

全体貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	384,990	固定負債	144,202
有形固定資産	369,221	地方債	98,569
事業用資産	111,278	長期未払金	0
土地	68,749	退職手当引当金	11,528
立木竹	29	損失補償等引当金	0
建物	95,538	その他	34,104
建物減価償却累計額	△55,938	流動負債	13,067
工作物	5,179	1年内償還予定地方債	8,866
工作物減価償却累計額	△3,342	未払金	1,764
船舶	3	未払費用	0
船舶減価償却累計額	△3	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	1,238
航空機	0	預り金	603
航空機減価償却累計額	0	その他	597
その他	1,025		
その他減価償却累計額	△262	負債合計	157,269
建設仮勘定	300		
インフラ資産	250,316	【純資産の部】	
土地	64,331	固定資産等形成分	391,050
建物	4,684	余剰分(不足分)	△142,694
建物減価償却累計額	△2,240		
工作物	293,703		
工作物減価償却累計額	△110,439		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	278		
物品	19,408		
物品減価償却累計額	△11,780		
無形固定資産	6,148		
ソフトウェア	0		
その他	6,148		
投資その他の資産	9,621		
投資及び出資金	324		
有価証券	3		
出資金	321		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	1,958		
長期貸付金	171		
基金	7,511		
減債基金	0		
その他	7,511		
その他	129		
徴収不能引当金	△472		
流動資産	20,635		
現金預金	10,743		
未収金	3,783		
短期貸付金	8		
基金	5,686		
財政調整基金	5,686		
減債基金	0		
棚卸資産	145		
その他	291		
徴収不能引当金	△22		
資産合計	405,625	純資産合計	248,356
		負債及び純資産合計	405,625

全体行政コスト計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：百万円)

科目	金額
経常費用	131,477
業務費用	67,973
人件費	21,030
職員給与費	18,188
賞与等引当金繰入額	1,162
退職手当引当金繰入額	1,098
その他	582
物件費等	33,163
物件費	20,258
維持補修費	1,618
減価償却費	11,226
その他	61
その他の業務費用	13,781
支払利息	1,708
徴収不能引当金繰入額	384
その他	11,688
移転費用	63,504
補助金等	45,945
社会保障給付	17,123
他会計への繰出金	0
その他	437
経常収益	36,552
使用料及び手数料	18,436
その他	18,116
純経常行政コスト	△94,926
臨時損失	236
災害復旧事業費	0
資産除売却損	126
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	111
臨時利益	29
資産売却益	28
その他	1
純行政コスト	△95,133

小田原市 平成28年度

全体純資産変動計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：百万円)

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	247,576	393,588	△146,012
純行政コスト(△)	△95,133		△95,133
財源	95,874		95,874
税収等	68,279		68,279
国県等補助金	27,595		27,595
本年度差額	741		741
固定資産等の変動(内部変動)		△2,576	2,576
有形固定資産等の増加		9,675	△9,675
有形固定資産等の減少		△12,584	12,584
貸付金・基金等の増加		2,683	△2,683
貸付金・基金等の減少		△2,350	2,350
資産評価差額	0	0	
無償所管換等	38	38	
その他	0	0	0
本年度純資産変動額	779	△2,538	3,318
本年度末純資産残高	248,356	391,050	△142,694

全体資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：百万円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	118,993
業務費用支出	55,936
人件費支出	20,515
物件費等支出	22,041
支払利息支出	1,695
その他の支出	11,686
移転費用支出	63,057
補助金等支出	45,902
社会保障給付支出	17,123
他会計への繰出支出	0
その他の支出	33
業務収入	129,021
税金等収入	68,303
国県等補助金収入	25,799
使用料及び手数料収入	17,362
その他の収入	17,557
臨時支出	18
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	18
臨時収入	0
業務活動収支	10,010
【投資活動収支】	
投資活動支出	12,164
公共施設等整備費支出	8,576
基金積立金支出	2,854
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	735
その他の支出	0
投資活動収入	4,352
国県等補助金収入	1,220
基金取崩収入	2,269
貸付金元金回収収入	713
資産売却収入	48
その他の収入	102
投資活動収支	△7,812
【財務活動収支】	
財務活動支出	9,809
地方債償還支出	9,227
その他の支出	582
財務活動収入	7,882
地方債発行収入	7,882
その他の収入	0
財務活動収支	△1,928
本年度資金収支額	271
前年度末資金残高	10,193
本年度末資金残高	10,464
前年度末歳計外現金残高	902
本年度歳計外現金増減額	△623
本年度末歳計外現金残高	279
本年度末現金預金残高	10,743

