

連結貸借対照表

(平成31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	387,122	固定負債	141,865
有形固定資産	369,939	地方債等	97,154
事業用資産	119,286	長期未払金	0
土地	69,681	退職手当引当金	12,340
立木竹	169	損失補償等引当金	0
建物	100,030	その他	32,370
建物減価償却累計額	△60,747	流動負債	15,036
工作物	5,573	1年内償還予定地方債等	10,086
工作物減価償却累計額	△3,707	未払金	2,463
船舶	3	未払費用	0
船舶減価償却累計額	△3	前受金	8
浮標等	0	前受収益	2
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	1,396
航空機	0	預り金	552
航空機減価償却累計額	0	その他	528
その他	1,100	負債合計	156,900
その他減価償却累計額	△693	【純資産の部】	
建設仮勘定	7,882	固定資産等形成分	404,916
インフラ資産	243,633	余剰分(不足分)	△145,986
土地	65,686	他団体出資等分	0
建物	5,208		
建物減価償却累計額	△2,436		
工作物	298,402		
工作物減価償却累計額	△124,402		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	1,174		
物品	20,990		
物品減価償却累計額	△13,969		
無形固定資産	6,000		
ソフトウェア	0		
その他	5,999		
投資その他の資産	11,183		
投資及び出資金	171		
有価証券	2		
出資金	164		
その他	5		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	1,825		
長期貸付金	140		
基金	9,331		
減債基金	0		
その他	9,331		
その他	126		
徴収不能引当金	△409		
流動資産	28,708		
現金預金	14,824		
未収金	3,667		
短期貸付金	7		
基金	6,827		
財政調整基金	6,827		
減債基金	0		
棚卸資産	3,309		
その他	94		
徴収不能引当金	△20		
繰延資産	0		
資産合計	415,830	純資産合計	258,930
		負債及び純資産合計	415,830

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：百万円)

科目	金額
経常費用	147,587
業務費用	64,330
人件費	22,266
職員給与費	19,095
賞与等引当金繰入額	1,528
退職手当引当金繰入額	1,036
その他	608
物件費等	31,039
物件費	19,034
維持補修費	829
減価償却費	11,004
その他	173
その他の業務費用	11,025
支払利息	1,367
徴収不能引当金繰入額	293
その他	9,365
移転費用	83,257
補助金等	64,380
社会保障給付	18,304
その他	573
経常収益	34,463
使用料及び手数料	19,241
その他	15,222
純経常行政コスト	113,124
臨時損失	338
災害復旧事業費	90
資産除売却損	99
損失補償等引当金繰入額	0
その他	149
臨時利益	114
資産売却益	79
その他	35
純行政コスト	113,348

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：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)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	257,119	391,279	△134,160	0
純行政コスト(△)	△113,348		△113,348	0
財源	115,054		115,054	0
税収等	67,068		67,068	0
国県等補助金	47,987		47,987	0
本年度差額	1,706		1,706	0
固定資産等の変動(内部変動)		13,533	△13,533	
有形固定資産等の増加		13,782	△13,782	
有形固定資産等の減少		△277	277	
貸付金・基金等の増加		300	△300	
貸付金・基金等の減少		△272	272	
資産評価差額	△29	△29		
無償所管換等	134	134		
他団体出資等分の増加	0			0
他団体出資等分の減少	0			0
その他	0	0	0	
本年度純資産変動額	1,811	13,638	△11,826	0
本年度末純資産残高	258,930	404,916	△145,986	0

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：百万円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	134,778
業務費用支出	52,069
人件費支出	21,353
物件費等支出	20,030
支払利息支出	1,367
その他の支出	9,319
移転費用支出	82,709
補助金等支出	64,249
社会保障給付支出	18,304
その他の支出	156
業務収入	142,788
税込等収入	66,598
国県等補助金収入	43,197
使用料及び手数料収入	18,110
その他の収入	14,883
臨時支出	8
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	8
臨時収入	1,185
業務活動収支	9,187
【投資活動収支】	
投資活動支出	15,132
公共施設等整備費支出	12,527
基金積立金支出	2,155
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	45
その他の支出	405
投資活動収入	6,412
国県等補助金収入	3,489
基金取崩収入	2,280
貸付金元金回収収入	37
資産売却収入	79
その他の収入	526
投資活動収支	△8,719
【財務活動収支】	
財務活動支出	9,219
地方債等償還支出	8,988
その他の支出	231
財務活動収入	9,506
地方債等発行収入	9,506
その他の収入	0
財務活動収支	286
本年度資金収支額	754
前年度末資金残高	13,830
本年度末資金残高	14,584
前年度末歳計外現金残高	251
本年度歳計外現金増減額	△11
本年度末歳計外現金残高	240
本年度末現金預金残高	14,824

連結精算表

連結貸借対照表内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日) (単位:百万円)

P.

