

平成23年度

沖縄県の財務諸表(連結)

(平成24年3月31日現在)

連結貸借対照表

連結行政コスト計算書

連結純資産変動計算書

連結資金収支計算書

平成25年3月

沖縄県総務部財政課

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 |
| ①生活インフラ・国土保全 | ①普通会計地方債 |
| 2,430,322,153 | 619,176,851 |
| ②教育 | ②公営事業地方債 |
| 305,606,149 | 145,618,314 |
| ③福祉 | 地方公共団体計 |
| 13,191,960 | 764,795,165 |
| ④環境衛生 | (2) 関係団体 |
| 521,217,849 | ①一部事務組合・広域連合地方債 |
| ⑤産業振興 | 10,599,137 |
| 514,051,292 | ②地方三公社長期借入金 |
| ⑥警察 | 714,980 |
| 55,878,146 | ③第三セクター等長期借入金 |
| ⑦総務 | 53,564,984 |
| 71,005,532 | 関係団体計 |
| ⑧その他 | 64,879,101 |
| 6,617,193 | (3) 長期未払金 |
| 有形固定資産計 | 3,407,714 |
| 3,917,890,274 | (4) 引当金 |
| (2) 無形固定資産 | (うち退職手当等引当金) |
| 206,060,528 | 153,372,698 |
| (3) 売却可能資産 | (うちその他の引当金) |
| 212,903 | 7,669,665 |
| 公共資産合計 | (5) その他 |
| 4,124,163,705 | 1,419,289 |
| 2 投資等 | 固定負債合計 |
| (1) 投資及び出資金 | 995,543,632 |
| 6,821,919 | 2 流動負債 |
| (2) 貸付金 | (1) 翌年度償還予定額 |
| 23,604,905 | ①地方公共団体 |
| (3) 基金等 | 75,420,231 |
| 125,140,034 | ②関係団体 |
| (4) 長期延滞債権 | 4,282,959 |
| 14,388,452 | 翌年度償還予定額計 |
| (5) その他 | 79,703,190 |
| 5,309,246 | (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 | 1,470,463 |
| △ 2,868,656 | (3) 未払金 |
| 投資等合計 | 12,675,312 |
| 172,395,900 | (4) 翌年度支払予定退職手当 |
| 3 流動資産 | 19,932,135 |
| (1) 資金 | (5) 賞与引当金 |
| 114,960,145 | 11,850,553 |
| (2) 未収金 | (6) その他 |
| 15,098,891 | 2,708,960 |
| (3) 販売用不動産 | 流動負債合計 |
| 24,098,048 | 128,340,613 |
| (4) その他 | 負債合計 |
| 3,357,217 | 1,123,884,245 |
| (5) 回収不能見込額 | 純資産合計 |
| 56,072 | 3,331,004,284 |
| 流動資産合計 | 負債及び純資産合計 |
| 157,570,373 | 4,454,888,529 |
| 4 繰延勘定 | |
| 758,551 | |
| 資産合計 | |
| 4,454,888,529 | |

