

【資産の部】				
1. 金融資産			164,119,157	F=D+E
資金			27,477,225	E ← CFより
金融資産(資金を除く)			136,641,932	D=A+B+C
債権		25,833,341		A
税等未収金	11,902,002			
未収金	8,529,412			
貸付金	7,691,487			
その他の債権	20,246			
(控除)貸倒引当金	▲ 2,309,806			
有価証券		0		B
投資等		110,808,591		C
出資金	1,124,587			
基金・積立金	106,576,787			
財政調整基金	5,443,388			
減債基金	92,701,562			
その他の基金・積立金	8,431,837			
その他の投資	3,107,217			
2. 非金融資産			2,680,582,753	M=J+K+L
事業用資産			1,006,394,528	J=G+H+I
有形固定資産		975,623,450		G
土地	677,447,808			
立木竹	0			
建物	270,447,036			
工作物	1,665,310			
機械器具	4,525,111			
物品	9,219,987			
船舶	994			
航空機	0			
その他の有形固定資産	7,183,412			
建設仮勘定	5,133,792			
無形固定資産		30,686,780		H
地上権	0			
著作権・特許権	152			
ソフトウェア	950,386			
電話加入権	12,497			
その他の無形固定資産	29,723,745			
棚卸資産		84,298		I
インフラ資産			1,674,175,778	K
公共用財産用地	750,705,569			
公共用財産施設	780,016,978			
その他の公共用財産	1,979,985			
公共用財産建設仮勘定	141,473,246			
繰延資産			12,447	L
資産合計			2,844,701,910	N=F+M
【負債の部】				
1. 流動負債			127,555,838	O
未払金及び未払費用		8,169,168		
前受金及び前受収益		2,075,744		
引当金		3,538,832		
賞与引当金	3,538,832			
預り金(保管金等)		7,747,159		
公債(短期)		96,130,857		
短期借入金		0		
その他の流動負債		9,894,078		
2. 非流動負債			1,279,792,273	P
公債		1,037,904,342		
借入金		0		
責任準備金		0		
引当金		40,314,716		
退職給付引当金	40,314,716			
損失補償引当金	0			
その他の引当金	0			
その他の非流動負債		201,573,215		
負債合計			1,407,348,111	Q=O+P
【純資産の部】				
財源		▲ 21,860,960		R
資産形成充当財源(調達源泉別)		77,275,138		S
税収	69,609,234			
社会保険料	906,491			
移転収入	36,073,639			
公債等	144,341,020			
その他の財源の調達	▲ 129,805,689			
評価・換算差額等	▲ 43,849,557			
その他の純資産		1,381,939,621		T
開始時未分析残高	1,716,909,220			
その他純資産	▲ 334,969,599			
純資産合計			1,437,353,799	U=R+S+T
負債・純資産合計			2,844,701,910	V=Q+U

NWMより


## 【経常費用】

1. 経常業務費用		<u>219,842,105</u>	E=A+B+C+D
①人件費	<u>67,634,367</u>	A	
議員歳費	466,981		
職員給料	47,837,956		
賞与引当金繰入	3,114,943		
退職給付費用	▲ 3,652,346		
その他の人件費	19,866,833		
②物件費	<u>43,951,120</u>	B	
消耗品費	10,361,803		
維持補修費	10,304,862		
減価償却費	17,985,159		
その他の物件費	5,299,296		
③経費	<u>75,744,971</u>	C	
業務費	212,224		
委託費	61,339,137		
貸倒引当金繰入	1,957,267		
その他の経費	12,236,343		
④業務関連費用	<u>32,511,647</u>	D	
公債費(利払分)	15,553,212		
借入金支払利息	287,726		
資産売却損	1,521,523		
その他の業務関連費用	15,149,186		
2. 移転支出		<u>275,673,428</u>	F
①他会計への移転支出	0		
②補助金等移転支出	24,354,314		
③社会保障関係費等移転支出	249,248,871		
④その他の移転支出	2,070,243		
経常費用合計(総行政コスト)		<u><u>495,515,533</u></u>	G=E+F

