

一般会計等 貸借対照表

(平成30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	210,074,189,252	固定負債	26,866,975,566
有形固定資産	205,919,310,170	地方債	26,095,347,230
事業用資産	77,431,045,327	長期未払金	-
土地	29,031,652,464	退職手当引当金	647,413,000
立木竹	9,631,337,963	損失補償等引当金	-
建物	55,418,101,509	その他	124,215,336
建物減価償却累計額	△ 20,853,814,503	流動負債	2,706,487,282
工作物	2,236,246,077	1年内償還予定地方債	1,999,355,000
工作物減価償却累計額	△ 188,868,625	未払金	-
船舶	4,496,400	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 899,280	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	268,134,412
航空機	-	預り金	402,780,502
航空機減価償却累計額	-	その他	36,217,368
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	29,573,462,848
建設仮勘定	2,152,793,322		
インフラ資産	127,732,840,064	【純資産の部】	
土地	3,706,875,393	固定資産等形成分	213,986,196,252
建物	774,572,204	余剰分(不足分)	△ 27,218,629,427
建物減価償却累計額	△ 419,627,450		
工作物	407,738,213,733		
工作物減価償却累計額	△ 286,747,065,866		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	2,679,872,050		
物品	2,533,367,637		
物品減価償却累計額	△ 1,777,942,858		
無形固定資産	16,565,300		
ソフトウェア	16,565,300		
その他	-		
投資その他の資産	4,138,313,782		
投資及び出資金	682,946,537		
有価証券	231,475,037		
出資金	191,471,500		
その他	260,000,000		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	361,768,724		
長期貸付金	31,500,000		
基金	3,088,429,413		
減債基金	-		
その他	3,088,429,413		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 26,330,892		
流動資産	6,266,840,421		
現金預金	2,148,993,729		
未収金	222,468,497		
短期貸付金	10,500,000		
基金	3,901,507,000		
財政調整基金	3,362,685,000		
減債基金	538,822,000		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 16,628,805		
資産合計	216,341,029,673	純資産合計	186,767,566,825
		負債及び純資産合計	216,341,029,673

一般会計等 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:円)

科目	金額
経常費用	37,073,636,548
業務費用	18,712,534,903
人件費	4,536,444,550
職員給与費	3,720,952,987
賞与等引当金繰入額	268,134,412
退職手当引当金繰入額	-
その他	547,357,151
物件費等	13,525,357,967
物件費	3,219,675,923
維持補修費	796,095,733
減価償却費	9,509,586,311
その他	-
その他の業務費用	650,732,386
支払利息	260,279,801
徴収不能引当金繰入額	27,668,552
その他	362,784,033
移転費用	18,361,101,645
補助金等	8,670,577,374
社会保障給付	6,634,466,973
他会計への繰出金	2,677,978,501
その他	378,078,797
経常収益	3,316,949,822
使用料及び手数料	618,250,039
その他	2,698,699,783
純経常行政コスト	33,756,686,726
臨時損失	338,511,137
災害復旧事業費	11,141,502
資産除売却損	252,887,544
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	74,482,091
臨時利益	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	34,095,197,863

一般会計等 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: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)
前年度末純資産残高	188,892,306,745	215,186,591,300	△ 26,294,284,555
純行政コスト(△)	△ 34,095,197,863		△ 34,095,197,863
財源	31,409,653,383		31,409,653,383
税収等	16,754,951,535		16,754,951,535
国県等補助金	14,654,701,848		14,654,701,848
本年度差額	△ 2,685,544,480		△ 2,685,544,480
固定資産等の変動(内部変動)		△ 1,760,640,816	1,760,640,816
有形固定資産等の増加		8,392,141,285	△ 8,392,141,285
有形固定資産等の減少		△ 9,808,564,501	9,808,564,501
貸付金・基金等の増加		1,548,540,952	△ 1,548,540,952
貸付金・基金等の減少		△ 1,892,758,552	1,892,758,552
資産評価差額	11,491,675	11,491,675	
無償所管換等	561,076,893	561,076,893	
その他	△ 11,764,008	△ 12,322,800	558,792
本年度純資産変動額	△ 2,124,739,920	△ 1,200,395,048	△ 924,344,872
本年度末純資産残高	186,767,566,825	213,986,196,252	△ 27,218,629,427

