

平成28年度

伊勢崎市財務書類

【附属明細書】



財政部財政課

【目次】

I. 一般会計等

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	1
②有形固定資産の行政目的別明細	1
③投資及び出資金の明細	2
④基金の明細	3
⑤貸付金の明細	4
⑥長期延滞債権の明細	5
⑦未収金の明細	5

(2) 負債項目の明細

①地方債（借入先別）の明細	6
②地方債（利率別）の明細	7
③地方債（返済期間別）の明細	7
④特定の契約条項が付された地方債の概要	7
⑤引当金の明細	8

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	9
-------------	---

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細	10
(2) 財源情報の明細	11

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細	12
-----------	----

II. 全体

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	13
------------	----

III. 連結

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	14
------------	----

I. 一般会計等

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:千円)

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	223,350,941	8,718,985	5,724,701	226,345,225	101,254,161	3,573,238	125,091,064
土地(事業用)	68,702,348	695,641	4,193,500	65,204,489	0	0	65,204,489
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物(事業用)	125,707,666	2,339,888	1,260,358	126,787,196	76,865,908	3,228,478	49,921,288
工作物(事業用)	27,737,391	4,043,657	270,843	31,510,205	24,386,813	344,400	7,123,392
船舶	1,800	0	0	1,800	1,440	360	360
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他(事業用)	1,201,736	0	0	1,201,736	0	0	1,201,736
建設仮勘定(事業用)	0	1,639,799	0	1,639,799	0	0	1,639,799
インフラ資産	403,876,522	2,440,640	769,651	405,547,511	97,607,669	2,968,662,778	307,939,842
土地(インフラ用)	217,039,302	301,615	83,155	217,257,762	0	0	217,257,762
建物(インフラ用)	2,662,217	10,284	0	2,672,501	1,664,342	59,329,047	1,008,159
工作物(インフラ用)	148,111,833	1,700,492	453,821	149,358,504	95,863,928	2,833,966,022	53,494,576
その他(インフラ用)	36,004,775	268,700	145,882	36,127,593	79,399	75,367,709	36,048,194
建設仮勘定(インフラ用)	58,395	159,549	86,793	131,151	0	0	131,151
物品	6,027,418	682,314	32,350	6,677,382	4,538,021	281,185	2,139,361
合計	633,254,881	11,841,939	6,526,702	638,570,118	203,399,851	2,972,517,201	435,170,267

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:千円)

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	22,201,202	61,531,947	7,778,935	13,460,138	4,849,736	3,415,738	11,853,368	125,091,064
土地(事業用)	11,275,195	35,159,258	4,168,487	3,590,987	3,735,841	863,026	6,411,695	65,204,489
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物(事業用)	9,184,476	23,976,665	3,553,702	4,693,905	1,104,915	1,972,693	5,434,932	49,921,288
工作物(事業用)	539,435	2,309,049	56,746	3,622,422	8,980	580,019	6,741	7,123,392
船舶	360	0	0	0	0	0	0	360
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他(事業用)	1,201,736	0	0	0	0	0	0	1,201,736
建設仮勘定(事業用)	0	86,975	0	1,552,824	0	0	0	1,639,799
インフラ資産	304,956,082	1,256,266	446,316	56,327	1,163,348	0	61,503	307,939,842
土地(インフラ用)	214,965,046	1,232,339	445,369	56,327	497,196	0	61,485	217,257,762
建物(インフラ用)	994,032	13,441	686	0	0	0	0	1,008,159
工作物(インフラ用)	52,954,715	10,486	261	0	529,096	0	18	53,494,576
その他(インフラ用)	35,913,038	0	0	0	135,156	0	0	36,048,194
建設仮勘定(インフラ用)	129,251	0	0	0	1,900	0	0	131,151
物品	28,458	571,955	34,155	66,927	5,519	834,407	597,940	2,139,361
合計	327,185,742	63,360,168	8,259,406	13,583,392	6,018,603	4,250,145	12,512,811	435,170,267

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

銘柄名	株数・口数など(株数) (A)	時価単価(円) (B)	貸借対照表計上額(千円) (A)×(B) (C)	取得単価(円) (D)	取得原価(千円) (A)×(D) (E)	評価差額(千円) (C)-(E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額(千円)
株式会社群馬銀行	649,249	581	377,214	50	32,462	344,752	32,462
サンデンホールディングス株式会社	3,000	370	1,110	805	2,415	-1,305	2,415
合 計	-	-	378,324	-	34,877	343,447	34,877

