

一般会計等貸借対照表

(平成31年03月31日 現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	109,237,456,104	固定負債	32,215,060,994
有形固定資産	85,910,999,515	地方債	26,543,008,994
事業用資産	54,365,166,782	長期未払金	0
土地	24,722,267,429	退職手当引当金	5,570,582,000
立木竹	464,822,540	損失補償等引当金	101,470,000
建物	71,738,534,452	その他	0
建物減価償却累計額	-44,451,461,141	流動負債	3,111,885,472
工作物	5,292,858,072	1年内償還予定地方債	2,693,804,905
工作物減価償却累計額	-3,603,596,896	未払金	0
船舶	0	未払費用	0
船舶減価償却累計額	0	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	333,264,782
航空機	0	預り金	69,160,117
航空機減価償却累計額	0	その他	15,655,668
その他	0	負債合計	35,326,946,466
その他減価償却累計額	0	【純資産の部】	
建設仮勘定	201,742,326	固定資産等形成分	114,177,416,290
インフラ資産	30,916,372,955	余剰分(不足分)	-33,578,925,404
土地	437,247,019		
建物	105,483,157		
建物減価償却累計額	-78,379,131		
工作物	77,035,763,311		
工作物減価償却累計額	-46,639,540,978		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	55,799,577		
物品	5,316,683,726		
物品減価償却累計額	-4,687,223,948		
無形固定資産	101,902,863		
ソフトウェア	101,902,863		
その他	0		
投資その他の資産	23,224,553,726		
投資及び出資金	9,676,389,577		
有価証券	164,127,280		
出資金	9,511,762,297		
その他	500,000		
投資損失引当金	-164,180,276		
長期延滞債権	226,282,713		
長期貸付金	10,600,000		
基金	13,484,848,977		
減債基金	0		
その他	13,484,848,977		
その他	0		
徴収不能引当金	-9,387,265		
流動資産	6,687,981,248		
現金預金	1,681,499,042		
未収金	69,551,971		
短期貸付金	0		
基金	4,939,960,186		
財政調整基金	2,781,903,460		
減債基金	2,158,056,726		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	-3,029,951		
繰延資産	0	純資産合計	80,598,490,886
資産合計	115,925,437,352	負債・純資産合計	115,925,437,352

一般会計等行政コスト計算書

自 平成30年04月01日
至 平成31年03月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	22,197,977,810
業務費用	13,706,427,702
人件費	4,364,123,334
職員給与費	3,676,398,384
賞与等引当金繰入額	333,264,782
退職手当引当金繰入額	0
その他	354,460,168
物件費等	8,994,341,182
物件費	5,677,341,240
維持補修費	386,129,345
減価償却費	2,930,870,597
その他	0
その他の業務費用	347,963,186
支払利息	198,215,335
徴収不能引当金繰入額	12,417,216
その他	137,330,635
移転費用	8,491,550,108
補助金等	3,605,648,145
社会保障給付	2,665,228,729
他会計への繰出金	2,189,342,449
その他	31,330,785
経常収益	1,256,683,354
使用料及び手数料	365,921,821
その他	890,761,533
純経常行政コスト	20,941,294,456
臨時損失	1,307,676,171
災害復旧事業費	288,604,344
資産除売却損	42,820,970
投資損失引当金繰入額	24,922,857
損失補償等引当金繰入額	68,929,000
その他	882,399,000
臨時利益	0
資産売却益	0
その他	0
純行政コスト	22,248,970,627

一般会計等純資産変動計算書

自 平成30年04月01日
至 平成31年03月31日

(単位：円)

科目	合計	固定資産等形成分	
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)
前年度末純資産残高	80,928,150,194	114,628,652,282	-33,700,502,088
純行政コスト(△)	-22,248,970,627		-22,248,970,627
財源	22,593,637,931		22,593,637,931
税収等	18,383,260,288		18,383,260,288
国県等補助金	4,210,377,643		4,210,377,643
本年度差額	344,667,304		344,667,304
固定資産等の変動(内部変動)		902,907,364	-902,907,364
有形固定資産等の増加		2,945,238,772	-2,945,238,772
有形固定資産等の減少		-2,557,292,954	2,557,292,954
貸付金・基金等の増加		1,516,593,390	-1,516,593,390
貸付金・基金等の減少		-1,001,631,844	1,001,631,844
資産評価差額	5,659,342	5,659,342	
無償所管換等	-679,985,954	-679,985,954	
その他	0	-679,816,744	679,816,744
本年度純資産変動額	-329,659,308	-451,235,992	121,576,684
本年度末純資産残高	80,598,490,886	114,177,416,290	-33,578,925,404

