

南あわじ市(普通会計)の貸借対照表

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(西暦 2009 年 3 月 31 日現在)

(単位:千円)

| 借 方 | 貸 方 |
|--------------------------------|------------------------------------|
| [資産の部] | |
| 1. 公共資産 | 1. 固定負債 |
| (1) 有形固定資産 | (1) 地方債 <u>40,387,645</u> |
| 生活インフラ・国土保全 <u>44,255,618</u> | (2) 長期未払金 |
| 教育 <u>28,944,468</u> | 物件の購入等 <u>0</u> |
| 福祉 <u>3,328,290</u> | 債務保証又は損失補償 <u>0</u> |
| 環境衛生 <u>6,959,893</u> | その他 <u>55,606</u> |
| 産業振興 <u>32,922,322</u> | 長期未払金計 <u>55,606</u> |
| 消防 <u>531,857</u> | (3) 退職手当引当金 <u>5,467,338</u> |
| 総務 <u>12,102,271</u> | (4) 損失補償等引当金 <u>0</u> |
| 有形固定資産合計 <u>129,044,719</u> | (5) 預かり敷金・担保金 <u>45,995</u> |
| (2) 売却可能資産 <u>1,603,450</u> | 固定負債合計 <u>45,956,584</u> |
| 公共資産合計 <u>130,648,169</u> | |
| 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 <u>3,578,089</u> |
| 投資及び出資金 <u>6,878,044</u> | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金) <u>0</u> |
| 投資損失引当金 <u>8,600</u> | (3) 未払金 <u>13,121</u> |
| 投資及び出資金計 <u>6,869,444</u> | (4) 翌年度支払予定退職手当 <u>231,935</u> |
| (2) 貸付金 <u>84,631</u> | (5) 賞与引当金 <u>249,583</u> |
| (3) 基金等 | 流動負債合計 <u>4,072,728</u> |
| 退職手当目的基金 <u>0</u> | |
| その他特定目的基金 <u>4,007,803</u> | 負債合計 <u>50,029,312</u> |
| 土地開発基金 <u>700,000</u> | |
| その他定額運用基金 <u>0</u> | [純資産の部] |
| 退職手当組合積立金 <u>0</u> | 1. 公共資産等整備国県補助金等 <u>29,793,289</u> |
| 基金等計 <u>4,707,803</u> | 2. 公共資産等整備一般財源等 <u>78,731,227</u> |
| (4) 長期延滞債権 <u>616,596</u> | 3. その他一般財源等 <u>13,464,236</u> |
| (5) 回収不能見込額 <u>47,326</u> | 4. 資産評価差額 <u>109,344</u> |
| 投資等合計 <u>12,231,148</u> | 純資産合計 <u>94,950,936</u> |
| 3. 流動資産 | 負債・純資産合計 <u>144,980,248</u> |
| (1) 現金預金 | |
| 財政調整基金 <u>814,000</u> | |
| 減債基金 <u>272,700</u> | |
| 歳計現金 <u>772,058</u> | |
| 歳計外現金 <u>45,995</u> | |
| 現金預金計 <u>1,904,753</u> | |
| (2) 未収金 | |
| 地方税 <u>185,179</u> | |
| その他 <u>10,999</u> | |
| 回収不能見込額 <u>0</u> | |
| 未収金計 <u>196,178</u> | |
| 流動資産合計 <u>2,100,931</u> | |
| 資産合計 <u>144,980,248</u> | |

| | | |
|---------------------------|---------------------------------|--|
| 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 <u>1,002,772</u> 千円 | |
| | 教育 <u>240,538</u> 千円 | |
| | 福祉 <u>244,853</u> 千円 | |
| | 環境衛生 <u>507,857</u> 千円 | |
| | 産業振興 <u>8,310,598</u> 千円 | |
| | 消防 <u>57,905</u> 千円 | |
| | 総務 <u>219,665</u> 千円 | |
| | 計 <u>10,584,188</u> 千円 | |
| 上の支出金に充当された財源 | 国県補助金等 <u>3,346,398</u> 千円 | |
| | 地方債 <u>2,023,875</u> 千円 | |
| | 一般財源等 <u>5,213,915</u> 千円 | |
| | 計 <u>10,584,188</u> 千円 | |
| 2. 債務負担行為に関する情報 | 物件の購入等 <u>0</u> 千円 | |
| | 債務保証又は損失補償 <u>24,000</u> 千円 | |
| | (うち共同発行地方債に係るもの) <u>0</u> 千円) | |
| | その他 <u>1,036,905</u> 千円 | |

3. 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち 26,037,577 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 | 77,902,822 千円 | | |
| [内訳] 普通会計地方債残高 | 43,965,734 千円 | 43,965,734 千円 | |
| 債務負担行為支出予定額 | 68,727 千円 | 68,727 千円 | 0 千円 |
| 公営事業地方債負担見込額 | 27,586,173 千円 | | 27,586,173 千円 |
| 一部事務組合等地方債負担見込額 | 582,915 千円 | | 582,915 千円 |
| 退職手当負担見込額 | 5,699,273 千円 | 5,699,273 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 | 47,224,476 千円 | | |
| [内訳] 地方債償還額等充当基金残高 | 3,667,875 千円 | | |
| 地方債償還額等充当歳入見込額 | 2,653,387 千円 | | |
| 地方債償還額等充当交付税見込額 | 40,903,214 千円 | | |
| (差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債 | 30,678,346 千円 | | |

