

平成 23 年度
愛 媛 県 の 財 務 書 類

愛 媛 県

平成 24 年 12 月

はじめに

県の予算・決算・会計制度については、地方自治法等の法令により、その調製方法や処理方法が規定されています。県の会計制度は、民間企業等で採用されている「発生主義会計」に対して、「現金主義会計」と呼ばれ、現金の収入と支出の記録に重点を置いたものとなっています。現金主義会計が採用されている理由は、議会が予算の適正・確実な執行を客観的に統制するための手段として、現金の収受がもつ客観性、確定性に注目しているためと考えられます。また、発生主義会計は、もともと営利企業が期間損益計算を適切に行うために採用されているもので、県は営利企業と違い、利益の追求でなく、住民福祉の向上を目指しているという両者の目的の違いからも会計方式の違いが生じていると考えられます。

極度に悪化している国や地方公共団体の財政状況を改善していくため、これまで以上にわかりやすく財政状況を住民に説明していく必要性が高まっていることなどから、これまで不足しがちであった資産や負債のストック面の情報であるバランスシート（貸借対照表）や人的サービスや給付サービスなど資産形成につながらない行政サービス提供のための費用を算出し、平成12年度から公表してきたところです。

このような中、地方分権の進展に伴い、これまで以上に自由で責任のある地域経営が地方公共団体に求められており、そのような経営を進めていくためには内部管理の強化と外部へのわかりやすい財務情報の開示が必要とされ、これらを推進するために国において検討が進められてきた「地方公会計改革」への取組みの中で標準形とされる新たなモデルが示されたことを受け、平成20年度決算から「新地方公会計制度」に基づく財務書類4表の作成に移行し、今年度も平成23年度決算分の財務書類を作成いたしました。

なお、今回作成した財務書類の活用方法も含めて、どのようにすれば本県の財政状況に関する情報を県民の皆さんにわかりやすく提供することができるか、引き続き検討をしていきたいと考えておりますので、ご意見等をお寄せください。

目 次

1	新公会計制度への取組みについて	1
2	普通会計の財務書類	
	バランスシート (B/S)	3
	行政コスト計算書 (P/L)	10
	純資産変動計算書 (N/W/M)	14
	資金収支計算書 (C/F)	18
	普通会計財務書類を活用した財務分析	21
	附属書類	27
3	愛媛県全体の財務書類	
	愛媛県全体の財務書類 4 表の概要	29
	愛媛県全体の財務書類 (B/S、P/L、N/W/M、C/F)	31
4	連結の財務書類	
	連結の財務書類 4 表の概要	35
	連結の財務書類 (B/S、P/L、N/W/M、C/F)	38
5	参考資料	
	連結内訳表 (B/S、P/L、N/W/M、C/F)	42

新公会計制度への取組みについて

1 本県におけるこれまでの公会計整備の取組み（財務書類作成状況）

公表年度	取 組 内 容
H12	普通会計の「貸借対照表（バランスシート）」「行政コスト計算書」を「総務省方式モデル」に準じて作成・公表
H14	普通会計に加え、企業会計を含めた「県全体のバランスシート」を追加
H17	県出資法人の決算を連結した「連結バランスシート」を追加
H21	新地方公会計制度対応として総務省方式改訂モデルによる財務書類 4 表「貸借対照表（バランスシート）」「行政コスト計算書」「純資産変動計算書」「資金収支計算書」を作成・公表

決算年度はそれぞれ公表年度の前年度

2 地方公会計改革を巡る最近の動向

(1) 新地方公会計制度研究会報告書（平成18年5月18日）

制度整備の目的

- ・ 資産・債務管理、費用管理、財務情報の分かりやすい開示、政策評価・予算編成・決算分析との関連付け、地方議会における予算・決算審議での利用

原則として、国の財務書類に準拠した公会計モデルの提案

- ・ 発生主義の活用、複式簿記の考え方の導入
- ・ 「貸借対照表」「行政コスト計算書」「純資産変動計算書」「資金収支計算書」の4表の整備
- ・ 作成方式として「基準モデル」と「総務省方式改訂モデル」の提案

(2) 骨太の方針2006（平成18年7月7日閣議決定）

資産・債務の管理に必要な公会計制度の整備

- ・ 資産・債務の管理に関し、政府においてこれまでに整備されてきた財務書類の一層の活用を図るとともに、国、地方、独立行政法人等の財務情報の整備を一体的に推進する。

特別会計改革の推進等

- ・ 公会計制度について複式簿記のシステム化の検討を行うなどその整備を促進するとともに、財務書類の公表を迅速化させ分析・活用を図る。地方には、国の財務書類に準拠した公会計モデルの導入に向けて、団体規模に応じ、従来型モデルも活用しつつ、計画的に整備を進めるよう要請する。

(3) 地方行革新指針（平成18年8月31日付け総務事務次官通知）

公会計の整備

- ・ 原則として国の作成基準に準拠し、発生主義を活用するとともに複式簿記の考え方の導入を図り、基準モデル又は総務省方式改訂モデルを活用して、地方公共団体単体及び関連団体等も含む連結ベースで、公会計の整備を推進
- ・ 貸借対照表など4表の整備
- ・ 都道府県は3年後までに、4表の整備又は4表作成に必要な情報を開示

(4) 新地方公会計制度実務研究会報告書（平成19年10月公表）

財務書類作成のための実務的なマニュアルの作成

「基準モデル」と「総務省方式改訂モデル」が提示され、それぞれの作成のための実務的なマニュアルが示された。

3 地方公会計改革についての本県の取組み

上記のことから平成20年度決算分から「新モデル」での財務書類作成に取組むこととした。内容については次のとおり。

貸借対照表(バランスシート)

(平成24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	932,303,120	
生活インフラ・国土保全	2,381,638,320		(2) 長期未払金		
教育	120,182,639		物件の購入等		
福祉	13,459,788		債務保証又は損失補償		
環境衛生	6,617,727		その他		
産業振興	329,804,987		長期未払金計		
警察	31,902,060		(3) 退職手当引当金	185,964,308	
総務	37,011,134		(4) 損失補償等引当金		
有形固定資産合計	2,920,616,655		固定負債合計	1,118,267,428	
(2) 売却可能資産	24,838,087		2 流動負債		
公共資産合計	2,945,454,742		(1) 翌年度償還予定地方債	75,787,245	
2 投資等			(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)		
(1) 投資及び出資金			(3) 未払金		
投資及び出資金	97,996,213		(4) 翌年度支払予定退職手当	17,265,401	
投資損失引当金			(5) 賞与引当金	11,119,180	
投資及び出資金計	97,996,213		流動負債合計	104,171,826	
(2) 貸付金	44,451,148		負債合計	1,222,439,254	
(3) 基金等			[純資産の部]		
退職手当目的基金	500,000		1 公共資産等整備国補助金等	770,254,462	
その他特定目的基金	48,153,590		2 公共資産等整備一般財源等	1,737,341,455	
土地開発基金	6,530,000		3 その他一般財源等	529,743,790	
その他定額運用基金	21,782,177		4 資産評価差額	12,412,638	
退職手当組合積立金			純資産合計	1,990,264,765	
基金等計	76,965,767		負債・純資産合計	3,212,704,019	
(4) 長期延滞債権	5,930,758				
(5) 回収不能見込額	1,762,647				
投資等合計	223,581,239				
3 流動資産					
(1) 現金預金					
財政調整基金	17,800,127				
減債基金	11,325,625				
歳計現金	13,165,725				
現金預金計	42,291,477				
(2) 未収金					
地方税	1,176,238				
その他	206,763				
回収不能見込額	6,440				
未収金計	1,376,561				
流動資産合計	43,668,038				
資産合計	3,212,704,019				

- 1 他団体及び民間への支出金により形成された資産
- | | | |
|-------------|-------------|----|
| 生活インフラ・国土保全 | 119,948,388 | 千円 |
| 教育 | 5,268,686 | 千円 |
| 福祉 | 68,833,383 | 千円 |
| 環境衛生 | 72,281,757 | 千円 |
| 産業振興 | 569,361,490 | 千円 |
| 警察 | 26,212 | 千円 |
| 総務 | 32,017,274 | 千円 |
| 計 | 867,737,190 | 千円 |
- 上の支出金に充当された財源
- | | | |
|--------|-------------|----|
| 国県補助金等 | 130,477,475 | 千円 |
| 地方債 | 5,005,102 | 千円 |
| 一般財源等 | 732,254,613 | 千円 |
| 計 | 867,737,190 | 千円 |
- 2 債務負担行為に関する情報
- | | | |
|------------------|------------|-----|
| 物件の購入等 | 17,605,262 | 千円 |
| 債務保証又は損失補償 | 211,765 | 千円 |
| (うち共同発行地方債に係るもの) | | 千円) |
| その他 | 4,859,708 | 千円 |
- 3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち610,226,000千円については、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

項目	金額	[内訳]	
		負債計上 [(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金]	注記 【契約債務・偶発債務】
普通会計の将来負担額	1,244,122,000	千円	
[内訳] 普通会計地方債残高	1,008,090,000	千円	
債務負担行為支出予定額	7,637,000	千円	7,637,000
公営事業地方債負担見込額	25,134,000	千円	25,134,000
一部事務組合等地方債負担見込額		千円	
退職手当負担見込額	203,230,000	千円	203,230,000
第三セクター等債務負担見込額	31,000	千円	31,000
連結実質赤字額		千円	
一部事務組合等実質赤字負担額		千円	
基金等将来負担軽減資産	691,146,000	千円	
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	64,489,000	千円	
地方債償還額等充当歳入見込額	16,431,000	千円	
地方債償還額等充当交付税見込額	610,226,000	千円	
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	552,976,000	千円	

5 有形固定資産のうち、土地は681,080,736千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は1,812,465,852千円です。

バランスシートの概要(H23年度普通会計)

【資産の部】

資産総額: 3兆2,127億円となっています。

資産のうち、公共資産は約92%です。

投資等は投資及び出資金、貸付金、特定目的基金などの資産です。
貸付金の未収金のうち納期を1年以上越えて未収のもの(長期延滞債権)も含まれています。

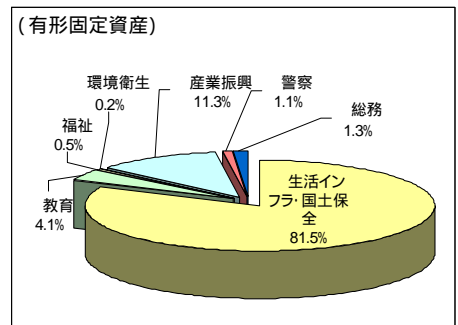
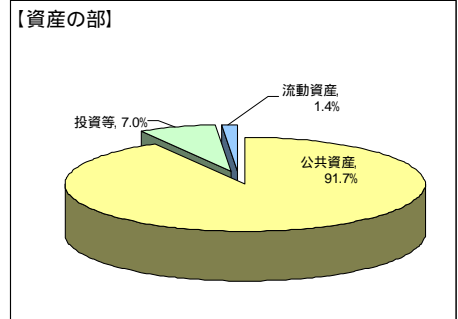
流動資産は現金や財政調整基金、未収金のうち短期債権を計上しています。

(有形固定資産)

総務省方式改訂モデルでは、有形固定資産の区分を次のとおりとしています。

- 生活インフラ・国土保全(道路、河川、橋りょう、公園など)
- 教育(県立学校、博物館、美術館など)
- 福祉(福祉関係各センターなど)
- 環境衛生(医療技術大学校など)
- 産業振興(農道、林道、試験研究センターなど)
- 警察(警察庁舎など)
- 総務(県庁舎など)

有形固定資産のうち、約82%は生活基盤である道路・橋りょう等の「生活インフラ・国土保全」のための資産となっています。



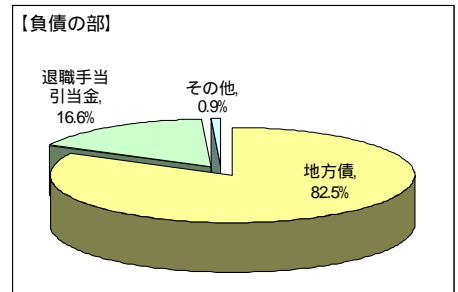
【負債の部】

負債総額: 1兆2,224億円となっています。

負債のうち約83%が地方債であり、将来世代の負担となっています。

退職手当引当金は、当該年度末に職員全員(約1万84百人)が退職する場合に必要と見込まれる金額を計上することになっています。

その他の負債は、賞与引当金相当額を計上しています。

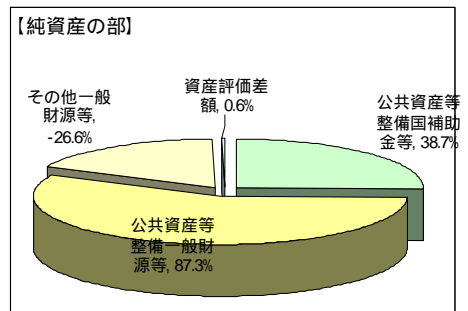


【純資産の部】

純資産総額: 1兆9,903億円となっています。

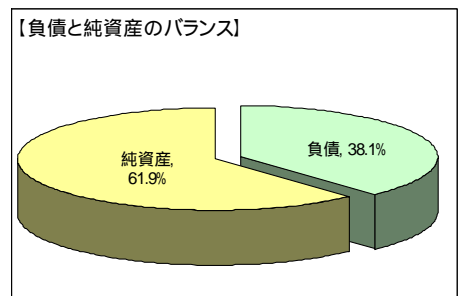
純資産の約39%は、公共資産等を整備するため受け入れた国庫補助金となっています。

「その他一般財源等」は、マイナス5,297億円となっています。
これは、将来自由に財源として使用できる純資産がマイナスとなっている、つまり、既に将来の財源の一部が拘束されていることを表しています。



【負債と純資産のバランス】

資産を形成している「負債」と「純資産」のバランスは概ね2対3となっています。



バランスシート（B/S）の作成方法

基本的前提

1 対象会計範囲

普通会計を対象としています。普通会計とは、地方公共団体における一般会計と公営事業会計（本県の場合、電気、工業用水、病院の3つの公営企業会計と港湾施設整備事業特別会計が該当。）以外の特別会計を純計した地方財政統計上統一的に用いられる会計区分です。

（特別会計：災害救助基金、母子寡婦福祉資金、中小企業振興資金、農業改良資金、国営農業水利事業負担金、県有林経営事業、林業改善資金、沿岸漁業改善資金、公共用地整備事業、用品調達、自動車集中管理、公債管理、奨学資金）

2 流動・固定の分類基準

1年基準を原則としています。1年基準とは、資産及び負債を流動・固定に区分するための一つの基準で、バランスシートの基準日から1年以内に入金又は支払いの期限が来るものを流動とし、1年を超えるものを固定とします。

3 バランスシート作成の基準日

会計年度の最終日を基準日としています。ただし、出納整理期間（会計年度終了後の翌年度の4月1日から5月31日まで）における出納については、基準日までに終了したものとして処理しています。

4 基礎数値

電算処理化された昭和44年度以降の決算統計データを基礎数値として用いています。決算統計とは、地方公共団体の毎年度の決算状況を、総務省が統一ルールに基づいて集計し、作成した統計です。

勘定科目等の説明

〔資産の部〕

1 有形固定資産

(1) 評価方法

資産形成のために実際に投下された税等の額を表す普通建設事業費をもって有形固定資産の取得原価とし、普通建設事業費の把握は、昭和44年度以降の決算統計データを使用しました。普通建設事業費とは、道路、橋りょう、学校、庁舎等公共用又は公用施設の新増設等の建設事業に要する投資的経費で用地取得費等も含まれます。また、売却可能資産を別途整理し、有形固定資産から差引いています。

減価償却

普通建設事業費の各区分ごとに設定された耐用年数に基づき、定額法により減価償却を行っています。なお、土地については減価償却を行っていません。

(2) 売却可能資産

総務省方式改訂モデルで新たに整理することとされた項目で、20年度決算分から整理を始めています。

2 投資等

(1)投資及び出資金

投資及び出資金は、額面により評価、計上しています。
なお、財団法人に対する寄附行為に係る出捐金も出資とみなして計上しています。
市場価額のある有価証券は時価評価しています。

(2)貸付金

貸付金は1年基準によることなく、短期、長期とも一括して貸付金として計上していますが、返還期限を超過し出納整理期間中にも収入されなかった額は、未収金に計上しており、納期限により長期延滞債権を整理しています。

(3)基金等

県が設置する基金のうち、流動性が低いものを「退職手当目的基金」「特定目的基金」「土地開発基金」「定額運用基金」に区分して計上しています。

(4)長期延滞債権

納期限を超過して1年以上経過した債権を整理しています。

(5)回収不能見込額

長期延滞債権のうち回収不能見込額を整理しています。(見込み方はP9参照)

3 流動資産

(1)現金・預金

県が設置する基金のうち流動性が高い「財政調整基金」及び「減債基金」を計上しています。

また、形式収支(歳入総額から歳出総額を差し引いた額)を「歳計現金」として計上しています。

(2)未収金

納期限を超過し、出納整理期間中にも収入されなかったものを「地方税」と「その他」に区分して計上しています。

[負債の部]

1 固定負債

(1)地方債

年度末における県債残高から翌年度に予定されている元金償還額を控除した額を計上しています。

(2)長期未払金

「物件の購入等」は、PFI等の手法により整備した資産は物件の引渡しの有無に関わらず、翌々年度以降の支払予定額を計上することとされていますが、本県には該当がありません。

また、債務保証又は損失補償に係る債務負担行為のうち既に履行すべき額が確定したのものについては「債務保証又は損失補償」として計上することとされていますが、本県には該当がありません。

(3)退職手当引当金

年度末に職員全員が普通退職したと仮定した場合の退職手当の要支給額を計上しています。

2 流動負債

(1)翌年度償還予定地方債

県債の年度末残高のうち、翌年度に予定されている元金償還額を計上しています。

(2)短期借入金（翌年度繰上充用金）

歳入が歳出に不足する場合に翌年度の歳入を繰り上げて、その年度の歳入に充てた額を計上することとされていますが、本県には該当がありません。

(3)未払金

P F I等の手法により整備した固定資産の翌年度支出予定額等を計上しますが、本県には該当ありません。

(4)翌年度支払予定退職手当

翌年度支払うことが予定されている退職手当の額を計上しています。

(5)賞与引当金

翌年度の6月に支給する期末・勤勉手当は12月～5月の勤務に対して支払われることから、12月～3月分は既に支払うことが確定した負債と考えて計上しています。

[純資産の部]

1 公共資産等整備国補助金等

普通建設事業費に充てられた昭和44年度以降の国庫支出金の累計額と投資及び出資金、貸付金、基金のそれぞれ原資に充てられている国庫支出金の額との合計額を計上しています。

なお、普通建設事業費に充てられた国庫支出金のうち用地取得費以外のものは、有形固定資産の減価償却と同様の方法で償却を行っています。

2 公共資産等整備一般財源等

公共資産等に充てられた一般財源等であり、資産の部に計上されている公共資産等の財源のうち国庫支出金、地方債、債務負担行為以外のものを計上しています。

3 その他一般財源等

「資産合計」 - 「負債合計」 - 「その他一般財源等以外の純資産合計」により算出された額です。

マイナスとなっているのは、既に将来の財源の一部が拘束されていることを表しており、通常の団体はマイナスとなるとされています。

4 資産評価差額

新たに売却可能資産を計上した場合、もしくは資産の評価替えを行った場合の売却可能額と資産計上額の差額を計上しています。

欄外注記

1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

市町、民間に対して補助金や負担金として支出された普通建設事業費について、昭和44年度以降の支出額を集計しています。用地取得にかかる費用の把握は困難なためゼロとみなしています。有形固定資産の減価償却と同様の方法で償却を行っています。資産形成に充当された財源を「国庫補助金」「地方債」「一般財源等」に区分して計上しています。

