

\*出力条件  
 \*会計年度：H29  
 \*出力帳票選択：財務書類  
 \*団体区分：全体  
 \*団体／会計コード：  
 \*出力範囲：年次  
 \*出力金額単位：千円

## 全体貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

| 科目            | 金額           | 科目             | 金額          |
|---------------|--------------|----------------|-------------|
| <b>【資産の部】</b> |              | <b>【負債の部】</b>  |             |
| 固定資産          | 92,259,463 ※ | 固定負債           | 10,420,586  |
| 有形固定資産        | 88,506,303 ※ | 地方債等           | 10,154,586  |
| 事業用資産         | 36,221,967 ※ | 長期未払金          | -           |
| 土地            | 16,778,322   | 退職手当引当金        | -           |
| 立木竹           | -            | 損失補償等引当金       | -           |
| 建物            | 39,548,545   | その他            | 266,000     |
| 建物減価償却累計額     | △ 21,142,217 | 流動負債           | 1,882,947   |
| 工作物           | 4,595,747    | 1年内償還予定地方債等    | 1,084,262   |
| 工作物減価償却累計額    | △ 3,571,853  | 未払金            | -           |
| 船舶            | -            | 未払費用           | -           |
| 船舶減価償却累計額     | -            | 前受金            | -           |
| 浮標等           | -            | 前受収益           | -           |
| 浮標等減価償却累計額    | -            | 賞与等引当金         | 298,868     |
| 航空機           | -            | 預り金            | 384,455     |
| 航空機減価償却累計額    | -            | その他            | 115,362     |
| その他           | -            | 負債合計           | 12,303,533  |
| その他減価償却累計額    | -            | <b>【純資産の部】</b> |             |
| 建設仮勘定         | 13,424       | 固定資産等形成分       | 94,198,798  |
| インフラ資産        | 52,163,587   | 余剰分(不足分)       | △ 9,935,600 |
| 土地            | 14,488,616   |                |             |
| 建物            | 107,975      |                |             |
| 建物減価償却累計額     | △ 89,058     |                |             |
| 工作物           | 86,258,467   |                |             |
| 工作物減価償却累計額    | △ 49,186,571 |                |             |
| その他           | -            |                |             |
| その他減価償却累計額    | -            |                |             |
| 建設仮勘定         | 584,158      |                |             |
| 物品            | 1,232,016    |                |             |
| 物品減価償却累計額     | △ 1,111,267  |                |             |
| 無形固定資産        | 378,565      |                |             |
| ソフトウェア        | 378,565      |                |             |
| その他           | -            |                |             |
| 投資その他の資産      | 3,374,594 ※  |                |             |
| 投資及び出資金       | 21,017       |                |             |
| 有価証券          | 10,000       |                |             |
| 出資金           | 11,017       |                |             |
| その他           | -            |                |             |
| 投資損失引当金       | -            |                |             |
| 長期延滞債権        | 371,009      |                |             |
| 長期貸付金         | -            |                |             |
| 基金            | 2,639,611    |                |             |
| 減債基金          | -            |                |             |
| その他           | 2,639,611    |                |             |
| その他           | 389,650      |                |             |
| 徴収不能引当金       | △ 46,692     |                |             |
| 流動資産          | 4,307,269 ※  |                |             |
| 現金預金          | 2,166,064    |                |             |
| 未収金           | 231,628      |                |             |
| 短期貸付金         | -            |                |             |
| 基金            | 1,939,335    |                |             |
| 財政調整基金        | 1,925,835    |                |             |
| 減債基金          | 13,500       |                |             |
| 棚卸資産          | -            |                |             |
| その他           | -            |                |             |
| 徴収不能引当金       | △ 29,759     |                |             |
| 繰延資産          | -            |                |             |
| 資産合計          | 96,566,731 ※ | 純資産合計          | 84,263,198  |
|               |              | 負債及び純資産合計      | 96,566,731  |

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

\*出力条件  
 \*会計年度：H29  
 \*出力帳票選択：財務書類  
 \*団体区分：全体  
 \*団体／会計コード：  
 \*出力範囲：年次  
 \*出力金額単位：千円

## 全体行政コスト計算書

自 平成29年4月1日  
 至 平成30年3月31日

(単位:千円)

| 科目          | 金額             |
|-------------|----------------|
| 経常費用        | 34,365,126 ※   |
| 業務費用        | 13,709,475 ※   |
| 人件費         | 4,240,654 ※    |
| 職員給与費       | 3,659,088      |
| 賞与等引当金繰入額   | 298,868        |
| 退職手当引当金繰入額  | -              |
| その他         | 282,697        |
| 物件費等        | 8,981,745      |
| 物件費         | 6,011,458      |
| 維持補修費       | 230,069        |
| 減価償却費       | 2,740,218      |
| その他         | -              |
| その他の業務費用    | 487,076        |
| 支払利息        | 166,732        |
| 徴収不能引当金繰入額  | 56,106         |
| その他         | 264,238        |
| 移転費用        | 20,655,651     |
| 補助金等        | 15,210,586     |
| 社会保障給付      | 4,743,389      |
| 他会計への繰出金    | 697,472        |
| その他         | 4,204          |
| 経常収益        | 1,443,103 ※    |
| 使用料及び手数料    | 574,846        |
| その他         | 868,258        |
| 純経常行政コスト    | △ 32,922,023   |
| 臨時損失        | 698            |
| 災害復旧事業費     | -              |
| 資産除売却損      | 698            |
| 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        | 5,807          |
| 資産売却益       | 5,807          |
| その他         | -              |
| 純行政コスト      | △ 32,916,913 ※ |