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

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)	実質価値 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
伊勢崎市水道事業会計	2,170,795	31,725,158	17,227,208	14,497,950	10,282,910	21.1%	3,060,620	-	-
伊勢崎市病院事業会計	5,503,908	22,083,835	12,919,748	9,164,087	11,867,709	46.4%	4,250,045	-	-
伊勢崎市体育協会	70,000	96,165	1,078	95,087	-	79.6%	75,689	-	70,000
さかい・ふるさと創生基金	160,000	199,781	35	199,746	-	94.1%	187,961	-	160,000
伊勢崎市公共施設管理公社	10,000	439,268	309,384	129,884	-	100.0%	129,884	-	10,000
合 計	7,914,703	54,544,207	30,457,453	24,086,754	-	-	7,704,199	-	-

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

相手先名	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 (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
伊勢崎ガス株式会社	15,000	3,440,602	2,383,680	1,056,922	75,000	20.0%	211,384	-	15,000	15,000
群馬テレビ株式会社	4,284	1,688,703	570,629	1,118,074	968,641	0.4%	4,945	-	4,283	4,283
株式会社エフエム群馬	900	2,066,932	219,117	1,847,815	200,000	0.5%	8,315	-	900	900
群馬県農業信用基金協会	15,560	115,966,481	109,246,912	6,719,569	6,720,568	0.2%	15,558	-	15,560	15,560
群馬県住宅供給公社	500	8,542,255	5,120,977	3,421,278	-	1.3%	44,477	-	500	500
群馬県青果物生産出荷安定基金協会	120	536,369	515,151	21,218	-	0.4%	85	-	120	120
群馬県農業公社	11,544	788,145	107,755	680,390	-	1.8%	12,247	-	11,545	11,545
群馬県畜産協会	1,050	3,907,418	246,978	3,660,440	-	0.0%	0	-	1,050	1,050
群馬県勤労福祉センター	3,550	290,109	16,185	273,924	-	1.4%	3,835	-	3,550	3,550
群馬県防犯協会	420	103,099	2,080	101,019	-	0.5%	505	-	420	420
群馬県健康づくり財団	422	4,446,283	1,187,259	3,259,024	-	0.4%	13,036	-	422	422
群馬県長寿社会づくり財団	4,258	291,861	114,574	177,287	-	2.8%	4,964	-	4,258	4,258
群馬県産業支援機構	7,039	1,342,242	272,849	1,069,393	-	0.7%	7,486	-	7,039	7,039
社会福祉法人さかい福祉会	1,000	2,026,766	360,628	1,666,138	-	0.2%	3,332	-	1,000	1,000
群馬県スポーツ協会	8,004	1,258,930	161,693	1,097,237	-	1.1%	12,070	-	8,004	8,004
地方公共団体金融機構出資金	12,000	24,786,267,000	24,545,185,000	241,082,000	16,602,000,000	0.0%	174	-	12,000	12,000
合 計	85,651	24,932,963,195	24,665,711,467	267,251,728	-	-	342,413	-	85,651	85,651

④ 基金の明細

(単位:千円)

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
財政調整基金	6,132,758	-	-	-	6,132,758	6,132,758
減債基金	1,032,893	-	-	-	1,032,893	1,032,893
都市環境整備基金	775,296	-	-	-	775,296	775,296
福祉事業基金	65,835	-	-	-	65,835	65,835
都市計画事業基金	438,324	-	-	-	438,324	438,324
交通遺児入学・卒業祝金支給基金	23,840	-	-	-	23,840	23,840
奨学資金基金	93,669	-	-	-	93,669	93,669
市民のもり等建設基金	227,672	-	-	-	227,672	227,672
図書館図書資料整備基金	10,000	-	-	-	10,000	10,000
華蔵寺公園遊園地施設整備事業基金	31,949	-	-	-	31,949	31,949
美術品等取得基金	34,169	-	-	199,609	233,778	233,778
土地開発基金	1,283,309	-	916,691	-	2,200,000	2,200,000
観光振興基金	19,465	-	-	-	19,465	19,465
公共施設整備基金	1,679,576	-	-	-	1,679,576	1,679,576
学校教育振興基金	18,027	-	-	-	18,027	18,027
グローバル人材育成奨励基金	58,970	-	-	-	58,970	58,970
田島弥平旧宅活用基金	25,119	-	-	-	25,119	25,119
合計	11,950,871	-	916,691	199,609	13,067,171	13,067,171

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

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	徴収不能引当金上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額	
住宅新築資金等貸付金	2,995	0	1,872	0	4,867
奨学資金貸付金	42,155	0	12,925	0	55,080
合計	45,150	0	14,797	0	59,947

