

栗島浦村の財務書類 4 表
平成 28 年度版

【統一的な基準】

平成 30 年 3 月
新潟県栗島浦村

目 次

はじめに	P 1
1 一般会計等財務4表	
(1) 貸借対照表	P 2
(2) 行政コスト計算書	P 3
(3) 純資産変動計算書	P 4
(4) 資金収支計算書	P 5
(5) 付属明細書 財源情報の明細	P 6
(6) 付属明細書 有形固定資産の明細	P 7
(7) 付属明細書 有形固定資産に係る行政目的別の明細	P 9
(8) 付属明細書 投資及び出資金の明細	P 10
(9) 付属明細書 基金の明細	P 11
(10) 付属明細書 貸付金の明細	P 12
(11) 付属明細書 長期延滞債権の明細	P 13
(12) 付属明細書 未収金の明細	P 14
(13) 付属明細書 地方債等（借入先別）の明細	P 15
(14) 付属明細書 地方債等（利率別）の明細	P 16
(15) 付属明細書 地方債等（返済期間別）の明細	P 17
(16) 付属明細書 特定の契約条項が付された地方債等の概要	P 18
(17) 付属明細書 引当金の明細	P 19
(18) 付属明細書 資金の明細	P 20
(19) 付属明細書 財源の明細	P 21
(20) 付属明細書 補助金等の明細	P 22
2 全体財務4表	
(1) 貸借対照表	P 23
(2) 行政コスト計算書	P 24
(3) 純資産変動計算書	P 25
(4) 資金収支計算書	P 26
(5) 付属明細書 財源情報の明細	P 27
(6) 付属明細書 有形固定資産の明細	P 28
(7) 付属明細書 有形固定資産に係る行政目的別の明細	P 30
(8) 付属明細書 投資及び出資金の明細	P 31
(9) 付属明細書 基金の明細	P 32
(10) 付属明細書 貸付金の明細	P 33
(11) 付属明細書 長期延滞債権の明細	P 34
(12) 付属明細書 未収金の明細	P 35
(13) 付属明細書 地方債等（借入先別）の明細	P 36
(14) 付属明細書 地方債等（利率別）の明細	P 37
(15) 付属明細書 地方債等（返済期間別）の明細	P 38
(16) 付属明細書 特定の契約条項が付された地方債等の概要	P 39
(17) 付属明細書 引当金の明細	P 40
(18) 付属明細書 資金の明細	P 41
(19) 付属明細書 財源の明細	P 42
(20) 付属明細書 補助金等の明細	P 43
3 注記	P 44

はじめに

新地方公会計制度では、官庁会計に基づく従来の自治体の会計制度に加え、企業会計の手法を導入することとなります。現金主義・単式簿記を特徴とする現行官庁会計に対し、発生主義・複式簿記を特徴とする企業会計方式では、歳入歳出という現金の動きだけではなく、資産や負債などのすべての行政資源と行政コストを統合することが可能となります。

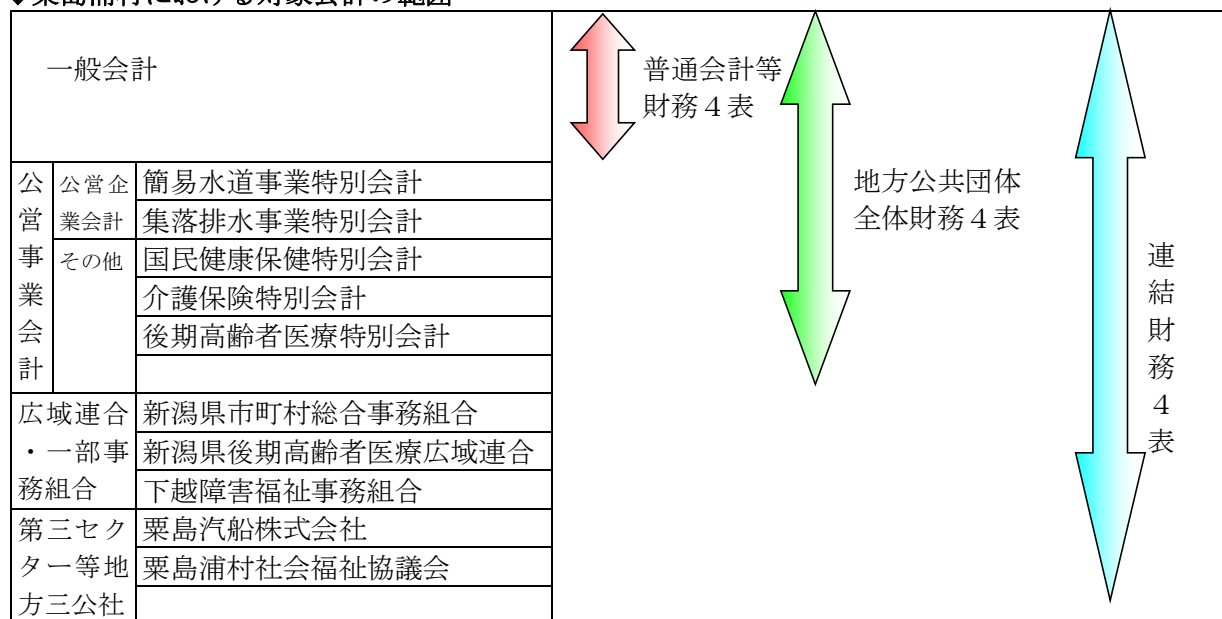
また、普通会計だけでなく、特別会計や関係団体を含めた連結ベースでの財務書類を作成することで財務書類を包括的かつ長期的な視野に立った自治体経営の指標として用いることが可能となります。

