

江田島市の財務書類

(平成 24 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25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
①	生活インフラ・国土保全		16,071,117
②	教育	(2)	長期未払金
③	福祉	①	物件の購入等
④	環境衛生		139,438
⑤	産業振興	②	債務保証又は損失補償
⑥	消防		0
⑦	総務	③	その他
			173,318
	有形固定資産計		長期未払金計
	62,866,546		312,756
(2)	売却可能資産	(3)	退職手当引当金
	157,677		3,944,227
	公共資産合計	(4)	損失補償等引当金
	63,024,223		0
2	投資等		固定負債合計
(1)	投資及び出資金		20,328,100
①	投資及び出資金	2	流動負債
②	投資損失引当金	(1)	翌年度償還予定地方債
	0		1,718,903
	投資及び出資金計	(2)	短期借入金（翌年度繰上充用金）
	388,885		0
(2)	貸付金	(3)	未払金
	144,581		408,266
(3)	基金等	(4)	翌年度支払予定退職手当
①	退職手当目的基金		0
②	その他特定目的基金	(5)	賞与引当金
③	土地開発基金		149,699
④	その他定額運用基金	(6)	その他
⑤	退職手当組合積立金		0
	基金等計		流動負債合計
	4,948,598		2,276,868
(4)	長期延滞債権		負債合計
(5)	回収不能見込額		22,604,968
	△ 11,321		
	投資等合計		[純資産の部]
	6,201,196		1 公共資産等整備国県補助金等
3	流動資産		17,323,564
(1)	現金預金		2 公共資産等整備一般財源等
①	財政調整基金		40,192,257
②	減債基金		3 その他一般財源等
③	歳計現金		△ 5,748,270
	現金預金計		4 資産評価差額
	5,081,175		0
(2)	未収金		純資産合計
①	地方税		51,767,551
②	その他		
③	回収不能見込額		
	未収金計		
	65,925		
	流動資産合計		
	5,147,100		
	資 産 合 計		負債・純資産合計
	74,372,519		74,372,519

行政コスト計算書

〔自平成24年4月1日
至平成25年3月31日〕

(単位：千円)

【経常行政コスト】

	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)人件費	2,839,056	20.7%	154,213	323,646	562,122	79,296	129,091	384,904	1,075,954	129,830			0
(2)退職手当引当金繰入等	391,056	2.9%	21,058	44,748	77,534	11,006	17,874	52,904	148,017	17,915			0
(3)賞与引当金繰入額	149,699	1.1%	8,061	17,130	29,681	4,213	6,842	20,252	56,662	6,858			0
小計	3,379,811	24.6%	183,332	385,524	669,337	94,515	153,807	458,060	1,280,633	154,602			0
(1)物件費	1,549,236	11.3%	54,753	346,331	144,131	499,637	72,241	88,773	336,677	6,693			0
(2)維持補修費	292,363	2.1%	139,405	40,737	13,655	26,109	35,446	6,395	30,608	8			
(3)減価償却費	3,139,432	22.9%	904,809	444,725	199,374	264,850	1,098,030	83,826	143,818				
小計	4,981,031	36.3%	1,098,967	831,793	357,160	790,596	1,205,717	178,994	511,103	6,701			0
(1)社会保障給付	1,683,934	12.3%		15,520	1,668,414	0							
(2)補助金等	651,352	4.8%	332,244	23,596	54,732	32,335	112,257	14,454	72,680	921			8,133
(3)他会計等への支出額	2,458,941	17.9%	628,645	45,474	1,365,008	48,605	228,008	21,726	109,251				12,224
(4)他団体への公共資産整備補助金等	240,517	1.8%	180,895	0	0	9,114	49,797	711	0				0
小計	5,034,744	36.7%	1,141,784	84,590	3,088,154	90,054	390,062	36,891	181,931	921			20,357
(1)支払利息	294,345	2.1%									294,345		
(2)回収不能見込計上額	22,470	0.2%										22,470	
(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
小計	316,815	2.3%	0	0	0	0	0	0	0	0	294,345	22,470	0
経常行政コスト a	13,712,401		2,424,083	1,301,907	4,114,651	975,165	1,749,586	673,945	1,973,667	162,224	294,345	22,470	20,357
(構成比率)			17.7%	9.5%	30.0%	7.1%	12.8%	4.9%	14.4%	1.2%	2.1%	0.2%	0.1%

【経常収益】

	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	一般財源振替額
1 使用料・手数料 b	361,964		75,832	10,968	104,546	78,113	9,125	5,742	17,969	0	0		0	59,669
2 分担金・負担金・寄附金 c	18,682		1,917	7,307	5,249	0	132	0	2,015	0	0		0	2,062
経常収益合計 d	380,646		77,749	18,275	109,795	78,113	9,257	5,742	19,984	0	0		0	61,731
(b+c) d/a	2.78%		3.2%	1.4%	2.7%	8.0%	0.5%	0.9%	1.0%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-d	13,331,755		2,346,334	1,283,632	4,004,856	897,052	1,740,329	668,203	1,953,683	162,224	294,345	22,470	20,357	△ 61,731

純資産変動計算書

自 平成24年4月 1日
至 平成25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	52,307,600	18,053,324	40,330,151	△ 6,075,875	0
純経常行政コスト	△ 13,331,755			△ 13,331,755	
一般財源					
地方税	2,710,025			2,710,025	
地方交付税	6,847,745			6,847,745	
その他行政コスト充当財源	893,652			893,652	
補助金等受入	2,348,748	272,427		2,076,321	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 15,945			△ 15,945	
公共資産除売却損益	7,481			7,481	
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			507,393	△ 507,393	
公共資産処分による財源増		0	△ 10,871	10,871	0
貸付金・出資金等への財源投入			160,028	△ 160,028	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 189,134	189,134	
減価償却による財源増		△ 1,002,187	△ 2,137,245	3,139,432	
地方債償還等に伴う財源振替			1,531,935	△ 1,531,935	
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	51,767,551	17,323,564	40,192,257	△ 5,748,270	0

資金収支計算書

〔 自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	3,489,980
物件費	1,549,236
社会保障給付	1,683,934
補助金等	651,352
支払利息	294,345
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	1,765,100
その他支出	308,308
支出合計	9,742,255
地方税	2,718,844
地方交付税	6,847,745
国県補助金等	1,716,094
使用料・手数料	360,814
分担金・負担金・寄附金	14,987
諸収入	243,114
地方債発行額	674,522
基金取崩額	0
その他収入	648,932
収入合計	13,225,052
経常的収支額	3,482,797

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	1,228,270
公共資産整備補助金等支出	240,517
他会計等への建設費充当財源繰出支出	11,594
支出合計	1,480,381
国県補助金等	257,751
地方債発行額	543,300
基金取崩額	0
その他収入	30,287
収入合計	831,338
公共資産整備収支額	△ 649,043

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	731,097
定額運用基金への繰出支出	10,309
他会計等への公債費充当財源繰出支出	683,631
地方債償還額	1,719,518
長期未払金支払支出	0
支出合計	3,284,555
国県補助金等	14,676
貸付金回収額	172,298
基金取崩額	0
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	18,352
その他収入	8,802
収入合計	214,128
投資・財務的収支額	△ 3,070,427

翌年度繰上充入金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 236,673
期首歳計現金残高	914,640
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末歳計現金残高	677,967