

貸借対照表(一般会計等)

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

| 科目名 | 金額 | 科目名 | 金額 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 【資産の部】 | | 【負債の部】 | |
| 固定資産 | 50,012,010,167 | 固定負債 | 21,909,830,091 |
| 有形固定資産 | 48,076,392,952 | 地方債 | 18,244,877,322 |
| 事業用資産 | 30,438,889,276 | 長期未払金 | 9,594,000 |
| 土地 | 6,910,753,979 | 退職手当引当金 | 3,311,148,000 |
| 立木竹 | 109,323,100 | 損失補償等引当金 | 90,734,000 |
| 建物 | 50,005,187,832 | その他 | 253,476,769 |
| 建物減価償却累計額 | -27,625,937,778 | 流動負債 | 2,668,158,852 |
| 工作物 | 2,713,360,122 | 1年内償還予定地方債 | 2,257,033,403 |
| 工作物減価償却累計額 | -1,734,756,899 | 未払金 | 18,258,000 |
| 船舶 | - | 未払費用 | - |
| 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 | 178,459,854 |
| 航空機 | - | 預り金 | 112,265,810 |
| 航空機減価償却累計額 | - | その他 | 102,141,785 |
| その他 | - | 負債合計 | 24,577,988,943 |
| その他減価償却累計額 | - | 【純資産の部】 | |
| 建設仮勘定 | 60,958,920 | 固定資産等形成分 | 50,426,833,157 |
| インフラ資産 | 17,105,825,364 | 余剰分(不足分) | -23,475,232,538 |
| 土地 | 2,110,643,206 | | |
| 建物 | 1,101,142,828 | | |
| 建物減価償却累計額 | -91,365,795 | | |
| 工作物 | 25,867,007,662 | | |
| 工作物減価償却累計額 | -11,887,878,417 | | |
| その他 | - | | |
| その他減価償却累計額 | - | | |
| 建設仮勘定 | 6,275,880 | | |
| 物品 | 1,972,046,842 | | |
| 物品減価償却累計額 | -1,440,368,530 | | |
| 無形固定資産 | 879,120 | | |
| ソフトウェア | 879,120 | | |
| その他 | - | | |
| 投資その他の資産 | 1,934,738,095 | | |
| 投資及び出資金 | 212,566,369 | | |
| 有価証券 | 146,747,369 | | |
| 出資金 | 65,819,000 | | |
| その他 | - | | |
| 投資損失引当金 | -116,400,000 | | |
| 長期延滞債権 | 104,843,713 | | |
| 長期貸付金 | - | | |
| 基金 | 1,763,973,159 | | |
| 減債基金 | - | | |
| その他 | 1,763,973,159 | | |
| その他 | - | | |
| 徴収不能引当金 | -30,245,146 | | |
| 流動資産 | 1,517,579,395 | | |
| 現金預金 | 744,492,856 | | |
| 未収金 | 368,415,080 | | |
| 短期貸付金 | - | | |
| 基金 | 414,822,990 | | |
| 財政調整基金 | 412,336,960 | | |
| 減債基金 | 2,486,030 | | |
| 棚卸資産 | - | | |
| その他 | - | | |
| 徴収不能引当金 | -10,151,531 | 純資産合計 | 26,951,600,619 |
| 資産合計 | 51,529,589,562 | 負債及び純資産合計 | 51,529,589,562 |

行政コスト計算書(一般会計等)

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

| 科目名 | 金額 |
|-------------|----------------|
| 経常費用 | 13,692,005,566 |
| 業務費用 | 8,138,315,989 |
| 人件費 | 2,383,776,921 |
| 職員給与費 | 2,048,862,682 |
| 賞与等引当金繰入額 | 178,459,854 |
| 退職手当引当金繰入額 | - |
| その他 | 156,454,385 |
| 物件費等 | 5,526,045,062 |
| 物件費 | 3,398,796,198 |
| 維持補修費 | 260,275,018 |
| 減価償却費 | 1,866,973,846 |
| その他 | - |
| その他の業務費用 | 228,494,006 |
| 支払利息 | 125,122,290 |
| 徴収不能引当金繰入額 | 6,363,918 |
| その他 | 97,007,798 |
| 移転費用 | 5,553,689,577 |
| 補助金等 | 3,026,286,480 |
| 社会保障給付 | 1,424,531,450 |
| 他会計への繰出金 | 1,093,683,507 |
| その他 | 9,188,140 |
| 経常収益 | 944,374,518 |
| 使用料及び手数料 | 304,330,513 |
| その他 | 640,044,005 |
| 純経常行政コスト | 12,747,631,048 |
| 臨時損失 | 20,300,941 |
| 災害復旧事業費 | - |
| 資産除売却損 | 20,300,941 |
| 投資損失引当金繰入額 | - |
| 損失補償等引当金繰入額 | - |
| その他 | - |
| 臨時利益 | 2,712,560 |
| 資産売却益 | 1,671,381 |
| その他 | 1,041,179 |
| 純行政コスト | 12,765,219,429 |

