

南あわじ市(普通会計)の貸借対照表

(平成 27 年 3 月 31 日現在)

(西暦 2015 年 3 月 31 日現在)

(単位:千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	[負債の部]
1. 公共資産	1. 固定負債
(1) 有形固定資産	(1) 地方債 33,481,543
① 生活インフラ・国土保全 42,889,303	(2) 長期未払金
② 教育 26,925,055	① 物件の購入等 0
③ 福祉 2,622,253	② 債務保証又は損失補償 0
④ 環境衛生 3,666,637	③ その他 0
⑤ 産業振興 25,831,197	長期未払金計 0
⑥ 消防 482,402	(3) 退職手当引当金 4,246,689
⑦ 総務 13,595,904	(4) 損失補償等引当金 0
有形固定資産合計 116,012,751	(5) 預かり敷金・担保金 101,426
(2) 売却可能資産 992,448	固定負債合計 37,829,658
公共資産合計 117,005,199	
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 3,502,960
① 投資及び出資金 5,921,078	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金) 0
② 投資損失引当金 △ 8,600	(3) 未払金 0
投資及び出資金計 5,912,478	(4) 翌年度支払予定退職手当 203,598
(2) 貸付金 37,973	(5) 賞与引当金 198,918
(3) 基金等	流動負債合計 3,905,476
① 退職手当目的基金 0	
② その他特定目的基金 6,169,809	負債合計 41,735,134
③ 土地開発基金 500,000	
④ その他定額運用基金 0	
⑤ 退職手当組合積立金 0	
基金等計 6,669,809	[純資産の部]
(4) 長期延滞債権 615,122	1. 公共資産等整備国県補助金等 24,431,565
(5) 回収不能見込額 △ 49,324	2. 公共資産等整備一般財源等 81,540,634
投資等合計 13,186,058	3. その他一般財源等 △ 13,021,748
3. 流動資産	4. 資産評価差額 △ 128,574
(1) 現金預金	純資産合計 92,821,877
① 財政調整基金 2,728,560	
② 減債基金 531,628	
③ 歳計現金 874,262	
④ 歳計外現金 101,426	
現金預金計 4,235,876	
(2) 未収金	
① 地方税 120,807	
② その他 9,083	
③ 回収不能見込額 △ 12	
未収金計 129,878	
流動資産合計 4,365,754	
資産合計 134,557,011	負債・純資産合計 134,557,011

※ 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	899,717 千円
②教育	1,001,604 千円
③福祉	244,678 千円
④環境衛生	399,810 千円
⑤産業振興	6,267,579 千円
⑥消防	52,140 千円
⑦総務	173,738 千円
計	9,039,266 千円

上の支出金に充当された財源

①国県補助金等	2,760,264 千円
②地方債	1,643,180 千円
③一般財源等	4,635,822 千円
計	9,039,266 千円

※ 2. 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	252,730 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	1,894,664 千円

※ 3. 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち 27,854,108 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	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	67,078,460 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	36,984,503 千円	36,984,503 千円	
債務負担行為支出予定額	0 千円	0 千円	0 千円
公営事業地方債負担見込額	20,780,571 千円		20,780,571 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	4,863,099 千円		4,863,099 千円
退職手当負担見込額	4,450,287 千円	4,450,287 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	50,028,063 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	7,242,915 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	1,571,537 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	41,213,611 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	17,050,397 千円		

※ 5. 有形固定資産のうち、土地は 22,931,266 千円です。 また、有形固定資産の減価償却累計額は 108,065,818 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26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26年 4月 1日
至 平成27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	3,347,340	15.0%	166,616	578,340	696,666	180,453	340,214	131,572	1,076,285	177,194		0
	(2)退職手当引当金繰入等	64,235	0.3%	3,727	11,307	15,380	4,034	7,454	1,079	20,348	906		0	
	(3)賞与引当金繰入額	198,918	0.9%	11,472	32,461	39,405	13,393	21,260	2,401	67,003	11,523		0	
	小計	3,610,493	16.2%	181,815	622,108	751,451	197,880	368,928	135,052	1,163,636	189,623		0	
2	物にかか るコスト	(1)物件費	3,245,142	14.6%	117,939	790,976	327,516	608,817	441,683	70,791	875,084	11,911		425
	(2)維持補修費	226,125	1.0%	63,360	43,858	5,814	4,765	11,700	3,938	92,690	0			
	(3)減価償却費	4,651,284	20.9%	1,220,358	816,172	194,736	255,750	1,708,874	65,856	389,538	0			
	小計	8,122,551	36.5%	1,401,657	1,651,006	528,066	869,332	2,162,257	140,585	1,357,312	11,911		425	
3	移転支 出的な コスト	(1)社会保障給付	3,424,648	15.4%		35,267	3,387,532	1,849						
	(2)補助金等	3,190,356	14.3%	3,243	353,426	881,197	650,108	443,659	640,468	214,838	3,417		0	
	(3)他会計等への支出額	3,151,161	14.1%	1,867,100	0	1,190,827	27,000	66,234	0	0	0		0	
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	234,260	1.1%	15,982	0	0	13,403	185,897	16,198	2,780	0		0	
	小計	10,000,425	44.9%	1,886,325	388,693	5,459,556	692,360	695,790	656,666	217,618	3,417		0	
4	その他 のコス ト	(1)支払利息	520,965	2.2%								520,965		
	(2)回収不能見込計上額	19,944	0.1%										19,944	
	(3)その他行政コスト	0	0.1%	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
	小計	540,909	2.4%	0	0	0	0	0	0	0	0	520,965	19,944	0
経常行政コスト a		22,274,378		3,469,797	2,661,807	6,739,073	1,759,572	3,226,975	932,303	2,738,566	204,951	520,965	19,944	425
(構成比率)				15.6%	12.0%	30.3%	7.8%	14.5%	4.2%	12.2%	0.9%	2.3%	0.1%	0.1%

