

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)地方債
①生活インフラ・国土保全	7,097,841
②教育	
③福祉	
④環境衛生	
⑤産業振興	
⑥消防	
⑦総務	
⑧その他	
(2)売却可能資産	(2)長期未払金
計	①物件の購入等
(うち土地	②債務保証又は損失補償
公共資産合計	③その他
59,148,554	債務負担行為計
	496,827
	(3)退職給与引当金
	2,731,394
	固定負債合計
	10,326,062
2. 投資等	2. 流動負債
(1)投資及び出資金	(1)翌年度償還予定地方債
627,323	1,165,886
(2)貸付金	(2)短期借入金(翌年度繰上充用金)
234	0
(3)基金	(3)未払金
①退職手当目的基金	0
②特定目的基金	(4)翌年度支払予定退職手当
③土地開発基金	312,285
④その他定額運用基金	(5)賞与引当金
⑤退職手当組合積立金	172,685
基金計	流動負債合計
3,579,190	1,650,856
(4)長期延滞債権	負債合計
(5)回収不能見込額	11,976,918
投資等合計	
4,206,747	[純資産の部]
3. 流動資産	1. 公共資産等整備国県補助金等
(1)現金・預金	9,268,437
①財政調整基金	2. 公共資産等形成一般財源等
②減債基金	37,617,629
③歳計現金	3. その他一般財源等
現金・預金計	8,219,123
3,274,136	4. 資産評価差額
(2)未収金	純資産合計
①地方税	55,105,189
②その他	
③回収不能見込額	
未収金計	負債・純資産合計
452,670	67,082,107
流動資産合計	
3,726,806	
資産合計	
67,082,107	

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	97,270	千円
②教育	0	千円
③福祉	0	千円
④環境衛生	10,972	千円
⑤産業振興	84,825	千円
⑥消防	0	千円
⑦総務	29,530	千円
計	222,597	千円
①国県補助金等	10,187	千円
②地方債	109,500	千円
③一般財源等	102,910	千円
計	222,597	千円
①物件の購入等	12,163	千円
②債務保証又は損失補償	0	千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	0	千円
③その他	484,664	千円
計	496,827	千円

上の支出金に充当された財源

※2 債務負担行為に関する情報

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち3,980,168千円については、償還時に地方交付税の算定の基含まれることが見込まれて
いるものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報
(貸借対照表に計上したものを含む)

普通会計の将来負担額	24,674,907	千円
基金等将来負担軽減資産	20,012,813	千円
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	4,662,094	千円

※5 有形固定資産のうち、土地は12,925,085千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は82,994,318千円です。

※6 今後、資産評価作業を進めるに伴い、各項目の数値に変更が生じ、純資産の部に「資産評価差額」が計上されますが、
本年度は開始年度のため計上していません。

※7 市税・使用料に係る未収金については、全体額を明確にし、また欠損処理の便宜上、流動資産-未収金に一括計上してあります。
長期延滞債権については貸付金に係るものを計上することとし、平成20年度末では0円となっております。

※8 固定資産価額が昭和44年以降の地方財政状況調査による積み上げのため、実勢よりも大きい数字となり、これに伴い純資産における「資産整備財源」
から「その他一般財源」への減価償却費分の振替額が実勢よりも大きくなっています。今後の精度向上により縮小します。
(現時点では、財源の過不足を表すものではありません。)

