

連結貸借対照表(由布市)

(平成20年3月31日現在)

(単位:千円)

| 借 方 | | 貸 方 | |
|--------------|------------|--------------------|------------|
| [資産の部] | | [負債の部] | |
| 1. 公共資産 | | 1. 固定負債 | |
| (1)有形固定資産 | | (1)地方公共団体 | |
| ①生活インフラ・国土保全 | 15,443,200 | ①普通会計地方債 | 15,270,695 |
| ②教育 | 10,234,940 | ②公営事業地方債 | 5,022,879 |
| ③福祉 | 1,436,217 | 地方公共団体計 | 20,293,574 |
| ④環境衛生 | 9,817,358 | (2)関係団体 | |
| ⑤産業振興 | 13,157,661 | ①一部事務組合・広域連合地方債 | 1,093,849 |
| ⑥消防 | 218,206 | ②地方三公社長期借入金 | |
| ⑦総務 | 9,420,538 | ③第三セクター等長期借入金 | 18,000 |
| ⑧収益事業 | | 関係団体計 | 1,111,849 |
| ⑨その他 | 13,240 | (3)長期未払金 | 97 |
| 有形固定資産合計 | 59,741,360 | (4)引当金 | 4,544,622 |
| | | うち退職手当引当金 | 4,521,385 |
| | | うちその他の引当金 | 23,237 |
| (2)売却可能資産 | 114,501 | (5)その他 | |
| 公共資産合計 | 59,855,861 | 固定負債合計 | 25,950,142 |
| 2. 投資等 | | 2. 流動負債 | |
| (1)投資及び出資金 | 437,539 | (1)翌年度償還予定額 | |
| (2)貸付金 | 462,684 | ①地方公共団体 | 1,607,757 |
| (3)基金 | 1,663,029 | ②関係団体 | 109,191 |
| (4)長期延滞債権 | 11,000 | 翌年度償還予定額計 | 1,716,948 |
| (5)その他 | 3,010,663 | (2)短期借入金(翌年度繰上充用金) | 169,230 |
| (6)回収不能見込額 | 1,323 | (3)未払金 | |
| 投資等合計 | 5,586,238 | (4)翌年度支払予定退職手当 | 51,092 |
| | | (5)賞与引当金 | 9,414 |
| | | (6)その他 | |
| 3. 流動資産 | | 流動負債合計 | 1,946,684 |
| (1)資金 | 4,531,797 | 負債合計 | 27,896,826 |
| (2)未収金 | 867,282 | [純資産の部] | |
| (3)販売用不動産 | 187,235 | 1. 公共資産等形成国庫補助金等 | 10,859,301 |
| (4)その他 | 10,481 | 2. 公共資産等整備一般財源等 | 41,525,359 |
| (5)回収不能見込額 | | 3. 他団体及び民間出資分 | |
| 流動資産計 | 5,596,795 | 4. その他一般財源等 | -9,387,744 |
| | | 5. 資産評価差額 | 145,152 |
| 3. 繰延勘定 | 0 | 純資産合計 | 43,142,068 |
| 資産合計 | 71,038,894 | 負債・純資産合計 | 71,038,894 |

※1 債務負担行為に関する情報

| | |
|------------------|-----------|
| ①物権の購入等 | 82,805 千円 |
| ②債務保証又は損失補償 | 千円 |
| (うち共同発行地方債に係るもの) | 千円 |
| ③その他 | 4,438 千円 |

※2 普通会計地方債および公営事業地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち 11,802,917千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※3 有形固定資産のうち、土地は 8,716,444千円です。また有形固定資産減価償却累計額は 43,837,304千円です。

行政コスト計算書
[自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日]

(経常行政コスト)

(単位 千円)