2 債務保証又は損失補償に係るもの

物件の購入等や公社等の借入金等、また利子補給等に係る債務保証等に係る債務負担行為設定限度額を計上しています。

3 地方債残高に含まれる地方交付税算定基礎額見込額

4 普通会計の将来負担に関する情報

「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」に基づく、いわゆる「将来負担比率」の算出に当たって使用した「普通会計の将来負担」及び「基金等将来負担軽減資産」の金額を、内訳とともに計上しています。

5 有形固定資産のうち土地の取得価額の累計額及び有形固定資産の減価償却累計額を注記しています。

有形固定資産耐用年数表

区 分	耐用年数	区 分	耐用年数
1 総務費		7 土木費	
(1) 庁舎等	5 0	(1) 道路	4 8
(2) その他	2 5	(2) 橋りょう	6 0
2 民生費		(3) 河川	4 9
(1) 保育所	3 0	(4) 砂防	5 0
(2) その他	2 5	(5) 海岸保全	3 0
3 衛生費	2 5	(6) 港湾	4 9
4 労働費	2 5	(7) 都市計画	
5 農林水産業費		ア 街路	4 8
(1) 造林	2 5	イ 都市下水路	2 0
(2) 林道	4 8	ウ 区画整理	4 0
(3) 治山	3 0	エ 公園	4 0
(4) 砂防	5 0	オ その他	2 5
(5) 漁港	5 0	(8) 住宅	4 0
(6) 農業農村整備	2 0	(9) 空港	2 5
(7) 海岸保全	3 0	(10)その他	2 5
(8) その他	2 5	8 消防費	
6 商工費	2 5	(1) 庁舎	5 0
		(2) その他	1 0
		9 教育費	5 0
		10 その他	2 5

この耐用年数表は、総務省の「新地方公会計制度実務研究会報告書」に示されているものです。

計上数値の見込み方（新公会計制度対応により計上している数値等）

1. 売却可能資産について

(1) 売却可能資産の範囲

現に公用もしくは公共用に供されていない（一時的に賃貸している場合を含む）すべての公共資産（山林は除く）。

「新地方公会計制度実務研究会報告書」第 250 段落の考え方に基づくものです。このため、現に使用している職員用住宅や今後売却について検討を行うべき資産なども含まれており、すぐに売却が可能と考えられる資産だけではありません。

(2) 売却可能額の算定方法

土地

固定資産評価額に基づく金額

償却資産

- ・取得価額が判明している場合

（取得価額 × デフレータ） - 減価償却額

デフレータ（年度別建築費指数表）は、建築当時の建築費用を現在価格に置き換える際に使用する指数

- ・取得価額が不明な場合

（保険単価 × 面積） - 減価償却額

保険単価は、全国市有物件災害共済会の建物構造別・用途別の単価表数値を使用

2. 投資及び出資金、基金のうちの有価証券の時価評価について

「新地方公会計制度実務研究会報告書」第 253～255 段落に基づき評価を行い、評価差額については資産評価差額に計上しています。

3. 回収不能額の見込み方について

- ・地方税

過去 5 年間の不納欠損額等に基づいて見込んでいます。

- ・その他未収金

可能なものは個別に、個別に見込むことが困難な場合は過去 5 年間の不納欠損率及び返還免除率により見込んでいます。

4. 未収金及び貸付金の長期延滞債権への振替えについて

地方税以外の長期延滞債権の債務者に対する債権が貸付金や未収金に含まれることが明らかな場合は、当該債務者に対する債権を長期延滞債権に振り替えています。

行政コスト計算書

自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日

【経常行政コスト】 1.人にかかるコスト 2.物にかかるコスト 3.移転支的コスト 4.その他のコスト

(単位：千円)

		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	警 察	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	154,380,436	33.3%	6,644,101	100,954,011	2,881,167	3,916,161	10,940,229	21,323,388	6,822,180	899,199			0
	(2)退職手当引当金繰入等	15,478,242	3.3%	603,184	10,214,194	343,526	468,152	1,080,411	1,846,611	810,913	111,251			0
	(3)賞与引当金繰入額	11,119,180	2.4%	393,783	7,399,525	224,268	305,629	705,337	1,436,035	529,397	125,206			0
	小 計	180,977,858	39.0%	7,641,068	118,567,730	3,448,961	4,689,942	12,725,977	24,606,034	8,162,490	1,135,655			0
2	(1)物件費	20,701,678	4.5%	1,651,624	4,089,384	1,771,517	979,243	5,872,150	3,238,050	2,990,485	80,689			28,536
	(2)維持補修費	3,047,751	0.7%	2,295,800	308,497	0	0	64,241	290,192	89,021	0			
	(3)減価償却費	90,982,341	19.6%	57,842,464	3,513,770	945,952	116,835	24,905,581	2,304,011	1,585,679	1,719			
	小 計	114,731,770	24.7%	61,789,888	7,911,651	2,717,469	862,408	30,841,972	5,832,253	4,665,185	82,408			28,536
3	(1)社会保障給付	19,539,996	4.2%		0	17,255,486	2,284,510							
	(2)補助金等	103,959,291	22.4%	452,782	8,945,865	58,411,918	3,430,499	11,519,519	159,491	5,857,688	179,244			15,002,285
	(3)他会計等への支出額	5,986,538	1.3%	0	0	0	5,986,538	0	0	0				0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	24,155,355	5.2%	9,733,948	31,107	3,923,653	3,962,135	6,353,732	0	150,780				0
	小 計	153,641,180	33.1%	10,186,730	8,976,972	79,591,057	15,663,682	17,873,251	159,491	6,008,468	179,244			15,002,285
4	(1)支払利息	14,534,508	3.1%									14,534,508		
	(2)回収不能見込計上額	299,169	0.1%										299,169	
	(3)その他行政コスト	0	0.0%					0						0
	小 計	14,833,677	3.2%	0	0	0	0	0	0	0	0	14,534,508	299,169	0
経 常 行 政 コ ス ト a		464,184,485		79,617,686	135,456,353	85,757,487	21,216,032	61,441,200	30,597,778	18,836,143	1,397,307	14,534,508	299,169	15,030,821
(構 成 比 率)				17.2%	29.2%	18.5%	4.6%	13.2%	6.6%	4.1%	0.3%	3.1%	0.1%	3.2%

【経常収益】														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料 b	4,822,763		957,278	93,806	435,760	127,796	50,628	1,579,119	292,049	0	0		0	1,286,327
2	分担金・負担金・寄附金 c	4,542,346		2,409,180	1,396	1,060,696	11,000	991,539	0	13,645	0	0		0	54,890
経 常 収 益 合 計 (b + c) d		9,365,109		3,366,458	95,202	1,496,456	138,796	1,042,167	1,579,119	305,694	0	0		0	1,341,217
d / a		2.0%		4.2%	0.1%	1.7%	0.7%	1.7%	5.2%	1.6%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a - d		454,819,376		76,251,228	135,361,151	84,261,031	21,077,236	60,399,033	29,018,659	18,530,449	1,397,308	14,534,508	299,169	15,030,821	1,341,217

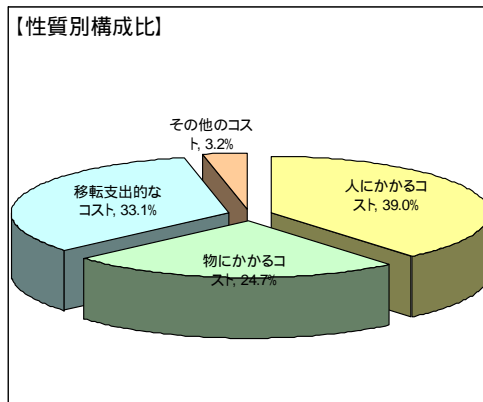
行政コスト計算書の概要(H23年度普通会計)

経常行政コスト総額: 4,642億円となっています。

【性質別構成比】

このうち、「人にかかるコスト」「物にかかるコスト」「その他のコスト」は県の運営に要する費用ですが、「移転支出的なコスト」は、市町等への社会保障給付や補助金であり、直接的な県の運営費用ではありません。

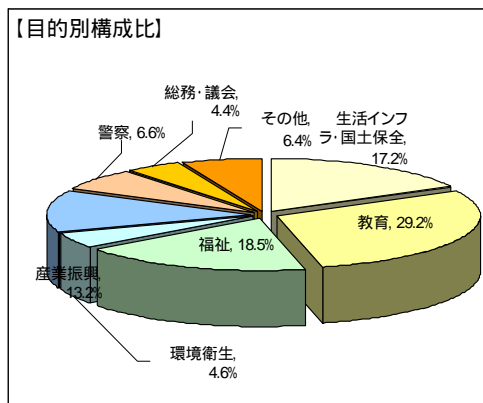
- 人にかかるコスト(人件費、退職手当引当金繰入等)
- 物にかかるコスト(物件費、維持補修費、減価償却費)
- 移転支出的なコスト(市町等への社会保障給付、補助金等、他会計等への支出、他団体への公共資産整備補助金等)
- その他のコスト(支払利息、回収不能見込額)



【目的別構成比】

行政目的別に見ると、「教育」にかかるコストが約29%と最も多く、次いで「福祉」が約19%、「生活インフラ・国土保全」が約17%と続いています。

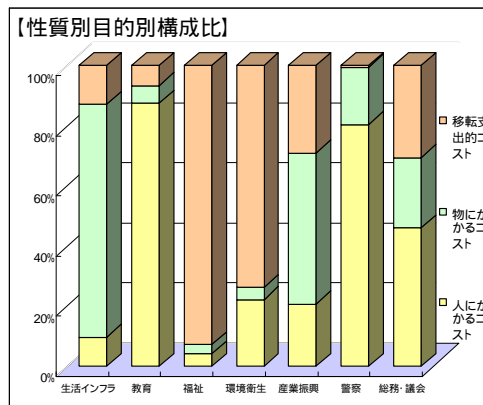
「その他」は支払利息や、市町等への地方消費税交付金、自動車取得税交付金などです。



【性質別目的別構成比】

それぞれの行政目的別の性質別の構成比を表しています。

「生活インフラ・国土保全」では有形固定資産の減価償却にかかるコストが、「教育」では教職員の人件費が、「福祉」では市町等への移転支出的コストが多い など目的によりかかるコストの構成比に特徴があるのがわかります。

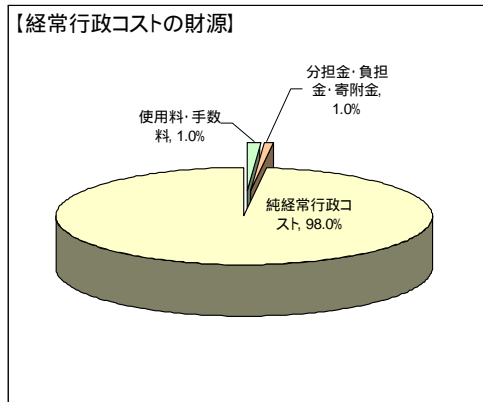


【経常行政コストの財源】

経常収益総額: 94億円となっています。

受益者に負担いただく「使用料・手数料」と、「分担金・負担金・寄附金」の合計は、経常行政コストの約2%です。これ以外の大部分は地方税や地方交付税などでまかなわれています。

(差引)純経常行政コスト: 4,548億円となっています。



行政コスト計算書（P/L）の作成方法

基本的前提

- 1 対象会計範囲
バランスシートと同様、普通会計を対象としています。
- 2 計上するコストの範囲
当該年度の行政サービスに要した費用のうち、資産形成につながる支出（これはバランスシート上で経理）を除いた現金支出に、減価償却費、不納欠損額、退職手当引当金相当額、賞与引当金相当額等の非現金支出を加えた額を計上しています。
- 3 行政コストの分類
行政の分野別ごとにその性質別経費の内訳を示すこととし、目的別経費と性質別経費を合わせたマトリックスにより分類しています。
目的別経費：生活インフラ・国土保全、教育、福祉、など行政分野ごとの分類
性質別経費：人にかかるコスト、物にかかるコスト、移転支的コスト、その他のコストに大きく四分類
- 4 基礎数値
バランスシートと同様、基本的に決算統計のデータを基礎数値として用いています。ただし、発生主義的な見地からこれにより難しい場合には、歳入歳出決算書等のデータを基に別途数値を算出しています。

分類項目等の説明

[経常行政コスト]

- 1 人にかかるコスト
 - (1)人件費
人件費総額から退職手当支払額と昨年度の賞与引当金を除いた額を計上しています。総務省方式改訂モデル対応に伴い20年度決算分から事業費支弁人件費も含めて計上しています。
 - (2)退職手当引当金繰入等
当該年度において新たにバランスシートに引当金(負債)として計上された額に、当該年度の退職金支払額のうち引き当てを行っていた額を超える額(その年度勤務したことにより増加した額)を加えたものを計上しています。
 - (3)賞与引当金繰入額
バランスシートに計上した引当金(負債)と同額を計上しています。
- 2 物にかかるコスト
 - (1)物件費
賃金、旅費、需用費(消耗品費、印刷製本費、光熱費等)、役務費(通信運搬費、広告料等)、備品購入費等を計上しています。
 - (2)維持補修費
県が管理する公共用施設等を保全し、維持するための補修等に要した経費を計上しています。
 - (3)減価償却費
バランスシートに計上された有形固定資産の減価償却相当額を計上しています。

3 移転支出的なコスト

(1) 社会保障給付

生活保護法、児童福祉法、老人福祉法等に基づき、被扶助者に対して支給した現金又は物品に係る経費を計上しています。

(2) 補助金等

市町等に対する負担金、補助金、交付金等を計上しています。

なお、「その他行政コスト」欄には、利子割交付金、地方消費税交付金、ゴルフ場利用税交付金、特別地方消費税交付金、自動車取得税交付金の合計額を計上しています。

(3) 他会計等への支出額

普通会計から他会計への支出を計上しています。

(4) 他団体への公共資産整備補助金等

普通建設事業費のうち市町など他団体に支出した補助金、負担金等を計上しています。

4 その他のコスト

(1) 支払利息

利子償還費を計上しています。

なお、元金償還については、バランスシート上で経理されます。

(2) 回収不能見込計上額

回収不能見込額の増減分と実際に不納欠損になった額を計上しています。

(3) その他行政コスト

失業対策費など上記に含まれないコストですが、本県は該当ありません。

(構成比率)

目的別及び性質別区分ごとの構成比率を示しています。これにより、どの分野にどの程度のコストが必要であったか判ります。

[経常収益]

1 使用料・手数料

それぞれの現年調定額の合計を計上しています。

2 分担金・負担金・寄附金

それぞれの現年調定額の合計を計上しています。

[(差引) 純経常行政コスト]

「経常行政コスト」 - 「経常収益合計」で算出されます。

行政コスト全体から受益者負担でまかなわれている部分を除いた額が算出されます。これにより、経常的にかかる行政コストを、地方税や地方交付税などでどの程度まかなうことが必要であるかが算出されたことになります。

純経常行政コストは、「純資産変動計算書」において、純資産が減少する要素として連動して整理されています。

純資産変動計算書

〔 自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	2,039,601,563	794,295,265	1,722,183,190	491,129,322	14,252,430
純経常行政コスト	454,819,376			454,819,376	
一般財源					
地方税	128,213,388			128,213,388	
地方交付税	171,904,636			171,904,636	
その他行政コスト充当財源	30,293,085			30,293,085	
補助金等受入	78,812,363	27,834,470		50,977,893	
臨時損益					
災害復旧事業費	1,911,312			1,911,312	
公共資産除売却損益	665,580			665,580	
投資損失	655,370			655,370	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			9,966,043	9,966,043	
公共資産処分による財源増		0	1,765,847	1,765,847	0
貸付金・出資金等への財源投入			72,797,762	72,797,762	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		23,813,148	63,484,402	87,297,550	
減価償却による財源増		28,062,125	62,920,216	90,982,341	
地方債償還等に伴う財源振替			60,564,925	60,564,925	
資産評価替えによる変動額	1,839,792				1,839,792
無償受贈資産受入	0				0
その他	0			0	
期末純資産残高	1,990,264,765	770,254,462	1,737,341,455	529,743,790	12,412,638

純資産変動計算書(H23年度普通会計)

期首純資産残高: 2兆 396億円
 期末純資産残高: 1兆9,903億円
 差 額 : 493億円

県全体の純資産が今会計年度中に493億円減少しています。
 純資産全体で見ると、地方税や地方交付税、国庫補助金などによる収入額を、資産形成につながらない経常行政コストや災害復旧などに要した経費が上回っています。

【公共資産等整備国補助金等】

期首純資産残高: 7,943億円
 期末純資産残高: 7,703億円
 差 額 : 240億円

公共資産等整備のために受け入れた国庫補助額と、これまでに整備した有形固定資産の減価償却額との差引です。

【公共資産等整備一般財源等】

期首純資産残高: 1兆7,222億円
 期末純資産残高: 1兆7,373億円
 差 額 : 151億円

地方債を償還したことにより、バランスシート上では負債が減り純資産が増加します。この額が、これまでに整備した有形固定資産の減価償却額を上回ったことなどが要因で、プラスとなっています。

【その他一般財源等】

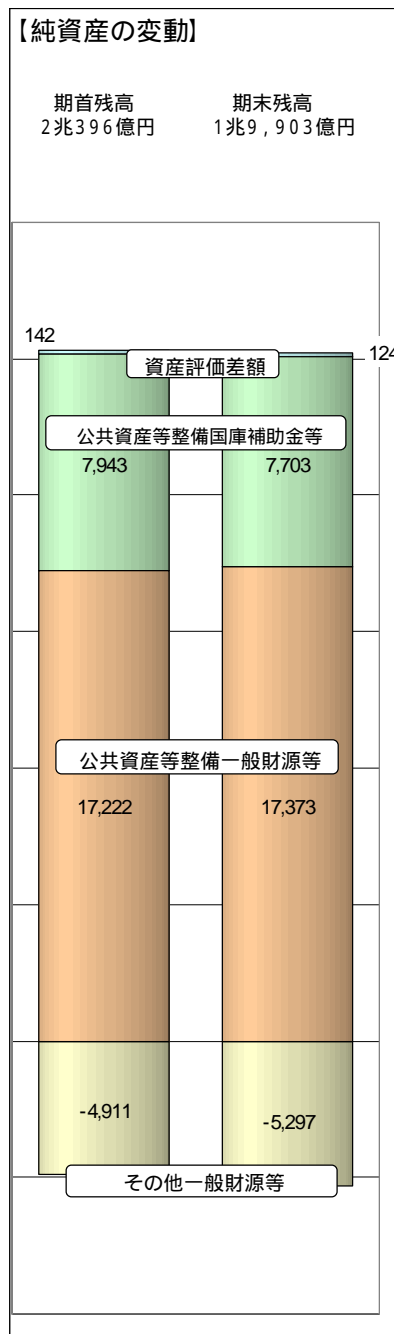
期首純資産残高: 4,911億円
 期末純資産残高: 5,297億円
 差 額 : 386億円

その他一般財源がマイナスとなっている場合は、将来自由に財源として使用できる純資産がマイナスとなっていることを表しています。

これは資産形成を伴わない負債が存在し、その支払に対する積立てがなされていないため、この差額が増加することは将来の財政運営の硬直化につながるようになります。

【資産評価差額】

売却可能資産として整理されたものの、取得価額と売却見込額の差です。



純資産変動計算書（N/W/M）の作成方法

純資産変動計算書について

これまで作成してきた総務省方式によるバランスシートの資産の部は「正味資産」であり、その内訳は「国庫支出金」と「一般財源等」に区分されていました。

総務省方式改訂モデルでの資産の部は「純資産」とされ、その内訳は「公共資産等整備国補助金等」「公共資産等整備一般財源等」「その他一般財源等」「資産評価差額」の4つの区分に変更され、従来よりも資産の内訳がより詳しく示されることとなりました。

バランスシート上の純資産について、期首（前年度末時点）と、期末（今年度末時点）の資産について、それぞれの区分ごとの増減を表したものが、純資産変動計算書となっています。