粟島浦村でも、新しく整備した財務書類により、財政状況の開示や、将来を見据えた自治体経営に活用することを目的に、新地方公会計制度の導入を進めており、平成20年度決算からは、総務省方式改訂モデルによる普通会計財務書類4表（貸借対照表、行政コスト計算書、純資産変動計算書、資金収支計算書）及び連結会計財務書類4表を作成し、公表してきました。

しかし、財務書類の作成方式が複数あり、他自治体との比較が困難であることから、国は、すべての地方公共団体に、固定資産台帳整備と複式簿記・発生主義の導入を前提とした「統一的な基準」による財務書類の作成を要請しました。

これを受けて、平成28年度決算において統一的な基準による財務書類を作成しました。

◆粟島浦村における対象会計の範囲



※後日、各財務書類のポイントを加えた普通会計等財務4表、全体財務4表、及び連結財務4表を作成し、本「粟島浦村の財務書類4表 平成28年度版」を差し替えます。

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	4,389,123	固定負債	891,210
有形固定資産	3,963,717	地方債	791,459
事業用資産	3,904,910	長期未払金	27,000
土地	87,817	退職手当引当金	54,773
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	3,342,793	その他	17,978
建物減価償却累計額	-2,032,185	流動負債	90,586
工作物	5,864,233	1年内償還予定地方債	82,554
工作物減価償却累計額	-3,357,747	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	8,032
航空機	-	預り金	-
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	981,796
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	4,857,418
インフラ資産	31,399	余剰分(不足分)	-635,177
土地	29,455		
建物	1,944		
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	30,315		
物品減価償却累計額	-2,907		
無形固定資産	810		
ソフトウェア	810		
その他	-		
投資その他の資産	424,595		
投資及び出資金	41,494		
有価証券	-		
出資金	41,494		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	81,994		
基金	301,107		
減債基金	-		
その他	301,107		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	814,915		
現金預金	210,578		
未収金	892		
短期貸付金	17,956		
基金	450,339		
財政調整基金	450,000		
減債基金	339		
棚卸資産	-		
その他	135,150		
徴収不能引当金	-	純資産合計	4,222,241
資産合計	5,204,038	負債及び純資産合計	5,204,038

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)

科目名	金額
経常費用	839,533
業務費用	706,518
人件費	162,724
職員給与費	144,282
賞与等引当金繰入額	2,017
退職手当引当金繰入額	-6,084
その他	22,508
物件費等	533,587
物件費	311,197
維持補修費	16,347
減価償却費	199,167
その他	6,876
その他の業務費用	10,207
支払利息	8,185
徴収不能引当金繰入額	-
その他	2,022
移転費用	133,016
補助金等	93,747
社会保障給付	25,602
他会計への繰出金	13,402
その他	265
経常収益	83,461
使用料及び手数料	59,711
その他	23,750
純経常行政コスト	756,072
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	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	756,072

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	4,293,016	4,933,332	-640,316	
純行政コスト(△)	-756,072		-756,072	
財源	685,297		685,297	
税金等	533,773		533,773	
国県等補助金	151,524		151,524	
本年度差額	-70,775		-70,775	
固定資産等の変動(内部変動)				
有形固定資産等の増加		-	-	
有形固定資産等の減少		-	-	
貸付金・基金等の増加		-	-	
貸付金・基金等の減少		-	-	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	-	-	-	
その他	-	-	-	
本年度純資産変動額	-70,775	-	-70,775	
本年度末純資産残高	4,222,241	4,933,332	-711,091	

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)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	644,433
業務費用支出	511,418
人件費支出	166,791
物件費等支出	334,420
支払利息支出	8,185
その他の支出	2,022
移転費用支出	133,016
補助金等支出	93,747
社会保障給付支出	25,602
他会計への繰出支出	13,402
その他の支出	265
業務収入	752,918
税収等収入	533,773
国県等補助金収入	136,576
使用料及び手数料収入	59,361
その他の収入	23,208
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	108,485
【投資活動収支】	
投資活動支出	126,739
公共施設等整備費支出	124,739
基金積立金支出	2,000
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	18,434
国県等補助金収入	14,948
基金取崩収入	3,486
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	-108,305
【財務活動収支】	
財務活動支出	-
地方債償還支出	-
その他の支出	-
財務活動収入	75,247
地方債発行収入	57,269
その他の収入	17,978
財務活動収支	75,247
本年度資金収支額	75,428
前年度末資金残高	135,150
本年度末資金残高	210,578
前年度末歳計外現金残高	-
本年度歳計外現金増減額	-
本年度末歳計外現金残高	-
本年度末現金預金残高	210,578

