

一般会計等 貸借対照表

(令和03年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	55,919,840,754	固定負債	23,564,357,379
有形固定資産	52,476,498,368	地方債	21,897,691,099
事業用資産	37,149,321,066	長期未払金	-
土地	18,482,854,221	退職手当引当金	1,640,837,000
立木竹	135,248,000	損失補償等引当金	-
建物	36,653,305,289	その他	25,829,280
建物減価償却累計額	△ 18,618,298,613	流動負債	1,879,338,998
工作物	531,332,768	1年内償還予定地方債	1,619,259,816
工作物減価償却累計額	△ 46,980,799	未払金	-
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	200,229,719
航空機	-	預り金	53,732,343
航空機減価償却累計額	-	その他	6,117,120
その他	-	負債合計	25,443,696,377
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	11,860,200	固定資産等形成分	58,161,819,084
インフラ資産	15,053,589,855	余剰分(不足分)	△ 24,333,345,174
土地	2,822,946,911		
建物	292,598,121		
建物減価償却累計額	△ 209,819,803		
工作物	32,127,706,379		
工作物減価償却累計額	△ 20,071,046,353		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	91,204,600		
物品	841,315,575		
物品減価償却累計額	△ 567,728,128		
無形固定資産	73,095,813		
ソフトウェア	73,095,812		
その他	1		
投資その他の資産	3,370,246,573		
投資及び出資金	1,278,289,637		
有価証券	-		
出資金	65,013,256		
その他	1,213,276,381		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	167,582,805		
長期貸付金	-		
基金	1,928,016,245		
減債基金	-		
その他	1,928,016,245		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 3,642,114		
流動資産	3,352,329,533		
現金預金	1,068,038,639		
未収金	45,670,070		
短期貸付金	-		
基金	2,241,978,330		
財政調整基金	2,071,940,330		
減債基金	170,038,000		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 3,357,506		
資産合計	59,272,170,287	純資産合計	33,828,473,910
		負債及び純資産合計	59,272,170,287

【様式第2号】

一般会計等 行政コスト計算書

自 令和02年4月1日
至 令和03年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	18,545,826,164
業務費用	7,185,879,909
人件費	2,745,896,124
職員給与費	2,213,537,767
賞与等引当金繰入額	200,229,719
退職手当引当金繰入額	-
その他	332,128,638
物件費等	4,213,638,663
物件費	2,478,043,752
維持補修費	124,659,880
減価償却費	1,610,935,031
その他	-
その他の業務費用	226,345,122
支払利息	141,595,687
徴収不能引当金繰入額	5,029,595
その他	79,719,840
移転費用	11,359,946,255
補助金等	7,333,294,672
社会保障給付	2,602,247,968
他会計への繰出金	1,419,650,697
その他	4,752,918
経常収益	511,097,581
使用料及び手数料	210,743,069
その他	300,354,512
純経常行政コスト	18,034,728,583
臨時損失	710,449,551
災害復旧事業費	578,429,527
資産除売却損	130,478,571
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	1,541,453
臨時利益	71,224,046
資産売却益	71,224,046
その他	-
純行政コスト	18,673,954,088

一般会計等 純資産変動計算書

自 令和02年4月1日

至 令和03年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	33,407,420,423	58,086,688,681	△ 24,679,268,258
純行政コスト(△)	△ 18,673,954,088		△ 18,673,954,088
財源	19,123,626,513		19,123,626,513
収税等	11,055,676,081		11,055,676,081
国県等補助金	8,067,950,432		8,067,950,432
本年度差額	449,672,425		449,672,425
固定資産等の変動(内部変動)		103,749,341	△ 103,749,341
有形固定資産等の増加		1,483,226,465	△ 1,483,226,465
有形固定資産等の減少		△ 1,877,781,827	1,877,781,827
貸付金・基金等の増加		673,118,195	△ 673,118,195
貸付金・基金等の減少		△ 174,813,492	174,813,492
資産評価差額	—	—	
無償所管換等	△ 28,618,938	△ 28,618,938	
その他	—	—	—
本年度純資産変動額	421,053,487	75,130,403	345,923,084
本年度末純資産残高	33,828,473,910	58,161,819,084	△ 24,333,345,174

