

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位:千円)

| 科目名 | 金額 | 科目名 | 金額 |
|---------------|-------------|----------------|-------------|
| 【資産の部】 | | 【負債の部】 | |
| 固定資産 | 32,197,986 | 固定負債 | 9,657,089 |
| 有形固定資産 | 27,579,123 | 地方債 | 8,924,990 |
| 事業用資産 | 9,217,616 | 長期未払金 | - |
| 土地 | 2,815,023 | 退職手当引当金 | 725,640 |
| 立木竹 | - | 損失補償等引当金 | - |
| 建物 | 14,345,592 | その他 | 6,459 |
| 建物減価償却累計額 | -8,315,458 | 流動負債 | 1,413,144 |
| 工作物 | 910,117 | 1年内償還予定地方債 | 1,229,194 |
| 工作物減価償却累計額 | -567,151 | 未払金 | - |
| 船舶 | 122,787 | 未払費用 | - |
| 船舶減価償却累計額 | -93,532 | 前受金 | - |
| 浮標等 | - | 前受収益 | - |
| 浮標等減価償却累計額 | - | 賞与等引当金 | 50,612 |
| 航空機 | - | 預り金 | 130,333 |
| 航空機減価償却累計額 | - | その他 | 3,004 |
| その他 | - | 負債合計 | 11,070,233 |
| その他減価償却累計額 | - | 【純資産の部】 | |
| 建設仮勘定 | 238 | 固定資産等形成分 | 34,662,491 |
| インフラ資産 | 18,257,775 | 余剰分(不足分) | -10,486,249 |
| 土地 | 160,515 | | |
| 建物 | 68,577 | | |
| 建物減価償却累計額 | -44,657 | | |
| 工作物 | 40,908,720 | | |
| 工作物減価償却累計額 | -22,838,403 | | |
| その他 | - | | |
| その他減価償却累計額 | - | | |
| 建設仮勘定 | 3,023 | | |
| 物品 | 365,223 | | |
| 物品減価償却累計額 | -261,492 | | |
| 無形固定資産 | 34,947 | | |
| ソフトウェア | 34,947 | | |
| その他 | - | | |
| 投資その他の資産 | 4,583,916 | | |
| 投資及び出資金 | 33,086 | | |
| 有価証券 | 7,606 | | |
| 出資金 | 25,479 | | |
| その他 | - | | |
| 投資損失引当金 | - | | |
| 長期延滞債権 | 67,908 | | |
| 長期貸付金 | 201,162 | | |
| 基金 | 4,283,861 | | |
| 減債基金 | 1,010,989 | | |
| その他 | 3,272,872 | | |
| その他 | - | | |
| 徴収不能引当金 | -2,100 | | |
| 流動資産 | 3,048,488 | | |
| 現金預金 | 562,808 | | |
| 未収金 | 8,829 | | |
| 短期貸付金 | 45,817 | | |
| 基金 | 2,418,687 | | |
| 財政調整基金 | 2,418,687 | | |
| 減債基金 | - | | |
| 棚卸資産 | 13,862 | | |
| その他 | - | | |
| 徴収不能引当金 | -1,515 | | |
| 資産合計 | 35,246,475 | 純資産合計 | 24,176,242 |
| | | 負債及び純資産合計 | 35,246,475 |

行政コスト計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

| 科目名 | 金額 |
|-------------|-----------|
| 経常費用 | 6,220,408 |
| 業務費用 | 3,870,561 |
| 人件費 | 753,571 |
| 職員給与費 | 569,845 |
| 賞与等引当金繰入額 | 50,612 |
| 退職手当引当金繰入額 | - |
| その他 | 133,114 |
| 物件費等 | 2,963,945 |
| 物件費 | 1,309,474 |
| 維持補修費 | 426,379 |
| 減価償却費 | 1,228,091 |
| その他 | - |
| その他の業務費用 | 153,045 |
| 支払利息 | 84,771 |
| 徴収不能引当金繰入額 | 2,579 |
| その他 | 65,695 |
| 移転費用 | 2,349,847 |
| 補助金等 | 1,144,225 |
| 社会保障給付 | 550,591 |
| 他会計への繰出金 | 654,350 |
| その他 | 681 |
| 経常収益 | 308,986 |
| 使用料及び手数料 | 113,379 |
| その他 | 195,607 |
| 純経常行政コスト | 5,911,422 |
| 臨時損失 | 132,186 |
| 災害復旧事業費 | 131,798 |
| 資産除売却損 | 374 |
| 投資損失引当金繰入額 | - |
| 損失補償等引当金繰入額 | - |
| その他 | 14 |
| 臨時利益 | 158,220 |
| 資産売却益 | 4,060 |
| その他 | 154,160 |
| 純行政コスト | 5,885,388 |

