

能勢町の財務書類



統一基準モデル
(平成29年度決算)

平成31年3月

能勢町 総務部 住民課

《 目 次 》

一般會計等	-1-
一般會計等財務四表	-3-
一般會計等附屬明細書	-7-
一般會計等注記	-22-
全體會計	-29-
全體會計財務四表	-31-
全體會計附屬明細書	-35-
全體會計注記	-54-
連結會計	-59-
連結會計財務四表	-61-
連結會計注記	-65-

一般会計等

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

会計: 一般会計等

(単位: 円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	13,680,889,723	固定負債	6,008,638,224
有形固定資産	12,600,590,971	地方債	5,145,438,224
事業用資産	7,475,005,713	長期未払金	-
土地	780,515,189	退職手当引当金	863,200,000
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	14,055,278,100	その他	-
建物減価償却累計額	-7,758,175,040	流動負債	607,718,991
工作物	405,045,984	1年内償還予定地方債	473,420,775
工作物減価償却累計額	-99,686,406	未払金	16,000
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	53,552,022
航空機	-	預り金	80,730,194
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	144,143,760	負債合計	6,616,357,215
その他減価償却累計額	-56,122,674	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,006,800	固定資産等形成分	15,145,654,382
インフラ資産	4,744,682,911	余剰分(不足分)	-6,315,091,852
土地	33,610,998		
建物	419,642,979		
建物減価償却累計額	-101,432,957		
工作物	11,774,655,229		
工作物減価償却累計額	-7,649,312,248		
その他	683,027,000		
その他減価償却累計額	-415,508,090		
建設仮勘定	-		
物品	1,398,692,382		
物品減価償却累計額	-1,017,790,035		
無形固定資産	123,283,668		
ソフトウェア	70,702,265		
その他	52,581,403		
投資その他の資産	957,015,084		
投資及び出資金	276,377,647		
有価証券	-		
出資金	276,377,647		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	44,194,198		
長期貸付金	-		
基金	640,130,049		
減債基金	-		
その他	640,130,049		
その他	-		
徴収不能引当金	-3,686,810		
流動資産	1,766,030,022		
現金預金	290,273,249		
未収金	12,039,191		
短期貸付金	-		
基金	1,464,764,659		
財政調整基金	1,464,764,659		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-1,047,077		
資産合計	15,446,919,745	純資産合計	8,830,562,530
		負債及び純資産合計	15,446,919,745

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

会計：一般会計等

(単位：円)

科目名	金額
経常費用	4,578,849,093
業務費用	2,618,390,370
人件費	1,023,743,738
職員給与費	690,362,345
賞与等引当金繰入額	53,552,022
退職手当引当金繰入額	63,983,130
その他	215,846,241
物件費等	1,536,071,581
物件費	744,681,614
維持補修費	92,860,629
減価償却費	695,563,508
その他	2,965,830
その他の業務費用	58,575,051
支払利息	41,444,773
徴収不能引当金繰入額	2,058,331
その他	15,071,947
移転費用	1,960,458,723
補助金等	818,031,911
社会保障給付	433,805,236
他会計への繰出金	706,100,736
その他	2,520,840
経常収益	173,967,012
使用料及び手数料	88,462,301
その他	85,504,711
純経常行政コスト	4,404,882,081
臨時損失	-
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	-
臨時利益	17,784
資産売却益	17,784
その他	-
純行政コスト	4,404,864,297

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

会計：一般会計等

(単位：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	9,102,997,430	15,678,580,508	-6,575,583,078	
純行政コスト(△)	-4,404,864,297		-4,404,864,297	
財源	4,132,624,555		4,132,624,555	
税収等	3,473,103,425		3,473,103,425	
国県等補助金	659,521,130		659,521,130	
本年度差額	-272,239,742		-272,239,742	
固定資産等の変動(内部変動)		-532,730,968	532,730,968	
有形固定資産等の増加		187,285,732	-187,285,732	
有形固定資産等の減少		-695,375,516	695,375,516	
貸付金・基金等の増加		260,862,218	-260,862,218	
貸付金・基金等の減少		-285,503,402	285,503,402	
資産評価差額	-187,992	-187,992		
無償所管換等	-7,166	-7,166		
その他	-	-	-	
本年度純資産変動額	-272,434,900	-532,926,126	260,491,226	
本年度末純資産残高	8,830,562,530	15,145,654,382	-6,315,091,852	

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

会計：一般会計等

(単位：円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	3,906,375,431
業務費用支出	1,945,916,708
人件費支出	1,048,891,915
物件費等支出	843,516,032
支払利息支出	41,444,773
その他の支出	12,063,988
移転費用支出	1,960,458,723
補助金等支出	818,031,911
社会保障給付支出	433,805,236
他会計への繰出支出	706,100,736
その他の支出	2,520,840
業務収入	4,160,755,756
税金等収入	3,473,450,919
国県等補助金収入	513,346,130
使用料及び手数料収入	88,338,731
その他の収入	85,619,976
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	102,724,000
業務活動収支	357,104,325
【投資活動収支】	
投資活動支出	401,550,732
公共施設等整備費支出	187,285,732
基金積立金支出	148,538,777
投資及び出資金支出	65,726,223
貸付金支出	-
その他の支出	-
投資活動収入	279,802,544
国県等補助金収入	43,451,000
基金取崩収入	236,333,760
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	17,784
その他の収入	-
投資活動収支	-121,748,188
【財務活動収支】	
財務活動支出	440,085,070
地方債償還支出	440,085,070
その他の支出	-
財務活動収入	233,200,000
地方債発行収入	233,200,000
その他の収入	-
財務活動収支	-206,885,070
本年度資金収支額	28,471,067
前年度末資金残高	181,071,988
本年度末資金残高	209,543,055
前年度末歳計外現金残高	51,445,254
本年度歳計外現金増減額	29,284,940
本年度末歳計外現金残高	80,730,194
本年度末現金預金残高	290,273,249

有形固定資産の明細

自治体名: 能勢町
 会計: 一般会計等

年度: 平成29年度

(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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	15,452,984,279	36,782,640	100,777,086	15,388,989,833	7,913,984,120	338,039,327	7,475,005,713
土地	780,522,355	-	7,166	780,515,189	-	-	780,515,189
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	14,020,620,900	34,657,200	-	14,055,278,100	7,758,175,040	278,188,288	6,297,103,060
工作物	403,460,544	1,585,440	-	405,045,984	99,686,406	35,021,095	305,359,578
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他の有形固定資産	144,143,760	-	-	144,143,760	56,122,674	24,829,944	88,021,086
建設仮勘定	104,236,720	540,000	100,769,920	4,006,800	-	-	4,006,800
インフラ資産	12,701,579,398	310,126,728	100,769,920	12,910,936,206	8,166,253,295	254,839,337	4,744,682,911
土地	32,231,990	1,379,008	-	33,610,998	-	-	33,610,998
建物	318,873,059	100,769,920	-	419,642,979	101,432,957	10,209,169	318,210,022
工作物	11,667,447,349	107,207,880	-	11,774,655,229	7,649,312,248	176,327,468	4,125,342,981
その他の公共用財産	683,027,000	-	-	683,027,000	415,508,090	68,302,700	267,518,910
公共用財産建設仮勘定	-	100,769,920	100,769,920	-	-	-	-
物品	1,366,118,178	32,574,204	-	1,398,692,382	1,017,790,035	83,955,232	380,902,347
合計	29,520,681,855	379,483,572	201,547,006	29,698,618,421	17,098,027,450	676,833,896	12,600,590,971