一般会計等資金収支計算書

自 平成30年04月01日
至 平成31年03月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	19,236,815,815
業務費用支出	10,718,499,699
人件費支出	4,320,934,604
物件費等支出	6,085,767,716
支払利息支出	198,215,335
その他の支出	113,582,044
移転費用支出	8,518,316,116
補助金等支出	3,632,414,153
社会保障給付支出	2,665,228,729
他会計への繰出支出	2,189,342,449
その他の支出	31,330,785
業務収入	23,241,576,868
税込等収入	18,392,075,838
国県等補助金収入	3,593,470,643
使用料及び手数料収入	365,921,821
その他の収入	890,108,566
臨時支出	288,604,344
災害復旧事業費支出	288,604,344
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	3,716,156,709
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,339,762,904
公共施設等整備費支出	2,434,645,216
基金積立金支出	1,179,616,004
投資及び出資金支出	592,801,684
貸付金支出	132,700,000
その他の支出	0
投資活動収入	1,477,842,358
国県等補助金収入	616,907,000
基金取崩収入	663,410,631
貸付金元金回収収入	130,000,000
資産売却収入	67,524,727
その他の収入	0
投資活動収支	-2,861,920,546
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,332,794,453
地方債償還支出	3,323,721,533
その他の支出	9,072,920
財務活動収入	2,670,900,000
地方債発行収入	2,670,900,000
その他の収入	0
財務活動収支	-661,894,453
本年度資金収支額	192,341,710
前年度末資金残高	1,419,997,215
本年度末資金残高	1,612,338,925
前年度末歳計外現金残高	46,514,928
本年度歳計外現金増減額	22,645,189
本年度末歳計外現金残高	69,160,117
本年度末現金預金残高	1,681,499,042

注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

原則として取得原価により計上しています。ただし、道路、河川及び水路のうち、取得原価が不明なもの及び無償で移管を受けたものは備忘価額1円としています。また、その他の資産のうち、取得原価が不明なもの及び無償で移管を受けたものは再調達原価としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 市場価格のある有価証券及び出資金

会計年度末における市場価格により計上しています。

② 市場価格がない有価証券及び出資金

取得原価又は出資金額により計上しています。ただし、実質価額が著しく低下したものについては、相当の減額を行った後の価額で計上しています。

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数等に関する省令（昭和40年大蔵省令第15号）に定める耐用年数に基づき、定額法により算定しています。なお、所有権移転ファイナンス・リース取引のうち、リース期間が1年以内又はリース料総額が300万円以下の取引及び所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法により算定しています。

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 投資損失引当金

市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象会計に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合における実質価額と取得価額の差額を計上しています。

② 徴収不能引当金

未収金及び長期延滞債権について、過去5年間の平均不納欠損率によ

り、徴収不能見込額を計上しています。

③ 損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

④ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

⑤ 退職手当引当金

期末自己都合要支給額に、退職手当組合積立不足額を加えた額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引のうち、リース期間が1年を超え、かつ、リース料総額が300万円を超える取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

上記以外のファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

地方自治法第235条の4に規定する歳計現金及び歳入歳出外現金に属する現金（出納整理期間における取引により発生する資金の受け払いを含む。）

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 物品及びソフトウェアの計上基準

物品及びソフトウェアは、取得価額が1セット50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。

② 資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、金額が60万円未満であるときに修繕費として処理しています。

③ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式です。

2 重要な会計方針の変更等

該当事項なし。

3 重要な後発事象

該当事項なし。

4 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

恵那市土地開発公社が行う工業団地開発事業について、恵那市水道事業会計からの借入債務 171,900 千円に対し保証を行っています。このうち、101,470 千円を損失補償等引当金として計上しております。

