

平成 22 年度小樽市の財務 4 表  
(総務省方式改訂モデル)

平成 23 年 12 月

財政部 財政課

平成22年度小樽市連結貸借対照表  
(平成23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) 地方公共団体                       |
| ①生活インフラ・国土保全 116,142,322 | ①普通会計地方債 48,524,636              |
| ②教育 29,674,923           | ②公営事業地方債 45,935,761              |
| ③福祉 817,069              | 地方公共団体計 94,460,397               |
| ④環境衛生 112,918,061        | (2) 関係団体                         |
| ⑤産業振興 1,266,427          | ①一部事務組合・広域連合地方債 7,076,406        |
| ⑥消防 2,047,111            | ②地方三公社長期借入金 0                    |
| ⑦総務 3,618,790            | ③第三セクター等長期借入金 0                  |
| ⑧収益事業 635,196            | 関係団体計 7,076,406                  |
| ⑨その他 1                   | (3) 長期未払金 334,765                |
| 有形固定資産計 267,119,900      | (4) 引当金 13,871,688               |
| (2) 無形固定資産 54,034        | (うち退職手当等引当金) 13,269,348          |
| (3) 売却可能資産 850,013       | (うちその他の引当金) 602,340              |
| 公共資産合計 268,023,947       | (5) その他 108,409                  |
| 2 投資等                    | 固定負債合計 115,851,665               |
| (1) 投資及び出資金 841,437      | 2 流動負債                           |
| (2) 貸付金 62,061           | (1) 翌年度償還予定額                     |
| (3) 基金等 1,551,774        | ①地方公共団体 11,392,469               |
| (4) 長期延滞債権 3,886,317     | ②関係団体 657,192                    |
| (5) その他 537              | 翌年度償還予定額計 12,049,661             |
| (6) 回収不能見込額 △ 242,710    | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む) 1,518,246 |
| 投資等合計 6,099,416          | (3) 未払金 1,181,489                |
| 3 流動資産                   | (4) 翌年度支払予定退職手当 1,357,410        |
| (1) 資金 2,870,840         | (5) 賞与引当金 749,351                |
| (2) 未収金 3,049,102        | (6) その他 57,746                   |
| (3) 販売用不動産 1,090,532     | 流動負債合計 16,913,903                |
| (4) その他 112,853          | 負 債 合 計 132,765,568              |
| (5) 回収不能見込額 0            | 純 資 産 合 計 149,362,535            |
| 流動資産合計 7,123,327         | 4 繰延勘定 881,413                   |
| 4 繰延勘定 881,413           | 資 産 合 計 282,128,103              |
| 資 産 合 計 282,128,103      | 負 債 及 び 純 資 産 合 計 282,128,103    |

