

一般会計等貸借対照表

(平成29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	110,676,578,503	固定負債	33,231,320,981
有形固定資産	86,881,907,516	地方債	27,730,246,433
事業用資産	53,901,150,421	長期未払金	0
土地	24,447,980,248	退職手当引当金	5,448,419,000
立木竹	0	損失補償等引当金	28,810,000
建物	69,285,291,167	その他	23,845,548
建物減価償却累計額	-41,555,574,376	流動負債	3,436,391,886
工作物	4,989,176,873	1年内償還予定地方債	3,038,174,660
工作物減価償却累計額	-3,350,607,057	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	307,447,018
航空機	0	預り金	75,114,540
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	36,667,712,867
その他減価償却累計額	0	【純資産の部】	
建設仮勘定	84,883,566	固定資産等形成分	113,435,541,321
インフラ資産	32,150,735,496	余剰分(不足分)	-35,118,327,556
土地	319,929,582		
建物	105,483,157		
建物減価償却累計額	-74,147,830		
工作物	76,412,542,066		
工作物減価償却累計額	-44,662,515,159		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	49,443,680		
物品	5,216,592,565		
物品減価償却累計額	-4,386,570,966		
無形固定資産	118,687,006		
ソフトウェア	118,687,006		
その他	0		
投資その他の資産	23,675,983,981		
投資及び出資金	8,710,787,442		
有価証券	156,783,789		
出資金	8,553,503,653		
その他	500,000		
投資損失引当金	-114,334,562		
長期延滞債権	237,136,710		
長期貸付金	7,200,000		
基金	14,847,882,888		
減債基金	2,328,461,950		
その他	12,519,420,938		
その他	0		
徴収不能引当金	-12,688,497		
流動資産	4,308,348,129		
現金預金	1,471,544,543		
未収金	82,398,206		
短期貸付金	0		
基金	2,758,962,818		
財政調整基金	2,758,962,818		
減債基金	0		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	-4,557,438		
繰延資産	0	純資産合計	78,317,213,765
資産合計	114,984,926,632	負債・純資産合計	114,984,926,632

一般会計等行政コスト計算書

自 平成28年04月01日
至 平成29年03月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	22,220,072,461
業務費用	13,366,739,218
人件費	4,369,260,975
職員給与費	3,778,666,924
賞与等引当金繰入額	307,447,018
退職手当引当金繰入額	0
その他	283,147,033
物件費等	8,579,276,328
物件費	5,218,406,169
維持補修費	453,003,393
減価償却費	2,907,866,766
その他	0
その他の業務費用	418,201,915
支払利息	307,926,674
徴収不能引当金繰入額	17,245,935
その他	93,029,306
移転費用	8,853,333,243
補助金等	3,809,151,796
社会保障給付	2,628,634,657
他会計への繰出金	2,410,743,913
その他	4,802,877
経常収益	1,322,313,208
使用料及び手数料	386,740,093
その他	935,573,115
純経常行政コスト	20,897,759,253
臨時損失	463,004,393
災害復旧事業費	121,962,706
資産除売却損	86,148,434
投資損失引当金繰入額	114,334,562
損失補償等引当金繰入額	28,144,000
その他	112,414,691
臨時利益	52,452,000
資産売却益	0
その他	52,452,000
純行政コスト	21,308,311,646

一般会計等純資産変動計算書

自 平成28年04月01日
至 平成29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	76,459,767,261	112,289,577,221	-35,829,809,960
純行政コスト(△)	-21,308,311,646		-21,308,311,646
財源	23,022,010,872		23,022,010,872
税込等	18,909,230,930		18,909,230,930
国県等補助金	4,112,779,942		4,112,779,942
本年度差額	1,713,699,226		1,713,699,226
固定資産等の変動(内部変動)		1,002,216,822	-1,002,216,822
有形固定資産等の増加		1,800,214,252	-1,800,214,252
有形固定資産等の減少		-422,667,377	422,667,377
貸付金・基金等の増加		1,210,390,136	-1,210,390,136
貸付金・基金等の減少		-1,585,720,189	1,585,720,189
資産評価差額	-1,297,600	-1,297,600	
無償所管換等	145,044,878	145,044,878	
その他	0	0	0
本年度純資産変動額	1,857,446,504	1,145,964,100	711,482,404
本年度末純資産残高	78,317,213,765	113,435,541,321	-35,118,327,556