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

\*出力条件  
 \*会計年度：H29  
 \*出力帳票選択：財務書類  
 \*団体区分：全体  
 \*団体／会計コード：  
 \*出力範囲：年次  
 \*出力金額単位：千円

## 全体純資産変動計算書

自 平成29年4月1日  
 至 平成30年3月31日

(単位：千円)

| 科目             | 合計           | 固定資産<br>等形成分 | 余剰分<br>(不足分) |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 前年度末純資産残高      | 84,156,981   | 94,701,235   | △ 10,544,254 |
| 純行政コスト(△)      | △ 32,916,913 |              | △ 32,916,913 |
| 財源             | 33,013,282   |              | 33,013,282   |
| 税金等            | 26,139,384   |              | 26,139,374   |
| 国県等補助金         | 6,873,908    |              | 6,873,908    |
| 本年度差額          | 96,369       |              | 96,369       |
| 固定資産等の変動(内部変動) |              | △ 512,285    | 512,285      |
| 有形固定資産等の増加     |              | 2,352,080    | △ 2,352,080  |
| 有形固定資産等の減少     |              | △ 3,027,551  | 3,027,551    |
| 貸付金・基金等の増加     |              | 642,196      | △ 642,196    |
| 貸付金・基金等の減少     |              | △ 479,010    | 479,010      |
| 資産評価差額         | -            | -            |              |
| 無償所管換等         | 458,088      | 458,088      |              |
| その他            | △ 448,240    | △ 448,240    | -            |
| 本年度純資産変動額      | 106,217      | △ 502,437    | 608,654      |
| 本年度末純資産残高      | 84,263,198   | 94,198,798   | △ 9,935,600  |

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

\*出力条件  
 \*会計年度：H29  
 \*出力帳票選択：財務書類  
 \*団体区分：全体  
 \*団体／会計コード：  
 \*出力範囲：年次  
 \*出力金額単位：千円

## 全体資金収支計算書

自 平成29年4月1日  
 至 平成30年3月31日

(単位:千円)

| 科目                 | 金額                   |
|--------------------|----------------------|
| <b>【業務活動収支】</b>    |                      |
| 業務支出               | 31,006,638           |
| 業務費用支出             | 10,350,987           |
| 人件費支出              | 4,185,249            |
| 物件費等支出             | 5,776,210            |
| 支払利息支出             | 166,732              |
| その他の支出             | 222,796              |
| 移転費用支出             | 20,655,651           |
| 補助金等支出             | 15,210,586           |
| 社会保障給付支出           | 4,743,389            |
| 他会計への繰出支出          | 697,472              |
| その他の支出             | 4,204                |
| 業務収入               | 34,112,389 ※         |
| 税金等収入              | 26,081,267           |
| 国県等補助金収入           | 6,587,821            |
| 使用料及び手数料収入         | 575,061              |
| その他の収入             | 868,241              |
| 臨時支出               | -                    |
| 災害復旧事業費支出          | -                    |
| その他の支出             | -                    |
| 臨時収入               | -                    |
| <b>業務活動収支</b>      | <b>3,105,751</b>     |
| <b>【投資活動収支】</b>    |                      |
| 投資活動支出             | 3,116,823            |
| 公共施設等整備費支出         | 2,352,080            |
| 基金積立金支出            | 644,743              |
| 投資及び出資金支出          | -                    |
| 貸付金支出              | 120,000              |
| その他の支出             | -                    |
| 投資活動収入             | 835,510              |
| 国県等補助金収入           | 286,087              |
| 基金取崩収入             | 423,616              |
| 貸付金元金回収収入          | 120,000              |
| 資産売却収入             | 5,807                |
| その他の収入             | -                    |
| <b>投資活動収支</b>      | <b>△ 2,281,313 ※</b> |
| <b>【財務活動収支】</b>    |                      |
| 財務活動支出             | 1,262,453            |
| 地方債償還支出            | 1,165,970            |
| その他の支出             | 96,483               |
| 財務活動収入             | 187,000              |
| 地方債発行収入            | 187,000              |
| その他の収入             | -                    |
| <b>財務活動収支</b>      | <b>△ 1,075,453 ※</b> |
| <b>本年度資金収支額</b>    | <b>△ 251,016</b>     |
| <b>前年度末資金残高</b>    | <b>2,032,626</b>     |
| <b>本年度末資金残高</b>    | <b>1,781,610</b>     |
| <b>前年度末歳計外現金残高</b> | <b>380,456</b>       |
| <b>本年度歳計外現金増減額</b> | <b>3,999</b>         |
| <b>本年度末歳計外現金残高</b> | <b>384,455</b>       |
| <b>本年度末現金預金残高</b>  | <b>2,166,064 ※</b>   |

