

統一的な基準による
平成28年度
一般会計等財務書類

平成30年3月

南魚沼市 総務部 財政課

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(南魚沼市:一般会計等財務書類)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	161,257,734 ※	固定負債	38,925,259
有形固定資産	145,163,147 ※	地方債	37,508,629
事業用資産	55,350,730	長期未払金	-
土地	18,941,615	退職手当引当金	1,416,630
立木竹	1,579,340	損失補償等引当金	-
建物	62,670,179	その他	-
建物減価償却累計額	△ 33,665,193	流動負債	4,796,442
工作物	9,166,011	1年内償還予定地方債	4,404,599
工作物減価償却累計額	△ 3,739,906	未払金	54
船舶	-	未払費用	3,538
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	314,576
航空機	-	預り金	73,675
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	43,721,702 ※
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	398,684	固定資産等形成分	163,213,193
インフラ資産	84,270,825 ※	余剰分(不足分)	△ 42,513,406
土地	33,028,426		
建物	996,704		
建物減価償却累計額	△ 560,532		
工作物	125,610,703		
工作物減価償却累計額	△ 75,414,106		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	609,631		
物品	9,884,893		
物品減価償却累計額	△ 4,343,300		
無形固定資産	10,280		
ソフトウェア	10,280		
その他	0		
投資その他の資産	16,084,307		
投資及び出資金	10,784,934		
有価証券	246,049		
出資金	10,538,885		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	1,082,132		
長期貸付金	34,500		
基金	4,254,318		
減債基金	103,865		
その他	4,150,453		
その他	1,620		
徴収不能引当金	△ 73,197		
流動資産	3,163,754		
現金預金	1,079,367		
未収金	158,933		
短期貸付金	-		
基金	1,925,454		
財政調整基金	1,925,454		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
資産合計	164,421,488	純資産合計	120,699,786 ※
		負債及び純資産合計	164,421,488

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

行政コスト計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

(南魚沼市:一般会計等財務書類)

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	29,538,505
業務費用	17,974,664
人件費	4,508,158
職員給与費	3,851,394
賞与等引当金繰入額	314,576
退職手当引当金繰入額	73,895
その他	268,293
物件費等	12,790,492
物件費	5,883,169
維持補修費	2,169,204
減価償却費	4,738,119
その他	-
その他の業務費用	676,014
支払利息	357,500
徴収不能引当金繰入額	73,188
その他	245,326
移転費用	11,563,841
補助金等	4,327,301
社会保障給付	3,746,079
他会計への繰出金	3,471,100
その他	19,361
経常収益	2,200,553
使用料及び手数料	485,769
その他	1,714,784
純経常行政コスト	△ 27,337,952
臨時損失	10,064
災害復旧事業費	1,620
資産除売却損	7,342
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	1,102
臨時利益	2,364
資産売却益	2,364
その他	-
純行政コスト	△ 27,345,651 ※

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

純資産変動計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

(南魚沼市:一般会計等財務書類)

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	121,886,064	164,441,951	△ 42,555,887
純行政コスト(△)	△ 27,345,651		△ 27,345,651
財源	26,130,411 ※		26,130,411 ※
税収等	20,739,609		20,739,609
国県等補助金	5,390,803		5,390,803
本年度差額	△ 1,215,240		△ 1,215,240
固定資産等の変動(内部変動)		△ 1,257,721	1,257,721
有形固定資産等の増加		4,560,974	△ 4,560,974
有形固定資産等の減少		△ 5,341,104	5,341,104
貸付金・基金等の増加		198,888	△ 198,888
貸付金・基金等の減少		△ 676,479	676,479
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	28,963	28,963	
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	△ 1,186,277	△ 1,228,758	42,481
本年度末純資産残高	120,699,786 ※	163,213,193	△ 42,513,406

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

資金収支計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

(南魚沼市:一般会計等財務書類)