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

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】		
その他の貸付金		
住宅新築資金貸付金	84,988	-
中小企業合理化資金貸付金	518	-
奨学資金貸付金	5,998	-
小計	91,504	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	768,302	79,058
固定資産税	682,114	58,525
軽自動車税	31,391	3,384
都市計画税	75,715	7,239
分担金及び負担金	12,382	1,013
その他の未収金		
使用料及び手数料	28,797	294
諸収入(雑入)	40,633	325
事業収入(給食費収入)	66,684	-
小計	1,706,018	149,838
合計	1,797,522	149,838

⑦未収金の明細

(単位:千円)

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】		
その他の貸付金		
住宅新築資金貸付金	750	-
中小企業合理化資金貸付金	-	-
奨学資金貸付金	2,030	-
小計	2,780	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	237,478	24,437
固定資産税	155,990	13,384
軽自動車税	16,742	1,805
都市計画税	16,517	1,579
分担金及び負担金	7,096	580
その他の未収金		
使用料及び手数料	7,915	81
諸収入(雑入)	13,497	383
事業収入(給食費収入)	13,814	-
小計	469,049	42,249
合計	471,829	42,249

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債残高	うち1年内償還予定		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		その他
		うち1年内償還予定	うち1年内償還予定					うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】										
一般公共事業	3,420,202	346,281		2,456,408	0	0	963,794	0	0	0
公営住宅建設	2,727,793	324,904		2,103,652	321,069	0	303,072	0	0	0
災害復旧	0	0		0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	2,295,645	384,246		2,013,902	0	0	281,743	0	0	0
一般単独事業	22,169,686	2,913,139		874,620	2,111,280	1,994,874	16,970,904	0	0	218,008
その他	255,391	44,009		76,072	179,319	0	0	0	0	0
【特別分】										
臨時財政対策債	34,985,047	2,089,437		28,321,403	6,233,822	0	429,822	0	0	0
減税補てん債	1,089,496	223,386		1,089,496	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0		0	0	0	0	0	0	0
その他	1,954,600	238,033		954,667	264,438	11,826	723,006	0	0	663
合計	68,897,860	6,563,435		37,890,220	9,109,928	2,006,700	19,672,341	0	0	218,671

②地方債(利率別)の明細

(単位:千円)

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
68,897,860	60,437,313	7,351,264	686,917	134,956	142,130	63,471	81,809	0.78%

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:千円)

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
68,897,860	6,563,435	6,663,890	6,457,408	6,349,783	6,070,205	22,506,940	11,310,621	2,975,578	0

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位:)

特定の契約条項が付された地方債残高	契約条項の概要

⑤引当金の明細

(単位:千円)

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	
徴収不能引当金(長期)	164,333	79,325	84,574	9,246	149,838
徴収不能引当金(短期)	43,416	5,094	5,685	576	42,249
退職手当引当金	10,503,204	1,151,606	1,083,592		10,571,218
損失補償等引当金	156,331		32,324	7,359	116,648
賞与等引当金	800,568	821,448	800,568		821,448
合計	11,667,852	2,057,473	2,006,743	17,181	11,701,401

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:千円)

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)	強い、農業づくり交付金(園芸)	佐波伊勢崎農業協同組合ほか	413,659	産業振興	
	茂呂第二土地区画整理事業費補助金	伊勢崎市茂呂第二土地区画整理組合	130,000	生活インフラ・国土保全	
	地域密着型小規模特別養護老人ホーム建設費補助金	(福)和会	126,947	福祉	
	浄化槽整備事業費補助金	市民	91,110	環境衛生費	
	宮郷工業団地周辺整備工事負担金	群馬県	87,178	産業振興	
	その他		184,609		
	計		1,033,503		
	その他の補助金等	療養給付費負担金	群馬県後期高齢者医療広域連合	1,550,216	福祉
		年金生活者等支援臨時福祉給付金	市民	487,530	福祉
		病院事業会計負担金	伊勢崎市病院事業	322,932	環境衛生費
特定事業者交付金		㈱群馬銀行伊勢崎支店	216,871	産業振興費	
住宅リフォーム助成金		市民	182,947	産業振興費	
その他			1,763,996		
計			4,524,492		
合計			5,557,995		

