

# 連結貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	140,918,355	固定負債	58,949,235
有形固定資産	132,899,663	地方債等	39,537,476
事業用資産	45,889,949	長期未払金	10,953
土地	29,255,759	退職手当引当金	3,627,881
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	55,638,579	その他	15,772,925
建物減価償却累計額	△ 40,496,624	流動負債	6,161,030
工作物	1,061,904	1年内償還予定地方債等	3,866,026
工作物減価償却累計額	△ 682,145	未払金	1,041,751
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	176,961
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	350,985
航空機	-	預り金	290,121
航空機減価償却累計額	-	その他	435,185
その他	-	負債合計	65,110,265
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	1,112,475	固定資産等形成分	143,556,042
インフラ資産	86,267,075	余剰分(不足分)	△ 46,913,532
土地	27,770,211	他団体出資等分	-
建物	471,531		
建物減価償却累計額	△ 267,859		
工作物	105,869,797		
工作物減価償却累計額	△ 48,430,723		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	854,118		
物品	2,214,050		
物品減価償却累計額	△ 1,471,412		
無形固定資産	1,496,295		
ソフトウェア	22,699		
その他	1,473,596		
投資その他の資産	6,522,397		
投資及び出資金	24,971		
有価証券	1,239		
出資金	23,732		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	579,284		
長期貸付金	400,000		
基金	5,605,745		
減債基金	-		
その他	5,605,745		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 87,602		
流動資産	20,834,419		
現金預金	17,187,457		
未収金	862,135		
短期貸付金	-		
基金	2,637,687		
財政調整基金	2,380,964		
減債基金	256,723		
棚卸資産	44,628		
その他	147,536		
徴収不能引当金	△ 45,024		
繰延資産	-		
資産合計	161,752,775	純資産合計	96,642,510
		負債及び純資産合計	161,752,775

# 連結行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	52,161,845
業務費用	17,529,110
人件費	5,146,461
職員給与費	4,085,756
賞与等引当金繰入額	332,889
退職手当引当金繰入額	265,459
その他	462,357
物件費等	11,135,207
物件費	6,544,490
維持補修費	899,306
減価償却費	3,691,411
その他	-
その他の業務費用	1,247,441
支払利息	322,590
徴収不能引当金繰入額	46,014
その他	878,837
移転費用	34,632,736
補助金等	20,644,713
社会保障給付	13,971,554
他会計への繰出金	4,235
その他	12,233
経常収益	3,448,919
使用料及び手数料	2,356,100
その他	1,092,819
純経常行政コスト	△48,712,926
臨時損失	368,455
災害復旧事業費	4,545
資産除売却損	183,171
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	180,739
臨時利益	62,901
資産売却益	60,994
その他	1,906
純行政コスト	△49,018,481

## 連結純資産変動計算書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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	93,237,059	143,254,115	△ 50,017,056	0
純行政コスト (△)	△ 49,018,481		△ 49,018,481	0
財源	52,272,498		52,272,498	0
税収等	26,100,388		26,100,388	0
国県等補助金	26,172,110		26,172,110	0
本年度差額	3,254,017		3,254,017	0
固定資産等の変動 (内部変動)		113,353	△ 113,353	
有形固定資産等の増加		3,907,269	△ 3,907,269	
有形固定資産等の減少		△ 3,987,770	3,987,770	
貸付金・基金等の増加		1,620,242	△ 1,620,242	
貸付金・基金等の減少		△ 1,426,389	1,426,389	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	83,102	83,102		
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	88,331	105,472	△ 17,141	
その他	△ 20,000	0	△ 20,000	
本年度純資産変動額	3,405,451	301,927	3,103,524	0
本年度末純資産残高	96,642,510	143,556,042	△ 46,913,532	0

# 連結資金収支計算書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	47,625,403
業務費用支出	12,992,218
人件費支出	5,132,225
物件費等支出	6,769,634
支払利息支出	322,590
その他の支出	767,769
移転費用支出	34,633,185
補助金等支出	20,645,163
社会保障給付支出	13,971,554
他会計への繰出支出	4,235
その他の支出	12,233
業務収入	54,093,855
税込等収入	26,434,061
国県等補助金収入	24,526,793
使用料及び手数料収入	2,324,290
その他の収入	808,711
臨時支出	4,545
災害復旧事業費支出	4,545
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>6,463,907</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	5,543,656
公共施設等整備費支出	4,148,076
基金積立金支出	1,395,580
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	2,508,476
国県等補助金収入	1,140,346
基金取崩収入	977,929
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	301,928
その他の収入	88,274
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 3,035,180</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	4,118,486
地方債等償還支出	4,089,997
その他の支出	28,489
財務活動収入	3,900,337
地方債等発行収入	3,900,337
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 218,149</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>3,210,578</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>13,703,509</b>
<b>比例連結割合変更に伴う差額</b>	<b>△ 7,020</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>16,907,067</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>282,505</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 2,115</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>280,390</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>17,187,457</b>

