

一般会計等貸借対照表

(平成30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	109,018,486,254	固定負債	31,453,672,536
有形固定資産	86,457,594,737	地方債	26,723,875,616
事業用資産	54,110,788,807	長期未払金	—
土地	24,596,052,750	退職手当引当金	4,688,183,000
立木竹	400,721,628	損失補償等引当金	32,541,000
建物	69,996,096,208	その他	9,072,920
建物減価償却累計額	△43,043,715,042	流動負債	3,112,976,277
工作物	4,997,757,073	1年内償還予定地方債	2,733,963,621
工作物減価償却累計額	△3,476,918,602	未払金	—
船舶	—	未払費用	—
船舶減価償却累計額	—	前受金	—
浮標等	—	前受収益	—
浮標等減価償却累計額	—	賞与等引当金	316,842,060
航空機	—	預り金	46,514,928
航空機減価償却累計額	—	その他	15,655,668
その他	—	負債合計	34,566,648,813
その他減価償却累計額	—	【純資産の部】	—
建設仮勘定	640,794,792	固定資産等形成分	113,948,835,538
インフラ資産	31,584,793,094	余剰分(不足分)	△33,020,685,344
土地	428,644,904		
建物	105,483,157		
建物減価償却累計額	△76,268,596		
工作物	76,646,902,551		
工作物減価償却累計額	△45,648,006,974		
その他	—		
その他減価償却累計額	—		
建設仮勘定	128,038,052		
物品	5,287,417,587		
物品減価償却累計額	△4,525,404,751		
無形固定資産	141,723,541		
ソフトウェア	141,723,541		
その他	—		
投資その他の資産	22,419,167,976		
投資及び出資金	9,346,273,488		
有価証券	158,467,938		
出資金	9,187,305,550		
その他	500,000		
投資損失引当金	△139,257,419		
長期延滞債権	234,762,994		
長期貸付金	7,900,000		
基金	12,978,254,506		

一般会計等貸借対照表

(平成30年03月31日 現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
減債基金	—		
その他	12,978,254,506		
その他	—		
徴収不能引当金	△8,765,593		
流動資産	6,476,312,753		
現金預金	1,466,512,143		
未収金	82,473,368		
短期貸付金	—		
基金	4,930,349,284		
財政調整基金	2,770,950,325		
減債基金	2,159,398,959		
棚卸資産	—		
その他	—		
徴収不能引当金	△3,022,042	純資産合計	80,928,150,194
資産合計	115,494,799,007	負債・純資産合計	115,494,799,007

一般会計等行政コスト計算書

自 平成29年04月01日

至 平成30年03月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	22,126,859,526
業務費用	13,466,556,979
人件費	4,285,774,017
職員給与費	3,699,276,368
賞与等引当金繰入額	316,842,060
退職手当引当金繰入額	—
その他	269,655,589
物件費等	8,861,034,690
物件費	5,555,226,910
維持補修費	384,055,735
減価償却費	2,921,752,045
その他	—
その他の業務費用	319,748,272
支払利息	238,484,017
徴収不能引当金繰入額	11,787,635
その他	69,476,620
移転費用	8,660,302,547
補助金等	3,834,708,267
社会保障給付	2,636,097,212
他会計への繰出金	2,182,048,702
その他	7,448,366
経常収益	1,163,430,598
使用料及び手数料	371,805,886
その他	791,624,712
純経常行政コスト	20,963,428,928
臨時損失	303,699,673
災害復旧事業費	250,187,291
資産除売却損	24,858,525
投資損失引当金繰入額	24,922,857
損失補償等引当金繰入額	3,731,000
その他	—
臨時利益	771,072,009
資産売却益	10,836,009
その他	760,236,000
純行政コスト	20,496,056,592

一般会計等純資産変動計算書

自 平成29年04月01日

至 平成30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	78,317,213,765	114,159,109,555	△35,841,895,790
純行政コスト (△)	△20,496,056,592		△20,496,056,592
財源	22,695,868,186		22,695,868,186
税収等	18,546,377,872		18,546,377,872
国県等補助金	4,149,490,314		4,149,490,314
本年度差額	2,199,811,594		2,199,811,594
固定資産等の変動 (内部変動)		58,417,892	△58,417,892
有形固定資産等の増加		2,136,383,785	△2,136,383,785
有形固定資産等の減少		△2,992,536,354	2,992,536,354
貸付金・基金等の増加		3,062,429,423	△3,062,429,423
貸付金・基金等の減少		△2,147,858,962	2,147,858,962
資産評価差額	36,458	36,458	
無償所管換等	411,088,377	411,088,377	
その他	—	△679,816,744	679,816,744
本年度純資産変動額	2,610,936,429	△210,274,017	2,821,210,446
本年度末純資産残高	80,928,150,194	113,948,835,538	△33,020,685,344