(一般会計等)財源情報の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

会計: 一般会計等

(単位: 千円)

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	756,072	-	-	756,072	-
有形固定資産等の増加	124,739	13,002	13,000	-	98,737
貸付金・基金等の増加	-1,486	-	-	2,000	-3,486
その他	-	-	-	-	-
合計	879,325	13,002	13,000	758,072	95,251

(一般会計等)有形固定資産の明細

自治体名:栗島浦村
会計:一般会計等

年度:平成28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	9,195,776,455	99,066,120	-	9,294,842,575	5,389,932,284	197,405,856	3,904,910,291
土地	87,023,653	793,000	-	87,816,653	-	-	87,816,653
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	3,290,187,720	31,204,978	-	3,321,392,698	2,032,185,088	103,002,187	1,289,207,610
建物付属設備	-	21,400,092	-	21,400,092	-	-	21,400,092
工作物	5,818,565,082	45,668,050	-	5,864,233,132	3,357,747,196	94,403,669	2,506,485,936
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他の有形固定資産	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	20,963,120	10,436,040	-	31,399,160	-	-	31,399,160
橋梁(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共土地)	-	8,492,040	-	8,492,040	-	-	8,492,040
河川(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
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)	20,963,120	-	-	20,963,120	-	-	20,963,120
橋梁(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	1,944,000	-	1,944,000	-	-	1,944,000
下水道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
河川(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-

(一般会計等)有形固定資産の明細

自治体名: 栗島浦村
 会計: 一般会計等

年度: 平成28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)
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)	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-
その他の公共用財産	-	-	-	-	-	-	-
公共用財産建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	15,888,520	14,426,472	-	30,314,992	2,907,022	1,761,192	27,407,970
機械器具	-	918,000	-	918,000	-	-	918,000
物品	15,888,520	13,508,472	-	29,396,992	2,907,022	1,761,192	26,489,970
美術品	-	-	-	-	-	-	-
合計	9,232,628,095	123,928,632	-	9,356,556,727	5,392,839,306	199,167,048	3,963,717,421

(一般会計等)有形固定資産に係る行政目的別の明細

自治体名: 栗島浦村
会計: 一般会計等

年度: 平成28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	警察	その他	合計
事業用資産	222,766,161 (5.7%)	933,170,971 (23.9%)	1,636,742 (0.04%)	135,885,603 (3.48%)	2,403,033,502 (61.54%)	5,030,041 (0.13%)	104,321,151 (2.67%)	- (0%)	99,066,120 (2.54%)	3,904,910,291
土地	87,023,653 (99.1%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	793,000 (0.9%)	87,816,653
立木竹	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
建物	135,390,602 (10.5%)	933,170,971 (72.38%)	1,636,741 (0.13%)	- (0%)	82,497,757 (6.4%)	985,418 (0.08%)	104,321,143 (8.09%)	- (0%)	31,204,978 (2.42%)	1,289,207,610
建物付属設備	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	21,400,092 (100%)	21,400,092
工作物	351,906 (0.01%)	- (0%)	1 (0%)	135,885,603 (5.42%)	2,320,535,745 (92.58%)	4,044,623 (0.16%)	8 (0%)	- (0%)	45,668,050 (1.82%)	2,506,485,936
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%)	-
その他の有形固定資産	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
建設仮勘定	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
インフラ資産	20,963,120 (66.76%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	10,436,040 (33.24%)	31,399,160
橋梁(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
道路(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	8,492,040 (100%)	8,492,040
河川(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
ダム(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
山林(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
漁港・港湾(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公園(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水道(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
防火水槽(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水処理(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
トンネル(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
農道(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
林道(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他(公共土地)	20,963,120 (100%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	20,963,120
橋梁(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
道路(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
河川(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
ダム(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
山林(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
漁港・港湾(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公園(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	1,944,000 (100%)	1,944,000
下水道(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
防火水槽(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水処理(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
トンネル(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
農道(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
林道(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
橋梁(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
道路(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
河川(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
ダム(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
山林(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
漁港・港湾(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公園(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水道(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
防火水槽(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水処理(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
トンネル(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
農道(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
林道(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他の公共用財産	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公共用財産建設仮勘定	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
物品	- (0%)	- (0%)	4,688,410 (17.11%)	- (0%)	8,293,088 (30.26%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	14,426,472 (52.64%)	27,407,970
機械器具	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	918,000 (100%)	918,000
物品	- (0%)	- (0%)	4,688,410 (17.7%)	- (0%)	8,293,088 (31.31%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	13,508,472 (50.99%)	26,489,970
美術品	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
合計	243,729,281 (6.15%)	933,170,971 (23.54%)	6,325,152 (0.16%)	135,885,603 (3.43%)	2,411,326,590 (60.83%)	5,030,041 (0.13%)	104,321,151 (2.63%)	- (0%)	123,928,632 (3.13%)	3,963,717,421