純資産変動計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

(単位:千円)

| 科目名 | 合計 | 固定資産等形成分 | 余剰分(不足分) | |
|----------------|------------|------------|-------------|--|
| 前年度末純資産残高 | 24,339,568 | 35,048,990 | -10,709,421 | |
| 純行政コスト(△) | -5,885,388 | | -5,885,388 | |
| 財源 | 5,687,252 | | 5,687,252 | |
| 税金等 | 4,527,648 | | 4,527,648 | |
| 国県等補助金 | 1,159,604 | | 1,159,604 | |
| 本年度差額 | -198,136 | | -198,136 | |
| 固定資産等の変動(内部変動) | | -579,669 | 579,669 | |
| 有形固定資産等の増加 | | 678,366 | -678,366 | |
| 有形固定資産等の減少 | | -1,230,542 | 1,230,542 | |
| 貸付金・基金等の増加 | | 454,848 | -454,848 | |
| 貸付金・基金等の減少 | | -482,341 | 482,341 | |
| 資産評価差額 | 3,806 | 3,806 | | |
| 無償所管換等 | 31,003 | 31,003 | | |
| その他 | - | 158,361 | -158,361 | |
| 本年度純資産変動額 | -163,326 | -386,498 | 223,172 | |
| 本年度末純資産残高 | 24,176,242 | 34,662,491 | -10,486,249 | |

資金収支計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

| 科目名 | 金額 |
|--------------------|-----------------|
| 【業務活動収支】 | |
| 業務支出 | 4,974,758 |
| 業務費用支出 | 2,864,266 |
| 人件費支出 | 991,466 |
| 物件費等支出 | 1,735,640 |
| 支払利息支出 | 84,771 |
| その他の支出 | 52,388 |
| 移転費用支出 | 2,110,493 |
| 補助金等支出 | 904,871 |
| 社会保障給付支出 | 550,591 |
| 他会計への繰出支出 | 654,350 |
| その他の支出 | 681 |
| 業務収入 | 5,586,074 |
| 税収等収入 | 4,524,692 |
| 国県等補助金収入 | 829,381 |
| 使用料及び手数料収入 | 113,379 |
| その他の収入 | 118,622 |
| 臨時支出 | 131,798 |
| 災害復旧事業費支出 | 131,798 |
| その他の支出 | - |
| 臨時収入 | 52,744 |
| 業務活動収支 | 532,261 |
| 【投資活動収支】 | |
| 投資活動支出 | 1,133,214 |
| 公共施設等整備費支出 | 678,366 |
| 基金積立金支出 | 402,618 |
| 投資及び出資金支出 | - |
| 貸付金支出 | 52,230 |
| その他の支出 | - |
| 投資活動収入 | 767,555 |
| 国県等補助金収入 | 277,479 |
| 基金取崩収入 | 420,650 |
| 貸付金元金回収収入 | 61,690 |
| 資産売却収入 | 6,136 |
| その他の収入 | 1,599 |
| 投資活動収支 | -365,659 |
| 【財務活動収支】 | |
| 財務活動支出 | 1,266,318 |
| 地方債償還支出 | 1,266,318 |
| その他の支出 | - |
| 財務活動収入 | 1,211,468 |
| 地方債発行収入 | 1,211,468 |
| その他の収入 | - |
| 財務活動収支 | -54,850 |
| 本年度資金収支額 | 111,752 |
| 前年度末資金残高 | 320,722 |
| 本年度末資金残高 | 432,474 |
| 前年度末歳計外現金残高 | 124,489 |
| 本年度歳計外現金増減額 | 5,844 |
| 本年度末歳計外現金残高 | 130,333 |
| 本年度末現金預金残高 | 562,808 |