注 記（全体会計財務書類）

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

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 円とする。

イ 昭和 60 年度以降に取得したもの

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 貯蔵品 先入先出法による原価法

③ 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

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）有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券

保有していないため、記載を省略

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 保有していないため記載を省略

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

保有していないため、記載を省略

（4）有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 10～50 年

工作物 10～60 年

物品 2～20 年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

施設利用権 30年

③ リース資産

- ・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・リース取引を除く）
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 投資損失引当金

該当がないため、記載を省略

② 徴収不能引当金

長期延滞債権、未収金及び長期貸付金については、過去5年間の平均不能欠損率により、徴収不能見込額を計上

③ 退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上

ただし、水道事業会計、病院事業会計、下水道事業会計については、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上し、平成26年度の公営企業会計基準変更時差異については、平成26年度から省令で定める退職給付引当金の経過措置に係る限度内の年度数（15年度）で、均等に分割して費用処理する。なお、各会計の会計基準変更時差異額は次のとおり。

水道事業 208,124千円

病院事業 2,342,729千円

下水道事業 294,652千円

④ 損失補償等引当金

該当がないため、記載を省略

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のうち、財務諸表作成基準日において発生していると認められる金額を計上

(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・リース取引を除く。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理

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

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

(7) 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（「小田原市公金の保管に関する基準」において、歳計現金等の保管方法として既定した預金等をいう。）

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む。

(8) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式による。

ただし、水道事業会計、病院事業会計、下水道事業会計については、税抜方式による。

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 50 万円（美術品は 300 万円）以上の場合に、資産として計上する。

また、ソフトウェアについても物品の取扱いに準じる。

③ 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、金額が 130 万円未満であるときに修繕費として処理する。ただし、水道事業会計、病院事業会計、下水道事業会計については、法人税法上の基準による。

2 重要な会計方針の変更等

(1) 会計方針の変更

初年度のため変更なし

(2) 表示方法の変更

初年度のため変更なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

初年度のため変更なし

3 重要な後発事象

該当なし

4 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

他の団体の金融機関等からの借入債務に対し、保証を行っている。

団体名	確定債務額	履行すべき額が確定していない 損失補償債務等		総額
		損失補償等 引当金計上額	貸借対照表 未計上額	
小田原市土地 開発公社	-	-	30,000,000 千円	30,000,000 千円

(2) 係争中の訴訟等

係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けている主なものは次のとおり

横浜地方裁判所小田原支部 平成 27 年（ワ）第 363 号

損害賠償請求事件 6 百万円

(3) その他主要な偶発債務

該当なし

5 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 全体財務書類の連結対象会計は次のとおり

区分	会計名	区分	連結の方法
全体	競輪事業特別会計	地方公営事業会計	全部連結
全体	国民健康保険事業特別会計	地方公営事業会計	全部連結
全体	国民健康保険診療施設事業特別会計	地方公営事業会計	全部連結
全体	介護保険事業特別会計	地方公営事業会計	全部連結
全体	後期高齢者医療事業特別会計	地方公営事業会計	全部連結
全体	小田原城天守閣事業特別会計	地方公営企業会計	全部連結
全体	公設地方卸売市場事業特別会計	地方公営企業会計	全部連結
全体	水道事業会計	地方公営企業会計	全部連結
全体	病院事業会計	地方公営企業会計	全部連結
全体	下水道事業会計	地方公営企業会計	全部連結

② 地方自治法第 235 条の 5 の規定により出納整理期間が設けられており、当会計年度に係る出納整理期間（平成 28 年 4 月 1 日～5 月 31 日）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する。

なお、出納整理期間を設けていない会計（水道事業、病院事業、下水道事業）と出納整理期間を設けている会計との間で、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る。

③ 各項目の金額を表示単位未満で四捨五入しているため合計等の金額が一致しない場合がある。

(2) 貸借対照表に係る事項

① 売却可能資産に係る資産科目別の金額及びその範囲

該当なし

② 基金借入金（長期繰替運用）の内容

	繰替使用額
ふるさと文化基金	15 百万円
社会福祉基金	15 百万円

③ 地方公共団体の財政の健全化に関する法律における将来負担比率の算定要素は、次のとおり。

標準財政規模	37,404 百万円
元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額	4,082 百万円
将来負担額	91,478 百万円
充当可能基金額	12,791 百万円
特定財源見込額	20,374 百万円
地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額	54,468 百万円