一般会計等資金収支計算書

自 平成29年04月01日

至 平成30年03月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	—
業務支出	19,182,560,604
業務費用支出	10,522,258,057
人件費支出	4,276,378,975
物件費等支出	5,939,282,645
支払利息支出	238,484,017
その他の支出	68,112,420
移転費用支出	8,660,302,547
補助金等支出	3,834,708,267
社会保障給付支出	2,636,097,212
他会計への繰出支出	2,182,048,702
その他の支出	7,448,366
業務収入	23,291,290,203
税込等収入	18,531,969,191
国県等補助金収入	3,597,793,314
使用料及び手数料収入	371,805,886
その他の収入	789,721,812
臨時支出	250,187,291
災害復旧事業費支出	250,187,291
その他の支出	—
臨時収入	—
業務活動収支	3,858,542,308
【投資活動収支】	—
投資活動支出	3,822,000,003
公共施設等整備費支出	2,154,095,649
基金積立金支出	893,402,457
投資及び出資金支出	633,801,897
貸付金支出	140,700,000
その他の支出	—
投資活動収入	1,312,092,803
国県等補助金収入	551,697,000
基金取崩収入	591,644,373
貸付金元金回収収入	140,000,000
資産売却収入	28,751,430
その他の収入	—
投資活動収支	△2,509,907,200
【財務活動収支】	—
財務活動支出	3,931,367,896
地方債償還支出	3,916,881,856
その他の支出	14,486,040
財務活動収入	2,606,300,000
地方債発行収入	2,606,300,000
その他の収入	—

一般会計等

一般会計等資金収支計算書

自 平成29年04月01日

至 平成30年03月31日

(単位：円)

科目	金額
財務活動収支	△1,325,067,896
本年度資金収支額	23,567,212
前年度末資金残高	1,396,430,003
本年度末資金残高	1,419,997,215
前年度末歳計外現金残高	75,114,540
本年度歳計外現金増減額	△28,599,612
本年度末歳計外現金残高	46,514,928
本年度末現金預金残高	1,466,512,143

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 63,800 千円に対し保証を行っています。このうち、32,541 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
—	—	6.0%	—

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	1,730 千円
水洗便所等改造資金融資にかかる利子補給金	189 千円

⑦ 繰越事業に係る将来の支出予定額

717,151 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

23,983,293 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	47,071,995 千円
〔内訳〕 地方債残高	29,457,839 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	12,893,432 千円
組合負担等見込額	0 千円
退職手当負担見込額	4,688,183 千円
設立法人の負債額等負担見込額	32,541 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	48,156,152 千円

[内訳] 充当可能基金	14,467,295 千円
充当可能特定歳入	2,913,923 千円
基準財政需要額算入見込額	30,774,934 千円
(差引) 将来負担すべき実質的な負債	△1,084,157 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
24,729 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 1,587,119 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	28,605,727 千円	27,185,730 千円
財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額	386 千円	386 千円
資金収支計算書	27,209,683 千円	27,186,116 千円
繰越金	1,396,430 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	3,858,542 千円
投資活動収入の国県等補助金収入	551,697 千円
未収債権額、未払債務等の減少	8,538 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	5,458 千円
損失補償等引当金の増減額	-3,731 千円
退職手当引当金の増減額	760,236 千円
賞与引当金の増減額	-9,395 千円
資産除売却損	-24,858 千円
純資産変動計算書の本年度差額	2,199,812 千円

