

連結貸借対照表

(令和 4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	143,169,671	固定負債	59,452,979
有形固定資産	134,456,358	地方債等	39,885,238
事業用資産	47,230,642	長期未払金	5,290
土地	29,399,187	退職手当引当金	3,746,457
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	55,919,136	その他	15,815,995
建物減価償却累計額	△ 41,354,718	流動負債	5,858,602
工作物	1,148,589	1年内償還予定地方債等	3,849,191
工作物減価償却累計額	△ 730,214	未払金	1,123,378
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	71,021
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	312,635
航空機	-	預り金	280,119
航空機減価償却累計額	-	その他	222,259
その他	-	負債合計	65,311,581
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	2,848,662	固定資産等形成分	146,328,255
インフラ資産	86,557,952	余剰分(不足分)	△ 45,520,283
土地	27,795,872	他団体出資等分	-
建物	501,536		
建物減価償却累計額	△ 276,841		
工作物	108,252,668		
工作物減価償却累計額	△ 50,732,695		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,017,413		
物品	2,218,810		
物品減価償却累計額	△ 1,551,047		
無形固定資産	1,450,474		
ソフトウェア	17,051		
その他	1,433,423		
投資その他の資産	7,262,839		
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	549,187		
長期貸付金	400,000		
基金	6,368,371		
減債基金	-		
その他	6,368,371		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 79,690		
流動資産	22,949,882		
現金預金	19,072,348		
未収金	666,199		
短期貸付金	-		
基金	3,158,584		
財政調整基金	2,901,298		
減債基金	257,286		
棚卸資産	5,946		
その他	82,632		
徴収不能引当金	△ 35,826		
繰延資産	-	純資産合計	100,807,972
資産合計	166,119,553	負債及び純資産合計	166,119,553

【様式第2号】

連結行政コスト計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	47,342,710
業務費用	17,811,961
人件費	5,656,369
職員給与費	4,324,523
賞与等引当金繰入額	307,621
退職手当引当金繰入額	511,593
その他	512,632
物件費等	10,790,703
物件費	6,488,822
維持補修費	629,442
減価償却費	3,672,440
その他	-
その他の業務費用	1,364,889
支払利息	272,609
徴収不能引当金繰入額	24,584
その他	1,067,696
移転費用	29,530,748
補助金等	14,909,233
社会保障給付	14,608,768
他会計への繰出金	4,823
その他	7,924
経常収益	3,380,827
使用料及び手数料	2,380,529
その他	1,000,298
純経常行政コスト	△ 43,961,883
臨時損失	517,167
災害復旧事業費	1,460
資産除売却損	231,158
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	284,549
臨時利益	106,157
資産売却益	103,496
その他	2,661
純行政コスト	△ 44,372,893

連結純資産変動計算書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	96,642,510	143,556,042	△ 46,913,532	0
純行政コスト (△)	△ 44,372,893		△ 44,372,893	0
財源	48,496,355		48,496,355	0
税収等	27,547,058		27,547,058	0
国県等補助金	20,949,297		20,949,297	0
本年度差額	4,123,461		4,123,461	0
固定資産等の変動 (内部変動)		2,668,075	△ 2,668,075	
有形固定資産等の増加		4,971,116	△ 4,971,116	
有形固定資産等の減少		△ 3,863,922	3,863,922	
貸付金・基金等の増加		2,658,994	△ 2,658,994	
貸付金・基金等の減少		△ 1,098,113	1,098,113	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	383,765	383,765		
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	△ 341,836	△ 279,628	△ 62,208	
その他	72	0	72	
本年度純資産変動額	4,165,462	2,772,212	1,393,250	0
本年度末純資産残高	100,807,972	146,328,255	△ 45,520,283	0

