

連結精算表  
平成27年度 小田原市  
連結貸借対照表作成ワークシート

(自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日) (単位：千円) P. 1

| 科目                | 小田原市<br>一般会計 | 小田原市<br>地下街 | 小田原市<br>広域消防 | 小田原市<br>公共用先 | 小田原市<br>宿泊施設 | 小田原市<br>歳計外現金 | 小田原市<br>老健医療一部 | 小田原市<br>国保一部 | 総計<br>(単純合算) | 相殺消去<br>(開始仕訳) | 相殺消去<br>(当年度) |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 【資産の部】            |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 資金                | 5,926,657    | 24,984      | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 5,951,640    | 0              | 300,000       |
| 税等未収金             | 2,998,243    | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 2,998,243    | 0              | 0             |
| 未収金               | 327,327      | 0           | 0            | 0            | 964,397      | 0             | 0              | 0            | 1,291,724    | 0              | 0             |
| 貸付金               | 716,752      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 716,752      | 0              | △300,000      |
| その他の債権            | △374,010     | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | △374,010     | 0              | 0             |
| 貸倒引当金             | △259,887     | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | △259,887     | 0              | 0             |
| 有価証券              | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 出資金               | 153,631      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 153,631      | 0              | 0             |
| 財政調整基金            | 5,585,457    | 15          | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 5,585,472    | 0              | 0             |
| 減債基金              | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の基金・積立金        | 3,958,333    | 5,900       | 0            | 0            | 582,776      | 0             | 0              | 0            | 4,547,009    | 0              | 0             |
| その他の投資            | 116,482      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 116,482      | 0              | 0             |
| 金融資産              | 19,148,986   | 30,899      | 0            | 0            | 1,547,173    | 0             | 0              | 0            | 20,727,057   | 0              | 0             |
| 土地                | 78,494,535   | 0           | 0            | 802,056      | 211,894      | 0             | 0              | 0            | 79,508,485   | 0              | 0             |
| 立木竹               | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 建物                | 35,106,363   | 1,764,696   | 0            | 0            | 2,017,894    | 0             | 0              | 0            | 38,888,952   | 0              | 0             |
| 工作物               | 731,212      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 731,212      | 0              | 0             |
| 機械器具              | 171,906      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 171,906      | 0              | 0             |
| 物品                | 393,378      | 3,859       | 202,793      | 0            | 2,540        | 0             | 0              | 0            | 602,571      | 0              | 0             |
| 船舶                | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 航空機               | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他有形固定資産         | 1,618,416    | 0           | 1,593        | 0            | 3,171        | 0             | 0              | 0            | 1,623,181    | 0              | 0             |
| 建設仮勘定             | 273,908      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 273,908      | 0              | 0             |
| 地上権               | 1,192,819    | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 1,192,819    | 0              | 0             |
| 著作権・特許権           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| ソフトウェア            | 3,423        | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 3,423        | 0              | 0             |
| 電話加入権             | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| のれん               | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の無形固定資産        | 271,102      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 271,102      | 0              | 0             |
| 棚卸資産              | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 事業用資産             | 118,257,062  | 1,768,556   | 204,386      | 802,055      | 2,235,498    | 0             | 0              | 0            | 123,267,557  | 0              | 0             |
| 公共用財産用地           | 98,974,663   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 98,974,663   | 0              | 0             |
| 公共用財産施設           | 54,454,234   | 5,357       | 325,566      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 54,785,157   | 0              | 0             |
| その他公共用財産          | 556,926      | 0           | 304,158      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 861,085      | 0              | 0             |
| 公共用財産建設仮勘定        | △1,197,495   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | △1,197,495   | 0              | 0             |
| インフラ資産            | 152,788,328  | 5,357       | 629,725      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 153,423,409  | 0              | 0             |
| 繰延資産              | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 資産合計              | 290,194,375  | 1,804,811   | 834,111      | 802,055      | 3,782,671    | 0             | 0              | 0            | 297,418,024  | 0              | 0             |
| 【負債の部】            |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 未払金及び未払費用         | 18,298       | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 18,298       | 0              | 0             |
| 前受金及び前受収益         | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 賞与引当金             | 526,172      | 0           | 14,345       | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 540,517      | 0              | 0             |
| 預り金（保管金等）         | 1,223,689    | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 1,223,689    | 0              | 0             |
| 公債（短期）            | 5,454,099    | 0           | △25,080      | 24,780       | 0            | 0             | 0              | 0            | 5,453,798    | 0              | 0             |
| 短期借入金             | 30,000       | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 30,000       | 0              | 0             |
| その他の流動負債          | △201,811     | 0           | 1,353        | 0            | 3,700        | 0             | 0              | 0            | △196,758     | 0              | 0             |
| 公債                | 44,580,058   | 0           | 473,324      | 357,280      | 0            | 0             | 0              | 0            | 45,410,663   | 0              | 0             |
| 借入金               | 30,000       | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 30,000       | 0              | 0             |
| 責任準備金             | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 退職給付引当金           | 8,987,827    | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 8,987,827    | 0              | 0             |
| その他の引当金           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 負ののれん             | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の非流動負債         | 2,469,716    | 0           | 2,176        | 0            | △529         | 0             | 0              | 0            | 2,471,363    | 0              | 0             |
| 負債合計              | 63,118,047   | 0           | 466,118      | 382,060      | 3,171        | 0             | 0              | 0            | 63,969,396   | 0              | 0             |
| 【純資産の部】           |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 財源                | 8,892,980    | 24,984      | △467,464     | △1,073,260   | 1,451,783    | 0             | 0              | 0            | 8,829,023    | 0              | 0             |
| 資産形成充当財源-税収       | 9,732,854    | 0           | 19,184       | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 9,752,038    | 0              | 0             |
| 資産形成充当財源-社会保険料    | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 資産形成充当財源-移転収入     | 5,527,951    | 2,522       | 9,659        | 16,007       | 270          | 0             | 0              | 0            | 5,556,409    | 0              | 0             |
| 資産形成充当財源-公債等      | 10,163,368   | 0           | 407,402      | 1,013,134    | 0            | 0             | 0              | 0            | 11,583,904   | 0              | 0             |
| 資産形成充当財源-その他の財源調達 | △28,925,948  | 1,777,306   | 399,212      | 464,114      | △10,031,233  | 0             | 0              | 0            | △36,316,548  | 0              | 0             |
| 資産形成充当財源-評価・換算差額等 | 3,014,629    | 0           | 0            | 0            | 66,034       | 0             | 0              | 0            | 3,080,663    | 0              | 0             |
| 少数株主持分            | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 開始時未分析残高          | 218,670,492  | 0           | 0            | 0            | 12,292,646   | 0             | 0              | 0            | 230,963,138  | 0              | 0             |
| その他純資産            | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 純資産合計             | 227,076,328  | 1,804,811   | 367,993      | 419,995      | 3,779,500    | 0             | 0              | 0            | 233,448,627  | 0              | 0             |

