
令和3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	230,186,653	8,150,300	2,793,735	235,543,218	103,672,307	3,928,165	131,870,911
土地	60,415,916	0	147,389	60,268,527	0	0	60,268,527
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	132,663,330	7,896,912	862,814	139,697,428	80,968,105	3,007,973	58,729,323
工作物	35,288,095	113,897	0	35,401,992	22,704,202	920,192	12,697,790
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,819,312	139,491	1,783,532	175,271	0	0	175,271
インフラ資産	225,485,715	4,429,509	771,167	229,144,057	113,948,958	3,644,113	115,195,099
土地	44,704,219	1,225,045	0	45,929,264	0	0	45,929,264
建物	563,153	0	0	563,153	400,783	12,358	162,370
工作物	179,345,476	2,884,555	111,892	182,118,139	113,548,175	3,631,755	68,569,964
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	872,867	319,909	659,275	533,501	0	0	533,501
物品	7,981,567	202,493	115,932	8,068,128	5,405,884	752,804	2,662,244
合計	463,653,935	12,782,302	3,680,834	472,755,403	223,027,149	8,325,082	249,728,254

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	4,628,267	81,833,223	5,938,335	16,058,698	1,249,441	3,941,354	18,221,593	131,870,911
土地	2,491,270	40,815,199	2,280,476	1,902,855	793,726	1,012,620	10,972,381	60,268,527
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	2,036,374	39,046,916	3,626,683	4,015,925	324,625	2,695,754	6,983,046	58,729,323
工作物	100,623	1,872,317	31,176	10,139,918	131,090	232,980	189,686	12,697,790
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	98,791	0	0	0	0	76,480	175,271
インフラ資産	115,051,170	0	0	10,323	133,606	0	0	115,195,099
土地	45,887,198	0	0	0	42,066	0	0	45,929,264
建物	162,370	0	0	0	0	0	0	162,370
工作物	68,468,101	0	0	10,323	91,540	0	0	68,569,964
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	533,501	0	0	0	0	0	0	533,501
物品	7,305	1,982,262	10,672	129,077	0	378,111	154,817	2,662,244
合計	119,686,742	83,815,485	5,949,007	16,198,098	1,383,047	4,319,465	18,376,410	249,728,254

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	368,760	41,656	327,104	210,000	100.0%	327,104		210,000
(公財)加古川食肉公社	45,000	1,487,831	168,638	1,319,193	50,000	90.0%	1,187,274		45,000
(公財)加古川市国際交流協会	700,000	761,853	13,343	748,510	730,000	95.9%	717,749		700,000
(株)加古川再開発ビル	825,000	4,622,660	2,845,796	1,776,864	100,000	85.3%	1,515,487		825,000
加古川市土地開発公社	5,000	4,179,123	305	4,178,818	5,000	100.0%	4,178,818		5,000
(地独)加古川市民病院機構	1,357,239	39,449,623	26,104,692	13,344,931	1,357,239	100.0%	13,344,931		1,357,239
合計	3,142,239	50,869,850	29,174,430	21,695,420	2,452,239	-	21,271,363		-

※(株)加古川再開発ビルは資本金の減資を行ったため、出資割合については保有株式数から出資割合を算出しています。

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)BAN-BANネットワークス	84,000	2,763,681	1,063,600	1,700,081	680,000	12.35%	210,010		84,000	84,000
兵庫県農業信用基金協会	7,240	688,334,037	670,883,038	17,450,999	13,144,960	0.06%	9,612		7,240	7,240
(公社)兵庫県私学振興協会	1,400	4,258,256	2,289,045	1,969,211	1,830,000	0.08%	1,507		1,400	1,400
(公財)兵庫県芸術文化協会	300	2,085,621	848,290	1,237,331	637,207	0.05%	583		300	300
(公財)加古川総合保健センター	11,421	4,702,537	648,073	4,054,464	50,000	22.84%	926,121		11,421	11,421
(公財)東播臨海救急医療協会	8,628	165,301	131,976	33,325	30,200	28.57%	9,521		8,628	8,628
大阪湾広域臨海環境整備センター	300	43,090,895	27,186,020	15,904,875	136,900	0.22%	34,854		300	300
(公社)兵庫県畜産協会	270	1,220,718	52,482	1,168,236	326,830	0.08%	965		270	270
(公社)ひょうご農林機構	12,890	77,276,829	75,208,885	2,067,944	648,518	1.99%	41,103		12,890	12,890
(株)ふぁーみんサポート東はりま	5,000	79,380	20,503	58,877	50,000	10.00%	5,888		5,000	5,000
地方公共団体金融機構	17,000	24,834,865,000	24,466,761,000	368,104,000	16,602,000	0.10%	376,929		17,000	17,000
兵庫県信用保証協会	142,700	2,091,689,087	1,966,407,797	125,281,290	83,520,902	0.17%	214,050		142,700	142,700
(公財)兵庫県人権啓発協会	1,500	142,015	12,739	129,276	102,775	1.46%	1,887		1,500	1,500
(公財)兵庫県営林緑化労働基金	334	543,148	373,903	169,245	126,000	0.27%	449		334	334
(一財)兵庫県雇用開発協会	350	84,512	18,216	66,296	35,195	0.99%	659		350	350
(公財)暴力団追放兵庫県民センター	9,890	1,599,938	7,208	1,592,730	1,500,000	0.66%	10,501		9,890	9,890
(公財)兵庫県まちづくり技術センター	5,381	8,594,022	4,841,185	3,752,837	557,000	0.97%	36,255		5,381	5,381
(公財)ひょうご環境創造協会	13,980	6,943,455	1,491,230	5,452,225	650,000	2.15%	117,265		13,980	13,980
合計	322,584	27,768,438,432	27,218,245,190	550,193,242	120,628,487	-	1,998,156		322,584	-

