

連結貸借対照表

(令和 5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	144,309,726	固定負債	59,389,080
有形固定資産	135,347,163	地方債等	40,490,435
事業用資産	48,857,541	長期未払金	-
土地	29,823,552	退職手当引当金	3,735,910
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	54,824,584	その他	15,162,735
建物減価償却累計額	△ 41,175,307	流動負債	5,542,159
工作物	1,162,373	1年内償還予定地方債等	4,116,451
工作物減価償却累計額	△ 776,008	未払金	589,417
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	53,870
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	345,576
航空機	-	預り金	271,456
航空機減価償却累計額	-	その他	165,389
その他	-	負債合計	64,931,239
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,998,347	固定資産等形成分	147,865,511
インフラ資産	85,811,141	余剰分(不足分)	△ 42,698,353
土地	27,545,195	他団体出資等分	-
建物	501,536		
建物減価償却累計額	△ 287,476		
工作物	109,416,607		
工作物減価償却累計額	△ 52,978,478		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,613,757		
物品	2,299,277		
物品減価償却累計額	△ 1,620,797		
無形固定資産	1,398,725		
ソフトウェア	13,091		
その他	1,385,633		
投資その他の資産	7,563,839		
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	540,316		
長期貸付金	-		
基金	7,063,472		
減債基金	-		
その他	7,063,472		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 64,919		
流動資産	25,788,672		
現金預金	21,657,776		
未収金	572,649		
短期貸付金	-		
基金	3,555,785		
財政調整基金	3,311,443		
減債基金	244,342		
棚卸資産	6,915		
その他	29,710		
徴収不能引当金	△ 34,164		
繰延資産	-	純資産合計	105,167,159
資産合計	170,098,398	負債及び純資産合計	170,098,398

【様式第2号】

連結行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	47,276,097
業務費用	18,191,250
人件費	5,218,712
職員給与費	4,274,096
賞与等引当金繰入額	340,456
退職手当引当金繰入額	112,681
その他	491,478
物件費等	11,788,720
物件費	6,735,007
維持補修費	1,375,445
減価償却費	3,678,268
その他	-
その他の業務費用	1,183,819
支払利息	235,865
徴収不能引当金繰入額	21,678
その他	926,275
移転費用	29,084,846
補助金等	13,257,969
社会保障給付	15,818,173
他会計への繰出金	5,046
その他	3,658
経常収益	3,133,623
使用料及び手数料	2,344,745
その他	788,878
純経常行政コスト	△ 44,142,474
臨時損失	634,256
災害復旧事業費	-
資産除売却損	632,751
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	1,505
臨時利益	3,679
資産売却益	3,294
その他	385
純行政コスト	△ 44,773,051

連結純資産変動計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	100,807,972	146,328,255	△ 45,520,283	0
純行政コスト (△)	△ 44,773,051		△ 44,773,051	0
財源	49,052,319		49,052,319	0
税収等	28,511,588		28,511,588	0
国県等補助金	20,540,731		20,540,731	0
本年度差額	4,279,268		4,279,268	0
固定資産等の変動 (内部変動)		1,439,332	△ 1,439,332	
有形固定資産等の増加		5,204,947	△ 5,204,947	
有形固定資産等の減少		△ 4,441,511	4,441,511	
貸付金・基金等の増加		1,173,682	△ 1,173,682	
貸付金・基金等の減少		△ 497,787	497,787	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	60,862	60,862		
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	19,740	38,260	△ 18,520	
その他	△ 683	△ 1,197	514	
本年度純資産変動額	4,359,187	1,537,257	2,821,930	0
本年度末純資産残高	105,167,159	147,865,511	△ 42,698,353	0

連結資金収支計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	42,872,081
業務費用支出	13,787,234
人件費支出	5,219,732
物件費等支出	7,485,981
支払利息支出	235,865
その他の支出	845,656
移転費用支出	29,084,846
補助金等支出	13,257,969
社会保障給付支出	15,818,173
他会計への繰出支出	5,046
その他の支出	3,658
業務収入	50,046,246
税込等収入	28,671,641
国県等補助金収入	18,174,867
使用料及び手数料収入	2,339,523
その他の収入	860,216
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	7,174,165
【投資活動収支】	
投資活動支出	7,576,338
公共施設等整備費支出	6,179,735
基金積立金支出	1,396,603
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	2,119,944
国県等補助金収入	1,631,570
基金取崩収入	332,483
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	3,648
その他の収入	152,243
投資活動収支	△ 5,456,394
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,868,456
地方債等償還支出	3,859,690
その他の支出	8,766
財務活動収入	4,727,366
地方債等発行収入	4,727,366
その他の収入	-
財務活動収支	858,909
本年度資金収支額	2,576,681
前年度末資金残高	18,801,283
比例連結割合変更に伴う差額	15,140
本年度末資金残高	21,393,104
前年度末歳計外現金残高	271,065
本年度歳計外現金増減額	△ 6,393
本年度末歳計外現金残高	264,672
本年度末現金預金残高	21,657,776

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

(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) (J)
事業用資産	89,315,121	4,270,680	2,776,946	90,808,855	41,951,315	1,051,632	0	0	48,857,541
土地	29,399,187	429,302	4,938	29,823,552	0	0	0	0	29,823,552
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	55,918,403	334,115	1,427,934	54,824,584	41,175,307	1,007,783	0	0	13,649,277
工作物	1,148,870	13,784	280	1,162,373	776,008	43,849	0	0	386,365
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	2,848,662	3,493,478	1,343,794	4,998,347	0	0	0	0	4,998,347
インフラ資産	137,567,489	2,393,844	884,238	139,077,095	53,265,954	2,256,268	0	0	85,811,141
土地	27,795,872	117,436	368,113	27,545,195	0	0	0	0	27,545,195
建物	501,536	0	0	501,536	287,476	10,634	0	0	214,060
工作物	108,252,668	1,362,162	198,223	109,416,607	52,978,478	2,245,634	0	0	56,438,129
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,017,413	914,246	317,902	1,613,757	0	0	0	0	1,613,757
物品	2,196,208	171,808	68,739	2,299,277	1,620,797	130,254	0	0	678,481
合計	229,078,819	6,836,332	3,729,923	232,185,228	96,838,065	3,438,153	0	0	135,347,163

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	3,687,399	56,413,745	6,943,305	11,881,595	33,981	1,101,502	10,747,329	0	90,808,855
土地	2,271,602	20,632,381	1,801,178	744,363	3,660	224,139	4,146,229	0	29,823,552
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,407,292	35,523,743	5,075,418	5,792,857	0	732,113	6,293,161	0	54,824,584
工作物	2,950	189,381	58,525	446,204	30,321	142,886	292,106	0	1,162,373
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	5,555	68,239	8,184	4,898,171	0	2,364	15,833	0	4,998,347
インフラ資産	138,834,134	23,052	6,879	129,903	0	0	83,127	0	139,077,095
土地	27,462,190	0	6,879	23,752	0	0	52,375	0	27,545,195
建物	501,536	0	0	0	0	0	0	0	501,536
工作物	109,260,343	19,823	0	106,151	0	0	30,290	0	109,416,607
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,610,066	3,229	0	0	0	0	462	0	1,613,757
物品	604,633	400,938	30,411	166,563	0	159,959	936,772	0	2,299,277
合計	143,126,167	56,837,735	6,980,595	12,178,061	33,981	1,261,461	11,767,228	0	232,185,228