

一般会計等 貸借対照表

(平成30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	26,878,466,892	固定負債	10,616,328,541
有形固定資産	24,697,818,931	地方債	7,769,800,447
事業用資産	13,149,151,836	長期未払金	-
土地	1,562,214,630	退職手当引当金	2,846,528,094
立木竹	849,821,700	損失補償等引当金	-
建物	15,996,244,950	その他	-
建物減価償却累計額	9,784,592,027	流動負債	816,037,369
工作物	9,783,407,270	1年内償還予定地方債	663,847,456
工作物減価償却累計額	5,500,929,087	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	91,469,401
航空機	-	預り金	60,720,512
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	11,432,365,910
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	242,984,400	固定資産等形成分	27,966,155,417
インフラ資産	11,406,696,807	余剰分(不足分)	10,593,433,309
土地	1,853,695,490		
建物	929,560,000		
建物減価償却累計額	570,906,798		
工作物	32,214,183,385		
工作物減価償却累計額	23,168,924,830		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	149,089,560		
物品	1,566,275,711		
物品減価償却累計額	1,424,305,423		
無形固定資産	5,868,833		
ソフトウェア	-		
その他	5,868,833		
投資その他の資産	2,174,779,128		
投資及び出資金	329,640,000		
有価証券	1,200,000		
出資金	328,440,000		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	167,199,154		
長期貸付金	600,000		
基金	1,745,902,641		
減債基金	-		
その他	1,745,902,641		
その他	-		
徴収不能引当金	68,562,667		
流動資産	1,926,621,126		
現金預金	738,562,767		
未収金	119,198,420		
短期貸付金	-		
基金	1,087,688,525		
財政調整基金	993,988,122		
減債基金	93,700,403		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	18,828,586		
資産合計	28,805,088,018	純資産合計	17,372,722,108
		負債及び純資産合計	28,805,088,018

【様式第2号】

一般会計等 行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	9,523,983,367
業務費用	4,893,696,704
人件費	1,583,643,167
職員給与費	1,504,866,083
賞与等引当金繰入額	-
退職手当引当金繰入額	-
その他	78,777,084
物件費等	3,115,736,179
物件費	1,654,434,638
維持補修費	301,154,348
減価償却費	1,157,822,549
その他	2,324,644
その他の業務費用	194,317,358
支払利息	65,305,226
徴収不能引当金繰入額	35,098,584
その他	93,913,548
移転費用	4,630,286,663
補助金等	1,558,941,276
社会保障給付	1,776,649,426
他会計への繰出金	1,281,015,126
その他	13,680,835
経常収益	317,761,619
使用料及び手数料	129,466,135
その他	188,295,484
純経常行政コスト	9,206,221,748
臨時損失	48,677,807
災害復旧事業費	-
資産除売却損	48,677,807
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	1,506,722
資産売却益	1,506,722
その他	-
純行政コスト	9,253,392,833

一般会計等 純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	17,928,897,644	28,564,568,793	10,635,671,149
純行政コスト()	9,253,392,833		9,253,392,833
財源	8,566,154,893		8,566,154,893
税収等	6,654,161,378		6,654,161,378
国県等補助金	1,911,993,515		1,911,993,515
本年度差額	687,237,940		687,237,940
固定資産等の変動(内部変動)		729,475,780	729,475,780
有形固定資産等の増加		425,292,594	425,292,594
有形固定資産等の減少		1,198,063,973	1,198,063,973
貸付金・基金等の増加		652,047,557	652,047,557
貸付金・基金等の減少		608,751,958	608,751,958
資産評価差額	-	-	-
無償所管換等	131,062,404	131,062,404	
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	556,175,536	598,413,376	42,237,840
本年度末純資産残高	17,372,722,108	27,966,155,417	10,593,433,309

【様式第4号】

一般会計等 資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	8,333,379,978
業務費用支出	3,703,093,315
人件費支出	1,570,693,163
物件費等支出	1,983,573,367
支払利息支出	65,305,226
その他の支出	83,521,559
移転費用支出	4,630,286,663
補助金等支出	1,558,941,276
社会保障給付支出	1,776,649,426
他会計への繰出支出	1,281,015,126
その他の支出	13,680,835
業務収入	8,709,805,500
税収等収入	6,662,723,343
国県等補助金収入	1,728,263,386
使用料及び手数料収入	131,611,360
その他の収入	187,207,411
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	12,424,129
業務活動収支	388,849,651
【投資活動収支】	
投資活動支出	999,633,099
公共施設等整備費支出	425,292,594
基金積立金支出	558,733,505
投資及び出資金支出	15,007,000
貸付金支出	600,000
その他の支出	-
投資活動収入	646,505,519
国県等補助金収入	157,092,000
基金取崩収入	487,324,260
貸付金元金回収収入	1,000
資産売却収入	2,088,259
その他の収入	-
投資活動収支	353,127,580
【財務活動収支】	
財務活動支出	706,645,720
地方債償還支出	706,645,720
その他の支出	-
財務活動収入	667,700,000
地方債発行収入	667,700,000
その他の収入	-
財務活動収支	38,945,720
本年度資金収支額	3,223,649
前年度末資金残高	681,065,904
本年度末資金残高	677,842,255
前年度末歳計外現金残高	66,100,141
本年度歳計外現金増減額	5,379,629
本年度末歳計外現金残高	60,720,512
本年度末現金預金残高	738,562,767

注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

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。

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) 有価証券等の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券……………償却原価法（定額法）

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
（売却原価は移動平均法により算定）

イ 市場価格のないもの……………取得原価（又は償却原価法（定額法））

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
（売却原価は移動平均法により算定）

イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

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 15年～50年

工作物 6年～38年

物品 1年～31年

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、当市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。）

リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………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

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

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。

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（又は個別に回収可能性を検討し）、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（又は個別に回収可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。

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（又は個別に回収可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。

退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。

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。

賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤労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。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

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。

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。

(6) 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。

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

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30万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。

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

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)
事業用資産	28,162,301,864	374,520,680	102,149,594	28,434,672,950	15,285,521,114	594,462,008	13,149,151,836
土地	1,562,172,024	1,200,000	1,157,394	1,562,214,630			1,562,214,630
立木竹	849,821,700	0	0	849,821,700			849,821,700
建物	16,097,237,150	0	100,992,200	15,996,244,950	9,784,592,027	330,635,572	6,211,652,923
工作物	9,649,960,590	133,446,680	0	9,783,407,270	5,500,929,087	263,826,436	4,282,478,183
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	3,110,400	239,874,000	0	242,984,400			242,984,400
インフラ資産	35,011,959,344	134,569,091	0	35,146,528,435	23,739,831,628	531,500,203	11,406,696,807
土地	1,852,928,999	766,491	0	1,853,695,490			1,853,695,490
建物	929,560,000	0	0	929,560,000	570,906,798	20,972,700	358,653,202
工作物	32,209,948,705	4,234,680	0	32,214,183,385	23,168,924,830	510,527,503	9,045,258,555
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	19,521,640	129,567,920	0	149,089,560			149,089,560
物品	1,596,305,690	48,422,623	78,452,602	1,566,275,711	1,424,305,423	31,860,338	141,970,288
合計	64,770,566,898	557,512,394	180,602,196	65,147,477,096	40,449,658,165	1,157,822,549	24,697,818,931

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	総務	合計
事業用資産	1,644,693,210	5,030,923,638	455,754,365	234,697,238	2,593,331,193	188,206,202	3,001,545,990	13,149,151,836
土地	502,067	521,706,176	109,600,161	35,765,012	46,047,123	19,328,997	829,265,094	1,562,214,630
立木竹	0	0	0	0	849,821,700	0	0	849,821,700
建物	1	3,938,365,925	149,128,242	75,108,032	1,589,087,326	109,982,394	349,981,003	6,211,652,923
工作物	1,566,524,022	546,308,537	162,786,722	48,812,194	79,776,644	58,894,811	1,819,375,253	4,282,478,183
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	77,667,120	24,543,000	34,239,240	75,012,000	28,598,400	0	2,924,640	242,984,400
インフラ資産	11,402,322,976	4,373,801	0	0	0	0	30	11,406,696,807
土地	1,853,695,460	0	0	0	0	0	30	1,853,695,490
建物	354,523,482	4,129,720	0	0	0	0	0	358,653,202
工作物	9,045,014,474	244,081	0	0	0	0	0	9,045,258,555
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	149,089,560	0	0	0	0	0	0	149,089,560
物品	496,801	23,760,609	11,453,082	3,212,846	4,486,521	55,218,433	43,341,996	141,970,288
合計	13,047,512,987	5,059,058,048	467,207,447	237,910,084	2,597,817,714	243,424,635	3,044,888,016	24,697,818,931

