

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	会計別
会計年度	平成30年度

## 連結貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	1,173,884,625	固定負債	0
有形固定資産	1,173,528,625	地方債等	0
事業用資産	1,172,927,293	長期未払金	0
土地	623,231,071	退職手当引当金	0
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	1,199,849,295	その他	0
建物減価償却累計額	△ 676,810,039	流動負債	1,115,241
工作物	2,649,344,750	1年内償還予定地方債等	0
工作物減価償却累計額	△ 2,622,687,784	未払金	0
船舶	0	未払費用	0
船舶減価償却累計額	0	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	1,115,241
航空機	0	預り金	0
航空機減価償却累計額	0	その他	0
その他	0	負債合計	1,115,241
その他減価償却累計額	0	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	0	固定資産等形成分	1,173,884,625
インフラ資産	0	余剰分(不足分)	18,485,860
土地	0	他団体出資等分	0
建物	0		
建物減価償却累計額	0		
工作物	0		
工作物減価償却累計額	0		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	0		
物品	6,288,187		
物品減価償却累計額	△ 5,686,855		
無形固定資産	0		
ソフトウェア	0		
その他	0		
投資その他の資産	356,000		
投資及び出資金	0		
有価証券	0		
出資金	0		
その他	0		
長期延滞債権	0		
長期貸付金	0		
基金	356,000		
減債基金	0		
その他	356,000		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
流動資産	19,601,101		
現金預金	19,601,101		
未収金	0		
短期貸付金	0		
基金	0		
財政調整基金	0		
減債基金	0		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
繰延資産	0		
資産合計	1,193,485,726	純資産合計	1,192,370,485
		負債及び純資産合計	1,193,485,726

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	会計別
会計年度	平成30年度

## 連結行政コスト計算書

自 平成30年4月1日  
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	217,925,722
業務費用	212,207,792
人件費	17,897,195
職員給与費	13,569,504
賞与等引当金繰入額	1,115,241
退職手当引当金繰入額	0
その他	3,212,450
物件費等	194,222,580
物件費	113,109,429
維持補修費	50,422,475
減価償却費	30,653,430
その他	37,246
その他の業務費用	88,017
支払利息	0
徴収不能引当金繰入額	0
その他	88,017
移転費用	5,717,930
補助金等	5,472,930
社会保障給付	245,000
他会計への繰出金	0
その他	0
経常収益	76,999
使用料及び手数料	0
その他	76,999
純経常行政コスト	217,848,723
臨時損失	2,323,817
災害復旧事業費	0
資産除売却損	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	2,323,817
臨時利益	4,469,618
資産売却益	0
その他	4,469,618
純行政コスト	215,702,922

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	会計別
会計年度	平成30年度

## 連結純資産変動計算書

自 平成30年4月1日  
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	1,244,210,675	1,222,754,364	21,501,586	△ 45,275
純行政コスト(△)	△ 215,702,922		△ 215,702,922	0
財源	163,817,457		163,817,457	0
税金等	163,817,457		163,817,457	0
国県等補助金	0		0	0
本年度差額	△ 51,885,465		△ 51,885,465	0
固定資産等の変動(内部変動)		△ 48,869,739	48,869,739	
有形固定資産等の増加		0	0	
有形固定資産等の減少		△ 30,653,430	30,653,430	
貸付金・基金等の増加		0	0	
貸付金・基金等の減少		△ 18,216,309	18,216,309	
資産評価差額	0	0		
無償所管換等	0	0		
他団体出資等分の増加	0			0
他団体出資等分の減少	0			0
比例連結割合変更に伴う差額	45,275			45,275
その他	0	0	0	
本年度純資産変動額	△ 51,840,190	△ 48,869,739	△ 3,015,726	45,275
本年度末純資産残高	1,192,370,485	1,173,884,625	18,485,860	0

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	会計別
会計年度	平成30年度

## 連結資金収支計算書

自 平成30年4月1日  
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	185,901,404
業務費用支出	181,534,337
人件費支出	17,877,170
物件費等支出	163,569,150
支払利息支出	0
その他の支出	88,017
移転費用支出	4,367,067
補助金等支出	4,122,067
社会保障給付支出	245,000
他会計への繰出支出	0
その他の支出	0
業務収入	163,894,456
税込等収入	163,817,457
国県等補助金収入	0
使用料及び手数料収入	0
その他の収入	76,999
臨時支出	0
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	0
臨時収入	0
<b>業務活動収支</b>	<b>△ 22,006,948</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	0
公共施設等整備費支出	0
基金積立金支出	0
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	0
その他の支出	0
投資活動収入	0
国県等補助金収入	0
基金取崩収入	0
貸付金元金回収収入	0
資産売却収入	0
その他の収入	0
<b>投資活動収支</b>	<b>0</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	0
地方債等償還支出	0
その他の支出	0
財務活動収入	0
地方債等発行収入	0
その他の収入	0
<b>財務活動収支</b>	<b>0</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>△ 22,006,948</b>
前年度末資金残高	41,613,762
比例連結割合変更に伴う差額	△ 5,713
<b>本年度末資金残高</b>	<b>19,601,101</b>
前年度末歳計外現金残高	0
本年度歳計外現金増減額	0
本年度末歳計外現金残高	0
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>19,601,101</b>