| | 総額 | 構成比率 | 生活インフラ ・国土保全 | 教育 | 福祉 | 環境衛生 | 産業振興 | 消防 | 総務 | 議会 | 支払利息 | 回収不能 見込計上額 | その他 行政コスト |
|-----------------|------------|-------|-----------------|-----------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|---------|---------------|--------------|
| 1 人件費 | 3,991,030 | 14.0% | 105,514 | 435,561 | 565,091 | 382,748 | 276,380 | 579,650 | 1,466,140 | 179,886 | | | 60 |
| 退職手当引当金繰入等 | 1,519,944 | 5.3% | 11,800 | 48,710 | 50,498 | 24,818 | 29,972 | 64,824 | 1,269,205 | 20,117 | | | |
| 賞与引当繰入額 | 9,413 | 0.0% | | | | 9,138 | | | 275 | | | | |
| 小計 | 5,520,387 | 19.4% | 117,314 | 484,271 | 615,589 | 416,704 | 306,352 | 644,474 | 2,735,620 | 200,003 | 0 | 0 | 60 |
| 2 物件費 | 2,044,089 | 7.2% | 29,119 | 606,351 | 306,199 | 512,835 | 130,674 | 46,711 | 402,765 | 9,285 | | | 150 |
| 維持補修費 | 107,003 | 0.4% | 16,788 | 14,837 | 2,322 | 61,801 | 8,017 | 167 | 3,071 | | | | |
| 減価償却費 | 4,140,201 | 14.5% | 1,828,678 | 309,910 | 109,490 | 414,956 | 1,023,696 | 82,950 | 285,156 | | | | 85,365 |
| 小計 | 6,291,293 | 22.1% | 1,874,585 | 931,098 | 418,011 | 989,592 | 1,162,387 | 129,828 | 690,992 | 9,285 | 0 | 0 | 85,515 |
| 3 社会保障給付 | 12,611,595 | 44.3% | | 22,002 | 12,509,676 | 79,917 | | | | | | | |
| 補助金等 | 2,699,442 | 9.5% | 7,237 | 99,566 | 1,234,742 | 815,481 | 445,201 | 28,557 | 67,769 | 822 | | | 67 |
| 他会計等への支出額 | 202,518 | 0.7% | 15,983 | 25 | 81,054 | 29,818 | 75,638 | | | | | | |
| 他団体への公共資産整備補助金等 | 492,058 | 1.7% | 43,349 | 4,946 | 118,235 | 52,400 | 106,551 | 1,350 | 165,227 | | | | |
| 小計 | 16,005,613 | 56.2% | 66,569 | 126,539 | 13,943,707 | 977,616 | 627,390 | 29,907 | 232,996 | 822 | 0 | 0 | 67 |
| 4 支払利息 | 505,591 | 1.8% | | | | | | | | | 505,591 | | |
| 回収不能見込計上額 | 28,961 | 0.1% | | | | | | | | | | 28,961 | |
| その他行政コスト | 137,141 | 0.5% | | | 34,155 | -242,143 | | | 638 | | | | 344,491 |
| 小計 | 671,693 | 2.4% | 0 | 0 | 34,155 | -242,143 | 0 | 0 | 638 | 0 | 505,591 | 28,961 | 344,491 |
| 経常行政コスト a | 28,488,986 | | 2,058,468 | 1,541,908 | 15,011,462 | 2,141,769 | 2,096,129 | 804,209 | 3,660,246 | 210,110 | 505,591 | 28,961 | 430,133 |
| 構成比率 | | | 7.2% | 5.4% | 52.7% | 7.5% | 7.4% | 2.8% | 12.8% | 0.7% | 1.8% | 0.1% | 1.5% |

経常利益

| | | | | | | | | | | | | | 一般財源 振替額 |
|-----------------|-----------|--|--------|--------|-----------|---------|--------|------|---------|------|------|--|-------------|
| 1 使用料・手数料 | 274,891 | | 28,980 | 76,690 | 21,641 | 44,667 | 274 | 284 | 37,953 | | | | 64,402 |
| 2 分担金・負担金・寄附金 | 6,856,857 | | 1,837 | 8,320 | 5,316,165 | 612,751 | | | 901,006 | | | | 5,115 |
| 3 保 険 料 | 1,352,147 | | | | 1,352,147 | | | | | | | | |
| 4 事 業 収 益 | 668,375 | | | | | 624,752 | 43,507 | | | | | | 116 |
| 5 その他特定行政サービス収入 | 32,789 | | | | 10,736 | 7,372 | 14,681 | | | | | | |
| 経常収益合計 b | 7,131,748 | | 30,817 | 85,010 | 5,337,806 | 657,418 | 274 | 284 | 938,959 | 0 | 0 | | 11,663 |
| b/a | 25.0% | | 1.5% | 5.5% | 35.6% | 30.7% | 0.0% | 0.0% | 25.7% | 0.0% | 0.0% | | 2.7% |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|---------|--|---------|---------|
| (差引)純経常行政コスト a-b | 21,357,238 | | 2,027,651 | 1,456,898 | 9,673,656 | 1,484,351 | 2,095,855 | 803,925 | 2,721,287 | 210,110 | 505,591 | | 418,470 | -69,517 |
|------------------|------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|---------|--|---------|---------|