連結精算表  
平成27年度 小田原市  
連結貸借対照表作成ワークシート

| (自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日) (単位：千円) P. 2 |             |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
|-------------------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 科目                                        | 普通会計        | 小田原市<br>競輪 | 小田原市<br>天守閣 | 小田原市<br>下水道 | 小田原市<br>国保 | 小田原市<br>国保診療 | 小田原市<br>公設市場 | 小田原市<br>老健医療普外 | 小田原市<br>介護保険 | 小田原市<br>後期高齢者 | 小田原市<br>水道事業 |
| 【資産の部】                                    |             |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 資金                                        | 6,251,640   | 370,822    | 48,352      | 782,391     | 559,534    | 117          | 5,836        | 0              | 324,256      | 54,057        | 2,634,561    |
| 税等未収金                                     | 2,998,243   | 0          | 0           | 0           | 890,597    | 0            | 0            | 0              | 58,010       | 3,459         | 0            |
| 未収金                                       | 1,291,724   | 28,807     | 0           | 58,199      | 0          | 0            | 0            | 0              | 78           | △10,279       | 368,688      |
| 貸付金                                       | 416,752     | 0          | 0           | 2,601       | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の債権                                    | △374,010    | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 70,137       |
| 貸倒引当金                                     | △259,887    | 0          | 0           | △25,260     | △577,703   | 0            | 0            | 0              | △38,587      | 5,349         | 0            |
| 有価証券                                      | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 出資金                                       | 153,631     | 1,942      | 0           | 0           | 0          | 0            | 3,000        | 0              | 0            | 0             | 48,000       |
| 財政調整基金                                    | 5,585,472   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 減債基金                                      | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の基金・積立金                                | 4,547,009   | 1,639,203  | 294,277     | 0           | 152,315    | 0            | 0            | 0              | 381,050      | 0             | 0            |
| その他の投資                                    | 116,482     | 0          | 0           | 3,210       | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 金融資産                                      | 20,727,057  | 2,040,776  | 342,629     | 821,141     | 1,024,743  | 117          | 8,836        | 0              | 724,806      | 52,587        | 3,121,386    |
| 土地                                        | 79,508,485  | 4,022,691  | 0           | 24,527      | 0          | 0            | 2,576,940    | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 立木竹                                       | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 建物                                        | 38,888,952  | 816,259    | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 工作物                                       | 731,212     | 0          | 517         | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 機械器具                                      | 171,906     | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 物品                                        | 602,571     | 5,692      | 30,725      | 0           | 0          | 1,512        | 0            | 0              | 0            | 0             | 26,153       |
| 船舶                                        | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 航空機                                       | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他有形固定資産                                 | 1,623,181   | △5,902     | 0           | 0           | 3,047      | 0            | 0            | 0              | △1,196       | 0             | 8,404        |
| 建設仮勘定                                     | 273,908     | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 地上権                                       | 1,192,819   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 著作権・特許権                                   | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| ソフトウェア                                    | 3,423       | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 電話加入権                                     | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| のれん                                       | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の無形固定資産                                | 271,102     | 0          | 0           | 0           | △1,376     | 0            | 0            | 0              | △25,671      | 16,912        | 1,777        |
| 棚卸資産                                      | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 116,198      |
| 事業用資産                                     | 123,267,557 | 4,838,740  | 31,241      | 24,527      | 1,671      | 1,512        | 2,576,940    | 0              | △26,866      | 16,912        | 152,533      |
| 公共用財産用地                                   | 98,974,663  | 0          | 0           | 2,119,853   | 0          | 0            | 32,318       | 0              | 0            | 0             | 1,263,673    |
| 公共用財産施設                                   | 54,785,157  | 0          | 0           | 57,148,840  | 0          | 0            | 234,454      | 0              | 0            | 0             | 24,034,804   |
| その他公共用財産                                  | 861,085     | 0          | 0           | 153,518     | 0          | 0            | 1,565        | 0              | 0            | 0             | 2,457,889    |
| 公共用財産建設仮勘定                                | △1,197,495  | 0          | 0           | 597,582     | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 672,370      |
| インフラ資産                                    | 153,423,409 | 0          | 0           | 60,019,793  | 0          | 0            | 268,337      | 0              | 0            | 0             | 28,428,736   |
| 繰延資産                                      | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 資産合計                                      | 297,418,024 | 6,879,516  | 373,870     | 60,865,461  | 1,026,414  | 1,629        | 2,854,113    | 0              | 697,940      | 69,499        | 31,702,655   |
| 【負債の部】                                    |             |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 未払金及び未払費用                                 | 18,298      | 0          | 0           | 0           | 6,919      | 0            | 0            | 0              | 6,656        | 5,385         | 539,247      |
| 前受金及び前受収益                                 | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 4,059,451    |
| 賞与引当金                                     | 540,517     | 7,185      | 1,558       | 0           | 10,935     | 0            | 2,119        | 0              | 16,513       | 1,714         | 36,579       |
| 預り金（保管金等）                                 | 1,223,689   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 319,950      |
| 公債（短期）                                    | 5,453,798   | 0          | 20,200      | △2,485,164  | △150,000   | 0            | 5,935        | 0              | 0            | 0             | 659,979      |
| 短期借入金                                     | 30,000      | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の流動負債                                  | △196,758    | 32,814     | 0           | 1,557       | 13,361     | 0            | 1,052        | 0              | 4,141        | 15,683        | 3,846        |
| 公債                                        | 45,410,663  | 0          | 283,900     | 48,400,023  | 150,000    | 0            | 19,226       | 0              | 0            | 0             | 9,960,905    |
| 借入金                                       | 30,000      | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 責任準備金                                     | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 退職給付引当金                                   | 8,987,827   | 161,295    | 36,650      | △360,775    | 67,123     | 0            | △9,466       | 0              | 456,385      | 151,024       | 257,997      |
| その他の引当金                                   | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 188,450      |
| 負ののれん                                     | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の非流動負債                                 | 2,471,363   | △37,671    | 0           | 73,079      | △11,690    | 0            | 513          | 0              | △31,008      | 1,229         | 0            |
| 負債合計                                      | 63,969,396  | 163,623    | 342,307     | 45,628,720  | 86,648     | 0            | 19,379       | 0              | 452,687      | 175,035       | 16,026,404   |
| 【純資産の部】                                   |             |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 財源                                        | 8,829,023   | 36,670     | △294,197    | 12,592,266  | △499,583   | 14,446       | 159,573      | 0              | △221,823     | △137,843      | △4,893,846   |
| 資産形成充当財源-税収                               | 9,752,038   | 0          | 20,000      | 56,337      | 6,339      | 1,075        | 0            | 0              | 14,847       | 33,824        | 0            |
| 資産形成充当財源-社会保険料                            | 0           | 0          | 0           | 0           | 204,900    | 0            | 0            | 0              | 164,689      | 0             | 0            |
| 資産形成充当財源-移転収入                             | 5,556,409   | 0          | 10          | 2,772,162   | 0          | 437          | 0            | 0              | 124,339      | 0             | 0            |
| 資産形成充当財源-公債等                              | 11,583,904  | 0          | 0           | 3,710,682   | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 資産形成充当財源-その他の財源調達                         | △36,316,548 | 71,536     | 285,208     | △14,877,064 | △339,140   | △2,373       | △144,937     | 0              | △815,675     | 0             | 9,081,293    |
| 資産形成充当財源-評価・換算差額等                         | 3,080,663   | 54,556     | 0           | 0           | 0          | 0            | 34,814       | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 少数株主持分                                    | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 開始時未分析残高                                  | 230,963,138 | 6,553,130  | 20,542      | 10,982,357  | 1,567,249  | △11,956      | 2,785,283    | 0              | 978,875      | △1,517        | 11,488,804   |
| その他純資産                                    | 0           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 純資産合計                                     | 233,448,627 | 6,715,892  | 31,563      | 15,236,741  | 939,766    | 1,629        | 2,834,734    | 0              | 245,253      | △105,537      | 15,676,251   |

