

# 江田島市の財務書類

(平成 27 年度決算)

令和元年 1 1 月

江田島市 総務部 財政課

-目次-

貸借対照表	1
行政コスト計算書	2
純資産変動計算書	3
資金収支計算書	4

※ 財務4表につきましては、一般会計等のみとなります。

※ 各ページの表中、表示単位未満は四捨五入しているため、合計が一致しない場合があります。

# 貸借対照表

(平成28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	15,308,443
①生活インフラ・国土保全	21,579,461	(2) 長期未払金	
②教育	14,893,425	①物件の購入等	44,845
③福祉	2,111,915	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	3,526,610	③その他	222,814
⑤産業振興	11,400,635	長期未払金計	267,659
⑥消防	345,690	(3) 退職手当引当金	3,568,721
⑦総務	5,226,593	(4) 損失補償等引当金	0
有形固定資産計	59,084,329	固定負債合計	19,144,823
(2) 売却可能資産	157,677		
公共資産合計	59,242,006	2 流動負債	
2 投資等		(1) 翌年度償還予定地方債	1,666,208
(1) 投資及び出資金		(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金）	0
①投資及び出資金	390,885	(3) 未払金	419,860
②投資損失引当金	0	(4) 翌年度支払予定退職手当	0
投資及び出資金計	390,885	(5) 賞与引当金	156,945
(2) 貸付金	76,006	(6) その他	0
(3) 基金等		流動負債合計	2,243,013
①退職手当目的基金	0		
②その他特定目的基金	3,296,074	負債合計	21,387,836
③土地開発基金	990,183		
④その他定額運用基金	362,789	<b>[純資産の部]</b>	
⑤退職手当組合積立金	121,249	1 公共資産等整備国県補助金等	15,815,791
基金等計	4,770,295	2 公共資産等整備一般財源等	38,860,103
(4) 長期延滞債権	627,762	3 その他一般財源等	△ 3,781,475
(5) 回収不能見込額	△ 20,900	4 資産評価差額	0
投資等合計	5,844,048		
3 流動資産		純資産合計	50,894,419
(1) 現金預金			
①財政調整基金	5,442,762	負債・純資産合計	72,282,255
②減債基金	940,378		
③歳計現金	759,032		
現金預金計	7,142,172		
(2) 未収金			
①地方税	35,928		
②その他	21,420		
③回収不能見込額	△ 3,319		
未収金計	54,029		
流動資産合計	7,196,201		
資 産 合 計	72,282,255		

# 行政コスト計算書

〔自平成27年4月1日  
至平成28年3月31日〕

(単位：千円)

## 【経常行政コスト】

	総額	(構成比率)	生活・福祉・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)人件費	2,666,179	18.9%	158,421	253,791	521,244	89,197	133,507	391,238	964,783	153,997			0
(2)退職手当引当金繰入等	364,274	2.6%	21,610	34,735	71,332	12,134	18,280	53,512	131,678	20,992			0
(3)賞与引当金繰入額	156,945	1.1%	9,310	14,965	30,733	5,228	7,876	23,055	56,733	9,044			0
小計	3,187,398	22.6%	189,341	303,492	623,310	106,560	159,663	467,806	1,153,193	184,033			0
(1)物件費	2,042,635	14.5%	76,358	460,405	271,728	614,273	91,896	62,459	458,068	7,448			0
(2)維持補修費	265,215	1.9%	129,678	42,551	14,009	13,669	30,383	10,621	24,267	37			
(3)減価償却費	2,998,875	21.3%	839,524	473,527	193,690	300,837	952,975	71,855	166,467				
小計	5,306,725	37.7%	1,045,560	976,483	479,427	928,779	1,075,254	144,935	648,802	7,485			0
(1)社会保険給付	1,695,077	12.0%		15,315	1,678,064	1,698							
(2)補助金等	683,416	4.9%	326,116	20,786	43,756	38,402	134,882	15,329	95,136	1,242			7,767
(3)他会計等への支出額	2,564,487	18.2%	656,893	28,192	1,425,623	52,085	241,335	20,790	129,035				10,534
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	398,451	2.8%	107,270	3,703	3,039	0	155,251	129,188	0				0
小計	5,341,431	37.9%	1,090,279	67,996	3,150,482	92,185	531,468	165,307	224,171	1,242			18,301
(1)支払利息	216,725	1.5%								216,725			
(2)回収不能見込計上額	23,626	0.2%									23,626		
(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
小計	240,351	1.7%	0	0	0	0	0	0	0	216,725	23,626		0
経常行政コスト	14,075,905		2,325,180	1,347,971	4,253,219	1,127,524	1,766,385	778,048	2,026,166	192,760	216,725	23,626	18,301
(構成比率)			16.5%	9.6%	30.2%	8.0%	12.5%	5.5%	14.4%	1.4%	1.5%	0.2%	0.1%

