

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	1,694,307	固定負債	598,674
有形固定資産	1,694,307	地方債	460,110
事業用資産	1,685,642	長期未払金	-
土地	582,177	退職手当引当金	134,563
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	1,262,464	その他	4,000
建物減価償却累計額	△1,124,774	流動負債	202,118
工作物	4,068,191	1年内償還予定地方債	190,355
工作物減価償却累計額	△3,102,417	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	11,131
航空機	-	預り金	632
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	800,792
建設仮勘定	-		
インフラ資産	-	【純資産の部】	
土地	-	固定資産等形成分	1,694,307
建物	-	余剰分(不足分)	△761,977
建物減価償却累計額	-		
工作物	-		
工作物減価償却累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	46,283		
物品減価償却累計額	△37,618		
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	-		
出資金	-		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	-		
基金	-		
減債基金	-		
その他	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	38,815		
現金預金	38,815		
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	-		
資産合計	1,733,122	純資産合計	932,330
		負債及び純資産合計	1,733,122

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)

科目	金額
経常費用	1,154,350
業務費用	1,117,106
人件費	156,427
職員給与費	134,909
賞与等引当金繰入額	11,131
退職手当引当金繰入額	9,273
その他	1,114
物件費等	953,258
物件費	574,382
維持補修費	215,014
減価償却費	163,863
その他	-
その他の業務費用	7,420
支払利息	6,274
徴収不能引当金繰入額	-
その他	1,146
移転費用	37,245
補助金等	36,188
社会保障給付	-
他会計への繰出金	-
その他	1,057
経常収益	192,188
使用料及び手数料	190,550
その他	1,638
純経常行政コスト	962,162
臨時損失	-
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	2,520
資産売却益	2,520
その他	-
純行政コスト	959,642

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)

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	910,534	1,852,470	△941,936
純行政コスト(△)	△959,642		△959,642
財源	981,438		981,438
税収等	981,438		981,438
国県等補助金	-		-
本年度差額	21,796		21,796
固定資産等の変動(内部変動)		△158,163	158,163
有形固定資産等の増加		5,700	△5,700
有形固定資産等の減少		△163,863	163,863
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	-	-	-
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	21,796	△158,163	179,958
本年度末純資産残高	932,330	1,694,307	△761,977

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	980,720
業務費用支出	943,476
人件費支出	146,660
物件費等支出	789,396
支払利息支出	6,274
その他の支出	1,146
移転費用支出	37,245
補助金等支出	36,188
社会保障給付支出	-
他会計への繰出支出	-
その他の支出	1,057
業務収入	1,173,626
税込等収入	981,438
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	190,550
その他の収入	1,638
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	192,906
【投資活動収支】	
投資活動支出	5,700
公共施設等整備費支出	5,700
基金積立金支出	-
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	-
その他の支出	-
投資活動収入	2,520
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	-
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	2,520
その他の収入	-
投資活動収支	△3,180
【財務活動収支】	
財務活動支出	188,814
地方債償還支出	188,814
その他の支出	-
財務活動収入	-
地方債発行収入	-
その他の収入	-
財務活動収支	△188,814
本年度資金収支額	912
前年度末資金残高	33,272
本年度末資金残高	34,183
前年度末歳計外現金残高	4,548
本年度歳計外現金増減額	83
本年度末歳計外現金残高	4,632
本年度末現金預金残高	38,815

注 記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産の評価基準及び評価方法

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

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

(2) 有形固定資産等の減価償却の方法

有形固定資産……………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 17 年～20 年

物品 4 年～15 年

(3) 引当金の計上基準及び算定方法

① 退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。

② 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。

(4) 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。

(5) 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（歳計現金等の保管方法として規定した預金等を

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す。

(6) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 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。

② 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20万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 追加情報

(1) 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 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

一般会計

② 地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、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。

③ 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。

(2) 貸借対照表に係る事項

売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

該当事項はありません。

(3) 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

ア 固定資産等形成分

固定資産の額を計上しています。

イ 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

(4) 資金収支計算書に係る事項

① 基礎的財政収支 195,999千円

② 既存の決算情報との関連性

	収入（歳入）	支出（歳出）
歳入歳出決算書	1,209,418千円	1,175,235千円
繰越金に伴う差額	33,272千円	一千円
資金収支計算書	1,176,146千円	1,175,235千円

③ 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額

資金収支計算書

業務活動収支	192,906 千円
減価償却費	△163,863 千円
賞与等引当金の増加額	△494 千円
退職手当引当金の増加額	△9,273 千円
資産売却益	2,520 千円
<u>純資産変動計算書の本年度差額</u>	<u>21,796 千円</u>

④ 重要な非資金取引

該当事項はありません。