

連結貸借対照表(全体会計)

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	73,706,679,534	固定負債	44,287,489,249
有形固定資産	71,393,957,315	地方債等	29,899,821,411
事業用資産	30,639,311,840	長期未払金	9,594,000
土地	6,933,731,236	退職手当引当金	3,441,965,192
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	90,734,000
立木竹	109,323,100	その他	10,845,374,646
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	3,910,196,724
建物	50,651,306,618	1年内償還予定地方債等	3,441,652,855
建物減価償却累計額	-28,104,610,958	未払金	57,979,943
建物減損損失累計額	-	未払費用	-
工作物	3,656,934,818	前受金	-
工作物減価償却累計額	-2,668,331,894	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	190,807,317
船舶	-	預り金	112,265,810
船舶減価償却累計額	-	その他	107,490,799
船舶減損損失累計額	-	負債合計	48,197,685,973
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	74,226,170,347
浮標等減損損失累計額	-	剰余金(不足分)	-45,906,026,708
航空機	-	他団体出資等分	-
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	60,958,920		
インフラ資産	38,216,620,633		
土地	2,693,782,319		
土地減損損失累計額	-		
建物	2,376,384,887		
建物減価償却累計額	-646,419,086		
建物減損損失累計額	-		
工作物	58,956,076,837		
工作物減価償却累計額	-25,169,480,204		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	6,275,880		
物品	7,858,095,799		
物品減価償却累計額	-5,320,070,957		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	126,791,704		
ソフトウェア	5,879,120		
その他	120,912,584		
投資その他の資産	2,185,930,515		
投資及び出資金	212,566,369		
有価証券	146,747,369		
出資金	65,819,000		
その他	-		
長期延滞債権	170,954,154		
長期貸付金	-		
基金	1,969,769,347		
減債基金	-		
その他	1,969,769,347		
その他	-		
徴収不能引当金	-50,959,355		
流動資産	2,811,150,078		
現金預金	1,755,023,152		
未収金	561,404,885		
短期貸付金	-		
基金	519,490,813		
財政調整基金	517,004,783		
減債基金	2,486,030		
棚卸資産	2,218,143		
その他	18,451		
徴収不能引当金	-27,005,366		
繰延資産	-	純資産合計	28,320,143,639
資産合計	76,517,829,612	負債及び純資産合計	76,517,829,612

連結行政コスト計算書(全体会計)

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目名	金額
経常費用	21,033,995,168
業務費用	10,283,839,754
人件費	2,508,981,707
職員給与費	2,150,098,419
賞与等引当金繰入額	188,480,317
退職手当引当金繰入額	2,307,000
その他	168,095,971
物件費等	7,224,813,337
物件費	4,257,962,809
維持補修費	285,397,502
減価償却費	2,681,453,026
その他	-
その他の業務費用	550,044,710
支払利息	359,612,639
徴収不能引当金繰入額	12,032,570
その他	178,399,501
移転費用	10,750,155,414
補助金等	9,029,955,124
社会保障給付	1,424,531,450
その他	9,823,840
経常収益	2,308,623,060
使用料及び手数料	1,148,188,431
その他	1,160,434,629
純経常行政コスト	18,725,372,108
臨時損失	40,093,271
災害復旧事業費	-
資産除売却損	36,428,793
損失補償等引当金繰入額	-
その他	3,664,478
臨時利益	2,712,560
資産売却益	1,671,381
その他	1,041,179
純行政コスト	18,762,752,819

連結純資産変動計算書(全体会計)

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目名	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	26,676,847,012	73,057,929,789	-46,381,082,777	-
純行政コスト(△)	-18,762,752,819		-18,762,752,819	-
財源	18,442,661,467		18,442,661,467	-
税収等	12,372,012,539		12,372,012,539	-
国県等補助金	6,070,648,928		6,070,648,928	-
本年度差額	-320,091,352		-320,091,352	-
固定資産等の変動(内部変動)		-824,552,676	824,552,676	
有形固定資産等の増加		2,332,852,709	-2,332,852,709	
有形固定資産等の減少		-2,716,941,823	2,716,941,823	
貸付金・基金等の増加		411,580,976	-411,580,976	
貸付金・基金等の減少		-852,044,538	852,044,538	
資産評価差額	189,902,957	189,902,957		
無償所管換等	1,802,890,277	1,802,890,277		
他団体出資等分の増加				-
他団体出資等分の減少				-
比例連結割合変更に伴う差額				-
その他	-29,405,255		-29,405,255	
本年度純資産変動額	1,643,296,627	1,168,240,558	475,056,069	-
本年度末純資産残高	28,320,143,639	74,226,170,347	-45,906,026,708	-