一般会計等 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:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	27,615,545,853
業務費用支出	9,254,444,208
人件費支出	4,528,479,897
物件費等支出	4,128,322,039
支払利息支出	260,279,801
その他の支出	337,362,471
移転費用支出	18,361,101,645
補助金等支出	8,670,577,374
社会保障給付支出	6,634,466,973
他会計への繰出支出	2,677,978,501
その他の支出	378,078,797
業務収入	27,435,481,677
税収等収入	16,742,297,417
国県等補助金収入	7,494,151,381
使用料及び手数料収入	622,680,514
その他の収入	2,576,352,365
臨時支出	11,141,502
災害復旧事業費支出	11,141,502
その他の支出	-
臨時収入	744,658,186
業務活動収支	553,452,508
【投資活動収支】	
投資活動支出	9,220,714,180
公共施設等整備費支出	8,062,123,180
基金積立金支出	1,151,591,000
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	7,000,000
その他の支出	-
投資活動収入	8,035,421,261
国県等補助金収入	6,415,892,281
基金取崩収入	1,608,965,560
貸付金元金回収収入	10,500,000
資産売却収入	63,420
その他の収入	-
投資活動収支	△ 1,185,292,919
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,955,633,990
地方債償還支出	1,919,763,428
その他の支出	35,870,562
財務活動収入	2,627,386,000
地方債発行収入	2,627,386,000
その他の収入	-
財務活動収支	671,752,010
本年度資金収支額	39,911,599
前年度末資金残高	1,706,301,628
本年度末資金残高	1,746,213,227
前年度末歳計外現金残高	330,630,009
本年度歳計外現金増減額	72,150,493
本年度末歳計外現金残高	402,780,502
本年度末現金預金残高	2,148,993,729

全体貸借対照表

(平成30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	230,053,716,978	固定負債	38,209,091,665
有形固定資産	225,504,878,107	地方債等	32,695,865,291
事業用資産	77,431,045,327	長期未払金	-
土地	29,031,652,464	退職手当引当金	784,197,218
立木竹	9,631,337,963	損失補償等引当金	-
建物	55,418,101,509	その他	4,729,029,156
建物減価償却累計額	△ 20,853,814,503	流動負債	4,210,858,992
工作物	2,236,246,077	1年内償還予定地方債等	2,627,249,151
工作物減価償却累計額	△ 188,868,625	未払金	226,554,648
船舶	4,496,400	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 899,280	前受金	7,560,000
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	297,400,172
航空機	-	預り金	495,320,119
航空機減価償却累計額	-	その他	556,774,902
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	42,419,950,657
建設仮勘定	2,152,793,322	【純資産の部】	
インフラ資産	146,155,271,729	固定資産等形成分	234,165,723,978
土地	3,983,174,356	余剰分(不足分)	△ 38,362,732,736
建物	3,907,833,960	他団体出資等分	-
建物減価償却累計額	△ 2,296,186,118		
工作物	444,582,534,627		
工作物減価償却累計額	△ 306,881,865,487		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	2,859,780,391		
物品	7,235,924,942		
物品減価償却累計額	△ 5,317,363,891		
無形固定資産	48,144,788		
ソフトウェア	16,565,300		
その他	31,579,488		
投資その他の資産	4,500,694,083		
投資及び出資金	682,946,537		
有価証券	231,475,037		
出資金	191,471,500		
その他	260,000,000		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	615,333,900		
長期貸付金	31,500,000		
基金	3,226,709,063		
減債基金	-		
その他	3,226,709,063		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 55,795,417		
流動資産	8,169,224,921		
現金預金	3,354,209,557		
未収金	728,208,634		
短期貸付金	210,500,000		
基金	3,901,507,000		
財政調整基金	3,362,685,000		
減債基金	538,822,000		
棚卸資産	10,288,910		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 35,489,180		
繰延資産	-		
資産合計	238,222,941,899	純資産合計	195,802,991,242
		負債及び純資産合計	238,222,941,899

