

連結貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

(単位:千円)

借 方		貸 方	
[資産の部]		[負債の部]	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方公共団体	
生活インフラ・国土保全	102,820,207	普通会計地方債	62,426,984
教育	42,067,297	公営事業地方債	23,982,526
福祉	6,615,308	地方公共団体計	86,409,510
環境衛生	34,085,241	(2) 関係団体	
産業振興	80,348,485	一部事務組合・広域連合地方債	0
消防	2,249,985	地方三公社長期借入金	0
総務	13,552,378	第三セクター等長期借入金	1,836
収益事業	0	関係団体計	1,836
その他	15	(3) 長期未払金	1,266,106
有形固定資産合計	281,738,916	(4) 引当金	9,441,012
(2) 無形固定資産	11,162	(うち退職手当等引当金)	9,385,012
(3) 売却可能資産	101,191	(うちその他の引当金)	56,000
公共資産合計	281,851,269	(5) その他	0
2 投資等		固定負債合計	97,118,464
(1) 投資及び出資金	2,274,737	2 流動負債	
(2) 貸付金	131,961	(1) 翌年度償還予定額	
(3) 基金等	11,727,132	地方公共団体	7,882,153
(4) 長期延滞債権	653,662	関係団体	0
(5) その他	49,196	翌年度償還予定額計	7,882,153
(6) 回収不能見込額	279,758	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	536,300
投資等合計	14,556,930	(3) 未払金	917,831
3 流動資産		(4) 翌年度支払予定退職手当	1,137,495
(1) 資金	10,355,653	(5) 賞与引当金	813,461
(2) 未収金	3,402,256	(6) その他	142,961
(3) 販売用不動産	564,774	流動負債合計	11,430,201
(4) その他	127,491	負債合計	108,548,665
(5) 回収不能見込額	1,622,052	[純資産の部]	
流動資産合計	12,828,122	1 公共資産等整備国県補助金等	88,594,511
4 繰延勘定	0	2 公共資産等整備一般財源等	145,634,132
		3 他団体及び民間出資分	34,450
		4 その他一般財源等	33,636,435
		5 資産評価差額	60,998
資産合計	309,236,321	純資産合計	200,687,656
		負債及び純資産合計	309,236,321

連結行政コスト計算書

自 平成20年4月 1日
至 平成21年3月31日

(単位:千円)

【経常行政コスト】

	総額	(構成比率)	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	議会	支払利息	回収不能見込計上額	その他行政コスト
1 (1)人件費	8,587,113	12.5%	679,153	1,233,480	1,053,135	1,031,786	1,060,116	862,131	2,398,530	268,782			0
(2)退職手当等引当金繰入等	977,868	1.4%	100,417	156,460	133,172	42,677	140,429	142,365	252,807	9,541			0
(3)賞与引当金繰入額	812,428	1.2%	66,598	121,492	100,429	94,542	81,903	84,313	236,495	26,656			0
小計	10,377,409	15.1%	846,168	1,511,432	1,286,736	1,169,005	1,282,448	1,088,809	2,887,832	304,979			0
2 (1)物件費	6,260,153	9.1%	277,559	1,020,034	902,935	2,073,245	584,209	120,263	1,268,032	13,876			0
(2)維持補修費	280,696	0.4%	156,340	35,067	0	48,995	37,690	2,378	226	0			
(3)減価償却費	9,563,775	13.9%	2,440,477	1,088,383	364,259	1,533,002	3,396,202	100,534	640,918	0			
小計	16,104,624	23.4%	2,874,376	2,143,484	1,267,194	3,655,242	4,018,101	223,175	1,909,176	13,876			0
3 (1)社会保障給付	29,021,167	42.1%		49,546	28,962,206	9,415							
(2)補助金等	5,792,425	8.4%	18,309	301,401	3,630,528	37,219	474,139	182,669	1,140,141	8,019			0
(3)他会計等への支出額	822,027	1.2%	81,208	0	0	325,246	415,573	0	0	0			0
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	1,627,512	2.4%	249,324	506	12,108	62,111	1,302,410	937	116	0			0
小計	37,263,131	54.1%	348,841	351,453	32,604,842	433,991	2,192,122	183,606	1,140,257	8,019			0
4 (1)支払利息	1,790,436	2.6%									1,790,436		
(2)回収不能見込計上額	1,355,914	2.0%										1,355,914	
(3)その他行政コスト	2,026,075	2.9%	434,409	0	361,984	22,203	351,936	0	5,421	0			850,122
小計	5,172,425	7.5%	434,409	0	361,984	22,203	351,936	0	5,421	0	1,790,436	1,355,914	850,122
経常行政コスト a	68,917,589		4,503,794	4,006,369	35,520,756	5,280,441	7,844,607	1,495,590	5,942,686	326,874	1,790,436	1,355,914	850,122
(構成比率)			6.5%	5.8%	51.5%	7.7%	11.4%	2.2%	8.6%	0.5%	2.6%	2.0%	1.2%

