

令和3年度貸借対照表(単位:千円)

①				②			
借方		貸方		借方		貸方	
科目	一般会計等	全体会計	連結会計	科目	一般会計等	全体会計	連結会計
【資産の部】				【負債の部】			
固定資産	226,888,537	283,518,905	292,854,477	固定負債	35,036,940	81,315,856	83,472,154
有形固定資産	204,605,749	262,992,999	271,516,496	地方債等	29,423,050	48,039,702	48,669,526
事業用資産	108,137,664	112,689,425	120,723,527	長期未払金	248,604	248,604	248,604
土地	71,872,920	72,863,206	75,163,800	退職手当引当金	5,040,527	6,734,855	6,857,363
立木竹	79,556	79,556	79,556	損失補償等引当金	4,076	4,076	4,076
建物	112,505,340	121,320,355	127,596,622	その他	320,683	26,288,619	27,692,585
建物減価償却累計額	△78,634,751	△83,973,587	△85,755,202	流動負債	4,206,912	7,739,556	7,993,660
工作物	11,487,989	11,813,455	12,162,724	1年内償還予定地方債等	3,419,400	5,069,456	5,069,598
工作物減価償却累計額	△9,246,922	△9,493,172	△9,758,099	未払金	140,686	1,692,970	1,854,099
船舶	-	-	-	未払費用	-	-	4,671
船舶減価償却累計額	-	-	-	前受金	-	23,457	34,754
浮標等	-	-	-	前受収益	-	-	747
浮標等減価償却累計額	-	-	-	賞与等引当金	443,552	684,956	692,109
航空機	-	-	-	預り金	-	60,332	95,482
航空機減価償却累計額	-	-	-	その他	203,274	208,385	242,200
その他	-	-	-	負債合計	39,243,852	89,055,412	91,465,813
その他減価償却累計額	-	-	-	【純資産の部】			
建設仮勘定	73,532	79,612	1,234,127	固定資産等形成分	231,155,992	287,786,360	297,121,932
インフラ資産	95,277,347	143,035,120	143,035,120	余剰分(不足分)	△37,915,108	△76,065,020	△76,081,745
土地	80,703,402	81,629,316	81,629,316	他団体出資等分	-	8,127	8,127
建物	2,326,655	9,026,062	9,026,062	純資産合計	193,240,883	211,729,467	221,048,314
建物減価償却累計額	△1,871,809	△6,160,783	△6,160,783				
工作物	31,393,460	117,084,319	117,084,319				
工作物減価償却累計額	△17,504,791	△59,161,550	△59,161,550				
その他	-	397,852	397,852				
その他減価償却累計額	-	△257,124	△257,124				
建設仮勘定	230,431	477,028	477,028				
物品	5,363,358	30,480,879	31,438,321				
物品減価償却累計額	△4,172,620	△23,212,225	△23,680,472				
無形固定資産	66,774	84,555	131,911				
ソフトウェア	66,774	80,216	126,542				
その他	-	4,338	5,369				
投資その他の資産	22,216,013	20,441,351	21,206,070				
投資及び出資金	7,866,456	4,513,276	4,953,296				
有価証券	3,528,555	3,528,555	3,968,555				
出資金	215,189	217,842	217,862				
その他	4,122,712	766,879	766,879				
投資損失引当金	△9,960	△9,960	△9,960				
長期延滞債権	231,177	376,905	376,905				
長期貸付金	25,755	27,875	27,875				
基金	14,145,630	15,335,721	15,658,148				
減債基金	-	-	-				
その他	14,145,630	15,335,721	15,658,148				
その他	-	265,288	267,559				
徴収不能引当金	△43,045	△67,753	△67,753				
流動資産	5,596,199	17,265,974	19,659,650				
現金預金	1,271,687	11,406,620	13,274,389				
資金	1,271,687	11,406,620	13,266,096				
歳計外現金	-	-	8,293				
未収金	57,949	1,514,592	1,552,928				
短期貸付金	15,176	15,176	15,176				
基金	4,252,279	4,252,279	4,252,279				
財政調整基金	3,819,647	3,819,647	3,819,647				
減債基金	432,632	432,632	432,632				
棚卸資産	-	80,962	80,981				
その他	-	400	487,951				
徴収不能引当金	△892	△4,054	-				
繰延資産	-	-	-				
資産合計	232,484,735	300,784,879	312,514,127	負債及び純資産合計	232,484,735	300,784,879	312,514,127

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。

これまでに一般会計等においては約2,324.9億円の資産を形成してきました。そのうち、純資産である約1,932.4億円(83.1%)については、過去の世代や国・県の負担で既に支払いが済んでおり、負債である約392.4億円(16.9%)については、将来の世代が負担していくことになります。