連結資金収支計算書(全体会計)

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	18,354,946,745
業務費用支出	7,586,533,331
人件費支出	2,500,716,812
物件費等支出	4,546,441,128
支払利息支出	359,612,639
その他の支出	179,762,752
移転費用支出	10,768,413,414
補助金等支出	9,048,213,124
社会保障給付支出	1,424,531,450
その他の支出	9,823,840
業務収入	19,734,936,627
税込等収入	11,913,122,177
国県等補助金収入	5,635,806,120
使用料及び手数料収入	1,161,560,124
その他の収入	1,024,448,206
臨時支出	3,664,478
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	3,664,478
臨時収入	-
業務活動収支	1,376,325,404
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,595,133,665
公共施設等整備費支出	2,219,855,811
基金積立金支出	222,227,457
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	152,681,365
その他の支出	369,032
投資活動収入	1,032,585,527
国県等補助金収入	188,050,328
基金取崩収入	660,009,000
貸付金元金回収収入	152,681,365
資産売却収入	1,671,385
その他の収入	30,173,449
投資活動収支	-1,562,548,138
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,368,630,323
地方債等償還支出	3,270,739,802
その他の支出	97,890,521
財務活動収入	3,679,424,000
地方債等発行収入	3,679,424,000
その他の収入	-
財務活動収支	310,793,677
本年度資金収支額	124,570,943
前年度末資金残高	1,518,186,399
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	1,642,757,342
前年度末歳計外現金残高	108,502,859
本年度歳計外現金増減額	3,762,951
本年度末歳計外現金残高	112,265,810
本年度末現金預金残高	1,755,023,152

注記（全体会計）

1. 重要な会計方針

（1）有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- ① 有形固定資産・・・・・・・・・・取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
ア 昭和59年度以前に取得したもの・・・・再調達原価
ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。
イ 昭和60年度以後に取得したもの
取得原価が判明しているもの・・・・取得原価
取得原価が不明なもの・・・・再調達原価
ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。
 - ② 無形固定資産・・・・・・・・・・取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
取得原価が判明しているもの・・・・取得原価
取得原価が不明なもの・・・・再調達原価
- なお、地方公営企業が適用される会計については、地方公営会計基準によっています。

（2）有価証券等の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的有価証券・・・・・・・・償却原価法（定額法）
- ② 満期保有目的以外の有価証券
市場価格のないもの・・・・・・・・取得原価
- ③ 出資金
市場価格のないもの・・・・・・・・出資金額

（3）棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による低価法

（4）有形固定資産等の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除きます。）・・・・定額法
- ② 無形固定資産・・・・・・・・・・定額法
- ③ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）
・・・・・・・・自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

（5）引当金の計上基準及び算定方法

- ① 投資損失引当金
市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象団体（会計）に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合における実質価額と取得価額との差額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金
債権の不能欠損による損失に備えるため、不能欠損の実績率等により（又は個別に回収可能性を検討し）、将来徴収不能になると見込まれる額を計上しています。
- ③ 退職手当引当金
地方公共団体財政健全化法における退職手当支給額に係る負担見込額算定方法に従っております。
ただし、公共下水道事業会計及び水道事業会計は、新会計基準移行に係る経過措置により計上しています。
- ④ 損失補償等引当金
履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。
- ⑤ 賞与等引当金
翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

（6）リース取引の処理方法

- ① ファイナンス・リース取引
ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。
イ ア以外のファイナンス・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。
- ② オペレーティング・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

- (7) 全体資金収支計算書における資金の範囲
 地方自治法（昭和22年法律第67条）第235条の4第1項に規定する歳入歳出に属する現金と
 しています。
- (8) 採用した消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
 ただし、公共下水道事業会計、水道事業会計及び工業用水道事業会計は、税抜方式として
 います。
- (9) その他全体財務書類作成のための基本となる重要な事項
 会計間の相殺消去
 会計間の繰入繰出額及び債権債務額等を相殺消去した金額で表示しています。

