

令和元年度 水戸市財務書類（総括）

一般会計等	一般会計 公共用地先行取得事業会計
全体会計	国民健康保険会計 公設地方卸売市場事業会計 駐車場事業会計 農業集落排水事業会計 東前第四土地区画整理事業会計 東前第二土地区画整理事業会計 介護保険会計 介護サービス事業会計 後期高齢者医療会計 水道事業会計 下水道事業会計
連結会計	茨城県市町村総合事務組合 茨城租税債権管理機構 茨城県後期高齢者医療広域連合 茨城地方広域環境事務組合 大洗、鉾田、水戸環境組合 笠間・水戸環境組合 笠間地方広域事務組合 水戸地方農業共済事務組合 水戸市農業公社 水戸市勤労者福祉サービスセンター 水戸市商業・駐車場公社 水戸市国際交流協会 水戸市スポーツ振興協会 水戸市芸術振興財団 水戸市公園協会

貸借対照表

	資産の部			負債の部		
	一般会計等	全体	連結	一般会計等	全体	連結
1 固定資産	473,469	698,065	700,220	129,539	293,599	293,961
有形固定資産	459,067	683,324	685,017	地方債等	114,966	210,773
事業用資産	170,667	172,455	174,060	長期未払金		
インフラ資産	286,711	493,397	493,403	引当金	14,493	14,962
物品	1,689	17,473	17,555	その他固定負債	80	67,864
無形固定資産	18	6,499	6,502	2 流動負債	11,918	21,643
投資その他の資産	14,383	8,241	8,701	1年内償還予定地方債等	9,597	17,289
投資及び出資金	8,693	898	453	未払金及び未払費用		1,686
投資損失引当金				前受金及び前受収益		6
長期延滞債権	1,744	3,317	3,327	賞与等引当金	1,130	1,285
長期貸付金	954	954	954	預り金	1,190	1,501
基金	3,132	3,455	4,338	その他流動負債		36
徴収不能引当金	-140	-383	-384	負債合計	141,457	315,242
その他投資その他の資産			12	純資産の部		
2 流動資産	10,425	18,508	20,200	固定資産等形成分	476,266	700,921
現金預金	6,819	13,501	14,735	余剰分(不足分)	-133,830	-299,590
未収金	545	1,996	2,083	他団体出資等分		89
短期貸付金	21	21	21	純資産合計	342,436	401,331
基金	2,776	2,835	3,172	負債及び純資産合計	483,894	716,573
棚卸資産	340	362	370			
徴収不能引当金	-77	-210	-210			
その他流動資産		3	29			
資産合計	483,894	716,573	720,420			

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

行政コスト計算書

	一般会計等	全体	連結
経常費用	101,002	155,918	182,935
業務費用	57,895	74,256	77,411
① 人件費	17,712	19,297	20,735
② 物件費等	38,601	50,781	51,503
(うち、減価償却費)	(13,687)	(21,839)	(21,962)
③ その他の業務費用	1,582	4,178	5,173
移転費用	43,107	81,662	105,524
① 補助金等	9,106	58,111	81,846
② 社会保障給付	23,376	23,380	23,380
③ 他会計への繰出金	10,526		
④ その他	99	171	298
経常収益	4,680	13,953	15,033
① 使用料及び手数料	2,315	11,009	11,073
② その他	2,364	2,945	3,960
純経常行政コスト	96,323	141,964	167,902
臨時損失	452	463	464
臨時利益	85	193	193
純経常費用(純行政コスト)	96,689	142,235	168,172

純資産変動計算書

	一般会計等	全体	連結
期首純資産残高	339,526	398,107	401,719
純行政コスト(△)	-96,689	-142,235	-168,172
財源	99,485	144,618	170,222
税収等	65,867	85,408	97,923
国県等補助金	33,618	59,210	72,299
本年度差額	2,796	2,384	2,050
固定資産等の変動(内部変動)			
有形固定資産等の増加			
有形固定資産等の減少			
貸付金・基金等の増加			
貸付金・基金等の減少			
資産評価差額			
無償所管換等	114	841	841
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			-17
その他			5
当期変動額	2,910	3,225	2,879
期末純資産残高	342,436	401,331	404,598

資金収支計算書

	一般会計等	全体	連結
1 業務活動収支	10,823	17,146	16,934
(1) 業務支出	87,026	133,108	159,944
① 業務費用支出	43,919	51,446	54,435
(うち、支払利息支出)	(682)	(2,502)	(2,502)
② 移転費用支出	43,107	81,662	105,509
(2) 業務収入	98,070	150,486	177,110
① 税収等収入	65,800	84,800	97,315
② 国県等補助金収入	27,590	51,762	64,852
③ 使用料及び手数料収入	2,349	11,040	11,104
④ その他の収入	2,332	2,885	3,839
(3) 臨時支出	446	457	457
(4) 臨時収入	225	225	225
2 投資活動収支	-16,175	-19,163	-18,948
(1) 投資活動支出	28,371	34,140	34,251
① 公共施設等整備費支出	25,705	32,272	32,290
② 基金積立金支出	1,764	1,766	1,858
③ その他	901	102	102
(2) 投資活動収入	12,196	14,977	15,302
① 国県等補助金収入	5,804	7,457	7,457
② 基金取崩収入	6,208	6,500	6,765
③ その他	184	1,020	1,081
3 財務活動収支	5,470	2,203	2,188
(1) 財務活動支出	9,627	17,255	17,282
① 地方債等償還支出	9,623	17,250	17,267
② その他の支出	5	5	15
(2) 財務活動収入	15,097	19,458	19,470
① 地方債等発行収入	15,097	19,458	19,458
② その他の収入			12
本年度資金収支額	118	186	174
前年度末資金残高	5,511	12,125	13,380
比例連結割合変更に伴う差額			-9
本年度末資金残高	5,629	12,311	13,544

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