全体貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部	科目	金額	科目	(単位:十円) 金額
固定管理				
#		30, 188, 106		8, 084, 253
平葉用資産	有形固定資産		地方債等	
上地 1,195,525			長期未払金	
立木竹				929, 561
建物 13, 917, 158 2-0 1, 164, 173 175, 184 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 174 178, 195 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178 178				-
上地外域価値対象計額		-		1 164 173
工作物域価値対果計額	• •		- ,—	
工作物域機(博力果計額				
船舶減価値対果計額				
# 給約減価償却累計額		∠ 20, 304, 330		33, 101
□	7.1.7.1	_		_
辞標等減価償却累計額 一		_		_
航空機域価償却累計額				25 265
新空機減価償却累計額				
その他 その他演価償却累計額 建設仮勘定				
その他該価償却累計額				
建設仮勘定	- '			8,871,748
インフラ資産				04 /10 05:
上地 建物 1,536,383				
建物減価償却累計額			余剰分 (个足分)	\triangle 7, 936, 335
建物減価償却累計額				
工作物減価償却累計額	. —			
工作物減価償却累計額 その他 その他 をの他 をの他 対 の品 対				
その他 表の他演術僧却累計額				
その他減価償却累計額		\triangle 18, 197, 570		
# 建設仮勘定 99,907	- ,—	_		
物品域価償却累計額		-		
*** *** *** ** ** ** ** ** **	建設仮勘定	99, 907		
無形固定資産 ソフトウェア その他 投資その他の資産 投資及び出資金 有価証券 18,251 出資金 その他 投資損失引当金 長期延滞債権 20,197 長期貸付金 基金 1,484,620 減債基金 その他 後収不能引当金 気の表別会 表別の費産 1,1484,620 をの地 のしてのしてのしてのしてのしてのしてのしてのしてのしてのしてのしてのしてのしての	物品	3, 049, 901		
フフトウェア その他 投資その他の資産 投資その他の資産	物品減価償却累計額	\triangle 2, 033, 407		
その他 投資その他の資産 投資及び出資金 有価証券 18, 251 出資金 200, 713 その他 投資損失引当金 長期延滞債権 20, 197 長期貸付金 基金 1, 484, 620 減債基金 その他 その他 その他 名文, 736 流動資産 現金預金 素収金 199, 229 短期貸付金 基金 1, 143, 987 財政調整基金 財政調整基金 対債基金 1, 143, 987 財政調整基金 対債基金 17, 727 その他 後収不能引当金 減債基金 17, 727 その他 後収不能引当金 (対係基金 17, 727 その他 (対収不能引当金 (対係基金 147, 987 (対解の工能引き金 (対係基金 147, 987 (対解の工能引き金 (対係基金 (対解基金 (対解基金 (対係基金 (対解基金 (対解基金 (対係基金 (対解基金 (対解基金 (対解基金 (対係基金 (対解基金	無形固定資産	31, 877		
投資その他の資産 投資及び出資金 有価証券	ソフトウェア	31,877		
程資及び出資金 有価証券	その他	_		
有価証券 出資金 その他 投資損失引当金 長期延滞債権 20,197 長期貸付金 基金 減債基金 その他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 をのし をの他 をのは をのし をの他 をのは をの他 をのは をのし	投資その他の資産	1, 781, 045		
世資金 その他 その他 と関連を持ち、 との他 を関連を持ち、 との他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 をの他 を	投資及び出資金	278, 964		
その他 投資損失引当金 長期延滞債権 足の、197 長期貸付金 基金 1、484,620 減債基金 その他 その他 後収不能引当金 流動資産 現金預金 未収金 199,229 短期貸付金 基金 1,143,987 財政調整基金 対債基金 1,143,987 財政調整基金 対債基金 147,987 棚卸資産 イの他 後収不能引当金 が債基金 147,987 棚卸資産 イアの他 後収不能引当金 が債基金 イアクア をの他 後収不能引当金 イアクア その他 後収不能引当金 人のの 対債基金 イアクア をの他 後収不能引当金 人のの 大ののも 対債基金 イアクア をの他 後収不能引当金 人ののも 大の他 後収不能引当金 人ののも 大の他 後収不能引当金 人ののも 大の他 後収不能引当金 人ののも 大の他 後収不能引当金 人ののも 人ののも 大の他 後収不能引き金 人ののも 人ののも 人ののも 人ののも 人ののも 経済産合計 スター・ ・ 経済産産合計 スター・ ・ 経済産合計 スター・ ・ ・ 経済産合計 スター・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	有価証券	18, 251		
投資損失引当金 長期延滞債権 基金 1,484,620 減債基金 - その他 - での他 - での世 - での世 - での他 - でので、できらい - での他 - でので、できらい - でので、できらい - での他 - でして、できらい - での他 - でので、できらい - でので、できらい - での他 - での他 - での他 - での他 - での他 - でしている - での他 - での他 - での他 - での他 - でのできらい - での他 - でのせん - でのもの - でのもの - できらい - でもの - できらい -	出資金	260, 713		