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	98,807,331,854	1,904,689,057	80,598,460	100,631,422,451	46,520,633,644	1,675,498,097	54,110,788,807
土地	24,447,980,248	148,409,522	337,020	24,596,052,750	0	0	24,596,052,750
立木竹	0	400,721,628	0	400,721,628	0	0	400,721,628
建物	69,285,291,167	772,255,041	61,450,000	69,996,096,208	43,043,715,042	1,549,186,552	26,952,381,166
工作物	4,989,176,873	8,580,200	0	4,997,757,073	3,476,918,602	126,311,545	1,520,838,471
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	84,883,566	574,722,666	18,811,440	640,794,792	0	0	640,794,792
インフラ資産	76,887,398,485	476,668,161	54,997,982	77,309,068,664	45,724,275,570	1,013,642,272	31,584,793,094
土地	319,929,582	108,730,789	15,467	428,644,904	0	0	428,644,904
建物	105,483,157	0	0	105,483,157	76,268,596	2,120,766	29,214,561
工作物	76,412,542,066	283,934,360	49,573,875	76,646,902,551	45,648,006,974	1,011,521,506	30,998,895,577
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	49,443,680	84,003,012	5,408,640	128,038,052	0	0	128,038,052
物品	5,216,592,565	138,928,251	68,103,229	5,287,417,587	4,525,404,751	205,740,166	762,012,836
合計	180,911,322,904	2,520,285,469	203,699,671	183,227,908,702	96,770,313,965	2,894,880,535	86,457,594,737

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	4,265,941,624	12,677,110,807	4,779,997,428	6,060,332,396	12,132,343,371	1,498,177,861	12,696,885,319	54,110,788,807
土地	2,073,231,995	2,145,015,965	665,950,266	2,085,553,612	10,861,335,012	230,556,651	6,534,409,249	24,596,052,750
立木竹	400,721,628	0	0	0	0	0	0	400,721,628
建物	1,780,111,569	9,603,556,813	4,098,256,745	3,834,569,159	1,141,308,284	1,245,925,752	5,248,652,844	26,952,381,166
工作物	11,876,433	353,275,364	15,790,417	140,209,626	64,167,949	21,695,457	913,823,226	1,520,838,471
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	575,262,666	0	0	65,532,126	0	0	640,794,792
インフラ資産	22,630,009,683	10,689	1,364,641	82,384	8,516,723,192	383,676,875	52,925,630	31,584,793,094
土地	348,325,815	10,689	366	82,384	36,944,765	394	43,280,490	428,644,904
建物	15,881,479	0	0	0	8,717,363	0	4,615,719	29,214,561
工作物	22,137,764,337	0	1,364,274	0	8,471,061,064	383,676,481	5,029,421	30,998,895,577
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	128,038,052	0	0	0	0	0	0	128,038,052
物品	12,978,371	43,593,263	10,727,011	7,200,011	30,827,661	510,577,970	146,108,548	762,012,836
合計	26,908,929,679	12,720,714,760	4,792,089,079	6,067,614,791	20,679,894,224	2,392,432,707	12,895,919,498	86,457,594,737

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)	買借対照表計上額 (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	191	1,339,800	50	350,000	989,800	350,000
名古屋鉄道株式会社	1,200	2,696	3,235,200	250	300,000	2,935,200	300,000
東海旅客鉄道株式会社	600	20,130	12,078,000	500	300,000	11,778,000	300,000
近鉄グループホールディングス株式会社	618	4,145	2,561,610	500	309,000	2,252,610	309,000
合計	—	—	19,214,610	—	1,259,000	17,955,610	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 (借借対照表計上額) (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	1,425,406,810	20,324,344,385	12,743,061,399	7,581,282,986	6,921,313,146	20.6%	1,561,324,010	0	1,425,406,810
病院事業	6,594,724,231	12,828,211,528	5,985,978,934	6,842,232,594	6,898,246,785	95.6%	6,541,174,662	0	6,594,724,231
介護老人保健施設	268,344,937	732,211,992	556,334,535	175,877,457	365,611,067	73.4%	129,087,518	139,257,419	268,344,937
診療所事業	437,554,166	1,232,940,009	222,862,332	1,010,077,677	825,112,675	53.0%	535,640,415	0	437,554,166
(財)国民宿舎恵那山荘	2,000,000	12,100,732	7,100,230	5,000,502	4,000,000	50.0%	2,500,251	0	2,000,000
(財)恵那市体育連盟	102,200,000	123,533,146	8,058,081	115,475,065	104,000,000	98.3%	113,476,458	0	102,200,000
(財)恵那市文化振興会	102,804,869	112,519,155	5,153,543	107,365,612	107,054,000	96.0%	103,104,113	0	102,804,869
(財)恵那市施設管理公社	5,000,000	26,029,553	21,029,553	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	148,994,433	5,054,143	143,940,290	100,000,000	100.0%	143,940,290	0	100,000,000
恵那市土地開発公社	5,000,000	102,087,273	63,800,000	38,287,273	5,000,000	100.0%	38,287,273	0	5,000,000
(財)日本大正村	20,000,000	87,266,652	8,056,461	79,210,191	20,000,000	100.0%	79,210,191	0	20,000,000
大正ロマン(株)	68,543,500	81,413,717	8,231,918	73,181,799	68,554,000	100.0%	73,170,590	0	68,543,500
(有)くしはらの里	10,000,000	33,667,250	802,295	32,864,955	15,000,000	66.7%	21,909,970	0	10,000,000
明知鉄道(株)	56,500,000	418,209,008	243,924,025	174,284,983	200,000,000	28.3%	49,235,508	0	56,500,000
合計	9,198,078,513	36,263,528,833	19,879,447,449	16,384,081,384	15,638,891,673		9,397,061,248	139,257,419	9,198,078,513