純資産変動計算書(一般会計等)

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

| 科目名 | 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 | 25,682,875,166 | 48,774,380,998 | -23,091,505,832 | |
| 純行政コスト(△) | -12,765,219,429 | | -12,765,219,429 | |
| 財源 | 12,041,151,648 | | 12,041,151,648 | |
| 税収等 | 9,573,687,935 | | 9,573,687,935 | |
| 国県等補助金 | 2,467,463,713 | | 2,467,463,713 | |
| 本年度差額 | -724,067,781 | | -724,067,781 | |
| 固定資産等の変動(内部変動) | | -340,341,075 | 340,341,075 | |
| 有形固定資産等の増加 | | 1,985,415,926 | -1,985,415,926 | |
| 有形固定資産等の減少 | | -1,887,274,791 | 1,887,274,791 | |
| 貸付金・基金等の増加 | | 290,344,501 | -290,344,501 | |
| 貸付金・基金等の減少 | | -728,826,711 | 728,826,711 | |
| 資産評価差額 | 189,902,957 | 189,902,957 | | |
| 無償所管換等 | 1,802,890,277 | 1,802,890,277 | | |
| その他 | - | - | - | |
| 本年度純資産変動額 | 1,268,725,453 | 1,652,452,159 | -383,726,706 | |
| 本年度末純資産残高 | 26,951,600,619 | 50,426,833,157 | -23,475,232,538 | |

資金収支計算書(一般会計等)

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

| 科目名 | 金額 |
|-----------------|----------------|
| 【業務活動収支】 | |
| 業務支出 | 11,829,775,016 |
| 業務費用支出 | 6,257,827,439 |
| 人件費支出 | 2,376,733,135 |
| 物件費等支出 | 3,659,071,216 |
| 支払利息支出 | 125,122,290 |
| その他の支出 | 96,900,798 |
| 移転費用支出 | 5,571,947,577 |
| 補助金等支出 | 3,044,544,480 |
| 社会保障給付支出 | 1,424,531,450 |
| 他会計への繰出支出 | 1,093,683,507 |
| その他の支出 | 9,188,140 |
| 業務収入 | 12,413,504,761 |
| 税込等収入 | 9,564,196,782 |
| 国県等補助金収入 | 2,032,620,905 |
| 使用料及び手数料収入 | 305,452,610 |
| その他の収入 | 511,234,464 |
| 臨時支出 | - |
| 災害復旧事業費支出 | - |
| その他の支出 | - |
| 臨時収入 | - |
| 業務活動収支 | 583,729,745 |
| 【投資活動収支】 | |
| 投資活動支出 | 2,147,797,458 |
| 公共施設等整備費支出 | 1,876,913,826 |
| 基金積立金支出 | 118,202,267 |
| 投資及び出資金支出 | - |
| 貸付金支出 | 152,681,365 |
| その他の支出 | - |
| 投資活動収入 | 806,578,558 |
| 国県等補助金収入 | 97,031,808 |
| 基金取崩収入 | 555,009,000 |
| 貸付金元金回収収入 | 152,681,365 |
| 資産売却収入 | 1,671,385 |
| その他の収入 | 185,000 |
| 投資活動収支 | -1,341,218,900 |
| 【財務活動収支】 | |
| 財務活動支出 | 2,030,965,150 |
| 地方債償還支出 | 1,933,074,629 |
| その他の支出 | 97,890,521 |
| 財務活動収入 | 2,861,324,000 |
| 地方債発行収入 | 2,861,324,000 |
| その他の収入 | - |
| 財務活動収支 | 830,358,850 |
| 本年度資金収支額 | 72,869,695 |
| 前年度末資金残高 | 559,357,351 |
| 本年度末資金残高 | 632,227,046 |
| 前年度末歳計外現金残高 | 108,502,859 |
| 本年度歳計外現金増減額 | 3,762,951 |
| 本年度末歳計外現金残高 | 112,265,810 |
| 本年度末現金預金残高 | 744,492,856 |