長期貸付金	その他	_		
長期貸付金	投資損失引当金	-		
長期貸付金 - - - 基金 1,484,620 - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - -		20, 197		
基金 減債基金 その他 その他 での他 での他 でのも でのも でのも でのも でのも でのも でのも でのも				
減債基金 その他 その他 その他 での他 での他 での他 での他 での他 での他 での他 での他 での他 で		1, 484, 620		
その他 1,484,620 その他 - 徴収不能引当金 △ 2,736 流動資産 2,165,358 現金預金 804,523 未収金 199,229 短期貸付金 - 基金 1,143,987 財政調整基金 996,001 減債基金 147,987 棚卸資産 17,727 その他 - 徴収不能引当金 △ 109 繰延資産 - 資産合計 32,353,464				
その他 徴収不能引当金 - △ 2,736 流動資産 2,165,358 現金預金 804,523 未収金 199,229 短期貸付金 - 基金 1,143,987 財政調整基金 996,001 減債基金 147,987 棚卸資産 17,727 その他 - 微収不能引当金 △ 109 繰延資産 - 純資産合計 23,481,716 資産合計 32,353,464 負債及び純資産合計 32,353,464		1, 484, 620		
 徴収不能引当金 流動資産 現金預金 未収金 塩期貸付金 基金 財政調整基金 減債基金 棚卸資産 その他 徴収不能引当金 繰延資産 一 資産合計 32,353,464 具債及び純資産合計 2,165,358 2,165,358 804,523 199,229 11,143,987 996,001 147,987 17,727 27 23,481,716 32,353,464 具債及び純資産合計 32,353,464 				
 流動資産 現金預金 未収金 短期貸付金 基金 財政調整基金 減債基金 棚卸資産 その他 徴収不能引当金 繰延資産 一 資産合計 2, 165, 358 804, 523 199, 229 99, 229 1, 143, 987 996, 001 147, 987 17, 727 その他 一 一 純資産合計 23, 481, 716 資産合計 32, 353, 464 具債及び純資産合計 32, 353, 464 具債及び純資産合計 32, 353, 464 	- ,—	△ 2.736		
現金預金 804,523 199,229 短期貸付金 - 基金 1,143,987 143,987 147,987 147,727 2の他 2の他 2の他 2をの他 2をの他 2をの他 32,353,464 1負債及び純資産合計 32,353,464 1負債及び純資産合計 32,353,464				
未収金 199, 229 短期貸付金 - 基金 1, 143, 987 財政調整基金 996, 001 減債基金 147, 987 棚卸資産 17, 727 その他 - 徴収不能引当金 △ 109 繰延資産 - 純資産合計 23, 481, 716 資産合計 32, 353, 464 負債及び純資産合計 32, 353, 464				
短期貸付金 - 基金 1,143,987				
基金 1,143,987 996,001 147,987 147,987 147,727 147 148 149 149 149 149 149 149 149 149 149 149		-		
財政調整基金 996,001 減債基金 147,987 棚卸資産 17,727 その他 - 徴収不能引当金 △ 109 繰延資産 - 純資産合計 23,481,716 資産合計 32,353,464 負債及び純資産合計 32,353,464		1, 143, 987		
 減債基金 棚卸資産 その他 徴収不能引当金 繰延資産 一 資産合計 147,987 17,727 20 21,727 22,481,716 32,353,464 23,481,716 32,353,464 24 25 25 26 26 27 26 27 26 27 26 26 27 26 27 26 27 26 27 26 27 28 29 29 20 21 22 23 24 24 25 26 27 28 29 20 20 21 22 23 24 24 25 26 27 28 29 20 20 21 22 23 24 24 25 26 27 28 29 20 20 21 22 23 24 24 25 26 27 28 29 20 20 21 22 23 24 24 25 26 27 28 29 20 20 20 20 20 20 21 22 23 24 24 25 26 27 28 29 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20<!--</td--><td></td><td></td><td></td><td></td>				
棚卸資産 17,727 その他 - 徴収不能引当金 △ 109 繰延資産 - 純資産合計 23,481,716 資産合計 32,353,464負債及び純資産合計 32,353,464				
その他 徴収不能引当金 繰延資産 - 純資産合計 23,481,716 資産合計 32,353,464 _ 負債及び純資産合計 32,353,464				
徴収不能引当金 △ 109 繰延資産 – 純資産合計 23,481,716 資産合計 32,353,464 _ 負債及び純資産合計 32,353,464		11,121		
繰延資産-純資産合計23,481,716資産合計32,353,464負債及び純資産合計32,353,464				
資産合計 <u>32, 353, 464</u> 負債及び純資産合計 32, 353, 464		△ 109		92 101 712
		29 252 464		
쁘 // x & ㅗ 제 뉴 두 // 함	貝圧口可			JZ, JJJ, 404