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

## 【様式第5号】

## 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<br>(A) | 本年度増加額<br>(B) | 本年度減少額<br>(C) | 本年度末残高<br>(A)+(B)-(C)<br>(D) | 本年度末<br>減価償却累計額<br>(E) | 本年度償却額<br>(F) | 差引本年度末残高<br>(D)-(E)<br>(G) |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| 事業用資産  | 73,971,400    | 1,526,549     | 14,561,910    | 60,936,038                   | 24,714,070             | 920,319       | 36,221,967                 |
| 土地     | 30,686,732    | 597,363       | 14,505,773    | 16,778,322                   | -                      | -             | 16,778,322                 |
| 立木竹    | -             | -             | -             | -                            | -                      | -             | -                          |
| 建物     | 38,716,870    | 875,766       | 44,091        | 39,548,545                   | 21,142,217             | 864,338       | 18,406,327                 |
| 工作物    | 4,567,333     | 39,996        | 11,582        | 4,595,747                    | 3,571,853              | 55,981        | 1,023,894                  |
| 船舶     | -             | -             | -             | -                            | -                      | -             | -                          |
| 浮標等    | -             | -             | -             | -                            | -                      | -             | -                          |
| 航空機    | -             | -             | -             | -                            | -                      | -             | -                          |
| その他    | -             | -             | -             | -                            | -                      | -             | -                          |
| 建設仮勘定  | 464           | 13,424        | 464           | 13,424                       | -                      | -             | 13,424                     |
| インフラ資産 | 86,113,409    | 15,349,023    | 23,216        | 101,439,216                  | 49,275,629             | 1,703,358     | 52,163,587                 |
| 土地     | 98,657        | 14,393,268    | 3,309         | 14,488,616                   | -                      | -             | 14,488,616                 |
| 建物     | 50,165        | 57,810        | -             | 107,975                      | 89,058                 | 1,561         | 18,917                     |
| 工作物    | 85,457,440    | 820,934       | 19,907        | 86,258,467                   | 49,186,571             | 1,701,797     | 37,071,896                 |
| その他    | -             | -             | -             | -                            | -                      | -             | -                          |
| 建設仮勘定  | 507,147       | 77,011        | -             | 584,158                      | -                      | -             | 584,158                    |
| 物品     | 1,014,010     | 306,469       | 88,463        | 1,232,016                    | 1,111,267              | 17,022        | 120,749                    |
| 合計     | 161,098,819   | 17,182,041    | 14,673,589    | 163,607,270                  | 75,100,966             | 2,640,699     | 88,506,303                 |

## ② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:千円)

| 区分     | 生活インフラ・<br>国土保全 | 教育         | 福祉        | 環境衛生    | 産業振興       | 消防     | 総務        | 合計         |
|--------|-----------------|------------|-----------|---------|------------|--------|-----------|------------|
| 事業用資産  | 822,185         | 26,094,918 | 4,273,683 | 299,413 | 11,013     | 65,881 | 4,654,874 | 36,221,967 |
| 土地     | 725,910         | 10,568,513 | 1,114,668 | 155,456 | -          | 2,931  | 4,210,844 | 16,778,322 |
| 立木竹    | -               | -          | -         | -       | -          | -      | -         | -          |
| 建物     | 96,276          | 14,623,144 | 3,094,561 | 142,680 | 11,013     | -      | 438,654   | 18,406,327 |
| 工作物    | -               | 891,889    | 64,454    | 1,277   | -          | 62,950 | 3,324     | 1,023,894  |
| 船舶     | -               | -          | -         | -       | -          | -      | -         | -          |
| 浮標等    | -               | -          | -         | -       | -          | -      | -         | -          |
| 航空機    | -               | -          | -         | -       | -          | -      | -         | -          |
| その他    | -               | -          | -         | -       | -          | -      | -         | -          |
| 建設仮勘定  | -               | 11,372     | -         | -       | -          | -      | 2,052     | 13,424     |
| インフラ資産 | 38,322,206      | 7,342      | -         | 98,984  | 13,729,833 | 2,185  | 3,036     | 52,163,587 |
| 土地     | 14,477,652      | -          | -         | 5,709   | 34         | 2,185  | 3,036     | 14,488,616 |
| 建物     | 18,917          | -          | -         | 0       | -          | -      | -         | 18,917     |
| 工作物    | 23,248,821      | -          | -         | 93,276  | 13,729,799 | -      | -         | 37,071,896 |
| その他    | -               | -          | -         | -       | -          | -      | -         | -          |
| 建設仮勘定  | 576,816         | 7,342      | -         | -       | -          | -      | -         | 584,158    |
| 物品     | -               | 48,281     | 8,489     | 881     | -          | 5,541  | 57,557    | 120,749    |
| 合計     | 39,144,391      | 26,150,541 | 4,282,172 | 399,279 | 13,740,847 | 73,607 | 4,715,467 | 88,506,303 |