注記（一般会計等）

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年度以後に取得したもの
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) 有価証券等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（定額法）
 - ② 満期保有目的以外の有価証券
市場価格のないもの・・・取得原価
 - ③ 出資金
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 | 14年～50年 |
| 工作物 | 8年～75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 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）
・・・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
- (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おける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
債権の不能欠損による損失に備えるため、不能欠損の実績率等により（又は個別に回収可能性を検討し）、将来徴収不能になると見込まれる額を計上しています。
 - ③ 退職手当引当金
地方公共団体財政健全化法における退職手当支給額に係る負担見込額算定方法に従っております。
 - 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
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）
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。
 - イ ア以外のファイナンス・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。
 - 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

地方自治法（昭和22年法律第67条）第235条の4第1項に規定する歳入歳出に属する現金としています。

(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又はファイナンス・リース取引の取扱いに準じています。

② 会計間の相殺消去

会計間の繰入繰出額及び債権債務額等を相殺消去した金額で表示しています。

③ 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60万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

重要な会計方針の変更はありません。

3. 重要な後発事象

該当する事象はありません。

4. 偶発債務

保証債務及び損失補償債務負担の状況

| 事 項 | 損失補償残高 | 損失補償残高のうち 貸借対照表計上額 |
|----------------------|--------------|-----------------------|
| 新潟フルーツパーク（株） 損失補償 | 69,111,000円 | 62,200,000円 |
| 新潟製粉（株） 損失補償 | 285,340,000円 | 28,534,000円 |
| 合 計 | 354,451,000円 | 90,734,000円 |

5. 追加情報

(1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

① 対象範囲（対象とする会計名）

一般会計、黒川診療所運営事業特別会計、鹿ノ俣発電所運営事業特別会計

② 一般会計等と普通会計の対象範囲等の差異

一般会計等とは、普通会計の対象範囲に加えて、介護サービス事業を対象としています。

③ 出納整理期間及び会計年度末の計数について

地方自治法第235条の5の規定により出納整理期間が設けられています。当会計年度に係る出納整理期間における現金の受払等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

④ 地方公共団体財政健全化法における健全化判断比率の状況

| 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 |
|--------|----------|---------|--------|
| — | — | 11.9% | 164.3% |

⑤ 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

1,714,617,000円

⑥ 繰越事業に係る将来の支出予定額

567,658,000円

(2) 貸借対照表に係る事項

① 売却可能資産に係る資産科目別の金額及びその範囲

売却可能資産の範囲は、財産収入として予算措置がされている公共資産としています。
該当なし

② 減債基金に係る積立不足の有無及び不足額

積立不足はありません。

③ 基金借入金（繰替運用）残高

該当なし

④ 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

13,691,346,000円

- ⑤ 将来負担に関する情報（地方公共団体財政健全化法における将来負担比率の算定要素）
- | | |
|---------------------------|-----------------|
| 標準財政規模 | 9,225,986,000円 |
| 元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額 | 1,607,656,000円 |
| 将来負担額 | 36,101,062,000円 |
| 充当可能基金額 | 1,306,437,000円 |
| 特定財源見込額 | 528,950,000円 |
| 地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額 | 21,744,577,000円 |
- ⑥ 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
322,100,592円
- ⑦ 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
該当なし

(3) 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

貸借対照表の純資産における固定資産等形成分には、胎内市が調達した資源を充当して形成した資産残高（減価償却累計額控除後）であり、余剰分（不足分）は、純資産の金額から固定資産等形成分を控除した金額を計上しています。

(4) 資金収支計算書に係る事項

- ① 基礎的財政収支
- | | |
|--------------------|-----------------|
| 業務活動収支（支払利息支出を除く。） | 708,852,035円 |
| 投資活動収支 | △1,341,218,900円 |
| 基礎的財政収支 | △632,366,865円 |