4

科目	公益財団法人小田原市体育協会会計	株式会社小田原水道サービスセンター	総計 (単純合算)	連結 連結修正等	連結 相殺消去	連結 純計
資産合計	123	163	415,887	0	△57	415,830
固定資産	115	16	387,404	0	△282	387,122
有形固定資産	0	11	370,063	0	△124	369,939
事業用資産	0	8	119,410	0	△124	119,286
土地	0	0	69,804	0	△124	69,681
立木竹	0	0	169	0	0	169
建物	0	29	100,030	0	0	100,030
建物減価償却累計額	0	△21	△60,747	0	0	△60,747
工作物	0	0	5,573	0	0	5,573
工作物減価償却累計額	0	0	△3,707	0	0	△3,707
船舶	0	0	3	0	0	3
船舶減価償却累計額	0	0	△3	0	0	△3
浮標等	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	1,100	0	0	1,100
その他減価償却累計額	0	0	△693	0	0	△693
建設仮勘定	0	0	7,882	0	0	7,882
インフラ資産	0	0	243,633	0	0	243,633
土地	0	0	65,686	0	0	65,686
建物	0	0	5,208	0	0	5,208
建物減価償却累計額	0	0	△2,436	0	0	△2,436
工作物	0	0	298,402	0	0	298,402
工作物減価償却累計額	0	0	△124,402	0	0	△124,402
その他	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	0	0	1,174	0	0	1,174
物品	3	11	20,990	0	0	20,990
物品減価償却累計額	△3	△8	△13,969	0	0	△13,969
無形固定資産	0	0	6,000	0	0	6,000
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	5,999	0	0	5,999
投資その他の資産	115	5	11,341	0	△158	11,183
投資及び出資金	0	5	329	0	△158	171
有価証券	0	0	2	0	0	2
出資金	0	0	322	0	△158	164
その他	0	5	5	0	0	5
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	0	0	1,825	0	0	1,825
長期貸付金	0	0	140	0	0	140
基金	115	0	9,331	0	0	9,331
減債基金	0	0	0	0	0	0
その他	115	0	9,331	0	0	9,331
その他	0	0	126	0	0	126
徴収不能引当金	0	0	△409	0	0	△409
流動資産	8	146	28,484	0	225	28,708
現金預金	8	120	14,291	0	533	14,824
未収金	0	9	3,976	0	△308	3,667
短期貸付金	0	0	7	0	0	7
基金	0	0	6,827	0	0	6,827
財政調整基金	0	0	6,827	0	0	6,827
減債基金	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	0	1	3,309	0	0	3,309
その他	0	16	94	0	0	94
徴収不能引当金	0	0	△20	0	0	△20
繰延資産	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	123	163	415,887	0	△57	415,830
負債合計	18	11	158,014	0	△1,114	156,900
固定負債	15	6	142,862	0	△997	141,865
地方債等	0	0	97,154	0	0	97,154
長期未払金	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	15	6	12,340	0	0	12,340
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	33,367	0	△997	32,370
流動負債	3	4	15,152	0	△117	15,036
1年内償還予定地方債等	0	0	10,086	0	0	10,086
未払金	2	4	2,579	0	△117	2,463
未払費用	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	8	0	0	8
前受収益	0	0	2	0	0	2
賞与等引当金	0	0	1,396	0	0	1,396
預り金	2	0	552	0	0	552
その他	0	0	528	0	0	528
純資産合計	105	152	257,874	0	1,056	258,930
固定資産等形成分	115	16	404,734	0	182	404,916
余剰分(不足分)	△10	136	△146,861	0	874	△145,986
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0

連結精算表

連結行政コスト計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日)

(単位：百万円)

P.

