

神奈川県市町村職員退職手当組合

統一的な基準に基づく財務書類

【令和元年度(2019年度)】

- 1. 貸借対照表(B/S)**
- 2. 行政コスト計算書(P/L)**
- 3. 純資産変動計算書(N/W)**
- 4. 資金収支計算書(C/F)**

【B／S】貸借対照表（令和元年度）

（令和2年3月31日現在）

（単位：円）

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
固定資産	3,554,896,000	固定負債	3,554,896,000
有形固定資産		地方債	
事業用資産		長期未払金	
土地		退職手当引当金	2,310,000
立木竹		退職手当引当準備金	3,552,586,000
建物		損失補償等引当金	
建物減価償却累計額		その他	
工作物		流動負債	1,479,481
工作物減価償却累計額		1年内償還予定地方債	
船舶		未払金	
船舶減価償却累計額		未払費用	
浮標等		前受金	
浮標等減価償却累計額		前受収益	
航空機		賞与等引当金	1,433,630
航空機減価償却累計額		預り金	45,851
その他		その他	
その他減価償却累計額		負債合計	3,556,375,481
建設仮勘定		純 資 産 の 部	
インフラ資産		固定資産等形成分	3,554,896,000
土地		余剰分（不足分）	△ 3,240,826,472
建物			
建物減価償却累計額			
工作物			
工作物減価償却累計額			
その他			
その他減価償却累計額			
建設仮勘定			
物品			
物品減価償却累計額			
無形固定資産			
ソフトウェア			
その他			
投資その他の資産	3,554,896,000		
投資及び出資金			
有価証券			
出資金			
その他			
投資損失引当金			
長期延滞債権			
長期貸付金			
基金	3,554,896,000		
減債基金			
その他	3,554,896,000		
その他			
徴収不能引当金			
流動資産	315,549,009		
現金預金	315,549,009		
未収金			
短期貸付金			
基金			
財政調整基金			
減債基金			
棚卸資産			
その他			
徴収不能引当金			
資産合計	3,870,445,009	純資産合計	314,069,528
		負債及び純資産合計	3,870,445,009

【P／L】行政コスト計算書（令和元年度）

自 平成31年4月01日
至 令和2年3月31日

（単位：円）

科 目	金 額
経常費用	3,148,334,197
業務費用	3,092,869,299
人件費	3,083,256,497
職員給与費	3,081,822,867
賞与等引当金繰入額	1,433,630
退職手当引当金繰入額	
その他	
物件費等	9,612,802
物件費	9,612,802
維持補修費	
減価償却費	
その他	
その他の業務費用	
支払利息	
徴収不能引当金繰入額	
その他	
移転費用	55,464,898
補助金等	5,464,898
社会保障給付	
他会計への操出金	
退職手当支給準備金繰入額	50,000,000
その他	
経常収益	1,738,747
使用料及び手数料	
その他	1,738,747
純経常行政コスト	3,146,595,450
臨時損失	
災害復旧事業費	
資産除売却損	
投資損失引当金繰入額	
損失補償等引当金繰入額	
その他	
臨時利益	
資産売却益	
その他	
純行政コスト	3,146,595,450

【N／W】純資産変動計算書（令和元年度）

自 平成31年4月01日
至 令和2年3月31日

（単位：円）

科 目	合 計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高 (A)	72,531,226	3,504,896,000	△ 3,432,364,774
純行政コスト(△) (B)	△ 3,146,595,450		△ 3,146,595,450
財源 (C)	3,388,133,752		3,388,133,752
税収等	3,388,133,752		3,388,133,752
国県等補助金			
本年度差額 (B) + (C) → (D)	241,538,302		241,538,302
固定資産等の変動(内部変動) (E)		50,000,000	△ 50,000,000
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		50,000,000	△ 50,000,000
貸付金・基金等の減少			
資産評価差額 (F)			
無償所管換等 (G)			
その他 (H)			
本年度純資産変動額 (D) ～ (H) → (I)	241,538,302	50,000,000	191,538,302
本年度末純資産残高 (A) － (I) → (J)	314,069,528	3,554,896,000	△ 3,240,826,472

【C／F】資金収支計算書（令和元年度）

自 平成31年4月01日

至 令和2年3月31日

（単位：円）

科 目	金 額
【業務活動収支】	
業務支出 ①	3,097,419,205
業務費用支出	3,091,954,307
人件費支出	3,082,341,505
物件費等支出	9,612,802
支払利息支出	
その他の支出	
移転費用支出	5,464,898
補助金等支出	5,464,898
社会保障給付支出	
他会計への操出支出	
その他の支出	
業務収入 ②	3,389,872,499
税収等収入	3,388,133,752
国県等補助金収入	
使用料及び手数料収入	
その他の収入	1,738,747
臨時支出 ③	
災害復旧事業費支出	
その他の支出	
臨時収入 ④	
業務活動収支 (②+④)－(①+③)→ ⑤	292,453,294
【投資活動収支】	
投資活動支出 ⑥	50,000,000
公共施設等整備費支出	
基金積立金支出	50,000,000
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 ⑦	
国県等補助金収入	
基金取崩収入	
貸付金元金回収収入	
資産売却収入	
その他の収入	
投資活動収支 ⑦－⑥→ ⑧	△ 50,000,000
【財務活動収支】	
財務活動支出 ⑨	
地方債償還支出	
その他の支出	
財務活動収入 ⑩	
地方債発行収入	
その他の収入	
財務活動収支 ⑩－⑨→ ⑪	
本年度資金収支額 (⑤+⑧+⑪)→ ⑫	242,453,294
前年度末資金残高 ⑬	73,049,864
本年度末資金残高 ⑭	315,503,158
前年度末歳計外現金残高 ⑮	73,899
本年度歳計外現金増減額 (⑭－⑮)→ ⑯	△ 28,048
本年度末歳計外現金残高 ⑰	45,851
本年度末現金預金残高 (⑭+⑰)→ ⑱	315,549,009