また、全体会計では資産は約3,007.9億円、純資産は約2,117.3億円(70.4%)、負債は約890.6億円(29.6%)となっています。連結会計では資産は約3,125.1億円、純資産は約2,210.5億円(70.7%)、負債は約914.7億円(29.3%)となっています。

①				②			
科目	金額	修正	修正額	科目	金額	修正	修正額
【資産の部】				【負債の部】			
固定資産	283,518,905			固定負債	81,315,856		
有形固定資産	262,992,999			地方債等	48,039,702		
事業用資産	112,689,425			長期未払金	248,604		
土地	72,863,206			退職手当引当金	6,734,855		
立木竹	79,556			損失補償等引当金	4,076		
建物	121,320,355			その他	26,288,619		
建物減価償却累計額	-83,973,587			流動負債	7,739,556	7,675,495	-64,061
工作物	11,813,455			1年内償還予定地方債等	5,069,456		
工作物減価償却累計額	-9,493,172			未払金	1,692,970	1,680,660	-12,310
船舶	-			未払費用	-		
船舶減価償却累計額	-			前受金	23,457		
浮標等	-			前受収益	-		
浮標等減価償却累計額	-			賞与等引当金	684,956		
航空機	-			預り金	60,332	8,581	-51,751
航空機減価償却累計額	-			その他	208,385		
その他	-			負債合計	89,055,412	88,991,351	-64,061
建設仮勘定	79,612			【純資産の部】			
インフラ資産	143,035,120			固定資産等形成分	287,786,360		
土地	81,629,316			余剰分(不足分)	-76,065,020		
建物	9,026,062			他団体出資等分	8,127		
建物減価償却累計額	-6,160,783						
工作物	117,084,319						
工作物減価償却累計額	-59,161,550						
その他	397,852						
その他減価償却累計額	-257,124						
建設仮勘定	477,028						
物品	30,480,679						
物品減価償却累計額	-23,212,225						
無形固定資産	84,555						
ソフトウェア	80,216						
その他	4,338						
投資その他の資産	20,441,351						
投資及び出資金	4,513,276						
有価証券	3,528,555						
出資金	217,842						
その他	766,879						
長期延滞債権	376,905						
長期貸付金	27,875						
基金	15,335,721						
減債基金	-						
その他	15,335,721						
その他	265,288						
徴収不能引当金	-67,753						
流動資産	17,265,974	17,201,913	-64,061				
現金預金	11,406,620						
未収金	1,514,592	1,450,531	-64,061				
短期貸付金	15,176						
基金	4,252,279						
財政調整基金	3,819,647						
減債基金	432,632						
棚卸資産	80,962						
その他	400						
徴収不能引当金	-4,054						
繰延資産	-						
資産合計	300,784,879	300,720,818	-64,061	純資産合計	211,729,467		
				負債及び純資産合計	300,784,879	300,720,818	-64,061

財務書類 抜粋

令和3年度千歳市財務書類

令和3年度行政コスト計算書(単位:千円)

③

科目	一般会計等	全体会計	連結会計
経常費用	48,676,897	70,700,459	70,398,644
業務費用	22,401,564	34,537,923	36,590,938
人件費	6,789,720	10,350,445	11,386,863
職員給与費	5,494,403	7,988,180	8,786,578
賞与等引当金繰入額	443,552	644,271	651,425
退職手当引当金繰入額	-	258,168	308,211
その他	851,765	1,459,826	1,640,650
物件費等	15,178,932	22,995,892	23,991,285
物件費	11,397,333	15,771,645	16,625,786
維持補修費	508,663	1,059,030	1,111,239
減価償却費	3,272,936	6,165,217	6,247,738
その他	-	-	6,522
その他の業務費用	432,912	1,191,586	1,212,790
支払利息	96,111	434,431	434,529
徴収不能引当金繰入額	-	2,495	3,700
その他	336,802	754,661	774,561
移転費用	26,275,333	36,162,536	33,807,706
補助金等	14,777,867	28,530,542	26,172,518
社会保障給付	7,620,523	7,621,833	7,621,833
他会計への繰出金	3,867,839	-	-
その他	9,105	10,161	13,355
経常収益	2,026,993	10,838,099	11,973,096
使用料及び手数料	1,201,271	8,899,361	9,581,778
その他	825,722	1,938,738	2,391,317
純経常行政コスト	46,649,904	59,862,360	58,425,549
臨時損失	19,960	26,695	26,706
災害復旧事業費	-	-	-
資産除売却損	15,884	15,884	15,895
投資損失引当金繰入額	-	-	-
損失補償等引当金繰入額	4,076	4,076	4,076
その他	-	6,736	6,736
臨時利益	526,023	529,707	529,707
資産売却益	526,023	526,023	526,023
その他	-	3,685	3,685
純行政コスト	46,143,841	59,359,348	57,922,548