- ④ 地方自治法第 234 条の 3 に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額
該当なし

(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

① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付分及び基金等を加えた金額を計上。

② 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。

(4) 資金収支計算書に係る事項

① 基礎的財政収支 5,148 百万円

② 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の内訳

資金収支計算書

業務活動収支	10,010 百万円
投資活動収入の国県等補助金収入	1,220 百万円
未収債権・未払債務等の増加	3,474 百万円
減価償却費	△11,226 百万円
賞与引当金繰入額	△1,162 百万円
退職手当引当金繰入額	△1,098 百万円
徴収不能引当金繰入額	△384 百万円
資産除売却益	28 百万円
資産除売却損	△126 百万円

純資産変動計算書の本年度差額 736 百万円

③ 一時借入金

資金収支計算書上、一時借入金の増減額は含まれていない。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおり。

一般会計

一時借入金の限度額	5,000 百万円
一時借入金に係る利子額	0.02 百万円

水道事業会計

一時借入金の限度額	500 百万円
一時借入金に係る利子額	該当なし

病院事業会計

一時借入金の限度額	1,300 百万円
一時借入金に係る利子額	該当なし

下水道事業会計

一時借入金の限度額	2,500 百万円
一時借入金に係る利子額	該当なし

④ 重要な非資金取引

重要な非資金取引は以下のとおり

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額 40 百万円

附属明細書

1. 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

(単位: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	168,089,304,721	3,798,623,652	1,065,028,875	170,822,899,498	59,544,977,685	2,448,249,861	111,277,921,813
土地	68,497,078,893	735,734,122	483,788,447	68,749,024,568	0	0	68,749,024,568
立木竹	28,558,607	0	0	28,558,607	0	0	28,558,607
建物	93,208,898,559	2,333,494,816	4,762,000	95,537,631,375	55,937,862,017	2,116,216,256	39,599,769,358
工作物	4,753,177,943	426,226,265	0	5,179,404,208	3,342,046,544	126,804,505	1,837,357,664
船舶	2,971,500	0	0	2,971,500	2,782,499	189,000	189,001
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,025,200,448	0	0	1,025,200,448	262,286,625	205,040,100	762,913,823
建設仮勘定	573,418,771	303,168,449	576,478,428	300,108,792	0	0	300,108,792
インフラ資産	360,383,795,896	4,880,387,577	2,269,462,613	362,994,720,860	112,678,892,187	7,116,515,155	250,315,828,673
土地	63,104,308,291	1,599,711,161	373,463,571	64,330,555,881	0	0	64,330,555,881
建物	5,267,650,255	269,065	584,000,000	4,683,919,320	2,240,312,968	160,604,353	2,443,606,352
工作物	291,244,234,010	3,146,358,280	688,034,238	293,702,558,052	110,438,579,219	6,955,910,802	183,263,978,833
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	767,603,340	134,049,071	623,964,804	277,687,607	0	0	277,687,607
物品	18,607,553,215	1,155,241,655	355,135,789	19,407,659,081	11,780,120,083	1,163,725,388	7,627,538,998
合計	547,080,653,832	9,834,252,884	3,689,627,277	553,225,279,439	184,003,989,955	10,728,490,404	369,221,289,484

精算表
平成28年度 小田原市
貸借対照表(全体)

(単位:百万円) P.

