

貸借対照表(一般会計等)

(平成30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	48,059,628,726	固定負債	21,455,923,071
有形固定資産	45,984,579,463	地方債	17,640,586,725
事業用資産	31,184,503,215	長期未払金	27,852,000
土地	6,797,259,318	退職手当引当金	3,422,983,384
立木竹	109,323,100	損失補償等引当金	108,162,000
建物	49,226,120,426	その他	256,338,962
建物減価償却累計額	-26,520,083,754	流動負債	2,320,960,748
工作物	2,522,509,779	1年内償還予定地方債	1,933,074,629
工作物減価償却累計額	-1,676,275,530	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	171,416,068
航空機	-	預り金	108,502,859
航空機減価償却累計額	-	その他	89,709,192
その他	-	負債合計	23,776,883,819
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	725,649,876	固定資産等形成分	48,774,380,998
インフラ資産	14,230,907,809	余剰分(不足分)	-23,091,505,832
土地	2,083,210,404		
建物	161,075,569		
建物減価償却累計額	-87,079,827		
工作物	23,405,428,887		
工作物減価償却累計額	-11,353,748,904		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	22,021,680		
物品	1,951,063,958		
物品減価償却累計額	-1,381,895,519		
無形固定資産	1,758,240		
ソフトウェア	1,758,240		
その他	-		
投資その他の資産	2,073,291,023		
投資及び出資金	212,751,369		
有価証券	146,747,369		
出資金	66,004,000		
その他	-		
投資損失引当金	-116,400,000		
長期延滞債権	106,937,274		
長期貸付金	-		
基金	1,900,835,610		
減債基金	-		
その他	1,900,835,610		
その他	-		
徴収不能引当金	-30,833,230		
流動資産	1,400,130,259		
現金預金	667,860,210		
未収金	27,411,033		
短期貸付金	-		
基金	714,752,272		
財政調整基金	712,266,489		
減債基金	2,485,783		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-9,893,256	純資産合計	25,682,875,166
資産合計	49,459,758,985	負債及び純資産合計	49,459,758,985

行政コスト計算書(一般会計等)

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:円)

科目名	金額
経常費用	14,025,396,758
業務費用	8,311,642,440
人件費	2,355,548,684
職員給与費	2,032,956,074
賞与等引当金繰入額	171,416,068
退職手当引当金繰入額	6,496,482
その他	144,680,060
物件費等	5,629,311,147
物件費	3,606,315,967
維持補修費	337,607,886
減価償却費	1,685,387,294
その他	-
その他の業務費用	326,782,609
支払利息	149,787,431
徴収不能引当金繰入額	12,151,888
その他	164,843,290
移転費用	5,713,754,318
補助金等	3,175,294,658
社会保障給付	1,445,991,950
他会計への繰出金	1,078,449,486
その他	14,018,224
経常収益	815,021,317
使用料及び手数料	314,770,584
その他	500,250,733
純経常行政コスト	13,210,375,441
臨時損失	9,992,700
災害復旧事業費	-
資産除売却損	8,972,508
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	1,020,192
臨時利益	4,587,962
資産売却益	4,587,962
その他	-
純行政コスト	13,215,780,179

純資産変動計算書(一般会計等)

自 平成29年4月1日
至 平成30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	25,156,008,161	47,945,711,147	-22,789,702,986	
純行政コスト(△)	-13,215,780,179		-13,215,780,179	
財源	12,604,001,395		12,604,001,395	
税収等	9,636,521,102		9,636,521,102	
国県等補助金	2,967,480,293		2,967,480,293	
本年度差額	-611,778,784		-611,778,784	
固定資産等の変動(内部変動)		-621,626,042	621,626,042	
有形固定資産等の増加		1,640,469,345	-1,640,469,345	
有形固定資産等の減少		-1,695,559,804	1,695,559,804	
貸付金・基金等の増加		289,586,489	-289,586,489	
貸付金・基金等の減少		-856,122,072	856,122,072	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	1,956,420,500	1,956,420,500		
その他	-817,774,711	-506,124,607	-311,650,104	
本年度純資産変動額	526,867,005	828,669,851	-301,802,846	
本年度末純資産残高	25,682,875,166	48,774,380,998	-23,091,505,832	

