

平成 21 年度小樽市の財務 4 表
(総務省方式改訂モデル)

平成 22 年 12 月

財政部 財政課

平成21年度小樽市連結貸借対照表
(平成22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	117,273,930	①普通会計地方債	49,946,280
②教育	29,783,864	②公営事業地方債	48,234,622
③福祉	856,760	地方公共団体計	98,180,902
④環境衛生	114,063,840	(2) 関係団体	
⑤産業振興	1,399,128	①一部事務組合・広域連合地方債	7,537,548
⑥消防	2,046,459	②地方三公社長期借入金	0
⑦総務	3,745,437	③第三セクター等長期借入金	952
⑧収益事業	659,247	関係団体計	7,538,500
⑨その他	2	(3) 長期未払金	325,335
有形固定資産計	269,828,667	(4) 引当金	13,948,388
(2) 無形固定資産	54,816	(うち退職手当等引当金)	13,343,762
(3) 売却可能資産	852,239	(うちその他の引当金)	604,626
公共資産合計	270,735,722	(5) その他	109,413
2 投資等		固定負債合計	120,102,538
(1) 投資及び出資金	809,374	2 流動負債	
(2) 貸付金	71,675	(1) 翌年度償還予定額	
(3) 基金等	1,705,191	①地方公共団体	11,260,707
(4) 長期延滞債権	3,697,898	②関係団体	669,022
(5) その他	257	翌年度償還予定額計	11,929,729
(6) 回収不能見込額	△ 276,843	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	2,777,306
投資等合計	6,007,552	(3) 未払金	1,522,239
3 流動資産		(4) 翌年度支払予定退職手当	1,378,615
(1) 資金	1,881,609	(5) 賞与引当金	633,272
(2) 未収金	3,049,150	(6) その他	56,486
(3) 販売用不動産	1,088,918	流動負債合計	18,297,647
(4) その他	113,168	負債合計	138,400,185
(5) 回収不能見込額	0	純資産合計	145,629,579
流動資産合計	6,132,845	負債及び純資産合計	284,029,764
4 繰延勘定	1,153,645		
資産合計	284,029,764		

平成21年度小樽市連結行政コスト計算書

〔自平成21年4月1日
至平成22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・その他	支払利息	回収不能見込計上額	その他
1 人にかかるコスト	(1)人件費	13,351,878	12.5%	811,670	947,426	1,475,919	5,279,539	298,996	1,452,924	2,637,621	447,782			0
	(2)退職手当等引当金繰入等	1,222,397	1.1%	211,673	106,449	121,928	260,175	30,186	163,341	296,520	32,125			0
	(3)賞与引当金繰入額	628,682	0.6%	31,033	47,394	71,894	247,808	14,334	72,724	132,018	11,477			0
	小計	15,202,957	14.3%	1,054,376	1,101,269	1,669,741	5,787,523	343,516	1,688,989	3,066,159	491,384			0
2 物にかかるコスト	(1)物件費	11,090,483	10.4%	1,799,151	890,797	782,232	6,192,071	366,137	83,538	712,654	263,748			155
	(2)維持補修費	914,743	0.9%	657,376	46,498	14,741	136,205	41,248	489	3,175	15,011			
	(3)減価償却費	7,738,295	7.3%	4,261,742	925,160	58,610	1,982,355	177,779	71,176	185,668	75,805			
	小計	19,743,521	18.5%	6,718,269	1,862,455	855,583	8,310,631	585,164	155,203	901,497	354,564	0		155
3 移転支的 的なコスト	(1)社会保障給付	59,450,406	55.8%		189,019	59,149,278	112,109							
	(2)補助金等	7,590,064	7.1%	205,463	183,767	4,431,034	264,871	127,621	42,745	2,312,095	22,468			0
	(3)他会計等への支出額	64,192	0.1%	1,885,181	0	155,243	△ 1,976,232	0	0	0	0			0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	315,797	0.3%	90,599	0	221,816	0	3,382	0	0	0			0
	小計	67,420,459	63.2%	2,181,243	372,786	63,957,371	△ 1,599,252	131,003	42,745	2,312,095	22,468			0
4 その他のコスト	(1)支払利息	2,706,144	2.5%									2,706,144		
	(2)回収不能見込計上額	200,185	0.2%										200,185	
	(3)その他行政コスト	1,337,341	1.3%	734,900	△ 89,721	314,090	299,919	2	△ 162,223	109,465	129,854			1,055
	小計	4,243,670	4.0%	734,900	△ 89,721	314,090	299,919	2	△ 162,223	109,465	129,854	2,706,144	200,185	1,055
経常行政コスト a	106,610,607		10,688,788	3,246,789	66,796,785	12,798,821	1,059,685	1,724,714	6,389,216	998,270	2,706,144	200,185	1,210	
(構成比率)			10.0%	3.0%	62.7%	12.0%	1.0%	1.6%	6.0%	0.9%	2.5%	0.2%	0.0%	