連結純資産変動計算書
 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

(単位:千円)

| | 純資産合計 | 公共資産等 整備国県補 助金等 | 公共資産等 整備一般財 源 | 他団体及 び民間出 資分 | その他一般財 源 | 資産評価 差額 |
|------------------|-------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-------------|------------|
| 期首純資産残高 | 32,762,234 | 8,184,203 | 17,163,539 | | 7,414,492 | |
| 純経常行政コスト | -21,357,238 | | | | -21,357,238 | |
| 一般財源 | | | | | | |
| 地方税 | 4,070,011 | | | | 4,070,011 | |
| 地方交付税 | 4,422,004 | | | | 4,422,004 | |
| その他の純行政コスト充当財源 | 8,169,653 | | | | 8,169,653 | |
| 公共資産等資産形成補助金等受入 | 1,078,004 | 248,957 | 829,047 | | | |
| 臨時損失 | | | | | | |
| 災害復旧費 | -127,694 | | | | -127,694 | |
| 公共資産除売却益 | 0 | | | | | |
| 投資損失 | 0 | | | | | |
| 基金積立 | -189,646 | | | | -189,646 | |
| 科目振替 | | | | | | |
| 公共資産形成への財源投入 | 0 | | 12,471,057 | | -12,471,057 | |
| 公共資産処分による財源投入 | 0 | | | | | |
| 貸付金・出資金への財源投入 | 0 | | | | | |
| 貸付金・出資金返済等による財源増 | 0 | | | | | |
| 減価償却による財源増 | 0 | | | | | |
| 地方債償還に伴う財源振替 | | | | | | |
| 資産評価替による変動額 | 145,152 | | | | | 145,152 |
| 無償受贈資産受入 | 0 | | | | | |
| その他 | 14,169,588 | 2,426,141 | 11,061,716 | | 681,731 | |
| 期末純資産残高 | 43,142,068 | 10,859,301 | 41,525,359 | 0 | -9,387,744 | 145,152 |

総務省改訂モデル

連結資金収支計算書

(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

(単位:千円)

| | | |
|---------------|---------------------|------------|
| 1. 経常的支出の部 | | |
| | 人件費 | 5,113,715 |
| | 物件費 | 2,174,712 |
| | 社会保障給付 | 12,611,595 |
| | 補助費等 | 2,708,914 |
| | 支払利息 | 484,789 |
| | その他支出 | 1,742,632 |
| | 支出合計 | 24,836,357 |
| | 地方税 | 4,070,011 |
| | 地方交付税 | 4,963,091 |
| | 国庫(県)支出金 | 7,125,878 |
| | 使用料・手数料 | 274,891 |
| | 分担金・負担金等 | 6,858,844 |
| | 保険料 | 1,352,147 |
| | 事業収入 | 699,149 |
| | 諸収入 | 102,926 |
| | 地方債発行額 | 506,496 |
| | 長期借入金借入額 | |
| | 基金取崩額 | 498,610 |
| | その他収入 | 1,623,781 |
| | 収入合計 | 28,075,824 |
| | 経常的収支額 | 3,239,467 |
| 2. 公共資産形成収支の部 | | |
| | 公共資産形成支出 | 1,133,359 |
| | 公共資産形成等補助金等支出 | 405,269 |
| | 地方独立行政法人公共資産整備支出 | |
| | 一部事務組合・広域連合公共資産整備支出 | |
| | 地方三公社教協試算整備支出 | |
| | 第三セクター等公共資産整備支出 | |
| | 支出合計 | 1,538,628 |
| | 国庫(県)支出金 | 395,575 |
| | 地方債発行額 | 348,900 |
| | 長期借入金借入額 | |
| | 基金取崩額 | 17,000 |
| | その他収入 | 57,695 |
| | 収入合計 | 819,170 |
| | 公共資産形成収支額 | -719,458 |
| 3. 投資・財務的収支の部 | | |
| | 投資及び出資金 | 17,232 |
| | 貸付金 | 78,671 |
| | 基金積立額 | 757,115 |
| | 定額運用基金への繰出支出 | 223 |
| | 地方債償還額 | 1,980,836 |
| | 長期借入金返済額 | |
| | 短期借入金減少額 | |
| | 収益事業純支出 | -39,000 |
| | その他支出 | 266,768 |
| | 支出合計 | 3,061,845 |
| | 国庫(県)支出金 | 17,693 |
| | 貸付金回収額 | 61,120 |
| | 基金取崩額 | |
| | 地方債発行額 | 336,000 |
| | 長期借入金借入額 | 18,000 |
| | 収益事業純収入 | |
| | 公共資産等売却収入 | 24,898 |
| | その他収入 | 50,504 |
| | 収入合計 | 508,215 |
| | 投資・財務的収支額 | -2,553,630 |
| | 当年度資金増減額 | -33,621 |
| | 期首歳計現金残高 | 3,642,804 |
| | 経費負担割合変更に伴う差額 | 922,613 |
| | 期末歳計現金残高 | 4,531,796 |

※1 上記の他 の受け入れに伴う歳計外現金の収入 千円 (の返還に伴う支出額 千円)があります。