

資料 6 全体財務書類（千円単位）

全体財務書類 4 表（全体貸借対照表、全体行政コスト計算書、全体純資産変動計算書、 全体資金収支計算書）	6-1
全体財務書類 4 表の内容に関する明細	6-5
全体財務書類 4 表の内容に関する注記	6-17
全体精算表	6-21

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

(単位:千円 単位未満四捨五入)

科目	金額
経常費用	6,459,669
業務費用	2,958,068
人件費	827,429
職員給与費	628,256
賞与等引当金繰入額	50,599
退職手当引当金繰入額	98
その他	148,476
物件費等	2,019,801
物件費	1,092,192
維持補修費	197,621
減価償却費	729,989
その他	-
その他の業務費用	110,838
支払利息	33,553
徴収不能引当金繰入額	1,622
その他	75,663
移転費用	3,501,601
補助金等	2,676,194
社会保障給付	451,334
他会計への繰出金	373,584
その他	489
経常収益	438,038
使用料及び手数料	263,587
その他	174,451
純経常行政コスト	6,021,631
臨時損失	1
災害復旧事業費	-
資産除売却損	0
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
臨時利益	2,733
資産売却益	2,733
その他	-
純行政コスト	6,018,899

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

(単位:千円 単位未満四捨五入)

科目	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	18,186,425	21,536,394	△3,349,969	-
純行政コスト(△)	△6,018,899		△6,018,899	-
財源	6,019,056		6,019,056	-
税収等	4,780,535		4,780,535	-
国県等補助金	1,238,522		1,238,522	-
本年度差額	157		157	-
固定資産等の変動(内部変動)		△15,001	15,001	
有形固定資産等の増加		495,203	△495,203	
有形固定資産等の減少		△732,522	732,522	
貸付金・基金等の増加		524,212	△524,212	
貸付金・基金等の減少		△301,894	301,894	
資産評価差額	72	72		
無償所管換等	299,659	299,659		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
その他	△100	△100	-	
本年度純資産変動額	299,788	284,630	15,159	-
本年度末純資産残高	18,486,213	21,821,023	△3,334,810	-

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 単位未満四捨五入)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	5,718,342
業務費用支出	2,216,741
人件費支出	824,874
物件費等支出	1,285,258
支払利息支出	33,553
その他の支出	73,057
移転費用支出	3,501,601
補助金等支出	2,676,194
社会保障給付支出	451,334
他会計への繰出支出	373,584
その他の支出	489
業務収入	6,207,910
税込等収入	4,751,866
国県等補助金収入	1,097,309
使用料及び手数料収入	259,875
その他の収入	98,861
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	489,568
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,044,545
公共施設等整備費支出	521,020
基金積立金支出	512,525
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	11,000
その他の支出	-
投資活動収入	476,185
国県等補助金収入	143,766
基金取崩収入	290,725
貸付金元金回収収入	11,000
資産売却収入	2,783
その他の収入	27,912
投資活動収支	△568,359
【財務活動収支】	
財務活動支出	368,019
地方債等償還支出	358,335
その他の支出	9,684
財務活動収入	458,200
地方債等発行収入	458,200
その他の収入	-
財務活動収支	90,181
本年度資金収支額	11,390
前年度末資金残高	850,172
本年度末資金残高	861,562
前年度末歳計外現金残高	32,215
本年度歳計外現金増減額	△792
本年度末歳計外現金残高	31,422
本年度末現金預金残高	892,984

全体附属明細書

1. 全体貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

(単位:千円)

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	14,365,697	259,924	8,330	14,617,291	5,232,285	226,525	9,385,006
土地	4,292,313	-	50	4,292,263	-	-	4,292,263
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	9,836,520	233,063	-	10,069,583	5,147,286	219,633	4,922,297
工作物	225,135	17,974	-	243,109	84,999	6,892	158,110
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	11,729	8,887	8,280	12,336	-	-	12,336
インフラ資産	26,087,447	534,050	25,803	26,595,694	17,638,455	479,403	8,957,238
土地	2,049,238	12,044	-	2,061,282	-	-	2,061,282
建物	68,329	-	-	68,329	45,705	1,383	22,624
工作物	23,936,822	512,167	8,696	24,440,293	17,592,750	478,020	6,847,543
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	33,057	9,839	17,108	25,789	-	-	25,789
物品	331,386	16,486	0	347,872	250,571	16,138	97,301
合計	40,784,529	810,461	34,133	41,560,856	23,121,311	722,066	18,439,546

