

連結貸借対照表

(令和 2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 | 140,703,746 | 固定負債 | 59,026,134 |
| 有形固定資産 | 132,785,203 | 地方債等 | 39,491,315 |
| 事業用資産 | 45,571,613 | 長期未払金 | 16,305 |
| 土地 | 29,188,650 | 退職手当引当金 | 3,607,541 |
| 立木竹 | - | 損失補償等引当金 | - |
| 建物 | 55,116,559 | その他 | 15,910,972 |
| 建物減価償却累計額 | △ 39,629,494 | 流動負債 | 5,799,831 |
| 工作物 | 1,029,482 | 1年内償還予定地方債等 | 4,095,136 |
| 工作物減価償却累計額 | △ 631,679 | 未払金 | 841,002 |
| 船舶 | - | 未払費用 | - |
| 船舶減価償却累計額 | - | 前受金 | 108,616 |
| 浮標等 | - | 前受収益 | - |
| 浮標等減価償却累計額 | - | 賞与等引当金 | 357,356 |
| 航空機 | - | 預り金 | 292,239 |
| 航空機減価償却累計額 | - | その他 | 105,481 |
| その他 | - | 負債合計 | 64,825,965 |
| その他減価償却累計額 | - | 【純資産の部】 | |
| 建設仮勘定 | 498,096 | 固定資産等形成分 | 143,254,115 |
| インフラ資産 | 86,414,858 | 余剰分(不足分) | △ 50,017,056 |
| 土地 | 27,726,687 | 他団体出資等分 | - |
| 建物 | 437,567 | | |
| 建物減価償却累計額 | △ 260,912 | | |
| 工作物 | 104,027,195 | | |
| 工作物減価償却累計額 | △ 46,153,914 | | |
| その他 | - | | |
| その他減価償却累計額 | - | | |
| 建設仮勘定 | 638,235 | | |
| 物品 | 2,279,949 | | |
| 物品減価償却累計額 | △ 1,481,218 | | |
| 無形固定資産 | 1,528,099 | | |
| ソフトウェア | 15,728 | | |
| その他 | 1,512,371 | | |
| 投資その他の資産 | 6,390,445 | | |
| 投資及び出資金 | 204,971 | | |
| 有価証券 | 1,239 | | |
| 出資金 | 203,732 | | |
| その他 | - | | |
| 投資損失引当金 | - | | |
| 長期延滞債権 | 628,616 | | |
| 長期貸付金 | 400,000 | | |
| 基金 | 5,239,047 | | |
| 減債基金 | - | | |
| その他 | 5,239,047 | | |
| その他 | - | | |
| 徴収不能引当金 | △ 82,190 | | |
| 流動資産 | 17,359,278 | | |
| 現金預金 | 13,986,014 | | |
| 未収金 | 615,444 | | |
| 短期貸付金 | - | | |
| 基金 | 2,550,369 | | |
| 財政調整基金 | 2,321,489 | | |
| 減債基金 | 228,880 | | |
| 棚卸資産 | 269,107 | | |
| その他 | - | | |
| 徴収不能引当金 | △ 61,656 | | |
| 繰延資産 | - | 純資産合計 | 93,237,059 |
| 資産合計 | 158,063,024 | 負債及び純資産合計 | 158,063,024 |

連結行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

(単位：千円)

