

# 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

福岡県介護保険広域連合

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	2,051,537,372	固定負債	157,049,840
有形固定資産	97,743,882	地方債	-
事業用資産	-	長期未払金	-
土地	-	退職手当引当金	92,147,000
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	-	その他	64,902,840
建物減価償却累計額	-	流動負債	49,799,269
工作物	-	1年内償還予定地方債	-
工作物減価償却累計額	-	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	12,169,860
航空機	-	預り金	4,788,367
航空機減価償却累計額	-	その他	32,841,042
その他	-	<b>負債合計</b>	<b>206,849,109</b>
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	2,052,437,038
インフラ資産	-	余剰分(不足分)	2,611,820,519
土地	-		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
工作物	-		
工作物減価償却累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	173,890,476		
物品減価償却累計額	△76,146,594		
無形固定資産	95,388,349		
ソフトウェア	95,259,349		
その他	129,000		
投資その他の資産	1,858,405,141		
投資及び出資金	-		
有価証券	-		
出資金	-		
その他	-		
長期延滞債権	243,802,887		
長期貸付金	-		
基金	1,743,961,555		
減債基金	-		
その他	1,743,961,555		
その他	-		
徴収不能引当金	△129,359,301		
流動資産	2,819,569,294		
現金預金	2,656,957,466		
未収金	161,712,162		
短期貸付金	-		
基金	899,666		

財政調整基金	899,666		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-	純資産合計	4,664,257,557
資産合計	4,871,106,666	負債及び純資産合計	4,871,106,666

①有形固定資産等の評価基準及び評価方法

開始時における有形固定資産等の評価は原則として取得原価とし、取得原価が不明なものは原則として再調達原価としております。また開始後については、原則として取得原価とし再調達原価による評価は行わないこととしております。

②有形固定資産等の減価償却の方法

- 有形固定資産（事業用資産、インフラ資産）  
定額法を採用しております。
- 無形固定資産  
定額法を採用しております。

③引当金の計上基準及び算定方法

- 賞与引当金  
翌年度6月支給予定の期末・勤勉手当のうち、全支給対象期間に対する本年度の支給対象期間の割合を乗じた額を計上しております。
- 退職手当引当金  
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上しております。

④リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っております（少額リース資産及び短期のリース取引には簡便的な取扱いをし、通常の賃貸借に係る方法に準じて会計処理を行っております）。

⑤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（3ヶ月以内の短期投資等）を資金の範囲としております。このうち現金同等物は、短期投資の他、出納整理期間中の取引により発生する資金の受払いも含んでおります。

⑥その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

- 消費税等の会計処理  
税込方式によっております。

# 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

福岡県介護保険広域連合

(単位:円)

科目	金額
経常費用	65,793,622,883
業務費用	2,189,763,373
人件費	564,819,692
職員給与費	531,967,533
賞与等引当金繰入額	12,169,860
退職手当引当金繰入額	20,682,299
その他	-
物件費等	789,544,484
物件費	714,028,488
維持補修費	-
減価償却費	75,515,996
その他	-
その他の業務費用	835,399,197
支払利息	-
徴収不能引当金繰入額	-
その他	835,399,197
移転費用	63,603,859,510
補助金等	63,603,859,510
社会保障給付	-
その他	-
経常収益	70,035,157
使用料及び手数料	2,142,200
その他	67,892,957
純経常行政コスト	65,723,587,726
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	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	65,723,587,726

# 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

福岡県介護保険広域連合

(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	3,539,322,633	1,440,399,175	2,098,923,458
純行政コスト(△)	△65,723,587,726		△65,723,587,726
財源	66,848,522,650		66,848,522,650
税収等	41,170,945,214		41,170,945,214
国県等補助金	25,677,577,436		25,677,577,436
本年度差額	1,124,934,924		1,124,934,924
固定資産等の変動(内部変動)		610,183,579	△610,183,579
有形固定資産等の増加		177,971,472	△177,971,472
有形固定資産等の減少		△75,515,996	75,515,996
貸付金・基金等の増加		847,728,103	△847,728,103
貸付金・基金等の減少		△340,000,000	340,000,000
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	-	-	
その他	-	1,854,284	△1,854,284
本年度純資産変動額	1,124,934,924	612,037,863	512,897,061
本年度末純資産残高	4,664,257,557	2,052,437,038	2,611,820,519

# 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

福岡県介護保険広域連合

(単位:円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	65,816,028,758
業務費用支出	2,212,169,248
人件費支出	543,293,218
物件費等支出	834,811,161
支払利息支出	-
その他の支出	834,064,869
移転費用支出	63,603,859,510
補助金等支出	63,603,859,510
社会保障給付支出	-
その他の支出	-
業務収入	66,918,770,787
税収等収入	41,171,257,960
国県等補助金収入	25,677,577,436
使用料及び手数料収入	2,142,200
その他の収入	67,793,191
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>1,102,742,029</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	847,728,103
公共施設等整備費支出	-
基金積立金支出	847,728,103
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	340,000,000
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	340,000,000
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>△507,728,103</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	-
地方債償還支出	-
その他の支出	-
財務活動収入	-
地方債発行収入	-
その他の収入	-



財務活動収支	-
本年度資金収支額	595,013,926
前年度末資金残高	2,057,155,173
本年度末資金残高	2,652,169,099

前年度末歳計外現金残高	1,664,564
本年度歳計外現金増減額	3,123,803
本年度末歳計外現金残高	4,788,367
本年度末現金預金残高	2,656,957,466