

平成30年度

# 連結財務書類

## 【統一的な基準による財務書類】

### 対象会計

- ☐一般会計
- ☐病院事業債管理特別会計
- ☐国民健康保険事業特別会計(事業勘定)
- ☐国民健康保険事業特別会計(施設勘定)
- ☐後期高齢者医療特別会計
- ☐介護保険事業特別会計
- ☐下水道事業特別会計
- ☐農業集落排水事業特別会計
- ☐水道事業会計
- ☐東総地区広域市町村圏事務組合(比例連結)
- ☐千葉縣市町村総合事務組合(比例連結)
- ☐東総衛生組合(比例連結)
- ☐東総広域水道企業団(比例連結)
- ☐千葉県後期高齢者医療広域連合(比例連結)
- ☐地方独立行政法人 総合病院 国保旭中央病院(全部連結)
- ☐株式会社 千葉県食肉公社(比例連結)
- ☐株式会社 季楽里あさひ(全部連結)

令和2年3月  
旭市財政課

# 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:千円)

| 科目名        | 平成30年度       | 平成29年度       | 増減額         | 科目名        | 平成30年度       | 平成29年度       | 増減額         |
|------------|--------------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 【資産の部】     |              |              |             | 【負債の部】     |              |              |             |
| 固定資産       | 149,478,654  | 149,323,459  | 155,195     | 固定負債       | 71,749,007   | 72,624,660   | ▲ 875,653   |
| 有形固定資産     | 130,732,619  | 131,547,320  | ▲ 814,701   | 地方債        | 50,796,876   | 50,581,036   | 215,840     |
| 事業用資産      | 61,086,889   | 61,184,004   | ▲ 97,115    | 長期未払金      | 3,982        | 5,892        | ▲ 1,910     |
| 土地         | 12,829,655   | 12,756,296   | 73,359      | 退職手当引当金    | 15,371,651   | 15,737,241   | ▲ 365,590   |
| 立木竹        | 35,128       | 33,205       | 1,923       | 損失補償等引当金   |              |              |             |
| 建物         | 98,459,826   | 98,236,602   | 223,224     | その他        | 5,576,498    | 6,300,491    | ▲ 723,993   |
| 建物減価償却累計額  | ▲ 54,105,104 | ▲ 51,536,029 | ▲ 2,569,075 | 流動負債       | 10,670,355   | 11,563,482   | ▲ 893,127   |
| 工作物        | 2,307,226    | 2,301,728    | 5,498       | 1年内償還予定地方債 | 4,833,221    | 4,766,749    | 66,472      |
| 工作物減価償却累計額 | ▲ 981,831    | ▲ 884,162    | ▲ 97,669    | 未払金        | 3,213,044    | 3,637,377    | ▲ 424,333   |
| 船舶         |              |              |             | 未払費用       | 91,601       | 88,907       | 2,694       |
| 船舶減価償却累計額  |              |              |             | 前受金        | 1,121        | 985          | 136         |
| 浮標等        |              |              |             | 前受収益       | 1,200        | 1,282        | ▲ 82        |
| 浮標等減価償却累計額 |              |              |             | 賞与等引当金     | 1,544,392    | 1,476,668    | 67,724      |
| 航空機        |              |              |             | 預り金        | 393,977      | 379,105      | 14,872      |
| 航空機減価償却累計額 |              |              |             | その他        | 591,799      | 1,212,409    | ▲ 620,610   |
| その他        | 336,946      | 336,946      | 0           | 負債合計       | 82,419,362   | 84,188,142   | ▲ 1,768,780 |
| その他減価償却累計額 | ▲ 329,241    | ▲ 297,398    | ▲ 31,843    | 【純資産の部】    |              |              |             |
| 建設仮勘定      | 2,534,284    | 236,816      | 2,297,468   | 固定資産等形成分   | 160,611,407  | 160,181,236  | 430,171     |
| インフラ資産     | 64,916,397   | 65,946,638   | ▲ 1,030,241 | 余剰分(不足分)   | ▲ 56,435,600 | ▲ 58,635,565 | 2,199,965   |
| 土地         | 17,861,793   | 17,860,296   | 1,497       | 他団体出資等分    | 29,403       | 24,201       | 5,202       |
| 建物         | 488,529      | 488,529      | 0           |            |              |              |             |
| 建物減価償却累計額  | ▲ 269,639    | ▲ 260,778    | ▲ 8,861     |            |              |              |             |
| 工作物        | 111,492,336  | 110,616,553  | 875,783     |            |              |              |             |
| 工作物減価償却累計額 | ▲ 67,175,100 | ▲ 64,759,715 | ▲ 2,415,385 |            |              |              |             |
| その他        | 3,698,146    | 3,525,244    | 172,902     |            |              |              |             |
| その他減価償却累計額 | ▲ 2,248,021  | ▲ 2,227,933  | ▲ 20,088    |            |              |              |             |
