%	60,889,513
(6)その他		-	(1)固定資産等形成分		101,688,990
(7)徴収不能引当金		△53,244	(2)余剰分(不足分)		△40,799,477
資産合計	100.0%	103,259,249	負債及び純資産合計	100.0%	103,259,249

資金収支計算書		金額
業務活動収支		1,728,063
1.業務支出		26,873,227
(1)業務費用支出		7,564,370
(2)移転費用支出		19,308,857
2.業務収入		28,307,170
(1)税込等収入		19,358,775
(2)国県等補助金収入		7,139,494
(3)使用料及び手数料収入		828,983
(4)その他の収入		979,918
3.臨時支出		26,945
(1)災害復旧事業費支出		-
(2)その他の支出		26,945
4.臨時収入		321,064
投資活動収支		△54,302
1.投資活動支出		2,450,185
(1)公共施設等整備費支出		1,878,094
(2)基金積立金支出		419,521
(3)投資及び出資金支出		152,570
(4)貸付金支出		-
(5)その他の支出		-
2.投資活動収入		2,395,883
(1)国県等補助金収入		1,306,866
(2)基金取崩収入		1,033,408
(3)貸付金元金回収収入		102
(4)資産売却収入		55,508
(5)その他の収入		-
財務活動収支		△1,512,555
1.財務活動支出		4,782,070
(1)地方債償還支出		3,317,257
(2)その他の支出		1,464,813
2.財務活動収入		3,269,515
(1)地方債発行収入		2,148,660
(2)その他の収入		1,120,855
本年度資金収支額		161,206
前年度末資金残高		630,017
本年度末資金残高		791,223
前年度末歳計外現金残高		167,779
本年度歳計外現金増減額		22,645
本年度末歳計外現金残高		190,424
本年度末現金預金残高		981,646

行政コスト計算書		金額
経常費用		29,176,822
1.業務費用	33.8%	9,867,966
(1)人件費		3,361,118
(2)物件費等		5,839,292
(減価償却費)		△2,447,418
(3)その他の業務費用		667,555
2.移転費用	66.2%	19,308,857
(1)補助金等		14,650,908
(2)社会保障給付		4,598,589
(3)他会計への繰出金		-
(4)その他		59,360
経常収益		1,838,467
1.使用料及び手数料		1,203,068
2.その他		635,399
純経常行政コスト		27,338,356
臨時損失		103,140
1.災害復旧事業費		-
2.資産除売却損		19,827
3.投資損失引当金繰入額		-
4.損失補償等引当金繰入額		-
5.その他		83,313
臨時利益		363,251
1.資産売却益		36,537
2.その他		326,715
純行政コスト		27,078,245

純資産変動計算書			
	金額		
	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)
前年度末純資産残高	60,272,448	102,699,416	△42,426,968
1.純行政コスト	△27,078,245		△27,078,245
2.財源	27,421,166		27,421,166
(1)税込等	19,427,533		19,427,533
(2)国庫等補助金	7,993,633		7,993,633
本年度差額	342,922		342,922
1.固定資産の変動(内部変動)		△943,813	943,813
(1)有形固定資産等の増加		2,072,895	△2,072,895
(2)有形固定資産等の減少		△2,486,216	2,486,216
(3)貸付金・基金等の増加		1,130,448	△1,130,448
(4)貸付金・基金等の減少		△1,660,940	1,660,940
2.資産評価差額	-	-	-
3.無償所管換等	78,356	78,356	-
4.他団体出資等分の増加	-	-	-
5.他団体出資等分の減少	-	-	-
6.その他	195,786	△144,970	340,756
本年度純資産変動額	617,064	△1,010,427	1,627,491
本年度末純資産残高	60,889,513	101,688,990	△40,799,477

(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。

※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。

公会計財務書類のご説明

小郡市

連結会計 平成29年度

単位(千円)

