

連結貸借対照表

(平成30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	385,487	固定負債	141,149
有形固定資産	367,767	地方債等	96,443
事業用資産	113,758	長期未払金	0
土地	68,985	退職手当引当金	11,909
土地減損損失累計額	0	損失補償等引当金	0
立木竹	169	その他	32,797
建物	98,906	流動負債	15,148
建物減価償却累計額	△58,556	1年内償還予定地方債等	10,616
建物減損損失累計額	0	未払金	2,108
工作物	5,480	未払費用	0
工作物減価償却累計額	△3,561	前受金	8
工作物減損損失累計額	0	前受収益	1
船舶	3	賞与等引当金	1,319
船舶減価償却累計額	△3	預り金	573
船舶減損損失累計額	0	その他	522
浮標等	0		
浮標等減価償却累計額	0	負債合計	156,297
浮標物減損損失累計額	0	【純資産の部】	
航空機	0	固定資産等形成分	391,279
航空機減価償却累計額	0	余剰分(不足分)	△134,160
航空機減損損失累計額	0	他団体出資等分	0
その他	1,065		
その他減価償却累計額	△474		
その他減損損失累計額	0		
建設仮勘定	1,745		
インフラ資産	246,711		
土地	65,277		
土地減損損失累計額	0		
建物	4,592		
建物減価償却累計額	△2,316		
建物減損損失累計額	0		
工作物	295,791		
工作物減価償却累計額	△117,423		
工作物減損損失累計額	0		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
その他減損損失累計額	0		
建設仮勘定	790		
物品	20,283		
物品減価償却累計額	△12,985		
物品減損損失累計額	0		
無形固定資産	6,088		
ソフトウェア	0		
その他	6,088		
投資その他の資産	11,632		
投資及び出資金	199		
有価証券	31		
出資金	164		
その他	4		
長期延滞債権	1,894		
長期貸付金	155		
基金	9,688		
減債基金	0		
その他	9,688		
その他	133		
徴収不能引当金	△437		
流動資産	27,929		
現金預金	14,081		
未収金	3,565		
短期貸付金	9		
基金	6,596		
財政調整基金	6,596		
減債基金	0		
棚卸資産	3,497		
その他	203		
徴収不能引当金	△22		
繰延資産	0		
資産合計	413,416	純資産合計	257,119
		負債及び純資産合計	413,416

連結行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：百万円)

科目	金額
経常費用	148,941
業務費用	64,506
人件費	21,370
職員給与費	18,773
賞与等引当金繰入額	1,452
退職手当引当金繰入額	546
その他	599
物件費等	32,206
物件費	18,787
維持補修費	1,262
減価償却費	11,354
その他	804
その他の業務費用	10,930
支払利息	1,533
徴収不能引当金繰入額	335
その他	9,062
移転費用	84,435
補助金等	66,008
社会保障給付	17,903
その他	524
経常収益	34,388
使用料及び手数料	18,856
その他	15,532
純経常行政コスト	△114,554
臨時損失	233
災害復旧事業費	0
資産除売却損	45
損失補償等引当金繰入額	0
その他	188
臨時利益	131
資産売却益	106
その他	25
純行政コスト	△114,656

連結純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：百万円)

科目	合計	連結純資産		
		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	254,848	394,557	△139,709	0
純行政コスト(△)	△114,656		△114,656	0
財源	117,066		117,066	0
税金等	79,287		79,287	0
国県等補助金	37,779		37,779	0
本年度差額	2,409		2,409	0
固定資産等の変動(内部変動)		△3,140	3,140	
有形固定資産等の増加		8,627	△8,627	
有形固定資産等の減少		△11,954	11,954	
貸付金・基金等の増加		441	△441	
貸付金・基金等の減少		△254	254	
資産評価差額	28	28		
無償所管換等	△167	△167		
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	2,271	△3,278	5,549	0
本年度末純資産残高	257,119	391,279	△134,160	0