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:円)

科目	金額
経常費用	52,263,504,154
業務費用	22,058,126,183
人件費	5,132,791,582
職員給与費	4,066,655,107
賞与等引当金繰入額	296,931,172
退職手当引当金繰入額	19,541,000
その他	749,664,303
物件費等	15,896,958,545
物件費	3,805,285,498
維持補修費	870,658,971
減価償却費	10,537,805,232
その他	683,208,844
その他の業務費用	1,028,376,056
支払利息	424,414,060
徴収不能引当金繰入額	90,222,884
その他	513,739,112
移転費用	30,205,377,971
補助金等	22,378,128,534
社会保障給付	6,635,764,508
その他	1,191,484,929
経常収益	5,418,507,664
使用料及び手数料	2,588,293,426
その他	2,830,214,238
純経常行政コスト	46,844,996,490
臨時損失	511,215,218
災害復旧事業費	11,141,502
資産除売却損	282,664,909
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	217,408,807
臨時利益	31,142,811
資産売却益	1,397,251
その他	29,745,560
純行政コスト	47,325,068,897

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:円)

科目	合計	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	197,620,996,397	235,394,179,428	△ 37,773,183,031	-
純行政コスト(△)	△ 47,325,068,897		△ 47,325,068,897	
財源	44,158,836,898		44,158,836,898	-
税収等	23,808,962,758		23,808,962,758	
国県等補助金	20,349,874,140		20,349,874,140	
本年度差額	△ 3,166,231,999		△ 3,166,231,999	-
固定資産等の変動(内部変動)		△ 1,792,527,218	1,792,527,218	
有形固定資産等の増加		9,399,400,538	△ 9,399,400,538	
有形固定資産等の減少		△ 10,865,486,881	10,865,486,881	
貸付金・基金等の増加		1,900,561,771	△ 1,900,561,771	
貸付金・基金等の減少		△ 2,227,002,646	2,227,002,646	
資産評価差額	11,491,675	11,491,675		
無償所管換等	561,076,893	561,076,893		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
その他	775,658,276	△ 8,496,800	784,155,076	
本年度純資産変動額	△ 1,818,005,155	△ 1,228,455,450	△ 589,549,705	-
本年度末純資産残高	195,802,991,242	234,165,723,978	△ 38,362,732,736	-

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:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	41,602,340,731
業務費用支出	11,396,962,760
人件費支出	5,106,028,330
物件費等支出	5,368,323,615
支払利息支出	424,414,060
その他の支出	498,196,755
移転費用支出	30,205,377,971
補助金等支出	22,378,128,534
社会保障給付支出	6,635,764,508
その他の支出	1,191,484,929
業務収入	41,706,261,461
税収等収入	23,529,677,126
国県等補助金収入	13,035,161,773
使用料及び手数料収入	2,456,070,984
その他の収入	2,685,351,578
臨時支出	11,271,539
災害復旧事業費支出	11,141,502
その他の支出	130,037
臨時収入	2,078,601,293
業務活動収支	2,171,250,484
【投資活動収支】	
投資活動支出	10,283,307,645
公共施設等整備費支出	9,059,174,408
基金積立金支出	1,217,133,237
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	7,000,000
その他の支出	-
投資活動収入	8,482,629,241
国県等補助金収入	6,807,245,916
基金取崩収入	1,664,496,560
貸付金元金回収収入	10,500,000
資産売却収入	386,765
その他の収入	-
投資活動収支	△ 1,800,678,404
【財務活動収支】	
財務活動支出	2,613,484,732
地方債等償還支出	2,577,614,170
その他の支出	35,870,562
財務活動収入	2,865,586,000
地方債等発行収入	2,865,586,000
その他の収入	-
財務活動収支	252,101,268
本年度資金収支額	622,673,348
前年度末資金残高	2,328,755,707
本年度末資金残高	2,951,429,055
前年度末歳計外現金残高	330,630,009
本年度歳計外現金増減額	72,150,493
本年度末歳計外現金残高	402,780,502
本年度末現金預金残高	3,354,209,557