貸借対照表		資産の部		負債の部	
	金額		金額		金額
1.固定資産	94.6%	114,034,960	1.固定負債	37.9%	45,642,889
(1)事業用資産		38,442,288	(1)地方債		29,178,418
(2)インフラ資産		64,706,361	(2)長期未払金		586,718
(3)物品		1,901,886	(3)退職手当引当金		2,512,780
(4)無形固定資産		4,978,545	(4)損失補償等引当金		-
(5)投資及び出資金		149,901	(5)その他		13,364,973
(6)投資損失引当金		-	2.流動負債	3.3%	4,006,198
(7)長期延滞債権		530,653	(1)1年内償還予定地方債		2,780,828
(8)長期貸付金		-	(2)未払金		531,379
(9)基金		3,322,378	(3)未払費用		-
(10)その他		28,954	(4)前受金		72
(11)徴収不能引当金		△26,007	(5)前受収益		-
2.流動資産	5.4%	6,477,888	(6)賞与等引当金		252,603
(1)現金預金		3,169,865	(7)預り金		193,689
(2)未収金		778,853	(8)その他		247,626
(3)短期貸付金		-			
(4)基金		2,347,074	負債合計	41.2%	49,649,086
(5)棚卸資産		235,339	純資産の部		
(6)その他		-	純資産合計	58.8%	70,863,761
(7)徴収不能引当金		△53,244	(1)固定資産等形成分		116,382,034
			(2)余剰分(不足分)		△45,518,273
資産合計	100.0%	120,512,848	負債及び純資産合計	100.0%	120,512,848

資金収支計算書		金額
業務活動収支		2,609,855
1.業務支出		34,757,213
(1)業務費用支出		9,189,691
(2)移転費用支出		25,567,522
2.業務収入		37,074,094
(1)税収等収入		23,005,157
(2)国県等補助金収入		10,918,934
(3)使用料及び手数料収入		1,876,837
(4)その他の収入		1,273,165
3.臨時支出		29,422
(1)災害復旧事業費支出		-
(2)その他の支出		29,422
4.臨時収入		322,396
投資活動収支		△405,637
1.投資活動支出		2,887,199
(1)公共施設等整備費支出		2,277,023
(2)基金積立金支出		423,919
(3)投資及び出資金支出		170,072
(4)貸付金支出		-
(5)その他の支出		16,186
2.投資活動収入		2,481,562
(1)国県等補助金収入		1,345,200
(2)基金取崩収入		1,052,004
(3)貸付金元金回収収入		102
(4)資産売却収入		56,324
(5)その他の収入		27,932
財務活動収支		△1,906,987
1.財務活動支出		5,353,871
(1)地方債償還支出		3,859,036
(2)その他の支出		1,494,835
2.財務活動収入		3,446,885
(1)地方債発行収入		2,288,547
(2)その他の収入		1,158,338
本年度資金収支額		297,231
前年度末資金残高		2,680,179
本年度末資金残高		2,977,043
前年度末歳計外現金残高		168,032
本年度歳計外現金増減額		24,790
本年度末歳計外現金残高		192,822
本年度末現金預金残高		3,169,865

行政コスト計算書		金額
経常費用		37,707,960
1.業務費用	32.2%	12,140,438
(1)人件費		3,863,127
(2)物件費等		7,599,650
(減価償却費)		△3,143,985
(3)その他の業務費用		677,661
2.移転費用	67.8%	25,567,522
(1)補助金等		20,907,862
(2)社会保障給付		4,598,589
(3)他会計への繰出金		-
(4)その他		61,071
経常収益		3,203,016
1.使用料及び手数料		2,253,249
2.その他		949,768
純経常行政コスト		34,504,944
臨時損失		174,130
1.災害復旧事業費		-
2.資産除売却損		88,340
3.投資損失引当金繰入額		-
4.損失補償等引当金繰入額		-
5.その他		85,790
臨時利益		365,400
1.資産売却益		37,353
2.その他		328,047
純行政コスト		34,313,674

純資産変動計算書			
	金額		
	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)
前年度末純資産残高	69,840,801	117,589,983	△47,749,182
1.純行政コスト	△34,313,674		△34,313,674
2.財源	34,918,301		34,918,301
(1)税収等	23,073,915		23,073,915
(2)国庫等補助金	11,844,386		11,844,386
本年度差額	604,627		604,627
1.固定資産の変動(内部変動)		△1,121,234	1,121,234
(1)有形固定資産等の増加		2,505,357	△2,505,357
(2)有形固定資産等の減少		△3,251,296	3,251,296
(3)貸付金・基金等の増加		1,756,720	△1,756,720
(4)貸付金・基金等の減少		△2,132,015	2,132,015
2.資産評価差額	191,108	191,108	
3.無償所管換等	78,737	78,737	
4.他団体出資等分の増加	-		
5.他団体出資等分の減少	-		
6.その他	273,769	△154,570	428,339
本年度純資産変動額	1,022,960	△1,207,949	2,230,909
本年度末純資産残高	70,863,761	116,382,034	△45,518,273

(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。

※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。