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】

(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 | 歳入 | 支払利息 | 回収不能 見込計上額 | その他 |
|------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|---------------|------------|
| (1)人件費 | 197,117,790 | 32.6% | 6,037,186 | 111,861,387 | 2,754,952 | 32,133,426 | 9,185,434 | 22,110,279 | 12,159,390 | 875,736 | | | 0 |
| (2)退職手当等引当金繰入等 | 17,020,617 | 2.8% | 626,234 | 8,776,004 | 589,240 | 1,877,459 | 1,603,477 | 2,070,243 | 243,147 | | | | 0 |
| (3)賞与引当金繰入額 | 11,801,404 | 2.0% | 264,334 | 7,014,550 | 183,742 | 1,588,112 | 541,475 | 1,394,231 | 766,340 | 58,620 | | | 0 |
| 小計 | 225,939,811 | 37.3% | 6,925,764 | 127,651,941 | 3,527,934 | 35,598,997 | 11,330,386 | 25,564,753 | 14,158,543 | 1,177,503 | | | 0 |
| (1)物件費 | 67,120,047 | 11.1% | 6,709,163 | 7,092,524 | 2,069,323 | 20,437,574 | 14,490,763 | 3,828,460 | 12,325,122 | 151,646 | | | 15,482 |
| (2)維持補修費 | 4,864,475 | 0.8% | 1,822,700 | 332,663 | 3,936 | 1,233,387 | 165,410 | 466,512 | 816,056 | 3,811 | | | |
| (3)減価償却費 | 105,269,415 | 17.4% | 53,955,956 | 7,579,040 | 883,938 | 5,939,713 | 29,780,719 | 1,427,223 | 5,698,826 | 0 | | | |
| 小計 | 177,249,937 | 29.3% | 62,487,809 | 15,004,227 | 2,957,197 | 27,630,674 | 44,436,892 | 5,722,195 | 18,840,004 | 155,457 | | | 15,482 |
| (1)社会保険給付 | 26,206,208 | 4.3% | 3,049 | 219,353 | 22,130,444 | 3,806,459 | | | 46,903 | | | | |
| (2)補助金等 | 111,576,876 | 18.4% | 1,864,505 | 4,854,571 | 85,099,390 | 6,485,796 | 12,059,995 | 164,846 | 8,630,383 | 150,154 | | | 12,267,236 |
| (3)他会計等への支出額 | 0 | 0.0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| (4)他団体への 公共資産整備補助金等 | 26,516,447 | 4.4% | 2,961,073 | 191,989 | 3,184,491 | 1,725,034 | 17,154,124 | 0 | 1,299,756 | 0 | | | 0 |
| 小計 | 164,299,531 | 27.2% | 4,828,627 | 5,265,893 | 90,414,325 | 12,017,289 | 29,214,119 | 164,846 | 9,977,042 | 150,154 | | | 12,267,236 |
| (1)支払利息 | 15,308,877 | 2.5% | 1,077,085 | 0 | 0 | 2,670,710 | 76,766 | 0 | 792,241 | 0 | 10,692,075 | 0 | 0 |
| (2)回収不能見込計上額 | 949,115 | 0.2% | 351,684 | 0 | 0 | 86,087 | 174,526 | 0 | 0 | 0 | 336,818 | 0 | 0 |
| (3)その他行政コスト | 21,272,450 | 3.5% | 3,664,880 | 265,072 | 86 | 1,012,657 | 772,121 | 4,775 | 15,561,628 | △ 8,769 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 37,530,442 | 6.2% | 5,093,649 | 265,072 | 86 | 3,769,454 | 1,023,413 | 4,775 | 16,353,869 | △ 8,769 | 10,692,075 | 336,818 | 0 |
| 経常行政コスト a | 605,019,721 | | 79,339,839 | 148,187,133 | 96,899,542 | 79,016,414 | 86,004,810 | 31,456,569 | 59,329,458 | 1,474,345 | 10,692,075 | 336,818 | 12,282,718 |
| (構成比率) | | | 13.1% | 24.5% | 16.0% | 13.1% | 14.2% | 5.2% | 9.8% | 0.2% | 1.8% | 0.1% | 2.0% |

37,530,442

【経常収益】

| | 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 | 歳入 | 支払利息 | 回収不能 見込計上額 | その他 |
|------------------|-------------|--------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|---------------|------------|
| 1 使用料・手数料 | 9,734,379 | | 2,597,104 | 565,998 | 21,998 | 375,333 | 273,983 | 1,436,449 | 256,174 | 0 | 0 | 0 | 4,207,340 |
| 2 分担金・負担金・寄附金 | 4,684,454 | | 2,216,993 | 184,112 | 437,935 | 15,104 | 682,594 | 1,508 | 99,120 | 0 | 0 | 0 | 1,047,988 |
| 3 保険 | 120,778 | | 0 | 0 | 120,778 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 事業収益 | 89,075,174 | | 3,915,203 | 0 | △ 56,532 | 56,674,748 | 4,401,873 | 12,092 | 24,127,790 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 その他特定行政サービス収入 | 9,333,986 | | 6,178,427 | 246,306 | 22,511 | 1,003,882 | 604,713 | 15,758 | 1,262,389 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益合計 b | 113,342,435 | | 15,301,391 | 986,416 | 546,690 | 58,089,007 | 5,963,163 | 1,465,807 | 25,745,473 | 0 | 0 | 0 | 5,254,428 |
| b/a | 18.7% | | 19.3% | 0.7% | 0.6% | 73.5% | 6.9% | 4.7% | 43.4% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% |
| (差引)純経常行政コスト a-b | 491,677,286 | | 64,038,448 | 147,190,717 | 96,352,852 | 20,947,347 | 80,041,647 | 29,990,762 | 33,583,985 | 1,474,345 | 10,692,075 | 336,818 | 12,282,718 |
| △ 5,254,428 | | | | | | | | | | | | | |