2. 重要な会計方針の変更等

重要な会計方針の変更はありません。

3. 重要な後発事象

該当する事象はありません。

4. 偶発債務

保証債務及び損失補償債務負担の状況

事 項	損失補償残高	損失補償残高のうち 貸借対照表計上額
新潟フルーツパーク（株） 損失補償	69,111,000円	62,200,000円
新潟製粉（株） 損失補償	285,340,000円	28,534,000円
合 計	354,451,000円	90,734,000円

5. 追加情報

(1) 対象範囲（対象とする会計名）

① 対象とする会計

会 計 名	会 計 区 分
一般会計	一般会計等
黒川診療所運営事業特別会計	一般会計等
鹿ノ俣発電所運営事業特別会計	一般会計等
国民健康保険事業特別会計	全体会計
後期高齢者医療特別会計	全体会計
介護保険事業特別会計	全体会計
地域産業振興事業特別会計	全体会計
公共下水道事業会計	全体会計
水道事業会計	全体会計
工業用水道事業会計	全体会計

② 地方公営企業法適用に向けた作業に着手している会計について

地方公営企業法の規定等の適用に向けて作業を進めている農業集落排水事業特別会計及び簡易水道事業特別会計については、移行完了まで統一的な基準による財務書類作成の対象外としています。したがって、一般会計等における他会計への取引については、内部相殺していません。

農業集落排水事業会計

企業債残高	5,157,576,094円
他会計繰入金	
一般会計	247,580,000円
鹿ノ俣発電所運営事業特別会計	19,470,000円

簡易水道事業会計

企業債残高	534,948,440円
他会計繰入金	
一般会計	9,265,000円
鹿ノ俣発電所運営事業特別会計	9,530,000円

(2) 出納整理期間及び会計年度末の計数について

地方自治法第235条の5の規定により出納整理期間が設けられています。公共下水道事業会計、水道事業会計及び工業用水道事業会計を除き、当会計年度に係る出納整理期間における現金の受払等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

なお、出納整理期間を設けていない会計と出納整理期間を設けている会計との間で、出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したものとして調整しています。

附属明細書（全体会計）

貸借対照表の内容に関する明細

（１）資産項目の明細

①有形固定資産の明細

（単位：円）

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A) + (B) - (C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D) - (E) (G)
事業用資産	60,992,483,478	1,497,278,755	1,077,507,541	61,412,254,692	30,772,942,852	1,181,415,224	30,639,311,840
土地	6,820,236,575	456,847,575	343,352,914	6,933,731,236	-	-	6,933,731,236
立木竹	109,323,100	-	-	109,323,100	-	-	109,323,100
建物	49,872,239,212	785,767,407	6,700,001	50,651,306,618	28,104,610,958	1,116,488,288	22,546,695,660
工作物	3,465,034,715	193,804,853	1,904,750	3,656,934,818	2,668,331,894	64,926,936	988,602,924
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	725,649,876	60,858,920	725,549,876	60,958,920	-	-	60,958,920
インフラ資産	60,655,315,630	3,548,046,522	170,842,229	64,032,519,923	25,815,899,290	1,201,235,463	38,216,620,633
土地	2,666,349,517	27,432,802	-	2,693,782,319	-	-	2,693,782,319
建物	1,436,317,628	940,067,259	-	2,376,384,887	646,419,086	29,702,735	1,729,965,801
工作物	56,409,814,879	2,580,546,461	34,284,503	58,956,076,837	25,169,480,204	1,171,532,728	33,786,596,633
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	142,833,606	-	136,557,726	6,275,880	-	-	6,275,880
物品	7,507,207,101	492,972,523	142,083,825	7,858,095,799	5,320,070,957	290,221,148	2,538,024,842
合計	129,155,006,209	5,538,297,800	1,390,433,595	133,302,870,414	61,908,913,099	2,672,871,835	71,393,957,315

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：円)