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	24,639,828
業務費用支出	13,075,987
人件費支出	4,430,612
物件費等支出	8,052,373
支払利息支出	357,626
その他の支出	235,376
移転費用支出	11,563,841
補助金等支出	4,327,301
社会保障給付支出	3,746,079
他会計への繰出支出	3,471,100
その他の支出	19,361
業務収入	27,019,554
税込等収入	20,695,629
国県等補助金収入	4,461,700
使用料及び手数料収入	485,162
その他の収入	1,377,063
臨時支出	1,620
災害復旧事業費支出	1,620
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	2,378,106
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,171,983
公共施設等整備費支出	3,973,095
基金積立金支出	18,188
投資及び出資金支出	57,400
貸付金支出	123,300
その他の支出	-
投資活動収入	1,610,985 ※
国県等補助金収入	929,102
基金取崩収入	553,419
貸付金元金回収収入	123,060
資産売却収入	5,403
その他の収入	-
投資活動収支	△ 2,560,998
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,441,710
地方債償還支出	4,441,710
その他の支出	-
財務活動収入	3,933,700
地方債発行収入	3,933,700
その他の収入	-
財務活動収支	△ 508,010
本年度資金収支額	△ 690,903 ※
前年度末資金残高	1,696,595
本年度末資金残高	1,005,693 ※
前年度末歳計外現金残高	66,224
本年度歳計外現金増減額	7,451
本年度末歳計外現金残高	73,675
本年度末現金預金残高	1,079,367 ※

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

南魚沼市一般等財務書類 注記

1. 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

①有形固定資産…取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

ア 昭和59年度以前に取得したもの…再調達原価

ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。

イ 昭和60年度以降に取得したもの

取得原価が判明しているもの…取得原価

取得原価が不明なもの…再調達原価

ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。

②無形固定資産…取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

取得原価が判明しているもの…取得原価

取得原価が不明なもの…再調達原価

(2) 有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

①満期保有目的有価証券…償却原価法

②満期保有目的以外の有価証券

ア 市場価格があるもの…会計年度末における市場価格

(売却原価は移動平均法により算定)

イ 市場価格のないもの…取得原価

③出資金

ア 市場価格のあるもの…会計年度末における市場価格

(売却原価は移動平均法により算定)

イ 市場価格のないもの…出資金額

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除きます。）…定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 5年～50年

工作物 2年～50年

物品 2年～20年

②無形固定資産（リース資産を除きます。）…定額法

(ソフトウェアについては、当市における見込利用期間(5年)に基づく定額法によっています。)

③リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…リース期間を耐用年数とし、存在価値をゼロとする定額法

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

①投資損失引当金

市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象団体（会計）に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合に実質価額と取得価額との差額を計上しています。

②徴収不能引当金

未収金については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。

長期延滞債権については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。

長期貸付金については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。

③退職手当引当金

退職手当債務から組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額に、組合における積立金額の運用益のうち南魚沼市へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。なお、積立金額が要支給額を上回る場合、当該超過額を前払年金費用として、投資その他の資産のその他に計上しています。

④損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

⑤賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

①ファイナンス・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

②オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（南魚沼市資金管理方針において、歳計現金等の保管方法として規定した預金等をいいます。）

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含

んでいます。

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

①物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。

ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

②資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、金額が130万円未満であるときに修繕費として処理しています。

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 会計方針の変更

該当なし

(2) 表示方法の変更

該当なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

該当なし

3. 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

該当なし

(2) 組織・機構の大幅な変更

該当なし

(3) 地方財政制度の大幅な改正

該当なし

(4) 重大な災害等の発生

該当なし

(5) その他重要な後発事象

該当なし

4. 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況（総額、確定債務額及び履行すべき額が確定していないものの内訳（貸借対照表計上額及び未計上額））