② 既存の決算情報との関連性

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て、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黒川診療所運営事業特別会計及び鹿ノ俣発電所運営事業特別会計の分だけ相違します。

| | 収入（歳入） | 支出（歳出） |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 歳入歳出決算書 | 16,414,839,437円 | 15,813,602,417円 |
| 資金収支計算書 | 16,640,764,670円 | 16,008,537,624円 |
| 財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額 | 241,785,233円 | 210,795,207円 |
| 相殺消去による差額 | △15,860,000円 | △15,860,000円 |

③ 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

| | |
|-----------------|-----------------|
| 資金収支計算書の業務活動収支 | 583,729,745円 |
| 投資活動収入の国県等補助金収入 | 97,031,808円 |
| 未収債権額の増減 | 338,910,486円 |
| 未払債務額の増減 | △18,258,000円 |
| 減価償却費 | △1,866,895,788円 |
| 賞与等引当金繰入額 | △178,459,854円 |
| 徴収不能引当金繰入額 | △6,363,918円 |
| 資産除売却損 | △20,300,941円 |
| その他 | 346,616,739円 |
| 純資産変動計算書の本年度差額 | △723,989,723円 |

④ 一時借入金

一時借入金の借り入れはありません。なお、一時借入金の限度額は1,510,000,000円です。

附属明細書（一般会計等）

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：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 | 59,380,862,499 | 1,496,228,995 | 1,077,507,541 | 59,799,583,953 | 29,360,694,677 | 1,166,240,142 | 30,438,889,276 |
| 土地 | 6,797,259,318 | 456,847,575 | 343,352,914 | 6,910,753,979 | - | - | 6,910,753,979 |
| 立木竹 | 109,323,100 | - | - | 109,323,100 | - | - | 109,323,100 |
| 建物 | 49,226,120,426 | 785,767,407 | 6,700,001 | 50,005,187,832 | 27,625,937,778 | 1,105,854,024 | 22,379,250,054 |
| 工作物 | 2,522,509,779 | 192,755,093 | 1,904,750 | 2,713,360,122 | 1,734,756,899 | 60,386,118 | 978,603,223 |
| 船舶 | - | - | - | - | - | - | - |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 725,649,876 | 60,858,920 | 725,549,876 | 60,958,920 | - | - | 60,958,920 |
| インフラ資産 | 25,671,736,540 | 3,442,878,836 | 29,545,800 | 29,085,069,576 | 11,979,244,212 | 544,045,881 | 17,105,825,364 |
| 土地 | 2,083,210,404 | 27,432,802 | - | 2,110,643,206 | - | - | 2,110,643,206 |
| 建物 | 161,075,569 | 940,067,259 | - | 1,101,142,828 | 91,365,795 | 4,285,968 | 1,009,777,033 |
| 工作物 | 23,405,428,887 | 2,475,378,775 | 13,800,000 | 25,867,007,662 | 11,887,878,417 | 539,759,913 | 13,979,129,245 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 22,021,680 | - | 15,745,800 | 6,275,880 | - | - | 6,275,880 |
| 物品 | 1,951,063,958 | 130,941,260 | 109,958,376 | 1,972,046,842 | 1,440,368,530 | 155,808,703 | 531,678,312 |
| 合計 | 87,003,662,997 | 5,070,049,091 | 1,217,011,717 | 90,856,700,371 | 42,780,307,419 | 1,866,094,726 | 48,076,392,952 |

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：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・警察 | 総務 | 合計 |
|--------|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 事業用資産 | 2,469,151,528 | 14,338,909,577 | 1,682,569,889 | 1,657,216,792 | 8,734,841,397 | 172,999,532 | 1,383,200,561 | 30,438,889,276 |
| 土地 | 1,105,081,472 | 3,777,039,125 | 305,474,364 | 208,994,799 | 542,967,112 | 73,823,165 | 897,373,942 | 6,910,753,979 |
| 立木竹 | - | - | - | - | 109,323,100 | - | - | 109,323,100 |
| 建物 | 1,360,679,936 | 10,396,102,629 | 1,366,585,289 | 1,444,226,857 | 7,226,652,357 | 99,176,367 | 485,826,619 | 22,379,250,054 |
| 工作物 | - | 121,647,823 | 10,510,236 | 3,995,136 | 842,450,028 | - | - | 978,603,223 |
| 船舶 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 3,390,120 | 44,120,000 | - | - | 13,448,800 | - | - | 60,958,920 |
| インフラ資産 | 9,167,871,685 | 1,296,000 | - | 426,787,562 | 6,575,960,585 | 933,909,532 | - | 17,105,825,364 |
| 土地 | 1,547,709,463 | - | - | - | 557,272,176 | 5,661,567 | - | 2,110,643,206 |
| 建物 | 831,704,022 | - | - | 178,073,011 | - | - | - | 1,009,777,033 |
| 工作物 | 6,782,182,320 | 1,296,000 | - | 248,714,551 | 6,018,688,409 | 928,247,965 | - | 13,979,129,245 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 6,275,880 | - | - | - | - | - | - | 6,275,880 |
| 物品 | 7,995,172 | 264,939,058 | 65,814,042 | 1,003,621 | 42,577,307 | 43,178,256 | 106,170,856 | 531,678,312 |
| 合計 | 11,645,018,385 | 14,605,144,635 | 1,748,383,931 | 2,085,007,975 | 15,353,379,289 | 1,150,087,320 | 1,489,371,417 | 48,076,392,952 |