(一般会計等)投資及び出資金の明細

自治体名: 粟島浦村
 年度: 平成28年度

市場価格のあるもの

(単位: 千円)

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
合計							

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: 千円)

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)	実質価値 (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
粟島汽船株式会社	37,711								
社会福祉法人粟島浦村社会福祉協議会	1,000								
合計	38,711								

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: 千円)

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)	実質価値 (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
株式会社新潟ふるさと村	100									
新潟県漁業信用基金協会	1,300									
新潟県農業信用基金協会	560									
財団法人新潟県都市緑化センター	200									
財団法人新潟県私学振興会	7									
新潟県信用保証協会	74									
財団法人ニューにいがた振興機構	40									
財団法人新潟県国際交流協会	360									
財団法人新潟県腎臓バンク	2									
財団法人新潟県中小企業振興公社	35									
財団法人砂防フロンティア整備振興機構	25									
財団法人新潟県労働者信用基金協会	20									
地方公営企業等金融機構	60									
合計	2,783									

(一般会計等)基金の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28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
財政調整基金積立金	310,000	140,000			450,000	
土地開発基金積立金	24,560				24,560	
減債基金積立金	339				339	
開発整備基金積立金	135,000				135,000	
ふるさと創生基金積立金	61,000				61,000	
社会福祉基金積立金		44,800			44,800	
観光開発整備基金	2,000				2,000	
災害救助基金積立金	3,000				3,000	
ふるさと粟島基金積立金	5,747				5,747	
奨学資金基金積立金	25,000				25,000	
少子化対策基金積立金					0	
福祉基金					0	
合計	566,646	184,800	0	0	751,446	

(一般会計等)貸付金の明細

自治体名:栗島浦村

年度:平成28年度

(単位:千円)

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	
奨学資金貸付金	26,400				26,400
結婚準備資金貸付金	594				594
水産業振興資金貸付金	55,000				55,000
合計	81,994	0	0	0	81,994

(一般会計等)長期延滞債権の明細

自治体名:栗島浦村

年度:平成28年度

(単位:千円)

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】		
小計	0	0
【未収金】		
小計	0	0
合計	0	0

(一般会計等)未収金の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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】		
奨学資金貸付金	26,400	
結婚準備資金貸付金	594	
水産業振興貸付金	55,000	
小計	81,994	0
【未収金】		
使用料及び手数料	350	
その他収入	542	
小計		
合計	892	0

(一般会計等)地方債等(借入先別)の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

(単位:)

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	
1. 普通債									
(1) 辺地対策鎖事業債	77,550	14,226	77,550						
(2) 過疎対策事業債	357,855	49,506	353,438			4,417			
(3) 臨時地方道路整備債	8,536	2,786		8,536					
(4) 義務教育施設整備事業債	23,914	1,066	23,914						
(5) 社会福祉施設整備等事業債	3,400	1,114		3,400					
(6) 一般補助施設整備等事業債	4,000	0	4,000						
(7) 緊急防災・減災事業債	6,000	0				6,000			
2. その他									
(1) 臨時財政対策債	309,722	23,602	253,012	7,111		32,830			16,769
合計	790,977	92,300	711,914	19,047	0	43,247	0	0	16,769

(一般会計等)地方債等(利率別)の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28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
1. 普通債								
(1) 辺地対策鎖事業債	77,550							0.41%
(2) 過疎対策事業債	347,099	10,756						0.75%
(3) 臨時地方道路整備債			8,536					2.10%
(4) 義務教育施設整備事業債		23,914						1.80%
(5) 社会福祉施設整備等事業債		3,400						1.70%
(6) 一般補助施設整備等事業債	4,000							0.01%
(7) 緊急防災・減災事業債	6,000							0.29%
2. その他								
(1) 臨時財政対策債	260,446	49,276						0.99%
合計	695,095	87,346	8,536	0	0	0	0	

(一般会計等)地方債等(返済期間別)の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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
1. 普通債									
(1) 辺地対策鎖事業債	14,226	14,305	14,384	7,503	7,521	152,263			
(2) 過疎対策事業債	49,506	46,623	46,703	48,009	46,265	214,712	10,016		
(3) 臨時地方道路整備債	2,786	2,845	2,905						
(4) 義務教育施設整備事業債	1,066	1,085	1,105	1,125	1,145	6,044	6,611	5,732	
(5) 社会福祉施設整備等事業債	1,114	1,133	1,153						
(6) 一般補助施設整備等事業債	0	1,000	1,000	1,000	1,000				
(7) 緊急防災・減災事業債	0		750	750	750	3,750			
2. その他									
(1) 臨時財政対策債	23,602	51,856	54,433	56,314	56,407	268,474	58,175	17,275	
合計	92,300	118,847	122,433	114,701	113,088	645,243	74,802	23,007	0