3

科目	病院事業会計	下水道事業会計	総計 (単純合算)	全体 連結修正等	全体 相殺消去	全体 純計	小田原市外二ヶ市町 組合会計	箱根町外二ヶ市組合 会計	神奈川県後期高齢者 医療広域連合会計	小田原市土地開発公 社会計	一般財団法人小田原 市事業協会会計
純経常行政コスト	1,276	2,058	103,272	0	△12,177	91,095	2	0	21,995	△6	48
経常費用	13,042	6,048	137,249	0	△12,420	124,829	43	6	22,022	152	1,055
業務費用	12,607	4,686	63,297	0	△128	63,170	22	1	456	147	993
人件費	6,968	195	21,766	0	0	21,766	4	1	0	3	380
職員給与費	6,475	163	18,606	0	0	18,606	1	0	0	3	372
賞与等引当金繰入額	492	12	1,528	0	0	1,528	0	0	0	0	0
退職手当引当金繰入額	0	20	1,028	0	0	1,028	0	0	0	0	8
その他	0	0	605	0	0	605	2	1	0	0	0
物件費等	5,590	3,659	30,861	0	△128	30,734	19	0	108	140	611
物件費	4,697	340	19,105	0	△128	18,977	19	0	108	1	483
維持補修費	118	36	844	0	0	844	0	0	0	0	4
減価償却費	748	3,282	10,877	0	0	10,877	0	0	0	0	125
その他	27	1	35	0	0	35	0	0	0	138	0
その他の業務費用	50	833	10,671	0	0	10,671	0	0	348	4	2
支払利息	12	830	1,360	0	0	1,360	0	0	0	4	2
徴収不能引当金繰入額	13	3	293	0	0	293	0	0	0	0	0
その他	25	0	9,017	0	0	9,017	0	0	348	0	0
移転費用	434	1,362	73,951	0	△12,292	61,659	20	5	21,566	5	61
補助金等	10	1,347	46,724	0	△3,854	42,870	0	0	21,566	5	2
社会保障給付	0	0	18,305	0	△1	18,304	0	0	0	0	0
他会計への繰出金	0	0	8,437	0	△8,437	0	0	0	0	0	0
その他	424	15	485	0	0	485	20	5	0	0	60
経常収益	11,765	3,990	33,977	0	△243	33,734	40	6	27	158	1,007
使用料及び手数料	11,648	3,370	19,345	0	△13	19,332	2	6	0	0	0
その他	117	620	14,632	0	△229	14,402	38	0	27	158	1,007
純行政コスト	1,333	2,102	103,441	0	△12,177	91,264	2	0	21,995	49	48
臨時損失	56	79	283	0	0	283	0	0	0	55	0
災害復旧事業費	0	0	90	0	0	90	0	0	0	0	0
資産除売却損	5	77	99	0	0	99	0	0	0	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	51	1	94	0	0	94	0	0	0	55	0
臨時利益	0	35	114	0	0	114	0	0	0	0	0
資産売却益	0	0	79	0	0	79	0	0	0	0	0
その他	0	35	35	0	0	35	0	0	0	0	0

連結精算表

連結行政コスト計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日) (単位:百万円)

P.

4

科目	公益財団法人小田原市体育協会会計	株式会社小田原水道サービスセンター会	総計 (単純合算)	連結 連結修正等	連結 相殺消去	連結 純計
純経常行政コスト	62	△9	125,363	0	△12,239	113,124
経常費用	86	82	160,695	0	△13,107	147,587
業務費用	79	79	65,076	0	△746	64,330
人件費	51	61	22,266	0	0	22,266
職員給与費	51	61	19,095	0	0	19,095
賞与等引当金繰入額	0	0	1,528	0	0	1,528
退職手当引当金繰入額	0	0	1,036	0	0	1,036
その他	0	0	608	0	0	608
物件費等	28	17	31,785	0	△746	31,039
物件費	27	16	19,759	0	△725	19,034
維持補修費	0	0	849	0	△21	829
減価償却費	0	1	11,004	0	0	11,004
その他	0	0	173	0	0	173
その他の業務費用	0	0	11,025	0	0	11,025
支払利息	0	0	1,367	0	0	1,367
徴収不能引当金繰入額	0	0	293	0	0	293
その他	0	0	9,365	0	0	9,365
移転費用	7	3	95,619	0	△12,362	83,257
補助金等	7	0	68,304	0	△3,924	64,380
社会保障給付	0	0	18,305	0	△1	18,304
他会計への繰出金	0	0	8,437	0	△8,437	0
その他	0	3	573	0	0	573
経常収益	24	92	35,331	0	△868	34,463
使用料及び手数料	0	0	19,353	0	△112	19,241
その他	24	92	15,978	0	△756	15,222
純行政コスト	62	△9	125,587	0	△12,239	113,348
臨時損失	0	0	338	0	0	338
災害復旧事業費	0	0	90	0	0	90
資産除売却損	0	0	99	0	0	99
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	149	0	0	149
臨時利益	0	0	114	0	0	114
資産売却益	0	0	79	0	0	79
その他	0	0	35	0	0	35

連結精算表

連結純資産変動計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日)

(単位：百万円)

P.