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

(単位:千円)

| 区分 | 前年度末残高 (A) | 本年度増加額 (B) | 本年度減少額 (C) | 本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D) | 本年度末 減価償却累計額 (E) | 本年度償却額 (F) | 差引本年度末残高 (D)-(E) (G) |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| 事業用資産 | 17,765,921 | 586,624 | 158,788 | 18,193,757 | 8,976,141 | 347,654 | 9,217,616 |
| 土地 | 2,796,243 | 28,310 | 9,530 | 2,815,023 | - | - | 2,815,023 |
| 立木竹 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建物 | 13,897,527 | 448,065 | - | 14,345,592 | 8,315,458 | 311,825 | 6,030,134 |
| 工作物 | 801,149 | 110,249 | 1,281 | 910,117 | 567,151 | 25,758 | 342,966 |
| 船舶 | 122,787 | - | - | 122,787 | 93,532 | 10,072 | 29,255 |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 148,214 | - | 147,976 | 238 | - | - | 238 |
| インフラ資産 | 40,927,234 | 353,021 | 107,762 | 41,172,493 | 22,914,718 | 849,950 | 18,257,775 |
| 土地 | 160,325 | 190 | - | 160,515 | - | - | 160,515 |
| 建物 | 68,577 | - | - | 68,577 | 44,657 | 1,924 | 23,920 |
| 工作物 | 40,587,546 | 352,831 | - | 40,940,377 | 22,870,061 | 848,025 | 18,070,317 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 110,785 | - | 107,762 | 3,023 | - | - | 3,023 |
| 物品 | 335,366 | 31,045 | 1,188 | 365,223 | 261,492 | 24,888 | 103,731 |
| 合計 | 59,028,520 | 970,690 | 267,737 | 59,731,473 | 32,152,350 | 1,222,492 | 27,579,123 |

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:千円)

| 区分 | 生活インフラ・ 国土保全 | 教育 | 福祉 | 環境衛生 | 産業振興 | 消防 | 総務 | 合計 |
|--------|-----------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|-----------|------------|
| 事業用資産 | 697,941 | 4,300,279 | 527,386 | 268,553 | 1,041,841 | 82,239 | 2,299,377 | 9,217,616 |
| 土地 | 205,174 | 767,355 | 38,878 | 30,496 | 71,661 | 10,558 | 1,690,902 | 2,815,023 |
| 立木竹 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建物 | 419,160 | 3,378,318 | 455,537 | 196,940 | 925,690 | 70,715 | 583,774 | 6,030,134 |
| 工作物 | 73,607 | 154,607 | 3,715 | 41,117 | 44,489 | 966 | 24,464 | 342,966 |
| 船舶 | - | - | 29,255 | - | - | - | 0 | 29,255 |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | - | - | - | - | - | - | 238 | 238 |
| インフラ資産 | 9,625,939 | 66,893 | 14,578 | 0 | 8,312,949 | 234,146 | 3,270 | 18,257,775 |
| 土地 | 131,727 | - | - | - | 28,542 | - | 247 | 160,515 |
| 建物 | 12,344 | 11,576 | - | - | - | - | - | 23,920 |
| 工作物 | 9,481,869 | 55,317 | 14,578 | 0 | 8,284,407 | 234,146 | - | 18,070,317 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | - | - | - | - | - | - | 3,023 | 3,023 |
| 物品 | - | 21,005 | 3,656 | 2,287 | 1,261 | 28,011 | 47,512 | 103,731 |
| 合計 | 10,323,881 | 4,388,177 | 545,619 | 270,840 | 9,356,051 | 344,396 | 2,350,160 | 27,579,123 |