行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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	総務	合計
経常費用	1,571,188,262	890,320,173	3,544,362,535	955,988,214	499,099,957	577,456,454	1,485,567,772	9,523,983,367
業務費用	1,011,133,447	861,529,990	570,208,295	626,609,474	340,130,389	179,115,771	1,304,969,338	4,893,696,704
人件費	108,967,554	216,770,186	286,643,441	183,207,041	112,933,413	67,005,185	608,116,347	1,583,643,167
職員給与費	108,727,554	209,832,085	282,853,542	183,123,041	108,197,413	58,301,185	553,831,263	1,504,866,083
賞与等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	240,000	6,938,101	3,789,899	84,000	4,736,000	8,704,000	54,285,084	78,777,084
物件費等	901,509,904	643,236,817	211,540,157	442,442,458	226,418,295	111,999,239	578,589,309	3,115,736,179
物件費	178,574,791	316,846,000	192,949,365	312,209,031	111,565,635	82,049,545	460,240,271	1,654,434,638
維持補修費	128,897,444	60,209,794	3,558,152	37,371,240	45,816,245	7,464,431	17,837,042	301,154,348
減価償却費	593,856,556	265,908,269	14,759,030	92,455,637	68,911,662	21,995,773	99,935,622	1,157,822,549
その他	181,113	272,754	273,610	406,550	124,753	489,490	576,374	2,324,644
その他の業務費用	655,989	1,522,987	72,024,697	959,975	778,681	111,347	118,263,682	194,317,358
支払利息	0	0	0	0	0	0	65,305,226	65,305,226
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	35,098,584	35,098,584
その他	655,989	1,522,987	72,024,697	959,975	778,681	111,347	17,859,872	93,913,548
移転費用	560,054,815	28,790,183	2,974,154,240	329,378,740	158,969,568	398,340,683	180,598,434	4,630,286,663
補助金等	47,803,636	24,594,023	435,307,923	328,974,220	145,353,068	396,389,972	180,518,434	1,558,941,276
社会保障給付	0	3,988,872	1,772,402,534	258,020	0	0	0	1,776,649,426
他会計への繰出金	500,000,000	0	766,415,126	0	13,600,000	1,000,000	0	1,281,015,126
その他	12,251,179	207,288	28,657	146,500	16,500	950,711	80,000	13,680,835
経常収益	0	0	827,056	0	0	0	318,588,675	317,761,619
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	129,466,135	129,466,135
その他	0	0	827,056	0	0	0	189,122,540	188,295,484
純経常行政コスト	1,571,188,262	890,320,173	3,545,189,591	955,988,214	499,099,957	577,456,454	1,166,979,097	9,206,221,748
臨時損失	1,672,920	1,887,431	5	1	418,464	6,345,008	38,353,978	48,677,807
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	1,672,920	1,887,431	5	1	418,464	6,345,008	38,353,978	48,677,807
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	0	64,799	1,441,923	1,506,722
資産売却益	0	0	0	0	0	64,799	1,441,923	1,506,722
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
純行政コスト	1,572,861,182	892,207,604	3,545,189,596	955,988,215	499,518,421	583,736,663	1,203,891,152	9,253,392,833

投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：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
合計	0		0			0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位：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
【 】(一組) 下田メディカルセンター	170,379,000	0	0	0	0	0.00	0	0	0
合計	170,379,000	0	0	0	0		0	0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位：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
株式会社 伊豆急ケーブルネットワーク	1,000,000	0	0	0	100,000,000	1.00	0	0	1,000,000	0
伊豆東海岸鉄道整備 株式会社	200,000	546,110,000	544,703,000	1,407,000	1,000,000	20.00	281,400	0	200,000	0
全国漁業信用基金協会	5,250,000	0	0	0	0	0.00	0	0	5,250,000	0
静岡県農業信用基金協会	430,000	0	0	0	0	0.00	0	0	430,000	0
静岡県信用保証協会	6,493,000	0	0	0	0	0.00	0	0	6,493,000	0
静岡県林業会議所	500,000	0	0	0	0	0.00	0	0	500,000	0
伊豆森林組合	2,600,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,600,000	0
静岡県家畜畜産衛生指導協会	40,000	0	0	0	0	0.00	0	0	40,000	0
静岡県グリーンバンク	60,000	0	0	0	0	0.00	0	0	60,000	0
静岡県勤労者信用基金協会	1,320,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,320,000	0
静岡県文化財団	1,350,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,350,000	0
(公社) 静岡県緑化推進協議会	208,000	0	0	0	0	0.00	0	0	208,000	0
死亡獣畜処理基盤強化基金	471,000	0	0	0	0	0.00	0	0	471,000	0
(公財) 静岡県暴力追放運動推進センター基本財産	820,000	0	0	0	0	0.00	0	0	820,000	0
(公財) しずおか健康長寿財団	290,000	0	0	0	0	0.00	0	0	290,000	0
(公財) 下田市振興公社	110,000,000	0	0	0	0	0.00	0	0	110,000,000	0
(公財) 静岡県腎臓バンク	310,000	0	0	0	0	0.00	0	0	310,000	0
静岡県山林協会森林整備担い手基金	5,372,000	0	0	0	0	0.00	0	0	5,372,000	0
静岡県障害者スポーツ協会	184,000	0	0	0	0	0.00	0	0	184,000	0
(福) 伊豆つくし会	19,503,000	0	0	0	0	0.00	0	0	19,503,000	0
静岡県道路公社	660,000	0	0	0	0	0.00	0	0	660,000	0
地方公共団体金融機構	2,200,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,200,000	0
合計	159,261,000	546,110,000	544,703,000	1,407,000	101,000,000		281,400	0	159,261,000	0

基金の明細

(単位：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	993,988,122	0	0	0	993,988,122	0
減債基金	93,700,403	0	0	0	93,700,403	0
庁舎建設基金	600,497,343	0	0	0	600,497,343	0
ほのぼの福祉基金	34,457,650	0	0	0	34,457,650	0
災害復興資金貸付基金	14,244,917	0	0	0	14,244,917	0
みどりの基金	31,764,500	0	0	0	31,764,500	0
世界一の海づくり基金	14,170,742	0	0	0	14,170,742	0
都市計画事業基金	22,000,550	0	0	0	22,000,550	0
教育振興基金	20,240,511	0	0	0	20,240,511	0
奨学振興基金	53,474,806	0	0	0	53,474,806	0
大久保婦久子顕彰基金	19,731,161	0	0	0	19,731,161	0
歴史的まちなみ景観整備基金	2,741,614	0	0	0	2,741,614	0
子育て支援基金	71,695,775	0	0	0	71,695,775	0
ふるさと応援基金	167,172,362	0	0	0	167,172,362	0
景観まちづくり基金	24,668,828	0	0	0	24,668,828	0
防災基金	21,467,555	0	0	0	21,467,555	0
学校施設整備基金	150,003,751	0	0	0	150,003,751	0
高額療養費貸付基金	4,820,000	0	0	180,000	5,000,000	0
土地開発基金	266,570,507	0	0	194,000,000	460,570,507	0
下田駅前広場整備事業基金	32,000,069	0	0	0	32,000,069	0
合計	2,639,411,166	0	0	194,180,000	2,833,591,166	0

貸付金の明細

(単位：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	
地方公営事業					
一部事務組合・広域連合					
地方独立行政法人					
地方三公社					
第三セクター等					
その他の貸付金					
個人	600,000	0	0	0	600,000
合計	600,000	0	0	0	600,000

長期延滞債権の明細

(単位：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		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市税全体	135,086,359	41,016,607
その他の未収金		
保護費返還金	14,578,274	14,282,399
災害援護資金貸付金元利収入(元金)	6,925,582	6,925,582
急傾斜地崩壊対策事業受益者寄附金	3,438,649	3,438,649
市営住宅使用料(過年度分)	2,931,600	0
保育料	1,992,230	726,670
災害援護資金貸付金元利収入(利子)	742,536	742,536
災害復興資金貸付金元利収入(元金)	627,750	627,750
市有地貸付料	416,440	411,440
契約解除違約金	148,284	148,284
河川占用料	88,700	88,700
放課後児童クラブ保育料	119,000	50,300
災害復興資金貸付金元利収入(利子)	84,520	84,520
道路占用料	19,230	19,230
小計	167,199,154	68,562,667
合計	167,199,154	68,562,667

未収金の明細

(単位：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		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市税全体	57,480,507	17,816,187
その他の未収金		
【繰越】市債 - 過疎対策事業債	27,900,000	0
【繰越】国庫補助 - 防災・安全交付金事業	25,300,000	0
【繰越】国庫負担金 - 平成29年災道路橋梁災害	3,240,000	0
保護費返還金	915,499	739,399
【繰越】市債 - 公共河川・道路橋梁施設災害復旧事業	1,600,000	0
【繰越】県補助 - 都市計画街路事業	1,550,000	0
保育料	1,028,780	129,930
河川占用料	80,000	80,000
市有地貸付料	40,528	20,264
道路占用料	29,135	29,135
急傾斜地崩壊対策事業受益者寄附金	9,561	9,561
通園バス利用者納付金	13,500	0
急傾斜地崩壊対策事業負担金	4,110	4,110
放課後児童クラブ保育料	6,800	0
小計	119,198,420	18,828,586
合計	119,198,420	18,828,586

引当金の明細

(単位：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	
徴収不能引当金（固定資産）	65,988,902	33,852,153	31,278,388	0	68,562,667
徴収不能引当金（流動資産）	18,148,770	1,246,431	566,615	0	18,828,586
投資損失引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	2,846,528,094	0	0	0	2,846,528,094
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	91,469,401	0	0	0	91,469,401
合計	3,022,135,167	35,098,584	31,845,003	0	3,025,388,748

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：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)	19 - 1 : 負担金		35,930,600	
	19 - 2 : 補助金		27,898,172	
	計		63,828,772	
その他の補助金等	19 - 1 : 負担金		1,175,648,599	
	19 - 2 : 補助金		228,749,222	
	19 - 3 : 交付金		90,714,683	
	計		1,495,112,504	
合計			1,558,941,276	

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：円)

会計	区分	財源の内容	金額		
一般会計	税収等	市税	2,907,635,751		
		地方譲与税	62,193,000		
		利子割交付金	4,541,000		
		配当割交付金	11,336,000		
		株式等譲渡所得割交付金	13,267,000		
		地方消費税交付金	452,808,000		
		自動車取得税交付金	22,929,000		
		地方特例交付金	6,501,000		
		地方交付税	2,804,266,000		
		交通安全対策特別交付金	2,739,000		
		分担金及び負担金	108,409,957		
		寄附金	214,255,499		
		繰入金	44,356,421		
		その他	1,076,250		
		小計	6,654,161,378		
		国県等補助金	資本的補助金	投資活動収入として収納した国庫支出金	115,458,000
				投資活動収入として収納した都道府県支出金	70,174,000
				計	185,632,000
			経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	1,183,459,906
				臨時収入として収納した国庫支出金	12,424,129
		業務収入として収納した都道府県支出金	546,353,480		
		その他	15,876,000		