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:千円)

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	総務	合計
事業用資産	1,908,867	5,181,270	586,385	44,741	-	238,992	1,424,750	9,385,006
土地	553,180	2,365,212	285,989	136	-	78,522	1,009,223	4,292,263
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,340,467	2,792,403	298,710	44,605	-	38,441	407,671	4,922,297
工作物	15,221	16,906	-	-	-	119,113	6,870	158,110
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	6,749	1,685	-	-	2,916	986	12,336
インフラ資産	8,798,062	-	-	-	159,177	-	-	8,957,238
土地	2,061,156	-	-	-	126	-	-	2,061,282
建物	22,624	-	-	-	-	-	-	22,624
工作物	6,688,493	-	-	-	159,050	-	-	6,847,543
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	25,789	-	-	-	-	-	-	25,789
物品	52,653	11,728	0	588	-	24,421	7,911	97,301
合計	10,759,582	5,192,999	586,385	45,330	159,177	263,413	1,432,661	18,439,546

③投資及び出資金の明細

(単位:千円)

銘柄名	株数・口数など	時価単価	貸借対照表計上額	取得単価	取得原価	評価差額	(参考)財産に関する 調書記載額
	(A)	(B)	(A)×(B) (C)	(D)	(A)×(D) (E)	(C)-(E) (F)	
東海旅客鉄道株式会社 株券	1株	201	201	50	50	151	50
名古屋鉄道株式会社株 券	200株	3	539	0	50	489	50
近鉄グループホールディ ングス株式会社株券	103株	4	427	1	52	375	52
合計	-	-	1,167	-	152	1,016	152

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額	資産	負債	純資産額	資本金	出資割合(%)	実質面額	強制評価減	貸借対照表計上額	(参考)財産に関する 調書記載額
	(A)	(B)	(C)	(B)-(C) (D)	(E)	(A)/(E) (F)	(D)×(F) (G)	(H)	(A)-(H) (I)	
岐阜県名産販売株式会 社株券	1,000	253,043	24,228	228,814	247,500	0.40%	925	-	1,000	1,000
株式会社岐阜放送株券	1,170	3,304,659	563,018	2,741,641	3,000,000	0.04%	1,069	-	1,170	1,170
株式会社岐阜フットボ ルクラブ株券	1,000	317,821	152,035	165,786	536,500	0.19%	309	835	165	1,000
株式会社コミュニケーション トワーセンター株券	500	45,677,563	12,101,887	33,575,745	293,080	0.17%	57,277	-	500	500
岐阜県信用保証協会出 捐金	3,806	356,386,085	315,282,554	41,103,531	-	0.10%	39,562	-	3,806	3,797
公益社団法人岐阜県森 林公社出資金	10	60,288,113	39,727,192	20,560,921	-	0.18%	37,520	-	10	10
一般社団法人岐阜県畜 産協会の寄託金	120	1,564,163	77,881	1,486,282	-	0.10%	1,487	-	120	120
一般財団法人岐阜県公 衆衛生検査センター出捐 金	37	1,743,200	261,834	1,481,266	-	0.12%	1,827	-	37	37
一般社団法人岐阜県野 菜価格安定基金協会の出 資金	100	202,668	201,380	1,288	-	0.09%	1	99	1	100
公益財団法人岐阜県浄 水事業公社出捐金	890	378,345	338,345	40,000	-	2.23%	890	-	890	890
公益財団法人岐阜県教 育文化財団出捐金	129	216,046	85,405	130,641	-	0.14%	182	-	129	129
一般財団法人岐阜県市 町村行政情報センター出 捐金	214	7,516,763	1,740,808	5,775,955	-	0.28%	16,164	-	214	214
可茂森林組合出資金	3,002	410,307	61,112	349,195	-	7.49%	26,149	-	3,002	3,002
地方公共団体金融機構 出資金	900	24,755,829,000	24,488,401,000	267,428,000	-	0.01%	14,497	-	900	900
合計	12,878	-	-	-	-	-	-	934	11,944	12,869

④基金の明細 (単位:千円)