【経常収益】

														一般財源 振替額
1 使用料・手数料	5,664,833		88,847	83,224	4,716,563	207,890	22,622	803	238,600	0	0		0	306,284
2 分担金・負担金・寄附金	7,692,910		63,083	350	7,427,732	99,465	27,317	0	4,680	0	0		0	70,283
3 保険料	3,517,449				3,517,449									
4 事業収益	3,108,632		571,202	0	57,571	1,666,364	813,495	0	0	0			0	
5 その他特定行政サービス収入	153,296		18,414	0	39,683	27,966	67,233	0	0	0			0	
経常収益 b	20,137,120		741,546	83,574	15,758,998	2,001,685	930,667	803	243,280	0	0		0	376,567
b / a	0.0%		16.5%	2.1%	44.4%	37.9%	11.9%	0.1%	4.1%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a - b	48,780,469		3,762,248	3,922,795	19,761,758	3,278,756	6,913,940	1,494,787	5,699,406	326,874	1,790,436	1,355,914	850,122	376,567

連結純資産変動計算書

〔 自 平成20年4月 1日
至 平成21年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	他団体及び 民間出資分	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	199,051,585	88,977,302	144,826,330	34,450	34,855,631	69,134
純経常行政コスト	48,780,469				48,780,469	
一般財源						
地方税	10,904,049				10,904,049	
地方交付税	18,153,212				18,153,212	
その他行政コスト充当財源	1,930,795				1,930,795	
補助金等受入	20,136,194	2,526,001			17,610,193	
臨時損益						
災害復旧事業費	100,678				100,678	
公共資産除売却損益	0				0	
投資損失	18,561				18,561	
収益事業純損失	0				0	
その他	0				0	
基金積立金	0				0	
:						
科目振替						
公共資産整備への財源投入			5,849,281		5,849,281	
公共資産処分による財源増		0	0		0	0
貸付金・出資金等への財源投入		0	425,300		425,300	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	2,817,406		2,817,406	
減価償却による財源増		2,908,792	6,654,983		9,563,775	
地方債償還に伴う財源振替			5,758,162		5,758,162	
出資の受入・新規設立	372,688		372,688			
資産評価替えによる変動額	8,136					8,136
無償受贈資産受入	0					0
その他	953,023	0	2,125,240		1,172,217	
期末純資産残高	200,687,656	88,594,511	145,634,132	34,450	33,636,435	60,998

連結資金収支計算書

〔自 平成20年4月 1日〕
〔至 平成21年3月31日〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	10,176,999
物件費	6,225,866
社会保障給付	29,021,167
補助金等	5,708,143
支払利息	1,790,436
その他支出	1,409,285
支出合計	54,331,896
地方税	7,725,221
地方交付税	18,153,212
国県補助金等	16,554,728
使用料・手数料	1,069,835
分担金・負担金・寄附金	10,157,183
保険料	5,110,878
事業収入	3,147,233
諸収入	1,093,259
地方債発行額	1,095,358
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	28,119
その他収入	1,473,737
収入合計	65,608,763
経常的収支額	11,276,867

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	9,430,898
公共資産整備補助金等支出	1,627,512
地方独立行政法人公共資産整備支出	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	0
地方三公社公共資産整備支出	10,076
第三セクター等公共資産整備支出	809
支出合計	11,069,295
国県補助金等	3,581,617
地方債発行額	5,284,585
長期借入金借入額	0
基金取崩額	0
その他収入	169,395
収入合計	9,035,597
公共資産整備収支額	2,033,698

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	307,000
貸付金	201,038
基金積立額	369,765
定額運用基金への繰出支出	5,441
地方債償還額	8,811,887
長期借入金返済額	0
短期借入金減少額	120,000
収益事業純支出	0
その他支出	3,472
支出合計	9,818,603
国県補助金等	81,128
貸付金回収額	214,001
基金取崩額	0
地方債発行額	900,990
長期借入金借入額	0
公共資産等売却収入	27,858
収益事業純収入	0
その他収入	67,207
収入合計	1,291,184
投資・財務的収支額	8,527,419

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	715,750
期首資金残高	9,633,352
経費負担割合変更に伴う差額	6,551
期末資金残高	10,355,653

1 上記の他、 の受け入れに伴う歳計外現金の収入額 千円
(の返還に伴う支出額 千円)があります。

連結対象法人等明細表

区分	会計・法人名等	連結対象	資本金等 (千円)	出資割合・ 経費負担割合 (%)	市からの補助 金・負担金 (千円)	職員数 (人)		主たる事業の内容
							うち市派遣職員	
普通会計	普通会計					1,009		
公営事業会計 (法適用)	水道事業				40,503	27		
	公共下水道事業(法適用)				484,889	12		
公営事業会計 (法非適用)	簡易水道事業				182,311	13		
	交通事業(船舶運航)				5,943	3		
	市場事業				-	0		
	宅地造成事業(その他造成)				-	0		
	特定環境保全公共下水道事業				200,978	2		
	農業集落排水事業				204,484	1		
	漁業集落排水事業				179,199	2		
	小規模集合排水事業				5,966	0		
	特定地域生活排水処理事業				380	0		
公営事業会計 (その他)	国民健康保険事業(事業勘定)				1,042,011	24		
	国民健康保険事業(直診勘定)				73,000	22		
	老人保健医療事業				611,052	0		
	介護保険事業(保険事業勘定)				912,188	19		
	介護保険事業(介護サービス事業勘定)				15,861	3		
一部事務組合・ 広域連合	後期高齢者医療事業							
	消防補償組合		-	23.4%	44,793	1	-	
	交通災害共済組合		-	12.0%	-	1	-	
	市町村会館管理組合		-	14.5%	39,530	23	2	
	後期高齢者医療広域連合・一般		-	7.2%	-	1	-	
後期高齢者医療広域連合・事業		-	7.2%					
地方三公社	土地開発公社		3,000	100%		3	3	
第三セクター等	株式会社 うめ		10,000	51.50%		24		
	有限会社 きらり		3,000	80.00%		14		
	財団法人 さいき農林公社		50,000	80.00%	13,800	16		
	佐伯市蒲江栽培漁業 有限会社		25,000	52.00%		5		
	財団法人 佐伯勤労者福祉協会		3,000	100%		1		
	株式会社 道の駅やよい		30,000	76.67%		6		
	株式会社 かまえ町総合物産サービス		20,200	39.60%				

