

# 江田島市の財務書類

(平成 25 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26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	16,192,392
①生活インフラ・国土保全	22,365,598	(2) 長期未払金	
②教育	15,286,411	①物件の購入等	31,183
③福祉	2,422,919	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	3,948,214	③その他	143,157
⑤産業振興	12,973,445	長期未払金計	174,340
⑥消防	357,609	(3) 退職手当引当金	3,655,731
⑦総務	4,935,760	(4) 損失補償等引当金	0
有形固定資産計	62,289,956	固定負債合計	20,022,463
(2) 売却可能資産	157,677		
公共資産合計	62,447,633	2 流動負債	
2 投資等		(1) 翌年度償還予定地方債	1,765,638
(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	388,885	(3) 未払金	578,242
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	388,885	(5) 賞与引当金	144,299
(2) 貸付金	120,597	(6) その他	0
(3) 基金等		流動負債合計	2,488,179
①退職手当目的基金	0		
②その他特定目的基金	3,516,187	負債合計	22,510,642
③土地開発基金	989,548		
④その他定額運用基金	353,272	<b>[純資産の部]</b>	
⑤退職手当組合積立金	131,505	1 公共資産等整備国県補助金等	17,009,142
基金等計	4,990,512	2 公共資産等整備一般財源等	39,939,271
(4) 長期延滞債権	664,438	3 その他一般財源等	△ 5,105,456
(5) 回収不能見込額	△ 11,842	4 資産評価差額	0
投資等合計	6,152,590	純資産合計	51,842,957
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	4,151,350		
②減債基金	938,011		
③歳計現金	601,957		
現金預金計	5,691,318		
(2) 未収金			
①地方税	36,998		
②その他	27,347		
③回収不能見込額	△ 2,287		
未収金計	62,058		
流動資産合計	5,753,376		
資 産 合 計	74,353,599	負債・純資産合計	74,353,599

# 行政コスト計算書

〔自平成25年4月1日  
至平成26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	3,061,346	21.2%	173,193	272,053	575,402	87,512	152,286	444,748	1,207,996	148,156			0
(2)退職手当引当金繰入等	254,107	1.8%	14,344	22,885	47,883	7,259	12,593	36,798	100,079	12,267			0
(3)賞与引当金繰入額	144,299	1.0%	8,145	12,995	27,191	4,122	7,151	20,896	56,832	6,966			0
<b>小計</b>	<b>3,459,752</b>	<b>24.0%</b>	<b>195,682</b>	<b>307,933</b>	<b>650,477</b>	<b>98,892</b>	<b>172,029</b>	<b>502,442</b>	<b>1,364,907</b>	<b>167,389</b>			<b>0</b>
(1)物件費	1,702,113	11.8%	59,849	452,167	214,758	493,474	66,681	64,155	344,891	6,138			0
(2)維持補修費	271,326	1.9%	138,602	40,075	12,738	18,089	28,469	7,123	26,230	0			
(3)減価償却費	3,091,825	21.5%	893,581	448,441	193,237	283,510	1,053,712	74,342	145,002				
<b>小計</b>	<b>5,065,264</b>	<b>35.1%</b>	<b>1,092,032</b>	<b>940,683</b>	<b>420,733</b>	<b>795,073</b>	<b>1,148,862</b>	<b>145,620</b>	<b>516,123</b>	<b>6,138</b>			<b>0</b>
(1)社会保障給付	1,713,095	11.9%		15,609	1,695,223	2,263							
(2)補助金等	675,054	4.7%	321,352	18,890	49,266	61,582	106,448	15,328	73,368	911			27,909
(3)他会計等への支出額	2,573,689	17.9%	648,767	28,447	1,395,048	92,738	233,094	23,082	110,485				42,028
(4)他団体への公共資産整備補助金等	582,776	4.0%	164,177	0	30,000	36,598	50,866	1,135	300,000				0
<b>小計</b>	<b>5,544,614</b>	<b>38.5%</b>	<b>1,134,296</b>	<b>62,946</b>	<b>3,169,537</b>	<b>193,181</b>	<b>390,408</b>	<b>39,545</b>	<b>483,853</b>	<b>911</b>			<b>69,937</b>
(1)支払利息	269,902	1.9%									269,902		
(2)回収不能見込計上額	73,843	0.5%										73,843	
(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>343,745</b>	<b>2.4%</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>269,902</b>	<b>73,843</b>	<b>0</b>
経常行政コスト	14,413,375		2,422,010	1,311,562	4,240,747	1,087,146	1,711,299	687,607	2,364,883	174,438	269,902	73,843	69,937
(構成比率)			16.8%	9.1%	29.4%	7.5%	11.9%	4.8%	16.4%	1.2%	1.9%	0.5%	0.5%