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位: )

| 銘柄名 | 株数・口数など<br>(A) | 時価単価<br>(B) | 貸借対照表計上額<br>(A) × (B)<br>(C) | 取得単価<br>(D) | 取得原価<br>(A) × (D)<br>(E) | 評価差額<br>(C) - (E)<br>(F) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|-----|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                     |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                     |
| 合計  |                |             |                              |             |                          |                          |                     |

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

| 相手先名     | 出資金額<br>(貸借対照表計上額)<br>(A) | 資産<br>(B) | 負債<br>(C) | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合(%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 投資損失引当金<br>計上額<br>(H) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| 尾張土地開発公社 | 3,000                     | 1,498,739 | 1,477,875 | 20,864                   | 15,000     | 20%                         | 4,173                    | -                     |                     |
| 日進アシスト㈱  | 10,000                    | 361,353   | 70,027    | 291,326                  | 10,000     | 100%                        | 291,326                  | -                     |                     |
| 合計       | 13,000                    | 1,860,092 | 1,547,902 | 312,190                  | -          | -                           | -                        | -                     |                     |

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位: 千円)

| 相手先名                 | 出資金額<br>(A) | 資産<br>(B)      | 負債<br>(C)      | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E)  | 出資割合(%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 強制評価減<br>(H) | 貸借対照表計上額<br>(A) - (H)<br>(I) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|----------------------|-------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|---------------------|
| (財)愛知県国際交流協会出捐金      | 240         | 491,529        | 66,663         | 424,866                  | 314,595     | 0.1%                        | 324                      | -            | 240                          |                     |
| (財)地域活性化センター出捐金      | 210         | 4,344,606      | 147,539        | 4,197,067                | 2,450,770   | 0.0%                        | 360                      | -            | 210                          |                     |
| (財)砂防フロントシア整備推進機構出捐金 | 50          | 4,137,425      | 1,532,559      | 2,604,866                | 400,000     | 0.0%                        | 326                      | -            | 50                           |                     |
| (財)暴力団放愛知県民会議基本財産出捐金 | 1,060       | 1,607,058      | 12,977         | 1,594,081                | 1,500,000   | 0.1%                        | 1,126                    | -            | 1,060                        |                     |
| (財)魚アラ処理公社出捐金        | 1,080       | 1,820,108      | 882,321        | 937,787                  | 700,000     | 0.2%                        | 1,447                    | -            | 1,080                        |                     |
| 愛知県信用保証協会出捐金         | 2,277       | 1,410,215,826  | 1,268,467,621  | 141,748,205              | 100,280,978 | 0.0%                        | 3,219                    | -            | 2,277                        |                     |
| 地方公共団体金融機構出資金        | 3,100       | 24,755,829,000 | 24,488,401,000 | 267,428,000              | 16,602,000  | 0.0%                        | 49,935                   | -            | 3,100                        |                     |
| 愛知高速交通㈱              | 157,700     | 2,157,188      | 300,491        | 1,856,697                | 36,744,550  | 0.4%                        | 7,969                    | 157,699      | 0                            |                     |
| 合計                   | 165,717     | 26,180,602,740 | 25,759,811,171 | 420,791,569              | 158,992,893 |                             | 64,705                   | 157,699      | 8,017                        |                     |

## ④基金の明細

(単位:千円)

| 種類                       | 現金預金      | 有価証券 | 土地 | その他 | 合計<br>(貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|--------------------------|-----------|------|----|-----|------------------|---------------------|
| 財政調整基金                   | 1,925,835 | -    | -  | -   | 1,925,835        | 1,925,835           |
| 減債基金                     | 13,500    | -    | -  | -   | 13,500           | 13,500              |
| 公共施設整備基金                 | 1,277,159 | -    | -  | -   | 1,277,159        | 1,277,159           |
| 地域福祉基金                   | 253,144   | -    | -  | -   | 253,144          | 253,144             |
| 東部丘陵保全基金                 | 8,163     | -    | -  | -   | 8,163            | 8,163               |
| 災害対策基金                   | 145,327   | -    | -  | -   | 145,327          | 145,327             |
| 三ヶ峯台団地汚水処理事業<br>財政調整基金   | 31,976    | -    | -  | -   | 31,976           | 31,976              |
| 南山エピック団地汚水処理<br>事業財政調整基金 | 38,880    | -    | -  | -   | 38,880           | 38,880              |
| 五色園団地汚水処理事業財<br>政調整基金    | 200,896   | -    | -  | -   | 200,896          | 200,896             |
| 国民健康保険特別会計運用<br>基金       | 272,615   | -    | -  | -   | 272,615          | 272,615             |
| 介護給付費準備基金                | 411,451   | -    | -  | -   | 411,451          | 411,451             |
| 合計                       | 4,578,946 | -    | -  | -   | 4,578,946        | 4,578,946           |