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:千円)

| 銘柄名 | 株数・口数など (A) | 時価単価 (B) | 貸借対照表計上額 (A) × (B) (C) | 取得単価 (D) | 取得原価 (A) × (D) (E) | 評価差額 (C) - (E) (F) | (参考)財産に関する 調書記載額 |
|---------|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|
| 中国電力(株) | 5,200 | 1,232 | 6,406 | 500 | 2,600 | 3,806 | 2,600 |
| 合計 | 5,200 | 1,232 | 6,406 | 500 | 2,600 | 3,806 | 2,600 |

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:千円)

| 相手先名 | 出資金額 (貸借対照表計上額) (A) | 資産 (B) | 負債 (C) | 純資産額 (B) - (C) (D) | 資本金 (E) | 出資割合(%) (A) / (E) (F) | 実質価額 (D) × (F) (G) | 投資損失引当金 計上額 (H) | (参考)財産に関する 調書記載額 |
|------|---------------------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:千円)

| 相手先名 | 出資金額 (A) | 資産 (B) | 負債 (C) | 純資産額 (B) - (C) (D) | 資本金 (E) | 出資割合(%) (A) / (E) (F) | 実質価額 (D) × (F) (G) | 強制評価減 (H) | 貸借対照表計上額 (A) - (H) (I) | (参考)財産に関する 調書記載額 |
|-------------------|-------------|----------------|----------------|--------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|---------------------|
| 大三島ブルーライン(株) | 1,200 | 55,166 | 11,195 | 43,971 | 20,000 | 6.00% | 2,638 | 0 | 1,200 | 1,200 |
| 広島県漁業信用基金協会 | 18,550 | 2,248,575 | 1,364,887 | 883,688 | 737,350 | 2.52% | 22,232 | 0 | 18,550 | 18,550 |
| 広島県農業信用基金協会 | 2,370 | 18,690,613 | 9,299,881 | 9,390,732 | 5,203,910 | 0.05% | 4,277 | 0 | 2,370 | 2,370 |
| 広島県信用保証協会 | 3,403 | 576,142,526 | 526,849,773 | 49,292,753 | 5,868,685 | 0.06% | 28,583 | 0 | 3,403 | 3,403 |
| 広島県老人クラブ連合会法人化拠出金 | 144 | 151,724 | 316 | 151,408 | 30,000 | 0.48% | 727 | 0 | 144 | 144 |
| (有)武蔵野交流センター | 16 | 8,065 | 8,008 | 57 | 5,400 | 3.70% | 2 | 14 | 2 | 200 |
| (財)ひろしま文化振興財団 | 110 | 551,438 | 11,297 | 540,141 | 534,293 | 0.02% | 111 | 0 | 110 | 110 |
| 地方公共団体金融機構 | 900 | 24,786,267,000 | 24,545,185,000 | 241,082,000 | 16,602,000 | 0.01% | 13,069 | 0 | 900 | 900 |
| 合計 | 26,693 | 25,384,115,107 | 25,082,730,356 | 301,384,751 | 29,001,637 | 0 | 71,639 | 14 | 26,679 | 26,877 |

④基金の明細

(単位:千円)

| 種類 | 現金預金 | 有価証券 | 土地 | その他 | 合計 (貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する 調書記載額 |
|------------|-----------|------|---------|--------|------------------|---------------------|
| 財政調整基金 | 2,418,687 | - | - | - | 2,418,687 | 2,149 |
| 減債基金 | 1,010,989 | - | - | - | 1,010,989 | 1,011 |
| ふるさとづくり基金 | 591,996 | - | - | - | 591,996 | 592 |
| 地域振興基金 | 1,473,873 | - | - | - | 1,473,873 | 1,474 |
| 国光奨学金基金 | 8,325 | - | - | 4,426 | 12,751 | 13 |
| 古田奨学金基金 | 44,272 | - | - | 6,480 | 50,752 | 51 |
| 地域福祉基金 | 104,171 | - | - | - | 104,171 | 104 |
| 共同墓地基金 | 17,485 | - | - | - | 17,485 | 17 |
| 長島大橋維持管理基金 | 109,096 | - | - | - | 109,096 | 109 |
| 土地開発基金 | 206,756 | - | 154,288 | - | 361,044 | 361 |
| 垂水団地基金 | 69,760 | - | - | - | 69,760 | 70 |
| 過疎地域自立促進基金 | 434,903 | - | - | - | 434,903 | 435 |
| 大串干拓地整備基金 | 47,040 | - | - | - | 47,040 | 47 |
| 合計 | 6,537,354 | - | 154,288 | 10,906 | 6,702,548 | 6,433 |