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	会計別
会計年度	平成30年度

## 連結行政コスト及び純資産変動計算書

自 平成30年4月1日  
至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	金額			
経常費用	217,925,722			
業務費用	212,207,792			
人件費	17,897,195			
職員給与費	13,569,504			
賞与等引当金繰入額	1,115,241			
退職手当引当金繰入額	0			
その他	3,212,450			
物件費等	194,222,580			
物件費	113,109,429			
維持補修費	50,422,475			
減価償却費	30,653,430			
その他	37,246			
その他の業務費用	88,017			
支払利息	0			
徴収不能引当金繰入額	0			
その他	88,017			
移転費用	5,717,930			
補助金等	5,472,930			
社会保障給付	245,000			
他会計への繰出金	0			
その他	0			
経常収益	76,999			
使用料及び手数料	0			
その他	76,999			
純経常行政コスト	217,848,723			
臨時損失	2,323,817			
災害復旧事業費	0			
資産除売却損	0			
損失補償等引当金繰入額	0			
その他	2,323,817			
臨時利益	4,469,618			
資産売却益	0			
その他	4,469,618			
純行政コスト	215,702,922			
財源	163,817,457			
税収等	163,817,457			
国県等補助金	0			
本年度差額	△ 51,885,465			
固定資産等の変動(内部変動)		金額		
有形固定資産等の増加		固定資産等形成分	余剰分(不足分)	他団体出資等分
有形固定資産等の減少				
貸付金・基金等の増加				
貸付金・基金等の減少				
資産評価差額	0			
無償所管換等	0			
他団体出資等分の増加	0			0
他団体出資等分の減少	0			0
比例連結割合変更に伴う差額	45,275			45,275
その他	0			
本年度純資産変動額	△ 51,840,190	△ 48,869,739	△ 3,015,726	45,275
前年度末純資産残高	1,244,210,675	1,222,754,364	21,501,586	△ 45,275
本年度末純資産残高	1,192,370,485	1,173,884,625	18,485,860	0

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

## 1. 重要な会計方針

### 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

有形固定資産は取得原価により計上しています。また、物品は、「田辺市周辺衛生施設組合財務規則」に基づき、田辺市の例によることとしており、「田辺市物品管理規則」により自動車、特殊車、その他の物品については取得価格が50万円以上の場合に「重要物品」として計上することとしています。

### 有価証券等の評価基準及び評価方法

①市場価格があるもの  
該当はありません。

②市場価格がないもの  
該当はありません。

### 有形固定資産等の減価償却の方法

有形固定資産は定額法により算定しています。

### 引当金の計上基準及び算定方法

①徴収不能引当金  
該当はありません。

②退職手当引当金  
職員が定年退職したため、退職手当引当金は0円となっています。

③損失補償等引当金  
該当はありません。

④賞与等引当金  
翌年度6月支給予定の賞与のうち、財務書類作成基準日において発生していると認められる金額を計上しています。

### リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、原則として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。

### その他連結財務書類作成のための基本となる重要な事項

①物品の取り扱い  
物品については、取得価額又は見積価格が50万円以上の場合に資産として計上しています。

②会計処理方式  
消費税等の会計処理は、税込方式です。

## 2. 重要な会計方針の変更等

会計処理の原則または手続を変更した場合には、その旨、変更の理由及び当該変更が連結財務書類に与えている影響の内容  
変更はありません。

表示方法を変更した場合には、その旨  
変更はありません。

連結資金収支計算書における資金の範囲を変更した場合には、その旨、変更の理由及び当該変更が連結資金収支計算書に与えている影響の内容  
変更はありません。

## 3. 重要な後発事象

主要な業務の改廃  
該当はありません。

組織・機構の大幅な変更

該当はありません。

地方財政制度の大幅な改正

該当はありません。

重大な災害等の発生

該当はありません。

その他重要な後発事象

該当はありません。

#### 4. 偶発債務

保証債務及び損失補償債務負担の状況（総額、確定債務額及び履行すべき額が確定していないものの内訳（連結貸借対照表計上額及び未計上額））

該当はありません。

係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けているもの

該当はありません。

その他主要な偶発債務

該当はありません。

#### 5. 追加情報

連結対象団体（会計）の一覧、連結の方法（比例連結の場合は比例連結割合を含みます。）及び連結対象と判断した理由

一部事務組合・広域連合

和歌山県市町村総合事務組合（非常勤職員公務災害補償）：比例連結

出納整理期間について、出納整理期間が設けられている旨（根拠条文を含みます。）及び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る旨、出納整理期間が異なる連結対象団体（会計）がある場合は当該団体（会計）の一覧と修正の仕方

地方自治法第235条の5の規定によ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。