連結資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：百万円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	135,645
業務費用支出	51,567
人件費支出	20,784
物件費等支出	20,223
支払利息支出	1,535
その他の支出	9,025
移転費用支出	84,077
補助金等支出	66,048
社会保障給付支出	17,903
その他の支出	126
業務収入	145,770
税金等収入	78,569
国県等補助金収入	34,475
使用料及び手数料収入	17,881
その他の収入	14,845
臨時支出	2
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	2
臨時収入	1,115
業務活動収支	11,239
【投資活動収支】	
投資活動支出	10,182
公共施設等整備費支出	6,684
基金積立金支出	3,067
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	27
その他の支出	405
投資活動収入	4,190
国県等補助金収入	1,833
基金取崩収入	1,615
貸付金元金回収収入	5
資産売却収入	230
その他の収入	506
投資活動収支	△5,992
【財務活動収支】	
財務活動支出	10,870
地方債等償還支出	10,537
その他の支出	333
財務活動収入	6,552
地方債等発行収入	6,552
その他の収入	0
財務活動収支	△4,318
本年度資金収支額	929
前年度末資金残高	12,901
本年度末資金残高	13,830
前年度末歳計外現金残高	279
本年度歳計外現金増減額	△28
本年度末歳計外現金残高	251
本年度末現金預金残高	14,081

精算表
平成29年度 小田原市
貸借対照表（連結）

科目	純計
資産合計	413,416
固定資産	385,487
有形固定資産	367,767
事業用資産	113,758
土地	68,985
立木竹	169
建物	98,906
建物減価償却累計額	△58,556
工作物	5,480
工作物減価償却累計額	△3,561
船舶	3
船舶減価償却累計額	△3
浮標等	0
浮標等減価償却累計額	0
航空機	0
航空機減価償却累計額	0
その他	1,065
その他減価償却累計額	△474
建設仮勘定	1,745
インフラ資産	246,711
土地	65,277
建物	4,592
建物減価償却累計額	△2,316
工作物	295,791
工作物減価償却累計額	△117,423
その他	0
その他減価償却累計額	0
建物仮勘定	790
物品	20,283
物品減価償却累計額	△12,985
無形固定資産	6,088
ソフトウェア	0
その他	6,088
投資その他の資産	11,632
投資及び出資金	199
有価証券	31
出資金	164
その他	4
投資損失引当金	0
長期延滞債権	1,894
長期貸付金	155
基金	9,688
減価基金	0
その他	9,688
その他	133
徴収不能引当金	△437
流動資産	27,929
現金預金	14,081
未収金	3,565
短期貸付金	9
基金	6,596
財政調整基金	6,596
減価基金	0
棚卸資産	3,497
その他	203
徴収不能引当金	△22
繰延資産	0
負債・純資産合計	
負債合計	156,297
固定負債	141,149
地方債等	96,443
長期未払金	0
退職手当引当金	11,909
損失補償等引当金	0
その他	32,797
流動負債	15,148
1年内償還予定地方債等	10,616
未払金	2,108
未払費用	0
前受金	8
前受収益	1
賞与等引当金	1,319
預り金	573
その他	522
純資産合計	257,119
固定資産等形成分	391,279
余剰分（不足分）	△134,160
他団体出資等分	0

