

# 南あわじ市(普通会計)の貸借対照表

(平成 23 年 3 月 31 日現在)  
(西暦 2011 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

借 方	貸 方
<b>[資産の部]</b>	<b>[負債の部]</b>
1. 公共資産	1. 固定負債
(1) 有形固定資産	(1) 地方債 <span style="float: right;">35,327,500</span>
生活インフラ・国土保 <sub>と</sub> 43,480,326	(2) 長期未払金
教育 <span style="float: right;">28,152,180</span>	物件の購入等 <span style="float: right;">0</span>
福祉 <span style="float: right;">3,184,224</span>	債務保証又は損失補償 <span style="float: right;">0</span>
環境衛生 <span style="float: right;">4,237,697</span>	その他 <span style="float: right;">29,363</span>
産業振興 <span style="float: right;">30,568,353</span>	長期未払金計 <span style="float: right;">29,363</span>
消防 <span style="float: right;">427,047</span>	(3) 退職手当引当金 <span style="float: right;">4,942,441</span>
総務 <span style="float: right;">11,565,217</span>	(4) 損失補償等引当金 <span style="float: right;">0</span>
有形固定資産合計 <span style="float: right;">121,615,044</span>	(5) 預かり敷金・担保金 <span style="float: right;">59,407</span>
(2) 売却可能資産 <span style="float: right;">1,379,122</span>	固定負債合計 <span style="float: right;">40,358,711</span>
公共資産合計 <span style="float: right;">122,994,166</span>	
2. 投資等	2. 流動負債
(1) 投資及び出資金	(1) 翌年度償還予定地方債 <span style="float: right;">3,432,008</span>
投資及び出資金 <span style="float: right;">6,057,263</span>	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金) <span style="float: right;">0</span>
投資損失引当金 <span style="float: right;">8,600</span>	(3) 未払金 <span style="float: right;">13,121</span>
投資及び出資金計 <span style="float: right;">6,048,663</span>	(4) 翌年度支払予定退職手当 <span style="float: right;">355,735</span>
(2) 貸付金 <span style="float: right;">60,160</span>	(5) 賞与引当金 <span style="float: right;">221,854</span>
(3) 基金等	流動負債合計 <span style="float: right;">4,022,718</span>
退職手当目的基金 <span style="float: right;">0</span>	
その他特定目的基金 <span style="float: right;">5,378,056</span>	<b>負債合計 <span style="float: right;">44,381,429</span></b>
土地開発基金 <span style="float: right;">700,000</span>	
その他定額運用基金 <span style="float: right;">0</span>	<b>[純資産の部]</b>
退職手当組合積立金 <span style="float: right;">0</span>	1. 公共資産等整備国県補助金等 <span style="float: right;">27,181,610</span>
基金等計 <span style="float: right;">6,078,056</span>	2. 公共資産等整備一般財源等 <span style="float: right;">80,563,846</span>
(4) 長期延滞債権 <span style="float: right;">555,980</span>	3. その他一般財源等 <span style="float: right;">13,693,242</span>
(5) 回収不能見込額 <span style="float: right;">66,957</span>	4. 資産評価差額 <span style="float: right;">76,644</span>
投資等合計 <span style="float: right;">12,675,902</span>	<b>純資産合計 <span style="float: right;">93,975,570</span></b>
3. 流動資産	
(1) 現金預金	
財政調整基金 <span style="float: right;">943,568</span>	
減債基金 <span style="float: right;">436,696</span>	
歳計現金 <span style="float: right;">1,029,274</span>	
歳計外現金 <span style="float: right;">59,407</span>	
現金預金計 <span style="float: right;">2,468,945</span>	
(2) 未収金	
地方税 <span style="float: right;">184,701</span>	
その他 <span style="float: right;">33,286</span>	
回収不能見込額 <span style="float: right;">1</span>	
未収金計 <span style="float: right;">217,986</span>	
流動資産合計 <span style="float: right;">2,686,931</span>	
<b>資産合計 <span style="float: right;">138,356,999</span></b>	<b>負債・純資産合計 <span style="float: right;">138,356,999</span></b>

