

連結貸借対照表(BS)

(単位 千円)

【資産の部】			
1. 金融資産		<u>4,140,418</u>	F=D+E
資金		1,349,150	E
金融資産(資金を除く)		2,791,268	D=A+B+C
債権		<u>1,183,900</u>	A
税等未収金	1,109,830		
未収金	148,960		
貸付金	11,124		
その他の債権	220		
(控除)貸倒引当金	<u>△86,234</u>		
有価証券		2,053	B
投資等		<u>1,605,315</u>	C
出資金	268,862		
基金・積立金	<u>1,332,406</u>		
財政調整基金	750,833		
減債基金	2,425		
その他の基金・積立金	579,148		
その他の投資	4,047		
2. 非金融資産		<u>60,109,395</u>	M=J+K+L
事業用資産		18,481,229	J=G+H+I
有形固定資産		<u>17,772,963</u>	G
土地	11,703,750		
立木竹	306,282		
建物	4,555,364		
工作物	234,347		
機械器具	290,540		
物品	149,571		
船舶	2,210		
航空機	0		
その他の有形固定資産	25,617		
建設仮勘定	505,282		
無形固定資産		<u>68,673</u>	H
地上権	0		
著作権・特許権	0		
ソフトウェア	27,018		
電話加入権	1,077		
のれん	0		
その他の無形固定資産	40,578		
棚卸資産		639,593	I
インフラ資産		<u>41,628,166</u>	K
公共用財産用地	8,794,551		
公共用財産施設	32,832,504		
その他の公共用財産	0		
公共用財産建設仮勘定	1,111		
繰延資産		0	L
資産合計		<u>64,249,813</u>	N=F+M
【負債の部】			
1. 流動負債		<u>1,379,741</u>	O
未払金及び未払費用	81,509		
前受金及び前受収益	1,731		
引当金	<u>138,812</u>		
賞与引当金	138,812		
預り金(保管金等)	4,721		
公債(短期)	1,152,720		
短期借入金	0		
その他の流動負債	248		
2. 非流動負債		<u>18,685,809</u>	P
公債	16,819,183		
借入金	685,000		
責任準備金	0		
引当金	<u>488,118</u>		
退職給付引当金	477,118		
その他の引当金	11,000		
負ののれん	0		
その他の非流動負債	693,508		
負債合計		<u>20,065,550</u>	Q=O+P
【純資産の部】			
財源		<u>△1,892,898</u>	R
資産形成充当財源(調達源泉別)		<u>1,798,338</u>	S
税収	0		
社会保険料	0		
移転収入	0		
公債等	0		
その他の財源の調達	1,486,649		
評価・換算差額等	311,689		
少数株主持分		0	T
その他の純資産		<u>44,278,823</u>	U
開始時未分析残高	41,330,377		
その他純資産	2,948,446		
純資産合計		<u>44,184,263</u>	V=R+S+T+U
負債・純資産合計		<u>64,249,813</u>	W=Q+V

← CFより

NWより

【様式第7号】

平成27年度 湯河原町

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

連結行政コスト計算書(PL)

(単位 千円)

【経常費用】

1. 経常業務費用		<u>6,299,727</u> E=A+B+C+D
①人件費	<u>2,587,600</u> A	
議員歳費	53,013	
職員給料	1,062,737	
賞与引当金繰入	138,812	
退職給付費用	1,411	
その他の人件費	1,331,627	
②物件費	<u>1,749,310</u> B	
消耗品費	184,449	
維持補修費	187,462	
減価償却費	373,412	
その他の物件費	1,003,987	
③経費	<u>1,538,602</u> C	
業務費	58,230	
委託費	1,176,960	
貸倒引当金繰入	53,499	
その他の経費	249,913	
④業務関連費用	<u>424,215</u> D	
公債費(利払分)	228,254	
借入金支払利息	7,183	
資産売却損	0	
のれん償却額	0	
その他の業務関連費用	188,778	
2. 移転支出		<u>8,579,170</u> F
①他会計への移転支出	0	
②補助金等移転支出	7,575,538	
③社会保障関係費等移転支出	992,444	
④その他の移転支出	11,188	
経常費用合計(総行政コスト)		<u><u>14,878,897</u></u> G=E+F


【経常収益】

経常業務収益		<u>1,790,938</u> J=H+I
①業務収益	<u>1,591,230</u> H	
自己収入	1,573,023	
その他の業務収益	18,207	
②業務関連収益	<u>199,708</u> I	
受取利息等	1,365	
資産売却益	2,527	
負ののれん償却額	0	
その他の業務関連収益	195,816	
経常収益合計		<u><u>1,790,938</u></u> K=J

【少数株主利益(または少数株主損失)】

0 L

純経常費用(純行政コスト)

13,087,959 M=(G-K)-L  NWへ

連結純資産変動計算書(NW)

(単位 千円)