| 科目 | 金額 |
|-------------|--------------|
| 経常費用 | 40,953,077 |
| 業務費用 | 15,735,380 |
| 人件費 | 4,745,486 |
| 職員給与費 | 4,208,486 |
| 賞与等引当金繰入額 | 335,906 |
| 退職手当引当金繰入額 | 31,713 |
| その他 | 169,382 |
| 物件費等 | 9,998,334 |
| 物件費 | 5,801,680 |
| 維持補修費 | 443,908 |
| 減価償却費 | 3,749,619 |
| その他 | 3,127 |
| その他の業務費用 | 991,560 |
| 支払利息 | 372,300 |
| 徴収不能引当金繰入額 | 32,220 |
| その他 | 587,040 |
| 移転費用 | 25,217,697 |
| 補助金等 | 11,384,859 |
| 社会保障給付 | 13,827,275 |
| 他会計への繰出金 | 3,856 |
| その他 | 1,707 |
| 経常収益 | 3,522,804 |
| 使用料及び手数料 | 2,493,238 |
| その他 | 1,029,566 |
| 純経常行政コスト | △ 37,430,273 |
| 臨時損失 | 9,405 |
| 災害復旧事業費 | - |
| 資産除売却損 | 8,550 |
| 投資損失引当金繰入額 | - |
| 損失補償等引当金繰入額 | - |
| その他 | 855 |
| 臨時利益 | 4,377 |
| 資産売却益 | 3,650 |
| その他 | 727 |
| 純行政コスト | △ 37,435,300 |

連結純資産変動計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 | 89,185,162 | 143,055,198 | △ 53,870,037 | 0 |
| 純行政コスト (△) | △ 37,435,300 | | △ 37,435,300 | 0 |
| 財源 | 41,294,512 | | 41,294,512 | 0 |
| 税収等 | 25,610,350 | | 25,610,350 | 0 |
| 国県等補助金 | 15,684,162 | | 15,684,162 | 0 |
| 本年度差額 | 3,859,211 | | 3,859,211 | 0 |
| 固定資産等の変動 (内部変動) | | 10,550 | △ 10,550 | |
| 有形固定資産等の増加 | | 3,424,763 | △ 3,424,763 | |
| 有形固定資産等の減少 | | △ 3,896,032 | 3,896,032 | |
| 貸付金・基金等の増加 | | 959,296 | △ 959,296 | |
| 貸付金・基金等の減少 | | △ 477,477 | 477,477 | |
| 資産評価差額 | - | - | | |
| 無償所管換等 | 138,680 | 138,680 | | |
| 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 | 53,896 | 49,687 | 4,209 | |
| その他 | 110 | 0 | 110 | |
| 本年度純資産変動額 | 4,051,897 | 198,917 | 3,852,980 | 0 |
| 本年度末純資産残高 | 93,237,059 | 143,254,115 | △ 50,017,056 | 0 |

連結資金収支計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

(単位：千円)

| 科目 | 金額 |
|----------------------|--------------------|
| 【業務活動収支】 | |
| 業務支出 | 37,502,983 |
| 業務費用支出 | 12,285,052 |
| 人件費支出 | 5,109,064 |
| 物件費等支出 | 6,168,989 |
| 支払利息支出 | 372,300 |
| その他の支出 | 634,698 |
| 移転費用支出 | 25,217,932 |
| 補助金等支出 | 11,385,130 |
| 社会保障給付支出 | 13,827,239 |
| 他会計への繰出支出 | 3,856 |
| その他の支出 | 1,707 |
| 業務収入 | 43,894,791 |
| 税込等収入 | 25,614,817 |
| 国県等補助金収入 | 14,776,864 |
| 使用料及び手数料収入 | 2,468,229 |
| その他の収入 | 1,034,880 |
| 臨時支出 | - |
| 災害復旧事業費支出 | - |
| その他の支出 | - |
| 臨時収入 | 69 |
| 業務活動収支 | 6,391,876 |
| 【投資活動収支】 | |
| 投資活動支出 | 4,050,094 |
| 公共施設等整備費支出 | 3,362,136 |
| 基金積立金支出 | 687,843 |
| 投資及び出資金支出 | - |
| 貸付金支出 | 115 |
| その他の支出 | - |
| 投資活動収入 | 1,249,073 |
| 国県等補助金収入 | 596,162 |
| 基金取崩収入 | 164,787 |
| 貸付金元金回収収入 | △ 25,254 |
| 資産売却収入 | 456,967 |
| その他の収入 | 56,411 |
| 投資活動収支 | △ 2,801,021 |
| 【財務活動収支】 | |
| 財務活動支出 | 4,366,987 |
| 地方債等償還支出 | 4,358,201 |
| その他の支出 | 8,786 |
| 財務活動収入 | 3,241,106 |
| 地方債等発行収入 | 3,241,106 |
| その他の収入 | - |
| 財務活動収支 | △ 1,125,882 |
| 本年度資金収支額 | 2,464,974 |
| 前年度末資金残高 | 11,233,685 |
| 比例連結割合変更に伴う差額 | 4,851 |
| 本年度末資金残高 | 13,703,509 |
| 前年度末歳計外現金残高 | 267,451 |
| 本年度歳計外現金増減額 | 15,054 |
| 本年度末歳計外現金残高 | 282,505 |
| 本年度末現金預金残高 | 13,986,014 |