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 |
|--------------------|---------------|
| 期首純資産残高 | 3,328,399,636 |
| 純経常行政コスト | △ 491,677,286 |
| 一般財源 | |
| 地方税 | 98,767,845 |
| 地方交付税 | 208,593,751 |
| その他行政コスト充当財源 | 30,698,554 |
| 補助金等受入 | 179,454,351 |
| 臨時損益 | |
| 災害復旧事業費 | △ 721,263 |
| 公共資産除売却損益 | △ 402,719 |
| 投資損失 | 2,209,165 |
| 収益事業純損失 | △ 151,426 |
| その他 | △ 1,018,890 |
| 科目振替 | |
| 公共資産整備への財源投入 | |
| 公共資産処分による財源増 | |
| 貸付金・出資金等への財源投入 | |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 | |
| 減価償却による財源増 | |
| 地方債償還に伴う財源振替 | |
| 出資の受入・新規設立 | 1,175,163 |
| 資産評価替えによる変動額 | 777,724 |
| 無償受贈資産受入 | 61,284 |
| その他 | △ 25,161,605 |
| 期末純資産残高 | 3,331,004,284 |

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 | 227,296,561 |
| 物件費 | 70,675,892 |
| 社会保障給付 | 26,456,806 |
| 補助金等 | 110,185,337 |
| 支払利息 | 15,247,127 |
| その他支出 | 33,695,111 |
| 支 出 合 計 | 483,556,834 |
| 地方税 | 98,838,020 |
| 地方交付税 | 208,593,751 |
| 国県補助金等 | 68,278,556 |
| 使用料・手数料 | 9,859,639 |
| 分担金・負担金・寄附金 | 4,141,426 |
| 保険料 | 2,360 |
| 事業収入 | 88,369,494 |
| 諸収入 | 9,977,146 |
| 地方債発行額 | 44,743,641 |
| 長期借入金借入額 | 0 |
| 短期借入金増加額 | 559,500 |
| 基金取崩額 | 71,278,438 |
| その他収入 | 40,292,372 |
| 収 入 合 計 | 644,934,343 |
| 経常的収支額 | 161,377,509 |

| 2 公共資産整備収支の部 | |
|---------------------|--------------|
| 公共資産整備支出 | 127,520,258 |
| 公共資産整備補助金等支出 | 25,959,319 |
| 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 | 2,599,491 |
| 支 出 合 計 | 156,079,068 |
| 国県補助金等 | 97,999,783 |
| 地方債発行額 | 23,537,979 |
| 長期借入金借入額 | 44,048 |
| 基金取崩額 | 4,271,574 |
| その他収入 | 3,515,619 |
| 収 入 合 計 | 129,369,003 |
| 公共資産整備収支額 | △ 26,710,065 |

| 3 投資・財務的収支の部 | |
|--------------|--------------|
| 投資及び出資金 | 2,180,779 |
| 貸付金 | 13,094,689 |
| 基金積立額 | 30,306,516 |
| 定額運用基金への繰出支出 | 40,189 |
| 地方債償還額 | 67,143,404 |
| 長期借入金返済額 | 4,514,747 |
| 短期借入金減少額 | 994,804 |
| その他支出 | 1,613,651 |
| 支 出 合 計 | 119,888,779 |
| 国県補助金等 | 14,712,693 |
| 貸付金回収額 | 14,328,586 |
| 基金取崩額 | 4,305,308 |
| 地方債発行額 | 69,000 |
| 長期借入金借入額 | 1,502,269 |
| 公共資産等売却収入 | 1,508,034 |
| 収益事業純収入 | 0 |
| その他収入 | 4,565,684 |
| 収 入 合 計 | 40,991,574 |
| 投資・財務的収支額 | △ 78,897,205 |

| | |
|---------------|-------------|
| 翌年度繰上充用金増減額 | 0 |
| 当年度資金増減額 | 55,770,239 |
| 期首資金残高 | 59,189,906 |
| 経費負担割合変更に伴う差額 | 0 |
| 期末資金残高 | 114,960,145 |

