

# 平成23年度羽島市財務書類4表 (連結)

羽 島 市

# 連結貸借対照表

(各年度 3月31日現在)

(単位:千円)

| 借 方          |             |             |             | 貸 方                    |             |             |             |
|--------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|
|              | 平成22年度      | 平成23年度      | 23-22差引     |                        | 平成22年度      | 平成23年度      | 23-22差引     |
| [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) 地方公共団体             |             |             |             |
| ①生活インフラ・国土保全 | 82,298,284  | 81,842,677  | △ 455,607   | ①普通会計地方債               | 15,984,936  | 15,678,245  | △ 306,691   |
| ②教育          | 31,571,859  | 31,263,684  | △ 308,175   | ②公営事業地方債               | 19,313,150  | 18,761,510  | △ 551,640   |
| ③福祉          | 2,670,742   | 2,447,742   | △ 223,000   | 地方公共団体計                | 35,298,086  | 34,439,755  | △ 858,331   |
| ④環境衛生        | 19,565,839  | 19,398,486  | △ 167,353   | (2) 関係団体               |             |             |             |
| ⑤産業振興        | 1,456,909   | 1,351,979   | △ 104,930   | ①一部事務組合・広域連合地方債        | 0           | 0           | 0           |
| ⑥消防          | 1,150,943   | 1,129,728   | △ 21,215    | ②地方三公社長期借入金            | 719,070     | 630,643     | △ 88,427    |
| ⑦総務          | 2,804,319   | 2,747,188   | △ 57,131    | ③第三セクター等長期借入金          | 0           | 0           | 0           |
| ⑧収益事業        | 0           | 0           | 0           | 関係団体計                  | 719,070     | 630,643     | △ 88,427    |
| ⑨その他         | 0           | 0           | 0           | (3) 長期未払金              | 0           | 0           | 0           |
| 有形固定資産合計     | 141,518,895 | 140,181,484 | △ 1,337,411 | (4) 引当金                | 4,891,077   | 4,729,294   | △ 161,783   |
| (2) 無形固定資産   | 7,733       | 7,733       | 0           | (うち退職手当等引当金)           | 4,865,848   | 4,704,065   | △ 161,783   |
| (3) 売却可能資産   | 213,970     | 184,121     | △ 29,849    | (うちその他の引当金)            | 25,229      | 25,229      | 0           |
| 公共資産合計       | 141,740,598 | 140,373,338 | △ 1,367,260 | (5) その他                | 0           | 0           | 0           |
|              |             |             |             | 固定負債合計                 | 40,908,233  | 39,799,692  | △ 1,108,541 |
| 2 投資等        |             |             |             | 2 流動負債                 |             |             |             |
| (1) 投資及び出資金  | 56,855      | 56,552      | △ 303       | (1) 翌年度償還予定額           |             |             |             |
| (2) 貸付金      | 2,100       | 5,170       | 3,070       | ①地方公共団体                | 2,812,001   | 2,836,910   | 24,909      |
| (3) 基金等      | 3,617,152   | 3,142,687   | △ 474,465   | ②関係団体                  | 0           | 0           | 0           |
| (4) 長期延滞債権   | 1,074,565   | 1,020,614   | △ 53,951    | 翌年度償還予定額計              | 2,812,001   | 2,836,910   | 24,909      |
| (5) その他      | 0           | 0           | 0           | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む) | 0           | 0           | 0           |
| (6) 回収不能見込額  | △ 461,583   | △ 419,619   | 41,964      | (3) 未払金                | 631,016     | 683,376     | 52,360      |
| 投資等合計        | 4,289,089   | 3,805,404   | △ 483,685   | (4) 翌年度支払予定退職手当        | 4,277       | 183         | △ 4,094     |
|              |             |             |             | (5) 賞与引当金              | 293,225     | 286,663     | △ 6,562     |
| 3 流動資産       |             |             |             | (6) その他                | 3,329       | 7,213       | 3,884       |
| (1) 資金       | 6,257,404   | 6,951,901   | 694,497     | 流動負債合計                 | 3,743,848   | 3,814,345   | 70,497      |
| (2) 未収金      | 1,401,464   | 1,390,172   | △ 11,292    |                        |             |             |             |
| (3) 販売用不動産   | 0           | 0           | 0           | 負 債 合 計                | 44,652,081  | 43,614,037  | △ 1,038,044 |
| (4) その他      | 42,317      | 43,235      | 918         |                        |             |             |             |
| (5) 回収不能見込額  | △ 175,897   | △ 185,039   | △ 9,142     | [純資産の部]                |             |             |             |
| 流動資産合計       | 7,525,288   | 8,200,269   | 674,981     | 1 公共資産等整備国県補助金等        | 18,025,408  | 18,045,058  | 19,650      |
|              |             |             |             | 2 公共資産等整備一般財源等         | 89,691,331  | 90,309,081  | 617,750     |
| 4 繰延勘定       | 112,228     | 104,249     | △ 7,979     | 3 他団体及び民間出資分           | 0           | 0           | 0           |
|              |             |             |             | 4 その他一般財源等             | △ 5,113,162 | △ 5,482,100 | △ 368,938   |
|              |             |             |             | 5 資産評価差額               | 6,411,545   | 5,997,184   | △ 414,361   |
| 資 産 合 計      | 153,667,203 | 152,483,260 | △ 1,183,943 | 純資産 合計                 | 109,015,122 | 108,869,223 | △ 145,899   |
|              |             |             |             | 負債及び純資産合計              | 153,667,203 | 152,483,260 | △ 1,183,943 |