科目	小田原市 下水道事業	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
資産合計	95,164	405,852	0	△227	405,732
固定資産	93,411	384,990	0	0	384,990
有形固定資産	88,464	369,221	0	0	369,221
事業用資産	0	111,278	0	0	111,278
土地	0	68,749	0	0	68,749
立木竹	0	29	0	0	29
建物	0	95,538	0	0	95,538
建物減価償却累計額	0	△55,938	0	0	△55,938
工作物	0	5,179	0	0	5,179
工作物減価償却累計額	0	△3,342	0	0	△3,342
船舶	0	3	0	0	3
船舶減価償却累計額	0	△3	0	0	△3
浮標等	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0
その他	0	1,025	0	0	1,025
その他減価償却累計額	0	△262	0	0	△262
建設仮勘定	0	300	0	0	300
インフラ資産	86,692	250,316	0	0	250,316
土地	715	64,331	0	0	64,331
建物	693	4,684	0	0	4,684
建物減価償却累計額	△66	△2,240	0	0	△2,240
工作物	88,137	293,703	0	0	293,703
工作物減価償却累計額	△2,818	△110,439	0	0	△110,439
その他	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0
建物仮勘定	31	278	0	0	278
物品	2,237	19,408	0	0	19,408
物品減価償却累計額	△465	△11,780	0	0	△11,780
無形固定資産	4,945	6,148	0	0	6,148
ソフトウェア	0	0	0	0	0
その他	4,945	6,148	0	0	6,148
投資その他の資産	2	9,621	0	0	9,621
投資及び出資金	0	324	0	0	324
有価証券	0	3	0	0	3
出資金	0	321	0	0	321
その他	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0
長期延滞債権	0	1,958	0	0	1,958
長期貸付金	2	171	0	0	171
基金	0	7,511	0	0	7,511
減債基金	0	0	0	0	0
その他	0	7,511	0	0	7,511
その他	0	129	0	0	129
徴収不能引当金	0	△472	0	0	△472
流動資産	1,753	20,862	0	△227	20,635
現金預金	1,131	10,747	0	△4	10,743
未収金	580	4,007	0	△224	3,783
短期貸付金	0	8	0	0	8
基金	0	5,686	0	0	5,686
財政調整基金	0	5,686	0	0	5,686
減債基金	0	0	0	0	0
棚卸資産	1	145	0	0	145
その他	44	291	0	0	291
徴収不能引当金	△3	△22	0	0	△22
繰延資産	0	0	0	0	0
負債・純資産合計					
負債合計	74,685	157,836	0	△567	157,269
固定負債	70,517	144,649	0	△340	144,309
地方債等	40,865	98,569	0	0	98,569
長期未払金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	20	11,528	0	0	11,528
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
その他	29,632	34,551	0	△447	34,104
流動負債	4,169	13,187	0	△120	13,067
1年内償還予定地方債等	3,461	8,866	0	0	8,866
未払金	680	1,884	0	△120	1,764
未払費用	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
賞与等引当金	22	1,238	0	0	1,238
預り金	0	603	0	0	603
その他	5	597	0	0	597
純資産合計	20,479	248,016	0	0	248,356
固定資産等形成分	93,411	391,050	0	0	391,050
余剰分(不足分)	△72,932	△143,034	0	0	△142,694
他団体出資等分	0	0	0	0	0

精算表

平成28年度 小田原市

行政コスト計算書（全体）

（単位：百万円） P.

3

科目	小田原市 下水道事業	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
純経常行政コスト	△2,219	△106,835	0	11,909	△94,926
経常費用	6,249	143,674	0	△12,196	131,477
業務費用	5,138	68,145	0	△171	67,973
人件費	190	21,030	0	0	21,030
職員給与費	159	18,188	0	0	18,188
賞与等引当金繰入額	11	1,162	0	0	1,162
退職手当引当金繰入額	20	1,098	0	0	1,098
その他	0	582	0	0	582
物件費等	3,961	33,334	0	△171	33,163
物件費	346	20,429	0	△171	20,258
維持補修費	36	1,618	0	0	1,618
減価償却費	3,579	11,226	0	0	11,226
その他	1	61	0	0	61
その他の業務費用	987	13,781	0	0	13,781
支払利息	984	1,708	0	0	1,708
徴収不能引当金繰入額	3	384	0	0	384
その他	0	11,688	0	0	11,688
移転費用	1,111	75,529	0	△12,025	63,504
補助金等	1,101	49,733	0	△3,788	45,945
社会保障給付	0	17,123	0	0	17,123
他会計への繰出金	0	8,234	0	△8,234	0
その他	11	440	0	△3	437
経常収益	4,030	36,839	0	△287	36,552
使用料及び手数料	3,385	18,487	0	△52	18,436
その他	645	18,351	0	△235	18,116
純行政コスト	△2,271	△107,042	0	0	△95,133
臨時損失	51	236	0	0	236
災害復旧事業費	0	0	0	0	0
資産除売却損	34	126	0	0	126
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0
その他	17	111	0	0	111
臨時利益	0	29	0	0	29
資産売却益	0	28	0	0	28
その他	0	1	0	0	1

