

## 令和3年度 財務書類(統一的な基準)による決算報告

### 貸借対照表

|  |  |
|--|--|
| <b>資産</b><br><br><div style="text-align: right;">37,241,812 円</div><br>うち現金預金<br><br><div style="text-align: right;">3,071,764 円</div> | <b>負債</b><br><br><div style="text-align: right;">0 円</div><br><br><b>純資産</b><br><br><div style="text-align: right;">37,241,812 円</div> |
|--|--|

### 行政コスト及び純資産変動計算書

#### (行政コスト)

|  |  |
|--|--|
| <b>経常費用</b><br><br><div style="text-align: right;">28,850,261 円</div><br>臨時損失<br><br><div style="text-align: right;">0 円</div> | <b>経常収益</b><br><br><div style="text-align: right;">1,632,073 円</div><br>臨時利益<br><br><div style="text-align: right;">0 円</div><br><br><b>純行政コスト</b><br><br><div style="text-align: right;">27,218,188 円</div> |
|--|--|

### 資金収支計算書

|             |             |
|-------------|-------------|
| 本年度資金収支額    | 643,612 円   |
| 前年度末資金残高    | 2,428,152 円 |
| 本年度末歳計外現金残高 | 0 円         |
| 本年度末現金預金残高  | 3,071,764 円 |

#### (純資産変動計算)

|           |               |
|-----------|---------------|
| 本年度純資産変動額 | -1,518,188 円  |
| うち純行政コスト  | -27,218,188 円 |
| 前年度末純資産残高 | 38,760,000 円  |
| 本年度末純資産残高 | 37,241,812 円  |

# 1 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

| 資産       |  | 37,241,812 | 負債         |  | 0          |
|----------|--|------------|------------|--|------------|
| 固定資産     |  | 3,200,000  | 固定負債       |  | 0          |
| 有形固定資産   |  | 3,200,000  | 地方債        |  | 0          |
| 無形固定資産   |  | 0          | 長期未払金      |  | 0          |
| 投資その他の資産 |  | 0          | 退職手当引当金    |  | 0          |
|          |  |            | 損失補償等引当金   |  | 0          |
|          |  |            | その他        |  | 0          |
| 流動資産     |  | 34,041,812 | 流動負債       |  | 0          |
| 現金預金     |  | 3,071,764  | 1年内償還予定地方債 |  | 0          |
| 未収金      |  | 0          | 未払金        |  | 0          |
| 短期貸付金    |  | 0          | 未払費用       |  | 0          |
| 基金       |  | 30,970,048 | 前受金        |  | 0          |
| 棚卸資産     |  | 0          | 前受収益       |  | 0          |
| その他      |  | 0          | 賞与等引当金     |  | 0          |
| 徴収不能引当金  |  | 0          | 預り金        |  | 0          |
|          |  |            | その他        |  | 0          |
|          |  |            | 純資産        |  | 37,241,812 |
| 資産合計     |  | 37,241,812 | 負債・純資産合計   |  | 37,241,812 |

[用語解説]

[資産の主なもの]

固定資産

- ・有形固定資産：上川教育研修センター事業用資産

流動資産

- ・基金：財政調整基金

## 2 行政コスト及び純資産変動計算書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

(単位:円)

|                |                         |            |
|----------------|-------------------------|------------|
| 経常費用           | A                       | 28,850,261 |
| 業務費用           |                         | 28,800,761 |
| 人件費            |                         | 12,886,571 |
| 物件費            |                         | 15,914,190 |
| その他の業務費用       |                         | 0          |
| 移転費用           |                         | 49,500     |
| 経常収益           | B                       | 1,632,073  |
| 使用料及び手数料       |                         | 1,471,220  |
| その他            |                         | 160,853    |
| 純経常行政コスト       | $A - B = C$             | 27,218,188 |
| 臨時損失           | D                       | 0          |
| 臨時利益           | E                       | 0          |
| 純行政コスト         | $C + D - E = F$         | 27,218,188 |
| 財源             | G                       | 25,700,000 |
| 税収等            |                         | 25,500,000 |
| 国県等補助金         |                         | 200,000    |
| 本年度差額          | $G - F = H$             | -1,518,188 |
| 資産評価差額         | I                       | 0          |
| 無償所管換等         | J                       | 0          |
| 比例連結割合の変更に伴う差額 | K                       | 0          |
| その他            | L                       | 0          |
| 本年度純資産変動額      | $H + I + J + K + L = M$ | -1,518,188 |
| 前年度末純資産残高      | N                       | 38,760,000 |
| 本年度末純資産残高      | $M + N = O$             | 37,241,812 |

### [用語解説]

- ・ 人件費：職員給与や報酬など
- ・ 物件費：備品や消耗品, 委託料, 使用料, 施設維持修繕経費, 事業用資産の減価償却費など
- ・ 移転費用：負担金, 補助金など
- ・ 使用料・手数料：施設の使用料, 手数料など
- ・ 税収等：市町村分担金, 負担金など

### 3 資金収支計算書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

(単位:円)

|              |             |            |
|--------------|-------------|------------|
| 業務活動収支       | $②-①+④-③=A$ | 81,812     |
| 業務支出         | ①           | 27,250,261 |
| 業務収入         | ②           | 27,332,073 |
| 臨時支出         | ③           | 0          |
| 臨時収入         | ④           | 0          |
| 投資活動収支       | $⑥-⑤=B$     | 561,800    |
| 投資活動支出       | ⑤           | 2,438,200  |
| 投資活動収入       | ⑥           | 3,000,000  |
| 基礎的財政収支(利払後) | $A+B=C$     | 643,612    |
| 財務活動収支       | $⑧-⑦=D$     | 0          |
| 財務活動支出       | ⑦           | 0          |
| 財務活動収入       | ⑧           | 0          |
| 本年度資金収支      | $C+D=E$     | 643,612    |
| 前年度末残高       | F           | 2,428,152  |
| 本年度末残高       | $E+F=G$     | 3,071,764  |

|             |         |           |
|-------------|---------|-----------|
| 前年度末歳計外現金残高 | H       | 0         |
| 本年度歳計外現金増減額 | I       | 0         |
| 本年度末歳計外現金残高 | $H+I=J$ | 0         |
| 本年度末現金預金残高  | $G+J=K$ | 3,071,764 |

#### [用語解説]

- ◇ 業務活動収支：業務を行う中で生じる収入と支出
  - ・ 業務支出：人件費, 物件費, 補助費など
  - ・ 業務収入：市町村分担金, 使用料・手数料など
- ◇ 投資活動収支：資産の形成に関する収入と支出
  - ・ 投資活動支出：基金積立金など