

# 南あわじ市(普通会計)の貸借対照表

(平成 26 年 3 月 31 日現在)

(西暦 2014 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;">32,539,957</span>
① 生活インフラ・国土保全 <span style="float: right;">42,592,317</span>	(2) 長期未払金
② 教育 <span style="float: right;">27,178,834</span>	① 物件の購入等 <span style="float: right;">0</span>
③ 福祉 <span style="float: right;">2,808,336</span>	② 債務保証又は損失補償 <span style="float: right;">0</span>
④ 環境衛生 <span style="float: right;">3,852,131</span>	③ その他 <span style="float: right;">0</span>
⑤ 産業振興 <span style="float: right;">26,163,773</span>	長期未払金計 <span style="float: right;">0</span>
⑥ 消防 <span style="float: right;">477,865</span>	(3) 退職手当引当金 <span style="float: right;">4,472,834</span>
⑦ 総務 <span style="float: right;">11,705,887</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;">114,779,143</span>	(5) 預かり敷金・担保金 <span style="float: right;">105,623</span>
(2) 売却可能資産 <span style="float: right;">1,040,402</span>	固定負債合計 <span style="float: right;">37,118,414</span>
公共資産合計 <span style="float: right;">115,819,545</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;">3,542,035</span>
① 投資及び出資金 <span style="float: right;">5,701,396</span>	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金) <span style="float: right;">0</span>
② 投資損失引当金 <span style="float: right;">△ 8,600</span>	(3) 未払金 <span style="float: right;">3,121</span>
投資及び出資金計 <span style="float: right;">5,692,796</span>	(4) 翌年度支払予定退職手当 <span style="float: right;">328,112</span>
(2) 貸付金 <span style="float: right;">41,665</span>	(5) 賞与引当金 <span style="float: right;">200,995</span>
(3) 基金等	流動負債合計 <span style="float: right;">4,074,263</span>
① 退職手当目的基金 <span style="float: right;">0</span>	
② その他特定目的基金 <span style="float: right;">5,810,946</span>	<b>負債合計</b> <span style="float: right;"><b>41,192,677</b></span>
③ 土地開発基金 <span style="float: right;">500,000</span>	
④ その他定額運用基金 <span style="float: right;">0</span>	
⑤ 退職手当組合積立金 <span style="float: right;">0</span>	
基金等計 <span style="float: right;">6,310,946</span>	
(4) 長期延滞債権 <span style="float: right;">618,787</span>	<b>[純資産の部]</b>
(5) 回収不能見込額 <span style="float: right;">△ 51,619</span>	1. 公共資産等整備国県補助金等 <span style="float: right;">24,587,862</span>
投資等合計 <span style="float: right;">12,612,575</span>	2. 公共資産等整備一般財源等 <span style="float: right;">80,130,719</span>
3. 流動資産	3. その他一般財源等 <span style="float: right;">△ 12,895,328</span>
(1) 現金預金	4. 資産評価差額 <span style="float: right;">△ 105,895</span>
① 財政調整基金 <span style="float: right;">2,434,005</span>	
② 減債基金 <span style="float: right;">527,849</span>	<b>純資産合計</b> <span style="float: right;"><b>91,717,358</b></span>
③ 歳計現金 <span style="float: right;">1,269,291</span>	
④ 歳計外現金 <span style="float: right;">105,623</span>	
現金預金計 <span style="float: right;">4,336,768</span>	
(2) 未収金	<b>負債・純資産合計</b> <span style="float: right;"><b>132,910,035</b></span>
① 地方税 <span style="float: right;">135,000</span>	
② その他 <span style="float: right;">6,158</span>	
③ 回収不能見込額 <span style="float: right;">△ 11</span>	
未収金計 <span style="float: right;">141,147</span>	
流動資産合計 <span style="float: right;">4,477,915</span>	
<b>資産合計</b> <span style="float: right;"><b>132,910,035</b></span>	

※ 1. 他団体及び民間への支出金  
により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	926,888 千円
②教育	1,026,804 千円
③福祉	267,843 千円
④環境衛生	423,376 千円
⑤産業振興	6,716,073 千円
⑥消防	45,408 千円
⑦総務	184,572 千円
計	9,590,964 千円

