

## 連結貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	16,923,814	固定負債	4,502,135
有形固定資産	11,957,094	地方債等	3,802,493
事業用資産	7,432,904	長期未払金	-
土地	157,165	退職手当引当金	599,838
立木竹	1,111,725	損失補償等引当金	-
建物	14,047,509	その他	99,804
建物減価償却累計額	△ 8,013,653	流動負債	761,139
建物減損損失累計額	-	1年内償還予定地方債等	707,279
工作物	111,153	未払金	457
工作物減価償却累計額	△ 6,153	未払費用	-
工作物減損損失累計額	-	前受金	-
船舶	-	前受収益	-
船舶減価償却累計額	-	賞与等引当金	48,511
船舶減損損失累計額	-	預り金	4,882
浮標等	-	その他	11
浮標等減価償却累計額	-	負債合計	5,263,274
浮標等減損損失累計額	-	【純資産の部】	
航空機	-	固定資産等形成分	18,984,224
航空機減価償却累計額	-	余剰分（不足分）	△ 5,044,211
航空機減損損失累計額	-	他団体出資等分	-
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	25,158		
インフラ資産	4,401,102		
土地	△ 5,490		
建物	669,718		
建物減価償却累計額	△ 513,048		
建物減損損失累計額	-		
工作物	13,548,825		
工作物減価償却累計額	△ 9,308,578		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	9,674		
物品	888,012		
物品減価償却累計額	△ 764,924		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	115,512		
ソフトウェア	244		
その他	115,268		
投資その他の資産	4,851,207		
投資及び出資金	249,038		
有価証券	32,204		
出資金	200,838		
その他	15,996		
長期延滞債権	14,824		
長期貸付金	105,300		
基金	3,391,351		
減債基金	313,922		
その他	3,077,429		
その他	1,090,696		
徴収不能引当金	0		
流動資産	2,279,474		
現金預金	197,151		
未収金	4,120		
短期貸付金	-		
基金	2,078,056		
財政調整基金	2,078,056		
減債基金	-		
棚卸資産	147		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
繰延資産	-		
資産合計	19,203,288	純資産合計	13,940,013
		負債及び純資産合計	19,203,288

【様式第2号】

## 連結行政コスト計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	5,302,186
業務費用	3,234,641
人件費	807,612
職員給与費	622,890
賞与等引当金繰入額	48,694
退職手当引当金繰入額	△ 19,228
その他	155,255
物件費等	2,381,676
物件費	1,034,396
維持補修費	108,221
減価償却費	1,237,996
その他	1,063
その他の業務費用	45,354
支払利息	28,524
徴収不能引当金繰入額	0
その他	16,830
移転費用	2,067,545
補助金等	775,003
社会保障給付	729,101
その他	433,920
経常収益	372,996
使用料及び手数料	195,129
その他	177,867
純経常行政コスト	△ 4,929,190
臨時損失	22,574
災害復旧事業費	20,848
資産除売却損	1,726
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	17,118
資産売却益	6,916
その他	10,203
純行政コスト	△ 4,934,645

## 連結純資産変動計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位：千円)

科目	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	13,851,676	19,016,957	△ 5,165,282	—
純行政コスト(△)	△ 4,934,645		△ 4,934,645	—
財源	4,752,478		4,752,478	—
税収等	3,672,857		3,672,857	—
国県等補助金	1,079,621		1,079,621	—
本年度差額	△ 182,167		△ 182,167	—
固定資産等の変動(内部変動)		△ 310,720	310,720	
有形固定資産等の増加		690,416	△ 690,381	
有形固定資産等の減少		△ 1,252,728	1,252,728	
貸付金・基金等の増加		343,934	△ 343,740	
貸付金・基金等の減少		△ 92,341	92,114	
資産評価差額	154,939	154,939		
無償所管換等	122,719	122,719		
他団体出資等分の増加	—			—
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	1,607	—	1,607	
本年度純資産変動額	97,098	△ 33,062	130,160	—
本年度末純資産残高	13,948,774	18,983,895	△ 5,035,122	—