		計	1,726,361,515
		小計	1,911,993,515
		合計	8,566,154,893

(2) 財源情報の明細

(単位 : 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	9,253,392,833	1,742,237,515	517,300,000	5,752,256,378	1,241,598,940
有形固定資産等の増加	425,292,594	185,632,000	179,900,000	59,760,594	0
貸付金・基金等の増加	652,047,557	0	0	652,047,557	0
その他	0	0	0	0	0
合計	10,330,732,984	1,927,869,515	697,200,000	6,464,064,529	1,241,598,940

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：円)

種類	本年度末残高
一般会計	675,741,066
下田駅前広場整備事業特別会計	2,101,189
合計	677,842,255

全体貸借対照表

(平成30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	34,667,061,794	固定負債	14,021,693,520
有形固定資産	31,694,533,584	地方債等	10,466,450,033
事業用資産	13,149,151,836	長期未払金	-
土地	1,562,214,630	退職手当引当金	3,028,425,413
立木竹	849,821,700	損失補償等引当金	-
建物	15,996,244,950	その他	526,818,074
建物減価償却累計額	9,784,592,027	流動負債	1,084,037,072
工作物	9,783,407,270	1年内償還予定地方債等	902,135,092
工作物減価償却累計額	5,500,929,087	未払金	4,055,500
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	103,753,650
航空機	-	預り金	74,092,830
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	15,105,730,592
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	242,984,400	固定資産等形成分	35,754,750,319
インフラ資産	17,549,897,361	余剰分(不足分)	12,458,991,052
土地	1,990,691,992		
建物	2,012,683,440		
建物減価償却累計額	1,027,839,633		
工作物	41,164,789,110		
工作物減価償却累計額	27,713,541,785		
その他	2,467,920,723		
その他減価償却累計額	1,624,135,064		
建設仮勘定	279,328,578		
物品	4,091,511,772		
物品減価償却累計額	3,096,027,385		
無形固定資産	9,335,589		
ソフトウェア	-		
その他	9,335,589		
投資その他の資産	2,963,192,621		
投資及び出資金	329,640,000		
有価証券	1,200,000		
出資金	328,440,000		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	386,961,919		
長期貸付金	600,000		
基金	2,384,442,823		
減債基金	-		
その他	2,384,442,823		
その他	-		
徴収不能引当金	138,452,121		
流動資産	3,734,428,065		
現金預金	2,425,067,586		
未収金	254,677,015		
短期貸付金	-		
基金	1,087,688,525		
財政調整基金	993,988,122		
減債基金	93,700,403		
棚卸資産	18,515,629		
その他	-		
徴収不能引当金	51,520,690		
繰延資産	-	純資産合計	23,295,759,267
資産合計	38,401,489,859	負債及び純資産合計	38,401,489,859

【様式第2号】

全体行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	17,406,137,021
業務費用	5,822,756,001
人件費	1,761,124,902
職員給与費	1,665,750,801
賞与等引当金繰入額	5,092,014
退職手当引当金繰入額	6,881,003
その他	83,401,084
物件費等	3,672,608,273
物件費	1,951,366,727
維持補修費	305,244,567
減価償却費	1,413,648,001
その他	2,348,978
その他の業務費用	389,022,826
支払利息	133,656,197
徴収不能引当金繰入額	76,211,469
その他	179,155,160
移転費用	11,583,381,020
補助金等	7,644,373,895
社会保障給付	1,778,990,322
他会計への繰出金	2,146,335,968
その他	13,680,835
経常収益	982,457,869
使用料及び手数料	740,902,180
その他	241,555,689
純経常行政コスト	16,423,679,152
臨時損失	48,677,808
災害復旧事業費	-
資産除売却損	48,677,808
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	1,506,722
資産売却益	1,506,722
その他	-
純行政コスト	16,470,850,238

全体純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	合計	固定資産等形成分	
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)
前年度末純資産残高	21,780,607,129	35,252,365,214	13,471,758,085
純行政コスト()	16,470,850,238		16,470,850,238
財源	15,934,184,780		15,934,184,780
税収等	12,129,654,906		12,129,654,906
国県等補助金	3,804,529,874		3,804,529,874
本年度差額	536,665,458		536,665,458
固定資産等の変動(内部変動)		117,167,922	117,167,922
有形固定資産等の増加		695,738,155	695,738,155
有形固定資産等の減少		1,115,016,719	1,115,016,719
貸付金・基金等の増加		1,093,410,519	1,093,410,519
貸付金・基金等の減少		791,299,877	791,299,877
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	131,062,404	131,062,404	
その他	1,920,755,192	488,490,623	1,432,264,569
本年度純資産変動額	1,515,152,138	502,385,105	1,012,767,033
本年度末純資産残高	23,295,759,267	35,754,750,319	12,458,991,052

全体資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	14,941,346,634
業務費用支出	4,184,886,035
人件費支出	1,736,201,881
物件費等支出	2,284,186,761
支払利息支出	1,148,139
その他の支出	163,349,254
移転費用支出	10,756,460,599
補助金等支出	7,644,373,895
社会保障給付支出	1,778,990,322
他会計への繰出支出	1,319,415,547
その他の支出	13,680,835
業務収入	15,894,244,105
税込等収入	11,336,080,645
国県等補助金収入	3,611,156,327
使用料及び手数料収入	743,472,505
その他の収入	203,534,628
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	12,478,129
業務活動収支	965,375,600
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,150,987,633
公共施設等整備費支出	221,745,818
基金積立金支出	913,634,815
投資及び出資金支出	15,007,000
貸付金支出	600,000
その他の支出	-
投資活動収入	729,123,964
国県等補助金収入	190,182,445
基金取崩収入	536,852,260
貸付金元金回収収入	1,000
資産売却収入	2,088,259
その他の収入	-
投資活動収支	421,863,669
【財務活動収支】	
財務活動支出	467,425,092
地方債等償還支出	467,425,092
その他の支出	-
財務活動収入	835,400,000
地方債等発行収入	834,400,000
その他の収入	1,000,000
財務活動収支	367,974,908
本年度資金収支額	911,486,839
前年度末資金残高	1,452,860,235
本年度末資金残高	2,364,347,074
前年度末歳計外現金残高	66,100,141
本年度歳計外現金増減額	5,379,629
本年度末歳計外現金残高	60,720,512
本年度末現金預金残高	2,425,067,586

注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- 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においては備忘価額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。
- 無形固定資産……………原則として取得原価
ただし、取得原価が不明なものは、再調達原価としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的有価証券……………償却原価法（定額法）
ただし、一部の連結対象団体においては、利息法によっています。
- 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
（売却原価は移動平均法により算定。）
ただし、一部の連結対象団体においては、総平均法によっています。
- イ 市場価格のないもの……………取得原価（又は償却原価法（定額法））
ただし、一部の連結対象団体においては、利息法によっています。
- 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
（売却原価は移動平均法により算定）
ただし、一部の連結対象団体においては、総平均法によっています。
- 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

- 原材料、商品等……………移動平均法による原価法
ただし、一部の連結対象団体においては、最終仕入原価法によっています。
- 販売用土地……………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

(4) 有形固定資産等の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
ただし、一部の連結対象団体については定率法によっています。
- 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。）
- 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

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。

ただし、一部の連結対象団体においては、法人税法に規定する法定繰入率に基づく繰入限度額によっていま

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（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。

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（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。

退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。

ただし、一部の連結対象団体においては、主として期末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しています。

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。

賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当、勤勉手当等及び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

ファイナンス・リース取引

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。

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) 連結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) 採用した消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

ただし、一部の連結対象団体（会計）については、税抜方式によっています。

(9) 決算日が一般会計等と異なる場合に特に行った処理の概要

決算日と連結決算日の差異が3か月を超えない連結対象団体については当該連結対象団体の決算を基礎として連結手続を行っていますが、決算日と連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っています。また、決算日と連結決算日との差異が3か月を超える連結対象団体（会計）については仮決算を行っています。

(10) 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

全体附属明細書

1. 全体貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

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)	本年度末 減損損失累計額 (G)	本年度減損額 (H)	差引本年度末残高 (D)-(E)-(G)
事業用資産	28,162,301,864	374,520,680	102,149,594	28,434,672,950	15,285,521,114	594,462,008	0	0	13,149,151,836
土地	1,562,172,024	1,200,000	1,157,394	1,562,214,630	0	0	0	0	1,562,214,630
立木竹	849,821,700	0	0	849,821,700	0	0	0	0	849,821,700
建物	16,097,237,150	0	100,992,200	15,996,244,950	9,784,592,027	330,635,572	0	0	6,211,652,923
工作物	9,649,960,590	133,446,680	0	9,783,407,270	5,500,929,087	263,826,436	0	0	4,282,478,183
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	3,110,400	239,874,000	0	242,984,400	0	0	0	0	242,984,400
インフラ資産	47,595,946,279	401,052,653	81,585,089	47,915,413,843	30,365,516,482	779,169,784	0	0	17,549,897,361
土地	1,989,605,501	1,086,491	0	1,990,691,992	0	0	0	0	1,990,691,992
建物	2,012,683,440	0	0	2,012,683,440	1,027,839,633	45,073,791	0	0	984,843,807
工作物	40,984,998,707	184,763,017	4,972,614	41,164,789,110	27,713,541,785	676,330,556	0	0	13,451,247,325
その他	2,511,846,226	16,899,542	60,825,045	2,467,920,723	1,624,135,064	57,765,437	0	0	843,785,659
建設仮勘定	96,812,405	198,303,603	15,787,430	279,328,578	0	0	0	0	279,328,578
物品	4,171,383,519	69,284,165	149,155,912	4,091,511,772	3,096,027,385	97,431,645	0	0	995,484,387
合計	79,929,631,662	844,857,498	332,890,595	80,441,598,565	48,747,064,981	1,471,063,437	0	0	31,694,533,584