基本的前提

1 対象会計範囲

バランスシートと同様、普通会計を対象としています。

2 基準日

会計年度の最終日を基準日として1年間の収支を計上しています。ただし、出納整理期間における出納については、基準日までに終了したものととして処理しています。

3 分類

「純資産合計」と、その内訳を「公共資産等整備国補助金等」「公共資産等整備一般財源等」「その他一般財源」「資産評価差額」の4つに分類して、区分ごとに「期首純資産残高」「会計期間中の増減」「期末純資産残高」を整理しています。

分類項目等の説明

[純資産合計]

期首純資産残高は、前年度バランスシートの純資産の部を計上しています。

期末純資産残高は、今年度バランスシートの純資産の部を計上しています。

行政コスト計算書で算出された純経常行政コストや臨時損益である災害復旧事業費は支出ですのでマイナスで、地方税や地方交付税、国補助金は収入ですのでプラスで計上しています。「期首残高」±「会計期間中の増減」＝「期末残高」となります。

[公共資産等整備国補助金等]

純資産のうち公共資産等を整備するために受け入れた補助金額を計上しています。期首残高に会計期間中の受け入れをプラスで、資産の減価償却分や貸付金等の回収によるものをマイナスで計上しています。

[公共資産等整備一般財源等]

純資産のうち公共資産等を整備するために投入した一般財源を計上しています。期首残高に会計期間中の公共資産整備や貸付け、また地方債償還額をプラスで、資産の減価償却分や貸付金等の回収、公共資産の処分による収入をマイナスで計上しています。

[その他一般財源等]

純資産のうち公共資産等の整備以外に投入した一般財源を計上しています。公共資産整備に要した財源との科目振替も整理されています。

[資産評価差額]

売却可能資産を計上する際、バランスシートの有形固定資産計上額から控除した額と売却可能額の差額を計上しています。

資金収支計算書

自 平成23年4月 1日

至 平成24年3月31日

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	182,091,256
物件費	20,701,678
社会保障給付	19,539,996
補助金等	103,959,291
支払利息	14,534,508
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	3,107,356
その他支出	4,959,063
支 出 合 計	348,893,148
地方税	128,150,553
地方交付税	171,904,636
国補助金等	45,954,874
使用料・手数料	4,822,819
分担金・負担金・寄附金	2,377,594
諸収入	6,955,413
地方債発行額	53,778,273
基金取崩額	27,300,616
その他収入	13,602,609
収 入 合 計	454,847,387
経 常 的 収 支 額	105,954,239

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	57,235,291
公共資産整備補助金等支出	24,155,355
他会計等への建設費充当財源繰出支出	2,879,182
支 出 合 計	84,269,828
国補助金等	18,740,963
地方債発行額	31,282,000
基金取崩額	0
その他収入	11,301,677
収 入 合 計	61,324,640
公 共 資 産 整 備 収 支 額	22,945,188

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	6,509,363
貸付金	74,709,403
基金積立額	24,750,490
定額運用基金への繰出支出	32,474
他会計等への公債費充当財源繰出支出	0
地方債償還額	73,473,924
支 出 合 計	179,475,654
国補助金等	14,116,526
貸付金回収額	75,219,123
基金取崩額	113,483
地方債発行額	5,353,421
公共資産等売却収入	2,431,427
その他収入	565,196
収 入 合 計	97,799,176
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	81,676,478

当年度短期借入金(翌年度繰上充用金)増減額	0
当年度歳計現金増減額	1,332,573
期首歳計現金残高	11,833,152
期末歳計現金残高	13,165,725

1 一時借入金に関する情報

資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。
平成23年度における一時借入金の借入限度額は100,000,000千円です。
支払利息のうち、一時借入金利子は79,248千円です。

2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額	613,971,203 千円
地方債発行額	90,413,694
財政調整基金等取崩額	0
支出総額	612,638,630
地方債元利償還額	87,929,184
財政調整基金等積立額	4,634,540
基礎的財政収支	3,482,603 千円

資金収支計算書の概要(H23年度普通会計)

収入総額：6,140億円
 支出総額：6,127億円
 当年度歳計現金増減額：13億円

増減額はバランスシート上の項目「歳計現金」と連動しており、今年度は13億円分増加しています。

基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

基礎的財政収支とは、歳入額から公債発行収入を除いた額と、歳出額から公債費の元利償還額等を除いた額のバランスを見るものです。

歳入

(収入総額6,140億円) - (地方債発行額904億円)
 - (財政調整基金等取崩額 0億円) = 5,236億円

歳出

(支出総額6,127億円) - (地方債元利償還額879億円)
 - (財政調整基金等積立額47億円) = 5,201億円

基礎的財政収支 = 35億円の黒字となっています。

【支出区分別構成比】

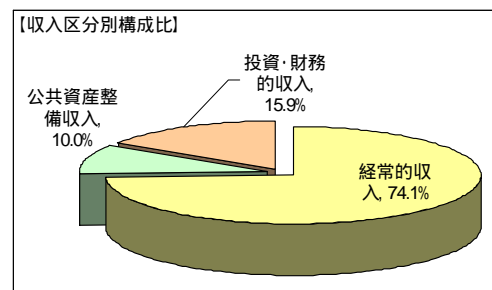
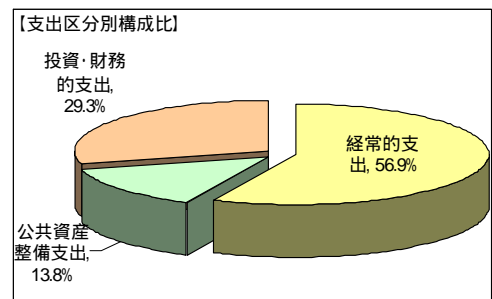
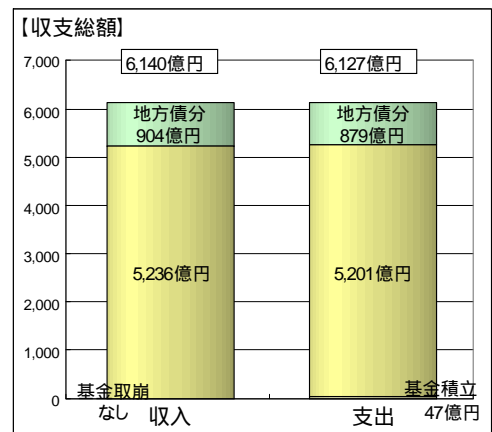
【収入区分別構成比】

資金収支計算書は「経常的収支」「公共資産整備収支」「投資・財務的収支」の3区分で作成することとされています。

それぞれの収支差額は

経常的収支 1,059億円
 公共資産整備収支 229億円
 投資・財務的収支 817億円

となっていますが、実際の収支は区分ごとに行うわけではありませんので、マイナスになっている収支は、プラスの収支分でまかなわれています。



資金収支計算書（C/F）の作成方法

基本的前提

- 1 対象会計範囲
バランスシートと同様、普通会計を対象としています。
- 2 基準日
会計年度の最終日を基準日として1年間の現金の収支を計上しています。ただし、出納整理期間における出納については、基準日までに終了したものとして処理しています。
- 3 分類
「経常的収支の部」「公共資産整備収支の部」「投資・財務的収支の部」の3つに分類して、区分ごとに収入と支出を整理しています。

分類項目等の説明

[経常的収支の部]

- 1 支出
人件費、物件費、社会保障給付、補助金等、支払利息など、後述する「公共資産整備収支」及び「投資・財務的収支」に含まれない収支を計上しています。
- 2 収入
地方税、地方交付税、国補助金等、使用料・手数料、分担金・負担金・寄附金、諸収入などを計上しています。
地方債については、「公共資産整備収支」及び「投資・財務的収支」に計上された額を除いて計上しています。

[公共資産整備収支の部]

- 1 支出
普通建設事業費の決算額のうち本県で行ったもの、公共資産整備のために支出した補助金、他会計等への建設費充当財源繰出支出に分類して計上しています。
- 2 収入
普通建設事業費の財源を「国庫補助金等」「地方債発行額」「その他収入」に分類して計上しています。

[投資・財務的収支の部]

- 1 支出
投資及び出資金、貸付金、基金積立額、地方債償還額などを計上しています
- 2 収入
投資等の財源を国庫補助金等、貸付金回収額、地方債発行額、公共資産等売却収入などに分類して計上しています。

普通会計財務書類を活用した財務分析

作成した財務書類を活用した財務分析を行いました。

分析方法及び、それぞれの指標の「平均的な値」は、「新地方公会計制度の徹底解説（ぎょうせい刊）」で紹介されているものを使用しております。

本県の過去の状況との比較が可能なように前年度数値も示しています。

1. 社会資本形成の世代間負担比率

社会資本形成の結果を表す公共資産のうち、純資産による形成割合を見ることにより、これまでの世代（過去及び現世代）によって既に負担された割合を見ることができます。

社会資本形成の過去及び現世代負担率（％）＝純資産÷公共資産合計×100

	（純資産）		（公共資産）		
本県の数値	1,990,264,765	÷	2,945,454,742	×100	= 67.6%
（前年度数値	2,039,601,563	÷	2,982,837,857	×100	= 68.4%）
（平均的な値					50%～90%）

解説： 率が高いほど将来世代の負担が低いことを表しています。
本県の場合は約3分の1が将来世代の負担となっており、前年度と同程度の率となっています。
平均的な値の範囲内での推移となっています。

社会資本形成の将来世代負担比率（％）＝地方債残高÷公共資産合計×100

	（地方債残高）		（公共資産）		
本県の数値	1,008,090,365	÷	2,945,454,742	×100	= 34.2%
（前年度数値	991,150,595	÷	2,982,837,857	×100	= 33.2%）
（平均的な値					15%～40%）

解説： 率が低いほど将来世代が負担する公債費が少ないことを表しています。
上記指標と同様に、本県の場合は約3分の1が将来世代の負担となっており、前年度と同程度の率となっています。
16年度以降、厳しい財政状況となったことから、整備費用の財源について、ある程度地方債に頼らざるを得ない状況が続いています。
平均的な値の範囲内での推移となっています。

2. 歳入額対資産比率

歳入総額に対する資産の比率を計算すると、ストックである資産の形成に何年分の歳入が充当されたかを見ることができます。

歳入額対資産比率 = 資産合計 ÷ 歳入総額 (資金収支計算書収入総額 + 期首歳計現金残高)

	(資産合計)		(歳入総額)		
本県の数値	3,212,704,019	÷	625,804,355	=	5.1
(前年度数値	3,246,214,445	÷	630,190,452	=	5.2)
(平均的な値					3.0~7.0)

形成されたストックである資産には、何年分の歳入が充当されているかを表しています。

解説： 本県の資産は5.1年分の歳入に相当しており、前年度とほぼ同様の数値となっています。

平均的な数値の範囲内での推移となっています。

3. 資産老朽化比率

有形固定資産のうち償却資産の取得価額に対する減価償却累計額の割合です。

資産老朽化比率 (%) = 減価償却累計額 ÷ (有形固定資産 - 土地 + 減価償却累計額) × 100

	(減価償却累計額)	(有形固定資産 - 土地 + 減価償却累計額)		
本県の数値	1,805,965,057	÷	4,020,042,650	× 100 = 44.9%
(前年度数値	1,714,265,151	÷	3,970,188,346	× 100 = 43.2%)
(平均的な値				35% ~ 50%)

数値が高いほど老朽化率が進んでいることを表しています。

解説： 昨年度に比べて新たに固定資産資産を整備するために投入した額よりも、過去に整備した有形固定資産の償却額が上回っているため老朽化率が進んでいますが、平均的な値の範囲内での推移となっています。

4 . 受益者負担率

行政コスト計算書における経常収益（受益者負担の金額＝使用料・手数料、分担金・負担金など）と経常行政コスト（人件費、物件費、減価償却費など）の割合です。

$$\text{受益者負担比率（\%）} = \text{経常収益} \div \text{経常行政コスト} \times 100$$

	（経常収益）		（経常行政コスト）		
本県の数値	9,365,109	÷	464,184,485	× 100	= 2.0%
（前年度数値	8,782,103	÷	462,515,485	× 100	= 1.9%
（平均的な値					2%～8%）

本県の場合約2%となっており、これ以外の財源は地方税や地方交付税等収入を充てている
 解説： ことになります。
 平均的な値の範囲内にあります。

5 . 行政コスト対公共資産比率

行政コストと公共資産とのバランスを見るための比率です。

$$\text{行政コスト対公共資産比率（\%）} = \text{経常行政コスト} \div \text{公共資産} \times 100$$

	（経常行政コスト）		（公共資産）		
本県の数値	464,184,485	÷	2,945,454,742	× 100	= 15.8%
（前年度数値	462,515,485	÷	2,982,837,857	× 100	= 15.5%
（平均的な値					10%～30%）

資産を活用するためにどれだけのコストがかかるのか、あるいはどれだけの資産でどれだけ
 解説： の行政サービスを提供しているかを表します。
 平均的な値の範囲内での推移となっています。

6. 県民一人当たりバランスシート

バランスシートを県民一人当たり置きなおしてみると、資産は2,229千円、そのうち有形固定資産は2,026千円となっており、一方負債は848千円で、そのうち固定・流動を合わせた地方債は700千円となっています。

平成24年3月31日現在住民基本台帳人口：1,441,291人

(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	647
	生活インフラ・国土保全	1,652	(2)	長期未払金	
	教育	83		物件の購入等	0
	福祉	9		債務保証又は損失補償	0
	環境衛生	5		その他	0
	産業振興	229		長期未払金計	0
	警察	22	(3)	退職手当引当金	129
	総務	26	(4)	損失補償等引当金	0
	有形固定資産合計	2,026		固定負債合計	776
(2)	売却可能資産	17	2	流動負債	
	公共資産合計	2,044	(1)	翌年度償還予定地方債	53
2	投資等		(2)	短期借入金(翌年度繰上充用金)	0
(1)	投資及び出資金		(3)	未払金	0
	投資及び出資金	68	(4)	翌年度支払予定退職手当	12
	投資損失引当金	0	(5)	賞与引当金	8
	投資及び出資金計	68		流動負債合計	72
(2)	貸付金	31		負債合計	848
(3)	基金等			[純資産の部]	
	退職手当目的基金	0	1	公共資産等整備国補助金等	534
	その他特定目的基金	33	2	公共資産等整備一般財源等	1,205
	土地開発基金	5	3	その他一般財源等	368
	その他定額運用基金	15	4	資産評価差額	9
	退職手当組合積立金	0		純資産合計	1,381
	基金等計	53			
(4)	長期延滞債権	4			
(5)	回収不能見込額	1			
	投資等合計	155			
3	流動資産				
(1)	現金預金				
	財政調整基金	12			
	減債基金	8			
	歳計現金	9			
	現金預金計	29			
(2)	未収金				
	地方税	1			
	その他	0			
	回収不能見込額	0			
	未収金計	1			
	流動資産合計	30			
	資産合計	2,229		負債・純資産合計	2,229

注：端数処理のため、内訳と計が一致しない場合があります。

7. 百分率バランスシート

バランスシートを構成比率に置きなおしてみると、資産合計に占める有形固定資産の割合は90.9%となっています。また、負債と純資産合計に占める負債の割合は38.0%、固定・流動を合せた地方債の割合は31.4%となっています。

(単位：%)

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	29.0
生活インフラ・国土保全	74.1	(2) 長期未払金	
教育	3.7	物件の購入等	0.0
福祉	0.4	債務保証又は損失補償	0.0
環境衛生	0.2	その他	0.0
産業振興	10.3	長期未払金計	0.0
警察	1.0	(3) 退職手当引当金	5.8
総務	1.2	(4) 損失補償等引当金	0.0
有形固定資産合計	90.9	固定負債合計	34.8
(2) 売却可能資産	0.8	2 流動負債	
公共資産合計	91.7	(1) 翌年度償還予定地方債	2.4
2 投資等		(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)	0.0
(1) 投資及び出資金		(3) 未払金	0.0
投資及び出資金	3.1	(4) 翌年度支払予定退職手当	0.5
投資損失引当金	0.0	(5) 賞与引当金	0.3
投資及び出資金計	3.1	流動負債合計	3.2
(2) 貸付金	1.4	負債合計	38.0
(3) 基金等		[純資産の部]	
退職手当目的基金	0.0	1 公共資産等整備国補助金等	24.0
その他特定目的基金	1.5	2 公共資産等整備一般財源等	54.1
土地開発基金	0.2	3 その他一般財源等	16.5
その他定額運用基金	0.7	4 資産評価差額	0.4
退職手当組合積立金	0.0	純資産合計	62.0
基金等計	2.4		
(4) 長期延滞債権	0.2		
(5) 回収不能見込額	0.1		
投資等合計	7.0		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
財政調整基金	0.6		
減債基金	0.4		
歳計現金	0.4		
現金預金計	1.4		
(2) 未収金			
地方税	0.0		
その他	0.0		
回収不能見込額	0.0		
未収金計	0.0		
流動資産合計	1.4		
資産合計	100.0	負債・純資産合計	100.0

注：端数処理のため、内訳と計が一致しない場合があります。

8. 前年度との比較(バランスシート、行政コスト計算書)

【バランスシート 前年度との比較】

【バランスシート】

(単位: 億円)

	H23		H22		増減額
	資産の部				
公共資産は投資額よりも減価償却額が大きかったため、マイナスとなっています。	1. 公共資産				
	29,206	(90.9%)	29,569	(91.1%)	363
	248	(0.8%)	260	(0.8%)	11
	2. 投資等				
投資等では国経済対策等による特定目的基金事業の実施により、基金等の額が減少したためマイナスとなっています。	980	(3.1%)	921	(2.8%)	59
	444	(1.4%)	449	(1.4%)	5
	770	(2.4%)	842	(2.6%)	73
	42	(0.1%)	40	(0.1%)	2
	3. 流動資産				
流動資産については、将来負担に備えて財政調整基金等の積み増しを行ったため増加しています。	291	(0.9%)	245	(0.8%)	47
	132	(0.4%)	118	(0.4%)	13
	14	(0.0%)	18	(0.1%)	4
	32,127		32,462		335
	負債の部				
	1. 固定負債				
負債は地方交付税の振替えとなる臨時財政対策債の増などにより増加しています。	9,323	(76.3%)	9,177	(76.1%)	146
	1,859	(15.2%)	1,871	(15.5%)	12
	0	(0.0%)	0	(0.0%)	0
	2. 流動負債				
	758	(6.2%)	735	(6.1%)	23
	173	(1.4%)	170	(1.4%)	2
	111	(0.9%)	113	(0.9%)	2
	12,224		12,066		158
	純資産の部				
資産総額は335億円の減となっており、負債も158億円増加したことから純資産が493億円減少しています。	19,903		20,396		493
	32,127		32,462		335

【行政コスト計算書 前年度との比較】

【行政コスト計算書】

(単位: 億円)

	H23		H22		増減額
	4,642		4,625		17
人にかかる経費はほぼ横ばいとなっています。	1. 人にかかる経費				
	1,544	(33.3%)	1,546	(33.4%)	3
	266	(5.7%)	276	(6.0%)	10
物にかかる経費はほぼ横ばいとなっていますが、社会保障給付や補助金等は増加しています。	2. 物にかかる経費				
	207	(4.5%)	204	(4.4%)	3
	31	(0.6%)	30	(0.7%)	0
	910	(19.6%)	915	(19.8%)	5
	3. 移転支出的な経費				
	195	(4.2%)	187	(4.0%)	8
	1,281	(27.6%)	1,249	(27.0%)	32
	60	(1.3%)	60	(1.3%)	1
その他コストは、公債費支払利息などが減ったため、減少しています。	4. その他コスト				
	148	(3.2%)	156	(3.4%)	7
	94		88		6
経常費用、経常収益ともに増加していますが経常費用の増加額が大きいため純経常行政コストは11億円増加しています。	48 (51.5%)		48 (54.4%)		0
	46 (48.5%)		40 (45.6%)		5
	4,548		4,537		11

附属書類

有形固定資産明細表(平成23年度)

(単位:千円)

