

連結貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	802,731,199	固定負債	27,811,094
有形固定資産	792,513,933	地方債	19,700,000
事業用資産	770,393,834	長期未払金	-
土地	59,389,635	退職手当引当金	8,111,094
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	1,571,561,970	その他	-
建物減価償却累計額	△894,129,771	流動負債	6,779,587
工作物	-	1年内償還予定地方債	5,800,000
工作物減価償却累計額	-	未払金	-
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	941,964
航空機	-	預り金	37,623
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	34,590,681
建設仮勘定	33,572,000	【純資産の部】	
インフラ資産	-	固定資産等形成分	802,731,199
土地	-	余剰分(不足分)	△27,138,143
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
工作物	-		
工作物減価償却累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	2,496,848,034		
物品減価償却累計額	△2,474,727,935		
無形固定資産	565,920		
ソフトウェア	565,920		
その他	-		
投資その他の資産	9,651,346		
投資及び出資金	-		
有価証券	-		
出資金	-		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	-		
基金	9,651,346		
減債基金	-		
その他	9,651,346		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	7,452,538		
現金預金	7,452,538		
未収金	-		
短期貸付金	-		
基金	-		
財政調整基金	-		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
資産合計	810,183,737	純資産合計	775,593,056
		負債及び純資産合計	810,183,737

連結行政コスト計算書

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	674,203,946
業務費用	635,766,452
人件費	32,319,761
職員給与費	29,044,639
賞与等引当金繰入額	941,964
退職手当引当金繰入額	-
その他	2,333,158
物件費等	601,809,536
物件費	498,532,645
維持補修費	55,702,438
減価償却費	47,574,453
その他	-
その他の業務費用	1,637,155
支払利息	104,733
徴収不能引当金繰入額	-
その他	1,532,422
移転費用	38,437,494
補助金等	33,098,094
社会保障給付	-
他会計への繰出金	-
その他	5,339,400
経常収益	31,314,420
使用料及び手数料	20,938,500
その他	10,375,920
純経常行政コスト	642,889,526
臨時損失	1
災害復旧事業費	-
資産除売却損	1
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	642,889,527

連結純資産変動計算書

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	853,102,583	856,662,149	△3,559,566
純行政コスト(△)	△642,889,527		△642,889,527
財源	565,380,000		565,380,000
税収等	559,510,000		559,510,000
国県等補助金	5,870,000		5,870,000
本年度差額	△77,509,527		△77,509,527
固定資産等の変動(内部変動)		△53,930,950	53,930,950
有形固定資産等の増加		13,552,913	△13,552,913
有形固定資産等の減少		△47,574,454	47,574,454
貸付金・基金等の増加		-	-
貸付金・基金等の減少		△19,909,409	19,909,409
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	-	-	
その他	-	-	
本年度純資産変動額	△77,509,527	△53,930,950	△23,578,577
本年度末純資産残高	775,593,056	802,731,199	△27,138,143

連結資金収支計算書

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	605,442,405
業務費用支出	567,004,911
人件費支出	11,132,673
物件費等支出	554,235,083
支払利息支出	104,733
その他の支出	1,532,422
移転費用支出	38,437,494
補助金等支出	33,098,094
社会保障給付支出	-
他会計への繰出支出	-
その他の支出	5,339,400
業務収入	596,694,420
税金等収入	559,510,000
国県等補助金収入	5,870,000
使用料及び手数料収入	20,938,500
その他の収入	10,375,920
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	△8,747,985
【投資活動収支】	
投資活動支出	13,552,913
公共施設等整備費支出	13,552,913
基金積立金支出	-
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	-
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	-
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	△13,552,913
【財務活動収支】	
財務活動支出	5,800,000
地方債償還支出	5,800,000
その他の支出	-
財務活動収入	2,300,000
地方債発行収入	2,300,000
その他の収入	-
財務活動収支	△3,500,000
本年度資金収支額	△25,800,898
前年度末資金残高	33,215,813
本年度末資金残高	7,414,915
前年度末歳計外現金残高	62,731
本年度歳計外現金増減額	△25,108
本年度末歳計外現金残高	37,623
本年度末現金預金残高	7,452,538

【様式第5号】

連結附属明細書

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: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) (G)
事業用資産	1,662,841,705	1,681,900	-	1,664,523,605	894,129,771	42,055,408	770,393,834
土地	59,389,635	-	-	59,389,635	-	-	59,389,635
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,571,561,970	-	-	1,571,561,970	894,129,771	42,055,408	677,432,199
工作物	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	31,890,100	1,681,900	-	33,572,000	-	-	33,572,000
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	2,491,329,521	11,871,013	6,352,500	2,496,848,034	2,474,727,935	4,953,125	22,120,099
合計	4,154,171,226	13,552,913	6,352,500	4,161,371,639	3,368,857,706	47,008,533	792,513,933

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位: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	-	-	-	770,393,834	-	-	-	770,393,834
土地	-	-	-	59,389,635	-	-	-	59,389,635
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	677,432,199	-	-	-	677,432,199
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	33,572,000	-	-	-	33,572,000
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	-	-	-	22,120,099	-	-	-	22,120,099
合計	-	-	-	792,513,933	-	-	-	792,513,933

【注記事項】

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

- ① 有形固定資産……………取得原価
- ② 無形固定資産……………取得原価

(2) 有形固定資産等の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 15年～50年

物品 3年～17年

- ② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

（ソフトウェアについては、当組合における見込利用期間（5年）に基づく定額法によっています。）

(3) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 退職手当引当金

退職手当債務から兵庫県市町村職員退職手当組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額に、兵庫県市町村職員退職手当組合における積立金額の運用益のうち当組合へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。

なお、兵庫県市町村職員退職手当組合積立額が退職手当債務を上回る場合は、投資その他の資産の基金（その他）に計上しています。

- ② 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

(4) リース取引の処理方法

- ① オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(5) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）

なお、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

(6) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額又は見積価格が50万円以上の場合に資産として計上しています。
ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

2 追加情報

(1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

① 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

一般会計

- ② 地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられているため、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います。
- ③ 百万円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。
- ④ 繰越事業に係る将来の支出予定額 11 百万円

(2) 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。

② 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

(3) 資金収支計算書に係る事項

① 既存の決算情報との関連性

	収入（歳入）	支出（歳出）
歳入歳出決算書	632 百万円	625 百万円
繰越金に伴う差額	△ 33 百万円	—
資金収支計算書	599 百万円	625 百万円

地方自治法第233条第1項に基づく歳入歳出決算書では繰越金を収入として計上しますが、資金収支計算書では計上しないため、その分だけ相違します。

② 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

資金収支計算書の業務活動収支	△ 9 百万円
減価償却費	△ 48 百万円
退職手当積立金（増減額）	△ 21 百万円
純資産変動計算書の本年度差額	△ 78 百万円