連結精算表  
平成27年度 小田原市  
連結貸借対照表作成ワークシート

| (自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日) (単位：千円) P. 3 |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
|-------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 科目                                        | 小田原市<br>病院事業 | 二ヶ市町組合<br>二ヶ市町組合 | 箱根町外二カ<br>箱根町外二カ | 南外五ヶ市町<br>南外五ヶ市町 | 南外二ヶ市町<br>南外二ヶ市町 | 南外四ヶ市町<br>南外四ヶ市町 | 県後期高齢者<br>県後期高齢者 | 土地開発公社<br>土地開発公社 | 学校建設公社<br>学校建設公社 | 公益事業協会<br>公益事業協会 | 体育協会<br>体育協会 |
| 【資産の部】                                    |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 資金                                        | 1,628,989    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 25,085           | 0                | 248,320          | 8,474        |
| 税等未収金                                     | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 未収金                                       | 2,030,726    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 508,619          | 0                | 53,152           | 80           |
| 貸付金                                       | 86,175       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の債権                                    | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 貸倒引当金                                     | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 有価証券                                      | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 98,892           | 90,000       |
| 出資金                                       | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 財政調整基金                                    | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 減債基金                                      | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の基金・積立金                                | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の投資                                    | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 308,714          | 34,385       |
| 金融資産                                      | 3,745,890    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 533,704          | 0                | 709,077          | 132,940      |
| 土地                                        | 240,342      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 立木竹                                       | 28,559       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 建物                                        | 3,927,692    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 2,192,906        | 0            |
| 工作物                                       | 45,045       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 21,453           | 0            |
| 機械器具                                      | 1,284,467    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 物品                                        | 107          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,564            | 0                | 144,931          | 31           |
| 船舶                                        | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 航空機                                       | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他有形固定資産                                 | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,705            | 0            |
| 建設仮勘定                                     | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 地上権                                       | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 著作権・特許権                                   | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| ソフトウェア                                    | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 146              | 0            |
| 電話加入権                                     | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 36               | 0                | 422              | 75           |
| のれん                                       | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の無形固定資産                                | 1,114,863    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 332              | 0            |
| 棚卸資産                                      | 27,192       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 6,039,747        | 0                | 4,685            | 0            |
| 事業用資産                                     | 6,668,266    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 6,041,347        | 0                | 2,366,580        | 106          |
| 公共用財産用地                                   | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 公共用財産施設                                   | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他公共用財産                                  | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 公共用財産建設仮勘定                                | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| インフラ資産                                    | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 繰延資産                                      | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 資産合計                                      | 10,414,155   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 6,575,051        | 0                | 3,075,657        | 133,046      |
| 【負債の部】                                    |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 未払金及び未払費用                                 | 1,177,981    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 5,088            | 0                | 29,890           | 1,149        |
| 前受金及び前受収益                                 | 149,185      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,720            | 0                | 5,193            | 40           |
| 賞与引当金                                     | 322,875      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 預り金（保管金等）                                 | 12,603       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,188            | 981          |
| 公債（短期）                                    | 353,148      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 短期借入金                                     | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 3,437,476        | 0                | 0                | 0            |
| その他の流動負債                                  | 217,957      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 245,371          | 0                | 0                | 0            |
| 公債                                        | 882,689      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 借入金                                       | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,249,714        | 0                | 726,730          | 0            |
| 責任準備金                                     | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 退職給付引当金                                   | 481,606      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 128,708          | 24,385       |
| その他の引当金                                   | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 負ののれん                                     | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の非流動負債                                 | 830,976      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 3,095            | 0            |
| 負債合計                                      | 4,429,019    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 4,939,369        | 0                | 894,804          | 26,555       |
| 【純資産の部】                                   |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 財源                                        | 2,043,844    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | △314,123         | 0                | 2,704,252        | △49,871      |
| 資産形成充当財源-税収                               | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 資産形成充当財源-社会保険料                            | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 資産形成充当財源-移転収入                             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 資産形成充当財源-公債等                              | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 資産形成充当財源-その他の財源調達                         | △1,097,145   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | △833             | 0                | △1,330,473       | 46,450       |
| 資産形成充当財源-評価・換算差額等                         | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 少数株主持分                                    | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 開始時未分析残高                                  | 5,038,436    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,950,638        | 0                | 807,074          | 109,911      |
| その他純資産                                    | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 純資産合計                                     | 5,985,136    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,635,682        | 0                | 2,180,853        | 106,490      |

連結精算表  
平成27年度 小田原市  
連結貸借対照表作成ワークシート

| 科目                | 水道サービス<br>水道サービス | 総計<br>(単純合算) | 相殺消去<br>(開始仕訳) | 相殺消去<br>(当年度) | 純計          |
|-------------------|------------------|--------------|----------------|---------------|-------------|
| 【資産の部】            |                  |              |                |               |             |
| 資金                | 99,512           | 12,741,947   | 0              | 62,638        | 12,804,585  |
| 税等未収金             | 0                | 3,950,310    | 0              | 0             | 3,950,310   |
| 未収金               | 9,807            | 4,339,601    | 0              | △570,905      | 3,768,695   |
| 貸付金               | 0                | 805,528      | 0              | 0             | 805,528     |
| その他の債権            | 3,195            | △300,678     | 0              | 0             | △300,678    |
| 貸倒引当金             | 0                | △896,088     | 0              | 0             | △896,088    |
| 有価証券              | 16,100           | 204,992      | 0              | 0             | 204,992     |
| 出資金               | 10               | 206,584      | △155,000       | 0             | 51,584      |
| 財政調整基金            | 0                | 5,585,472    | 0              | 0             | 5,585,472   |
| 減債基金              | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| その他の基金・積立金        | 0                | 7,013,854    | 0              | 0             | 7,013,854   |
| その他の投資            | 0                | 462,791      | 0              | 0             | 462,791     |
| 金融資産              | 128,624          | 34,114,312   | △155,000       | △508,268      | 33,451,045  |
| 土地                | 0                | 86,372,985   | 0              | 0             | 86,372,985  |
| 立木竹               | 0                | 28,559       | 0              | 0             | 28,559      |
| 建物                | 0                | 45,825,810   | 0              | 0             | 45,825,810  |
| 工作物               | 7                | 798,233      | 0              | 0             | 798,233     |
| 機械器具              | 0                | 1,456,373    | 0              | 0             | 1,456,373   |
| 物品                | 866              | 814,151      | 0              | 0             | 814,151     |
| 船舶                | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| 航空機               | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| その他有形固定資産         | 8,491            | 1,637,730    | 0              | 0             | 1,637,730   |
| 建設仮勘定             | 0                | 273,908      | 0              | 0             | 273,908     |
| 地上権               | 0                | 1,192,819    | 0              | 0             | 1,192,819   |
| 著作権・特許権           | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| ソフトウェア            | 0                | 3,569        | 0              | 0             | 3,569       |
| 電話加入権             | 87               | 620          | 0              | 0             | 620         |
| のれん               | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| その他の無形固定資産        | 0                | 1,377,939    | 0              | 0             | 1,377,939   |
| 棚卸資産              | 2,360            | 6,190,182    | 0              | 0             | 6,190,182   |
| 事業用資産             | 11,811           | 145,972,877  | 0              | 0             | 145,972,877 |
| 公共用財産用地           | 0                | 102,390,507  | 0              | 0             | 102,390,507 |
| 公共用財産施設           | 0                | 136,203,255  | 0              | 0             | 136,203,255 |
| その他公共用財産          | 0                | 3,474,057    | 0              | 0             | 3,474,057   |
| 公共用財産建設仮勘定        | 0                | 72,457       | 0              | 0             | 72,457      |
| インフラ資産            | 0                | 242,140,276  | 0              | 0             | 242,140,276 |
| 繰延資産              | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| 資産合計              | 140,435          | 422,227,464  | △155,000       | △508,268      | 421,564,197 |
|                   |                  |              |                |               |             |
| 【負債の部】            |                  |              |                |               |             |
| 未払金及び未払費用         | 5,248            | 1,795,861    | 0              | 0             | 1,795,861   |
| 前受金及び前受収益         | 0                | 4,215,589    | 0              | 0             | 4,215,589   |
| 賞与引当金             | 0                | 939,994      | 352,364        | 0             | 1,292,358   |
| 預り金（保管金等）         | 0                | 1,558,411    | 0              | 0             | 1,558,411   |
| 公債（短期）            | 0                | 3,857,897    | 0              | 0             | 3,857,897   |
| 短期借入金             | 0                | 3,467,476    | 0              | 0             | 3,467,476   |
| その他の流動負債          | 0                | 339,024      | 0              | △254,133      | 84,892      |
| 公債                | 0                | 105,107,406  | 0              | 0             | 105,107,406 |
| 借入金               | 0                | 2,006,444    | 0              | 0             | 2,006,444   |
| 責任準備金             | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| 退職給付引当金           | 7,195            | 10,389,954   | 0              | 0             | 10,389,954  |
| その他の引当金           | 0                | 188,450      | 0              | 0             | 188,450     |
| 負ののれん             | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| その他の非流動負債         | 0                | 3,299,887    | 0              | △254,134      | 3,045,753   |
| 負債合計              | 12,444           | 137,166,391  | 352,364        | △508,267      | 137,010,489 |
|                   |                  |              |                |               |             |
| 【純資産の部】           |                  |              |                |               |             |
| 財源                | 31,046           | 19,999,834   | △16,310        | 0             | 19,983,524  |
| 資産形成充当財源-税収       | 0                | 9,884,461    | 0              | 0             | 9,884,461   |
| 資産形成充当財源-社会保険料    | 0                | 369,589      | 0              | 0             | 369,589     |
| 資産形成充当財源-移転収入     | 0                | 8,453,358    | 0              | 0             | 8,453,358   |
| 資産形成充当財源-公債等      | 0                | 15,294,586   | 0              | 0             | 15,294,586  |
| 資産形成充当財源-その他の財源調達 | △6,710           | △45,446,410  | 0              | 0             | △45,446,410 |
| 資産形成充当財源-評価・換算差額等 | 6,082            | 3,176,116    | 0              | 0             | 3,176,116   |
| 少数株主持分            | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| 開始時未分析残高          | 97,573           | 273,329,537  | △491,054       | 0             | 272,838,483 |
| その他純資産            | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| 純資産合計             | 127,991          | 285,061,072  | △507,364       | 0             | 284,553,708 |