	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表計上額
生活インフラ・国土保全	3,435,455,196	1,053,816,876	2,381,638,320
道 路	2,024,204,404	563,945,541	1,460,258,863
橋 り ょ う	130,772,534	25,036,555	105,735,979
河 川	402,274,882	133,285,383	268,989,499
砂 防	371,859,543	118,443,101	253,416,442
海岸保全	116,773,901	70,276,098	46,497,803
港 湾	184,969,252	74,941,678	110,027,574
都市計画	150,520,009	42,477,035	108,042,974
街 路	102,264,497	12,709,399	89,555,098
都市下水道	0	0	0
区画整理	12,516	8,970	3,546
公園	48,242,996	29,758,666	18,484,330
その他	0	0	0
住宅	50,352,743	22,417,880	27,934,863
空港	3,351,998	2,740,469	611,529
その他	375,930	253,136	122,794
教 育	190,038,053	69,855,414	120,182,639
小 学 校	0	0	0
中 学 校	0	0	0
高 等 学 校	92,792,483	35,670,606	57,121,877
幼 稚 園	0	0	0
特殊学校	10,849,931	4,186,309	6,663,622
大 学	338,916	116,459	222,457
各種学校	0	0	0
社会教育	54,730,882	18,878,539	35,852,343
その他	31,325,841	11,003,501	20,322,340
福 祉	31,702,165	18,242,377	13,459,788
保 育 所	0	0	0
その他	31,702,165	18,242,377	13,459,788
環境衛生	21,292,989	14,675,262	6,617,727
清 掃 費	35,279	29,341	5,938
ごみ処理	27,662	22,787	4,875
し尿処理	7,617	6,554	1,063
その他	0	0	0
環境衛生費	11,057,172	5,827,763	5,229,409
その他	10,200,538	8,818,158	1,382,380
産業振興	898,665,991	568,861,004	329,804,987
労 働	2,173,070	1,422,439	750,631
農林水産業	866,367,390	548,866,578	317,500,812
造 林	8,587,007	5,976,168	2,610,839
林 道	46,959,439	14,504,633	32,454,806
治 山	170,424,671	88,273,001	82,151,670
砂 防	48,675	25,860	22,815
漁 港	50,339,530	18,342,580	31,996,950
農業農村整備	473,511,856	344,049,035	129,462,821
海岸保全	54,683,910	35,493,995	19,189,915
その他	61,812,302	42,201,306	19,610,996
商 工	30,125,531	18,571,987	11,553,544
国立公園等	615,174	497,166	118,008
観 光	400,181	325,500	74,681
その他	29,110,176	17,749,321	11,360,855
警 察	81,707,736	49,805,676	31,902,060
総 務	74,220,377	37,209,243	37,011,134
庁 舎 等	53,592,632	24,221,950	29,370,682
その他	20,627,745	12,987,293	7,640,452
合 計	4,733,082,507	1,812,465,852	2,920,616,655

主な施設の状況(平成23年度)

(単位:千円)

名称等		取得年度	取得価額	減価償却累計額	残存価額
生活 インフラ ・ 国土 保全	県営住宅(牛淵団地)	S44～H13	4,385,747	2,091,574	2,294,173
	県営住宅(森松団地)	S47・48・50	1,546,259	1,421,037	125,222
	県営住宅(唐子団地)	S48～53	1,070,733	930,645	140,088
	県営住宅(中須賀団地)	S50・51・53	1,179,452	1,034,856	144,596
	県営住宅(溝辺団地)	S52～54	1,543,083	1,300,140	242,943
	県営住宅(宮の下団地)	S58・60	1,174,037	791,382	382,655
	県営住宅(三町団地)	S 63	1,027,346	590,732	436,614
	県営住宅(和泉団地)	H7・8	1,417,119	547,665	869,454
	県営住宅(石井団地)	H 15	1,024,193	204,840	819,353
	総合運動公園(昭和55年度以降整備分)	S55～H17	2,667,872	1,789,299	878,573
動物園(昭和60年度以降整備分)	S60～H17	4,069,776	2,420,919	1,648,857	
教育	愛媛県武道館	H 15	11,932,795	1,909,248	10,023,547
	生涯学習センター	H 2	4,068,229	1,708,665	2,359,564
	総合科学博物館	H 6	13,655,965	4,643,023	9,012,942
	歴史文化博物館	H 6	9,984,305	3,394,662	6,589,643
	美術館(新館)	H 10	8,073,623	2,099,136	5,974,487
福祉	女性総合センター	S 62	1,339,513	1,285,944	53,569
	総合社会福祉会館	H 6	1,930,629	1,312,825	617,804
	視聴覚福祉センター	H 7	1,434,105	917,824	516,281
	えひめこどもの城	H 10	4,452,154	2,315,118	2,137,036
	子ども療育センター	H 18	2,423,929	484,785	1,939,144
環境	医療技術大学	S 62	3,071,759	2,948,880	122,879
産業 振興	農林水産研究所	S58～H3	2,664,478	2,308,477	356,001
	林業研究センター	H1・2・8	1,203,823	955,293	248,530
	水産研究センター栽培資源研究所	H2・11	3,665,296	3,075,675	589,621
	産業技術研究所	S56・H1	1,795,182	1,767,325	27,857
	テクノプラザ愛媛	H 2	1,813,298	1,523,172	290,126
	愛媛国際貿易センター	H 7	11,320,750	7,245,280	4,075,470
	産業情報センター	H 8	1,244,979	746,985	497,994
	紙産業研究センター	H 14	2,458,207	884,961	1,573,246
警察	運転免許センター庁舎	S 60	1,715,466	1,715,466	0
	警察本部庁舎	S 63	3,131,841	2,881,302	250,539
	松山南警察署庁舎	H 7	1,122,072	718,128	403,944
総務	県庁第一別館	S 55	4,027,500	2,497,050	1,530,450
	議事堂	S 56	2,594,300	1,556,580	1,037,720
	県民文化会館(本館)	S 60	16,850,500	16,850,500	0
	松山庁舎	H 1	3,518,685	1,548,228	1,970,457
	宇和島庁舎	H 3	3,070,786	1,228,320	1,842,466
	西条庁舎	H 9	3,120,695	873,796	2,246,899
	八幡浜庁舎	H 9	3,733,125	1,045,282	2,687,843

(注) 1. 昭和44年度以降に建設した施設のうち10億円以上の主なものを表示しています。

2. 取得価額には用地取得費を含みません。

3. 減価償却は取得翌年度から行っています。

愛媛県全体の財務書類 4 表の概要

1 対象会計範囲

普通会計にプラスして次の公営事業会計を対象としています。

- ・ 電気事業会計
- ・ 工業用水道事業会計
- ・ 病院事業会計
- ・ 港湾施設整備事業特別会計

2 作成方法

普通会計財務書類 4 表の作成方法に準じて作成していますが、次のとおり修正を行っています。

- (1) 電気事業会計、工業用水道事業会計及び病院事業会計については、個別の会計ごとにバランスシートが作成されているので、既存のデータを活用し、連結に当たって必要な修正を行っています。
- (2) 港湾施設整備事業特別会計については、普通会計に準じた方法で作成していません。
- (3) 純計を算出するに当たり、会計間の資金の移動に過ぎない貸付金・借入金、投資及び出資金・繰入資本金については相殺しています。

バランスシート

資産合計 3兆2,671億円 (対普通会計比率 = 101.7%)
 負債合計 1兆2,834億円 (" = 105.0%)
 純資産合計 1兆9,837億円 (" = 99.7%)

県全体の「資産合計」よりも「負債合計」の方が対普通会計比率が高くなっています。これは、工業用水道事業会計、病院事業会計の資産に対する負債比率が普通会計の負債比率を上回っていることによるものです。

社会資本形成の世代間負担比率（地方債による整備割合）は、次のとおりで、概ね普通会計と同程度となっています。

（単位：百万円、％）

		県全体	（参考：普通会計）
公共資産残高	A	3,006,165	2,945,455
地方債残高	B	1,043,500	1,008,090
地方債による整備割合	B / A	34.7	34.2

行政コスト計算書

経常行政コスト 4,988 億円 (対普通会計比率 = 107.5%)

経常収益 473 億円 (" = 504.8%)

〔 県全体の「経常収益」の対普通会計比率が著しく高いのは、公営企業会計では病院事業会計の料金収入などの事業収益を、経常収益として計算するためです。 〕

純資産変動計算書

期首純資産残高 2兆 285 億円 (対普通会計比率 = 99.5%)

期末純資産残高 1兆 9,837 億円 (" = 99.7%)

年度中の増減 448 億円 (" = 90.8%)

〔 今会計期間中に減少した県全体の純資産額が普通会計の減少額と比べて少額となっていますが、これは会計間の貸付等の相殺や修正によるものです。 〕

資金収支計算書

支出総額 6,631 億円 (対普通会計比率 = 108.2%)

収入総額 6,698 億円 (" = 109.1%)

当年度歳計現金増減額 67 億円 (" = 501.1%)

〔 県全体の「資金収支」は 67 億円の黒字となっており、普通会計・公営企業会計の収支ともにプラスとなっています。
県全体の「資金収支」の対普通会計比率が著しく高いのは、公営企業会計では病院事業会計の「資金収支」の黒字が増加したため。 〕

愛媛県全体の貸借対照表

(平成24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	
生活インフラ・国土保全	2,394,808,588	普通会計地方債	932,303,120
教育	120,182,639	公営事業地方債	32,329,581
福祉	13,459,788	地方債計	964,632,701
環境衛生	37,895,608	(2) 長期未払金	0
産業振興	344,825,215	(3) 引当金	199,161,067
警察	31,902,060	(うち退職手当等引当金)	197,015,341
総務	37,011,134	(うちその他の引当金)	2,145,726
収益事業	0	(4) その他	278,261
その他	0	固定負債合計	1,164,072,029
有形固定資産合計	2,980,085,032		
(2) 無形固定資産	954,038	2 流動負債	
(3) 売却可能資産	25,125,821	(1) 翌年度償還予定地方債	78,867,177
公共資産合計	3,006,164,891	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0
		(3) 未払金	9,648,965
2 投資等		(4) 翌年度支払予定退職手当	18,500,214
(1) 投資及び出資金	90,493,419	(5) 賞与引当金	12,168,416
(2) 貸付金	21,578,565	(6) その他	187,453
(3) 基金等	76,965,767	流動負債合計	119,372,225
(4) 長期延滞債権	6,437,910		
(5) その他	1,863,298	負債合計	1,283,444,254
(6) 回収不能見込額	2,183,466		
投資等合計	195,155,493	[純資産の部]	
3 流動資産		1 公共資産等整備国県補助金等	788,478,847
(1) 資金	27,673,773	2 公共資産等整備一般財源等	1,729,505,275
(2) 未収金	6,553,372	3 その他一般財源等	547,620,442
(3) 販売用不動産	838,237	4 資産評価差額	13,321,460
(4) その他	29,718,118	純資産合計	1,983,685,140
(5) 回収不能見込額	6,440		
流動資産合計	64,777,060	負債及び純資産合計	3,267,129,394
4 繰延勘定	1,031,950		
資産合計	3,267,129,394		

愛媛県全体の行政コスト計算書

〔自平成23年4月1日
至平成24年3月31日〕

【経常行政コスト】 1. 人にかかるコスト 2. 物にかかるコスト 3. 移転支出的なコスト 4. その他のコスト

(単位:千円)

	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	173,181,368	34.7%	7,135,406	100,954,011	2,881,167	22,004,252	11,161,765	21,323,388	6,822,180	899,199			0
(2)退職手当等引当金繰入等	15,442,848	3.1%	665,274	10,214,194	343,526	350,578	1,100,501	1,846,611	810,913	111,251			0
(3)賞与引当金繰入額	12,168,416	2.4%	426,987	7,399,525	224,268	1,307,023	719,975	1,436,035	529,397	125,206			0
小計	200,792,632	40.3%	8,227,667	118,567,730	3,448,961	23,661,853	12,982,241	24,606,034	8,162,490	1,135,656			0
2													
(1)物件費	35,513,248	7.1%	1,937,196	4,089,384	1,771,517	15,518,052	5,859,339	3,238,050	2,990,485	80,689			28,536
(2)維持補修費	3,830,944	0.8%	2,524,741	308,497	0	403,972	214,521	290,192	89,021	0			
(3)減価償却費	92,739,436	18.6%	58,337,831	3,513,770	945,952	733,717	25,316,757	2,304,011	1,585,679	1,719			
小計	132,083,628	26.5%	62,799,768	7,911,651	2,717,469	16,655,741	31,390,617	5,832,253	4,665,185	82,408	0		28,536
3													
(1)社会保障給付	19,539,996	3.9%		0	17,255,486	2,284,510							
(2)補助金等	100,056,846	20.1%	452,782	8,945,865	58,411,918	471,946	11,519,519	159,491	5,857,688	179,244			15,002,285
(3)他会計等への支出額	5,986,538	1.2%	0	0	0	5,986,538	0	0	0	0			0
(4)他団体への公共資産整備補助金等	24,155,355	4.8%	9,733,948	31,107	3,923,653	3,962,135	6,353,732	0	150,780	0			0
小計	149,738,735	30.0%	10,186,730	8,976,972	79,591,057	11,761,237	17,873,251	159,491	6,008,468	179,244			15,002,285
4													
(1)支払利息	15,354,269	3.1%									15,354,269		
(2)回収不能見込計上額	337,449	0.1%										337,449	
(3)その他行政コスト	528,636	0.1%	39,025	0	0	0	0	0	0	0			567,661
小計	16,220,354	3.3%	39,025	0	0	0	0	0	0	0	15,354,269	337,449	567,661
経常行政コスト a	498,835,349		81,175,140	135,456,353	85,757,487	52,078,831	62,246,109	30,597,778	18,836,143	1,397,308	15,354,269	337,449	15,598,482
(構成比率)			16.3%	27.2%	17.2%	10.4%	12.5%	6.1%	3.8%	0.3%	3.1%	0.1%	3.1%

【経常収益】

														一般財源 振替額
1 使用料・手数料	4,722,824		857,339	93,806	435,760	127,796	50,628	1,579,119	292,049	0	0		0	1,286,327
2 分担金・負担金・寄附金	4,512,730		2,379,564	1,396	1,060,696	11,000	991,539	0	13,645	0	0		0	54,890
3 保険料	0				0									
4 事業収益	37,597,949		2,254,612	0	0	33,919,764	1,423,573	0	0	0			0	
5 その他特定行政サービス収入	435,958		8,539	0	0	411,082	16,337	0	0	0			0	0
6 他会計補助金等	5,314		3,684	0	0	1	1,629	0	0	0	0		0	0
経常収益 b	47,274,775		5,503,738	95,202	1,496,456	34,469,643	2,483,706	1,579,119	305,694	0	0		0	1,341,217
b/a	9.5%		6.8%	0.1%	1.7%	66.2%	4.0%	5.2%	1.6%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-b	451,560,574		75,671,402	135,361,151	84,261,031	17,609,188	59,762,403	29,018,659	18,530,449	1,397,308	15,354,269	337,449	15,598,482	1,341,217

愛媛県全体の純資産変動計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24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	2,028,481,956	810,242,368	1,714,274,742	0	511,153,927	15,118,773
純経常行政コスト	451,560,574				451,560,574	
一般財源						
地方税	128,213,388				128,213,388	
地方交付税	171,904,636				171,904,636	
その他行政コスト充当財源	30,293,085				30,293,085	
補助金等受入	81,188,705	30,210,812			50,977,893	
臨時損益						
災害復旧事業費	1,911,312				1,911,312	
公共資産除売却損益	665,580				665,580	
投資損失	655,370				655,370	
収益事業純損失	0				0	
減損損失	0				0	
科目振替						
公共資産整備への財源投入			9,201,297		9,201,297	
公共資産処分による財源増		0	1,982,488		1,982,488	0
貸付金・出資金等への財源投入		0	72,797,762		72,797,762	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		23,813,148	63,484,402		87,297,550	0
減価償却による財源増		28,062,125	64,672,211		92,734,336	0
地方債償還等に伴う財源振替			63,332,685		63,332,685	
出資の受入・新規設立	0			0	0	
資産評価替えによる変動額	1,849,224					1,849,224
無償受贈資産受入	51,911					51,911
その他	1,137,641	99,060	37,890	0	1,076,471	
期末純資産残高	1,983,685,140	788,478,847	1,729,505,275	0	547,620,442	13,321,460

愛媛県全体の資金収支計算書

〔 自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経 常 的 収 支 の 部	
人件費	202,608,447
物件費	32,780,838
社会保障給付	19,539,996
補助金等	103,959,291
支払利息	15,356,599
他会計への事務費等充当財源繰出支出	3,107,356
その他支出	6,040,254
支 出 合 計	383,392,781
地方税	128,150,553
地方交付税	171,904,636
国県補助金等	49,857,320
使用料・手数料	4,822,819
分担金・負担金・寄附金	2,464,596
保険料	0
事業収入	37,628,515
諸収入	6,982,619
地方債発行額	53,778,273
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	27,300,616
他会計繰入金等	21,613
その他収入	13,987,553
収 入 合 計	496,899,113
経 常 的 収 支 額	113,506,332

2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部	
公共資産整備支出	64,306,444
公共資産整備補助金等支出	24,155,355
他会計への建設費充当財源繰出支出	2,879,182
支 出 合 計	91,340,981
国県補助金等	21,117,305
地方債発行額	36,606,600
長期借入金借入額	0
基金取崩額	0
他会計負担金等	0
その他収入	11,320,470
収 入 合 計	69,044,375
公 共 資 産 整 備 収 支 額	22,296,606

3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部	
投資及び出資金	6,510,418
貸付金	74,709,403
基金積立額	24,750,490
定額運用基金への繰出支出	32,474
地方債償還額	76,320,680
長期借入金返済額	0
短期借入金減少額	0
収益事業純支出	0
その他支出	6,023,888
支 出 合 計	188,347,353
国県補助金等	14,116,526
貸付金回収額	75,219,123
基金取崩額	113,483
地方債発行額	5,353,421
長期借入金借入額	0
収益事業純収入	0
公共資産等売却収入	2,447,239
その他収入	6,565,196
収 入 合 計	103,814,988
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	84,532,365

翌年度繰上充入金増減額	0
当年度資金増減額	6,677,361
期首資金残高	20,996,412
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末資金残高	27,673,773

連結財務書類 4 表の概要

1. 連結の範囲

連結の範囲は、愛媛県の全会計（普通会計、公営企業会計【電気事業会計、工業用水道事業会計、病院事業会計、港湾施設整備事業特別会計】）及び本県の関与及び財政支援のもとで県の事務事業と密接な関連を有する業務を実施している関係団体としています。

連結を行った関係団体は、本県が設立した地方三公社及び地方独立行政法人、本県が資本金、基本金その他これらに準ずるものの50%以上を出資している法人等とし、具体的には、以下の関係団体としています。

名 称	資本金等 (千円)	出資割合	業務の内容	備 考
(地方三公社)				
愛媛県土地開発公社	30,000	100.0%	公共用地、公用地等の取得、管理、処分等の実施	
愛媛県住宅供給公社	10,000	100.0%	居住環境の良好な住宅及びその用に供する宅地の供給	
(出資法人)				
(財)えひめ女性財団	1,000,000	100.0%	男女共同参画社会づくりに関する意識啓発事業等の実施	
(財)愛媛県廃棄物処理センター	2,500	25.0%	廃棄物処理施設の運営	財政支援等の実態に鑑み連結対象としていません
(公財)伊方原子力広報センター	2,000	33.3%	原子力及びその平和利用に関する知識の普及啓発	財政支援等の実態に鑑み連結対象としていません
(財)えひめ産業振興財団	950,000	37.7%	地域産業の技術高度化及び新事業創出の支援等	財政支援等の実態に鑑み連結対象としていません
(公財)愛媛県国際交流協会	1,000,000	66.7%	国際交流事業の実施	
(財)えひめ農林漁業担い手育成公社	10,650	71.0%	農地保有合理化事業の実施並びに農林漁業後継者の確保及び育成	
(財)愛媛の森林基金	400,000	38.1%	森林の造成整備及び緑化等の促進	財政支援等の実態に鑑み連結対象としていません
(公財)愛媛県動物園協会	10,000	50.0%	愛媛県立とべ動物園の運営管理	
(公財)愛媛県文化振興財団	1,200,000	79.1%	各種文化事業の実施	
(財)愛媛県埋蔵文化財調査センター	5,000	100.0%	埋蔵文化財の調査研究及び保護思想の普及	
(財)愛媛県スポーツ振興事業団	500,000	66.6%	各種スポーツの振興	
(公財)愛媛県暴力追放推進センター	300,000	50.0%	暴力追放運動の推進及び被害者からの相談処理	

