

一般会計等貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	247,335	固定負債	56,674
有形固定資産	239,323	地方債	46,343
事業用資産	100,120	長期未払金	0
土地	64,570	退職手当引当金	10,353
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	81,398	その他	△22
建物減価償却累計額	△47,893	流動負債	5,900
工作物	4,729	1年内償還予定地方債	4,416
工作物減価償却累計額	△2,984	未払金	0
船舶	3	未払費用	0
船舶減価償却累計額	△3	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	845
航空機	0	預り金	275
航空機減価償却累計額	0	その他	364
その他	0		
その他減価償却累計額	0	負債合計	62,574
建設仮勘定	300		
インフラ資産	137,309	【純資産の部】	
土地	62,352	固定資産等形成分	253,029
建物	2,278	余剰分(不足分)	△58,143
建物減価償却累計額	△1,332		
工作物	159,629		
工作物減価償却累計額	△85,667		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	49		
物品	4,765		
物品減価償却累計額	△2,872		
無形固定資産	1,201		
ソフトウェア	0		
その他	1,201		
投資その他の資産	6,812		
投資及び出資金	270		
有価証券	0		
出資金	270		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	1,317		
長期貸付金	61		
基金	5,272		
減債基金	0		
その他	5,272		
その他	0		
徴収不能引当金	△108		
流動資産	10,125		
現金預金	3,999		
未収金	434		
短期貸付金	7		
基金	5,686		
財政調整基金	5,686		
減債基金	0		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	△2		
資産合計	257,460	純資産合計	194,886
		負債及び純資産合計	257,460

一般会計等行政コスト計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：百万円)

科目	金額
経常費用	61,863
業務費用	32,595
人件費	13,314
職員給与費	11,110
賞与等引当金繰入額	636
退職手当引当金繰入額	1,065
その他	503
物件費等	18,473
物件費	11,530
維持補修費	1,159
減価償却費	5,761
その他	23
その他の業務費用	808
支払利息	457
徴収不能引当金繰入額	93
その他	259
移転費用	29,268
補助金等	6,402
社会保障給付	17,118
他会計への繰出金	5,733
その他	15
経常収益	3,107
使用料及び手数料	1,640
その他	1,467
純経常行政コスト	△58,756
臨時損失	39
災害復旧事業費	0
資産除売却損	39
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	0
臨時利益	28
資産売却益	28
その他	0
純行政コスト	△58,766

小田原市 平成28年度

一般会計等純資産変動計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：百万円)

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	195,609	253,671	△58,062
純行政コスト(△)	△58,766		△58,766
財源	58,195		58,195
税金等	42,330		42,330
国県等補助金	15,865		15,865
本年度差額	△571		△571
固定資産等の変動(内部変動)		△491	491
有形固定資産等の増加		4,901	△4,901
有形固定資産等の減少		△5,979	5,979
貸付金・基金等の増加		2,565	△2,565
貸付金・基金等の減少		△1,978	1,978
資産評価差額	0	0	
無償所管換等	△152	△152	
その他	0	0	0
本年度純資産変動額	△723	△642	△81
本年度末純資産残高	194,886	253,029	△58,143

一般会計等資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：百万円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	55,851
業務費用支出	26,583
人件費支出	13,156
物件費等支出	12,712
支払利息支出	443
その他の支出	272
移転費用支出	29,268
補助金等支出	6,402
社会保障給付支出	17,118
他会計への繰出支出	5,733
その他の支出	15
業務収入	60,389
税収等収入	42,457
国県等補助金収入	14,883
使用料及び手数料収入	1,637
その他の収入	1,412
臨時支出	0
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	4,538
【投資活動収支】	
投資活動支出	8,140
公共施設等整備費支出	4,869
基金積立金支出	2,565
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	705
その他の支出	0
投資活動収入	3,720
国県等補助金収入	982
基金取崩収入	1,978
貸付金元金回収収入	713
資産売却収入	48
その他の収入	0
投資活動収支	△4,419
【財務活動収支】	
財務活動支出	5,119
地方債償還支出	4,755
その他の支出	364
財務活動収入	4,634
地方債発行収入	4,634
その他の収入	0
財務活動収支	△485
本年度資金収支額	△367
前年度末資金残高	4,091
本年度末資金残高	3,724
前年度末歳計外現金残高	899
本年度歳計外現金増減額	△624
本年度末歳計外現金残高	275
本年度末現金預金残高	3,999