【様式第2号】

全体行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

科目	金額
経常費用	7, 146, 079
業務費用	4, 438, 905
人件費	1, 403, 557
職員給与費	1, 299, 350
賞与等引当金繰入額	35, 265
退職手当引当金繰入額	1, 511
その他	67, 431
物件費等	2, 875, 264
物件費	1, 434, 011
維持補修費	67, 472
減価償却費	1, 370, 920
その他	2, 861
その他の業務費用	160, 085
支払利息	83, 246
徴収不能引当金繰入額	2, 845
その他	73, 994
移転費用	2, 707, 173
補助金等	2, 379, 490
社会保障給付	325, 965
他会計への繰出金	_
その他	1,718
経常収益	1, 217, 473
使用料及び手数料	1, 012, 337
その他	205, 135
純経常行政コスト	5, 928, 606
臨時損失	10, 457
災害復旧事業費	6, 007
資産除売却損	2, 385
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	2, 066
臨時利益	5, 340
資産売却益	5, 340
その他	_
純行政コスト	5, 933, 723

全体純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

			(十一元・111)	
科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	
前年度末純資産残高	23, 356, 986	31, 477, 028	△ 8, 120, 042	
純行政コスト (△)	△ 5, 933, 723		△ 5, 933, 723	
財源	5, 952, 499		5, 952, 499	
税収等	4, 333, 132		4, 333, 132	
国県等補助金	1, 619, 367		1, 619, 367	
本年度差額	18, 775		18, 775	
固定資産等の変動(内部変動)		△ 166, 089	166, 089	
有形固定資産等の増加		1, 179, 202	\triangle 1, 179, 202	
有形固定資産等の減少		△ 1, 383, 686	1, 383, 686	
貸付金・基金等の増加		50, 843	△ 50,843	
貸付金・基金等の減少		△ 12, 447	12, 447	
資産評価差額	102, 382	102, 382		
無償所管換等	4, 729	4, 729		
その他	△ 1, 157	0	△ 1, 157	
本年度純資産変動額	124, 730	△ 58,977	183, 707	
本年度末純資産残高	23, 481, 716	31, 418, 051	△ 7, 936, 335	

全体資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

	(単位:千円)
科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	5, 931, 593
業務費用支出	3, 224, 419
人件費支出	1, 302, 203
物件費等支出	1, 742, 094
支払利息支出	83, 246
その他の支出	96, 876
移転費用支出	2, 707, 173
補助金等支出	2, 379, 490
社会保障給付支出	325, 965
他会計への繰出支出	525, 505
	1 710
その他の支出	1, 718
業務収入	6, 902, 028
税収等収入	4, 603, 014
国県等補助金収入	1, 080, 821
使用料及び手数料収入	1, 013, 513
その他の収入	204, 680
臨時支出	6, 007
災害復旧事業費支出	6, 007
次音復日事未負 ×山 その他の支出	0,007
臨時収入	8, 446
業務活動収支	972, 875
【投資活動収支】	
投資活動支出	1, 110, 845
公共施設等整備費支出	1, 066, 823
基金積立金支出	39, 022
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	5, 000
その他の支出	
投資活動収入	258, 523
	· ·
国県等補助金収入	249, 060
基金取崩収入	_
貸付金元金回収収入	4, 123
資産売却収入	5, 340
その他の収入	=
投資活動収支	△ 852, 323
【財務活動収支】	
財務活動支出	667, 075
地方債等償還支出	630, 518
その他の支出	36, 557
財務活動収入	583, 900
地方债等発行収入	583, 900
地が頂き先行収入 その他の収入	505, 900
	Λ 00 17F
財務活動収支	△ 83, 175
本年度資金収支額	37, 377
前年度末資金残高	762, 899
本年度末資金残高	800, 277
前年度末歳計外現金残高	4, 632
本年度歳計外現金増減額	△ 386
本年度末歳計外現金残高	4, 246
本年度末現金預金残高	
平 十尺 个	804, 523

