

平成23年度御蔵島村 普通会計貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

金額(千円)

科 目	金額(千円)	科 目	金額(千円)
資産の部		負債の部	
I 流動資産	740,943	I 流動負債	37,977
現金預金	19,100	還付未済金	0
収入未済	855	地方債	37,977
不納欠損引当金	△ 27	短期借入金	0
基金積立金	721,015	その他流動負債	0
財政調整基金	721,015	II 固定負債	567,114
減債基金	0	地方債	518,334
短期貸付金	0	退職給与引当金	48,780
貸倒引当金	0	その他固定負債	0
その他流動資産	0		
II 固定資産	7,144,992		
1 有形固定資産	5,300,543		
土地	327,206		
償却資産	4,973,337		
2 インフラ資産	576,367		
土地	8,146		
償却資産	568,221		
3 投資その他の資産	1,268,082		
有価証券及出資金	251,149		
長期貸付金	18,936		
貸倒引当金	0		
その他債権	0		
基金積立金	997,997		
減債基金	20,019		
その他特定目的基金	977,978		
定額運用基金	0		
その他固定資産	0		
		負債の部合計	605,091
		正味財産の部	
		正味財産	7,280,844
		(うち当期正味財産増減額)	34,239
		正味財産の部合計	7,280,844
資産の部合計	7,885,935	負債及び正味財産の部合計	7,885,935

平成23年度御蔵島村 普通会計行政コスト計算書

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

科 目	金額 (千円)
通常収支の部	
I 行政収支の部	△ 121,581
1 行政収入	906,423
地方税	55,394
地方譲与税	1,686
地方交付税等	376,742
地方特例交付金	2,755
その他交付金	5,575
分担金・負担金・寄附金	1,195
使用料及手数料	53,227
国庫・都道府県支出金	318,210
財産収入	812
諸収入	90,827
繰入金	0
その他行政収入	0
2 行政費用	1,028,004
人件費	214,393
物件費	352,393
維持補修費	42,364
扶助費	17,619
補助費等	61,481
普通建設事業費（他団体補助等）	300
繰出金	22,301
減価償却費	277,251
不納欠損引当金繰入額	0
貸倒引当金繰入額	0
退職給与引当金繰入額	39,902
その他行政費用	0
II 金融収支の部	△ 8,464
1 金融収入	309
受取利息及配当金	309
2 金融費用	8,773
公債費（利子）	8,773
通常収支差額	△ 130,045
特別収支の部	
1 特別収入	0
固定資産売却益	0
不納欠損引当金戻入益	0
貸倒引当金戻入益	0
退職給与引当金戻入益	0
過年度損益修正益	0
その他特別収入	0
2 特別費用	22
固定資産売却損	0
固定資産除却損	0
災害復旧費	0
不納欠損額	22
貸倒損失	0
過年度損益修正損	0
その他特別費用	0
当期収支差額	△ 130,067

平成23年度御蔵島村 普通会計キャッシュ・フロー計算書

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月 31日

科 目	金額 (千円)
I 行政サービス活動	
税金等	442,101
地方税	55,343
地方譲与税	1,686
地方交付税等	376,742
地方特例交付金	2,755
その他交付金等	5,575
国庫・都道府県支出金	318,210
業務収入その他	145,752
分担金・負担金・寄附金	1,195
使用料及手数料	53,227
財産収入	503
諸収入	90,827
繰入金	0
金融収入	309
受取利息及配当金	309
行政支出	710,851
人件費	214,393
物件費	352,393
維持補修費	42,364
扶助費	17,619
補助費等	61,481
普通建設事業費(他団体補助等)	300
繰出金	22,301
金融支出	8,773
公債費(利子)	8,773
特別支出	0
災害復旧事業費	0
行政サービス活動収支差額	186,748

科 目	金額 (千円)
II 社会資本整備等投資活動	
国庫支出金等	117,599
国庫・都道府県支出金	117,599
分担金・負担金・寄附金	0
財産収入	54
財産売却収入	54
基金繰入金	120,000
財政調整基金	100,000
減債基金	0
その他特定目的基金	20,000
定額運用基金	0
貸付金元金回収収入等	720
社会資本整備支出	205,136
普通建設事業費	198,127
繰出金	7,009
基金積立金	214,458
財政調整基金	152,188
減債基金	100
その他特定目的基金	62,170
定額運用基金	0
貸付金・出資金等	720
出資金	0
貸付金	720
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 181,941
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	4,807
III 財務活動	
財務活動収入	29,000
地方債	29,000
他会計借入金等	0
財務活動支出	38,774
公債費(元金)	38,774
他会計借入金等(償還)	0
財務活動収支差額	△ 9,774
収支差額合計	△ 4,967
前年度からの繰越金	24,067
形式収支	19,100

平成23年度御蔵島村 普通会計正味財産変動計算書

自 平成23年 4月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位:千円)

	正 味 財 産						合 計
	開始 残高 相当	国庫 支出 金等	受贈 財産 受入 額	財産 無償 譲渡 額	資産 再評 価差 額	剰余 金	
前期末残高	6,981,520	388,302				△ 123,217	7,246,605
当期変動額	—	117,599	0	0	0	△ 83,360	34,239
	資産等の増減	117,599				—	117,599
	当期収支差額	—	—	—	—	△ 130,067	△ 130,067
	その他の変動額	—	—	—	—	46,707	46,707
当期末残高	6,981,520	505,901	0	0	0	△ 206,577	7,280,844

御蔵島村普通会計財務諸表に係る注記

項 目	自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日
1 重要な会計方針 (1) 対象範囲 (2) 基準日 (3) 資産の評価基準及び 評価方法 (4) 固定資産の原価償却の方法 ①有形固定資産 ②インフラ資産 (5) 引当金の計上基準 ①不納欠損引当金 ②貸倒引当金 ③退職給与引当金	<p>普通会計(地方財政状況調査の作成対象となる一般会計及び特別会計)を対象としています。 なお、御蔵島村における普通会計の対象は以下のとおりです。 一般会計、航路事業会計、産業センター運営事業会計、御蔵島会館運営事業会計</p> <p>平成24年3月31日時点を基準としつつ、出納整理期間(平成24年4月1日から5月31日まで)における現金出納については年度内に終了したものとみなして処理しています。</p> <p>取得原価主義を採用しています。 なお、取得原価は昭和44年度以降の「地方財政状況調査表(決算統計)」の数値(過去の支出額の累計額)を基礎に算定しています。</p> <p>有形固定資産のうち償却資産は、残存価格10%の定額法を採用しています。 耐用年数は30年です。</p> <p>インフラ資産のうち償却資産は、残存価格10%の定額法を採用しています。 耐用年数は、50年です。</p> <p>地方税、使用料等の収入未済の一部については、時効の完成等によって不納欠損となる可能性があるため、過去3か年の不納欠損の実績により不納欠損実績率を算定し、平成23年度末の収入未済額を乗じた額を不納欠損引当金として計上しています。</p> <p>貸付金の一部については、返済免除又は減免となる可能性があるため、当該債権の弁済状況、貸付相手先の財務内容、過去3か年の実績等により貸倒実績率を算定し、平成23年度末の貸付金額を乗じた額を貸倒引当金として計上しています。</p> <p>在職する職員が自己都合により退職するとした場合の退職手当要支給額を退職給与引当金として計上しています。</p>
2 貸借対照表関係 (1) 資産項目別の減価償却累計額	有形固定資産の減価償却累計額 4,570,537千円 インフラ資産の減価償却累計額 302,117千円
3 追加情報 (1) 一時借入金等の実績額	実績なし