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位: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 |
|------|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|
| 該当なし | | | 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: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 |
|--------------|---------------------------|-------------|-------------|--------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| 胎内高原ハウス(株) | 5,100,000 | 441,365,955 | 493,344,467 | △ 51,978,512 | 10,000,000 | 51.00% | △ 26,509,041 | 5,100,000 | 5,100,000 |
| 新潟フルーツパーク(株) | 96,300,000 | 153,769,371 | 76,252,629 | 77,516,742 | 98,000,000 | 98.27% | 76,175,702 | 96,300,000 | 96,300,000 |
| 新潟製粉(株) | 50,000,000 | 827,976,868 | 628,954,755 | 199,022,113 | 65,000,000 | 76.92% | 153,087,809 | 0 | 50,000,000 |
| (株)胎内リゾート | 15,000,000 | 39,264,576 | 82,925,422 | △ 43,660,846 | 25,000,000 | 60.00% | △ 26,196,508 | 15,000,000 | 15,000,000 |
| 下越土地開発公社 | 1,200,000 | 293,191,477 | 280,598,298 | 12,593,179 | 7,000,000 | 17.14% | 2,158,471 | 0 | 1,200,000 |
| 合計 | 167,600,000 | - | - | - | - | - | - | 116,400,000 | 167,600,000 |