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)	実質価値 (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	3,434,686,000	2,138,054,000	1,296,632,000	309,000,000	0.2%	2,399,399	0	571,800	571,800
一色さかなセンター(株)	500,000	208,179,521	73,246,980	134,932,541	80,000,000	0.6%	843,328	0	500,000	500,000
(株)岐阜放送	6,020,000	3,304,659,000	563,018,000	2,741,641,000	3,000,000,000	0.2%	5,501,560	0	6,020,000	6,020,000
(株)岐阜フットボールクラブ	2,000,000	317,821,000	152,035,000	165,786,000	536,500,000	0.4%	618,028	1,381,972	618,028	2,000,000
(社)木曾川三川水源地道成公社	10,000	45,552,827,185	29,045,000,538	16,507,826,647	8,540,000	0.1%	19,330,008	0	10,000	10,000
(社)岐阜県畜産協会	730,000	1,564,163,108	77,880,750	1,486,282,358	119,960,000	0.6%	9,044,566	0	730,000	730,000
恵那市森林組合	3,907,000	191,346,323	62,728,758	128,617,565	16,591,000	23.5%	30,288,037	0	3,907,000	3,907,000
恵南森林組合	47,639,800	194,271,996	44,900,329	149,371,667	92,024,000	51.8%	77,328,049	0	47,639,800	47,639,800
(社)岐阜県森林公社	100,000	60,288,113,023	39,727,192,228	20,560,920,795	5,480,000	1.8%	375,199,285	0	100,000	100,000
岐阜県池中養殖漁業協同組合	2,000	5,106,970	1,785,700	3,321,270	474,000	0.4%	14,014	0	2,000	2,000
(財)岐阜県公衆衛生検査センター	16,000	1,743,200,474	261,934,326	1,481,266,148	379,486,400	0.0%	62,454	0	16,000	16,000
地方公共団体金融機構	5,300,000	24,755,829,000,000	24,488,401,000,000	267,428,000,000	16,602,000,000	0.0%	85,373,353	0	5,300,000	5,300,000
岐阜県信用保証協会	30,731,000	356,386,085,465	315,282,554,487	41,103,530,978	28,958,600,128	0.1%	43,619,257	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	7,516,763,026	1,740,807,929	5,775,955,097	76,471,000	1.9%	108,538,498	0	1,437,000	1,437,000
(財)岐阜県教育文化財団	716,600	216,046,286	85,404,800	130,641,486	116,924,374	0.6%	800,669	0	716,600	716,600
(株)アミックスコム	20,000,000	549,532,000	81,372,000	468,160,000	300,000,000	6.7%	31,210,667	0	20,000,000	20,000,000
合計	129,862,337	25,237,678,767,101	24,877,769,332,346	359,909,434,755	50,879,550,902		810,626,976	1,381,972	128,480,365	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	202,667,760	201,380,119	1,287,641	108,650,000	500,000	500,000
合計	500,000	202,667,760	201,380,119	1,287,641	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	1,426,629,540	1,344,320,785			2,770,950,325	2,770,950,325
恵那市減債基金	1,111,771,047	1,047,627,912			2,159,398,959	2,159,398,959
恵那市公共施設整備基金	1,872,189,299	1,764,174,172			3,636,363,471	3,636,363,471
シアター恵那関連基金	52,211,735	49,199,403			101,411,138	101,411,138
恵那市市民のまちづくり基金	261,880,087	246,771,032			508,651,119	508,651,119
恵那市国際交流振興基金	43,816,380	41,288,414			85,104,794	85,104,794
恵那市水道水源地保全かん養基金	18,935,260	17,842,799			36,778,059	36,778,059
恵那市ふるさと水と土基金	23,262,942	21,920,797			45,183,739	45,183,739
恵那市駐車場施設整備基金	147,827,767	139,298,909			287,126,676	287,126,676
恵那市地域振興基金	1,877,272,996	1,768,964,567			3,646,237,563	3,646,237,563
恵那市病院施設等整備基金	702,119,912	661,611,417			1,363,731,329	1,363,731,329
恵那市過疎地域自立促進基金	133,623,247	125,913,914			259,537,161	259,537,161
恵那市リニアまちづくり基金	258,928,646	243,989,874			502,918,520	502,918,520
恵那市人口減少対策基金	589,661,083	555,640,850			1,145,301,933	1,145,301,933
恵那市伊藤文庫基金	10,859,957	10,233,396			21,093,353	21,093,353
恵那市災害支援基金	6,394,913	6,025,962			12,420,875	12,420,875
恵那市図書購入基金	6,404,983	6,035,451			12,440,434	12,440,434
恵那市土地開発基金 預金分	649,053,903				649,053,903	649,053,903
恵那市土地開発基金 土地分			328,233,207		328,233,207	328,233,207
恵那市高額療養費貸与基金 預金分	16,188,854				16,188,854	16,188,854
恵那市家畜貸与基金 預金分	11,254,341				11,254,341	11,254,341
恵那市家畜貸与基金 貸付分				11,654,148	11,654,148	11,654,148
恵那市奨学資金貸与基金 預金分	70,424,889				70,424,889	70,424,889
恵那市奨学資金貸与基金 貸付分				227,145,000	227,145,000	227,145,000
合計	9,290,711,781	8,050,859,654	328,233,207	238,799,148	17,908,603,790	17,908,603,790

