

公共施設整備事業特別会計収支計算書

平成17年4月1日から平成18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	401,100,000	98,900,000	施工か所の減 及び契約差金
(受託事業収入計)	500,000,000	401,100,000	98,900,000	
2 施設整備収入				
(1) 土木施設整備収入	906,655,000	902,542,014	4,112,986	
(2) 教育施設整備収入	5,380,112,000	5,333,821,717	46,290,283	
(3) 公共施設整備収入	397,794,000	395,379,230	2,414,770	
(施設整備収入計)	6,684,561,000	6,631,742,961	52,818,039	
3 諸収入				
(1) 受取利息	2,000	381	1,619	
(2) 雑収入	35,599,000	35,764,632	165,632	
(諸収入計)	35,601,000	35,765,013	164,013	
4 借入金収入				
(1) 長期借入金	7,783,770,000	6,968,658,055	815,111,945	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)	7,783,770,000	6,968,658,055	815,111,945	
5 繰入金収入				
(1) 他会計繰入金収入	31,105,000	0	31,105,000	予備費及び経費 の節減
(繰入金収入計)	31,105,000	0	31,105,000	
当期収入合計	(A) 15,035,037,000	14,037,266,029	997,770,971	
前期繰越収支差額	39,950,000	39,950,618	618	
収入合計	(B) 15,074,987,000	14,077,216,647	997,770,353	
支出の部				
1 受託事業費				
(1) 下水道整備費	430,005,000	326,223,798	103,781,202	施工か所の減 及び契約差金
(受託事業費計)	430,005,000	326,223,798	103,781,202	
2 施設整備費				
(1) 土木施設整備費	1,446,804,000	1,320,654,865	126,149,135	
(2) 教育施設整備費	5,012,823,000	4,374,870,316	637,952,684	
(3) 公共施設整備費	1,240,709,000	1,150,999,502	89,709,498	
(施設整備費計)	7,700,336,000	6,846,524,683	853,811,317	借入利率の減 及び契約差金
3 事業管理費				
(1) 職員費	259,836,000	243,250,405	16,585,595	
(2) 受託事業管理費	3,662,000	2,508,318	1,153,682	
(3) 施設整備管理費	31,065,000	24,040,907	7,024,093	
(事業管理費計)	294,563,000	269,799,630	24,763,370	

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
4 管理費				
(1) 公共特別会計管理費	247,657,000	247,656,367	633	
(管理費計)	247,657,000	247,656,367	633	
5 償還金支出				
(1) 長期借入償還金	6,324,905,000	6,310,590,078	14,314,922	
(償還金支出計)	6,324,905,000	6,310,590,078	14,314,922	
6 予備費				
(1) 予備費	70,000,000	0	69,697,000	(注)
	303,000			
(予備費計)	69,697,000	0	69,697,000	
当期支出合計 (C)	15,067,163,000	14,000,794,556	1,066,368,444	
当期収支差額 (A)-(C)	32,126,000	36,471,473	68,597,473	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	7,824,000	76,422,091	68,598,091	

(注) 予備費 303,000円は、管理費の公共特別会計管理費に充当使用し、予算額の中に含めて表示している。

公共施設整備事業特別会計正味財産増減計算書

平成17年4月1日から平成18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	401,100,000		
(受託事業完成高計)		401,100,000	
2 施設整備完成高			
(1) 土木施設整備完成高	1,006,346,903		
(2) 教育施設整備完成高	4,598,331,118		
(3) 公共施設整備完成高	838,739,304		
(施設整備完成高計)		6,443,417,325	
3 諸収入			
(1) 受取利息	381		
(2) 雑収入	35,764,632		
(諸収入計)		35,765,013	
合 計			6,880,282,338
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	326,223,798		
(受託事業完成原価計)		326,223,798	
2 施設整備完成原価			
(1) 土木施設整備完成原価	906,987,250		
(2) 教育施設整備完成原価	4,323,388,320		
(3) 公共施設整備完成原価	777,312,000		
(施設整備完成原価計)		6,007,687,570	
3 事業管理費			
(1) 職員費	243,250,405		
(2) 受託事業管理費	2,508,318		
(3) 施設整備管理費	24,040,907		
(4) 減価償却額	627,346		
(事業管理費計)		270,426,976	
4 管理費			
(1) 公共特別会計管理費	247,656,367		
(管理費計)		247,656,367	
5 施設整備資産調整額			
(1) 土木施設整備資産調整額	25,389,035		
(2) 教育施設整備資産調整額	3,133,561		
(施設整備資産調整額計)		28,522,596	

