

平成30年度  
久山町財務書類  
(統一的な基準)

連結会計

令和2年3月  
久山町 財政課

## 期首連結貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	33,638,794	固定負債	6,158,008
有形固定資産	32,872,428	地方債等	5,395,748
事業用資産	17,416,301	長期未払金	-
土地	13,666,237	退職手当引当金	209,195
立木竹	617,736	損失補償等引当金	-
建物	6,930,226	その他	553,065
建物減価償却累計額	△ 4,559,411	流動負債	658,142
工作物	388,484	1年内償還予定地方債等	542,879
工作物減価償却累計額	△ 112,334	未払金	10,806
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	56,573
航空機	-	預り金	41,572
航空機減価償却累計額	-	その他	6,312
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	6,816,150
建設仮勘定	485,364	<b>【純資産の部】</b>	
インフラ資産	15,285,450	固定資産等形成分	34,846,554
土地	1,590,994	余剰分(不足分)	△ 5,766,912
建物	158,868	他団体出資等分	-
建物減価償却累計額	△ 48,778		
工作物	18,563,585		
工作物減価償却累計額	△ 5,368,900		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	389,680		
物品	570,093		
物品減価償却累計額	△ 399,416		
無形固定資産	8,763		
ソフトウェア	8,763		
その他	-		
投資その他の資産	757,604		
投資及び出資金	309,343		
有価証券	5,026		
出資金	304,317		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	27,876		
長期貸付金	-		
基金	422,322		
減債基金	-		
その他	422,322		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 1,937		
流動資産	2,256,997		
現金預金	1,006,345		
未収金	43,106		
短期貸付金	-		
基金	1,207,759		
財政調整基金	988,877		
減債基金	218,882		
棚卸資産	333		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 546		
繰延資産	-		
		純資産合計	29,079,642
資産合計	35,895,792	負債及び純資産合計	35,895,792

※単位未満を四捨五入しているため、金額が一致しない場合があります。

## 連結貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	33,810,417	固定負債	5,807,027
有形固定資産	32,998,009	地方債等	5,093,208
事業用資産	17,635,974	長期未払金	-
土地	13,834,942	退職手当引当金	158,485
立木竹	617,736	損失補償等引当金	-
建物	7,393,479	その他	555,334
建物減価償却累計額	△ 4,588,615	流動負債	778,957
工作物	473,738	1年内償還予定地方債等	542,549
工作物減価償却累計額	△ 132,929	未払金	6,716
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	61,736
航空機	-	預り金	163,814
航空機減価償却累計額	-	その他	4,142
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	6,585,984
建設仮勘定	37,623	<b>【純資産の部】</b>	
インフラ資産	15,214,229	固定資産等形成分	34,869,453
土地	1,563,708	余剰分(不足分)	△ 5,528,526
建物	158,868	他団体出資等分	-
建物減価償却累計額	△ 53,227		
工作物	18,709,755		
工作物減価償却累計額	△ 5,712,924		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	548,050		
物品	577,223		
物品減価償却累計額	△ 429,417		
無形固定資産	19,474		
ソフトウェア	19,474		
その他	-		
投資その他の資産	792,933		
投資及び出資金	309,343		
有価証券	5,026		
出資金	304,317		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	21,306		
長期貸付金	-		
基金	463,552		
減債基金	-		
その他	463,552		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 1,268		
流動資産	2,116,495		
現金預金	1,013,040		
未収金	44,698		
短期貸付金	-		
基金	1,059,037		
財政調整基金	839,780		
減債基金	219,257		
棚卸資産	293		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 572		
繰延資産	-		
資産合計	35,926,912	純資産合計	29,340,928
		負債及び純資産合計	35,926,912

※単位未満を四捨五入しているため、金額が一致しない場合があります。

## 連結行政コスト計算書

自 平成30年4月1日  
至 平成31年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	5,066,643
業務費用	3,040,584
人件費	1,003,212
職員給与費	877,689
賞与等引当金繰入額	61,403
退職手当引当金繰入額	△ 3,715
その他	67,834
物件費等	1,943,366
物件費	1,272,452
維持補修費	50,612
減価償却費	577,247
その他	43,055
その他の業務費用	94,007
支払利息	51,078
徴収不能引当金繰入額	3,172
その他	39,756
移転費用	2,026,059
補助金等	1,578,860
社会保障給付	444,421
その他	2,778
経常収益	604,126
使用料及び手数料	338,100
その他	266,026
純経常行政コスト	4,462,517
臨時損失	66,690
災害復旧事業費	12,528
資産除売却損	53,941
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	220
臨時利益	12,107
資産売却益	12,069
その他	38
純行政コスト	4,517,100

※単位未満を四捨五入しているため、金額が一致しない場合があります。

## 連結純資産変動計算書

自 平成30年4月1日

至 平成31年3月31日

(単位:千円)

科目	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	29,079,642	34,846,554	△ 5,766,912	-
純行政コスト(△)	△ 4,517,100		△ 4,517,100	
財源	4,794,538		4,794,538	-
税収等	3,407,911		3,407,911	
国県等補助金	1,386,626		1,386,626	
本年度差額	277,438		277,438	-
固定資産等の変動(内部変動)		105,277	△ 105,277	
有形固定資産等の増加		991,451	△ 991,451	
有形固定資産等の減少		△ 779,517	779,517	
貸付金・基金等の増加		59,465	△ 59,465	
貸付金・基金等の減少		△ 166,123	166,123	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	△ 75,640	△ 75,640		
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	△ 5,732	△ 5,705	△ 27	-
その他	65,220	△ 1,032	66,252	
本年度純資産変動額	261,286	22,900	238,386	-
本年度末純資産残高	29,340,928	34,869,453	△ 5,528,526	-

※単位未満を四捨五入しているため、金額が一致しない場合があります。

## 連結資金収支計算書

自 平成30年4月1日

至 平成31年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	4,518,231
業務費用支出	2,492,172
人件費支出	1,001,907
物件費等支出	1,398,658
支払利息支出	51,078
その他の支出	40,529
移転費用支出	2,026,059
補助金等支出	1,578,860
社会保障給付支出	444,421
その他の支出	2,778
業務収入	5,009,433
税収等収入	3,393,307
国県等補助金収入	1,049,405
使用料及び手数料収入	335,359
その他の収入	231,361
臨時支出	12,951
災害復旧事業費支出	12,528
その他の支出	423
臨時収入	79,503
<b>業務活動収支</b>	<b>557,754</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	872,022
公共施設等整備費支出	820,800
基金積立金支出	51,222
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	455,613
国県等補助金収入	257,720
基金取崩収入	151,978
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	45,915
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 416,409</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	547,187
地方債等償還支出	542,897
その他の支出	4,290
財務活動収入	290,323
地方債等発行収入	240,027
その他の収入	50,296
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 256,864</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>△ 115,519</b>
前年度末資金残高	964,773
比例連結割合変更に伴う差額	△ 28
<b>本年度末資金残高</b>	<b>849,226</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>41,572</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>122,242</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>163,814</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>1,013,040</b>

※単位未満を四捨五入しているため、金額が一致しない場合があります。