1. 他団体及び民間への支出金により形成された資産	生活インフラ・国土保全 <span style="float: right;">975,030</span> 千円		
	教育 <span style="float: right;">223,934</span> 千円		
	福祉 <span style="float: right;">337,349</span> 千円		
	環境衛生 <span style="float: right;">495,856</span> 千円		
	産業振興 <span style="float: right;">7,663,107</span> 千円		
	消防 <span style="float: right;">55,639</span> 千円		
	総務 <span style="float: right;">205,028</span> 千円		
	計 <span style="float: right;">9,955,943</span> 千円		
上の支出金に充当された財源	国県補助金等 <span style="float: right;">3,142,221</span> 千円		
	地方債 <span style="float: right;">1,695,339</span> 千円		
	一般財源等 <span style="float: right;">5,118,383</span> 千円		
	計 <span style="float: right;">9,955,943</span> 千円		
2. 債務負担行為に関する情報	物件の購入等 <span style="float: right;">0</span> 千円		
	債務保証又は損失補償 <span style="float: right;">24,000</span> 千円		
	(うち共同発行地方債に係るもの) <span style="float: right;">0</span> 千円)		
	その他 <span style="float: right;">1,257,990</span> 千円		
3. 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち	25,898,653 千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。		
4. 普通会計の将来負担に関する情報(貸借対照表に計上されたものを含む)		[内訳]	注記
項目	金額	負債計上 [(翌年度償還予定)地方債(長期)未払金・引当金]	注記 [契約債務・偶発債務]
普通会計の将来負担額	72,532,618 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	38,759,508 千円	38,759,508 千円	
債務負担行為支出予定額	42,484 千円	42,484 千円	0 千円
公営事業地方債負担見込額	24,703,493 千円		24,703,493 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	3,728,957 千円		3,728,957 千円
退職手当負担見込額	5,298,176 千円	5,298,176 千円	
第三セクター等債務負担見込額	0 千円	0 千円	0 千円
連結実質赤字額	0 千円		
一部事務組合等実質赤字負担額	0 千円		
基金等将来負担軽減資産	47,369,849 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	4,543,812 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	2,088,350 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	40,737,687 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	25,162,769 千円		
5. 有形固定資産のうち、土地は	22,397,541 千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は	89,450,940 千円です。	
6. 売却可能資産の範囲は、普通財産(但し、山林等を除く。)とし、売却可能価額の算定方法は、固定資産税評価額(基準日平成22年1月1日)を基礎として算定した。			
7. 貸付金等の貸倒損失並びに税及び使用料等の不納欠損に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に、又、一般債権については、不納欠損実績率により回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上した。			
8. 退職手当引当金の計上方法は、一人ごとの積み上げ方式により算定した。			

## 南あわじ市(普通会計)の行政コスト計算書

〔 自 平成22年 4月 1日  
至 平成23年 3月31日 〕

【経常行政コスト】

(単位:千円)

		総額	(構成比率)	生活インフラ ・国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	議会	支払利息	回収不能 見込計上額	その他 行政コスト
1 (人にかか るコスト)	(1)人件費	3,704,374	16.8%	172,363	684,419	779,953	226,792	376,495	126,463	1,159,838	178,051			0
	(2)退職手当引当金繰入等	184,077	0.8%	10,617	35,545	45,062	13,407	21,138	2,473	53,276	2,559			0
	(3)賞与引当金繰入額	221,854	1.0%	11,773	40,347	53,153	12,973	22,347	2,223	65,925	13,113			0
	小 計	4,110,305	18.6%	194,753	760,311	878,168	253,172	419,980	131,159	1,279,039	193,723			0
2 (物にかか るコスト)	(1)物件費	3,177,730	14.4%	158,484	734,775	275,278	687,771	614,476	50,472	645,413	10,877			184
	(2)維持補修費	217,855	1.0%	42,840	46,259	5,610	5,357	7,527	628	109,634	0			
	(3)減価償却費	4,639,075	21.0%	1,104,190	779,940	198,585	269,970	1,844,248	67,635	374,507	0			
	小 計	8,034,660	36.4%	1,305,514	1,560,974	479,473	963,098	2,466,251	118,735	1,129,554	10,877			184
3 (移転支出 的なコスト)	(1)社会保障給付	2,999,900	13.6%		39,044	2,957,628	3,228							0
	(2)補助金等	2,510,787	11.4%	3,896	320,310	839,348	130,274	375,366	660,185	177,151	4,257			0
	(3)他会計等への支出額	3,260,798	14.8%	1,664,100	0	1,192,442	335,256	69,000	0	0	0			0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	422,832	1.8%	21,698	0	0	20,790	361,373	9,848	9,123	0			0
	小 計	9,194,317	41.6%	1,689,694	359,354	4,989,418	489,548	805,739	670,033	186,274	4,257			0
4 (その他の コスト)	(1)支払利息	707,016	3.2%									707,016		
	(2)回収不能見込計上額	48,678	0.2%										48,678	
	(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
	小 計	755,694	3.4%	0	0	0	0	0	0	0	0	707,016	48,678	0
経常行政コスト a		22,094,976		3,189,961	2,680,639	6,347,059	1,705,818	3,691,970	919,927	2,594,867	208,857	707,016	48,678	184
(構成比率)				14.4%	12.1%	28.7%	7.7%	16.7%	4.2%	11.7%	0.9%	3.2%	0.2%	0.2%