(一般会計等)特定の契約条項が付された地方債等の概要

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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

(一般会計等)引当金の明細

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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	
退職手当引当金	60,857			6,084	54,773
賞与等引当金	6,015	2,017			8,032
合計	66,872	2,017	0	6,084	62,805

(一般会計等)資金の明細

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

種類	本年度末残高
現金預金	210,578
合計	

(一般会計等)財源の明細

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	純行政コスト	754,882	
		有形固定資産等の増加	111,737	
		貸付金・基金等の増加	-1,486	
		小計	865,133	
	国県等補助金	資本的補助金	有形固定資産の増加	13,002
			計	13,002
		経常的補助金		
			計	
			小計	13,002
			合計	878,135
特別会計	税収等	純行政コスト	1,191	

(一般会計等)補助金等の明細

自治体名:粟島浦村

年度:平成28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)	厚生連村上総合病院施設等設備整備費補助金	厚生連村上総合病院	12	診療体制維持
	計		12	
その他の補助金等	産業活性化事業輸送支援補助金	粟島浦漁業協同組合 有限会社粟島定置	8,964	漁業活性化
	粟島6次産業化事業支援補助金	粟島直売所ばっけ屋	2,000	6次産業化推進
	直売所運営費補助金	粟島直売所ばっけ屋	4,230	6次産業化推進
	村上地区交通安全協会粟島支部補助金	村上地区交通安全協会粟島支部	30	交通安全維持
	離島航路運行維持補助金	粟島汽船株式会社	8,900	航路維持
	村社会福祉協議会補助金	社会福祉協議会	8,800	社会福祉維持
	村民生委員協議会補助金	民生委員協議会	90	社会福祉増進
	老人クラブ補助金	老人クラブ	70	社会福祉維持
	老人クラブ連合会補助金	老人クラブ連合会	150	社会福祉維持
	粟島浦村漁業集落補助金	粟島浦漁業集落	4,859	漁業活性化
	観光産業活性化促進事業補助金	粟島観光協会	10,000	観光関連産業活性化
	村PTA運営費補助金	小中学校PTA	60	学校環境向上
	地域おこし協力隊起業支援補助金	あわしまでざいん合同会社 明星商店	2,000	起業促進
	フォークリフト購入補助金	粟島浦漁業協同組合	1,600	漁業活性化
	計		51,753	
合計			51,765	

連結貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	4,448,093	固定負債	902,732
有形固定資産	3,964,530	地方債等	802,981
事業用資産	3,905,723	長期未払金	27,000
土地	87,817	退職手当引当金	54,773
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	3,342,793	その他	17,978
建物減価償却累計額	-2,032,185	流動負債	92,839
工作物	5,865,046	1年内償還予定地方債等	84,506
工作物減価償却累計額	-3,357,747	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	8,333
航空機	-	預り金	-
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	995,571
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	4,916,388
インフラ資産	31,399	余剰分(不足分)	-596,633
土地	29,455	他団体出資等分	-
建物	1,944		
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	30,315		
物品減価償却累計額	-2,907		
無形固定資産	1,165		
ソフトウェア	1,165		
その他	-		
投資その他の資産	482,398		
投資及び出資金	41,494		
有価証券	-		
出資金	41,494		
その他	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	81,994		
基金	358,910		
減債基金	-		
その他	358,910		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	867,233		
現金預金	222,157		
未収金	996		
短期貸付金	17,956		
基金	450,339		
財政調整基金	450,000		
減債基金	339		
棚卸資産	-		
その他	175,786		
徴収不能引当金	-		
繰延資産	-	純資産合計	4,319,755
資産合計	5,315,327	負債及び純資産合計	5,315,327

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)

科目名	金額
経常費用	979,153
業務費用	735,202
人件費	167,874
職員給与費	149,319
賞与等引当金繰入額	2,116
退職手当引当金繰入額	-6,084
その他	22,524
物件費等	550,137
物件費	327,230
維持補修費	16,864
減価償却費	199,167
その他	6,876
その他の業務費用	17,190
支払利息	8,899
徴収不能引当金繰入額	-
その他	8,291
移転費用	243,951
補助金等	218,084
社会保障給付	25,602
その他	265
経常収益	104,486
使用料及び手数料	80,476
その他	24,010
純経常行政コスト	874,667
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	874,667

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	4,409,415	4,991,135	-581,720	-
純行政コスト(△)	-874,667		-874,667	-
財源	785,007		785,007	-
税金等	594,991		594,991	-
国県等補助金	190,016		190,016	-
本年度差額	-89,660		-89,660	-
固定資産等の変動(内部変動)				
有形固定資産等の増加		-	-	-
有形固定資産等の減少		-	-	-
貸付金・基金等の増加		-	-	-
貸付金・基金等の減少		-	-	-
資産評価差額	-	-	-	-
無償所管換等	-	-	-	-
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			-	-
本年度純資産変動額	-89,660	-	-89,660	-
本年度末純資産残高	4,319,755	4,991,135	-671,380	-