連結貸借対照表内訳表(N年度)

(単位:千円)

	一部事務組合・広域連合					地方三公社		第三セクター等							(単純合計) E+F+G+H+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+G+H+I+J) K			
	消防補償組合	交通災害共済組合	市町村会館管理組合	後期高齢者医療広域連合・一般	後期高齢者医療広域連合・事業	(合計) F	(合計) H	株式会社 うめ	有限会社 きらり	財団法人 さいき農林公社	佐伯市蒲江栽培漁業 有限会社	財団法人 佐伯勤労者福祉協会	株式会社 道の駅 やよい	株式会社 かまス可総合物産サービス				(合計) I		
[資産の部]																				
1. 公共資産																				
(1) 有形固定資産																				
生活インフラ・国土保全	0					0	699,900	699,900							0	102,820,207	0	102,820,207		
教育	0					0									0	42,067,297	0	42,067,297		
福祉	0					0									0	6,615,308	0	6,615,308		
環境衛生	0					0									0	34,085,241	0	34,085,241		
産業振興	0					0			2,581	1,635	1,508			275	794	6,793	80,348,485	0	80,348,485	
消防	0					0									0	2,249,985	0	2,249,985		
総務	0					0									0	13,552,378	0	13,552,378		
収益事業	0		126,226			0									0	0	0	0		
その他	0					0								15	15	15	15	15		
地方公共団体計	0	0	126,226	0	0	126,226	699,900	699,900	2,581	1,635	1,508	0		275	809	6,808	281,738,916	0	281,738,916	
(2) 無形固定資産	0					0									0	11,162	0	11,162		
(3) 売却可能資産	0					0	14,088	14,088							0	101,191	0	101,191		
公共資産合計	0	0	126,226	0	0	126,226	713,988	713,988	2,581	1,635	1,508	0		275	809	6,808	281,851,269	0	281,851,269	
2. 投資等																				
(1) 投資及び出資金	0					0									28	28	2,274,737	0	2,274,737	
(2) 貸付金	0					0									0	0	131,961	0	131,961	
(3) 基金等	41,202	18,611				152,085				65,303					65,303	11,727,132	0	11,727,132		
(4) 長期延滞債権	0					0									0	653,662	0	653,662		
(5) その他	0					0	3,000	3,000	15,961			24,098	4,000	96	2,041	46,196	49,196	0	49,196	
(6) 回収不能見込額	0					0									0	279,758	0	279,758		
投資等合計	41,202	18,611	0	0	92,272	152,085	3,000	3,000	15,961	0	65,303	24,098	4,000	124	2,041	111,527	14,556,930	0	14,556,930	
3. 流動資産																				
(1) 現金	19,977	3,347	18,137	9,336	290,053	340,850	20,264	20,264	13,027	1,581	3,452	3,729	6,484	95,390	55,608	179,271	10,355,653	0	10,355,653	
(2) 未収金	0					0					223	3,150			487	861	4,721	3,402,256	0	3,402,256
(3) 販売用不動産						0	564,774	564,774								0	564,774	0	564,774	
(4) その他						0	112,171	112,171	3,236	1,025	2,418	109		4,339	3,200	14,327	127,491	0	127,491	
(5) 回収不能見込額	0					0									0	1,622,052	0	1,622,052		
流動資産合計	19,977	3,347	18,137	9,336	290,053	340,850	697,209	697,209	16,263	2,829	9,020	3,838	6,484	100,216	59,669	198,319	12,828,122	0	12,828,122	
4. 繰延勘定						0			0	0				0		0	0	0	0	
資産合計	61,179	21,958	144,363	9,336	382,325	619,161	1,414,197	1,414,197	34,805	4,464	75,831	27,936	10,484	100,615	62,519	316,654	309,236,321	0	309,236,321	
[負債の部]																				
1. 固定負債																				
(1) 地方公共団体																				
普通会計地方債						0											62,426,984	0	62,426,984	
公営事業地方債						0											23,982,526	0	23,982,526	
地方公共団体計						0											86,409,510	0	86,409,510	
(2) 関係団体																				
一部事務組合・広域連合地方債	0					0											0	0	0	
地方三公社長期借入金						0											0	0	0	
第三セクター等長期借入金						0				1,836					1,836	1,836	0	1,836		
関係団体計	0	0	0	0	0	0			1,836					0	1,836	1,836	0	1,836		
(3) 長期未払金	0			57		57				1,492					1,492	1,266,106	0	1,266,106		
(4) 引当金	6,226	3,288	1,712	0	0	11,226									0	9,441,012	0	9,441,012		
(うち 退職手当等引当金)	6,226	3,288	1,712			11,226									0	9,385,012	0	9,385,012		
(うち その他の引当金)						0									0	56,000	0	56,000		
(5) その他						0									0	0	0	0		
(うち 他会計借入金)						0									0	0	0	0		
固定負債合計	6,226	3,288	1,712	57	0	11,283	0	0	0	1,836	1,492	0	0	0	3,328	97,118,464	0	97,118,464		
2. 流動負債																				
(1) 翌年度償還予定額																				
地方公共団体						0											7,882,153	0	7,882,153	
関係団体						0										0	0	0	0	
翌年度償還予定額計	0	0	0	0	0	0									0	7,882,153	0	7,882,153		
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0					0	518,000	518,000		300	18,000				18,300	536,300	0	536,300		
(3) 未払金	0			74		74			798	71					30,351	31,960	917,831	0	917,831	
(4) 翌年度支払予定退職手当	0					0									0	1,137,495	0	1,137,495		
(5) 買付引当金	152	82	94			328									1,033	813,461	0	813,461		
(6) その他						0			9,960	19	1,033	1,255	3,600	28,078	52,071	142,961	0	142,961		
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)						0			0						0	0	0	0		
流動負債合計	152	82	94	74	0	402	518,000	518,000	10,758	390	28,192	1,995	3,600	28,078	30,351	103,364	11,430,201	0	11,430,201	
負債合計	6,378	3,370	1,806	131	0	11,685	518,000	518,000	10,758	2,226	29,684	1,995	3,600	28,078	30,351	106,692	108,548,665	0	108,548,665	
[純資産の部]																				
1. 公共資産等整備国庫補助金等			13,738			13,738					14,793					14,793	88,594,511	0	88,594,511	
2. 公共資産等整備一般財源等			112,490	131		112,359	186,017	186,017	18,542	1,635	52,018		3,000	399	2,849	78,443	145,634,132	0	145,634,132	
3. 他団体及び民間出資分						0			4,850	600	10,000	12,000			7,000	34,450	34,450	0	34,450	
4. その他一般財源等	54,801	18,588	16,329	9,336	382,325	481,379	710,180	710,180	655	3	30,664	13,941	3,884	65,138	29,319	82,276	33,636,435	0	33,636,435	
5. 資産評価差額						0										0	60,998	0	60,998	
純資産合計	54,801	18,588	142,557	9,205	382,325	607,476	896,197	896,197	24,047	2,238	46,147	25,941	6,884	72,537	32,168	209,962	200,687,656	0	200,687,656	
負債及び純資産合計	61,179	21,958	144,363	9,336	382,325	619,161	1,414,197	1,414,197	34,805	4,464	75,831	27,936	10,484	100,615	62,519	316,654	309,236,321	0	309,236,321	