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

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 円とする。

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

取得原価が不明なもの 再調達原価

② 無形固定資産 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

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

(2) 有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券

保有していないため、記載を省略

② 満期保有目的以外の有価証券

ア 市場価格のあるもの 会計年度末における市場価格

イ 市場価格のないもの 取得原価

③ 出資金

ア 市場価格のあるもの 保有していないため記載を省略

イ 市場価格のないもの 出資金額

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

保有していないため、記載を省略

(4) 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）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 10～50 年

工作物 10～60 年

物品 2～20 年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

該当がないため、記載を省略

③ リース資産

・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・リース取引を除く)
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

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

① 投資損失引当金

該当がないため、記載を省略

② 徴収不能引当金

長期延滞債権、未収金及び長期貸付金については、過去 5 年間の平均不能欠損率により、徴収不能見込額を計上

③ 退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上

④ 損失補償等引当金

該当がないため、記載を省略

⑤ 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のうち、財務諸表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

(6) 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・リース取引を除く。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理

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

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

(7) 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（「小田原市公金の保管に関する基準」において、歳計現金等の保管方法として既定した預金等をいう。）

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む。

(8) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式による。

② 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、資産として計上する。

また、ソフトウェアについても物品の取扱いに準じる。

③ 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、金額が 130 万円未満であるときに修繕費として処理

する。

2 重要な会計方針の変更等

(1) 会計方針の変更

初年度のため変更なし

(2) 表示方法の変更

初年度のため変更なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

初年度のため変更なし

3 重要な後発事象

該当なし

4 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

他の団体の金融機関等からの借入債務に対し、保証を行っている。

団体名	確定債務額	履行すべき額が確定していない 損失補償債務等		総額
		損失補償等 引当金計上額	貸借対照表 未計上額	
小田原市土地 開発公社	-	-	30,000 百万円	30,000 百万円

(2) 係争中の訴訟等

係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けている主なものは次のとおり

横浜地方裁判所小田原支部 平成 27 年（ワ）第 363 号

損害賠償請求事件 6 百万円

(3) その他主要な偶発債務

該当なし

5 追加情報

(1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

① 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおり

一般会計

公共用地先行取得事業会計

広域消防事業特別会計

地下街事業特別会計

② 地方自治法第 235 条の 5 の規定により出納整理期間が設けられており、当会計年度に係る出納整

理期間（平成 29 年 4 月 1 日～5 月 31 日）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する。

- ③ 各項目の金額を表示単位未満で四捨五入しているため合計等の金額が一致しない場合がある。
 ④ 地方公共団体の財政の健全化に関する法律における健全化判断比率の状況は次のとおり。

実質赤字比率	-%
連結実質赤字比率	-
実質公債費比率	5.4%
将来負担比率	5.9%

- ⑤ 土地・建物取得に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額 4,378 百万円
 ⑥ 繰越事業に係る将来の支出予定額

区分	金額
繰越明許費（一般会計）	1,899 百万円

(2) 貸借対照表に係る事項

- ① 基準モデルから統一的な基準へ変更したことに伴う有形固定資産の評価基準の変更による主な影響額等は次のとおり。

事業用資産	土地	14,938 百万円の減少
インフラ資産	土地	36,623 百万円の減少

- ② 売却可能資産に係る資産科目別の金額及びその範囲
 該当なし

- ③ 基金借入金（長期繰替運用）の内容

	繰替使用額
ふるさと文化基金	15 百万円
社会福祉基金	15 百万円

- ④ 地方交付税措置のある地方債のうち、将来の普通交付税の算定基礎である基準財政需要額に含まれることが見込まれる臨時財政対策債の残高 23,701 百万円

- ⑤ 地方公共団体の財政の健全化に関する法律における将来負担比率の算定要素は、次のとおり。

標準財政規模	37,404 百万円
元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額	4,082 百万円
将来負担額	91,478 百万円
充当可能基金額	12,791 百万円
特定財源見込額	20,374 百万円
地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額	54,468 百万円