## ⑤貸付金の明細

(単位:千円)

| 相手先名または種別 | 長期貸付金    |                | 短期貸付金    |                | (参考)<br>貸付金計 |
|-----------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|
|           | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |              |
|           |          |                |          |                |              |
|           |          | 貸付金はありません      |          |                |              |
| 合計        |          |                |          |                |              |



## ⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

| 相手先名または種別     | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金計上額 |
|---------------|----------|------------|
| 【未収金】         |          |            |
| 税等未収金         |          |            |
| 市民税           | 110,592  | 13,243     |
| 固定資産税         | 99,089   | 11,396     |
| 軽自動車税         | 6,507    | 512        |
| 都市計画税         | 8,407    | 962        |
| 小計            | 224,595  | 26,113     |
| その他の未収金       |          |            |
| 民生費負担金        | 3        | -          |
| 民生使用料         | 743      | 88         |
| 雑入            | 2,070    | 55         |
| 学校給食費徴収金      | 776      | 22         |
| 児童手当返還金       | 90       | 4          |
| 生活保護費徴収金及び返還金 | 1,204    | 29         |
| 福祉医療費返納金      | -        | -          |
| 下水使用料(汚水会計分)  | -        | -          |
| 国民健康保険税       | 132,718  | 17,396     |
| 後期高齢者医療保険料    | 2,703    | 108        |
| 介護保険料         | 8,177    | 2,932      |
| 小計            | 146,414  | 20,579     |
| 合計            | 371,009  | 46,692     |

## ⑦未収金の明細

(単位:千円)

| 相手先名または種別     | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金計上額 |
|---------------|----------|------------|
| 【未収金】         |          |            |
| 税等未収金         |          |            |
| 市民税           | 71,075   | 8,492      |
| 固定資産税         | 47,346   | 5,445      |
| 軽自動車税         | 3,365    | 265        |
| 都市計画税         | 4,093    | 469        |
| 小計            | 125,879  | 14,671     |
| その他の未収金       |          |            |
| 民生費負担金        | 16       | 2          |
| 民生使用料         | 793      | 94         |
| 雑入            | 659      | 16         |
| 学校給食費徴収金      | 286      | 8          |
| 生活保護費徴収金及び返還金 | 319      | 8          |
| 福祉医療費返納金      | 54       | -          |
| 下水使用料(汚水会計分)  | 111      | 18         |
| 国民健康保険税       | 92,578   | 12,135     |
| 後期高齢者医療保険料    | 4,179    | 167        |
| 介護保険料         | 7,413    | 2,658      |
| 小計            | 105,749  | 15,088     |
| 合計            | 231,628  | 29,759     |

## (2) 負債項目の明細

## ① 地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

| 種類      | 地方債残高      |           | 政府資金      | 地方公共団体<br>金融機構 | 市中銀行    | その他の<br>金融機関 | 市場公募債 | 市場公募債   |         | その他     |
|---------|------------|-----------|-----------|----------------|---------|--------------|-------|---------|---------|---------|
|         | うち1年内償還予定  |           |           |                |         |              |       | うち共同発行債 | うち住民公募債 |         |
| 【通常分】   | 8,722,553  | 812,895   | 6,614,789 | 245,065        | 484,500 | 1,257,207    | -     | -       | -       | 120,992 |
| 一般公共事業  | 125,652    | 14,651    | 118,972   | -              | -       | 6,680        | -     | -       | -       | -       |
| 公営住宅建設  | -          | -         | -         | -              | -       | -            | -     | -       | -       | -       |
| 災害復旧    | -          | -         | -         | -              | -       | -            | -     | -       | -       | -       |
| 教育・福祉施設 | 7,562,526  | 650,078   | 6,156,429 | 180,347        | 468,234 | 704,426      | -     | -       | -       | 53,090  |
| 一般単独事業  | 483,107    | 96,616    | 186,720   | 64,718         | 16,266  | 151,251      | -     | -       | -       | 64,152  |
| その他     | 551,268    | 51,550    | 152,668   | -              | -       | 394,850      | -     | -       | -       | 3,750   |
| 【特別分】   | 2,516,295  | 271,367   | 2,114,145 | -              | -       | 402,150      | -     | -       | -       | -       |
| 臨時財政対策債 | 2,065,481  | 178,989   | 1,663,331 | -              | -       | 402,150      | -     | -       | -       | -       |
| 減税補てん債  | 450,814    | 92,378    | 450,814   | -              | -       | -            | -     | -       | -       | -       |
| 退職手当債   | -          | -         | -         | -              | -       | -            | -     | -       | -       | -       |
| その他     | -          | -         | -         | -              | -       | -            | -     | -       | -       | -       |
| 合計      | 11,238,848 | 1,084,262 | 8,728,934 | 245,065        | 484,500 | 1,659,357    | -     | -       | -       | 120,992 |