連結行政コスト計算書内訳表（目的別）

	地方公共団体																			(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営事業会計																				
		公営企業会計（法適用）		公営企業会計（法非適用）						公営事業会計（その他）												
	水道事業	公共下水道事業 （法適用）	簡易水道事業	交通事業（船舶 運航）	市場事業	宅地造成事業 （その他造成）	特定環境保全公 共下水道事業	農業集落排水事 業	漁業集落排水事 業	小規模集排水 事業	特定地域生活排 水処理事業	(小計) B	国民健康保険事 業（事業勘定）	国民健康保険事 業（直診勘定）	老人保健医療事 業	介護保険事業 （保険事業勘 定）	介護保険事業 （介護サービ ス事業勘定）	農業共済事業	(小計) C			
経常行政コスト																						
生活インフラ・国土保全	4,136,072	0	659,468	0	65,812	0	45,062	195,271	0	0	0	865,612	0	0	0	0	0	0	0	5,101,684	741,506	4,360,178
教育	4,006,369	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,006,369	0	4,006,369
福祉	10,009,385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,065,517	0	1,166,427	6,364,392	60,238	0	19,499,241	29,508,626	3,136,695	26,371,931
環境衛生	3,547,279	699,840	0	610,173	0	0	0	0	0	0	40,350	1,350,363	0	480,559	0	0	0	0	480,559	5,378,201	97,760	5,280,441
産業振興	6,551,089	0	0	0	31,130	0	0	319,322	216,357	8,143	0	574,952	0	0	0	0	0	0	7,126,041	8,000	7,118,041	
消防	1,417,451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,417,451	1	1,417,452	
総務	5,920,886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,920,886	11,650	5,909,236	
議会	326,697	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	326,697	177	326,874	
支払利息	1,155,029	115,992	281,210	94,403	111	2,059	0	30,427	75,774	30,150	2,076	1,619	633,827	0	0	0	0	0	1,788,856	0	1,788,856	
回収不能見込計上額	1,655,686	0	0	1,335	0	0	0	0	173	8	0	0	1,516	293,485	0	0	5,229	0	298,714	1,355,456	0	1,355,456
その他	850,398	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850,398	0	850,398	
行政コスト合計	39,576,341	815,832	940,678	703,247	65,923	33,189	45,062	225,698	394,923	246,499	10,219	41,969	3,523,238	10,772,032	480,559	1,166,427	6,359,163	60,238	19,681,086	62,780,665	3,995,433	58,785,232
経常収益																						
使用料・手数料	1,056,684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056,684	0	1,056,684	
分担金・負担金・寄附金	187,186	0	0	43,191	0	0	0	360	3,465	4,364	0	1,664	53,044	4,014,434	0	538,424	1,898,371	0	6,451,229	6,691,459	102,514	6,793,973
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,809,356	0	0	1,131,827	0	0	3,517,449	3,517,449	0	3,517,449
事業収益	946,172	299,495	360,112	21,044	13,042	62,702	46,058	61,285	27,207	1,115	30,071	1,868,311	0	330,009	0	57,571	0	387,580	2,255,891	0	2,255,891	
その他特定行政サービス収入	992	390	18,141	93	98	4,608	734	22,552	6,072	0	1,069	54,749	18,427	3,856	14,108	2,262	0	43,539	98,288	12,538	110,826	
他会計補助金等	3,324	417,252	233,410	32,175	20,042	88,240	208,473	212,645	202,924	9,753	3,237	1,431,484	892,968	99,003	233,007	943,202	4,025	0	2,434,862	3,866,346	3,866,346	0
行政サービス収入合計	1,243,870	950,488	717,141	654,854	53,312	33,182	155,550	255,630	299,951	240,587	10,872	38,041	3,407,588	6,735,185	432,865	785,538	3,975,662	61,596	12,834,859	17,486,117	3,751,294	13,734,823
(差引) 純行政コスト	38,332,471	134,658	223,537	48,393	12,611	7	110,486	29,932	94,972	5,932	653	5,928	115,650	4,036,847	47,694	380,888	2,383,501	1,395	6,846,427	45,294,548	244,139	45,050,409

