

令和4年度 高萩市財務書類（総括）

| | |
|-------|--|
| 一般会計等 | 一般会計 豊園事業特別会計(秋山菫蒲豊園事業勘定) 豊園事業特別会計(高萩豊園事業勘定) |
| 全体会計 | 国民健康保険特別会計 介護保険事業特別会計(保険事業勘定) 介護保険事業特別会計(介護サービス事業勘定) 後期高齢者医療事業特別会計 水道事業会計(地方公営企業法適用) 工業用水道事業会計(地方公営企業法適用) |
| 連結会計 | 茨城県市町村総合事務組合 茨城租税債権管理機構 茨城県後期高齢者医療広域連合 日立・高萩広域下水道事務組合 高萩・北茨城広域事務組合 高萩市社会福祉協議会 |

貸借対照表

(単位:百万円)

| | 資産の部 | | | 負債の部 | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| | 一般会計等 | 全体 | 連結 | 一般会計等 | 全体 | 連結 |
| 1 固定資産 | 37,580 | 43,727 | 63,674 | 1 固定負債 | 13,980 | 16,501 |
| 有形固定資産 | 33,318 | 38,305 | 59,215 | 地方債等 | 11,414 | 13,123 |
| 事業用資産 | 20,379 | 20,379 | 24,874 | 長期未払金 | | |
| インフラ資産 | 12,447 | 16,747 | 31,932 | 引当金 | 2,566 | 2,638 |
| 物品 | 492 | 1,179 | 2,409 | 其他固定負債 | | 740 |
| 無形固定資産 | 70 | 1,074 | 1,999 | 2 流動負債 | 1,692 | 1,965 |
| 投資その他の資産 | 4,192 | 4,347 | 2,460 | 1年内償還予定地方債等 | 1,419 | 1,575 |
| 投資及び出資金 | 2,582 | 2,009 | 65 | 未払金及び未払費用 | | 66 |
| 投資損失引当金 | | | | 前受金及び前受収益 | | 36 |
| 長期延滞債権 | 147 | 195 | 196 | 賞与等引当金 | 167 | 180 |
| 長期貸付金 | 144 | 144 | 6 | 預り金 | 105 | 105 |
| 基金 | 1,324 | 2,014 | 2,207 | 其他流動負債 | | 39 |
| 徴収不能引当金 | -5 | -15 | -15 | 負債合計 | 15,672 | 18,466 |
| 其他投資その他の資産 | | | | 負債及び純資産合計 | 40,099 | 48,152 |
| 2 流動資産 | 2,519 | 4,425 | 5,565 | 純資産の部 | | |
| 現金預金 | 927 | 2,709 | 3,685 | 固定資産等形成分 | 39,042 | 45,188 |
| 未収金 | 40 | 101 | 170 | 余剰分(不足分) | -14,615 | -15,502 |
| 短期貸付金 | 6 | 6 | 6 | 他団体出資等分 | | |
| 基金 | 1,455 | 1,455 | 1,511 | 純資産合計 | 24,427 | 29,686 |
| 棚卸資産 | 96 | 113 | 113 | | | |
| 徴収不能引当金 | -5 | -12 | -12 | | | |
| 其他流動資産 | | 52 | 93 | | | |
| 資産合計 | 40,099 | 48,152 | 69,239 | | | |

※現金預金には歳計外現金(預り金)を含むため、資金収支計算書の残高とは完全に一致しません

行政コスト計算書

(単位:百万円)

| | 一般会計等 | 全体 | 連結 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 経常費用 | 11,521 | 17,332 | 21,621 |
| 業務費用 | 6,860 | 7,773 | 9,255 |
| ① 人件費 | 2,631 | 2,826 | 2,903 |
| ② 物件費等 | 3,932 | 4,555 | 5,390 |
| (うち、減価償却費) | (1,271) | (1,525) | (2,128) |
| ③ その他の業務費用 | 297 | 393 | 962 |
| 移転費用 | 4,661 | 9,559 | 12,366 |
| ① 補助金等 | 1,796 | 7,460 | 10,266 |
| ② 社会保障給付 | 2,092 | 2,093 | 2,093 |
| ③ 他会計への繰出金 | 767 | | |
| ④ その他 | 6 | 6 | 7 |
| 経常収益 | 728 | 1,532 | 1,965 |
| ① 使用料及び手数料 | 280 | 1,038 | 1,452 |
| ② その他 | 448 | 495 | 513 |
| 純経常行政コスト | 10,793 | 15,799 | 19,657 |
| 臨時損失 | 9 | 9 | 9 |
| 臨時利益 | 31 | 32 | 32 |
| 純経常費用(純行政コスト) | 10,771 | 15,777 | 19,634 |

