
令和5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	238,224,507	6,772,820	287,898	244,709,429	111,431,227	3,871,491	133,278,202
土地	61,797,134		25,535	61,771,599			61,771,599
立木竹							
建物	140,215,784	1,900,242	173,346	141,942,680	86,903,720	2,983,610	55,038,960
工作物	35,444,169	96,555	2,292	35,538,432	24,527,507	887,881	11,010,925
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定	767,420	4,776,023	86,725	5,456,718			5,456,718
インフラ資産	231,430,761	3,397,425	755,560	234,072,626	121,037,021	3,704,511	113,035,605
土地	46,139,092	30,438		46,169,530			46,169,530
建物	594,555	39,609		634,164	427,926	15,061	206,238
工作物	184,055,609	2,217,451	354,221	185,918,839	120,609,095	3,689,450	65,309,744
その他							
建設仮勘定	641,505	1,109,927	401,339	1,350,093			1,350,093
物品	8,016,720	258,884	179,630	8,095,974	6,519,869	674,838	1,576,105
合計	477,671,988	10,429,129	1,223,088	486,878,029	238,988,117	8,250,840	247,889,912

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	4,567,871	81,159,215	5,184,913	16,894,794	3,933,625	3,643,015	17,894,769	133,278,202
土地	2,491,270	40,674,662	2,280,476	1,946,921	2,501,766	931,686	10,944,818	61,771,599
立木竹								
建物	1,849,400	36,146,487	2,889,856	3,532,224	1,295,494	2,548,595	6,776,904	55,038,960
工作物	118,710	1,573,572	14,581	8,869,151	130,095	162,734	142,082	11,010,925
船舶								
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定	108,491	2,764,494		2,546,498	6,270		30,965	5,456,718
インフラ資産	112,900,417			9,411	125,777			113,035,605
土地	46,127,464				42,066			46,169,530
建物	206,238							206,238
工作物	65,216,622			9,411	83,711			65,309,744
その他								
建設仮勘定	1,350,093							1,350,093
物品	3,150	1,083,565	11,525	61,951		254,757	161,157	1,576,105
合計	117,471,438	82,242,780	5,196,438	16,966,156	4,059,402	3,897,772	18,055,926	247,889,912

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
(一財)加古川市ウェルネス協会	600	360,503	39,463	321,040	3,000	20.0%	64,208		600
(公財)加古川食肉公社	45,000	1,461,145	147,524	1,313,621	50,000	90.0%	1,182,259		45,000
(公財)加古川市国際交流協会	700,000	757,559	5,934	751,625	730,000	95.9%	720,736		700,000
(株)加古川再開発ビル	825,000	4,323,216	2,668,774	1,654,442	100,000	85.3%	1,411,074		825,000
加古川市土地開発公社	5,000	4,162,557	358	4,162,199	5,000	100.0%	4,162,199		5,000
(地独)加古川市民病院機構	1,357,239	49,447,352	32,626,455	16,820,897	1,357,239	100.0%	16,820,897		1,357,239
合計	2,932,839	60,512,332	35,488,508	25,023,824	2,245,239	-	24,361,373		-

※(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	3,262,483	1,535,966	1,726,517	680,000	12.35%	213,276		84,000	84,000
兵庫県農業信用基金協会	7,240	755,608,485	737,606,140	18,002,345	13,506,080	0.05%	9,650		7,240	7,240
(公社)兵庫県私学振興協会	1,400	4,259,363	2,297,685	1,961,678	2,350,000	0.06%	1,169		1,400	1,400
(公財)兵庫県芸術文化協会	300	2,106,319	933,513	1,172,806	637,207	0.05%	552		300	300
(公財)加古川総合保健センター	11,421	5,002,813	723,048	4,279,765	50,000	22.84%	977,584		11,421	11,421
(公財)東播臨海救急医療協会	8,628	181,479	148,321	33,158	30,200	28.57%	9,473		8,628	8,628
大阪湾広域臨海環境整備センター	300	43,457,263	27,653,794	15,803,469	137,000	0.22%	34,606		300	300
(公社)兵庫県畜産協会	270	1,496,351	67,977	1,428,374	326,830	0.08%	1,180		270	270
(公社)ひょうご農林機構	12,890	72,114,770	74,721,394	(2,606,624)	648,518	1.99%	(51,809)		12,890	12,890
(株)ふぁーみんサポート東はりま	5,000	87,823	27,107	60,716	50,000	10.00%	6,072		5,000	5,000
地方公共団体金融機構	17,000	24,164,122,000	23,738,231,000	425,891,000	16,602,000	0.10%	436,101		17,000	17,000
兵庫県信用保証協会	142,700	1,939,694,848	1,799,503,310	140,191,538	93,461,026	0.15%	214,050		142,700	142,700
(公財)兵庫県人権啓発協会	1,500	139,122	11,027	128,095	102,775	1.46%	1,870		1,500	1,500
(公財)兵庫県営林緑化労働基金	334	2,454,964	273,138	2,181,826	126,000	0.27%	5,784		334	334
(一財)兵庫県雇用開発協会	350	85,522	16,769	68,753	35,165	1.00%	684		350	350
(公財)暴力団追放兵庫県民センター	9,890	1,600,175	8,263	1,591,912	1,500,000	0.66%	10,496		9,890	9,890
(公財)兵庫県まちづくり技術センター	5,381	10,003,781	5,407,706	4,596,075	557,000	0.97%	44,401		5,381	5,381
(公財)ひょうご環境創造協会	13,980	8,136,954	730,554	7,406,400	650,000	2.15%	159,295		13,980	13,980
合計	322,584	27,013,814,515	26,389,896,712	623,917,803	131,449,801	-	2,074,432		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	2,262,853	4,700,000	-	-	6,962,853	6,962,853
加古川市福祉コミュニティ基金	2,460,255	2,000,000	-	-	4,460,255	4,810,255
加古川市市債管理基金	2,193,804	2,500,000	-	-	4,693,804	4,693,804
加古川市公共施設等整備基金	2,681,867	4,700,000	-	-	7,381,867	7,685,867
加古川市日光山墓園管理基金	366,857	300,000	-	-	666,857	694,469
加古川市森林環境事業基金	57,068	-	-	-	57,068	57,068
加古川市脱炭素社会推進基金	1,000,000	-	-	-	1,000,000	1,000,000
合計	11,022,704	14,200,000	-	-	25,222,704	-

