

# 一般会計／建設局／公園事業の貸借対照表の概要

## 資産の部

**未収金**  
市税や貸付金・使用料など通常の業務活動において発生した未収入金  
貸倒引当金は未収金に対する貸倒見積高（回収不能リスク）

**事業用資産**  
市民生活に密着した資産

**建設仮勘定**  
完成前の固定資産への支出等を仮に計上しておくための勘定科目

**出資金**  
他の事業体に対する出資や出えんによって取得した資産

**基金**  
基金のうち、流動資産に分類されるもの以外のもの  
貸倒引当金は基金に対する貸倒見積高（回収不能リスク）

（単位：百万円）

資産の部		負債の部	
流動資産	0	流動負債	4,432
未収金	6	地方債	4,197
貸倒引当金	▲ 6	賞与引当金	226
		未払金	8
その他	0	その他	0
固定資産	1,145,190	固定負債	39,783
事業用資産	1,124,909	地方債	37,199
建設仮勘定	4,983	退職手当引当金	2,566
出資金	4,534	長期未払金	17
基金	10,585		
貸倒引当金	0	その他	0
		負債の部合計	44,216
その他	176	純資産の部合計	1,100,974
資産の部合計	1,145,190	負債及び純資産の部合計	1,145,190

## 負債の部

**地方債**  
地方債のうち、令和5年度の償還予定額

**賞与引当金**  
令和5年6月支給の期末・勤勉手当の支払見込み額（共済費を含む）のうち、貸借対照表日時点の負担相当額（令和4年度分）

**未払金**  
特定の契約等により既に確定している債務のうち、令和5年度に支払が予定されているもの

**地方債**  
地方債のうち、令和6年度以降の償還予定額

**退職手当引当金**  
貸借対照表日時点に全ての職員が自己都合退職した場合の退職手当支給見込額

**長期未払金**  
特定の契約等により既に確定している債務のうち、令和6年度以降に支払が予定されているもの

※ 特に金額上位のものを掲載しており、すべての勘定科目を表すものではありません。  
※ 各金額は単位未満を切り捨てています。

# 一般会計／建設局／公園事業の行政コスト計算書の概要

(単位：百万円)

## 経常収益

**使用料及び手数料**  
使用料及び手数料による収益

**国・府支出金**  
国庫や府からの負担金、補助金などによる収益

## 経常費用

**給与関係費**  
行政サービスを担う職員の定例給与支払額などのコスト

**物件費**  
他の科目に属さない消費的性質のコスト

**維持補修費**  
施設の効用を維持するためのコスト

**減価償却費**  
資産を使用したことにより価値が減少したと認められる額

**負担金・補助金・交付金等**  
他の地方公共団体や国、法人等に対するコスト

経常収益	1,691
使用料及び手数料	1,002
国・府支出金	519
その他	169
<b>経常費用</b>	<b>15,897</b>
給与関係費	2,761
物件費	2,545
維持補修費	3,830
減価償却費	2,042
負担金・補助金・交付金等	4,177
その他	538
<b>経常収支差額</b>	<b>▲ 14,205</b>
<b>特別利益</b>	<b>1,323</b>
資産売却益	801
資産受贈益	444
その他	77
<b>特別損失</b>	<b>177</b>
資産除売却損	177
その他	0
<b>特別収支差額</b>	<b>1,146</b>
一般財源等配分調整額	16,405
内部取引	87
<b>当年度収支差額</b>	<b>3,432</b>

## 特別利益

**資産売却益**  
資産の売却額が売却原価を上回ったことによる利益

**資産受贈益**  
資産の贈与を受けた場合など、無償で取得したことによる利益

## 特別損失

**資産除売却損**  
資産の除売却に伴う損失

**一般財源等配分調整額**  
現金収入と現金支出の差額についての調整額

**内部取引**  
同一会計内の構成単位（所属・事業）間の取引額

※ 特に金額上位のものを掲載しており、すべての勘定科目を表すものではありません。

※ 各金額は単位未満を切り捨てています。

# 一般会計／建設局／公園事業のキャッシュ・フロー計算書の概要

## 行政サービス活動収入

**使用料及び手数料収入**  
使用料及び手数料による収入

**国・府支出金収入**  
国庫や府からの負担金、補助金などによる収入

## 行政サービス活動支出

**給与関係費支出**  
給料、職員手当等に関する支出

**物件費支出**  
他の科目に属さない消費的性質の支出

**維持補修費支出**  
施設の効用を維持するための支出

**支払利息及び手数料支出**  
地方債の支払利息や地方債の発行・償還に関する手数料など

**負担金・補助金・交付金等支出**  
他の地方公共団体や国、法人等に対する支出

行政サービス活動収入	1,691
使用料及び手数料収入	1,002
国・府支出金収入	519
その他	169
行政サービス活動支出	13,990
給与関係費支出	3,101
物件費支出	2,545
維持補修費支出	3,830
支払利息及び手数料支出	260
負担金・補助金・交付金等支出	4,177
その他	74
行政サービス活動収支差額	▲ 12,298

(単位：百万円)

投資活動収入	910
資産売却収入	899
その他	11
投資活動支出	3,760
固定資産取得支出	3,745
基金積立金	15
その他	0
投資活動収支差額	▲ 2,850
財務活動収入	3,547
地方債収入	3,547
その他	0
財務活動支出	4,803
地方債償還金支出	4,792
その他財務活動支出	8
その他	1
財務活動収支差額	▲ 1,256
当年度現金預金増減額	▲ 16,405
一般財源等配分調整額	16,405
前年度末現金預金残高	0
当年度末現金預金残高	0

## 投資活動収入・支出

**資産売却収入**  
資産を売却したことによる収入

**固定資産取得支出**  
固定資産の取得に関する支出

**基金積立金**  
基金を積み立てたことによる支出

## 財務活動収入・支出

**地方債収入**  
地方債の発行による収入

**地方債償還金支出**  
地方債の償還による支出  
(ただし、市中償還ではなく公債費会計への繰出)

**その他財務活動支出**  
財務活動の取引のうち、他の科目に属さない支出

※ 特に金額上位のものを掲載しており、すべての勘定科目を表すものではありません。  
※ 各金額は単位未満を切り捨てています。