1

科目	一般会計	小田原地下街事業特別会計	広域消防事業特別会計	公共用地先行取得事業特別会計	宿泊等施設事業特別会計	歳入歳出外現金	老人保健医療事業特別会計(一部)	国民健康保険事業特別会計(一部)	総計 (単純合算)	一般会計等 連結修正等	一般会計等 相殺消去
前年度末純資産残高	196,451	2,267	△3,278	△1	0	0	0	0	195,440	0	△124
純行政コスト(△)	△56,225	△283	△3,844	△1	0	0	0	0	△60,352	0	2,461
財源	56,966	186	3,971	1	0	0	0	0	61,123	0	△2,461
税金等	39,520	186	3,947	1	0	0	0	0	43,653	0	△2,461
国県等補助金	17,446	0	24	0	0	0	0	0	17,470	0	0
本年度差額	741	△97	126	0	0	0	0	0	771	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	△50	0	0	0	0	0	0	0	△50	0	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
比例連結割合変更に伴う差額	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	691	△97	126	0	0	0	0	0	720	0	0
本年度末純資産残高	197,142	2,171	△3,152	△1	0	0	0	0	196,160	0	△124

連結精算表

連結純資産変動計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日)

(単位：百万円)

P.

2

科目	一般会計等 純計	競輪事業特別会計	天守閣事業特別会計	下水道事業特別会計	国民健康保険事業特 別会計	国民健康保険診療施 設事業特別会計	公設地方卸売市場事 業特別会計	老人保健医療事業特 別会計（普通会計以 外）	介護保険事業特別会 計	後期高齢者医療事業 特別会計	水道事業会計
前年度末純資産残高	195,316	5,840	1,458	0	1,395	4	996	0	1,059	47	16,315
純行政コスト（△）	△57,892	△40	△33	0	△20,811	△8	△20	0	△14,803	△4,218	279
財源	58,663	0	0	0	20,411	9	27	0	15,055	4,214	122
税金等	41,192	0	0	0	6,117	9	27	0	9,547	4,206	113
国県等補助金	17,470	0	0	0	14,294	0	0	0	5,508	8	8
本年度差額	771	△40	△33	0	△399	1	7	0	252	△4	401
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	0	△29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	△50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84
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
比例連結割合変更に伴う差額	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	720	△69	△33	0	△399	1	7	0	252	△4	485
本年度末純資産残高	196,036	5,772	1,425	0	996	5	1,003	0	1,310	43	16,800

連結精算表

連結純資産変動計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日) (単位:百万円) P. 3

科目	病院事業会計	下水道事業会計	総計 (単純合算)	全体 連結修正等	全体 相殺消去	全体 純計	小田原市外二ヶ市町 組合会計	箱根町外二ヶ市組合 会計	神奈川県後期高齢者 医療広域連合会計	小田原市土地開発公 社会計	一般財団法人小田原 市事業協会会計
前年度末純資産残高	6,358	20,755	249,667	0	840	250,507	755	150	2,127	1,649	1,841
純行政コスト(△)	△1,333	△2,102	△103,441	0	12,177	△91,264	△2	0	△21,995	△49	△48
財源	1,495	2,306	104,761	0	△11,803	92,959	0	0	22,095	0	0
税金等	1,420	1,610	66,703	0	△11,789	54,914	0	0	12,153	0	0
国県等補助金	75	696	38,058	0	△14	38,044	0	0	9,942	0	0
本年度差額	162	204	1,321	0	374	1,695	△2	0	100	△49	△48
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	0	0	△29	0	0	△29	0	0	0	0	0
無償所管換等	0	100	134	0	0	134	0	0	0	0	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
比例連結割合変更に伴う差額	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	162	304	1,426	0	374	1,800	△2	0	100	△49	△48
本年度末純資産残高	6,520	21,059	251,093	0	1,214	252,307	752	150	2,228	1,600	1,793

