
令和元年度

加古川市財務書類

附属明細書
(一般会計等)

加古川市 企画部 財政課

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(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	224,837,594	5,171,547	4,449,319	225,559,822	96,266,322	3,747,885	129,293,500
土地	60,211,752	282,521	21,813	60,472,460	0	0	60,472,460
立木竹	0			0			0
建物	129,635,472	3,171,789	3,848,220	128,959,041	75,400,551	2,827,164	53,558,490
工作物	34,524,411	810,769	127,177	35,208,003	20,865,771	920,721	14,342,232
船舶				0			0
浮標等				0			0
航空機				0			0
その他				0			0
建設仮勘定	465,959	906,468	452,109	920,318			920,318
インフラ資産	221,280,014	2,811,855	573,593	223,518,276	106,767,214	3,552,635	116,751,062
土地	43,130,573	1,225,172	27,484	44,328,261			44,328,261
建物	563,153			563,153	376,067	12,358	187,086
工作物	177,066,052	1,290,849	226,463	178,130,438	106,391,147	3,540,277	71,739,291
その他	0			0			0
建設仮勘定	520,236	295,834	319,646	496,424			496,424
物品	4,977,693	3,042,357	143,314	7,876,736	4,055,269	270,524	3,821,467
合計	451,095,301	11,025,759	5,166,226	456,954,834	207,088,805	7,571,044	249,866,029

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	4,623,713	79,113,638	5,697,705	17,128,163	1,320,685	2,565,488	18,844,108	129,293,500
土地	2,506,332	40,840,260	2,345,735	1,902,855	793,726	1,012,619	11,070,933	60,472,460
立木竹								0
建物	1,994,831	35,314,345	3,307,612	3,781,524	384,059	1,269,609	7,506,510	53,558,490
工作物	109,664	2,116,813	39,705	11,420,723	142,900	277,860	234,567	14,342,232
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定	12,886	842,220	4,653	23,061		5,400	32,098	920,318
インフラ資産	116,575,027	0	0	11,237	164,798	0	0	116,751,062
土地	44,286,195				42,066			44,328,261
建物	187,086							187,086
工作物	71,605,322			11,237	122,732			71,739,291
その他								0
建設仮勘定	496,424							496,424
物品	13,025	2,933,776	5,927	83,490		620,158	165,091	3,821,467
合計	121,211,765	82,047,414	5,703,632	17,222,890	1,485,483	3,185,646	19,009,199	249,866,029

③投資及び出資金の明細

ア 市場価格のあるもの

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
	株	円	千円	円	千円	千円	千円
(該当なし)							
合計							

イ 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
(公財)加古川市ウェルネス協会	210,000	375,399	45,563	329,836	210,000	100.0%	329,836		210,000
(公財)加古川食肉公社	45,000	1,320,656	122,715	1,197,941	50,000	90.0%	1,078,147		45,000
(公財)加古川市国際交流協会	700,000	752,295	9,117	743,178	730,000	95.9%	712,636		700,000
(株)加古川再開ビル	127,500	4,379,836	3,191,949	1,187,887	350,000	36.4%	432,730		127,500
加古川市土地開発公社	5,000	4,016,602	298	4,016,304	5,000	100.0%	4,016,304		5,000
(地独)加古川市民病院機構	1,357,239	34,045,484	25,752,517	8,292,967	1,357,239	100.0%	8,292,967		1,357,239
合計	2,444,739	44,890,272	29,122,159	15,768,113	2,702,239	-	14,862,621		-

