

公共施設整備事業特別会計収支計算書

平成16年4月1日から平成17年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
収入の部				
1 受託事業収入				
(1) 下水道整備収入	500,000,000	425,100,000	74,900,000	施工か所の減及び契約差金
(受託事業収入計)	500,000,000	425,100,000	74,900,000	
2 施設整備収入				
(1) 土木施設整備収入	1,217,216,000	1,198,137,508	19,078,492	
(2) 教育施設整備収入	1,023,170,000	998,876,858	24,293,142	
(3) 公共施設整備収入	1,444,452,000	1,435,085,399	9,366,601	
(施設整備収入計)	3,684,838,000	3,632,099,765	52,738,235	
3 諸収入				
(1) 受取利息	2,000	2,110	110	
(2) 雑収入	46,575,000	46,163,981	411,019	
(諸収入計)	46,577,000	46,166,091	410,909	
4 借入金収入				
(1) 長期借入金	7,262,921,000	6,121,328,521	1,141,592,479	償還時期の前倒、借入利率の減及び契約差金
(借入金収入計)	7,262,921,000	6,121,328,521	1,141,592,479	
5 繰入金収入				
(1) 他会計繰入金収入	14,498,000	0	14,498,000	予備費の未使用及び経費の節減
(繰入金収入計)	14,498,000	0	14,498,000	
当期収入合計	(A) 11,508,834,000	10,224,694,377	1,284,139,623	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計	(B) 11,508,834,000	10,224,694,377	1,284,139,623	
支出の部				
1 受託事業費				
(1) 下水道整備費	430,005,000	361,753,287	68,251,713	施工か所の減及び契約差金
(受託事業費計)	430,005,000	361,753,287	68,251,713	
2 施設整備費				
(1) 土木施設整備費	2,510,707,000	2,073,671,410	437,035,590	
(2) 教育施設整備費	4,101,898,000	3,498,114,257	603,783,743	
(3) 公共施設整備費	525,249,000	422,020,898	103,228,102	
(施設整備費計)	7,137,854,000	5,993,806,565	1,144,047,435	
				借入利率の減及び契約差金

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
3 事業管理費				
(1) 職員費	283,499,000	276,855,794	6,643,206	
(2) 受託事業管理費	4,134,000	2,816,360	1,317,640	
(3) 施設整備管理費	31,542,000	21,294,995	10,247,005	
(事業管理費計)	319,175,000	300,967,149	18,207,851	
4 管理費				
(1) 公共特別会計管理費	245,507,000	225,616,030	19,890,970	
(管理費計)	245,507,000	225,616,030	19,890,970	
5 償還金支出				
(1) 長期借入償還金	3,305,415,000	3,302,600,728	2,814,272	
(償還金支出計)	3,305,415,000	3,302,600,728	2,814,272	
6 予備費				
(1) 予備費	70,000,000	0	70,000,000	
(予備費計)	70,000,000	0	70,000,000	
当期支出合計 (C)	11,507,956,000	10,184,743,759	1,323,212,241	
当期収支差額 (A)-(C)	878,000	39,950,618	39,072,618	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	878,000	39,950,618	39,072,618	

公共施設整備事業特別会計正味財産増減計算書

平成16年4月1日から平成17年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
増加原因の部			
1 受託事業完成高			
(1) 下水道整備完成高	425,100,000		
(受託事業完成高計)		425,100,000	
2 施設整備完成高			
(1) 土木施設整備完成高	1,939,731,333		
(2) 教育施設整備完成高	3,271,537,977		
(3) 公共施設整備完成高	511,463,900		
(施設整備完成高計)		5,722,733,210	
3 諸収入			
(1) 受取利息	2,110		
(2) 雑収入	46,163,981		
(諸収入計)		46,166,091	
合 計			6,193,999,301
減少原因の部			
1 受託事業完成原価			
(1) 下水道整備完成原価	361,753,287		
(受託事業完成原価計)		361,753,287	
2 施設整備完成原価			
(1) 土木施設整備完成原価	1,770,196,790		
(2) 教育施設整備完成原価	3,089,639,300		
(3) 公共施設整備完成原価	474,681,100		
(施設整備完成原価計)		5,334,517,190	
3 事業管理費			
(1) 職員費	276,855,794		
(2) 受託事業管理費	2,816,360		
(3) 施設整備管理費	21,294,995		
(4) 減価償却額	642,347		
(事業管理費計)		301,609,496	
4 管理費			
(1) 公共特別会計管理費	225,616,030		
(管理費計)		225,616,030	

(単位:円)

科 目	金 額		
5 施設整備資産調整額			
(1) 土木施設整備資産調整額	21,631,752		
(2) 教育施設整備資産調整額	18,969,271		
(施設整備資産調整額計)		40,601,023	
合 計			6,264,097,026
当期正味財産増減額			70,097,725
前期繰越正味財産額			242,680,778
期末正味財産合計額			172,583,053