## 【経常収益】

経常業務収益		<u>74,405,150</u>	J=H+I
①業務収益	<u>58,999,822</u>	H	
自己収入	58,560,671		
その他の業務収益	439,151		
②業務関連収益	<u>15,405,328</u>	I	
受取利息等	363,390		
資産売却益	7,671		
その他の業務関連外収益	15,034,267		
経常収益合計		<u><u>74,405,150</u></u>	K=J

純経常費用(純行政コスト)

▲ 421,110,383 L=K-G  NWMへ

千葉市 平成27年度 単体純資産変動計算書(NWM)

単位:千円

	財源合計	資産形成充当財源						資産形成充当財源合計	その他の純資産		その他の純資産合計	純資産合計
		税金	社会保険料	移転収入	公債等	その他の財源の調達	評価・換算差額等		開始時未分析残高	その他純資産		
前期末残高	▲ 48,741,030	68,864,991	904,132	33,804,764	138,496,688	▲ 180,636,513	▲ 31,223,685	30,210,377	1,747,248,396	▲ 334,969,599	1,412,278,797	1,393,748,144
当期変動額												
I. 財源変動の部												
1. 財源の用途	493,973,632											493,973,632
①純経常費用への財源措置	421,110,383											421,110,383
②固定資産形成への財源措置	24,336,333											24,336,333
事業用資産形成への財源措置	5,898,730											5,898,730
インフラ資産形成への財源措置	18,437,603											18,437,603
③長期金融資産形成への財源措置	6,825,488											6,825,488
④その他の財源の用途	41,701,428											41,701,428
直接資本減耗	40,982,285											40,982,285
その他財源措置	719,143											719,143
2. 財源の調達	520,853,702											520,853,702
①税金	203,008,233											203,008,233
②社会保険料	45,595,813											45,595,813
③移転収入	205,018,399											205,018,399
他会計からの移転収入	0											0
補助金等移転収入	133,712,291											133,712,291
国庫支出金	105,020,785											105,020,785
都道府県等支出金	28,658,598											28,658,598
市町村等支出金	32,908											32,908
その他の移転収入	71,306,108											71,306,108
④その他の財源の調達	67,231,257											67,231,257
固定資産売却収入(元本分)	3,565,924											3,565,924
長期金融資産償還収入(元本分)	3,755,429											3,755,429
その他財源調達	59,909,904											59,909,904
II. 資産形成充当財源変動の部												0
1. 固定資産の変動		744,243	2,359	2,268,875	5,844,332	47,760,765	0	56,620,574				56,620,574
①固定資産の減少		0	0	0	0	25,164,595	0	25,164,595				25,164,595
減価償却費・直接資本減耗相当額						21,095,676		21,095,676				21,095,676
除売却相当額		0	0	0	0	4,068,919	0	4,068,919				4,068,919
②固定資産の増加		744,243	2,359	2,268,875	5,844,332	72,925,360	0	81,785,169				81,785,169
固定資産形成		730,810	2,359	2,268,875	5,844,332	15,489,957	0	24,336,333				24,336,333
無償所管換等		13,433	0	0	0	57,435,403	0	57,448,836				57,448,836
2. 長期金融資産の変動		0	0	0	0	3,070,059	0	3,070,059				3,070,059
①長期金融資産の減少						3,755,429		3,755,429				3,755,429
②長期金融資産の増加						6,825,488		6,825,488				6,825,488
3. 評価・換算差額等の変動		0	0	0	0	0	▲ 12,625,871	▲ 12,625,871				▲ 12,625,871
①評価・換算差額等の減少		0	0	0	0	0	18,975,371	18,975,371				18,975,371
再評価損							18,975,371	18,975,371				18,975,371
その他評価額等減少							0	0				0
②評価・換算差額等の増加		0	0	0	0	0	6,349,500	6,349,500				6,349,500
再評価益							6,349,500	6,349,500				6,349,500
その他評価額等増加							0	0				0
III. その他の純資産変動の部												0
1. 開始時未分析残高									▲ 30,339,176		▲ 30,339,176	▲ 30,339,176
2. その他純資産の変動										0	0	0
その他純資産の減少											0	0
その他純資産の増加											0	0
当期変動額合計	26,880,070	744,243	2,359	2,268,875	5,844,332	50,830,824	▲ 12,625,871	47,064,761	▲ 30,339,176	0	▲ 30,339,176	43,605,655
当期末残高	▲ 21,860,960	69,609,234	906,491	36,073,639	144,341,020	▲ 129,805,689	▲ 43,849,557	77,275,138	1,716,909,220	▲ 334,969,599	1,381,939,621	1,437,353,799