- ⑥ 地方自治法第 234 条の 3 に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額
 該当なし

(3) 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

- ① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付分及び基金等を加えた金額を計上。

② 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上。

(4) 資金収支計算書に係る事項

① 基礎的財政収支 △338 百万円

② 既存の決算情報との関連性

	収入（歳入）	支出（歳出）
歳入歳出決算書	70,976 百万円	67,289 百万円
財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額	1,861 百万円	1,821 百万円
資金収支計算書	72,837 百万円	69,110 百万円

地方自治法第 233 条第 1 項に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」と対象範囲としているのに対し、資金収支計算書は「一般会計等」を対象範囲としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は一部の特別会計（公共用地先行取得事業会計、広域消防事業特別会計、地下街事業特別会計）の分だけ相違する。

③ 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

資金収支計算書

業務活動収支	4,538 百万円
投資活動収入の国県等補助金収入	982 百万円
未収債権・未払債務等の増加	1,470 百万円
減価償却費	△5,761 百万円
賞与引当金繰入額	△636 百万円
退職手当引当金繰入額	△1,065 百万円
徴収不能引当金繰入額	△93 百万円
資産除売却益	28 百万円
資産除売却損	△39 百万円

純資産変動計算書の本年度差額 △576 百万円

④ 一時借入金

資金収支計算書上、一時借入金の増減額は含まれていない。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおり。

一時借入金の限度額	5,000 百万円
一時借入金に係る利子額	0.02 百万円

⑤ 重要な非資金取引

重要な非資金取引は以下のとおり

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額 40 百万円

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:円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却 累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	148,591,806,164	3,118,702,645	710,632,010	150,999,876,799	50,879,820,086	1,956,629,286	100,120,056,713
土地	64,317,816,586	735,734,122	483,788,447	64,569,762,261	0	0	64,569,762,261
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	79,738,933,788	1,664,162,586	4,762,000	81,398,334,374	47,892,658,677	1,836,529,843	33,505,675,697
工作物	4,313,062,384	415,637,488	0	4,728,699,872	2,984,378,910	119,910,443	1,744,320,962
船舶	2,971,500	0	0	2,971,500	2,782,499	189,000	189,001
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	219,021,906	303,168,449	222,081,563	300,108,792			300,108,792
インフラ資産	222,154,787,037	2,173,692,717	20,305,400	224,308,174,354	86,999,133,204	3,377,167,592	137,309,041,150
土地	60,752,549,630	1,599,711,161	0	62,352,260,791	0	0	62,352,260,791
建物	2,278,354,513	0	0	2,278,354,513	1,332,112,468	60,610,694	946,242,045
工作物	159,103,577,494	525,351,571	0	159,628,929,065	85,667,020,736	3,316,556,898	73,961,908,329
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	20,305,400	48,629,985	20,305,400	48,629,985			48,629,985
物品	4,612,245,181	202,829,442	49,627,719	4,765,446,904	2,871,924,868	439,578,267	1,893,522,036
合計	375,358,838,382	5,495,224,804	780,565,129	380,073,498,057	140,750,878,158	5,773,375,145	239,322,619,899