## 注 記

### 1. 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

開始時簿価については、取得原価が判明しているもの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。

ただし、道路、河川及び水路の敷地のうち取得原価が不明なものについては、原則として備忘価額1円としております。また、開始後については、原則として取得原価とし、再評価は行っておりません。

### 2. 有形固定資産等の減価償却の方法

定額法により算定しております。ただし、水道事業会計の量水器は取替法によっております。

### 3. 引当金の計上基準及び算定方法

#### (1) 徴収不能引当金

債権全体または同種・同類の債権ごとに、債権の状況に応じて求めた過去の徴収不能実績率など合理的な基準により算定しております。

#### (2) 賞与等引当金

基準日時点までの期間に対応する期末手当・勤勉手当及び法定福利費を計上しております。

#### (3) 退職手当引当金

期末自己都合要支給額により算定しております。

### 4. リース取引の処理方法

リース資産のうちファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法（固定資産に該当するものは貸借対照表に計上）に準じて会計処理を行い、オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法（費用として行政コスト計算書に計上）に準じて会計処理を行っております。

ただし、ファイナンス・リース取引であっても、所有権移転外ファイナンス・リース取引及び重要性の乏しい所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。

## 5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

ただし、水道事業会計及び下水道事業会計については、税抜方式によっております。

## 6. 追加情報

### (1) 対象範囲（対象とする連結対象団体（会計）名）

一般会計、国民健康保険特別会計、後期高齢者医療特別会計、介護保険特別会計、土地取得特別会計、水道事業会計、下水道事業会計、奈良県市町村総合事務組合、葛城広域行政事務組合、奈良県後期高齢者医療広域連合、奈良県葛城地区清掃事務組合、香芝・王寺環境施設組合、奈良広域水質検査センター組合及び奈良県広域消防組合

### (2) 地方自治法第 235 条の 5 の規定に基づき、出納整理期間を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おります。

### (3) 各項目の金額を表示単位未満で四捨五入しているため、合計等の金額が一致しない場合があります。

## 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

##### ①有形固定資産の明細

(単位：千円)

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	85,832,787	3,021,613	1,785,682	87,068,718	41,178,768	1,143,122	0	0	45,889,949
土地	29,188,650	85,893	18,784	29,255,759	0	0	0	0	29,255,759
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	55,116,559	970,199	448,179	55,638,579	40,496,624	1,104,135	0	0	15,141,955
工作物	1,029,482	32,422	0	1,061,904	682,145	38,987	0	0	379,759
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	498,096	1,933,099	1,318,719	1,112,475	0	0	0	0	1,112,475
インフラ資産	132,829,685	2,569,535	433,563	134,965,657	48,698,582	2,307,461	0	0	86,267,075
土地	27,726,687	60,967	17,444	27,770,211	0	0	0	0	27,770,211
建物	437,567	35,252	1,288	471,531	267,859	8,102	0	0	203,672
工作物	104,027,195	1,880,539	37,937	105,869,797	48,430,723	2,299,359	0	0	57,439,074
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	638,235	592,777	376,894	854,118	0	0	0	0	854,118
物品	2,279,949	126,220	192,119	2,214,050	1,471,412	154,903	0	0	742,639
合計	220,942,421	5,717,368	2,411,364	224,248,425	91,348,762	3,605,486	0	0	132,899,663

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

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	3,326,664	56,004,955	7,022,954	7,339,612	33,477	1,253,315	12,087,741	0	87,068,718
土地	1,925,556	20,632,381	1,801,178	606,385	3,660	224,139	4,062,460	0	29,255,759
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,398,157	35,187,293	4,936,440	5,535,953	0	892,923	7,687,813	0	55,638,579
工作物	2,950	177,451	56,478	350,306	29,817	112,284	332,618	0	1,061,904
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	0	7,829	228,857	846,969	0	23,970	4,851	0	1,112,475
インフラ資産	134,740,361	11,094	6,879	126,814	0	0	80,510	0	134,965,657
土地	27,689,249	0	6,879	23,114	0	0	50,969	0	27,770,211
建物	471,531	0	0	0	0	0	0	0	471,531
工作物	105,729,154	7,865	0	103,700	0	0	29,078	0	105,869,797
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	850,427	3,229	0	0	0	0	462	0	854,118
物品	625,836	364,823	59,403	173,047	0	721,099	269,842	0	2,214,050
合計	138,692,861	56,380,872	7,089,236	7,639,473	33,477	1,974,414	12,438,093	0	224,248,425