公共施設整備事業特別会計貸借対照表

平成 17 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

科 目	金	額	
資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	150,616,245		
(2) 施設整備資産	51,297,448,028		
(3) 未収金	2,553,743,523		
(4) 前払金	351,414		
(5) 立替金	116,935		
(6) 仮払金	6,437,200		
流動資産合計		54,008,713,345	
2 固定資産			
(1) その他の固定資産	1,188,289		
固定資産合計		1,188,289	
資 産 合 計			54,009,901,634
負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	2,670,854,365		
(2) 預り金	380,334		
(3) 前受金	80,000		
(4) 一年内返済の長期借入金	5,900,464,941		
流動負債合計		8,571,779,640	
2 固定負債			
(1) 長期借入金	42,833,040,556		
(2) 未収長期借入金	2,432,498,385		
固定負債合計		45,265,538,941	
負 債 合 計			53,837,318,581
正味財産の部			
1 正味財産			172,583,053
(うち当期正味財産増減額)			70,097,725
負債及び正味財産合計			54,009,901,634

計算書類に対する注記

重要な会計方針

1 固定資産(減価償却資産)の減価償却について

定額法により減価償却を実施している。

2 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、有価証券、未収金、前払金、立替金、短期貸付金、仮払金、未払金、預り金、前受金、仮受金及び短期借入金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 に記載するとおりである。

一般会計出資金の増減及びその残高は、つぎのとおりである。

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
一般会計出資金	24,323,622	0	0	24,323,622

次期繰越収支差額の内容は、つぎのとおりである。

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	90,850,556	150,616,245
未 収 金	1,423,245,124	2,553,743,523
前 払 金	384,414	351,414
立 替 金	7,152	116,935
仮 払 金	4,750,400	6,437,200
合 計	1,519,237,646	2,711,265,317
未 払 金	1,471,174,458	2,670,854,365
預 り 金	14,120,679	380,334
前 受 金	0	80,000
仮 受 金	13,942,509	0
短 期 借 入 金	20,000,000	0
合 計	1,519,237,646	2,671,314,699
次期繰越収支差額	0	39,950,618

固定資産のうちソフトウェアの取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、つぎのとおりである。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
ソフトウェア(一括償却資産)	1,049,580	699,723	349,857

消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

資産及び負債の重要な科目別増加額及び減少額。

(単位:円)

科 目	金 額	
増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額	39,950,618	
受託資産増加額	361,753,287	
施設整備資産増加額	11,464,608,195	11,866,312,100
2 負債減少額		
未成受託事業受入金減少額	425,100,000	
未成施設整備受入金減少額	251,931,580	
長期借入金減少額	3,302,600,728	
未収長期借入金減少額	1,297,007,333	5,276,639,641
増加額合計		17,142,951,741
減少の部		
1 資産減少額		
受託資産減少額	361,753,287	
施設整備資産減少額	8,755,286,398	
その他の固定資産減少額	642,347	9,117,682,032
2 負債増加額		
未成受託事業受入金増加額	425,100,000	
未成施設整備受入金増加額	251,931,580	
長期借入金増加額	4,985,837,469	
未収長期借入金増加額	2,432,498,385	8,095,367,434
減少額合計		17,213,049,466
当期正味財産増減額		70,097,275

公共施設整備事業特別会計財産目録

平成 17 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金(手許現金)	131,110		
普通預金(千葉銀行外8行)	150,435,135		
通知預金(千葉銀行)	50,000		
施設整備資産			
未成教育施設	343,494,800		
土木施設長期未収金	18,996,540,963		
教育施設長期未収金	21,734,231,864		
公共施設長期未収金	5,776,359,402		
土木施設立替利息	1,540,928,662		
教育施設立替利息	2,538,825,079		
公共施設立替利息	367,067,258		
未収金			
未収受託事業収入	63,000,000		
未収施設整備収入	58,245,039		
未収諸収入	99		
未収借入金収入	2,432,498,385		
前払金			
前払事業管理費	351,414		
立替金			
役職員立替金	5,467		
その他立替金	111,468		
仮払金			
予納印紙税	6,436,800		
保管印紙	400		
流動資産合計		54,008,713,345	

(単位:円)

科 目	金 額		
2 固定資産			
その他の固定資産			
什器備品	1,841,595		
(什器備品減価償却累計額)	1,003,163		
ソフトウェア	349,857		
固定資産合計		1,188,289	
資 産 合 計			54,009,901,634
負債の部			
1 流動負債			
未払金			
未払受託事業費	132,495,750		
未払施設整備費	2,309,991,420		
未払事業管理費	2,821,165		
未払管理費	225,546,030		
預り金			
役職員預り金	380,334		
前受金			
その他前受金	80,000		
一年内返済の長期借入金			
一年内返済の長期借入金	5,900,464,941		
流動負債合計		8,571,779,640	
2 固定負債			
長期借入金			
土木施設整備借入金	18,758,027,001		
(千葉銀行外8行)			
教育施設整備借入金	18,427,343,135		
(千葉銀行外8行)			
公共施設整備借入金	5,647,670,420		
(千葉銀行外8行)			
未収長期借入金			
未収土木施設整備借入金	923,114,400		
(千葉銀行)			
未収教育施設整備借入金	1,353,497,100		
(千葉銀行)			
未収公共施設整備借入金	155,886,885		
(千葉銀行)			
固定負債合計		45,265,538,941	
負 債 合 計			53,837,318,581
正 味 財 産			172,583,053