

# 小松市全体の貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:千円)

| 借 方           | 貸 方                    |
|---------------|------------------------|
| <b>[資産の部]</b> | <b>[負債の部]</b>          |
| 1 公共資産        | 1 固定負債                 |
| (1) 有形固定資産    | (1) 地方債                |
| ①生活インフラ・国土保全  | ①普通会計地方債               |
| 182,519,170   | 64,845,371             |
| ②教育           | ②公営事業地方債               |
| 55,629,236    | 62,793,468             |
| ③福祉           | 地方債計                   |
| 2,205,774     | 127,638,839            |
| ④環境衛生         | (2) 長期未払金              |
| 42,026,582    | 3,638,122              |
| ⑤産業振興         | (3) 引当金                |
| 13,794,009    | 6,413,402              |
| ⑥消防           | (うち退職手当等引当金)           |
| 2,357,199     | 5,873,229              |
| ⑦総務           | (うちその他の引当金)            |
| 13,381,526    | 540,173                |
| ⑧収益事業         | (4) その他                |
| 0             | 0                      |
| ⑨その他          | 固定負債合計                 |
| 0             | 137,690,363            |
| 有形固定資産合計      | 2 流動負債                 |
| 311,913,496   | (1) 翌年度償還予定地方債         |
| (2) 売却可能資産    | 10,820,053             |
| 192,001       | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む) |
| (3) 無形固定資産    | 0                      |
| 1,836,955     | (3) 未払金                |
| 公共資産合計        | 1,786,681              |
| 313,942,452   | (4) 翌年度支払予定退職手当        |
| 2 投資等         | 768,798                |
| (1) 投資及び出資金   | (5) 賞与引当金              |
| 1,619,017     | 526,660                |
| (2) 貸付金       | (6) その他                |
| 160,958       | 179,676                |
| (3) 基金等       | 流動負債合計                 |
| 2,792,229     | 14,081,868             |
| (4) 長期延滞債権    | 負債合計                   |
| 2,344,285     | 151,772,231            |
| (5) その他       | <b>[純資産の部]</b>         |
| 122,436       | 1 公共資産等整備国県補助金等        |
| (6) 回収不能見込額   | 85,737,985             |
| △ 699,774     | 2 公共資産等整備一般財源等         |
| 投資等合計         | 121,224,146            |
| 6,339,151     | 3 その他一般財源等             |
| 3 流動資産        | △ 29,607,233           |
| (1) 資金        | 4 資産評価差額               |
| 5,624,745     | 1,533,966              |
| (2) 未収金       | 純資産合計                  |
| 2,977,176     | 178,888,864            |
| (3) 販売用不動産    | 負債及び純資産合計              |
| 1,662,964     | 330,661,095            |
| (4) その他       |                        |
| 139,591       |                        |
| (5) 回収不能見込額   |                        |
| △ 138,816     |                        |
| 流動資産合計        |                        |
| 10,265,660    |                        |
| 4 繰延勘定        |                        |
| 113,832       |                        |
| 資産合計          |                        |
| 330,661,095   |                        |

※1 債務負担行為に関する情報

|                  |              |
|------------------|--------------|
| ①物件の購入等          | 47,462 千円    |
| ②債務保証又は損失補償      | 1,325,337 千円 |
| (うち共同発行地方債に係るもの) | 千円)          |
| ③その他             | 850,000 千円   |

※2 普通会計地方債および公営事業地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち60,332,042千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているもので

※3 有形固定資産のうち、土地は61,853,279千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は139,918,318千円です。

※4 公営企業会計の資産中、みなし償却処理を行っているものについては、そのままの数値を使用しています。

## 行政コスト計算書

〔自平成23年4月1日  
至平成24年3月31日〕

【経常行政コスト】

(単位：千円)