## 連結行政コスト及び純資産変動計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位：千円)

科目	金額			
経常費用	5,302,186			
業務費用	3,234,641			
人件費	807,612			
職員給与費	622,890			
賞与等引当金繰入額	48,694			
退職手当引当金繰入額	△ 19,228			
その他	155,255			
物件費等	2,381,676			
物件費	1,034,396			
維持補修費	108,221			
減価償却費	1,237,996			
その他	1,063			
その他の業務費用	45,354			
支払利息	28,524			
徴収不能引当金繰入額	0			
その他	16,830			
移転費用	2,067,545			
補助金等	775,003			
社会保障給付	729,101			
その他	433,920			
経常収益	372,996			
使用料及び手数料	195,129			
その他	177,867			
純経常行政コスト	△ 4,929,190			
臨時損失	22,574			
災害復旧事業費	20,848			
資産除売却損	1,726			
損失補償等引当金繰入額	-			
その他	-			
臨時利益	17,118			
資産売却益	6,916			
その他	10,203			
純行政コスト	△ 4,934,645			
財源	4,752,478			
税収等	3,672,857			
国県等補助金	1,079,621			
本年度差額	△ 182,167			
固定資産等の変動（内部変動）				
有形固定資産等の増加		△ 310,720	310,720	
有形固定資産等の減少		690,416	△ 690,381	
貸付金・基金等の増加		△ 1,252,728	1,252,728	
貸付金・基金等の減少		343,934	△ 343,740	
資産評価差額	154,939	△ 92,341	92,114	
無償所管換等	122,719	154,939		
他団体出資等分の増加	-	122,719		
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	1,607	-	1,607	
本年度純資産変動額	97,098	△ 33,062	130,160	
前年度末純資産残高	13,851,676	19,016,957	△ 5,165,282	
本年度末純資産残高	13,948,774	18,983,895	△ 5,035,122	

## 連結資金収支計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	4,080,783
業務費用支出	2,014,032
人件費支出	826,003
物件費等支出	1,150,426
支払利息支出	28,524
その他の支出	9,079
移転費用支出	2,066,751
補助金等支出	774,210
社会保障給付支出	729,101
その他の支出	433,920
業務収入	4,956,091
税収等収入	3,665,817
国県等補助金収入	921,762
使用料及び手数料収入	195,074
その他の収入	173,437
臨時支出	20,848
災害復旧事業費支出	20,848
その他の支出	-
臨時収入	9,791
業務活動収支	864,251
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,034,354
公共施設等整備費支出	690,416
基金積立金支出	292,265
投資及び出資金支出	1,607
貸付金支出	50,066
その他の支出	-
投資活動収入	258,601
国県等補助金収入	146,054
基金取崩収入	25,752
貸付金元金回収収入	66,250
資産売却収入	13,033
その他の収入	7,512
投資活動収支	△ 775,753
【財務活動収支】	
財務活動支出	764,016
地方債等償還支出	764,016
その他の支出	-
財務活動収入	640,363
地方債等発行収入	638,085
その他の収入	2,277
財務活動収支	△ 123,654
本年度資金収支額	△ 35,155
前年度末資金残高	228,959
比例連結割合変更に伴う差額	323
本年度末資金残高	194,127

前年度末歳計外現金残高	2,807
本年度歳計外現金増減額	222
本年度末歳計外現金残高	3,029
本年度末現金預金残高	197,156

## **平成30年 3月31日現在 連結財務書類**

平成30年 3月31日現在において、以下の財務書類を連結しております。

- ①更別村 一般会計
- ②更別村 国民健康保険特別会計 事業勘定
- ③更別村 国民健康保険特別会計 診療施設勘定
- ④更別村 後期高齢者医療事業特別会計
- ⑤更別村 介護保険事業特別会計 事業勘定
- ⑥更別村 介護保険事業特別会計 サービス事業勘定
- ⑦十勝中部広域水道企業団（一部事務組合）
- ⑧とかち広域消防事務組合（一部事務組合）
- ⑨十勝圏環境複合事務組合（一部事務組合）
- ⑩十勝圏複合事務組合（一部事務組合）
- ⑪北海道後期高齢者広域連合（一部事務組合）
- ⑫北海道備荒資金組合（一部事務組合）

※更別村簡易水道事業特別会計、更別村公共下水道事業特別会計については、平成30年度より公営企業会計に移行する事から、平成30年度決算より連結する事としております。

※平成30年 3月31日現在において、末連結の一部事務組合等につきましては、連結可能となり次第、連結する事としております。