資金収支計算書(一般会計等)

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	12,326,935,545
業務費用支出	6,607,002,227
人件費支出	2,348,451,009
物件費等支出	3,959,046,322
支払利息支出	149,787,431
その他の支出	149,717,465
移転費用支出	5,719,933,318
補助金等支出	3,181,473,658
社会保障給付支出	1,445,991,950
他会計への繰出支出	1,078,449,486
その他の支出	14,018,224
業務収入	13,032,270,432
税収等収入	9,635,026,961
国県等補助金収入	2,619,811,551
使用料及び手数料収入	321,299,852
その他の収入	456,132,068
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	705,334,887
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,908,483,417
公共施設等整備費支出	1,640,469,345
基金積立金支出	103,243,343
投資及び出資金支出	300,000
貸付金支出	164,470,729
その他の支出	-
投資活動収入	1,246,148,435
国県等補助金収入	415,029,742
基金取崩収入	658,660,000
貸付金元金回収収入	164,470,729
資産売却収入	5,787,964
その他の収入	2,200,000
投資活動収支	-662,334,982
【財務活動収支】	
財務活動支出	2,132,163,071
地方債償還支出	2,072,017,232
その他の支出	60,145,839
財務活動収入	2,173,525,000
地方債発行収入	2,173,525,000
その他の収入	-
財務活動収支	41,361,929
本年度資金収支額	84,361,834
前年度末資金残高	474,995,517
本年度末資金残高	559,357,351
前年度末歳計外現金残高	103,250,023
本年度歳計外現金増減額	5,252,836
本年度末歳計外現金残高	108,502,859
本年度末現金預金残高	667,860,210

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	82,969,000円	74,672,000円
新潟製粉（株） 損失補償	334,900,000円	33,490,000円
合 計	417,869,000円	108,162,000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
—	—	11.5%	165.7%

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

2,394,372,000円

⑥ 繰越事業に係る将来の支出予定額

398,982,662円

⑦ 観光事業会計の廃止に伴う一般会計への資産・負債の移管

資産総額 1,962,957,466円 負債総額 57,357,444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
13,031,748,000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 | 9,192,005,000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 | 1,543,205,000円 |
| 将来負担額 | 36,096,697,000円 |
| 充当可能基金額 | 1,529,681,000円 |
| 特定財源見込額 | 539,029,000円 |
| 地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額 | 21,347,936,000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
297,633,320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。） | 855,122,318円 |
| 投資活動収支 | △662,334,982円 |
| 基礎的財政収支 | 192,787,336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	16,687,852,577円	16,165,879,489円
資金収支計算書	16,926,939,384円	16,367,582,033円
財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額	269,213,687円	231,829,424円
相殺消去による差額	△30,126,880円	△30,126,880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	705,334,887円
投資活動収入の国県等補助金収入	415,029,742円
未収債権額の増減	△90,589,053円
未払債務額の増減	6,179,000円
減価償却費	△1,685,387,294円
賞与等引当金繰入額	△171,416,068円
退職手当引当金繰入額	△6,496,482円
徴収不能引当金繰入額	△12,151,888円
資産除売却損	△8,972,508円
その他	236,690,880円
純資産変動計算書の本年度差額	△611,778,784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	53,995,290,055	5,951,327,787	565,755,343	59,380,862,499	28,196,359,284	1,098,466,721	31,184,503,215
土地	6,753,874,402	82,490,692	39,105,776	6,797,259,318	-	-	6,797,259,318
立木竹	109,323,100	0	0	109,323,100	-	-	109,323,100
建物	44,533,213,787	4,979,987,339	287,080,700	49,226,120,426	26,520,083,754	1,052,568,942	22,706,036,672
工作物	2,598,878,766	163,199,880	239,568,867	2,522,509,779	1,676,275,530	45,897,779	846,234,249
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	725,649,876	-	725,649,876	-	-	725,649,876
インフラ資産	23,149,083,966	2,536,023,934	13,371,360	25,671,736,540	11,440,828,731	476,461,530	14,230,907,809
土地	2,046,476,215	36,734,189	-	2,083,210,404	-	-	2,083,210,404
建物	161,075,569	-	-	161,075,569	87,079,827	4,455,790	73,995,742
工作物	20,935,060,822	2,477,268,065	6,900,000	23,405,428,887	11,353,748,904	472,005,740	12,051,679,983
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	6,471,360	22,021,680	6,471,360	22,021,680	-	-	22,021,680
物品	1,796,213,415	407,467,426	252,616,883	1,951,063,958	1,381,895,519	109,579,923	569,168,439
合計	78,940,587,436	8,894,819,147	831,743,586	87,003,662,997	41,019,083,534	1,684,508,174	45,984,579,463

