

# 平成28年度 一般会計財務書類

様式第1号	貸借対照表	1
様式第2号	行政コスト計算書	2
様式第3号	純資産変動計算書	3
様式第2号及び第3号	行政コスト及び純資産変動計算書	4
様式第4号	資金収支計算書	5
様式第5号	1. 貸借対照表の内容に関する明細	6
	2. 行政コスト計算書の内容に関する明細	14
	3. 純資産変動計算書の内容に関する明細	16
	4. 資金収支計算書の内容に関する明細	18

## 貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	5,698,820	固定負債	1,162,608
有形固定資産	5,656,275	地方債	1,162,608
事業用資産	3,984,619	長期未払金	-
土地	1,264,720	退職手当引当金	-
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	4,898,443	その他	-
建物減価償却累計額	△ 2,178,545	流動負債	220,817
工作物	-	1年内償還予定地方債	212,901
工作物減価償却累計額	-	未払金	3,948
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	3,458
航空機	-	預り金	510
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	1,383,425
建設仮勘定	-		
インフラ資産	1,664,802	<b>【純資産の部】</b>	
土地	1,517,055	固定資産等形成分	5,698,820
建物	158,105	余剰分(不足分)	△ 1,355,099
建物減価償却累計額	△ 30,438		
工作物	28,766		
工作物減価償却累計額	△ 8,685		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	309,698		
物品減価償却累計額	△ 302,845		
無形固定資産	4,297		
ソフトウェア	4,297		
その他	-		
投資その他の資産	38,249		
投資及び出資金	-		
有価証券	-		
出資金	-		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	-		
基金	38,249		
減債基金	-		
その他	38,249		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	28,327		
現金預金	28,327		
未収金	-		
短期貸付金	-		
基金	-		
財政調整基金	-		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
資産合計	5,727,147	純資産合計	4,343,721
		負債及び純資産合計	5,727,147

## 行政コスト計算書

自 平成28年4月 1日  
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	361,360
業務費用	353,741
人件費	44,296
職員給与費	38,332
賞与等引当金繰入額	3,458
退職手当引当金繰入額	-
その他	2,505
物件費等	241,644
物件費	111,721
維持補修費	4,964
減価償却費	124,699
その他	260
その他の業務費用	67,801
支払利息	21,994
徴収不能引当金繰入額	-
その他	45,807
移転費用	7,620
補助金等	7,043
社会保障給付	450
他会計への繰出金	-
その他	127
経常収益	152,754
使用料及び手数料	25,513
その他	127,242
純経常行政コスト	△ 208,606
臨時損失	-
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
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	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	△ 208,606

## 純資産変動計算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目	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	4,233,310	5,815,309	△ 1,581,999
純行政コスト(△)	△ 208,606		△ 208,606
財源	319,018		319,018
税収等	318,188		318,188
国県等補助金	830		830
本年度差額	110,412		110,412
固定資産等の変動(内部変動)		△ 116,489	116,489
有形固定資産等の増加		4,142	△ 4,142
有形固定資産等の減少		△ 124,699	124,699
貸付金・基金等の増加		4,068	△ 4,068
貸付金・基金等の減少		-	-
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	-	-	
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	110,412	△ 116,489	226,900
本年度末純資産残高	4,343,721	5,698,820	△ 1,355,099

## 行政コスト及び純資産変動計算書

自 平成28年4月 1日  
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目	金額		
経常費用	361,360		
業務費用	353,741		
人件費	44,296		
職員給与費	38,332		
賞与等引当金繰入額	3,458		
退職手当引当金繰入額	-		
その他	2,505		
物件費等	241,644		
物件費	111,721		
維持補修費	4,964		
減価償却費	124,699		
その他	260		
その他の業務費用	67,801		
支払利息	21,994		
徴収不能引当金繰入額	-		
その他	45,807		
移転費用	7,620		
補助金等	7,043		
社会保障給付	450		
他会計への繰出金	-		
その他	127		
経常収益	152,754		
使用料及び手数料	25,513		
その他	127,242		
純経常行政コスト	△ 208,606		
臨時損失	-		
災害復旧事業費	-		
資産除売却損	-		
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	-		
資産売却益	-		
その他	-		
		金額	
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)
純行政コスト	△ 208,606		△ 208,606
財源	319,018		319,018
税収等	318,188		318,188
国県等補助金	830		830
本年度差額	110,412		110,412
固定資産等の変動(内部変動)		△ 116,489	116,489
有形固定資産等の増加		4,142	△ 4,142
有形固定資産等の減少		△ 124,699	124,699
貸付金・基金等の増加		4,068	△ 4,068
貸付金・基金等の減少		-	-
資産評価差額		-	-
無償所管換等		-	-
その他		-	-
本年度純資産変動額	110,412	△ 116,489	226,900
前年度末純資産残高	4,233,310	5,815,309	△ 1,581,999
本年度末純資産残高	4,343,721	5,698,820	△ 1,355,099