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	2,008,175	4,600,000	-	-	6,608,175	6,608,175
加古川市福祉コミュニティ基金	1,899,143	2,400,000	-	-	4,299,143	3,943,943
加古川市市債管理基金	3,262,352	1,500,000	-	-	4,762,352	4,762,352
加古川市公共施設等整備基金	1,880,749	5,200,000	-	-	7,080,749	7,230,150
加古川市日光山墓園管理基金	401,026	300,000	-	-	701,026	699,367
加古川市森林環境事業基金	26,933	-	-	-	26,933	26,933
合計	9,478,378	14,000,000	-	-	23,478,378	-

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			69		69
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	15,338,668		1,406,310		16,744,978
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
加古川図書館貸借契約敷金	17,490				17,490
加古川市民交流ひろば等貸借契約敷金	16,620				16,620
国際交流員用住宅に係る貸借契約敷金	126				126
合計	15,587,104		1,406,379		16,993,483

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	764,656	43,558
市民税	235,548	18,640
固定資産税	441,904	19,960
都市計画税	67,021	3,034
軽自動車税	20,183	1,924
その他の未収金	680,019	15,859
分担金及び負担金	7,251	609
使用料及び手数料	15,310	930
その他	657,458	14,320
合計	1,444,675	59,417

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	172,829	11,083
市民税	86,028	6,817
固定資産税	69,370	3,133
都市計画税	10,562	478
軽自動車税	6,869	655
その他の未収金	26,191	531
分担金及び負担金	267	22
使用料及び手数料	3,193	194
その他	22,731	315
合計	199,020	11,614

(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】	60,851,897	6,423,674	20,999,680	25,383,652	1,455,301	10,206,438	-	-	2,806,826
一般公共事業	5,759,753	612,602	5,687,853	-	-	71,900	-	-	-
国土強靱化	1,341,749	48,013	1,145,993	-	52,689	143,067	-	-	-
公営住宅建設	505,543	96,820	285,229	-	90,485	64,229	-	-	65,600
災害復旧	16,650	4,900	16,650	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	19,561,588	2,126,169	13,096,886	951,930	543,772	4,434,074	-	-	534,926
一般単独事業	15,190,719	1,875,281	71,117	8,091,771	768,355	4,238,727	-	-	2,020,749
その他	18,475,895	1,659,889	695,952	16,339,951	-	1,254,441	-	-	185,551
【特別分】	40,231,982	3,394,268	33,288,452	1,948,209	798,844	4,196,477	-	-	-
臨時財政対策債	39,890,342	3,273,838	32,946,812	1,948,209	798,844	4,196,477	-	-	-
減税補てん債	341,640	120,430	341,640	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	101,083,879	9,817,942	54,288,132	27,331,861	2,254,145	14,402,915	-	-	2,806,826

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
101,083,879	93,328,390	7,043,701	694,145	-	-	17,643	-	0.43%

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
101,083,879	9,817,942	9,512,478	8,902,770	8,264,881	7,580,511	29,152,404	17,206,757	7,387,157	2,685,979

※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3年度借入額(573,000千円)

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	1,178,684	1,181,785	1,178,684		1,181,785
退職手当引当金	12,254,052	904,740	691,094		12,467,698
損失補償等当引当金	167,997			7,507	160,490
徴収不能引当金	77,749			24	77,725

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	3,400,835	環境衛生
	合併浄化槽設置補助金	合併浄化槽設置者	123,690	環境衛生
	社会福祉施設等整備補助金	社会福祉法人等	63,200	福祉
	自治集会所整備事業補助金	町内会	27,340	総務
	その他		84,798	
	計		3,699,863	
その他の補助金等	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	2,674,605	福祉
	下水道事業会計負担金	加古川市上下水道局	2,663,345	生活インフラ・国土保全
	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	1,741,002	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	381,710	産業振興
	緊急経済対策市内店舗応援事業負担金	PayPay株式会社	360,290	産業振興
	その他		2,309,740	
	計		10,130,692	
合計		13,830,555		

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	39,403,843	
		税関連交付金	7,017,255	
		分担金及び負担金	1,284,066	
		地方交付税	6,150,124	
		地方譲与税	734,253	
		地方特例交付金	619,836	
		交通安全特別交付金	46,053	
		小計	55,255,430	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	1,239,890
			県支出金	6,105
			計	1,245,995
		経常的補助金	国庫支出金	23,980,073
			県支出金	6,661,505
			計	30,641,578
		小計	31,887,573	
		合計	87,143,003	

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	860,736
歳計外現金	348,955
合計	1,209,691