

# 連結貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	140,759,990	固定負債	60,849,411
有形固定資産	133,023,483	地方債等	40,786,759
事業用資産	45,379,574	長期未払金	22,383
土地	29,169,759	退職手当引当金	4,038,485
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	54,021,821	その他	16,001,784
建物減価償却累計額	△ 38,390,997	流動負債	5,724,995
工作物	941,828	1年内償還予定地方債等	3,915,059
工作物減価償却累計額	△ 590,026	未払金	823,610
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	107,038
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	356,777
航空機	-	預り金	280,162
航空機減価償却累計額	-	その他	242,350
その他	-	負債合計	66,574,405
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	227,190	固定資産等形成分	143,055,198
インフラ資産	86,789,297	余剰分(不足分)	△ 53,870,037
土地	27,640,715	他団体出資等分	-
建物	437,567		
建物減価償却累計額	△ 252,394		
工作物	102,418,764		
工作物減価償却累計額	△ 43,891,852		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	436,496		
物品	2,340,513		
物品減価償却累計額	△ 1,485,902		
無形固定資産	1,582,326		
ソフトウェア	23,942		
その他	1,558,384		
投資その他の資産	6,154,181		
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	653,004		
長期貸付金	400,000		
基金	5,008,705		
減債基金	-		
その他	5,008,705		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 112,498		
流動資産	14,999,577		
現金預金	11,500,667		
未収金	643,633		
短期貸付金	-		
基金	2,295,208		
財政調整基金	2,066,626		
減債基金	228,583		
棚卸資産	615,882		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 55,813		
繰延資産	-	純資産合計	89,185,162
資産合計	155,759,567	負債及び純資産合計	155,759,567

# 連結行政コスト計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	40,348,597
業務費用	15,486,960
人件費	4,976,953
職員給与費	4,215,746
賞与等引当金繰入額	350,432
退職手当引当金繰入額	244,992
その他	165,782
物件費等	9,358,632
物件費	5,395,077
維持補修費	299,060
減価償却費	3,660,668
その他	3,828
その他の業務費用	1,151,375
支払利息	460,728
徴収不能引当金繰入額	61,064
その他	629,582
移転費用	24,861,637
補助金等	11,498,001
社会保障給付	13,248,279
他会計への繰出金	5,318
その他	110,039
経常収益	3,529,734
使用料及び手数料	2,515,307
その他	1,014,427
純経常行政コスト	△ 36,818,863
臨時損失	97,463
災害復旧事業費	-
資産除売却損	13,050
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	84,413
臨時利益	17,966
資産売却益	2,312
その他	15,654
純行政コスト	△ 36,898,360

## 連結純資産変動計算書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31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	84,562,253	118,674,859	△ 34,112,606	0
純行政コスト (△)	△ 36,898,360		△ 36,898,360	0
財源	40,185,410		40,185,410	0
税収等	25,163,881		25,163,881	0
国県等補助金	15,021,529		15,021,529	0
本年度差額	3,287,049		3,287,049	0
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 423,146	423,146	
有形固定資産等の増加		3,404,358	△ 3,404,358	
有形固定資産等の減少		△ 4,858,728	4,858,728	
貸付金・基金等の増加		1,555,185	△ 1,555,185	
貸付金・基金等の減少		△ 523,962	523,962	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	423,259	423,259		
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	100,277	94,807	5,470	
その他	812,324	24,285,420	△ 23,473,096	
本年度純資産変動額	4,622,909	24,380,340	△ 19,757,431	0
本年度末純資産残高	89,185,162	143,055,198	△ 53,870,037	0

# 連結資金収支計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	36,530,332
業務費用支出	11,668,627
人件費支出	4,945,891
物件費等支出	5,658,066
支払利息支出	460,728
その他の支出	603,943
移転費用支出	24,861,704
補助金等支出	11,498,079
社会保障給付支出	13,248,268
他会計への繰出支出	5,318
その他の支出	110,039
業務収入	42,678,794
税込等収入	25,420,054
国県等補助金収入	13,895,454
使用料及び手数料収入	2,451,793
その他の収入	911,493
臨時支出	63,821
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	63,821
臨時収入	2,764
<b>業務活動収支</b>	<b>6,087,405</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,051,403
公共施設等整備費支出	2,203,470
基金積立金支出	847,933
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	1,642,542
国県等補助金収入	726,673
基金取崩収入	125,824
貸付金元金回収収入	25,402
資産売却収入	700,708
その他の収入	63,935
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 1,408,861</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	4,953,542
地方債等償還支出	4,534,704
その他の支出	418,838
財務活動収入	2,987,310
地方債等発行収入	2,987,310
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 1,966,232</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>2,712,312</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>8,514,486</b>
<b>比例連結割合変更に伴う差額</b>	<b>6,887</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>11,233,685</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>263,675</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>3,307</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>266,982</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>11,500,667</b>

## 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

なお、下水道事業会計が平成 29 年度まで地方公営企業法の適用移行期間であったため対象外としておりましたが、平成 30 年度より同法の適用となったため、全体財務書類及び連結財務書類に追加しております。

(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。

### (4) 下水道事業会計の当期開始時残高計上方法

当期開始時残高（前年度末残高）は、当期（平成 30 年度）増加分として処理しております。

## 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	83,729,174	750,933	119,509	84,360,598	38,981,023	1,184,532	0	0	45,379,574
土地	29,093,756	114,505	38,502	29,169,759	0	0	0	0	29,169,759
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	53,717,052	309,729	4,959	54,021,821	38,390,997	1,151,054	0	0	15,630,824
工作物	907,031	35,911	1,113	941,828	590,026	33,478	0	0	351,802
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	11,336	290,788	74,934	227,190	0	0	0	0	227,190
インフラ資産	128,960,691	3,422,144	1,449,292	130,933,543	44,144,246	2,247,831	0	0	86,789,297
土地	27,456,176	491,031	306,493	27,640,715	0	0	0	0	27,640,715
建物	404,842	32,725	0	437,567	252,394	7,930	0	0	185,174
工作物	100,889,987	1,555,514	26,737	102,418,764	43,891,852	2,239,901	0	0	58,526,912
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	209,685	1,342,874	1,116,063	436,496	0	0	0	0	436,496
物品	2,246,003	104,992	10,482	2,340,513	1,485,902	143,653	0	0	854,612
合計	214,935,868	4,278,069	1,579,283	217,634,654	84,611,171	3,576,016	0	0	133,023,483

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	3,098,464	55,102,350	6,735,398	6,517,354	32,909	1,200,838	11,673,285	0	84,360,598
土地	1,684,312	20,981,950	1,786,502	592,150	3,660	208,823	3,912,363	0	29,169,759
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,401,868	33,816,706	4,892,418	5,575,153	0	883,938	7,451,739	0	54,021,821
工作物	2,950	96,359	56,478	339,530	29,249	108,078	309,184	0	941,828
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	9,333	207,336	0	10,521	0	0	0	0	227,190
インフラ資産	130,735,241	0	6,879	117,595	0	0	73,828	0	130,933,543
土地	27,565,282	0	6,879	21,389	0	0	47,165	0	27,640,715
建物	437,567	0	0	0	0	0	0	0	437,567
工作物	102,295,895	0	0	96,206	0	0	26,663	0	102,418,764
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	436,496	0	0	0	0	0	0	0	436,496
物品	595,085	378,034	63,506	178,567	0	756,879	368,443	0	2,340,513
合計	134,428,790	55,480,384	6,805,782	6,813,517	32,909	1,957,716	12,115,556	0	217,634,654