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)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	783,954
業務費用支出	540,003
人件費支出	171,842
物件費等支出	350,970
支払利息支出	8,899
その他の支出	8,291
移転費用支出	243,951
補助金等支出	218,084
社会保障給付支出	25,602
その他の支出	265
業務収入	873,550
税収等収入	594,928
国県等補助金収入	175,068
使用料及び手数料収入	80,086
その他の収入	23,468
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	89,596
【投資活動収支】	
投資活動支出	132,406
公共施設等整備費支出	125,906
基金積立金支出	6,500
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	18,434
国県等補助金収入	14,948
基金取崩収入	3,486
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	-113,972
【財務活動収支】	
財務活動支出	-
地方債等償還支出	-
その他の支出	-
財務活動収入	75,247
地方債等発行収入	57,269
その他の収入	17,978
財務活動収支	75,247
本年度資金収支額	50,871
前年度末資金残高	171,286
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	222,157
前年度末歳計外現金残高	-
本年度歳計外現金増減額	-
本年度末歳計外現金残高	-
本年度末現金預金残高	222,157

(全体)財源情報の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

会計: 全体会計

(単位: 千円)

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	890,472	-	-	890,472	-
有形固定資産等の増加	124,739	13,002	13,000	-	98,737
貸付金・基金等の増加	-1,486	-	-	2,000	-3,486
その他	-	-	-	-	-
合計	1,013,725	13,002	13,000	892,472	95,251

(全体)有形固定資産の明細

自治体名: 栗島浦村
会計: 全体会計

年度: 平成28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	9,195,776,455	99,879,120	-	9,295,655,575	5,389,932,284	197,405,856	3,905,723,291
土地	87,023,653	793,000	-	87,816,653	-	-	87,816,653
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	3,290,187,720	31,204,978	-	3,321,392,698	2,032,185,088	103,002,187	1,289,207,610
建物付属設備	-	21,400,092	-	21,400,092	-	-	21,400,092
工作物	5,818,565,082	46,481,050	-	5,865,046,132	3,357,747,196	94,403,669	2,507,298,936
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他の有形固定資産	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	20,963,120	10,436,040	-	31,399,160	-	-	31,399,160
橋梁(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共土地)	-	8,492,040	-	8,492,040	-	-	8,492,040
河川(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
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)	20,963,120	-	-	20,963,120	-	-	20,963,120
橋梁(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	1,944,000	-	1,944,000	-	-	1,944,000
下水道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
河川(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-

(全体)有形固定資産の明細

自治体名: 粟島浦村
 会計: 全体会計

年度: 平成28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)
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)	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-
その他の公共用財産	-	-	-	-	-	-	-
公共用財産建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	15,888,520	14,426,472	-	30,314,992	2,907,022	1,761,192	27,407,970
機械器具	-	918,000	-	918,000	-	-	918,000
物品	15,888,520	13,508,472	-	29,396,992	2,907,022	1,761,192	26,489,970
美術品	-	-	-	-	-	-	-
合計	9,232,628,095	124,741,632	-	9,357,369,727	5,392,839,306	199,167,048	3,964,530,421

(全体)有形固定資産に係る行政目的別の明細

自治体名: 栗島浦村
会計: 全体会計

年度: 平成28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	警察	その他	合計
事業用資産	222,766,161 (5.7%)	933,170,971 (23.89%)	1,636,742 (0.04%)	135,885,603 (3.48%)	2,403,033,502 (61.53%)	5,030,041 (0.13%)	104,321,151 (2.67%)	- (0%)	99,879,120 (2.56%)	3,905,723,291
土地	87,023,653 (99.1%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	793,000 (0.9%)	87,816,653
立木竹	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
建物	135,390,602 (10.5%)	933,170,971 (72.38%)	1,636,741 (0.13%)	- (0%)	82,497,757 (6.4%)	985,418 (0.08%)	104,321,143 (8.09%)	- (0%)	31,204,978 (2.42%)	1,289,207,610
建物付属設備	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	21,400,092 (100%)	21,400,092
工作物	351,906 (0.01%)	- (0%)	1 (0%)	135,885,603 (5.42%)	2,320,535,745 (92.55%)	4,044,623 (0.16%)	8 (0%)	- (0%)	46,481,050 (1.85%)	2,507,298,936
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%)	-
その他の有形固定資産	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
建設仮勘定	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
インフラ資産	20,963,120 (66.76%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	10,436,040 (33.24%)	31,399,160
橋梁(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
道路(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	8,492,040 (100%)	8,492,040
河川(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
ダム(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
山林(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
漁港・港湾(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公園(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水道(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
防火水槽(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水処理(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
トンネル(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
農道(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
林道(公共土地)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他(公共土地)	20,963,120 (100%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	20,963,120
橋梁(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
道路(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
河川(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
ダム(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
山林(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
漁港・港湾(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公園(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	1,944,000 (100%)	1,944,000
下水道(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
防火水槽(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水処理(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
トンネル(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
農道(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
林道(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他(公共建物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
橋梁(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
道路(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
河川(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
ダム(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
山林(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
漁港・港湾(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公園(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水道(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
防火水槽(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
下水処理(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
トンネル(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
農道(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
林道(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他(公共工作物)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
その他の公共用財産	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
公共用財産建設仮勘定	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
物品	- (0%)	- (0%)	4,688,410 (17.11%)	- (0%)	8,293,088 (30.26%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	14,426,472 (52.64%)	27,407,970
機械器具	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	918,000 (100%)	918,000
物品	- (0%)	- (0%)	4,688,410 (17.7%)	- (0%)	8,293,088 (31.31%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	13,508,472 (50.99%)	26,489,970
美術品	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	- (0%)	-
合計	243,729,281 (6.15%)	933,170,971 (23.54%)	6,325,152 (0.16%)	135,885,603 (3.43%)	2,411,326,590 (60.82%)	5,030,041 (0.13%)	104,321,151 (2.63%)	- (0%)	124,741,632 (3.15%)	3,964,530,421