一般会計等 資金収支計算書

自 令和02年4月1日

至 令和03年3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	17,017,953,718
業務費用支出	5,658,007,463
人件費支出	2,733,492,304
物件費等支出	2,703,199,632
支払利息支出	141,595,687
その他の支出	79,719,840
移転費用支出	11,359,946,255
補助金等支出	7,333,294,672
社会保障給付支出	2,602,247,968
他会計への繰出支出	1,419,650,697
その他の支出	4,752,918
業務収入	14,185,727,032
税収等収入	11,052,671,621
国県等補助金収入	2,639,990,203
使用料及び手数料収入	213,908,435
その他の収入	279,156,773
臨時支出	578,429,527
災害復旧事業費支出	578,429,527
その他の支出	—
臨時収入	5,308,181,182
業務活動収支	1,897,524,969
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,899,837,726
公共施設等整備費支出	1,266,507,378
基金積立金支出	282,183,301
投資及び出資金支出	351,147,047
貸付金支出	—
その他の支出	—
投資活動収入	335,248,625
国県等補助金収入	119,779,047
基金取崩収入	119,434,502
貸付金元金回収収入	—
資産売却収入	91,369,184
その他の収入	4,665,892
投資活動収支	△ 1,564,589,101
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,698,874,023
地方債償還支出	1,692,756,903
その他の支出	6,117,120
財務活動収入	1,458,200,000
地方債発行収入	1,458,200,000
その他の収入	—
財務活動収支	△ 240,674,023
本年度資金収支額	92,261,845
前年度末資金残高	922,044,451
本年度末資金残高	1,014,306,296
前年度末歳計外現金残高	43,266,336
本年度歳計外現金増減額	10,466,007
本年度末歳計外現金残高	53,732,343
本年度末現金預金残高	1,068,038,639

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

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)	(単位:円)	
							差引本年度末残高 (D)-(E) (G)	
事業用資産	55,838,313,411	1,348,012,437	1,371,725,370	55,814,600,478	18,665,279,412	875,399,715	37,149,321,066	
土地	18,630,968,682	42,554,637	190,669,098	18,482,854,221	-	-	18,482,854,221	
立木竹	135,248,000	-	-	135,248,000	-	-	135,248,000	
建物	36,613,768,429	1,143,494,632	1,103,957,772	36,653,305,289	18,618,298,613	856,979,337	18,035,006,676	
工作物	380,754,600	150,578,168	-	531,332,768	46,980,799	18,420,378	484,351,969	
船舶	-	-	-	-	-	-	-	
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	
航空機	-	-	-	-	-	-	-	
その他	-	-	-	-	-	-	-	
建設仮勘定	77,573,700	11,385,000	77,098,500	11,860,200	-	-	11,860,200	
インフラ資産	35,017,400,177	839,807,639	522,751,805	35,334,456,011	20,280,866,156	696,656,795	15,053,589,855	
土地	2,817,069,500	6,147,685	270,274	2,822,946,911	-	-	2,822,946,911	
建物	288,638,121	3,960,000	-	292,598,121	209,819,803	3,587,845	82,778,318	
工作物	31,354,009,425	773,696,954	-	32,127,706,379	20,071,046,353	693,068,950	12,056,660,026	
その他	-	-	-	-	-	-	-	
建設仮勘定	557,683,131	56,003,000	522,481,531	91,204,600	-	-	91,204,600	
物品	621,991,735	219,323,840	-	841,315,575	567,728,128	20,198,385	273,587,447	
合計	91,477,705,323	2,407,143,916	1,894,477,175	91,990,372,064	39,513,873,696	1,592,254,895	52,476,498,368	