ウ 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
(株)加古川商工開発	266,000	995,327	19,405	975,922	700,000	38.00%	370,850		266,000	266,000
(株)BAN-BANネットワークス	84,000	2,392,557	743,704	1,648,853	480,000	17.50%	288,549		84,000	84,000
兵庫県農業信用基金協会	7,240	604,784,414	588,949,621	15,834,793	11,753,910	0.06%	9,754		7,240	7,240
(公社)兵庫県私学振興協会	1,400	4,260,813	2,289,116	1,971,697	1,450,000	0.10%	1,904		1,400	1,400
(公財)兵庫県芸術文化協会	300	2,358,535	1,068,631	1,289,904	637,207	0.05%	607		300	300
(公財)加古川総合保健センター	11,421	4,667,093	703,794	3,963,299	50,000	22.84%	905,297		11,421	11,421
(公財)東播臨海救急医療協会	8,628	108,356	75,013	33,343	30,200	28.57%	9,526		8,628	8,628
大阪湾広域臨海環境整備センター	300	43,807,637	28,433,793	15,373,844	136,900	0.22%	33,690		300	300
(公社)兵庫県畜産協会	270	1,328,363	64,926	1,263,437	326,830	0.08%	1,044		270	270
(公社)兵庫県みどり公社	12,890	73,635,385	71,492,401	2,142,984	648,518	1.99%	42,594		12,890	12,890
(株)ふぁーみんサポート東はりま	5,000	81,470	25,780	55,690	50,000	10.00%	5,569		5,000	5,000
地方公共団体金融機構	17,000	24,346,700,000	24,022,804,000	323,896,000	16,602,000	0.10%	331,661		17,000	17,000
兵庫県信用保証協会	142,700	1,278,024,812	1,162,654,028	115,370,784	76,986,385	0.19%	213,848		142,700	142,700
(公財)兵庫県人権啓発協会	1,500	138,277	11,579	126,698	102,775	1.46%	1,849		1,500	1,500
(公財)兵庫県営林緑化労働基金	334	535,962	369,415	166,547	126,000	0.27%	441		334	334
(一財)兵庫県雇用開発協会	350	92,229	27,870	64,359	35,226	0.99%	639		350	350
(公財)暴力団追放兵庫県民センター	9,890	1,594,539	6,133	1,588,406	1,500,000	0.66%	10,473		9,890	9,890
(公財)兵庫県まちづくり技術センター	5,381	7,248,284	3,627,785	3,620,499	557,000	0.97%	34,976		5,381	5,381
(公財)ひょうご環境創造協会	13,980	7,267,129	1,853,184	5,413,945	650,000	2.15%	116,441		13,980	13,980
合計	588,584	26,380,021,182	25,885,220,178	494,801,004	112,822,951	-	2,379,714		588,584	-

④基金の明細(一般会計等)

(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)財産に関する 調書記載額
加古川市財政調整基金	2,151,448	4,600,000	-	-	6,751,448	6,751,448
加古川市福祉コミュニティ基金	1,304,495	2,799,800	-	-	4,104,295	4,260,996
加古川市市債管理基金	3,350,212	-	-	-	3,350,212	3,350,212
加古川市公共施設等整備基金	1,389,061	5,400,000	-	-	6,789,061	6,989,060
加古川市日光山墓園管理基金	392,293	300,000	-	-	692,293	690,507
加古川市森林環境事業基金	3,824	-	-	-	3,824	3,824
合計	8,591,333	13,099,800	-	-	21,691,133	-

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

区分	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	当期末残高	徴収不能引当金 計上額	当期末残高	徴収不能引当金 計上額	
住宅資金貸付金	562		1,948		2,510
JR加古川線電化促進事業貸付金	196,260				196,260
病院施設整備等資金貸付金	15,336,695		2,045,474		17,382,169
加古川市民センター貸借契約敷金敷金	2,000				2,000
加古川駅南子育てプラザ貸借契約敷金	10,350				10,350
国への派遣実務研修借上住宅貸借契約敷金	278				278
観光振興課事務所貸借契約敷金	5,312				5,312
合計	15,551,457		2,047,422		17,598,879

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
【未収金】		
税等未収金	988,422	41,543
市民税	341,344	17,480
固定資産税	533,975	18,796
都市計画税	81,803	2,887
軽自動車税	31,300	2,380
その他の未収金	639,078	10,643
分担金及び負担金	11,788	536
使用料及び手数料	18,376	1,361
その他	608,914	8,746
合計	1,627,500	52,186