(全体)投資及び出資金の明細

自治体名: 粟島浦村
 年度: 平成28年度

市場価格のあるもの

(単位: 千円)

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
合計							

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: 千円)

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)	実質価値 (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
粟島汽船株式会社	37,711								
社会福祉法人粟島浦村社会福祉協議会	1,000								
合計	38,711								

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: 千円)

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)	実質価値 (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
株式会社新潟ふるさと村	100									
新潟県漁業信用基金協会	1,300									
新潟県農業信用基金協会	560									
財団法人新潟県都市緑化センター	200									
財団法人新潟県私学振興会	7									
新潟県信用保証協会	74									
財団法人ニューにいがた振興機構	40									
財団法人新潟県国際交流協会	360									
財団法人新潟県腎臓バンク	2									
財団法人新潟県中小企業振興公社	35									
財団法人砂防フロンティア整備振興機構	25									
財団法人新潟県労働者信用基金協会	20									
地方公営企業等金融機構	60									
合計	2,783									

(全体)基金の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28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
財政調整基金積立金	310,000	140,000			450,000	
土地開発基金積立金	24,560				24,560	
減債基金積立金	339				339	
開発整備基金積立金	135,000				135,000	
ふるさと創生基金積立金	61,000				61,000	
社会福祉基金積立金		44,800			44,800	
観光開発整備基金	2,000				2,000	
災害救助基金積立金	3,000				3,000	
ふるさと粟島基金積立金	5,747				5,747	
奨学資金基金積立金	25,000				25,000	
少子化対策基金積立金					0	
福祉基金					0	
国民健康保険給付準備基金	36,000				36,000	
集落排水準備基金	4,600				4,600	
介護保険準備基金	7,726				7,726	
合計	614,972	184,800	0	0	799,772	

(全体)貸付金の明細

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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	
奨学資金貸付金	26,400				26,400
結婚準備資金貸付金	594				594
水産業振興資金貸付金	55,000				55,000
合計	81,994	0	0	0	81,994

(全体)長期延滞債権の明細

自治体名:栗島浦村

年度:平成28年度

(単位:千円)

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】		
小計	0	0
【未収金】		
小計	0	0
合計	0	0

(全体)未収金の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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】		
奨学資金貸付金	26,400	
結婚準備資金貸付金	594	
水産業振興貸付金	55,000	
小計	81,994	0
【未収金】		
使用料及び手数料	390	
その他収入	542	
租税収入	63	
小計		
合計	995	0

(全体)地方債等(借入先別)の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

(単位:)

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	
1. 普通債									
(1) 辺地対策鎖事業債	77,550	14,226	77,550						
(2) 過疎対策事業債	357,855	49,506	353,438			4,417			
(3) 臨時地方道路整備債	8,536	2,786		8,536					
(4) 義務教育施設整備事業債	23,914	1,066	23,914						
(5) 社会福祉施設整備等事業債	3,400	1,114		3,400					
(6) 一般補助施設整備等事業債	4,000	0	4,000						
(7) 緊急防災・減災事業債	6,000	0				6,000			
2. その他									
(1) 臨時財政対策債	309,722	23,602	253,012	7,111		32,830			16,769
3. 公営企業									
(1) 漁業集落環境整備事業債	11,521	2,061	11,521						
合計	802,498	94,361	723,435	19,047	0	43,247	0	0	16,769

(全体)地方債等(利率別)の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28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
1. 普通債								
(1) 辺地対策鎖事業債	77,550							0.41%
(2) 過疎対策事業債	347,099	10,756						0.75%
(3) 臨時地方道路整備債			8,536					2.10%
(4) 義務教育施設整備事業債		23,914						1.80%
(5) 社会福祉施設整備等事業債		3,400						1.70%
(6) 一般補助施設整備等事業債	4,000							0.01%
(7) 緊急防災・減災事業債	6,000							0.29%
2. その他								
(1) 臨時財政対策債	260,446	49,276						0.99%
3. 公営企業								
(1) 漁業集落環境整備事業債							11,521	5.50%
合計	695,095	87,346	8,536	0	0	0	11,521	