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	1,538,223	-	-	-	1,538,223	1,538,223
減債基金	67,553	-	-	-	67,553	67,553
福祉振興基金	886	-	-	-	886	886
いきがい基金	175,371	-	-	-	175,371	175,371
環境整備基金	327,911	-	-	-	327,911	327,911
ふるさと農村活性化対策基金	7,000	-	-	-	7,000	7,000
まちづくり基金	411,854	-	-	-	411,854	411,854
山川橋整備基金	91,628	-	-	-	91,628	91,628
土地開発基金	174,780	-	-	-	174,780	174,780
スポーツ振興基金	9,794	-	-	-	9,794	9,794
子ども育成基金	12,211	-	-	-	12,211	12,211
企業立地促進奨励金準備基金	15,480	-	-	-	15,480	15,480
小学校建設基金	64,721	-	-	-	64,721	64,721
収入印紙等購買基金	27	-	-	273	300	300
国民健康保険基金	236,232	-	-	-	236,232	236,232
国民健康保険高額医療費資金貸付基金	3,000	-	-	-	3,000	3,000
介護保険介護給付費準備基金	163,809	-	-	-	163,809	163,809
合計	3,300,479	-	-	273	3,300,752	3,300,752

該当なし

(単位：)

⑤貸付金の明細

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					
一部事務組合・広域連合					
地方独立行政法人					
地方三公社					
第三セクター等					
その他の貸付金					
合計	0	0	0	0	0

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

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		
その他の貸付金		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
町税	13,039	588
分担金及び負担金	13	3
国庫補助金(水道事業)	-	-
国民健康保険税	22,710	1,115
介護保険料	508	87
後期高齢者医療保険料	24	-
その他の未収金		
使用料及び手数料	1,364	-
諸収入	688	-
水道事業収益	1,329	1,329
小計	39,675	3,123
合計	39,675	3,123

⑦未収金の明細

(単位:千円)

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		
その他の貸付金		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
町税	11,271	508
分担金及び負担金	584	159
国庫補助金(水道事業)	22,300	-
国民健康保険税	7,774	382
介護保険料	555	95
後期高齢者医療保険料	-	-
その他の未収金		
使用料及び手数料	8	-
諸収入	832	-
水道事業収益	17,150	10
小計	60,474	1,154
合計	60,474	1,154

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

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			その他
								うち共同発行債	うち住民公募債		
【通常分】											
一般公共事業	343,136	47,101		174,874	112,832	-	-	-	-	-	55,430
公営住宅建設	567,238	58,063		556,797	-	-	10,442	-	-	-	-
災害復旧	85,151	7,028		1,651	79,500	-	-	-	-	-	4,000
教育・福祉施設	231,236	26,135		231,236	-	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	210	210		-	-	-	-	-	-	-	210
その他	119,192	9,589		119,192	-	-	-	-	-	-	-
【特別分】											
臨時財政対策債	2,386,290	170,269		2,233,221	153,069	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	47,485	12,576		47,485	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
【その他】											
水道事業	296,684	1,831		150,718	145,966	-	-	-	-	-	-
合計	4,076,622	332,802		3,515,174	491,367	-	10,442	-	-	-	59,640

②地方債(利率別)の明細

(単位:千円)

地方債残高	利率別						(参考) 加重平均 利率
	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	
4,076,622	3,506,866	520,572	49,184	-	-	-	0.77%

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:千円)

地方債残高	返済期間別						15年超 20年以内	20年超	
	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
4,076,622	332,802	349,303	350,764	363,314	334,359	1,303,277	692,344	263,697	86,761

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位:千円)

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
-	

⑤引当金の明細

(単位:千円)

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	
徴収不能引当金	3,801	1,622	1,147	-	4,276
退職手当引当金	167,331	98	-	74,509	92,920
賞与等引当金	48,142	50,599	48,142	-	50,599
合計	219,275	52,319	49,289	74,509	147,795

2. 全体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:千円)