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:円)

科目	金額
経常費用	59,494,521,590
業務費用	26,717,031,331
人件費	7,370,341,780
職員給与費	6,050,201,192
賞与等引当金繰入額	300,228,568
退職手当引当金繰入額	238,853,183
その他	781,058,837
物件費等	18,046,535,636
物件費	4,943,251,205
維持補修費	888,081,351
減価償却費	10,873,544,655
その他	1,341,658,425
その他の業務費用	1,300,153,915
支払利息	427,443,521
徴収不能引当金繰入額	92,262,208
その他	780,448,186
移転費用	32,777,490,259
補助金等	24,948,614,372
社会保障給付	6,635,764,508
その他	1,193,111,379
経常収益	7,662,142,307
使用料及び手数料	2,692,004,621
その他	4,970,137,686
純経常行政コスト	51,832,379,283
臨時損失	511,717,503
災害復旧事業費	11,141,502
資産除売却損	283,040,929
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	217,535,072
臨時利益	32,308,281
資産売却益	1,397,251
その他	30,911,030
純行政コスト	52,311,788,505

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:円)

科目	合計	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	210,544,592,594	250,971,703,011	△ 40,467,110,417	40,000,000
純行政コスト(△)	△ 52,311,788,505		△ 52,311,788,505	
財源	49,527,442,277		49,527,442,277	-
税収等	26,963,301,024		26,963,301,024	
国県等補助金	22,564,141,253		22,564,141,253	
本年度差額	△ 2,784,346,228		△ 2,784,346,228	-
固定資産等の変動(内部変動)		△ 1,568,161,968	1,568,161,968	
有形固定資産等の増加		9,421,978,840	△ 9,421,978,840	
有形固定資産等の減少		△ 10,838,188,963	10,838,188,963	
貸付金・基金等の増加		2,075,177,066	△ 2,075,177,066	
貸付金・基金等の減少		△ 2,227,128,911	2,227,128,911	
資産評価差額	11,491,675	11,491,675		
無償所管換等	561,088,620	561,088,620		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	△ 41,445,373	△ 114,834,830	73,389,457	-
その他	654,774,638	53,608,143	601,166,495	
本年度純資産変動額	△ 1,598,436,668	△ 1,056,808,360	△ 541,628,308	-
本年度末純資産残高	208,946,155,926	249,914,894,651	△ 41,008,738,725	40,000,000

Ver20190326

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:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	48,252,840,809
業務費用支出	15,476,451,347
人件費支出	7,193,738,719
物件費等支出	6,943,125,937
支払利息支出	427,443,521
その他の支出	912,143,170
移転費用支出	32,776,389,462
補助金等支出	24,948,574,193
社会保障給付支出	6,635,804,688
その他の支出	1,192,010,581
業務収入	49,316,343,668
税込等収入	26,689,594,862
国県等補助金収入	15,249,428,886
使用料及び手数料収入	2,559,782,179
その他の収入	4,817,537,741
臨時支出	20,271,539
災害復旧事業費支出	11,141,502
その他の支出	9,130,037
臨時収入	2,078,601,295
業務活動収支	3,121,832,615
【投資活動収支】	
投資活動支出	10,987,927,640
公共施設等整備費支出	9,345,166,914
基金積立金支出	1,635,404,672
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	7,000,000
その他の支出	356,054
投資活動収入	8,529,164,984
国県等補助金収入	6,807,245,916
基金取崩収入	1,711,032,303
貸付金元金回収収入	10,500,000
資産売却収入	386,765
その他の収入	-
投資活動収支	△ 2,458,762,656
【財務活動収支】	
財務活動支出	2,657,322,555
地方債等償還支出	2,617,027,572
その他の支出	40,294,983
財務活動収入	2,866,571,987
地方債等発行収入	2,865,586,000
その他の収入	985,987
財務活動収支	209,249,432
本年度資金収支額	872,319,391
前年度末資金残高	5,190,046,590
比例連結割合変更に伴う差額	△ 12,243,411
本年度末資金残高	6,050,122,570
前年度末歳計外現金残高	357,857,280
本年度歳計外現金増減額	45,300,737
本年度末歳計外現金残高	403,158,017
本年度末現金預金残高	6,453,280,587

