

連結貸借対照表

(令和 6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	148,799,440	固定負債	61,201,024
有形固定資産	139,541,755	地方債等	42,570,781
事業用資産	53,695,233	長期未払金	-
土地	29,847,670	退職手当引当金	3,724,236
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	55,091,089	その他	14,906,007
建物減価償却累計額	△ 42,014,280	流動負債	5,136,048
工作物	1,179,514	1年内償還予定地方債等	3,625,520
工作物減価償却累計額	△ 809,941	未払金	673,684
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	51,432
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	398,375
航空機	-	預り金	285,495
航空機減価償却累計額	-	その他	101,543
その他	-	負債合計	66,337,072
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	10,401,180	固定資産等形成分	152,694,165
インフラ資産	85,149,311	余剰分(不足分)	△ 40,918,348
土地	27,592,472	他団体出資等分	-
建物	485,071		
建物減価償却累計額	△ 284,196		
工作物	110,613,011		
工作物減価償却累計額	△ 55,340,410		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	2,083,363		
物品	2,364,462		
物品減価償却累計額	△ 1,667,251		
無形固定資産	1,342,789		
ソフトウェア	8,656		
その他	1,334,133		
投資その他の資産	7,914,896		
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	538,755		
長期貸付金	-		
基金	7,378,058		
減債基金	-		
その他	7,378,058		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 26,887		
流動資産	29,313,449		
現金預金	24,743,186		
未収金	599,939		
短期貸付金	-		
基金	3,894,725		
財政調整基金	3,576,156		
減債基金	318,569		
棚卸資産	5,972		
その他	92,415		
徴収不能引当金	△ 22,789		
繰延資産	-		
資産合計	178,112,889	純資産合計	111,775,817
		負債及び純資産合計	178,112,889

連結行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	48,063,897
業務費用	17,549,753
人件費	5,457,783
職員給与費	4,434,288
賞与等引当金繰入額	409,197
退職手当引当金繰入額	115,583
その他	498,715
物件費等	10,965,709
物件費	6,727,338
維持補修費	589,126
減価償却費	3,649,244
その他	-
その他の業務費用	1,126,261
支払利息	225,262
徴収不能引当金繰入額	7,680
その他	893,318
移転費用	30,514,144
補助金等	13,800,633
社会保障給付	16,704,334
他会計への繰出金	5,338
その他	3,839
経常収益	3,412,338
使用料及び手数料	2,452,661
その他	959,676
純経常行政コスト	△ 44,651,560
臨時損失	59,118
災害復旧事業費	6,888
資産除売却損	51,241
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	989
臨時利益	5,865
資産売却益	5,279
その他	586
純行政コスト	△ 44,704,813

連結純資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	105,167,159	147,865,511	△ 42,698,353	0
純行政コスト (△)	△ 44,704,813		△ 44,704,813	0
財源	51,383,077		51,383,077	0
税収等	29,861,942		29,861,942	0
国県等補助金	21,521,135		21,521,135	0
本年度差額	6,678,265		6,678,265	0
固定資産等の変動 (内部変動)		4,900,189	△ 4,900,189	
有形固定資産等の増加		7,926,536	△ 7,926,536	
有形固定資産等の減少		△ 3,713,274	3,713,274	
貸付金・基金等の増加		902,206	△ 902,206	
貸付金・基金等の減少		△ 215,279	215,279	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	△ 36,724	△ 36,724		
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	△ 39,213	△ 34,812	△ 4,401	
その他	6,330	0	6,330	
本年度純資産変動額	6,608,658	4,828,654	1,780,004	0
本年度末純資産残高	111,775,817	152,694,165	△ 40,918,348	0

連結資金収支計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	44,245,432
業務費用支出	13,730,218
人件費支出	5,429,554
物件費等支出	7,227,033
支払利息支出	207,790
その他の支出	865,841
移転費用支出	30,515,214
補助金等支出	13,801,703
社会保障給付支出	16,704,334
他会計への繰出支出	5,338
その他の支出	3,839
業務収入	51,554,221
税収等収入	29,526,052
国県等補助金収入	18,658,498
使用料及び手数料収入	2,450,888
その他の収入	918,783
臨時支出	6,888
災害復旧事業費支出	6,888
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	7,301,901
【投資活動収支】	
投資活動支出	9,162,000
公共施設等整備費支出	7,981,799
基金積立金支出	1,179,400
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	347
その他の支出	455
投資活動収入	3,345,802
国県等補助金収入	2,675,944
基金取崩収入	522,707
貸付金元金回収収入	259
資産売却収入	12,760
その他の収入	134,132
投資活動収支	△ 5,816,198
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,125,765
地方債等償還支出	4,117,426
その他の支出	8,339
財務活動収入	5,714,955
地方債等発行収入	5,714,955
その他の収入	-
財務活動収支	1,589,190
本年度資金収支額	3,074,893
前年度末資金残高	21,393,104
比例連結割合変更に伴う差額	△ 4,036
本年度末資金残高	24,463,961
前年度末歳計外現金残高	264,672
本年度歳計外現金増減額	14,553
本年度末歳計外現金残高	279,225
本年度末現金預金残高	24,743,186

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) (I)
事業用資産	90,808,855	6,420,019	709,421	96,519,454	42,824,221	1,013,552	0	0	53,695,233
土地	29,823,552	40,014	15,896	29,847,670	0	0	0	0	29,847,670
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	54,824,584	431,275	164,770	55,091,089	42,014,280	975,126	0	0	13,076,809
工作物	1,162,373	20,392	3,251	1,179,514	809,941	38,426	0	0	369,573
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	4,998,347	5,928,338	525,505	10,401,180	0	0	0	0	10,401,180
インフラ資産	139,077,095	1,930,307	233,486	140,773,916	55,624,606	2,406,375	0	0	85,149,311
土地	27,545,195	48,698	1,421	27,592,472	0	0	0	0	27,592,472
建物	501,536	0	16,465	485,071	284,196	9,684	0	0	200,875
工作物	109,416,607	1,245,614	49,211	110,613,011	55,340,410	2,396,692	0	0	55,272,601
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,613,757	635,995	166,389	2,083,363	0	0	0	0	2,083,363
物品	2,299,277	149,517	84,332	2,364,462	1,667,251	147,630	0	0	697,211
合計	232,185,228	8,499,844	1,027,239	239,657,832	100,116,077	3,567,557	0	0	139,541,755

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	3,688,609	56,985,377	6,926,912	16,791,042	34,365	1,139,508	10,953,642	0	96,519,454
土地	2,271,602	20,645,665	1,801,178	740,925	3,660	237,702	4,146,938	0	29,847,670
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,407,292	35,748,925	4,924,920	5,790,508	0	748,583	6,470,861	0	55,091,089
工作物	2,950	200,466	60,927	446,651	30,705	146,843	290,972	0	1,179,514
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	6,765	390,320	139,887	9,812,958	0	6,380	44,871	0	10,401,180
インフラ資産	140,534,925	23,052	6,879	127,343	0	0	81,718	0	140,773,916
土地	27,510,888	0	6,879	23,308	0	0	51,397	0	27,592,472
建物	485,071	0	0	0	0	0	0	0	485,071
工作物	110,459,295	19,823	0	104,035	0	0	29,858	0	110,613,011
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	2,079,672	3,229	0	0	0	0	462	0	2,083,363
物品	619,681	432,638	35,844	181,224	0	799,680	295,394	0	2,364,462
合計	144,843,216	57,441,067	6,969,635	17,099,609	34,365	1,939,189	11,330,753	0	239,657,832