(社福)愛媛県社会福祉事業団	10,000	100.0%	社会福祉施設の管理運営の受託及び、県から移譲された施設の運営	
松山空港ビル(株)	300,000	26.7%	松山空港ターミナルビルの管理運営等	財政支援等の実態に鑑み連結対象としています
愛媛エフ・エー・ゼット(株)	936,000	27.3%	国際産業交流拠点施設及び国際物流高度化基盤施設の管理運営等	財政支援等の実態に鑑み連結対象としています
松山観光港ターミナル(株)	256,000	42.7%	松山観光港ターミナルビルの管理運営等	財政支援等の実態に鑑み連結対象としています
南レク(株)	106,933	26.7%	南予レクリエーション都市公園施設の管理、利用促進	財政支援等の実態に鑑み連結対象としています
(地方独立行政法人)				
(公)愛媛県立医療技術大学	1,285,010	100.0%	愛媛県立医療技術大学の設置運営	

なお、県の出資割合が25%を超える民法法人のうち、(財)松山観光コンベンション協会及び(財)えひめ海づくり基金については、近年本県からの財政支援がないため、また、(社)愛媛県園芸振興基金協会については、本県と会計期間が異なるため、連結対象から除外しています。

2. 会計処理の相違

(1) 会計基準

普通会計及び公営企業会計（港湾施設整備事業特別会計）

総務省新地方公会計制度実務研究会報告書で示された様式に基づき決算統計データ等を基にして作成したバランスシートを用いています。

公営企業会計（電気事業会計、工業用水道事業会計、病院事業会計）

地方公営企業法施行規則等に基づいて作成した公営企業決算統計の貸借対照表を用いています。

地方三公社

愛媛県土地開発公社については土地開発公社経理基準要綱等に基づいて、愛媛県住宅供給公社については地方住宅供給公社会計基準等に基づいてそれぞれ作成され、県議会への報告がなされている各々の貸借対照表を用いています。

出資法人

民法法人については公益法人会計基準に基づいて、商法法人については企業会計原則に基づいて、社会福祉法人については社会福祉法人会計基準に基づいて、それぞれ作成され、県議会への報告等がなされている各々の貸借対照表を用いています。

地方独立行政法人

独立行政法人については地方独立行政法人会計基準に基づいて作成され、県議会への報告等がなされている貸借対照表を用いています。

(2) 有形固定資産の減価償却方法

普通会計については、普通建設事業費の区分ごとに総務省新地方公会計制度実務研究会報告書で示された耐用年数に基づき、当該区分ごとに定額法により減価償却を行っています。

公営企業会計については、地方公営企業法施行規則による耐用年数等に基づき定額法によっています。

また、関係団体については、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）の規定に基づき、定額法又は定率法により減価償却を行っています。

(3) 引当金の計上方法

退職給与引当金（または退職給付引当金）については、普通会計については会計年度末に職員全員が普通退職したと想定してその要支給額を計上しており、関係団体については主として期末退職給与の要支給額に相当する額を計上しています。

その他の引当金としては、公営企業会計においては修繕引当金等、また、関係団体においては賞与引当金等、それぞれの事業実施に必要なものを計上しています。

3. 出納整理期間における現金の受払いの修正及び連結団体間の資金移動の相殺

普通会計においては出納整理期間が設けられており、出納整理期間中の現金の受払い等が終了した後の計数を会計年度末に計上していますが、公営企業会計及び関係団体には出納整理期間が存在しないため、連結に際して、普通会計において出納整理期間中に現金の受払い等がなされた場合は、公営企業会計及び関係団体においても、これに対応する現金の受払い等が当該会計年度末に終了したものと修正を行っています。また、連結するに当たって、団体間の資金の移動に過ぎない貸付金、投資及び出資金等は相殺を行っています。（相殺消去等欄）

4. 債務負担行為明細書

				債務負担行為 設定額	左の内訳		
					物件の購入 等に係るもの	債務保証又は 損失補償に 係るもの	利子補給等 に係るもの
(↑)連結 対象	第三 セク ター	民 法 法 人	(財)えひめ産業振興財 団	34,383		34,383	
			(財)えひめ農林漁業担 い手育成公社	109,838		109,838	
			(小計)	144,221		144,221	
			(合計)	144,221		144,221	
	(1)の合計			144,221		144,221	
(2)連結対象外の出資法人				66,548		66,548	
(3)上記以外に係るもの				22,465,966	17,605,262	996	4,859,708
合計 (1) + (2) + (3)				22,676,735	17,605,262	211,765	4,859,708

(注)本表は、地方公共団体の債務負担行為設定額のうち連結バランスシートに計上されないものを表示している。

連結貸借対照表

(平成24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	普通会計地方債
教育	公営事業地方債
福祉	地方公共団体計
環境衛生	
産業振興	
警察	(2) 関係団体
総務	一部事務組合・広域連合地方債
収益事業	地方三公社長期借入金
その他	第三セクター等長期借入金
有形固定資産合計	関係団体計
	(3) 長期未払金
(2) 無形固定資産	(4) 引当金
(3) 売却可能資産	(うち退職手当等引当金)
公共資産合計	(うちその他の引当金)
	(5) その他
	固定負債合計
2 投資等	2 流動負債
(1) 投資及び出資金	(1) 翌年度償還予定額
(2) 貸付金	地方公共団体
(3) 基金等	関係団体
(4) 長期延滞債権	翌年度償還予定額計
(5) その他	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)
(6) 回収不能見込額	(3) 未払金
投資等合計	(4) 翌年度支払予定退職手当
	(5) 賞与引当金
	(6) その他
3 流動資産	流動負債合計
(1) 資金	
(2) 未収金	負 債 合 計
(3) 販売用不動産	
(4) その他	[純資産の部]
(5) 回収不能見込額	1 公共資産等整備国県補助金等
流動資産合計	2 公共資産等整備一般財源等
	3 他団体及び民間出資分
4 繰延勘定	4 その他一般財源等
	5 資産評価差額
	純資産合計
資 産 合 計	負債及び純資産合計

連結行政コスト計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日 〕

【経常行政コスト】 1. 人にかかるコスト 2. 物にかかるコスト 3. 移転支的コスト 4. その他のコスト

(単位:千円)

	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	175,624,931	34.8%	7,584,991	101,564,196	3,637,965	22,021,858	11,335,719	21,323,388	7,257,615	899,199		0		
	(2)退職手当等引当金繰入等	15,548,286	3.1%	723,259	10,214,194	349,058	350,578	1,114,887	1,846,611	838,448	111,251		0		
	(3)賞与引当金繰入額	12,192,695	2.4%	445,975	7,401,489	221,539	1,307,200	724,966	1,436,035	530,285	125,206		0		
	小 計	203,365,912	40.3%	8,754,225	119,179,879	4,208,562	23,679,636	13,175,572	24,606,034	8,626,348	1,135,656		0		
2	(1)物件費	36,828,791	7.3%	1,873,314	4,234,527	1,902,132	16,340,827	6,321,387	3,238,050	2,809,329	80,689		28,536		
	(2)維持補修費	4,109,179	0.8%	2,609,499	323,346	80,516	403,972	242,914	290,192	158,740	0				
	(3)減価償却費	93,730,195	18.6%	58,654,665	3,578,012	1,046,126	995,724	25,560,479	2,304,011	1,589,459	1,719				
	小 計	134,668,165	26.7%	63,137,478	8,135,885	3,028,774	17,740,523	32,124,780	5,832,253	4,557,528	82,408	0	28,536		
3	(1)社会保障給付	19,539,996	3.9%		0	17,255,486	2,284,510								
	(2)補助金等	98,698,119	19.6%	338,889	8,309,949	58,352,884	1,250,999	11,709,617	159,491	5,896,759	179,244		15,002,285		
	(3)他会計等への支出額	5,986,538	1.2%	0	0	0	5,986,538	0	0	0	0		0		
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	24,155,355	4.8%	9,733,948	31,107	3,923,653	3,962,135	6,353,732	0	150,780	0		0		
	小 計	148,380,008	29.4%	10,072,837	8,341,056	79,532,023	10,982,184	18,063,349	159,491	6,047,539	179,244		15,002,285		
4	(1)支払利息	15,407,717	3.1%								15,407,717				
	(2)回収不能見込計上額	392,381	0.1%									392,381			
	(3)その他行政コスト	2,296,801	0.5%	1,507,874	419	2,609	5,131	151,202	0	61,905	0		567,661		
	小 計	18,096,899	3.6%	1,507,874	419	2,609	5,131	151,202	0	61,905	0	15,407,717	392,381	567,661	
経 常 行 政 コ ス ト a			504,510,984		83,472,414	135,657,239	86,771,968	52,407,474	63,514,903	30,597,778	19,293,320	1,397,308	15,407,717	392,381	15,598,482
(構 成 比 率)				16.5%	26.9%	17.2%	10.4%	12.6%	6.1%	3.8%	0.3%	3.1%	0.1%	3.1%	

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料	4,782,383		857,339	94,088	495,037	127,796	50,628	1,579,119	292,049	0	0	0	1,286,327	
2	分担金・負担金・寄附金	4,853,202		2,385,959	3,287	1,060,696	311,000	996,801	0	40,569	0	0	0	54,890	
3	保 険 料	0				0									
4	事 業 収 益	43,956,316		4,661,247	226,099	1,021,840	35,180,391	2,587,418	0	279,321	0		0		
5	その他特定行政サービス収入	1,101,194		64,825	6,045	129,999	416,271	121,249	0	362,805	0		0	0	
6	他 会 計 補 助 金 等	54,108		3,684	48,794	0	1	1,629	0	0	0		0	0	
経 常 収 益 b		54,747,203		7,973,054	378,313	2,707,572	36,035,459	3,757,725	1,579,119	974,744	0	0	0	1,341,217	
b / a		10.9%		9.6%	0.3%	3.1%	68.8%	5.9%	5.2%	5.1%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引) 純経常行政コスト a - b		449,763,781		75,499,360	135,278,926	84,064,396	16,372,015	59,757,178	29,018,659	18,318,576	1,397,308	15,407,717	392,381	15,598,482	1,341,217

連結純資産変動計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24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	2,044,963,617	813,969,011	1,732,790,866	7,557,107	524,472,140	15,118,773
純経常行政コスト	449,763,781				449,763,781	
一般財源						
地方税	128,213,388				128,213,388	
地方交付税	171,904,636				171,904,636	
その他行政コスト充当財源	30,293,085				30,293,085	
補助金等受入	81,278,243	30,210,812			51,067,431	
臨時損益						
災害復旧事業費	1,911,312				1,911,312	
公共資産除売却損益	563,466				563,466	
投資損失	562,843				562,843	
収益事業純損失	202				202	
減損損失	0				0	
科目振替						
公共資産整備への財源投入			10,276,251		10,276,251	
公共資産処分による財源増		0	2,005,139		2,005,139	0
貸付金・出資金等への財源投入		0	73,442,224		73,442,224	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		23,813,148	63,539,885		87,353,033	0
減価償却による財源増		28,132,598	65,600,394		93,732,992	
地方債償還等に伴う財源振替			63,332,685		63,332,685	0
出資の受入・新規設立	10,518			0	10,518	
資産評価替えによる変動額	1,849,224					1,849,224
無償受贈資産受入	51,911					51,911
その他	1,429,673	99,060	37,890	0	1,368,503	
期末純資産残高	2,001,740,793	792,135,017	1,748,734,498	7,557,107	560,007,289	13,321,460

連結資金収支計算書

〔 自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日 〕

(単位: 千円)

1 経 常 的 収 支 の 部	
人件費	205,234,733
物件費	33,600,400
社会保障給付	19,539,996
補助金等	103,310,929
支払利息	15,409,297
他会計への事務費等充当財源繰出支出	3,124,985
その他支出	7,973,841
支 出 合 計	388,194,181
地方税	128,150,553
地方交付税	171,904,636
国県補助金等	49,958,573
使用料・手数料	4,882,378
分担金・負担金・寄附金	2,809,008
保険料	0
事業収入	43,829,717
諸収入	7,349,372
地方債発行額	53,778,273
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	27,300,616
他会計繰入金等	39,242
その他収入	14,099,781
収 入 合 計	504,102,149
経 常 的 収 支 額	115,907,968

2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部	
公共資産整備支出	64,306,444
公共資産整備補助金等支出	24,093,966
他会計への建設費充当財源繰出支出	2,879,182
地方独立行政法人公共資産整備支出	8,844
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	0
第三セクター等公共資産整備支出	1,424,123
支 出 合 計	92,712,559
国県補助金等	21,134,552
地方債発行額	36,606,600
長期借入金借入額	0
基金取崩額	0
他会計負担金等	0
その他収入	11,323,346
収 入 合 計	69,064,498
公 共 資 産 整 備 収 支 額	23,648,061

3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部	
投資及び出資金	6,540,594
貸付金	74,707,623
基金積立額	26,641,979
定額運用基金への繰出支出	35,235
地方債償還額	76,320,680
長期借入金返済額	655,428
短期借入金減少額	94,332
収益事業純支出	0
その他支出	6,064,935
支 出 合 計	191,060,806
国県補助金等	14,116,526
貸付金回収額	74,763,516
基金取崩額	2,286,526
地方債発行額	5,353,421
長期借入金借入額	0
収益事業純収入	0
公共資産等売却収入	2,447,239
その他収入	6,651,775
収 入 合 計	105,619,003
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	85,441,803

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	6,818,104
期首資金残高	25,697,447
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末資金残高	32,515,551

連結貸借対照表内訳表

	地方公共団体						地方三公社			第三セクター等								
	普通会計	公営事業会計				(合計)	(相殺消去等)	純計 (A+B+C)	土地開発公社	住宅供給公社	(合計)	(財)		(公財)		(財)		
		電気	工業用水道	病院	(法非適用) 港湾施設整備							(小計) B	A+B	C	D	E	えひめ女性財団	愛媛県医薬物処理センター
[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	2,381,638,320	12,218,667	0	0	1,002,363	13,221,030	2,394,859,350	(50,762)	2,394,808,588	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教育	120,182,639	0	0	0	0	0	120,182,639	0	120,182,639	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福祉	13,459,788	0	0	0	0	0	13,459,788	0	13,459,788	0	0	0	0	0	0	0	0	0
環境衛生	6,617,727	0	0	31,280,420	0	31,280,420	37,895,147	(2,539)	37,895,608	0	0	0	3,469,570	0	0	0	0	0
産業振興	329,804,987	0	15,041,817	0	0	15,041,817	344,846,804	(21,589)	344,825,215	0	0	0	0	0	146,947	0	440	0
警察	31,902,060	0	0	0	0	0	31,902,060	0	31,902,060	0	0	0	0	0	0	0	0	0
総務	37,011,134	0	0	0	0	0	37,011,134	0	37,011,134	0	0	22	0	197	0	3,317	0	0
収益事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公共団体計	2,920,616,655	12,218,667	15,041,817	31,280,420	1,002,363	59,543,267	2,980,159,922	(74,890)	2,980,085,032	0	0	22	3,469,570	197	146,947	3,317	440	0
(2) 無形固定資産	0	982	947,916	5,140	0	954,038	954,038	0	954,038	1,325	128	1,453	375	0	1,886	642	137	0
(3) 赤却可能資産	24,838,087	0	0	0	0	0	24,838,087	287,734	25,125,821	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公共資産合計	2,945,454,742	12,219,649	15,989,733	31,285,560	1,002,363	60,497,305	3,005,952,047	212,844	3,006,164,891	1,325	128	1,453	3,997	197	148,833	3,959	577	0
2. 投資等																		
(1) 投資及び出資金	97,996,213	0	0	0	0	0	97,996,213	(7,502,794)	90,493,419	30,176	10,003	40,179	0	0	71	0	350	0
(2) 貸付金	44,451,148	4,010,022	0	0	0	4,010,022	48,461,170	(26,882,605)	21,578,565	0	0	0	0	40,256	0	54,477	0	0
(3) 基本等	76,965,767	0	0	0	0	0	76,965,767	0	76,965,767	0	0	1,028,345	10,000	8,257	15,406,230	1,514,446	1,629,952	0
(4) 長期延滞債権	5,930,758	0	0	0	0	0	5,930,758	507,152	6,437,910	0	0	0	0	0	10,609	0	0	0
(5) その他	0	0	0	1,863,298	1,863,298	1,863,298	1,863,298	0	1,863,298	0	19	19	0	0	12,156	0	0	0
(6) 回収不能見込額	(1,762,647)	0	0	0	0	0	(1,762,647)	(420,819)	(2,183,466)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資等合計	223,581,239	4,010,022	0	1,863,298	5,873,320	229,454,559	(34,299,066)	195,155,493	160,856,432	30,176	10,022	40,198	1,028,345	10,000	8,257	15,469,382	1,514,446	1,684,779
3. 流動資産																		
(1) 現金	13,165,725	3,414,050	3,790,642	6,025,937	386,289	13,616,918	26,782,643	891,130	27,673,773	340,574	12,665	353,239	38,750	98,339	36,483	619,067	18,239	101,597
(2) 未収金	1,176,238	201,015	129,825	6,444,576	0	6,775,416	7,951,654	(1,398,282)	6,553,372	94,464	0	94,464	8,727	118,217	12,623	417,031	11,113	7,423
(3) 販売用不動産	0	0	838,237	0	0	838,237	838,237	0	838,237	0	0	0	0	0	0	0	0	95,154
(4) その他	29,332,515	6,137	8,556	370,910	0	385,603	29,718,118	143	29,718,118	143	0	143	0	0	66,589	2,500	25,483	0
(5) 回収不能見込額	(6,440)	0	0	0	0	0	(6,440)	0	(6,440)	0	0	0	0	0	(53,425)	0	0	0
流動資産合計	43,668,038	3,621,202	4,767,260	12,841,423	386,289	21,616,174	65,284,212	(507,152)	64,777,060	435,181	12,665	447,846	47,477	216,556	49,106	1,049,262	31,852	229,657
4. 繰延勘定	0	0	0	1,031,950	0	1,031,950	1,031,950	0	1,031,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産合計	3,212,704,019	19,850,873	20,756,993	45,158,933	3,251,950	89,018,749	3,301,722,768	(34,593,374)	3,267,129,394	466,682	22,815	489,497	1,076,219	3,696,126	57,560	16,667,477	1,550,257	1,915,013
[負債の部]																		
1. 固定負債																		
(1) 地方公共団体																		
普通会計地方債	932,303,120	0	0	0	0	932,303,120	932,303,120	0	932,303,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公営事業地方債	0	0	0	142,532	142,532	142,532	142,532	32,187,049	32,329,581	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公共団体計	932,303,120	0	0	142,532	142,532	932,445,652	932,445,652	32,187,049	964,632,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 関係団体																		
一部事務組合・広域連合地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方三公社長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三セクター等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,635,287	0	12,662,162	0	463,565	0
関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,635,287	0	12,662,162	0	463,565	0
(3) 長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(4) 引当金	185,964,308	1,535,054	939,103	2,216,776	0	4,690,933	190,655,241	8,505,826	199,161,067	154,401	0	154,401	24,275	899	106,795	2,411	0	0
(うち 退職手当等引当金)	185,964,308	235,058	93,373	2,216,776	0	2,545,207	188,509,515	8,505,826	197,015,341	154,401	0	154,401	24,275	899	102,567	2,411	0	0
(うち その他の引当金)	0	1,299,996	845,730	0	0	2,145,726	2,145,726	0	2,145,726	0	0	0	0	0	4,228	0	0	0
(5) その他	0	0	16,873,824	10,484,000	0	27,157,824	27,157,824	(26,879,363)	278,261	0	0	0	0	0	62,361	0	0	0
(うち 他会計借入金)	0	0	16,385,363	10,484,000	0	26,879,363	26,879,363	(26,879,363)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債合計	1,118,267,428	1,535,054	17,612,727	12,700,776	142,532	31,991,089	1,150,258,517	13,813,512	1,164,072,029	154,401	0	154,401	24,275	1,635,287	899	12,831,318	2,411	463,565
2. 流動負債																		
(1) 翌年度償還予定額																		
地方公共団体	75,787,245	0	0	64,392	64,392	75,851,637	3,015,540	78,867,177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
関係団体	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,710	0	0	0
翌年度償還予定額計	75,787,245	0	0	64,392	64,392	75,851,637	3,015,540	78,867,177	0	0	0	0	0	0	352,710	0	0	0
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,978,000	0	188,361	0	9,000	0
(3) 未払金	0	665,614	57,318	8,926,033	0	9,648,965	9,648,965	734	9,649,700	734	0	734	12,750	173,189	273,144	1,020	11,565	0
(4) 翌年度支払予定退職手当	17,265,401	0	0	0	0	17,265,401	1,234,813	18,500,214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(5) 賞与引当金	11,119,180	0	0	0	0	11,119,180	1,049,236	12,168,416	0	0	0	0	0	0	4,835	0	0	0
(6) その他	0	8,403	7,758	171,292	0	187,453	187,453	4,217	191,670	4,217	1,826	165	114	30,744	483	564	0	
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流動負債合計	104,171,826	674,017	65,076	9,097,325	64,392	9,900,810	114,072,636	5,299,589	119,372,225	4,951	4,951	15,776	2,151,354	10,378	849,794	1,503	21,130	0
負債合計	1,222,439,254	2,209,071	17,677,803	21,798,101	206,924	41,891,899	1,264,331,153	19,113,101	1,283,444,254	159,352	0	159,352	38,851	3,786,641	11,277	13,681,112	3,914	484,695
[純資産の部]																		
1. 公共資産等整備国県補助金等	770,254,462	1,320,509	3,300,453	13,603,423	0	18,224,385	788,478,847	0	788,478,847	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 公共資産等整備一般財源等	1,737,341,455	10,897,506	12,653,590	17,023,483	2,851,128													

