

連結貸借対照表

(平成29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	117,460,390	固定負債	41,367,115
有形固定資産	112,818,638	地方債等	32,635,064
事業用資産	46,792,703	長期未払金	-
土地	29,128,322	退職手当引当金	3,813,184
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	53,633,845	その他	4,918,866
建物減価償却累計額	△ 36,474,292	流動負債	4,677,962
工作物	852,823	1年内償還予定地方債等	3,554,518
工作物減価償却累計額	△ 505,538	未払金	339,855
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	17,750
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	322,235
航空機	-	預り金	263,957
航空機減価償却累計額	-	その他	179,646
その他	-	負債合計	46,045,076
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	157,542	固定資産等形成分	119,379,886
インフラ資産	65,203,798	余剰分(不足分)	△ 38,778,915
土地	26,907,779	他団体出資等分	-
建物	404,842		
建物減価償却累計額	△ 236,035		
工作物	78,015,840		
工作物減価償却累計額	△ 40,202,809		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	314,180		
物品	2,133,497		
物品減価償却累計額	△ 1,311,360		
無形固定資産	46,755		
ソフトウェア	43,919		
その他	2,835		
投資その他の資産	4,594,997		
投資及び出資金	209,971		
有価証券	1,239		
出資金	208,732		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	682,781		
長期貸付金	-		
基金	3,848,236		
減債基金	-		
その他	3,848,236		
その他	2		
徴収不能引当金	△ 145,993		
流動資産	9,185,658		
現金預金	6,500,038		
未収金	473,242		
短期貸付金	-		
基金	1,771,091		
財政調整基金	1,542,584		
減債基金	228,507		
棚卸資産	508,785		
その他	6,816		
徴収不能引当金	△ 74,315		
繰延資産	-		
資産合計	126,646,048	純資産合計	80,600,971
		負債及び純資産合計	126,646,048

連結行政コスト計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	39,408,081
業務費用	14,430,229
人件費	5,206,054
職員給与費	4,356,186
賞与等引当金繰入額	319,439
退職手当引当金繰入額	377,405
その他	153,023
物件費等	8,524,485
物件費	5,327,974
維持補修費	332,336
減価償却費	2,860,263
その他	3,912
その他の業務費用	699,691
支払利息	385,422
徴収不能引当金繰入額	43,474
その他	270,796
移転費用	24,977,852
補助金等	12,664,090
社会保障給付	11,905,223
他会計への繰出金	405,400
その他	3,138
経常収益	3,085,999
使用料及び手数料	1,866,311
その他	1,219,688
純経常行政コスト	△ 36,322,083
臨時損失	15,092
災害復旧事業費	-
資産除売却損	13,931
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	1,162
臨時利益	16,939
資産売却益	16,463
その他	476
純行政コスト	△ 36,320,236

連結純資産変動計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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	77,055,963	118,918,357	△ 41,862,393	0
純行政コスト (△)	△ 36,320,236		△ 36,320,236	0
財源	39,572,523		39,572,523	0
税収等	28,251,485		28,251,485	0
国県等補助金	11,321,039		11,321,039	0
本年度差額	3,252,287		3,252,287	0
固定資産等の変動 (内部変動)		169,102	△ 169,102	
有形固定資産等の増加		2,610,084	△ 2,610,084	
有形固定資産等の減少		△ 3,107,691	3,107,691	
貸付金・基金等の増加		1,641,202	△ 1,641,202	
貸付金・基金等の減少		△ 974,493	974,493	
資産評価差額	△ 36,188	△ 36,188		
無償所管換等	328,615	328,615		
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	-	-	-	
その他	293	0	293	
本年度純資産変動額	3,545,008	461,529	3,083,478	0
本年度末純資産残高	80,600,971	119,379,886	△ 38,778,915	0