連結精算表  
平成27年度 小田原市

連結行政コスト計算書作成ワークシート

(自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日) (単位：千円) P. 1

| 科目                | 小田原市<br>一般会計 | 小田原市<br>地下街 | 小田原市<br>広域消防 | 小田原市<br>公共用先 | 小田原市<br>宿泊施設 | 小田原市<br>歳計外現金 | 小田原市<br>老健医療一部 | 小田原市<br>国保一部 | 総計<br>(単純合算) | 相殺消去<br>(開始仕訳) | 相殺消去<br>(当年度) |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 【経常費用】            |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 議員歳費              | 160,823      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 160,823      | 0              | 0             |
| 職員給料              | 6,579,460    | 0           | 2,317,165    | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 8,896,625    | 0              | 0             |
| 賞与引当金繰入           | 526,172      | 0           | 176,571      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 702,743      | 0              | 0             |
| 退職給付費用            | 70,421       | 0           | 347,606      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 418,026      | 0              | 0             |
| その他の人件費           | 2,613,499    | 113         | 482,233      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 3,095,845    | 0              | 0             |
| 消耗品費              | 703,512      | 374         | 71,718       | 0            | 89           | 0             | 0              | 0            | 775,693      | 0              | 0             |
| 維持補修費             | 2,459,195    | 7,549       | 17,312       | 0            | 1,264        | 0             | 0              | 0            | 2,485,319    | 0              | 0             |
| 減価償却費             | 2,761,189    | 153,360     | 41,338       | 0            | 10,672       | 0             | 0              | 0            | 2,966,558    | 0              | 0             |
| その他の物件費           | 1,086,844    | 77,507      | 54,372       | 0            | 371          | 0             | 0              | 0            | 1,219,093    | 0              | 0             |
| 業務費               | 40,357       | 60          | 1,547        | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 41,964       | 0              | 0             |
| 委託費               | 6,025,415    | 150,814     | 39,815       | 0            | 1,566        | 0             | 0              | 0            | 6,217,610    | 0              | 0             |
| 貸倒引当金繰入           | 444,998      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 444,998      | 0              | 0             |
| その他の経費            | 755,533      | 22,198      | 8,642        | 0            | △518         | 0             | 0              | 0            | 785,855      | 0              | 0             |
| 公債費（利払分）          | 503,291      | 9,702       | 24,276       | 1,636        | 0            | 0             | 0              | 0            | 538,905      | 0              | 0             |
| 借入金支払利息           | 41,282       | 0           | 0            | 0            | 157          | 0             | 0              | 0            | 41,439       | 0              | 0             |
| 資産売却損             | 0            | 0           | 0            | 0            | 8,432,728    | 0             | 0              | 0            | 8,432,728    | 0              | 0             |
| のれん償却額            | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の業務関連費用        | 232,245      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 232,245      | 0              | 0             |
| 経常業務費用合計          | 25,004,236   | 421,677     | 3,582,594    | 1,636        | 8,446,327    | 0             | 0              | 0            | 37,456,469   | 0              | 0             |
| 他会計への移転支出         | 10,115,458   | 0           | 0            | 0            | 238,487      | 0             | 0              | 0            | 10,353,945   | 0              | △2,361,215    |
| 補助金等移転支出          | 4,407,968    | 5,938       | 47,970       | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 4,461,876    | 0              | △36,362       |
| 社会保障関係費等移転支出      | 16,867,198   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 16,867,198   | 0              | 0             |
| その他の移転支出          | 363,478      | 0           | 9            | 0            | 17,730       | 0             | 0              | 0            | 381,216      | 0              | 0             |
| 移転支出合計            | 31,754,102   | 5,938       | 47,979       | 0            | 256,216      | 0             | 0              | 0            | 32,064,235   | 0              | △2,397,577    |
| 経常費用合計            | 56,758,338   | 427,615     | 3,630,572    | 1,636        | 8,702,543    | 0             | 0              | 0            | 69,520,704   | 0              | △2,397,577    |
|                   |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 【経常収益】            |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 自己収入              | 2,116,984    | 182,578     | 7,941        | 0            | 162,251      | 0             | 0              | 0            | 2,469,754    | 0              | 0             |
| その他の業務収益          | 176,333      | 1,049       | 1,612        | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 178,994      | 0              | △36,362       |
| 受取利息等             | 306,865      | 10          | 0            | 0            | 940          | 0             | 0              | 0            | 307,815      | 0              | 0             |
| 資産売却益             | 31,354       | 0           | 0            | 0            | 4,776        | 0             | 0              | 0            | 36,130       | 0              | 0             |
| 負ののれん償却額          | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の業務関連収益        | 339,491      | 2,347       | 4,584        | 0            | 3,812        | 0             | 0              | 0            | 350,234      | 0              | 0             |
| 経常業務収益合計          | 2,971,027    | 185,984     | 14,137       | 0            | 171,780      | 0             | 0              | 0            | 3,342,927    | 0              | △36,362       |
| 経常収益合計            | 2,971,027    | 185,984     | 14,137       | 0            | 171,780      | 0             | 0              | 0            | 3,342,927    | 0              | △36,362       |
| 少数株主利益（または少数株主損失） | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 純経常費用             | △53,787,311  | △241,631    | △3,616,436   | △1,636       | △8,530,764   | 0             | 0              | 0            | △66,177,777  | 0              | 2,361,215     |