一般会計等資金収支計算書

自 平成28年04月01日
至 平成29年03月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	19,242,958,942
業務費用支出	10,389,625,699
人件費支出	4,317,580,957
物件費等支出	5,682,079,179
支払利息支出	307,926,674
その他の支出	82,038,889
移転費用支出	8,853,333,243
補助金等支出	3,809,151,796
社会保障給付支出	2,628,634,657
他会計への繰出支出	2,410,743,913
その他の支出	4,802,877
業務収入	23,869,474,364
税込等収入	18,907,527,215
国県等補助金収入	3,753,111,942
使用料及び手数料収入	386,740,093
その他の収入	822,095,114
臨時支出	121,962,706
災害復旧事業費支出	121,962,706
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	4,504,552,716
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,871,046,637
公共施設等整備費支出	1,369,847,335
基金積立金支出	941,175,260
投資及び出資金支出	2,418,824,042
貸付金支出	141,200,000
その他の支出	0
投資活動収入	1,836,852,372
国県等補助金収入	359,668,000
基金取崩収入	1,313,320,245
貸付金元金回収収入	140,000,000
資産売却収入	23,864,127
その他の収入	0
投資活動収支	-3,034,194,265
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,439,533,271
地方債償還支出	4,425,047,231
その他の支出	14,486,040
財務活動収入	2,866,700,000
地方債発行収入	2,866,700,000
その他の収入	0
財務活動収支	-1,572,833,271
本年度資金収支額	-102,474,820
前年度末資金残高	1,498,904,823
本年度末資金残高	1,396,430,003
前年度末歳計外現金残高	46,300,954
本年度歳計外現金増減額	28,813,586
本年度末歳計外現金残高	75,114,540
本年度末現金預金残高	1,471,544,543

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

(1) 会計処理の変更

今年度から統一的な基準による財務書類の作成を行っております。

3 重要な後発事象

(1) 組織・機構の大幅な変更

平成 28 年 4 月 1 日に組織改編を実施し、市長部局、消防本部及び教育委員会事務局で 10 部 30 課に改めました。

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おります。このうち、28,810 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、一般会計に簡易水道事業特別会計営農飲雑用水事業費を加え、後期高齢者広域連合繰出金（事業分）を控除したものです。

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
--------	----------	---------	--------

—	—	7.1%	13.3%
---	---	------	-------

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	1,110 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

1,048,915 千円

(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 28 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

24,015,121 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	50,389,184 千円
〔内訳〕 地方債残高	30,768,421 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	14,143,534 千円
組合負担等見込額	0 千円
退職手当負担見込額	5,448,419 千円
設立法人の負債額等負担見込額	28,810 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	48,481,949 千円
〔内訳〕 充当可能基金	13,754,933 千円
充当可能特定歳入	3,350,829 千円
基準財政需要額算入見込額	31,376,187 千円

(差引) 将来負担すべき実質的な負債 1,907,235 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
39,283 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 1,778,285 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	30,076,583 千円	28,680,153 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	-4,651 千円	-4,651 千円
資金収支計算書	28,573,027 千円	28,675,502 千円
繰越金	1,498,905 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	4,504,553 千円
投資活動収入の国県等補助金収入	359,668 千円
未収債権額、未払債務等の減少	-131,812 千円