## 【経常収益】

1 使用料・手数料	366,388		72,476	10,882	101,211	81,446	9,727	3,434	18,675	0	0			68,537
2 分担金・負担金・寄附金	17,959		1,948	6,052	4,648	0	1,290	0	3,185	0	0			836
経常収益合計	384,347		74,424	16,934	105,859	81,446	11,017	3,434	21,860	0	0			69,373
d/a	2.67%		3.1%	1.3%	2.5%	7.5%	0.6%	0.5%	0.9%	0.0%	0.0%			0.0%
(差引)純経常行政コスト	14,029,028		2,347,586	1,294,628	4,134,888	1,005,700	1,700,282	684,173	2,343,023	174,438	269,902	73,843	69,937	△ 69,373

# 純資産変動計算書

自 平成25年4月 1日  
至 平成26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	51,767,551	17,323,564	40,192,257	△ 5,748,270	0
純経常行政コスト	△ 14,029,028			△ 14,029,028	
一般財源					
地方税	2,665,239			2,665,239	
地方交付税	7,006,130			7,006,130	
その他行政コスト充当財源	1,789,388			1,789,388	
補助金等受入	2,594,567	656,262		1,938,305	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 19,945			△ 19,945	
公共資産除売却損益	69,055			69,055	
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	813,386	△ 813,386	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			298,021	△ 298,021	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 222,193	222,193	
減価償却による財源増		△ 970,684	△ 2,121,141	3,091,825	
地方債償還等に伴う財源振替			978,941	△ 978,941	
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	51,842,957	17,009,142	39,939,271	△ 5,105,456	0

# 資金収支計算書

〔 自 平成25年4月 1日 〕  
〔 至 平成26年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	3,211,045
物件費	1,702,113
社会保障給付	1,713,095
補助金等	675,054
支払利息	269,902
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	1,841,276
その他支出	291,271
支出合計	9,703,756
地方税	2,657,233
地方交付税	7,006,130
国県補助金等	1,961,565
使用料・手数料	363,352
分担金・負担金・寄附金	12,700
諸収入	256,209
地方債発行額	667,000
基金取崩額	0
その他収入	680,126
収入合計	13,604,315
経常的収支額	3,900,559

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	2,117,172
公共資産整備補助金等支出	532,776
他会計等への建設費充当財源繰出支出	59,222
支出合計	2,709,170
国県補助金等	618,326
地方債発行額	1,220,900
基金取崩額	0
その他収入	12,956
収入合計	1,852,182
公共資産整備収支額	△ 856,988

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	848,424
定額運用基金への繰出支出	10,426
他会計等への公債費充当財源繰出支出	674,257
地方債償還額	1,719,890
長期未払金支払支出	0
支出合計	3,392,997
国県補助金等	14,676
貸付金回収額	174,585
基金取崩額	0
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	69,055
その他収入	15,100
収入合計	273,416
投資・財務的収支額	△ 3,119,581

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 76,010
期首歳計現金残高	677,967
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末歳計現金残高	601,957