②有形固定資産の行政目的別明細

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	総務	合計
事業用資産	6,859,311,023	18,077,833,609	2,001,147,467	500,548,511	1,591,666,257	384,876,918	7,733,937,281	37,149,321,066
土地	3,559,782,126	8,355,915,505	1,440,237,076	497,315,324	1,256,154,922	96,251,137	3,277,198,131	18,482,854,221
立木竹	-	-	-	-	135,248,000	-	-	135,248,000
建物	3,293,993,807	9,556,634,101	560,910,391	3,233,187	42,621,935	287,366,281	4,290,246,974	18,035,006,676
工作物	5,535,090	157,878,803	-	-	154,445,900	-	166,492,176	484,351,969
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	7,405,200	-	-	3,195,500	1,259,500	-	11,860,200
インフラ資産	10,394,236,297	442,660	10,418,043	0	4,312,267,834	35,996,393	300,228,628	15,053,589,855
土地	2,710,804,597	-	6,116,043	-	55,031,359	13,159,221	37,835,691	2,822,946,911
建物	82,778,318	-	-	-	-	-	-	82,778,318
工作物	7,541,884,782	442,660	4,302,000	-	4,247,680,475	22,837,172	239,512,937	12,056,660,026
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	58,768,600	-	-	-	9,556,000	-	22,880,000	91,204,600
物品	34	230,889,165	5,936,237	1,925,005	4,603,469	24,221,182	6,032,355	273,587,447
合計	17,253,547,354	18,309,145,434	2,017,501,747	502,473,516	5,908,537,560	445,094,493	8,040,198,264	52,476,498,368

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計

(1) 資産項目の明細

① 無形固定資産の明細

令和02年度(令和03年3月31日現在)							(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)	
無形固定資産	177,136,021	28,275,500	0	205,411,521	132,315,708	18,680,136	73,095,813	
ソフトウェア	177,038,820	28,275,500	-	205,314,320	132,218,508	18,680,136	73,095,812	
その他	97,201	-	-	97,201	97,200	-	1	

② 無形固定資産の行政目的別明細

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	総務	合計
無形固定資産	0	17,712,000	10,737,504	3,317,328	1,968,640	0	39,360,341	73,095,813
ソフトウェア	-	17,712,000	10,737,504	3,317,328	1,968,640	-	39,360,340	73,095,812
その他	-	-	-	-	-	-	1	1

(単位:円)

一般会計

③投資及び出資金の明細

市場価格のないもの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)	実質価額 (D) × (F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調査記載額
伊予市水道事業会計	746,839,381	9,999,286,903	7,027,926,097	2,971,360,806	2,246,716,685	33.2%	987,721,006		
伊予市下水道事業会計	311,237,000	13,974,761,851	11,029,341,853	2,945,419,998	1,677,422,915	18.6%	546,507,190		
まちづくり郡中	20,000,000	100,806,929	22,303,597	78,503,332	42,500,000	47.1%	36,942,744		
プロシーズ	122,700,000	442,539,671	87,291,006	355,248,665	95,000,000	129.2%	458,831,697		
シーサイドふたみ	12,500,000	39,791,687	1,340,834	38,450,853	20,000,000	62.5%	24,031,783		
合計	1,213,276,381								

一般会計

③投資及び出資金の明細

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)	実質価額 (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
県漁業信用基金出資金										
全国漁協信用基金協会出資金	3,800,000	303,496,755,973	234,797,588,943	68,699,167,030	45,864,500,000	8.29E-05	5,691,915		3,800,000	
県農業信用基金出資金	6,260,000	199,775,454,128	193,473,948,332	6,301,505,796	3,194,130,000	0.2%	12,349,975		6,260,000	
愛媛電算株券	300,000	3,027,656,450	1,141,842,254	1,885,814,196	96,000,000	0.3%	5,893,169		300,000	
地方公共団体金融機構	3,200,000	24,857,606,000,000	24,516,985,000,000	340,621,000,000	16,602,000,000	0.0%	65,653,969		3,200,000	
伊予森林組合出資証券	2,836,000	492,815,789	237,287,915	255,527,874	93,299,000	3.0%	7,767,254		2,836,000	
愛媛総合研究所出資金	500,000	15,199,000	244,000	14,955,000	16,000,000	3.1%	467,344		500,000	
愛媛FC株券	495,688	330,311,867	117,140,192	213,171,675	408,500,000	0.4%	782,760		495,688	
愛媛マンダリンパイレーツ球団	295,568	118,060,240	5,488,663	112,571,577	300,000,000	0.3%	300,191		295,568	
愛媛信用保証協会出捐金	978,000	361,944,541,048	345,681,893,011	16,262,648,037	13,259,638,084	7.38E-05	1,199,495		978,000	
えひめ海づくり基金出捐金	7,806,000	3,067,009,058	25,262,919	3,041,746,139	2,632,200,000	0.3%	9,020,542		7,806,000	
愛媛の森林基金出捐金	5,638,000	1,099,513,178	2,936,392	1,096,576,786	1,051,130,000	0.5%	5,881,765		5,638,000	
えひめ農林漁業振興機構	15,481,000	1,496,331,511	344,732,403	1,151,599,108	15,000,000	103.2%	1,188,527,053		15,481,000	
県スポーツ振興財団	3,161,000	1,169,262,639	163,538,668	1,005,723,971	750,203,544	0.4%	4,237,641		3,161,000	
県文化振興財団	2,284,000	1,842,768,326	145,949,927	1,696,818,399	1,513,339,276	0.2%	2,560,915		2,284,000	
県国際交流協会	1,659,000	1,665,037,916	7,371,666	1,657,666,250	1,608,206,150	0.1%	1,710,022		1,659,000	
県廃棄物処理センター		482,155,817	215,776,750	266,379,067	9,985,000	2.4%	6,269,312			
県暴力追放推進センター	4,976,000	671,775,383	2,954,602	668,820,781	600,000,000	0.8%	5,546,754		4,976,000	