減価償却費	-2,907,867 千円
投資損失引当金の増減額	-45,808 千円
徴収不能引当金の増減額	48,485 千円
損失補償等引当金の増減額	-28,144 千円
退職手当引当金の増減額	52,452 千円
賞与引当金の増減額	-51,680 千円
資産除売却損	-86,148 千円
<u>純資産変動計算書の本年度差額</u>	<u>1,713,699 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	98,041,582,937	979,715,600	213,966,683	98,807,331,854	44,906,181,433	1,743,899,708	53,901,150,421
土地	24,290,634,111	159,716,500	2,370,363	24,447,980,248	0	0	24,447,980,248
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	69,078,589,895	224,661,272	17,960,000	69,285,291,167	41,555,574,376	1,590,676,947	27,729,716,791
工作物	4,672,358,931	510,454,262	193,636,320	4,989,176,873	3,350,607,057	153,222,761	1,638,569,816
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	84,883,566	0	84,883,566	0	0	84,883,566
インフラ資産	76,413,003,708	586,293,883	111,899,106	76,887,398,485	44,736,662,989	990,059,066	32,150,735,496
土地	272,518,899	47,410,683	0	319,929,582	0	0	319,929,582
建物	110,699,641	0	5,216,484	105,483,157	74,147,830	2,200,287	31,335,327
工作物	76,029,785,168	489,439,520	106,682,622	76,412,542,066	44,662,515,159	987,858,779	31,750,026,907
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	49,443,680	0	49,443,680	0	0	49,443,680
物品	5,140,656,614	136,353,600	60,417,649	5,216,592,565	4,386,570,966	136,996,940	830,021,599
合計	179,595,243,259	1,702,363,083	386,283,438	180,911,322,904	94,029,415,388	2,870,955,714	86,881,907,516

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	3,890,567,791	12,376,628,928	4,847,307,048	6,131,749,260	12,156,182,502	1,517,490,349	12,981,224,543	53,901,150,421
土地	2,060,723,662	2,132,074,541	661,932,419	2,072,970,939	10,795,805,832	229,165,644	6,495,307,211	24,447,980,248
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,819,678,064	9,920,949,698	4,172,109,710	3,923,278,542	1,227,219,717	1,268,204,905	5,398,276,155	27,729,716,791
工作物	10,166,065	315,612,689	13,264,919	135,499,779	59,375,787	20,119,800	1,084,530,777	1,638,569,816
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	7,992,000	0	0	73,781,166	0	3,110,400	84,883,566
インフラ資産	23,032,740,837	7,977	3,995,358	61,486	8,673,322,839	399,208,689	41,398,310	32,150,735,496
土地	259,968,885	7,977	273	61,486	27,573,292	294	32,317,375	319,929,582
建物	12,539,467	0	2,297,467	0	12,535,359	0	3,963,034	31,335,327
工作物	22,710,788,805	0	1,697,618	0	8,633,214,188	399,208,395	5,117,901	31,750,026,907
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	49,443,680	0	0	0	0	0	0	49,443,680
物品	12,156,417	49,750,801	13,726,642	9,454,478	34,976,941	557,836,015	152,120,305	830,021,599
合計	26,935,465,045	12,426,387,706	4,865,029,048	6,141,265,224	20,864,482,282	2,474,535,053	13,174,743,158	86,881,907,516

