

連結貸借対照表

(平成30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	116,650,783	固定負債	39,764,831
有形固定資産	111,244,267	地方債等	30,943,539
事業用資産	46,037,425	長期未払金	-
土地	29,093,756	退職手当引当金	4,013,821
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	53,717,052	その他	4,807,472
建物減価償却累計額	△ 37,145,511	流動負債	4,301,528
工作物	907,031	1年内償還予定地方債等	3,442,448
工作物減価償却累計額	△ 546,239	未払金	120,761
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	8,297
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	337,233
航空機	-	預り金	275,140
航空機減価償却累計額	-	その他	117,650
その他	-	負債合計	44,066,360
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	11,336	固定資産等形成分	118,674,859
インフラ資産	64,465,188	余剰分(不足分)	△ 34,112,606
土地	27,343,061	他団体出資等分	-
建物	404,842		
建物減価償却累計額	△ 244,464		
工作物	78,454,632		
工作物減価償却累計額	△ 41,667,959		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	175,075		
物品	2,152,134		
物品減価償却累計額	△ 1,410,480		
無形固定資産	31,686		
ソフトウェア	30,342		
その他	1,344		
投資その他の資産	5,374,831		
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	691,780		
長期貸付金	-		
基金	4,593,138		
減債基金	-		
その他	4,593,138		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 120,058		
流動資産	11,977,830		
現金預金	8,778,161		
未収金	466,589		
短期貸付金	-		
基金	2,024,076		
財政調整基金	1,795,516		
減債基金	228,560		
棚卸資産	740,684		
その他	25,920		
徴収不能引当金	△ 57,599		
繰延資産	-	純資産合計	84,562,253
資産合計	128,628,613	負債及び純資産合計	128,628,613

連結行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	39,658,353
業務費用	14,160,901
人件費	5,015,168
職員給与費	4,228,364
賞与等引当金繰入額	334,207
退職手当引当金繰入額	291,965
その他	160,632
物件費等	8,413,636
物件費	5,126,946
維持補修費	368,509
減価償却費	2,914,339
その他	3,842
その他の業務費用	732,097
支払利息	320,161
徴収不能引当金繰入額	7,204
その他	404,732
移転費用	25,497,453
補助金等	12,439,859
社会保障給付	12,643,882
他会計への繰出金	411,129
その他	2,582
経常収益	2,944,568
使用料及び手数料	1,885,625
その他	1,058,942
純経常行政コスト	△ 36,713,786
臨時損失	115,881
災害復旧事業費	8,500
資産除売却損	106,011
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	1,370
臨時利益	184,155
資産売却益	21,111
その他	163,044
純行政コスト	△ 36,645,511

連結純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	80,600,971	119,379,886	△ 38,778,915	0
純行政コスト (△)	△ 36,645,511		△ 36,645,511	0
財源	40,226,330		40,226,330	0
税収等	28,541,394		28,541,394	0
国県等補助金	11,684,936		11,684,936	0
本年度差額	3,580,819		3,580,819	0
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 1,097,349	1,097,349	
有形固定資産等の増加		2,748,683	△ 2,748,683	
有形固定資産等の減少		△ 3,630,916	3,630,916	
貸付金・基金等の増加		1,157,468	△ 1,157,468	
貸付金・基金等の減少		△ 1,372,584	1,372,584	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	357,637	357,637		
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	22,826	34,685	△ 11,858	
その他	-	-	-	
本年度純資産変動額	3,961,282	△ 705,027	4,666,309	0
本年度末純資産残高	84,562,253	118,674,859	△ 34,112,606	0

連結資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	36,850,329
業務費用支出	11,352,887
人件費支出	5,052,406
物件費等支出	5,555,350
支払利息支出	320,164
その他の支出	424,967
移転費用支出	25,497,442
補助金等支出	12,439,859
社会保障給付支出	12,643,871
他会計への繰出支出	411,129
その他の支出	2,582
業務収入	42,541,684
税込等収入	28,513,807
国県等補助金収入	11,139,974
使用料及び手数料収入	1,876,604
その他の収入	1,011,299
臨時支出	8,500
災害復旧事業費支出	8,500
その他の支出	-
臨時収入	5,335
業務活動収支	5,688,191
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,519,619
公共施設等整備費支出	1,780,352
基金積立金支出	739,268
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	954,099
国県等補助金収入	338,326
基金取崩収入	163,195
貸付金元金回収収入	57
資産売却収入	384,619
その他の収入	67,904
投資活動収支	△ 1,565,520
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,992,555
地方債等償還支出	3,947,451
その他の支出	45,104
財務活動収入	2,137,651
地方債等発行収入	2,137,651
その他の収入	-
財務活動収支	△ 1,854,904
本年度資金収支額	2,267,767
前年度末資金残高	6,251,634
比例連結割合変更に伴う差額	△ 4,915
本年度末資金残高	8,514,486
前年度末歳計外現金残高	248,405
本年度歳計外現金増減額	15,270
本年度末歳計外現金残高	263,675
本年度末現金預金残高	8,778,161

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	11,865,469千円
	一般会計からの繰出金	411,129千円

(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。

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)	差引本年度末残 高 (D) - (E)
事業用資産	83,772,533	1,233,615	1,276,974	83,729,174	37,691,749	1,211,901	46,037,425
土地	29,128,322	71,404	105,970	29,093,756	0	0	29,093,756
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	53,633,845	686,295	603,088	53,717,052	37,145,511	1,175,109	16,571,541
工作物	852,823	54,207	0	907,031	546,239	36,792	360,792
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	157,542	421,708	567,915	11,336	0	0	11,336
インフラ資産	105,642,642	1,280,272	545,303	106,377,611	41,912,423	1,567,036	64,465,188
土地	26,907,779	435,391	109	27,343,061	0	0	27,343,061
建物	404,842	0	0	404,842	244,464	8,429	160,378
工作物	78,015,840	560,789	121,998	78,454,632	41,667,959	1,558,607	36,786,673
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	314,180	284,092	423,196	175,075	0	0	175,075
物品	2,133,497	51,122	32,485	2,152,134	1,410,480	121,727	741,654
合計	191,548,671	2,565,008	1,854,761	192,258,919	81,014,652	2,900,664	111,244,267

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	2,955,075	54,873,990	6,720,421	6,332,029	25,913	1,183,776	11,637,970	83,729,174
土地	1,631,116	20,967,940	1,793,381	583,493	3,660	208,823	3,905,344	29,093,756
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,323,507	33,803,382	4,876,817	5,410,553	0	865,336	7,437,456	53,717,052
工作物	451	95,879	50,224	337,983	18,905	108,419	295,170	907,031
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	6,789	0	0	3,348	1,199	0	11,336
インフラ資産	106,196,488	0	0	111,352	0	0	69,770	106,377,611
土地	27,278,196	0	0	20,206	0	0	44,659	27,343,061
建物	404,842	0	0	0	0	0	0	404,842
工作物	78,338,375	0	0	91,146	0	0	25,112	78,454,632
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	175,075	0	0	0	0	0	0	175,075
物品	481,210	378,034	42,551	184,489	0	697,543	368,307	2,152,134
合計	109,632,773	55,252,023	6,762,972	6,627,870	25,913	1,881,320	12,076,048	192,258,919