該当なし

(2) 係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けているもの

係争中の訴訟で損害賠償等の請求を受けている主なものは次のとおりです。

①東京地裁 平成26年(ワ)第1026号

損害賠償請求事件 51,015千円

(3) その他主要な偶発債務

該当なし

5. 追加情報

(1) 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

団体（会計）名	区分	連結の方法
一般会計	一般会計等	全部連結
城内診療所特別会計	一般会計等	全部連結

(2) 一般会計等と普通会計の対象範囲に差異はありません。

(3) 地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の係数をもって会計年度末の係数としています。

(4) 千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

(5) 地方公共団体の財政の健全化に関する法律における健全化判断比率の状況は次のとおりです。

実質赤字比率	連結実質赤字比率	実質公債費比率	将来負担比率
—	—	15.2%	146.4%

(6) 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額

4,324千円

(7) 繰越事業に係る将来の支出予定額

継続費遞次繰越	繰越明許費	事故繰越	合計
255,726 千円	1,433,702 千円	0 千円	1,689,428 千円

(8) 売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

①範囲 売却予定とされている公共資産

②内訳

資産名称	売却可能額（帳簿価額）	取得価額
土地	119,515 千円	119,515 千円

事業用資産 8,816,246 千円（13,455,581 千円）

帳簿価額を売却可能額としており、カッコ内は取得価額を記載しています。

(9) 減債基金に係る積立不足の有無及び不足額

積立不足なし

(10) 地方交付税措置のある地方債のうち、将来の普通交付税の算定基礎である基準財政需要額に含まれることが見込まれる金額

2,569,954 千円

(11) 地方公共団体の健全化に関する法律における将来負担比率の算定要素は、次のとおりです。

標準財政規模	19,899,354 千円
元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額参入額	3,970,695 千円
将来負担額	75,378,172 千円
充当可能基金額	2,982,091 千円
特定財源見込額	1,295,570 千円
地方債現在高等に係る基準財政需要額参入見込額	48,293,687 千円

(10) 地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額
該当なし

(11) 管理者と所有者が異なる指定区間外の国道や指定区間の一級河川等及び表示登記が行われていない法定外公共物の財務情報については、価額を把握していません。

(12) 基準変更による影響額の内訳（開始貸借対照表を作成しない場合）

該当なし

(13) 純資産変動計算書における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

①固定資産形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。

②余剰分

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

(14) 基礎的財政収支

△254,549 千円

(15) 地方自治法第 233 条第 1 項に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」を対象範囲としているのに対し、資金収支計算書は「一般会計等」を対象範囲としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は城内診療所特別会計の分だけ相違します。

(16) 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

資金収支計算書

業務活動収支	2,378,106 千円
投資活動収入の国県等補助金収入	929,102 千円
未収債権、未払債務等の減少	682,308 千円
減価償却費	△4,738,119 千円
賞与等引当金繰入額	△314,574 千円
退職手当引当金繰入額	△73,895 千円
徴収不能引当金繰入額	△73,188 千円
資産除売却損	△7,342 千円
資産売却益	2,364 千円
純資産変動計算書の本年度差額	△1,215,240 千円

(15) 資金収支計算上、一時借入金の増減額は含まれていません。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおりです。

- ・一時借入金の限度額 3,500,000 千円
- ・一時借入金に係る利子額はありません。

(16) 重要な非資金取引

該当なし

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A) + (B) - (C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D) - (E) (G)
事業用資産	90,198,736	2,923,096	366,004	92,755,829	37,405,099	1,775,082	55,350,730
土地	18,386,789	558,515	3,690	18,941,615	0	0	18,941,615
立木竹	1,579,340	0	0	1,579,340	0	0	1,579,340
建物	60,828,931	1,881,699	40,451	62,670,179	33,665,193	1,488,249	29,004,986
工作物	9,068,538	97,474	0	9,166,011	3,739,906	286,833	5,426,105
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	335,138	385,408	321,863	398,684	0	0	398,684
インフラ資産	159,124,932	1,152,579	32,048	160,245,463	75,974,638	2,576,569	84,270,825
土地	32,994,502	36,452	2,528	33,028,426	0	0	33,028,426
建物	988,610	8,094	0	996,704	560,532	21,114	436,171
工作物	125,060,593	579,630	29,520	125,610,703	75,414,106	2,555,455	50,196,597
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	81,227	528,403	0	609,630	0	0	609,630
物品	9,648,489	252,242	15,839	9,884,893	4,343,300	383,898	5,541,593
合計	258,972,157	4,327,917	413,891	262,886,185	117,723,037	4,735,549	145,163,147