連結行政コスト計算書内訳表(性別別)

	地方公共団体																	(合計)	(相対消去等)	純計 (A+B+C+D) E				
	普通会計 A	公営企業会計(法適用)										公営企業会計(その他)									(小計) B	(小計) C		
		水道事業	公共下水道事業 (法適用)	簡易水道事業	交通事業(船舶 運航)	市場事業	宅地造成事業 (その他造成)	特定環境保全公 共下水道事業	農業集落排水事 業	漁業集落排水事 業	小規模集合排水 事業	特定地域生活用 水処理事業	国民健康保険事 業(事業勘定)	国民健康保険事 業(直接勘定)	老人保健医療事 業	介護保険事業 (保険事業勘 定)	介護保険事業 (介護サービス 事業勘定)						後期高齢者医療 事業(市町村)	
経常行政コスト	7,636,605	188,434	31,132	62,424	20,352	0	0	16,264	7,663	12,832	0	0	339,101	146,304	173,715	0	112,004	7,357	0	439,380	8,415,686	23,897	8,391,789	
人件費	1,038,994	2,306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,306	0	0	0	0	0	0	0	1,041,300	67,306	973,994	
退職手当引当金繰入等	747,219	0	0	3,330	1,477	0	0	2,879	0	0	0	0	8,204	10,662	10,101	0	8,996	641	1,120	32,540	787,963	24,137	812,100	
賃借引当金繰入等	4,796,694	164,815	108,224	163,179	0	0	46,714	51,367	31,303	2,108	22,192	589,794	152,274	249,176	3,013	199,581	62,240	12,945	469,231	6,965,773	0	5,965,773		
物性費	163,028	45,355	20,442	0	0	2,984	0	20,710	9,076	10,679	1,720	3,840	114,598	0	0	0	0	0	0	0	277,626	0	277,626	
維持補修費	8,036,820	284,678	249,263	381,113	7,659	22,750	45,062	98,328	225,294	135,132	3,874	6,894	1,460,046	13,265	47,565	0	0	0	0	60,830	9,557,696	0	9,557,696	
減価償却費	4,978,741	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,181,063	0	0	0	996,828	5,966,232	0	828,597	14,972,740	19,951,481	19,951,481	
社会保険給付	2,284,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,407,268	0	0	0	6,703	0	0	3,407,268	5,671,914	0	5,671,914	
補助金等	4,715,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,124	0	0	0	0	0	0	36,124	4,750,593	3,928,566	822,027	
他会社への支出額	1,627,512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,627,512	0	1,627,512	
他団体への公共資産整備補助金等	1,155,029	115,892	281,210	94,409	111	2,069	0	30,427	75,774	30,150	2,076	1,619	633,827	0	0	0	0	0	0	0	1,788,856	0	1,788,856	
支払利息	1,855,686	0	0	1,335	0	0	0	0	174	0	0	0	1,516	293,466	0	0	0	5,222	0	0	298,714	1,355,496	458	1,355,914
前年度繰上計上額	850,389	14,454	250,409	125	36,324	5,400	0	10,374	25,932	25,890	440	7,624	376,969	125,519	0	166,586	69,876	0	5	361,963	1,589,349	0	1,589,349	
その他行政コスト	39,576,341	815,832	940,676	703,247	65,923	33,189	45,062	225,698	394,922	246,499	10,219	41,969	3,523,238	10,772,032	480,459	1,166,427	6,359,163	60,238	842,667	19,681,086	62,780,665	3,995,174	58,785,491	
経常収益	1,056,684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056,684	0	1,056,684	
使用料・手数料	167,186	0	0	43,191	0	0	0	363	3,465	4,364	0	1,664	53,044	4,014,434	0	538,424	1,898,371	0	0	6,451,222	6,621,459	108,468	6,729,927	
公営企業・委託金・委託金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,809,366	0	0	0	1,131,827	576,266	0	3,517,449	3,517,449	0	3,517,449	
保険料	946,172	299,494	360,112	21,044	13,042	62,702	46,058	61,285	27,207	1,119	30,071	1,868,311	0	330,009	0	0	0	57,571	0	387,580	2,255,891	0	2,255,891	
事業収益	992	390	18,141	93	98	4,608	734	22,552	6,072	0	1,069	54,749	18,427	3,856	14,108	2,262	0	4,886	43,539	98,288	12,538	110,826		
その他特定行政サービス収入	3,324	417,254	233,410	39,173	20,042	88,248	208,478	212,644	202,424	9,753	3,237	1,431,484	892,988	99,000	233,007	843,202	4,025	262,690	2,434,862	3,866,346	3,866,346	0		
他会計補助金等	950,498	717,141	654,864	53,311	33,184	155,561	265,031	299,951	240,963	10,871	36,041	3,407,638	6,735,185	62,865	785,539	3,975,862	81,596	843,812	12,834,659	17,468,177	3,745,320	13,740,797		
行政サービス収入合計	1,243,870	134,669	225,537	49,362	12,611	7	110,488	28,922	94,972	5,932	65	5,928	115,652	4,036,847	47,694	380,888	2,383,901	1,359	1,145	6,846,427	45,234,546	240,854	45,044,694	
(差引) 純行政コスト	38,332,477	680,963	715,139	653,885	53,311	33,184	34,055	196,776	302,950	240,567	10,154	41,304	3,410,586	10,726,315	432,765	1,165,072	6,362,862	60,238	841,522	19,440,237	61,881,511	4,236,028	57,645,483	