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 | 84,360,598 | 2,585,735 | 1,113,545 | 85,832,787 | 40,261,174 | 1,241,005 | 0 | 0 | 45,571,613 |
| 土地 | 29,169,759 | 24,856 | 5,965 | 29,188,650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,188,650 |
| 立木竹 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 54,021,821 | 1,101,863 | 7,125 | 55,116,559 | 39,629,494 | 1,204,206 | 0 | 0 | 15,487,065 |
| 工作物 | 941,828 | 87,654 | 0 | 1,029,482 | 631,679 | 36,799 | 0 | 0 | 397,803 |
| 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 | 227,190 | 1,371,361 | 1,100,455 | 498,096 | 0 | 0 | 0 | 0 | 498,096 |
| インフラ資産 | 130,933,543 | 2,286,869 | 390,728 | 132,829,685 | 46,414,826 | 2,284,107 | 0 | 0 | 86,414,858 |
| 土地 | 27,640,715 | 99,244 | 13,272 | 27,726,687 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,726,687 |
| 建物 | 437,567 | 0 | 0 | 437,567 | 260,912 | 8,519 | 0 | 0 | 176,655 |
| 工作物 | 102,418,764 | 1,631,762 | 23,331 | 104,027,195 | 46,153,914 | 2,275,589 | 0 | 0 | 57,873,281 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 436,496 | 555,863 | 354,124 | 638,235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 638,235 |
| 物品 | 2,340,513 | 99,385 | 159,949 | 2,279,949 | 1,481,218 | 140,265 | 0 | 0 | 798,731 |
| 合計 | 217,634,654 | 4,971,989 | 1,664,222 | 220,942,421 | 88,157,218 | 3,665,377 | 0 | 0 | 132,785,203 |

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 | 3,089,236 | 56,199,761 | 6,762,889 | 6,640,795 | 33,208 | 1,204,326 | 11,902,571 | 0 | 85,832,787 |
| 土地 | 1,684,312 | 20,813,188 | 1,786,502 | 596,577 | 3,660 | 208,823 | 4,095,589 | 0 | 29,188,650 |
| 立木竹 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 1,401,974 | 34,779,801 | 4,905,385 | 5,660,033 | 0 | 886,789 | 7,482,577 | 0 | 55,116,559 |
| 工作物 | 2,950 | 175,611 | 56,478 | 334,709 | 29,548 | 108,715 | 321,471 | 0 | 1,029,482 |
| 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 | 431,161 | 14,525 | 49,476 | 0 | 0 | 2,934 | 0 | 498,096 |
| インフラ資産 | 132,622,749 | 3,229 | 6,879 | 120,506 | 0 | 0 | 76,322 | 0 | 132,829,685 |
| 土地 | 27,649,484 | 0 | 6,879 | 21,941 | 0 | 0 | 48,383 | 0 | 27,726,687 |
| 建物 | 437,567 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 437,567 |
| 工作物 | 103,901,153 | 0 | 0 | 98,565 | 0 | 0 | 27,477 | 0 | 104,027,195 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 634,544 | 3,229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 462 | 0 | 638,235 |
| 物品 | 614,759 | 360,704 | 67,563 | 170,962 | 0 | 729,451 | 336,511 | 0 | 2,279,949 |
| 合計 | 136,326,744 | 56,563,694 | 6,837,331 | 6,932,262 | 33,208 | 1,933,778 | 12,315,404 | 0 | 220,942,421 |