連結精算表

平成 2 7 年度 小田原市

連結行政コスト計算書作成ワークシート

(自平成 2 7 年 4 月 1 日 至平成 2 8 年 3 月 3 1 日) (単位：千円) P. 2

| 科目                | 普通会計        | 小田原市<br>競輪 | 小田原市<br>天守閣 | 小田原市<br>下水道 | 小田原市<br>国保  | 小田原市<br>国保診療 | 小田原市<br>公設市場 | 小田原市<br>老健医療普外 | 小田原市<br>介護保険 | 小田原市<br>後期高齢者 | 小田原市<br>水道事業 |
|-------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 【経常費用】            |             |            |             |             |             |              |              |                |              |               |              |
| 議員歳費              | 160,823     | 0          | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 職員給料              | 8,896,625   | 90,679     | 20,280      | 253,812     | 133,266     | 0            | 25,475       | 0              | 96,444       | 18,380        | 172,535      |
| 賞与引当金繰入           | 702,743     | 6,415      | 1,465       | 0           | 10,935      | 0            | 2,119        | 0              | 8,458        | 1,555         | 29,489       |
| 退職給付費用            | 418,026     | 26,269     | 0           | △701,957    | △4,141      | 0            | 13,749       | 0              | △11,763      | 1,464         | 59,369       |
| その他の人件費           | 3,095,845   | 192,281    | 6,748       | 72,305      | 54,072      | 13,789       | 8,615        | 0              | 96,587       | 3,939         | 159,267      |
| 消耗品費              | 775,693     | 12,170     | 3,318       | 12,690      | 1,783       | 9,968        | 944          | 0              | 3,204        | 835           | 15,303       |
| 維持補修費             | 2,485,319   | 110,274    | 286,951     | 1,310,508   | 0           | 301          | 18,328       | 0              | 0            | 0             | 207,440      |
| 減価償却費             | 2,966,558   | 55,084     | 129         | 0           | 6,461       | 0            | 0            | 0              | 12,399       | 6,765         | 8,020        |
| その他の物件費           | 1,219,093   | 65,787     | 8,753       | 95,348      | 39,610      | 246          | 34,939       | 0              | 23,233       | 4,456         | 237,791      |
| 業務費               | 41,964      | 1,958      | 265         | 400         | 138         | 112          | 46           | 0              | 111          | 26            | 519          |
| 委託費               | 6,217,610   | 837,917    | 88,187      | 265,077     | 156,822     | 504          | 19,798       | 0              | 286,398      | 15,838        | 370,177      |
| 貸倒引当金繰入           | 444,998     | 0          | 0           | 29,977      | 923,758     | 0            | 0            | 0              | 45,760       | 39,506        | 1,083        |
| その他の経費            | 785,855     | 833,139    | 1,526       | 13,267      | 32,382      | 468          | 8,373        | 0              | 55,024       | 2,853         | 46,996       |
| 公債費（利払分）          | 538,905     | 0          | 0           | 1,057,640   | 0           | 0            | 1,134        | 0              | 0            | 0             | 264,525      |
| 借入金支払利息           | 41,439      | 1,045      | 0           | 214         | 817         | 0            | 32           | 0              | 672          | 410           | 0            |
| 資産売却損             | 8,432,728   | 0          | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| のれん償却額            | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の業務関連費用        | 232,245     | 8,764,676  | 0           | 83          | 187,147     | 0            | 0            | 0              | 26,315       | 3,970         | 1,160        |
| 経常業務費用合計          | 37,456,469  | 10,997,695 | 417,623     | 2,409,366   | 1,543,049   | 25,390       | 133,551      | 0              | 642,842      | 99,996        | 1,573,675    |
| 他会計への移転支出         | 7,992,730   | 100,000    | 0           | 0           | 15,471      | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 補助金等移転支出          | 4,425,514   | 1,160,594  | 12,245      | 926,570     | 24,699,751  | 430          | 368          | 0              | 12,908,588   | 3,717,771     | 0            |
| 社会保障関係費等移転支出      | 16,867,198  | 0          | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0              | 3,894        | 0             | 0            |
| その他の移転支出          | 381,216     | 8,783      | 3,984       | 145,237     | 0           | 0            | 5,052        | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 移転支出合計            | 29,666,658  | 1,269,376  | 16,229      | 1,071,807   | 24,715,222  | 430          | 5,420        | 0              | 12,912,481   | 3,717,771     | 0            |
| 経常費用合計            | 67,123,127  | 12,267,071 | 433,852     | 3,481,173   | 26,258,271  | 25,820       | 138,971      | 0              | 13,555,323   | 3,817,767     | 1,573,675    |
|                   |             |            |             |             |             |              |              |                |              |               |              |
| 【経常収益】            |             |            |             |             |             |              |              |                |              |               |              |
| 自己収入              | 2,469,754   | 11,812,769 | 71,507      | 3,170,949   | 0           | 21,421       | 79,973       | 0              | 0            | 0             | 2,375,263    |
| その他の業務収益          | 142,632     | 1,065      | 789         | 84          | 0           | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 11,641       |
| 受取利息等             | 307,815     | 2,083      | 557         | 0           | 278         | 0            | 0            | 0              | 557          | 0             | 1            |
| 資産売却益             | 36,130      | 0          | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 負ののれん償却額          | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の業務関連収益        | 350,234     | 66,140     | 0           | 93          | 49,272      | 1            | 30,422       | 0              | 4,565        | 3,531         | 439,755      |
| 経常業務収益合計          | 3,306,565   | 11,882,058 | 72,852      | 3,171,126   | 49,550      | 21,422       | 110,395      | 0              | 5,122        | 3,531         | 2,826,660    |
| 経常収益合計            | 3,306,565   | 11,882,058 | 72,852      | 3,171,126   | 49,550      | 21,422       | 110,395      | 0              | 5,122        | 3,531         | 2,826,660    |
| 少数株主利益（または少数株主損失） | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 純経常費用             | △63,816,562 | △385,013   | △360,999    | △310,047    | △26,208,720 | △4,398       | △28,576      | 0              | △13,550,202  | △3,814,236    | 1,252,985    |

連結精算表  
平成２７年度 小田原市

連結行政コスト計算書作成ワークシート

(自平成２７年 ４月 １日 至平成２８年 ３月 ３１日) (単位：千円) P. 3

| 科目                | 小田原市<br>病院事業 | 二ヶ市町組合<br>二ヶ市町組合 | 箱根町外二カ<br>箱根町外二カ | 南外五ヶ市町<br>南外五ヶ市町 | 南外二ヶ市町<br>南外二ヶ市町 | 南外四ヶ市町<br>南外四ヶ市町 | 県後期高齢者<br>県後期高齢者 | 土地開発公社<br>土地開発公社 | 学校建設公社<br>学校建設公社 | 公益事業協会<br>公益事業協会 | 体育協会<br>体育協会 |
|-------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 【経常費用】            |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 議員歳費              | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 職員給料              | 2,169,090    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 225,002          | 35,656       |
| 賞与引当金繰入           | 322,875      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 退職給付費用            | 443,390      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 7,316            | 3,022        |
| その他の人件費           | 3,579,261    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 3,548            | 0                | 106,666          | 10,947       |
| 消耗品費              | 62,981       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 173              | 0                | 12,717           | 9,636        |
| 維持補修費             | 107,739      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 399              | 0                | 8,501            | 258          |
| 減価償却費             | 594,042      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 89               | 0                | 69,494           | 15           |
| その他の物件費           | 3,019,622    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,328,261        | 0                | 95,690           | 3,165        |
| 業務費               | 26,828       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 504              | 294          |
| 委託費               | 1,078,485    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 253              | 0                | 248,509          | 4,655        |
| 貸倒引当金繰入           | 12,852       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の経費            | 568,248      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 344              | 0                | 121,467          | 5,738        |
| 公債費（利払分）          | 14,187       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 借入金支払利息           | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 22,827           | 0                | 1,545            | 0            |
| 資産売却損             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| のれん償却額            | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の業務関連費用        | 426,115      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 8,112            | 601          |
| 経常業務費用合計          | 12,425,716   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,355,894        | 0                | 905,521          | 73,987       |
| 他会計への移転支出         | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 補助金等移転支出          | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 112              | 0                | 0                | 0            |
| 社会保障関係費等移転支出      | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の移転支出          | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 3,887            | 7,361        |
| 移転支出合計            | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 112              | 0                | 3,887            | 7,361        |
| 経常費用合計            | 12,425,716   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,356,005        | 0                | 909,408          | 81,349       |
|                   |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 【経常収益】            |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 自己収入              | 10,556,969   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,328,261        | 0                | 773,426          | 19,409       |
| その他の業務収益          | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 147,334          | 119          |
| 受取利息等             | 169          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 6                | 0                | 171              | 110          |
| 資産売却益             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 負ののれん償却額          | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の業務関連収益        | 161,349      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 42,452           | 0                | 0                | 0            |
| 経常業務収益合計          | 10,718,487   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,370,720        | 0                | 920,930          | 19,637       |
| 経常収益合計            | 10,718,487   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,370,720        | 0                | 920,930          | 19,637       |
| 少数株主利益（または少数株主損失） | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 純経常費用             | △1,707,229   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 14,714           | 0                | 11,522           | △61,712      |