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: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) | 実質価値 (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)新潟ふるさと村 | 600,000 | 1,066,766,432 | 944,072,220 | 122,694,212 | 1,020,856,000 | 0.059% | 72,390 | 552,631 | 47,369 | 600,000 |
| (株)鉄索会館 | 400,000 | 94,093,874 | 627,962 | 93,465,912 | 95,000,000 | 0.421% | 393,491 | | 400,000 | 400,000 |
| 新潟高原リゾート開発(株) | 4,800,000 | 98,742,177 | 168,065,494 | △ 69,323,317 | 60,000,000 | 8.000% | △ 5,545,865 | 4,800,000 | 0 | 4,800,000 |
| (公財)新潟県暴力追放運動推進センター | 660,000 | 592,094,021 | 5,861,405 | 586,232,616 | 500,000,000 | 0.132% | 773,827 | | 660,000 | 660,000 |
| (一財)新潟県労働者信用基金協会 | 8,720,000 | 207,910,076,009 | 203,225,478,231 | 4,684,597,778 | 4,364,597,778 | 0.200% | 9,369,196 | | 8,720,000 | 8,720,000 |
| (公財)新潟県国際交流協会 | 2,660,000 | 1,081,542,719 | 2,568,910 | 1,078,973,809 | 643,229,135 | 0.414% | 4,466,952 | | 2,660,000 | 2,660,000 |
| (公社)新潟県私学振興会 | 346,000 | 7,443,013,542 | 6,855,323,340 | 587,690,202 | 414,902,900 | 0.083% | 487,783 | | 346,000 | 346,000 |
| (公財)新潟県臓器移植推進財団 | 160,000 | 176,880,635 | 6,461,566 | 170,419,069 | 161,916,884 | 0.099% | 168,715 | | 160,000 | 160,000 |
| (公財)新潟県環境保全事業団 | 255,000 | 11,439,966,015 | 5,507,519,121 | 5,932,446,894 | 3,538,595,304 | 0.007% | 415,271 | | 255,000 | 255,000 |
| 新潟県信用保証協会 | 8,532,000 | 421,531,710,174 | 363,028,398,327 | 58,503,311,847 | 7,867,835,662 | 0.108% | 63,183,577 | | 8,532,000 | 8,532,000 |
| 新潟県漁業信用基金協会 | 150,000 | 3,012,284,140 | 2,112,935,420 | 899,348,720 | 506,850,000 | 0.030% | 269,805 | | 150,000 | 150,000 |
| さくら森林組合 | 5,484,000 | 220,160,625 | 105,521,823 | 114,638,802 | 56,307,000 | 9.739% | 11,164,673 | | 5,484,000 | 5,484,000 |
| (公財)新潟県都市緑花センター | 1,300,000 | 1,089,215,977 | 340,311,603 | 748,904,374 | 522,472,000 | 0.249% | 1,864,772 | | 1,300,000 | 1,300,000 |
| 新潟県農業信用基金協会 | 5,470,000 | 314,297,442,773 | 301,382,708,163 | 12,914,734,610 | 5,408,050,000 | 0.101% | 13,043,882 | | 5,470,000 | 5,470,000 |
| (公社)新潟県畜産協会 | 1,080,000 | 1,411,211,960 | 803,236,776 | 607,975,184 | 308,124,879 | 0.351% | 2,133,993 | | 1,080,000 | 1,080,000 |
| (公社)新潟県農作物価格安定協会 | 500,000 | 2,017,400,632 | 538,617,850 | 1,478,782,782 | 818,810,000 | 0.061% | 902,057 | | 500,000 | 500,000 |
| (公社)新潟県農林公社 | 200,000 | 35,116,729,837 | 32,586,035,218 | 2,530,694,619 | 27,353,040 | 0.731% | 18,499,378 | | 200,000 | 200,000 |
| (一財)砂防フロンティア整備推進機構 | 52,000 | 3,191,461,597 | 737,257,831 | 2,454,203,766 | 400,000,000 | 0.013% | 319,046 | | 52,000 | 52,000 |
| (株)新潟県国際貿易ターミナル | 4,350,000 | 1,673,869,000 | 200,656,000 | 1,473,213,000 | 1,636,800,000 | 0.266% | 3,918,747 | | 4,350,000 | 4,350,000 |
| 地方公共団体金融機構 | 4,600,000 | 24,589,199,000,000 | 24,294,008,000,000 | 295,191,000,000 | 16,602,000,000 | 0.028% | 82,653,480 | | 4,600,000 | 4,600,000 |
| 合計 | 50,319,000 | - | - | - | - | - | - | 5,352,631 | 44,966,369 | 50,319,000 |

④基金の明細

(単位: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 |
|-----------------------|---------------|-------------|------------|------------|------------------|---------------------|
| 財政調整基金 | 412,336,960 | | | | 412,336,960 | 412,336,960 |
| 減債基金 | 2,486,030 | | | | 2,486,030 | 2,486,030 |
| 合併振興基金 | 13,650,000 | 699,963,000 | | | 713,613,000 | 713,500,000 |
| 名誉市民伊藤孝二郎氏顕彰記念像維持管理基金 | 5,638,722 | | | | 5,638,722 | 5,638,722 |
| 教育振興基金 | 2,330,000 | | | | 2,330,000 | 2,330,000 |
| スポーツ振興基金 | 74,952,000 | | | | 74,952,000 | 74,952,000 |
| 地域福祉基金 | 1,987,554 | | | | 1,987,554 | 1,987,554 |
| 農林業振興施設整備事業基金 | 2,022,731 | | | | 2,022,731 | 2,022,731 |
| 昆虫の森整備及び運営事業基金 | 1,344,985 | | | | 1,344,985 | 1,344,985 |
| 風倉発電所運営事業基金 | 68,045,296 | | | | 68,045,296 | 68,045,296 |
| 奨学金貸与基金 | 67,600,500 | | | 99,092,000 | 166,692,500 | 166,692,500 |
| 土地開発基金 | 90,009,886 | | 63,850,701 | | 153,860,587 | 90,009,886 |
| し尿処理施設運営事業基金 | 306,202,448 | | | | 306,202,448 | 306,202,448 |
| 学校教育施設整備基金 | 663,000 | | | | 663,000 | 663,000 |
| 鹿ノ俣発電所運営事業基金 | 266,620,336 | | | | 266,620,336 | 266,620,336 |
| 合計 | 1,315,890,448 | 699,963,000 | 63,850,701 | 99,092,000 | 2,178,796,149 | 2,114,832,448 |