【経常収益】

														一般財源 振替額			
1	使用料・手数料	b	984,400		20,424	29,728	188,974	152,545	19,485	25	350,835	0	26,706	0	195,678		
2	分担金・負担金・寄附金	c	163,845		2,746	5,943	99,495	741	23,923	0	7,241	0	0	0	23,756		
経常収益合計 (b+c)			d	1,148,245		23,170	35,671	288,469	153,286	25	358,076	0	26,706	0	219,434		
d/a				5.2%		0.7%	1.3%	4.3%	8.7%	1.3%	0.0%	13.1%	0.0%	5.1%	0.0%		
(差引)純経常行政コスト a-d				21,126,133		3,446,627	2,626,136	6,450,604	1,606,286	3,183,567	932,278	2,380,490	204,951	494,259	19,944	425	△ 219,434

南あわじ市(普通会計)の純資産変動計算書

〔自 平成26年 4月 1日
至 平成27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	91,717,358	24,587,862	80,130,719	△ 12,895,328	△ 105,895
純経常行政コスト	△ 21,126,133			△ 21,126,133	
一般財源					
地方税	5,744,785			5,744,785	
地方交付税	10,144,637			10,144,637	
その他行政コスト充当財源	1,965,092			1,965,092	
補助金等受入	4,775,054	1,176,042		3,599,012	
臨時損益	△ 370,900			△ 370,900	
災害復旧事業費	△ 321,164			△ 321,164	
公共資産除売却損益	△ 21,150			△ 21,150	
投資損失	0			0	
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	△ 28,586			△ 28,586	
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			875,289	△ 875,289	
公共資産処分による財源増		0	△ 21,150	21,150	0
貸付金・出資金等への財源投入			371,908	△ 371,908	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		△ 170	88,741	△ 88,571	
減価償却による財源増		△ 1,332,169	△ 3,319,115	4,651,284	
地方債償還に伴う財源振替			3,418,372	△ 3,418,372	
資産評価替による変動額	△ 22,679				△ 22,679
無償受贈資産受入	0				0
その他	△ 5,337	0	△ 4,130	△ 1,207	0
期末純資産残高	92,821,877	24,431,565	81,540,634	△ 13,021,748	△ 128,574

南あわじ市(普通会計)の資金収支計算書

〔 自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日 〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	3,854,485
物件費	3,219,171
社会保障給付	3,424,648
補助金等	3,187,645
支払利息	520,965
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	2,344,397
その他支出	547,289
支 出 合 計	17,098,600
地方税	5,740,017
地方交付税	10,144,637
国県補助金等	3,547,138
使用料・手数料	844,711
分担金・負担金・寄附金	131,117
諸収入	487,568
地方債発行額	1,283,200
基金取崩額	45,230
その他収入	1,061,038
収 入 合 計	23,284,656
経 常 的 収 支 額	6,186,056

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	6,048,193
公共資産整備補助金等支出	234,260
他会計等への建設費充当財源繰出支出	2,166
支 出 合 計	6,284,619
国県補助金等	1,112,777
地方債発行額	4,056,500
基金取崩額	53,031
その他収入	89,831
収 入 合 計	5,312,139
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 972,480

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	30,000
貸付金	0
基金積立額	755,457
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	810,430
地方債償還額	4,437,189
支 出 合 計	6,033,076
国県補助金等	115,139
貸付金回収額	2,850
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	258,061
収 入 合 計	424,471
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 5,608,605

当年度歳計現金増減額	△ 395,029
期首歳計現金残高	1,269,291
期末歳計現金残高	874,262

※1 一時借入金に関する情報

- ① 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。
- 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。
- ③ 支払利息のうち、一時借入金利子は109千円です。

※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	29,021,266 千円
地方債発行額	△ 5,339,700 千円
財政調整基金等取崩額	△ 0 千円
支出総額	△ 29,416,295 千円
地方債元利償還額	4,958,045 千円
財政調整基金等積立額	298,334 千円
基礎的財政収支	△ 478,350 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2,060千円(預り敷金の返還に伴う支出額2,081千円)などがあります。