## 【経常的収支区分】

## I. 経常的収支

## 1. 経常的支出

## ① 経常業務費用支出

人件費支出

物件費支出

経費支出

業務関連費用支出(財務的支出を除く)

## ② 移転支出

他会計への移転支出

補助金等移転支出

社会保障関係費等移転支出

その他の移転支出

## 2. 経常的収入

## ① 租税収入

## ② 社会保険料収入

## ③ 経常業務収益収入

経常収益収入

業務関連収益収入

## ④ 移転収入

他会計からの移転収入

補助金等移転収入

その他の移転収入

経常的収支

## 【資本的収支区分】

## II. 資本的収支

## 1. 資本的支出

## ① 固定資産形成支出

## ② 長期金融資産形成支出

## ③ その他の資本形成支出

## 2. 資本的収入

## ① 固定資産売却収入

## ② 長期金融資産償還収入

## ③ その他の資本処分収入

資本的収支

基礎的財政収支

## 【財務的収支区分】

## III. 財務的収支

## 1. 財務的支出

## ① 支払利息支出

公債費(利払分)支出

借入金支払利息支出

## ② 元本償還支出

公債費(元本分)支出

公債(短期)元本償還支出

公債元本償還支出

借入金元本償還支出

短期借入金元本償還支出

借入金元本償還支出

その他の元本償還支出

## 2. 財務的収入

## ① 公債発行収入

公債(短期)発行収入

公債発行収入

## ② 借入金収入

短期借入金収入

借入金収入

## ③ その他の財務的収入

財務的収支

当期資金収支額

期首資金残高

期末資金残高

461,880,969 C=A+B

186,207,541 A

71,761,424

29,060,504

71,388,774

13,996,839

275,673,428 B

0

24,354,314

249,248,871

2,070,243

519,399,387 H=D+E+F+G

203,848,398 D

44,560,142 E

65,409,286 F

58,542,847

6,866,439

205,581,561 G

0

136,390,349

69,191,212

57,518,418 I=H-C

84,114,500 M=J+K+L

19,684,712 J

34,927,748 K

29,502,040 L

60,989,701 Q=N+O+P

2,044,401 N

29,385,730 O

29,559,570 P

▲ 23,124,799 R=Q-M

34,393,619 S=I+R

163,953,781 V=T+U

15,840,959 T

15,553,233

287,726

148,112,822 U

128,904,341

17,648,167

111,256,174

2,000,000

2,000,000

0

17,208,481

136,741,921 Z=W+X+Y

119,954,824 W

0

119,954,824

1,000,000 X

0

1,000,000

15,787,097 Y

▲ 27,211,860 AA=Z-V

7,181,759 AB=S+AA

20,295,466 AC

27,477,225 AD=AB+AC

BSへ

## 【資産の部】

1. 金融資産			172,768,747	F=D+E
資金			36,370,189	E ← CFより
金融資産(資金を除く)			136,398,558	D=A+B+C
債権		21,131,237		A
税等未収金	11,902,002			
未収金	8,856,314			
貸付金	2,639,487			
その他の債権	49,585			
(控除)貸倒引当金	▲ 2,316,151			
有価証券		1,504,993		B
投資等		113,762,328		C
出資金	198,870			
基金・積立金	107,095,197			
財政調整基金	5,443,388			
減債基金	92,701,562			
その他の基金・積立金	8,950,247			
その他の投資	6,468,261			
2. 非金融資産			2,701,453,781	M=J+K+L
事業用資産			1,027,265,556	J=G+H+I
有形固定資産		982,829,592		G
土地	678,265,795			