連結精算表

連結純資産変動計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日) (単位:百万円) P. 4

科目	公益財団法人小田原市体育協会会計	株式会社小田原水道サービスセンター会	総計 (単純合算)	連結 連結修正等	連結 相殺消去	連結 純計
前年度末純資産残高	105	142	256,437	0	682	257,119
純行政コスト(△)	△62	9	△125,587	0	12,239	△113,348
財源	63	0	126,919	0	△11,865	115,054
税金等	0	0	78,856	0	△11,789	67,068
国県等補助金	62	0	48,063	0	△76	47,987
本年度差額	0	9	1,332	0	374	1,706
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	0	0	△29	0	0	△29
無償所管換等	0	0	134	0	0	134
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	0	9	1,437	0	374	1,811
本年度末純資産残高	105	152	257,874	0	1,056	258,930

連結精算表

連結資金収支計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日)

(単位：百万円)

P. 1

科目	一般会計	小田原地下街事業特別会計	広域消防事業特別会計	公共用地先行取得事業特別会計	宿泊等施設事業特別会計	歳入歳出外現金	老人保健医療事業特別会計(一部)	国民健康保険事業特別会計(一部)	総計 (単純合算)	一般会計等 連結修正等	一般会計等 相殺消去
業務活動収支	3,256	94	326	0	0	0	0	0	3,676	0	0
業務支出	54,037	289	3,656	1	0	0	0	0	57,984	0	△2,499
業務費用支出	21,322	278	3,604	1	0	0	0	0	25,205	0	0
人件費支出	10,055	0	3,246	0	0	0	0	0	13,302	0	0
物件費等支出	10,653	270	347	0	0	0	0	0	11,270	0	0
支払利息支出	286	8	10	1	0	0	0	0	305	0	0
その他の支出	328	0	0	0	0	0	0	0	328	0	0
移転費用支出	32,715	11	52	0	0	0	0	0	32,778	0	△2,499
補助金等支出	6,026	6	52	0	0	0	0	0	6,085	0	△38
社会保障給付支出	18,301	0	0	0	0	0	0	0	18,301	0	0
他会計への繰出支出	8,369	0	0	0	0	0	0	0	8,369	0	△2,461
その他の支出	20	4	0	0	0	0	0	0	24	0	0
業務収入	57,293	383	3,983	1	0	0	0	0	61,659	0	△2,499
税収等収入	39,526	186	3,947	1	0	0	0	0	43,659	0	△2,461
国県等補助金収入	14,499	0	24	0	0	0	0	0	14,523	0	0
使用料及び手数料収入	1,585	0	6	0	0	0	0	0	1,590	0	0
その他の収入	1,683	197	6	0	0	0	0	0	1,886	0	△38
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	△6,260	△26	△115	0	0	0	0	0	△6,400	0	0
投資活動支出	11,961	26	115	0	0	0	0	0	12,102	0	0
公共施設等整備費支出	9,552	0	115	0	0	0	0	0	9,667	0	0
基金積立金支出	1,687	26	0	0	0	0	0	0	1,713	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	317	0	0	0	0	0	0	0	317	0	0
その他の支出	405	0	0	0	0	0	0	0	405	0	0
投資活動収入	5,702	0	0	0	0	0	0	0	5,702	0	0
国県等補助金収入	2,947	0	0	0	0	0	0	0	2,947	0	0
基金取崩収入	1,934	0	0	0	0	0	0	0	1,934	0	0
貸付金元金回収収入	336	0	0	0	0	0	0	0	336	0	0
資産売却収入	79	0	0	0	0	0	0	0	79	0	0
その他の収入	405	0	0	0	0	0	0	0	405	0	0
財務活動収支	2,426	△70	△212	0	0	0	0	0	2,144	0	0
財務活動支出	4,201	70	384	0	0	0	0	0	4,655	0	0
地方債等償還支出	4,201	70	384	0	0	0	0	0	4,655	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	6,627	0	172	0	0	0	0	0	6,799	0	0
地方債等発行収入	6,627	0	172	0	0	0	0	0	6,799	0	0
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	△578	△2	0	0	0	0	0	0	△580	0	0
前年度末資金残高	3,984	26	0	0	0	0	0	0	4,011	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	3,407	24	0	0	0	0	0	0	3,430	0	0
前年度末歳計外現金残高	248	0	0	0	0	0	0	0	248	0	0
本年度歳計外現金増減額	△14	0	0	0	0	0	0	0	△14	0	0
本年度末歳計外現金残高	234	0	0	0	0	0	0	0	234	0	0
本年度末現金預金残高	3,641	24	0	0	0	0	0	0	3,664	0	0

連結精算表

連結資金収支計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日)

(単位：百万円)

P.