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	2,964,741,864	14,676,933,643	1,694,961,483	1,626,623,193	8,628,992,855	175,813,145	1,416,437,032	31,184,503,215
土地	1,105,081,472	3,791,900,950	222,541,976	208,994,799	504,625,766	73,823,165	890,291,190	6,797,259,318
立木竹	-	-	-	-	109,323,100	-	-	109,323,100
建物	1,439,610,516	10,762,877,038	1,460,741,467	1,144,637,866	7,270,033,963	101,989,980	526,145,842	22,706,036,672
工作物	-	110,755,655	11,678,040	4,494,528	719,306,026	-	-	846,234,249
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	420,049,876	11,400,000	-	268,496,000	25,704,000	-	-	725,649,876
インフラ資産	8,340,302,109	-	-	8,242,560	4,874,526,061	1,007,837,079	-	14,230,907,809
土地	1,524,327,943	-	-	-	553,220,894	5,661,567	-	2,083,210,404
建物	73,995,742	-	-	-	-	-	-	73,995,742
工作物	6,719,956,744	-	-	8,242,560	4,321,305,167	1,002,175,512	-	12,051,679,983
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	22,021,680	-	-	-	-	-	-	22,021,680
物品	15,849,277	280,726,425	74,664,614	1,558,151	53,708,632	45,791,989	96,869,351	569,168,439
合計	11,320,893,250	14,957,660,068	1,769,626,097	1,636,423,904	13,557,227,548	1,229,442,213	1,513,306,383	45,984,579,463

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	91,539,911	134,019,199	△ 42,479,288	10,000,000	51.00%	△ 21,664,437	5,100,000	5,100,000
新潟フルーツパーク(株)	96,300,000	158,680,114	91,580,405	67,099,709	98,000,000	98.27%	65,938,884	96,300,000	96,300,000
新潟製粉(株)	50,000,000	846,517,177	686,986,616	159,530,561	65,000,000	76.92%	122,710,908		50,000,000
(株)胎内リゾート	15,000,000	47,380,346	88,965,207	△ 41,584,861	25,000,000	60.00%	△ 24,950,917	15,000,000	15,000,000
下越土地開発公社	1,200,000	314,751,700	301,312,914	13,438,786	7,000,000	17.14%	2,303,408		1,200,000
合計	167,600,000	-	-	-	-	-	-	116,400,000	167,600,000

