

# 南あわじ市(普通会計)の貸借対照表

(平成 24 年 3 月 31 日現在)

(西暦 2012 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;">33,979,502</span>
生活インフラ・国土保 42,961,251	(2) 長期未払金
教育 <span style="float: right;">28,005,721</span>	物件の購入等 <span style="float: right;">0</span>
福祉 <span style="float: right;">3,120,860</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;">4,117,988</span>	その他 <span style="float: right;">16,243</span>
産業振興 <span style="float: right;">28,992,193</span>	長期未払金計 <span style="float: right;">16,243</span>
消防 <span style="float: right;">424,882</span>	(3) 退職手当引当金 <span style="float: right;">4,934,123</span>
総務 <span style="float: right;">11,582,637</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;">119,205,532</span>	(5) 預かり敷金・担保金 <span style="float: right;">91,717</span>
(2) 売却可能資産 <span style="float: right;">1,289,172</span>	固定負債合計 <span style="float: right;">39,021,585</span>
公共資産合計 <span style="float: right;">120,494,704</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;">3,456,618</span>
投資及び出資金 <span style="float: right;">6,081,330</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;">6,072,730</span>	(4) 翌年度支払予定退職手当 <span style="float: right;">164,430</span>
(2) 貸付金 <span style="float: right;">47,921</span>	(5) 賞与引当金 <span style="float: right;">212,245</span>
(3) 基金等	流動負債合計 <span style="float: right;">3,846,414</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;">6,024,719</span>	<b>負債合計 <span style="float: right;">42,867,999</span></b>
土地開発基金 <span style="float: right;">500,000</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;">26,234,544</span>
基金等計 <span style="float: right;">6,524,719</span>	2. 公共資産等整備一般財源等 <span style="float: right;">81,154,081</span>
(4) 長期延滞債権 <span style="float: right;">608,791</span>	3. その他一般財源等 <span style="float: right;">13,296,278</span>
(5) 回収不能見込額 <span style="float: right;">66,433</span>	4. 資産評価差額 <span style="float: right;">71,446</span>
投資等合計 <span style="float: right;">13,187,728</span>	<b>純資産合計 <span style="float: right;">94,020,901</span></b>
3. 流動資産	
(1) 現金預金	
財政調整基金 <span style="float: right;">1,300,398</span>	
減債基金 <span style="float: right;">440,396</span>	
歳計現金 <span style="float: right;">1,198,782</span>	
歳計外現金 <span style="float: right;">91,717</span>	
現金預金計 <span style="float: right;">3,031,293</span>	
(2) 未収金	
地方税 <span style="float: right;">152,127</span>	
その他 <span style="float: right;">23,059</span>	
回収不能見込額 <span style="float: right;">11</span>	
未収金計 <span style="float: right;">175,175</span>	
流動資産合計 <span style="float: right;">3,206,468</span>	
<b>資産合計 <span style="float: right;">136,888,900</span></b>	<b>負債・純資産合計 <span style="float: right;">136,888,900</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 | 962,639 千円   |
| 教育          | 215,630 千円   |
| 福祉          | 314,172 千円   |
| 環境衛生        | 471,763 千円   |
| 産業振興        | 7,391,731 千円 |
| 消防          | 58,380 千円    |
| 総務          | 190,297 千円   |
| 計           | 9,604,612 千円 |
- 上の支出金に充当された財源
- |        |              |
|--------|--------------|
| 国県補助金等 | 3,193,160 千円 |
| 地方債    | 1,503,648 千円 |
| 一般財源等  | 4,907,804 千円 |
| 計      | 9,604,612 千円 |
2. 債務負担行為に関する情報
- |                  |              |
|------------------|--------------|
| 物件の購入等           | 0 千円         |
| 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         |
| その他              | 2,030,452 千円 |
3. 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち 25,721,596 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	68,803,394 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	37,436,120 千円	37,436,120 千円	
債務負担行為支出予定額	29,364 千円	29,364 千円	0 千円
公営事業地方債負担見込額	22,829,443 千円		22,829,443 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	3,396,037 千円		3,396,037 千円
退職手当負担見込額	5,112,430 千円	5,112,430 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	47,600,043 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	5,583,866 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	1,799,155 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	40,217,022 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	21,203,351 千円		