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)	緊急改築事業工事補助金	土地改良区	13,043	緊急改築事業工事補助金	
	県営事業負担金	岐阜県	7,483	県道路改良事業負担金	
	特定農業用管路特別対策補助金	土地改良区	12,713	特定農業用管路特別対策補助金	
	その他	-	13,675	-	
	計		46,913		
	その他の補助金等	一般被保険者療養給付費	岐阜県国民健康保険団体連合会	620,052	一般被保険者療養給付費
		居宅介護(介護予防)サービス給付費	岐阜県国民健康保険団体連合会	320,323	居宅介護(介護予防)サービス給付費
		施設介護サービス給付費	岐阜県国民健康保険団体連合会	294,374	施設介護サービス給付費
		保険財政共同安定化事業拠出金	岐阜県国民健康保険団体連合会	221,742	保険財政共同安定化事業拠出金
		後期高齢者支援金	社会保険診療報酬支払基金	130,416	後期高齢者支援金
可茂消防事務組合負担金		可茂消防事務組合	158,858	可茂消防事務組合負担金	
療養給付費負担金		岐阜県後期高齢者医療広域連合	121,376	療養給付費負担金(後期高齢者医療)	
可茂衛生施設利用組合負担金		可茂衛生施設利用組合	100,540	可茂衛生施設利用組合負担金	
その他		-	661,599	-	
計			2,629,281		
合計		2,676,194			

3. 全体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:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税金等	地方税	1,236,757	
		地方交付税	1,495,260	
		地方譲与税	47,749	
		地方消費税交付金	172,181	
		寄附金	287,049	
		その他	143,615	
		小計	3,382,611	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	69,419
			都道府県等支出金	51,146
			計	120,565
		経常的補助金	国庫支出金	269,783
			都道府県等支出金	233,780
			計	503,564
	小計	624,129		
合計	4,006,740			
特別会計	税金等	国民健康保険税	225,321	
		療養給付費交付金	8,760	
		前期高齢者交付金	379,200	
		共同事業交付金	245,449	
		介護保険料	214,539	
		支払基金交付金	210,798	
		後期高齢者医療保険料	94,060	
		後期高齢者医療広域連合支出金	1,884	
		小計	1,380,012	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	404,456
			都道府県等支出金	189,289
小計	593,745			
合計	1,973,757			
公営企業会計	税金等	水道事業工事負担金等	17,912	
		小計	17,912	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	20,648
			都道府県等支出金	-
			計	20,648
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
小計	20,648			
合計	38,560			
合計	税金等	4,780,535		
	国県等補助金	資本的補助金	141,213	
		経常的補助金	1,097,309	
		小計	1,238,522	
合計	6,019,056			

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税收等	その他
純行政コスト	6,018,899	1,097,309	188,000	4,028,524	705,066
有形固定資産等の増加	495,203	141,213	270,200	52,952	30,837
貸付金・基金等の増加	524,212	-	-	523,525	687
その他	100	-	-	-	100
合計	7,038,413	1,238,522	458,200	4,605,001	736,690

4. 全体資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細 (単位: 千円)

種類	本年度末残高
現金	200
要求払預金	831,362
定期預金	30,000
合計	861,562

注記（全体財務書類）

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産及び無形固定資産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……………原則として取得原価

ただし、取得原価が不明なものは、再調達原価としています。

なお、水道事業会計においては、原則、取得原価としています。

(2) 有価証券及び出資金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……………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

② 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

貯蔵品（水道事業会計）……………原価法

(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 8 年～50 年

工作物 10 年～60 年

物品 3 年～16 年

② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………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 徴収不能引当金

未収金については、過去5年間の平均不納欠損率等により（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等により（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。

② 退職手当引当金

退職手当債務から、退職手当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、退職手当組合における積立金額の運用益のうち川辺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。

③ 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

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（一般会計等においては、川辺町公金管理方針において、歳計現金等の保管方法として規定した預金等としています。）

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みません。

(8) 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、水道事業会計については、税抜方式によっています。

(9) 連結対象団体（会計）の決算日が一般会計等と異なる場合の処理

該当事項はありません。

2 重要な会計方針の変更等

該当事項はありません。

3 重要な後発事象

該当事項はありません。

4 偶発債務

該当事項はありません。

5 追加情報

(1) 連結対象団体（会計）

団体（会計）名	区分	連結の方法
水道事業会計	地方公営企業会計	全部連結
国民健康保険事業特別会計	地方公営事業会計	全部連結
介護保険特別会計	地方公営事業会計	全部連結
後期高齢者医療特別会計	地方公営事業会計	全部連結

連結の方法は次のとおりです。

地方公営企業会計は、すべて全部連結の対象としています。

ただし、地方公営企業法の財務規定等が適用されていない地方公営企業会計のうち、当該規定等の適用に向けた作業に着手しているもの（平成 29 年度までに着手かつ集中取組期間内に当該規定等を適用するものに限り）については、連結対象団体（会計）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繰出金等が内部相殺されない場合があります。