貸借対照表

(平成20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)地方債
①生活インフラ・国土保全	7,990,827
②教育	
③福祉	
④環境衛生	
⑤産業振興	
⑥消防	
⑦総務	
⑧その他	
(2)売却可能資産	(2)長期未払金
計	①物件の購入等
(うち土地	②債務保証又は損失補償
公共資産合計	③その他
61,382,680	債務負担行為計
	677,888
	(3)退職給与引当金
	2,765,428
	固定負債合計
	11,434,143
2. 投資等	2. 流動負債
(1)投資及び出資金	(1)翌年度償還予定地方債
625,823	1,444,174
(2)貸付金	(2)短期借入金(翌年度繰上充用金)
234	0
(3)基金	(3)未払金
①退職手当目的基金	0
②特定目的基金	(4)翌年度支払予定退職手当
③土地開発基金	378,426
④その他定額運用基金	(5)賞与引当金
⑤退職手当組合積立金	193,032
基金計	流動負債合計
3,220,751	2,015,632
(4)長期延滞債権	負債合計
(5)回収不能見込額	13,449,775
投資等合計	
3,846,808	[純資産の部]
3. 流動資産	1. 公共資産等整備国県補助金等
(1)現金・預金	9,727,658
①財政調整基金	2. 公共資産等形成一般財源等
②減債基金	38,221,260
③歳計現金	3. その他一般財源等
現金・預金計	7,674,545
3,148,956	4. 資産評価差額
(2)未収金	純資産合計
①地方税	55,623,463
②その他	
③回収不能見込額	
未収金計	負債・純資産合計
694,794	69,073,238
流動資産合計	
3,843,750	
資産合計	
69,073,238	

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	81,250	千円
②教育	0	千円
③福祉	53,148	千円
④環境衛生	14,100	千円
⑤産業振興	61,550	千円
⑥消防	0	千円
⑦総務	10,710	千円
計	220,758	千円

上の支出金に充当された財源

①国県補助金等	12,581	千円
②地方債	63,900	千円
③一般財源等	144,277	千円
計	220,758	千円

※2 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	21,066	千円
②債務保証又は損失補償	0	千円
(うち共同発行地方債に係るもの)		千円
③その他	656,822	千円
計	677,888	千円

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち4,295,249千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれて

いるものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

(貸借対照表に計上したものを含む)

普通会計の将来負担額	25,759,354	千円
基金等将来負担軽減資産	19,961,705	千円
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	5,797,649	千円

※5 有形固定資産のうち、土地は13,503,963千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は79,438,206千円です。