②地方債（利率別）の明細

（単位：千円）

| 地方債残高      | 1.5%以下    | 1.5%超<br>2.0%以下 | 2.0%超<br>2.5%以下 | 2.5%超<br>3.0%以下 | 3.0%超<br>3.5%以下 | 3.5%超<br>4.0%以下 | 4.0%超 | (参考)<br>加重平均<br>利率 |
|------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 11,238,848 | 5,828,522 | 4,726,386       | 683,940         | -               | -               | -               | -     |                    |

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：千円）

| 地方債残高      | 1年以内      | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超<br>15年以内 | 15年超<br>20年以内 | 20年超 |
|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 11,238,848 | 1,084,262 | 1,052,831   | 1,038,128   | 1,023,949   | 892,285     | 3,661,884    | 1,897,893     | 587,616       | -    |

④特定の契約条項が付された地方債の概要

| 特定の契約条項が<br>付された地方債残高 | 契約条項の概要 |
|-----------------------|---------|
|                       |         |

## ⑤引当金の明細

(単位:千円)

| 区分      | 前年度末残高  | 本年度増加額  | 本年度減少額  |     | 本年度末残高  |
|---------|---------|---------|---------|-----|---------|
|         |         |         | 目的使用    | その他 |         |
| 賞与等引当金  | 243,463 | 298,868 | 243,463 | -   | 298,868 |
| 徴収不能引当金 | 76,272  | 56,106  | 55,927  | -   | 76,451  |
| 合計      | 319,735 | 354,974 | 299,390 | -   | 375,319 |

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位: 千円)

| 区分                           | 名称              | 相手先        | 金額         | 支出目的                   |
|------------------------------|-----------------|------------|------------|------------------------|
| 他団体への公共施設等整備補助金等<br>(所有外資産分) | 国県補助等市負担金       | 愛知県        | 64,575     | 区画整理事業に対する支援           |
|                              | 区画整理組合補助金       | 区画整理組合     | 57,600     | 区画整理事業に対する支援           |
|                              | その他             |            | 124,697    |                        |
|                              | 計               |            | 246,872    |                        |
| その他の補助金等                     | 尾三消防組合負担金       | 尾三消防組合     | 848,369    | 一部事務組合に対する負担           |
|                              | 尾三衛生組合負担金       | 尾三衛生組合     | 414,421    | 一部事務組合に対する負担           |
|                              | 私立幼稚園就園奨励費補助金   | 学校法人等      | 173,602    | 私立幼稚園通園児保護者の負担軽減に対する補助 |
|                              | 日東衛生組合負担金       | 日東衛生組合     | 131,913    | 一部事務組合に対する負担           |
|                              | 市内巡回バス事業負担金     | 民間企業       | 102,702    | 市内巡回バスの運営等に対する負担       |
|                              | 放課後児童健全育成事業補助金  | 支給対象団体     | 93,605     | 民間児童クラブの運営等に対する補助      |
|                              | 地域コミュニティ推進事業補助金 | 区長         | 53,888     | 行政区の運営等に対する補助          |
|                              | 社会福祉協議会補助金      | 社会福祉協議会    | 53,410     | 社会福祉協議会に対する補助          |
|                              | 民間保育所運営費補助金     | 民間保育園      | 58,164     | 民間保育園に対する補助            |
|                              | 保険特別会計          |            | 12,642,184 | 保険会計の支出                |
|                              | その他             |            | 391,456    |                        |
|                              | 計               |            | 14,963,714 |                        |
| 合計                           |                 | 15,210,586 |            |                        |

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:千円)