有形固定資産に係る行政目的別の明細

自治体名: 能勢町
 会計: 一般会計等

年度: 平成29年度

(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	192,715,614	4,798,703,032	535,116,532	520,657,983	304,945,086	77,170,901	984,780,621	60,915,944	7,475,005,713
土地	192,715,614	391,296,446	31,828,794	2,899,349	35,506,674	1,692,897	91,807,748	32,767,667	780,515,189
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	3,998,013,610	502,918,734	438,201,780	247,266,407	26,940,940	866,481,015	28,148,277	6,107,970,763
建物付属設備	-	151,075,058	4	4	21,693,493	752,655	15,611,083	-	189,132,297
工作物	-	258,317,918	369,000	-	478,512	44,317,609	1,876,539	-	305,359,578
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他の有形固定資産	-	-	-	79,016,850	-	-	9,004,236	-	88,021,086
建設仮勘定	-	-	-	540,000	-	3,466,800	-	-	4,006,800
インフラ資産	4,188,739,224	5,588,105	8,169	494,014,979	8,838,574	31,362,375	35,629	16,095,856	4,744,682,911
橋梁(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共土地)	1,380,240	1	-	-	-	-	2	4	1,380,247
河川(公共土地)	5	-	-	-	-	-	-	-	5
ダム(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共土地)	-	453,075	8,169	-	2,661,306	2,373	35,627	1,766,268	4,926,818
漁港・港湾(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共土地)	6,546,523	-	-	-	-	-	-	-	6,546,523
下水道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
トンネル(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共土地)	1,343,003	51,484	-	-	6,177,268	2	-	13,185,648	20,757,405
橋梁(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共建物)	99,751,912	-	-	-	-	-	-	-	99,751,912
河川(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共建物)	4	-	-	2	-	-	-	-	6
下水道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共建物)	-	-	-	218,458,104	-	-	-	-	218,458,104
トンネル(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
橋梁(公共工作物)	3,484,122,388	-	-	-	-	-	-	-	3,484,122,388
道路(公共工作物)	595,595,149	-	-	-	-	-	-	-	595,595,149
河川(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
下水道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共工作物)	-	5,083,545	-	-	-	31,360,000	-	-	36,443,545
下水処理(公共工作物)	-	-	-	8,037,963	-	-	-	-	8,037,963
トンネル(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	1,143,936	1,143,936
その他の公共用財産	-	-	-	267,518,910	-	-	-	-	267,518,910
公共用財産建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	2,400,001	140,332,318	1	4,876,500	979,167	74,898,005	157,416,355	-	380,902,347
機械器具	-	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	2,400,001	140,332,318	1	4,876,500	979,167	74,898,005	157,416,355	-	380,902,347
美術品	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	4,383,854,839	4,944,623,455	535,124,702	1,019,549,462	314,762,827	183,431,281	1,142,232,605	77,011,800	12,600,590,971

投資及び出資金の明細

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

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) X (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) X (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
株式会社みずほフィナンシャルグループ	14,920	191.4	2,855,688	50	746,000	2,297,680	14,920株
合計	-	-	2,855,688	-	746,000	2,297,680	14,920株

市場価格のないもののうち連結対象団体に対するもの

(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) X (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
有限会社能勢物産センター	10,000,000	99,984,819	26,580,668	73,404,151	20,200,000	49.505%	36,338,688	-	10,000,000
能勢町水道事業	261,721,959	6,329,335,988	4,051,170,486	2,278,165,502	1,446,359,122	18.095%	412,239,207	-	261,721,959
合計	271,721,959	-	-	-	-	-	-	-	271,721,959

市場価格のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

(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) X (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
財団法人大阪府青少年活動財団	500,000	229,262,383	26,218,032	203,044,351	101,000,000	0.495%	1,005,170	-	500,000	500,000
地方公共団体金融機構	1,300,000	24,755,829,000,000	24,488,401,000,000	267,428,000,000	16,602,000,000	0.008%	20,940,633	-	1,300,000	1,300,000
合計	1,800,000	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000	1,800,000

基金の明細

自治体名: 能勢町
 年度: 平成29年度

(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(一般会計)	1,464,764,659	-	-	-	1,464,764,659	1,464,764,659
財政調整基金 小計	1,464,764,659	-	-	-	1,464,764,659	1,464,764,659
職員退職手当基金	238,557,853	-	-	-	238,557,853	238,557,853
地域福祉基金	111,609,513	-	-	-	111,609,513	111,609,513
芸術文化振興基金	19,646,080	-	-	-	19,646,080	19,646,080
災害対策基金	249,725,775	-	-	-	249,725,775	249,725,775
環境基金	8,593,451	-	-	-	8,593,451	8,593,451
地域農業活性化基金	2,873,094	-	-	-	2,873,094	2,873,094
町営住宅管理基金	9,124,283	-	-	-	9,124,283	9,124,283
その他基金 小計	640,130,049	-	-	-	640,130,049	640,130,049
合計	2,104,894,708	-	-	-	2,104,894,708	2,104,894,708

長期延滞債権の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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
【未収金】		
税等未収金		
町民税	12,703,972	1,059,803
固定資産税	27,342,244	2,280,970
軽自動車税	328,722	27,423
その他の未収金		
し尿汲取手数料	71,720	5,983
児童福祉使用料	3,503,340	292,259
住宅使用料	112,000	9,343
給食費	132,200	11,029
小計	44,194,198	3,686,810
合計	44,194,198	3,686,810

未収金の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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
【未収金】		
税等未収金		
町民税	4,034,441	350,885
固定資産税	7,174,500	623,983
軽自動車税	297,400	25,866
その他の未収金		
し尿汲取手数料	76,200	6,627
児童福祉使用料	262,250	22,809
住宅使用料	194,400	16,907
小計	12,039,191	1,047,077
合計	12,039,191	1,047,077

地方債等(借入先別)の明細

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

(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		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	112,367,482	3,573,551	112,367,482	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	155,055,704	17,185,648	155,055,704	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	2,148,966,223	105,097,276	2,109,121,571	0	24,305,000	0	0	0	15,539,652
一般単独事業	378,792,035	124,876,324	0	253,340,289	29,163,389	0	0	0	96,288,357
その他	28,752,504	4,759,039	28,752,504	0	0	0	0	0	0
【特別分】									
臨時財政対策債	2,739,865,457	198,953,325	2,036,320,433	469,201,382	234,343,642	0	0	0	0
減税補てん債	50,392,916	14,308,934	50,392,916	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	4,666,678	4,666,678	0	0	0	0	0	0	4,666,678
合計	5,618,858,999	473,420,775	4,492,010,610	722,541,671	287,812,031	0	0	0	116,494,687