連結行政コスト計算書内訳表（性別別）

（単位：千円）

	都庁特別区・広域圏別						地方公共団体		第三セクター等		(単独会計)	(相殺消去等)	純計 (E+F+G+H+J)
	消防補償組合	交通災害共済組合	市町村会館管理組合	後期高齢者医療広域連合・一	後期高齢者医療広域連合・事業	f	g	h	(合計) F	(合計) H			
経常行政コスト													
人件費	2,089	1,098	1,117	87				4,391	0	24,609	191,533	8,587,113	8,587,113
退職手当引当金繰入等	4,977	5,690	3,171	0				3,874	0	0	0	977,868	977,868
賃借引当金繰入等	152	82	94	0				358	0	0	0	812,428	812,428
賃借費	624	466	2,804	1,965	50,031			55,770	3,786	3,786	44,019	234,824	6,260,153
維持補償費	0	0	226	0				226	0	836	2,844	280,696	280,696
減価償却費	0	0	3,013	0				3,013	10	10	1,409	3,056	9,563,775
社会保険給付	0	0	0	0	9,069,686			9,069,686	0	0	0	29,021,162	29,021,162
補助金等	79,146	4,847	27	7,206	27,882			117,802	2,514	2,514	36	4,797,464	5,292,454
他会社等への支出額	0	0	0	81,768				81,768	0	0	0	903,796	81,768
他団体への公共資産整備補助金等	0	0	0	0				0	0	0	0	1,627,512	1,627,512
支払利息	0	0	0	0				0	1,370	1,370	210	1,790,436	1,790,436
繰上償還引当金繰入等	0	0	0	0				0	0	0	0	1,355,314	1,355,314
その他行政コスト	5,421	80	228	74	1			5,746	137,306	137,306	68,084	294,274	2,028,079
行政コスト合計	81,349	12,179	10,224	90,952	9,147,400	0	0	9,342,104	144,986	144,986	138,957	726,776	68,999,357
経常収益													
使用料・手数料	0	0	3,272	4,604,577				4,608,149	0	0	0	5,664,833	5,664,833
公営金・基金金・寄附金	44,816	9,410	5,079	9,055	824,603			892,863	0	0	0	2,692,210	7,582,210
受贈料	0	0	0	0				0	0	0	0	3,517,440	3,517,440
事業収益	0	0	0	0				0	141,899	141,899	136,277	710,842	3,108,632
その他特定行政サービス収入	0	0	0	3,908				3,908	51	51	2,816	38,511	153,296
他会社補助金等	0	0	0	81,768				81,768	0	0	0	81,768	81,768
行政サービス収入合計	44,816	9,410	8,851	9,055	5,514,855	0	0	5,538,789	141,950	141,950	139,093	749,353	20,218,989
(差引) 純行政コスト	36,533	2,769	1,373	81,897	3,632,545	0	0	3,756,316	3,036	3,036	136	22,577	48,780,469