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

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

- (2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

 - ② 満期保有目的以外の有価証券

ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・・・・・・・・・・会計年度末における市場価格

イ 市場価格のないもの・・・・・・・・・・・・・・・・取得原価

③ 出資金

ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・・・・・・・・・会計年度末における市場価格

イ 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

最終仕入原価法による低価法

- (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

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 15年~50年

工作物 10年~75年

物品 2年~20年

② 無形固定資産(リース資産を除きます。)・・・・・・・定額法

(ソフトウェアについては、当町における見込利用期間 (5年) に基づく定額法によっています。)

③ リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・・・・・・・・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

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・・・・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

(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 徵収不能引当金

未収金については、過去5年間の平均不納欠損率により(又は個別に回収可能性を検討し)、徴収不能見 込額を計上しています。

長期延滞債権については、過去5年間の平均不納欠損率により(又は個別に回収可能性を検討し)、徴収 不能見込額を計上しています。

長期貸付金については、過去5年間の平均不納欠損率により(又は個別に回収可能性を検討し)、徴収不能見込額を計上しています。

③ 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当町へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。

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

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。

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) 連結資金収支計算書における資金の範囲

現金(手許現金及び要求払預金)及び現金同等物

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

(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、一部の連結対象団体(会計)については、税抜方式によっています。

- (9) その他連結財務書類作成のための基本となる重要な事項
 - ① 物品及びソフトウェアの計上基準 物品については、取得価額又は具種価格

物品については、取得価額又は見積価格が50万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物品の取扱いに準じています。

② 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、償却資産に対して修繕等を行った場合に、修繕等に係る支出 が当該償却資産の資産価値を高め、またはその耐久性を増すこととなると認めれるかどうかを判断し、認 められる部分に対応する金額を資本的支出として資産に計上しています。

2 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃 該当事項はありません。

3 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況 該当事項はありません。 (2) 係争中の訴訟等 該当事項はありません。

- 4 追加情報(財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項)
 - (1) 連結対象団体について

一般会計:全部連結

国民健康保険特別会計:全部連結公共下水道事業特別会計:全部連結

介護保険会計:全部連結

後期高齢者特別会計:全部連結

まむろ川温泉梅里苑事業会計:全部連結

病院事業会計:全部連結 水道事業特別会計:全部連結

(2) 出納整理期間について

地方自治法第235条の5に基づき、出納整理期間を設けられている団体(会計)においては出納整理期間における現金の受払い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団体(会計)と出納整理期間を設けている団体(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。

(3) 表示金額単位

千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

全体附属明細書

1. 全体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

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)	本年度末 減損損失累計額 (G)	本年度減損額 (H)	差引本年度末残 高 (D)-(E)-(G) (J)
事業用資産	42, 188, 818	602, 298	261, 031	42, 530, 085	33, 567, 346	330, 958	0	0	8, 962, 739
土地	1, 178, 087	24, 896	3, 458	1, 199, 525	0	0	0	0	1, 199, 525
立木竹	474, 565	178, 544	76, 163	576, 946	0	0	0	0	576, 946
建物	13, 723, 549	193, 609	0	13, 917, 158	8, 262, 995	263, 282	0	0	5, 654, 163
工作物	26, 812, 617	23, 211	0	26, 835, 828	25, 304, 350	67, 676	0	0	1, 531, 478
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	182, 037	181, 411	626	0	0	0	0	626
インフラ資産	36, 591, 961	1, 253, 189	598, 892	37, 246, 258	18, 850, 308	841, 121	0	0	18, 395, 950
土地	327, 863	6, 886	0	334, 749	0	0	0	0	334, 749
建物	1, 536, 383	0	0	1, 536, 383	652, 738	38, 402	0	0	883, 645
工作物	34, 693, 123	657, 824	75, 728	35, 275, 218	18, 197, 570	802, 719	0	0	17, 077, 649
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	34, 592	588, 478	523, 163	99, 907	0	0	0	0	99, 907
物品	2, 961, 446	122, 321	33, 865	3, 049, 901	2, 033, 407	178, 058	0	0	1, 016, 495
合計	81, 742, 224	1, 977, 808	893, 788	82, 826, 244	54, 451, 060	1, 350, 138	0	0	28, 375, 183