地方債等(返済期間別)の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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
5,618,858,999	473,420,775	492,230,109	462,688,598	454,228,197	434,686,436	1,668,050,674	930,258,255	517,269,393	186,026,562

地方債等(利率別)の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(単位:千円)

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
5,618,859	4,865,404	647,168	43,838	45,050	16,274	1,125	0	

特定の契約条項が付された地方債等の概要

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

(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
該当なし	

引当金の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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	5,119,311	2,017,596	2,403,020	-	4,733,887
退職手当引当金	885,520,000	63,983,130	86,303,130	-	863,200,000
賞与等引当金	56,380,199	53,552,022	56,380,199	-	53,552,022
合計	947,019,510	119,552,748	145,086,349	-	921,485,909

補助金等の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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)	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金	大阪湾広域臨海環境整備センター	107	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業へのごみ処理量による事業費応分負担
	計		107	
その他の補助金等	消防事務委託負担金	豊中市	209,961	常備消防事務委託に係る負担金
	療養給付費負担金	大阪府後期高齢者医療広域連合	167,495	後期高齢者医療に係る療養給付費負担金
	猪名川上流広域ごみ処理施設組合負担金	猪名川上流広域ごみ処理施設組合	148,714	ごみの焼却、リサイクル等処理に係る施設建設費用及び運営管理に係る費用負担
	臨時福祉給付金(経済対策分)	町民(所得制限有)	31,875	消費税率8%への引き上げによる低所得者への配慮から複数税率等の施策が導入されるまでの間の暫定的、臨時的な措置。
	地方バス路線維持費補助金	㈱阪急バス	31,773	不採算路線に対する補助
	豊能郡環境施設組合負担金	豊能郡環境施設組合	16,324	豊能郡環境施設組合に関する経費
	社会福祉協議会補助金	(福)能勢町社会福祉協議会	19,500	地域福祉の中核として各種事業に取り組む社会福祉協議会への支援費
	土地改良区事業補助金	能勢町土地改良区	13,918	農業生産の基盤である農地や農業用施設などが持つ多面的機能の維持・向上を図る上で、重要な役割を担う土地改良区を支援するための補助金
	多面的機能支払交付金	能勢町農地・水環境保全組織	16,320	農地、農業用施設等の保全のため地域の共同により行われる活動に対する補助
	移譲事務共同処理負担金	箕面市	14,657	2市2町共同処理事務に伴う負担金
	人形浄瑠璃実行委員会負担金	能勢人形浄瑠璃実行委員会	12,600	地域芸能である【能勢の人形浄瑠璃】を活用し、文化創造による町おこしを推進する経費
	維持管理支援業務負担金	公益財団法人 大阪府都市整備推進センター	11,665	橋梁点検支援業務に係る負担金
	その他		123,124	
	計		817,925	
合計			818,032	

財源の明細

自治体名: 能勢町
 年度: 平成29年度

(単位: 円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	町税	1,166,749,334	
		地方譲与税	59,127,000	
		利子割交付金	2,884,000	
		配当割交付金	8,143,000	
		株式等譲渡所得割交付金	8,182,000	
		地方消費税交付金	175,226,000	
		ゴルフ場利用税交付金	22,596,840	
		自動車取得税交付金	30,067,000	
		地方特例交付金	841,000	
		地方交付税	1,990,348,000	
		交通安全対策特別交付金	1,863,000	
		分担金及び負担金	294,943	
		寄附金	5,810,108	
		繰入金	971,200	
		小計		3,473,103,425
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	35,451,000
			県支出金	8,000,000
			計	43,451,000
		経常的補助金	国庫支出金	287,508,169
			県支出金	328,561,961
			計	616,070,130
		小計		659,521,130
	合計		4,132,624,555	

財源情報の明細

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

会計: 一般会計等

(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	4,404,864,297	616,070,130	189,200,000	2,927,144,810	672,449,357
有形固定資産等の増加	187,285,732	43,451,000	44,000,000	99,834,732	0
貸付金・基金等の増加	260,862,218	0	0	260,862,218	0
その他	0	0	0	0	0
合計	4,853,012,247	659,521,130	233,200,000	3,287,841,760	672,449,357

資金の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(単位:円)

種類	本年度末残高
現金	-
要求払預金	209,543,055
定期預金	-
短期投資	-
合計	209,543,055

一般会計等財務書類における注記

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・・・・・・・・該当なし

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

イ 市場価格のないもの・・・・・・・・該当なし

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

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

該当なし

(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 15 年～50 年

工作物 6 年～50 年

物品 4 年～20 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、当町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 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

該当なし

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

該当なし

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

① 投資損失引当金

該当なし

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
います。

③ 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。

④ 損失補償等引当金

該当なし

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

該当なし

② オペレーティング・リース取引

該当なし

(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（能勢町資金管理方針において、歳計現金等の
保管方法として規定した預金等）をいいます。

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が不明な場合の基準については、金額が 60 万円未満であるとき、又は固定資産の取得価額等のおおむね 10%未満相当額以下である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

該当なし

(2) 表示方法の変更

該当なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

該当なし

3. 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

該当なし

(2) 組織・機構の大幅な変更

該当なし

(3) 地方財政制度の大幅な改正

該当なし

(4) 重大な災害等の発生

該当なし

4. 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

該当なし

(2) 係争中の訴訟等

係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けている主なものは次のとおりです。

① 大阪地裁平成 28 年（行ウ）第 70 号

能勢町火葬場建築費用予算執行差止住民訴訟事件 3 億 7,476 万円

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

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 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 △4.74%

連結実質赤字比率 △37.76%

実質公債費比率 14.7%

将来負担比率 121.2%

④ 繰越事業に係る将来の支出予定額 50,000,000 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

土地

イ 内訳

事業用資産 531 万 3,074 円

土地 531 万 3,074 円

上記は貸借対照表における簿価を記載しています。

② 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 57 億 6,255 万 4 千円

③ 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 33 億 5,943 万 2 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 57 億 6,255 万 4 千円

将来負担額 116 億 3,209 万 6 千円

充当可能基金額 23 億 5,740 万 8 千円

特定財源見込額 該当なし

地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額 4億6,299万円

- ④ 地方治法第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
該当なし
- ⑤ 能勢町奨学基金については、定額運用基金のため歳計外にて処理しています。

(3) 行政コスト計算書に係る事項

改訂モデルから統一的な基準へ変更したことによる主な影響額は次のとおりです。
変更点なし

(4) 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。

(5) 資金収支計算書に係る事項

- ① 基礎的財政収支 2億7,680万910円
- ② 既存の決算情報との関連性
繰越金については、歳入歳出決算書では収入として計上しますが、公会計では計上しないため、そ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	3億5,710万4,325円
投資活動収入の国県等補助金収入	4,345万1,000円
未収債権額の減少	△281万8,948円
未払い債務額の減少	3万6,004円
減価償却費	△6億9,556万3,508円
賞与等引当金減少額	282万8,177円
退職手当引当金減少額	2,232万円
徴収不能引当金減少額	38万5,424円
資産除売却益	1万7,784円
その他純資産減少額	0円
純資産変動計算書の本年度差額	△2億7,223万9,742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	4億円
一時借入金に係る利子額	98万7千円

