

公会計財務書類のご説明

小郡市

一般会計等 平成30年度

単位(千円)

貸借対照表		負債の部	
資産の部	金額	負債の部	金額
1.固定資産 <b>97.1%</b>	<b>73,447,862</b>	1.固定負債 <b>22.9%</b>	<b>17,331,711</b>
(1)事業用資産	35,469,228	(1)地方債	16,015,613
(2)インフラ資産	35,570,691	(2)長期未払金	-
(3)物品	299,222	(3)退職手当引当金	1,283,689
(4)無形固定資産	10,220	(4)損失補償等引当金	-
(5)投資及び出資金	527,963	(5)その他	32,409
(6)投資損失引当金	-	2.流動負債 <b>2.9%</b>	<b>2,157,778</b>
(7)長期延滞債権	240,613	(1)1年内償還予定地方債	1,755,791
(8)長期貸付金	-	(2)未払金	-
(9)基金	1,341,495	(3)未払費用	-
(10)その他	-	(4)前受金	-
(11)徴収不能引当金	△11,570	(5)前受収益	-
2.流動資産 <b>2.9%</b>	<b>2,231,693</b>	(6)賞与等引当金	208,380
(1)現金預金	440,326	(7)預り金	179,430
(2)未収金	66,430	(8)その他	14,178
(3)短期貸付金	-		
(4)基金	1,727,757	<b>負債合計 25.8%</b>	<b>19,489,489</b>
(5)棚卸資産	-	<b>純資産の部</b>	
(6)その他	-	<b>純資産合計 74.2%</b>	<b>56,190,066</b>
(7)徴収不能引当金	△2,820	(1)固定資産等形成分	75,175,619
		(2)余剰分(不足分)	△18,985,553
<b>資産合計 100.0%</b>	<b>75,679,555</b>	<b>負債及び純資産合計 100.0%</b>	<b>75,679,555</b>

資金収支計算書	
	金額
<b>業務活動収支</b>	<b>272,519</b>
1.業務支出	16,389,575
(1)業務費用支出	6,606,260
(2)移転費用支出	9,783,316
2.業務収入	16,686,874
(1)税収等収入	12,126,934
(2)国県等補助金収入	3,942,490
(3)使用料及び手数料収入	365,146
(4)その他の収入	252,304
3.臨時支出	41,743
(1)災害復旧事業費支出	41,743
(2)その他の支出	-
4.臨時収入	16,964
<b>投資活動収支</b>	<b>△337,725</b>
1.投資活動支出	1,801,128
(1)公共施設等整備費支出	1,136,794
(2)基金積立金支出	497,061
(3)投資及び出資金支出	167,273
(4)貸付金支出	-
(5)その他の支出	-
2.投資活動収入	1,463,403
(1)国県等補助金収入	574,760
(2)基金取崩収入	861,668
(3)貸付金元金回収収入	109
(4)資産売却収入	26,867
(5)その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>15,419</b>
1.財務活動支出	1,690,581
(1)地方債償還支出	1,676,403
(2)その他の支出	14,178
2.財務活動収入	1,706,000
(1)地方債発行収入	1,706,000
(2)その他の収入	-
<b>本年度資金収支額</b>	<b>△49,787</b>
前年度末資金残高	310,683
本年度末資金残高	260,897
前年度末歳計外現金残高	190,424
本年度歳計外現金増減額	△10,994
本年度末歳計外現金残高	179,430
本年度末現金預金残高	440,326

行政コスト計算書	
	金額
経常費用	18,121,850
1.業務費用 <b>46.0%</b>	<b>8,338,534</b>
(1)人件費	2,820,198
(2)物件費等	5,251,974
(減価償却費)	△1,703,617
(3)その他の業務費用	266,362
2.移転費用 <b>54.0%</b>	<b>9,783,316</b>
(1)補助金等	3,700,645
(2)社会保障給付	4,743,188
(3)他会計への繰出金	1,255,762
(4)その他	83,721
経常収益	863,528
1.使用料及び手数料	365,349
2.その他	498,179
純経常行政コスト	17,258,322
臨時損失	42,498
1.災害復旧事業費	41,743
2.資産除売却損	755
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	26,733
1.資産売却益	26,733
2.その他	-
<b>純行政コスト</b>	<b>17,274,087</b>

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	56,881,203	76,045,563	△19,164,360
1.純行政コスト	△17,274,087		△17,274,087
2.財源	16,657,771		16,657,771
(1)税収等	12,123,558		12,123,558
(2)国庫等補助金	4,534,213		4,534,213
本年度差額	△616,316		△616,316
1.固定資産の変動(内部変動)		△795,123	795,123
(1)有形固定資産等の増加		1,136,794	△1,136,794
(2)有形固定資産等の減少		△1,704,507	1,704,507
(3)貸付金・基金等の増加		740,614	△740,614
(4)貸付金・基金等の減少		△968,024	968,024
2.資産評価差額	-	-	-
3.無償所管換等	△74,821	△74,821	-
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	-	-	-
本年度純資産変動額	△691,137	△869,944	178,806
本年度末純資産残高	56,190,066	75,175,619	△18,985,553