| 建設仮勘定      | 1,068,353    | 704,442      | 363,911     |            |              |              |             |
| 物品         | 12,576,852   | 11,082,148   | 1,494,704   |            |              |              |             |
| 物品減価償却累計額  | ▲ 7,847,519  | ▲ 6,665,470  | ▲ 1,182,049 |            |              |              |             |
| 無形固定資産     | 3,612,993    | 3,002,841    | 610,152     |            |              |              |             |
| ソフトウェア     | 1,487,440    | 790,782      | 696,658     |            |              |              |             |
| その他        | 2,125,553    | 2,212,059    | ▲ 86,506    |            |              |              |             |
| 投資その他の資産   | 15,133,042   | 14,773,298   | 359,744     |            |              |              |             |
| 投資及び出資金    | 2,144,952    | 2,144,362    | 590         |            |              |              |             |
| 有価証券       | 2,000,025    | 2,000,025    | 0           |            |              |              |             |
| 出資金        | 80,494       | 80,497       | ▲ 3         |            |              |              |             |
| その他        | 64,432       | 63,840       | 592         |            |              |              |             |
| 投資損失引当金    |              |              |             |            |              |              |             |
| 長期延滞債権     | 996,647      | 1,252,786    | ▲ 256,139   |            |              |              |             |
| 長期貸付金      | 65,391       | 68,521       | ▲ 3,130     |            |              |              |             |
| 基金         | 10,032,753   | 10,477,695   | ▲ 444,942   |            |              |              |             |
| 減債基金       |              |              |             |            |              |              |             |
| その他        | 10,032,753   | 10,477,695   | ▲ 444,942   |            |              |              |             |
| その他        | 2,029,457    | 971,903      | 1,057,554   |            |              |              |             |
| 徴収不能引当金    | ▲ 136,158    | ▲ 141,969    | 5,811       |            |              |              |             |
| 流動資産       | 37,145,918   | 36,434,555   | 711,363     |            |              |              |             |
| 現金預金       | 19,164,732   | 19,270,206   | ▲ 105,474   |            |              |              |             |
| 未収金        | 6,492,926    | 6,254,242    | 238,684     |            |              |              |             |
| 短期貸付金      | 15,005       | 14,252       | 753         |            |              |              |             |
| 基金         | 11,117,748   | 10,843,524   | 274,224     |            |              |              |             |
| 財政調整基金     | 10,541,812   | 10,267,691   | 274,121     |            |              |              |             |
| 減債基金       | 575,936      | 575,833      | 103         |            |              |              |             |
| 棚卸資産       | 320,294      | 317,443      | 2,851       |            |              |              |             |
| その他        | 337,721      | 38,613       | 299,108     |            |              |              |             |
| 徴収不能引当金    | ▲ 302,508    | ▲ 303,725    | 1,217       |            |              |              |             |
| 資産合計       | 186,624,572  | 185,758,014  | 866,558     | 純資産合計      | 104,205,210  | 101,569,872  | 2,635,338   |
|            |              |              |             | 負債及び純資産合計  | 186,624,572  | 185,758,014  | 866,558     |

## 行政コスト計算書

自 平成30年4月 1日  
至 平成31年3月31日

連結財務書類

(単位:千円)