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

区分	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	合計
事業用資産	1,567,633	29,636,632	5,525,430	5,170,371	4,295,845	2,870,413	6,284,406	55,350,730
土地	780,233	10,314,099	928,992	950,907	1,181,816	283,625	4,501,943	18,941,615
立木竹	-	-	-	-	1,579,340	-	-	1,579,340
建物	766,088	15,521,077	4,313,172	3,509,595	1,416,868	1,745,712	1,732,475	29,004,986
工作物	21,313	3,678,275	263,714	453,919	117,821	841,076	49,987	5,426,105
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	123,181	19,552	255,950	-	-	-	398,684
インフラ資産	72,152,800	-	-	-	12,083,108	-	34,917	84,270,825
土地	28,174,346	-	-	-	4,820,892	-	33,187	33,028,426
建物	434,435	-	-	-	7	-	1,730	436,171
工作物	42,934,389	-	-	-	7,262,208	-	-	50,196,597
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	609,631	-	-	-	-	-	-	609,631
物品	217,500	4,730,312	11,689	48,260	19,118	141,982	372,732	5,541,593
合計	73,937,933	34,366,945	5,537,119	5,218,631	16,398,070	3,012,395	6,692,054	145,163,147

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:千円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) × (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
			0		0	0	
合計	0	0	0	0	0	0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D) × (F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
南魚沼地域土地開発公社	4,100	152,147	0	152,147	5,000	82.00%	124,760		
(一財)しんげなげ湖群開発公社	24,786	46,136	826	45,310	45,310	54.70%	24,786		
水道事業会計	8,604,638	30,649,060	17,497,873	13,151,187	11,685,219	73.64%	9,684,133		
病院事業会計	1,773,106	9,852,688	8,098,210	1,754,478	4,482,773	39.55%	693,962		
合計	10,406,630	40,700,031	25,596,909	152,147	16,218,303	-	10,527,641	0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D) × (F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A) - (H) (I)	(参考)財産に関する 調書記載額
北越急行(株)	91,300	12,408,812	212,130	12,196,682	4,568,000	2.00%	243,773		91,300	
(株)新潟ふるさと村	1,000	1,090,747	1,010,153	80,594	1,020,856	0.10%	79	941	59	1,000 開始BSIにて評価減 済
六日町街づくり(株)	300,000	940,614	603,557	337,057	833,300	36.00%	121,346	183,220	116,780	300,000 開始BSIにて評価減 済
越後ワイン(株)	400	71,673	2,617	69,055	60,000	0.67%	460		400	
(株)アグリコア	35,100	240,323	137,502	102,821	95,600	36.72%	37,751		35,100	
奥只見道光高原リゾート (株)	1,000	284,553	261,454	23,099	100,000	1.00%	231	790	210	1000 開始BSIにて評価減 済
(株)ガーラ湯沢	2,000	1,645,625	312,370	1,333,255	300,000	0.67%	8,888		2,000	
(株)鉄索会館	200	94,237	599	93,638	95,000	0.21%	197		200	
新潟県農業信用基金協 会	12,140	323,543,738	311,422,524	12,121,214	5,405,740	0.22%	27,221		12,140	
(公社)新潟県畜産協会	1,300	1,202,962	340,726	862,236	308,066	0.42%	3,639		1,300	
(公社)新潟県農林公社	600	34,797,801	32,344,458	2,453,343	27,570	2.18%	53,393		600	
(公社)新潟県私学振興 会	628	7,006,650	6,864,233	142,417	142,417	0.44%	628		628	
南魚沼森林組合	34,337	325,311	64,099	261,212	116,742	29.41%	76,830		34,337	
(福)南魚沼福祉社	11,724	4,347,029	515,093	3,831,936	862,547	1.36%	52,085		11,724	
(公財)新潟県都市緑化 センター	2,450	1,074,957	326,341	748,616	522,435	0.47%	3,511		2,450	
(公財)南魚沼市文化ス ポーツ振興公社	10,000	111,055	28,057	82,997	60,000	16.67%	13,833		10,000	
新潟県信用保証協会	21,385	515,649,157	476,857,403	38,791,754	38,791,754	0.06%	21,385		21,385	
(一財)新潟県労働者信 用基金協会	14,300	194,425,204	190,165,346	4,259,858	3,924,393	0.36%	15,522		14,300	
(一財)新潟県地域医療 推進機構	3,000	4,352,600	2,520,964	1,831,636	3,050,000	0.10%	1,802		3,000	
(一財)十日町地域地場 産業振興センター	1,210	860,848	354,326	506,522	33,000	3.67%	18,572		1,210	
(一財)新潟県腎臓ハンク	289	172,698	4,430	168,268	161,917	0.18%	300		289	
(公財)にいがた産業創 造機構	790	16,287,809	11,320,541	4,967,268	258,972	0.31%	15,153		790	
(公財)新潟県国際交流 協会	4,560	1,051,702	1,999	1,049,702	607,031	0.75%	7,885		4,560	
(一財)砂防フロンティア 整備推進機構	330	3,805,931	1,258,426	2,547,506	400,000	0.08%	2,102		330	
(公財)新潟県暴力追放 運動推進センター	1,150	569,984	5,608	564,376	545,447	0.21%	1,190		1,150	
(公財)新潟県環境保 全事業団	465	5,488,357	3,207,969	2,280,389	150,026	0.31%	7,068		465	
(公財)リバーフロント整 備センター	1,000	2,005,865	323,105	1,682,759	542,300	0.18%	3,103		1,000	
(一財)都市農山漁村交 流活性化機構	500	1,217,423	21,645	1,195,778	1,195,778	0.04%	500		500	
(一社)新潟県錦鯉協 会	67	48,501	7,309	41,193	41,192	0.16%	67		67	
(公社)新潟県農作物 価格安定協会	630	2,001,176	1,082,313	918,863	818,810	0.08%	707		630	
地方公共団体金融機 構	9,400	24,786,267,000	24,545,185,000	241,082,000	16,602,000	0.06%	136,500		9,400	
合計	563,255	25,923,390,344	25,586,762,297	29,672,996	81,640,892	-	496,979	184,951	260,089	0