連結資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	36,726,156
業務費用支出	11,748,621
人件費支出	5,518,087
物件費等支出	5,628,701
支払利息支出	385,422
その他の支出	216,411
移転費用支出	24,977,535
補助金等支出	12,663,808
社会保障給付支出	11,905,188
他会計への繰出支出	405,400
その他の支出	3,138
業務収入	41,986,152
税込等収入	28,228,056
国県等補助金収入	10,922,760
使用料及び手数料収入	1,866,499
その他の収入	968,838
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	16,685
業務活動収支	5,276,682
【投資活動収支】	
投資活動支出	3,334,323
公共施設等整備費支出	2,562,854
基金積立金支出	771,399
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	69
その他の支出	-
投資活動収入	1,303,323
国県等補助金収入	381,594
基金取崩収入	636,150
貸付金元金回収収入	87
資産売却収入	204,590
その他の収入	80,903
投資活動収支	△ 2,030,999
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,891,380
地方債等償還支出	3,846,583
その他の支出	44,797
財務活動収入	2,901,505
地方債等発行収入	2,901,505
その他の収入	-
財務活動収支	△ 989,874
本年度資金収支額	2,255,808
前年度末資金残高	3,995,825
本年度末資金残高	6,251,634
前年度末歳計外現金残高	256,768
本年度歳計外現金増減額	△ 8,364
本年度末歳計外現金残高	248,405
本年度末現金預金残高	6,500,038

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. 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、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、奈良県広域消防組合

なお、地方公営企業法の財務規定等が適用されていない地方公営企業会計のうち、当該規定等の適用に向けた作業に着手しているもの（平成29年度までに着手かつ集中取組期間内に当該規定等を適用するもの）については、全体財務書類の対象外としております。したがって、一般会計等における他会計への繰出金等が内部相殺されない場合があります。

下水道事業特別会計	地方債残高	11,845,374千円
	一般会計からの繰出金	405,400千円

(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。

附属明細書

1. 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)	差引本年度末残 高 (D) - (E)
事業用資産	82,318,392	3,675,456	2,221,315	83,772,533	36,979,829	1,177,556	46,792,703
土地	29,201,288	91,410	164,376	29,128,322	0	0	29,128,322
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	51,758,781	2,257,032	381,968	53,633,845	36,474,292	1,146,840	17,159,554
工作物	747,495	105,354	26	852,823	505,538	30,716	347,285
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	610,828	1,221,660	1,674,945	157,542	0	0	157,542
インフラ資産	105,007,436	1,093,104	457,898	105,642,642	40,438,844	1,563,315	65,203,798
土地	27,000,481	78,216	170,918	26,907,779	0	0	26,907,779
建物	404,762	930	850	404,842	236,035	8,441	168,807
工作物	77,567,692	469,395	21,247	78,015,840	40,202,809	1,554,874	37,813,032
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	34,500	544,563	264,884	314,180	0	0	314,180
物品	1,952,577	276,901	95,981	2,133,497	1,311,360	113,825	822,137
合計	189,278,405	5,045,461	2,775,194	191,548,671	78,730,033	2,854,695	112,818,638

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	合計
事業用資産	2,958,626	55,059,219	6,856,193	6,248,017	12,951	1,136,502	11,501,025	83,772,533
土地	1,634,667	20,906,320	1,864,015	581,075	0	208,823	3,933,423	29,128,322
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,323,507	34,033,164	4,955,978	5,322,350	0	801,990	7,196,857	53,633,845
工作物	451	97,448	32,103	344,593	10,251	103,575	264,401	852,823
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	22,287	4,097	0	2,700	22,114	106,344	157,542
インフラ資産	105,464,758	0	0	109,468	0	0	68,416	105,642,642
土地	26,844,074	0	0	19,845	0	0	43,860	26,907,779
建物	404,842	0	0	0	0	0	0	404,842
工作物	77,901,662	0	0	89,623	0	0	24,555	78,015,840
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	314,180	0	0	0	0	0	0	314,180
物品	480,624	369,015	38,844	195,679	0	728,742	320,593	2,133,497
合計	108,904,008	55,428,233	6,895,037	6,553,164	12,951	1,865,244	11,890,033	191,548,671