精算表

平成28年度 小田原市

純資産変動計算書（全体）

（単位：百万円） P. 1

科目	小田原市 一般会計	小田原市 地下街	小田原市 広域消防	小田原市 公共用先	小田原市 宿泊施設	小田原市 歳計外現金	小田原市 老健医療一部	小田原市 国保一部	総計 (単純合算)	相殺消去	純計
前年度末純資産残高	194,180	2,589	△986	△174	0	0	0	0	195,609	0	195,609
純行政コスト（△）	△57,231	△273	△3,642	△2	0	0	0	0	△61,149	0	△58,766
財源	56,564	115	3,873	26	0	0	0	0	60,578	0	58,195
税金等	40,739	115	3,833	26	0	0	0	0	44,713	0	42,330
国県等補助金	15,825	0	40	0	0	0	0	0	15,865	0	15,865
本年度差額	△668	△159	230	25	0	0	0	0	△571	0	△571
固定資産の変動（内部変動）	△183	△171	△137	0	0	0	0	0	△491	0	△491
有形固定資産等の増加	4,816	2	83	0	0	0	0	0	4,901	0	4,901
有形固定資産等の減少	△5,562	△197	△220	0	0	0	0	0	△5,979	0	△5,979
貸付金・基金等の増加	2,540	25	0	0	0	0	0	0	2,565	0	2,565
貸付金・基金等の減少	△1,978	0	0	0	0	0	0	0	△1,978	0	△1,978
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	△152	0	0	0	0	0	0	0	△152	0	△152
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△819	△159	230	25	0	0	0	0	△723	0	△723
本年度末純資産残高	193,361	2,430	△756	△149	0	0	0	0	194,886	0	194,886

精算表

平成28年度 小田原市

純資産変動計算書（全体）

（単位：百万円） P. 2

科目	小田原市 競輪	小田原市 天守閣	小田原市 下水道	小田原市 国保	小田原市 国保診療	小田原市 公設市場	小田原市 老健医療普外	小田原市 介護保険	小田原市 後期高齢者	小田原市 水道事業	小田原市 病院事業
前年度末純資産残高	5,887	1,253	0	1,353	2	962	0	735	△20	15,676	5,985
純行政コスト（△）	△62	148	0	△24,340	△7	△9	0	△13,918	△3,969	△85	△1,380
財源	0	0	0	24,492	8	22	0	14,189	3,995	123	1,518
税金等	0	0	0	18,659	8	22	0	9,154	3,995	112	1,450
国県等補助金	0	0	0	5,833	0	0	0	5,035	0	11	68
本年度差額	△62	148	0	152	1	13	0	271	26	38	138
固定資産の変動（内部変動）	△38	713	0	△49	0	2	0	3	0	172	△501
有形固定資産等の増加	0	954	0	180	0	2	0	39	6	1,935	260
有形固定資産等の減少	△38	0	0	△229	0	0	0	△37	△6	△1,763	△747
貸付金・基金等の増加	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	65
貸付金・基金等の減少	0	△291	0	0	0	0	0	0	0	0	△79
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	0	12	0	0	0	0	0	0	0	83	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△62	159	0	152	1	13	0	271	26	121	138
本年度末純資産残高	5,824	1,412	0	1,505	3	975	0	1,006	6	15,798	6,123

精算表

平成28年度 小田原市

純資産変動計算書（全体）

（単位：百万円） P.

3

科目	小田原市 下水道事業	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
前年度末純資産残高	20,135	247,576	0	0	247,576
純行政コスト（△）	△2,271	△107,042	0	0	△95,133
財源	2,519	107,443	0	0	95,874
税金等	1,720	79,833	0	0	68,279
国県等補助金	798	27,610	0	0	27,595
本年度差額	248	401	0	0	741
固定資産の変動（内部変動）	△2,387	△2,576	0	0	△2,576
有形固定資産等の増加	1,397	9,675	0	0	9,675
有形固定資産等の減少	△3,783	△12,584	0	0	△12,584
貸付金・基金等の増加	2	2,683	0	0	2,683
貸付金・基金等の減少	△2	△2,350	0	0	△2,350
資産評価差額	0	0	0	0	0
無償所管換等	95	38	0	0	38
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	343	439	0	0	779
本年度末純資産残高	20,479	248,016	0	0	248,356

精算表

平成28年度 小田原市

資金収支計算書(全体)

(単位:百万円)

P.