平成23年度 沖縄県の連結対象法人等一覧

| 区分 | 会計・法人名等 | 連結対象 | 県の出資金 (千円) | 出資割合・ 経費負担割合 (%) | 主たる事業の内容 |
|-----------------------|-------------------------|------|----------------|------------------------|---|
| | 普通会計 | ○ | | | |
| 公営事業会計 | 水道事業会計 | ○ | | | 市町村等の水道事業者に水道用水の供給を行う。 |
| | 工業用水道事業会計 | ○ | | | 工業における一般の需要に応じ、工業用水の供給を行う。 |
| | 病院事業会計 | ○ | | | 県民の健康保持に必要な医療並びに居宅サービス、介護予防サービス等を行う。 |
| | 下水道事業特別会計 | ○ | | | 下水道施設の建設及びその運営に関するものを行う。 |
| | 中央卸売市場特別会計 | ○ | | | 沖縄県中央卸売市場の建設及びその運営に関するものを行う。 |
| | 宅地造成事業 | ○ | | | |
| | 中城湾港（新港地区）臨海部土地造成事業特別会計 | | | | 中城湾港（新港地区）の工業用地及び都市再開発等用地の取得造成並びにその売却に関するものを行う。 |
| | 中城湾港（泡瀬地区）臨海部土地造成事業特別会計 | | | | 中城湾港（泡瀬地区）の都市再開発等用地の取得造成及びその売却に関するものを行う。 |
| | 港湾整備事業 | ○ | | | |
| | 宜野湾港整備事業特別会計 | | | | 宜野湾港の建設及びその運営並びに都市再開発等用地の取得造成及びその売却に関するものを行う。 |
| | 中城湾港（新港地区）整備事業特別会計 | | | | 中城湾港（新港地区）港湾関連施設等の整備及びその管理運営に関するものを行う。 |
| | 中城湾港マリナ・タウン特別会計 | | | | 中城湾港マリナ・タウン・プロジェクトの都市再開発等用地の取得造成及びその売却並びに港湾関連施設等の整備及びその管理運営に関するものを行う。 |
| | その他観光施設事業（自由貿易地域特別会計） | ○ | | | 沖縄自由貿易地域の管理運営に関するものを行う。 |
| | 駐車場事業特別会計 | ○ | | | 駐車場の建設及び管理運営に関するものを行う。 |
| 介護サービス事業 | ○ | | | 県立首里厚生園の管理運営に関するものを行う。 | |
| 一 組 合 事 務 | 那覇港管理組合 | ○ | 沖縄県6：那覇市3：浦添市1 | | 沖縄県、那覇市及び浦添市の3自治体で構成された一部事務組合であり、那覇港の港湾管理を行う。 |
| | 離島医療組合 | ○ | 沖縄県8：久米島町2 | | 沖縄県久米島町で設立された一部事務組合であり、公立久米島病院を運営するとともに、離島町村が主体的に医療の確保に取り組めるよう事業を行う。 |
| 三 地 方 公 社 | 沖縄県住宅供給公社 | ○ | 1,014,888 | 100% | 地方住宅供給公社法に基づき、住宅に関連する建設・分譲業務、賃貸・管理業務等を行う。 |
| | 沖縄県土地開発公社 | ○ | 20,000 | 100% | 公有地の拡大の推進に関する法律に基づき、公共用地等の取得、管理、処分等を行う。 |
| ☆ | (財) 沖縄県私学教育振興会 | ○ | 518,000 | 86% | 私立学校や専修学校に対する助成や融資あっせん、研修事業等を行う。 |
| | 旭橋都市再開発(株) | ○ | 4,850 | 51% | モノレール旭橋駅周辺地区第一種市街地再開発事業を行う。 |
| | 那覇空港ビルディング(株) | ○ | 732,483 | 22% | 航空事業者、航空旅客並びに航空貨物に対する役務の提供等を行う。 |
| | 那覇空港貨物ターミナル(株) | ○ | 250,000 | 27% | 那覇空港内施設の運営・管理・賃貸に関する事業等を行う。 |
| | (財) 沖縄科学技術振興センター | ○ | 100,000 | 60% | 亜熱帯地域特性と島嶼特性に関する自主財源研究、受託研究等を行う。 |
| | (財) 沖縄県水源基金 | ○ | 15,817 | 50% | 水源地域対策を講じる市町村に対し、助成を行う。 |
| | (財) 沖縄県生活衛生営業指導センター | ○ | 2,000 | 40% | 生活衛生関係営業者に対する融資、税務、労務等の相談指導業務等を行う。 |
| | (財) おきなわ女性財団 | ○ | 301,850 | 77% | 県内の男女共同参画社会活動の拠点となる男女共同参画センターの運営等を行う。 |
| | (財) 沖縄県老人クラブ連合会 | ○ | 200,000 | 74% | 高齢者の社会参加及び健康の保持増進を進めるための各種事業を行う。 |
| | (財) 沖縄県セルブセンター | ○ | 51,000 | 72% | 授産施設等利用者の自立及び社会参加を促進するため、販売斡旋普及事業等を行う。 |
| | (財) 沖縄県看護学術振興財団 | ○ | 75,000 | 98% | 沖縄県立看護大学の教育・研究活動の支援に関する各種事業を行う。 |
| | (財) 沖縄県保健医療福祉事業団 | ○ | 8,905,530 | 100% | 県民の保健及び医療の向上と福祉の増進に寄与するための各種事業を行う。 |
| | (財) 沖縄県農業開発公社 | ○ | 17,100 | 51% | 農地保有合理化事業による担い手への農用地の利用集積や畜産関連の建設事業等を行う。 |
| | (社) 沖縄県糖業振興協会 | ○ | 661,112 | 39% | 各地区さとうきび生産振興対策協議会への支援や糖業事業者への助成等を行う。 |
| | (財) 沖縄県畜産振興基金公社 | ○ | 602,850 | 86% | 家畜及び畜産物の価格安定対策、生産振興対策、消費促進対策等の各種事業を行う。 |
| | (財) 沖縄県水産公社 | ○ | 250,000 | 78% | 糸満漁港の管理運営をはじめ、卸売市場の運営、給水、給油、冷凍冷蔵保管事業等を行う。 |
| | (財) 沖縄県産業振興公社 | ○ | 36,100 | 100% | 県内中小企業の中核的支援機関として創業支援、経営革新支援等を行う。 |

