

# 江田島市の財務書類

(平成 26 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27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	15,652,585
①生活インフラ・国土保全	22,060,645	(2) 長期未払金	
②教育	15,047,043	①物件の購入等	45,869
③福祉	2,262,995	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	3,763,916	③その他	213,703
⑤産業振興	12,151,580	長期未払金計	259,572
⑥消防	383,473	(3) 退職手当引当金	3,549,079
⑦総務	5,000,516	(4) 損失補償等引当金	0
有形固定資産計	60,670,168	固定負債合計	19,461,236
(2) 売却可能資産	157,677	2 流動負債	
公共資産合計	60,827,845	(1) 翌年度償還予定地方債	1,686,429
2 投資等		(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金）	0
(1) 投資及び出資金		(3) 未払金	580,141
①投資及び出資金	388,885	(4) 翌年度支払予定退職手当	0
②投資損失引当金	0	(5) 賞与引当金	150,090
投資及び出資金計	388,885	(6) その他	0
(2) 貸付金	98,097	流動負債合計	2,416,660
(3) 基金等		負債合計	21,877,896
①退職手当目的基金	0	<b>[純資産の部]</b>	
②その他特定目的基金	3,352,413	1 公共資産等整備国県補助金等	16,376,926
③土地開発基金	989,838	2 公共資産等整備一般財源等	39,385,884
④その他定額運用基金	362,773	3 その他一般財源等	△ 4,643,099
⑤退職手当組合積立金	154,648	4 資産評価差額	0
基金等計	4,859,672	純資産合計	51,119,711
(4) 長期延滞債権	641,012	負債・純資産合計	72,997,607
(5) 回収不能見込額	△ 19,217		
投資等合計	5,968,449		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	4,745,035		
②減債基金	939,121		
③歳計現金	465,156		
現金預金計	6,149,312		
(2) 未収金			
①地方税	32,315		
②その他	22,549		
③回収不能見込額	△ 2,863		
未収金計	52,001		
流動資産合計	6,201,313		
資 産 合 計	72,997,607		

# 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〕

(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	2,643,991	18.9%	152,508	261,070	534,564	81,628	138,150	396,588	932,310	147,174			0
(2)退職手当引当金繰入等	172,950	1.2%	9,965	16,999	34,844	5,319	9,013	25,895	61,354	9,561			0
(3)賞与引当金繰入額	150,090	1.1%	8,648	14,753	30,239	4,616	7,821	22,473	53,244	8,297			0
<b>小計</b>	<b>2,967,031</b>	<b>21.2%</b>	<b>171,120</b>	<b>292,822</b>	<b>599,646</b>	<b>91,563</b>	<b>154,984</b>	<b>444,956</b>	<b>1,046,908</b>	<b>165,032</b>			<b>0</b>
(1)物件費	1,869,208	13.4%	78,135	467,690	244,226	554,936	92,787	57,492	365,271	8,671			0
(2)維持補修費	286,215	2.0%	142,021	43,212	13,339	16,944	32,501	12,649	25,095	454			
(3)減価償却費	3,076,401	22.0%	874,934	468,936	193,253	296,872	1,012,928	70,887	158,591				
<b>小計</b>	<b>5,231,824</b>	<b>37.4%</b>	<b>1,095,090</b>	<b>979,838</b>	<b>450,818</b>	<b>868,752</b>	<b>1,138,216</b>	<b>141,028</b>	<b>548,957</b>	<b>9,125</b>			<b>0</b>
(1)社会保険給付	1,850,940	13.2%		15,892	1,833,080	1,968							
(2)補助金等	636,587	4.6%	288,894	18,137	54,820	34,921	106,380	16,884	71,735	822			33,994
(3)他会計等への支出額	2,618,148	18.7%	672,805	28,781	1,438,067	55,416	228,508	26,791	113,834				53,946
(4)他団体への公共資産整備補助金等	390,887	2.8%	180,829	0	0	94,248	115,437	373	0				0
<b>小計</b>	<b>5,496,562</b>	<b>39.3%</b>	<b>1,152,528</b>	<b>62,810</b>	<b>3,325,967</b>	<b>186,553</b>	<b>450,325</b>	<b>44,048</b>	<b>185,569</b>	<b>822</b>			<b>87,940</b>
(1)支払利息	244,707	1.7%									244,707		
(2)回収不能見込計上額	43,511	0.3%										43,511	
(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>小計</b>	<b>288,218</b>	<b>2.1%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>244,707</b>	<b>43,511</b>	<b>0</b>
<b>経常行政コスト</b>	<b>13,983,635</b>		<b>2,418,738</b>	<b>1,335,470</b>	<b>4,376,431</b>	<b>1,146,888</b>	<b>1,743,525</b>	<b>630,032</b>	<b>1,781,434</b>	<b>174,979</b>	<b>244,707</b>	<b>43,511</b>	<b>87,940</b>
(構成比率)			17.3%	9.6%	31.3%	8.2%	12.5%	4.5%	12.7%	1.3%	1.7%	0.3%	0.6%