連結精算表  
平成27年度 小田原市

連結行政コスト計算書作成ワークシート

| 科目                | 水道サービス<br>水道サービス | 総計<br>(単純合算) | 相殺消去<br>(開始仕訳) | 相殺消去<br>(当年度) | 純計          |
|-------------------|------------------|--------------|----------------|---------------|-------------|
| 【経常費用】            |                  |              |                |               |             |
| 議員歳費              | 0                | 160,823      | 0              | 0             | 160,823     |
| 職員給料              | 11,365           | 12,148,608   | △336,054       | 0             | 11,812,554  |
| 賞与引当金繰入           | 0                | 1,086,054    | 352,364        | 0             | 1,438,418   |
| 退職給付費用            | 7,891            | 262,636      | 0              | 0             | 262,636     |
| その他の人件費           | 0                | 7,403,870    | 0              | 0             | 7,403,870   |
| 消耗品費              | 2,841            | 924,255      | 0              | 0             | 924,255     |
| 維持補修費             | 22               | 4,536,040    | 0              | 0             | 4,536,040   |
| 減価償却費             | 1,436            | 3,720,492    | 0              | 0             | 3,720,492   |
| その他の物件費           | 48,316           | 6,224,311    | 0              | △1,487,444    | 4,736,867   |
| 業務費               | 611              | 73,777       | 0              | 0             | 73,777      |
| 委託費               | 0                | 9,590,232    | △48,599        | △379,432      | 9,162,201   |
| 貸倒引当金繰入           | 0                | 1,497,934    | 0              | 0             | 1,497,934   |
| その他の経費            | 3,070            | 2,478,751    | △632           | △128,132      | 2,349,987   |
| 公債費（利払分）          | 0                | 1,876,391    | 0              | 0             | 1,876,391   |
| 借入金支払利息           | 0                | 69,002       | 0              | 0             | 69,002      |
| 資産売却損             | 0                | 8,432,728    | 0              | 0             | 8,432,728   |
| のれん償却額            | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| その他の業務関連費用        | 5,987            | 9,656,410    | 0              | 0             | 9,656,410   |
| 経常業務費用合計          | 81,539           | 70,142,313   | △32,921        | △1,995,008    | 68,114,385  |
| 他会計への移転支出         | 0                | 10,469,416   | 0              | △10,469,416   | 0           |
| 補助金等移転支出          | 0                | 47,888,304   | 0              | △2,383,866    | 45,504,438  |
| 社会保障関係費等移転支出      | 0                | 16,871,091   | 0              | △138          | 16,870,953  |
| その他の移転支出          | 0                | 555,519      | 0              | 0             | 555,519     |
| 移転支出合計            | 0                | 75,784,331   | 0              | △12,853,420   | 62,930,911  |
| 経常費用合計            | 81,539           | 145,926,644  | △32,921        | △14,848,428   | 131,045,295 |
|                   |                  |              |                |               |             |
| 【経常収益】            |                  |              |                |               |             |
| 自己収入              | 87,215           | 32,766,915   | △48,599        | △1,942,980    | 30,775,336  |
| その他の業務収益          | 0                | 340,026      | △632           | △60,220       | 279,175     |
| 受取利息等             | △6,063           | 305,684      | 0              | 0             | 305,684     |
| 資産売却益             | 0                | 36,130       | 0              | 0             | 36,130      |
| 負ののれん償却額          | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| その他の業務関連収益        | 54               | 1,147,869    | 0              | △25,223       | 1,122,645   |
| 経常業務収益合計          | 81,206           | 34,596,623   | △49,231        | △2,028,423    | 32,518,969  |
| 経常収益合計            | 81,206           | 34,596,623   | △49,231        | △2,028,423    | 32,518,969  |
| 少数株主利益（または少数株主損失） | 0                | 0            | 0              | 0             | 0           |
| 純経常費用             | △333             | △111,330,022 | △16,310        | 12,820,005    | △98,526,327 |









連結精算表

平成27年度 小田原市

連結純資産変動計算書（報告形式）作成ワークシート

（自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日） （単位：千円） P. 4

| 科目              | 水道サービス<br>水道サービス | 総計<br>(単純合算) | 相殺消去<br>(開始仕訳) | 相殺消去<br>(当年度) | 純計           |
|-----------------|------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 【財源変動の部】        |                  |              |                |               |              |
| 純経常費用への財源措置     | 333              | △110,342,830 | △16,310        | 12,820,005    | △98,533,413  |
| 事業用資産形成への財源措置   | 922              | △4,281,174   | 0              | 0             | △2,229,088   |
| インフラ資産形成への財源措   | 0                | 1,186,278    | 0              | 0             | △1,531,570   |
| 長期金融資産形成への財源措置  | 0                | △3,356,865   | 0              | 0             | △3,729,805   |
| 直接資本減耗          | 0                | △4,035,685   | 0              | 0             | △6,242,683   |
| その他財源措置         | 0                | 211,191      | 0              | 0             | △211,191     |
| 財源の使途           | 1,254            | △120,619,085 | △16,310        | 12,820,005    | △112,477,750 |
| 税収              | 0                | 37,376,006   | 0              | 0             | 37,376,006   |
| 社会保険料           | 0                | 9,869,004    | 0              | 0             | 9,869,004    |
| 他会計からの移転収入      | 0                | 11,570,780   | 0              | △11,642,280   | △71,500      |
| 国庫支出金           | 0                | 21,014,041   | 0              | 0             | 21,014,041   |
| 都道府県等支出金        | 0                | 7,292,165    | 0              | 0             | 7,292,165    |
| 市町村等支出金         | 0                | 955,234      | 0              | △939,238      | 15,996       |
| その他の移転収入        | 0                | 19,146,274   | 0              | 0             | 19,146,274   |
| 固定資産売却収入（元本分）   | 0                | 9,418,954    | 0              | 0             | 9,418,954    |
| 長期金融資産償還収入（元本分） | 0                | 1,741,844    | 0              | △238,487      | 1,503,358    |
| その他財源調達         | 1,436            | 9,316,161    | 0              | 0             | 9,316,161    |
| 財源の調達           | 1,436            | 127,700,462  | 0              | △12,820,005   | 114,880,457  |
|                 |                  |              |                |               |              |
| 【資産形成充当財源変動の部】  |                  |              |                |               |              |
| 減価償却費・直接資本減耗相当額 | 1,436            | △5,775,091   | 0              | 0             | △9,316,161   |
| 除売却相当額          | 0                | △9,274,249   | 0              | 0             | △9,600,021   |
| 固定資産形成          | 922              | 3,760,658    | 0              | 0             | 3,760,658    |
| 無償所管換等          | 0                | 742,269      | 0              | 0             | 742,269      |
| 固定資産の変動         | △514             | △14,413,253  | 0              | 0             | △14,413,253  |
| 長期金融資産の減少       | 0                | △1,641,844   | 0              | 0             | △1,741,844   |
| 長期金融資産の増加       | 0                | 3,729,805    | 0              | 0             | 3,729,805    |
| 長期金融資産の変動       | 0                | 1,987,961    | 0              | 0             | 1,987,961    |
| 再評価損            | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |
| その他評価額等減少       | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |
| 再評価益            | 6,086            | 6,086        | 0              | 0             | 6,086        |
| その他評価額等増加       | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |
| 評価・換算差額等の変動     | 6,086            | 6,086        | 0              | 0             | 6,086        |
|                 |                  |              |                |               |              |
| 【少数株主持分変動の部】    |                  |              |                |               |              |
| 少数株主持分の減少       | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |
| 少数株主持分の増加       | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |
|                 |                  |              |                |               |              |
| 【その他の純資産変動の部】   |                  |              |                |               |              |
| 開始時未分析残高        | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |
| その他純資産の減少       | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |
| その他純資産の増加       | 0                | 0            | 0              | 0             | 0            |