平成22年度小樽市連結行政コスト計算書

〔自平成22年4月1日  
至平成23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<br>人にかかるコスト  | (1)人件費                 | 13,392,741 | 12.3%     | 841,965     | 928,366    | 1,531,589  | 5,251,076   | 295,697   | 1,503,406 | 2,582,027 | 458,615   |           |           | 0     |
|                | (2)退職手当等引当金繰入等         | 1,531,142  | 1.4%      | 98,583      | 127,013    | 152,557    | 516,342     | 37,733    | 205,813   | 353,467   | 39,634    |           |           | 0     |
|                | (3)賞与引当金繰入額            | 744,684    | 0.7%      | 38,633      | 54,868     | 87,983     | 290,273     | 17,457    | 88,908    | 152,693   | 13,869    |           |           | 0     |
|                | 小計                     | 15,668,567 | 14.4%     | 979,181     | 1,110,247  | 1,772,129  | 6,057,691   | 350,887   | 1,798,127 | 3,088,187 | 512,118   |           |           | 0     |
| 2<br>物にかかるコスト  | (1)物件費                 | 11,832,396 | 10.9%     | 1,906,508   | 969,591    | 819,989    | 6,587,081   | 436,120   | 93,437    | 759,528   | 260,142   |           |           | 0     |
|                | (2)維持補修費               | 917,730    | 0.8%      | 691,286     | 45,435     | 7,026      | 130,307     | 17,712    | 0         | 4,939     | 21,025    |           |           | 0     |
|                | (3)減価償却費               | 7,883,294  | 7.3%      | 4,370,826   | 932,041    | 58,600     | 2,043,976   | 141,057   | 68,032    | 185,215   | 83,547    |           |           | 0     |
|                | 小計                     | 20,633,420 | 19.0%     | 6,968,620   | 1,947,067  | 885,615    | 8,761,364   | 594,889   | 161,469   | 949,682   | 364,714   | 0         |           | 0     |
| 3<br>移転支出的なコスト | (1)社会保障給付              | 62,576,053 | 57.6%     |             | 192,381    | 62,260,414 | 123,258     |           |           |           |           |           |           | 0     |
|                | (2)補助金等                | 5,604,751  | 5.2%      | 231,969     | 189,029    | 4,481,493  | 360,059     | 134,062   | 42,618    | 144,483   | 21,038    |           |           | 0     |
|                | (3)他会計等への支出額           | 30,073     | 0.0%      | 1,855,134   | 0          | 142,624    | △ 1,967,685 | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           | 0     |
|                | (4)他団体への<br>公共資産整備補助金等 | 561,773    | 0.5%      | 75,928      | 2,000      | 228,920    | 0           | 235,475   | 0         | 19,450    | 0         |           |           | 0     |
|                | 小計                     | 68,772,650 | 63.3%     | 2,163,031   | 383,410    | 67,113,451 | △ 1,484,368 | 369,537   | 42,618    | 163,933   | 21,038    |           |           | 0     |
| 4<br>その他のコスト   | (1)支払利息                | 2,312,525  | 2.1%      |             |            |            |             |           |           |           |           | 2,312,525 |           | 0     |
|                | (2)回収不能見込計上額           | 271,179    | 0.2%      |             |            |            |             |           |           |           |           |           | 271,179   | 0     |
|                | (3)その他行政コスト            | 1,055,940  | 1.0%      | △ 256,494   | 90,241     | 685,637    | 310,978     | 2,574     | 0         | 80,756    | 141,243   |           |           | 1,005 |
|                | 小計                     | 3,639,644  | 3.3%      | △ 256,494   | 90,241     | 685,637    | 310,978     | 2,574     | 0         | 80,756    | 141,243   | 2,312,525 | 271,179   | 1,005 |
| 経常行政コスト a      | 108,714,281            |            | 9,854,338 | 3,530,965   | 70,456,832 | 13,645,665 | 1,317,887   | 2,002,214 | 4,282,558 | 1,039,113 | 2,312,525 | 271,179   | 1,005     |       |
| (構成比率)         |                        |            | 9.1%      | 3.2%        | 64.8%      | 12.6%      | 1.2%        | 1.8%      | 3.9%      | 1.0%      | 2.1%      | 0.2%      | 0.0%      |       |

【経常収益】

|   |                  |            |  |           |           |            |            |           |           |           |         |           |         | 一般財源<br>振替額 |           |
|---|------------------|------------|--|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|-------------|-----------|
| 1 | 使用料・手数料          | 1,873,381  |  | 510,755   | 59,893    | 150,891    | 516,613    | 39,427    | 1,677     | 48,051    | 0       | 0         | 0       | 546,074     |           |
| 2 | 分担金・負担金・寄附金      | 20,791,253 |  | 6,177     | 15,183    | 20,700,025 | 32,908     | 2,755     | 0         | 20,837    | 0       |           | 0       | 13,368      |           |
| 3 | 保険料              | 6,392,165  |  |           |           | 6,392,165  |            |           |           |           |         |           |         |             |           |
| 4 | 事業収益             | 13,731,275 |  | 2,354,673 | 0         | 0          | 10,639,072 | 30,999    | 0         | 0         | 703,235 |           |         | 3,296       |           |
| 5 | その他特定行政サービス収入    | 391,118    |  | 55,391    | 0         | 174,892    | 119,637    | 25,209    | 0         | 0         | 15,956  |           |         | 33          |           |
|   | 経常収益合計 b         | 43,179,192 |  | 2,926,996 | 75,076    | 27,417,973 | 11,308,230 | 98,390    | 1,677     | 68,888    | 719,191 | 0         |         | 3,329       |           |
|   | b/a              | 39.7%      |  | 29.7%     | 2.1%      | 38.9%      | 82.9%      | 7.5%      | 0.1%      | 1.6%      | 69.2%   | 0.0%      |         | 331.2%      |           |
|   | (差引)純経常行政コスト a-b | 65,535,089 |  | 6,927,342 | 3,455,889 | 43,038,859 | 2,337,435  | 1,219,497 | 2,000,537 | 4,213,670 | 319,922 | 2,312,525 | 271,179 | △ 2,324     | △ 559,442 |