上の支出金に充当された財源

①国県補助金等	2,942,444 千円
②地方債	1,751,288 千円
③一般財源等	4,897,232 千円
計	9,590,964 千円

※ 2. 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	1,762,800 千円
②債務保証又は損失補償	24,000 千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	0 千円)
③その他	1,855,484 千円

※ 3. 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち 26,353,706 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)

項目	金額	[内訳]	
		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	66,165,676 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	36,081,992 千円	36,081,992 千円	
債務負担行為支出予定額	3,121 千円	3,121 千円	0 千円
公営事業地方債負担見込額	21,619,576 千円		21,619,576 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	3,646,382 千円		3,646,382 千円
退職手当負担見込額	4,814,605 千円	4,814,605 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	48,424,884 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	6,578,426 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	1,660,756 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	40,185,702 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	17,740,792 千円		

※ 5. 有形固定資産のうち、土地は 22,875,247 千円です。 また、有形固定資産の減価償却累計額は 103,414,534 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25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25年 4月 1日  
至 平成26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	3,315,638	14.2%	171,513	573,164	681,464	193,152	341,554	131,131	1,039,546	184,114		0
	(2)退職手当引当金繰入等	275,506	1.2%	17,159	48,720	65,478	18,977	32,100	4,723	84,720	3,629		0	
	(3)賞与引当金繰入額	200,995	0.8%	10,398	34,730	45,986	12,515	20,953	2,797	61,899	11,717		0	
	小 計	3,792,139	16.2%	199,070	656,614	792,928	224,644	394,607	138,651	1,186,165	199,460		0	
2	物にかか るコスト	(1)物件費	3,528,334	15.1%	270,640	796,063	273,275	664,327	710,062	57,800	744,902	11,172		93
	(2)維持補修費	203,154	0.9%	42,773	35,939	6,061	3,971	12,683	265	101,462	0			
	(3)減価償却費	4,644,056	19.8%	1,171,980	814,124	202,408	255,128	1,755,328	63,226	381,862	0			
	小 計	8,375,544	35.8%	1,485,393	1,646,126	481,744	923,426	2,478,073	121,291	1,228,226	11,172		93	
3	移転支出 的なコスト	(1)社会保障給付	3,205,555	13.7%		35,248	3,170,005	302						
	(2)補助金等	4,072,374	17.4%	3,923	973,302	909,120	1,042,271	365,493	577,412	197,501	3,352		0	
	(3)他会計等への支出額	3,068,350	13.1%	1,853,010	0	1,105,941	38,100	69,905	0	1,394	0		0	
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	309,692	1.3%	16,972	9,958	0	10,329	248,504	2,575	21,354	0		0	
	小 計	10,655,971	45.5%	1,873,905	1,018,508	5,185,066	1,091,002	683,902	579,987	220,249	3,352		0	
4	その他 のコスト	(1)支払利息	575,725	2.4%								575,725		
	(2)回収不能見込計上額	14,755	0.1%									14,755		
	(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
	小 計	590,480	2.5%	0	0	0	0	0	0	0	0	575,725	14,755	0
経 常 行 政 コ ス ト a		23,414,134		3,558,368	3,321,248	6,459,738	2,239,072	3,556,582	839,929	2,634,640	213,984	575,725	14,755	93
( 構 成 比 率 )				15.2%	14.2%	27.6%	9.5%	15.2%	3.6%	11.2%	0.9%	2.5%	0.1%	0.0%

【経常収益】

														一般財源 振替額			
1	使用料・手数料	b	1,054,074		12,125	29,661	191,249	232,817	21,554	25	354,004	0	30,786	0	181,853		
2	分担金・負担金・寄附金	c	144,557		180	6,211	109,055	332	13,074	0	12,902	0	0	0	2,803		
経 常 収 益 合 計 ( b + c )			d	1,198,631		12,305	35,872	300,304	233,149	25	366,906	0	30,786	0	184,656		
d / a				5.1%	0.3%	1.1%	4.6%	10.4%	1.0%	0.0%	13.9%	0.0%	5.3%	0.0%			
(差引)純経常行政コスト a-d				22,215,503		3,546,063	3,285,376	6,159,434	2,005,923	3,521,954	839,904	2,267,734	213,984	544,939	14,755	93	△ 184,656