連結精算表

平成27年度 小田原市

連結資金収支計算書作成ワークシート

(自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日) (単位：千円) P. 1

| 科目                   | 小田原市<br>一般会計 | 小田原市<br>地下街 | 小田原市<br>広域消防 | 小田原市<br>公共用先 | 小田原市<br>宿泊施設 | 小田原市<br>歳計外現金 | 小田原市<br>老健医療一部 | 小田原市<br>国保一部 | 総計<br>(単純合算) | 相殺消去<br>(開始仕訳) | 相殺消去<br>(当年度) |
|----------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 【経常的収支区分】            |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 人件費支出                | 10,601,270   | 113         | 3,319,267    | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 13,920,651   | 0              | 0             |
| 物件費支出                | 4,292,293    | 85,429      | 143,402      | 0            | 1,723        | 0             | 0              | 0            | 4,522,846    | 0              | 0             |
| 経費支出                 | 6,778,564    | 173,072     | 50,004       | 0            | 1,048        | 0             | 0              | 0            | 7,002,688    | 0              | 0             |
| 業務関連費用支出（財務的支出を除く）   | 232,245      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 232,245      | 0              | 0             |
| 他会計への移転支出            | 10,115,458   | 0           | 0            | 0            | 238,487      | 0             | 0              | 0            | 10,353,945   | 0              | △2,361,215    |
| 補助金等移転支出             | 4,407,968    | 5,938       | 47,970       | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 4,461,876    | 0              | △36,362       |
| 社会保障関係費等移転支出         | 16,867,198   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 16,867,198   | 0              | 0             |
| その他の移転支出             | 363,478      | 0           | 9            | 0            | 17,730       | 0             | 0              | 0            | 381,216      | 0              | 0             |
| 租税収入                 | 37,637,958   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 37,637,958   | 0              | 0             |
| 社会保険料収入              | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 業務収益収入               | 1,994,144    | 183,627     | 9,553        | 0            | 162,251      | 0             | 0              | 0            | 2,349,575    | 0              | △36,362       |
| 業務関連収益収入             | 344,287      | 2,357       | 4,584        | 0            | 4,752        | 0             | 0              | 0            | 355,980      | 0              | △35           |
| 他会計からの移転収入           | 100,000      | 118,622     | 1,977,691    | 26,416       | 0            | 0             | 0              | 0            | 2,222,729    | 0              | △2,122,729    |
| 補助金等移転収入             | 16,923,683   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 16,923,683   | 0              | 0             |
| その他の移転収入             | 1,288,640    | 0           | 1,840,189    | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 3,128,829    | 0              | 0             |
| 経常的収支                | 4,630,239    | 40,053      | 271,365      | 26,416       | △91,984      | 0             | 0              | 0            | 4,876,089    | 0              | 238,452       |
|                      |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 【資本的収支区分】            |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 固定資産形成支出             | 3,095,506    | 5,357       | 129,343      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 3,230,206    | 0              | 0             |
| 長期金融資産形成支出           | 3,466,408    | 5,900       | 0            | 0            | 940          | 0             | 0              | 0            | 3,473,248    | 0              | 80,000        |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐支出   | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の資本形成支出           | 705,000      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 705,000      | 0              | △300,000      |
| 固定資産売却収入             | 991,117      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 991,117      | 0              | 0             |
| 長期金融資産償還収入           | 1,678,747    | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 1,678,747    | 0              | △238,487      |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐償還収入 | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の資本処分収入           | 705,000      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 705,000      | 0              | 0             |
| 資本的収支                | △3,892,051   | △11,257     | △129,343     | 0            | △940         | 0             | 0              | 0            | △4,033,591   | 0              | △18,487       |
| 基礎的財政収支              | 738,188      | 28,797      | 142,022      | 26,416       | △92,924      | 0             | 0              | 0            | 842,498      | 0              | 219,965       |
|                      |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 【財務的収支区分】            |              |             |              |              |              |               |                |              |              |                |               |
| 公債費（利払分）支出           | 503,291      | 9,702       | 24,276       | 1,636        | 0            | 0             | 0              | 0            | 538,905      | 0              | 0             |
| 借入金支払利息支出            | 41,317       | 0           | 0            | 0            | 157          | 0             | 0              | 0            | 41,474       | 0              | △35           |
| 公債（短期）元本償還支出         | 5,252,861    | 0           | 259,260      | 24,780       | 0            | 0             | 0              | 0            | 5,536,900    | 0              | 0             |
| 公債元本償還支出             | △616,100     | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | △616,100     | 0              | 0             |
| 短期借入金元本償還支出          | 80,000       | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 80,000       | 0              | △80,000       |
| 借入金元本償還支出            | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の元本償還支出           | 588,479      | 0           | 1,086        | 0            | 2,643        | 0             | 0              | 0            | 592,208      | 0              | 0             |
| 公債（短期）発行収入           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 公債発行収入               | 5,310,305    | 0           | 142,600      | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 5,452,905    | 0              | 0             |
| 短期借入金収入              | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| 借入金収入                | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 0            | 0              | 0             |
| その他の財務的収入            | 219,884      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0              | 0            | 219,884      | 0              | 0             |
| 財務的収支                | △319,659     | △9,702      | △142,022     | △26,416      | △2,799       | 0             | 0              | 0            | △500,598     | 0              | 80,035        |

連結精算表  
平成27年度 小田原市

連結資金収支計算書作成ワークシート

(自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日) (単位：千円) P. 2

| 科目                   | 普通会計       | 小田原市<br>競輪 | 小田原市<br>天守閣 | 小田原市<br>下水道 | 小田原市<br>国保 | 小田原市<br>国保診療 | 小田原市<br>公設市場 | 小田原市<br>老健医療普外 | 小田原市<br>介護保険 | 小田原市<br>後期高齢者 | 小田原市<br>水道事業 |
|----------------------|------------|------------|-------------|-------------|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 【経常的収支区分】            |            |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 人件費支出                | 13,920,651 | 315,644    | 28,493      | 346,201     | 197,398    | 13,789       | 36,102       | 0              | 200,524      | 23,765        | 379,255      |
| 物件費支出                | 4,522,846  | 188,231    | 299,021     | 1,418,546   | 41,393     | 10,516       | 54,210       | 0              | 26,437       | 5,291         | 267,081      |
| 経費支出                 | 7,002,688  | 1,673,015  | 89,979      | 278,745     | 189,342    | 1,085        | 28,217       | 0              | 341,533      | 18,716        | 417,692      |
| 業務関連費用支出（財務的支出を除く）   | 232,245    | 8,764,676  | 0           | 83          | 189,666    | 0            | 0            | 0              | 23,973       | 3,530         | 4,213        |
| 他会計への移転支出            | 7,992,730  | 100,000    | 0           | 0           | 15,471     | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 補助金等移転支出             | 4,425,514  | 1,160,594  | 12,245      | 926,570     | 24,699,751 | 430          | 368          | 0              | 12,908,588   | 3,717,771     | 0            |
| 社会保障関係費等移転支出         | 16,867,198 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 3,894        | 0             | 0            |
| その他の移転支出             | 381,216    | 8,783      | 3,984       | 145,237     | 0          | 0            | 5,052        | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 租税収入                 | 37,637,958 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 社会保険料収入              | 0          | 0          | 0           | 0           | 5,199,748  | 0            | 0            | 0              | 3,313,965    | 1,898,254     | 0            |
| 業務収益収入               | 2,313,213  | 11,813,371 | 72,295      | 3,171,033   | 0          | 21,421       | 79,973       | 0              | 0            | 0             | 2,358,745    |
| 業務関連収益収入             | 355,945    | 40,643     | 557         | 93          | 49,550     | 1            | 30,422       | 0              | 9,540        | 3,531         | 440,015      |
| 他会計からの移転収入           | 100,000    | 0          | 0           | 2,000,000   | 2,120,000  | 4,996        | 16,000       | 0              | 1,979,122    | 1,875,354     | 52,580       |
| 補助金等移転収入             | 16,923,683 | 0          | 9,259       | 459,000     | 5,975,158  | 0            | 0            | 0              | 4,885,324    | 2,444         | 0            |
| その他の移転収入             | 3,128,829  | 133,401    | 0           | 14,839      | 12,170,803 | 0            | 0            | 0              | 3,656,289    | 0             | 0            |
| 経常的収支                | 5,114,540  | △223,528   | △351,611    | 2,529,582   | 182,239    | 598          | 2,447        | 0              | 339,292      | 10,509        | 1,783,099    |
|                      |            |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 【資本的収支区分】            |            |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 固定資産形成支出             | 3,230,206  | 0          | 0           | 5,020       | 0          | 1,512        | 0            | 0              | 0            | 0             | 1,366,480    |
| 長期金融資産形成支出           | 3,553,248  | 0          | 557         | 0           | 15,278     | 0            | 0            | 0              | 54,252       | 0             | 0            |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐支出   | 0          | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の資本形成支出           | 405,000    | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 固定資産売却収入             | 991,117    | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 長期金融資産償還収入           | 1,440,261  | 0          | 21,290      | 1,115       | 13,048     | 0            | 0            | 0              | 10,000       | 0             | 0            |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐償還収入 | 0          | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の資本処分収入           | 705,000    | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 1,000,000    |
| 資本的収支                | △4,052,077 | 0          | 20,733      | △3,905      | △2,231     | △1,512       | 0            | 0              | △44,252      | 0             | △366,480     |
| 基礎的財政収支              | 1,062,463  | △223,528   | △330,878    | 2,525,678   | 180,008    | △914         | 2,447        | 0              | 295,040      | 10,509        | 1,416,619    |
|                      |            |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 【財務的収支区分】            |            |            |             |             |            |              |              |                |              |               |              |
| 公債費（利払分）支出           | 538,905    | 0          | 0           | 1,057,640   | 0          | 0            | 1,134        | 0              | 0            | 0             | 264,525      |
| 借入金支払利息支出            | 41,439     | 1,045      | 0           | 214         | 817        | 0            | 32           | 0              | 672          | 410           | 0            |
| 公債（短期）元本償還支出         | 5,536,900  | 0          | 0           | 3,655,373   | 0          | 0            | 5,713        | 0              | 0            | 0             | 632,007      |
| 公債元本償還支出             | △616,100   | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 短期借入金元本償還支出          | 0          | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 借入金元本償還支出            | 0          | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の元本償還支出           | 592,208    | 19,843     | 0           | 4,721       | 6,461      | 0            | 650          | 0              | 12,399       | 6,765         | 0            |
| 公債（短期）発行収入           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 公債発行収入               | 5,452,905  | 0          | 304,100     | 2,584,200   | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 600,000      |
| 短期借入金収入              | 0          | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 借入金収入                | 0          | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| その他の財務的収入            | 219,884    | 0          | 0           | 0           | 0          | 0            | 0            | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 財務的収支                | △420,563   | △20,888    | 304,100     | △2,133,748  | △7,278     | 0            | △7,530       | 0              | △13,071      | △7,174        | △296,532     |