## 平成22年度小樽市連結純資産変動計算書

自 平成22年4月1日  
至 平成23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      | 95,276,320   | 49,431,706  | 3,640,316          | 5,358,775     | △ 8,077,538     | 145,629,579  |
| 純経常行政コスト     | △ 48,352,479 | 2,655,709   | △ 10,220,159       | △ 9,618,160   | 0               | △ 65,535,089 |
| 一般財源         |              |             |                    |               |                 |              |
| 地方税          | 14,528,398   | 0           | 0                  | 0             | 0               | 14,528,398   |
| 地方交付税        | 16,460,982   | 0           | 0                  | 0             | 0               | 16,460,982   |
| その他行政コスト充当財源 | 2,917,777    | 0           | 0                  | 47,723        | 0               | 2,965,500    |
| 補助金等受入       | 14,901,519   | 588,018     | 10,109,568         | 9,486,743     | 0               | 35,085,848   |
| 臨時損益         |              |             |                    |               |                 |              |
| 災害復旧事業費      | 182,290      | 0           | 0                  | 0             | 0               | 182,290      |
| 公共資産除売却損益    | 0            | 633         | 0                  | 1,448         | 0               | 2,081        |
| 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      | △ 2,286      | 0           | 0                  | 0             | 0               | △ 2,286      |
| 出資の受入・新規設立   | 0            | 147,357     | 3,419              | 82,303        | △ 150,776       | 82,303       |
| 資産評価替えによる変動額 | △ 2,300      | 0           | △ 23,183           | △ 4,700       | 0               | △ 30,183     |
| 無償受贈資産受入     | 0            | 14,410      | 0                  | 0             | 0               | 14,410       |
| その他          | 0            | △ 73,468    | 0                  | 19,317        | 32,853          | △ 21,298     |
| 当期純資産増減額     | 633,901      | 3,332,659   | △ 130,355          | 14,674        | △ 117,923       | 3,732,956    |
| 期末純資産残高      | 95,910,221   | 52,764,365  | 3,509,961          | 5,373,449     | △ 8,195,461     | 149,362,535  |

# 平成22年度小樽市連結資金収支計算書

(自 平成22年4月 1日  
至 平成23年3月31日)

(単位:千円)

## 1 経常的収支の部

|             |             |
|-------------|-------------|
| 人件費         | 15,443,186  |
| 物件費         | 11,797,762  |
| 社会保障給付      | 62,576,052  |
| 補助金等        | 5,085,063   |
| 支払利息        | 2,318,213   |
| その他支出       | 2,360,810   |
| 支 出 合 計     | 99,581,086  |
| 地方税         | 14,248,873  |
| 地方交付税       | 16,460,982  |
| 国県補助金等      | 33,138,809  |
| 使用料・手数料     | 1,499,584   |
| 分担金・負担金・寄附金 | 20,867,682  |
| 保険料         | 6,279,120   |
| 事業収入        | 13,600,430  |
| 諸収入         | 820,303     |
| 地方債発行額      | 3,709,162   |
| 長期借入金借入額    | 0           |
| 短期借入金増加額    | 818,246     |
| 基金取崩額       | 128,940     |
| その他収入       | 2,356,866   |
| 収 入 合 計     | 113,928,997 |
| 経 常 的 収 支 額 | 14,347,911  |

## 2 公共資産整備収支の部

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| 公共資産整備支出          | 4,977,069 |
| 公共資産整備補助金等支出      | 1,041,406 |
| 支 出 合 計           | 6,018,475 |
| 国県補助金等            | 1,991,151 |
| 地方債発行額            | 3,086,313 |
| 長期借入金借入額          | 0         |
| 基金取崩額             | 14,431    |
| その他収入             | 312,463   |
| 収 入 合 計           | 5,404,358 |
| 公 共 資 産 整 備 収 支 額 | △ 614,117 |

## 3 投資・財務的収支の部

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| 投資及び出資金           | 0            |
| 貸付金               | 1,838,850    |
| 基金積立額             | 331,640      |
| 定額運用基金への繰出支出      | 538          |
| 地方債償還額            | 11,929,357   |
| 長期借入金返済額          | 240,952      |
| 短期借入金減少額          | 1,868,188    |
| 収益事業純支出           | 0            |
| その他支出             | 5,540        |
| 支 出 合 計           | 16,215,065   |
| 国県補助金等            | 0            |
| 貸付金回収額            | 1,852,322    |
| 基金取崩額             | 383,566      |
| 地方債発行額            | 1,063,595    |
| 長期借入金借入額          | 0            |
| 公共資産等売却収入         | 4,901        |
| 収益事業純収入           | 0            |
| その他収入             | 372,878      |
| 収 入 合 計           | 3,677,262    |
| 投 資 ・ 財 務 的 収 支 額 | △ 12,537,803 |

|               |           |
|---------------|-----------|
| 翌年度繰上充用金増減額   | △ 209,118 |
| 当年度資金増減額      | 986,873   |
| 期首資金残高        | 1,881,609 |
| 経費負担割合変更に伴う差額 | 2,358     |
| 期末資金残高        | 2,870,840 |

※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。