一般会計

③投資及び出資金の明細

えひめ産業振興財団	4,881,000	19,609,991,015	17,432,385,743	2,177,605,272	1,021,334,344	0.5%	10,406,868		4,881,000	
砂防フロンティア整備推進		2,745,303,110	656,645,364	2,088,657,746	400,000,000	0.0%	422,953			
県腎臓バンク	462,000	142,506,398	210,000	142,296,398	133,600,000	0.3%	492,073		462,000	
合計	65,013,256								65,013,256	

一般会計

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	2,071,940,330				2,071,940,330	
減債基金(固定資産)	0				0	
減債基金(流動資産)	170,038,000				170,038,000	
その他(基金)	1,222,482,998	593,857,000	111,676,247	0	1,928,016,245	0
土地開発基金(定額運用基金)	249,198,753	198,039,000	111,676,247		558,914,000	
まちづくり基金	33,716,165				33,716,165	
廃棄物処理施設周辺整備基金	1,598,640				1,598,640	
地域福祉振興基金	247,077,000	395,818,000			642,895,000	
廃棄物処理施設整備基金	148,289,000				148,289,000	
畑地かんがい用水確保基金	5,139,846				5,139,846	
ふるさと水と土保全対策基金	30,431,000				30,431,000	
義務教育施設整備基金	117,270,000				117,270,000	
農林業振興基金	10,442,000				10,442,000	

一般会計

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
建設計画推進基金	1,403,000				1,403,000	
地域公共交通システム運営基金	339,001,000				339,001,000	
教育奨励基金	10,001,000				10,001,000	
森林環境譲与税基金	28,915,594				28,915,594	
合計	3,464,461,328	593,857,000	111,676,247	0	4,169,994,575	0

一般会計

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	
合計	0	0	0	0	0

一般会計

⑥長期延滞償権の明細

(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
【未収金】		
税等未収金		
市民税個人	9,181,620	701,013
市民税法人	997,639	127,086
固定資産税	30,425,967	2,419,483
軽自動車税	3,508,135	310,920
地方税 E	0	0
地方税 F	0	0
地方税 P	0	0
その他の未収金		
保育所費負担金	651,600	63,602
児童運営費負担金	939,800	20,010
老人福祉費負担金	4,000	0
分担金及び負担金 D	0	0
分担金及び負担金 E	0	0
分担金及び負担金 P	0	0
保育所等使用料	1,440,850	0
住宅管理費使用料	39,297,379	0
漁港管理費使用料	0	0
小学校管理費使用料	0	0
幼稚園使用料	0	0
社会教育施設使用料	0	0
使用料及び手数料 G	0	0
使用料及び手数料 P	0	0
財産運用収入 A	0	0

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
【未収金】		
税等未収金		
市民税個人	9,953,732	759,963
市民税法人	1,284,600	163,642
固定資産税	28,561,670	2,271,234
軽自動車税	1,813,500	160,727
地方税 E	0	0
地方税 F	0	0
地方税 P	0	0
その他の未収金		
保育所費負担金	0	0
児童運営費負担金	91,100	1,940
老人福祉費負担金	40,500	0
分担金及び負担金 D	0	0
分担金及び負担金 E	0	0
分担金及び負担金 P	0	0
保育所等使用料	169,900	0
住宅管理費使用料	2,399,964	0
漁港管理費使用料	70,000	0
小学校管理費使用料	0	0
幼稚園使用料	0	0
社会教育施設使用料	0	0
使用料及び手数料 G	0	0
使用料及び手数料 P	0	0
財産運用収入 A	0	0