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
【未収金】		
税等未収金	288,437	12,582
市民税	131,423	6,634
固定資産税	127,699	4,495
都市計画税	19,037	672
軽自動車税	10,278	781
その他の未収金	74,115	1,395
分担金及び負担金	2,808	127
使用料及び手数料	4,075	302
その他	67,232	966
合計	362,552	13,977

(2)負債項目の明細(一般会計等)

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】	52,507,938	6,326,868	14,052,844	28,572,478	924,738	6,353,768	-	-	2,604,110
一般公共事業	5,509,714	586,919	5,392,564	-	-	117,150	-	-	-
国土強靱化	556,400	-	555,600	-	200	600	-	-	-
公営住宅建設	554,171	85,197	441,514	-	36,315	76,342	-	-	-
災害復旧	18,080	6,630	18,080	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	11,392,809	1,039,525	6,804,001	301,298	378,950	3,205,985	-	-	702,575
一般単独事業	14,495,633	2,173,940	517,130	9,821,579	422,323	2,052,756	-	-	1,681,845
その他	19,981,131	2,434,657	323,955	18,449,601	86,950	900,935	-	-	219,690
【特別分】	39,096,375	3,144,561	31,655,705	1,790,533	798,845	4,851,292	-	-	-
臨時財政対策債	38,264,225	2,920,252	30,988,556	1,790,533	798,845	4,686,291	-	-	-
減税補てん債	667,149	177,166	667,149	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	165,001	47,143	-	-	-	165,001	-	-	-
合計	91,604,313	9,471,429	45,708,549	30,363,011	1,723,583	11,205,060	-	-	2,604,110

②地方債(利率別)の明細

(単位: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
91,604,313	80,454,409	9,779,709	1,052,863	202,823	86,177	28,332	-	0.59%

③地方債(返済期間別)の明細

(単位: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
91,604,313	9,471,429	9,251,715	8,843,873	7,966,212	7,041,608	26,201,962	13,743,243	5,520,064	3,011,507

※地方債残高と返済期間別償還額の合計の差額は起債前貸による令和元年度借入額(552,700千円)

④特定の契約条項が付された地方債の概要

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
該当なし	—

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与等引当金	1,012,655	1,104,130	1,012,655		1,104,130
退職手当引当金	11,962,428	876,803	534,143		12,305,088
損失補償等当引当金	182,924			7,450	175,474
徴収不能引当金	74,386			8,201	66,185

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)	広域ごみ処理施設整備負担金	高砂市	864,588	環境衛生
	社会福祉施設等整備補助金	社会福祉法人等	182,984	福祉
	合併浄化槽設置補助金	合併浄化槽設置者	123,167	環境衛生
	病児保育事業補助金	医療法人社団あだちこども診療所	34,419	福祉
	その他		167,253	
	計		1,372,411	
その他の補助金等	下水道事業会計負担金	加古川市上下水道局	2,994,520	生活インフラ・国土保全
	兵庫県後期高齢者医療広域連合療養給付費等負担金	兵庫県後期高齢者医療広域連合	2,486,821	福祉
	地方独立行政法人運営費負担金	地方独立行政法人加古川市民病院機構	1,772,215	環境衛生
	バス等公共交通路線維持確保対策補助金	神姫バス株式会社	173,336	産業振興
	東播臨海救急医療協会補助金	公益財団法人東播臨海救急医療協会	172,357	環境衛生
	その他		2,142,719	
	計		9,741,968	
合計		11,114,379		

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

財源の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税収等	地方税	40,330,176	
		税関連交付金	4,899,807	
		分担金及び負担金	770,451	
		地方交付税	3,919,557	
		地方譲与税	724,298	
		地方特例交付金	642,813	
		交通安全特別交付金	45,813	
		小計	51,332,915	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	1,477,966
			県支出金	0
			計	1,477,966
		経常的補助金	国庫支出金	12,183,537
			県支出金	6,283,286
			計	18,466,823
		小計	19,944,789	
合計	71,277,704			

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
要求払預金	623,620
歳計外現金	298,935
合計	922,555