精算表

平成29年度 小田原市

行政コスト計算書（連結）

(単位：百万円) P. 3

科目	小田原市 下水道事業	二ヶ市町組合 二ヶ市町組合	二ヶ市組合 二ヶ市組合	県後期高齢者 県後期高齢者	土地開発公社 土地開発公社	事業協会 事業協会	体育協会 体育協会	水道サービス 水道サービス	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去
純経常行政コスト	△2,268	△1	1	△21,497	3	△84	△61	9	△127,000	0	12,446
経常費用	6,243	42	6	21,521	794	1,092	83	81	162,298	0	△13,356
業務費用	5,128	22	1	427	789	1,030	76	76	65,294	0	△787
人件費	249	4	1	0	4	383	50	60	21,370	0	0
職員給与費	218	0	0	0	4	375	50	60	18,773	0	0
賞与等引当金繰入額	12	0	0	0	0	0	0	0	1,452	0	0
退職手当引当金繰入額	20	0	0	0	0	8	0	0	546	0	0
その他	0	3	1	0	0	0	0	0	599	0	0
物件費等	3,969	18	0	93	776	645	25	16	32,993	0	△787
物件費	350	18	0	93	1	514	25	15	19,557	0	△771
維持補修費	27	0	0	0	0	9	0	0	1,278	0	△16
減価償却費	3,591	0	0	0	0	122	0	1	11,354	0	0
その他	1	0	0	0	774	0	0	0	804	0	0
その他の業務費用	909	0	0	334	10	2	0	0	10,930	0	0
支払利息	907	0	0	0	10	2	0	0	1,533	0	0
徴収不能引当金繰入額	2	0	0	0	0	0	0	0	335	0	0
その他	0	0	0	334	0	0	0	0	9,062	0	0
移転費用	1,116	20	5	21,094	5	62	8	5	97,004	0	△12,569
補助金等	1,108	0	0	21,094	5	5	7	0	70,177	0	△4,168
社会保障給付	0	0	0	0	0	0	0	0	17,903	0	0
他会計への繰出金	0	0	0	0	0	0	0	0	8,401	0	△8,401
その他	8	20	5	0	0	57	0	5	524	0	0
経常収益	3,975	41	6	23	797	1,009	22	90	35,298	0	△910
使用料及び手数料	3,343	2	6	0	0	0	0	0	19,025	0	△169
その他	632	38	0	23	797	1,009	22	90	16,273	0	△741
純行政コスト	△2,254	△1	1	△21,497	3	△84	△61	9	△126,979	0	0
臨時損失	10	0	0	0	0	0	0	0	233	0	0
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	3	0	0	0	0	0	0	0	45	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	8	0	0	0	0	0	0	0	188	0	0
臨時利益	25	0	0	0	0	0	0	0	255	0	△124
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	230	0	△124
その他	25	0	0	0	0	0	0	0	25	0	0

精算表

平成29年度 小田原市

行政コスト計算書（連結）

（単位：百万円） P.

4

科目	純計
純経常行政コスト	△114,554
経常費用	148,941
業務費用	64,506
人件費	21,370
職員給与費	18,773
賞与等引当金繰入額	1,452
退職手当引当金繰入額	546
その他	599
物件費等	32,206
物件費	18,787
維持補修費	1,262
減価償却費	11,354
その他	804
その他の業務費用	10,930
支払利息	1,533
徴収不能引当金繰入額	335
その他	9,062
移転費用	84,435
補助金等	66,008
社会保障給付	17,903
他会計への繰出金	0
その他	524
経常収益	34,388
使用料及び手数料	18,856
その他	15,532
純行政コスト	△114,656
臨時損失	233
災害復旧事業費	0
資産除売却損	45
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	188
臨時利益	131
資産売却益	106
その他	25

精算表

平成29年度 小田原市

純資産変動計算書（連結）

（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	195,920	2,430	△3,315	△149	0	0	0	0	194,886	0	194,886
純行政コスト（△）	△55,896	△279	△3,821	122	0	0	0	0	△59,874	0	△57,638
財源	56,916	116	3,858	26	0	0	0	0	60,917	0	58,557
税金等	40,400	116	3,809	26	0	0	0	0	44,352	0	41,991
国県等補助金	16,516	0	49	0	0	0	0	0	16,565	0	16,565
本年度差額	1,020	△163	37	149	0	0	0	0	1,043	0	919
固定資産の変動（内部変動）	△278	△189	△111	0	0	0	0	0	△579	0	△579
有形固定資産等の増加	5,058	8	117	0	0	0	0	0	5,183	0	5,183
有形固定資産等の減少	△5,336	△197	△229	0	0	0	0	0	△5,762	0	△5,762
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	△489	0	0	0	0	0	0	0	△489	0	△489
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	531	△163	37	149	0	0	0	0	554	0	430
本年度末純資産残高	196,451	2,267	△3,278	△1	0	0	0	0	195,440	0	195,316

