
平成30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	222,211,005	2,753,286	126,697	224,837,594	93,469,612	3,792,337	131,367,982
土地	59,901,930	310,729	907	60,211,752			60,211,752
立木竹							
建物	127,945,095	1,753,965	63,588	129,635,472	73,511,697	2,890,124	56,123,775
工作物	34,236,628	294,642	6,859	34,524,411	19,957,915	902,213	14,566,496
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定	127,352	393,950	55,343	465,959			465,959
インフラ資産	219,538,807	2,547,103	805,896	221,280,014	103,364,312	3,575,250	117,915,702
土地	41,749,833	1,394,301	13,561	43,130,573			43,130,573
建物	563,153			563,153	363,709	12,519	199,444
工作物	176,700,965	801,180	436,093	177,066,052	103,000,603	3,562,731	74,065,449
その他							
建設仮勘定	524,856	351,622	356,242	520,236			520,236
物品	4,956,237	179,570	158,114	4,977,693	3,928,060	272,255	1,049,633
合計	446,706,049	5,479,959	1,090,707	451,095,301	200,761,984	7,639,842	250,333,317

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	4,632,921	78,941,617	5,424,430	17,969,060	1,334,709	2,666,456	20,398,789	131,367,982
土地	2,502,984	40,840,260	2,364,349	1,897,761	770,546	1,011,964	10,823,888	60,211,752
立木竹								
建物	2,003,628	36,328,665	2,760,620	3,989,404	415,359	1,325,044	9,301,055	56,123,775
工作物	114,186	1,587,296	43,639	12,076,114	148,804	329,448	267,009	14,566,496
船舶								
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定	12,123	185,396	255,822	5,781			6,837	465,959
インフラ資産	117,713,285			11,693	190,724			117,915,702
土地	43,088,507				42,066			43,130,573
建物	199,444							199,444
工作物	73,905,098			11,693	148,658			74,065,449
その他								
建設仮勘定	520,236							520,236
物品	2,056	47,705	8,097	79,178		739,900	172,697	1,049,633
合計	122,348,262	78,989,322	5,432,527	18,059,931	1,525,433	3,406,356	20,571,486	250,333,317

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
(該当なし)	株	円	千円	円	千円	千円	千円
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
(公財)加古川市ウエルネス協会	210,000	379,454	47,065	332,389	210,000	100.0%	332,389		210,000
(公財)加古川食肉公社	45,000	1,337,670	94,798	1,242,872	50,000	90.0%	1,118,585		45,000
(公財)加古川市国際交流協会	700,000	750,878	7,035	743,843	730,000	95.9%	713,274		700,000
(株)加古川再開発ビル	127,500	4,313,853	3,143,901	1,169,952	350,000	36.4%	426,197		127,500
加古川市土地開発公社	5,000	4,254,417	300,656	3,953,761	5,000	100.0%	3,953,761		5,000
(地独)加古川市民病院機構	1,357,239	32,126,260	25,580,597	6,545,663	1,357,239	100.0%	6,545,663		1,357,239
合計	2,444,739	43,162,532	29,174,052	13,988,480	2,702,239	-	13,089,869		-

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)加古川商工開発	266,000	1,033,363	61,048	972,315	700,000	38.00%	369,480		266,000	266,000
(株)BAN-BANネットワークス	84,000	2,125,650	910,782	1,214,868	480,000	17.50%	212,602		84,000	84,000
兵庫県農業信用基金協会	7,240	576,680,079	561,656,664	15,023,415	11,041,390	0.07%	9,851		7,240	7,240
(公社)兵庫県私学振興協会	1,400	4,288,132	2,313,068	1,975,064	1,200,000	0.12%	2,304		1,400	1,400
(公財)兵庫県芸術文化協会	300	2,526,248	1,161,137	1,365,111	637,207	0.05%	643		300	300
(公財)加古川総合保健センター	11,421	4,661,267	750,046	3,911,221	50,000	22.84%	893,401		11,421	11,421
(公財)東播臨海救急医療協会	8,628	101,528	67,851	33,677	30,200	28.57%	9,621		8,628	8,628
大阪湾広域臨海環境整備センター	300	43,256,988	28,280,915	14,976,073	136,900	0.22%	32,818		300	300
(公社)兵庫県畜産協会	270	3,147,189	79,236	3,067,953	487,930	0.06%	1,698		270	270
(公社)兵庫県みどり公社	12,890	73,707,409	71,512,594	2,194,815	691,017	1.87%	40,941		12,890	12,890
(株)ふぁーみんサポート東はりま	5,000	84,840	29,168	55,672	50,000	10.00%	5,567		5,000	5,000
地方公共団体金融機構	17,000	24,589,199,000	24,294,008,000	295,191,000	16,602,000	0.10%	302,268		17,000	17,000
兵庫県信用保証協会	142,700	1,262,281,012	1,150,029,573	112,251,439	75,286,385	0.19%	212,765		142,700	142,700
(公財)兵庫県人権啓発協会	1,500	139,853	14,163	125,690	102,775	1.46%	1,834		1,500	1,500
(公財)兵庫県営林緑化労働基金	334	534,080	367,469	166,611	126,000	0.27%	442		334	334
(一財)兵庫県雇用開発協会	350	85,022	21,348	63,674	35,241	0.99%	632		350	350
(公財)暴力団追放兵庫県民センター	9,890	1,592,979	7,050	1,585,929	1,500,000	0.66%	10,457		9,890	9,890
(公財)兵庫県まちづくり技術センター	5,381	7,395,429	3,952,074	3,443,355	557,000	0.97%	33,265		5,381	5,381
(公財)ひょうご環境創造協会	13,980	7,497,409	2,044,606	5,452,803	650,000	2.15%	117,277		13,980	13,980
合計	588,584	26,580,337,477	26,117,266,792	463,070,685	110,364,045	-	2,257,866		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	3,159,403	3,500,000			6,659,403	6,659,403
加古川市福祉コミュニティ基金	1,187,952	2,099,800			3,287,752	3,447,452
加古川市市債管理基金	3,246,088				3,246,088	3,246,088
加古川市公共施設等整備基金	1,984,976	5,000,000			6,984,976	7,284,976
加古川市日光山墓園管理基金	386,311	300,000			686,311	679,984
合計	9,964,730	10,899,800			20,864,530	