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。

令和3年度の経常費用は一般会計等で約486.8億円となっています。一方、行政サービス利用に対する対価として住民の方々が負担する使用料や手数料などの経常収益は一般会計等で約20.3億円となっています。経常費用から経常収益を引いた純経常行政コストは一般会計等で約466.5億円、臨時損益を加えた純行政コストは約461.4億円となっています。

また、純行政コストは全体会計で約593.6億円、連結会計では約579.2億円となっています。

修正内容

全体行政コスト計算書(PL)

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

③

(単位:千円)

科目	金額	修正	修正額
経常費用	70,700,459	70,417,292	-283,167
業務費用	34,537,923	34,473,862	-64,061
人件費	10,350,445		
職員給与費	7,988,180		
賞与等引当金繰入額	644,271		
退職手当引当金繰入額	258,168		
その他	1,459,826		
物件費等	22,995,892	22,931,831	-64,061
物件費	15,771,645	15,707,584	-64,061
維持補修費	1,059,030		
減価償却費	6,165,217		
その他	-		
その他の業務費用	1,191,586		
支払利息	434,431		
徴収不能引当金繰入額	2,495		
その他	754,661		
移転費用	36,162,536	35,943,430	-219,106
補助金等	28,530,542	28,311,436	-219,106
社会保障給付	7,621,833		
その他	10,161		
経常収益	10,838,099	10,774,038	-64,061
使用料及び手数料	8,899,361	8,835,300	-64,061
その他	1,938,738		
純経常行政コスト	59,862,360	59,643,254	-219,106
臨時損失	26,695		
災害復旧事業費	-		
資産除売却損	15,884		
損失補償等引当金繰入額	4,076		
その他	6,736		
臨時利益	529,707		
資産売却益	526,023		
その他	3,685		
純行政コスト	59,359,348	59,140,242	-219,106

財務書類 抜粋

令和3年度千歳市財務書類

令和3年度純資産変動計算書（単位：千円）

④

科目	一般会計等	全体会計	連結会計
前年度末純資産残高	193,481,275	207,900,085	215,266,083
純行政コスト(△)	△46,143,841	△59,359,348	△57,922,548
財源	50,008,989	62,798,035	61,952,850
税金等	30,490,457	34,824,549	32,577,082
国県等補助金	19,518,532	27,973,486	29,375,768
本年度差額	3,865,148	3,438,687	4,030,302
固定資産等の変動(内部変動)	-	-	-
資産評価差額	-	-	-
無償所管換等	△29,504	△29,504	△29,504
他団体出資等分の増加	-	8,127	8,127
他団体出資等分の減少	-	-	-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	1,846
その他	△4,076,036	420,200	1,779,586
本年度純資産変動額	△240,392	3,829,382	5,782,231
本年度末純資産残高	193,240,883	211,729,467	221,048,314

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。

令和3年度は、本年度末純資産残高が一般会計等において、約1,932.4億円となっています。また、全体会計では約2,117.3億円、連結会計は約2,210.5億円となっています。

(4) 資金収支計算書

資金収支計算書は、地方公会計制度では、資金収支の状態をみるものと定義しています。資金収支の状態とは、自治体の内部者（首長、議会、補助機関等）の活動による資金の期中取引高を意味します。資金収支の状態は、地方公共団体の資金利用状況及び資金獲得能力を評価する上で有用な財務情報としています。

- ① 業務活動収支：行政サービスを行なう中で、毎年度継続的に収入、支出されるもの
- ② 投資活動収支：学校、公園、道路などの資産形成や投資、基金などの収入、支出など
- ③ 財務活動収支：公債、借入金などの収入、支出など

修正内容

全体純資産変動計算書(NW)

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

④

(単位：千円)

科目	合計	修正	修正額
前年度末純資産残高	207,900,085		
純行政コスト(△)	-59,359,348	-59,140,242	219,106
財源	62,798,035	62,578,929	-219,106
税金等	34,824,549	34,605,443	-219,106
国県等補助金	27,973,486		
本年度差額	3,438,687		
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	-29,504		
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	-		
その他	420,200		
本年度純資産変動額	3,829,382		
本年度末純資産残高	211,729,467		