純資産変動計算書

(単位:百万円)

| | 一般会計等 | 全体 | 連結 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 期首純資産残高 | 23,805 | 28,651 | 37,124 |
| 純行政コスト(△) | -10,771 | -15,777 | -19,634 |
| 財源 | 11,645 | 16,860 | 20,681 |
| 税収等 | 8,232 | 10,338 | 12,001 |
| 国県等補助金 | 3,413 | 6,523 | 8,681 |
| 本年度差額 | 874 | 1,084 | 1,048 |
| 固定資産等の変動(内部変動) | | | |
| 有形固定資産等の増加 | | | |
| 有形固定資産等の減少 | | | |
| 貸付金・基金等の増加 | | | |
| 貸付金・基金等の減少 | | | |
| 資産評価差額 | | | |
| 無償所管換等 | 5 | 9 | 38 |
| 他団体出資等分の増加 | | | |
| 他団体出資等分の減少 | | | |
| 比例連結割合変更に伴う差額 | | | |
| その他 | -58 | -58 | 114 |
| 当期変動額 | 822 | 1,035 | 1,199 |
| 期末純資産残高 | 24,427 | 29,686 | 38,323 |

資金収支計算書

(単位:百万円)

| | 一般会計等 | 全体 | 連結 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 業務活動収支 | 1,756 | 2,139 | 2,302 |
| (1) 業務支出 | 10,185 | 15,776 | 19,482 |
| ① 業務費用支出 | 5,530 | 6,224 | 7,122 |
| (うち、支払利息支出) | (39) | (59) | (138) |
| ② 移転費用支出 | 4,655 | 9,553 | 12,360 |
| (2) 業務収入 | 11,943 | 17,917 | 21,786 |
| ① 税収等収入 | 8,248 | 10,319 | 11,933 |
| ② 国県等補助金収入 | 2,970 | 6,069 | 7,845 |
| ③ 使用料及び手数料収入 | 280 | 1,037 | 1,466 |
| ④ その他の収入 | 445 | 492 | 541 |
| (3) 臨時支出 | 1 | 1 | 1 |
| (4) 臨時収入 | | | |
| 2 投資活動収支 | -1,232 | -1,570 | -1,810 |
| (1) 投資活動支出 | 1,891 | 2,231 | 3,550 |
| ① 公共施設等整備費支出 | 1,140 | 1,379 | 2,597 |
| ② 基金積立金支出 | 618 | 718 | 945 |
| ③ その他 | 133 | 133 | 8 |
| (2) 投資活動収入 | 659 | 661 | 1,740 |
| ① 国県等補助金収入 | 441 | 441 | 849 |
| ② 基金取崩収入 | 163 | 163 | 826 |
| ③ その他 | 54 | 57 | 65 |
| 3 財務活動収支 | -645 | -725 | -868 |
| (1) 財務活動支出 | 1,408 | 1,567 | 2,067 |
| ① 地方債等償還支出 | 1,408 | 1,567 | 2,067 |
| ② その他の支出 | | | |
| (2) 財務活動収入 | 763 | 842 | 1,199 |
| ① 地方債等発行収入 | 763 | 842 | 1,199 |
| ② その他の収入 | | | |
| 本年度資金収支額 | -120 | -156 | -376 |
| 前年度末資金残高 | 942 | 2,760 | 3,495 |
| 比例連結割合変更に伴う差額 | | | 12 |
| 本年度末資金残高 | 822 | 2,604 | 3,131 |

※現金預金には歳計外現金(預り金)を含むため、資金収支計算書の残高とは完全に一致しません