## 資金収支計算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	236,720
業務費用支出	229,100
人件費支出	44,354
物件費等支出	117,825
支払利息支出	21,994
その他の支出	44,927
移転費用支出	7,620
補助金等支出	7,043
社会保障給付支出	450
他会計への繰出支出	-
その他の支出	127
業務収入	471,589
税込等収入	318,188
国県等補助金収入	647
使用料及び手数料収入	25,513
その他の収入	127,242
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	183
<b>業務活動収支</b>	<b>235,052</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	8,210
公共施設等整備費支出	4,142
基金積立金支出	4,068
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	-
その他の支出	-
投資活動収入	-
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	-
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 8,210</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	220,797
地方債償還支出	212,901
その他の支出	7,895
財務活動収入	-
地方債発行収入	-
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 220,797</b>
本年度資金収支額	6,046
前年度末資金残高	21,771
本年度末資金残高	27,817
前年度末歳計外現金残高	564
本年度歳計外現金増減額	△ 54
本年度末歳計外現金残高	510
本年度末現金預金残高	28,327

## 【様式第5号】

## 附属明細書

## 1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

## (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	6,159,021,056	4,142,040	0	6,163,163,096	2,178,544,562	106,720,057	3,984,618,534
土地	1,264,719,804			1,264,719,804			1,264,719,804
立木竹				0			0
建物	4,894,301,252	4,142,040		4,898,443,292	2,178,544,562	106,720,057	2,719,898,730
工作物				0			0
船舶				0			0
浮標等				0			0
航空機				0			0
その他				0			0
建設仮勘定				0			0
インフラ資産	1,703,925,270	0	0	1,703,925,270	39,122,964	4,465,915	1,664,802,306
土地	1,517,054,820			1,517,054,820			1,517,054,820
建物	158,104,850			158,104,850	30,437,880	3,301,132	127,666,970
工作物	28,765,600			28,765,600	8,685,084	1,164,783	20,080,516
その他				0			0
建設仮勘定				0			0
物品	309,698,415			309,698,415	302,844,649	6,147,078	6,853,766
合計	8,172,644,741	4,142,040	0	8,176,786,781	2,520,512,175	117,333,050	5,656,274,606

## 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	総務	合計
事業用資産	0	3,211,537,172		773,081,362				3,984,618,534
土地		847,586,639		417,133,165				1,264,719,804
立木竹								0
建物		2,363,950,533		355,948,197				2,719,898,730
工作物								0
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定								0
インフラ資産	1,664,802,306	0		0				1,664,802,306
土地	1,517,054,820							1,517,054,820
建物	127,666,970							127,666,970
工作物	20,080,516							20,080,516
その他								0
建設仮勘定								0
物品				6,853,766				6,853,766
合計	1,664,802,306	3,211,537,172		779,935,128				5,656,274,606

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
合計							

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: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
合計									

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
合計										



## 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					0	
減債基金					0	
公共施設整備基金	38,248,666				38,248,666	38,248,666
					0	
合計	38,248,666				38,248,666	38,248,666

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

## 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		
その他の貸付金		
小計		
【未収金】 税等未収金		
固定資産税		
その他の未収金		
使用料・手数料		
小計		
合計		

## 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		
その他の貸付金		
小計		
【未収金】 税等未収金		
固定資産税		
その他の未収金		
使用料・手数料		
小計		
合計		

(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	323,080,153	156,630,348	70,499,553		30,099,990				
公営住宅建設									
災害復旧									
教育・福祉施設	793,885,896	53,263,967	403,698,861			390,187,035			
一般単独事業									
その他									
【特別分】									
臨時財政対策債									
減税補てん債									
退職手当債									
その他	45,642,097	3,006,983	195,682,385		60,200,010	12,240,312			
合計	1,162,608,146	212,901,298	669,880,799	0	90,300,000	402,427,347	0	0	0

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
1,162,608,146	256,480,153	906,127,993						

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
1,162,608,146		190,636,942	132,443,211			46,983,630	792,544,363		

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

## 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	
賞与等引当金	3,516,311	3,458,391	3,516,311	0	3,458,391
合計	3,516,311	3,458,391	3,516,311	0	3,458,391