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	43,950,370
業務費用支出	14,419,621
人件費支出	5,502,292
物件費等支出	7,305,313
支払利息支出	272,609
その他の支出	1,339,406
移転費用支出	29,530,748
補助金等支出	14,909,233
社会保障給付支出	14,608,768
他会計への繰出支出	4,823
その他の支出	7,924
業務収入	50,619,625
税込等収入	27,748,855
国県等補助金収入	19,366,741
使用料及び手数料収入	2,387,471
その他の収入	1,116,559
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	6,669,256
【投資活動収支】	
投資活動支出	6,884,939
公共施設等整備費支出	4,833,085
基金積立金支出	2,051,240
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	87
その他の支出	528
投資活動収入	1,991,586
国県等補助金収入	1,013,701
基金取崩収入	462,519
貸付金元金回収収入	87
資産売却収入	288,215
その他の収入	227,064
投資活動収支	△ 4,893,353
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,012,281
地方債等償還支出	4,001,521
その他の支出	10,760
財務活動収入	4,146,223
地方債等発行収入	4,263,118
その他の収入	△ 116,896
財務活動収支	133,942
本年度資金収支額	1,909,845
前年度末資金残高	16,907,067
比例連結割合変更に伴う差額	△ 15,629
本年度末資金残高	18,801,283
前年度末歳計外現金残高	280,390
本年度歳計外現金増減額	△ 9,325
本年度末歳計外現金残高	271,065
本年度末現金預金残高	19,072,348

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、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

※「葛城広域行政事務組合」が令和3年3月末で解散となったため、令和3年度分財務書類より連結対象団体から除外されました。

(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	87,055,177	3,095,067	834,670	89,315,574	42,084,932	1,088,701	0	0	47,230,642
土地	29,255,759	292,995	149,567	29,399,187	0	0	0	0	29,399,187
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	55,625,038	540,844	246,746	55,919,136	41,354,718	1,047,903	0	0	14,564,418
工作物	1,061,904	86,966	280	1,148,589	730,214	40,798	0	0	418,375
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	1,112,475	2,174,263	438,076	2,848,662	0	0	0	0	2,848,662
インフラ資産	134,965,657	3,209,736	607,904	137,567,489	51,009,537	2,344,879	0	0	86,557,952
土地	27,770,211	101,201	75,540	27,795,872	0	0	0	0	27,795,872
建物	471,531	30,167	162	501,536	276,841	9,136	0	0	224,694
工作物	105,869,797	2,433,642	50,771	108,252,668	50,732,695	2,335,743	0	0	57,519,972
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	854,118	644,727	481,432	1,017,413	0	0	0	0	1,017,413
物品	2,213,445	76,459	71,094	2,218,810	1,551,047	155,954	0	0	667,764
合計	224,234,279	6,381,262	1,513,668	229,101,874	94,645,515	3,589,534	0	0	134,456,358

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	3,325,233	56,217,047	7,627,857	8,987,704	33,691	1,094,175	12,029,866	0	89,315,574
土地	1,918,482	20,632,381	1,801,178	741,817	3,660	224,139	4,077,529	0	29,399,187
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,403,801	35,352,845	5,067,324	5,722,438	0	712,269	7,660,459	0	55,919,136
工作物	2,950	183,374	56,608	450,205	30,031	139,483	285,938	0	1,148,589
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	48,447	702,747	2,073,244	0	18,284	5,940	0	2,848,662
インフラ資産	137,337,190	11,094	6,879	129,745	0	0	82,582	0	137,567,489
土地	27,713,119	0	6,879	23,673	0	0	52,202	0	27,795,872
建物	501,536	0	0	0	0	0	0	0	501,536
工作物	108,108,814	7,865	0	106,072	0	0	29,918	0	108,252,668
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,013,722	3,229	0	0	0	0	462	0	1,017,413
物品	624,120	376,276	20,374	175,231	0	743,833	278,977	0	2,218,810
合計	141,286,543	56,604,417	7,655,109	9,292,680	33,691	1,838,008	12,391,424	0	229,101,874