

平成23年度 古賀市財務書類 (連結版)

<連結対象範囲>

- 普通会計
- 一般会計
- 住宅新築資金等貸付事業特別会計

- 特別会計
- 国民健康保険特別会計
- 後期高齢者医療特別会計
- 介護保険特別会計(保険事業勘定)
- 介護保険特別会計(介護サービス事業勘定)
- 公共下水道事業特別会計
- 農業集落排水事業特別会計
- 水道事業特別会計

- ※1 ●一部事務組合
・広域連合
- 玄界環境組合
- 粕屋北部消防組合
- 古賀高等学校
- 北筑昇華苑
- 福岡県後期高齢者医療広域連合

- 地方公社
- 古賀市土地開発公社

※1
未整備または金額僅
少のため連結対象外と
したもの

福岡県自治振興組合、福岡県自治振興組合、福岡県市町村災害共済基金組合
糟屋郡自治会館組合、福岡都市圏広域行政事業組合、福岡地区水道企業団
福岡県市町村消防団員等公務災害補償組合

連結貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	[負債の部]
1 公共資産	1 固定負債
(1) 有形固定資産	(1) 地方公共団体
①生活インフラ・国土保全	①普通会計地方債
57,868,994	11,903,416
②教育	②公営事業地方債
21,324,474	16,188,138
③福祉	地方公共団体計
1,474,097	28,091,554
④環境衛生	(2) 関係団体
14,013,465	①一部事務組合・広域連合地方債
⑤産業振興	3,089,824
2,943,946	②地方三公社長期借入金
⑥消防	0
622,586	③第三セクター等長期借入金
⑦総務	0
3,528,695	関係団体計
⑧収益事業	3,089,824
0	(3) 長期未払金
⑨その他	80,941
0	(4) 引当金
有形固定資産合計	(うち退職手当等引当金)
101,776,257	3,480,872
(2) 無形固定資産	(うちその他の引当金)
446,509	0
(3) 売却可能資産	(5) その他
428,032	0
公共資産合計	固定負債合計
102,650,798	34,743,191
2 投資等	2 流動負債
(1) 投資及び出資金	(1) 翌年度償還予定額
1,382,651	①地方公共団体
(2) 貸付金	②関係団体
13,641	2,119,371
(3) 基金等	519,543
6,497,864	翌年度償還予定額計
(4) 長期延滞債権	2,638,914
1,104,976	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)
(5) その他	75,000
0	(3) 未払金
(6) 回収不能見込額	107,685
△ 198,311	(4) 翌年度支払予定退職手当
投資等合計	0
8,800,821	(5) 賞与引当金
3 流動資産	222,638
(1) 資金	(6) その他
5,971,464	111,137
(2) 未収金	流動負債合計
317,302	3,155,374
(3) 販売用不動産	負債合計
0	37,898,565
(4) その他	[純資産の部]
1,481	1 公共資産等整備国県補助金等
(5) 回収不能見込額	20,043,311
△ 62,898	2 公共資産等整備一般財源等
流動資産合計	61,419,723
6,227,349	3 他団体及び民間出資分
4 繰延勘定	0
0	4 その他一般財源等
資産合計	△ 2,727,949
117,678,968	5 資産評価差額
負債・純資産合計	1,045,319
117,678,969	純資産合計
	79,780,404
	負債・純資産合計
	117,678,969

※1 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	0 千円
②債務保証又は損失補償	350,000 千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	0 千円
③その他	1,746,756 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17,435,545千円については、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す。

※3 有形固定資産のうち、土地は23,397,888千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は59,382,655千円です。

※4 水道事業会計の減価償却方法はみなし償却(取得価額から国県補助金等を控除した価額に残存価額5%を設定して減価償却する方法)を行っています。

連結行政コスト計算書

〔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・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	回収不能見込計上額	その他
1	(1)人件費	3,529,342	11.5%	215,579	684,161	654,283	257,915	97,429	476,485	922,761	220,729		
	(2)退職手当引当金繰入等	205,810	0.7%	28,159	59,367	82,071	23,500	12,178	△ 74,731	71,657	3,609		
	(3)賞与引当金繰入額	222,638	0.7%	11,978	41,880	42,940	19,525	6,114	28,014	58,286	13,901		
	小 計	3,957,790	12.9%	255,716	785,409	779,294	300,940	115,721	429,767	1,052,704	238,239		0
2	(1)物件費	3,877,251	12.6%	427,918	753,266	519,367	1,535,461	144,117	93,198	388,740	15,166		18
	(2)維持補修費	327,153	1.1%	195,876	42,126	17,326	51,169	9,426	6,513	4,717	0		
	(3)減価償却費	3,209,638	10.5%	1,488,650	526,099	51,608	812,788	200,703	37,542	92,248			
	小 計	7,414,042	24.2%	2,112,444	1,321,491	588,301	2,399,418	354,246	137,253	485,705	15,166		18
3	(1)社会保障給付	15,942,271	51.9%		142,146	15,789,898	823		9,404				
	(2)補助金等	1,521,365	5.0%	7,520	73,924	1,266,180	27,917	42,485	27,841	72,449	3,049		
	(3)他会計等への支出額	437,725	1.4%	0	0	421,434	16,291	0	0	0			
	(4)他団体への公共資産整備補助金等	253,627	0.8%	25,512	2,610	157,273	26,018	40,570	100	1,544			
	小 計	18,154,988	59.1%	33,032	218,680	17,634,785	71,049	83,055	37,345	73,993	3,049		0
4	(1)支払利息	660,133	2.2%								660,133		
	(2)回収不能見込計上額	34,100	0.1%									34,100	
	(3)その他行政コスト	473,913	1.5%	233,566	0	57,165	183,182	0	0	0	0		0
	小 計	1,168,146	3.8%	233,566	0	57,165	183,182	0	0	0	660,133	34,100	0
経 常 行 政 コ ス ト a	30,694,966		2,634,758	2,325,580	19,059,545	2,954,589	553,022	604,365	1,612,402	256,454	660,133	34,100	18
(構 成 比 率)			8.6%	7.6%	62.1%	9.6%	0.0%	3.9%	0.0%	0.8%	2.2%	0.1%	0.0%