5. 有形固定資産のうち、土地は 22,595,951 千円です。 また、有形固定資産の減価償却累計額は 94,120,232 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23年 4月 1日  
至 平成24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	3,592,684	15.8%	168,432	635,222	743,054	189,481	345,837	181,409	1,103,738	225,511			0
	(2)退職手当引当金繰入等	264,775	1.2%	15,651	49,858	65,506	17,004	30,435	4,213	78,167	3,941			0
	(3)賞与引当金繰入額	212,245	0.9%	11,988	37,282	49,467	13,461	22,503	2,489	61,904	13,151			0
	小 計	4,069,704	17.9%	196,071	722,362	858,027	219,946	398,775	188,111	1,243,809	242,603			0
2 (物にかか るコスト)	(1)物件費	3,403,401	15.0%	150,763	769,838	289,205	693,444	744,399	57,039	685,527	13,150			36
	(2)維持補修費	263,708	1.2%	47,571	46,489	5,921	10,143	12,240	2,494	138,850	0			0
	(3)減価償却費	4,669,292	20.5%	1,144,872	787,887	197,191	270,475	1,831,801	60,230	376,836	0			0
	小 計	8,336,401	36.7%	1,343,206	1,604,214	492,317	974,062	2,588,440	119,763	1,201,213	13,150			36
3 (移転支出 的なコスト)	(1)社会保障給付	3,100,410	13.6%		39,666	3,060,744	0							0
	(2)補助金等	2,803,570	12.3%	3,772	303,886	885,009	366,877	411,534	632,466	195,891	4,135			0
	(3)他会計等への支出額	3,053,170	13.4%	1,793,700	0	1,139,869	49,200	69,000	1,401	0	0			0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	689,073	3.1%	27,094	0	0	11,491	635,238	11,331	3,919	0			0
	小 計	9,646,223	42.4%	1,824,566	343,552	5,085,622	427,568	1,115,772	645,198	199,810	4,135			0
4 (その他の コスト)	(1)支払利息	662,689	2.9%									662,689		0
	(2)回収不能見込計上額	29,750	0.1%										29,750	0
	(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
	小 計	692,439	3.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	662,689	29,750	0
経常行政コスト a		22,744,767		3,363,843	2,670,128	6,435,966	1,621,576	4,102,987	953,072	2,644,832	259,888	662,689	29,750	36
(構成比率)				14.8%	11.7%	28.3%	7.1%	18.0%	4.2%	11.6%	1.1%	2.9%	0.1%	0.2%

【経常収益】

														一般財源 振替額		
1	使用料・手数料	b	1,069,959		25,650	29,707	193,424	186,487	19,010	30	394,859	0	30,451	0	190,341	
2	分担金・負担金・寄附金	c	161,547		0	5,447	109,248	0	5,374	0	29,640	0	0	0	11,838	
経常収益合計 (b+c)			d	1,231,506		25,650	35,154	302,672	186,487	24,384	30	424,499	0	30,451	0	202,179
d/a				5.4%		0.8%	1.3%	4.7%	11.5%	0.6%	0.0%	16.1%	0.0%	4.6%	0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-d			21,513,261		3,338,193	2,634,974	6,133,294	1,435,089	4,078,603	953,042	2,220,333	259,888	632,238	29,750	36	202,179

## 南あわじ市(普通会計)の純資産変動計算書

〔自 平成23年 4月 1日  
至 平成24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	93,975,570	27,181,610	80,563,846	13,693,242	76,644
純経常行政コスト	21,513,261			21,513,261	
一般財源					
地方税	6,026,802			6,026,802	
地方交付税	9,958,355			9,958,355	
その他行政コスト充当財源	1,725,621			1,725,621	
補助金等受入	3,875,847	446,794		3,429,053	
臨時損益	152,939			152,939	
災害復旧事業費	192,899			192,899	
公共資産除売却損益	1,820			1,820	
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	41,781			41,781	
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			771,586	771,586	
公共資産処分による財源増		0	6,351	4,531	1,820
貸付金・出資金等への財源投入			761,417	761,417	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		629	183,874	184,503	
減価償却による財源増		1,393,231	3,276,061	4,669,292	
地方債償還に伴う財源振替			2,759,561	2,759,561	
資産評価替による変動額	3,378				3,378
無償受贈資産受入	0				0
その他	184,350	0	236,043	51,693	0
<b>期末純資産残高</b>	<b>94,020,901</b>	<b>26,234,544</b>	<b>81,154,081</b>	<b>13,296,278</b>	<b>71,446</b>

# 南あわじ市(普通会計)の資金収支計算書

(自 平成23年 4月 1日  
至 平成24年 3月31日)

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	4,241,139
物件費	3,327,963
社会保障給付	3,100,410
補助金等	2,518,306
支払利息	662,689
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	2,548,106
その他支出	456,607
支 出 合 計	16,855,220
地方税	5,990,936
地方交付税	9,958,355
国県補助金等	3,256,121
使用料・手数料	856,933
分担金・負担金・寄附金	123,715
諸収入	578,064
地方債発行額	1,173,400
基金取崩額	302,533
その他収入	1,061,855
収 入 合 計	23,301,912
経 常 的 収 支 額	6,446,692

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	2,414,796
公共資産整備補助金等支出	475,601
他会計等への建設費充当財源繰出支出	436
支 出 合 計	2,890,833
国県補助金等	619,726
地方債発行額	1,204,200
基金取崩額	12,221
その他収入	116,050
収 入 合 計	1,952,197
公 共 資 産 整 備 収 支 額	938,636

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	1,121,947
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	803,013
地方債償還額	3,700,988
支 出 合 計	5,625,948
国県補助金等	0
貸付金回収額	13,788
地方債発行額	0
基金取崩額	0
公共資産等売却収入	42,215
その他収入	231,397
収 入 合 計	287,400
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	5,338,548

当年度歳計現金増減額	169,508
期首歳計現金残高	1,029,274
期末歳計現金残高	1,198,782

## 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115千円です。

## 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	25,541,509 千円
地方債発行額	2,377,600 千円
財政調整基金等取崩額	0 千円
支出総額	25,372,001 千円
地方債元利償還額	4,363,562 千円
財政調整基金等積立額	360,530 千円
基礎的財政収支	<u>2,516,000 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2,299千円  
(預り敷金の返還に伴う支出額3,134千円)があります。