2

科目	一般会計等 純計	競輪事業特別会計	天守閣事業特別会計	下水道事業特別会計	国民健康保険事業特 別会計	国民健康保険診療施 設事業特別会計	公設地方卸売市場事 業特別会計	老人保健医療事業特 別会計（普通会計以 外）	介護保険事業特別会 計	後期高齢者医療事業 特別会計	水道事業会計
業務活動収支	3,676	△9	57	0	△316	1	14	0	256	2	1,419
業務支出	55,485	11,365	98	0	20,713	24	118	0	14,808	4,214	1,433
業務費用支出	25,205	10,218	83	0	758	23	115	0	712	60	1,427
人件費支出	13,302	129	26	0	192	10	35	0	220	27	331
物件費等支出	11,270	1,793	56	0	252	13	79	0	466	29	885
支払利息支出	305	0	1	0	0	0	0	0	0	0	211
その他の支出	328	8,295	0	0	314	0	0	0	26	4	0
移転費用支出	30,279	1,148	15	0	19,955	0	3	0	14,096	4,154	6
補助金等支出	6,046	1,098	0	0	19,937	0	0	0	14,091	4,154	1
社会保障給付支出	18,301	0	0	0	0	0	0	0	4	0	0
他会計への繰出支出	5,908	50	0	0	18	0	0	0	0	0	0
その他の支出	24	0	15	0	0	0	3	0	0	0	4
業務収入	59,160	11,357	155	0	20,397	25	132	0	15,064	4,216	2,852
税収等収入	41,199	0	0	0	6,054	9	27	0	9,520	4,203	0
国県等補助金収入	14,523	0	0	0	14,294	0	0	0	5,508	8	0
使用料及び手数料収入	1,590	0	0	0	0	0	77	0	0	0	2,568
その他の収入	1,848	11,357	155	0	49	16	28	0	36	6	284
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	△6,400	24	△49	0	0	0	△6	0	△200	0	△981
投資活動支出	12,102	9	194	0	0	0	6	0	200	0	1,146
公共施設等整備費支出	9,667	9	164	0	0	0	6	0	0	0	1,146
基金積立金支出	1,713	0	30	0	0	0	0	0	200	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	317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	5,702	33	145	0	0	0	0	0	0	0	166
国県等補助金収入	2,947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61
基金取崩収入	1,934	33	145	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元金回収収入	336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産売却収入	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105
財務活動収支	2,144	0	△44	0	0	0	△6	0	0	0	△143
財務活動支出	4,655	0	44	0	0	0	6	0	0	0	713
地方債等償還支出	4,655	0	44	0	0	0	6	0	0	0	713
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	6,799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	570
地方債等発行収入	6,799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	570
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	△580	15	△35	0	△317	1	1	0	57	2	295
前年度末資金残高	4,011	161	75	0	557	3	13	0	302	54	2,794
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	3,430	176	40	0	240	4	14	0	358	57	3,089
前年度末歳計外現金残高	248	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	△14	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	234	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0
本年度末現金預金残高	3,664	176	40	0	246	4	14	0	358	57	3,089

連結精算表

連結資金収支計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日)

(単位：百万円)

P.

