

全体貸借対照表

(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	384,308	固定負債	141,125
有形固定資産	367,942	地方債等	96,587
事業用資産	117,354	長期未払金	0
土地	69,681	退職手当引当金	12,175
立木竹	29	損失補償等引当金	0
建物	97,618	その他	32,362
建物減価償却累計額	△60,108	流動負債	13,360
工作物	5,478	1年内償還予定地方債等	8,475
工作物減価償却累計額	△3,624	未払金	2,425
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	1,396
航空機	0	預り金	549
航空機減価償却累計額	0	その他	515
その他	1,084		
その他減価償却累計額	△684		
建設仮勘定	7,882		
インフラ資産	243,633		
土地	65,686		
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	20,795		
物品減価償却累計額	△13,841		
無形固定資産	5,999		
ソフトウェア	0		
その他	5,999		
投資その他の資産	10,367		
投資及び出資金	323		
有価証券	2		
出資金	321		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	1,821		
長期貸付金	140		
基金	8,371		
減債基金	0		
その他	8,371		
その他	121		
徴収不能引当金	△409		
流動資産	22,484		
現金預金	12,408		
未収金	3,728		
短期貸付金	7		
基金	6,138		
財政調整基金	6,138		
減債基金	0		
棚卸資産	146		
その他	78		
徴収不能引当金	△20		
繰延資産	0		
資産合計	406,792		
		負債合計	154,485
		【純資産の部】	
		固定資産等形成分	401,413
		余剰分（不足分）	△149,106
		他団体出資等分	0
		純資産合計	252,307
		負債及び純資産合計	406,792

全体行政コスト計算書

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	124,829
業務費用	63,170
人件費	21,766
職員給与費	18,606
賞与等引当金繰入額	1,528
退職手当引当金繰入額	1,028
その他	605
物件費等	30,734
物件費	18,977
維持補修費	844
減価償却費	10,877
その他	35
その他の業務費用	10,671
支払利息	1,360
徴収不能引当金繰入額	293
その他	9,017
移転費用	61,659
補助金等	42,870
社会保障給付	18,304
その他	485
経常収益	33,734
使用料及び手数料	19,332
その他	14,402
純経常行政コスト	91,095
臨時損失	283
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	94
臨時利益	114
資産売却益	79
その他	35
純行政コスト	91,264

全体純資産変動計算書

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	250,507	387,700	△137,193	0
純行政コスト(△)	△91,264		△91,264	0
財源	92,959		92,959	0
税収等	54,914		54,914	0
国県等補助金	38,044		38,044	0
本年度差額	1,695		1,695	0
固定資産等の変動(内部変動)		13,608	△13,608	
有形固定資産等の増加		13,772	△13,772	
有形固定資産等の減少		△149	149	
貸付金・基金等の増加		87	△87	
貸付金・基金等の減少		△102	102	
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	1,800	13,713	△11,913	0
本年度末純資産残高	252,307	401,413	△149,106	0

全体資金収支計算書

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	112,280
業務費用支出	51,170
人件費支出	20,861
物件費等支出	19,982
支払利息支出	1,361
その他の支出	8,967
移転費用支出	61,110
補助金等支出	42,743
社会保障給付支出	18,304
その他の支出	63
業務収入	121,475
税込等収入	54,444
国県等補助金収入	34,390
使用料及び手数料収入	18,201
その他の収入	14,439
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	49
業務活動収支	9,236
【投資活動収支】	
投資活動支出	15,340
公共施設等整備費支出	12,647
基金積立金支出	1,943
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	345
その他の支出	405
投資活動収入	6,544
国県等補助金収入	3,489
基金取崩収入	2,112
貸付金元金回収収入	337
資産売却収入	79
その他の収入	526
投資活動収支	△8,796
【財務活動収支】	
財務活動支出	9,371
地方債等償還支出	9,140
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	134
本年度資金収支額	574
前年度末資金残高	11,594
本年度末資金残高	12,168
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	12,408

全体精算表

全体貸借対照表内訳表

(自平成30年 4月 1日 至平成31年 3月 31日)

(単位：百万円)

P.