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

| 相手先名または種別 | 長期貸付金 | | 短期貸付金 | | (参考) 貸付金計 |
|--------------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|
| | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金 計上額 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金 計上額 | |
| その他の貸付金 | - | - | - | - | - |
| 結婚資金貸付金(旧制度) | - | - | 769 | - | 769 |
| 事業資金貸付金(旧制度) | - | - | 9,871 | - | 9,871 |
| 回数券販売事業預託金 | 1,000 | - | - | - | 1,000 |
| 住宅新築資金等貸付金 | - | - | 9,570 | - | 9,570 |
| 高校奨学金貸付金 | 17,784 | - | 2,609 | - | 20,393 |
| 大学奨学金貸付金 | 179,342 | - | 11,720 | - | 191,062 |
| 同和奨学金貸付金 | 3,036 | - | 11,279 | - | 14,316 |
| 合計 | 201,162 | - | 45,817 | - | 246,980 |

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

| 相手先名または種別 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金計上額 |
|----------------|----------|------------|
| 【貸付金】 民生費 | | |
| 諸収入 | 20,209 | - |
| 修学奨励費 | | |
| 諸収入 | 2,608 | - |
| 同和修学奨励費 | | |
| 諸収入 | 9,615 | 0 |
| 小計 | 32,432 | 0 |
| 【未収金】 税等未収金 | | |
| 町税 | 12,819 | 2,100 |
| 分担金及び負担金 | 525 | - |
| その他の未収金 | | |
| 使用料及び手数料 | 18,944 | - |
| 財産収入 | 481 | - |
| 雑入 | 2,707 | - |
| 小計 | 35,476 | 2,100 |
| 合計 | 67,908 | 2,100 |

⑦未収金の明細

(単位:千円)

| 相手先名または種別 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金計上額 |
|------------------|----------|------------|
| 【貸付金】 第三セクター等 | | |
| (株)〇〇 | - | - |
| その他の貸付金 | - | - |
| 小計 | 0 | 0 |
| 【未収金】 税等未収金 | | |
| 町税 | 8,829 | 1,515 |
| その他の未収金 | | |
| 使用料・手数料 | - | - |
| 小計 | 8,829 | 1,515 |
| 合計 | 8,829 | 1,515 |

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

| 種類 | 地方債残高 | | 政府資金 | 地方公共団体 金融機構 | 市中銀行 | その他の 金融機関 | 市場公募債 | 市場公募債 | | その他 |
|---------|------------|-----------|-----------|----------------|-----------|--------------|-------|---------|---------|-----|
| | うち1年内償還予定 | | | | | | | うち共同発行債 | うち住民公募債 | |
| 【通常分】 | | | | | | | | | | |
| 一般公共事業 | 461,118 | 72,424 | 461,118 | - | - | - | - | - | - | - |
| 公営住宅建設 | 72,292 | 11,108 | 57,832 | - | - | 14,460 | - | - | - | - |
| 災害復旧 | 34,720 | 1,054 | 34,720 | - | - | - | - | - | - | - |
| 教育・福祉施設 | 230,245 | 32,838 | 109,728 | - | 113,395 | 7,121 | - | - | - | - |
| 一般単独事業 | 2,149,955 | 304,416 | 27,362 | 112,278 | 1,070,116 | 940,200 | - | - | - | - |
| その他 | 4,206,034 | 561,014 | 3,785,630 | - | 420,404 | - | - | - | - | - |
| 【特別分】 | | | | | | | | | | |
| 臨時財政対策債 | 2,951,924 | 231,171 | 2,737,397 | - | 214,527 | - | - | - | - | - |
| 減税補てん債 | 41,115 | 9,045 | 24,992 | - | - | 16,123 | - | - | - | - |
| 退職手当債 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | 6,781 | 6,124 | 6,781 | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | 10,154,184 | 1,229,194 | 7,245,560 | 112,278 | 1,818,442 | 977,905 | - | - | - | - |