精算表

平成29年度 小田原市

純資産変動計算書（連結）

（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	5,781	1,403	0	1,527	3	998	0	934	83	15,798	6,123
純行政コスト（△）	31	51	0	△23,530	△8	△26	0	△14,550	△4,217	309	△1,278
財源	0	4	0	23,398	9	24	0	14,675	4,181	125	1,513
税金等	0	0	0	17,858	9	24	0	9,481	4,181	117	1,450
国県等補助金	0	4	0	5,540	0	0	0	5,193	0	8	63
本年度差額	31	55	0	△132	1	△2	0	125	△36	434	235
固定資産の変動（内部変動）	△23	△75	0	△35	0	1	0	0	0	△45	△287
有形固定資産等の増加	13	9	0	183	0	7	0	34	6	1,196	466
有形固定資産等の減少	△35	△84	0	△218	0	△7	0	△34	△6	△1,241	△740
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△98
資産評価差額	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	0	0	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	59	55	0	△132	1	△2	0	125	△36	518	235
本年度末純資産残高	5,840	1,458	0	1,395	4	996	0	1,059	47	16,315	6,358

精算表

平成29年度 小田原市

純資産変動計算書（連結）

（単位：百万円） P. 3

科目	小田原市 下水道事業	二ヶ市町組合 二ヶ市町組合	二ヶ市組合 二ヶ市組合	県後期高齢者 県後期高齢者	土地開発公社 土地開発公社	事業協会 事業協会	体育協会 体育協会	水道サービス 水道サービス	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去
前年度末純資産残高	20,479	616	149	2,129	1,646	1,872	105	134	254,666	0	0
純行政コスト（△）	△2,254	△1	1	△21,497	3	△84	△61	9	△126,979	0	0
財源	2,431	0	0	21,496	0	54	61	0	128,888	0	0
税金等	1,647	0	0	11,861	0	0	0	0	90,980	0	0
国県等補助金	784	0	0	9,636	0	54	61	0	37,908	0	0
本年度差額	177	△1	1	△1	3	△30	△1	9	1,909	0	0
固定資産の変動（内部変動）	△2,240	1	1	155	0	△3	△10	0	△3,140	0	0
有形固定資産等の増加	1,453	0	0	0	0	76	0	1	8,627	0	0
有形固定資産等の減少	△3,694	0	0	0	0	△131	0	△1	△11,954	0	0
貸付金・基金等の増加	1	1	1	300	0	53	0	0	441	0	0
貸付金・基金等の減少	△1	0	0	△145	0	0	△10	0	△254	0	0
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	28	0	0
無償所管換等	99	140	0	0	0	0	0	0	△167	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
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	276	139	1	△1	3	△30	△1	9	1,771	0	0
本年度末純資産残高	20,755	755	150	2,127	1,649	1,841	105	142	256,437	0	0

精算表

平成29年度 小田原市

純資産変動計算書（連結）

（単位：百万円） P.

4

科目	純計
前年度末純資産残高	254,848
純行政コスト（△）	△114,656
財源	117,066
税金等	79,287
国県等補助金	37,779
本年度差額	2,409
固定資産の変動（内部変動）	△3,140
有形固定資産等の増加	8,627
有形固定資産等の減少	△11,954
貸付金・基金等の増加	441
貸付金・基金等の減少	△254
資産評価差額	28
無償所管換等	△167
他団体出資等分の増加	0
他団体出資等分の減少	0
その他	0
本年度純資産変動額	2,271
本年度末純資産残高	257,119