立木竹	0			
建物	271,938,481			
工作物	1,744,636			
機械器具	5,237,554			
物品	11,387,407			
船舶	994			
航空機	0			
その他の有形固定資産	9,075,233			
建設仮勘定	5,179,492			
無形固定資産		30,897,840		H
地上権	0			
著作権・特許権	806			
ソフトウェア	1,154,013			
電話加入権	17,560			
その他の無形固定資産	29,725,461			
棚卸資産		13,538,124		I
インフラ資産			1,674,175,778	K
公共用財産用地	750,705,569			
公共用財産施設	780,016,978			
その他の公共用財産	1,979,985			
公共用財産建設仮勘定	141,473,246			
繰延資産			12,447	L
資産合計			2,874,222,528	N=F+M

## 【負債の部】

1. 流動負債			134,387,084	O
未払金及び未払費用	10,318,046			
前受金及び前受収益	2,340,839			
引当金	3,727,448			
賞与引当金	3,727,448			
預り金(保管金等)	7,816,065			
公債(短期)	96,130,857			
短期借入金	4,054,537			
その他の流動負債	9,999,292			
2. 非流動負債			1,292,289,710	P
公債	1,037,904,342			
借入金	8,841,228			
責任準備金	0			
引当金	43,777,170			
退職給付引当金	43,762,505			
損失補償引当金	0			
その他の引当金	14,665			
その他の非流動負債	201,766,970			
負債合計			1,426,676,794	Q=O+P

## 【純資産の部】

財源		▲ 9,024,915		R
資産形成充当財源(調達源泉別)		69,689,499		S
税収	69,609,234			
社会保険料	906,491			
移転収入	36,137,578			
公債等	144,341,020			
その他の財源の調達	▲ 137,356,614			
評価・換算差額等	▲ 43,948,210			
その他の純資産		1,386,881,150		U
開始時未分析残高	1,714,865,417			
その他純資産	▲ 327,984,267			
純資産合計			1,447,545,734	V=R+S+U
負債・純資産合計			2,874,222,528	W=Q+V

## 【経常費用】

1. 経常業務費用		229,006,579	E=A+B+C+D
①人件費	72,603,549		A
議員歳費	466,981		
職員給料	52,712,119		
賞与引当金繰入	3,114,943		
退職給付費用	▲ 3,641,309		
その他の人件費	19,950,815		
②物件費	46,787,656		B
消耗品費	10,379,952		
維持補修費	10,382,415		
減価償却費	18,710,221		
その他の物件費	7,315,068		
③経費	84,320,507		C
業務費	1,917,536		
委託費	67,131,394		
貸倒引当金繰入	1,957,267		
その他の経費	13,314,310		
④業務関連費用	25,294,867		D
公債費(利払分)	15,553,212		
借入金支払利息	291,459		
資産売却損	1,521,523		
その他の業務関連費用	7,928,673		
2. 移転支出		344,689,609	F
①他会計への移転支出	0		
②補助金等移転支出	24,354,314		
③社会保障関係費等移転支出	319,187,452		
④その他の移転支出	1,147,843		
経常費用合計(総行政コスト)		<u>573,696,188</u>	G=E+F

## 【経常収益】

経常業務収益		80,602,269	J=H+I
①業務収益	64,833,577		H
自己収入	64,332,704		
その他の業務収益	500,873		
②業務関連収益	15,768,692		I
受取利息等	392,437		
資産売却益	7,671		
その他の業務関連外収益	15,368,584		
経常収益合計		<u>80,602,269</u>	K=J