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	204	1,428,000	50	350,000	1,078,000	350,000
名古屋鉄道株式会社	6,000	501	3,006,000	50	300,000	2,706,000	300,000
東海旅客鉄道株式会社	600	18,140	10,884,000	500	300,000	10,584,000	300,000
近鉄グループホールディングス株式会社	6,180	401	2,478,180	50	309,000	2,169,180	309,000
合計	—	—	17,796,180	—	1,259,000	16,537,180	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	1,263,550,226	9,162,984,675	4,168,714,891	4,994,269,784	4,332,651,885	29.2%	1,456,500,749	0	1,263,550,226
病院事業	6,147,934,071	13,314,616,549	6,422,257,607	6,892,358,942	6,451,456,625	95.3%	6,568,093,197	0	6,147,934,071
介護老人保健施設	253,688,321	810,674,729	617,891,625	192,783,104	350,954,451	72.3%	139,353,759	114,334,562	253,688,321
診療所事業	427,055,629	1,178,730,301	221,222,275	957,508,026	814,614,138	52.4%	501,966,727	0	427,055,629
(財)国民宿舎恵那山荘	2,000,000	14,635,789	7,213,914	7,421,875	4,000,000	50.0%	3,710,938	0	2,000,000
(財)恵那市体育連盟	102,200,000	123,915,272	9,405,854	114,509,418	104,000,000	98.3%	112,527,524	0	102,200,000
(財)恵那市文化振興会	102,804,869	108,752,907	1,387,295	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	26,647,702	21,647,702	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	135,941,492	2,648,096	133,293,396	100,000,000	100.0%	133,293,396	0	100,000,000
恵那市土地開発公社	5,000,000	102,460,751	63,800,000	38,660,751	5,000,000	100.0%	38,660,751	0	5,000,000
(財)日本大正村	20,000,000	88,793,412	10,828,792	77,964,620	20,000,000	100.0%	77,964,620	0	20,000,000
大正ロマン(株)	68,543,500	73,351,532	2,320,432	71,031,100	68,554,000	100.0%	71,020,221	0	68,543,500
(有)くしはらの里	10,000,000	36,689,508	828,884	35,860,624	15,000,000	66.7%	23,907,083	0	10,000,000
明知鉄道(株)	56,500,000	428,162,388	246,271,371	181,891,017	200,000,000	28.3%	51,384,212	0	56,500,000
合計	8,564,276,616	25,606,357,007	11,796,438,738	13,809,918,269	12,578,285,099		9,286,487,288	114,334,562	8,564,276,616