④基金の明細

(単位:千円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上 額)	(参考)財産に關す る 調書記載額
財政調整基金	1,715,454	210,000			1,925,454	2,355,454
減債基金	103,865				103,865	103,865
市民の文化・スポーツ奨励棚村基金	26,987	55,000			81,987	84,399
医師修学基金	11,449				11,449	11,449
合併振興基金	3,372,800				3,372,800	3,472,800
国際交流及び文化・スポーツ基金	82,317				82,317	92,909
ふるさと基金	400,000				400,000	400,000
奨学金貸与基金	77,143			121,757	198,900	198,900
愛プロジェクト推進基金	0				0	
一般旅券発給事務印紙等購買基金	1,320			1,680	3,000	3,000
合計	5,791,335	265,000	0	123,437	6,179,772	6,722,776

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上 額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上 額	徴収不能引当金 計上額	
地方公営事業					
一部事務組合・広域連合					
地方独立行政法人					
地方三公社					
第三セクター等					
その他の貸付金					
地域総合整備資金貸付金	34,000				34,000
就学支度資金貸付金	500				500
合計	34,500	0	0	0	34,500

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
高齢者住宅整備資金貸付金元利収入	268	0
人にやさしい住居づくり資金貸付金元利収入	800	0
小計	1,068	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	92,034	7,010
市民税(法人)	9,345	987
固定資産税	886,703	62,228
軽自動車税	5,362	610
都市計画税	31,767	2,079
老人保護措置費負担金	93	
保育園入園費負担金	17,999	10
放課後児童健全育成事業負担金	1,005	
その他の未収金		
休日救急診療所診療収入	6	
住宅使用料	14,094	
住宅駐車場使用料	1,075	
し尿汲取手数料	224	37
土地貸付料	212	
生保63条返還金	4,634	226
生保78条費用徴収金	8,405	
保護費過支給返還金(滞納繰越分)	253	
危険家屋にかかる事務管理実費徴収金	5,167	
給食費実費徴収金	2,502	
入院収入(診療)	84	
外来収入(診療)	43	9
食費住居費収益(診療)	47	
その他収入(診療)	9	
小計	1,081,064	73,197
合計	1,082,132	73,197

⑦未収金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	26,712	
市民税(法人)	1,370	
固定資産税	115,025	
軽自動車税	2,459	
都市計画税	2,804	
保育園入園費負担金	5,279	
放課後児童健全育成事業負担金	282	
その他の未収金		
市営住宅使用料	1,664	
市営住宅駐車場使用料	148	
市有住宅使用料	337	
し尿汲取手数料	343	
教員住宅使用料	300	
生保63条返還金	20	
保護費過支給返還金	48	
保育園等給食費	35	
大和給食センター給食費実費徴収金	46	
六日町給食センター給食費実費徴収金	357	
塩沢給食センター給食費実費徴収金	253	
受託介護予防支援事業手数料	1,449	
小計	158,933	0
合計	158,933	0