| 区分 | 会計・法人名等 | 連結対象 | 県の出資金 (千円) | 出資割合・ 経費負担割合 (%) | 主たる事業の内容 |
|----|-------------------------|------|---------------|------------------------|--|
| ☆ | (株) 沖縄産業振興センター | ○ | 90,000 | 29% | 沖縄産業支援センターの管理・運営等を行う。 |
| | (財) 沖縄県立芸術大学芸術振興財団 | ○ | 400,000 | 77% | 県立芸術大学に対する助成及び地域社会の芸術文化活動に対する助成事業等を行う。 |
| | (財) 沖縄文化振興会 | ○ | 342,073 | 95% | 文化振興基金を造成し、運用益で文化団体に対する助成事業等を行う。 |
| | (財) 国立劇場おきなわ運営財団 | ○ | 62,840 | 63% | 沖縄伝統芸能等の公演業務や組踊伝承者養成事業等を行う。 |
| | (財) 沖縄県建設技術センター | ○ | 18,000 | 60% | 建設事業に関する技術の維持向上及び建設工事における適正な品質の確保を図る事業を行う。 |
| ☆ | 宮古空港ターミナル(株) | ○ | 190,000 | 25% | 宮古空港ビルディングの管理運営及び貸室業等を行う。 |
| ☆ | 久米島空港ターミナルビル(株) | ○ | 135,000 | 46% | 久米島空港ターミナルビルの管理運営及び貸室業等を行う。 |
| ☆ | (財) 海洋博覧会記念公園管理財団 | ○ | 600,000 | 25% | 亜熱帯性動植物及び首里城に関する調査研究や公園等の管理運営事業等を行う。 |
| ☆ | 沖縄都市モノレール(株) | ○ | 2,500,000 | 34% | 軌道法第3条に基づく運輸事業(沖縄都市モノレール事業)を行う。 |
| ☆ | 石垣空港ターミナル(株) | ○ | 420,000 | 29% | 石垣空港ターミナルビルの管理運営及び新石垣空港ターミナルビル整備事業等を行う。 |
| | (財) 沖縄マリンレジャーセイフティビューロー | ○ | 48,904 | 100% | 海域レジャーに係る各種講習、水難事故防止思想の普及事業等を行う。 |
| | (財) 暴力団追放沖縄県民会議 | ○ | 468,986 | 80% | 暴力団排除のための広報活動や民間の組織活動の援助、被害者の救済事業等を行う。 |

(注) 第三セクター等は県の出資割合が25%を超えるもののみを連結対象としています。

(注) 欄外の☆印は、地方自治法等の改正に伴い平成23年度から新たに対象となった団体を示しています。