連結精算表  
平成27年度 小田原市

連結資金収支計算書作成ワークシート

(自平成27年 4月 1日 至平成28年 3月 31日) (単位：千円) P. 3

| 科目                   | 小田原市<br>病院事業 | 二ヶ市町組合<br>二ヶ市町組合 | 箱根町外二カ<br>箱根町外二カ | 南外五ヶ市町<br>南外五ヶ市町 | 南外二ヶ市町<br>南外二ヶ市町 | 南外四ヶ市町<br>南外四ヶ市町 | 県後期高齢者<br>県後期高齢者 | 土地開発公社<br>土地開発公社 | 学校建設公社<br>学校建設公社 | 公益事業協会<br>公益事業協会 | 体育協会<br>体育協会 |
|----------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 【経常的収支区分】            |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 人件費支出                | 6,035,103    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 3,548            | 0                | 331,727          | 46,577       |
| 物件費支出                | 2,942,784    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 44,124           | 0                | 167,785          | 12,803       |
| 経費支出                 | 1,673,561    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 597              | 0                | 370,480          | 10,687       |
| 業務関連費用支出（財務的支出を除く）   | 599,170      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 4,597            | 0                | 8,112            | 601          |
| 他会計への移転支出            | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 補助金等移転支出             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 112              | 0                | 0                | 0            |
| 社会保障関係費等移転支出         | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の移転支出             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 6,757            | 7,361        |
| 租税収入                 | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 社会保険料収入              | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 業務収益収入               | 10,717,168   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,724,791        | 0                | 938,049          | 19,437       |
| 業務関連収益収入             | 161,518      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 42,088           | 0                | 171              | 110          |
| 他会計からの移転収入           | 1,300,000    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 補助金等移転収入             | 51,337       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 899,745          | 55,489       |
| その他の移転収入             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 559          |
| 経常的収支                | 979,405      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,713,901        | 0                | 953,104          | △2,433       |
|                      |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 【資本的収支区分】            |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 固定資産形成支出             | 450,528      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 973              | 0                | 1,471,949        | 0            |
| 長期金融資産形成支出           | 27,240       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 106,208          | 53,022       |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐支出   | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の資本形成支出           | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 固定資産売却収入             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 長期金融資産償還収入           | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐償還収入 | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| その他の資本処分収入           | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 50,000       |
| 資本的収支                | △477,768     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | △973             | 0                | △1,578,157       | △3,022       |
| 基礎的財政収支              | 501,637      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 1,712,928        | 0                | △625,053         | △5,456       |
|                      |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 【財務的収支区分】            |              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |
| 公債費（利払分）支出           | 14,187       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 借入金支払利息支出            | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 24,789           | 0                | 1,545            | 0            |
| 公債（短期）元本償還支出         | 334,645      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 公債元本償還支出             | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 短期借入金元本償還支出          | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 3,841,954        | 0                | 0                | 0            |
| 借入金元本償還支出            | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 245,371          | 0                | 0                | 0            |
| その他の元本償還支出           | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 公債（短期）発行収入           | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 公債発行収入               | 100,000      | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 短期借入金収入              | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 2,403,874        | 0                | 0                | 0            |
| 借入金収入                | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 695,240          | 0            |
| その他の財務的収入            | 0            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0            |
| 財務的収支                | △248,832     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | △1,708,240       | 0                | 693,695          | 0            |

連結精算表  
平成27年度 小田原市  
連結資金収支計算書作成ワークシート

| 科目                   | 水道サービス<br>水道サービス | 総計<br>(単純合算) | 相殺消去<br>(開始仕訳) | 相殺消去<br>(当年度) | 純計         |
|----------------------|------------------|--------------|----------------|---------------|------------|
| 【経常的収支区分】            |                  |              |                |               |            |
| 人件費支出                | 12,061           | 21,890,837   | 0              | 0             | 21,890,837 |
| 物件費支出                | 56,089           | 10,057,158   | 0              | △806          | 10,056,352 |
| 経費支出                 | 3,681            | 12,100,019   | 0              | △584,805      | 11,515,214 |
| 業務関連費用支出（財務的支出を除く）   | 5,987            | 9,836,854    | 0              | 0             | 9,836,854  |
| 他会計への移転支出            | 0                | 10,469,416   | 0              | △10,469,416   | 0          |
| 補助金等移転支出             | 0                | 47,888,304   | 0              | △2,371,663    | 45,516,642 |
| 社会保障関係費等移転支出         | 0                | 16,871,091   | 0              | △138          | 16,870,953 |
| その他の移転支出             | 0                | 558,389      | 0              | 0             | 558,389    |
| 租税収入                 | 0                | 37,637,958   | 0              | 0             | 37,637,958 |
| 社会保険料収入              | 0                | 10,411,967   | 0              | 0             | 10,411,967 |
| 業務収益収入               | 86,757           | 33,352,614   | 0              | △2,259,622    | 31,092,993 |
| 業務関連収益収入             | △6,008           | 1,128,211    | 0              | △9,563        | 1,118,648  |
| 他会計からの移転収入           | 0                | 11,570,780   | 0              | △11,570,780   | 0          |
| 補助金等移転収入             | 0                | 29,261,440   | 0              | △1,010,738    | 28,250,702 |
| その他の移転収入             | 0                | 19,104,720   | 0              | 0             | 19,104,720 |
| 経常的収支                | 2,931            | 12,795,623   | 0              | △1,423,875    | 11,371,748 |
|                      |                  |              |                |               |            |
| 【資本的収支区分】            |                  |              |                |               |            |
| 固定資産形成支出             | 922              | 6,527,590    | 0              | △1,470,831    | 5,056,759  |
| 長期金融資産形成支出           | 0                | 3,729,805    | 0              | 80,000        | 3,809,805  |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐支出   | 0                | 0            | 0              | 0             | 0          |
| その他の資本形成支出           | 0                | 705,000      | 0              | △300,000      | 405,000    |
| 固定資産売却収入             | 0                | 991,117      | 0              | 0             | 991,117    |
| 長期金融資産償還収入           | 0                | 1,724,200    | 0              | △238,487      | 1,485,713  |
| 連結の範囲の変更を伴う出資・出捐償還収入 | 0                | 0            | 0              | 0             | 0          |
| その他の資本処分収入           | 0                | 1,755,000    | 0              | △300,000      | 1,455,000  |
| 資本的収支                | △922             | △6,492,079   | 0              | 1,152,344     | △5,339,735 |
| 基礎的財政収支              | 2,009            | 6,303,544    | 0              | △271,531      | 6,032,013  |
|                      |                  |              |                |               |            |
| 【財務的収支区分】            |                  |              |                |               |            |
| 公債費（利払分）支出           | 0                | 1,876,391    | 0              | 0             | 1,876,391  |
| 借入金支払利息支出            | 0                | 70,999       | 0              | △35           | 70,964     |
| 公債（短期）元本償還支出         | 0                | 10,164,638   | 0              | 0             | 10,164,638 |
| 公債元本償還支出             | 0                | △616,100     | 0              | 0             | △616,100   |
| 短期借入金元本償還支出          | 0                | 3,921,954    | 0              | △80,000       | 3,841,954  |
| 借入金元本償還支出            | 0                | 245,371      | 0              | 0             | 245,371    |
| その他の元本償還支出           | 0                | 643,047      | 0              | △254,134      | 388,913    |
| 公債（短期）発行収入           | 0                | 0            | 0              | 0             | 0          |
| 公債発行収入               | 0                | 9,041,205    | 0              | 0             | 9,041,205  |
| 短期借入金収入              | 0                | 2,403,874    | 0              | 0             | 2,403,874  |
| 借入金収入                | 0                | 695,240      | 0              | 0             | 695,240    |
| その他の財務的収入            | 0                | 219,884      | 0              | 0             | 219,884    |
| 財務的収支                | 0                | △3,946,097   | 0              | 334,169       | △3,611,928 |