5 追加情報

(1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

① 対象範囲（対象とする会計名）

普通会計の範囲とします。なお、普通会計は、一般会計に後期高齢者医療制度円滑運営補助金を加えたものです。

② 一般会計等と普通会計の対象範囲等の差異

一般会計等は、普通会計の対象範囲と同一です。

③ 地方自治法第 235 条の 5 の規定により出納整理期間が設けられています。

当会計年度に係る出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

④ 各項目の金額を表示単位未満で四捨五入しているため合計等の金額が一致しない場合があります。

⑤ 地方公共団体財政健全化法における健全化判断比率の状況

実質赤字比率	連結実質赤字比率	実質公債費比率	将来負担比率
—	—	4.3%	—

⑥ 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額

	翌年度以降の支出予定額
農業経営基盤強化資金融資にかかる利子助成金	644 千円
水洗便所等改造資金融資にかかる利子補給金	71 千円

⑦ 繰越事業に係る将来の支出予定額

1,406,306 千円

⑧ 過年度修正等に関する事項

過年度まで減債基金を固定資産として計上していましたが、特定の地方債との紐付けがないため、本年度より流動資産として計上しています。

過年度まで立木竹を資産として無視できるものとして計上していませんでしたが、本年度より分収林について計上しています。

(2) 貸借対照表に係る事項

① 売却可能資産に係る資産科目別の金額及びその範囲

売却可能資産の範囲は、翌年度予算において、財産収入として措置されている公共資産としています。平成 29 年度は、該当する資産はありません。

② 地方交付税措置のある地方債のうち、将来の普通交付税の算定基礎である基準財政需要額に含まれることが見込まれる金額

23,731,389 千円

③ 将来負担に関する情報（地方公共団体財政健全化法における将来負担比率の算定要素）

将来負担額	46,665,984 千円
〔内訳〕 地方債残高	29,236,813 千円
債務負担行為支出予定額	0 千円
公営企業債等繰入見込額	11,757,119 千円
組合負担等見込額	0 千円
退職手当負担見込額	5,570,582 千円
設立法人の負債額等負担見込額	101,470 千円
連結実質赤字額	0 千円
組合連結実質赤字額負担額見込額	0 千円
充当可能財源等	48,075,811 千円

[内訳] 充当可能基金	15,036,431 千円
充当可能特定歳入	3,081,305 千円
基準財政需要額算入見込額	29,958,075 千円
(差引) 将来負担すべき実質的な負債	△1,409,827 千円

- ④ 地方自治法第 234 条の 3 に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額
15,656 千円

(3) 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。

② 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

(4) 資金収支計算書に係る事項

- ① 基礎的財政収支 1,052,451 千円

② 既存の決算情報との関連性

	収入（歳入）	支出（歳出）
歳入歳出決算書	28,810,316 千円	27,197,977 千円
資金収支計算書	27,390,319 千円	27,197,977 千円
繰越金	1,419,997 千円	-

地方自治法第 233 条第 1 項に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」を対象としているのに対し、資金収支計算書は「一般会計等」を対象としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は相違します。

- ③ 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

資金収支計算書

業務活動収支	-142,386 千円
投資活動収入の国県等補助金収入	65,210 千円

未収債権額、未払債務等の減少	-33,005 千円
減価償却費	-2,921,752 千円
投資損失引当金の増減額	-24,923 千円
徴収不能引当金の増減額	2,400 千円
損失補償等引当金の増減額	-68,929 千円
退職手当引当金の増減額	-882,399 千円
賞与引当金の増減額	-16,422 千円
資産除売却損	-17,962 千円
<u>純資産変動計算書の本年度差額</u>	<u>-1,085,992 千円</u>

