

平成27年度 古賀市連結財務書類

<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
- 古賀高等学校組合
- 北筑昇華苑組合
- 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28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 |
| 56,776,378 | 13,264,714 |
| ②教育 | ②公営事業地方債 |
| 21,995,645 | 14,633,130 |
| ③福祉 | 地方公共団体計 |
| 1,510,798 | 27,897,844 |
| ④環境衛生 | (2) 関係団体 |
| 10,358,567 | ①一部事務組合・広域連合地方債 |
| ⑤産業振興 | 1,099,716 |
| 2,615,325 | ②地方三公社長期借入金 |
| ⑥消防 | 0 |
| 851,583 | ③第三セクター等長期借入金 |
| ⑦総務 | 0 |
| 3,352,560 | 関係団体計 |
| ⑧収益事業 | 1,099,716 |
| 0 | (3) 長期未払金 |
| ⑨その他 | 29,808 |
| 0 | (4) 引当金 |
| 有形固定資産合計 | 2,973,359 |
| 97,460,856 | (うち退職手当等引当金) |
| (2) 無形固定資産 | 2,973,359 |
| 399,286 | (うちその他の引当金) |
| (3) 売却可能資産 | 0 |
| 355,218 | (5) その他 |
| 公共資産合計 | 1,207,389 |
| 98,215,360 | 固定負債合計 |
| 2 投資等 | 33,208,116 |
| (1) 投資及び出資金 | 2 流動負債 |
| 1,517,320 | (1) 翌年度償還予定額 |
| (2) 貸付金 | ①地方公共団体 |
| 4,659 | 2,143,517 |
| (3) 基金等 | ②関係団体 |
| 7,333,054 | 491,329 |
| (4) 長期延滞債権 | 翌年度償還予定額計 |
| 701,665 | 2,634,846 |
| (5) その他 | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む) |
| 0 | 179,699 |
| (6) 回収不能見込額 | (3) 未払金 |
| △ 105,705 | 165,046 |
| 投資等合計 | (4) 翌年度支払予定退職手当 |
| 9,450,993 | 0 |
| 3 流動資産 | (5) 賞与引当金 |
| (1) 資金 | 238,411 |
| 6,534,515 | (6) その他 |
| (2) 未収金 | 100 |
| 197,836 | 流動負債合計 |
| (3) 販売用不動産 | 3,218,102 |
| 0 | 負債合計 |
| (4) その他 | 36,426,218 |
| 883 | [純資産の部] |
| (5) 回収不能見込額 | 1 公共資産等整備国県補助金等 |
| △ 32,838 | 20,175,792 |
| 流動資産合計 | 2 公共資産等整備一般財源等 |
| 6,700,396 | 60,555,410 |
| 4 繰延勘定 | 3 他団体及び民間出資分 |
| 0 | 0 |
| | 4 その他一般財源等 |
| | △ 2,930,787 |
| | 5 資産評価差額 |
| | 140,116 |
| | 純資産合計 |
| | 77,940,531 |
| 資産合計 | 負債・純資産合計 |
| 114,366,749 | 114,366,749 |

※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 | 150,000 千円 |
| (うち共同発行地方債に係るもの) | 0 千円) |
| ③その他 | 1,146,108 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15,738,379千円については、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23,545,696千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は72,129,469千円です。