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	2,678		1,880		4,558
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	15,876,659		1,789,676		17,666,335
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	5,850				5,850
国への派遣実務研修借上住宅賃貸借契約敷金	278				278
観光振興課事務所賃貸借契約敷金	5,312				5,312
合計	16,089,037		1,791,556		17,880,593

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	1,195,879	52,829
市民税	388,498	22,104
固定資産税	673,820	24,311
都市計画税	103,901	3,766
軽自動車税	29,660	2,648
その他の未収金	646,556	9,821
分担金及び負担金	14,922	504
使用料及び手数料	22,345	1,910
その他	609,289	7,407
合計	1,842,435	62,650

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	230,183	10,956
市民税	103,647	5,756
固定資産税	100,012	3,608
都市計画税	14,628	530
軽自動車税	11,896	1,062
その他の未収金	31,642	763
分担金及び負担金	3,611	122
使用料及び手数料	4,101	350
その他	23,930	291
合計	261,825	11,719

(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】	50,875,132	6,091,994	12,775,253	29,294,612	720,462	5,587,283			2,497,522
一般公共事業	5,469,347	616,033	5,328,022			141,325			
公営住宅建設	577,794	76,724	512,210		21,489	44,095			
災害復旧	18,358	5,678	18,358						
教育・福祉施設	10,952,547	1,137,880	5,941,960	1,377,349	279,759	2,662,051			691,428
一般単独事業	14,916,758	2,225,925	924,471	10,121,512	419,214	1,927,777			1,523,784
その他	18,940,328	2,029,754	50,232	17,795,751		812,035			282,310
【特別分】	38,952,090	3,007,993	32,060,934	1,769,835	798,845	4,322,476			
臨時財政対策債	37,826,009	2,714,062	31,202,196	1,769,835	798,845	4,055,133			
減税補てん債	913,938	246,788	858,738			55,200			
退職手当債									
その他	212,143	47,143				212,143			
合計	89,827,222	9,099,987	44,836,187	31,064,447	1,519,307	9,909,759			2,497,522

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
89,827,222	76,730,335	11,298,714	1,275,025	300,372	169,496	53,280	-	0.69%

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
89,827,222	9,099,987	9,181,164	8,497,141	7,942,772	6,975,828	25,146,906	13,561,708	5,341,929	3,491,287

※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平成30年度借入額(588,500千円)

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	1,048,601	1,012,655	1,048,601		1,012,655
退職手当引当金	12,560,947	554,867	1,153,386		11,962,428
損失補償等当引当金	192,557			9,633	182,924
徴収不能引当金	80,386			6,000	74,386

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	660,824	環境衛生
	合併浄化槽設置補助金	合併浄化槽設置者	152,150	環境衛生
	保育所等整備事業費補助金	民間保育所等	52,925	福祉
	鼎地区排水機場整備事業負担金	兵庫県	35,100	福祉
	その他		172,842	
	計		1,073,841	
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	3,058,504	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	2,232,703	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	1,694,876	環境衛生
	加古川食肉公社運営費負担金	公益財団法人加古川食肉公社	178,277	産業振興
	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	167,873	産業振興
	その他		2,064,217	
	計		9,396,450	
合計		10,470,291		

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		40,004,447
		税関連交付金		5,222,741
		分担金及び負担金		1,008,490
		地方交付税		3,398,476
		地方譲与税		714,442
		地方特例交付金		264,893
		交通安全特別交付金		46,127
		小計		50,659,616
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	748,304
			県支出金	8,169
			計	756,473
		経常的補助金	国庫支出金	5,708,524
			県支出金	10,980,832
			計	16,689,356
		小計		17,445,829
		合計		68,105,445

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	1,027,519
歳計外現金	316,740
合計	1,344,259