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債		その他	
	うち1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債		
【通常分】										
一般公共事業	610,444	56,651	599,144		11,300					
公営住宅建設	166,989	14,603	166,989							
災害復旧	1,246,472	199,896	1,177,084		69,388					
教育・福祉施設	1,099,133	297,325	711,754	139,400	247,979					
一般単独事業	1,715,718	366,849	404,389	874,041	406,563	27,739			2,986	
その他	23,250,173	2,509,247	1,044,654	15,003,142	3,783,586	1,417,126			2,001,665	
【特別分】										
臨時財政対策債	13,213,275	812,353	8,186,124	3,642,150	606,896	778,105				
減税補てん債	280,865	61,620	280,865							
退職手当債										
その他	330,160	85,955	312,934	17,102					124	
合計	41,913,229	4,404,499	12,883,937	19,675,835	5,125,712	2,222,970	0	0	0	2,004,775

②地方債（利率別）の明細

(単位:千円)

地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
41,913,229	37,805,326	2,009,304	595,265	322,730	242,905	249,343	688,356	0.76%

③地方債（返済期間別）の明細

(単位:千円)

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
41,913,229	4,404,599	4,240,697	3,968,715	3,849,204	3,184,875	13,266,149	5,910,174	2,248,660	840,155

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位:円)

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
固定資産					
投資損失引当金					0
徴収不能引当金	69,921	73,188	69,910	3	73,197
流動資産					
徴収不能引当金	0	0			0
固定負債					
退職手当引当金	1,344,726	73,895		1,991	1,416,630
損失補償等引当金	336,604			336,604	0
流動負債					
賞与等引当金	310,926	314,788	310,926		314,788
合計	2,062,178	461,871	380,835	338,598	1,804,615

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位: 千円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	私立保育園施設整備費補助金	社会福祉法人どろんこ会	179,023	
	計		179,023	
その他の補助金等	病院会計補助金	病院会計	960,570	
	療養給付費負担金	新潟県後期高齢者医療広域連合	487,306	
	総合事務組合退職手当負担金	新潟県市町村総合事務組合	461,752	
	水道会計補助金	水道会計	397,211	
	多面的機能支払交付金		314,905	
	中山間地域等直接支払交付金		64,161	
	国際大学支援補助金	国際大学	79,915	
	その他		1,379,346	
	計		4,145,166	
合計		4,324,189		

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	普通交付税	10,126,879	
		固定資産税(現年分)	3,880,334	
		個人住民税(現年分)	2,238,793	
		特別交付税	1,151,780	
		地方消費税交付金	1,031,950	
		法人市民税(現年分)	576,886	
		市たばこ税	405,152	
		保育園入園費負担金(現年分)	378,020	
		消防業務受託事業収入	294,175	
		自動車重量譲与税	225,595	
		可燃ごみ処理業務受託事業収入	120,691	
		その他	309,354	
		小計	20,739,609	
		国県等補助金	資本的補助金	社会資本整備総合交付金
	保育所等整備交付金			125,891
	統合中学校建設事業負担金			107,122
	体育施設整備事業補助金			82,207
	その他			99,784
	計		1,248,639	
	経常的補助金		児童手当国庫負担金	638,590
			障がい者自立支援給付費国庫負担金	505,297
			多面的機能支払補助金	239,379
			障がい者自立支援給付費県負担金	252,649
			施設型給付費等国庫負担金	183,617
			児童手当県負担金	139,885
			保健基盤安定県負担金(保険税軽減)	137,389
			施設型給付費等県負担金	106,696
			保健基盤安定県負担金(後期高齢保険料軽減分)	101,667
		その他	1,836,996	
計	4,142,164			
小計	5,390,803			
合計	26,130,411			
診療	税収等	該当なし		
		小計	0	
	国県等補助金	資本的補助金	該当なし	
			計	0
		経常的補助金	該当なし	
			計	0
小計	0			
合計	0			

(2) 財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	0				
有形固定資産等の増加	0				
貸付金・基金等の増加	0				
その他	0				
合計	0	0	0	0	0

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位:千円)

種類	本年度末残高
現金	
要求払預金	1,005,693
短期投資	
合計	1,005,693