②地方債（利率別）の明細

（単位：千円）

| 地方債残高 | 1.5%以下 | 1.5%超 2.0%以下 | 2.0%超 2.5%以下 | 2.5%超 3.0%以下 | 3.0%超 3.5%以下 | 3.5%超 4.0%以下 | 4.0%超 | （参考） 加重平均 利率 |
|------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 10,154,184 | 9,106,365 | 643,795 | 204,680 | 177,300 | 6,649 | 15,395 | 0 | 0.67% |

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：千円）

| 地方債残高 | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 10年以内 | 10年超 15年以内 | 15年超 20年以内 | 20年超 |
|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|-------|
| 10,154,184 | 1,229,194 | 1,195,735 | 1,085,547 | 1,164,876 | 1,004,708 | 3,318,992 | 942,628 | 208,211 | 4,293 |

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：千円）

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

⑤引当金の明細

(単位:千円)

| 区分 | 前年度末残高 | 本年度増加額 | 本年度減少額 | | 本年度末残高 |
|---------|---------|--------|---------|-----|---------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与等引当金 | 49,179 | 50,612 | 49,179 | - | 50,612 |
| 退職手当引当金 | 794,333 | - | 68,693 | - | 725,640 |
| 合計 | 843,512 | 50,612 | 117,872 | - | 776,252 |

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位:千円)

| 区分 | 名称 | 相手先 | 金額 | 支出目的 |
|------------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------|-------------|
| 他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分) | 県営事業負担金 | 広島県 | 78,929 | 産業振興 |
| | 県営事業負担金 | 広島県 | 15,500 | 生活インフラ・国土保全 |
| | 計 | | 94,429 | |
| その他の補助金等 | 運営費等補助金 | 広島県後期高齢者医療広域連合 | 171,859 | 福祉 |
| | 運営費等補助金 | 広島中央環境衛生組合 | 162,925 | 環境衛生 |
| | 退職手当負担金 | 広島県市町総合事務組合 | 119,677 | 総務 |
| | 広島県水道用水供給事業負担金 | 広島県公営企業 | 109,254 | 環境衛生 |
| | 認定こども園措置費負担金及び補助金 | (社)神峯福祉会 | 91,623 | 福祉 |
| | 運行経費等補助金 | しまなみ海運(株) | 36,962 | 生活インフラ・国土保全 |
| | 運営費等補助金 | (福)大崎上島町社会福祉協議会 | 31,183 | 福祉 |
| | 認定こども園措置費負担金及び補助金 | 学校法人正光坊学園 | 21,084 | 福祉 |
| | 運営費等補助金 | 大崎上島町連合区長会 | 19,518 | 総務 |
| | 運営費等補助金 | 大崎上島町商工会 | 11,300 | 産業振興 |
| | 派遣職員負担金 | 広島市 | 10,414 | 総務 |
| | 運行経費等補助金 | 大三島ブルーライン(株) | 8,920 | 生活インフラ・国土保全 |
| | 派遣職員負担金 | 広島県 | 8,694 | 総務 |
| | 事業費補助金 | 一般社団法人 東アジア初のアショカU発足・設立を支援する会 | 7,910 | 総務 |
| | 運営費等補助金 | 学校法人正光坊学園 | 7,903 | 教育 |
| | 青年就農給付金 | 青年就農者 | 7,875 | 産業振興 |
| | 中山間地域等直接支払交付金 | 中山間地区集落 | 7,183 | 産業振興 |
| | 消防団員等公務災害補償等共済基金負担金 | 消防団員等公務災害補償等共済基金 | 6,912 | 消防 |
| | 計 | | 841,196 | |
| 上記以外補助金等 | | | 208,600 | |
| 合計 | | | 1,144,225 | |