- ⑤ 重要な非資金取引
該当なし

全体会計

連結貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

会計: 全体会計

(単位: 円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	22,676,011,540	固定負債	12,131,951,897
有形固定資産	21,160,604,978	地方債等	9,897,452,818
事業用資産	7,493,892,631	長期未払金	-
土地	787,006,273	退職手当引当金	863,200,000
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	14,117,778,100	その他	1,371,299,079
建物減価償却累計額	-7,808,279,206	流動負債	934,576,242
工作物	405,045,984	1年内償還予定地方債等	728,989,671
工作物減価償却累計額	-99,686,406	未払金	62,243,664
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	62,522,356
航空機	-	預り金	80,820,551
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	144,143,760	負債合計	13,066,528,139
その他減価償却累計額	-56,122,674	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,006,800	固定資産等形成分	24,291,687,443
インフラ資産	12,904,204,692	余剰分(不足分)	-11,570,224,524
土地	616,575,623	他団体出資等分	-
建物	1,710,368,547		
建物減価償却累計額	-554,705,072		
工作物	22,009,793,712		
工作物減価償却累計額	-11,210,267,121		
その他	2,053,242,904		
その他減価償却累計額	-1,737,503,901		
建設仮勘定	16,700,000		
物品	2,561,036,733		
物品減価償却累計額	-1,798,529,078		
無形固定資産	165,379,980		
ソフトウェア	112,798,577		
その他	52,581,403		
投資その他の資産	1,350,026,582		
投資及び出資金	14,655,688		
有価証券	-		
出資金	14,655,688		
その他	-		
長期延滞債権	170,096,638		
長期貸付金	-		
基金	749,538,387		
減債基金	-		
その他	749,538,387		
その他	426,230,428		
徴収不能引当金	-10,494,559		
流動資産	3,111,979,518		
現金預金	1,383,462,816		
未収金	119,619,373		
短期貸付金	-		
基金	1,615,675,903		
財政調整基金	1,615,675,903		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-6,778,574		
繰延資産	-	純資産合計	12,721,462,919
資産合計	25,787,991,058	負債及び純資産合計	25,787,991,058

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

会計: 全体会計

(単位: 円)

科目名	金額
経常費用	7,828,712,729
業務費用	3,662,653,738
人件費	1,172,850,044
職員給与費	792,900,068
賞与等引当金繰入額	62,022,356
退職手当引当金繰入額	63,983,130
その他	253,944,490
物件費等	2,240,180,035
物件費	1,039,881,891
維持補修費	114,430,588
減価償却費	1,082,901,726
その他	2,965,830
その他の業務費用	249,623,659
支払利息	137,895,456
徴収不能引当金繰入額	10,322,778
その他	101,405,425
移転費用	4,166,058,991
補助金等	3,727,249,615
社会保障給付	435,249,536
その他	3,559,840
経常収益	550,355,786
使用料及び手数料	346,044,460
その他	204,311,326
純経常行政コスト	7,278,356,943
臨時損失	-
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	17,784
資産売却益	17,784
その他	-
純行政コスト	7,278,339,159

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

会計: 全体会計

(単位: 円)

科目名	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	12,920,047,188	24,993,446,172	-12,073,398,984	-
純行政コスト(△)	-7,278,339,159		-7,278,339,159	-
財源	7,079,942,882		7,079,942,882	-
税収等	5,454,624,552		5,454,624,552	-
国県等補助金	1,625,318,330		1,625,318,330	-
本年度差額	-198,396,277		-198,396,277	-
固定資産等の変動(内部変動)		-635,837,348	635,837,348	
有形固定資産等の増加		468,350,719	-468,350,719	
有形固定資産等の減少		-1,085,111,080	1,085,111,080	
貸付金・基金等の増加		413,102,004	-413,102,004	
貸付金・基金等の減少		-432,178,991	432,178,991	
資産評価差額	-187,992	-187,992		
無償所管換等	-7,166	-7,166		
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	7,166	-65,726,223	65,733,389	
本年度純資産変動額	-198,584,269	-701,758,729	503,174,460	-
本年度末純資産残高	12,721,462,919	24,291,687,443	-11,570,224,524	-

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

会計:全体会計

(単位:円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	6,753,068,487
業務費用支出	2,587,009,496
人件費支出	1,197,172,095
物件費等支出	1,155,176,608
支払利息支出	137,895,456
その他の支出	96,765,337
移転費用支出	4,166,058,991
補助金等支出	3,727,249,615
社会保障給付支出	435,249,536
その他の支出	3,559,840
業務収入	7,340,063,707
税収等収入	5,385,369,308
国県等補助金収入	1,405,467,330
使用料及び手数料収入	344,920,195
その他の収入	204,306,874
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	105,400,000
業務活動収支	692,395,220
【投資活動収支】	
投資活動支出	702,403,739
公共施設等整備費支出	533,719,473
基金積立金支出	168,684,266
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	398,160,105
国県等補助金収入	122,045,020
基金取崩収入	239,948,004
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	17,784
その他の収入	36,149,297
投資活動収支	-304,243,634
【財務活動収支】	
財務活動支出	693,959,337
地方債等償還支出	693,959,337
その他の支出	-
財務活動収入	352,900,000
地方債等発行収入	352,900,000
その他の収入	-
財務活動収支	-341,059,337
本年度資金収支額	47,092,249
前年度末資金残高	1,255,640,373
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	1,302,732,622
前年度末歳計外現金残高	51,445,254
本年度歳計外現金増減額	29,284,940
本年度末歳計外現金残高	80,730,194
本年度末現金預金残高	1,383,462,816

有形固定資産の明細

自治体名: 能勢町
 会計: 全体会計

年度: 平成29年度

(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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	15,521,975,363	36,782,640	100,777,086	15,457,980,917	7,964,088,286	339,289,327	7,493,892,631
土地	787,013,439	-	7,166	787,006,273	-	-	787,006,273
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	14,083,120,900	34,657,200	-	14,117,778,100	7,808,279,206	279,438,288	6,309,498,894
工作物	403,460,544	1,585,440	-	405,045,984	99,686,406	35,021,095	305,359,578
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他の有形固定資産	144,143,760	-	-	144,143,760	56,122,674	24,829,944	88,021,086
建設仮勘定	104,236,720	540,000	100,769,920	4,006,800	-	-	4,006,800
インフラ資産	25,960,537,094	559,841,679	113,697,987	26,406,680,786	13,502,476,094	583,201,992	12,904,204,692
土地	615,189,449	1,386,174	-	616,575,623	-	-	616,575,623
建物	1,559,695,667	150,672,880	-	1,710,368,547	554,705,072	33,403,697	1,155,663,475
工作物	21,732,409,074	290,312,705	12,928,067	22,009,793,712	11,210,267,121	447,870,631	10,799,526,591
その他の公共用財産	2,053,242,904	-	-	2,053,242,904	1,737,503,901	101,927,664	315,739,003
公共用財産建設仮勘定	-	117,469,920	100,769,920	16,700,000	-	-	16,700,000
物品	2,522,897,160	39,010,904	871,331	2,561,036,733	1,798,529,078	129,428,930	762,507,655
合計	44,005,409,617	635,635,223	215,346,404	44,425,698,436	23,265,093,458	1,051,920,249	21,160,604,978