区分	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防・警察	総務	合計
事業用資産	2,469,151,528	14,338,909,577	1,717,505,535	1,657,216,792	8,900,328,315	172,999,532	1,383,200,561	30,639,311,840
土地	1,105,081,472	3,777,039,125	312,341,848	208,994,799	559,076,885	73,823,165	897,373,942	6,933,731,236
立木竹	-	-	-	-	109,323,100	-	-	109,323,100
建物	1,360,679,936	10,396,102,629	1,391,672,653	1,444,226,857	7,369,010,599	99,176,367	485,826,619	22,546,695,660
工作物	-	121,647,823	13,491,034	3,995,136	849,468,931	-	-	988,602,924
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	3,390,120	44,120,000	-	-	13,448,800	-	-	60,958,920
インフラ資産	30,278,666,954	1,296,000	-	426,787,562	6,575,960,585	933,909,532	-	38,216,620,633
土地	2,130,848,576	-	-	-	557,272,176	5,661,567	-	2,693,782,319
建物	1,551,892,790	-	-	178,073,011	-	-	-	1,729,965,801
工作物	26,589,649,708	1,296,000	-	248,714,551	6,018,688,409	928,247,965	-	33,786,596,633
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	6,275,880	-	-	-	-	-	-	6,275,880
物品	2,013,142,885	264,939,058	67,012,842	1,003,623	42,577,322	43,178,256	106,170,856	2,538,024,842
合計	34,760,961,367	14,605,144,635	1,784,518,377	2,085,007,977	15,518,866,222	1,150,087,320	1,489,371,417	71,393,957,315

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) × (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
該当なし			0		0	0	
合計	0	0	0	0	0	0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A) / (E) (F)	実質価値 (D) × (F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
胎内高原ハウス(株)	5,100,000	441,365,955	493,344,467	△ 51,978,512	10,000,000	51.00%	△ 26,509,041	5,100,000	5,100,000
新潟フルーツパーク(株)	96,300,000	153,769,371	76,252,629	77,516,742	98,000,000	98.27%	76,175,702	96,300,000	96,300,000
新潟製粉(株)	50,000,000	827,976,868	628,954,755	199,022,113	65,000,000	76.92%	153,087,809	0	50,000,000
(株)胎内リゾート	15,000,000	39,264,576	82,925,422	△ 43,660,846	25,000,000	60.00%	△ 26,196,508	15,000,000	15,000,000
下越土地開発公社	1,200,000	293,191,477	280,598,298	12,593,179	7,000,000	17.14%	2,158,471	0	1,200,000
合計	167,600,000	-	-	-	-	-	-	116,400,000	167,600,000