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・ 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	15,991,590,340	48,172,994,008	4,058,185,046	2,293,130,372	5,395,206,541	3,871,409,355	20,338,213,551	100,120,729,213
土地	13,007,945,354	32,144,809,772	1,623,697,507	1,137,053,110	1,106,071,522	1,073,117,551	14,477,067,445	64,569,762,261
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	2,941,254,656	15,135,099,005	2,429,843,290	969,202,346	4,226,539,607	2,179,201,986	5,624,534,807	33,505,675,697
工作物	2,850,330	832,435,688	4,644,249	26,692,124	24,497,181	618,900,817	234,300,573	1,744,320,962
船舶	0	0	0	0	0	189,001	0	189,001
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	39,540,000	60,649,543		160,182,792	38,098,231		2,310,726	300,781,292
インフラ資産	110,797,623,442	48,379,280	14,715,000	0	26,128,961,692	82,377,088	236,984,648	137,309,041,150
土地	50,923,852,545	0	14,715,000	0	11,408,311,384	0	5,381,862	62,352,260,791
建物	831,174,904	274,968	0	0	106,530,794	0	8,261,379	946,242,045
工作物	58,993,966,008	48,104,312	0	0	14,614,119,514	82,377,088	223,341,407	73,961,908,329
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	48,629,985							48,629,985
物品	38,328,495	188,148,944	12,440,569	124,521,885	4,244,806	1,418,592,541	107,244,796	1,893,522,036
合計	126,827,542,277	48,409,522,232	4,085,340,615	2,417,652,257	31,528,413,039	5,372,378,984	20,682,442,995	239,323,292,399

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

該当なし

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

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
小田原市土地開発公社	5,000	4,947,992	3,302,148	1,645,844	5,000	100%	1,645,844		5,000
一般財団法人小田原市事業協会	5,000	2,776,304	904,571	1,871,733	5,000	100%	1,871,733		5,000
財団法人小田原市体育協会	100,000	133,465	28,174	105,291	100,000	100%	105,291		100,000
合計	110,000						3,622,868	0	110,000

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 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(参考)財産に関する 調書記載額
小田原箱根観光株式会社	200	1,628,626	1,550,626	78,000	48,000	0.4%	325		200	200
株式会社テレビ神奈川	15,390	24,153,128	19,453,923	4,699,205	3,600,000	0.4%	20,089		15,390	15,390
FM小田原株式会社	2,000	29,138	22,248	6,890	28,900	6.9%	477	1,523	477	2,000
公益社団法人神奈川県農業公社	1,300	242,459	125,005	117,454	79,100	1.6%	1,930		1,300	1,300
神奈川県漁業信用基金協会	6,600	3,340,491	2,022,101	1,318,390	925,900	0.7%	9,398		6,600	6,600
神奈川県農業信用基金協会	2,460	232,898,941	222,513,522	10,385,419	5,291,510	0.0%	4,828		2,460	2,460
神奈川県果実協会	4,300	178,047	92,781	85,266	92,500	4.6%	3,964		4,300	4,300
社団法人神奈川県畜産会	3,125	559,149	486,187	72,962	55,600	5.6%	4,101		3,125	3,125
神奈川県信用保証協会	73,830	919,901,813	846,581,083	73,320,730	54,204,730	0.1%	99,867		73,830	73,830
一般財団法人太平洋戦全国空爆犠牲者慰霊協会	150	23,765	0	23,765	18,000	0.8%	198		150	150
公益財団法人かながわ国際交流財団	1,523	4,719,368	45,950	4,673,418	744,064	0.2%	9,566		1,523	1,523
公益財団法人あしたの日本を創る協会	250	2,471,622	19,250	2,452,372	2,448,629	0.0%	250		250	250
公益財団法人神奈川県栽培漁業協会	11,370	799,108	81,216	717,892	611,170	1.9%	13,355		11,370	11,370
公益財団法人リバーフロント研究所	1,000	2,005,865	323,106	1,682,759	542,300	0.2%	3,103		1,000	1,000
公益財団法人かながわ健康財団	1,403	961,494	51,156	910,338	754,165	0.2%	1,694		1,403	1,403
公益財団法人かながわ海岸美化財団	19,177	1,930,706	95,818	1,834,888	1,789,278	1.1%	19,666		19,177	19,177
一般財団法人砂防フロンティア整備推進機構	400	3,805,931	1,258,425	2,547,506	400,000	0.1%	2,548		400	400
公益財団法人神奈川県暴力追放推進センター	5,000	512,602	415	512,187	500,000	1.0%	5,122		5,000	5,000
地方公共団体金融機構	12,000	24,786,267,000	24,545,185,000	241,082,000	16,602,000	0.1%	174,255		12,000	12,000
合同会社まち元氣小田原	900	18,609	6,743	11,866	23,800	3.8%	449	451	248	900
合計	162,378						375,184	1,974	160,203	162,378