⑤貸付金の明細

(単位: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 | | | | | |
| 該当なし | | | | | |
| 一部事務組合・広域連合 | | | | | |
| 該当なし | | | | | |
| 地方独立行政法人 | | | | | |
| 該当なし | | | | | |
| 地方三公社 | | | | | |
| 該当なし | | | | | |
| 第三セクター等 | | | | | |
| 該当なし | | | | | |
| その他の貸付金 | | | | | |
| 該当なし | | | | | |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

⑥長期延滞債権の明細

(単位: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 | | |
| 該当なし | | |
| その他の貸付金 | | |
| 地域改善住宅新築等資金貸付金 | 16,651,234 | |
| 小計 | 16,651,234 | 0 |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 市民税 | 18,645,319 | 6,544,507 |
| 固定資産税 | 42,711,650 | 14,991,790 |
| 軽自動車税 | 2,269,249 | 796,506 |
| その他の未収金 | | |
| 分担金・負担金 | 693,000 | 498 |
| 使用料・手数料 | 17,082,456 | 7,133,317 |
| 諸収入 | 6,790,805 | 778,528 |
| 小計 | 88,192,479 | 30,245,146 |
| 合計 | 104,843,713 | 30,245,146 |

⑦未収金の明細

(単位: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 | | |
| 該当なし | | |
| その他の貸付金 | | |
| 該当なし | | |
| 小計 | 0 | 0 |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 市民税 | 7,685,816 | 2,697,721 |
| 固定資産税 | 18,282,273 | 6,417,078 |
| 軽自動車税 | 1,235,000 | 433,485 |
| その他の未収金 | | |
| 分担金・負担金 | 1,027,220 | 6,100 |
| 使用料・手数料 | 1,772,424 | 506,230 |
| 国県補助金 | 337,811,000 | |
| 諸収入 | 601,347 | 90,917 |
| 小計 | 368,415,080 | 10,151,531 |
| 合計 | 368,415,080 | 10,151,531 |

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位: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 | 793,191,542 | 86,797,753 | 708,291,542 | | 44,200,000 | 40,700,000 | | | | |
| 公営住宅建設 | 645,132,594 | 84,903,150 | 511,001,714 | 134,130,880 | | | | | | |
| 災害復旧 | 1,712,824 | 567,524 | 1,712,824 | | | | | | | |
| 教育・福祉施設 | 1,927,890,579 | 142,299,864 | 891,110,579 | 562,000,000 | 464,108,000 | 10,672,000 | | | | |
| 一般単独事業 | 8,558,062,169 | 1,204,176,778 | 105,920,817 | 1,021,028,794 | 6,322,021,558 | 1,109,091,000 | | | | |
| その他 | 1,398,769,012 | 73,159,706 | 1,154,471,465 | 45,172,547 | | | | | 199,125,000 | |
| 【特別分】 | | | | | | | | | | |
| 臨時財政対策債 | 6,905,624,304 | 512,310,302 | 5,746,665,634 | 979,376,670 | 164,462,000 | 15,120,000 | | | | |
| 減税補てん債 | 86,421,487 | 20,601,132 | 86,421,487 | | | | | | | |
| 退職手当債 | | | | | | | | | | |
| その他 | 185,106,214 | 132,217,194 | 7,075,340 | 10,650,874 | 39,000,000 | 128,380,000 | | | | |
| 合計 | 20,501,910,725 | 2,257,033,403 | 9,212,671,402 | 2,752,359,765 | 7,033,791,558 | 1,303,963,000 | 0 | 0 | 0 | 199,125,000 |

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 |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 20,501,910,725 | 19,077,468,087 | 1,342,078,435 | 48,173,276 | 33,611,073 | | 579,854 | | 0.55% |

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 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 20,501,910,725 | 2,257,033,403 | 2,728,965,171 | 1,991,792,027 | 1,964,612,848 | 1,921,943,597 | 7,165,616,915 | 1,950,589,393 | 521,357,371 | |

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 |
|-----------------------|---------|
| 0 | 該当なし |