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価値 (D)×(F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(参考)財産に関する 調書記載額
(株)新潟ふるさと村	600,000	1,066,766,432	944,072,220	122,694,212	1,020,856,000	0.059%	72,390	552,631	47,369	600,000
(株)鉄索会館	400,000	94,093,874	627,962	93,465,912	95,000,000	0.421%	393,491		400,000	400,000
新潟高原リゾート開発(株)	4,800,000	98,742,177	168,065,494	△ 69,323,317	60,000,000	8.000%	△ 5,545,865	4,800,000	0	4,800,000
(公財)新潟県暴力追放運動推進センター	660,000	592,094,021	5,861,405	586,232,616	500,000,000	0.132%	773,827		660,000	660,000
(一財)新潟県労働者信用基金協会	8,720,000	207,910,076,009	203,225,478,231	4,684,597,778	4,364,597,778	0.200%	9,369,196		8,720,000	8,720,000
(公財)新潟県国際交流協会	2,660,000	1,081,542,719	2,568,910	1,078,973,809	643,229,135	0.414%	4,466,952		2,660,000	2,660,000
(公社)新潟県私学振興会	346,000	7,443,013,542	6,855,323,340	587,690,202	414,902,900	0.083%	487,783		346,000	346,000
(公財)新潟県臓器移植推進財団	160,000	176,880,635	6,461,566	170,419,069	161,916,884	0.099%	168,715		160,000	160,000
(公財)新潟県環境保全事業団	255,000	11,439,966,015	5,507,519,121	5,932,446,894	3,538,595,304	0.007%	415,271		255,000	255,000
新潟県信用保証協会	8,532,000	421,531,710,174	363,028,398,327	58,503,311,847	7,867,835,662	0.108%	63,183,577		8,532,000	8,532,000
新潟県漁業信用基金協会	150,000	3,012,284,140	2,112,935,420	899,348,720	506,850,000	0.030%	269,805		150,000	150,000
さくら森林組合	5,484,000	220,160,625	105,521,823	114,638,802	56,307,000	9.739%	11,164,673		5,484,000	5,484,000
(公財)新潟県都市緑花センター	1,300,000	1,089,215,977	340,311,603	748,904,374	522,472,000	0.249%	1,864,772		1,300,000	1,300,000
新潟県農業信用基金協会	5,470,000	314,297,442,773	301,382,708,163	12,914,734,610	5,408,050,000	0.101%	13,043,882		5,470,000	5,470,000
(公社)新潟県畜産協会	1,080,000	1,411,211,960	803,236,776	607,975,184	308,124,879	0.351%	2,133,993		1,080,000	1,080,000
(公社)新潟県農作物価格安定協会	500,000	2,017,400,632	538,617,850	1,478,782,782	818,810,000	0.061%	902,057		500,000	500,000
(公社)新潟県農林公社	200,000	35,116,729,837	32,586,035,218	2,530,694,619	27,353,040	0.731%	18,499,378		200,000	200,000
(一財)砂防フロンティア整備推進機構	52,000	3,191,461,597	737,257,831	2,454,203,766	400,000,000	0.013%	319,046		52,000	52,000
(株)新潟県国際貿易ターミナル	4,350,000	1,673,869,000	200,656,000	1,473,213,000	1,636,800,000	0.266%	3,918,747		4,350,000	4,350,000
地方公共団体金融機構	4,600,000	24,589,199,000,000	24,294,008,000,000	295,191,000,000	16,602,000,000	0.028%	82,653,480		4,600,000	4,600,000
合計	50,319,000	-	-	-	-	-	-	5,352,631	44,966,369	50,319,000

④基金の明細

(単位:円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
財政調整基金	412,336,960				412,336,960	412,336,960
国民健康保険事業財政調整基金	104,609,626				104,609,626	104,609,626
地域産業振興事業財政調整基金	58,197				58,197	58,197
減債基金	2,486,030				2,486,030	2,486,030
合併振興基金	13,650,000	699,963,000			713,613,000	713,500,000
名誉市民伊藤孝二郎氏顕彰記念像維持管理基金	5,638,722				5,638,722	5,638,722
教育振興基金	2,330,000				2,330,000	2,330,000
スポーツ振興基金	74,952,000				74,952,000	74,952,000
地域福祉基金	1,987,554				1,987,554	1,987,554
農林業振興施設整備事業基金	2,022,731				2,022,731	2,022,731
昆虫の森整備及び運営事業基金	1,344,985				1,344,985	1,344,985
風倉発電所運営事業基金	68,045,296				68,045,296	68,045,296
奨学金貸与基金	67,600,500			99,092,000	166,692,500	166,692,500
土地開発基金	90,009,886		63,850,701		153,860,587	90,009,886
し尿処理施設運営事業基金	306,202,448				306,202,448	306,202,448
学校教育施設整備基金	663,000				663,000	663,000
鹿ノ俣発電所運営事業基金	266,620,336				266,620,336	266,620,336
介護給付費準備基金	205,796,188				205,796,188	205,796,188
合計	1,626,354,459	699,963,000	63,850,701	99,092,000	2,489,260,160	2,425,296,459

⑤貸付金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
地方公営事業					
該当なし					
一部事務組合・広域連合					
該当なし					
地方独立行政法人					
該当なし					
地方三公社					
該当なし					
第三セクター等					
該当なし					
その他の貸付金					
該当なし					
合計	0	0	0	0	0

⑥長期延滞債権の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
第三セクター等		
該当なし		
その他の貸付金		
地域改善住宅新築等資金貸付金	16,651,234	
小計	16,651,234	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	18,645,319	6,544,507
固定資産税	42,711,650	14,991,790
軽自動車税	2,269,249	796,506
国民健康保険税	61,317,041	17,781,942
後期高齢者医療保険料	258,200	2,879,852
介護保険料	4,535,200	52,415
その他の未収金		
分担金・負担金	693,000	498
使用料・手数料	17,082,456	7,133,317
諸収入	6,790,805	778,528
小計	154,302,920	50,959,355
合計	170,954,154	50,959,355