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 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
小田原産木材調達基金	15,000				15,000	15,000
小田原市土地開発基金	2,222				2,222	2,222
小田原市財政調整基金	5,686,279				5,686,279	5,686,279
小田原市ほう賞基金	58,662				58,662	58,662
小田原市社会福祉基金	1,077,260				1,077,260	1,051,488
小田原市駐車場基金	215,585				215,585	215,585
小田原市ふるさとみどり基金	1,056,801				1,056,801	1,054,889
小田原市ふるさと文化基金	584,596				584,596	584,596
小田原市奨学基金	34,524				34,524	34,524
小田原市防災対策基金	192,275				192,275	192,275
小田原市スポーツ振興・教育環境 改善基金	983,806				983,806	983,805
小田原市市民ホール整備基金	1,000,000				1,000,000	1,000,000
小田原地下街事業基金	51,459				51,459	20,556
合計	10,958,469	0	0	0	10,958,469	10,899,881

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

区分	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	H28期末残高	徴収不能引当金	H28期末残高	徴収不能引当金	
住宅新築資金貸付金	27,050	-	3,272	-	30,322
宅地取得資金貸付金	33,648	-	4,602	-	38,250
住宅改修資金貸付金	270	-	-	-	270
合計	60,968	-	7,874	-	68,842

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
【貸付金】		
生活改善資金貸付金返済金	227,553	-
小計	227,553	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	432,056	87,180
固定資産税	364,174	
軽自動車税	5,603	
都市計画税	46,561	
その他の未収金		
生活保護費等返還金	92,587	21,209
保育料等利用者負担金、使用料及び手数料	72,406	
生活改善資金貸付金利子	74,019	
その他	1,704	
小計	1,089,110	108,389
合計	1,316,663	108,389

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
【貸付金】		
生活改善資金貸付金返済金	7,905	-
小計	7,905	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	172,461	1,762
固定資産税	134,568	
軽自動車税	5,836	
都市計画税	16,985	
その他の未収金		
生活保護費等返還金	46,117	0
保育料等利用や負担金、使用料及び手数料	34,501	
生活改善資金貸付金利子	1,970	
その他	2,802	
小計	415,240	1,762
合計	423,145	1,762

(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 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	その他
		うち1年内償還予定						
【一般会計】	46,927,275	3,994,767	30,702,218	4,005,346	5,360,226	2,875,127	-	3,984,358
総務	2,774,524	42,814	1,341,895	30,749	214,980	605,000	-	581,900
民生	710,331	46,273	36,237		507,600		-	166,494
衛生	175,567	34,699	95,109	16,300	64,158		-	
農林水産業	1,452,896	136,151	1,244,425	3,539	98,045	30,367	-	76,520
土木	10,347,802	1,139,031	3,819,897	626,597	3,656,927	732,962	-	1,511,419
公営住宅	615,618	50,659	123,859	254,300		167,069	-	70,390
消防	171,327	24,714	0	26,400	17,322	1,760	-	125,845
教育	4,986,861	511,634	2,233,105	143,605	279,592	878,769	-	1,451,790
災害復旧	9,871	2,090	9,871				-	
臨時財政対策債	23,701,033	1,592,757	20,275,575	2,903,856	521,602		-	
減税補てん債	1,429,226	285,726	1,429,226				-	
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	552,219	128,219	93,019	0		459,200	-	
【公共用地先行取得事業特別会計】	357,280	24,780	-	-	208,600	148,680	-	
【広域消防事業特別会計】	1,828,165	392,034	242,828	790,175	82,638	6,560	-	705,964
【地下街事業特別会計】	1,646,500	0	609,000			437,800	-	599,700
合計	50,759,220	4,411,581	31,554,046	4,795,521	5,651,464	3,468,167	-	5,290,022