※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27年4月 1日
至 平成28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 | 3,536,935 | 10.2% | 224,872 | 692,377 | 625,295 | 282,650 | 118,046 | 439,897 | 972,572 | 181,226 | / | / | |
| | (2)退職手当引当金繰入等 | 188,341 | 0.5% | △ 21,980 | △ 20,282 | 19,976 | 136,022 | 765 | 69,762 | 3,881 | 197 | / | / | |
| | (3)賞与引当金繰入額 | 235,594 | 0.7% | 13,149 | 44,333 | 43,448 | 18,966 | 7,954 | 29,454 | 66,021 | 12,269 | / | / | |
| | 小 計 | 3,960,870 | 11.4% | 216,041 | 716,429 | 688,719 | 437,638 | 126,765 | 539,113 | 1,042,474 | 193,692 | / | / | 0 |
| 2 | (1)物件費 | 4,188,984 | 12.1% | 504,293 | 745,300 | 710,525 | 1,520,759 | 82,019 | 82,569 | 526,844 | 16,665 | / | / | 10 |
| | (2)維持補修費 | 208,595 | 0.6% | 103,382 | 40,523 | 6,425 | 38,226 | 11,088 | 2,284 | 6,667 | 0 | / | / | |
| | (3)減価償却費 | 3,323,999 | 9.6% | 1,573,610 | 571,318 | 66,336 | 797,588 | 172,872 | 52,406 | 89,869 | / | / | / | |
| | 小 計 | 7,721,578 | 22.3% | 2,181,285 | 1,357,141 | 783,286 | 2,356,573 | 265,979 | 137,259 | 623,380 | 16,665 | / | / | 10 |
| 3 | (1)社会保障給付 | 18,973,427 | 54.7% | / | 197,156 | 18,766,733 | 2,015 | / | 7,523 | / | / | / | / | / |
| | (2)補助金等 | 2,631,046 | 7.6% | 10,287 | 79,722 | 2,238,594 | 26,950 | 124,809 | 22,096 | 125,758 | 2,830 | / | / | |
| | (3)他会計等への支出額 | 538,665 | 1.6% | 0 | 0 | 527,524 | 11,141 | 0 | 0 | 0 | / | / | / | |
| | (4)他団体への 公共資産整備補助金等 | 106,727 | 0.3% | 30,250 | 0 | 10,580 | 4,517 | 43,117 | 14,261 | 4,002 | / | / | / | |
| | 小 計 | 22,249,865 | 64.2% | 40,537 | 276,878 | 21,543,431 | 44,623 | 167,926 | 43,880 | 129,760 | 2,830 | / | / | / |
| 4 | (1)支払利息 | 495,889 | 1.4% | / | / | / | / | / | / | / | / | 495,889 | / | / |
| | (2)回収不能見込計上額 | 31,302 | 0.1% | / | / | / | / | / | / | / | / | / | 31,302 | / |
| | (3)その他行政コスト | 220,139 | 0.6% | 107,238 | 0 | 89,478 | 23,423 | 0 | 0 | 0 | 0 | / | / | 0 |
| | 小 計 | 747,330 | 2.2% | 107,238 | 0 | 89,478 | 23,423 | 0 | 0 | 0 | 0 | 495,889 | 31,302 | 0 |
| 経 常 行 政 コ ス ト a | | 34,679,643 | / | 2,545,101 | 2,350,448 | 23,104,914 | 2,862,257 | 560,670 | 720,252 | 1,795,614 | 213,187 | 495,889 | 31,302 | 10 |
| (構 成 比 率) | | / | / | 7.3% | 6.8% | 66.6% | 8.3% | 0.0% | 4.2% | 0.0% | 0.7% | 1.4% | 0.1% | 0.0% |

【経常収益】

| | | | | | | | | | | | | | | 一般財源 振替額 |
|------------------|------------|---|-----------|-----------|------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|--------|------|-------------|
| 1 使用料・手数料 | 487,870 | / | 25,137 | 105,493 | 58,571 | 219,207 | 3,100 | 11,436 | 8,413 | 0 | / | / | / | 56,513 |
| 2 分担金・負担金・寄附金 | 7,463,829 | / | 123,688 | 1,860 | 7,197,641 | 85,531 | 1,069 | 0 | 54,040 | 0 | / | / | / | |
| 3 保 険 料 | 2,413,084 | / | 0 | / | 2,413,084 | 0 | / | / | / | / | / | / | / | |
| 4 事 業 収 益 | 1,828,962 | / | 817,435 | / | 28,755 | 982,772 | / | / | / | / | / | / | / | |
| 5 その他特定行政サービス収入 | △ 52,778 | / | △ 80,024 | / | 28,879 | △ 1,633 | / | / | 0 | / | / | / | / | |
| 経 常 収 益 合 計 b | 12,140,967 | / | 886,236 | 107,353 | 9,726,930 | 1,285,877 | 4,169 | 11,436 | 62,453 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56,513 |
| b/a | 35.0% | / | 34.8% | 4.6% | 42.1% | 44.9% | 0.7% | 1.6% | 3.5% | 0.0% | 0.0% | / | 0.0% | / |
| (差引)純経常行政コスト a-b | 22,538,677 | / | 1,658,865 | 2,243,095 | 13,377,984 | 1,576,380 | 556,501 | 708,816 | 1,733,161 | 213,187 | 495,889 | 31,302 | 10 | △ 56,513 |