連結純資産変動計算書内訳表

	地方公共団体																				(合計)	(相殺消去等)	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営事業会計																					
		公営企業会計(法適用)			公営企業会計(法非適用)																		
水道事業	公共下水道事業(法適用)	簡易水道事業	交通事業(船舶運航)	市場事業	宅地造成事業(その他造成)	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	漁業集落排水事業	小規模集排水事業	特定地域生活排水処理事業	国民健康保険事業(事業勘定)	国民健康保険事業(直診勘定)	老人保健医療事業	介護保険事業(保険事業勘定)	介護保険事業(介護サービス事業勘定)	後期高齢者医療事業(市町村)	A+B+C	D					
期首純資産残高	160,704,988	9,274,489	21,868,131	6,821,250	7,443	204,262	1,223,812	2,149,795	4,243,797	2,871,945	4,206,653	149,522	48,818,652	823,708	243,650	0	766,372	1,999	0	1,831,731	211,355,371	13,601,345	197,754,026
純経常行政コスト	38,332,471	134,656	223,537	48,393	12,611	7	110,488	29,932	94,972	5,932	653	5,928	115,650	4,036,847	47,694	380,888	2,383,501	1,358	1,145	6,846,427	45,294,548	249,854	45,044,694
一般財源																							
地方税	10,904,049												0								10,904,049	0	10,904,049
地方交付税	18,153,212												0								18,153,212	0	18,153,212
その他行政コスト充当財源	1,931,592												0								1,931,592	0	1,931,592
補助金等受入	8,820,753	0	0	88,376	29,403	0	0	36,940	259,111	104,728	0	3,415	521,973	3,741,601	34,494	380,888	2,577,922	0		6,734,905	16,077,631	0	16,077,631
臨時損益																							
災害復旧事業費	100,678	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,678	0	100,678
公共資産売却損益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資損失	18,561	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,561	0	18,561
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資の受入・新規設立		155,700	67,862	149,126									372,688							0	372,688	0	372,688
資産評価替えによる変動額	8,136												0							0	8,136	0	8,136
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	4,736	13,086	74,361	144,239	0	0	1,230,156	159	8,852	2,820	0	722	1,299,501	17,228	9,800	0	258	0	27,286	1,276,951	229,843	1,047,108	
期末純資産残高	162,050,012	9,577,931	21,786,817	6,866,120	24,235	204,255	104,144	2,216,508	4,399,084	2,967,921	4,859	146,287	48,298,162	545,690	240,250	0	961,051	641	1,145	1,747,495	212,095,669	13,121,648	198,974,021

連結純資産変動計算書内訳表 内訳表

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合						地方三公社		第三セクター等								(単純合計)	(相殺消去等)	純計 (E+F+G+H+I+J)
	消防補償組合	交通災害共済組合	市町村会館管理組合	後期高齢者医療広域連合・一般	後期高齢者医療広域連合・事業	(合計) F	土地開発公社	(合計) H	株式会社 うめ	有限会社 きらり	財団法人 さいき農林公社	佐伯市蒲江栽培漁業 株式会社	財団法人 佐伯勤労者福祉協会	株式会社 道の駅やよい	株式会社 かま丸町総合物産サービス	(合計) I			
期首純資産残高	54,855	17,672	96,880	43,902	0	213,309	899,261	899,261	24,245	2,910	45,358	25,429	7,647	59,310	20,090	184,989	199,051,585	0	199,051,585
純経常行政コスト	36,533	2,769	1,573	81,897	3,632,544	3,755,316	3,036	3,036	136	672	6,055	298	1,908	2,774	12,078	22,577	48,780,469	0	48,780,469
一般財源																			
地方税						0		0									10,904,049		10,904,049
地方交付税						0		0									18,153,212		18,153,212
その他行政コスト充当財源				37,413		797		0									1,930,795	0	1,930,795
補助金等受入	36,355	147	114	84,736	3,973,827	4,058,563		0									20,136,194		20,136,194
臨時損益																			
災害復旧事業費						0		0									100,678		100,678
公共資産売却損益						0		0									0		0
投資損失						0		0									18,561		18,561
その他						0		0									0		0
その他						0		0									0		0
その他						0		0									0		0
その他						0		0									0		0
その他						0		0									0		0
その他						0		0									0		0
出資の受入・新規設立						0		0									372,688	0	372,688
資産評価替えによる変動額						0		0									8,136		8,136
無償受贈資産受入						0		0									0		0
その他	124					91,717	28	28	334		5,266	214	2,671	10,453		2,396	953,023		953,023
期末純資産残高	54,801	18,588	142,557	9,205	382,325	607,476	896,197	896,197	24,047	2,238	46,147	25,941	6,884	72,537	32,168	209,962	200,687,656	0	200,687,656

連結資金収支計算書内訳表

(単位:千円)