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料	1,910,354		502,684	63,109	154,128	524,130	40,691	2,406	49,097	0	0	0	574,109	
2	分担金・負担金・寄附金	12,124,555		5,760	1,132	12,069,942	12,503	5,805	0	29,413	0	0	0	0	
3	保険料	6,361,601				6,361,601									
4	事業収益	13,394,788		2,394,987	0	0	10,252,195	31,160	0	0	713,075			3,371	
5	その他特定行政サービス収入	292,833		1,956,375	0	58,890	△ 1,762,564	27,396	0	0	12,642			94	
	経常収益合計 b	34,084,131		4,859,806	64,241	18,644,561	9,026,264	105,052	2,406	78,510	725,717	0		3,465	
	b/a	32.0%		45.5%	2.0%	27.9%	70.5%	9.9%	0.1%	1.2%	72.7%	0.0%		286.4%	
	(差引)純経常行政コスト a-b	72,526,476		5,828,982	3,182,548	48,152,224	3,772,557	954,633	1,722,308	6,310,706	272,553	2,706,144	200,185	△ 2,255	△ 574,109

平成21年度小樽市連結純資産変動計算書

自 平成21年4月1日
至 平成22年3月31日

(単位:千円)

項目 \ 会計名	普通会計	公営企業(法適用)会計	公営企業(法適用)以外の公営事業会計	地方公共団体以外の関係団体	会計・団体間の相殺による調整額	計
期首純資産残高	93,824,663	47,641,469	2,864,237	4,802,575	△ 7,945,493	141,187,451
純経常行政コスト	△ 47,441,929	1,669,738	△ 9,220,842	△ 17,533,443	0	△ 72,526,476
一般財源						
地方税	14,867,289	0	0	0	0	14,867,289
地方交付税	15,559,408	0	0	0	0	15,559,408
その他行政コスト充当財源	3,027,851	0	0	8,778,689	0	11,806,540
補助金等受入	15,440,188	1,126,704	9,671,266	9,247,133	0	35,485,291
臨時損益						
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0
公共資産除売却損益	316	2,256	0	△ 16	0	2,556
投資損失	0	0	0	0	0	0
収益事業純損失	0	0	0	0	0	0
その他臨時損益	△ 2,366	0	0	0	0	△ 2,366
出資の受入・新規設立	0	119,473	12,572	63,907	△ 132,045	63,907
資産評価替えによる変動額	900	0	313,083	△ 4,700	0	309,283
無償受贈資産受入	0	4,258	0	0	0	4,258
その他	0	△ 1,132,192	0	4,630	0	△ 1,127,562
当期純資産増減額	1,451,657	1,790,237	776,079	556,200	△ 132,045	4,442,128
期末純資産残高	95,276,320	49,431,706	3,640,316	5,358,775	△ 8,077,538	145,629,579

平成21年度小樽市連結資金収支計算書

(自 平成21年4月 1日
至 平成22年3月31日)

(単位:千円)

1 経常的収支の部

人件費	15,822,167
物件費	11,262,804
社会保障給付	59,450,406
補助金等	7,265,907
支払利息	2,713,613
その他支出	1,606,939
支 出 合 計	98,121,836
地方税	14,518,625
地方交付税	15,559,408
国県補助金等	33,454,093
使用料・手数料	1,508,442
分担金・負担金・寄附金	12,074,175
保険料	6,282,823
事業収入	13,318,941
諸収入	860,304
地方債発行額	1,991,935
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	818,188
基金取崩額	144,862
その他収入	11,110,562
収 入 合 計	111,642,358
経 常 的 収 支 額	13,520,522

2 公共資産整備収支の部

公共資産整備支出	5,606,451
公共資産整備補助金等支出	590,043
支 出 合 計	6,196,494
国県補助金等	1,999,668
地方債発行額	3,863,003
長期借入金借入額	0
基金取崩額	5,408
その他収入	87,054
収 入 合 計	5,955,133
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 241,361

3 投資・財務的収支の部

投資及び出資金	0
貸付金	1,738,433
基金積立額	674,700
定額運用基金への繰出支出	1,757
地方債償還額	0
長期借入金返済額	15,720,948
短期借入金減少額	162,856
収益事業純支出	1,011,100
その他支出	5,365
支 出 合 計	19,315,159
国県補助金等	0
貸付金回収額	1,759,537
基金取崩額	455,810
地方債発行額	4,946,454
長期借入金借入額	0
公共資産等売却収入	10,785
収益事業純収入	0
その他収入	448,974
収 入 合 計	7,621,560
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 11,693,599

