

(参考)

平成 28 年度 江差町連結財務書類

○連結団体

一部事務組合のうち以下の組合

檜山広域行政組合

南部桧山衛生処理組合

江差町他2町学校給食組合

※その他の一部事務組合、広域連合、
土地開発公社、第三セクターについ
ては連結していない。



①貸借対照表(一般会計等、全体会計、連結会計)

借方				貸方			
科目	一般会計等	全体会計	連結会計	科目	一般会計等	全体会計	連結会計
【資産の部】				【負債の部】			
固定資産	19,888,159	28,922,798	29,397,258	固定負債	6,514,295	12,485,259	12,607,869
有形固定資産	19,253,221	28,131,921	28,553,689	地方債等	5,328,913	10,300,910	10,319,747
事業用資産	9,628,210	9,667,973	10,018,871	長期未払金	0	0	0
土地	2,167,168	2,167,168	2,201,237	退職手当引当金	1,153,522	1,230,761	1,334,534
立木竹	1,959,353	1,959,353	1,959,353	損失補償等引当金	0	0	0
建物	16,107,447	16,324,645	17,055,938	その他	31,860	953,588	953,588
建物減価償却累計額	-10,692,908	-10,870,342	-11,304,418	流動負債	746,042	1,157,215	1,174,614
工作物	204,440	204,440	290,383	1年内償還予定地方債等	628,206	1,026,072	1,029,589
工作物減価償却累計額	-117,291	-117,291	-183,622	未払金	189	5,615	5,615
建設仮勘定	0	0	0	未払費用	0	0	0
インフラ資産	9,596,222	18,426,001	18,426,001	前受金	0	0	0
土地	111,755	215,920	215,920	前受収益	0	0	0
建物	0	3,291,552	3,291,552	賞与等引当金	48,422	54,877	68,234
建物減価償却累計額	0	-942,135	-942,135	預り金	52,383	53,625	54,150
工作物	27,645,116	36,932,253	36,932,253	その他	16,842	17,026	17,026
工作物減価償却累計額	-18,160,649	-21,500,523	-21,500,523	負債合計	7,260,337	13,642,474	13,782,483
建設仮勘定	0	0	0	【純資産の部】			
物品	260,319	323,147	688,406	固定資産等形成分	22,358,803	31,393,442	31,867,946
物品減価償却累計額	-231,530	-285,200	-579,589	余剰分(不足分)	-7,079,318	-13,372,401	-13,493,794
無形固定資産	11,939	16,340	16,532	他団体出資等分	0	0	0
ソフトウェア	11,939	14,045	14,238	純資産合計	15,279,485	18,021,042	18,374,151
投資その他の資産	622,999	774,537	827,037	負債及び純資産合計	22,539,821	31,663,516	32,156,634
投資及び出資金	83,719	83,719	83,719				
有価証券	480	480	480				
出資金	83,239	83,239	83,239				
長期延滞債権	65,321	85,717	85,717				
長期貸付金	26,737	26,737	26,737				
基金	468,011	608,698	614,654				
減債基金	97,136	97,136	97,136				
その他	370,874	511,562	517,518				
徴収不能引当金	-20,789	-30,333	-30,333				
流動資産	2,651,662	2,740,718	2,759,376				
現金預金	173,973	241,185	259,799				
資金	121,590	188,802	207,417				
未収金	9,420	28,731	28,731				
基金	2,470,644	2,470,644	2,470,644				
財政調整基金	2,470,644	2,470,644	2,470,644				
資産合計	22,539,821	31,663,516	32,156,634				

②行政コスト計算書(一般会計等、全体会計、連結会計)

科目	一般会計等	全体会計	連結会計
経常費用	5,082,816	7,253,679	7,782,499
業務費用	2,801,197	3,505,928	4,016,072
人件費	962,577	1,065,098	1,280,220
職員給与費	717,523	786,641	981,426
賞与等引当金繰入額	48,422	54,877	68,234
退職手当引当金繰入額	-12,984	-14,292	-11,571
その他	209,616	237,873	242,131
物件費等	1,765,768	2,243,528	2,538,405
物件費	705,011	856,728	1,106,286
維持補修費	185,013	197,504	209,156
減価償却費	873,792	1,186,352	1,219,408
その他	1,952	2,944	3,556
その他の業務費用	72,851	197,302	197,447
支払利息	73,412	176,609	176,754
徴収不能引当金繰入額	-23,721	-32,623	-32,623
その他	23,160	53,316	53,316
移転費用	2,281,620	3,747,751	3,766,427
補助金等	973,538	3,043,255	3,061,388
社会保障給付	694,590	694,590	694,590
他会計への繰出金	613,094	2,001	2,001
その他	398	7,905	8,447
経常収益	175,761	506,612	604,119
使用料及び手数料	101,987	426,744	502,451
その他	73,774	79,868	101,669
純経常行政コスト	4,907,055	6,747,067	7,178,379
臨時損失	37,373	37,504	37,504
災害復旧事業費	0	0	0
資産除売却損	0	80	80
臨時利益	66,403	89,283	89,283
資産売却益	503	503	503
純行政コスト	4,878,025	6,695,287	7,126,600

③純資産変動計算書(一般会計等、全体会計、連結会計)

科目	一般会計等	全体会計	連結会計
前年度末純資産残高	15,627,196	18,303,015	18,303,015
純行政コスト(△)	-4,878,025	-6,695,287	-7,126,600
財源	4,530,314	6,413,314	6,844,709
税収等	3,628,215	4,795,839	5,226,960
国県等補助金	902,099	1,617,475	1,617,748
本年度差額	-347,711	-281,974	-281,891
固定資産等の変動(内部変動)	0	0	0
本年度純資産変動額	-347,711	-281,974	71,136
本年度末純資産残高	15,279,485	18,021,042	18,374,151

④資金収支計算書(一般会計、全体会計、連結会計)※簡易表示

科目	一般会計等	全体会計	連結会計
【業務活動収支】			
業務支出	4,247,052	6,116,040	6,606,451
業務費用支出	1,965,433	2,368,289	2,840,024
移転費用支出	2,281,620	3,747,751	3,766,427
業務収入	4,728,885	6,979,267	7,489,000
臨時支出	0	51	51
臨時収入	0	342	342
業務活動収支	481,832	863,518	882,841
【投資活動収支】			
投資活動支出	472,852	531,981	556,674
投資活動収入	276,175	276,095	276,368
投資活動収支	-196,678	-255,886	-280,306
【財務活動収支】			
財務活動支出	662,919	1,048,898	1,051,233
財務活動収入	313,263	367,547	367,547
財務活動収支	-349,656	-681,351	-683,686
本年度資金収支額	-64,501	-73,719	-81,151
前年度末資金残高	186,091	262,521	262,521
本年度末資金残高	121,590	188,802	207,417