連結貸借対照表内訳表

(単位：千円)

	第三セクター等											F	D+F	G	H			
	(財) 愛媛の森林基金	(公財) 愛媛県動物園協会	(公財) 愛媛県文化振興財団	(財) 愛媛県埋蔵文化財調査センター	(財) 愛媛県スポーツ振興事業団	(公財) 愛媛県電力推進センター	(福) 愛媛県社会福祉事業団	(株) 松山空港ビル	(株) 愛媛エフ・エー・セット	(株) 松山観光港ターミナル	(株) 南レク					(株) 愛媛県立医療技術大学	(合計)	
[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	6,726	0	0	0	0	2,899,662	0	480,517	102,570	0	3,489,475	2,398,298,063	0	2,398,298,063	0	2,398,298,063	
教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,549,440	1,549,440	121,732,079	(1,285,010)	120,447,069	0	120,447,069	
福祉	0	0	0	0	0	0	163,683	0	0	0	0	163,683	13,623,471	0	13,623,471	0	13,623,471	
環境衛生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,469,570	41,365,178	0	41,365,178	0	41,365,178	
産業振興	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,556,117	349,381,332	0	349,381,332	0	349,381,332	
警察	0	0	0	0	0	0	0	0	4,408,730	0	0	0	31,902,060	0	31,902,060	0	31,902,060	
総務	0	0	2,196	8,202	4,818	267	0	0	0	0	0	0	19,119	37,030,253	0	37,030,253		
収益事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方公共団体計	0	6,726	2,196	8,202	4,818	267	163,683	2,899,662	4,408,730	480,517	1,549,440	13,247,404	2,993,332,436	(1,285,010)	2,992,047,426	0	2,992,047,426	
(2) 無形固定資産	0	210	75	524	146	0	49,932	1,310	449	1,136	7,488	64,310	1,019,801	0	1,019,801	0	1,019,801	
(3) 売却可能資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,125,821	0	25,125,821	0	25,125,821	
公共資産合計	0	6,936	2,271	8,726	5,064	267	163,683	2,949,594	4,410,040	480,966	1,556,928	13,311,714	3,019,478,058	(1,285,010)	3,018,193,048	0	3,018,193,048	
2. 投資等																		
(1) 投資及び出資金	0	14	0	0	0	0	410,000	22,000	71,658	0	278,621	782,714	91,316,312	(7,029,083)	84,287,229	0	84,287,229	
(2) 貸付金	0	0	0	0	0	0	15,525	0	0	66,701	0	176,859	21,755,524	(11,210,751)	10,544,773	0	10,544,773	
(3) 基金等	1,054,618	414,996	1,733,993	100,878	848,310	657,456	3,576,588	0	0	0	0	27,984,128	104,949,896	0	104,949,896	0	104,949,896	
(4) 長期延滞債権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,448,519	215	6,448,734	0	6,448,734	
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	34,979	6,362	3,460	51,752	108,709	1,972,026	0	1,972,026	0	1,972,026	
(6) 回収不能見込額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(6,463)	0	(2,189,929)	0	(2,189,929)	0	(2,189,929)	
投資等合計	1,054,618	415,010	1,733,993	100,878	848,310	657,456	4,002,113	56,979	78,020	3,460	390,611	29,056,657	224,252,348	(18,239,619)	206,017,229	0	206,017,229	
3. 流動資産																		
(1) 資金	34,693	75,101	206,946	71,127	289,797	9,195	592,367	1,009,109	254,033	250,022	199,163	200,512	4,104,540	32,131,552	383,999	32,515,551	0	32,515,551
(2) 未収金	114,605	7,520	3,086	73,198	4,330	0	172,718	70,242	8,654	0	5,961	6,971	1,042,419	7,690,255	(403,482)	7,286,773	0	7,286,773
(3) 販売用不動産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,154	933,391	0	933,391	0	933,391	
(4) その他	(9)	4,365	31,083	0	90	0	999	26,413	40,645	10,356	21,387	1,665	231,566	29,949,827	0	29,949,827	0	29,949,827
(5) 回収不能見込額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(330)	0	(53,755)	0	(60,195)	0	(60,195)	
流動資産合計	149,289	86,986	241,115	144,325	294,217	9,195	766,084	1,105,764	303,332	260,378	226,181	209,148	5,419,924	70,644,830	(19,483)	70,625,347	0	70,625,347
4. 繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,031,950	0	1,031,950	0	1,031,950	
資産合計	1,203,907	508,932	1,977,379	253,929	1,147,591	666,918	4,931,880	4,112,337	4,791,392	744,804	720,498	1,766,076	47,788,295	3,315,407,186	(19,544,112)	3,295,863,074	0	3,295,863,074
[負債の部]																		
1. 固定負債																		
(1) 地方公共団体																		
普通会計地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	932,303,120	0	932,303,120	0	932,303,120	
公営事業地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,329,581	0	32,329,581	0	32,329,581	
地方公共団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	964,632,701	0	964,632,701	0	964,632,701	
(2) 関係団体																		
一部事務組合・広域連合地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
地方三公社長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第三セクター等長期借入金	0	0	0	0	0	0	80,000	926,300	50,000	0	0	0	15,817,314	15,817,314	(11,226,817)	4,590,497	0	4,590,497
関係団体計	0	0	0	0	0	0	80,000	926,300	50,000	0	0	0	15,817,314	15,817,314	(11,226,817)	4,590,497	0	4,590,497
(3) 長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,471	36,471	0	36,471	0	36,471	
(4) 引当金	0	281,563	101,195	95,878	96,535	467	63,615	97,776	20,588	4,831	114,567	0	1,011,495	200,329,983	(124,857)	200,205,126	0	200,205,126
(うち 退職手当等引当金)	0	281,563	101,195	95,878	96,535	467	63,615	72,740	20,588	4,831	114,567	0	982,231	198,151,973	(124,857)	198,027,116	0	198,027,116
(うち その他の引当金)	0	0	0	0	0	0	0	25,036	0	0	0	0	29,264	2,174,990	0	2,174,990	0	2,174,990
(5) その他	0	0	0	0	0	0	100,761	171,606	13,614	3,300	316,728	668,370	946,631	0	946,631	0	946,631	
(うち 他会計借入金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
固定負債合計	0	281,563	101,195	95,878	96,535	467	63,615	278,537	1,118,494	68,545	117,867	353,199	17,533,650	1,181,760,080	(11,351,674)	1,170,408,406	0	1,170,408,406
2. 流動負債																		
(1) 翌年度償還予定額																		
地方公共団体	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,867,177	0	78,867,177	0	78,867,177	
関係団体	0	0	0	0	0	0	0	50,000	77,200	20,000	0	499,910	499,910	16,066	515,976	0	515,976	
翌年度償還予定額計	0	0	0	0	0	0	0	50,000	77,200	20,000	0	499,910	79,367,087	16,066	79,383,153	0	79,383,153	
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0	0	0	0	0	0	15,525	0	0	0	0	2,190,886	2,190,886	0	2,190,886	0	2,190,886	
(3) 未払金	110,426	47,431	59,453	19,699	74,034	197	54,484	117,193	78,661	10,520	52,626	31,247	1,137,904	10,787,603	(2,645)	10,784,958	0	10,784,958
(4) 翌年度支払予定退職手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,500,214	108,234	18,608,448	0	18,608,448	
(5) 賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	17,446	2,926	688	4,842	0	30,738	12,199,154	126,156	12,325,309	0	12,325,309
(6) その他	26	1,882	9,384	1,868	1,811	864	13,134	76,414	33,531	359	9,291	46,981	229,451	421,121	0	421,121	0	421,121
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
流動負債合計	110,452	49,313	68,847	21,567	75,845	1,061	83,143	261,053	192,318	31,568	66,759	78,228	4,088,889	123,466,065	247,810	123,713,875	0	123,713,875
負債合計	110,452	330,876	170,042	117,445	172,380	1,528	146,758	539,590	1,310,812	100,113	184,626	431,427	21,622,539	1,305,226,145	(11,103,864)	1,294,122,281	0	1,294,122,281
[純資産の部]																		
1. 公共資産等整備国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	3,656,170	0	0	0	0	3,656,170	792,135,017	0	792,135,017	0	792,135,017	
2. 公共資産等整備一般財源等	1,054,618	421,946	1,736,264	109,604	853,374	657,723	509,626	3,006,573	4,488,060	484,426	494,317	1,556,928	38,712,201	1,768,259,127	(19,524,629)	1,748,734,498	0	1,748,734,498
3. 他団体及び民間出資分	651,130	0	317,300	0	250,203	300,000	0	825,000	2,491,000	344,000	293,067	0	7,557,107	7,557,107	0	7,557,107	0	7,557,107
4. その他一般財源等	(612,293)	(243,890)	(246,227)	26,880	(128,366)	(292,333)	619,326	(258,826)	(3,498,480)	(183,735)	(251,512)	(222,279)	(23,759,722)	(571,091,670)	11,084,381	(560,007,289)	0	(560,007,289)
5. 資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,321,460	0	13,321,460	0	13,321,460	
純資産合計	1,093,455	178,056	1,807,337	136,484	975,211	665,390	4,785,122	3,572,747	3,480,580	644,691	535,872	1,334,649	26,165,756	2,010,181,041	(8,440,248)	2,001,740,793	0	2,001,740,793
負債及び純資産合計	1,203,907	508,932	1,977,379	253,929	1,147,591	666,918	4,931,880	4,112,337	4,791,392	744,804	720,498	1,766,076	47,788,295	3,315,407,186	(19,544,112)	3,295,863,074	0	3,295,863

連結行政コスト計算書

内訳表【目的別】

	地方公共団体						地方三公社					
	普通会計 A	公営事業会計				(合計) A + B	(相殺消去等) C	純計 (A + B + C) D	土地開発公社	住宅供給公社	(合計) E	
		公営企業会計										
		電気	工業用水道	病院	港湾施設整備							(小計) B
経常行政コスト												
生活インフラ・国土保全	79,617,686	1,675,007	0	0	9,762	1,684,769	81,302,455	127,315	81,175,140	237,648	189	237,837
教育	135,456,353	0	0	0	0	0	135,456,353	0	135,456,353	0	0	0
福祉	85,757,487	0	0	0	0	0	85,757,487	0	85,757,487	0	0	0
環境衛生	21,216,032	0	0	35,977,510	0	35,977,510	57,193,542	5,114,711	52,078,831	0	0	0
産業振興	61,441,200	0	884,703	0	0	884,703	62,325,903	79,794	62,246,109	0	0	0
警察	30,597,778	0	0	0	0	0	30,597,778	0	30,597,778	0	0	0
総務	18,836,143	0	0	0	0	0	18,836,143	0	18,836,143	0	0	0
議会費	1,397,308	0	0	0	0	0	1,397,308	0	1,397,308	0	0	0
支払利息	14,534,508	133,121	203,311	481,104	4,555	822,091	15,356,599	2,330	15,354,269	0	0	0
回収不能見込計上額	299,169	0	0	424	0	424	299,593	37,856	337,449	0	0	0
その他	15,030,821	236,601	84,925	246,135	0	567,661	15,598,482	0	15,598,482	0	0	0
行政コスト合計	464,184,485	2,044,729	1,172,939	36,705,173	14,317	39,937,158	504,121,643	5,286,294	498,835,349	237,648	189	237,837
経常収益												
使用料・手数料	4,822,763	0	0	0	0	0	4,822,763	99,939	4,722,824	0	0	0
分担金・負担金・寄附金	4,542,346	87,002	0	0	0	87,002	4,629,348	116,618	4,512,730	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	0	2,202,952	1,423,573	33,919,764	51,660	37,597,949	37,597,949	0	37,597,949	199,634	0	199,634
その他特定行政サービス収入	0	10,869	16,337	411,082	0	438,288	438,288	2,330	435,958	771	89	860
他会計補助金等	0	3,684	1,629	3,902,446	0	3,907,759	3,907,759	3,902,445	5,314	0	0	0
行政サービス収入合計	9,365,109	2,304,507	1,441,539	38,233,292	51,660	42,030,998	51,396,107	4,121,332	47,274,775	200,405	89	200,494
(差引)純行政コスト	454,819,376	259,778	268,600	1,528,119	37,343	2,093,840	452,725,536	1,164,962	451,560,574	37,243	100	37,343

連結行政コスト計算書

内訳表【目的別】

	第三セクター等										
	(財)	(財)	(公財)	(財)	(公財)	(財)	(財)	(公財)	(公財)	(財)	(財)
	えひめ女性財団	愛媛県廃棄物処理センター	伊方原子力広報センター	えひめ産業振興財団	愛媛県国際交流協会	えひめ農林漁業担い手育成公社	愛媛の森林基金	愛媛県動物園協会	愛媛県文化振興財団	愛媛県埋蔵文化財調査センター	愛媛県スポーツ振興事業団
経常行政コスト											
生活インフラ・国土保全	0	0	0	0	0	0	277,582	641,459	0	0	0
教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福祉	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
環境衛生	0	1,126,090	0	0	0	0	0	0	0	0	0
産業振興	0	0	0	913,817	0	65,579	0	0	0	0	0
警察	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
総務	88,029	0	51,476	0	41,829	0	0	0	413,021	486,946	472,452
議会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	21,162	0	2,517	0	47	0	0	0	0	0
回収不能見込計上額	0	0	0	54,932	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
行政コスト合計	88,029	1,147,252	51,476	971,266	41,829	65,626	277,582	641,459	413,021	486,946	472,452
経常収益											
使用料・手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分担金・負担金・寄附金	0	300,000	20,000	2,462	991	2,800	6,710	1,890	5,933	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	73,339	1,260,627	29,660	546,861	5,896	23,686	40,012	599,675	380,626	487,441	421,727
その他特定行政サービス収入	17,940	5,189	18	254,235	24,169	24,798	27,800	10,505	275,712	517	17,848
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
行政サービス収入合計	91,279	1,565,816	49,678	803,558	31,056	51,284	74,522	612,070	662,271	487,958	439,575
(差引) 純行政コスト	3,250	418,564	1,798	167,708	10,773	14,342	203,060	29,389	249,250	1,012	32,877

連結行政コスト計算書

内訳表【目的別】

(単位：千円)

	第三セクター等							(合計)	(単純合計)	(相殺消去等)	純計
	(公財) 愛媛県暴力追放 推進センター	(福) 愛媛県社会福祉 事業団	(株) 松山空港ビル	(株) 愛媛エフ・ エー・ゼット	(株) 松山観光港ター ミナル	(株) 南レク	(株) 県立医療技術大 学				
経常行政コスト											
生活インフラ・国土保全	0	0	1,477,559	0	135,623	638,261	0	3,170,484	84,583,461	1,111,047	83,472,414
教育	0	0	0	0	0	0	837,126	837,126	136,293,479	636,240	135,657,239
福祉	0	1,324,600	0	0	0	0	0	1,324,600	87,082,087	310,119	86,771,968
環境衛生	0	0	0	0	0	0	0	1,126,090	53,204,921	797,447	52,407,474
産業振興	0	0	0	697,232	0	0	0	1,676,628	63,922,737	407,834	63,514,903
警察	0	0	0	0	0	0	0	0	30,597,778	0	30,597,778
総務	29,445	0	0	0	0	0	0	1,583,198	20,419,341	1,126,021	19,293,320
議会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,397,308	0	1,397,308
支払利息	0	0	9,274	19,769	0	0	679	53,448	15,407,717	0	15,407,717
回収不能見込計上額	0	0	0	0	0	0	0	54,932	392,381	0	392,381
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	15,598,482	0	15,598,482
行政コスト合計	29,445	1,324,600	1,486,833	717,001	135,623	638,261	837,805	9,826,506	508,899,692	4,388,708	504,510,984
経常収益											
使用料・手数料	0	59,277	0	0	0	0	282	59,559	4,782,383	0	4,782,383
分担金・負担金・寄附金	0	0	0	0	0	0	1,891	342,677	4,855,407	2,205	4,853,202
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	1,944	1,267,841	1,679,512	728,957	136,234	643,755	228,339	8,556,132	46,353,715	2,397,399	43,956,316
その他特定行政サービス収入	26,601	129,999	15,009	210	418	1,694	6,045	838,707	1,275,525	174,331	1,101,194
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	48,794	48,794	54,108	0	54,108
行政サービス収入合計	28,545	1,457,117	1,694,521	729,167	136,652	645,449	285,351	9,845,869	57,321,138	2,573,935	54,747,203
(差引) 純行政コスト	900	132,517	207,688	12,166	1,029	7,188	552,454	19,363	451,578,554	1,814,773	449,763,781