| 会計          | 区分         | 財源の内容      | 金額         |           |
|-------------|------------|------------|------------|-----------|
| 一般会計        | 税收等        | 地方税        | 14,821,234 |           |
|             |            | 地方譲与税      | 212,925    |           |
|             |            | 県税交付金      | 1,909,321  |           |
|             |            | 地方交付税      | 46,648     |           |
|             |            | その他        | 473,810    |           |
|             |            | 小計         | 17,463,938 |           |
|             | 国県等補助金     | 資本的補助金     | 国庫支出金      | 258,897   |
|             |            |            | 都道府県等支出金   | 27,190    |
|             |            |            | 計          | 286,087   |
|             |            | 経常的補助金     | 国庫支出金      | 2,507,153 |
|             |            |            | 都道府県等支出金   | 1,405,514 |
|             |            |            | 計          | 3,912,667 |
| 小計          | 4,198,754  |            |            |           |
| 合計          | 21,662,692 |            |            |           |
| 国民健康保険会計    | 税收等        | 保険税        | 1,453,443  |           |
|             |            | 共同交付金      | 3,800,429  |           |
|             |            | 繰入金        | 819,136    |           |
|             |            | その他        | 212,026    |           |
|             | 小計         | 6,285,034  |            |           |
|             | 国県等補助金     | 経常的補助金     | 国庫支出金      | 1,105,193 |
| 都道府県等支出金    |            | 126,258    |            |           |
| 小計          | 1,231,451  |            |            |           |
| 合計          | 7,516,485  |            |            |           |
| 後期高齢者医療特別会計 | 税收等        | 保険料        | 976,367    |           |
|             |            | 繰入金        | 737,547    |           |
|             |            | その他        | 22,697     |           |
|             | 小計         | 1,736,611  |            |           |
| 合計          | 1,736,611  |            |            |           |
| 介護保険特別会計    | 税收等        | 保険料        | 1,203,703  |           |
|             |            | 共同交付金      | 1,123,224  |           |
|             |            | 繰入金        | 647,400    |           |
|             |            | その他        | 85,941     |           |
|             | 小計         | 3,060,268  |            |           |
|             | 国県等補助金     | 経常的補助金     | 国庫支出金      | 843,581   |
| 都道府県等支出金    |            | 600,122    |            |           |
| 小計          | 1,443,703  |            |            |           |
| 合計          | 4,503,971  |            |            |           |
| 単純合計        | 税收等        | 28,545,851 |            |           |
|             | 国県等補助金     | 6,873,908  |            |           |
| 相殺消去        | 税收等        | 2,406,477  |            |           |
| 合計          | 税收等        | 26,139,374 |            |           |
|             | 国県等補助金     | 6,873,908  |            |           |

## (2)財源情報の明細

(単位:千円)

| 区分         | 金額         | 内訳        |         |            |           |
|------------|------------|-----------|---------|------------|-----------|
|            |            | 国県等補助金    | 地方債     | 税収等        | その他       |
| 純行政コスト     | 32,916,913 | 6,587,821 | -       | 22,785,660 | 3,543,432 |
| 有形固定資産等の増加 | 2,352,080  | 286,087   | 187,000 | 1,878,993  | -         |
| 貸付金・基金等の増加 | 642,196    | -         | -       | 642,196    | -         |
| その他        | -          | -         | -       | -          | -         |
| 合計         | 35,911,189 | 6,873,908 | 187,000 | 24,525,164 | 3,543,432 |

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細 (単位: 千円)

| 種類    | 本年度末残高    |
|-------|-----------|
| 現金    | 699       |
| 要求払預金 | 1,780,911 |
| 短期投資  | -         |
| 合計    | 1,781,610 |



行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(単位:千円)

| 区分          | 生活インフラ・国土保全 | 教育         | 福祉          | 環境衛生       | 産業振興     | 消防       | 総務         | 合計          |
|-------------|-------------|------------|-------------|------------|----------|----------|------------|-------------|
| 経常費用        | 2,910,120   | 3,379,709  | 21,650,664  | 2,013,932  | 811,741  | 988,590  | 2,610,371  | 34,365,126  |
| 業務費用        | 2,012,950   | 3,276,541  | 3,785,503   | 1,423,585  | 744,657  | 123,948  | 2,342,292  | 13,709,475  |
| 人件費         | 366,013     | 483,834    | 1,564,058   | 257,548    | 95,428   | 65,674   | 1,408,099  | 4,240,654   |
| 職員給与費       | 337,520     | 365,697    | 1,422,363   | 211,763    | 84,333   | 53,278   | 1,184,135  | 3,659,088   |
| 賞与等引当金繰入額   | 27,568      | 29,870     | 116,176     | 17,296     | 6,888    | 2,291    | 98,779     | 298,868     |
| 退職手当引当金繰入額  | -           | -          | -           | -          | -        | -        | -          | -           |
| その他         | 925         | 88,268     | 25,519      | 28,489     | 4,207    | 10,105   | 125,184    | 282,697     |
| 物件費等        | 1,634,905   | 2,678,372  | 2,028,874   | 1,157,184  | 649,226  | 58,274   | 774,909    | 8,981,745   |
| 物件費         | 473,344     | 1,821,712  | 1,888,785   | 1,121,410  | 37,876   | 39,726   | 628,605    | 6,011,458   |
| 維持補修費       | 53,907      | 93,117     | 6,498       | 20,951     | 13,985   | 6,754    | 34,857     | 230,069     |
| 減価償却費       | 1,107,654   | 763,543    | 133,591     | 14,823     | 597,365  | 11,795   | 111,447    | 2,740,218   |
| その他         | -           | -          | -           | -          | -        | -        | -          | -           |
| その他の業務費用    | 12,032      | 114,335    | 192,570     | 8,853      | 3        | -        | 159,284    | 487,076     |
| 支払利息        | 12,027      | 114,243    | 15,716      | -          | -        | -        | 24,747     | 166,732     |
| 徴収不能引当金繰入額  | -           | 25         | 26,730      | 6          | -        | -        | 29,346     | 56,106      |
| その他         | 5           | 67         | 150,125     | 8,847      | 3        | -        | 105,191    | 264,238     |
| 移転費用        | 897,170     | 103,168    | 17,865,161  | 590,347    | 67,084   | 864,641  | 268,079    | 20,655,651  |
| 補助金等        | 195,941     | 54,112     | 13,183,337  | 588,156    | 66,444   | 864,423  | 258,172    | 15,210,586  |
| 社会保障給付      | 3,265       | 46,991     | 4,681,328   | 2,160      | 640      | 100      | 8,905      | 4,743,389   |
| 他会計への繰出金    | 697,472     | -          | -           | -          | -        | -        | -          | 697,472     |
| その他         | 492         | 2,065      | 496         | 31         | -        | 118      | 1,002      | 4,204       |
| 経常収益        | 64,687      | 436,477    | 555,872     | 198,235    | 3,450    | 4,115    | 180,267    | 1,443,103   |
| 使用料及び手数料    | 40,127      | 7,134      | 385,104     | 98,898     | 2,551    | -        | 41,032     | 574,846     |
| その他         | 24,559      | 429,343    | 170,769     | 99,337     | 900      | 4,115    | 139,235    | 868,258     |
| 純経常行政コスト    | △2,845,433  | △2,943,232 | △21,094,792 | △1,815,697 | △808,291 | △984,474 | △2,430,104 | △32,922,023 |
| 臨時損失        | -           | -          | -           | -          | -        | -        | -          | -           |
| 災害復旧事業費     | -           | -          | -           | -          | -        | -        | -          | -           |
| 資産除売却損      | -           | -          | -           | -          | -        | -        | 698        | 698         |
| 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       | -           | -          | -           | -          | -        | -        | 5,807      | 5,807       |
| その他         | -           | -          | -           | -          | -        | -        | -          | -           |
| 純行政コスト      | △2,845,433  | △2,943,232 | △21,094,792 | △1,815,697 | △808,291 | △984,474 | △2,424,994 | △32,916,913 |