精算表

平成29年度 小田原市

資金収支計算書（連結）

(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	54,146	277	3,445	1	0	0	0	0	57,869	△2,399	55,469
業務費用支出	21,564	264	3,392	1	0	0	0	0	25,221	0	25,221
人件費支出	9,732	0	3,119	0	0	0	0	0	12,851	0	12,851
物件費等支出	11,244	255	257	0	0	0	0	0	11,756	0	11,756
支払利息支出	343	9	15	1	0	0	0	0	368	0	368
その他の支出	246	0	0	0	0	0	0	0	246	0	246
移転費用支出	32,582	13	53	0	0	0	0	0	32,648	△2,399	30,248
補助金等支出	6,376	6	53	0	0	0	0	0	6,434	△39	6,395
社会保障給付支出	17,898	0	0	0	0	0	0	0	17,898	0	17,898
他会計への繰出支出	8,301	0	0	0	0	0	0	0	8,301	△2,360	5,941
その他の支出	7	7	0	0	0	0	0	0	14	0	14
業務収入	58,343	311	3,868	26	0	0	0	0	62,548	△2,399	60,149
税収等収入	40,365	116	3,809	26	0	0	0	0	44,317	△2,360	41,957
国県等補助金収入	15,051	0	49	0	0	0	0	0	15,100	0	15,100
使用料及び手数料収入	1,596	0	4	0	0	0	0	0	1,600	0	1,600
その他の収入	1,331	195	6	0	0	0	0	0	1,531	△39	1,492
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	7,335	45	117	0	0	0	0	0	7,497	△124	7,373
公共施設等整備費支出	4,939	8	117	0	0	0	0	0	5,064	△124	4,940
基金積立金支出	1,691	37	0	0	0	0	0	0	1,728	0	1,728
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	300	0	0	0	0	0	0	0	300	0	300
その他の支出	405	0	0	0	0	0	0	0	405	0	405
投資活動収入	3,876	0	0	124	0	0	0	0	4,000	△124	3,876
国県等補助金収入	1,465	0	0	0	0	0	0	0	1,465	0	1,465
基金取崩収入	1,471	0	0	0	0	0	0	0	1,471	0	1,471
貸付金元金回収収入	305	0	0	0	0	0	0	0	305	0	305
資産売却収入	230	0	0	124	0	0	0	0	354	△124	230
その他の収入	405	0	0	0	0	0	0	0	405	0	405
財務活動収支											
財務活動支出	4,411	0	392	149	0	0	0	0	4,951	0	4,951
地方債等償還支出	4,300	0	392	149	0	0	0	0	4,841	0	4,841
その他の支出	110	0	0	0	0	0	0	0	110	0	110
財務活動収入	3,969	0	86	0	0	0	0	0	4,055	0	4,055
地方債等発行収入	3,969	0	86	0	0	0	0	0	4,055	0	4,055
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	297	△11	0	0	0	0	0	0	286	0	286
前年度末資金残高	3,688	37	0	0	0	0	0	0	3,724	0	3,724
本年度末資金残高	3,984	26	0	0	0	0	0	0	4,011	0	4,011
前年度末歳計外現金残高	275	0	0	0	0	0	0	0	275	0	275
本年度歳計外現金増減額	△26	0	0	0	0	0	0	0	△26	0	△26
本年度末歳計外現金残高	248	0	0	0	0	0	0	0	248	0	248
本年度末現金預金残高	4,233	26	0	0	0	0	0	0	4,259	0	4,259

精算表

平成29年度 小田原市

資金収支計算書(連結)