下水道事業特別会計	企業債残高	4,028,669 千円
	他会計繰入金	343,204 千円
農業集落排水事業特別会計	企業債残高	187,532 千円
	他会計繰入金	30,380 千円

(2) 出納整理期間

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) 表示単位未満の取扱い

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。

(4) 売却可能資産の範囲の範囲及び内訳は、次のとおりです。

ア 範囲

普通財産

イ 内訳

事業用資産 708,500 千円 (762,489 千円)

土地 708,500 千円 (762,489 千円)

建物 0 千円 (0 千円)

平成 30 年 3 月 31 日時点における売却可能価額を記載しています。

売却可能価額は、路線価及び地区別地目別平均単価を基に評価しています。

上記の () 内の金額は貸借対照表における帳簿価額を記載しています。

5. 全体精算表

全体貸借対照表内訳表

(単位:千円)

科目	一般会計等財務書類				地方公営事業会計					全体財務書類			
	一般会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	公営企業会計				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	
					水道事業会計	国民健康保険事業特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計					その他
資産合計	20,241,716	20,241,716	-	20,241,716	2,196,221	378,242	228,280	4,036	23,048,495	-	△258,296	22,790,199	
固定資産	18,295,618	18,295,618	-	18,295,618	1,746,182	266,528	164,230	986	20,473,544	-	△258,296	20,215,248	
有形固定資産	16,698,514	16,698,514	-	16,698,514	1,741,032	0	0	0	18,439,546	-	-	18,439,546	
事業用資産	9,385,006	9,385,006	-	9,385,006	-	-	-	-	9,385,006	-	-	9,385,006	
土地	4,292,263	4,292,263	-	4,292,263	-	-	-	-	4,292,263	-	-	4,292,263	
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
建物	10,069,583	10,069,583	-	10,069,583	-	-	-	-	10,069,583	-	-	10,069,583	
建物減価償却累計額	△5,147,286	△5,147,286	-	△5,147,286	-	-	-	-	△5,147,286	-	-	△5,147,286	
工作物	243,109	243,109	-	243,109	-	-	-	-	243,109	-	-	243,109	
工作物減価償却累計額	△84,999	△84,999	-	△84,999	-	-	-	-	△84,999	-	-	△84,999	
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
船舶減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
浮橋等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
浮橋等減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
航空機減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
建設仮勘定	12,336	12,336	-	12,336	-	-	-	-	12,336	-	-	12,336	
インフラ資産	7,268,859	7,268,859	-	7,268,859	1,688,379	-	-	-	8,957,238	-	-	8,957,238	
土地	2,050,884	2,050,884	-	2,050,884	10,398	-	-	-	2,061,282	-	-	2,061,282	
建物	31,929	31,929	-	31,929	36,400	-	-	-	68,329	-	-	68,329	
建物減価償却累計額	△24,139	△24,139	-	△24,139	△21,567	-	-	-	△45,705	-	-	△45,705	
工作物	21,128,999	21,128,999	-	21,128,999	3,311,295	-	-	-	24,440,293	-	-	24,440,293	
工作物減価償却累計額	△15,939,278	△15,939,278	-	△15,939,278	△1,653,472	-	-	-	△17,592,750	-	-	△17,592,750	
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
建物仮勘定	20,464	20,464	-	20,464	5,325	-	-	-	25,789	-	-	25,789	
物品	133,285	133,285	-	133,285	213,508	0	1,078	-	347,872	-	-	347,872	
物品減価償却累計額	△88,637	△88,637	-	△88,637	△160,855	-	△1,078	-	△250,571	-	-	△250,571	
無形固定資産	19,248	19,248	-	19,248	5,150	5,701	-	962	31,061	-	-	31,061	
ソフトウェア	19,248	19,248	-	19,248	-	5,701	-	962	25,911	-	-	25,911	
その他	-	-	-	-	5,150	-	-	-	5,150	-	-	5,150	
投資その他の資産	1,577,857	1,577,857	-	1,577,857	-	260,827	164,230	24	2,002,938	-	△258,296	1,744,641	
投資及び出資金	271,408	271,408	-	271,408	-	-	-	-	271,408	-	△258,296	13,112	