④ 一時借入金

一時借入金の借入れはありません。なお、一時借入金の限度額は2,000,000 千円です。

⑤ 重要な非資金取引

当期中の重要な非資金取引はありません。

一般会計等
【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

(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	100,631,422,451	2,580,971,043	792,168,675	102,420,224,819	48,055,058,037	1,657,993,957	54,365,166,782
土地	24,596,052,750	130,267,259	4,052,580	24,722,267,429	0	0	24,722,267,429
立木竹	400,721,628	107,417,880	43,316,968	464,822,540	0	0	464,822,540
建物	69,996,096,208	1,883,405,704	140,967,460	71,738,534,452	44,451,461,141	1,531,315,663	27,287,073,311
工作物	4,997,757,073	295,101,000	1	5,292,858,072	3,603,596,896	126,678,294	1,689,261,176
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	640,794,792	164,779,200	603,831,666	201,742,326	0	0	201,742,326
インフラ資産	77,309,068,664	464,199,975	138,975,575	77,634,293,064	46,717,920,109	1,027,954,571	30,916,372,955
土地	428,644,904	8,602,115	0	437,247,019	0	0	437,247,019
建物	105,483,157	0	0	105,483,157	78,379,131	2,110,535	27,104,026
工作物	76,646,902,551	448,593,860	59,733,100	77,035,763,311	46,639,540,978	1,025,844,036	30,396,222,333
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	128,038,052	7,004,000	79,242,475	55,799,577	0	0	55,799,577
物品	5,287,417,587	69,632,339	40,366,200	5,316,683,726	4,687,223,948	202,185,391	629,459,778
合計	183,227,908,702	3,114,803,357	971,510,450	185,371,201,609	99,460,202,094	2,888,133,919	85,910,999,515

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	4,364,101,824	12,324,017,250	4,836,055,204	6,134,179,018	12,292,784,358	1,517,235,379	12,896,793,749	54,365,166,782
土地	2,083,870,788	2,156,023,117	669,367,591	2,096,255,633	10,917,069,968	231,739,753	6,567,940,579	24,722,267,429
立木竹	464,822,540	0	0	0	0	0	0	464,822,540
建物	1,802,216,828	9,722,812,882	4,149,148,514	3,882,186,479	1,155,480,943	1,261,397,542	5,313,830,124	27,287,073,311
工作物	13,191,669	392,398,251	17,539,100	155,736,905	71,274,121	24,098,085	1,015,023,046	1,689,261,176
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	52,783,000	0	0	148,959,326	0	0	201,742,326
インフラ資産	22,133,216,935	10,904	1,338,124	84,037	8,352,142,462	376,217,535	53,362,957	30,916,372,955
土地	355,316,073	10,904	374	84,037	37,686,179	402	44,149,050	437,247,019
建物	14,734,160	0	0	0	8,087,598	0	4,282,268	27,104,026
工作物	21,707,367,125	0	1,337,750	0	8,306,368,685	376,217,133	4,931,640	30,396,222,333
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	55,799,577	0	0	0	0	0	0	55,799,577
物品	10,720,768	36,010,162	8,861,034	5,947,560	25,465,152	421,762,312	120,692,789	629,459,778
合計	26,508,039,527	12,360,038,316	4,846,254,362	6,140,210,616	20,670,391,972	2,315,215,227	13,070,849,496	85,910,999,515

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
株式会社みずほフィナンシャルグループ	7,000	171	1,199,100	50	350,000	849,100	350,000
名古屋鉄道株式会社	1,200	3,065	3,678,000	250	300,000	3,378,000	300,000
東海旅客鉄道株式会社	600	25,710	15,426,000	500	300,000	15,126,000	300,000
近鉄グループホールディングス株式会社	618	5,160	3,188,880	500	309,000	2,879,880	309,000
合計	—	—	23,491,980	—	1,259,000	22,232,980	1,259,000

市場価格のないものうち連結対象団体に対するもの

(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)	投資損失引当金額 (A×0.7≧Gの場合) (G)-(A) (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
水道事業	1,610,322,065	19,658,364,152	11,944,991,900	7,713,372,252	7,106,228,401	22.7%	1,747,905,194	0	1,610,322,065
病院事業	6,992,550,851	11,981,732,498	5,339,850,792	6,641,881,706	7,296,073,405	95.8%	6,365,574,056	0	6,992,550,851
診療所事業	447,613,975	1,269,430,839	223,506,057	1,045,924,782	835,172,484	53.6%	560,567,497	0	447,613,975
(財)国民宿舎恵那山荘	2,000,000	13,107,490	6,726,416	6,381,074	4,000,000	50.0%	3,190,537	0	2,000,000
(財)恵那市体育連盟	102,200,000	123,275,398	7,474,561	115,800,837	104,000,000	98.3%	113,796,592	0	102,200,000
(財)恵那市文化振興会	102,804,869	109,485,671	2,110,059	107,375,612	107,054,000	96.0%	103,113,716	0	102,804,869
(財)恵那市施設管理公社	5,000,000	24,963,353	19,963,353	5,000,000	5,000,000	100.0%	5,000,000	0	5,000,000
(財)中山道広重美術館	100,000,000	156,437,618	4,646,677	151,790,941	100,000,000	100.0%	151,790,941	0	100,000,000
恵那市土地開発公社	5,000,000	209,818,593	171,900,000	37,918,593	5,000,000	100.0%	37,918,593	0	5,000,000
(財)日本大正村	20,000,000	85,442,546	5,091,516	80,351,030	20,000,000	100.0%	80,351,030	0	20,000,000
大正ロマン(株)	68,543,500	76,304,634	7,436,543	68,868,091	68,554,000	100.0%	68,857,543	0	68,543,500
(有)くしはらの里	10,000,000	31,936,538	691,564	31,244,974	15,000,000	66.7%	20,829,983	0	10,000,000
明知鉄道(株)	56,500,000	259,883,819	83,526,958	176,356,861	200,000,000	28.3%	49,820,813	0	56,500,000
合計	9,522,535,260	34,000,183,149	17,817,916,396	16,182,266,753	15,866,082,290		9,308,716,495	0	9,522,535,260