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:千円)

| 会計 | 区分 | 財源の内容 | 金額 | |
|------|--------|-------------|-----------|---------|
| 一般会計 | 税収等 | 町税 | 1,119,281 | |
| | | 地方譲与税 | 47,832 | |
| | | 利子割交付金 | 772 | |
| | | 配当割交付金 | 2,475 | |
| | | 株式等譲渡所得割交付金 | 1,347 | |
| | | 地方消費税交付金 | 144,355 | |
| | | 自動車取得税交付金 | 12,209 | |
| | | 地方特例交付金 | 910 | |
| | | 地方交付税 | 3,055,225 | |
| | | 交通安全対策特別交付金 | 781 | |
| | | 分担金及び負担金 | 113,465 | |
| | | 寄附金 | 13,018 | |
| | | 繰入金 | 15,977 | |
| | | 小計 | 4,527,648 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 国庫支出金 | 100,321 |
| | | | 都道府県等支出金 | 145,430 |
| | | | 計 | 245,751 |
| | | 経常的補助金 | 国庫支出金 | 500,316 |
| | | | 都道府県等支出金 | 413,537 |
| | | | 計 | 913,853 |
| | 小計 | 1,159,604 | | |
| | 合計 | 5,687,252 | | |

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

| 区分 | 金額 | 内訳 | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 国県等補助金 | 地方債 | 税収等 | その他 |
| 純行政コスト | 5,885,388 | 982,280 | 657,690 | 3,172,580 | 1,072,837 |
| 有形固定資産等の増加 | 678,366 | 139,763 | 372,278 | 166,324 | - |
| 貸付金・基金等の増加 | 454,848 | 37,561 | 181,500 | 235,787 | - |
| その他 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 7,018,602 | 1,159,604 | 1,211,468 | 3,574,692 | 1,072,837 |

4. 資金収支計算書の内容に関する明細
(1) 資金の明細 (単位:千円)

| 種類 | 本年度末残高 |
|-------|---------|
| 現金 | 400 |
| 要求払預金 | 432,074 |
| 合計 | 432,474 |

注 記（一般会計等）

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

① 有形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

ア 昭和 59 年度以前に取得したもの……………再調達原価

ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額 1 円としています。

イ 昭和 60 年度以後に取得したもの

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価

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

② 無形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価

(2) 有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券……………償却原価法（利息法）

② 満期保有目的以外の有価証券

ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格

（売却原価は総平均法により算定）

イ 市場価格のないもの……………取得原価（又は償却原価法（定額法））

③ 出資金

ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格

（売却原価は総平均法により算定）

イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による低価法

（地方公共団体の財政の健全化に関する法律施行規則第 4 条第 2 項各号に掲げる方法に時価を調査）

(4) 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 7年～50年

工作物 5年～75年

物品 3年～10年

② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

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

③ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）……………自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

① 投資損失引当金

市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象団体（会計）に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合における実質価額と取得価額との差額を計上しています。

② 徴収不能引当金

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

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

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

③ 退職手当引当金

退職手当債務から組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額に、組合における積立金額の運用益のうち大崎上島町へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。

④ 損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

⑤ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

(6) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が 1 年以内のリース取引及びリース料総額が 300 万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

イ ア以外のファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

② オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(7) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

(8) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額又は見積価格が 50 万円（美術品は 300 万円）以上の場合に資産として計上しています。

ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

② 資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、金額が 60 万円未満であるとき、又は法人税法基本通達により資産計上に該当しないと判定したときに修繕費として処理しています。

2 重要な会計方針の変更等

(1) 会計方針の変更

該当ありません。

(2) 表示方法の変更

該当ありません。

- (3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更
該当ありません。

3 重要な後発事象

- (1) 主要な業務の改廃
該当ありません。
- (2) 組織・機構の大幅な変更
該当ありません。
- (3) 地方財政制度の大幅な改正
該当ありません。
- (4) 重大な災害等の発生
該当ありません。