I. 財源変動の部

1. 財源の用途		<u>17,063,961</u>	E=A+B+C+D	
①純経常費用への財源措置	13,087,959	A		← PLより
②固定資産形成への財源措置	<u>1,829,981</u>	B		
事業用資産形成への財源措置	736,725			
インフラ資産形成への財源措置	1,093,256			
③長期金融資産形成への財源措置	534,657	C		
④その他の財源の用途	<u>1,611,364</u>	D		
直接資本減耗	1,531,555			
その他財源措置	79,809			
2. 財源の調達		<u>16,469,908</u>	J=F+G+H+I	
①税収	4,354,000	F		
②社会保険料	1,894,981	G		
③移転収入	<u>8,272,287</u>	H		
他会計からの移転収入	0			
補助金等移転収入	<u>4,997,339</u>			
国庫支出金	3,760,028			
都道府県等支出金	1,237,311			
市町村等支出金	0			
その他の移転収入	3,274,948			
④その他の財源の調達	<u>1,948,640</u>	I		
固定資産売却収入(元本分)	11,120			
長期金融資産償還収入(元本分)	29,333			
その他財源調達	1,908,187			
当期財源変動額		<u>-594,053</u>	K=J-E	
期首財源残高		<u>-1,298,845</u>	L	
期末財源残高		<u>-1,892,898</u>	M=K+L	→ BSへ

II. 資産形成充当財源変動の部

1. 固定資産の変動		<u>-96,674</u>	P=O-N	
①固定資産の減少	<u>1,926,655</u>	N		
減価償却費・直接資本減耗相当額	1,904,966			
除売却相当額	21,689			
②固定資産の増加	<u>1,829,981</u>	O		
固定資産形成	1,829,981			
無償所管換等	0			
2. 長期金融資産の変動		<u>505,324</u>	Q	
①長期金融資産の減少	29,333			
②長期金融資産の増加	534,657			
3. 評価・換算差額等の変動		<u>66,689</u>	T=S-R	
①評価・換算差額等の減少	<u>325</u>	R		
再評価損	325			
その他評価額等減少	0			
②評価・換算差額等の増加	<u>67,014</u>	S		
再評価益	67,014			
その他評価額等増加	0			
当期資産形成充当財源変動額		<u>475,339</u>	U=P+Q+T	
期首資産形成充当財源残高		<u>1,322,999</u>	V	
期末資産形成充当財源残高		<u>1,798,338</u>	W=U+V	→ BSへ

III. その他の純資産変動の部

1. 開始時未分析残高		<u>△8,985</u>	X	
2. その他の純資産の変動		<u>73,989</u>	Y	
その他の純資産の減少	0			
その他の純資産の増加	73,989			
当期その他の純資産変動額		<u>65,004</u>	Z=X+Y	
期首その他の純資産残高		<u>44,213,819</u>	AA	
期末その他の純資産残高		<u>44,278,823</u>	AB=Z+AA	→ BSへ
当期純資産変動額		<u>△53,710</u>	AC=K+U+Z	
期首純資産残高		<u>44,237,973</u>	AD=L+V+AA	
期末純資産残高		<u>44,184,263</u>	AE=AC+AD	→ BSへ

連結資金収支計算書(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

		<u>14,240,814</u> C=A+B
① 経常業務費用支出	5,661,645 A	
人件費支出	2,599,357	
物件費支出	1,372,639	
経費支出	1,498,816	
業務関連費用支出(財務的支出を除く)	190,833	
② 移転支出	8,579,169 B	
他会計への移転支出	0	
補助金等移転支出	7,575,537	
社会保障関係費等移転支出	992,444	
その他の移転支出	11,188	

2. 経常的収入

		<u>16,279,546</u> H=D+E+F+G
① 租税収入	4,375,110 D	
② 社会保険料収入	1,880,017 E	
③ 経常業務収益収入	1,748,912 F	
経常収益収入	1,575,996	
業務関連収益収入	172,916	
④ 移転収入	8,275,507 G	
他会計からの移転収入	0	
補助金等移転収入	4,997,339	
その他の移転収入	3,278,168	

経常的収支 2,038,732 I=H-C

【資本的収支区分】

II. 資本的収支

1. 資本的支出

		<u>2,337,335</u> N=J+K+L+M
① 固定資産形成支出	1,802,686 J	
② 長期金融資産形成支出	534,649 K	
③ 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐支出	0 L	
④ その他の資本形成支出	0 M	

2. 資本的収入

		<u>77,708</u> S=O+P+Q+R
① 固定資産売却収入	3,086 O	
② 長期金融資産償還収入	74,622 P	
③ 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐償還収入	0 Q	
④ その他の資本処分収入	0 R	

資本的収支 △2,259,627 T=S-N

基礎的財政収支

△220,895 U=I+T

【財務的収支区分】

III. 財務的収支

1. 財務的支出

		<u>2,184,384</u> X=V+W
① 支払利息支出	235,183 V	
公債費(利払分)支出	234,183	
借入金支払利息支出	1,000	
② 元本償還支出	1,949,201 W	
公債費(元本分)支出	1,177,732	
公債(短期)元本償還支出	518,811	
公債元本償還支出	658,921	
借入金元本償還支出	739,000	
短期借入金元本償還支出	0	
借入金元本償還支出	739,000	
その他の元本償還支出	32,469	

2. 財務的収入

		<u>2,458,341</u> AB=Y+Z+AA
① 公債発行収入	1,773,336 Y	
公債(短期)発行収入	0	
公債発行収入	1,773,336	
② 借入金収入	685,000 Z	
短期借入金収入	0	
借入金収入	685,000	
③ その他の財務的収入	5 AA	

財務的収支 273,957 AC=AB-X

当期資金収支額 53,062 AD=U+AC

期首資金残高 1,296,088 AE

期末資金残高 1,349,150 AF=AD+AE ➔ BSへ