⑦未収金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
第三セクター等		
該当なし		
その他の貸付金		
該当なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	7,685,816	2,697,721
固定資産税	18,282,273	6,417,078
軽自動車税	1,235,000	433,485
国民健康保険税	22,494,105	6,523,290
後期高齢者医療保険料	516,600	104,870
介護保険料	3,835,100	2,435,289
その他の未収金		
分担金・負担金	1,027,220	6,100
使用料・手数料	151,318,253	7,160,016
国県補助金	337,811,000	
諸収入	601,347	90,917
その他	16,598,171	1,136,600
小計	561,404,885	27,005,366
合計	561,404,885	27,005,366

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債		その他	
	うち1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債		
【通常分】										
一般公共事業	793,191,542	86,797,753	708,291,542		44,200,000	40,700,000				
公営住宅建設	645,132,594	84,903,150	511,001,714	134,130,880						
災害復旧	1,712,824	567,524	1,712,824							
教育・福祉施設	1,927,890,579	142,299,864	891,110,579	562,000,000	464,108,000	10,672,000				
一般単独事業	8,616,890,169	1,210,058,778	105,920,817	1,021,028,794	6,357,321,558	1,132,619,000				
その他	14,179,504,553	1,251,897,158	5,855,901,356	4,844,656,197	3,279,822,000				199,125,000	
【特別分】										
臨時財政対策債	6,905,624,304	512,310,302	5,746,665,634	979,376,670	164,462,000	15,120,000				
減税補てん債	86,421,487	20,601,132	86,421,487							
退職手当債										
その他	185,106,214	132,217,194	7,075,340	10,650,874	39,000,000	128,380,000				
合計	33,341,474,266	3,441,652,855	13,914,101,293	7,551,843,415	10,348,913,558	1,327,491,000	0	0	0	199,125,000

②地方債（利率別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
33,341,474,266	24,477,916,983	3,667,364,083	3,459,678,909	429,054,230	231,466,106	254,518,226	821,475,729	0.98%

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
33,341,474,266	3,441,652,855	3,845,640,671	3,135,893,084	3,124,849,293	3,002,800,383	11,591,725,258	3,665,742,621	1,236,942,674	296,227,427

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：円）

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
0	該当なし

⑤引当金の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
固定資産					
投資損失引当金	116,400,000				116,400,000
徴収不能引当金	52,901,340	10,295,252	12,154,846	82,391	50,959,355
流動資産					
徴収不能引当金	28,695,275	1,737,318	1,323,649	2,103,578	27,005,366
固定負債					
退職手当引当金	3,556,102,162	2,813,000	116,949,970		3,441,965,192
損失補償等引当金	108,162,000			17,428,000	90,734,000
流動負債					
賞与等引当金	183,724,422	190,807,317	183,724,422		190,807,317
合計	4,045,985,199	205,652,887	314,152,887	19,613,969	3,917,871,230