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	7,900,000	0	0	0	7,900,000
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	53,237,555	3,247,490
固定資産税	151,387,717	4,693,019
軽自動車税	3,975,637	278,294
都市計画税	9,544,659	372,241
その他の未収金		
分担金・負担金	2,024,780	159,957
使用料・手数料	6,008,117	6,008
財産収入	0	0
諸収入	8,584,529	8,584
小計	234,762,994	8,765,593
合計	234,762,994	8,765,593

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	26,115,221	1,593,028
固定資産税	34,660,328	1,074,470
軽自動車税	2,315,100	162,057
都市計画税	2,247,097	87,636
その他の未収金		
分担金・負担金	1,125,850	88,942
使用料・手数料	699,341	699
財産収入	100,209	0
諸収入	15,210,222	15,210
小計	82,473,368	3,022,042
合計	82,473,368	3,022,042

(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	359,922,622	45,280,505	359,922,622								
公営住宅建設	521,998,273	54,588,041	506,219,189	15,779,084							
災害復旧	143,800,655	16,426,514	143,800,655								
教育・福祉施設	697,256,825	159,738,469	637,889,263			59,367,562					
一般単独事業	12,321,831,409	1,220,599,412	166,151,865	444,585,873	5,761,845,431	5,908,048,240					41,200,000
その他	1,589,312,305	221,933,215	1,301,375,908		39,915,183	248,021,214					
【特別分】											
臨時財政対策債	13,270,467,426	904,904,110	12,974,048,857	296,418,569							
減税補てん債	216,818,231	52,749,438	216,818,231								
退職手当債	0	0									
その他	336,431,491	57,743,917	97,669,553	60,822,500							177,939,438
合計	29,457,839,237	2,733,963,621	16,403,896,143	817,606,026	5,801,760,614	6,215,437,016	0	0	0		219,139,438

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
29,457,839,237	26,411,931,549	2,577,882,469	153,130,333	108,608,671	101,246,854	82,208,491	22,830,870	0.63%

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
29,457,839,237	2,733,963,621	2,774,690,723	2,712,105,513	2,719,507,103	2,641,757,473	10,491,706,386	4,443,268,425	931,885,495	8,954,498

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	114,334,562	24,922,857	0	0	139,257,419
徴収不能引当金(固定)	12,688,497	8,765,593	11,386,539	1,301,958	8,765,593
徴収不能引当金(流動)	4,557,438	3,022,042	3,956,496	600,942	3,022,042
損失補償等引当金	28,810,000	3,731,000	0	0	32,541,000
退職手当引当金	5,448,419,000	0	0	760,236,000	4,688,183,000
賞与等引当金	307,447,018	316,842,060	307,447,018	0	316,842,060
合計	5,916,256,515	357,283,552	322,790,053	762,138,900	5,188,611,114

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	493,860,000
			都道府県等支出金	57,837,000
			計	551,697,000
		経常的補助金	国庫支出金	1,694,311,542
			都道府県等支出金	1,903,481,772
			計	3,597,793,314
		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