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	
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	18,143,411		1,666,064		19,809,475
加古川市民センター賃貸借契約敷金敷金	2,000				2,000
加古川駅南子育てプラザ賃貸借契約敷金	10,350				10,350
国への派遣実務研修借上住宅賃貸借契約敷金	278				278
加古川図書館賃貸借契約敷金	17,490				17,490
加古川市民交流ひろば等賃貸借契約敷金	16,620				16,620
国際交流員用住宅に係る賃貸借契約敷金	126				126
合計	18,386,535		1,666,064		20,052,599

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	505,223	43,699
市民税	133,762	16,741
固定資産税	311,683	21,959
都市計画税	47,269	3,334
軽自動車税	12,509	1,665
その他の未収金	651,775	14,795
分担金及び負担金	2,277	373
使用料及び手数料	14,079	899
その他	635,419	13,523
合計	1,156,998	58,494

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	185,330	18,884
市民税	98,620	12,342
固定資産税	69,212	4,876
都市計画税	10,589	747
軽自動車税	6,909	919
その他の未収金	37,033	895
分担金及び負担金	1,591	261
使用料及び手数料	1,868	119
その他	33,574	515
合計	222,363	19,779

(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	うち共同発行債		うち住民公募債	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】	63,838,479	6,246,013	22,419,497	27,605,467	1,602,817	9,983,827	50,000	50,000	-	-	2,176,871
一般公共事業	5,859,005	647,734	5,829,996	-	-	29,009	-	-	-	-	-
国土強靱化	1,919,613	118,476	1,748,053	-	43,895	127,665	-	-	-	-	-
公営住宅建設	319,771	67,520	138,598	-	70,654	44,919	-	-	-	-	65,600
災害復旧	11,575	4,849	11,575	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	18,892,627	1,973,764	14,023,326	720,532	382,452	3,608,067	-	-	-	-	158,250
一般単独事業	15,705,388	1,625,585	4,224	7,238,077	1,085,116	5,501,890	50,000	50,000	-	-	1,826,081
その他	21,130,500	1,808,085	663,725	19,646,858	20,700	672,277	-	-	-	-	126,940
【特別分】	36,173,649	3,331,270	30,107,423	1,688,266	731,161	3,646,799	-	-	-	-	-
臨時財政対策債	36,046,989	3,261,686	29,980,763	1,688,266	731,161	3,646,799	-	-	-	-	-
減税補てん債	126,660	69,584	126,660	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	100,012,128	9,577,283	52,526,920	29,293,733	2,333,978	13,630,626	50,000	50,000	-	-	2,176,871

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
100,012,128	94,911,963	4,663,534	430,524	-	-	6,107	-	0.48%

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
100,012,128	9,577,283	9,444,995	8,908,995	8,152,569	7,726,334	28,837,541	17,015,779	7,507,130	2,841,502

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	1,199,228	1,320,305	1,199,228		1,320,305
退職手当引当金	12,456,464	841,262	306,858		12,990,868
損失補償等当引当金	152,954			7,575	145,379
徴収不能引当金	77,373	900			78,273

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)	合併浄化槽設置補助金	合併浄化槽設置者	118,292	環境衛生
	社会福祉施設等整備補助金	社会福祉法人等	97,086	福祉
	高齢者サポカー購入補助金	個人	48,020	福祉
	農業生産コスト低減緊急対策事業補助金	農業法人等	14,756	産業振興
	その他		108,789	
	計		386,943	
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	2,905,296	福祉
	下水道事業会計負担金	加古川市上下水道局	2,369,712	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	1,551,180	環境衛生
	バス等公共交通路線維持確保対策補助金	旅客運送業者等	392,162	産業振興
	市内店舗応援・キャッシュレス決済ポイント還元事業負担金	個人	390,902	産業振興
	その他		2,411,103	
	計		10,020,355	
合計		10,407,298		

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	40,743,266	
		税関連交付金	7,305,719	
		分担金及び負担金	2,114,193	
		地方交付税	7,313,663	
		地方譲与税	709,884	
		地方特例交付金	334,334	
		交通安全特別交付金	36,200	
		小計	58,557,259	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	1,887,593
			県支出金	32,616
			計	1,920,209
		経常的補助金	国庫支出金	19,537,676
			県支出金	7,238,356
			計	26,776,032
		小計	28,696,241	
合計	87,253,500			

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	1,237,664
歳計外現金	214,606
合計	1,452,270