## 【経常収益】

1 使用料・手数料	345,231		59,057	10,320	101,219	68,268	9,040	4,426	17,862	0	0		75,039
2 分担金・負担金・寄附金	15,986		0	7,568	3,613	0	0	0	3,756	0	0		1,029
経常収益合計	361,217		59,057	17,908	104,832	68,268	9,040	4,426	21,618	0	0		76,068
(d/a)	2.58%		2.4%	1.3%	2.4%	6.0%	0.5%	0.7%	1.2%	0.0%	0.0%		0.0%
(差引)純経常行政コスト	13,622,418		2,359,681	1,317,562	4,271,599	1,078,600	1,734,485	625,606	1,759,816	174,979	244,707	43,511	87,940
													△ 76,068

# 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	51,842,957	17,009,142	39,939,271	△ 5,105,456	0
純経常行政コスト	△ 13,622,418			△ 13,622,418	
一般財源					
地方税	2,604,944			2,604,944	
地方交付税	7,050,314			7,050,314	
その他行政コスト充当財源	1,006,062			1,006,062	
補助金等受入	2,245,679	319,340		1,926,339	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 13,214			△ 13,214	
公共資産除売却損益	5,387			5,387	
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	636,973	△ 636,973	0
公共資産処分による財源増			0	0	
貸付金・出資金等への財源投入			157,201	△ 157,201	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 344,320	344,320	
減価償却による財源増		△ 951,556	△ 2,124,845	3,076,401	
地方債償還等に伴う財源振替			1,121,604	△ 1,121,604	
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	51,119,711	16,376,926	39,385,884	△ 4,643,099	0

# 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	3,091,035
物件費	1,869,208
社会保障給付	1,850,940
補助金等	636,587
支払利息	244,707
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	1,867,992
その他支出	299,429
支出合計	9,859,898
地方税	2,599,127
地方交付税	7,050,314
国県補助金等	1,926,339
使用料・手数料	350,929
分担金・負担金・寄附金	13,546
諸収入	263,501
地方債発行額	647,000
基金取崩額	171,184
その他収入	668,174
収入合計	13,690,114
経常的収支額	3,830,216

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	1,318,262
公共資産整備補助金等支出	390,887
他会計等への建設費充当財源繰出支出	70,623
支出合計	1,779,772
国県補助金等	319,340
地方債発行額	500,300
基金取崩額	0
その他収入	11,550
収入合計	831,190
公共資産整備収支額	△ 948,582

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	601,675
定額運用基金への繰出支出	10,321
他会計等への公債費充当財源繰出支出	680,546
地方債償還額	1,766,316
長期未払金支払支出	0
支出合計	3,198,858
国県補助金等	0
貸付金回収額	165,761
基金取崩額	0
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	5,387
その他収入	9,275
収入合計	180,423
投資・財務的収支額	△ 3,018,435

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 136,801
期首歳計現金残高	601,957
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末歳計現金残高	465,156