純経常費用(純行政コスト)

▲ 493,093,919 M=K-G NWMへ

千葉市 平成27年度 連結純資産変動計算書(NWM)

単位:千円

	財源合計	資産形成充当財源						資産形成充当財源 合計	その他の純資産		その他の純資産合 計	純資産合計
		税金	社会保険料	移転収入	公債等	その他の財源の調 達	評価・換算差額等		開始時未分析残高	その他純資産		
前期末残高	▲ 41,927,468	68,864,991	904,132	33,868,703	138,496,688	▲ 181,986,594	▲ 31,321,879	28,826,040	1,743,199,483	▲ 328,087,305	1,415,112,179	1,402,010,751
当期変動額												
I. 財源変動の部												
1. 財源の用途	560,312,493											560,312,493
①純経常費用への財源措置	493,093,919											493,093,919
②固定資産形成への財源措置	18,657,926											18,657,926
事業用資産形成への財源措置	6,334,184											6,334,184
インフラ資産形成への財源措置	12,323,742											12,323,742
③長期金融資産形成への財源措置	6,825,487											6,825,487
④その他の財源の用途	41,735,161											41,735,161
直接資本減耗	40,982,285											40,982,285
その他財源措置	752,876											752,876
2. 財源の調達	593,215,046											593,215,046
①税金	203,008,233											203,008,233
②社会保険料	45,595,814											45,595,814
③移転収入	276,837,639											276,837,639
他会計からの移転収入	0											0
補助金等移転収入	156,828,644											156,828,644
国庫支出金	128,137,138											128,137,138
都道府県等支出金	28,658,598											28,658,598
市町村等支出金	32,908											32,908
その他の移転収入	120,008,995											120,008,995
④その他の財源の調達	67,773,360											67,773,360
固定資産売却収入(元本分)	3,565,924											3,565,924
長期金融資産償還収入(元本分)	3,552,429											3,552,429
その他財源調達	60,655,007											60,655,007
II. 資産形成充当財源変動の部												0
1. 固定資産の変動		744,243	2,359	2,268,875	5,844,332	41,356,921	0	50,216,730				50,216,730
①固定資産の減少		0	0	0	0	25,890,031	0	25,890,031				25,890,031
減価償却費・直接資本減耗相当額						21,820,738		21,820,738				21,820,738
除売却相当額		0	0	0	0	4,069,293	0	4,069,293				4,069,293
②固定資産の増加		744,243	2,359	2,268,875	5,844,332	67,246,952	0	76,106,761				76,106,761
固定資産形成		730,810	2,359	2,268,875	5,844,332	9,811,549	0	18,657,926				18,657,926
無償所管換等		13,433	0	0	0	57,435,403	0	57,448,836				57,448,836
2. 長期金融資産の変動		0	0	0	0	3,273,059	0	3,273,059				3,273,059
①長期金融資産の減少						3,552,429		3,552,429				3,552,429
②長期金融資産の増加						6,825,488		6,825,488				6,825,488
3. 評価・換算差額等の変動		0	0	0	0	0	▲ 12,626,331	▲ 12,626,331				▲ 12,626,331
①評価・換算差額等の減少		0	0	0	0	0	18,975,831	18,975,831				18,975,831
再評価損							18,975,371	18,975,371				18,975,371
その他評価額等減少							460	460				460
②評価・換算差額等の増加		0	0	0	0	0	6,349,500	6,349,500				6,349,500
再評価益							6,349,500	6,349,500				6,349,500
その他評価額等増加							0	0				0
III. その他の純資産変動の部											0	0
1. 開始時未分析残高									▲ 28,334,066		▲ 28,334,066	▲ 28,334,066
2. その他の純資産の変動										103,038	103,038	103,038
その他の純資産の減少										11,291	11,291	11,291
その他の純資産の増加										114,329	114,329	114,329
当期変動額合計	32,902,553	744,243	2,359	2,268,875	5,844,332	44,629,980	▲ 12,626,331	40,863,459	▲ 28,334,066	103,038	▲ 28,231,029	45,534,983
当期末残高	▲ 9,024,915	69,609,234	906,491	36,137,578	144,341,020	▲ 137,356,614	▲ 43,948,210	69,689,499	1,714,865,417	▲ 327,984,267	1,386,881,150	1,447,545,734



