

平成23年度 財務書類4表の概要 [基準モデル]

【普通会計】

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
1. 金融資産	(2,455,350)	1. 流動負債	(475,263)
(1) 資金	339,519	(1) 地方債(短期)	345,013
(2) 金融資産	2,115,830	(2) 賞与引当金	44,227
① 債権	13,995	(3) その他	86,023
② 投資等	2,101,835	2. 非流動負債	(4,950,364)
2. 非金融資産	(14,425,173)	(1) 地方債	3,950,917
(1) 事業用資産	7,324,889	(2) 退職給付引当金	955,402
① 有形固定資産	7,226,450	(3) その他	44,044
② 無形固定資産	36,207	負債合計	5,425,627
③ 棚卸資産	62,232	純資産の部	
(2) インフラ資産	7,100,284	純資産合計	11,454,896
資産合計	16,880,523	負債・純資産合計	16,880,523

行政コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

経常費用合計(総行政コスト)		3,377,533
1. 人件費	1,046,269	
(1) 人件費	997,911	
(2) 退職給付費用	48,359	
2. 物件費	489,200	
(1) 減価償却費	226,918	
(2) その他	262,282	
3. 経費	466,531	
(1) 委託費	396,485	
(2) その他	70,047	
4. 業務関連費用	77,053	
(1) 公債費(利払)	65,598	
(2) その他	11,454	
5. 移転支出	1,298,480	
(1) 他会計への移転支出	354,841	
(2) 補助金等移転支出	718,978	
(3) 社会保障関連費等移転支出	223,627	
(4) その他	1,035	
経常収益	109,517	
使用料・手数料等	109,517	
純経常費用 (経常費用－経常収益)	3,268,015	

純資産変動計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

期首純資産残高		11,287,660
1. 財源変動の部		4,724
(1) 財源の使途		4,277,508
① 純経常費用への財源措置		3,268,015
② 固定資産形成への財源措置		547,179
③ 長期金融資産形成への財源措置		303,003
④ その他		159,311
(2) 財源の調達		4,282,232
① 税収		2,080,138
② 社会保険料		0
③ 移転収入		1,534,885
④ その他		667,209
2. 資産形成充当財源変動の部		548,741
(1) 固定資産の変動		526,718
(2) 長期金融資産の変動		22,023
(3) 評価・換算差額等の変動		0
3. その他の純資産変動の部		△ 386,229
(1) 開始時未分析残高の増減		△ 386,229
(2) その他		0
当期純資産変動額		167,236
期末純資産残高		11,454,896

会計範囲

一般会計
育英事業特別会計
工業団地公共緑地維持管理特別会計

資金収支計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

1. 経常的収支	693,449
(1) 経常的支出	3,033,345
(2) 経常的収入	3,726,794
2. 資本的収支	△ 536,265
(1) 資本的支出	821,815
(2) 資本的収入	285,550
3. 財務的収支	△ 9,287
(1) 財務的支出	447,965
(2) 財務的収入	438,678
当期資金収支額	147,897
期首資金残高	191,622
期末資金残高	339,519

(注)表示単位未満四捨五入の関係で、積み上げと合計が一致しない箇所があります。

Ⅲ.平成23年度 財務書類4表の概要 【基準モデル】

【単体会計】

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
1. 金融資産	(3,149,618)	1. 流動負債	(770,780)
(1) 資金	840,405	(1) 地方債(短期)	631,042
(2) 金融資産	2,309,213	(2) 賞与引当金	47,143
① 債権	56,611	(3) その他	92,595
② 投資等	2,252,602	2. 非流動負債	(10,628,864)
2. 非金融資産	(23,831,457)	(1) 地方債	9,629,418
(1) 事業用資産	7,455,400	(2) 退職給付引当金	955,402
① 有形固定資産	7,308,195	(3) その他	44,044
② 無形固定資産	47,679	負債合計	11,399,644
(2) インフラ資産	16,376,056	純資産の部	
資産合計	26,981,075	純資産合計	15,581,431
		負債・純資産合計	26,981,075

行政コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

経常費用合計(総行政コスト)		5,121,704
1. 人件費	1,142,965	
(1) 人件費	1,094,606	
(2) 退職給付費用	48,359	
2. 物件費	544,769	
(1) 減価償却費	229,090	
(2) その他	315,679	
3. 経費	530,164	
(1) 委託費	447,519	
(2) その他	82,645	
4. 業務関連費用	214,571	
(1) 公債費(利払)	187,803	
(2) その他	26,769	
5. 移転支出	2,689,235	
(1) 補助金等移転支出	2,455,552	
(2) 社会保障関連費等移転支出	223,915	
(3) その他	9,767	
経常収益	499,740	
使用料・手数料等	499,740	
純経常費用 (経常費用－経常収益)	4,621,964	

純資産変動計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

期首純資産残高		15,393,505
1. 財源変動の部	△ 405,129	
(1) 財源の使途	6,910,293	
① 純経常費用への財源措置	4,621,964	
② 固定資産形成への財源措置	1,263,513	
③ 長期金融資産形成への財源措置	571,588	
④ その他	453,228	
(2) 財源の調達	6,505,164	
① 税収	2,080,138	
② 社会保険料	327,740	
③ 移転収入	2,857,325	
④ その他	1,239,961	
2. 資産形成充当財源変動の部	1,185,128	
(1) 固定資産の変動	1,161,804	
(2) 長期金融資産の変動	23,324	
(3) 評価・換算差額等の変動	0	
3. その他の純資産変動の部	△ 592,072	
(1) 開始時未分析残高の増減	△ 592,072	
(2) その他	0	
当期純資産変動額	187,926	
期末純資産残高	15,581,431	