【経常収益】

														一般財源 振替額		
1	使用料・手数料	b	1,059,146		32,234	32,358	197,178	173,172	18,249	31	360,132	0	30,087	0	215,705	
2	分担金・負担金・寄附金	c	276,996		0	11,475	104,442	0	66,225	0	36,128	0	0	0	58,726	
経常収益合計 (b+c)			d	1,336,142		32,234	43,833	301,620	173,172	84,474	31	396,260	0	30,087	0	274,431
d/a				6.0%		1.0%	1.6%	4.8%	10.2%	2.3%	0.0%	15.3%	0.0%	4.3%	0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-d			20,758,834		3,157,727	2,636,806	6,045,439	1,532,646	3,607,496	919,896	2,198,607	208,857	676,929	48,678	184	274,431

## 南あわじ市(普通会計)の純資産変動計算書

〔自 平成22年 4月 1日  
至 平成23年 3月31日〕

(単位：千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	93,757,091	28,129,218	79,667,557	13,851,375	188,309
純経常行政コスト	20,758,834			20,758,834	
一般財源					
地方税	6,034,857			6,034,857	
地方交付税	9,597,648			9,597,648	
その他行政コスト充当財源	1,510,922			1,510,922	
補助金等受入	3,779,291	449,996		3,329,295	
臨時損益	26,124			26,124	
災害復旧事業費	59,369			59,369	
公共資産除売却損益	94,913			94,913	
投資損失	0			0	
債務保証損失又は損失補償	1			1	
勸奨退職に係る退職手当組合特別負担金	61,667			61,667	
財団法人解散に伴う残余財産の清算差額	0			0	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			1,037,713	1,037,713	
公共資産処分による財源増		0	281,432	91,066	190,366
貸付金・出資金等への財源投入			1,171,745	1,171,745	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		257	1,280,604	1,280,861	
減価償却による財源増		1,397,346	3,241,729	4,639,075	
地方債償還に伴う財源振替			3,490,596	3,490,596	
資産評価替による変動額	78,701				78,701
無償受贈資産受入	0				0
その他	159,420	1	0	159,421	0
<b>期末純資産残高</b>	<b>93,975,570</b>	<b>27,181,610</b>	<b>80,563,846</b>	<b>13,693,242</b>	<b>76,644</b>

## 南あわじ市(普通会計)の資金収支計算書

〔自 平成22年 4月 1日〕  
〔至 平成23年 3月31日〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	4,376,145
物件費	3,145,587
社会保障給付	2,999,900
補助金等	2,501,244
支払利息	707,016
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	2,514,961
その他支出	277,224
支 出 合 計	16,522,077
地方税	5,953,798
地方交付税	9,597,648
国県補助金等	3,209,041
使用料・手数料	829,891
分担金・負担金・寄附金	176,457
諸収入	661,188
地方債発行額	1,539,400
基金取崩額	307,375
その他収入	912,676
収 入 合 計	23,187,474
経 常 的 収 支 額	6,665,397

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	1,967,471
公共資産整備補助金等支出	450,632
他会計等への建設費充当財源繰出支出	1,623
支 出 合 計	2,419,726
国県補助金等	570,250
地方債発行額	688,800
基金取崩額	13,487
その他収入	149,977
収 入 合 計	1,422,514
公 共 資 産 整 備 収 支 額	997,212

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	0
基金積立額	1,646,194
定額運用基金への繰出支出	0
他会計等への公債費充当財源繰出支出	766,878
地方債償還額	4,337,838
支 出 合 計	6,750,910
国県補助金等	0
貸付金回収額	13,538
地方債発行額	0
基金取崩額	0
公共資産等売却収入	208,311
その他収入	1,125,665
収 入 合 計	1,347,514
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	5,403,396

当年度歳計現金増減額	264,789
期首歳計現金残高	764,485
期末歳計現金残高	1,029,274

1 一時借入金に関する情報  
 資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。  
 本年度における一時借入金の借入限度額は5,000,000千円です。  
 支払利息のうち、一時借入金利子は98千円です。

2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額	25,957,502 千円
地方債発行額	2,228,200 千円
財政調整基金等取崩額	0 千円
支出総額	25,692,713 千円
地方債元利償還額	5,044,756 千円
財政調整基金等積立額	474,584 千円
基礎的財政収支	3,555,929 千円

3 上記の他、預り敷金の受け入れに伴う歳計外現金の収入額2,325千円  
 (預り敷金の返還に伴う支出額2,346千円)があります。