## 【経常的収支区分】

## I. 経常的収支

## 1. 経常的支出

## ① 経常業務費用支出

人件費支出

物件費支出

経費支出

業務関連費用支出(財務的支出を除く)

## ② 移転支出

他会計への移転支出

補助金等移転支出

社会保障関係費等移転支出

その他の移転支出

## 2. 経常的収入

## ① 租税収入

## ② 社会保険料収入

## ③ 経常業務収益収入

経常収益収入

業務関連収益収入

## ④ 移転収入

他会計からの移転収入

補助金等移転収入

その他の移転収入

## 経常的収支

## 【資本的収支区分】

## II. 資本的収支

## 1. 資本的支出

## ① 固定資産形成支出

## ② 長期金融資産形成支出

## ③ その他の資本形成支出

## 2. 資本的収入

## ① 固定資産売却収入

## ② 長期金融資産償還収入

## ③ その他の資本処分収入

## 資本的収支

## 基礎的財政収支

## 【財務的収支区分】

## III. 財務的収支

## 1. 財務的支出

## ① 支払利息支出

公債費(利払分)支出

借入金支払利息支出

## ② 元本償還支出

公債費(元本分)支出

公債(短期)元本償還支出

公債元本償還支出

借入金元本償還支出

短期借入金元本償還支出

借入金元本償還支出

その他の元本償還支出

## 2. 財務的収入

## ① 公債発行収入

公債(短期)発行収入

公債発行収入

## ② 借入金収入

短期借入金収入

借入金収入

## ③ その他の財務的収入

## 財務的収支

## 当期資金収支額

## 期首資金残高

## 期末資金残高

		538,063,935	C=A+B
		<u>A</u>	
	193,427,947		
	76,919,845		
	29,922,742		
	79,605,479		
	6,979,881		
		<u>B</u>	
	344,635,988		
	0		
	24,354,314		
	319,187,452		
	1,094,222		
		<u>H=D+E+F+G</u>	
		590,297,117	
		<u>D</u>	
	203,848,398		
	44,560,142		
	64,579,033		
		<u>F</u>	
	57,274,391		
	7,304,642		
		<u>G</u>	
	277,309,544		
	0		
	160,114,038		
	117,195,506		
		<u>I=H-C</u>	
		52,233,182	
		<u>N=J+K+M</u>	
		79,223,434	
	14,298,067		
	35,332,781		
	29,592,587		
		<u>S=O+P+R</u>	
		61,395,918	
	2,044,401		
	29,791,947		
	29,559,570		
		<u>T=S-N</u>	
		▲ 17,827,516	
		<u>U=I+T</u>	
		34,405,666	
		<u>X=V+W</u>	
		163,989,705	
	15,844,692		
	15,553,233		
	291,459		
	148,145,013		
		<u>W</u>	
	128,904,341		
	17,648,167		
	111,256,174		
	1,982,542		
	2,185,542		
	▲ 203,000		
	17,258,130		
		<u>AB=Y+Z+AA</u>	
		136,763,266	
	119,954,824		
	0		
	119,954,824		
	1,000,000		
		<u>Z</u>	
	0		
	1,000,000		
	15,808,442		
		<u>AA</u>	
		▲ 27,226,439	
		<u>AC=AB-X</u>	
		7,179,227	
		<u>AD=U+AC</u>	
		29,190,962	
		<u>AE</u>	
		36,370,189	
		<u>AG=AD+AE</u>	

BSへ