(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	11,233	76	0	23,283	24	113	0	14,472	4,206	1,422	10,991
業務費用支出	10,110	76	0	659	24	109	0	754	57	1,421	10,972
人件費支出	102	20	0	187	10	34	0	214	25	358	6,324
物件費等支出	1,886	54	0	266	14	75	0	437	26	833	4,632
支払利息支出	0	2	0	0	0	1	0	0	0	229	16
その他の支出	8,123	0	0	205	0	0	0	102	5	0	0
移転費用支出	1,123	0	0	22,624	0	4	0	13,718	4,150	2	19
補助金等支出	1,042	0	0	22,604	0	0	0	13,714	4,150	1	11
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	80	0	0	20	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	8
業務収入	11,329	221	0	23,315	25	129	0	14,657	4,180	3,137	12,196
税収等収入	0	0	0	17,737	9	24	0	9,450	4,176	0	1,450
国県等補助金収入	0	4	0	5,540	0	0	0	5,193	0	0	54
使用料及び手数料収入	0	0	0	0	0	79	0	0	0	2,858	10,561
その他の収入	11,329	217	0	38	16	26	0	14	4	279	131
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	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	1	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	255	209	0	300	0	7	0	243	0	1,123	418
公共施設等整備費支出	12	9	0	0	0	7	0	0	0	1,123	391
基金積立金支出	243	200	0	300	0	0	0	243	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	26
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元回収収入	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	8
財務活動収支											
財務活動支出	0	44	0	0	0	6	0	0	0	660	502
地方債等償還支出	0	44	0	0	0	6	0	0	0	660	279
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223
財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	100
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	100
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	△159	△107	0	△269	1	3	0	△58	△26	612	396
前年度末資金残高	320	182	0	826	2	10	0	360	81	2,182	1,646
本年度末資金残高	161	75	0	557	3	13	0	302	54	2,794	2,042
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	5	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	3	0	0	0	0	0	0	0
本年度末現金預金残高	161	75	0	560	3	13	0	302	54	2,794	2,042

精算表

平成29年度 小田原市

資金収支計算書(連結)

(単位:百万円)

P.

3

科目	小田原市 下水道事業	二ヶ市町組合 二ヶ市町組合	二ヶ市組合 二ヶ市組合	県後期高齢者 県後期高齢者	土地開発公社 土地開発公社	事業協会 事業協会	体育協会 体育協会	水道サービス 水道サービス	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去
業務活動収支											
業務支出	2,601	41	6	21,521	22	963	73	80	148,995	0	△13,351
業務費用支出	1,444	21	1	427	17	900	65	75	52,353	0	△785
人件費支出	165	4	1	0	4	375	50	60	20,784	0	0
物件費等支出	373	18	0	93	2	514	15	15	21,008	0	△785
支払利息支出	907	0	0	0	12	2	0	0	1,536	0	0
その他の支出	0	0	0	334	0	9	0	1	9,025	0	0
移転費用支出	1,157	20	5	21,094	5	62	8	5	96,642	0	△12,565
補助金等支出	1,149	0	0	21,094	0	5	7	0	70,213	0	△4,165
社会保障給付支出	0	0	0	0	0	0	0	0	17,903	0	0
他会計への繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	8,401	0	△8,401
その他の支出	8	20	5	0	5	57	0	5	126	0	0
業務収入	4,802	41	6	20,413	1,591	942	83	94	159,710	0	△13,940
税収等収入	1,239	0	0	11,861	0	0	0	0	90,262	0	△11,693
国県等補助金収入	0	0	0	8,529	0	54	61	0	34,535	0	△60
使用料及び手数料収入	2,931	2	6	0	0	0	0	0	18,037	0	△156
その他の収入	632	38	0	24	1,591	888	22	94	16,876	0	△2,031
臨時支出	1	0	0	0	0	0	0	0	2	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	1	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0
臨時収入	8	0	0	1,107	0	0	0	0	1,115	0	0
投資活動収支											
投資活動支出	1,154	1	1	298	0	128	0	0	11,634	0	△1,452
公共施設等整備費支出	1,154	0	0	0	0	76	0	0	7,836	0	△1,152
基金積立金支出	0	1	1	298	0	53	0	0	3,067	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	327	0	△300
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	405	0	0
投資活動収入	691	0	0	144	0	0	0	0	4,927	0	△737
国県等補助金収入	367	0	0	0	0	0	0	0	1,835	0	△1
基金取崩収入	0	0	0	144	0	0	0	0	1,615	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0	305	0	△300
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	354	0	△124
その他の収入	324	0	0	0	0	0	0	0	818	0	△312
財務活動収支											
財務活動支出	3,433	0	0	0	1,575	0	0	0	11,170	0	△300
地方債等償還支出	3,433	0	0	0	1,575	0	0	0	10,837	0	△300
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	333	0	0
財務活動収入	1,798	0	0	0	0	0	0	0	6,552	0	0
地方債等発行収入	1,798	0	0	0	0	0	0	0	6,552	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	110	△2	0	△155	△5	△149	10	14	502	0	0
前年度末資金残高	1,131	0	2	1,968	23	294	7	100	12,901	0	0
本年度末資金残高	1,241	△2	2	1,813	18	145	18	114	13,404	0	0
前年度末歳計外現金残高	0	43	0	0	0	0	0	0	279	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△28	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	43	0	0	0	0	0	0	251	0	0
本年度末現金預金残高	1,241	41	2	1,813	18	145	18	114	13,655	0	0