⑤引当金の明細

(単位: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 | 116,400,000 | | | | 116,400,000 |
| 徴収不能引当金 | 30,833,230 | 5,611,197 | 6,116,890 | 82,391 | 30,245,146 |
| 流動資産 | | | | | |
| 徴収不能引当金 | 9,893,256 | 752,721 | 452,827 | 41,619 | 10,151,531 |
| 固定負債 | | | | | |
| 退職手当引当金 | 3,422,983,384 | | 111,835,384 | | 3,311,148,000 |
| 損失補償等引当金 | 108,162,000 | | | 17,428,000 | 90,734,000 |
| 流動負債 | | | | | |
| 賞与等引当金 | 171,416,068 | 178,459,854 | 171,416,068 | | 178,459,854 |
| 合計 | 3,859,687,938 | 184,823,772 | 289,821,169 | 17,552,010 | 3,737,138,531 |

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: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) | JR東日本委託事業負担金 | 東日本旅客鉄道(株) | 405,336,917 | 中条駅西口整備に対する負担金 |
| | その他 | | 118,806,002 | |
| | 計 | | 524,142,919 | |
| その他の補助金等 | 新発田地域広域事務組合負担金 | 新発田地域広域事務組合 | 566,246,000 | 消防・火葬・ごみ処理等共同処理の負担金 |
| | 公共下水道事業補助金 | 公共下水道事業会計 | 412,641,000 | 公共下水道事業に対する補助金 |
| | 新潟県後期高齢者医療広域連合負担金 | 新潟県後期高齢者医療広域連合 | 301,253,049 | 後期高齢者医療についての負担金 |
| | 私立認定こども園負担金 | 私立認定こども園 | 179,803,450 | 私立認定こども園に対する負担金 |
| | 多面的機能支払交付金 | 対象者 | 105,784,235 | 農業・農村の地域共同活動支援交付金 |
| | 私立保育園等運営費補助金 | 私立保育園 | 95,085,510 | 私立保育園の運営に対する補助金 |
| | 新発田地域老人福祉保健事務組合負担金 | 新発田地域老人福祉保健事務組合 | 52,357,000 | 養護老人ホームの施設運営等に対する負担金 |
| | 地域公共交通協議会負担金 | 胎内市地域公共交通協議会 | 52,000,000 | デマンド交通の運営・運行を行う協議会への負担金 |
| | その他 | | 736,973,317 | |
| 計 | | 2,502,143,561 | | |
| 合計 | | 3,026,286,480 | | |

※交付額の合計が4千万円以下の補助金等はその他に計上しています。

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:円)

| 会計 | 区分 | 財源の内容 | 金額 | |
|-------|--------|----------------|---------------|---------------|
| 一般会計等 | 税金等 | 市税 | 3,816,588,699 | |
| | | 地方譲与税 | 141,913,000 | |
| | | 利子割交付金 | 4,846,000 | |
| | | 配当割交付金 | 9,674,000 | |
| | | 株式等譲渡所得割交付金 | 7,478,000 | |
| | | 地方消費税交付金 | 551,217,000 | |
| | | ゴルフ場利用税交付金 | 43,410,677 | |
| | | 自動車取得税交付金 | 37,190,000 | |
| | | 地方特例交付金 | 17,880,000 | |
| | | 地方交付税 | 4,550,400,000 | |
| | | 交通安全対策特別交付金 | 2,336,000 | |
| | | 分担金及び負担金 | 258,814,961 | |
| | | 寄附金 | 62,808,847 | |
| | | 繰入金 | 59,639,598 | |
| | その他 | 9,491,153 | | |
| | 小計 | | 9,573,687,935 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 国庫支出金 | 46,215,000 |
| | | | 県支出金 | 50,816,808 |
| | | | 計 | 97,031,808 |
| | | 経常的補助金 | 国庫支出金 | 1,463,810,631 |
| | | | 県支出金 | 906,621,274 |
| | | | 計 | 2,370,431,905 |
| | 小計 | | 2,467,463,713 | |
| 合計 | | 12,041,151,648 | | |

(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 | 12,765,219,429 | 2,370,431,905 | 1,255,260,917 | 9,001,022,399 | 138,504,208 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,985,415,926 | 97,031,808 | 1,606,063,083 | 282,321,035 | |
| 貸付金・基金等の増加 | 290,344,501 | | | 290,344,501 | |
| その他 | 0 | | | | |
| 合計 | 15,040,979,856 | 2,467,463,713 | 2,861,324,000 | 9,573,687,935 | 138,504,208 |

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:円)

| 種類 | 本年度末残高 |
|-------|-------------|
| 要求払預金 | 632,227,046 |
| 合計 | 632,227,046 |