3

科目	病院事業会計	下水道事業会計	総計 (単純合算)	全体 連結修正等	全体 相殺消去	全体 純計	小田原市外二ヶ市町 組合会計	箱根町外二ヶ市組合 会計	神奈川県後期高齢者 医療広域連合会計	小田原市土地開発公 社会計	一般財団法人小田原 市事業協会会計
業務活動収支	1,071	2,676	8,847	0	388	9,236	△2	0	100	145	97
業務支出	11,175	2,653	124,585	0	△12,305	112,280	42	6	22,022	14	922
業務費用支出	11,163	1,421	51,185	0	△15	51,170	22	1	456	9	860
人件費支出	6,372	216	20,861	0	0	20,861	4	1	0	3	372
物件費等支出	4,779	375	19,997	0	△15	19,982	19	0	108	1	483
支払利息支出	13	830	1,361	0	0	1,361	0	0	0	4	2
その他の支出	0	0	8,967	0	0	8,967	0	0	348	0	4
移転費用支出	13	1,233	73,400	0	△12,290	61,110	20	5	21,566	5	61
補助金等支出	10	1,218	46,595	0	△3,852	42,743	0	0	21,566	0	2
社会保障給付支出	0	0	18,305	0	△1	18,304	0	0	0	0	0
他会計への繰出支出	0	0	8,437	0	△8,437	0	0	0	0	0	0
その他の支出	2	15	63	0	0	63	20	5	0	5	60
業務収入	12,247	5,288	133,391	0	△11,917	121,475	40	6	20,987	159	1,019
税収等収入	1,420	1,342	66,233	0	△11,789	54,444	0	0	12,153	0	0
国県等補助金収入	58	0	34,390	0	0	34,390	0	0	8,806	0	0
使用料及び手数料収入	10,652	3,326	18,214	0	△13	18,201	2	6	0	0	0
その他の収入	117	620	14,554	0	△115	14,439	38	0	28	159	1,019
臨時支出	0	8	8	0	0	8	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	8	8	0	0	8	0	0	0	0	0
臨時収入	0	49	49	0	0	49	0	0	1,136	0	0
投資活動収支	△287	△576	△8,475	0	△322	△8,796	△1	△1	△4	0	△44
投資活動支出	296	1,387	15,340	0	0	15,340	1	1	172	0	44
公共施設等整備費支出	268	1,387	12,647	0	0	12,647	0	0	0	0	6
基金積立金支出	0	0	1,943	0	0	1,943	1	1	172	0	38
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	28	0	345	0	0	345	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	405	0	0	405	0	0	0	0	0
投資活動収入	9	811	6,865	0	△322	6,544	0	0	168	0	0
国県等補助金収入	1	480	3,489	0	0	3,489	0	0	0	0	0
基金取崩収入	0	0	2,112	0	0	2,112	0	0	168	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	337	0	0	337	0	0	0	0	0
資産売却収入	0	0	79	0	0	79	0	0	0	0	0
その他の収入	7	331	848	0	△322	526	0	0	0	0	0
財務活動収支	△312	△1,504	134	0	0	134	0	0	0	△148	0
財務活動支出	512	3,441	9,371	0	0	9,371	0	0	0	148	0
地方債等償還支出	281	3,441	9,140	0	0	9,140	0	0	0	148	0
その他の支出	231	0	231	0	0	231	0	0	0	0	0
財務活動収入	200	1,936	9,506	0	0	9,506	0	0	0	0	0
地方債等発行収入	200	1,936	9,506	0	0	9,506	0	0	0	0	0
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	472	596	507	0	67	574	△3	△1	97	△3	53
前年度末資金残高	2,042	1,241	11,253	0	341	11,594	41	2	1,813	18	145
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	2,514	1,837	11,760	0	408	12,168	38	1	1,910	15	198
前年度末歳計外現金残高	0	0	251	0	0	251	0	0	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	△11	0	0	△11	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	0	240	0	0	240	0	0	0	0	0
本年度末現金預金残高	2,514	1,837	12,000	0	408	12,408	38	1	1,910	15	198