|           |                        | 総額         | (構成比率) | 生活インフラ・<br>国土保全 | 教育        | 福祉         | 環境衛生       | 産業振興      | 消防        | 総務        | 議会      | 支払利息      | 回収不能<br>見込計上額 | その他<br>行政コスト |
|-----------|------------------------|------------|--------|-----------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------------|--------------|
| 1         | (1)人件費                 | 8,829,488  | 13.8%  | 565,919         | 1,123,051 | 1,146,281  | 3,621,700  | 277,024   | 855,925   | 852,557   | 387,031 |           |               |              |
|           | (2)退職手当引当金繰入等          | 944,568    | 1.5%   | 64,816          | 134,518   | 111,472    | 349,582    | 33,182    | 102,522   | 102,118   | 46,358  |           |               |              |
|           | (3)賞与引当金繰入額            | 526,660    | 0.8%   | 40,528          | 70,196    | 70,976     | 196,665    | 17,315    | 53,500    | 53,289    | 24,191  |           |               |              |
|           | 小計                     | 10,300,716 | 16.2%  | 671,263         | 1,327,765 | 1,328,729  | 4,167,947  | 327,521   | 1,011,947 | 1,007,964 | 457,580 |           |               |              |
| 2         | (1)物件費                 | 9,291,633  | 14.6%  | 537,893         | 1,531,519 | 843,069    | 4,675,767  | 479,532   | 181,277   | 1,017,911 | 24,588  |           |               | 77           |
|           | (2)維持補修費               | 532,920    | 0.8%   | 254,471         | 67,632    | 7,451      | 158,040    | 20,180    | 5,469     | 19,677    |         |           |               |              |
|           | (3)減価償却費               | 8,277,062  | 13.0%  | 3,610,280       | 1,377,081 | 120,184    | 1,269,864  | 1,165,732 | 105,140   | 628,327   | 454     |           |               |              |
|           | 小計                     | 18,101,615 | 28.4%  | 4,402,644       | 2,976,232 | 970,704    | 6,103,671  | 1,665,444 | 291,886   | 1,665,915 | 25,042  |           |               | 77           |
| 3         | (1)社会保障給付              | 23,613,545 | 37.0%  |                 | 66,800    | 23,539,259 | 7,486      |           |           |           |         |           |               |              |
|           | (2)補助金等                | 5,988,315  | 9.4%   | 260,832         | 250,944   | 4,639,624  | 182,854    | 240,761   | 39,735    | 370,393   | 3,172   |           |               |              |
|           | (3)他会計等への支出額           | 1,121,349  | 1.8%   | 207,460         |           | 896,262    |            | 17,627    |           |           |         |           |               |              |
|           | (4)他団体への<br>公共資産整備補助金等 | 1,262,391  | 2.0%   | 516,387         | 45,140    | 359,030    | 51,913     | 279,113   | 4,858     | 5,950     |         |           |               |              |
|           | 小計                     | 31,985,600 | 50.2%  | 984,679         | 362,884   | 29,434,175 | 242,253    | 537,501   | 44,593    | 376,343   | 3,172   |           |               |              |
| 4         | (1)支払利息                | 2,615,480  | 4.1%   |                 |           |            |            |           |           |           |         | 2,615,480 |               |              |
|           | (2)回収不能見込計上額           | 136,622    | 0.2%   |                 |           |            |            |           |           |           |         |           | 136,622       |              |
|           | (3)その他行政コスト            | 612,824    | 1.0%   | 13,876          |           |            | 24,286     |           |           |           |         |           |               | 574,662      |
|           | 小計                     | 3,364,926  | 5.3%   | 13,876          |           |            | 24,286     |           |           |           |         | 2,615,480 | 136,622       | 574,662      |
| 経常行政コスト a |                        | 63,752,857 |        | 6,072,462       | 4,666,881 | 31,733,608 | 10,538,157 | 2,530,466 | 1,348,426 | 3,050,222 | 485,794 | 2,615,480 | 136,622       | 574,739      |
| (構成比率)    |                        |            |        | 9.5%            | 7.3%      | 49.8%      | 16.5%      | 4.0%      | 2.1%      | 4.8%      | 0.8%    | 4.1%      | 0.2%          | 0.9%         |

【経常収益】

|                  |               |            |  |           |           |            |           |           |           |           |         |           |  | 一般財源<br>振替額 |           |
|------------------|---------------|------------|--|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|--|-------------|-----------|
| 1                | 使用料・手数料       | 624,562    |  | 36,768    | 10,089    | 265,571    | 148,389   | 85,952    | 3,292     | 74,501    |         |           |  |             | 221,048   |
| 2                | 分担金・負担金・寄附金   | 1,192,726  |  | 237,367   | 20,212    | 836,198    | 50,163    | 46,410    | 1,666     | 710       |         |           |  |             | 70        |
| 3                | 保険料           | 4,904,937  |  |           |           | 4,904,937  |           |           |           |           |         |           |  |             |           |
| 4                | 事業収益          | 9,536,069  |  | 623,175   |           | 35,298     | 8,877,596 |           |           |           |         |           |  |             |           |
| 5                | その他特定行政サービス収入 | 159,634    |  | 11,194    |           |            | 148,440   |           |           |           |         |           |  |             |           |
| 経常収益 b           |               | 16,417,928 |  | 908,504   | 30,301    | 6,042,004  | 9,224,588 | 132,362   | 4,958     | 75,211    |         |           |  |             | 221,118   |
| b/a              |               | 25.8%      |  | 15.0%     | 0.6%      | 19.0%      | 87.5%     | 5.2%      | 0.4%      | 2.5%      |         |           |  |             |           |
| (差引)純経常行政コスト a-d |               | 47,334,929 |  | 5,163,958 | 4,636,580 | 25,691,604 | 1,313,569 | 2,398,104 | 1,343,468 | 2,975,011 | 485,794 | 2,615,480 |  | 574,739     | △ 221,118 |