(1)赤線  
純資産の増減を表します。  
・緑線は減った純資産  
・財源調達が入った純資産  
・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30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	96.9%	99,028,578	1.固定負債	37.7%	38,553,848
(1)事業用資産		35,469,228	(1)地方債		26,712,343
(2)インフラ資産		56,467,252	(2)長期未払金		-
(3)物品		459,081	(3)退職手当引当金		1,283,689
(4)無形固定資産		4,040,999	(4)損失補償等引当金		-
(5)投資及び出資金		249,120	(5)その他		10,557,817
(6)投資損失引当金		-	2.流動負債	3.2%	3,311,436
(7)長期延滞債権		476,384	(1)1年内償還予定地方債		2,444,920
(8)長期貸付金		-	(2)未払金		347,989
(9)基金		1,890,222	(3)未払費用		-
(10)その他		-	(4)前受金		-
(11)徴収不能引当金		△23,709	(5)前受収益		-
2.流動資産	3.1%	3,116,153	(6)賞与等引当金		225,243
(1)現金預金		872,730	(7)預り金		181,502
(2)未収金		548,732	(8)その他		111,783
(3)短期貸付金		-	負債合計	41.0%	41,865,285
(4)基金		1,727,758	純資産の部		
(5)棚卸資産		-	純資産合計	59.0%	60,279,446
(6)その他		16,300	(1)固定資産等形成分		100,756,335
(7)徴収不能引当金		△49,367	(2)余剰分(不足分)		△40,476,890
資産合計	100.0%	102,144,730	負債及び純資産合計	100.0%	102,144,730

資金収支計算書		金額
業務活動収支		852,186
1.業務支出		26,315,511
(1)業務費用支出		7,364,388
(2)移転費用支出		18,951,123
2.業務収入		27,156,636
(1)税収等収入		16,037,748
(2)国県等補助金収入		9,485,541
(3)使用料及び手数料収入		1,299,545
(4)その他の収入		333,802
3.臨時支出		41,743
(1)災害復旧事業費支出		41,743
(2)その他の支出		-
4.臨時収入		52,804
投資活動収支		△764,897
1.投資活動支出		2,473,119
(1)公共施設等整備費支出		1,875,358
(2)基金積立金支出		568,362
(3)投資及び出資金支出		29,400
(4)貸付金支出		-
(5)その他の支出		-
2.投資活動収入		1,708,222
(1)国県等補助金収入		789,049
(2)基金取崩収入		861,668
(3)貸付金元金回収収入		109
(4)資産売却収入		26,867
(5)その他の収入		30,530
財務活動収支		△185,211
1.財務活動支出		3,197,716
(1)地方債償還支出		2,362,683
(2)その他の支出		835,033
2.財務活動収入		3,012,505
(1)地方債発行収入		2,314,900
(2)その他の収入		697,605
本年度資金収支額		△97,922
前年度末資金残高		791,223
本年度末資金残高		693,300
前年度末歳計外現金残高		190,424
本年度歳計外現金増減額		△10,994
本年度末歳計外現金残高		179,430
本年度末現金預金残高		872,730

行政コスト計算書		金額
経常費用		28,812,452
1.業務費用	34.2%	9,861,329
(1)人件費		3,047,572
(2)物件費等		6,185,361
(減価償却費)		△2,461,849
(3)その他の業務費用		628,396
2.移転費用	65.8%	18,951,123
(1)補助金等		14,111,618
(2)社会保障給付		4,755,785
(3)他会計への繰出金		-
(4)その他		83,721
経常収益		1,790,338
1.使用料及び手数料		1,206,605
2.その他		583,733
純経常行政コスト		27,022,115
臨時損失		42,498
1.災害復旧事業費		41,743
2.資産除売却損		755
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		62,573
1.資産売却益		26,733
2.その他		35,840
純行政コスト		27,002,040

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	60,889,513	101,688,990	△40,799,477
1.純行政コスト	△27,002,040		△27,002,040
2.財源	26,304,006		26,304,006
(1)税収等	16,071,418		16,071,418
(2)国庫等補助金	10,232,588		10,232,588
本年度差額	△698,033		△698,033
1.固定資産の変動(内部変動)		△857,833	857,833
(1)有形固定資産等の増加		1,920,783	△1,920,783
(2)有形固定資産等の減少		△2,462,738	2,462,738
(3)貸付金・基金等の増加		766,421	△766,421
(4)貸付金・基金等の減少		△1,082,299	1,082,299
2.資産評価差額		-	-
3.無償所管換等	△74,821	△74,821	
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	162,787		162,787
本年度純資産変動額	△610,067	△932,654	322,587
本年度末純資産残高	60,279,446	100,756,335	△40,476,890

