

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	一般会計
会計年度	平成30年度

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
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	1,173,528,625	固定負債	0
有形固定資産	1,173,528,625	地方債	-
事業用資産	1,172,927,293	長期未払金	-
土地	623,231,071	退職手当引当金	0
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	1,199,849,295	その他	-
建物減価償却累計額	△ 676,810,039	流動負債	1,114,880
工作物	2,649,344,750	1年内償還予定地方債	-
工作物減価償却累計額	△ 2,622,687,784	未払金	-
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	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	1,114,880
航空機	-	預り金	-
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	1,114,880
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	1,173,528,625
インフラ資産	-	余剰分(不足分)	18,482,544
土地	-		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
工作物	-		
工作物減価償却累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	6,288,187		
物品減価償却累計額	△ 5,686,855		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	0		
投資及び出資金	-		
有価証券	-		
出資金	-		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	-		
基金	0		
減債基金	-		
その他	0		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	19,597,424		
現金預金	19,597,424		
未収金	-		
短期貸付金	-		
基金	-		
財政調整基金	-		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
資産合計	1,193,126,049	純資産合計	1,192,011,169
		負債及び純資産合計	1,193,126,049

※ 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	一般会計
会計年度	平成30年度

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	217,923,766
業務費用	212,186,135
人件費	17,875,615
職員給与費	13,548,285
賞与等引当金繰入額	1,114,880
退職手当引当金繰入額	-
その他	3,212,450
物件費等	194,222,503
物件費	113,109,352
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	-
徴収不能引当金繰入額	-
その他	88,017
移転費用	5,737,631
補助金等	5,492,631
社会保障給付	245,000
他会計への繰出金	-
その他	-
経常収益	76,853
使用料及び手数料	-
その他	76,853
純経常行政コスト	△ 217,846,913
臨時損失	2,323,817
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	2,323,817
臨時利益	4,469,618
資産売却益	-
その他	4,469,618
純行政コスト	△ 215,701,112

※ 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	一般会計
会計年度	平成30年度

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)
前年度末純資産残高	1,243,893,751	1,222,398,364	21,495,387
純行政コスト(△)	△ 215,701,112		△ 215,701,112
財源	163,818,530		163,818,530
税金等	163,818,530		163,818,530
国県等補助金	-		-
本年度差額	△ 51,882,582		△ 51,882,582
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		-	-
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		-	-
貸付金・基金等の減少		△ 18,216,309	18,216,309
資産評価差額	-	-	-
無償所管換等	-	-	-
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	△ 51,882,582	△ 48,869,739	△ 3,012,843
本年度末純資産残高	1,192,011,169	1,173,528,625	18,482,544

※ 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	一般会計
会計年度	平成30年度

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
【業務活動収支】	
業務支出	185,899,479
業務費用支出	181,512,711
人件費支出	17,855,621
物件費等支出	163,569,073
支払利息支出	-
その他の支出	88,017
移転費用支出	4,386,768
補助金等支出	4,141,768
社会保障給付支出	245,000
他会計への繰出支出	-
その他の支出	-
業務収入	163,895,383
税込等収入	163,818,530
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	-
その他の収入	76,853
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	△ 22,004,096
【投資活動収支】	
投資活動支出	-
公共施設等整備費支出	-
基金積立金支出	-
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	-
その他の支出	-
投資活動収入	-
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	-
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	-
【財務活動収支】	
財務活動支出	-
地方債償還支出	-
その他の支出	-
財務活動収入	-
地方債発行収入	-
その他の収入	-
財務活動収支	-
本年度資金収支額	△ 22,004,096
前年度末資金残高	41,601,520
本年度末資金残高	19,597,424
前年度末歳計外現金残高	-
本年度歳計外現金増減額	-
本年度末歳計外現金残高	-
本年度末現金預金残高	19,597,424

※ 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	一般会計
会計年度	平成30年度

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	金額	
経常費用	217,923,766		
業務費用	212,186,135		
人件費	17,875,615		
職員給与費	13,548,285		
賞与等引当金繰入額	1,114,880		
退職手当引当金繰入額	-		
その他	3,212,450		
物件費等	194,222,503		
物件費	113,109,352		
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	-		
徴収不能引当金繰入額	-		
その他	88,017		
移転費用	5,737,631		
補助金等	5,492,631		
社会保障給付	245,000		
他会計への繰出金	-		
その他	-		
経常収益	76,853		
使用料及び手数料	-		
その他	76,853		
純経常行政コスト	217,846,913		
臨時損失	2,323,817		
災害復旧事業費	-		
資産除売却損	-		
投資損失引当金繰入額	-		
損失補償等引当金繰入額	-		
その他	2,323,817		
臨時利益	4,469,618		
資産売却益	-		
その他	4,469,618		
純行政コスト	215,701,112		215,701,112
財源	163,818,530		163,818,530
税収等	163,818,530		163,818,530
国県等補助金	-		-
本年度差額	△ 51,882,582		△ 51,882,582
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		-	-
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		-	-
貸付金・基金等の減少		△ 18,216,309	18,216,309
資産評価差額		-	-
無償所管換等		-	-
その他		-	-
本年度純資産変動額	△ 51,882,582	△ 48,869,739	△ 3,012,843
前年度末純資産残高	1,243,893,751	1,222,398,364	21,495,387
本年度末純資産残高	1,192,011,169	1,173,528,625	18,482,544

※ 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。

資金収支計算書における資金の範囲

現金（要求払預金）。

なお、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も含んでいます。

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。

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（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

対象範囲（対象とする会計名）

一般会計

一部事務組合・広域連合

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
地方自治法第235条の5の規定により出納整理期間が設けられています。また、財務書類の作成基準日は、会計年度末（3月31日）ですが、出納整理期間（平成30年4月1日～令和元年5月31日）における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

売却可能資産に係る資産科目別の金額及びその範囲

該当はありません。

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

有形固定資産（土地・建物・工作物・物品）の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。

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	一般会計
会計年度	平成30年度

有形固定資産の明細

(単位：円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A) + (B) - (C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D) - (E) (G)
事業用資産	4,472,425,116	0	0	4,472,425,116	3,299,497,823	30,333,762	1,172,927,293
土地	623,231,071	0	0	623,231,071	0	0	623,231,071
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,199,849,295	0	0	1,199,849,295	676,810,039	24,024,585	523,039,256
工作物	2,649,344,750	0	0	2,649,344,750	2,622,687,784	6,309,177	26,656,966
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	6,288,187	0	0	6,288,187	5,686,855	319,668	601,332
合計	4,478,713,303	0	0	4,478,713,303	3,305,184,678	30,653,430	1,173,528,625

団体名	田辺市周辺衛生施設組合
会計	一般会計
会計年度	平成30年度

有形固定資産の行政目的別明細

(単位：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・警察	総務	その他	未設定	合計
事業用資産	-	-	-	1,172,927,293	-	-	-	-	-	1,172,927,293
土地	-	-	-	623,231,071	-	-	-	-	-	623,231,071
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	523,039,256	-	-	-	-	-	523,039,256
工作物	-	-	-	26,656,966	-	-	-	-	-	26,656,966
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	-	-	-	601,332	-	-	-	-	-	601,332
合計	-	-	-	1,173,528,625	-	-	-	-	-	1,173,528,625