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位：円)

出資(出捐)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 (A×0.7≧Gの場合) (G)-(A) (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
岐阜県名産販売(株)	6,500,000	253,043,000	24,228,000	228,815,000	247,500,000	2.6%	6,009,283	0	6,500,000	6,500,000
東濃鉄道(株)	571,800	3,402,681,000	2,031,525,000	1,371,156,000	309,000,000	0.2%	2,537,304	0	571,800	571,800
一色さかなセンター(株)	500,000	202,686,058	65,062,396	137,623,662	80,000,000	0.6%	860,148	0	500,000	500,000
(株)岐阜放送	6,020,000	3,386,280,000	592,966,000	2,793,314,000	3,000,000,000	0.2%	5,605,250	0	6,020,000	6,020,000
(株)岐阜フットボールクラブ	2,000,000	405,277,000	126,430,000	278,847,000	347,250,000	0.6%	1,606,030	0	2,000,000	2,000,000
(社)木曾川三川水源地造成公社	10,000	45,838,078,942	29,235,559,734	16,602,519,208	8,540,000	0.1%	19,440,889	0	10,000	10,000
(社)岐阜県畜産協会	730,000	1,721,975,083	89,743,408	1,632,231,675	120,320,300	0.6%	9,902,977	0	730,000	730,000
恵那市森林組合	3,907,000	192,093,191	62,835,859	129,257,332	16,532,000	23.6%	30,547,326	0	3,907,000	3,907,000
恵南森林組合	47,639,800	271,386,840	121,433,296	149,953,544	92,020,000	51.8%	77,632,654	0	47,639,800	47,639,800
(社)岐阜県森林公社	100,000	60,679,198,230	39,984,347,837	20,694,850,393	5,480,000	1.8%	377,643,255	0	100,000	100,000
岐阜県池中養殖漁業協同組合	2,000	3,932,793	1,455,618	2,477,175	454,000	0.4%	10,913	0	2,000	2,000
(財)岐阜県公衆衛生検査センター	16,000	1,841,448,046	386,943,559	1,454,504,487	391,738,306	0.0%	59,407	0	16,000	16,000
地方公共団体金融機構	5,300,000	24,589,199,000,000	24,294,008,000,000	295,191,000,000	16,602,000,000	0.0%	94,236,375	0	5,300,000	5,300,000
岐阜県信用保証協会	30,731,000	326,127,292,359	283,939,238,104	42,188,054,255	29,501,123,405	0.1%	43,946,838	0	30,731,000	30,731,000
(財)中津川・恵那地域勤労者福祉サービ スセンター(ジョイセブン)	3,681,137	123,922,724	6,188,521	117,734,203	30,000,000	12.3%	14,446,524	0	3,681,137	3,681,137
(財)岐阜県市町村行政情報センター	1,437,000	7,493,500,410	1,421,280,997	6,072,219,413	76,471,000	1.9%	114,105,730	0	1,437,000	1,437,000
(財)岐阜県教育文化財団	716,600	238,728,147	101,403,051	137,325,096	115,889,002	0.6%	849,150	0	716,600	716,600
(株)アミックスコム	20,000,000	660,515,659	142,974,105	517,541,554	300,000,000	6.7%	34,502,770	0	20,000,000	20,000,000
合計	129,862,337	25,042,041,039,482	24,652,341,615,485	389,699,423,997	51,244,318,013		833,942,825	0	129,862,337	129,862,337