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	総務	その他	合計
事業用資産	1,644,693,210	5,030,923,638	455,754,365	234,697,238	2,593,331,193	188,206,202	3,001,545,990	0	13,149,151,836
土地	502,067	521,706,176	109,600,161	35,765,012	46,047,123	19,328,997	829,265,094	0	1,562,214,630
立木竹	0	0	0	0	849,821,700	0	0	0	849,821,700
建物	1	3,938,365,925	149,128,242	75,108,032	1,589,087,326	109,982,394	349,981,003	0	6,211,652,923
工作物	1,566,524,022	546,308,537	162,786,722	48,812,194	79,776,644	58,894,811	1,819,375,253	0	4,282,478,183
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	77,667,120	24,543,000	34,239,240	75,012,000	28,598,400	0	2,924,640	0	242,984,400
インフラ資産	17,545,523,530	4,373,801	0	0	0	0	30	0	17,549,897,361
土地	1,990,691,962	0	0	0	0	0	30	0	1,990,691,992
建物	980,714,087	4,129,720	0	0	0	0	0	0	984,843,807
工作物	13,451,003,244	244,081	0	0	0	0	0	0	13,451,247,325
その他	843,785,659	0	0	0	0	0	0	0	843,785,659
建設仮勘定	279,328,578	0	0	0	0	0	0	0	279,328,578
物品	849,932,844	23,760,609	11,453,082	7,290,902	4,486,521	55,218,433	43,341,996	0	995,484,387
合計	20,040,149,584	5,059,058,048	467,207,447	241,988,140	2,597,817,714	243,424,635	3,044,888,016	0	31,694,533,584

全体行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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	総務	合計
経常費用	2,147,141,322	890,320,173	3,544,362,535	929,578,778	499,099,957	577,456,454	8,818,177,802	17,406,137,021
業務費用	1,587,086,507	861,529,990	570,208,295	600,200,038	340,130,389	179,115,771	1,684,485,011	5,822,756,001
人件費	173,137,819	216,770,186	286,643,441	183,207,041	112,933,413	67,005,185	721,427,817	1,761,124,902
職員給与費	167,950,819	209,832,085	282,853,542	183,123,041	108,197,413	58,301,185	655,492,716	1,665,750,801
賞与等引当金繰入額	4,947,000	0	0	0	0	0	145,014	5,092,014
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	6,881,003	6,881,003
その他	240,000	6,938,101	3,789,899	84,000	4,736,000	8,704,000	58,909,084	83,401,084
物件費等	1,342,005,939	643,236,817	211,540,157	445,030,108	226,418,295	111,999,239	692,377,718	3,672,608,273
物件費	365,833,024	316,846,000	192,949,365	312,209,031	111,565,635	82,049,545	569,914,127	1,951,366,727
維持補修費	128,897,444	60,209,794	3,558,152	37,371,240	45,816,245	7,464,431	21,927,261	305,244,567
減価償却費	847,094,358	265,908,269	14,759,030	95,043,287	68,911,662	21,995,773	99,935,622	1,413,648,001
その他	181,113	272,754	273,610	406,550	124,753	489,490	600,708	2,348,978
その他の業務費用	71,942,749	1,522,987	72,024,697	28,037,111	778,681	111,347	270,679,476	389,022,826
支払利息	66,254,029	0	0	0	0	0	67,402,168	133,656,197
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	76,211,469	76,211,469
その他	5,688,720	1,522,987	72,024,697	28,037,111	778,681	111,347	127,065,839	179,155,160
移転費用	560,054,815	28,790,183	2,974,154,240	329,378,740	158,969,568	398,340,683	7,133,692,791	11,583,381,020
補助金等	47,803,636	24,594,023	435,307,923	328,974,220	145,353,068	396,389,972	6,265,951,053	7,644,373,895
社会保障給付	0	3,988,872	1,772,402,534	258,020	0	0	2,340,896	1,778,990,322
他会計への繰出金	500,000,000	0	766,415,126	0	13,600,000	1,000,000	865,320,842	2,146,335,968
その他	12,251,179	207,288	28,657	146,500	16,500	950,711	80,000	13,680,835
経常収益	627,215,898	0	827,056	374,300	0	0	355,694,727	982,457,869
使用料及び手数料	607,780,518	0	0	0	0	0	133,121,662	740,902,180
その他	19,435,380	0	827,056	374,300	0	0	222,573,065	241,555,689
純経常行政コスト	1,519,925,424	890,320,173	3,545,189,591	929,204,478	499,099,957	577,456,454	8,462,483,075	16,423,679,152
臨時損失	1,672,920	1,887,431	5	1	418,464	6,345,008	38,353,979	48,677,808
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	1,672,920	1,887,431	5	1	418,464	6,345,008	38,353,979	48,677,808
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	0	64,799	1,441,923	1,506,722
資産売却益	0	0	0	0	0	64,799	1,441,923	1,506,722
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
純行政コスト	1,521,598,344	892,207,604	3,545,189,596	929,204,479	499,518,421	583,736,663	8,499,395,131	16,470,850,238

投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：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
合計	0		0			0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位：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
【 】(一組) 下田メディカルセンター	170,379,000	0	0	0	0	0.00	0	0	0
合計	170,379,000	0	0	0	0		0	0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位：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
株式会社 伊豆急ケーブルネットワーク	1,000,000	0	0	0	100,000,000	1.00	0	0	1,000,000	0
伊豆東海岸鉄道整備 株式会社	200,000	546,110,000	544,703,000	1,407,000	1,000,000	20.00	281,400	0	200,000	0
全国漁業信用基金協会	5,250,000	0	0	0	0	0.00	0	0	5,250,000	0
静岡県農業信用基金協会	430,000	0	0	0	0	0.00	0	0	430,000	0
静岡県信用保証協会	6,493,000	0	0	0	0	0.00	0	0	6,493,000	0
静岡県林業会議所	500,000	0	0	0	0	0.00	0	0	500,000	0
伊豆森林組合	2,600,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,600,000	0
静岡県家畜畜産衛生指導協会	40,000	0	0	0	0	0.00	0	0	40,000	0
静岡県グリーンバンク	60,000	0	0	0	0	0.00	0	0	60,000	0
静岡県勤労者信用基金協会	1,320,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,320,000	0
静岡県文化財団	1,350,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,350,000	0
(公社) 静岡県緑化推進協議会	208,000	0	0	0	0	0.00	0	0	208,000	0
死亡獣畜処理基盤強化基金	471,000	0	0	0	0	0.00	0	0	471,000	0
(公財) 静岡県暴力追放運動推進センター基本財産	820,000	0	0	0	0	0.00	0	0	820,000	0
(公財) しずおか健康長寿財団	290,000	0	0	0	0	0.00	0	0	290,000	0
(公財) 下田市振興公社	110,000,000	0	0	0	0	0.00	0	0	110,000,000	0
(公財) 静岡県腎臓バンク	310,000	0	0	0	0	0.00	0	0	310,000	0
静岡県山林協会森林整備担い手基金	5,372,000	0	0	0	0	0.00	0	0	5,372,000	0
静岡県障害者スポーツ協会	184,000	0	0	0	0	0.00	0	0	184,000	0
(福) 伊豆つくし会	19,503,000	0	0	0	0	0.00	0	0	19,503,000	0
静岡県道路公社	660,000	0	0	0	0	0.00	0	0	660,000	0
地方公共団体金融機構	2,200,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,200,000	0
合計	159,261,000	546,110,000	544,703,000	1,407,000	101,000,000		281,400	0	159,261,000	0

基金の明細

(単位: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	993,988,122	0	0	0	993,988,122	0
減債基金	93,700,403	0	0	0	93,700,403	0
庁舎建設基金	600,497,343	0	0	0	600,497,343	0
ほのぼの福祉基金	34,457,650	0	0	0	34,457,650	0
災害復興資金貸付基金	14,244,917	0	0	0	14,244,917	0
みどりの基金	31,764,500	0	0	0	31,764,500	0
世界一の海づくり基金	14,170,742	0	0	0	14,170,742	0
都市計画事業基金	22,000,550	0	0	0	22,000,550	0
教育振興基金	20,240,511	0	0	0	20,240,511	0
奨学振興基金	53,474,806	0	0	0	53,474,806	0
大久保婦久子顕彰基金	19,731,161	0	0	0	19,731,161	0
歴史的まちなみ景観整備基金	2,741,614	0	0	0	2,741,614	0
子育て支援基金	71,695,775	0	0	0	71,695,775	0
ふるさと応援基金	167,172,362	0	0	0	167,172,362	0
景観まちづくり基金	24,668,828	0	0	0	24,668,828	0
防災基金	21,467,555	0	0	0	21,467,555	0
学校施設整備基金	150,003,751	0	0	0	150,003,751	0
高額療養費貸付基金	4,820,000	0	0	180,000	5,000,000	0
土地開発基金	266,570,507	0	0	194,000,000	460,570,507	0
下田駅前広場整備事業基金	32,000,069	0	0	0	32,000,069	0
国保_国民健康保険事業基金	511,843,356	0	0	0	511,843,356	0
介護_介護保険介護給付費準備基金	126,696,826	0	0	0	126,696,826	0
合計	3,277,951,348	0	0	194,180,000	3,472,131,348	0

