

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

大牟田市(一般会計等)

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	104,462,144	固定負債	55,801,331
有形固定資産	94,075,021	地方債	46,632,074
事業用資産	55,417,556	長期未払金	-
土地	24,658,031	退職手当引当金	9,168,685
立木竹	51,938	損失補償等引当金	573
建物	78,194,405	その他	-
建物減価償却累計額	-48,538,972	流動負債	6,162,417
工作物	2,109,403	1年内償還予定地方債	5,422,935
工作物減価償却累計額	-1,120,075	未払金	-
船舶	4,095	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-4,095	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	568,812
航空機	-	預り金	170,670
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	61,963,748
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	62,826	固定資産等形成分	107,325,846
インフラ資産	38,106,525	余剰分(不足分)	-61,516,715
土地	13,415,055		
建物	3,485,036		
建物減価償却累計額	-1,698,288		
工作物	55,210,452		
工作物減価償却累計額	-32,305,729		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	2,381,892		
物品減価償却累計額	-1,830,952		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	10,387,122		
投資及び出資金	4,178,594		
有価証券	-		
出資金	3,191,986		
その他	986,608		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	916,822		
長期貸付金	697,834		
基金	4,673,727		
減債基金	-		
その他	4,673,727		
その他	-		
徴収不能引当金	-79,855		
流動資産	3,310,735		
現金預金	243,684		
未収金	222,750		
短期貸付金	276,124		
基金	2,587,578		
財政調整基金	2,587,578		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-19,402	純資産合計	45,809,131
資産合計	107,772,879	負債及び純資産合計	107,772,879

①有形固定資産等の評価基準及び評価方法
開始時における有形固定資産等の評価は原則として取得原価とし、取得原価が不明なものは原則として再調達原価としています。また開始後については、原則として取得原価とし再調達は行わないこととしています。

②有価証券等の評価基準及び評価方法
・出資金のうち、市場価格がないものは出資金額をもって貸借対照表価額としています。

③有形固定資産等の減価償却の方法
・有形固定資産(事業用資産、インフラ資産)
定額法を採用しています。
・無形固定資産
定額法を採用しています。

④引当金の計上基準及び算定方法
・徴収不能引当金
過去5年間の平均不納欠損率により計上しています。
・賞与引当金
翌年度6月支給予定の期末・勤労手当のうち、全支給対象期間に対する本年度の支給対象期間の割合を乗じた額を計上しています。

⑤資金収支計算書における資金の範囲
現金(手許現金及び要求払預金)を資金の範囲としています。

⑦その他財務書類作成のための基本となる重要な事項
消費税等の会計処理
税込方式としています。

行政コスト計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

大牟田市(一般会計等)

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	49,366,485
業務費用	21,745,036
人件費	8,698,908
職員給与費	7,336,384
賞与等引当金繰入額	568,812
退職手当引当金繰入額	159,662
その他	634,049
物件費等	11,921,040
物件費	8,636,214
維持補修費	411,336
減価償却費	2,872,829
その他	662
その他の業務費用	1,125,088
支払利息	688,264
徴収不能引当金繰入額	99,257
その他	337,567
移転費用	27,621,449
補助金等	7,528,544
社会保障給付	15,065,580
他会計への繰出金	3,830,323
その他	1,197,002
経常収益	4,767,495
使用料及び手数料	1,823,664
その他	2,943,831
純経常行政コスト	44,598,990
臨時損失	270,920
災害復旧事業費	142,837
資産除売却損	128,083
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	44,869,910

純資産変動計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

大牟田市(一般会計等)

(単位:千円)

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	44,958,218	106,950,307	-61,992,089	
純行政コスト(△)	-44,869,910		-44,869,910	
財源	45,677,401		45,677,401	
税金等	29,269,989		29,269,989	
国県等補助金	16,407,412		16,407,412	
本年度差額	807,491		807,491	
固定資産等の変動(内部変動)		332,116	-332,116	
有形固定資産等の増加		3,210,522	-3,210,522	
有形固定資産等の減少		-3,195,765	3,195,765	
貸付金・基金等の増加		3,039,740	-3,039,740	
貸付金・基金等の減少		-2,722,381	2,722,381	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	43,422	43,422		
その他	-	-		
本年度純資産変動額	850,913	375,538	475,375	
本年度末純資産残高	45,809,131	107,325,846	-61,516,715	

資金収支計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

大牟田市(一般会計等)

(単位:千円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	46,312,622
業務費用支出	18,691,172
人件費支出	8,617,130
物件費等支出	9,057,482
支払利息支出	688,264
その他の支出	328,295
移転費用支出	27,621,450
補助金等支出	7,528,545
社会保障給付支出	15,065,580
他会計への繰出支出	3,830,323
その他の支出	1,197,002
業務収入	48,497,588
税込等収入	29,676,509
国県等補助金収入	15,208,475
使用料及び手数料収入	1,710,379
その他の収入	1,902,225
臨時支出	142,837
災害復旧事業費支出	142,837
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	2,042,128
【投資活動収支】	
投資活動支出	5,045,325
公共施設等整備費支出	3,210,522
基金積立金支出	864,490
投資及び出資金支出	120,516
貸付金支出	849,797
その他の支出	-
投資活動収入	3,567,067
国県等補助金収入	1,198,937
基金取崩収入	217,101
貸付金元金回収収入	1,154,539
資産売却収入	195,153
その他の収入	801,337
投資活動収支	-1,478,258
【財務活動収支】	
財務活動支出	5,476,348
地方債償還支出	5,476,348
その他の支出	-
財務活動収入	4,201,546
地方債発行収入	4,201,546
その他の収入	-
財務活動収支	-1,274,802
本年度資金収支額	-710,931
前年度末資金残高	783,946
本年度末資金残高	73,015
前年度末歳計外現金残高	180,797
本年度歳計外現金増減額	-10,128
本年度末歳計外現金残高	170,670
本年度末現金預金残高	243,684