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位:円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	JR東日本委託事業負担金	東日本旅客鉄道(株)	405,336,917	中条駅西口整備に対する負担金
	その他		118,806,002	
	計		524,142,919	
その他の補助金等	新発田地域広域事務組合負担金	新発田地域広域事務組合	566,246,000	消防・火葬・ごみ処理等共同処理の負担金
	新潟県後期高齢者医療広域連合負担金	新潟県後期高齢者医療広域連合	301,253,049	後期高齢者医療についての負担金
	私立認定こども園負担金	私立認定こども園	179,803,450	私立認定こども園に対する負担金
	多面的機能支払交付金	対象者	105,784,235	農業・農村の地域共同活動支援交付金
	私立保育園等運営費補助金	私立保育園	95,085,510	私立保育園の運営に対する補助金
	新発田地域老人福祉保健事務組合負担金	新発田地域老人福祉保健事務組合	52,357,000	養護老人ホームの施設運営等に対する負担金
	地域公共交通協議会負担金	胎内市地域公共交通協議会	52,000,000	デマンド交通の運営・運行を行う協議会への負担金
	国民健康保険事業一般被保険者療養給付費	新潟県国民健康保険団体連合会等	1,899,857,019	新潟県国民健康保険団体連合会等への国民健康保険事業療養給付費
	国民健康保険事業一般被保険者高額療養費	新潟県国民健康保険団体連合会等	270,378,561	新潟県国民健康保険団体連合会等への国民健康保険事業高額療養費
	国民健康保険事業一般被保険者医療給付費分納付金	新潟県	504,700,312	新潟県への国民健康保険事業医療給付費分納付金
	国民健康保険事業一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	新潟県	180,680,831	新潟県への国民健康保険事業後期高齢者支援金等分納付金
	国民健康保険事業介護納付金分納付金	新潟県	50,941,840	新潟県への国民健康保険事業介護納付金分納付金
	後期高齢者医療事業広域連合納付金	新潟県後期高齢者医療広域連合	286,069,906	新潟県後期高齢者医療連合への後期高齢者医療事業納付金
	介護保険事業居宅介護サービス給付費	新潟県国民健康保険団体連合会	879,982,403	新潟県国民健康保険団体連合会への介護保険事業居宅介護サービス給付費
	介護保険事業地域密着型介護サービス給付費	新潟県国民健康保険団体連合会	614,800,339	新潟県国民健康保険団体連合会への介護保険事業地域密着型介護サービス給付費
	介護保険事業施設介護サービス給付費	新潟県国民健康保険団体連合会	1,133,395,613	新潟県国民健康保険団体連合会への介護保険事業地域密着型介護サービス給付費
	介護保険事業居宅介護サービス計画給付費	新潟県国民健康保険団体連合会	112,649,682	新潟県国民健康保険団体連合会への介護保険事業居宅介護サービス計画給付費
	介護保険事業介護予防サービス給付費	新潟県国民健康保険団体連合会	68,610,039	新潟県国民健康保険団体連合会への介護保険事業介護予防サービス給付費
	介護保険事業高額介護サービス費	新潟県国民健康保険団体連合会等	59,768,726	新潟県国民健康保険団体連合会等への介護保険事業高額介護サービス費
	介護保険事業特定入所者介護サービス費	新潟県国民健康保険団体連合会	143,553,263	新潟県国民健康保険団体連合会への介護保険事業特定入所者介護サービス費
	その他		947,894,427	
	計		8,505,812,205	
	合計		9,029,955,124	

※交付額の合計が4千万円以下の補助金等はその他に計上しています。

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税収等	市税	3,816,588,699	
		地方譲与税	141,913,000	
		利子割交付金	4,846,000	
		配当割交付金	9,674,000	
		株式等譲渡所得割交付金	7,478,000	
		地方消費税交付金	551,217,000	
		ゴルフ場利用税交付金	43,410,677	
		自動車取得税交付金	37,190,000	
		地方特例交付金	17,880,000	
		地方交付税	4,550,400,000	
		交通安全対策特別交付金	2,336,000	
		分担金及び負担金	258,814,961	
		寄附金	62,808,847	
		繰入金	36,185,000	
		その他	9,491,153	
		小計	9,550,233,337	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	46,215,000
			県支出金	50,816,808
			計	97,031,808
		経常的補助金	国庫支出金	1,463,810,631
			県支出金	906,621,274
			計	2,370,431,905
	小計	2,467,463,713		
合計	12,017,697,050			
	税収等	国民健康保険税	588,140,143	
		後期高齢者医療保険料	209,173,300	
		介護保険料	722,658,400	
		介護保険事業支払基金交付金	852,408,150	
		長期前受金戻入	445,545,063	
		その他	3,854,146	
		小計	2,821,779,202	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	
			県支出金	
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	825,310,563
			県支出金	2,777,874,652
			計	3,603,185,215
	小計	3,603,185,215		
合計	6,424,964,417			

(2) 財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	18,762,752,819	5,882,598,600	1,811,760,917	11,683,292,265	△ 614,898,963
有形固定資産等の増加	2,332,852,709	188,050,328	1,867,663,083	277,139,298	
貸付金・基金等の増加	411,580,976			411,580,976	
その他	△ 29,405,255				△ 29,405,255
合計	21,477,781,249	6,070,648,928	3,679,424,000	12,372,012,539	△ 644,304,218

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位:円)

種類	本年度末残高
要求払預金	1,642,757,342
合計	1,642,757,342