一般会計

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
財産運用収入 P	0	0
(不動産・物品)売払収入 O	0	0
(不動産・物品)売払収入 P	0	0
(棚卸台帳あり)生産物売払収入 P	0	0
(棚卸台帳なし)生産物売払収入 P	0	0
住宅新築資金等貸付金元利収入	81,135,815	0
スマートIC整備受託事業収入	0	0
民生費雑入	0	0
雑入	0	0
総務費雑入	0	0
貸付金元本償還以外のもの P	0	0
小計	167,582,805	3,642,114
合計	167,582,805	3,642,114

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
財産運用収入 P	0	0
(不動産・物品)売払収入 O	0	0
(不動産・物品)売払収入 P	0	0
(棚卸台帳あり)生産物売払収入 P	0	0
(棚卸台帳なし)生産物売払収入 P	0	0
住宅新築資金等貸付金元利収入	0	0
スマートIC整備受託事業収入	0	0
民生費雑入	1,285,104	0
雑入	0	0
総務費雑入	0	0
貸付金元本償還以外のもの P	0	0
小計	45,670,070	3,357,506
合計	45,670,070	3,357,506

一般会計

(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	うち1年内償還予定		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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
【通常分】		16,077,150,796	974,210,437	5,148,684,533	7,341,376,263	3,193,100,000	283,800,000	0	0	0	0	110,190,000
一般公共事業		207,031,657	53,069,232	207,031,657	0	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設		212,020,259	35,888,031	185,341,601	26,678,658	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧		317,108,750	8,688,683	281,408,750	0	0	0	0	0	0	0	35,700,000
教育・福祉施設		366,232,465	35,724,106	366,232,465	0	0	0	0	0	0	0	0
一般単独事業		10,629,929,494	474,069,069	78,604,181	7,232,735,313	2,960,300,000	283,800,000	0	0	0	0	74,490,000
その他		4,344,828,171	366,771,316	4,030,065,879	81,962,292	232,800,000	0	0	0	0	0	0
【特別分】		7,439,800,119	645,049,379	4,995,033,976	2,418,801,301	0	25,964,842	0	0	0	0	0
臨時財政対策債		7,358,823,114	630,906,867	4,919,656,971	2,413,201,301	0	25,964,842	0	0	0	0	0
減税補填債		47,277,005	14,142,512	47,277,005	0	0	0	0	0	0	0	0
その他		33,700,000	0	28,100,000	5,600,000	0	0	0	0	0	0	0
合計		23,516,950,915	1,619,259,816	10,143,718,509	9,760,177,564	3,193,100,000	309,764,842	0	0	0	0	110,190,000

一般会計

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
23,516,950,915	21,176,161,708	2,091,858,419	218,121,033	7,664,843	6,627,625	5,909,085	10,608,202	

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
23,516,950,915	1,619,259,816	1,709,195,400	1,744,333,272	1,750,433,075	1,680,771,317	7,406,636,124	4,538,788,109	2,576,924,146	490,609,656

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

一般会計

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	
投資損失引当金	0	0	0	0	0
徴収不能引当金(固定資産)	4,846,271	4,597,408	5,801,565	0	3,642,114
徴収不能引当金(流動資産)	2,925,319	432,187	0	0	3,357,506
退職手当引当金	1,660,778,000	0	19,941,000	0	1,640,837,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	187,825,899	200,229,719	187,825,899	0	200,229,719
合計	1,856,375,489	205,259,314	213,568,464	0	1,848,066,339