有価証券	4,002	4,002	-	4,002	-	-	-	-	4,002	-	-	4,002	
出資金	9,109	9,109	-	9,109	-	-	-	-	9,109	-	-	9,109	
その他	258,296	258,296	-	258,296	-	-	-	-	258,296	-	△258,296	-	
投資損失引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
長期減価償却	15,104	15,104	-	15,104	1,329	22,710	508	24	39,675	-	-	39,675	
長期貸付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金	1,291,936	1,291,936	-	1,291,936	-	239,232	163,809	-	1,694,977	-	-	1,694,977	
減債基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他	1,291,936	1,291,936	-	1,291,936	-	239,232	163,809	-	1,694,977	-	-	1,694,977	
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
徴収不能引当金	△591	△591	-	△591	△1,329	△1,115	△87	-	△3,123	-	-	△3,123	
流動資産	1,946,098	1,946,098	-	1,946,098	450,039	111,714	64,050	3,050	2,574,951	-	-	2,574,951	
現金預金	328,295	328,295	-	328,295	389,754	104,321	63,590	3,050	889,009	3,974	-	892,984	
未収金	12,694	12,694	-	12,694	43,424	7,774	555	-	64,448	△3,974	-	60,474	
短期貸付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金	1,605,775	1,605,775	-	1,605,775	-	-	-	-	1,605,775	-	-	1,605,775	
財政調整基金	1,538,223	1,538,223	-	1,538,223	-	-	-	-	1,538,223	-	-	1,538,223	
減債基金	67,553	67,553	-	67,553	-	-	-	-	67,553	-	-	67,553	
棚卸資産	-	-	-	-	1,071	-	-	-	1,071	-	-	1,071	
その他	-	-	-	-	15,800	-	-	-	15,800	-	-	15,800	
徴収不能引当金	△667	△667	-	△667	△10	△382	△95	-	△1,154	-	-	△1,154	
繰上資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰上資産合計	20,241,716	20,241,716	-	20,241,716	2,196,221	378,242	228,280	4,036	23,048,495	-	△258,296	22,790,199	
負債合計	3,960,787	3,960,787	-	3,960,787	1,453,924	676	876	26	5,415,614	△1,111,628	-	4,303,986	
固定負債	3,544,868	3,544,868	-	3,544,868	1,409,019	-	-	-	4,953,886	△1,111,628	-	3,842,258	
地方債等	3,448,967	3,448,967	-	3,448,967	294,852	-	-	-	3,743,820	-	-	3,743,820	
長期未払金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
退職手当引当金	90,382	90,382	-	90,382	2,538	-	-	-	92,920	-	-	92,920	
損失補償等引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他	5,519	5,519	-	5,519	1,111,628	-	-	-	1,117,147	△1,111,628	-	5,519	
流動負債	415,920	415,920	-	415,920	44,906	-	876	26	461,728	-	-	461,728	
1年内償還予定地方債等	330,871	330,871	-	330,871	330,871	-	-	-	330,802	-	-	332,802	
未払金	9,870	9,870	-	9,870	41,526	-	-	-	51,397	-	-	51,397	
未払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前受金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前受収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
賞与等引当金	49,174	49,174	-	49,174	548	-	876	-	50,599	-	-	50,599	
預り金	25,904	25,904	-	25,904	-	-	-	26	25,930	-	-	25,930	
その他	-	-	-	-	1,000	-	-	-	1,000	-	-	1,000	
繰上資産合計	16,280,929	16,280,929	-	16,280,929	742,296	378,242	227,403	4,011	17,632,881	1,111,628	△258,296	18,486,213	
固定資産等形成分	19,901,394	19,901,394	-	19,901,394	1,746,182	266,528	164,230	986	22,079,320	-	△258,296	21,821,023	
剰余分(不足分)	△3,620,465	△3,620,465	-	△3,620,465	△1,003,885	111,714	63,173	3,024	△4,446,438	1,111,628	-	△3,334,810	
他団体出資等分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