※ 金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

# 全体財務書類における注記

## 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、次のとおりです。

#### 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 円としています。

#### イ 昭和 60 年度以後に取得したもの

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

ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額 1 円としています。

#### ② 無形固定資産……………取得原価

### (2) 有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

#### ① 満期保有目的以外の有価証券

市場価格のないもの……………取得原価

#### ② 出資金

市場価格のないもの……………出資金額

### (3) 有形固定資産等の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8 年～65 年

工作物 7 年～60 年

物品 2 年～15 年

#### ② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

（ソフトウェアについては、当市における見込利用期間（5 年）に基づく定額法によっています。）

#### ③ 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・リース取引を除きます。）

……………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

### (4) 引当金の計上基準及び算定方法

#### ① 徴収不能引当金

未収金については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。

長期延滞債権については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上していません。

## ② 退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。なお、退職手当債務から退職手当組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額に、組合における積立金額の運用益のうち日進市へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。なお、積立金額が要支給額を上回る場合、当該超過額を前払年金費用として、投資その他の資産のその他に計上します。

## ③ 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について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

## (5) 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・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

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を行っています。

### 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を行っています。

## (6) 全体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

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んでいます。

## 2 追加情報

### (1) 全体財務書類の対象範囲

一般会計

三ヶ峯台団地汚水処理事業特別会計

南山エピック団地汚水処理事業特別会計

五色園団地汚水処理事業特別会計

国民健康保険特別会計

後期高齢者医療特別会計

介護保険特別会計

なお、地方公営企業法の財務規定等が適用されていない地方公営企業会計のうち、当該規定等の適用に向けた作業に着手しているもの（平成 29 年度までに着手かつ集中取組期間内に当該規定等を適用するもの）については、全体財務書類の対象外としています。したがって、一般会計等における他会計への繰入金等が内部相殺されない場合があります。

|                  |        |              |
|------------------|--------|--------------|
| 下水道事業特別会計        | 企業債残高  | 9,442,254 千円 |
|                  | 他会計繰入金 | 695,537 千円   |
| 農業集落排水処理施設事業特別会計 | 他会計繰入金 | 1,935 千円     |

#### （２）出納整理期間

地方自治法第 235 条の 5 に基づき、出納整理期間を設けられている会計においては、出納整理期間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しています。

#### （３）表示単位未満の取扱い

千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

#### （４）売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

##### ア 範囲

普通財産のうち活用が図られていない公共資産

##### イ 内訳

|       |           |              |
|-------|-----------|--------------|
| 事業用資産 | 30,378 千円 | ( 40,682 千円) |
| 土地    | 30,378 千円 | ( 40,682 千円) |

平成 29 年 3 月 31 日時点における売却可能価額を記載しています。

売却可能価額は、地方公共団体の財政の健全化に関する法律における評価方法によります。

上記の（ 40,682 千円）は貸借対照表における簿価を記載しています。