その他の投資及び出資金

相手先名	入会預り金 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	入会預り金総額 (E)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(参考)財産に関する調 書記載額
(社)岐阜県野菜価格安定基金協会	500,000	196,094,704	194,636,941	1,457,763	108,650,000	500,000	500,000
合計	500,000	196,094,704	194,636,941	1,457,763	108,650,000	500,000	500,000

端数処理により決算額とずれが生じる場合があります。

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
恵那市財政調整基金	1,059,513,755	1,722,389,705			2,781,903,460	2,781,903,460
恵那市減債基金	821,915,935	1,336,140,791			2,158,056,726	2,158,056,726
恵那市公共施設整備基金	1,709,957,170	2,779,777,623			4,489,734,793	4,489,734,793
シアター恵那関連基金	38,637,057	62,810,011			101,447,068	101,447,068
恵那市市民のまちづくり基金	191,983,447	312,096,291			504,079,738	504,079,738
恵那市国際交流振興基金	30,532,803	49,635,397			80,168,200	80,168,200
恵那市水道水源地保全かん養基金	14,824,352	24,099,085			38,923,437	38,923,437
恵那市ふるさと水と土基金	17,276,669	28,085,674			45,362,343	45,362,343
恵那市駐車場施設整備基金	113,927,672	185,205,571			299,133,243	299,133,243
恵那市地域振興基金	1,393,431,441	2,265,220,209			3,658,651,650	3,658,651,650
恵那市病院施設等整備基金	412,829,644	671,113,071			1,083,942,715	1,083,942,715
恵那市過疎地域自立促進基金	105,693,429	171,819,642			277,513,071	277,513,071
恵那市リニアまちづくり基金	192,298,319	312,608,159			504,906,478	504,906,478
恵那市人口減少対策基金	396,726,692	644,935,441			1,041,662,133	1,041,662,133
恵那市伊藤文庫基金	8,065,355	13,111,377			21,176,732	21,176,732
恵那市災害支援基金	4,749,305	7,720,668			12,469,973	12,469,973
恵那市図書購入基金	4,375,924	7,113,685			11,489,609	11,489,609
恵那市土地開発基金 預金分	772,881,136				772,881,136	772,881,136
恵那市土地開発基金 土地分			204,633,207		204,633,207	204,633,207
恵那市高額療養費貸与基金 預金分	16,190,364				16,190,364	16,190,364
恵那市家畜貸与基金 預金分	13,832,601				13,832,601	13,832,601
恵那市家畜貸与基金 貸付分				9,075,997	9,075,997	9,075,997
恵那市奨学資金貸与基金 預金分	60,609,489				60,609,489	60,609,489
恵那市奨学資金貸与基金 貸付分				235,525,000	235,525,000	235,525,000
合計	7,380,252,561	10,593,882,398	204,633,207	244,600,997	18,423,369,163	18,423,369,163

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	該当なし				
一部事務組合・広域連合	該当なし				
地方独立行政法人	該当なし				
地方三公社	該当なし				
第三セクター等	該当なし				
その他の貸付金					
看護師修学資金貸付金	10,600,000	0	0	0	10,600,000
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		
該当なし		
その他の貸付金		
該当なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	47,559,266	2,663,318
固定資産税	148,823,590	5,804,120
軽自動車税	3,994,019	303,545
都市計画税	9,440,045	453,122
その他の未収金		
分担金・負担金	1,746,380	148,442
使用料・手数料	6,272,884	6,272
財産収入	0	0
諸収入	8,446,529	8,446
小計	226,282,713	9,387,265
合計	226,282,713	9,387,265

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		
該当なし		
その他の貸付金		
該当なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	22,677,102	1,269,917
固定資産税	35,159,470	1,371,219
軽自動車税	2,072,055	157,476
都市計画税	2,242,828	107,655
その他の未収金		
分担金・負担金	1,385,530	117,770
使用料・手数料	250,700	250
財産収入	100,209	0
諸収入	5,664,077	5,664
小計	69,551,971	3,029,951
合計	69,551,971	3,029,951