全体行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目	一般会計等財務書類				地方公営事業会計					全体財務書類			
	一般会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	公営企業会計				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	
					水道事業会計	国民健康保険事業特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計					その他
総経常行政コスト	4,123,894	4,123,894	-	4,123,894	41,836	1,173,377	808,862	132,754	6,280,723	-	△259,092	6,021,631	
経常費用	4,367,764	4,367,764	-	4,367,764	232,060	1,176,380	809,213	133,343	6,718,761	-	△259,092	6,459,669	
業務費用	2,631,153	2,631,153	-	2,631,153	232,060	39,458	59,525	4,871	2,958,068	-	-	2,958,068	
人件費	895,447	895,447	-	895,447	7,572	86	14,324	-	927,429	-	-	927,429	
職員給与費	610,065	610,065	-	610,065	6,926	-	11,265	-	628,256	-	-	628,256	
賞与等引当金繰入額	49,174	49,174	-	49,174	548	-	876	-	50,599	-	-	50,599	
退職手当引当金繰入額	-	-	-	-	98	-	-	-	98	-	-	98	
その他	146,207	146,207	-	146,207	-	86	2,182	-	148,476	-	-	148,476	
物件費等	1,758,846	1,758,846	-	1,758,846	218,474	21,743	16,018	4,719	2,019,801	-	-	2,019,801	
物件費	927,130	927,130	-	927,130	123,660	20,985	16,018	4,398	1,092,192	-	-	1,092,192	
維持補修費	187,591	187,591	-	187,591	10,030	-	-	-	197,621	-	-	197,621	
減価償却費	644,125	644,125	-	644,125	84,765	-	758	-	729,899	-	-	729,899	
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他の業務費用	66,860	66,860	-	66,860	6,014	17,629	20,183	152	110,838	-	-	110,838	
支払利息	30,423	30,423	-	30,423	3,129	-	-	-	33,553	-	-</		

全体純資産変動計算書内訳表

(単位:千円)

科目	一般会計等財務書類				全体財務書類							
	一般会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	地方公営事業会計				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
					公営企業会計	水道事業会計	国民健康保険事業特別会計	介護保険特別会計				
前年度末純資産残高	16,091,801	16,091,801	-	16,091,801	727,492	349,239	154,199	3,915	17,326,646	1,118,075	△258,296	18,186,425
繰行政コスト(△)	△4,121,161	△4,121,161	-	△4,121,161	△41,836	△1,173,377	△908,962	△132,754	△6,277,991	-	259,092	△6,018,899
財源	4,018,217	4,018,217	-	4,018,217	3,483	1,202,521	882,051	132,825	6,239,097	39,051	△259,092	6,019,056
税収等	3,394,089	3,394,089	-	3,394,089	3,483	941,164	549,662	132,825	5,021,223	18,403	△259,092	4,780,535
国県等補助金	624,129	624,129	-	624,129	-	261,357	332,388	-	1,217,874	20,648	-	1,238,522
本年度差額	△102,944	△102,944	-	△102,944	△38,353	29,144	73,188	71	△38,894	39,051	-	157
固定資産の変動(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	72	72	-	72	-	-	-	-	72	-	-	72
無償所管換等	292,000	292,000	-	292,000	-	-	-	-	292,000	7,659	-	299,659
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	0	0	-	0	53,157	△141	16	25	53,058	△53,157	-	△100
本年度純資産変動額	189,128	189,128	-	189,128	14,804	29,003	73,205	96	306,236	△6,447	-	299,788
本年度末純資産残高	16,280,929	16,280,929	-	16,280,929	742,296	378,242	227,403	4,011	17,632,881	1,111,628	△258,296	18,486,213

全体資金収支計算書内訳表

(単位:千円)