連結行政コスト計算書

内訳表【性別別】

	地方公共団体						地方三公社					
	普通会計 A	公営事業会計				(合計) A + B	(相殺消去等) C	純計 (A + B + C) D	土地開発公社	住宅供給公社	(合計) E	
		(法適用)		(法非適用)								
		電気	工業用水道	病院	港湾施設整備							(小計) B
経常行政コスト												
人件費	154,380,436	528,558	236,619	19,078,875	0	19,844,052	174,224,488	1,043,120	173,181,368	25,582	0	25,582
退職手当引当金繰入等	15,478,242	55,374	12,864	1,105,302	0	1,173,540	16,651,782	1,208,934	15,442,848	8,103	0	8,103
賞与引当金繰入等	11,119,180	0	0	0	0	0	11,119,180	1,049,236	12,168,416	0	0	0
物件費	20,701,678	373,090	73,764	14,538,809	3,439	14,989,102	35,690,780	177,532	35,513,248	2,062	180	2,242
維持補修費	3,047,751	227,718	150,280	403,972	1,223	783,193	3,830,944	0	3,830,944	0	0	0
減価償却費	90,982,341	490,267	411,176	850,552	5,100	1,757,095	92,739,436	0	92,739,436	0	0	0
社会保障給付	19,539,996	0	0	0	0	0	19,539,996	0	19,539,996	0	0	0
補助金等	103,959,291	0	0	0	0	0	103,959,291	3,902,445	100,056,846	8,478	0	8,478
他会計等への支出額	5,986,538	0	0	0	0	0	5,986,538	0	5,986,538	0	0	0
他団体への公共資産整備補助金等	24,155,355	0	0	0	0	0	24,155,355	0	24,155,355	0	0	0
支払利息	14,534,508	133,121	203,311	481,104	4,555	822,091	15,356,599	2,330	15,354,269	0	0	0
回収不能見込計上額	299,169	0	0	424	0	424	299,593	37,856	337,449	0	0	0
その他行政コスト	0	236,601	84,925	246,135	0	567,661	567,661	39,025	528,636	193,423	9	193,432
行政コスト合計	464,184,485	2,044,729	1,172,939	36,705,173	14,317	39,937,158	504,121,643	5,286,294	498,835,349	237,648	189	237,837
経常収益												
使用料・手数料	4,822,763	0	0	0	0	0	4,822,763	99,939	4,722,824	0	0	0
分担金・負担金・寄附金	4,542,346	87,002	0	0	0	87,002	4,629,348	116,618	4,512,730	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	0	2,202,952	1,423,573	33,919,764	51,660	37,597,949	37,597,949	0	37,597,949	199,634	0	199,634
その他特定行政サービス収入	0	10,869	16,337	411,082	0	438,288	438,288	2,330	435,958	771	89	860
他会計補助金等	0	3,684	1,629	3,902,446	0	3,907,759	3,907,759	3,902,445	5,314	0	0	0
行政サービス収入合計	9,365,109	2,304,507	1,441,539	38,233,292	51,660	42,030,998	51,396,107	4,121,332	47,274,775	200,405	89	200,494
(差引) 純行政コスト	454,819,376	259,778	268,600	1,528,119	37,343	2,093,840	452,725,536	1,164,962	451,560,574	37,243	100	37,343

連結行政コスト計算書

内訳表【性質別】

	第三セクター等										
	(財)	(財)	(公財)	(財)	(公財)	(財)	(財)	(公財)	(公財)	(財)	(財)
	えひめ女性財団	愛媛県廃棄物処理センター	伊方原子力広報センター	えひめ産業振興財団	愛媛県国際交流協会	えひめ農林漁業担い手育成公社	愛媛の森林基金	愛媛県動物園協会	愛媛県文化振興財団	愛媛県埋蔵文化財調査センター	愛媛県スポーツ振興事業団
経常行政コスト											
人件費	31,974	17,606	15,941	102,143	17,186	5,919	2,026	259,399	85,401	155,279	111,265
退職手当引当金繰入等	2,761	0	367	8,597	399	0	0	27,771	8,864	7,652	7,281
賞与引当金繰入等	0	0	0	4,835	0	0	0	0	0	0	0
物件費	43,964	822,775	33,256	459,175	20,495	33,485	248,438	299,662	266,092	301,268	264,405
維持補修費	7,219	0	878	2,271	0	873	0	4,056	31,664	275	29,638
減価償却費	0	262,007	131	7,295	363	219	0	10,088	629	2,406	251
社会保障給付	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金等	2,111	18,571	513	206,359	3,386	14,382	27,065	18,762	20,371	16,425	1,752
他会計等への支出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他団体への公共資産整備補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	21,162	0	2,517	0	47	0	0	0	0	0
回収不能見込計上額	0	0	0	54,932	0	0	0	0	0	0	0
その他行政コスト	0	5,131	390	123,142	0	10,701	53	21,721	0	3,641	57,860
行政コスト合計	88,029	1,147,252	51,476	971,266	41,829	65,626	277,582	641,459	413,021	486,946	472,452
経常収益											
使用料・手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分担金・負担金・寄附金	0	300,000	20,000	2,462	991	2,800	6,710	1,890	5,933	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	73,339	1,260,627	29,660	546,861	5,896	23,686	40,012	599,675	380,626	487,441	421,727
その他特定行政サービス収入	17,940	5,189	18	254,235	24,169	24,798	27,800	10,505	275,712	517	17,848
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
行政サービス収入合計	91,279	1,565,816	49,678	803,558	31,056	51,284	74,522	612,070	662,271	487,958	439,575
(差引) 純行政コスト	3,250	418,564	1,798	167,708	10,773	14,342	203,060	29,389	249,250	1,012	32,877

連結行政コスト計算書

内訳表【性質別】

(単位：千円)

	第三セクター等								(単純合計) F	(相殺消去等) G	純計 (D+E+F+G) H
	(公財) 愛媛県暴力追放 推進センター	(福) 愛媛県社会福祉 事業団	(株) 松山空港ビル	(株) 愛媛エフ・ エー・ゼット	(株) 松山観光港ター ミナル	(株) 南レク	(株) 県立医療技術大 学	(合計) F			
経常行政コスト											
人件費	18,389	756,798	140,370	65,892	21,051	1,157	610,185	2,417,981	175,624,931	0	175,624,931
退職手当引当金繰入等	211	5,532	13,971	5,789	1,356	6,784	0	97,335	15,548,286	0	15,548,286
賞与引当金繰入等	0	0	17,444	156	689	189	0	23,313	12,191,729	966	12,192,695
物件費	10,676	376,616	261,966	279,378	10,045	1,566	147,383	3,880,645	39,396,135	2,567,344	36,828,791
維持補修費	45	80,516	72,877	25,249	7,825	0	14,849	278,235	4,109,179	0	4,109,179
減価償却費	0	100,174	259,369	236,208	33,524	13,853	64,242	990,759	93,730,195	0	93,730,195
社会保障給付	0	0	0	0	0	0	0	0	19,539,996	0	19,539,996
補助金等	110	2,355	49,519	67,201	6,133	62	48	455,125	100,520,449	1,822,330	98,698,119
他会計等への支出額	0	0	0	0	0	0	0	0	5,986,538	0	5,986,538
他団体への公共資産整備補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	24,155,355	0	24,155,355
支払利息	0	0	9,274	19,769	0	0	679	53,448	15,407,717	0	15,407,717
回収不能見込計上額	0	0	0	0	0	0	0	54,932	392,381	0	392,381
その他行政コスト	14	2,609	662,043	17,359	55,000	614,650	419	1,574,733	2,296,801	0	2,296,801
行政コスト合計	29,445	1,324,600	1,486,833	717,001	135,623	638,261	837,805	9,826,506	508,899,692	4,388,708	504,510,984
経常収益											
使用料・手数料	0	59,277	0	0	0	0	282	59,559	4,782,383	0	4,782,383
分担金・負担金・寄附金	0	0	0	0	0	0	1,891	342,677	4,855,407	2,205	4,853,202
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	1,944	1,267,841	1,679,512	728,957	136,234	643,755	228,339	8,556,132	46,353,715	2,397,399	43,956,316
その他特定行政サービス収入	26,601	129,999	15,009	210	418	1,694	6,045	838,707	1,275,525	174,331	1,101,194
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	48,794	48,794	54,108	0	54,108
行政サービス収入合計	28,545	1,457,117	1,694,521	729,167	136,652	645,449	285,351	9,845,869	57,321,138	2,573,935	54,747,203
(差引) 純行政コスト	900	132,517	207,688	12,166	1,029	7,188	552,454	19,363	451,578,554	1,814,773	449,763,781

連結純資産変動計算書
内訳表

	地方公共団体							地方三公社				
	普通会計	公営事業会計					(合計) A + B	(相殺消去等) D	純計 (A + B + D) E	土地開発公社	住宅供給公社	(合計) G
		(法適用)			(法非適用)							
		電気	工業用水道	病院	港湾施設整備	(小計) B						
A												
期首純資産残高	2,039,601,563	17,720,078	3,321,970	16,095,605	3,007,683	40,145,336	2,079,746,899	51,264,943	2,028,481,956	344,573	22,915	367,488
純経常行政コスト	454,819,376	259,778	268,600	1,528,119	37,343	2,093,840	452,725,536	1,164,962	451,560,574	37,243	100	37,343
一般財源						0						
地方税	128,213,388	0	0	0	0	0	128,213,388	0	128,213,388	0	0	0
地方交付税	171,904,636	0	0	0	0	0	171,904,636	0	171,904,636	0	0	0
その他行政コスト充当財源	30,293,085	0	0	0	0	0	30,293,085	0	30,293,085	0	0	0
補助金等受入	78,812,363	0	0	2,376,342	0	2,376,342	81,188,705	0	81,188,705	0	0	0
臨時損益												
災害復旧事業費	1,911,312	0	0	0	0	0	1,911,312	0	1,911,312	0	0	0
公共資産除売却損益	665,580	0	0	0	0	0	665,580	0	665,580	0	0	0
投資損失	655,370	0	0	0	0	0	655,370	0	655,370	0	0	0
収益事業純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減損損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資の受入・新規設立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産評価替えによる変動額	1,839,792	0	0	0	0	0	1,839,792	9,432	1,849,224	0	0	0
無償受贈資産受入	0	0	0	51,911	0	51,911	51,911	0	51,911	0	0	0
その他	0	338,054	511,380	3,308,855	0	2,459,421	2,459,421	3,597,062	1,137,641	0	0	0
期末純資産残高	1,990,264,765	17,641,802	3,079,190	23,360,832	3,045,026	47,126,850	2,037,391,615	53,706,475	1,983,685,140	307,330	22,815	330,145

連結純資産変動計算書

内訳表

	第三セクター等										
	(財) えひめ女性財 団	(公財) 愛媛県廃棄物 処理センター	(公財) 伊方原子力広 報センター	(財) えひめ産業振 興財団	(公財) 愛媛県国際交 流協会	(財) えひめ農林漁 業担い手育成 公社	(財) 愛媛の森林基 金	(公財) 愛媛県動物園 協会	(公財) 愛媛県文化振 興財団	(財) 愛媛県埋蔵文 化財調査セン ター	(財) 愛媛県スポー ツ振興事業団
期首純資産残高	1,034,369	1,306,703	48,081	3,000,140	1,551,563	1,426,502	1,100,176	214,885	1,804,193	135,472	915,962
純経常行政コスト	3,250	418,564	1,798	167,708	10,773	14,342	203,060	29,389	249,250	1,012	32,877
一般財源											
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他行政コスト充当財源	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金等受入	0	797,624	0	154,493	5,160	18,360	199,541	0	437	0	0
臨時損益											
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公共資産除売却損益	251	0	0	71	8	0	0	0	0	0	0
投資損失	0	0	0	0	401	0	0	0	0	0	92,126
収益事業純損失	0	0	0	0	0	202	0	0	0	0	0
減損損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資の受入・新規設立	0	0	0	0	0	0	3,202	7,440	0	0	0
資産評価替えによる変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	489	0	0	0	0	246,543	0	0
期末純資産残高	1,037,368	90,515	46,283	2,986,365	1,546,343	1,430,318	1,093,455	178,056	1,807,337	136,484	975,211

連結純資産変動計算書

(単位：千円)

内訳表

	第三セクター等								(合計) H	(単純合計) (E+F+G+H) I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+G+H+J) K
	(公財) 愛媛県暴力追 放推進セン ター	(福) 愛媛県社会福 祉事業団	(株) 松山空港ビル	(株) 愛媛エフ・ イー・セット	(株) 松山観光港 ターミナル	(株) 南レク	(株) 県立医療技術 大学					
期首純資産残高	666,290	4,670,995	3,395,157	3,468,414	643,662	528,726	1,255,571	24,553,455	2,053,402,899	8,439,282	2,044,963,617	
純経常行政コスト	900	132,517	207,688	12,166	1,029	7,188	552,454	19,363	451,578,554	1,814,773	449,763,781	
一般財源												
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	128,213,388	0	128,213,388	
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	171,904,636	0	171,904,636	
その他行政コスト充当財源	0	0	0	0	0	0	0	0	30,293,085	0	30,293,085	
補助金等受入	0	80,350	17,780	0	0	0	631,532	1,905,277	83,093,982	1,815,739	81,278,243	
臨時損益												
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,911,312	0	1,911,312	
公共資産除売却損益	0	98,864	2,878	0	0	42	0	102,114	563,466	0	563,466	
投資損失	0	0	0	0	0	0	0	92,527	562,843	0	562,843	
収益事業純損失	0	0	0	0	0	0	0	202	202	0	202	
減損損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
出資の受入・新規設立	0	124	0	0	0	0	0	10,518	10,518	0	10,518	
資産評価替えによる変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,849,224	0	1,849,224	
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0	51,911	0	51,911	
その他	0	0	45,000	0	0	0	0	292,032	1,429,673	0	1,429,673	
期末純資産残高	665,390	4,785,122	3,572,747	3,480,580	644,691	535,872	1,334,649	26,165,756	2,010,181,041	8,440,248	2,001,740,793	