(全体)地方債等(返済期間別)の明細

自治体名: 粟島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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
1. 普通債									
(1) 辺地対策鎖事業債	14,226	14,305	14,384	7,503	7,521	152,263			
(2) 過疎対策事業債	49,506	46,623	46,703	48,009	46,265	214,712	10,016		
(3) 臨時地方道路整備債	2,786	2,845	2,905						
(4) 義務教育施設整備事業債	1,066	1,085	1,105	1,125	1,145	6,044	6,611	5,732	
(5) 社会福祉施設整備等事業債	1,114	1,133	1,153						
(6) 一般補助施設整備等事業債	0	1,000	1,000	1,000	1,000				
(7) 緊急防災・減災事業債	0		750	750	750	3,750			
2. その他									
(1) 臨時財政対策債	23,602	51,856	54,433	56,314	56,407	268,474	58,175	17,275	
3. 公営企業									
(1) 漁業集落環境整備事業債	2,061	2,176	2,297	2,426	2,561				
合計	94,361	121,023	124,730	117,127	115,649	645,243	74,802	23,007	0

(全体)特定の契約条項が付された地方債等の概要

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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

(全体)引当金の明細

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

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	
退職手当引当金	60,857			6,084	54,773
賞与等引当金	6,217	2,116			8,333
合計	67,074	2,116	0	6,084	63,106

(全体)資金の明細

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

種類	本年度末残高
現金預金	222,157
合計	

(全体)財源の明細

自治体名: 栗島浦村

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	純行政コスト	754,882	
		有形固定資産等の増加	111,737	
		貸付金・基金等の増加	-1,486	
		小計	865,133	
	国県等補助金	資本的補助金	有形固定資産の増加	13,002
			計	13,002
		経常的補助金		
			計	
			小計	13,002
			合計	878,135
特別会計	税収等	純行政コスト	135,590	

(全体)補助金等の明細

自治体名:粟島浦村

年度:平成28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)	厚生連村上総合病院施設等設備整備費補助金	厚生連村上総合病院	12	診療体制維持
	計		12	
その他の補助金等	産業活性化事業輸送支援補助金	粟島浦漁業協同組合 有限会社粟島定置	8,964	漁業活性化
	粟島6次産業化事業支援補助金	粟島直売所ばっけ屋	2,000	6次産業化推進
	直売所運営費補助金	粟島直売所ばっけ屋	4,230	6次産業化推進
	村上地区交通安全協会粟島支部補助金	村上地区交通安全協会粟島支部	30	交通安全維持
	離島航路運行維持補助金	粟島汽船株式会社	8,900	航路維持
	村社会福祉協議会補助金	社会福祉協議会	8,800	社会福祉維持
	村民生委員協議会補助金	民生委員協議会	90	社会福祉増進
	老人クラブ補助金	老人クラブ	70	社会福祉維持
	老人クラブ連合会補助金	老人クラブ連合会	150	社会福祉維持
	粟島浦村漁業集落補助金	粟島浦漁業集落	4,859	漁業活性化
	観光産業活性化促進事業補助金	粟島観光協会	10,000	観光関連産業活性化
	村PTA運営費補助金	小中学校PTA	60	学校環境向上
	地域おこし協力隊起業支援補助金	あわしまでざいん合同会社 明星商店	2,000	起業促進
	フォークリフト購入補助金	粟島浦漁業協同組合	1,600	漁業活性化
	一般被保険者高額療養費補助金	住民	4,875	福祉
	看護師等就業支援費補助金	看護師	419	医療体制維持
	葬祭費補助金	住民	50	福祉
	計		57,097	
合計			57,109	

注記

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は行わないこととしております。

②有価証券等の評価基準及び評価方法

・出資金のうち、市場価格があるもの

会計年度末における市場価格をもって貸借対照表価額としております。

・出資金のうち、市場価格がないもの

出資金額をもって貸借対照表価額としております。

ただし、市場価格のないものについて、出資先の財政状態の悪化により出資金の価値が著しく低下した場合には、相当の減額を行うこととしております。

なお、出資金の価値の低下割合が30%以上である場合には、「著しく低下したとき」に該当するものとしております。

③有形固定資産等の減価償却の方

・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。

④引当金の計上基準及び算定方法

・退職手当引当金

地方公共団体の財政の健全化に関する法律に定める「将来負担比率」の算定方法に準じて、当該年度末に特別職を含む全職員が普通退職した場合の退職手当支給見込額から、翌年度支払予定退職手当の額を除いた額を計上しています。

・賞与引当金

翌年度6月に支払うことが予定される期末手当及び勤勉手当のうち、当年度負担相当額を計上しています。12月～5月の4ヶ月分が引当金となります。

⑤リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・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）。

⑥資金収支計算書における資金の

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。

⑦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。