

平成30年度 牛久市財務書類（総括）

貸借対照表

(単位:百万円)

	資産の部			負債の部		
	一般会計等	全体	連結	一般会計等	全体	連結
1 固定資産	59,894	86,868	101,153	1 固定負債	24,240	31,162
有形固定資産	54,862	79,477	91,258	地方債等	22,511	29,409
事業用資産	29,700	29,807	31,943	長期未払金		3,833
インフラ資産	24,591	49,099	57,924	引当金	1,626	1,650
物品	571	571	1,391	その他固定負債	103	103
無形固定資産	2	2	85	2 流動負債	2,366	3,094
投資その他の資産	5,030	7,389	9,809	1年内償還予定地方債等	1,810	2,521
投資及び出資金	188	188	87	未払金及び未払費用		294
投資損失引当金				前受金及び前受収益		5
長期延滞債権	454	1,023	1,026	賞与等引当金	225	243
長期貸付金	438	438	38	預り金	330	330
基金	3,979	5,794	8,267	その他流動負債		80
徴収不能引当金	-29	-55	-55	負債合計	26,606	34,256
その他投資その他の資産			446	純資産の部		
2 流動資産	4,015	4,410	8,197	固定資産等形成分	62,446	89,449
現金預金	1,309	1,547	4,595	余剰分(不足分)	-25,143	-32,428
未収金	165	299	572	他団体出資等分		129
短期貸付金	10	10	10	純資産合計	37,303	57,022
基金	2,542	2,572	2,800	負債及び純資産合計	63,909	91,278
棚卸資産			16			
徴収不能引当金	-10	-18	-26			
その他流動資産			230			
資産合計	63,909	91,278	109,350			

※現金預金には歳計外現金(預り金)を含むため、資金収支計算書の残高とは完全に一致しません

行政コスト計算書

(単位:百万円)

	一般会計等	全体	連結
経常費用	23,888	37,334	46,929
業務費用	12,510	14,374	18,260
① 人件費	4,293	4,589	6,344
② 物件費等	7,763	9,013	10,907
(うち、減価償却費)	(2,248)	(3,097)	(3,666)
③ その他の業務費用	455	773	1,009
移転費用	11,378	22,960	28,669
① 補助金等	4,034	18,342	24,051
② 社会保障給付	4,513	4,529	4,524
③ 他会計への繰出金	2,770		
④ その他	60	89	95
経常収益	1,431	2,423	4,401
① 使用料及び手数料	353	1,237	2,759
② その他	1,078	1,186	1,642
純経常行政コスト	22,457	34,911	42,527
臨時損失	8	8	23
臨時利益	2	2	2
純経常費用(純行政コスト)	22,463	34,917	42,548

純資産変動計算書

(単位:百万円)

	一般会計等	全体	連結
期首純資産残高	37,728	57,190	67,793
純行政コスト(△)	-22,463	-34,917	-42,548
財源	22,072	34,829	42,475
税収等	16,322	21,462	25,184
国県等補助金	5,750	13,367	17,290
本年度差額	-391	-89	-73
固定資産等の変動(内部変動)			
有形固定資産等の増加			
有形固定資産等の減少			
貸付金・基金等の増加			
貸付金・基金等の減少			
資産評価差額			
無償所管換等	-33	-80	33
他団体出資等分の増加			
他団体出資等分の減少			
比例連結割合変更に伴う差額			26
その他			12
当期変動額	-424	-169	-3
期末純資産残高	37,303	57,022	67,790

資金収支計算書

(単位:百万円)

	一般会計等	全体	連結
1 業務活動収支	1,295	2,140	2,917
(1) 業務支出	21,548	34,101	42,938
① 業務費用支出	10,170	11,141	14,269
(うち、支払利息支出)	(269)	(424)	(444)
② 移転費用支出	11,378	22,960	28,669
(2) 業務収入	22,843	36,240	45,855
① 税収等収入	16,336	21,503	25,207
② 国県等補助金収入	5,082	12,326	16,245
③ 使用料及び手数料収入	352	1,236	2,751
④ その他の収入	1,072	1,176	1,653
(3) 臨時支出			
(4) 臨時収入			
2 投資活動収支	-2,231	-3,030	-3,295
(1) 投資活動支出	4,094	5,269	5,691
① 公共施設等整備費支出	2,624	3,322	4,017
② 基金積立金支出	1,047	1,524	1,651
③ その他	423	423	23
(2) 投資活動収入	1,863	2,239	2,397
① 国県等補助金収入	667	1,041	1,052
② 基金取崩収入	1,153	1,156	1,213
③ その他	42	42	132
3 財務活動収支	739	405	564
(1) 財務活動支出	1,795	2,534	2,781
① 地方債等償還支出	1,778	2,517	2,670
② その他の支出	17	17	111
(2) 財務活動収入	2,534	2,940	3,345
① 地方債等発行収入	2,534	2,940	3,344
② その他の収入			1
本年度資金収支額	-197	-485	187
前年度末資金残高	1,175	1,702	4,065
比例連結割合変更に伴う差額			12
本年度末資金残高	978	1,217	4,264