(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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	314,642,117	43,032,683	314,642,117								
公営住宅建設	467,410,232	55,543,675	454,802,248	12,607,984							
災害復旧	193,274,141	15,502,556	193,274,141								
教育・福祉施設	519,822,051	137,666,755	493,845,789			25,976,262					
一般単独事業	12,133,500,837	1,157,663,461	72,352,007	1,607,579,871	5,380,272,627	5,032,096,332					41,200,000
その他	1,869,444,838	221,649,973	1,587,813,566		35,007,379	246,623,893					
【特別分】											
臨時財政対策債	13,208,263,316	978,872,657	12,933,045,497	275,217,819							
減税補てん債	164,068,793	39,031,197	164,068,793								
退職手当債	0	0									
その他	366,387,574	44,841,948	71,420,598	131,216,109							163,750,867
合計	29,236,813,899	2,693,804,905	16,285,264,756	2,026,621,783	5,415,280,006	5,304,696,487	0	0	0		204,950,867

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
29,236,813,899	26,975,646,168	1,565,949,162	498,221,796	82,510,031	68,777,882	41,887,888	3,820,972	0.53%

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
29,236,813,899	2,693,804,905	2,773,262,372	2,767,402,786	2,763,390,067	2,679,454,404	10,622,401,867	4,083,421,889	849,591,780	4,083,829

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
該当なし	

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	
投資損失引当金	139,257,419	24,922,857	0	0	164,180,276
徴収不能引当金(固定)	8,765,593	9,387,265	8,239,938	525,655	9,387,265
徴収不能引当金(流動)	3,022,042	3,029,951	2,894,730	127,312	3,029,951
損失補償等引当金	32,541,000	68,929,000	0	0	101,470,000
退職手当引当金	4,688,183,000	882,399,000	0	0	5,570,582,000
賞与等引当金	316,842,060	333,264,782	316,842,060	0	333,264,782
合計	5,188,611,114	1,321,932,855	327,976,728	652,967	6,181,914,274

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)	県営事業負担金	岐阜県	65,575,249	農業基盤整備事業負担金
	合併処理浄化槽設置事業補助金	対象者	45,362,000	合併処理浄化槽設置事業補助金
	その他	-	120,135,751	-
	計		231,073,000	
その他の補助金等	後期高齢者療養給付費負担金	岐阜県後期高齢者医療広域連合	575,860,457	後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金
	病院事業会計負担金	恵那市病院事業会計	370,275,626	病院事業会計一般会計負担金
	日本型直接支払交付金	対象者	315,526,749	日本型直接支払交付金 中山間地域等直接支払交付金
	診療所事業会計負担金	恵那市国民健康保険診療所事業会計	185,888,400	診療所事業会計一般会計負担金
	病院事業会計補助金	恵那市病院事業会計	174,850,000	病院事業会計一般会計補助金
	水道事業会計負担金	恵那市水道事業会計	132,075,311	水道事業会計一般会計負担金(旧簡水)
	企業立地奨励金	対象者	107,355,350	企業立地奨励金
	その他	-	1,741,803,374	-
	計		3,603,635,267	
合計		3,834,708,267		

※他団体への公共施設等整備補助金等は3千万円以上、その他の補助金等は1億円以上。

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	税収等	地方税	7,183,308,201	
		地方交付税	9,538,279,000	
		地方譲与税	283,423,000	
		地方消費税交付金	927,856,000	
		分担金及び負担金	276,055,738	
		その他	337,455,933	
		小計	18,546,377,872	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	567,745,000
			都道府県等支出金	49,162,000
			計	616,907,000
		経常的補助金	国庫支出金	1,620,426,542
			都道府県等支出金	1,912,156,772
			計	3,532,583,314
		小計	4,149,490,314	
合計	22,695,868,186			

(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	20,496,056,592	3,786,929,314	933,300,000	11,466,243,808	4,309,583,470
有形固定資産等の増加	2,136,383,785	362,561,000	1,639,600,000	134,222,785	—
貸付金・基金等の増加	3,062,429,423	—	33,400,000	3,029,029,423	—
その他	—	—	—	—	—
合計	25,694,869,800	4,149,490,314	2,606,300,000	14,629,496,016	4,309,583,470

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
要求払預金	1,466,512,143
合計	1,466,512,143