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
資産合計	10,377	91,967	406,689	0	103	406,792
固定資産	5,617	89,514	384,431	0	△124	384,308
有形固定資産	5,425	84,716	368,066	0	△124	367,942
事業用資産	4,082	0	117,478	0	△124	117,354
土地	240	0	69,804	0	△124	69,681
立木竹	29	0	29	0	0	29
建物	10,668	0	97,618	0	0	97,618
建物減価償却累計額	△7,294	0	△60,108	0	0	△60,108
工作物	371	0	5,478	0	0	5,478
工作物減価償却累計額	△332	0	△3,624	0	0	△3,624
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	1,084	0	1,084	0	0	1,084
その他減価償却累計額	△684	0	△684	0	0	△684
建設仮勘定	0	0	7,882	0	0	7,882
インフラ資産	0	83,019	243,633	0	0	243,633
土地	0	715	65,686	0	0	65,686
建物	0	693	5,208	0	0	5,208
建物減価償却累計額	0	△162	△2,436	0	0	△2,436
工作物	0	90,184	298,402	0	0	298,402
工作物減価償却累計額	0	△8,453	△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	43	1,174	0	0	1,174
物品	5,929	2,837	20,795	0	0	20,795
物品減価償却累計額	△4,587	△1,141	△13,841	0	0	△13,841
無形固定資産	0	4,796	5,999	0	0	5,999
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
その他	0	4,796	5,999	0	0	5,999
投資その他の資産	192	2	10,367	0	0	10,367
投資及び出資金	0	0	323	0	0	323
有価証券	0	0	2	0	0	2
出資金	0	0	321	0	0	321
その他	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	0	0	1,821	0	0	1,821
長期貸付金	96	2	140	0	0	140
基金	0	0	8,371	0	0	8,371
減債基金	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	8,371	0	0	8,371
その他	121	0	121	0	0	121
徴収不能引当金	△25	0	△409	0	0	△409
流動資産	4,760	2,453	22,258	0	227	22,484
現金預金	2,514	1,837	12,000	0	408	12,408
未収金	2,234	581	3,909	0	△181	3,728
短期貸付金	0	0	7	0	0	7
基金	0	0	6,138	0	0	6,138
財政調整基金	0	0	6,138	0	0	6,138
減債基金	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	26	1	146	0	0	146
その他	0	36	78	0	0	78
徴収不能引当金	△14	△3	△20	0	0	△20
繰延資産	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	10,377	91,967	406,689	0	103	406,792
負債合計	3,857	70,908	155,596	0	△1,112	154,485
固定負債	1,885	66,754	142,122	0	△997	141,125
地方債等	603	37,752	96,587	0	0	96,587
長期未払金	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	950	59	12,175	0	0	12,175
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0
その他	331	28,943	33,359	0	△997	32,362
流動負債	1,972	4,153	13,475	0	△115	13,360
1年内償還予定地方債等	219	3,406	8,475	0	0	8,475
未払金	1,165	716	2,539	0	△115	2,425
未払費用	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	341	24	1,396	0	0	1,396
預り金	15	0	549	0	0	549
その他	232	7	515	0	0	515
純資産合計	6,520	21,059	251,093	0	1,214	252,307
固定資産等形成分	5,617	89,514	401,073	0	340	401,413
剰余分(不足分)	903	△68,455	△149,980	0	874	△149,106
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0

全体精算表

全体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
純経常行政コスト	1,276	2,058	103,272	0	△12,177	91,095
経常費用	13,042	6,048	137,249	0	△12,420	124,829
業務費用	12,607	4,686	63,297	0	△128	63,170
人件費	6,968	195	21,766	0	0	21,766
職員給与費	6,475	163	18,606	0	0	18,606
賞与等引当金繰入額	492	12	1,528	0	0	1,528
退職手当引当金繰入額	0	20	1,028	0	0	1,028
その他	0	0	605	0	0	605
物件費等	5,590	3,659	30,861	0	△128	30,734
物件費	4,697	340	19,105	0	△128	18,977
維持補修費	118	36	844	0	0	844
減価償却費	748	3,282	10,877	0	0	10,877
その他	27	1	35	0	0	35
その他の業務費用	50	833	10,671	0	0	10,671
支払利息	12	830	1,360	0	0	1,360
徴収不能引当金繰入額	13	3	293	0	0	293
その他	25	0	9,017	0	0	9,017
移転費用	434	1,362	73,951	0	△12,292	61,659
補助金等	10	1,347	46,724	0	△3,854	42,870
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	424	15	485	0	0	485
経常収益	11,765	3,990	33,977	0	△243	33,734
使用料及び手数料	11,648	3,370	19,345	0	△13	19,332
その他	117	620	14,632	0	△229	14,402
純行政コスト	1,333	2,102	103,441	0	△12,177	91,264
臨時損失	56	79	283	0	0	283
災害復旧事業費	0	0	90	0	0	90
資産除売却損	5	77	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	51	1	94	0	0	94
臨時利益	0	35	114	0	0	114
資産売却益	0	0	79	0	0	79
その他	0	35	35	0	0	35