一般会計

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)	令和2年度 県営かんがい排水整備事業(農業水利施設長寿命化)(佐古西地区)特別賦課金	愛媛県	13,000	
	令和2年度 県営ため池等整備事業(土段地区)特別賦課金	愛媛県	115,600	
	令和2年度 県営地すべり対策事業(小倉・影之浦西地区)特別賦課金	愛媛県	175,300	
	令和2年度 県営地すべり対策事業(小池2期地区)特別賦課金	愛媛県	64,800	
	令和2年度 県営地すべり対策事業(福住平村地区)特別賦課金	愛媛県	140,200	
	令和2年度 県営地域ため池総合整備事業(吾川地区)特別賦課金	愛媛県	156,200	
	令和2年度 県営地域ため池総合整備事業(尾崎地区)特別賦課金	愛媛県	102,400	
	令和2年度県営土地改良事業等負担金(精算)(県営ため池等整備事業)	愛媛県	4,000,000	
	令和2年度県営土地改良事業等負担金(第1期)(県営ため池等整備事業)	愛媛県	9,812,500	
	令和2年度県営土地改良事業等負担金(第1期)(道後平野水利事業)	愛媛県	437,959	
	令和2年度県営土地改良事業等負担金(第2期)(県営ため池等整備事業)	愛媛県	8,412,500	
	令和2年度県営土地改良事業等負担金(第2期)(道後平野水利事業)	愛媛県	437,959	
	令和2年度県営林道整備事業負担金	愛媛県	4,000,000	
	計		27,868,418	
	令和2年度愛媛県後期高齢者広域連合負担金	愛媛県後期高齢者医療広域連合	478,937,377	
	令和2年度愛媛県市町総合事務組合消防負担金	愛媛県市町総合事務組合	18,868,973	
	令和2年度愛媛県地方税滞納整理機構負担金	愛媛県地方税滞納整理機構	3,500,000	
その他の補助金等	令和2年度伊予市・伊予郡養護老人ホーム組合負担金	伊予市・伊予郡養護老人ホーム組合	22,123,000	
	令和2年度伊予市松前町共立衛生組合負担金	伊予市松前町共立衛生組合	70,332,000	
	令和2年度伊予市消防等事務組合負担金	伊予市消防等事務組合	731,548,000	
	令和2年度伊予地区ごみ処理施設管理組合負担金	伊予地区ごみ処理施設管理組合	243,744,000	
	令和2年度松山広域福祉施設事務組合負担金	松山広域福祉施設事務組合	6,254,000	
	令和2年度松山養護老人ホーム事務組合負担金	松山養護老人ホーム事務組合	7,989,000	
	令和2年度 大洲・喜多衛生事務組合負担金	大洲・喜多衛生事務組合	22,220,763	
	伊予市水道事業会計への補助金	水道事業会計	64,232,222	
	伊予市下水道事業会計への補助金	下水道事業会計	363,346,000	
	その他	その他団体	5,272,330,919	
合計	計		7,305,426,254	
			7,333,294,672	

一般会計

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	税収等	地方税		3,864,381,234
		地方消費税清算金		0
		地方譲与税		178,372,000
		利子割交付金		5,215,000
		配当割交付金		13,674,000
		株式等譲渡所得割交付金		18,502,000
		地方消費税交付金		748,054,000
		環境性能割交付金		11,375,000
		たばこ税		0
		都交付金,道交付金,府交付金,県交付金		0
		ゴルフ場利用税交付金		8,738,730
		軽油引取税交付金		0
		国有提供施設等所在市町村助成交付金		0
		地方特例交付金		42,732,000
		地方交付税		6,023,311,000
		交通安全対策特別交付金		4,008,000
		法人事業税交付金		16,033,000
		分担金及び負担金		56,977,884
		寄付金,寄附金		63,319,233
		繰入金		983,000
		小計		11,055,676,081
	国県等補助金	経常的 補助金	国庫支出金	1,835,723,964
			都道府県等支出金	804,266,239
			計	2,639,990,203
		資本的 補助金	国庫支出金	27,836,968
			都道府県等支出金	91,942,079
			計	119,779,047
		臨時的 補助金	国庫支出金	4,605,057,722
			都道府県等支出金	703,123,460
			計	5,308,181,182
		小計		8,067,950,432
	合計			19,123,626,513

一般会計

(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	18,673,954,088	7,948,171,385	516,700,000	8,548,612,936	1,660,469,767
有形固定資産等の増加	1,483,226,465	119,779,047	941,500,000	205,228,331	216,719,087
貸付金・基金等の増加	673,118,195	0	0	633,330,348	39,787,847
その他	0	0	0	0	0
合計	20,830,298,748	8,067,950,432	1,458,200,000	9,387,171,615	1,916,976,701