貸付金の明細

(単位：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	
一般会計等					
地方公営事業					
その他の公営事業会計					
一部事務組合・広域連合					
地方独立行政法人					
地方三公社					
第三セクター等					
その他の貸付金					
個人	600,000	0	0	0	600,000
合計	600,000	0	0	0	600,000

長期延滞債権の明細

(単位：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		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市税全体	135,086,359	41,016,607
国民健康保険税	207,231,265	63,189,754
介護保険料	9,368,200	5,267,930
後期高齢者医療保険料	3,163,300	1,431,770
その他の未収金		
保護費返還金	14,578,274	14,282,399
災害援護資金貸付金元利収入(元金)	6,925,582	6,925,582
急傾斜地崩壊対策事業受益者寄附金	3,438,649	3,438,649
市営住宅使用料(過年度分)	2,931,600	0
保育料	1,992,230	726,670
災害援護資金貸付金元利収入(利子)	742,536	742,536
災害復興資金貸付金元利収入(元金)	627,750	627,750
市有地貸付料	416,440	411,440
契約解除違約金	148,284	148,284
河川占用料	88,700	88,700
放課後児童クラブ保育料	119,000	50,300
災害復興資金貸付金元利収入(利子)	84,520	84,520
道路占用料	19,230	19,230
小計	386,961,919	138,452,121
合計	386,961,919	138,452,121

未収金の明細

(単位：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		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市税全体	57,480,507	17,816,187
国民健康保険税	57,071,701	17,296,768
介護保険料	5,217,600	5,542,540
後期高齢者医療保険料	2,322,900	925,310
その他の未収金		
【繰越】市債 - 過疎対策事業債	27,900,000	0
【繰越】国庫補助 - 防災・安全交付金事業	25,300,000	0
【繰越】国庫負担金 - 平成29年災道路橋梁災害	3,240,000	0
保護費返還金	915,499	739,399
【繰越】市債 - 公共河川・道路橋梁施設災害復旧事業	1,600,000	0
【繰越】県補助 - 都市計画街路事業	1,550,000	0
保育料	1,028,780	129,930
河川占用料	80,000	80,000
市有地貸付料	40,528	20,264
道路占用料	29,135	29,135
急傾斜地崩壊対策事業受益者寄附金	9,561	9,561
通園バス利用者納付金	13,500	0
急傾斜地崩壊対策事業負担金	4,110	4,110
放課後児童クラブ保育料	6,800	0
上水__未収金	70,866,394	8,927,486
小計	254,677,015	51,520,690
合計	254,677,015	51,520,690

(2) 負債項目の明細
 地方債等(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債等残高	うち1年内 償還予定	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	地方債等		その他
								うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】										
一般公共事業	537,194,969	78,466,741	360,361,210	120,536,759	0	56,297,000	0	0	0	0
公営住宅建設	42,574,674	13,413,843	33,017,809	9,556,865	0	0	0	0	0	0
災害復旧	37,861,287	5,264,855	37,861,287	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	1,568,043,307	56,220,898	877,910,904	429,020,987	14,400,000	236,361,416	0	0	0	10,350,000
一般単独事業	727,238,746	130,476,988	133,997,267	487,911,629	0	86,513,484	0	0	0	18,816,366
その他	3,646,638,038	284,195,095	1,915,879,650	1,672,833,140	0	32,598,248	0	0	0	25,327,000
【特別分】										
臨時財政対策債	4,704,588,170	305,449,061	2,124,636,075	2,135,190,637	58,857,000	385,904,458	0	0	0	0
減税補てん債	99,740,040	28,059,377	99,740,040	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	4,705,894	588,234	0	0	0	4,705,894	0	0	0	0
【その他】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	11,368,585,125	902,135,092	5,583,404,242	4,855,050,017	73,257,000	802,380,500	0	0	0	54,493,366

地方債等(利率別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	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
11,368,585,125	8,805,935,878	1,244,515,247	717,061,672	59,510,285	54,510,230	85,944,943	401,106,870	0.0000

地方債等(返済期間別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	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
11,368,585,125	902,135,092	902,722,047	872,546,483	855,684,504	818,563,778	3,131,460,360	2,203,279,866	916,147,423	766,045,572

特定の契約条項が付された地方債等の概要

(単位:円)

特定の契約条項が 付された地方債等残高	契約条項の概要

引当金の明細

(単位：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	
徴収不能引当金(固定資産)	130,008,431	72,332,341	63,888,651	0	138,452,121
徴収不能引当金(流動資産)	49,280,792	4,323,260	2,083,362	0	51,520,690
退職手当引当金	3,023,121,344	6,881,003	1,576,934	0	3,028,425,413
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	104,587,663	6,054,014	6,888,027	0	103,753,650
合計	3,306,998,230	89,590,618	74,436,974	0	3,322,151,874

2. 全体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：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)	19 - 1 : 負担金		35,930,600	
	19 - 2 : 補助金		27,898,172	
	計		63,828,772	
その他の補助金等	19 - 1 : 負担金		6,070,963,619	
	19 - 2 : 補助金		14,469,000	
	19 - 1 : 負担金		1,175,648,599	
	19 - 2 : 補助金		228,749,222	
	19 - 3 : 交付金		90,714,683	
	計		7,580,545,123	
合計			7,644,373,895	

3. 全体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：円)

会計	区分	財源の内容	金額		
一般会計	税収等	市税	2,907,635,751		
		地方譲与税	62,193,000		
		利子割交付金	4,541,000		
		配当割交付金	11,336,000		
		株式等譲渡所得割交付金	13,267,000		
		地方消費税交付金	452,808,000		
		自動車取得税交付金	22,929,000		
		地方特例交付金	6,501,000		
		地方交付税	2,804,266,000		
		交通安全対策特別交付金	2,739,000		
		分担金及び負担金	108,409,957		
		寄附金	214,255,499		
		繰入金	44,356,421		
		その他	1,076,250		
		小計	6,654,161,378		
		国県等補助金	資本的補助金	投資活動収入として収納した国庫支出金	115,458,000
				投資活動収入として収納した都道府県支出金	70,174,000
				計	185,632,000
			経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	1,183,459,906
				臨時収入として収納した国庫支出金	12,424,129
	業務収入として収納した都道府県支出金	546,353,480			
	その他	15,876,000			

			計	1,726,361,515	
			小計	1,911,993,515	
		合計		8,566,154,893	
国民健康保険事業特別 会計	税金等	国民健康保険税		683,488,400	
		療養給付費交付金		50,100,000	
		前期高齢者交付金		1,024,062,437	
		共同事業交付金		769,766,083	
		繰入金		268,854,412	
		小計		2,796,271,332	
	国県等補助金	資本的 補助金		0	
			計	0	
		経常的 補助金	業務収入として収納した国庫支出金		766,098,006
			臨時収入として収納した国庫支出金		33,000
			業務収入として収納した都道府県支出金		176,615,471
			計		942,746,477
	小計		942,746,477		
合計		3,739,017,809			
介護保険特別会計	税金等	保険料		512,083,300	
		支払基金交付金		574,711,461	
		繰入金		411,149,200	
		小計		1,497,943,961	
		資本的 補助金		0	
			計	0	
		業務収入として収納した国庫支出金		574,212,579	

	国県等補助金	経常的補助金	臨時収入として収納した国庫支出金	21,000	
			業務収入として収納した都道府県支出金	356,917,885	
			計	931,151,464	
	小計			931,151,464	
合計				2,429,095,425	
後期高齢者医療特別会計	税金等	後期高齢者医療保険料		245,297,300	
		繰入金		86,411,514	
		小計		331,708,814	
	国県等補助金	資本的補助金			0
			計		0
		経常的補助金			0
			計		0
	小計			0	
	合計				331,708,814
	集落排水事業特別会計	税金等	1 使用料及び手数料		2,777,313
4 繰入金			13,600,000		
5 繰越金			3,540,544		
7 市債			7,200,000		
繰入金			13,600,000		
小計			40,717,857		
国県等補助金		資本的補助金	2 県支出金		16,800,000
			投資活動収入として収納した都道府県支出金		16,800,000
			計		33,600,000
		経常的			0

	補助金	計	0
		小計	33,600,000
		合計	74,317,857

(2) 財源情報の明細

(単位 : 円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	16,470,850,238	3,616,135,456	524,500,000	11,034,504,839	1,295,709,943
有形固定資産等の増加	695,738,155	392,614,445	1,014,300,000	711,176,290	0
貸付金・基金等の増加	1,093,410,519	0	0	1,093,410,519	0
その他	1,920,755,192	0	0	1,920,755,192	0
合計	20,180,754,104	4,008,749,901	1,538,800,000	13,337,494,260	1,295,709,943

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：円)

種類	本年度末残高
一般会計	675,741,066
下田駅前広場整備事業特別会計	2,101,189
国民健康保険事業特別会計	233,442,751
介護保険特別会計	103,163,114
後期高齢者医療特別会計	3,896,500
集落排水事業特別会計	2,633,837
水道事業会計	1,343,368,617
合計	2,364,347,074