4 偶発債務

- (1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況
該当ありません。
- (2) 係争中の訴訟等
該当ありません。

5 追加情報

- (1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項
 - ① 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。
一般会計、港湾管理特別会計、漁港管理特別会計、拓地管理特別会計
 - ② 地方自治法第 235 条の 5 に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

- ③ 千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。
- ④ 地方公共団体の財政の健全化に関する法律における健全化判断比率の状況は、次のとおりです。
- | | |
|----------|-------|
| 実質赤字比率 | -% |
| 連結実質赤字比率 | -% |
| 実質公債費比率 | 11.0% |
| 将来負担比率 | -% |
- ⑤ 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額 0 千円
- ⑥ 繰越事業に係る将来の支出予定額 745,508 千円

(2) 貸借対照表に係る事項

- ① 売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

ア 範囲

売却予定とされている公共資産

イ 内訳

事業用資産 450 千円 (5,626 千円)

土地 450 千円 (5,626 千円)

平成 29 年 3 月 31 日時点における売却可能価額を記載しています。

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

上記の (5,626 千円) は貸借対照表における簿価を記載しています。

- ② 減債基金に係る積立不足額

該当ありません。

- ③ 基金借入金（繰替運用）

該当ありません。

- ④ 地方交付税措置のある地方債のうち、将来の普通交付税の算定基礎である基準財政需要額に含まれることが見込まれる金額 9,045,755 千円

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

| | | |
|---------------------------|------------|----|
| 標準財政規模 | 4,302,935 | 千円 |
| 元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額 | 1,148,829 | 千円 |
| 将来負担額 | 12,902,103 | 千円 |
| 充当可能基金額 | 5,203,359 | 千円 |
| 特定財源見込額 | 69,762 | 千円 |
| 地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額 | 9,045,755 | 千円 |

- ⑥ 地方自治法第 234 条の 3 に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額
9,353 千円

(3) 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。

② 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

(4) 資金収支計算書に係る事項

- ① 基礎的財政収支 251,373,830 千円

② 既存の決算情報との関連性

| | 収入（歳入） | 支出（歳出） |
|-------------------------|-------------|-------------|
| 歳入歳出決算書 | 7,898,859千円 | 7,473,750千円 |
| 財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額 | 169,193千円 | 161,828千円 |
| 繰越金に伴う差額 | 320,721千円 | - |
| 一般会計等間の相殺処理に伴う差額 | 128,800千円 | 128,800千円 |
| 決算整理仕訳に伴う差額 | 690千円 | 690千円 |
| 資金収支計算書 | 7,617,841千円 | 7,506,089千円 |

地方自治法第 233 条第 1 項に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」を対象範囲としているのに対し、資金収支計算書は「一般会計等」を対象範囲としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は一部の特別会計（港湾管理特別会計、漁港管理特別会計、干拓地管理特別会計）の分だけ相違します。

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

資金収支計算書

| | |
|-----------------|---------------|
| 業務活動収支 | 532,261 千円 |
| 投資活動収入の国県等補助金収入 | 277,479 千円 |
| 投資活動収入のその他の収入 | 1,599 千円 |
| 未収債権額の減少 | △3,639 千円 |
| その他流動負債の減少 | 1,745 千円 |
| 出資金の減少 | △14 千円 |
| 貸付金の減少 | △28 千円 |
| 棚卸資産の減少 | △1,974 千円 |
| その他の基金の増加 | 154,160 千円 |
| 賞与等引当金の増加 | △1,459 千円 |
| 退職手当引当金の減少 | 68,693 千円 |
| 徴収不能引当金の増加 | △2,556 千円 |
| 減価償却費 | △1,228,091 千円 |
| 資産除売却益 | 3,686 千円 |
| 純資産変動計算書の本年度差額 | △198,136 千円 |

④ 一時借入金

資金収支計算書上、一時借入金の増減額は含まれていません。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおりです。

一時借入金の限度額 1,000,000 千円

一時借入金に係る利子額 1,000 千円

⑤ 重要な非資金取引

該当ありません。