翌年度繰上充用金増減額	△ 1,395,913
当年度資金増減額	189,649
期首資金残高	1,691,398
経費負担割合変更に伴う差額	562
期末資金残高	1,881,609

※1 歳計外現金に関する情報

貸借対照表に計上した歳計外現金はありません。

平成21年度地方公共団体全体(小樽市)の貸借対照表

(平成22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) 地方債	
①生活インフラ・国土保全	113,786,204	①普通会計地方債	49,946,280
②教育	29,783,864	②公営事業地方債	48,234,622
③福祉	856,760	地方債計	98,180,902
④環境衛生	107,004,310	(2) 長期未払金	325,335
⑤産業振興	1,398,475	(3) 引当金	13,918,551
⑥消防	2,046,459	(うち退職手当等引当金)	13,313,925
⑦総務	3,745,437	(うちその他の引当金)	604,626
⑧収益事業	0	(4) その他	0
⑨その他	0	固定負債合計	112,424,788
有形固定資産計	258,621,509	2 流動負債	
(2) 無形固定資産	7,863	(1) 翌年度償還予定地方債	11,260,707
(3) 売却可能資産	174,652	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	1,959,118
公共資産合計	258,804,024	(3) 未払金	1,351,964
2 投資等		(4) 翌年度支払予定退職手当	1,378,615
(1) 投資及び出資金	672,345	(5) 賞与引当金	621,557
(2) 貸付金	71,675	(6) その他	48,357
(3) 基金等	1,306,117	流動負債合計	16,620,318
(4) 長期延滞債権	3,697,892	負 債 合 計	129,045,106
(5) その他	0		
(6) 回収不能見込額	△ 276,843		
投資等合計	5,471,186	純 資 産 合 計	140,553,804
3 流動資産			
(1) 資金	762,064		
(2) 未収金	2,966,490		
(3) 販売用不動産	386,556		
(4) その他	54,945		
(5) 回収不能見込額	0		
流動資産合計	4,170,055		
4 繰延勘定	1,153,645		
資 産 合 計	269,598,910	負 債 及 び 純 資 産 合 計	269,598,910

平成21年度地方公共団体全体（小樽市）の行政コスト計算書

自平成21年4月1日
至平成22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 人にかかるコスト	(1)人件費	12,995,052	14.7%	778,446	946,863	1,474,658	5,176,318	298,996	1,452,924	2,637,552	229,294		0
	(2)退職手当等引当金繰入等	1,216,050	1.4%	211,673	106,449	121,928	260,175	30,186	163,341	296,520	25,778		0
	(3)賞与引当金繰入額	621,557	0.7%	28,501	47,394	71,890	243,219	14,334	72,724	132,018	11,477		0
	小計	14,832,659	16.8%	1,018,620	1,100,706	1,668,476	5,679,713	343,516	1,688,989	3,066,090	266,549		0
2 物にかかるコスト	(1)物件費	9,937,458	11.3%	1,747,922	889,646	671,911	5,452,885	366,137	83,538	712,644	12,620		155
	(2)維持補修費	892,472	1.0%	652,454	46,498	14,732	133,876	41,248	489	3,175	0		
	(3)減価償却費	7,310,000	8.3%	4,166,317	925,160	58,610	1,725,290	177,779	71,176	185,668	0		
	小計	18,139,930	20.6%	6,566,693	1,861,304	745,253	7,312,051	585,164	155,203	901,487	12,620	0	155
3 移転支出的なコスト	(1)社会保障給付	38,934,346	44.2%		189,019	38,633,218	112,109						
	(2)補助金等	10,424,234	11.8%	580,154	185,524	5,966,521	1,207,269	127,621	42,745	2,308,533	5,867		0
	(3)他会計等への支出額	1,560,163	1.8%	1,885,181	0	1,651,214	△ 1,976,232	0	0	0	0		0
	(4)他団体への公共資産整備補助金等	271,917	0.3%	46,719	0	221,816	0	3,382	0	0	0		0
	小計	51,190,660	58.1%	2,512,054	374,543	46,472,769	△ 656,854	131,003	42,745	2,308,533	5,867		0
4 その他のコスト	(1)支払利息	2,570,722	2.9%								2,570,722		
	(2)回収不能見込計上額	200,185	0.2%									200,185	
	(3)その他行政コスト	1,206,432	1.4%	734,900	△ 89,721	314,090	299,919	2	△ 162,223	109,465	0		0
	小計	3,977,339	4.5%	734,900	△ 89,721	314,090	299,919	2	△ 162,223	109,465	0	2,570,722	200,185
経常行政コスト a	88,140,588		10,832,267	3,246,832	49,200,588	12,634,829	1,059,685	1,724,714	6,385,575	285,036	2,570,722	200,185	155
(構成比率)			12.3%	3.7%	55.8%	14.3%	1.2%	2.0%	7.2%	0.3%	2.9%	0.2%	0.0%