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: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)新潟ふるさと村	600,000	1,054,032,396	955,242,572	98,789,824	1,020,856,000	0.059%	58,286	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	119,427,674	148,498,966	△ 29,071,292	60,000,000	8.000%	△ 2,325,703	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	576,876,067	5,912,234	570,963,833	500,000,000	0.132%	753,672		660,000	660,000
(一財)新潟県労働者信用基金協会	8,720,000	205,954,828,887	201,473,368,774	4,481,460,113	4,161,460,113	0.210%	9,411,066		8,720,000	8,720,000
(公財)新潟県国際交流協会	2,660,000	1,042,119,941	3,999,946	1,038,119,995	597,431,301	0.445%	4,619,634		2,660,000	2,660,000
(公社)新潟県私学振興会	346,000	7,116,173,289	6,561,436,707	554,736,582	414,964,900	0.083%	460,431		346,000	346,000
(公財)新潟県臓器移植推進財団	160,000	174,520,028	5,202,626	169,317,402	161,916,884	0.099%	167,624		160,000	160,000
(公財)新潟県環境保全事業団	255,000	13,048,941,116	8,451,619,502	4,597,321,614	3,046,409,691	0.008%	367,786		255,000	255,000
新潟県信用保証協会	8,532,000	464,410,512,103	406,186,394,672	58,224,117,431	7,867,835,662	0.108%	62,882,047		8,532,000	8,532,000
(公財)にいがた産業創造機構	185,000	10,279,558,865	5,658,322,211	4,621,236,654	258,971,750	0.071%	3,281,078		185,000	185,000
新潟県漁業信用基金協会	150,000	3,002,853,236	2,116,339,607	886,513,629	507,300,000	0.030%	265,954		150,000	150,000
さくら森林組合	5,484,000	209,322,084	97,696,223	111,625,861	56,384,000	9.726%	10,856,731		5,484,000	5,484,000
(公財)新潟県都市緑花センター	1,300,000	1,082,590,401	327,733,293	754,857,108	522,452,000	0.249%	1,879,594		1,300,000	1,300,000
新潟県農業信用基金協会	5,470,000	317,330,987,003	304,800,150,741	12,530,836,262	5,406,340,000	0.101%	12,656,145		5,470,000	5,470,000
(公社)新潟県畜産協会	1,080,000	1,326,838,152	338,440,074	988,398,078	308,088,516	0.351%	3,469,277		1,080,000	1,080,000
(公社)新潟県農作物価格安定協会	500,000	2,000,856,815	1,085,045,153	915,811,662	818,810,000	0.061%	558,645		500,000	500,000
(公社)新潟県農林公社	200,000	34,875,993,366	32,404,529,912	2,471,463,454	27,416,400	0.729%	18,016,969		200,000	200,000
(一財)砂防フロンティア整備推進機構	52,000	4,137,424,652	1,532,559,341	2,604,865,311	400,000,000	0.013%	338,632		52,000	52,000
(株)新潟県国際貿易ターミナル	4,350,000	1,581,914,000	119,356,000	1,462,558,000	1,636,800,000	0.266%	3,890,404		4,350,000	4,350,000
地方公共団体金融機構	4,600,000	24,755,829,000,000	24,488,401,000,000	267,428,000,000	16,602,000,000	0.028%	74,879,840		4,600,000	4,600,000
合計	50,504,000	-	-	-	-	-	-	5,352,631	45,151,369	50,504,000

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	712,266,489				712,266,489	712,266,489
減債基金	2,485,783				2,485,783	2,485,783
合併振興基金	263,650,000	699,948,000			963,598,000	963,500,000
名誉市民伊藤孝二郎氏顕彰記念像維持管理基金	5,838,140				5,838,140	5,838,140
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	2,022,530				2,022,530	2,022,530
昆虫の森整備及び運営事業基金	2,049,781				2,049,781	2,049,781
風倉発電所運営事業基金	55,039,296				55,039,296	55,039,296
奨学金貸与基金	69,872,500			96,820,000	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	272,410,886				272,410,886	272,410,886
鹿ノ俣発電所運営事業基金	200,054,336				200,054,336	200,054,336
合計	1,754,969,181	699,948,000	63,850,701	96,820,000	2,615,587,882	2,551,639,181

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	15,700,756	5,809,280
固定資産税	42,336,214	15,664,399
軽自動車税	2,230,686	825,354
その他の未収金		
分担金・負担金	825,360	82,889
使用料・手数料	21,046,617	8,075,525
諸収入	8,146,407	375,783
小計	90,286,040	30,833,230
合計	106,937,274	30,833,230

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	8,554,135	3,165,029
固定資産税	15,678,650	5,801,101
軽自動車税	1,265,700	468,309
その他の未収金		
分担金・負担金	482,140	47,719
使用料・手数料	1,377,560	395,062
諸収入	52,848	16,036
小計	27,411,033	9,893,256
合計	27,411,033	9,893,256