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 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超
50,759,220	43,995,757	5,083,253	776,855	537,916	75,108	108,975	181,356

③地方債(返済期間別)の明細

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内
50,759,220	1,094,161	861,263	758,939	704,920	1,021,544	15,482,077	12,120,070	17,733,513

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 付された地方債残高	契約条項の概要
該当なし	

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
徴収不能引当金	135,122	92,785	117,755	-	110,152
賞与等引当金	615,926	636,328	615,926	-	636,328
退職手当引当金	10,215,780	1,064,558	926,946	-	10,353,392

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 (所有外資産分)	水産業強化対策整備交付金	市漁業協同組合	78,994	産業振興
	小田原特定漁港整備費負担金	神奈川県	66,938	産業振興
	保育施設設置費補助金	対象団体	62,403	福祉
	その他		243,108	
	計		451,443	
その他の補助金等	保育所運営費補助金	対象団体	283,808	福祉
	臨時福祉給付金	対象者	158,736	福祉
	休日夜間診療所ほか運営費補助金	対象団体	153,531	環境衛生
	私立幼稚園就園奨励費補助金	対象者	127,525	教育
	市観光協会補助金	観光協会	124,989	産業振興
	地域活動支援センター補助金	対象団体	100,658	福祉
	その他		5,001,004	
	計		5,950,251	
合計		6,401,694		

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
一般会計等	税収等	地方税		33,207,024
		税関連交付金		3,658,471
		分担金及び負担金		2,590,470
		地方交付税		937,445
		地方譲与税		365,938
		地方特例交付金		119,780
		交通安全特別交付金		29,098
		その他		1,422,057
		小計		42,330,283
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	1,066,703
			県支出金	175,114
			計	1,241,817
		経常的補助金	国庫支出金	10,599,946
			県支出金	4,022,787
			計	14,622,733
		小計		15,864,550
	合計		58,194,833	

(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	58,766,114	14,622,733	-	40,099,312	4,044,069
有形固定資産等の増加	4,901,179	1,241,817	2,998,100	44,802	616,460
貸付金・基金等の増加	2,565,197	-	-	1,828,997	736,200
その他	-	-	-	-	-
合計	66,232,490	15,864,550	2,998,100	41,973,111	5,396,729

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	2,396
要求払預金	3,725,093
合計	3,727,489

精算表

平成28年度 小田原市

純資産変動計算書（普通）

（単位：百万円） P.

1

科目	小田原市 一般会計	小田原市 地下街	小田原市 広域消防	小田原市 公共用先	小田原市 宿泊施設	小田原市 歳計外現金	小田原市 老健医療一部	小田原市 国保一部	総計 (単純合算)	相殺消去	純計
前年度末純資産残高	194,180	2,589	△986	△174	0	0	0	0	195,609	0	195,609
純行政コスト（△）	△57,231	△273	△3,642	△2	0	0	0	0	△61,149	0	△58,766
財源	56,564	115	3,873	26	0	0	0	0	60,578	0	58,195
税金等	40,739	115	3,833	26	0	0	0	0	44,713	0	42,330
国県等補助金	15,825	0	40	0	0	0	0	0	15,865	0	15,865
本年度差額	△668	△159	230	25	0	0	0	0	△571	0	△571
固定資産の変動（内部変動）	△183	△171	△137	0	0	0	0	0	△491	0	△491
有形固定資産等の増加	4,816	2	83	0	0	0	0	0	4,901	0	4,901
有形固定資産等の減少	△5,562	△197	△220	0	0	0	0	0	△5,979	0	△5,979
貸付金・基金等の増加	2,540	25	0	0	0	0	0	0	2,565	0	2,565
貸付金・基金等の減少	△1,978	0	0	0	0	0	0	0	△1,978	0	△1,978
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	△152	0	0	0	0	0	0	0	△152	0	△152
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△819	△159	230	25	0	0	0	0	△723	0	△723
本年度末純資産残高	193,361	2,430	△756	△149	0	0	0	0	194,886	0	194,886

