

(別紙3) 行政コスト計算書の集計

集計において、行政コスト計算書の各項目に対して財務会計データのどの項目が計上されているかの対応を表に示す。
 なお、施設種別によって計上する項目が異なり、下記のカテゴリ①、②について、表中に記載があるものが計上項目である。

- 分類①：維持管理経費のみの施設
- 分類②：維持管理・運営経費の施設

注釈)

- ※1：行政コスト計算書の「費用-人件費」、「費用-間接コスト」はPL・BS以外の別データから取得する
- ※2：自転車関連施設(駐輪場、レンタサイクルポート等)は行政コスト計算書の「収入-その他」にPL・BS以外の別データを追加する
- ※3：行政コスト計算書の「建物情報-残存価額」は取得価額と減価償却累計額の差で表す
- ※4：複合施設の建物の場合、金額が代表施設に全て計上されるため、別途、各施設に面積按分している

【行政コスト計算書の項目】

【PLの項目】

●通常収支の部

【PLの項目】	費用										収入		建物情報			
	物件費	うち光熱水費	うち委託料	うち土地建物設備賃借料	維持補修費	扶助費・補助費等	投資的経費	減価償却費	その他	人件費 ※1	間接コスト ※1	使用料・手数料	その他 ※2	取得価額	減価償却累計額	残存価額 ※3
行政収支の部	/															
行政収支	/															
地方税	/											①,②	/			
地方譲与税	/											①,②	/			
地方特例交付金	/											①,②	/			
その他交付金	/											①,②	/			
特別区財政調整交付金	/											①,②	/			
国庫支出金	/															
国庫負担金	/											①,②	/			
国庫補助金	/											①,②	/			
国庫委託金	/											①,②	/			
都支出金	/															
都負担金	/											①,②	/			
都補助金	/											①,②	/			
都委託金	/											①,②	/			
保険料	/															
分担金及負担金	/															
分担金	/											①,②	/			
負担金	/											①,②	/			
国保介護会計分担金	/											①,②	/			
使用料及手数料	/											①,②	/			
使用料	/											①,②	/			
手数料	/											①,②	/			
財産収入	/															
財産貸付等運用収入	/											①,②	/			
その他財産収入	/											①,②	/			
諸収入(受託事業収入)	/															
諸収入	/															
延滞金及加算金	/											①,②	/			
貸付金利息収入	/											①,②	/			
収益事業収入	/											①,②	/			
雑入	/											①,②	/			
寄附金	/											①,②	/			
繰入金	/											①,②	/			
その他行政収入	/											①,②	/			
行政費用	/															
人件費	/															
報酬	/															
給料等	/															
給与	/															
時間外勤務手当	/															
退職手当	/															
共済費	/															
其他人件費	/															
物件費	/															
賃金	②											/				
報償費	②											/				
旅費	/															
交際費	②											/				
需用費	/															
光熱水費	/															
燃料費	①,②											①,②				
電気料	①,②											①,②				
ガス料	①,②											①,②				
水道料	①,②											①,②				
一般需用費	/															
会議費	②											/				
賄費	②											/				
消耗品費	②											/				
印刷製本費	②											/				
修繕費	②											/				
役務費	/															
役務費	/															
郵便料	②											/				
電信料	②											/				
受信料	②											/				
システム電信料	②											/				
運搬料	②											/				