有形固定資産に係る行政目的別の明細

自治体名: 能勢町
 会計: 全体会計

年度: 平成29年度

(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	192,715,614	4,798,703,032	535,116,532	539,544,901	304,945,086	77,170,901	984,780,621	60,915,944	7,493,892,631
土地	192,715,614	391,296,446	31,828,794	9,390,433	35,506,674	1,692,897	91,807,748	32,767,667	787,006,273
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	3,998,013,610	502,918,734	450,597,614	247,266,407	26,940,940	866,481,015	28,148,277	6,120,366,597
建物付属設備	-	151,075,058	4	4	21,693,493	752,655	15,611,083	-	189,132,297
工作物	-	258,317,918	369,000	-	478,512	44,317,609	1,876,539	-	305,359,578
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他の有形固定資産	-	-	-	79,016,850	-	-	9,004,236	-	88,021,086
建設仮勘定	-	-	-	540,000	-	3,466,800	-	-	4,006,800
インフラ資産	12,348,261,005	5,588,105	8,169	494,014,979	8,838,574	31,362,375	35,629	16,095,856	12,904,204,692
橋梁(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共土地)	1,380,240	1	-	-	-	-	2	4	1,380,247
河川(公共土地)	5	-	-	-	-	-	-	-	5
ダム(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共土地)	-	453,075	8,169	-	2,661,306	2,373	35,627	1,766,268	4,926,818
漁港・港湾(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共土地)	6,546,523	-	-	-	-	-	-	-	6,546,523
下水道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
トンネル(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共土地)	584,307,628	51,484	-	-	6,177,268	2	-	13,185,648	603,722,030
橋梁(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共建物)	99,751,912	-	-	-	-	-	-	-	99,751,912
河川(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共建物)	4	-	-	2	-	-	-	-	6
下水道(公共建物)	49,902,960	-	-	-	-	-	-	-	49,902,960
防火水槽(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共建物)	668,043,200	-	-	218,458,104	-	-	-	-	886,501,304
トンネル(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共建物)	119,507,293	-	-	-	-	-	-	-	119,507,293
橋梁(公共工作物)	3,484,122,388	-	-	-	-	-	-	-	3,484,122,388
道路(公共工作物)	595,595,149	-	-	-	-	-	-	-	595,595,149
河川(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
下水道(公共工作物)	2,332,643,559	-	-	-	-	-	-	-	2,332,643,559
防火水槽(公共工作物)	-	5,083,545	-	-	-	31,360,000	-	-	36,443,545
下水処理(公共工作物)	391,152,756	-	-	8,037,963	-	-	-	-	399,190,719
トンネル(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共工作物)	3,950,387,295	-	-	-	-	-	-	1,143,936	3,951,531,231
その他の公共用財産	48,220,093	-	-	267,518,910	-	-	-	-	315,739,003
公共用財産建設仮勘定	16,700,000	-	-	-	-	-	-	-	16,700,000
物品	380,718,507	140,332,318	3,286,801	4,876,502	979,167	74,898,005	157,416,355	-	762,507,655
機械器具	-	-	3,286,800	-	-	-	-	-	3,286,800
物品	380,718,507	140,332,318	1	4,876,502	979,167	74,898,005	157,416,355	-	759,220,855
美術品	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	12,921,695,126	4,944,623,455	538,411,502	1,038,436,382	314,762,827	183,431,281	1,142,232,605	77,011,800	21,160,604,978

投資及び出資金の明細

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

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) X (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) X (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
株式会社みずほフィナンシャルグループ	14,920	191.4	2,855,688	50	746,000	2,297,680	14,920株
合計	-	-	2,855,688	-	746,000	2,297,680	14,920株

市場価格のないもののうち連結対象団体に対するもの

(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) X (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
有限会社能勢物産センター	10,000,000	99,984,819	26,580,668	73,404,151	20,200,000	49.505%	36,338,688	-	10,000,000
合計	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000

市場価格のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

(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) X (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
財団法人大阪府青少年活動財団	500,000	229,262,383	26,218,032	203,044,351	101,000,000	0.495%	1,005,170	-	500,000	500,000
地方公共団体金融機構	1,300,000	24,755,829,000,000	24,488,401,000,000	267,428,000,000	16,602,000,000	0.008%	20,940,633	-	1,300,000	1,300,000
合計	1,800,000	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000	1,800,000

基金の明細

自治体名: 能勢町
 年度: 平成29年度

(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(一般会計)	1,464,765	-	-	-	1,464,765	1,464,765
財政調整基金(国民健康保険特別会計)	150,911	-	-	-	150,911	150,911
財政調整基金 小計	1,615,676	-	-	-	1,615,676	1,615,676
職員退職手当基金	238,558	-	-	-	238,558	238,558
地域福祉基金	111,610	-	-	-	111,610	111,610
芸術文化振興基金	19,646	-	-	-	19,646	19,646
災害対策基金	249,726	-	-	-	249,726	249,726
環境基金	8,593	-	-	-	8,593	8,593
地域農業活性化基金	2,873	-	-	-	2,873	2,873
町営住宅管理基金	9,124	-	-	-	9,124	9,124
介護給付費準備基金	94,384	-	-	-	94,384	94,384
高額介護サービス費貸付基金	1,000	-	-	-	1,000	1,000
農業集落排水事業基金	14,025	-	-	-	14,025	14,025
その他基金 小計	749,538	-	-	-	749,538	749,538
合計	2,365,214	-	-	-	2,365,214	2,365,214

長期延滞債権の明細

自治体名: 能勢町
 年度: 平成29年度

(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
【未収金】		
税等未収金		
町民税	12,703,972	1,059,803
固定資産税	27,342,244	2,280,970
軽自動車税	328,722	27,423
国民健康保険税	109,500,019	5,803,501
後期高齢者医療保険料	299,050	31,101
介護保険料	3,153,780	592,910
下水道事業受益者負担金	12,574,604	369,226
その他の未収金		
し尿汲取手数料	71,720	5,983
児童福祉使用料	3,503,340	292,259
住宅使用料	112,000	9,343
給食費	132,200	11,029
下水道使用料	374,987	11,011
小計	170,096,638	10,494,559
合計	170,096,638	10,494,559

未収金の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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
【未収金】		
税等未収金		
町民税	4,034,441	350,885
固定資産税	7,174,500	623,983
軽自動車税	297,400	25,866
国民健康保険税	19,523,326	1,034,736
後期高齢者医療保険料	387,001	40,248
介護保険料	2,682,810	504,368
その他の未収金		
し尿汲取手数料	76,200	6,627
児童福祉使用料	262,250	22,809
住宅使用料	194,400	16,907
農業集落排水使用料	5,265	0
下水道使用料	681,646	5,453
水道事業未収金	85,999,834	4,146,692
全体修正	-1,699,700	-
小計	119,619,373	6,778,574
合計	119,619,373	6,778,574

