

報告書(財務諸表)

自治体名:山北町  
貸借対照表(BS)  
会計:連結会計

年度:平成27年度  
期間:2015/04~2016/03  
(単位:千円)

科目名	金 額			
【資産の部】				
1. 金融資産				2,601,486
資金				1,030,295
金融資産(資金を除く)				1,571,191
債権			-149,679	
税等未収金		102,971		
未収金		-325,634		
貸付金		72,697		
その他の債権		14,885		
(控除)貸倒引当金		-14,598		
有価証券			860	
投資等			1,720,011	
出資金		228,856		
基金・積立金		1,162,195		
財政調整基金	547,588			
減債基金	3,821			
その他の基金・積立金	610,785			
その他の投資		328,960		
2. 非金融資産				31,553,746
事業用資産				13,603,695
有形固定資産			12,978,912	
土地		6,521,726		
立木竹				
建物		5,457,974		
工作物		106,282		
機械器具		2,872		
物品		141,193		
船舶				
航空機				
その他の有形固定資産		684,478		
建設仮勘定		64,387		
無形固定資産			6,823	
地上権				
著作権・特許権				
ソフトウェア		6,823		
電話加入権				
その他の無形固定資産				
棚卸資産			617,961	
インフラ資産				17,950,051
公共用財産用地		1,749,509		
公共用財産施設		15,921,925		
その他の公共用財産				
公共用財産建設仮勘定		278,618		
繰延資産				
資産合計				34,155,232

報告書(財務諸表)

自治体名: 山北町  
貸借対照表(BS)  
会計: 連結会計

年度: 平成27年度  
期間: 2015/04～2016/03  
(単位: 千円)

科目名	金 額			
【負債の部】				
1. 流動負債				1,476,444
未払金及び未払費用			49,989	
前受金及び前受収益			354	
引当金			77,106	
賞与引当金		77,106		
預り金(保管金等)			5,087	
公債(短期)			596,942	
短期借入金			746,756	
その他の流動負債			210	
2. 非流動負債				10,893,044
公債			7,294,266	
借入金			179,275	
責任準備金				
引当金			1,894,843	
退職給付引当金		1,887,843		
損失補償等引当金				
その他の引当金		7,000		
その他の非流動負債			1,524,660	
負債合計				12,369,489
【純資産の部】				
財源			951,893	
資産形成充当財源(調達源泉別)			4,880,345	
税収				
社会保険料				
移転収入				
公債等				
その他の財源の調達		3,296,581		
評価・換算差額等		1,583,764		
その他の純資産			15,953,506	
開始時未分析残高		14,337,296		
その他純資産		1,616,210		
純資産合計				21,785,744
負債・純資産合計				34,155,232

報告書(財務諸表)

自治体名: 山北町  
行政コスト計算書(PL)  
会計: 連結会計

年度: 平成27年度  
期間: 2015/04～2016/03  
(単位: 千円)

科目名	金 額			
【経常費用】				
1. 経常業務費用				3,080,922
①人件費			1,348,853	
議員歳費		89,508		
職員給料		880,691		
賞与引当金繰入		-601		
退職給付費用		51,146		
その他の人件費		328,109		
②物件費			743,176	
消耗品費		117,560		
維持補修費		96,470		
減価償却費		331,323		
その他の物件費		197,823		
③経費			781,076	
業務費		11,419		
委託費		607,336		
貸倒引当金繰入		2,589		
その他の経費		159,731		
④業務関連費用			207,818	
公債費(利払分)		128,834		
借入金支払利息		4944		
資産売却損				
その他の業務関連費用		74,040		
2. 移転支出				5,236,378
①他会計への移転支出				
②補助金等移転支出			3,318,025	
③社会保障関係費等移転支出			1,913,633	
④その他の移転支出			4,720	
経常費用合計(総行政コスト)				8,317,300
【経常収益】				
経常業務収益				779,194
①業務収益			643,879	
自己収入		643,656		
その他の業務収益		223		
②業務関連収益			135,316	
受取利息等		3,356		
資産売却益				
その他の業務関連収益		131,960		
経常収益合計				779,194
純経常費用(純行政コスト)				7,538,106

報告書(財務諸表)

自治体名:山北町  
純資産変動計算書(NW)  
会計:連結会計

年度:平成27年度  
期間:2015/04~2016/03  
(単位:千円)