※6 今後、資産評価作業を進めるに伴い、純資産の部に「資産評価差額」が計上されますが、本年度及び来年度は開始年度のため計上していません。

有形固定資産明細表

	土地 A	償却資産				貸借対照表	
		取得価額 B	減価償却累計額 C	帳簿価額		計上額 A + D	うち資産評価差額
				うち当年度償却額	D = B - C		
生活インフラ・国土保全	5,238,025	37,463,247	27,045,842	1,014,370	10,417,405	15,655,430	
道路	3,810,979	25,835,517	22,868,759	798,863	2,966,758	6,777,737	
橋りょう		2,073,475	556,496	30,779	1,516,979	1,516,979	
河川	36,212	2,541,927	809,911	45,103	1,732,016	1,768,228	
砂防		171,400	7,320	1,542	164,080	164,080	
海岸保全		0	0	0	0	0	
港湾		57,328	17,621	1,107	39,707	39,707	
都市計画	1,060,847	3,643,357	1,071,742	58,827	2,571,615	3,632,462	
街路		18,827	0	0	18,827	18,827	
都市下水道		9,002	8,590	0	412	412	
区画整理		334,461	31,106	5,148	303,355	303,355	
公園		3,120,283	893,485	49,891	2,226,798	2,226,798	
その他		160,784	138,561	3,788	22,223	22,223	
住宅	329,987	3,140,243	1,713,993	78,149	1,426,250	1,756,237	
空港		0	0	0	0	0	
その他							
教育	1,780,379	19,355,429	7,817,029	383,206	11,538,400	13,318,779	
小学校	757,654	7,555,613	3,111,791	150,087	4,443,822	5,201,476	
中学校	291,555	4,179,447	2,033,307	83,340	2,146,140	2,437,695	
高等学校		0	0	0	0	0	
幼稚園	89,966	1,136,979	367,418	23,727	769,561	859,527	
特殊学校		0	0	0	0	0	
大学		0	0	0	0	0	
各種学校		0	0	0	0	0	
社会教育	383,406	911,035	471,347	17,008	439,688	823,094	
その他	257,798	5,572,355	1,833,166	109,044	3,739,189	3,996,987	
福祉	285,226	3,805,232	2,199,252	124,327	1,605,980	1,891,206	
保育所	154,022	1,231,197	916,560	29,398	314,637	468,659	
その他	131,204	2,574,035	1,282,692	94,929	1,291,343	1,422,547	
衛生	93,681	3,579,219	1,230,951	125,120	2,348,268	2,441,949	
清掃	18,474	1,031,166	377,877	28,410	653,289	671,763	
ごみ処理		646,318	228,236	18,357	418,082	418,082	
し尿処理		218,027	103,860	5,271	114,167	114,167	
その他		166,821	45,781	4,782	121,040	121,040	
保健衛生		185,447	146,230	2,998	39,217	39,217	
その他	75,207	2,362,606	706,844	93,712	1,655,762	1,730,969	
産業振興	3,958,380	40,942,681	30,659,853	1,168,684	10,282,828	14,241,208	
労働		23,449	20,125	0	3,324	3,324	
農林水産業	658,282	30,038,082	21,793,320	782,859	8,244,762	8,903,044	
造林		1,026,184	751,649	32,273	274,535	274,535	
林道		6,006,508	5,120,554	158,118	885,954	885,954	
治山		1,310,965	655,599	40,970	655,366	655,366	
砂防		0	0	0	0	0	
漁港	75,083	3,036,661	962,419	58,325	2,074,242	2,149,325	
農業農村整備		14,902,950	11,760,931	368,708	3,142,019	3,142,019	
海岸保全		361,008	115,610	6,907	245,398	245,398	
その他	583,199	3,393,806	2,426,558	117,558	967,248	1,550,447	
商工	3,300,098	10,881,150	8,846,408	385,825	2,034,742	5,334,840	
国立公園等		49,359	25,531	1,510	23,828	23,828	
観光		6,216,365	5,455,669	216,996	760,696	760,696	
その他		4,615,426	3,365,208	167,319	1,250,218	1,250,218	
消防		3,317,858	2,720,055	59,877	597,803	597,803	
庁舎		208,657	31,360	4,115	177,297	177,297	
その他		3,109,201	2,688,695	55,762	420,506	420,506	
総務	1,569,394	18,071,662	9,659,782	604,156	8,411,880	9,981,274	
庁舎等	42,516	3,574,380	1,212,349	69,398	2,362,031	2,404,547	
その他	1,526,878	14,497,282	8,447,433	534,758	6,049,849	7,576,727	
その他		2,052,159	1,661,554	76,372	390,605	390,605	
合計	12,925,085	128,587,487	82,994,318	3,556,112	45,593,169	58,518,254	

売却可能資産明細表

土地

所在地	面積 (㎡)	取得価額 (円)	回収可能価額 (円)
熊坂字ヒラ平100-4外13筆	9,667.04	64,520,000	64,520,000
本立野字下街道451外4筆	1,363.65	84,046,078	84,046,078
熊坂字上畑122-1	17.00	961,690	961,690
熊坂字上畑167-1	193.18	10,928,192	10,928,192
熊坂字南326-1外3筆	97.88	5,537,071	5,537,071
熊坂字犬野832-1	161.00	2,922,150	2,922,150
修善寺字梁見302-3外4筆	691.04	83,615,840	83,615,840
柏久保字大仙1186、1187	198.30	22,209,600	22,209,600
修善寺字梁見304-2、305-2	233.96	27,276,850	27,276,850
修善寺字南870-1	3,054.54	117,269,000	117,269,000
柏久保字新町1400-1、1401-1	253.22	15,319,810	15,319,810
修善寺字栗原660-5他3筆	575.54	46,833,308	46,833,308
柏久保字坂下635-1	130.34	13,909,102	13,909,102
日向字日之本16-1	136.76	1,846,260	1,846,260
湯ヶ島字新畑1852-2	991.00	24,000,000	24,000,000
松ヶ瀬字新田97-1外1筆	652.35	20,748,671	20,748,671
松ヶ瀬字新田95-1	657.00	20,897,090	20,897,090
矢熊字今垂159-6	1,385.00	16,508,204	16,508,204
湯ヶ島字新畑1858-2	277.00	6,284,250	6,284,250
湯ヶ島字新畑1862-1	993.00	22,528,500	22,528,500
月ヶ瀬字毛勝原114-4	770.00	22,138,800	22,138,800
合計	22498.8	630,300,466	630,300,466