科目	一般会計等財務書類				全体財務書類							
	一般会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	地方公営事業会計				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
					公営企業会計	水道事業会計	国民健康保険事業特別会計	介護保険特別会計				
業務活動収支	332,411	332,411	-	332,411	50,280	29,715	73,203	648	496,258	2,819	491	499,568
業務支出	3,720,328	3,720,328	-	3,720,328	140,135	1,175,069	808,881	133,023	5,977,434	-	△259,092	5,718,342
業務費用支出	1,983,717	1,983,717	-	1,983,717	140,135	38,146	50,193	4,551	2,216,741	-	-	2,216,741
人件費支出	803,022	803,022	-	803,022	7,470	86	14,296	-	824,874	-	-	824,874
物件費等支出	1,114,721	1,114,721	-	1,114,721	129,134	20,985	16,018	4,398	1,285,258	-	-	1,285,258
支払利息支出	30,423	30,423	-	30,423	3,129	-	-	-	33,553	-	-	33,553
その他の支出	35,550	35,550	-	35,550	401	17,074	19,879	152	73,057	-	-	73,057
移転費用支出	1,736,611	1,736,611	-	1,736,611	-	1,136,922	758,688	128,472	3,760,693	-	△259,092	3,501,601
補助金等支出	667,960	667,960	-	667,960	-	1,136,922	747,435	127,852	2,680,168	-	△3,974	2,676,194
社会保険給付支出	450,938	450,938	-	450,938	-	-	396	-	451,334	-	-	451,334
他会計への繰出支出	617,224	617,224	-	617,224	-	-	10,857	620	628,701	-	△255,117	373,584
その他の支出	489	489	-	489	-	-	-	-	489	-	-	489
業務収入	4,052,739	4,052,739	-	4,052,739	190,415	1,204,783	882,084	133,671	6,463,692	2,819	△258,600	6,207,910
税収等収入	3,380,652	3,380,652	-	3,380,652	3,483	940,423	549,345	133,081	5,006,984	3,483	△258,600	4,751,866
国県等補助金収入	503,564	503,564	-	503,564	-	261,357	332,388	-	1,097,309	-	-	1,097,309
使用料及び手数料収入	72,926	72,926	-	72,926	186,802	105	24	18	259,875	-	-	259,875
その他の収入	95,598	95,598	-	95,598	131	2,898	327	571	99,525	△664	-	98,861
臨時支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧事業費支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他の支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
臨時収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動収支	△359,351	△359,351	-	△359,351	△70,321	△77,836	△60,370	-	△567,877	9	△491	△568,359
投資活動支出	794,423	794,423	-	794,423	111,916	77,836	60,370	-	1,044,545	-	-	1,044,545
公共施設等整備費支出	405,677	405,677	-	405,677	111,916	3,427	-	-	521,020	-	-	521,020
基金積立金支出	377,746	377,746	-	377,746	-	74,409	60,370	-	512,525	-	-	512,525
投資及び貸付金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貸付金支出	11,000	11,000	-	11,000	-	-	-	-	11,000	-	-	11,000
その他の支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動収入	435,073	435,073	-	435,073	41,595	-	-	-	476,667	9	△491	476,185
国県等補助金収入	120,565	120,565	-	120,565	23,201	-	-	-	143,766	-	-	143,766
基金取崩収入	290,725	290,725	-	290,725	-	-	-	-	290,725	-	-	290,725
貸付金元金回収収入	11,000	11,000	-	11,000	-	-	-	-	11,000	-	-	11,000
資産売却収入	2,783	2,783	-	2,783	-	-	-	-	2,783	-	-	2,783
その他の収入	10,000	10,000	-	10,000	18,394	-	-	-	28,394	9	△491	27,912
財務活動収支	37,275	37,275	-	37,275	52,907	-	-	-	90,181	-	-	90,181
財務活動支出	366,225	366,225	-	366,225	1,793	-	-	-	368,019	-	-	368,019
地方債等償還支出	356,541	356,541	-	356,541	1,793	-	-	-	358,335	-	-	358,335
その他の支出	9,684	9,684	-	9,684	-	-	-	-	9,684	-	-	9,684
財務活動収入	403,500	403,500	-	403,500	54,700	-	-	-	458,200	-	-	458,200
地方債等発行収入	403,500	403,500	-	403,500	54,700	-	-	-	458,200	-	-	458,200
その他の収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度資金収支額	10,335	10,335	-	10,335	32,866	△48,121	12,834	648	8,561	2,828	-	11,390
前年度末資金残高	286,538	286,538	-	286,538	356,888	152,442	50,756	2,402	849,026	1,146	-	850,172
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度末資金残高	296,873	296,873	-	296,873	389,754	104,321	63,590	3,050	857,587	3,974	-	861,562
前年度末繰上り現金残高	32,215	32,215	-	32,215	-	-	-	-	32,215	-	-	32,215
本年度繰上り現金増減額	△792	△792	-	△792	-	-	-	-	△792	-	-	△792
本年度繰上り現金残高	31,422	31,422	-	31,422	-	-	-	-	31,422	-	-	31,422
本年度末現金預金残高	328,295	328,295	-	328,295	389,754	104,321	63,590	3,050	889,009	3,974	-	892,984