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)				
	計			
	退職手当組合負担金	構成市町	4,136,808	退職手当組合負担金
その他の補助金等	職員互助会負担金	兵庫県市町職員互助会	25,836	職員互助会負担金
	事務所使用負担金	播磨科学公園都市まちづくり事務所	245,033	2号館事務所使用負担金
	社会保険協会会費	(財)兵庫県社会保険協会	2,700	社会保険協会費
	バス対策費補助金	上郡町	851,000	バス対策費補助金
	揖龍教育委員会連絡協議会分担金	揖龍教育委員会連絡協議会会長	88,000	揖龍教育委員会連絡協議会分担金
	中・西播磨地区市町教育委員会連合会負担金	中・西播磨地区市町教育委員会連合会	4,000	中・西播磨地区市町教育委員会連合会負担金
	教育委員会連合会分担金	兵庫県市町村教育委員会連合会	28,800	教育委員会連合会分担金
	小中特支学級交流活動補助金	特別支援教育学級担当校長	10,000	小中特支学級交流活動補助金
	揖龍学校保健会分担金	揖龍学校保健会	5,000	揖龍学校保健会分担金
	日本スポーツ振興センター負担金	独立行政法人日本スポーツ振興センター	134,190	日本スポーツ振興センター負担金
	環境体験事業及び自然学校推進事業交付金	播磨高原東小学校	736,000	環境体験事業及び自然学校推進事業交付金
	海に学ぶ体験学習事業補助金	播磨高原東小学校	60,000	海に学ぶ体験学習事業補助金
	校長会等負担金	揖龍小学校長会	62,404	校長会等負担金

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
	教頭会負担金	揖龍小中学校教頭会	14,900	教頭会負担金
	造形教育連盟西播磨ブロック負担金	造形教育連盟西播磨ブロック代表	7,000	造形教育連盟西播磨ブロック負担金
	わくわくオーケストラ教室事業バス補助	播磨高原東中学校	66,000	わくわくオーケストラ教室事業バス補助
	中学校対外文化運動競技大会選手派遣補助	播磨高原東中学校	7,960	中学校対外文化運動競技大会選手派遣補助
	トライやる・ウィーク推進事業交付金	播磨高原東中学校	160,000	トライやる・ウィーク推進事業交付金
	校長会等負担金	揖龍中学校長会	137,610	校長会等負担金
	生徒指導補助事業補助	播磨高原東中学校	80,000	生徒指導補助事業補助
	進路指導補助	播磨高原東中学校	80,000	進路指導補助
	部活動補助	播磨高原東中学校	100,000	部活動補助
	計		7,043,241	
合計			7,043,241	



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	税込等	地方税		
		地方交付税		
		地方譲与税		
		分担金及び負担金	318,188,000	
		小計	318,188,000	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	55,000
			都道府県等支出金	775,000
			計	830,000
			小計	830,000
	合計			319,018,000
	特別会計	税込等	他会計補助金	248,239,886
分担金及び負担金			231,761,675	
その他			2,673,000	
小計			482,674,561	
国県等補助金			資本的補助金	国庫支出金
		計		20,025,801
		経常的補助金		国庫支出金
			都道府県等支出金	0
			計	30,000
			小計	20,055,801
		合計		

## (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	319,018,000	830,000		318,188,000	
有形固定資産等の増加	4,142,040			4,142,040	
貸付金・基金等の増加	4,068,102			4,068,102	
その他					
合計	327,228,142	830,000	0	326,398,142	0

#### 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	
要求払預金	28,326,598
短期投資	
合計	28,326,598

行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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	総務	合計
経常費用	9,792,256	227,543,957	0	104,036,788	0	0	19,987,494	361,360,495
業務費用	9,792,256	223,564,735	0	102,580,131	0	0	17,803,614	353,740,736
人件費	0	21,847,207	0	10,996,133	0	0	11,452,319	44,295,659
職員給与費		18,151,216		10,077,975			10,102,591	38,331,782
賞与等引当金繰入額		1,622,074		918,158			918,159	3,458,391
退職手当引当金繰入額								0
その他		2,073,917					431,569	2,505,486
物件費等	4,465,915	139,372,683	0	91,454,153	0	0	6,350,929	241,643,680
物件費		41,188,410		67,347,433			3,184,731	111,720,574
維持補修費		137,700		4,826,736				4,964,436
減価償却費	4,465,915	98,032,933		19,067,274			3,132,608	124,698,730
その他		13,640		212,710			33,590	259,940
その他の業務費用	5,326,341	62,344,845	0	129,845	0	0	366	67,801,397
支払利息	5,193,443	16,800,861						21,994,304
徴収不能引当金繰入額								0
その他	132,898	45,543,984		129,845			366	45,807,093
移転費用	0	3,979,222	0	1,456,657	0	0	2,183,880	7,619,759
補助金等		3,769,204		1,210,157			2,063,880	7,043,241
社会保障給付		210,018		120,000			120,000	450,018
他会計への繰出金								0
その他				126,500				126,500
経常収益	126,269,791	107,365	0	25,686,452	0	0	690,415	152,754,023
使用料及び手数料				25,512,500				25,512,500
その他	126,269,791	107,365		173,952			690,415	127,241,523
純経常行政コスト	116,477,535	△ 227,436,592	0	△ 78,350,336	0	0	△ 19,297,079	△ 208,606,472
臨時損失								0
災害復旧事業費								0
資産除売却損								0
投資損失引当金繰入額								0
損失補償等引当金繰入額								0
その他								0
臨時利益								0
資産売却益								0
その他								0
純行政コスト	116,477,535	△ 227,436,592	0	△ 78,350,336	0	0	△ 19,297,079	△ 208,606,472