(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	789,362,962	95,171,420	789,362,962							
公営住宅建設	734,057,494	88,924,900	586,080,700	147,976,794						
災害復旧	2,276,959	564,135	2,276,959							
教育・福祉施設	1,671,268,115	133,577,536	992,680,115	221,100,000	445,928,000	11,560,000				
一般単独事業	8,289,064,220	1,038,326,051	151,091,722	997,951,498	5,927,030,000	1,212,991,000				
その他	891,095,650	53,926,638	628,270,650	51,600,000						211,225,000
【特別分】										
臨時財政対策債	6,876,927,126	474,502,822	5,655,817,428	1,017,071,698	183,878,000	20,160,000				
減税補てん債	119,085,978	32,664,491	119,085,978							
退職手当債										
その他	200,522,850	15,416,636	8,575,645	12,907,205	39,000,000	140,040,000				
合計	19,573,661,354	1,933,074,629	8,933,242,159	2,448,607,195	6,595,836,000	1,384,751,000	0	0	0	211,225,000

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
19,573,661,354	17,633,694,936	1,829,236,882	55,927,314	44,248,260		1,138,013	9,415,949	0.68%

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
19,573,661,354	1,933,074,629	2,233,716,176	2,710,176,150	1,775,171,678	1,719,085,995	6,655,931,663	1,948,818,033	597,687,030	

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	32,860,925	11,453,432	13,481,127		30,833,230
流動資産					
徴収不能引当金	10,831,906	698,456	184,680	1,452,426	9,893,256
固定負債					
退職手当引当金	3,425,741,170	6,496,482	9,254,268		3,422,983,384
損失補償等引当金	125,590,000			17,428,000	108,162,000
流動負債					
賞与等引当金	169,750,165	171,416,068	169,750,165		171,416,068
合計	3,881,174,166	190,064,438	192,670,240	18,880,426	3,859,687,938

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)	280,332,258	中条駅西口整備に対する負担金
	私立保育園建設費補助金	(福)社会福祉法人 真心福祉会	140,618,000	私立保育園の建設に対する補助金
	その他		94,287,862	
	計		515,238,120	
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	534,256,000	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	444,059,000	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	319,831,769	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	174,295,360	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	99,890,143	農業・農村の地域共同活動支援交付金
	私立保育園運営費補助金	私立保育園	89,190,696	私立保育園の運営に対する補助金
	経済対策臨時福祉給付金	対象者	60,090,000	国の消費税率上げの影響緩和に対する低所得者への補助金
	新潟食料農業大学開学支援補助金	(学)新潟総合学園	60,000,000	新潟食料農業大学開学に対する補助金
	地域公共交通協議会負担金	胎内市地域公共交通協議会	50,000,000	デマンド交通の運営・運行を行う協議会への負担金
	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	50,874,000	養護老人ホームの施設運営等に対する負担金
	社会福祉協議会事務費補助金	(福)胎内市社会福祉協議会	43,560,000	社会福祉協議会の事務に対する補助金
	その他		734,009,570	
	計		2,660,056,538	
合計		3,175,294,658		

※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	税金等	市税	3,808,936,555		
		地方譲与税	139,879,000		
		利子割交付金	5,190,000		
		配当割交付金	12,451,000		
		株式等譲渡所得割交付金	12,003,000		
		地方消費税交付金	518,979,000		
		ゴルフ場利用税交付金	43,242,660		
		自動車取得税交付金	38,393,000		
		地方特例交付金	16,357,000		
		地方交付税	4,619,321,000		
		交通安全対策特別交付金	2,753,000		
		分担金及び負担金	263,080,064		
		寄附金	66,120,451		
		繰入金	88,321,231		
		その他	1,494,141		
		小計	9,636,521,102		
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	353,667,742
				県支出金	61,362,000
				計	415,029,742
			経常的補助金	国庫支出金	1,678,181,924
				県支出金	874,268,627
				その他	
				計	2,552,450,551
			小計	2,967,480,293	
		合計		12,604,001,395	

(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	13,215,780,179	2,552,450,551	1,144,725,000	7,078,277,778	2,440,326,850
有形固定資産等の増加	1,640,469,345	415,029,742	1,028,800,000	196,639,603	
貸付金・基金等の増加	289,586,489			289,586,489	
その他	817,774,711				817,774,711
合計	15,963,610,724	2,967,480,293	2,173,525,000	7,564,503,870	3,258,101,561

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
現金預金	559,357,351
合計	559,357,351