## 【経常収益】

1 使用料・手数料	330,675		52,748	11,752	98,896	60,941	10,156	776	18,369	0	0			77,037
2 分担金・負担金・寄附金	△110,242		△154,959	8,082	19,069	936	3,009	0	7,805	0	0			5,816
経常収益合計	220,433		△102,211	19,834	117,965	61,877	13,165	776	26,174	0	0			82,853
(d/a)	1.57%		-4.4%	1.5%	2.8%	5.5%	0.7%	0.1%	1.3%	0.0%	0.0%			0.0%
(差引)純経常行政コスト	13,855,472		2,427,391	1,328,137	4,135,254	1,065,647	1,753,220	777,272	1,999,992	192,760	216,725	23,626	18,301	△82,853

# 純資産変動計算書

自 平成27年4月 1日  
至 平成28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	51,119,711	16,376,926	39,385,884	△ 4,643,099	0
純経常行政コスト	△ 13,855,472			△ 13,855,472	
一般財源					
地方税	2,573,211			2,573,211	
地方交付税	7,045,377			7,045,377	
その他行政コスト充当財源	1,703,691			1,703,691	
補助金等受入	2,295,726	350,017		1,945,709	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 20,759			△ 20,759	
公共資産除売却損益	32,934			32,934	
投資損失	0			0	
損失補償等引当金繰入等	0			0	
科目振替					
公共資産整備への財源投入		0	343,019	△ 343,019	
公共資産処分による財源増			0	0	0
貸付金・出資金等への財源投入			151,979	△ 151,979	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 260,137	260,137	
減価償却による財源増		△ 911,152	△ 2,998,875	3,910,027	
地方債償還等に伴う財源振替			2,238,233	△ 2,238,233	
資産評価替えによる変動額	0				0
無償受贈資産受入	0				0
その他	0				
経費負担割合変更に伴う差額	0				
期末純資産残高	50,894,419	15,815,791	38,860,103	△ 3,781,475	0

# 資金収支計算書

〔 自 平成27年4月 1日 〕  
〔 至 平成28年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	3,127,502
物件費	2,042,635
社会保障給付	1,695,077
補助金等	683,416
支払利息	216,725
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	1,834,418
その他支出	285,974
支出合計	9,885,747
地方税	2,557,945
地方交付税	7,045,377
国県補助金等	1,945,709
使用料・手数料	333,031
分担金・負担金・寄附金	22,151
諸収入	234,050
地方債発行額	603,300
基金取崩額	67,957
その他収入	943,899
収入合計	13,753,419
経常的収支額	3,867,672

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	1,236,210
公共資産整備補助金等支出	398,451
他会計等への建設費充当財源繰出支出	89,010
支出合計	1,723,671
国県補助金等	350,017
地方債発行額	720,000
基金取崩額	0
その他収入	19,753
収入合計	1,089,770
公共資産整備収支額	△ 633,901

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	140,000
基金積立額	710,602
定額運用基金への繰出支出	324
他会計等への公債費充当財源繰出支出	642,435
地方債償還額	1,687,663
長期未払金支払支出	0
支出合計	3,181,024
国県補助金等	0
貸付金回収額	190,497
基金取崩額	0
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	32,934
その他収入	17,698
収入合計	241,129
投資・財務的収支額	△ 2,939,895

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	293,876
期首歳計現金残高	465,156
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末歳計現金残高	759,032