基金等明細表

(平成20年度)

(単位:千円)

名称	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表価額)
【流動資産】	2,229,276	100,000	0	0	2,329,276
財政調整基金	1,734,362	0	0	0	1,734,362
減債基金	494,914	100,000	0	0	594,914
【投資等】	3,157,099	0	411,394	10,697	3,579,190
社会基盤環境整備基金	656,682	0	0	0	656,682
環境衛生施設整備基金	904,723	0	0	0	904,723
斎場施設整備基金	0	0	0	0	0
地域福祉基金	437,486	0	0	0	437,486
公有林整備基金	19,911	0	0	0	19,911
清越鉱山採掘補償基金	92,887	0	0	0	92,887
ふるさと水と土保全基金	40,191	0	0	0	40,191
教育振興基金	81,026	0	0	0	81,026
教育資金貸付基金	14,247	0	0	10,697	24,944
修善寺自然公園整備基金	21,566	0	0	0	21,566
土地開発基金	95,741	0	411,394	0	507,135
退職手当組合積立金	792,639	0	0	0	792,639
合計	5,386,375	100,000	411,394	10,697	5,908,466

貸付金明細表 (平成20年度)

(単位:千円)

相手先名	貸借対照表価額	回収不能見込額
その他の貸付金	234	0
災害援護資金貸付金	234	0
合 計	234	0

(注) 上表には、長期延滞債権に振り替えられた貸付金は含まれていません。

未収金明細表

(平成20年度)

(単位:千円)

相手先名又は種別	貸借対照表価額	回収不能見込額
(未収金)		
市税等未収金	675,938	244,488
個人市民税	142,802	17,412
法人市民税	12,137	485
固定資産税	493,186	214,480
軽自動車税	6,475	324
入湯税	21,338	11,787
その他未収金	21,850	630
保育園保育料	521	14
学校給食費負担金	1,984	45
道路占用料	2,868	334
河川占用料	870	53
市営住宅使用料	15,523	182
市営住宅駐車場使用料	84	2
合 計	697,788	245,118

回収不能見込額の算定方法

1件100万円を超える未収金については、個別に回収の可・不可を判定
それ以外については、17～20年度の未収金に対する欠損金の割合を各科目
ごとに算出し、未収金に乗じて得た数値とした。

上記 ・ いずれも2年以上経過している未収金を対象とした。

債務負担行為明細表

(平成20年度)

(単位:千円)

相手先名	物件の購入等	債務保証	損失補償	その他	備 考
特別養護老人ホーム				91,652	建設償還金利子補給
土肥ホーム				38,382	建設償還金利子補給
(社)修善寺保育園				65,840	建設償還金利子補給
東海輸送(株)他1社				108,000	天城給食センター調理配送委託
シダックスフードサービス(株)				36,000	中伊豆給食センター調理配送委託
レクトン(株)				25,000	修善寺中学校給食調理委託
伊豆市体育協会				48,184	修善寺体育館・修善寺グラウンド
(株)サンアメニティ				32,635	狩野川公園管理委託
(株)インタラック 浜松支店				35,000	外国語講師派遣委託
静岡銀行修善寺支店他3行				984	小口資金利子補給
対象市民30名				2,919	勤労者住宅建設利子補給
伊豆の国農業協同組合				68	農業経営基盤強化資金利子補給
日立キャピタル(株)	1,276				狩野ドームトレーニング機器借上
(株)中伊豆志太農場	10,887				中伊豆市民農園用地購入
合 計	12,163			484,664	