# 小松市全体の純資産変動計算書

〔 自 平成23年4月 1日  
至 平成24年3月31日 〕

(単位:千円)

|                | 純資産合計              | 普通会計               | 特別会計             | 公営企業会計            | 会計間の相殺による調整額       |
|----------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 期首純資産残高        | 174,828,730        | 132,096,380        | 4,965,719        | 44,603,194        | △ 6,836,563        |
| 純経常行政コスト       | △ 47,334,929       | △ 34,034,427       | △ 13,674,228     | △ 11,863          | 385,589            |
| 一般財源           |                    |                    |                  |                   |                    |
| 地方税            | 15,675,016         | 15,675,016         |                  |                   |                    |
| 地方交付税          | 6,910,774          | 6,910,774          |                  |                   |                    |
| その他行政コスト充当財源   | 3,303,167          | 2,979,932          | 50,493           | 658,331           | △ 385,589          |
| 補助金等受入         | 25,302,235         | 11,137,135         | 13,272,370       | 892,730           |                    |
| 臨時損益           |                    |                    |                  |                   |                    |
| 災害復旧事業費        | △ 15,864           | △ 15,864           |                  |                   |                    |
| 公共資産除売却損益      | △ 41,390           | 68                 |                  | △ 41,458          |                    |
| 投資損失           | △ 32,971           | △ 32,971           |                  |                   |                    |
| 債務負担等履行額調整     | 113,828            | 113,828            |                  |                   |                    |
| 収益事業純損失        |                    |                    |                  |                   |                    |
| 過年度収益修正益       |                    |                    |                  |                   |                    |
| 資産評価替えによる変動額   | △ 18,193           | △ 18,193           |                  |                   |                    |
| 無償受贈資産受入       |                    |                    |                  |                   |                    |
| その他            | 198,461            | 13,031             | 4                | 185,426           |                    |
| <b>期末純資産残高</b> | <b>178,888,864</b> | <b>134,824,709</b> | <b>4,614,358</b> | <b>46,286,360</b> | <b>△ 6,836,563</b> |

# 小松市全体の資金収支計算書

〔 自 平成23年4月 1日  
至 平成24年3月31日 〕

(単位:千円)

| 1 経常的収支の部   |            |
|-------------|------------|
| 人件費         | 10,034,595 |
| 物件費         | 9,291,633  |
| 社会保障給付      | 23,613,545 |
| 補助金等        | 5,988,315  |
| 支払利息        | 2,615,480  |
| その他支出       | 1,863,461  |
| 支出合計        | 53,407,029 |
| 地方税         | 15,582,503 |
| 地方交付税       | 6,910,774  |
| 国県補助金等      | 20,735,924 |
| 使用料・手数料     | 758,496    |
| 分担金・負担金・寄附金 | 1,107,931  |
| 保険料         | 4,846,387  |
| 事業収入        | 9,799,896  |
| 諸収入         | 673,038    |
| 地方債発行額      | 3,545,700  |
| 長期借入金借入額    |            |
| 短期借入金増加額    |            |
| 基金取崩額       | 596,309    |
| その他収入       | 2,183,444  |
| 収入合計        | 66,740,402 |
| 経常的収支額      | 13,333,373 |

| 2 公共資産整備収支の部 |             |
|--------------|-------------|
| 公共資産整備支出     | 10,286,712  |
| 公共資産整備補助金等支出 | 1,343,643   |
| 支出合計         | 11,630,355  |
| 国県補助金等       | 4,196,839   |
| 地方債発行額       | 3,939,000   |
| 長期借入金借入額     |             |
| 基金取崩額        | 25,568      |
| その他収入        | 471,155     |
| 収入合計         | 8,632,562   |
| 公共資産整備収支額    | △ 2,997,793 |

| 3 投資・財務的収支の部 |             |
|--------------|-------------|
| 投資及び出資金      | 983         |
| 貸付金          | 292,262     |
| 基金積立額        | 487,738     |
| 定額運用基金への繰出支出 | 0           |
| 地方債償還額       | 10,961,899  |
| 長期借入金返済額     |             |
| 短期借入金減少額     |             |
| 収益事業純支出      |             |
| その他支出        | 4,018       |
| 支出合計         | 11,746,900  |
| 国県補助金等       | 40,849      |
| 貸付金回収額       | 319,329     |
| 基金取崩額        | 0           |
| 地方債発行額       | 92,400      |
| 長期借入金借入額     |             |
| 収益事業純収入      |             |
| その他収入        | 1,534,024   |
| 収入合計         | 1,986,602   |
| 投資・財務的収支額    | △ 9,760,298 |

|          |           |
|----------|-----------|
| 当年度資金増減額 | 575,282   |
| 期首資金残高   | 3,353,866 |
| 期末資金残高   | 3,929,148 |