連結貸借対照表

(平成30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	38,663,933,008	固定負債	16,230,812,918
有形固定資産	35,650,603,124	地方債等	12,297,091,760
事業用資産	16,766,120,010	長期未払金	-
土地	3,216,420,630	退職手当引当金	3,277,630,657
立木竹	849,821,700	損失補償等引当金	-
建物	19,271,610,492	その他	656,090,501
建物減価償却累計額	11,151,617,906	流動負債	1,330,068,391
工作物	10,015,693,722	1年内償還予定地方債等	1,054,616,471
工作物減価償却累計額	5,678,793,028	未払金	64,838,179
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	2,240,760
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	127,205,588
航空機	-	預り金	80,629,116
航空機減価償却累計額	-	その他	538,277
その他	-	負債合計	17,560,881,309
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	242,984,400	固定資産等形成分	39,753,843,907
インフラ資産	17,549,897,361	余剰分(不足分)	14,559,039,855
土地	1,990,691,992	他団体出資等分	7,981,473
建物	2,012,683,440		
建物減価償却累計額	1,027,839,633		
工作物	41,164,789,110		
工作物減価償却累計額	27,713,541,785		
その他	2,467,920,723		
その他減価償却累計額	1,624,135,064		
建設仮勘定	279,328,578		
物品	5,310,789,360		
物品減価償却累計額	3,976,203,607		
無形固定資産	11,982,051		
ソフトウェア	2,263,889		
その他	9,718,162		
投資その他の資産	3,001,347,833		
投資及び出資金	159,261,000		
有価証券	1,200,000		
出資金	158,061,000		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	386,961,919		
長期貸付金	600,000		
基金	2,532,500,791		
減債基金	-		
その他	2,532,500,791		
その他	60,476,244		
徴収不能引当金	138,452,121		
流動資産	4,083,770,880		
現金預金	2,693,083,131		
未収金	333,577,140		
短期貸付金	-		
基金	1,089,910,899		
財政調整基金	996,210,496		
減債基金	93,700,403		
棚卸資産	18,714,869		
その他	5,531		
徴収不能引当金	51,520,690		
繰延資産	-	純資産合計	25,186,822,579
資産合計	42,747,703,888	負債及び純資産合計	42,747,703,888

【様式第2号】

連結行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	21,902,166,677
業務費用	6,894,297,712
人件費	2,177,658,999
職員給与費	2,012,008,552
賞与等引当金繰入額	28,543,952
退職手当引当金繰入額	15,779,221
その他	121,327,274
物件費等	4,216,600,724
物件費	2,153,884,844
維持補修費	388,124,371
減価償却費	1,672,242,531
その他	2,348,978
その他の業務費用	500,037,989
支払利息	162,485,977
徴収不能引当金繰入額	76,211,469
その他	261,340,543
移転費用	15,007,868,965
補助金等	7,680,773,727
社会保障給付	5,166,562,189
他会計への繰出金	2,146,335,968
その他	14,197,081
経常収益	1,276,219,068
使用料及び手数料	745,385,649
その他	530,833,419
純経常行政コスト	20,625,947,609
臨時損失	54,966,671
災害復旧事業費	-
資産除売却損	49,658,808
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	5,307,863
臨時利益	1,702,996
資産売却益	1,702,996
その他	-
純行政コスト	20,679,211,284

連結純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	合計	固定資産等形成分		
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	23,872,400,519	39,318,338,206	15,445,937,687	0
純行政コスト()	20,679,211,284		20,679,211,284	0
財源	20,024,441,011		20,024,441,011	0
税金等	14,804,798,705		14,804,798,705	0
国県等補助金	5,219,642,306		5,219,642,306	0
本年度差額	654,770,273		654,770,273	0
固定資産等の変動(内部変動)		67,519,035	67,519,035	
有形固定資産等の増加		840,182,740	840,182,740	
有形固定資産等の減少		1,193,651,550	1,193,651,550	
貸付金・基金等の増加		1,078,667,589	1,078,667,589	
貸付金・基金等の減少		792,717,814	792,717,814	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	131,062,404	131,062,404		
他団体出資等分の増加	7,981,473			7,981,473
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	
その他	1,846,111,402	371,962,332	1,474,149,070	
本年度純資産変動額	1,314,422,060	435,505,701	886,897,832	7,981,473
本年度末純資産残高	25,186,822,579	39,753,843,907	14,559,039,855	7,981,473

連結資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	18,949,979,618
業務費用支出	4,769,031,074
人件費支出	2,035,229,827
物件費等支出	2,476,299,659
支払利息支出	29,977,919
その他の支出	227,523,669
移転費用支出	14,180,948,544
補助金等支出	7,680,773,727
社会保障給付支出	5,166,562,189
他会計への繰出支出	1,319,415,547
その他の支出	14,197,081
業務収入	19,943,280,591
税込等収入	14,020,104,941
国県等補助金収入	5,014,413,361
使用料及び手数料収入	747,955,974
その他の収入	160,806,315
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	12,478,129
業務活動収支	1,005,779,102
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,313,724,545
公共施設等整備費支出	397,998,660
基金積立金支出	915,125,885
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	600,000
その他の支出	-
投資活動収入	731,936,032
国県等補助金収入	191,380,301
基金取崩収入	538,270,197
貸付金元金回収収入	1,000
資産売却収入	2,284,534
その他の収入	-
投資活動収支	581,788,513
【財務活動収支】	
財務活動支出	636,882,499
地方債等償還支出	603,054,342
その他の支出	33,828,157
財務活動収入	999,809,302
地方債等発行収入	991,784,095
その他の収入	8,025,207
財務活動収支	362,926,803
本年度資金収支額	786,917,392
前年度末資金残高	1,842,322,286
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	2,629,239,678
前年度末歳計外現金残高	68,981,276
本年度歳計外現金増減額	5,137,823
本年度末歳計外現金残高	63,843,453
本年度末現金預金残高	2,693,083,131

注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- 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においては備忘価額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。
- 無形固定資産……………原則として取得原価
ただし、取得原価が不明なものは、再調達原価としています。
- なお、一部の連結対象団体においては、原則、取得原価としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的有価証券……………償却原価法（定額法）
ただし、一部の連結対象団体においては、利息法によっています。
- 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
（売却原価は移動平均法により算定。）
ただし、一部の連結対象団体においては、総平均法によっています。
- イ 市場価格のないもの……………取得原価（又は償却原価法（定額法））
ただし、一部の連結対象団体においては、利息法によっています。
- 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
（売却原価は移動平均法により算定）
ただし、一部の連結対象団体においては、総平均法によっています。
- 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

- 原材料、商品等……………移動平均法による原価法
ただし、一部の連結対象団体においては、最終仕入原価法によっています。
- 販売用土地……………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

(4) 有形固定資産等の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
ただし、一部の連結対象団体については定率法によっています。
- 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。）
- 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

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。

ただし、一部の連結対象団体においては、法人税法に規定する法定繰入率に基づく繰入限度額によっていま

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（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。

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（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。

退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。

ただし、一部の連結対象団体においては、主として期末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しています。

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。

賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当、勤勉手当等及び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

ファイナンス・リース取引

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。

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) 連結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) 採用した消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

ただし、一部の連結対象団体（会計）については、税抜方式によっています。

(9) 決算日が一般会計等と異なる場合に特に行った処理の概要

決算日と連結決算日の差異が3か月を超えない連結対象団体については当該連結対象団体の決算を基礎として連結手続を行っていますが、決算日と連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っています。また、決算日と連結決算日との差異が3か月を超える連結対象団体（会計）については仮決算を行っています。

(10) 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

連結附属明細書

1. 連結貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

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)	本年度末 減損損失累計額 (G)	本年度減損額 (H)	差引本年度末残高 (D)-(E)-(G)
事業用資産	33,219,219,899	611,636,821	234,325,777	33,596,530,943	16,830,410,935	744,207,982	0	0	16,766,120,008
土地	3,216,378,024	1,200,000	1,157,394	3,216,420,630	0	0	0	0	3,216,420,630
立木竹	849,821,700	0	0	849,821,700	0	0	0	0	849,821,700
建物	19,177,958,238	194,644,453	100,992,200	19,271,610,491	11,151,617,907	474,220,558	0	0	8,119,992,584
工作物	9,869,685,428	146,008,294	0	10,015,693,722	5,678,793,028	269,987,424	0	0	4,336,900,694
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	22,879,549	29,910,074	52,789,623	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	82,496,960	239,874,000	79,386,560	242,984,400	0	0	0	0	242,984,400
インフラ資産	47,595,946,279	401,052,655	81,585,089	47,915,413,845	30,365,516,481	779,169,784	0	0	17,549,897,364
土地	1,989,605,501	1,086,491	0	1,990,691,992	0	0	0	0	1,990,691,992
建物	2,012,683,440	0	0	2,012,683,440	1,027,839,633	45,073,791	0	0	984,843,807
工作物	40,984,998,707	184,763,019	4,972,614	41,164,789,112	27,713,541,784	676,330,556	0	0	13,451,247,328
その他	2,511,846,226	16,899,542	60,825,045	2,467,920,723	1,624,135,064	57,765,437	0	0	843,785,659
建設仮勘定	96,812,405	198,303,603	15,787,430	279,328,578	0	0	0	0	279,328,578
物品	5,374,691,846	87,807,426	151,709,913	5,310,789,359	3,976,203,607	202,916,021	0	0	1,334,585,752
合計	86,189,858,024	1,100,496,902	467,620,779	86,822,734,147	51,172,131,023	1,726,293,787	0	0	35,650,603,124