1

科目	小田原市 一般会計	小田原市 地下街	小田原市 広域消防	小田原市 公共用先	小田原市 宿泊施設	小田原市 歳計外現金	小田原市 老健医療一部	小田原市 国保一部	総計 (単純合算)	相殺消去	純計
業務活動収支											
業務支出	54,445	269	3,566	2	0	0	0	0	58,281	△2,430	55,851
業務費用支出	22,814	263	3,505	2	0	0	0	0	26,583	0	26,583
人件費支出	9,909	0	3,247	0	0	0	0	0	13,156	0	13,156
物件費等支出	12,219	254	238	0	0	0	0	0	12,712	0	12,712
支払利息支出	413	9	20	2	0	0	0	0	443	0	443
その他の支出	272	0	0	0	0	0	0	0	272	0	272
移転費用支出	31,631	6	61	0	0	0	0	0	31,698	△2,430	29,268
補助金等支出	6,382	6	61	0	0	0	0	0	6,449	△47	6,402
社会保障給付支出	17,118	0	0	0	0	0	0	0	17,118	0	17,118
他会計への繰出支出	8,116	0	0	0	0	0	0	0	8,116	△2,383	5,733
その他の支出	15	0	0	0	0	0	0	0	15	0	15
業務収入	58,600	308	3,884	26	0	0	0	0	62,819	△2,430	60,389
税収等収入	40,865	115	3,833	26	0	0	0	0	44,839	△2,383	42,457
国県等補助金収入	14,843	0	40	0	0	0	0	0	14,883	0	14,883
使用料及び手数料収入	1,633	0	4	0	0	0	0	0	1,637	0	1,637
その他の収入	1,259	193	7	0	0	0	0	0	1,459	△47	1,412
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支											
投資活動支出	8,030	27	83	0	0	0	0	0	8,140	0	8,140
公共施設等整備費支出	4,784	2	83	0	0	0	0	0	4,869	0	4,869
基金積立金支出	2,540	25	0	0	0	0	0	0	2,565	0	2,565
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	705	0	0	0	0	0	0	0	705	0	705
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	3,720	0	0	0	0	0	0	0	3,720	0	3,720
国県等補助金収入	982	0	0	0	0	0	0	0	982	0	982
基金取崩収入	1,978	0	0	0	0	0	0	0	1,978	0	1,978
貸付金元金回収収入	713	0	0	0	0	0	0	0	713	0	713
資産売却収入	48	0	0	0	0	0	0	0	48	0	48
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支											
財務活動支出	4,811	0	283	25	0	0	0	0	5,119	0	5,119
地方債等償還支出	4,447	0	283	25	0	0	0	0	4,755	0	4,755
その他の支出	364	0	0	0	0	0	0	0	364	0	364
財務活動収入	4,587	0	48	0	0	0	0	0	4,634	0	4,634
地方債等発行収入	4,587	0	48	0	0	0	0	0	4,634	0	4,634
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	△378	12	0	0	0	0	0	0	△367	0	△367
前年度末資金残高	4,069	25	0	0	0	0	0	0	4,094	△3	4,091
本年度末資金残高	3,691	37	0	0	0	0	0	0	3,727	△3	3,724
前年度末歳計外現金残高	899	0	0	0	0	0	0	0	899	0	899
本年度歳計外現金増減額	△624	0	0	0	0	0	0	0	△624	0	△624
本年度末歳計外現金残高	275	0	0	0	0	0	0	0	275	0	275
本年度末現金預金残高	3,965	37	0	0	0	0	0	0	4,002	△3	3,999

精算表

平成28年度 小田原市

資金収支計算書(全体)

(単位:百万円)

P.