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	259,409,000	29,001,000	230,408,000	247,500,000	2.6%	6,051,119	0	6,500,000	6,500,000
東濃鉄道(株)	571,800	3,447,574,000	2,236,350,000	309,000,000	309,000,000	0.2%	571,800	0	571,800	571,800
一色さかなセンター(株)	500,000	219,411,151	80,797,575	138,613,576	80,000,000	0.6%	866,335	0	500,000	500,000
(株)岐阜放送	6,020,000	3,404,445,000	710,910,000	2,693,535,000	3,000,000,000	0.2%	5,405,027	0	6,020,000	6,020,000
(株)岐阜フットボールクラブ	2,000,000	186,430,000	91,923,000	94,507,000	536,500,000	0.4%	352,309	1,647,691	352,309	2,000,000
(社)木曾川三川水源地道成公社	10,000	45,279,446,481	28,879,330,088	16,400,116,393	8,540,000	0.1%	19,203,883	0	10,000	10,000
(社)岐阜県畜産協会	730,000	1,291,573,357	111,082,584	1,180,490,773	120,164,233	0.6%	7,171,504	0	730,000	730,000
恵那市森林組合	3,907,000	190,771,601	62,798,316	127,973,285	16,713,000	23.4%	29,916,330	0	3,907,000	3,907,000
恵南森林組合	47,639,800	211,980,088	65,397,636	146,582,452	92,114,000	51.7%	75,809,960	0	47,639,800	47,639,800
(社)岐阜県森林公社	100,000	59,856,559,843	39,460,309,898	20,396,249,945	5,480,000	1.8%	372,194,342	0	100,000	100,000
岐阜県池中養殖漁業協同組合	2,000	5,166,401	1,572,282	3,594,119	478,000	0.4%	15,038	0	2,000	2,000
(財)岐阜県公衆衛生検査センター	16,000	1,739,116,856	226,269,044	1,512,847,812	388,858,329	0.0%	62,248	0	16,000	16,000
地方公共団体金融機構	5,300,000	24,786,267,000,000	24,545,185,000,000	241,082,000,000	16,602,000,000	0.0%	76,962,691	0	5,300,000	5,300,000
岐阜県信用保証協会	30,731,000	392,363,323,707	352,431,408,630	39,931,915,077	28,371,984,227	0.1%	43,252,092	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	117,665,140	5,909,969	111,755,171	30,000,000	12.3%	13,712,870	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	7,076,993,919	1,628,770,679	5,448,223,240	76,471,000	1.9%	102,379,945	0	1,437,000	1,437,000
(財)岐阜県教育文化財団	716,600	206,861,281	70,220,715	136,640,566	117,463,783	0.6%	833,590	0	716,600	716,600
(株)アミックスコム	20,000,000	561,842,000	122,538,000	439,304,000	300,000,000	6.7%	29,286,933	0	20,000,000	20,000,000
合計	129,862,337	25,302,685,569,825	24,971,399,589,416	330,383,756,409	50,303,266,572		784,048,018	1,647,691	128,214,646	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	205,824,493	204,459,698	1,364,795	108,650,000	500,000	500,000
合計	500,000	205,824,493	204,459,698	1,364,795	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	1,258,962,818	1,500,000,000			2,758,962,818	2,758,962,818
恵那市減債基金	1,628,461,950	700,000,000			2,328,461,950	2,328,461,950
恵那市公共施設整備基金	1,621,428,072	1,300,000,000			2,921,428,072	2,921,428,072
シアター恵那関連基金	99,449,125				99,449,125	99,449,125
恵那市市民のまちづくり基金	523,599,156				523,599,156	523,599,156
恵那市国際交流振興基金	92,445,126				92,445,126	92,445,126
簡易水道経営安定化基金	44,248,380				44,248,380	44,248,380
恵那市水道水源地保全かん養基金	34,627,604				34,627,604	34,627,604
恵那市ふるさと水と土基金	44,988,268				44,988,268	44,988,268
恵那市駐車場施設整備基金	276,409,276				276,409,276	276,409,276
恵那市地域振興基金	321,737,292	3,300,000,000			3,621,737,292	3,621,737,292
恵那市病院施設等整備基金	1,126,435,984	400,000,000			1,526,435,984	1,526,435,984
恵那市過疎地域自立促進基金	226,980,780				226,980,780	226,980,780
恵那市リニアまちづくり基金	300,742,826	200,000,000			500,742,826	500,742,826
恵那市人口減少対策基金	1,045,799,021	200,000,000			1,245,799,021	1,245,799,021
恵那市伊藤文庫基金	21,002,100				21,002,100	21,002,100
恵那市災害支援基金	12,367,141				12,367,141	12,367,141
恵那市図書購入基金	13,382,289				13,382,289	13,382,289
恵那市土地開発基金 預金分	516,313,876				516,313,876	516,313,876
恵那市土地開発基金 土地分			460,800,982		460,800,982	460,800,982
恵那市高額療養費貸与基金 預金分	16,187,336				16,187,336	16,187,336
恵那市家畜貸与基金 預金分	3,079,431				3,079,431	3,079,431
恵那市家畜貸与基金 貸付分				19,828,986	19,828,986	19,828,986
恵那市奨学資金貸与基金 預金分	83,557,887				83,557,887	83,557,887
恵那市奨学資金貸与基金 貸付分				214,010,000	214,010,000	214,010,000
合計	9,312,205,738	7,600,000,000	460,800,982	233,838,986	17,606,845,706	17,606,845,706

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	7,200,000	0	0	0	7,200,000
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	55,299,464	4,147,459
固定資産税	150,923,808	7,093,418
軽自動車税	3,952,863	304,370
都市計画税	12,180,906	974,472
その他の未収金		
分担金・負担金	2,284,530	162,201
使用料・手数料	6,577,695	6,577
財産収入	801,672	0
諸収入	5,115,772	0
小計	237,136,710	12,688,497
合計	237,136,710	12,688,497

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	28,011,298	2,100,847
固定資産税	43,873,332	2,062,046
軽自動車税	2,796,213	215,308
都市計画税	1,614,288	129,143
その他の未収金		
分担金・負担金	700,150	49,710
使用料・手数料	384,379	384
財産収入	100,209	0
諸収入	4,918,337	0
小計	82,398,206	4,557,438
合計	82,398,206	4,557,438