【経常収益】

													一般財源 振替額	
1 使用料・手数料	478,032		19,956	39,168	91,079	201,877	3,665	10,697	7,863	0			103,727	
2 分担金・負担金・寄附金	5,467,000		27,732	16,507	5,221,136	160,826	534	417	39,848	0				
3 保 険 料	2,152,504		0		2,152,504	0								
4 事 業 収 益	1,864,049		903,477		17,444	943,128								
5 その他特定行政サービス収入	100,011		27,703		23,512	48,796								
経 常 収 益 合 計 b	10,061,596		978,868	55,675	7,505,675	1,354,627	4,199	11,114	47,711	0	0	0	103,727	
b/a	32.8%		37.2%	2.4%	39.4%	45.8%	0.8%	1.8%	3.0%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-b	20,633,370		1,655,890	2,269,905	11,553,870	1,599,962	548,823	593,251	1,564,691	256,454	660,133	34,100	18	△ 103,727

連結純資産変動計算書

〔 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	公共資産整備等 国県補助金等	公共資産整備等 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	80,060,666	20,143,230	60,949,042	△ 2,069,165	1,037,559
純経常行政コスト	△ 20,633,370			△ 20,633,370	
一般財源					
地方税	6,664,716			6,664,716	
地方交付税	3,369,782			3,369,782	
その他行政コスト充当財源	1,266,575			1,266,575	
補助金等受入	9,150,852	605,728		8,545,124	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 1,830			△ 1,830	
公共資産除売却損益	12,101			12,101	
投資損失	0			0	
収益事業純損失	0			0	
その他	0			0	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			1,009,749	△ 1,009,749	
公共資産処分による財源増		0	△ 196,332	192,331	4,001
貸付金・出資金等への財源投入			318,917	△ 318,917	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		△ 3,221	△ 218,691	221,912	
減価償却による財源増		△ 701,304	△ 2,508,333	3,209,637	
地方債償還に伴う財源振替			2,154,456	△ 2,154,456	
資産評価替えによる変動額	△ 54,005				4,289
無償受贈資産受入	0				0
その他	△ 41,698		△ 13,372	△ 28,326	
期末純資産残高	79,780,404	20,044,433	61,495,436	△ 2,733,635	1,045,849

連結資金収支計算書

〔自 平成23年4月 1日〕
〔至 平成24年3月31日〕
(単位:千円)

[経常的収支の部]	
人件費	4,024,699
物件費	3,841,931
社会保障給付	15,942,270
補助金等	1,543,682
支払利息	660,504
他会計への事務費等充当財源繰出支出	422,207
その他支出	573,834
支出合計	27,009,127
地方税	6,657,797
地方交付税	3,369,782
国県補助金等	8,427,681
使用料・手数料	431,088
分担金・負担金・寄附金	5,329,000
保険料	2,128,314
事業収入	1,850,644
諸収入	403,021
地方債発行額	1,037,281
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	75,000
基金取崩額	117,094
他会計繰入金等	0
その他収入	918,759
収入合計	30,745,461
経常的収支額	3,736,334

[公共資産整備収支の部]	
公共資産整備支出	2,601,698
公共資産整備補助金等支出	253,627
他会計への建設費充当財源繰出支出	23,091
地方独立行政法人公共資産整備支出	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	0
地方三公社公共資産整備支出	0
第三セクター等公共資産整備支出	0
支出合計	2,878,416
国県補助金等	715,471
地方債発行額	924,036
長期借入金借入額	0
基金取崩額	10,660
他会計負担金等	0
その他収入	144,980
収入合計	1,795,147
公共資産整備収支額	△ 1,083,269

[投資・財務的収支の部]	
投資及び出資金	0
貸付金	25,000
基金積立額	116,029
定額運用基金への繰出支出	0
他会計への公債費充当財源繰出支出	24,409
地方債償還額	2,828,430
長期借入金返済額	2,026
短期借入金減少額	175,000
収益事業純支出	0
その他支出	22,347
支出合計	3,193,241
国県補助金等	0
貸付金回収額	37,854
基金取崩額	0
地方債発行額	121,000
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
収益事業純収入	0
公共資産等売却収入	44,679
他会計繰入金等	0
その他収入	98,606
収入合計	771,324
投資・財務的収支額	△ 2,421,917

当年度短期借入金(翌年度繰上充用金)増減額	0
当年度資金増減額	231,148
期首資金残高	6,209,610
期末資金残高	6,440,649