科目	小田原市 一般会計	小田原市 地下街	小田原市 広域消防	小田原市 公共用先	小田原市 宿泊施設	小田原市 歳計外現金	小田原市 老健医療一部	小田原市 国保一部	総計 (単純合算)	相殺消去	純計
業務活動収支											
業務支出	54,445	269	3,566	2	0	0	0	0	58,281	△2,430	55,851
業務費用支出	22,814	263	3,505	2	0	0	0	0	26,583	0	26,583
人件費支出	9,909	0	3,247	0	0	0	0	0	13,156	0	13,156
物件費等支出	12,219	254	238	0	0	0	0	0	12,712	0	12,712
支払利息支出	413	9	20	2	0	0	0	0	443	0	443
その他の支出	272	0	0	0	0	0	0	0	272	0	272
移転費用支出	31,631	6	61	0	0	0	0	0	31,698	△2,430	29,268
補助金等支出	6,382	6	61	0	0	0	0	0	6,449	△47	6,402
社会保障給付支出	17,118	0	0	0	0	0	0	0	17,118	0	17,118
他会計への繰出支出	8,116	0	0	0	0	0	0	0	8,116	△2,383	5,733
その他の支出	15	0	0	0	0	0	0	0	15	0	15
業務収入	58,600	308	3,884	26	0	0	0	0	62,819	△2,430	60,389
税収等収入	40,865	115	3,833	26	0	0	0	0	44,839	△2,383	42,457
国県等補助金収入	14,843	0	40	0	0	0	0	0	14,883	0	14,883
使用料及び手数料収入	1,633	0	4	0	0	0	0	0	1,637	0	1,637
その他の収入	1,259	193	7	0	0	0	0	0	1,459	△47	1,412
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支											
投資活動支出	8,030	27	83	0	0	0	0	0	8,140	0	8,140
公共施設等整備費支出	4,784	2	83	0	0	0	0	0	4,869	0	4,869
基金積立金支出	2,540	25	0	0	0	0	0	0	2,565	0	2,565
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	705	0	0	0	0	0	0	0	705	0	705
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	3,720	0	0	0	0	0	0	0	3,720	0	3,720
国県等補助金収入	982	0	0	0	0	0	0	0	982	0	982
基金取崩収入	1,978	0	0	0	0	0	0	0	1,978	0	1,978
貸付金元金回収収入	713	0	0	0	0	0	0	0	713	0	713
資産売却収入	48	0	0	0	0	0	0	0	48	0	48
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支											
財務活動支出	4,811	0	283	25	0	0	0	0	5,119	0	5,119
地方債等償還支出	4,447	0	283	25	0	0	0	0	4,755	0	4,755
その他の支出	364	0	0	0	0	0	0	0	364	0	364
財務活動収入	4,587	0	48	0	0	0	0	0	4,634	0	4,634
地方債等発行収入	4,587	0	48	0	0	0	0	0	4,634	0	4,634
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	△378	12	0	0	0	0	0	0	△367	0	△367
前年度末資金残高	4,069	25	0	0	0	0	0	0	4,094	△3	4,091
本年度末資金残高	3,691	37	0	0	0	0	0	0	3,727	△3	3,724
前年度末歳計外現金残高	899	0	0	0	0	0	0	0	899	0	899
本年度歳計外現金増減額	△624	0	0	0	0	0	0	0	△624	0	△624
本年度末歳計外現金残高	275	0	0	0	0	0	0	0	275	0	275
本年度末現金預金残高	3,965	37	0	0	0	0	0	0	4,002	△3	3,999