地方債等(借入先別)の明細

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

(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		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	112,367,482	3,573,551	112,367,482	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	155,055,704	17,185,648	155,055,704	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	2,148,966,223	105,097,276	2,109,121,571	0	24,305,000	0	0	0	15,539,652
一般単独事業	378,792,035	124,876,324	0	253,340,289	29,163,389	0	0	0	96,288,357
簡易水道事業	2,615,790,262	129,336,891	1,609,130,801	1,006,659,461	0	0	0	0	0
下水道事業	2,391,793,228	126,232,005	1,700,669,327	676,349,023	0	0	0	0	14,774,878
その他	28,752,504	4,759,039	28,752,504	0	0	0	0	0	0
【特別分】									
臨時財政対策債	2,739,865,457	198,953,325	2,036,320,433	469,201,382	234,343,642	0	0	0	0
減税補てん債	50,392,916	14,308,934	50,392,916	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	4,666,678	0	0	0	0	0	0	0
【その他】	4,666,678						0	0	4,666,678
合計	10,626,442,489	728,989,671	7,801,810,738	2,405,550,155	287,812,031	0	0	0	131,269,565

地方債等(返済期間別)の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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
10,626,442,489	728,989,671	752,575,090	730,259,322	730,011,605	721,677,254	3,196,576,726	2,277,484,344	1,114,640,725	374,227,752

地方債等(利率別)の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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
10,626,442,489	5,650,179,250	1,832,203,528	3,063,626,043	60,336,392	16,274,424	1,125,081	2,697,771	

特定の契約条項が付された地方債等の概要

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

(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
該当なし	

引当金の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(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	19,054,401	12,333,286	14,114,554	-	17,273,133
退職手当引当金	885,520,000	63,983,130	86,303,130	-	863,200,000
賞与等引当金	64,522,407	62,522,356	64,522,407	-	62,522,356
合計	969,096,808	138,838,772	164,940,091	-	942,995,489

補助金等の明細

自治体名: 能勢町
 年度: 平成29年度

(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)	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金	大阪湾広域臨海環境整備センター	107	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業へのごみ処理量による事業費応分負担
	計		107	
その他の補助金等	療養給付費	大阪府国民健康保険団体連合会	910,970	
	施設介護サービス給付費	大阪府国民健康保険団体連合会	495,412	
	保険財政共同安定化事業拠出金	大阪府国民健康保険団体連合会	334,163	
	居宅介護サービス給付費	大阪府国民健康保険団体連合会	323,082	
	消防事務委託負担金	豊中市	209,961	常備消防事務委託に係る負担金
	後期高齢者支援金	大阪府国民健康保険団体連合会	179,495	
	高額療養費	大阪府国民健康保険団体連合会	131,499	
	療養給付費負担金	大阪府後期高齢者医療広域連合	167,495	後期高齢者医療に係る療養給付費負担金
	大阪府後期高齢者医療広域連合市町村負担金	大阪府後期高齢者医療広域連合	149,162	後期高齢者医療制度の保険料及び事務費負担金
	猪名川上流広域ごみ処理施設組合負担金	猪名川上流広域ごみ処理施設組合	148,714	ごみの焼却、リサイクル等処理に係る施設建設費用及び運営管理に係る費用負担
	地域密着型介護サービス給付費	大阪府国民健康保険団体連合会	82,568	要介護認定者が利用する地域密着型介護サービスに対する給付
	介護給付費・地域支援事業支援納付金	社会保険診療報酬支払基金	70,928	介護保険制度への財政支援
	居宅介護サービス計画給付費	大阪府国民健康保険団体連合会	40,682	ケアプラン作成に対する給付
	特定入所者介護サービス費	大阪府国民健康保険団体連合会	40,262	補足給付が必要な者に対する保険給付
	高額医療費共同事業拠出金	大阪府国民健康保険団体連合会	39,633	突発的な高額医療費の発生に伴う財政負担の影響緩和
	臨時福祉給付金(経済対策分)	町民(所得制限有)	31,875	消費税率8%への引き上げによる低所得者への配慮から複数税率等の施策が導入されるまでの間の暫定的、臨時的な措置。
	地方バス路線維持費補助金	摂阪急バス	31,773	不採算路線に対する補助
	介護予防サービス給付費	大阪府国民健康保険団体連合会	28,589	要支援認定者が利用するサービスに対する給付
	高額介護サービス費	町民	23,420	利用者負担の軽減
	社会福祉協議会補助金	(福)能勢町社会福祉協議会	19,500	地域福祉の中核として各種事業に取り組む社会福祉協議会への支援費
	多面的機能支払交付金	能勢町農地・水環境保全組織	16,320	農地、農業用施設等の保全のため地域の共同により行われる活動に対する補助
	豊能郡環境施設組合負担金	豊能郡環境施設組合	16,324	豊能郡環境施設組合に関する経費
	移譲事務共同処理負担金	箕面市	14,657	2市2町共同処理事務に伴う負担金
	土地改良区事業補助金	能勢町土地改良区	13,918	農業生産の基盤である農地や農業用施設などが持つ多面的機能の維持・向上を図る上で、重要な役割を担う土地改良区を支援するための補助金
	人形浄瑠璃実行委員会負担金	能勢町人形浄瑠璃実行委員会	12,600	地域芸能である【能勢の人形浄瑠璃】を活用し、文化創造による町おこしを推進する経費
	介護予防・生活支援サービス事業費 第1号事業費負担金	大阪府国民健康保険団体連合会	12,085	事業該当者が利用するサービスに対する給付
	維持管理支援業務負担金	公益財団法人 大阪府都市整備推進センター	11,665	橋梁点検支援業務に係る負担金
その他			170,394	
	計		3,727,143	
合計			3,727,250	

財源の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(単位:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	町税	1,166,749,334	
		地方譲与税	59,127,000	
		利子割交付金	2,884,000	
		配当割交付金	8,143,000	
		株式等譲渡所得割交付金	8,182,000	
		地方消費税交付金	175,226,000	
		ゴルフ場利用税交付金	22,596,840	
		自動車取得税交付金	30,067,000	
		地方特例交付金	841,000	
		地方交付税	1,990,348,000	
		交通安全対策特別交付金	1,863,000	
		分担金及び負担金	294,943	
		寄附金	5,810,108	
		繰入金	971,200	
		小計		3,473,103,425
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	35,451,000
			県支出金	8,000,000
			計	43,451,000
		経常的補助金	国庫支出金	287,508,169
			県支出金	328,561,961
			計	616,070,130
		小計		659,521,130
	合計		4,132,624,555	