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:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	市税	29,848,887	
		地方譲与税	738,028	
		利子割交付金	25,639	
		配当割交付金	82,078	
		株式等譲渡所得割交付金	47,875	
		地方消費税交付金	3,632,338	
		ゴルフ場利用税交付金	2,103	
		自動車取得税交付金	169,013	
		地方特例交付金	159,241	
		地方交付税	7,515,052	
		交通安全対策特別交付金	47,407	
		分担金及び負担金	992,172	
		寄附金	10,965	
		繰入金	137,961	
		小計	43,408,759	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	2,086,002
			県支出金	67,907
			計	2,153,909
		経常的補助金	国庫支出金	8,936,928
			県支出金	5,526,766
			計	14,463,694
	小計	16,617,603		
	合計			60,026,362
学校給食 センター事業費 特別会計	税収等	繰入金	834,221	
		小計	834,221	
	国県等補助金	経常的補助金	県支出金	9,041
			計	9,041
		小計	9,041	
合計			843,262	
単純合計	税収等		44,242,980	
	国県等補助金		16,626,644	
相殺消去	税収等		834,221	
	国県等補助金		0	
合計	税収等		43,408,759	
	国県等補助金		16,626,644	

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

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	62,367,505	15,239,175	3,425,559	34,872,312	8,830,459
有形固定資産等の増加	6,015,062	1,385,188	2,555,241	2,074,633	-
貸付金・基金等の増加	477,053	-	-	-	477,053
その他	-	-	-	-	-
合計	68,859,620	16,626,644	5,980,800	36,946,944	9,307,512

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:千円)

種 類	本年度末残高
要求払預金	2,338,473
合 計	2,338,473

Ⅱ. 全体

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:千円)

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	251,193,848	8,789,824	5,724,701	254,258,971	118,096,744	3,928,229	136,162,227
土地(事業用)	71,375,336	695,641	4,193,500	67,877,477	0	0	67,877,477
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物(事業用)	150,178,389	2,404,477	1,260,358	151,322,508	93,065,923	3,583,446	58,256,585
工作物(事業用)	28,408,032	4,043,657	270,843	32,180,846	25,029,381	344,423	7,151,465
船舶	1,800	0	0	1,800	1,440	360	360
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他(事業用)	1,230,291	0	0	1,230,291	0	0	1,230,291
建設仮勘定(事業用)	0	1,646,049	0	1,646,049	0	0	1,646,049
インフラ資産	446,702,314	3,266,108	866,179	449,102,243	115,266,195	3,800,936	333,836,048
土地(インフラ用)	218,767,079	301,615	83,155	218,985,539	0	0	218,985,539
建物(インフラ用)	3,957,569	10,284	0	3,967,853	2,410,014	79,896	1,557,839
工作物(インフラ用)	187,821,078	2,503,709	456,931	189,867,856	112,776,782	3,645,672	77,091,074
その他(インフラ用)	36,004,775	268,700	145,882	36,127,593	79,399	75,368	36,048,194
建設仮勘定(インフラ用)	151,813	181,800	180,211	153,402	0	0	153,402
物品	21,369,924	1,386,478	480,770	22,275,632	15,965,335	599,103	6,310,297
合計	719,266,086	13,442,410	7,071,650	725,636,846	249,328,274	8,328,268	476,308,572

Ⅲ. 連結

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:千円)

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) (F)
事業用資産	251,653,768	8,789,936	5,724,701	254,719,003	118,287,350	3,938,533	136,431,653
土地(事業用)	71,406,705	695,641	4,193,500	67,908,846	0	0	67,908,846
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物(事業用)	150,595,084	2,404,589	1,260,358	151,739,315	93,248,661	3,593,496	58,490,654
工作物(事業用)	28,419,764	4,043,657	270,843	32,192,578	25,037,124	344,677	7,155,454
船舶	1,800	0	0	1,800	1,440	360	360
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他(事業用)	1,230,415	0	0	1,230,415	125	0	1,230,290
建設仮勘定(事業用)	0	1,646,049	0	1,646,049	0	0	1,646,049
インフラ資産	446,702,311	3,266,111	866,179	449,102,243	115,266,195	3,800,936	333,836,048
土地(インフラ用)	218,767,076	301,618	83,155	218,985,539	0	0	218,985,539
建物(インフラ用)	3,957,569	10,284	0	3,967,853	2,410,014	79,896	1,557,839
工作物(インフラ用)	187,821,078	2,503,709	456,931	189,867,856	112,776,782	3,645,672	77,091,074
その他(インフラ用)	36,004,775	268,700	145,882	36,127,593	79,399	75,368	36,048,194
建設仮勘定(インフラ用)	151,813	181,800	180,211	153,402	0	0	153,402
物品	21,468,377	1,418,335	488,061	22,398,651	16,058,351	607,843	6,340,300
合計	719,824,456	13,474,382	7,078,941	726,219,897	249,611,896	8,347,312	476,608,001