【経常収益】

													一般財源 振替額	
1 使用料・手数料	1,705,877		434,707	63,109	154,128	387,630	40,691	2,406	49,097	0	0		0	574,109
2 分担金・負担金・寄附金	12,121,638		5,759	1,132	12,069,942	12,503	5,805	0	26,497	0	0		0	0
3 保険料	6,361,601				6,361,601									
4 事業収益	12,678,342		2,394,987	0	0	10,252,195	31,160	0	0	0				
5 その他特定行政サービス収入	280,097		1,956,375	0	58,890	△ 1,762,564	27,396	0	0	0				
経常収益合計 b	33,147,555		4,791,828	64,241	18,644,561	8,889,764	105,052	2,406	75,594	0	0		0	574,109
b/a	37.6%		44.2%	2.0%	37.9%	70.4%	9.9%	0.1%	1.2%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-b	54,993,033		6,040,439	3,182,591	30,556,027	3,745,065	954,633	1,722,308	6,309,981	285,036	2,570,722	200,185	155	△ 574,109

平成21年度地方公共団体全体(小樽市)の純資産変動計算書

自 平成21年4月1日
至 平成22年3月31日

(単位:千円)

項目 \ 会計名	普通会計	公営企業(法適用)会計	公営企業(法適用)以外の公営事業会計	会計間の相殺による調整額	計
期首純資産残高	93,824,663	47,641,469	2,864,237	△ 7,662,493	136,667,876
純経常行政コスト	△ 47,441,929	1,669,738	△ 9,220,842	0	△ 54,993,033
一般財源					
地方税	14,867,289	0	0	0	14,867,289
地方交付税	15,559,408	0	0	0	15,559,408
その他行政コスト充当財源	3,027,851	0	0	0	3,027,851
補助金等受入	15,440,188	1,126,704	9,671,266	0	26,238,158
臨時損益					
災害復旧事業費	0	0	0	0	0
公共資産除売却損益	316	2,256	0	0	2,572
投資損失	0	0	0	0	0
収益事業純損失	0	0	0	0	0
その他臨時損益	△ 2,366	0	0	0	△ 2,366
出資の受入・新規設立	0	119,473	12,572	△ 132,045	0
資産評価替えによる変動額	900	0	313,083	0	313,983
無償受贈資産受入	0	4,258	0	0	4,258
その他	0	△ 1,132,192	0	0	△ 1,132,192
当期純資産増減額	1,451,657	1,790,237	776,079	△ 132,045	3,885,928
期末純資産残高	95,276,320	49,431,706	3,640,316	△ 7,794,538	140,553,804

平成21年度地方公共団体全体(小樽市)の資金収支計算書

(自 平成21年4月 1日
至 平成22年3月31日)

(単位:千円)

1 経常的収支の部

人件費	15,457,245
物件費	10,121,217
社会保障給付	38,934,346
補助金等	10,104,234
支払利息	2,570,722
その他支出	2,932,472
支 出 合 計	80,120,236
地方税	14,518,625
地方交付税	15,559,408
国県補助金等	24,296,970
使用料・手数料	1,303,965
分担金・負担金・寄附金	12,074,174
保険料	6,282,823
事業収入	12,598,383
諸収入	808,635
地方債発行額	1,991,935
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	135,427
その他収入	2,371,178
収 入 合 計	91,941,523
経 常 的 収 支 額	11,821,287

2 公共資産整備収支の部

公共資産整備支出	5,580,127
公共資産整備補助金等支出	345,145
支 出 合 計	5,925,272
国県補助金等	1,941,242
地方債発行額	3,759,500
長期借入金借入額	0
基金取崩額	3,781
その他収入	14,520
収 入 合 計	5,719,043
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 206,229

3 投資・財務的収支の部

投資及び出資金	0
貸付金	2,550,618
基金積立額	401,602
定額運用基金への繰出支出	1,757
地方債償還額	15,193,928
長期借入金返済額	160,000
短期借入金減少額	193,000
収益事業純支出	0
その他支出	54
支 出 合 計	18,500,959
国県補助金等	0
貸付金回収額	2,572,659
基金取崩額	260,407
地方債発行額	4,891,200
長期借入金借入額	0
公共資産等売却収入	10,785
収益事業純収入	0
その他収入	443,039
収 入 合 計	8,178,090
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 10,322,869

翌年度繰上充用金増減額	△ 1,395,913
当年度資金増減額	△ 103,724
期首資金残高	865,788
期末資金残高	762,064

※1 歳計外現金に関する情報

貸借対照表に計上した歳計外現金はありません。