| 科目名         | 平成30年度     | 平成29年度     | 増減額         |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 経常費用        | 82,207,181 | 83,566,189 | ▲ 1,359,008 |
| 業務費用        | 56,482,847 | 56,323,275 | 159,572     |
| 人件費         | 22,753,597 | 22,912,246 | ▲ 158,649   |
| 職員給与費       | 17,740,185 | 17,649,554 | 90,631      |
| 賞与等引当金繰入額   | 1,536,362  | 1,470,903  | 65,459      |
| 退職手当引当金繰入額  | 711,619    | 1,096,987  | ▲ 385,368   |
| その他         | 2,765,431  | 2,694,802  | 70,629      |
| 物件費等        | 30,237,540 | 29,504,180 | 733,360     |
| 物件費         | 8,084,890  | 7,763,924  | 320,966     |
| 維持補修費       | 1,006,673  | 958,034    | 48,639      |
| 減価償却費       | 7,062,868  | 7,082,206  | ▲ 19,338    |
| その他         | 14,083,109 | 13,700,016 | 383,093     |
| その他の業務費用    | 3,491,710  | 3,906,849  | ▲ 415,139   |
| 支払利息        | 1,098,642  | 1,203,026  | ▲ 104,384   |
| 徴収不能引当金繰入額  | 193,520    | 189,298    | 4,222       |
| その他         | 2,199,548  | 2,514,525  | ▲ 314,977   |
| 移転費用        | 25,724,334 | 27,242,914 | ▲ 1,518,580 |
| 補助金等        | 21,826,211 | 23,311,328 | ▲ 1,485,117 |
| 社会保障給付      | 3,759,316  | 3,780,963  | ▲ 21,647    |
| その他         | 138,807    | 150,623    | ▲ 11,816    |
| 経常収益        | 42,181,311 | 41,164,249 | 1,017,062   |
| 使用料及び手数料    | 37,127,905 | 35,910,474 | 1,217,431   |
| その他         | 5,053,406  | 5,253,775  | ▲ 200,369   |
| 純経常行政コスト    | 40,025,870 | 42,401,940 | ▲ 2,376,070 |
| 臨時損失        | 273,866    | 7,328      | 266,538     |
| 災害復旧事業費     |            |            |             |
| 資産除売却損      | 3,441      | 4,788      | ▲ 1,347     |
| 損失補償等引当金繰入額 |            |            |             |
| その他         | 270,425    | 2,540      | 267,885     |
| 臨時利益        | 366,287    | 457,868    | ▲ 91,581    |
| 資産売却益       | 6,064      | 6,187      | ▲ 123       |
| その他         | 360,223    | 451,681    | ▲ 91,458    |
| 純行政コスト      | 39,933,449 | 41,951,400 | ▲ 2,017,951 |

純資産変動計算書

自 平成30年4月 1日  
至 平成31年3月31日

(単位:千円)

| 科目名            | 平成30年度       |             |              |         | 平成29年度       | 増減額         |
|----------------|--------------|-------------|--------------|---------|--------------|-------------|
|                | 合計           | 固定資産等形成分    | 余剰分(不足分)     | 他団体出資等分 | 合計           |             |
| 前年度末純資産残高      | 101,569,872  | 160,181,236 | ▲ 58,635,565 | 24,201  | 99,686,512   | 1,883,360   |
| 純行政コスト(△)      | ▲ 39,933,449 |             | ▲ 39,938,651 | 5,202   | ▲ 41,951,399 | 2,017,950   |
| 財源             | 42,571,196   |             | 42,571,196   |         | 43,867,178   | ▲ 1,295,982 |
| 税収等            | 26,852,948   |             | 26,852,948   |         | 31,184,261   | ▲ 4,331,313 |
| 国県等補助金         | 15,718,248   |             | 15,718,248   |         | 12,682,917   | 3,035,331   |
| 本年度差額          | 2,637,747    |             | 2,632,545    | 5,202   | 1,915,779    | 721,968     |
| 固定資産等の変動(内部変動) |              | 581,540     | ▲ 581,540    |         |              |             |
| 有形固定資産等の増加     |              | 6,798,042   | ▲ 6,798,042  |         |              |             |
| 有形固定資産等の減少     |              | ▲ 7,105,006 | 7,105,006    |         |              |             |
| 貸付金・基金等の増加     |              | 3,519,766   | ▲ 3,519,766  |         |              |             |
| 貸付金・基金等の減少     |              | ▲ 2,631,262 | 2,631,262    |         |              |             |
| 資産評価差額         |              |             |              |         |              |             |
| 無償所管換等         | 1,056        | 1,056       |              |         | 15,176       | ▲ 14,120    |
| 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  | ▲ 3,253      | ▲ 116,147   | 112,894      |         | ▲ 44,943     | 41,690      |
| その他            | ▲ 212        | ▲ 36,278    | 36,066       |         | ▲ 2,652      | 2,440       |
| 本年度純資産変動額      | 2,635,338    | 430,171     | 2,199,965    | 5,202   | 1,883,360    | 751,978     |
| 本年度末純資産残高      | 104,205,210  | 160,611,407 | ▲ 56,435,600 | 29,403  | 101,569,872  | 2,635,338   |