	一部事務組合・広域連合						地方三公社		第三セクター等							(単純合計)	(相殺消去等)	純計		
	消防補償組合	交通災害共済組合	市町村会館管理組合	後期高齢者医療広域連合・一般	後期高齢者医療広域連合・事業	(合計) F	土地開発公社	(合計) H	株式会社 うめ	有限会社 きら	財団法人 さい	佐伯市蒲江栽培漁業 有限会社	財団法人 佐伯	株式会社 道の	株式会社 かも				(合計) I	E+F+G+H+I
[経常的収支の部]																				
人件費	2,456	7,004	4,058	87	0	13,605	0	0	24,609	2,607	22,122	9,034	11,956	71,272	50,931	192,531	10,176,999	0	10,176,999	
物件費	524	446	2,804	1,965	50,031	55,770	0	0	44,019	11,939	5,214	15,670	15,844	97,996	44,141	234,823	6,225,866	0	6,225,866	
社会保険給付	0	0	0	0	9,069,686	9,069,686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,021,167	0	29,021,167	
補助金等	78,140	4,847	27	7,206	27,682	117,902	0	0	0	0	35	0	0	0	0	35	5,789,911	81,768	5,708,143	
支払利息	0	0	0	0	0	0	1,370	1,370	0	0	54	156	0	0	0	210	1,790,436	0	1,790,436	
他会計への事務費等充当財源繰出支出	0	0	0	81,768	0	81,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,891	116,891	0	
その他支出	0	0	226	0	1	227	10,895	10,895	73,478	4,404	95,778	516	3,824	43,827	88,859	310,686	1,409,285	0	1,409,285	
支出合計	81,120	12,297	7,115	91,026	9,147,400	9,338,958	12,265	12,265	142,106	19,004	123,305	25,220	31,624	213,095	183,931	738,285	54,530,555	198,650	54,331,896	
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,725,221	0	7,725,221	
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,153,212	0	18,153,212	
国庫補助金等	0	0	0	84,736	3,892,700	3,977,436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,554,728	0	16,554,728	
使用料・手数料	0	0	3,572	0	0	3,572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,069,835	0	1,069,835	
分担金・負担金・寄附金	44,816	9,410	5,079	9,055	4,604,577	4,672,937	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,274,074	116,891	10,157,183	
保険料	0	0	0	0	824,603	824,603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,110,878	0	5,110,878	
事業収入	0	0	0	0	0	0	149,619	149,619	136,277	15,508	105,064	25,650	20,307	220,393	186,448	709,647	3,147,233	0	3,147,233	
諸収入	36,103	102	30	40	3,908	40,183	51	51	2,816	2,375	17,365	92	9,824	539	0	33,011	1,093,259	0	1,093,259	
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,095,358	0	1,095,358	
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
短期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基金取崩額	0	1,806	0	0	26,308	28,114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,119	0	28,119	
他会計補助金等	0	0	0	0	81,768	81,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,768	81,768	0	
その他収入	253	45	88	0	0	386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,473,737	0	1,473,737	
収入合計	81,172	11,363	8,769	93,831	9,433,864	9,628,999	149,670	149,670	139,093	17,883	122,429	25,742	30,131	220,932	191,948	748,158	65,807,422	198,650	65,608,773	
経常的収支額	52	934	1,654	2,805	286,464	290,041	137,405	137,405	3,013	1,121	876	522	1,493	7,837	8,017	9,873	11,276,867	0	11,276,867	
[公共資産整備収支の部]																				
公共資産整備支出	0	0	2,018	0	0	2,018	0	0	683	0	0	0	0	0	0	683	9,430,898	0	9,430,898	
公共資産整備補助金等支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,627,512	0	1,627,512	
他会計への建設費充当財源繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方独立行政法人公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	10,076	10,076	0	0	0	0	0	0	0	0	10,076	0	10,076	
第三セクター等公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	809	809	809	0	809	
支出合計	0	0	2,018	0	0	2,018	10,076	10,076	683	0	0	0	0	0	809	1,492	11,069,295	0	11,069,295	
国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,581,617	0	3,581,617	
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,284,585	0	5,284,585	
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,395	0	169,395	
収入合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,035,597	0	9,035,597	
公共資産整備収支額	0	0	2,018	0	0	2,018	10,076	10,076	683	0	0	0	0	0	809	1,492	2,033,698	0	2,033,698	
[投資・財務的収支の部]																				
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307,000	0	307,000	
貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201,038	0	201,038	
基金積立額	812	0	0	81,128	81,940	81,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	369,765	0	369,765	
定額運用基金への繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,441	0	5,441	
他会計への公債費充当財源繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方債償還額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,811,887	0	8,811,887	
長期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
短期借入金減少額	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	0	120,000	
収益事業繰出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収益事業繰出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
支出合計	812	0	0	81,128	81,940	120,000	120,000	37	0	1,395	0	0	0	2,040	3,472	3,472	9,818,603	0	9,818,603	
国庫補助金等	0	0	0	81,128	81,128	81,128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,128	0	81,128	
貸付金回収額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214,001	0	214,001	
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900,990	0	900,990	
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
公共資産等売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,858	0	27,858	
収益事業繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収入合計	0	0	0	81,128	81,128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,351	30,351	67,207	0	67,207	
投資・財務的収支額	812	0	0	0	0	812	120,000	120,000	37											

相殺消去等に含まれた重要な修正・組替等の状況(5 - 6)

相殺消去等に含まれた重要な修正・組替等の状況

(単位：千円)

会計・法人名等	借方		貸方	
	勘定科目	金額	勘定科目	金額
水道	借入資本金(純資産)	4,546,909	公営事業地方債	4,546,909
	分担金・負担金・寄附金	53,878	賞与引当金	19,292
			回収不能見込額	-460
			工事負担金	53,878
下水道	借入資本金(純資産)	8,544,702	公営事業地方債	8,544,702
			賞与引当金	4,845
	分担金・負担金・寄附金	54,610	回収不能見込額	-5,480
	その他特定行政サービス収入	12,538	工事負担金	54,610
他会計補助金等	62,220	受贈財産評価額	12,538	
		他会計補助金	62,220	