2

科目	小田原市 競輪	小田原市 天守閣	小田原市 下水道	小田原市 国保	小田原市 国保診療	小田原市 公設市場	小田原市 老健医療普外	小田原市 介護保険	小田原市 後期高齢者	小田原市 水道事業	小田原市 病院事業
業務活動収支											
業務支出	15,339	246	0	24,147	24	116	0	13,893	3,967	1,476	10,908
業務費用支出	13,768	237	0	544	23	113	0	698	48	1,474	10,897
人件費支出	137	27	0	190	12	35	0	203	25	363	6,137
物件費等支出	2,412	210	0	246	11	77	0	411	20	864	4,740
支払利息支出	0	0	0	0	0	1	0	0	0	247	20
その他の支出	11,219	0	0	108	0	0	0	83	3	0	0
移転費用支出	1,572	9	0	23,603	0	2	0	13,195	3,919	2	12
補助金等支出	1,470	6	0	23,585	0	0	0	13,190	3,919	2	10
社会保障給付支出	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0
他会計への繰出支出	100	0	0	18	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	2	2	0	0	0	2	0	0	0	0	1
業務収入	15,288	393	0	24,413	26	128	0	14,168	3,994	2,583	11,621
税収等収入	0	0	0	18,543	8	22	0	9,119	3,990	0	1,450
国県等補助金収入	0	0	0	5,833	0	0	0	5,035	0	0	48
使用料及び手数料収入	0	0	0	0	0	80	0	0	0	2,296	10,014
その他の収入	15,288	393	0	37	17	26	0	14	4	287	108
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支											
投資活動支出	0	638	0	0	0	2	0	238	0	1,630	336
公共施設等整備費支出	0	588	0	0	0	2	0	0	0	1,630	306
基金積立金支出	0	50	0	0	0	0	0	238	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	291	0	0	0	0	0	0	0	81	11
国県等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
基金取崩収入	0	291	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81	9
財務活動収支											
財務活動支出	0	20	0	0	0	6	0	0	0	660	571
地方債等償還支出	0	20	0	0	0	6	0	0	0	660	353
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218
財務活動収入	0	354	0	0	0	0	0	0	0	650	200
地方債等発行収入	0	354	0	0	0	0	0	0	0	650	200
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	△51	134	0	266	2	4	0	36	27	△453	17
前年度末資金残高	371	48	0	560	0	6	0	324	54	2,635	1,629
本年度末資金残高	320	182	0	826	2	10	0	360	81	2,182	1,646
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0
本年度末現金預金残高	320	182	0	830	2	10	0	360	81	2,182	1,646

精算表

平成28年度 小田原市

資金収支計算書(全体)

(単位:百万円)

P.

3

科目	小田原市 下水道事業	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
業務活動収支					
業務支出	2,673	131,069	0	△12,076	118,993
業務費用支出	1,605	55,990	0	△54	55,936
人件費支出	229	20,515	0	0	20,515
物件費等支出	392	22,095	0	△54	22,041
支払利息支出	984	1,695	0	0	1,695
その他の支出	0	11,686	0	0	11,686
移転費用支出	1,068	75,079	0	△12,022	63,057
補助金等支出	1,058	49,690	0	△3,788	45,902
社会保障給付支出	0	17,123	0	0	17,123
他会計への繰出支出	0	8,234	0	△8,234	0
その他の支出	10	33	0	0	33
業務収入	5,270	140,702	0	△11,681	129,021
税収等収入	1,250	79,222	0	△10,919	68,303
国県等補助金収入	0	25,799	0	0	25,799
使用料及び手数料収入	3,375	17,403	0	△41	17,362
その他の収入	645	18,278	0	△721	17,557
臨時支出	18	18	0	0	18
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0
その他の支出	18	18	0	0	18
臨時収入	0	0	0	0	0
投資活動収支					
投資活動支出	1,179	12,164	0	0	12,164
公共施設等整備費支出	1,179	8,576	0	0	8,576
基金積立金支出	0	2,854	0	0	2,854
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	735	0	0	735
その他の支出	0	0	0	0	0
投資活動収入	537	4,641	0	△289	4,352
国県等補助金収入	237	1,221	0	△1	1,220
基金取崩収入	0	2,269	0	0	2,269
貸付金元金回収収入	1	713	0	0	713
資産売却収入	0	48	0	0	48
その他の収入	300	389	0	△287	102
財務活動収支					
財務活動支出	3,433	9,809	0	0	9,809
地方債等償還支出	3,433	9,227	0	0	9,227
その他の支出	0	582	0	0	582
財務活動収入	2,044	7,882	0	0	7,882
地方債等発行収入	2,044	7,882	0	0	7,882
その他の収入	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	548	164	0	0	271
前年度末資金残高	583	8,674	0	1,519	10,193
本年度末資金残高	1,131	8,838	0	1,626	10,464
前年度末歳計外現金残高	0	2,531	0	△1,629	902
本年度歳計外現金増減額	0	△623	0	0	△623
本年度末歳計外現金残高	0	1,908	0	△1,629	279
本年度末現金預金残高	1,131	10,747	0	△4	10,743