(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	398,864,424	38,941,802	398,864,424								
公営住宅建設	577,906,683	55,908,410	558,993,566	18,913,117							
災害復旧	111,898,276	23,997,621	111,898,276								
教育・福祉施設	1,082,698,613	356,718,578	976,609,504		31,902,309	74,186,800					
一般単独事業	13,200,119,162	1,341,703,767	303,182,685	630,866,577	6,396,452,747	5,864,707,153					4,910,000
その他	1,465,938,901	227,026,596	1,194,567,963		44,800,000	226,570,938					
【特別分】											
臨時財政対策債	13,210,874,175	827,006,749	12,893,506,994	317,367,181							
減税補てん債	278,145,974	61,327,743	278,145,974								
退職手当債	0	0									
その他	441,974,885	105,543,394	161,187,180	87,783,719							193,003,986
合計	30,768,421,093	3,038,174,660	16,876,956,566	1,054,930,594	6,473,155,056	6,165,464,891	0	0	0		197,913,986

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
30,768,421,093	26,981,430,347	3,066,867,266	291,364,834	134,034,990	132,662,706	121,020,452	41,040,498	0.79%

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
30,768,421,093	908,299	35,283,214	17,134,884	243,605,816	374,476,694	6,977,496,429	11,975,767,121	5,124,272,181	6,019,476,455

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	68,527,000	114,334,562	68,527,000	0	114,334,562
徴収不能引当金(固定)	49,487,000	12,688,497	14,778,402	34,708,598	12,688,497
徴収不能引当金(流動)	16,244,000	4,557,438	6,001,597	10,242,403	4,557,438
損失補償等引当金	666,000	28,144,000	0	0	28,810,000
退職手当引当金	5,500,871,000	0	0	52,452,000	5,448,419,000
賞与等引当金	255,767,000	307,447,018	255,767,000	0	307,447,018
合計	5,891,562,000	467,171,515	345,073,999	97,403,001	5,916,256,515

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)	観光資源活用整備補助金	大正ロマン(株)	130,426,000	大正村浪漫亭リニューアル事業補助金
	合併処理浄化槽設置事業補助金	対象者	44,521,000	合併処理浄化槽設置事業補助金
	県営事業負担金	岐阜県	35,904,163	市道改良負担金
	老人福祉施設整備費等補助金	(株)シエント	32,000,000	看護小規模多機能型居宅介護施設助成事業助成金
	その他	-	116,892,837	-
	計		359,744,000	
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	561,883,455	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	404,141,576	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	316,185,936	日本型直接支払交付金 中山間地域等直接支払交付金
	臨時福祉給付金事業費負担金	対象者	172,860,000	年金生活者等支援臨時福祉給付金
	病院事業会計補助金	恵那市病院事業会計	154,756,000	病院事業会計一般会計補助金
	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	120,758,874	診療所事業会計一般会計負担金
	企業立地奨励金	対象者	113,917,400	企業立地奨励金
	その他	-	1,260,190,759	-
	計		3,104,694,000	
合計		3,464,438,000		

※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	7,061,390,070	
		地方交付税	10,069,981,000	
		地方譲与税	284,224,000	
		地方消費税交付金	900,796,000	
		分担金及び負担金	299,703,519	
		その他	293,136,341	
		小計	18,909,230,930	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	288,740,000
			都道府県等支出金	70,928,000
			計	359,668,000
		経常的補助金	国庫支出金	1,779,550,582
			都道府県等支出金	1,973,561,360
			計	3,753,111,942
		小計	4,112,779,942	
合計	23,022,010,872			

(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	21,308,311,646	3,637,304,942	2,112,000,000	17,128,801,542	-1,569,794,838
有形固定資産等の増加	1,800,214,252	475,475,000	724,200,000	600,539,252	-
貸付金・基金等の増加	1,210,390,136	-	30,500,000	1,179,890,136	-
その他	-	-	-	-	-
合計	24,318,916,034	4,112,779,942	2,866,700,000	18,909,230,930	-

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	1,471,544,543
合計	1,471,544,543