連結行政コスト計算書

連結行政コスト計算書

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  |
|--------------------|------------|--------|-------------|-----------|------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|-----------|------|
| 1 (1)人件費           | 6,389,488  | 16.1%  | 241,978     | 683,073   | 298,527    | 3,480,694 | 180,209 | 536,243 | 752,762   | 216,002 |         |           | 0    |
| (2)退職手当等引当金繰入等     | 517,193    | 1.3%   | 71,835      | 42,309    | 38,003     | 205,568   | 18,908  | 58,377  | 77,978    | 4,215   |         |           | 0    |
| (3)賞与引当金繰入額        | 286,664    | 0.7%   | 15,185      | 32,585    | 15,206     | 133,919   | 9,616   | 28,517  | 40,255    | 11,381  |         |           | 0    |
| 小 計                | 7,193,345  | 18.1%  | 328,998     | 757,967   | 351,736    | 3,820,181 | 208,733 | 623,137 | 870,995   | 231,598 |         |           | 0    |
| 2 (1)物件費           | 5,503,092  | 13.8%  | 351,933     | 673,442   | 439,346    | 3,441,496 | 118,378 | 55,706  | 414,137   | 8,654   |         |           | 0    |
| (2)維持補修費           | 273,320    | 0.7%   | 22,213      | 28,299    | 103        | 217,576   | 506     | 1,631   | 2,992     | 0       |         |           | 0    |
| (3)減価償却費           | 4,036,749  | 10.2%  | 2,187,475   | 647,814   | 131,218    | 782,423   | 141,725 | 72,166  | 73,928    | 0       |         |           | 0    |
| 小 計                | 9,813,161  | 24.7%  | 2,561,621   | 1,349,555 | 570,667    | 4,441,495 | 260,609 | 129,503 | 491,057   | 8,654   | 0       |           | 0    |
| 3 (1)社会保障給付        | 18,235,644 | 45.9%  |             | 57,226    | 18,162,163 | 16,255    |         |         |           |         |         |           | 0    |
| (2)補助金等            | 2,893,339  | 7.3%   | 34,635      | 86,754    | 2,371,915  | 76,728    | 185,890 | 19,897  | 115,217   | 2,303   |         |           | 0    |
| (3)他会計等への支出額       | 0          | 0.0%   | 0           | 0         | 0          | 0         | 0       | 0       | 0         | 0       |         |           | 0    |
| (4)他団体への公共資産整備補助金等 | 241,550    | 0.6%   | 38,362      | 12,131    | 3,333      | 49,690    | 136,673 | 0       | 1,361     | 0       |         |           | 0    |
| 小 計                | 21,370,533 | 53.8%  | 72,997      | 156,111   | 20,537,411 | 142,673   | 322,563 | 19,897  | 116,578   | 2,303   |         |           | 0    |
| 4 (1)支払利息          | 765,701    | 1.9%   |             |           |            |           |         |         |           |         | 765,701 |           | 0    |
| (2)回収不能見込計上額       | 158,682    | 0.4%   |             |           |            |           |         |         |           |         |         | 158,682   | 0    |
| (3)その他行政コスト        | 452,244    | 1.1%   | 36,443      | 4,707     | 147,021    | 179,460   | 0       | 0       | 84,613    | 0       |         |           | 0    |
| 小 計                | 1,376,627  | 3.5%   | 36,443      | 4,707     | 147,021    | 179,460   | 0       | 0       | 84,613    | 0       | 765,701 | 158,682   | 0    |
| 経 常 行 政 コ ス ト a    | 39,753,666 |        | 3,000,059   | 2,268,340 | 21,606,835 | 8,583,809 | 791,905 | 772,537 | 1,563,243 | 242,555 | 765,701 | 158,682   | 0    |
| ( 構 成 比 率 )        |            |        | 7.5%        | 5.7%      | 54.4%      | 21.6%     | 2.0%    | 1.9%    | 3.9%      | 0.6%    | 1.9%    | 0.4%      | 0.0% |