会計	区分	財源の内容		金額
国民健康保険特別会計	税込等	国民健康保険税		307,163,700
		療養給付費等交付金		11,990,000
		前期高齢者交付金		589,596,999
		共同事業交付金		331,652,314
		繰入金		128,024,822
		小計		1,368,427,835
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	378,834,803
			県支出金	96,182,296
			計	475,017,099
		小計		475,017,099
		合計		
後期高齢者医療特別会計	税込等	後期高齢者医療保険料		104,720,503
		繰入金		48,402,057
		小計		153,122,560
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
	小計		0	
	合計			153,122,560

会計	区分	財源の内容		金額
介護保険特別会計	税込等	介護保険料		266,845,966
		支払基金交付金		307,735,058
		繰入金		174,181,523
		小計		748,762,547
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	248,940,025
			県支出金	170,840,076
			計	419,780,101
小計		419,780,101		
合計			1,168,542,648	
国民健康保険診療所特別会計		繰入金		10,973,000
		小計		10,973,000
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
	小計		0	
	合計			10,973,000

会計	区分	財源の内容		金額
農業集落排水事業特別会計		繰入金		20,300,000
		小計		20,300,000
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
	小計		0	
	合計			20,300,000
下水道事業特別会計	税込等	分担金及び負担金		16,973,400
		繰入金		194,000,000
		小計		210,973,400
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	71,000,000
			県支出金	0
			計	71,000,000
		経常的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
	小計		71,000,000	
	合計			281,973,400

会計	区分	財源の内容		金額
水道事業会計	税込等	長期前受金戻入		75,130,872
		繰入金		143,216,471
		小計		218,347,343
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
	小計		0	
合計		218,347,343		
相殺仕訳	税込等		-749,385,558	
全体会計	税込等		5,454,624,552	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	106,451,000
			県支出金	8,000,000
			計	114,451,000
		経常的補助金	国庫支出金	915,282,997
			県支出金	595,584,333
			計	1,510,867,330
	小計		1,625,318,330	
	合計		7,079,942,882	

財源情報の明細

自治体名: 能勢町

年度: 平成29年度

会計: 全体会計

(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	7,278,339,159	1,525,539,330	148,208,777	4,530,183,300	1,074,407,752
有形固定資産等の増加	468,350,719	99,779,000	204,691,223	163,880,496	0
貸付金・基金等の増加	413,102,004	0	0	413,102,004	0
その他	0	0	0	0	0
合計	8,159,791,882	1,625,318,330	352,900,000	5,107,165,800	1,074,407,752

資金の明細

自治体名:能勢町

年度:平成29年度

(単位:円)

種類	本年度末残高
現金	-
要求払預金	1,302,732,622
定期預金	-
短期投資	-
合計	1,302,732,622

全体財務書類における注記

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、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（定額法）

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

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

該当なし

(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 15年～50年

工作物 6年～50年

物品 4年～20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。）
・・・・・・・・・・該当なし

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 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す。
- ② 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。
- ③ 損失補償等引当金
該当なし
- ④ 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。
- ⑤ 貸倒引当金
債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上しています。

(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。）
該当なし
 - 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
該当なし

(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（能勢町資金管理方針において、歳計現金等の保管方法として規定した預金等としています。）
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) 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。

(9) 連結対象団体（会計）の決算日が一般会計等と異なる場合の処理

該当なし

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 会計方針の変更

該当なし

(2) 表示方法の変更

該当なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

該当なし

3. 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

該当なし

(2) 組織・機構の大幅な変更

該当なし

(3) 地方財政制度の大幅な改正

該当なし

(4) 重大な災害等の発生

該当なし

4. 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

該当なし

(2) 係争中の訴訟等

係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けている主なものは次のとおりです。

① 大阪地裁平成 28 年（行ウ）第 70 号

能勢町火葬場建築費用予算執行差止住民訴訟事件 3 億 7,476 万円

5. 追加情報

(1) 連結対象団体（会計）

団体（会計）名	区分	連結の方法	比例連結割合
国民健康保険特別会計	特別会計	全部連結	—
後期高齢者医療特別会計	特別会計	全部連結	—
介護保険特別会計	特別会計	全部連結	—
国民健康保険診療所 特別会計	特別会計	全部連結	—
農業集落排水事業 特別会計	地方公営企業	全部連結	—
下水道事業特別会計	地方公営企業	全部連結	—
水道事業会計	地方公営企業	全部連結	—

連結の方法は次のとおりです。

- ① 地方公営企業会計は、すべて全部連結の対象としています。

(2) 出納整理期間

地方自治法第235条の5に基づき、出納整理期間を設けられている団体（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。

なお、出納整理期間を設けていない団体（会計）と出納整理期間を設けている団体（会計）との間で、出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したものとして調整しています。

(3) 売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

ア 範囲

土地

イ 内訳

事業用資産 531万3,074円

土地 531万3,074円

上記は貸借対照表における簿価を記載しています。

連結会計

連結貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

会計:連結会計

(単位:円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	24,197,081,291	固定負債	12,861,870,071
有形固定資産	22,627,190,857	地方債等	10,463,457,611
事業用資産	8,156,565,783	長期未払金	-
土地	852,669,565	退職手当引当金	883,158,199
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	14,453,386,851	その他	1,515,254,261
建物減価償却累計額	-7,928,878,213	流動負債	1,137,435,937
工作物	1,127,109,670	1年内償還予定地方債等	832,537,692
工作物減価償却累計額	-439,749,976	未払金	153,188,948
船舶	-	未払費用	385,929
船舶減価償却累計額	-	前受金	962
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	63,661,561
航空機	-	預り金	81,645,578
航空機減価償却累計額	-	その他	6,015,267
その他	144,145,752	負債合計	13,999,306,008
その他減価償却累計額	-56,124,666	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,006,800	固定資産等形成分	25,815,487,075
インフラ資産	13,610,949,878	余剰分(不足分)	-12,241,403,855
土地	685,871,087	他団体出資等分	37,065,462
建物	1,976,323,980		
建物減価償却累計額	-706,060,424		
工作物	22,969,308,036		
工作物減価償却累計額	-11,784,689,625		
その他	2,054,016,588		
その他減価償却累計額	-1,737,503,901		
建設仮勘定	153,684,137		
物品	2,952,563,091		
物品減価償却累計額	-2,092,887,895		
無形固定資産	202,527,268		
ソフトウェア	113,798,229		
その他	88,729,039		
投資その他の資産	1,367,363,166		
投資及び出資金	8,885,512		
有価証券	4,161,165		
出資金	4,724,347		
その他	-		
長期延滞債権	170,096,638		
長期貸付金	-		
基金	772,645,147		
減債基金	-		
その他	772,645,147		
その他	426,269,009		
徴収不能引当金	-10,533,140		
流動資産	3,412,790,649		
現金預金	1,640,812,023		
未収金	131,416,555		
短期貸付金	-		
基金	1,618,405,784		
財政調整基金	1,618,405,784		
減債基金	-		
棚卸資産	6,366,427		
その他	22,663,924		
徴収不能引当金	-6,874,064		
繰延資産	582,750	純資産合計	13,611,148,682
資産合計	27,610,454,690	負債及び純資産合計	27,610,454,690

