

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

【平成30年度】

- 1 貸借対照表
- 2 行政コスト計算書
- 3 純資産変動計算書
- 4 資金収支計算書

【B/S】貸借対照表（平成30年度）
（平成31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	3,504,896,000	固定負債	3,504,896,000
有形固定資産	0	地方債	
事業用資産	0	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	3,502,586,000
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	592,537
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	518,638
航空機減価償却累計額		預り金	73,899
その他		その他	
その他減価償却累計額		負債合計	3,505,488,537
建設仮勘定			
インフラ資産	0	【純資産の部】	
土地		固定資産等形成分	3,504,896,000
建物		余剰分（不足分）	△ 3,432,364,774
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	0		
ソフトウェア			
その他			
投資その他の資産	3,504,896,000		
投資及び出資金	0		
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	3,504,896,000		
減債基金			
その他	3,504,896,000		
その他	0		
徴収不能引当金			
流動資産	73,123,763		
現金預金	73,123,763		
未収金			
短期貸付金			
基金	0		
財政調整基金			
減債基金			
棚卸資産			
その他			
徴収不能引当金		純資産合計	72,531,226
資産合計	3,578,019,763	負債・純資産合計	3,578,019,763

【P/L】行政コスト計算書（平成30年度）

自 平成30年4月01日

至 平成31年3月31日

（単位：円）

科 目	金 額	備 考
経常費用	3,609,513,664	
業務費用	3,452,708,424	
人件費	3,443,278,836	
職員給与費	3,442,760,198	
賞与等引当金繰入額	518,638	
退職手当引当金繰入額	0	
その他		
物件費等	9,429,588	
物件費	9,429,588	
維持補修費		
減価償却費		
その他		
その他の業務費用	0	
支払利息		
徴収不能引当金繰入額		
その他		
移転費用	156,805,240	
補助金等	5,219,240	
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	151,586,000	
その他		
経常収益	13,795,572	
使用料及び手数料		
その他	13,795,572	
純経常行政コスト	3,595,718,092	
臨時損失	0	
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	3,595,718,092	

【N/W】純資産変動計算書（平成30年度）

自 平成30年4月01日
至 平成31年3月31日

（単位：円）

科 目	合 計	備 考		
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)	
前年度末純資産残高	191,080,210	3,364,826,875	△ 3,173,746,665	
純行政コスト（△）	△ 3,595,718,092		△ 3,595,718,092	
財源	3,488,685,983	0	3,488,685,983	
収等	3,488,685,983		3,488,685,983	
国県等補助金	0		0	
本年度差額 (B)+(C)	△ 107,032,109		△ 107,032,109	
固定資産等の変動（内部変動）	0	140,069,125	△ 140,069,125	
有形固定資産等の増加	0			
有形固定資産等の減少	0			
貸付金・基金等の増加	0	151,586,000	△ 151,586,000	
貸付金・基金等の減少	0	△ 11,516,875	11,516,875	基金取崩：0 返済金残高減：11,516,875
資産評価差額	0			
無償所管換等	0			
その他 (H)	△ 11,516,875		△ 11,516,875	返済金残高減：△11,516,875
本年度純資産変動額 (D)～(H)	△ 118,548,984	140,069,125	△ 258,618,109	
本年度末純資産残高 (A)～(I)	72,531,226	3,504,896,000	△ 3,432,364,774	

【C/F】資金収支計算書（平成30年度）

自 平成30年4月01日
至 平成31年3月31日

（単位：円）

科 目	金 額	備 考
【業務活動収支】		
業務支出 ①	3,458,028,547	
業務費用支出	3,452,809,307	
人件費支出	3,443,379,719	
物件費等支出	9,429,588	
支払利息支出		
その他の支出		
移転費用支出	5,219,240	
補助金等支出	5,219,240	
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	3,502,481,555	
税収等収入	3,488,685,983	
国県等補助金収入		
使用料及び手数料収入		
その他の収入	13,795,572	
臨時支出 ③	0	
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 ⑤ = (②+④) - (①+③)	44,453,008	
【投資活動収支】		
投資活動支出 ⑥	151,586,000	
公共施設等整備費支出		
基金積立金支出	151,586,000	
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	0	
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 ⑧ = ⑦ - ⑥	△ 151,586,000	
【財務活動収支】		
財務活動支出 ⑨	0	
地方債償還支出		
その他の支出		
財務活動収入 ⑩	0	
地方債発行収入		
その他の収入		
財務活動収支 ⑪ = ⑩ - ⑨	0	
本年度資金収支額 ⑫ = ⑤ + ⑧ + ⑪	△ 107,132,992	
前年度末資金残高 ⑬	180,182,856	
本年度末資金残高 ⑭	73,049,864	
前年度末歳計外現金残高 ⑮	195,792	
本年度歳計外現金増減額 ⑯ = ⑰ - ⑮	△ 121,893	
本年度末歳計外現金残高 ⑰	73,899	
本年度末現金預金残高 ⑱ = ⑭ + ⑰	73,123,763	