連結純資産変動計算書

〔 自 平成27年4月 1日
至 平成28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 | 77,525,277 | 19,633,051 | 60,587,489 | △ 2,836,328 | 141,065 |
| 純経常行政コスト | △ 22,538,677 | | | △ 22,538,677 | |
| 一般財源 | | | | | |
| 地方税 | 6,671,888 | | | 6,671,888 | |
| 地方交付税 | 3,245,965 | | | 3,245,965 | |
| その他行政コスト充当財源 | 1,828,751 | | | 1,828,751 | |
| 補助金等受入 | 11,456,473 | 1,320,893 | | 10,135,580 | |
| 臨時損益 | | | | | |
| 災害復旧事業費 | △ 1,063 | | | △ 1,063 | |
| 公共資産除売却損益 | 28,586 | | | 28,586 | |
| 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 | 0 | | 613,711 | △ 613,711 | |
| 公共資産処分による財源増 | △ 2,432 | 0 | △ 4,334 | 17,836 | △ 15,934 |
| 貸付金・出資金等への財源投入 | 0 | | 434,254 | △ 434,254 | |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 | 0 | △ 751 | △ 216,294 | 217,045 | |
| 減価償却による財源増 | 0 | △ 768,831 | △ 2,555,168 | 3,323,999 | 0 |
| 地方債償還に伴う財源振替 | 0 | | 1,690,136 | △ 1,690,136 | |
| 資産評価替えによる変動額 | 1,094 | | △ 15,159 | | 16,253 |
| 無償受贈資産受入 | 0 | | | | 0 |
| その他 | △ 275,331 | △ 8,570 | 20,775 | △ 286,268 | △ 1,268 |
| 期末純資産残高 | 77,940,531 | 20,175,792 | 60,555,410 | △ 2,930,787 | 140,116 |

連結資金収支計算書

〔自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日〕
(単位:千円)

| [経常的収支の部] | |
|-------------------|------------|
| 人件費 | 4,125,788 |
| 物件費 | 4,237,453 |
| 社会保障給付 | 18,973,427 |
| 補助金等 | 2,650,095 |
| 支払利息 | 495,889 |
| 他会計への事務費等充当財源繰出支出 | 527,237 |
| その他支出 | 1,190,660 |
| 支出合計 | 32,200,549 |
| 地方税 | 6,697,139 |
| 地方交付税 | 3,245,965 |
| 国県補助金等 | 10,113,149 |
| 使用料・手数料 | 474,663 |
| 分担金・負担金・寄附金 | 7,317,841 |
| 保険料 | 2,420,851 |
| 事業収入 | 1,845,662 |
| 諸収入 | 263,790 |
| 地方債発行額 | 941,091 |
| 長期借入金借入額 | △ 258,000 |
| 短期借入金増加額 | 75,000 |
| 基金取崩額 | 27,798 |
| 他会計繰入金等 | △ 411 |
| その他収入 | 2,295,319 |
| 収入合計 | 35,459,857 |
| 経常的収支額 | 3,259,308 |

| [公共資産整備収支の部] | |
|---------------------|-----------|
| 公共資産整備支出 | 3,494,083 |
| 公共資産整備補助金等支出 | 106,727 |
| 他会計への建設費充当財源繰出支出 | 15,083 |
| 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 | 3,615,893 |
| 国県補助金等 | 1,335,703 |
| 地方債発行額 | 1,618,477 |
| 長期借入金借入額 | 0 |
| 基金取崩額 | 31,713 |
| 他会計負担金等 | 0 |
| その他収入 | 106,079 |
| 収入合計 | 3,091,972 |
| 公共資産整備収支額 | △ 523,921 |

| [投資・財務的収支の部] | |
|------------------|-------------|
| 投資及び出資金 | 0 |
| 貸付金 | △ 233,000 |
| 基金積立額 | 443,554 |
| 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 | 26,577 |
| 地方債償還額 | 2,588,974 |
| 長期借入金返済額 | 57,292 |
| 短期借入金減少額 | 75,000 |
| 収益事業純支出 | 0 |
| その他支出 | 23,554 |
| 支出合計 | 2,981,951 |
| 国県補助金等 | 0 |
| 貸付金回収額 | 28,006 |
| 基金取崩額 | 0 |
| 地方債発行額 | 122,700 |
| 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 | 44,520 |
| 他会計繰入金等 | 0 |
| その他収入 | 93,981 |
| 収入合計 | 289,207 |
| 投資・財務的収支額 | △ 2,692,744 |

| | |
|-----------------------|-----------|
| 当年度短期借入金(翌年度繰上充用金)増減額 | 87,460 |
| 当年度資金増減額 | 130,103 |
| 期首資金残高 | 6,404,431 |
| 期末資金残高 | 6,534,515 |