(1)赤線  
純資産の増減を表します。  
・緑線は減った純資産  
・財源調達が入った純資産  
・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30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	95.1%	113,501,829	1.固定負債	37.5%	44,783,302
(1)事業用資産		38,241,902	(1)地方債		28,579,154
(2)インフラ資産		64,237,817	(2)長期未払金		556,185
(3)物品		1,798,387	(3)退職手当引当金		2,436,407
(4)無形固定資産		4,895,209	(4)損失補償等引当金		-
(5)投資及び出資金		167,403	(5)その他		13,211,556
(6)投資損失引当金		-	2.流動負債	3.3%	3,961,135
(7)長期延滞債権		476,387	(1)1年内償還予定地方債		2,844,285
(8)長期貸付金		-	(2)未払金		541,817
(9)基金		3,682,121	(3)未払費用		-
(10)その他		26,311	(4)前受金		52
(11)徴収不能引当金		△23,709	(5)前受収益		-
2.流動資産	4.9%	5,822,893	(6)賞与等引当金		265,358
(1)現金預金		3,029,575	(7)預り金		184,563
(2)未収金		710,555	(8)その他		125,061
(3)短期貸付金		-			
(4)基金		1,988,349	負債合計	40.9%	48,744,438
(5)棚卸資産		127,379	純資産の部		
(6)その他		16,405	純資産合計	59.1%	70,580,284
(7)徴収不能引当金		△49,370	(1)固定資産等形成分		115,490,178
			(2)余剰分(不足分)		△44,909,894
資産合計	100.0%	119,324,722	負債及び純資産合計	100.0%	119,324,722

資金収支計算書		金額
業務活動収支		1,720,120
1.業務支出		34,400,928
(1)業務費用支出		9,027,243
(2)移転費用支出		25,373,685
2.業務収入		36,108,674
(1)税収等収入		22,788,943
(2)国県等補助金収入		10,342,605
(3)使用料及び手数料収入		2,332,440
(4)その他の収入		644,687
3.臨時支出		41,819
(1)災害復旧事業費支出		41,743
(2)その他の支出		75
4.臨時収入		54,193
投資活動収支		△1,178,927
1.投資活動支出		3,008,610
(1)公共施設等整備費支出		2,243,057
(2)基金積立金支出		708,613
(3)投資及び出資金支出		17,502
(4)貸付金支出		-
(5)その他の支出		39,438
2.投資活動収入		1,829,683
(1)国県等補助金収入		826,915
(2)基金取崩収入		887,360
(3)貸付金元金回収収入		109
(4)資産売却収入		27,693
(5)その他の収入		87,606
財務活動収支		△673,713
1.財務活動支出		3,790,241
(1)地方債償還支出		2,925,129
(2)その他の支出		865,112
2.財務活動収入		3,116,528
(1)地方債発行収入		2,381,604
(2)その他の収入		734,925
本年度資金収支額		△132,520
前年度末資金残高		2,977,043
本年度末資金残高		2,847,371
前年度末歳計外現金残高		192,822
本年度歳計外現金増減額		△10,618
本年度末歳計外現金残高		182,204
本年度末現金預金残高		3,029,575

行政コスト計算書		金額
経常費用		37,696,048
1.業務費用	32.7%	12,322,364
(1)人件費		3,545,118
(2)物件費等		7,989,399
(減価償却費)		△3,164,390
(3)その他の業務費用		787,846
2.移転費用	67.3%	25,373,685
(1)補助金等		20,532,105
(2)社会保障給付		4,755,785
(3)他会計への繰出金		-
(4)その他		85,796
経常収益		3,193,618
1.使用料及び手数料		2,264,943
2.その他		928,675
純経常行政コスト		34,502,430
臨時損失		49,653
1.災害復旧事業費		41,743
2.資産除売却損		6,385
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		1,525
臨時利益		64,402
1.資産売却益		27,192
2.その他		37,210
純行政コスト		34,487,681

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	70,863,761	116,382,034	△45,518,273
1.純行政コスト	△34,487,681		△34,487,681
2.財源	33,975,035		33,975,035
(1)税収等	22,822,613		22,822,613
(2)国庫等補助金	11,152,422		11,152,422
本年度差額	△512,647		△512,647
1.固定資産の変動(内部変動)		△872,588	872,588
(1)有形固定資産等の増加		2,351,645	△2,351,645
(2)有形固定資産等の減少		△3,178,174	3,178,174
(3)貸付金・基金等の増加		1,064,745	△1,064,745
(4)貸付金・基金等の減少		△1,110,805	1,110,805
2.資産評価差額	13,420	13,420	
3.無償所管換等	△48,958	△48,958	
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	250,880	-	250,880
本年度純資産変動額	△283,477	△891,856	608,379
本年度末純資産残高	70,580,284	115,490,178	△44,909,894

(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。