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	総務	その他	合計
事業用資産	1,644,693,210	5,030,923,638	455,754,365	3,375,923,881	2,593,331,193	188,206,202	3,477,287,521	0	16,766,120,010
土地	502,067	521,706,176	109,600,161	1,669,780,644	46,047,123	19,328,997	849,455,462	0	3,216,420,630
立木竹	0	0	0	0	849,821,700	0	0	0	849,821,700
建物	1	3,938,365,925	149,128,242	1,540,458,145	1,589,087,326	109,982,394	792,970,552	0	8,119,992,585
工作物	1,566,524,022	546,308,537	162,786,722	90,673,092	79,776,644	58,894,811	1,831,936,867	0	4,336,900,695
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	77,667,120	24,543,000	34,239,240	75,012,000	28,598,400	0	2,924,640	0	242,984,400
インフラ資産	17,545,523,530	4,373,801	0	0	0	0	30	0	17,549,897,361
土地	1,990,691,962	0	0	0	0	0	30	0	1,990,691,992
建物	980,714,087	4,129,720	0	0	0	0	0	0	984,843,807
工作物	13,451,003,244	244,081	0	0	0	0	0	0	13,451,247,325
その他	843,785,659	0	0	0	0	0	0	0	843,785,659
建設仮勘定	279,328,578	0	0	0	0	0	0	0	279,328,578
物品	849,932,844	23,760,609	11,453,082	269,757,962	4,486,521	55,218,433	119,976,302	0	1,334,585,753
合計	20,040,149,584	5,059,058,048	467,207,447	3,645,681,843	2,597,817,714	243,424,635	3,597,263,853	0	35,650,603,124

連結行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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	総務	合計
経常費用	2,147,141,322	890,320,173	3,544,362,535	1,205,182,302	499,099,957	1,024,802,534	12,591,257,854	21,902,166,677
業務費用	1,587,086,507	861,529,990	570,208,295	872,985,562	340,130,389	597,250,103	2,065,106,866	6,894,297,712
人件費	173,137,819	216,770,186	286,643,441	205,356,041	112,933,413	340,646,639	842,171,460	2,177,658,999
職員給与費	167,950,819	209,832,085	282,853,542	195,578,041	108,197,413	310,503,251	737,093,401	2,012,008,552
賞与等引当金繰入額	4,947,000	0	0	1,930,000	0	20,802,229	864,723	28,543,952
退職手当引当金繰入額	0	0	0	5,008,000	0	493,662	10,277,559	15,779,221
その他	240,000	6,938,101	3,789,899	2,840,000	4,736,000	8,847,497	93,935,777	121,327,274
物件費等	1,342,005,939	643,236,817	211,540,157	684,128,808	226,418,295	240,693,123	868,577,585	4,216,600,724
物件費	365,833,024	316,846,000	192,949,365	356,576,031	111,565,635	122,726,986	687,387,803	2,153,884,844
維持補修費	128,897,444	60,209,794	3,558,152	52,143,240	45,816,245	17,348,591	80,150,905	388,124,371
減価償却費	847,094,358	265,908,269	14,759,030	275,002,987	68,911,662	100,128,056	100,438,169	1,672,242,531
その他	181,113	272,754	273,610	406,550	124,753	489,490	600,708	2,348,978
その他の業務費用	71,942,749	1,522,987	72,024,697	16,499,287	778,681	15,910,341	354,357,821	500,037,989
支払利息	66,254,029	0	0	3,207,000	0	1,786,819	91,238,129	162,485,977
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	76,211,469	76,211,469
その他	5,688,720	1,522,987	72,024,697	19,706,287	778,681	14,123,522	186,908,223	261,340,543
移転費用	560,054,815	28,790,183	2,974,154,240	332,196,740	158,969,568	427,552,431	10,526,150,988	15,007,868,965
補助金等	47,803,636	24,594,023	435,307,923	331,747,220	145,353,068	421,080,878	6,274,886,979	7,680,773,727
社会保障給付	0	3,988,872	1,772,402,534	258,020	0	4,216,960	3,385,695,803	5,166,562,189
他会計への繰出金	500,000,000	0	766,415,126	0	13,600,000	1,000,000	865,320,842	2,146,335,968
その他	12,251,179	207,288	28,657	191,500	16,500	1,254,593	247,364	14,197,081
経常収益	627,215,898	0	827,056	66,187,697	0	3,046,942	580,595,587	1,276,219,068
使用料及び手数料	607,780,518	0	0	4,342,000	0	141,469	133,121,662	745,385,649
その他	19,435,380	0	827,056	61,845,697	0	2,905,473	447,473,925	530,833,419
純経常行政コスト	1,519,925,424	890,320,173	3,545,189,591	1,138,994,605	499,099,957	1,021,755,592	12,010,662,267	20,625,947,609
臨時損失	1,672,920	1,887,431	5	6,288,864	418,464	6,345,008	38,353,979	54,966,671
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	1,672,920	1,887,431	5	981,001	418,464	6,345,008	38,353,979	49,658,808
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	5,307,863	0	0	0	5,307,863
臨時利益	0	0	0	0	0	261,073	1,441,923	1,702,996
資産売却益	0	0	0	0	0	261,073	1,441,923	1,702,996
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
純行政コスト	1,521,598,344	892,207,604	3,545,189,596	1,145,283,469	499,518,421	1,027,839,527	12,047,574,323	20,679,211,284

投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：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
合計	0		0			0	0

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位：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
株式会社 伊豆急ケーブルネットワーク	1,000,000	0	0	0	100,000,000	1.00	0	0	1,000,000	0
伊豆東海岸鉄道整備 株式会社	200,000	546,110,000	544,703,000	1,407,000	1,000,000	20.00	281,400	0	200,000	0
全国漁業信用基金協会	5,250,000	0	0	0	0	0.00	0	0	5,250,000	0
静岡県農業信用基金協会	430,000	0	0	0	0	0.00	0	0	430,000	0
静岡県信用保証協会	6,493,000	0	0	0	0	0.00	0	0	6,493,000	0
静岡県林業会議所	500,000	0	0	0	0	0.00	0	0	500,000	0
伊豆森林組合	2,600,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,600,000	0
静岡県家畜畜産衛生指導協会	40,000	0	0	0	0	0.00	0	0	40,000	0
静岡県グリーンバンク	60,000	0	0	0	0	0.00	0	0	60,000	0
静岡県勤労者信用基金協会	1,320,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,320,000	0
静岡県文化財団	1,350,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,350,000	0
(公社)静岡県緑化推進協議会	208,000	0	0	0	0	0.00	0	0	208,000	0
死亡獣畜処理基盤強化基金	471,000	0	0	0	0	0.00	0	0	471,000	0
(公財)静岡県暴力追放運動推進センター基本財産	820,000	0	0	0	0	0.00	0	0	820,000	0
(公財)しずおか健康長寿財団	290,000	0	0	0	0	0.00	0	0	290,000	0
(公財)下田市振興公社	110,000,000	0	0	0	0	0.00	0	0	110,000,000	0
(公財)静岡県腎臓バンク	310,000	0	0	0	0	0.00	0	0	310,000	0
静岡県山林協会森林整備担い手基金	5,372,000	0	0	0	0	0.00	0	0	5,372,000	0
静岡県障害者スポーツ協会	184,000	0	0	0	0	0.00	0	0	184,000	0
(福)伊豆つくし会	19,503,000	0	0	0	0	0.00	0	0	19,503,000	0
静岡県道路公社	660,000	0	0	0	0	0.00	0	0	660,000	0
地方公共団体金融機構	2,200,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,200,000	0
合計	159,261,000	546,110,000	544,703,000	1,407,000	101,000,000		281,400	0	159,261,000	0

基金の明細

(単位: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	993,988,122	0	0	0	993,988,122	0
減債基金	93,700,403	0	0	0	93,700,403	0
庁舎建設基金	600,497,343	0	0	0	600,497,343	0
ほのぼの福祉基金	34,457,650	0	0	0	34,457,650	0
災害復興資金貸付基金	14,244,917	0	0	0	14,244,917	0
みどりの基金	31,764,500	0	0	0	31,764,500	0
世界一の海づくり基金	14,170,742	0	0	0	14,170,742	0
都市計画事業基金	22,000,550	0	0	0	22,000,550	0
教育振興基金	20,240,511	0	0	0	20,240,511	0
奨学振興基金	53,474,806	0	0	0	53,474,806	0
大久保婦久子顕彰基金	19,731,161	0	0	0	19,731,161	0
歴史的まちなみ景観整備基金	2,741,614	0	0	0	2,741,614	0
子育て支援基金	71,695,775	0	0	0	71,695,775	0
ふるさと応援基金	167,172,362	0	0	0	167,172,362	0
景観まちづくり基金	24,668,828	0	0	0	24,668,828	0
防災基金	21,467,555	0	0	0	21,467,555	0
学校施設整備基金	150,003,751	0	0	0	150,003,751	0
高額療養費貸付基金	4,820,000	0	0	180,000	5,000,000	0
土地開発基金	266,570,507	0	0	194,000,000	460,570,507	0
下田駅前広場整備事業基金	32,000,069	0	0	0	32,000,069	0
国保_国民健康保険事業基金	511,843,356	0	0	0	511,843,356	0
介護_介護保険介護給付費準備基金	126,696,826	0	0	0	126,696,826	0
伊豆斎場組合建設基金	8,533,000	0	0	0	8,533,000	0
下田市振興公社基金	111,320,000	0	0	0	111,320,000	0
南豆衛生プラント組合基金	2,829,000	0	0	0	2,829,000	0
静岡県市町総合事務組合基金	25,375,968	0	0	0	25,375,968	0
静岡県後期高齢者医療広域連合	542,795	0	0	0	542,795	0
静岡県地方税滞納整理機構	1,679,579	0	0	0	1,679,579	0
合計	3,428,231,690	0	0	194,180,000	3,622,411,690	0

貸付金の明細

(単位：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	
一般会計等					
地方公営事業					
その他の公営事業会計					
一部事務組合・広域連合					
地方独立行政法人					
地方三公社					
第三セクター等					
その他の貸付金					
個人	600,000	0	0	0	600,000
合計	600,000	0	0	0	600,000