会計範囲

一般会計
 育英事業特別会計
 工業団地公共緑地維持管理特別会計
 国民健康保険特別会計
 介護保険事業特別会計
 後期高齢者医療事業特別会計
 多賀財産区管理会特別会計
 大滝財産区管理会特別会計
 霊仙財産区管理会特別会計
 下水道事業特別会計
 農業集落排水事業特別会計
 大佐谷財産区特別会計
 工業団地造成事業特別会計
 芹谷栗栖地域振興事業特別会計
 水道事業会計(法適用)

資金収支計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

1. 経常的収支	1,147,087
(1) 経常的支出	4,618,542
(2) 経常的収入	5,765,629
2. 資本的収支	△ 1,212,409
(1) 資本的支出	1,765,244
(2) 資本的収入	552,834
3. 財務的収支	361,011
(1) 財務的支出	783,767
(2) 財務的収入	1,144,778
当期資金収支額	295,689
期首資金残高	544,717
期末資金残高	840,405

(注)表示単位未満四捨五入の関係で、積み上げと合計が一致しない箇所があります。

Ⅲ.平成23年度 財務書類4表の概要 【基準モデル】

【連結会計】

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
1. 金融資産	(3,578,511)	1. 流動負債	(788,461)
(1) 資金	1,154,889	(1) 地方債(短期)	646,831
(2) 金融資産	2,423,622	(2) 賞与引当金	49,036
① 債権	56,611	(3) その他	92,595
② 投資等	2,367,012	2. 非流動負債	(10,659,220)
2. 非金融資産	(24,322,003)	(1) 地方債	9,635,663
(1) 事業用資産	7,945,946	(2) 退職給付引当金	979,512
① 有形固定資産	7,798,741	(3) その他	44,044
② 無形固定資産	47,679	負債合計	11,447,680
③ 棚卸資産	99,526	純資産の部	
(2) インフラ資産	16,376,056	純資産合計	16,452,834
資産合計	27,900,514	負債・純資産合計	27,900,514

行政コスト計算書

純資産変動計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

経常費用合計(総行政コスト)		5,781,884
1. 人件費	1,179,684	
(1) 人件費	1,130,146	
(2) 退職給付費用	49,538	
2. 物件費	661,024	
(1) 減価償却費	271,383	
(2) その他	389,641	
3. 経費	543,641	
(1) 委託費	447,519	
(2) その他	96,123	
4. 業務関連費用	215,607	
(1) 公債費(利払)	187,803	
(2) その他	27,805	
5. 移転支出	3,181,928	
(1) 補助金等移転支出	1,852,104	
(2) 社会保障関連費等移転支出	1,320,057	
(3) その他	9,767	
経常収益	982,708	
使用料・手数料等	982,708	
純経常費用 (経常費用－経常収益)	4,799,176	

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

期首純資産残高		15,393,505
1. 財源変動の部	△ 104,619	
(1) 財源の使途	7,129,770	
① 純経常費用への財源措置	4,799,176	
② 固定資産形成への財源措置	1,305,754	
③ 長期金融資産形成への財源措置	571,612	
④ その他	453,228	
(2) 財源の調達	7,025,151	
① 税収	2,088,661	
② 社会保険料	327,740	
③ 移転収入	3,319,960	
④ その他	1,288,790	
2. 資産形成充当財源変動の部	1,178,563	
(1) 固定資産の変動	1,161,753	
(2) 長期金融資産の変動	16,810	
(3) 評価・換算差額等の変動	0	
3. その他の純資産変動の部	△ 14,615	
(1) 開始時未分析残高の増減	△ 14,615	
(2) その他	0	
当期純資産変動額	1,059,329	
期末純資産残高	16,452,834	

会計範囲・連結対象団体

一般会計
 育英事業特別会計
 工業団地公共緑地維持管理特別会計
 国民健康保険特別会計
 介護保険事業特別会計
 後期高齢者医療事業特別会計
 多賀財産区管理会特別会計
 大滝財産区管理会特別会計
 霊仙財産区管理会特別会計
 下水道事業特別会計
 農業集落排水事業特別会計
 大佐谷財産区特別会計
 工業団地造成事業特別会計
 芹谷栗栖地域振興事業特別会計
 水道事業会計(法適用)
 彦根犬上郡営林組合
 湖東広域衛生管理組合
 彦根愛知犬上広域行政組合
 滋賀県後期高齢者医療広域連合

資金収支計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

1. 経常的収支	1,482,494
(1) 経常的支出	5,537,954
(2) 経常的収入	7,020,448
2. 資本的収支	△ 1,215,511
(1) 資本的支出	1,774,882
(2) 資本的収入	559,371
3. 財務的収支	318,460
(1) 財務的支出	826,414
(2) 財務的収入	1,144,875
当期資金収支額	585,444
期首資金残高	569,445
期末資金残高	1,154,889

(注)表示単位未満四捨五入の関係で、積み上げと合計が一致しない箇所があります。