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等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

取得原価が判明していないもの・・・・・・・・再調達原価

ただし、取得価額が不明な道路、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

適正な対価を支払わずに取得したもの及び開始時において取得原価が不明なもの

・・・・・・・・・・・・・・・・再調達原価

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 有価証券

ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・財務書類作成基準日における市場価格

イ 市場価格のないもの・・・・・・・・取得原価

② 出資金

ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・財務書類作成基準日における市場価格

イ 市場価格のないもの・・・・・・・・出資金額

ただし、市場価格のないものについて、出資先の財政状況の悪化により出資金の価値が著しく低下した場合には、相当の減額を行うこととしております。なお、出資金の価値の低下割合が30%以上である場合には、「著しく低下した場合」に該当するものとしています。

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・・・残存価額0円の定額法

② 無形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・・・残存価額0円の定額法

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 投資損失引当金

なし

② 徴収不能引当金

未収金ならびに徴収不能引当金については、過去5年間の平均不能欠損率により、徴収不能見込み額を計上しています。

③ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、財務書類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しています。

④ 退職手当引当金

退職手当債務から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の持分相当額を加算した額を控除した額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、1件当たりの契約額が300万円以上であり、かつ契約終了後に所有権が移転する場合に限り、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。

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

地方自治法第235条の4第1項に規定する歳入歳出に属する現金としています。

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 出納整理期間

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）の現金出納に関する取引を当会計年度の取引に含めています。

② 消費税及び地方消費税の会計処理

税込方式によっています。

③ 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しています。ソフトウェアについても、原則として物品の取扱いに準じています。

④ 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、原則として金額が60万円未満であるときに、修繕費として処理しています。ただし、実施した工事の性質により、原状回復と判断された工事については金額によらず修繕費として処理しています。

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 会計処理の原則または手続の変更

なし

(2) 表示方法の変更

なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

なし

3. 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

なし

(2) 組織・機構の大幅な変更

なし

(3) 地方財政制度の大幅な改正

なし

(4) 重大な災害等の発生

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

保証債務及び損失補償債務 総額・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 66,150 千円

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち貸借対照表未計上額・・ 66,150 千円

(2) 係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けているもの

なし

(3) その他主要な偶発債務

なし

5. 追加情報

対象範囲（対象とする会計名）

財務書類の範囲	会計（団体）名	連結方法
一般会計等	一般会計	全部連結
全会計	水道事業特別会計	全部連結
全会計	第三地区土地区画整理事業特別会計	全部連結
全会計	公共下水道事業特別会計	全部連結
全会計	国民健康保険特別会計	全部連結
全会計	介護保険特別会計	全部連結
全会計	後期高齢者医療特別会計	全部連結
連結会計	名護市土地開発公社	全部連結
連結会計	名護市観光協会	全部連結
連結会計	やんばる物産	全部連結
連結会計	沖縄県市町村自治会館管理組合	比例連結
連結会計	沖縄県市町村総合事務組合	比例連結
連結会計	沖縄県後期高齢者医療広域連合	比例連結
連結会計	北部広域市町村圏事務組合	比例連結