科目名	金 額			
I. 財源変動の部				
1. 財源の使途				8,509,173
①純経常費用への財源措置			7,538,106	
②固定資産形成への財源措置			294,435	
事業用資産形成への財源措置		82,260		
インフラ資産形成への財源措置		212,176		
③長期金融資産形成への財源措置			68,669	
④その他の財源の使途			607,963	
直接資本減耗		607,910		
その他財源措置		53		
2. 財源の調達				9,088,861
①税収			2,099,698	
②社会保険料			719,238	
③移転収入			5,276,673	
他会計からの移転収入				
補助金等移転収入		3,240,586		
国庫支出金	2,090,441			
都道府県等支出金	1,150,145			
市町村等支出金				
その他の移転収入		2,036,087		
④その他の財源の調達			993,253	
固定資産売却収入(元本分)		5,418		
長期金融資産償還収入(元本分)		48,601		
その他財源調達		939,233		
当期財源変動額				579,688
期首財源残高				372,205
期末財源残高				951,893
II. 資産形成充当財源変動の部				
1. 固定資産の変動				28,914
①固定資産の減少			265,522	
減価償却費・直接資本減耗相当額		259,221		
除売却相当額		6,301		
②固定資産の増加			294,435	
固定資産形成		294,435		
無償所管換等		0		
2. 長期金融資産の変動				20,068
①長期金融資産の減少			48,601	
②長期金融資産の増加			68,669	
3. 評価・換算差額等の変動				52
①評価・換算差額等の減少				
再評価損				
その他評価額等減少				
②評価・換算差額等の増加			52	
再評価益		52		
その他評価額等増加				
当期資産形成充当財源変動額				49,034
期首資産形成充当財源残高				4,831,310
期末資産形成充当財源残高				4,880,345
III. その他の純資産変動の部				
1. 開始時未分析残高の増減				-680,012
2. その他純資産の変動				58
その他純資産の減少				
その他純資産の増加			58	
当期その他の純資産変動額				-679,954
期首その他の純資産残高				16,633,459
期末その他の純資産残高				15,953,506
当期純資産変動額				-51,231
期首純資産残高				21,836,975
期末純資産残高				21,785,744

報告書(財務諸表)

自治体名:山北町  
資金収支計算書(CF)  
会計:連結会計

年度:平成27年度  
期間:2015/04～2016/03

(単位:千円)

科目名	金 額			
【経常的収支区分】				
I. 経常的収支				
1. 経常的支出				7,926,246
①経常業務費用支出			2,689,869	
人件費支出		1,417,807		
物件費支出		409,911		
経費支出		787,276		
業務関連費用支出(財務的支出を除く)		74,874		
②移転支出			5,236,378	
他会計への移転支出				
補助金等移転支出		3,318,025		
社会保障関係費等移転支出		1,913,633		
その他の移転支出		4,720		
2. 経常的収入				8,875,209
①租税収入			2,102,264	
②社会保険料収入			719,079	
③経常業務収益収入			767,281	
経常収益収入		663,321		
業務関連収益収入		103,959		
④移転収入			5,286,585	
他会計からの移転収入				
補助金等移転収入		3,240,586		
その他の移転収入		2,045,999		
経常的収支				948,963
【資本的収支区分】				
II. 資本的収支				
1. 資本的支出				378,053
①固定資産形成支出			290,591	
②長期金融資産形成支出			87,462	
③その他の資本形成支出				
2. 資本的収入				59,734
①固定資産売却収入			3	
②長期金融資産償還収入			59,731	
③その他の資本処分収入				
資本的収支				-318,319
【財務的収支区分】				
III. 財務的収支				
1. 財務的支出				1,670,984
①支払利息支出			133,777	
公債費(利払分)支出		131,342		
借入金支払利息支出		2,436		
②元本償還支出			1,537,207	
公債費(元本分)支出		593,885		
公債(短期)元本償還支出	31,378			
公債元本償還支出	562,507			
借入金元本償還支出		870,450		
短期借入金元本償還支出	838,242			
借入金元本償還支出	32,208			
その他の元本償還支出		72,872		
2. 財務的収入				1,243,193
①公債発行収入			494,823	
公債(短期)発行収入				
公債発行収入		494,823		
②借入金収入			746,756	
短期借入金収入		746,756		
借入金収入				
③その他の財務的収入			1,614	
財務的収支				-427,792
当期資金収支額				202,852
期首資金残高				827,443
期末資金残高				1,030,295