【経常収益】

|                  |            |  |           |           |            |           |         |         |           |         |         |         |      | 一般財源<br>振替額 |
|------------------|------------|--|-----------|-----------|------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|------|-------------|
| 1 使用料・手数料        | 185,482    |  | 15,261    | 10,807    | 1,712      | 13,995    | 36,352  | 1,243   | 59,510    | 0       | 0       |         | 0    | 46,602      |
| 2 分担金・負担金・寄附金    | 6,148,735  |  | 57,834    | 2,142     | 5,982,460  | 100,110   | 4,287   | 0       | 1,551     | 19      | 0       |         | 52   | 280         |
| 3 保 險 料          | 3,022,989  |  |           |           | 3,022,989  |           |         |         |           |         |         |         |      |             |
| 4 事 業 収 益        | 6,456,575  |  | 233,455   | 134,553   | 0          | 5,988,569 | 11,466  | 0       | 88,532    | 0       | 0       |         | 0    |             |
| 5 その他特定行政サービス収入  | 91,510     |  | 582       | 210       | 40,581     | 50,137    | 0       | 0       | 0         | 0       | 0       |         | 0    | 0           |
| 6 他 会 計 補 助 金 等  | 0          |  | 0         | 0         | 0          | 0         | 0       | 0       | 0         | 0       | 0       |         | 0    | 0           |
| 経 常 収 益 b        | 15,905,291 |  | 307,132   | 147,712   | 9,047,742  | 6,152,811 | 52,105  | 1,243   | 149,593   | 19      | 0       |         | 52   | 46,882      |
| b/a              | 40.0%      |  | 10.2%     | 6.5%      | 41.9%      | 71.7%     | 6.6%    | 0.2%    | 9.6%      | 0.0%    | 0.0%    |         | 0.0% |             |
| (差引)純経常行政コスト a-b | 23,848,375 |  | 2,692,927 | 2,120,628 | 12,559,093 | 2,430,998 | 739,800 | 771,294 | 1,413,650 | 242,536 | 765,701 | 158,682 | △ 52 | △ 46,882    |

連結純資産変動計算書

連結純資産変動計算書

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<br>国県補助金等 | 公共資産等整備<br>一般財源等 | 他団体及び<br>民間出資分 | その他<br>一般財源等 | 資産評価差額    |
|--------------------|--------------|-------------------|------------------|----------------|--------------|-----------|
| 期首純資産残高            | 109,015,122  | 18,025,408        | 89,691,332       | 0              | △ 5,113,163  | 6,411,545 |
| 純経常行政コスト           | △ 23,848,375 |                   |                  |                | △ 23,848,375 |           |
| 一般財源               |              |                   |                  |                |              |           |
| 地方税                | 8,617,431    |                   |                  |                | 8,617,431    |           |
| 地方交付税              | 3,190,843    |                   |                  |                | 3,190,843    |           |
| その他行政コスト充当財源       | 1,305,514    |                   |                  |                | 1,305,514    |           |
| 補助金等受入             | 10,669,681   | 632,894           |                  |                | 10,036,787   |           |
| 臨時損益               |              |                   |                  |                |              |           |
| 災害復旧事業費            | 0            |                   |                  |                | 0            |           |
| 公共資産除売却損益          | 149,405      |                   |                  |                | 149,405      |           |
| 投資損失               | 0            |                   |                  |                | 0            |           |
| 収益事業純損失            | 0            |                   |                  |                | 0            |           |
| 損失補償等引当金繰入         | 0            |                   |                  |                | 0            |           |
| 土地評価損              | 0            |                   | 0                |                |              |           |
| 災害損失               | 0            |                   | 0                |                |              |           |
| 科目振替               |              |                   |                  |                |              |           |
| 公共資産整備への財源投入       |              |                   | 1,595,272        |                | △ 1,595,272  |           |
| 公共資産処分による財源増       |              | 0                 | △ 99,617         |                | 31,309       | 68,308    |
| 貸付金・出資金等への財源投入     |              | 0                 | 535,022          |                | △ 535,022    |           |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 |              | 0                 | △ 491,040        |                | 491,040      | 0         |
| 減価償却による財源増         |              | △ 613,244         | △ 3,282,963      |                | 4,036,738    | △ 140,531 |
| 地方債償還等に伴う財源振替      |              |                   | 2,253,968        |                | △ 2,253,968  |           |
| 出資の受入・新規設立         | 0            |                   |                  | 0              | 0            |           |
| 資産評価替えによる変動額       | △ 342,203    |                   |                  |                |              | △ 342,203 |
| 無償受贈資産受入           | 0            |                   |                  |                |              | 0         |
| その他                | 111,805      | 0                 | 107,107          | 0              | 4,633        | 65        |
| 期末純資産残高            | 108,869,223  | 18,045,058        | 90,309,081       | 0              | △ 5,482,100  | 5,997,184 |