※現金預金には歳計外現金(預り金)を含むため、資金収支計算書の残高とは完全に一致しません

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

会計：一般会計等

(単位：百万円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	59,894	固定負債	24,240
有形固定資産	54,862	地方債	22,511
事業用資産	29,700	長期未払金	-
土地	8,436	退職手当引当金	1,618
立木竹	-	損失補償等引当金	8
建物	37,665	その他	103
建物減価償却累計額	-19,499	流動負債	2,366
工作物	4,041	1年内償還予定地方債	1,810
工作物減価償却累計額	-2,790	未払金	-
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	225
航空機	-	預り金	330
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	26,606
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,846	固定資産等形成分	62,446
インフラ資産	24,591	余剰分(不足分)	-25,143
土地	5,073		
建物	116		
建物減価償却累計額	-70		
工作物	53,413		
工作物減価償却累計額	-34,708		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	766		
物品	1,894		
物品減価償却累計額	-1,323		
無形固定資産	2		
ソフトウェア	1		
その他	1		
投資その他の資産	5,030		
投資及び出資金	188		
有価証券	-		
出資金	171		
その他	17		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	454		
長期貸付金	438		
基金	3,979		
減債基金	1,078		
その他	2,901		
その他	-		
徴収不能引当金	-29		
流動資産	4,015		
現金預金	1,309		
未収金	165		
短期貸付金	10		
基金	2,542		
財政調整基金	2,542		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-10		
資産合計	63,909	純資産合計	37,303
		負債及び純資産合計	63,909

行政コスト計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

会計：一般会計等

(単位：百万円)

科目名	金額
経常費用	23,888
業務費用	12,510
人件費	4,293
職員給与費	2,956
賞与等引当金繰入額	225
退職手当引当金繰入額	53
その他	1,059
物件費等	7,763
物件費	5,045
維持補修費	397
減価償却費	2,248
その他	73
その他の業務費用	455
支払利息	269
徴収不能引当金繰入額	30
その他	156
移転費用	11,378
補助金等	4,034
社会保障給付	4,513
他会計への繰出金	2,770
その他	60
経常収益	1,431
使用料及び手数料	353
その他	1,078
純経常行政コスト	22,457
臨時損失	8
災害復旧事業費	-
資産除売却損	5
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	4
臨時利益	2
資産売却益	2
その他	0
純行政コスト	22,463

純資産変動計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

会計：一般会計等

(単位：百万円)

科目名	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	37,728	61,880	-24,153	
純行政コスト(△)	-22,463		-22,463	
財源	22,072		22,072	
税収等	16,322		16,322	
国県等補助金	5,750		5,750	
本年度差額	-391		-391	
固定資産等の変動(内部変動)		599	-599	
有形固定資産等の増加		2,624	-2,624	
有形固定資産等の減少		-2,257	2,257	
貸付金・基金等の増加		1,473	-1,473	
貸付金・基金等の減少		-1,240	1,240	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	-33	-33		
その他	-	-	-	
本年度純資産変動額	-424	566	-990	
本年度末純資産残高	37,303	62,446	-25,143	

資金収支計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

会計:一般会計等

(単位:百万円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	21,548
業務費用支出	10,170
人件費支出	4,232
物件費等支出	5,514
支払利息支出	269
その他の支出	155
移転費用支出	11,378
補助金等支出	4,034
社会保障給付支出	4,513
他会計への繰出支出	2,770
その他の支出	60
業務収入	22,843
税込等収入	16,336
国県等補助金収入	5,082
使用料及び手数料収入	352
その他の収入	1,072
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	1,295
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,094
公共施設等整備費支出	2,624
基金積立金支出	1,047
投資及び出資金支出	5
貸付金支出	418
その他の支出	-
投資活動収入	1,863
国県等補助金収入	667
基金取崩収入	1,153
貸付金元金回収収入	35
資産売却収入	7
その他の収入	-
投資活動収支	-2,231
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,795
地方債償還支出	1,778
その他の支出	17
財務活動収入	2,534
地方債発行収入	2,534
その他の収入	-
財務活動収支	739
本年度資金収支額	-197
前年度末資金残高	1,175
本年度末資金残高	978
前年度末歳計外現金残高	323
本年度歳計外現金増減額	7
本年度末歳計外現金残高	330
本年度末現金預金残高	1,309