長期延滞債権の明細

(単位：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		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市税全体	135,086,359	41,016,607
国民健康保険税	207,231,265	63,189,754
介護保険料	9,368,200	5,267,930
後期高齢者医療保険料	3,163,300	1,431,770
その他の未収金		
保護費返還金	14,578,274	14,282,399
災害援護資金貸付金元利収入(元金)	6,925,582	6,925,582
急傾斜地崩壊対策事業受益者寄附金	3,438,649	3,438,649
市営住宅使用料(過年度分)	2,931,600	0
保育料	1,992,230	726,670
災害援護資金貸付金元利収入(利子)	742,536	742,536
災害復興資金貸付金元利収入(元金)	627,750	627,750
市有地貸付料	416,440	411,440
契約解除違約金	148,284	148,284
河川占用料	88,700	88,700
放課後児童クラブ保育料	119,000	50,300
災害復興資金貸付金元利収入(利子)	84,520	84,520
道路占用料	19,230	19,230
小計	386,961,919	138,452,121
合計	386,961,919	138,452,121

未収金の明細

(単位：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		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市税全体	57,480,507	17,816,187
国民健康保険税	57,071,701	17,296,768
介護保険料	5,217,600	5,542,540
後期高齢者医療保険料	2,322,900	925,310
静岡県後期高齢者医療広域連合未収金	8,931,220	0
その他の未収金		
【繰越】市債 - 過疎対策事業債	27,900,000	0
【繰越】国庫補助 - 防災・安全交付金事業	25,300,000	0
【繰越】国庫負担金 - 平成29年災道路橋梁災害	3,240,000	0
保護費返還金	915,499	739,399
【繰越】市債 - 公共河川・道路橋梁施設災害復旧事業	1,600,000	0
【繰越】県補助 - 都市計画街路事業	1,550,000	0
保育料	1,028,780	129,930
河川占用料	80,000	80,000
市有地貸付料	40,528	20,264
道路占用料	29,135	29,135
急傾斜地崩壊対策事業受益者寄附金	9,561	9,561
通園バス利用者納付金	13,500	0
急傾斜地崩壊対策事業負担金	4,110	4,110
放課後児童クラブ保育料	6,800	0
上水_未収金	70,866,394	8,927,486
下田メディカルセンター未収金	66,036,607	0

下田市振興公社未収金	3,932,298	0
小計	333,577,140	51,520,690
合計	333,577,140	51,520,690

(2) 負債項目の明細
 地方債等(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債等残高		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	うち共同発行債	うち住民公募債	その他
		うち1年内 償還予定								
【通常分】										
一般公共事業	537,194,969	78,466,741	360,361,210	120,536,759	0	56,297,000	0	0	0	0
公営住宅建設	42,574,674	13,413,843	33,017,809	9,556,865	0	0	0	0	0	0
災害復旧	37,861,287	5,264,855	37,861,287	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	1,568,043,307	56,220,898	877,910,904	429,020,987	14,400,000	236,361,416	0	0	0	10,350,000
一般単独事業	727,238,746	130,476,988	133,997,267	487,911,629	0	86,513,484	0	0	0	18,816,366
その他	5,629,761,144	436,676,474	3,476,491,492	1,834,295,540	143,545,600	150,101,512	0	0	0	25,327,000
【特別分】										
臨時財政対策債	4,704,588,170	305,449,061	2,124,636,075	2,135,190,637	58,857,000	385,904,458	0	0	0	0
減税補てん債	99,740,040	28,059,377	99,740,040	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	4,705,894	588,234	0	0	0	4,705,894	0	0	0	0
【その他】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	13,351,708,231	1,054,616,471	7,144,016,084	5,016,512,417	216,802,600	919,883,764	0	0	0	54,493,366

地方債等(利率別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	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
13,351,708,231	9,587,150,850	2,375,132,125	788,352,928	59,510,285	54,510,230	85,944,943	401,106,870	0.0000

地方債等(返済期間別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	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
13,351,708,231	1,054,616,471	973,933,664	940,051,568	888,583,397	881,736,793	3,262,012,169	2,306,309,851	970,690,805	2,073,773,513

特定の契約条項が付された地方債等の概要

(単位:円)

特定の契約条項が 付された地方債等残高	契約条項の概要

引当金の明細

(単位：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	
徴収不能引当金(固定資産)	130,008,431	72,332,341	63,888,651	0	138,452,121
徴収不能引当金(流動資産)	49,280,792	4,323,260	2,083,362	0	51,520,690
退職手当引当金	3,266,825,927	12,381,664	1,576,934	0	3,277,630,657
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	126,613,196	28,910,606	28,318,214	0	127,205,588
合計	3,572,728,346	117,947,871	95,867,161	0	3,594,809,056

2. 連結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：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)	19-1:負担金		35,930,600	
	19-2:補助金		27,898,172	
	計		63,828,772	
その他の補助金等	下田地区消防組合		24,690,906	
	南豆衛生プラント組合		1,570,000	
	伊豆斎場組合		1,203,000	
	静岡市町総合事務組合		30,835	
	静岡県後期高齢者医療広域連合		5,036,975	
	静岡県地方税滞納整理機構		3,868,116	
	19-1:負担金		6,070,963,619	
	19-2:補助金		14,469,000	
	19-1:負担金		1,175,648,599	
	19-2:補助金		228,749,222	
	19-3:交付金		90,714,683	
	計		7,616,944,955	
	合計		7,680,773,727	

3. 連結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：円)

会計	区分	財源の内容	金額		
一般会計	税収等	市税	2,907,635,751		
		地方譲与税	62,193,000		
		利子割交付金	4,541,000		
		配当割交付金	11,336,000		
		株式等譲渡所得割交付金	13,267,000		
		地方消費税交付金	452,808,000		
		自動車取得税交付金	22,929,000		
		地方特例交付金	6,501,000		
		地方交付税	2,804,266,000		
		交通安全対策特別交付金	2,739,000		
		分担金及び負担金	108,409,957		
		寄附金	214,255,499		
		繰入金	44,356,421		
		その他	1,076,250		
		小計	6,654,161,378		
		国県等補助金	資本的補助金	投資活動収入として収納した国庫支出金	115,458,000
				投資活動収入として収納した都道府県支出金	70,174,000
				計	185,632,000
			経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	1,183,459,906
				臨時収入として収納した国庫支出金	12,424,129
	業務収入として収納した都道府県支出金			546,353,480	
	その他	15,876,000			

			計	1,726,361,515	
			小計	1,911,993,515	
		合計		8,566,154,893	
国民健康保険事業特別 会計	税金等	国民健康保険税		683,488,400	
		療養給付費交付金		50,100,000	
		前期高齢者交付金		1,024,062,437	
		共同事業交付金		769,766,083	
		繰入金		268,854,412	
		小計		2,796,271,332	
	国県等補助金	資本的 補助金		0	
			計	0	
		経常的 補助金	業務収入として収納した国庫支出金		766,098,006
			臨時収入として収納した国庫支出金		33,000
			業務収入として収納した都道府県支出金		176,615,471
			計		942,746,477
	小計		942,746,477		
合計		3,739,017,809			
介護保険特別会計	税金等	保険料		512,083,300	
		支払基金交付金		574,711,461	
		繰入金		411,149,200	
		小計		1,497,943,961	
		資本的 補助金		0	
			計	0	
		業務収入として収納した国庫支出金		574,212,579	

	国県等補助金	経常的補助金	臨時収入として収納した国庫支出金	21,000	
			業務収入として収納した都道府県支出金	356,917,885	
			計	931,151,464	
	小計			931,151,464	
合計				2,429,095,425	
後期高齢者医療特別会計	税金等	後期高齢者医療保険料		245,297,300	
		繰入金		86,411,514	
		小計		331,708,814	
	国県等補助金	資本的補助金			0
			計		0
		経常的補助金			0
			計		0
	小計			0	
	合計				331,708,814
	集落排水事業特別会計	税金等	1 使用料及び手数料		2,777,313
4 繰入金			13,600,000		
5 繰越金			3,540,544		
7 市債			7,200,000		
繰入金			13,600,000		
小計			40,717,857		
国県等補助金		資本的補助金	2 県支出金	16,800,000	
			投資活動収入として収納した都道府県支出金	16,800,000	
			計	33,600,000	
		経常的			0

	補助金	計	0
		小計	33,600,000
		合計	74,317,857

(2) 財源情報の明細

(単位 : 円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	20,679,211,284	3,616,135,456	524,500,000	15,242,865,885	1,295,709,943
有形固定資産等の増加	840,182,740	392,614,445	1,014,300,000	566,731,705	0
貸付金・基金等の増加	1,078,667,589	0	0	1,078,667,589	0
その他	1,846,111,402	0	0	1,846,111,402	0
合計	24,444,173,015	4,008,749,901	1,538,800,000	17,600,913,171	1,295,709,943

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：円)

種類	本年度末残高
一般会計	675,741,066
下田駅前広場整備事業特別会計	2,101,189
国民健康保険事業特別会計	233,442,751
介護保険特別会計	103,163,114
後期高齢者医療特別会計	3,896,500
集落排水事業特別会計	2,633,837
水道事業会計	1,343,368,617
一部事務組合 下田メディカルセンター	76,569,387
一部事務組合 伊豆斎場組合	1,655,000
一部事務組合 下田地区消防組合	12,875,663
一部事務組合 南豆衛生プラント組合	2,562,000
公益財団法人 下田市振興公社	19,796,308
静岡県市町総合事務組合	328,588
静岡県後期高齢者医療広域連合	71,022,280
静岡県地方税滞納整理機構	320,449
合計	2,549,476,749