## 連結資金収支計算書

〔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             | 6,918,853  |
| 物件費             | 5,447,679  |
| 社会保障給付          | 18,235,644 |
| 補助金等            | 3,287,027  |
| 支払利息            | 765,701    |
| その他支出           | 638,809    |
| 支 出 合 計         | 35,293,713 |
| 地方税             | 8,566,717  |
| 地方交付税           | 3,190,843  |
| 国県補助金等          | 9,989,427  |
| 使用料・手数料         | 185,302    |
| 分担金・負担金・寄附金     | 6,376,921  |
| 保険料             | 2,927,203  |
| 事業収入            | 6,410,033  |
| 諸収入             | 276,478    |
| 地方債発行額          | 1,221,180  |
| 長期借入金借入額        | 9,300      |
| 短期借入金増加額        | 0          |
| 基金取崩額           | 200,971    |
| その他収入           | 1,083,358  |
| 収 入 合 計         | 40,437,733 |
| 経 常 的 収 支 額     | 5,144,020  |

| 2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部 |             |
|-----------------------|-------------|
| 公共資産整備支出              | 2,933,951   |
| 公共資産整備補助金等支出          | 241,550     |
| 地方独立行政法人公共資産整備支出      | 0           |
| 一部事務組合・広域連合公共資産整備支出   | 0           |
| 地方三公社公共資産整備支出         | 0           |
| 第三セクター等公共資産整備支出       | 0           |
| その他支出                 | 0           |
| 支 出 合 計               | 3,175,501   |
| 国県補助金等                | 680,254     |
| 地方債発行額                | 757,400     |
| 長期借入金借入額              | 0           |
| 基金取崩額                 | 4,000       |
| その他収入                 | 174,508     |
| 収 入 合 計               | 1,616,162   |
| 公 共 資 産 整 備 収 支 額     | △ 1,559,339 |

| 3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部 |             |
|-----------------------|-------------|
| 投資及び出資金               | 68          |
| 貸付金                   | 72,850      |
| 基金積立額                 | 175,169     |
| 定額運用基金への繰出支出          | 0           |
| 地方債償還額                | 2,812,002   |
| 長期借入金返済額              | 97,727      |
| 短期借入金減少額              | 0           |
| 長期未払金支払支出             | 0           |
| 収益事業純支出               | 0           |
| その他支出                 | 0           |
| 支 出 合 計               | 3,157,816   |
| 国県補助金等                | 0           |
| 貸付金回収額                | 70,200      |
| 基金取崩額                 | 0           |
| 地方債発行額                | 0           |
| 長期借入金借入額              | 0           |
| 公共資産等売却収入             | 167,420     |
| 収益事業純収入               | 0           |
| その他収入                 | 25,498      |
| 収 入 合 計               | 263,118     |
| 投 資 ・ 財 務 的 収 支 額     | △ 2,894,698 |

|               |           |
|---------------|-----------|
| 翌年度繰上充用金増減額   | 0         |
| 当年度資金増減額      | 689,983   |
| 期首資金残高        | 6,257,404 |
| 経費負担割合変更に伴う差額 | 4,514     |
| 期末資金残高        | 6,951,901 |