一般会計

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
現金	1,014,306,296
合計	1,014,306,296

注 記

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 年度以降に取得したもの

取得原価が判明しているもの・・・・・・・・取得原価

取得原価が判明していないもの・・・・・・・・再調達原価

ただし、取得価額が不明な道路、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

適正な対価を支払わずに取得したもの及び開始時において取得原価が不明なもの

・・・・・・・・再調達原価

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 有価証券

ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・財務書類作成基準日における市場価格

イ 市場価格のないもの・・・・・・・・取得原価

② 出資金

ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・財務書類作成基準日における市場価格

イ 市場価格のないもの・・・・・・・・出資金額

ただし、市場価格のないものについて、出資先の財政状況の悪化により出資金の価値が著しく低下した場合には、相当の減額を行うこととしております。なお、出資金の価値の低下割合が 30% 以上である場合には、「著しく低下した場合」に該当するものとしています。

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・・・残存価額 0 円の定額法

② 無形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・・・残存価額 0 円の定額法

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

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 投資損失引当金

なし

② 徴収不能引当金

未収金ならびに徴収不能引当金については、過去 5 年間の平均不能欠損率により、徴収不能見込み額を計上しています。

③ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、財務書類作成基準日において発生していると認められる金額を計上しています。

④ 退職手当引当金

退職手当債務から組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額に、組合における積立金額の運用益のうちの持分相当額を加算した額を控除した額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、1件当たりの契約額が300万円以上であり、かつ契約終了後に所有権が移転する場合に限り、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。

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

地方自治法第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。

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 出納整理期間

当会計年度に係る出納整理期間（令和3年4月1日～5月31日）の現金出納に関する取引を当会計年度の取引に含めています。

② 消費税及び地方消費税の会計処理

税込方式によっています。

③ 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。ソフトウェアについても、原則として物品の取扱いに準じています。

④ 資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、原則として金額が60万円未満であるときに、修繕費として処理しています。ただし、実施した工事の性質により、原状回復と判断された工事については金額によらず修繕費として処理しています。

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 表示方法の変更

なし

(2) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

なし

3. 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

なし

(2) 組織・機構の大幅な変更

なし

(3) 地方財政制度の大幅な改正

なし

(4) 重大な災害等の発生

なし

4. 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

なし

(2) 係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けているもの

なし

(3) その他主要な偶発債務

なし

5. 追加情報

対象範囲（対象とする会計名）

財務書類の範囲	会計（団体）	連結方法	比例連結割合
一般会計等	一般会計	全部連結	—
全体会計	水道事業会計	全部連結	—
全体会計	下水道事業会計	全部連結	—
全体会計	国民健康保険特別会計（事業勘定）	全部連結	—
全体会計	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	全部連結	—
全体会計	介護保険特別会計	全部連結	—
全体会計	飲料水供給施設特別会計	全部連結	—
全体会計	浄化槽整備特別会計	全部連結	—
全体会計	農業集落排水特別会計	全部連結	—
全体会計	伊予港上屋特別会計	全部連結	—
全体会計	後期高齢者医療特別会計	全部連結	—
全体会計	都市総合文化施設運営事業特別会計	全部連結	—
連結会計	松山養護老人ホーム事務組合（一般会計）	比例連結	5.33%
連結会計	松山養護老人ホーム事務組合（特別会計）	比例連結	5.33%
連結会計	伊予市松前町共立衛生組合	比例連結	43.00%
連結会計	伊予市・伊予郡養護老人ホーム組合	比例連結	24.50%
連結会計	伊予地区ごみ処理施設管理組合	比例連結	54.70%
連結会計	伊予消防等事務組合	比例連結	47.40%
連結会計	伊予市外二町共有物組合	比例連結	80.27%
連結会計	松山広域福祉施設事務組合	比例連結	6.25%
連結会計	大洲・喜多衛生事務組合	比例連結	11.57%
連結会計	愛媛県市町総合事務組合（消防補償事）	比例連結	6.50%
連結会計	愛媛県地方税滞納整理機構	比例連結	4.40%
連結会計	愛媛県後期高齢者医療広域連合	比例連結	2.68%
連結会計	株式会社 まちづくり郡中	全部連結	—
連結会計	株式会社 プロシーズ	全部連結	—
連結会計	有限会社 シーサイドふたみ	全部連結	—