## 南あわじ市(普通会計)の純資産変動計算書

〔自 平成25年 4月 1日  
至 平成26年 3月31日〕

(単位：千円)

	純資産合計	公共資産等整 備	公共資産等整 備	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	92,379,763	25,246,984	80,877,383	△ 13,681,439	△ 63,165
純経常行政コスト	△ 22,215,503			△ 22,215,503	
一般財源					
地方税	5,805,912			5,805,912	
地方交付税	10,325,850			10,325,850	
その他行政コスト充当財源	1,832,775			1,832,775	
補助金等受入	4,021,204	696,999		3,324,205	
臨時損益	△ 389,913			△ 389,913	
災害復旧事業費	△ 176,176			△ 176,176	
公共資産除売却損益	△ 2,896			△ 2,896	
投資損失	△ 186,733			△ 186,733	
債務保証損失又は損失補償	0			0	
勸奨退職に係る退職手当組合特別負担金	△ 45,697			△ 45,697	
財団法人解散に伴う残余財産の清算差額	21,589			21,589	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			508,970	△ 508,970	
公共資産処分による財源増		0	△ 28,727	28,727	0
貸付金・出資金等への財源投入			△ 327	327	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		△ 11	△ 383,254	383,265	
減価償却による財源増		△ 1,356,110	△ 3,287,946	4,644,056	
地方債償還に伴う財源振替			2,444,620	△ 2,444,620	
資産評価替による変動額	△ 42,730				△ 42,730
無償受贈資産受入	0				0
その他	0	0	0	0	0
<b>期末純資産残高</b>	<b>91,717,358</b>	<b>24,587,862</b>	<b>80,130,719</b>	<b>△ 12,895,328</b>	<b>△ 105,895</b>

## 南あわじ市(普通会計)の資金収支計算書

〔 自 平成25年 4月 1日  
至 平成26年 3月31日 〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	3,894,829
物件費	3,319,551
社会保障給付	3,205,555
補助金等	4,085,495
支払利息	575,725
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	2,312,192
その他支出	379,330
支 出 合 計	17,772,677
地方税	5,777,674
地方交付税	10,325,850
国県補助金等	3,240,771
使用料・手数料	829,162
分担金・負担金・寄附金	128,495
諸収入	628,107
地方債発行額	1,957,900
基金取崩額	560,000
その他収入	1,055,610
収 入 合 計	24,503,569
経 常 的 収 支 額	6,730,892

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	2,933,107
公共資産整備補助金等支出	309,692
他会計等への建設費充当財源繰出支出	4,687
支 出 合 計	3,247,486
国県補助金等	751,400
地方債発行額	1,587,200
基金取崩額	0
その他収入	36,163
収 入 合 計	2,374,763
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 872,723

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	946,633
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	748,961
地方債償還額	4,259,887
支 出 合 計	5,955,481
国県補助金等	29,033
貸付金回収額	9,998
地方債発行額	0
基金取崩額	0
公共資産等売却収入	48,421
その他収入	399,649
収 入 合 計	487,101
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 5,468,380

当年度歳計現金増減額	389,789
期首歳計現金残高	879,502
期末歳計現金残高	1,269,291

※1 一時借入金に関する情報

- ①本年度は、一時借入金をしていません。
- ②本年度における一時借入金の借入限度額は3,000,000千円です。

※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	27,365,433 千円
地方債発行額	△ 3,545,100 千円
財政調整基金等取崩額	△ 0 千円
支出総額	△ 26,975,644 千円
地方債元利償還額	4,835,612 千円
財政調整基金等積立額	517,573 千円
基礎的財政収支	<u>2,197,874 千円</u>

※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2,474千円(預り敷金の返還に伴う支出額3,155千円)があります。