5. 有形固定資産のうち、土地は 22,329,475 千円です。 また、有形固定資産の減価償却累計額は 80,971,100 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21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20年 4月 1日
至 平成21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 | 4,002,616 | 18.0% | 194,106 | 737,728 | 869,153 | 291,435 | 365,350 | 133,026 | 1,177,315 | 234,503 | | | 0 |
| | (2)退職手当引当金繰入等 | 295,154 | 1.3% | 12,639 | 59,059 | 77,232 | 25,588 | 26,806 | 4,369 | 85,489 | 3,972 | | | 0 |
| | (3)賞与引当金繰入額 | 249,583 | 1.2% | 13,011 | 44,315 | 59,364 | 17,985 | 25,264 | 2,609 | 67,940 | 19,095 | | | 0 |
| | 小計 | 4,547,353 | 20.5% | 219,756 | 841,102 | 1,005,749 | 335,008 | 417,420 | 140,004 | 1,330,744 | 257,570 | | | 0 |
| 2 (物にかか るコスト) | (1)物件費 | 3,021,159 | 13.6% | 148,730 | 794,224 | 241,922 | 648,756 | 480,649 | 47,602 | 647,048 | 12,228 | | | 0 |
| | (2)維持補修費 | 204,000 | 0.9% | 47,401 | 39,896 | 7,594 | 9,010 | 11,750 | 459 | 87,890 | 0 | | | 0 |
| | (3)減価償却費 | 4,820,341 | 21.7% | 1,110,532 | 762,593 | 205,413 | 421,886 | 1,864,780 | 77,658 | 377,479 | 0 | | | 0 |
| | 小計 | 8,045,500 | 36.2% | 1,306,663 | 1,596,713 | 454,929 | 1,079,652 | 2,357,179 | 125,719 | 1,112,417 | 12,228 | | | 0 |
| 3 (移転支 出的な コスト) | (1)社会保障給付 | 2,277,681 | 10.3% | | 37,422 | 2,240,104 | 155 | | | | | | | 0 |
| | (2)補助金等 | 3,249,231 | 14.6% | 5,622 | 297,273 | 749,553 | 145,182 | 374,174 | 665,766 | 1,006,641 | 5,020 | | | 0 |
| | (3)他会計等への支出額 | 2,837,336 | 12.8% | 813,042 | 0 | 1,167,192 | 351,508 | 505,594 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| | (4)他団体への 公共資産整備補助金等 | 395,111 | 1.7% | 35,998 | 0 | 30,000 | 36,624 | 267,421 | 9,820 | 15,248 | 0 | | | 0 |
| | 小計 | 8,759,359 | 39.4% | 854,662 | 334,695 | 4,186,849 | 533,469 | 1,147,189 | 675,586 | 1,021,889 | 5,020 | | | 0 |
| 4 (その他 のコス ト) | (1)支払利息 | 823,291 | 3.7% | | | | | | | | | 823,291 | | 0 |
| | (2)回収不能見込計上額 | 35,669 | 0.2% | | | | | | | | | | 35,669 | 0 |
| | (3)その他行政コスト | 0 | 0.0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| | 小計 | 858,960 | 3.9% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 823,291 | 35,669 | 0 |
| 経常行政コスト a | | 22,211,172 | | 2,381,081 | 2,772,510 | 5,647,527 | 1,948,129 | 3,921,788 | 941,309 | 3,465,050 | 274,818 | 823,291 | 35,669 | 0 |
| (構成比率) | | | | 10.7% | 12.5% | 25.4% | 8.8% | 17.7% | 4.2% | 15.6% | 1.2% | 3.7% | 0.2% | 0.0% |

【経常収益】

| | | | | | | | | | | | | | | 一般財源 振替額 | | | |
|------------------|-------------|---|-----------|------------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|-------------|---------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料 | b | 1,007,323 | | 29,378 | 58,225 | 194,508 | 189,071 | 19,971 | 52 | 301,772 | 0 | 25,671 | 0 | 188,675 | | |
| 2 | 分担金・負担金・寄附金 | c | 227,195 | | 0 | 36,794 | 96,868 | 1,150 | 63,689 | 0 | 26,943 | 0 | 0 | 0 | 1,751 | | |
| 経常収益合計 (b+c) | | | d | 1,234,518 | | 29,378 | 95,019 | 291,376 | 190,221 | 83,660 | 52 | 328,715 | 0 | 25,671 | 0 | 190,426 | |
| d/a | | | | 5.6% | | 1.2% | 3.4% | 5.2% | 9.8% | 2.1% | 0.0% | 9.5% | 0.0% | 3.1% | 0.0% | | |
| (差引)純経常行政コスト a-d | | | | 20,976,654 | | 2,351,703 | 2,677,491 | 5,356,151 | 1,757,908 | 3,838,128 | 941,257 | 3,136,335 | 274,818 | 797,620 | 35,669 | 0 | 190,426 |