精算表

平成29年度 小田原市

資金収支計算書(連結)

(単位:百万円)

P.

4

科目	純計
業務活動収支	
業務支出	135,645
業務費用支出	51,567
人件費支出	20,784
物件費等支出	20,223
支払利息支出	1,535
その他の支出	9,025
移転費用支出	84,077
補助金等支出	66,048
社会保障給付支出	17,903
他会計への繰出支出	0
その他の支出	126
業務収入	145,770
税収等収入	78,569
国県等補助金収入	34,475
使用料及び手数料収入	17,881
その他の収入	14,845
臨時支出	2
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	2
臨時収入	1,115
投資活動収支	
投資活動支出	10,182
公共施設等整備費支出	6,684
基金積立金支出	3,067
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	27
その他の支出	405
投資活動収入	4,190
国県等補助金収入	1,833
基金取崩収入	1,615
貸付金元金回収収入	5
資産売却収入	230
その他の収入	506
財務活動収支	
財務活動支出	10,870
地方債等償還支出	10,537
その他の支出	333
財務活動収入	6,552
地方債等発行収入	6,552
その他の収入	0
本年度資金収支額	929
前年度末資金残高	12,901
本年度末資金残高	13,830
前年度末歳計外現金残高	279
本年度歳計外現金増減額	△28
本年度末歳計外現金残高	251
本年度末現金預金残高	14,081

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 30 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: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	173,419,185,237	3,678,244,490	1,124,335,083	175,973,094,644	62,593,786,427	2,593,342,854	113,379,308,217
土地	68,749,024,568	489,467,479	618,253,459	68,620,238,588	0	0	68,620,238,588
立木竹	168,827,907	0	0	168,827,907	0	0	168,827,907
建物	97,894,369,968	1,390,947,665	393,883,460	98,891,434,173	58,556,333,721	2,240,770,852	40,335,100,452
工作物	5,271,913,694	208,442,037	364,007	5,479,991,724	3,560,768,194	143,062,230	1,919,223,530
船舶	2,971,500	0	0	2,971,500	2,971,498	188,999	2
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,031,968,808	36,439,032	3,307,500	1,065,100,340	473,713,014	209,320,773	591,387,326
建設仮勘定	300,108,792	1,552,948,277	108,526,657	1,744,530,412	0	0	1,744,530,412
インフラ資産	362,994,720,860	3,642,004,705	187,357,269	366,449,368,296	119,739,059,706	7,143,254,619	246,710,308,590
土地	64,330,555,881	946,321,256	0	65,276,877,137	0	0	65,276,877,137
建物	4,683,919,320	200,000	92,140,000	4,591,979,320	2,315,746,330	158,520,462	2,276,232,990
工作物	293,702,558,052	2,136,082,839	47,754,084	295,790,886,807	117,423,313,376	6,984,734,157	178,367,573,431
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	277,687,607	559,400,610	47,463,185	789,625,032	0	0	789,625,032
物品	19,598,963,355	951,965,450	267,970,436	20,282,958,369	12,984,862,414	1,165,242,754	7,298,095,955
合計	556,012,869,452	8,272,214,645	1,579,662,788	562,705,421,309	195,317,708,547	10,901,840,227	367,387,712,762