連結精算表

連結資金収支計算書内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日) (単位:百万円) P. 4

科目	公益財団法人小田原市体育協会会計	株式会社小田原水道サービスセンター会	総計 (単純合算)	連結 連結修正等	連結 相殺消去	連結 純計
業務活動収支	△10	6	9,185	0	2	9,187
業務支出	97	81	147,769	0	△12,991	134,778
業務費用支出	89	78	52,701	0	△632	52,069
人件費支出	51	61	21,353	0	0	21,353
物件費等支出	38	16	20,661	0	△632	20,030
支払利息支出	0	0	1,367	0	0	1,367
その他の支出	0	1	9,319	0	0	9,319
移転費用支出	7	3	95,068	0	△12,359	82,709
補助金等支出	7	0	68,170	0	△3,921	64,249
社会保障給付支出	0	0	18,305	0	△1	18,304
他会計への繰出支出	0	0	8,437	0	△8,437	0
その他の支出	0	3	156	0	0	156
業務収入	87	87	155,777	0	△12,989	142,788
税収等収入	0	0	78,386	0	△11,789	66,598
国県等補助金収入	62	0	43,259	0	△62	43,197
使用料及び手数料収入	0	0	18,222	0	△111	18,110
その他の収入	25	87	15,910	0	△1,027	14,883
臨時支出	0	0	8	0	0	8
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	8	0	0	8
臨時収入	0	0	1,185	0	0	1,185
投資活動収支	0	0	△8,524	0	△195	△8,719
投資活動支出	0	0	15,558	0	△426	15,132
公共施設等整備費支出	0	0	12,653	0	△126	12,527
基金積立金支出	0	0	2,155	0	0	2,155
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	345	0	△300	45
その他の支出	0	0	405	0	0	405
投資活動収入	0	0	7,034	0	△622	6,412
国県等補助金収入	0	0	3,489	0	0	3,489
基金取崩収入	0	0	2,280	0	0	2,280
貸付金元金回収収入	0	0	337	0	△300	37
資産売却収入	0	0	79	0	0	79
その他の収入	0	0	848	0	△322	526
財務活動収支	0	0	△14	0	300	286
財務活動支出	0	0	9,519	0	△300	9,219
地方債等償還支出	0	0	9,288	0	△300	8,988
その他の支出	0	0	231	0	0	231
財務活動収入	0	0	9,506	0	0	9,506
地方債等発行収入	0	0	9,506	0	0	9,506
その他の収入	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	△10	6	647	0	107	754
前年度末資金残高	18	114	13,404	0	426	13,830
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	8	120	14,051	0	533	14,584
前年度末歳計外現金残高	0	0	251	0	0	251
本年度歳計外現金増減額	0	0	△11	0	0	△11
本年度末歳計外現金残高	0	0	240	0	0	240
本年度末現金預金残高	8	120	14,291	0	533	14,824

注 記 (連結財務書類)

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

なお、一部の連結対象団体（一般財団法人、地方三公社、株式会社）においては、原則、取得原価とする。

(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

先入先出法による原価法による。

(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 45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

また、一部の連結対象団体においては、主として期末における退職給付債務の見込み額に基づき計上。

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、下水道事業会計及び一部の連結対象団体については、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。ただし、水道事業会計、病院事業会計、下水道事業会計及び一部の連結対象団体については、法人税法上の基準による。

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、下水道事業会計及び一部の連結対象団体については、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

変更なし

(2) 表示方法の変更

変更なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

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

該当なし

(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 連結財務書類の連結対象団体（会計）は次のとおり

区分	団体（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
連結	小田原市土地開発公社	地方三公社	全部連結
連結	公益財団法人 小田原市体育協会	第三セクター等	全部連結
連結	一般財団法人 小田原市事業協会	第三セクター等	全部連結
連結	株式会社 小田原市水道サービスセンター	第三セクター等	全部連結
連結	小田原市外二ヶ市町組合	一部事務組合	全部連結
連結	箱根町外二ヶ市組合	一部事務組合	全部連結
連結	神奈川県後期高齢者医療広域連合	広域連合	比例連結

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 31 年 4 月 1 日～令和元年 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。

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: 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	176,351,828	8,200,153	115,709	184,436,272	65,150,471	2,587,737	119,285,801
土地	68,984,590	695,963	0	69,680,553	0	0	69,680,553
立木竹	168,828	0	0	168,828	0	0	168,828
建物	98,905,816	1,157,555	33,556	100,029,815	60,747,458	2,222,176	39,282,357
工作物	5,479,992	95,012	2,444	5,572,560	3,707,420	146,652	1,865,140
船舶	2,972	0	0	2,972	2,971	0	1
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,065,100	34,629	0	1,099,729	692,622	218,909	407,107
建設仮勘定	1,744,530	6,216,994	79,709	7,881,815	0	0	7,881,815
インフラ資産	366,449,669	4,384,866	363,455	370,471,080	126,838,089	7,110,607	243,632,991
土地	65,277,178	453,776	44,528	65,686,426	0	0	65,686,426
建物	4,591,979	616,476	0	5,208,455	2,436,390	120,644	2,772,065
工作物	295,790,887	2,665,330	54,423	298,401,794	124,401,699	6,989,963	174,000,095
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	789,625	649,284	264,504	1,174,405	0	0	1,174,405
物品	20,282,958	878,983	171,958	20,989,983	13,969,400	1,096,388	7,020,583
合計	563,084,455	13,464,002	651,122	575,897,335	205,957,960	10,794,732	369,939,375