(単位:円)

科 目	金 額	
合 計		6,880,517,307
当期正味財産増減額		234,969
前期繰越正味財産額		172,583,053
期末正味財産合計額		172,348,084

公共施設整備事業特別会計貸借対照表

平成 18 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	16,064,227		
(2) 施設整備資産	51,919,436,909		
(3) 未収金	750,609,243		
(4) 前払金	452,321		
(5) 立替金	651		
(6) 仮払金	2,128,600		
流動資産合計		52,688,691,951	
2 固定資産			
(1) その他の固定資産	560,943		
固定資産合計		560,943	
資 産 合 計			52,689,252,894
負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	692,476,794		
(2) 預り金	356,157		
(3) 一年内返済の長期借入金	4,088,781,812		
流動負債合計		4,781,614,763	
2 固定負債			
(1) 長期借入金	47,190,035,112		
(2) 未収長期借入金	545,254,935		
固定負債合計		47,735,290,047	
負 債 合 計			52,516,904,810
正味財産の部			
1 正味財産			172,348,084
(うち当期正味財産増減額)			234,969
負債及び正味財産合計			52,689,252,894

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	150,616,245	16,064,227
未 収 金	2,553,743,523	750,609,243
前 払 金	351,414	452,321
立 替 金	116,935	651
仮 払 金	6,437,200	2,128,600
合 計	2,711,265,317	769,255,042
未 払 金	2,670,854,365	692,476,794
預 り 金	380,334	356,157
前 受 金	80,000	0
合 計	2,671,314,699	692,832,951
次期繰越収支差額	39,950,618	76,422,091

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	1,049,580	0

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	36,471,473	
受託資産増加額	326,223,798	
施設整備資産増加額	13,006,214,018	13,368,909,289
2 負債減少額		
未成受託事業受入金減少額	401,100,000	
未成施設整備受入金減少額	283,727,990	
長期借入金減少額	6,310,590,078	
未収長期借入金減少額	2,432,498,385	9,427,916,453
増加額合計		22,796,825,742
減少の部		
1 資産減少額		
受託資産減少額	326,223,798	
施設整備資産減少額	12,384,225,137	
その他の固定資産減少額	627,346	12,711,076,281
2 負債増加額		
未成受託事業受入金増加額	401,100,000	
未成施設整備受入金増加額	283,727,990	
長期借入金増加額	8,855,901,505	
未収長期借入金増加額	545,254,935	10,085,984,430
減少額合計		22,797,060,711
当期正味財産増減額		234,969

公共施設整備事業特別会計財産目録

平成 18 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)	79,762		
普通預金(千葉銀行外7行)	15,934,465		
通知預金(千葉銀行)	50,000		
施設整備資産			
未成土木施設	54,442,100		
未成公共施設	265,024,550		
土木施設長期未収金	19,204,254,894		
教育施設長期未収金	21,820,884,444		
公共施設長期未収金	6,236,957,141		
土木施設立替利息	1,770,856,100		
教育施設立替利息	2,108,525,135		
公共施設立替利息	458,492,545		
未収金			
未収受託事業収入	123,500,000		
未収施設整備収入	81,842,099		
未収諸収入	12,209		
未収借入金収入	545,254,935		
前払金			
前払事業管理費	452,321		
立替金			
役職員立替金	651		
仮払金			
予納印紙税	2,126,800		
保管印紙	1,800		
流動資産合計		52,688,691,951	

(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)	1,280,652		
固定資産合計		560,943	
資 産 合 計			52,689,252,894
負債の部			
1 流動負債			
未払金			
未払受託事業費	36,830,500		
未払施設整備費	405,883,500		
未払事業管理費	2,176,427		
未払管理費	247,586,367		
預り金			
役職員預り金	356,157		
一年内返済の長期借入金			
一年内返済の長期借入金	4,088,781,812		
流動負債合計		4,781,614,763	
2 固定負債			
長期借入金			
土木施設整備借入金	20,399,372,585		
(千葉銀行外7行)			
教育施設整備借入金	19,867,257,286		
(千葉銀行外7行)			
公共施設整備借入金	6,923,405,241		
(千葉銀行外7行)			
未収長期借入金			
未収土木施設整備借入金	401,393,345		
(千葉銀行)			
未収教育施設整備借入金	107,218,795		
(千葉銀行)			
未収公共施設整備借入金	36,642,795		
(千葉銀行)			
固定負債合計		47,735,290,047	
負 債 合 計			52,516,904,810
正 味 財 産			172,348,084