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

会計:連結会計

(単位:円)

科目名	金額
経常費用	9,620,690,235
業務費用	4,181,489,201
人件費	1,238,707,220
職員給与費	858,217,214
賞与等引当金繰入額	62,645,522
退職手当引当金繰入額	64,466,523
その他	253,377,961
物件費等	2,677,801,383
物件費	1,313,372,342
維持補修費	122,383,680
減価償却費	1,233,379,904
その他	8,665,457
その他の業務費用	264,980,598
支払利息	150,593,380
徴収不能引当金繰入額	10,323,047
その他	104,064,171
移転費用	5,439,201,034
補助金等	4,967,437,813
社会保障給付	435,249,536
その他	36,513,685
経常収益	914,650,245
使用料及び手数料	457,510,820
その他	457,139,425
純経常行政コスト	8,706,039,990
臨時損失	110,899,922
災害復旧事業費	597,413
資産除売却損	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	110,302,509
臨時利益	580,270
資産売却益	529,557
その他	50,713
純行政コスト	8,816,359,642

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

会計:連結会計

(単位:円)

科目名	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	13,709,205,021	26,598,117,952	-12,888,912,931	-
純行政コスト(△)	-8,816,359,642		-8,816,259,702	-99,940
財源	8,411,725,986		8,411,725,986	-
税収等	5,753,511,758		5,753,511,758	-
国県等補助金	2,658,214,228		2,658,214,228	-
本年度差額	-404,633,656		-404,533,716	-99,940
固定資産等の変動(内部変動)		-759,738,959	759,738,959	
有形固定資産等の増加		476,747,435	-476,747,435	
有形固定資産等の減少		-1,198,911,809	1,198,911,809	
貸付金・基金等の増加		414,397,905	-414,397,905	
貸付金・基金等の減少		-451,972,490	451,972,490	
資産評価差額	-187,992	-187,992		
無償所管換等	74,839	74,839		
他団体出資等分の増加			-37,165,402	37,165,402
他団体出資等分の減少			-	-
比例連結割合変更に伴う差額	22,305,380	44,241,240	-21,935,860	-
その他	284,385,090	-67,020,005	351,405,095	
本年度純資産変動額	-98,056,339	-782,630,877	647,509,076	37,065,462
本年度末純資産残高	13,611,148,682	25,815,487,075	-12,241,403,855	37,065,462

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

会計:連結会計

(単位:円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	8,400,307,424
業務費用支出	2,956,981,908
人件費支出	1,262,026,857
物件費等支出	1,441,138,474
支払利息支出	150,677,819
その他の支出	103,138,758
移転費用支出	5,443,325,516
補助金等支出	4,967,437,813
社会保障給付支出	435,249,536
その他の支出	40,638,167
業務収入	9,033,729,725
税込等収入	5,682,496,698
国県等補助金収入	2,434,930,632
使用料及び手数料収入	456,138,310
その他の収入	460,164,085
臨時支出	809,238
災害復旧事業費支出	809,238
その他の支出	-
臨時収入	279,947,354
業務活動収支	912,560,417
【投資活動収支】	
投資活動支出	769,550,235
公共施設等整備費支出	582,379,271
基金積立金支出	183,009,799
投資及び出資金支出	4,161,165
貸付金支出	-
その他の支出	-
投資活動収入	417,709,899
国県等補助金収入	125,209,133
基金取崩収入	253,713,004
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	789,700
その他の収入	37,998,062
投資活動収支	-351,840,336
【財務活動収支】	
財務活動支出	803,676,324
地方債等償還支出	802,147,755
その他の支出	1,528,569
財務活動収入	367,464,078
地方債等発行収入	367,464,078
その他の収入	-
財務活動収支	-436,212,246
本年度資金収支額	124,507,835
前年度末資金残高	1,425,258,386
比例連結割合変更に伴う差額	10,071,750
本年度末資金残高	1,559,837,971
前年度末歳計外現金残高	51,573,329
本年度歳計外現金増減額	29,400,723
本年度末歳計外現金残高	80,974,052
本年度末現金預金残高	1,640,812,023

連結財務書類における注記

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、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（定額法）
- 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
 - 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

貯蔵品・・・先入先出法による原価法

(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	3年～50年
工作物	3年～60年
物品	2年～20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。)
.....該当なし

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

① 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
います。

② 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。

③ 損失補償等引当金

該当なし

④ 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。

⑤ 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上して
います。

(6) 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(一年以内の定期預金)。

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) 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については、税抜方式によっています。

(8) 連結対象団体(会計)の決算日が一般会計等と異なる場合の処理

該当なし

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 会計方針の変更

該当なし

(2) 表示方法の変更

該当なし

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

該当なし

3. 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

該当なし

(2) 組織・機構の大幅な変更

該当なし

(3) 地方財政制度の大幅な改正

該当なし

(4) 重大な災害等の発生

該当なし

4. 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

該当なし

(2) 係争中の訴訟等

係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けている主なものは次のとおりです。

① 大阪地裁平成 28 年（行ウ）第 70 号

能勢町火葬場建築費用予算執行差止住民訴訟事件 3 億 7,476 万円

5. 追加情報

(1) 連結対象団体（会計）

団体（会計）名	区分	連結の方法	比例連結割合
国民健康保険特別会計	特別会計	全部連結	—
後期高齢者医療特別会計	特別会計	全部連結	—
介護保険特別会計	特別会計	全部連結	—
国民健康保険診療所 特別会計	特別会計	全部連結	—
農業集落排水事業 特別会計	地方公営企業	全部連結	—
下水道事業特別会計	地方公営企業	全部連結	—
水道事業会計	地方公営企業	全部連結	—
株式会社 能勢物産センター	第三セクター等	全部連結	—
大阪府広域水道企業団	一部事務組合・広域連合	比例連結	0.208%
大阪府後期高齢者 広域連合	一部事務組合・広域連合	比例連結	0.159%
豊能郡環境施設組合	一部事務組合	比例連結	25.27%～34.38%
猪名川上流広域ごみ処理 施設組合	一部事務組合	比例連結	6.04%

連結の方法は次のとおりです。

- ① 地方公営企業会計は、すべて全部連結の対象としています。
- ② 一部事務組合・広域連合は、各構成団体の経費負担割合に基づき比例連結の対象としています。
- ③ 第三セクター等は、出資割合が50%を超える団体は全部連結の対象としております。また、いずれの地方公共団体にとっても全部連結の対象とならない第三セクター等については、出資割合等や活動実績等に応じて、比例連結の対象としています。ただし、出資割合が25%未満であって、損失補償を付している等の重要性が無い場合は、比例連結の対象としていない場合があります。

(2) 出納整理期間

地方自治法第235条の5に基づき、出納整理期間を設けられている団体（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。

なお、出納整理期間を設けていない団体（会計）と出納整理期間を設けている団体（会計）との間で、出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したものとして調整しています。

(3) 売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

ア 範囲

土地

イ 内訳

事業用資産 531 万 3,074 円

土地 531 万 3,074 円

上記は貸借対照表における簿価を記載しています。