連結資金収支計算書内訳表

	地方公共団体						地方三公社			第三セクター等																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	普通会計	公営事業会計				(合計)	(相殺消去等)	純計 (A+B+C)	土地開発公社	住宅供給公社	(合計)	(財)		(公財)		(財)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
		(法適用)		(法非適用)								入ひめ女性財団	愛媛県産業物産センター	伊方原子力広報センター	入ひめ産業振興財団		愛媛県国際交流協会	入ひめ農林漁業担い手育成公社																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	電気	工業用水道	病院	港湾施設整備	(小計) B	A+B	C																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
[経常的収支の部]																		人件費	182,081,256	629,564	236,600	19,651,027	0	20,617,191	202,608,447	0	202,608,447	71,307	71,307	31,974	17,606	15,941	110,179	17,186	5,919	物件費	20,701,678	232,194	123,896	12,184,019	3,439	12,079,160	32,780,838	0	32,780,838	6,252	6,432	37,435	850,223	32,801	515,294	20,299	35,239	社会保険給付	19,539,996	0	0	0	0	19,539,996	19,539,996	0	19,539,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	補助金等	103,959,281	0	0	0	0	103,959,281	103,959,281	0	103,959,281	8,478	8,478	2,111	31,214	513	206,357	3,366	14,382	支払利息	14,534,508	133,121	203,311	481,104	4,555	822,091	15,356,599	0	15,356,599	0	0	0	21,162	0	1,774	0	47	他会計への事務費等充当財源繰出支	3,107,356	0	0	0	0	3,107,356	3,107,356	0	3,107,356	0	0	0	0	0	17,629	0	0	その他支出	4,959,063	364,563	121,511	593,894	1,223	1,081,191	6,040,254	0	6,040,254	193,423	193,432	7,219	5,131	1,268	3,778	0	11,574	支出合計	348,893,148	895,054	685,318	32,910,044	9,217	34,499,633	383,392,781	0	383,392,781	279,460	279,649	78,739	925,336	50,523	855,011	40,871	67,161	地方税	128,150,553	0	0	0	0	128,150,553	128,150,553	0	128,150,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	地方交付税	171,904,636	0	0	0	0	171,904,636	171,904,636	0	171,904,636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	国庫補助金等	45,954,874	0	3,902,446	0	0	3,902,446	49,857,320	0	49,857,320	0	0	0	796,613	0	154,494	5,160	13,884	借入金・手数料	4,822,819	0	0	0	0	4,822,819	4,822,819	0	4,822,819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	分担金・負担金・寄附金	2,377,594	87,002	0	0	0	87,002	2,464,596	0	2,464,596	0	0	0	300,000	20,000	2,462	991	2,800	保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	事業収入	0	2,215,850	1,422,860	33,516,747	51,660	37,207,117	37,207,117	421,398	37,628,515	240,524	240,524	71,245	1,283,169	31,103	580,308	1,084	27,945	譲収入	6,955,413	10,869	16,337	0	0	27,206	6,982,619	0	6,982,619	633	633	119	2	246,052	22,089	24,231	0	地方債発行額	53,778,273	0	0	0	0	53,778,273	53,778,273	0	53,778,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	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	基金取崩額	27,300,616	0	0	0	0	27,300,616	27,300,616	0	27,300,616	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計繰入金等	0	3,684	1,629	16,300	0	21,613	21,613	0	21,613	0	0	0	0	0	17,629	0	0	その他収入	13,602,609	0	0	384,944	0	384,944	13,987,553	138	13,987,553	138	89	227	644	1,159	16	6,808	2,080	収入合計	454,847,387	2,317,405	1,440,826	37,820,437	51,660	41,630,328	496,477,715	421,398	496,899,113	241,295	241,384	88,902	2,381,060	51,121	1,007,753	31,404	68,849	経常的収支額	105,954,239	1,422,351	755,508	4,910,393	42,443	7,130,695	113,084,934	421,398	113,506,332	38,165	38,265	10,163	1,455,724	598	152,742	9,467	1,688	[公共資産整備収支の部]																			公共資産整備支出	57,235,291	382,198	3,613	6,685,342	0	7,071,153	64,306,444	0	64,306,444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	公共資産整備補助金等支出	24,155,355	0	0	0	0	24,155,355	24,155,355	0	24,155,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計への建設費充当財源繰出支	2,879,182	0	0	0	0	2,879,182	2,879,182	0	2,879,182	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	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	地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	952,982	0	32,370	301	0	支出合計	84,269,828	382,198	3,613	6,685,342	0	7,071,153	91,340,981	0	91,340,981	0	0	0	952,982	0	32,370	301	0	0	国庫補助金等	18,740,963	0	0	2,376,342	0	2,376,342	21,117,305	0	21,117,305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	地方債発行額	31,282,000	0	0	5,324,600	0	5,324,600	36,606,600	0	36,606,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計負担金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	その他収入	11,301,677	11,502	2,291	5,000	0	18,793	11,320,470	0	11,320,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	収入合計	61,324,640	11,502	2,291	7,705,942	0	7,719,735	69,044,375	0	69,044,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	公共資産整備収支額	22,945,188	370,696	1,322	1,020,600	0	648,582	22,296,606	0	22,296,606	0	0	0	952,982	0	32,370	301	0	0	[投資・財務的収支の部]																			投資及びひき出し	6,509,363	0	1,055	0	0	1,055	6,510,418	0	6,510,418	30,176	30,176	0	0	0	0	0	0	0	貸付金	74,709,403	0	0	0	0	74,709,403	74,709,403	0	74,709,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	基金積立額	24,750,490	0	0	0	0	24,750,490	24,750,490	0	24,750,490	0	0	0	0	497	1,572,130	0	0	0	定額運用基金への繰出支	32,474	0	0	0	0	32,474	32,474	0	32,474	0	0	2,761	0	0	0	0	0	0	他会計への公債費充当財源繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	地方債償還額	73,473,924	333,256	501,784	1,932,720	78,996	2,846,756	76,320,680	0	76,320,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	短期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,080	0	528,103	0	19,632	収益事業支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,000	0	0	0	7,688	その他支出	0	16,300	7,588	6,000,000	0	6,023,888	6,023,888	0	6,023,888	0	0	5,226	0	0	0	0	0	202	支出合計	179,475,654	349,556	510,427	7,932,720	78,996	8,871,699	188,347,353	30,176	188,347,353	30,176	30,176	2,761	424,306	497	2,100,233	0	12,166	国庫補助金等	14,116,526	0	0	0	0	14,116,526	14,116,526	0	14,116,526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	貸付金回収額	75,219,123	0	0	0	0	75,219,123	75,219,123	0	75,219,123	0	0	0	0	0	0	0	0	4,230	基金取崩額	113,483	0	0	0	0	113,483	113,483	0	113,483	0	0	283	0	0	1,570,252	4,145	0	地方債発行額	5,353,421	0	0	0	0	5,353,421	5,353,421	0	5,353,421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	収益事業収入	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	2,431,427	0	15,812	0	0	15,812	2,447,239	0	2,447,239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計繰入金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	その他収入	565,196	0	0	6,000,000	0	6,000,000	6,565,196	0	6,565,196	4	4	5,250	0	0	0	0	0	0	収入合計	97,799,176	0	15,812	6,000,000	0	6,015,812	103,814,988	0	103,814,988	4	4	283	5,250	0	1,570,252	4,145	4,230	投資・財務的収支額	81,676,478	349,556	494,615	1,932,720	78,996	2,855,887	84,532,365	30,176	84,532,365	30,176	30,172	2,478	419,056	497	529,981	4,145	7,936	翌年度繰上費用増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	当年度資金増減額	1,332,573	702,099	259,571	3,998,273
人件費	182,081,256	629,564	236,600	19,651,027	0	20,617,191	202,608,447	0	202,608,447	71,307	71,307	31,974	17,606	15,941	110,179	17,186	5,919																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
物件費	20,701,678	232,194	123,896	12,184,019	3,439	12,079,160	32,780,838	0	32,780,838	6,252	6,432	37,435	850,223	32,801	515,294	20,299	35,239																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
社会保険給付	19,539,996	0	0	0	0	19,539,996	19,539,996	0	19,539,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
補助金等	103,959,281	0	0	0	0	103,959,281	103,959,281	0	103,959,281	8,478	8,478	2,111	31,214	513	206,357	3,366	14,382																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
支払利息	14,534,508	133,121	203,311	481,104	4,555	822,091	15,356,599	0	15,356,599	0	0	0	21,162	0	1,774	0	47																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
他会計への事務費等充当財源繰出支	3,107,356	0	0	0	0	3,107,356	3,107,356	0	3,107,356	0	0	0	0	0	17,629	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
その他支出	4,959,063	364,563	121,511	593,894	1,223	1,081,191	6,040,254	0	6,040,254	193,423	193,432	7,219	5,131	1,268	3,778	0	11,574																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
支出合計	348,893,148	895,054	685,318	32,910,044	9,217	34,499,633	383,392,781	0	383,392,781	279,460	279,649	78,739	925,336	50,523	855,011	40,871	67,161																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
地方税	128,150,553	0	0	0	0	128,150,553	128,150,553	0	128,150,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
地方交付税	171,904,636	0	0	0	0	171,904,636	171,904,636	0	171,904,636	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
国庫補助金等	45,954,874	0	3,902,446	0	0	3,902,446	49,857,320	0	49,857,320	0	0	0	796,613	0	154,494	5,160	13,884																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
借入金・手数料	4,822,819	0	0	0	0	4,822,819	4,822,819	0	4,822,819	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
分担金・負担金・寄附金	2,377,594	87,002	0	0	0	87,002	2,464,596	0	2,464,596	0	0	0	300,000	20,000	2,462	991	2,800																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
事業収入	0	2,215,850	1,422,860	33,516,747	51,660	37,207,117	37,207,117	421,398	37,628,515	240,524	240,524	71,245	1,283,169	31,103	580,308	1,084	27,945																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
譲収入	6,955,413	10,869	16,337	0	0	27,206	6,982,619	0	6,982,619	633	633	119	2	246,052	22,089	24,231	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
地方債発行額	53,778,273	0	0	0	0	53,778,273	53,778,273	0	53,778,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
基金取崩額	27,300,616	0	0	0	0	27,300,616	27,300,616	0	27,300,616	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
他会計繰入金等	0	3,684	1,629	16,300	0	21,613	21,613	0	21,613	0	0	0	0	0	17,629	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
その他収入	13,602,609	0	0	384,944	0	384,944	13,987,553	138	13,987,553	138	89	227	644	1,159	16	6,808	2,080																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
収入合計	454,847,387	2,317,405	1,440,826	37,820,437	51,660	41,630,328	496,477,715	421,398	496,899,113	241,295	241,384	88,902	2,381,060	51,121	1,007,753	31,404	68,849																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
経常的収支額	105,954,239	1,422,351	755,508	4,910,393	42,443	7,130,695	113,084,934	421,398	113,506,332	38,165	38,265	10,163	1,455,724	598	152,742	9,467	1,688																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
[公共資産整備収支の部]																			公共資産整備支出	57,235,291	382,198	3,613	6,685,342	0	7,071,153	64,306,444	0	64,306,444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	公共資産整備補助金等支出	24,155,355	0	0	0	0	24,155,355	24,155,355	0	24,155,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計への建設費充当財源繰出支	2,879,182	0	0	0	0	2,879,182	2,879,182	0	2,879,182	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	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	地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	952,982	0	32,370	301	0	支出合計	84,269,828	382,198	3,613	6,685,342	0	7,071,153	91,340,981	0	91,340,981	0	0	0	952,982	0	32,370	301	0	0	国庫補助金等	18,740,963	0	0	2,376,342	0	2,376,342	21,117,305	0	21,117,305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	地方債発行額	31,282,000	0	0	5,324,600	0	5,324,600	36,606,600	0	36,606,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計負担金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	その他収入	11,301,677	11,502	2,291	5,000	0	18,793	11,320,470	0	11,320,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	収入合計	61,324,640	11,502	2,291	7,705,942	0	7,719,735	69,044,375	0	69,044,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	公共資産整備収支額	22,945,188	370,696	1,322	1,020,600	0	648,582	22,296,606	0	22,296,606	0	0	0	952,982	0	32,370	301	0	0	[投資・財務的収支の部]																			投資及びひき出し	6,509,363	0	1,055	0	0	1,055	6,510,418	0	6,510,418	30,176	30,176	0	0	0	0	0	0	0	貸付金	74,709,403	0	0	0	0	74,709,403	74,709,403	0	74,709,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	基金積立額	24,750,490	0	0	0	0	24,750,490	24,750,490	0	24,750,490	0	0	0	0	497	1,572,130	0	0	0	定額運用基金への繰出支	32,474	0	0	0	0	32,474	32,474	0	32,474	0	0	2,761	0	0	0	0	0	0	他会計への公債費充当財源繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	地方債償還額	73,473,924	333,256	501,784	1,932,720	78,996	2,846,756	76,320,680	0	76,320,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	短期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,080	0	528,103	0	19,632	収益事業支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,000	0	0	0	7,688	その他支出	0	16,300	7,588	6,000,000	0	6,023,888	6,023,888	0	6,023,888	0	0	5,226	0	0	0	0	0	202	支出合計	179,475,654	349,556	510,427	7,932,720	78,996	8,871,699	188,347,353	30,176	188,347,353	30,176	30,176	2,761	424,306	497	2,100,233	0	12,166	国庫補助金等	14,116,526	0	0	0	0	14,116,526	14,116,526	0	14,116,526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	貸付金回収額	75,219,123	0	0	0	0	75,219,123	75,219,123	0	75,219,123	0	0	0	0	0	0	0	0	4,230	基金取崩額	113,483	0	0	0	0	113,483	113,483	0	113,483	0	0	283	0	0	1,570,252	4,145	0	地方債発行額	5,353,421	0	0	0	0	5,353,421	5,353,421	0	5,353,421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	収益事業収入	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	2,431,427	0	15,812	0	0	15,812	2,447,239	0	2,447,239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計繰入金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	その他収入	565,196	0	0	6,000,000	0	6,000,000	6,565,196	0	6,565,196	4	4	5,250	0	0	0	0	0	0	収入合計	97,799,176	0	15,812	6,000,000	0	6,015,812	103,814,988	0	103,814,988	4	4	283	5,250	0	1,570,252	4,145	4,230	投資・財務的収支額	81,676,478	349,556	494,615	1,932,720	78,996	2,855,887	84,532,365	30,176	84,532,365	30,176	30,172	2,478	419,056	497	529,981	4,145	7,936	翌年度繰上費用増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	当年度資金増減額	1,332,573	702,099	259,571	3,998,273																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
公共資産整備支出	57,235,291	382,198	3,613	6,685,342	0	7,071,153	64,306,444	0	64,306,444	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
公共資産整備補助金等支出	24,155,355	0	0	0	0	24,155,355	24,155,355	0	24,155,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
他会計への建設費充当財源繰出支	2,879,182	0	0	0	0	2,879,182	2,879,182	0	2,879,182	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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
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	952,982	0	32,370	301	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
支出合計	84,269,828	382,198	3,613	6,685,342	0	7,071,153	91,340,981	0	91,340,981	0	0	0	952,982	0	32,370	301	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
国庫補助金等	18,740,963	0	0	2,376,342	0	2,376,342	21,117,305	0	21,117,305	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
地方債発行額	31,282,000	0	0	5,324,600	0	5,324,600	36,606,600	0	36,606,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
他会計負担金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
その他収入	11,301,677	11,502	2,291	5,000	0	18,793	11,320,470	0	11,320,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
収入合計	61,324,640	11,502	2,291	7,705,942	0	7,719,735	69,044,375	0	69,044,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
公共資産整備収支額	22,945,188	370,696	1,322	1,020,600	0	648,582	22,296,606	0	22,296,606	0	0	0	952,982	0	32,370	301	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
[投資・財務的収支の部]																			投資及びひき出し	6,509,363	0	1,055	0	0	1,055	6,510,418	0	6,510,418	30,176	30,176	0	0	0	0	0	0	0	貸付金	74,709,403	0	0	0	0	74,709,403	74,709,403	0	74,709,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	基金積立額	24,750,490	0	0	0	0	24,750,490	24,750,490	0	24,750,490	0	0	0	0	497	1,572,130	0	0	0	定額運用基金への繰出支	32,474	0	0	0	0	32,474	32,474	0	32,474	0	0	2,761	0	0	0	0	0	0	他会計への公債費充当財源繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	地方債償還額	73,473,924	333,256	501,784	1,932,720	78,996	2,846,756	76,320,680	0	76,320,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	短期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,080	0	528,103	0	19,632	収益事業支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,000	0	0	0	7,688	その他支出	0	16,300	7,588	6,000,000	0	6,023,888	6,023,888	0	6,023,888	0	0	5,226	0	0	0	0	0	202	支出合計	179,475,654	349,556	510,427	7,932,720	78,996	8,871,699	188,347,353	30,176	188,347,353	30,176	30,176	2,761	424,306	497	2,100,233	0	12,166	国庫補助金等	14,116,526	0	0	0	0	14,116,526	14,116,526	0	14,116,526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	貸付金回収額	75,219,123	0	0	0	0	75,219,123	75,219,123	0	75,219,123	0	0	0	0	0	0	0	0	4,230	基金取崩額	113,483	0	0	0	0	113,483	113,483	0	113,483	0	0	283	0	0	1,570,252	4,145	0	地方債発行額	5,353,421	0	0	0	0	5,353,421	5,353,421	0	5,353,421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	収益事業収入	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	2,431,427	0	15,812	0	0	15,812	2,447,239	0	2,447,239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	他会計繰入金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	その他収入	565,196	0	0	6,000,000	0	6,000,000	6,565,196	0	6,565,196	4	4	5,250	0	0	0	0	0	0	収入合計	97,799,176	0	15,812	6,000,000	0	6,015,812	103,814,988	0	103,814,988	4	4	283	5,250	0	1,570,252	4,145	4,230	投資・財務的収支額	81,676,478	349,556	494,615	1,932,720	78,996	2,855,887	84,532,365	30,176	84,532,365	30,176	30,172	2,478	419,056	497	529,981	4,145	7,936	翌年度繰上費用増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	当年度資金増減額	1,332,573	702,099	259,571	3,998,273																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
投資及びひき出し	6,509,363	0	1,055	0	0	1,055	6,510,418	0	6,510,418	30,176	30,176	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
貸付金	74,709,403	0	0	0	0	74,709,403	74,709,403	0	74,709,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
基金積立額	24,750,490	0	0	0	0	24,750,490	24,750,490	0	24,750,490	0	0	0	0	497	1,572,130	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
定額運用基金への繰出支	32,474	0	0	0	0	32,474	32,474	0	32,474	0	0	2,761	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
他会計への公債費充当財源繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
地方債償還額	73,473,924	333,256	501,784	1,932,720	78,996	2,846,756	76,320,680	0	76,320,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
短期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,080	0	528,103	0	19,632																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
収益事業支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,000	0	0	0	7,688																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
その他支出	0	16,300	7,588	6,000,000	0	6,023,888	6,023,888	0	6,023,888	0	0	5,226	0	0	0	0	0	202																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
支出合計	179,475,654	349,556	510,427	7,932,720	78,996	8,871,699	188,347,353	30,176	188,347,353	30,176	30,176	2,761	424,306	497	2,100,233	0	12,166																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
国庫補助金等	14,116,526	0	0	0	0	14,116,526	14,116,526	0	14,116,526	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
貸付金回収額	75,219,123	0	0	0	0	75,219,123	75,219,123	0	75,219,123	0	0	0	0	0	0	0	0	4,230																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
基金取崩額	113,483	0	0	0	0	113,483	113,483	0	113,483	0	0	283	0	0	1,570,252	4,145	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
地方債発行額	5,353,421	0	0	0	0	5,353,421	5,353,421	0	5,353,421	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
収益事業収入	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	2,431,427	0	15,812	0	0	15,812	2,447,239	0	2,447,239	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
他会計繰入金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
その他収入	565,196	0	0	6,000,000	0	6,000,000	6,565,196	0	6,565,196	4	4	5,250	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
収入合計	97,799,176	0	15,812	6,000,000	0	6,015,812	103,814,988	0	103,814,988	4	4	283	5,250	0	1,570,252	4,145	4,230																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
投資・財務的収支額	81,676,478	349,556	494,615	1,932,720	78,996	2,855,887	84,532,365	30,176	84,532,365	30,176	30,172	2,478	419,056	497	529,981	4,145	7,936																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
翌年度繰上費用増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
当年度資金増減額	1,332,573	702,099	259,571	3,998,273																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															

連結資金収支計算書内訳表

(単位：千円)

	第三セクター等										(合計)	(単純合計)	(相殺消去等)	純計 (D+E+F+G)		
	(財) 愛媛の森林基金	(公財) 愛媛県動物園協会	(公財) 愛媛県文化振興財団	(財) 愛媛県環境文化財調査センター	(財) 愛媛県スポーツ振興事業団	(公財) 愛媛県暴力追放推進センター	(福) 愛媛県社会福祉事業団	(株) 松山空港ビル	(株) 愛媛エフ・エー・ゼット	(株) 松山観光港ターミナル					(株) 両レク	県立医療技術大学
[経常的収支の部]													D+E+F	G	H	
人件費	2,026	259,399	85,401	155,279	118,546	18,621	756,798	176,515	65,892	22,187	1,187	694,222	2,554,979	205,234,733	0	205,234,733
物件費	233,057	303,976	279,068	301,740	277,723	10,295	357,395	302,756	311,499	9,263	1,566	138,514	4,018,143	36,805,413	3,205,013	33,800,400
社会保険給付	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金等	27,065	18,762	15,953	17,390	3,419	110	2,355	49,519	67,201	6,133	62	0	465,932	104,433,701	1,122,772	103,310,929
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	9,274	19,769	0	0	672	52,698	15,409,297	0	15,409,297
他会計への事務費等充当財源繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他支出	53	23,062	31,664	3,459	68,875	59	83,130	725,680	58,730	62,775	619,662	15,268	1,721,387	7,955,073	18,768	7,973,841
支出合計	262,201	605,199	412,086	477,868	468,563	29,085	1,199,678	1,263,744	523,091	100,358	622,477	848,777	8,830,768	392,503,198	4,309,017	388,194,181
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,150,553	0	128,150,553
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171,904,636	0	171,904,636
国庫補助金等	199,541	0	0	0	0	0	0	17,780	0	0	0	0	1,187,472	51,044,792	1,086,219	49,858,573
使用料・手数料	0	0	0	0	0	0	59,277	0	0	0	0	282	59,559	4,892,378	0	4,892,378
分担金・負担金・寄附金	6,710	1,890	9,764	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000	346,617	2,811,213	2,205	2,809,008
収益料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収入	23,551	602,223	382,134	468,016	418,934	1,944	1,233,381	1,674,667	734,512	136,851	643,130	220,360	8,534,557	46,403,596	2,573,879	43,829,717
諸収入	10,237	284	24,042	57	3,432	9,241	9,259	0	0	0	0	62	366,120	7,349,372	0	7,349,372
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,778,273	0	53,778,273
長期借入金借入額	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
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,300,616	0	27,300,616
他会計繰入金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	704,669	722,298	743,911	704,669	39,242
その他収入	16,543	2,146	1,012	460	14,416	17,167	28,628	15,009	210	418	893	4,403	112,001	14,099,781	0	14,099,781
収入合計	256,582	606,543	416,952	468,533	436,782	28,352	1,330,545	1,707,456	734,722	137,289	644,023	931,776	11,328,624	508,469,121	4,366,972	504,102,149
経常的収支額	5,619	1,344	4,866	9,335	31,781	733	130,867	443,712	211,631	36,911	21,546	82,999	2,497,856	115,965,923	57,955	115,907,968
[公共資産整備収支の部]																
公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,306,444	0	64,306,444
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	24,155,355	61,389	24,093,966
他会計への建設費充当財源繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,879,182	0	2,879,182
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	8,844	8,844	0	8,844	
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
地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三セクター等公共資産整備支出	337,497	2,132	1,513	1,500	5,111	0	28,922	43,149	8,982	1,199	8,465	0	1,424,123	1,424,123	0	1,424,123
支出合計	337,497	2,132	1,513	1,500	5,111	0	28,922	43,149	8,982	1,199	8,465	8,844	1,432,967	92,773,948	61,389	92,712,559
国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	78,636	0	0	0	0	0	78,636	21,195,941	61,389	21,134,552
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,606,600	0	36,606,600
長期借入金借入額	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
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計負担金等	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	124	0	2,752	0	0	0	2,876	11,323,346	0	11,323,346
収入合計	0	0	0	0	0	0	78,760	0	2,752	0	0	0	81,512	69,125,887	61,389	69,064,498
公共資産整備収支額	337,497	2,132	1,513	1,500	5,111	0	49,838	43,149	6,230	1,199	8,465	8,844	1,351,455	23,648,061	0	23,648,061
[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	6,540,594	0	6,540,594
貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,780	0	1,780	74,707,623	0	74,707,623
基金積立額	0	27,826	130,705	7,652	0	4,211	148,468	0	0	0	0	0	1,891,489	26,641,979	0	26,641,979
定額運用基金への繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,761	35,235	0	35,235
他会計への公債費充当財源繰出支	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	76,320,680	0	76,320,680
長期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	173,810	57,900	20,000	0	0	1,116,525	1,116,525	461,097	655,428
短期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,332	0	94,332
収益事業繰出支	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	45,000	0	2,853	234	0	53,047	6,076,935	12,000	6,064,935
支出合計	0	27,826	130,705	7,652	0	4,211	148,468	218,810	57,900	22,853	2,014	0	3,156,374	191,533,903	473,097	191,060,806
国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,116,526	0	14,116,526
貸付金回収額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,260	0	5,490	75,224,613	461,097	74,763,516
基金取崩額	338,177	0	255,761	0	0	4,425	0	0	0	0	0	0	2,173,043	2,286,526	0	2,286,526
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,353,421	0	5,353,421
短期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収益事業繰収入	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	2,447,239	0	2,447,239
他会計繰入金等	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	92,126	0	0	1,200	1	1,999	0	0	98,575	6,663,775	12,000	6,651,775
収入合計	338,177	0	255,761	0	92,126	4,425	0	1,200	1	1,260	0	0	2,277,108	106,092,100	473,097	106,565,205
投資・財務的収支額	338,177	27,826	125,056	7,652	92,126	214	148,468	217,610	57,901	22,853	3,274	0	879,266	85,441,803	0	85,441,803
翌年度繰上費用増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度資金増減額	4,939	28,614	128,409	18,487	56,234	519	32,227	182,953	147,500	12,859	16,255	74,155	267,135	6,876,059	57,955	6,818,104
期首資金残高	39,632	103,715	78,537	89,614	234,563	9,714	560,130	826,156	106,533	237,163	182,808	126,357	3,637,405	25,255,493	441,954	25,697,447
経費負担割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
期末資金残高	34,693	75,101	206,946	71,127	289,797	9,195	592,367	1,009,109	254,033	250,022	199,163	200,512	4,104,540	32,131,552	383,999	32,515,551