財務書類 抜粋

令和3年度千歳市財務書類

令和3年度資金収支計算書（単位：千円）

⑤

科目	一般会計等	全体会計	連結会計
【業務活動収支】			
業務支出	45,220,254	64,460,956	64,132,394
業務費用支出	18,944,921	28,298,420	30,324,763
人件費支出	6,732,466	10,305,175	11,318,727
物件費等支出	11,860,415	16,890,467	17,725,258
支払利息支出	96,111	434,431	437,295
その他の支出	255,929	668,348	843,483
移転費用支出	26,275,333	36,162,536	33,807,631
補助金等支出	14,777,867	28,530,542	26,172,518
社会保障給付支出	7,620,523	7,621,833	7,621,833
他会計への繰出支出	3,867,839	-	-
その他の支出	9,105	10,161	13,280
業務収入	51,259,992	76,151,522	76,080,849
税金等収入	31,780,452	39,274,122	37,012,384
国県等補助金収入	17,667,827	26,122,781	27,231,232
使用料及び手数料収入	1,157,318	9,026,216	9,653,702
その他の収入	654,395	1,728,402	2,183,531
臨時支出	-	6,736	6,736
災害復旧事業費支出	-	-	-
その他の支出	-	6,736	6,736
臨時収入	-	3,685	3,685
業務活動収支	6,039,738	11,687,515	11,945,403
【投資活動収支】			
投資活動支出	9,872,130	11,711,387	13,927,810
公共施設等整備費支出	5,604,232	7,300,654	8,341,947
基金積立金支出	3,665,098	3,804,333	3,804,333
投資及び出資金支出	-	-	1,175,131
貸付金支出	602,800	606,400	606,400
その他の支出	-	-	-
投資活動収入	6,866,460	7,293,305	8,931,835
国県等補助金収入	1,850,705	2,230,440	3,856,887
基金取崩収入	3,507,873	3,507,873	3,507,873
貸付金元金回収収入	616,611	620,211	620,211
資産売却収入	891,271	891,271	902,517
その他の収入	-	43,510	44,347
投資活動収支	△3,005,671	△4,418,082	△4,995,975
【財務活動収支】			
財務活動支出	4,967,730	6,539,132	6,539,703
地方債等償還支出	4,497,632	6,069,034	6,069,605
その他の支出	470,098	470,098	470,098
財務活動収入	2,214,200	3,579,966	4,073,911
地方債等発行収入	2,214,200	3,579,966	4,073,911
その他の収入	-	-	-
財務活動収支	△2,753,530	△2,959,166	△2,465,792
本年度資金収支額	280,537	4,310,267	4,483,636
前年度末資金残高	991,150	7,096,352	8,782,460
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-
本年度末資金残高	1,271,687	11,406,620	13,266,096
前年度末歳計外現金残高	-	-	-
本年度歳計外現金増減額	-	-	8,293
本年度末歳計外現金残高	-	-	8,293
本年度末現金預金残高	1,271,687	11,406,620	13,274,389

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。

修正内容

全体資金収支計算書(CF)

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

⑤

(単位:千円)

科目	金額	修正	修正
【業務活動収支】			
業務支出	64,460,956	64,241,850	-219,106
業務費用支出	28,298,420		
人件費支出	10,305,175		
物件費等支出	16,890,467		
支払利息支出	434,431		
その他の支出	668,348		
移転費用支出	36,162,536	35,943,430	-219,106
補助金等支出	28,530,542	28,311,436	-219,106
社会保障給付支出	7,621,833		
その他の支出	10,161		
業務収入	76,151,522	75,932,416	-219,106
税金等収入	39,274,122	39,055,016	-219,106
国県等補助金収入	26,122,781		
使用料及び手数料収入	9,026,216		
その他の収入	1,728,402		
臨時支出	6,736		
災害復旧事業費支出	-		
その他の支出	6,736		
臨時収入	3,685		
業務活動収支	11,687,515		
【投資活動収支】			
投資活動支出	11,711,387		
公共施設等整備費支出	7,300,654		
基金積立金支出	3,804,333		
投資及び出資金支出	-		
貸付金支出	606,400		
その他の支出	-		
投資活動収入	7,293,305		
国県等補助金収入	2,230,440		
基金取崩収入	3,507,873		
貸付金元金回収収入	620,211		
資産売却収入	891,271		
その他の収入	43,510		
投資活動収支	-4,418,082		
【財務活動収支】			
財務活動支出	6,539,132		
地方債等償還支出	6,069,034		
その他の支出	470,098		
財務活動収入	3,579,966		
地方債等発行収入	3,579,966		
その他の収入	-		
財務活動収支	-2,959,166		
本年度資金収支額	4,310,267		
前年度末資金残高	7,096,352		
比例連結割合変更に伴う差額	-		
本年度末資金残高	11,406,620		
前年度末歳計外現金残高	-		
本年度歳計外現金増減額	-		
本年度末歳計外現金残高	-		
本年度末現金預金残高	11,406,620		