南あわじ市(普通会計)の純資産変動計算書

〔 自 平成20年 4月 1日
至 平成21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 | 94,980,527 | 30,314,471 | 78,275,751 | 13,609,695 | 0 |
| 純経常行政コスト | 20,976,654 | | | 20,976,654 | |
| 一般財源 | | | | | |
| 地方税 | 6,408,403 | | | 6,408,403 | |
| 地方交付税 | 8,400,652 | | | 8,400,652 | |
| その他行政コスト充当財源 | 2,294,873 | | | 2,294,873 | |
| 補助金等受入 | 3,986,225 | 930,854 | | 3,055,371 | |
| 臨時損益 | 30,517 | | | 30,517 | |
| 災害復旧事業費 | 0 | | | 0 | |
| 公共資産除売却損益 | 5,211 | | | 5,211 | |
| 投資損失 | 4,094 | | | 4,094 | |
| 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 | 34,957 | | | 34,957 | |
| 財団法人解散に伴う残余財産の清算差額 | 13,745 | | | 13,745 | |
| 科目振替 | | | | | |
| 公共資産整備への財源投入 | | | 707,969 | 707,969 | |
| 公共資産処分による財源増 | | 960 | 9,107 | 10,067 | 0 |
| 貸付金・出資金等への財源投入 | | | 271,257 | 271,257 | |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 | | 449 | 431,712 | 432,161 | |
| 減価償却による財源増 | | 1,450,627 | 3,369,714 | 4,820,341 | |
| 地方債償還に伴う財源振替 | | | 3,286,783 | 3,286,783 | |
| 資産評価替による変動額 | 109,344 | | | | 109,344 |
| 無償受贈資産受入 | 0 | | | | 0 |
| その他 | 3,229 | 0 | 0 | 3,229 | 0 |
| 期末純資産残高 | 94,950,936 | 29,793,289 | 78,731,227 | 13,464,236 | 109,344 |

南あわじ市(普通会計)の資金収支計算書

〔 自 平成20年 4月 1日
至 平成21年 3月 31日 〕
(単位：千円)

| 1 経常的収支の部 | |
|--------------------|------------|
| 人件費 | 4,632,243 |
| 物件費 | 2,972,015 |
| 社会保障給付 | 2,277,681 |
| 補助金等 | 3,238,806 |
| 支払利息 | 823,291 |
| 他会計等への事務費等充当財源繰出支出 | 1,587,154 |
| その他支出 | 204,000 |
| 支 出 合 計 | 15,735,190 |
| 地方税 | 6,301,419 |
| 地方交付税 | 8,400,652 |
| 国県補助金等 | 2,876,849 |
| 使用料・手数料 | 837,758 |
| 分担金・負担金・寄附金 | 102,656 |
| 諸収入 | 800,981 |
| 地方債発行額 | 637,300 |
| 基金取崩額 | 671,300 |
| その他収入 | 1,291,584 |
| 収 入 合 計 | 21,920,499 |
| 経 常 的 収 支 額 | 6,185,309 |
| 2 公共資産整備収支の部 | |
| 公共資産整備支出 | 2,598,225 |
| 公共資産整備補助金等支出 | 397,864 |
| 他会計等への建設費充当財源繰出支出 | 116,862 |
| 支 出 合 計 | 3,112,951 |
| 国県補助金等 | 1,079,376 |
| 地方債発行額 | 1,004,200 |
| 基金取崩額 | 243,700 |
| その他収入 | 152,463 |
| 収 入 合 計 | 2,479,739 |
| 公 共 資 産 整 備 収 支 額 | 633,212 |
| 3 投資・財務的収支の部 | |
| 投資及び出資金 | 9,400 |
| 貸付金 | 0 |
| 基金積立額 | 1,252,488 |
| 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 | 1,160,965 |
| 地方債償還額 | 4,045,612 |
| 支 出 合 計 | 6,468,465 |
| 国県補助金等 | 30,000 |
| 貸付金回収額 | 14,987 |
| 地方債発行額 | 760,000 |
| 基金取崩額 | 0 |
| 公共資産等売却収入 | 29,811 |
| その他収入 | 371,649 |
| 収 入 合 計 | 1,206,447 |
| 投 資 ・ 財 務 的 収 支 額 | 5,262,018 |
| 当年度歳計現金増減額 | 290,079 |
| 期首歳計現金残高 | 481,979 |
| 期末歳計現金残高 | 772,058 |

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1,197千円です。

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 | 25,606,685 千円 |
| 地方債発行額 | 2,401,500 千円 |
| 財政調整基金等取崩額 | 546,400 千円 |
| 支出総額 | 25,316,606 千円 |
| 地方債元利償還額 | 4,867,706 千円 |
| 財政調整基金等積立額 | 193,900 千円 |
| 基礎的財政収支 | 2,403,785 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1,959千円
(預り敷金の返還に伴う支出額3,640千円)があります。