## 資金収支計算書

自 平成30年4月 1日  
至 平成31年3月31日

連結財務書類

(単位:千円)

| 科目名           | 平成30年度      | 平成29年度      | 増減額         |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 【業務活動収支】      |             |             |             |
| 業務支出          | 75,132,970  | 75,635,386  | ▲ 502,416   |
| 業務費用支出        | 49,408,636  | 48,384,672  | 1,023,964   |
| 人件費支出         | 22,840,581  | 22,245,771  | 594,810     |
| 物件費等支出        | 20,493,989  | 20,017,092  | 476,897     |
| 支払利息支出        | 1,100,820   | 1,203,942   | ▲ 103,122   |
| その他の支出        | 4,973,246   | 4,917,867   | 55,379      |
| 移転費用支出        | 25,724,334  | 27,250,714  | ▲ 1,526,380 |
| 補助金等支出        | 21,826,211  | 23,319,128  | ▲ 1,492,917 |
| 社会保障給付支出      | 3,759,316   | 3,780,963   | ▲ 21,647    |
| その他の支出        | 138,807     | 150,623     | ▲ 11,816    |
| 業務収入          | 83,378,058  | 84,068,590  | ▲ 690,532   |
| 税収等収入         | 26,720,093  | 31,123,305  | ▲ 4,403,212 |
| 国県等補助金収入      | 14,891,314  | 11,906,559  | 2,984,755   |
| 使用料及び手数料収入    | 37,003,550  | 36,131,138  | 872,412     |
| その他の収入        | 4,763,101   | 4,907,588   | ▲ 144,487   |
| 臨時支出          | 702         | 3           | 699         |
| 災害復旧事業費支出     |             |             | 0           |
| その他の支出        | 702         | 3           | 699         |
| 臨時収入          | 8,420       |             | 8,420       |
| 業務活動収支        | 8,252,806   | 8,433,201   | ▲ 180,395   |
| 【投資活動収支】      |             |             |             |
| 投資活動支出        | 12,882,479  | 8,434,256   | 4,448,223   |
| 公共施設等整備費支出    | 7,566,119   | 3,458,913   | 4,107,206   |
| 基金積立金支出       | 387,013     | 2,656,914   | ▲ 2,269,901 |
| 投資及び出資金支出     | 301,362     | 2,000,577   | ▲ 1,699,215 |
| 貸付金支出         | 1,327,985   | 317,011     | 1,010,974   |
| その他の支出        | 3,300,000   | 841         | 3,299,159   |
| 投資活動収入        | 4,759,487   | 2,712,057   | 2,047,430   |
| 国県等補助金収入      | 233,727     | 271,230     | ▲ 37,503    |
| 基金取崩収入        | 441,116     | 512,193     | ▲ 71,077    |
| 貸付金元金回収収入     | 1,779,323   | 1,917,480   | ▲ 138,157   |
| 資産売却収入        | 6,064       | 11,154      | ▲ 5,090     |
| その他の収入        | 2,299,257   |             | 2,299,257   |
| 投資活動収支        | ▲ 8,122,992 | ▲ 5,722,199 | ▲ 2,400,793 |
| 【財務活動収支】      |             |             |             |
| 財務活動支出        | 6,517,568   | 6,732,503   | ▲ 214,935   |
| 地方債償還支出       | 6,517,100   | 6,731,631   | ▲ 214,531   |
| その他の支出        | 468         | 872         | ▲ 404       |
| 財務活動収入        | 6,262,766   | 2,847,587   | 3,415,179   |
| 地方債発行収入       | 6,259,999   | 2,847,587   | 3,412,412   |
| その他の収入        | 2,767       |             | 2,767       |
| 財務活動収支        | ▲ 254,802   | ▲ 3,884,916 | 3,630,114   |
| 本年度資金収支額      | ▲ 124,988   | ▲ 1,173,914 | 1,048,926   |
| 前年度末資金残高      | 19,075,272  | 20,289,804  | ▲ 1,214,532 |
| 比例連結割合変更に伴う差額 | ▲ 2,561     | ▲ 40,618    | 38,057      |
| 本年度末資金残高      | 18,947,723  | 19,075,272  | ▲ 127,549   |
| 前年度末歳計外現金残高   | 194,934     | 201,269     | ▲ 6,335     |
| 本年度歳計外現金増減額   | 22,075      | ▲ 6,335     | 28,410      |
| 本年度末歳計外現金残高   | 217,009     | 194,934     | 22,075      |
| 本年度末現金預金残高    | 19,164,732  | 19,270,206  | ▲ 105,474   |