全体精算表

全体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

全体精算表

全体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

全体精算表

全体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
業務活動収支	1,071	2,676	8,847	0	388	9,236
業務支出	11,175	2,653	124,585	0	△12,305	112,280
業務費用支出	11,163	1,421	51,185	0	△15	51,170
人件費支出	6,372	216	20,861	0	0	20,861
物件費等支出	4,779	375	19,997	0	△15	19,982
支払利息支出	13	830	1,361	0	0	1,361
その他の支出	0	0	8,967	0	0	8,967
移転費用支出	13	1,233	73,400	0	△12,290	61,110
補助金等支出	10	1,218	46,595	0	△3,852	42,743
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	2	15	63	0	0	63
業務収入	12,247	5,288	133,391	0	△11,917	121,475
税収等収入	1,420	1,342	66,233	0	△11,789	54,444
国県等補助金収入	58	0	34,390	0	0	34,390
使用料及び手数料収入	10,652	3,326	18,214	0	△13	18,201
その他の収入	117	620	14,554	0	△115	14,439
臨時支出	0	8	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	8	8	0	0	8
臨時収入	0	49	49	0	0	49
投資活動収支	△287	△576	△8,475	0	△322	△8,796
投資活動支出	296	1,387	15,340	0	0	15,340
公共施設等整備費支出	268	1,387	12,647	0	0	12,647
基金積立金支出	0	0	1,943	0	0	1,943
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	28	0	345	0	0	345
その他の支出	0	0	405	0	0	405
投資活動収入	9	811	6,865	0	△322	6,544
国県等補助金収入	1	480	3,489	0	0	3,489
基金取崩収入	0	0	2,112	0	0	2,112
貸付金元金回収収入	0	0	337	0	0	337
資産売却収入	0	0	79	0	0	79
その他の収入	7	331	848	0	△322	526
財務活動収支	△312	△1,504	134	0	0	134
財務活動支出	512	3,441	9,371	0	0	9,371
地方債等償還支出	281	3,441	9,140	0	0	9,140
その他の支出	231	0	231	0	0	231
財務活動収入	200	1,936	9,506	0	0	9,506
地方債等発行収入	200	1,936	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	472	596	507	0	67	574
前年度末資金残高	2,042	1,241	11,253	0	341	11,594
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	2,514	1,837	11,760	0	408	12,168
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	2,514	1,837	12,000	0	408	12,408

全体精算表

全体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

全体精算表

全体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 計	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

全体精算表

全体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
前年度末純資産残高	6,358	20,755	249,667	0	840	250,507
純行政コスト(△)	△1,333	△2,102	△103,441	0	12,177	△91,264
財源	1,495	2,306	104,761	0	△11,803	92,959
税金等	1,420	1,610	66,703	0	△11,789	54,914
国県等補助金	75	696	38,058	0	△14	38,044
本年度差額	162	204	1,321	0	374	1,695
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	100	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	162	304	1,426	0	374	1,800
本年度末純資産残高	6,520	21,059	251,093	0	1,214	252,307

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

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。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。

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

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 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 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（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 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	38,128 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	4,327 百万円
将来負担額	87,539 百万円
充当可能基金額	14,508 百万円
特定財源見込額	19,144 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	53,990 百万円

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 1,801 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	9,236 百万円
投資活動収入の国県等補助金収入	3,489 百万円
未収債権・未払債務等の増加	2,716 百万円
減価償却費	△10,877 百万円
賞与引当金繰入額	△1,528 百万円
退職手当引当金繰入額	△1,028 百万円
徴収不能引当金繰入額	△293 百万円
資産除売却益	79 百万円
資産除売却損	△99 百万円

純資産変動計算書の本年度差額 1,695 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	該当なし

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 65 百万円

受贈により取得した資産の額 190 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: 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	173,692,674	8,194,538	113,265	181,773,947	64,419,679	2,488,596	117,354,268
土地	68,984,590	695,963	0	69,680,553	0	0	69,680,553
立木竹	28,559	0	0	28,559	0	0	28,559
建物	96,493,877	1,157,555	33,556	97,617,876	60,108,428	2,131,882	37,509,448
工作物	5,385,064	92,730	0	5,477,794	3,624,419	142,968	1,853,375
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	1,053,082	31,296	0	1,084,378	683,861	213,746	400,517
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	20,093,703	873,404	171,958	20,795,149	13,840,685	1,067,796	6,954,464
合計	560,236,046	13,452,808	648,678	573,040,176	205,098,453	10,666,999	367,941,723