

統一的な基準による 財務書類

令和 2 年度

貸借対照表

行政コスト計算書

純資産変動計算書

資金収支計算書

注記

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細
2. 純資産変動計算書の内容に関する明細
3. 資金収支計算書の内容に関する明細

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

枚方寝屋川消防組合

貸借対照表

(令和 3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	4,402,669,927	固定負債	6,136,443,551
有形固定資産	4,267,848,287	地方債	2,380,382,551
事業用資産	3,612,245,727	長期未払金	
土地	1,136,216,512	退職手当引当金	3,756,061,000
立木竹		損失補償等引当金	
建物	5,846,756,818	その他	
建物減価償却累計額	3,379,052,192	流動負債	1,012,001,875
工作物	8,617,586	1年内償還予定地方債	561,895,265
工作物減価償却累計額	292,997	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	424,729,263
航空機		預り金	25,377,347
航空機減価償却累計額		その他	
その他		負債合計	7,148,445,426
その他減価償却累計額		[純資産の部]	
建設仮勘定		固定資産等形成分	4,402,669,927
インフラ資産		余剰分(不足分)	7,030,098,684
土地			
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	5,405,504,773		
物品減価償却累計額	4,749,902,213		
無形固定資産	134,821,640		
ソフトウェア	134,821,640		
その他			
投資その他の資産			
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			
減債基金			
その他			
その他			
徴収不能引当金			
流動資産	118,346,742		
現金預金	118,346,742		
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	4,521,016,669	純資産合計	2,627,428,757
		負債及び純資産合計	4,521,016,669

行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	7,087,612,276
業務費用	6,960,855,350
人件費	5,520,597,222
職員給与費	4,761,540,045
賞与等引当金繰入額	424,729,263
退職手当引当金繰入額	311,781,412
その他	22,546,502
物件費等	1,419,608,721
物件費	570,559,989
維持補修費	119,650,849
減価償却費	729,397,883
その他	
その他の業務費用	20,649,407
支払利息	15,879,919
徴収不能引当金繰入額	
その他	4,769,488
移転費用	126,756,926
補助金等	123,798,726
社会保障給付	
他会計への繰出金	
その他	2,958,200
経常収益	37,380,621
使用料及び手数料	7,410,700
その他	29,969,921
純経常行政コスト	7,050,231,655
臨時損失	8
災害復旧事業費	
資産除売却損	8
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	2,942,857
資産売却益	2,942,857
その他	
純行政コスト	7,047,288,806

純資産変動計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	2,587,954,213	4,930,334,063	7,518,288,276
純行政コスト()	7,047,288,806		7,047,288,806
財源	7,007,814,262		7,007,814,262
税収等	6,983,081,429		6,983,081,429
国県等補助金	24,732,833		24,732,833
本年度差額	39,474,544		39,474,544
固定資産等の変動(内部変動)		527,664,136	527,664,136
有形固定資産等の増加		201,733,758	201,733,758
有形固定資産等の減少		729,397,894	729,397,894
貸付金・基金等の増加			
貸付金・基金等の減少			
資産評価差額			
無償所管換等			
その他			
本年度純資産変動額	39,474,544	527,664,136	488,189,592
本年度末純資産残高	2,627,428,757	4,402,669,927	7,030,098,684

資金収支計算書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月 31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	6,454,012,344
業務費用支出	6,327,255,418
人件費支出	5,616,395,173
物件費等支出	690,210,838
支払利息支出	15,879,919
その他の支出	4,769,488
移転費用支出	126,756,926
補助金等支出	123,798,726
社会保障給付支出	
他会計への繰出支出	
その他の支出	2,958,200
業務収入	7,035,525,883
税収等収入	6,983,081,429
国県等補助金収入	15,063,833
使用料及び手数料収入	7,410,700
その他の収入	29,969,921
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	581,513,539
【投資活動収支】	
投資活動支出	201,733,758
公共施設等整備費支出	201,733,758
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	12,611,860
国県等補助金収入	9,669,000
基金取崩収入	
貸付金元金回収収入	
資産売却収入	2,942,860
その他の収入	
投資活動収支	189,121,898
【財務活動収支】	
財務活動支出	564,517,056
地方債償還支出	564,517,056
その他の支出	
財務活動収入	189,700,000
地方債発行収入	189,700,000
その他の収入	
財務活動収支	374,817,056
本年度資金収支額	17,574,585
前年度末資金残高	75,394,810
本年度末資金残高	92,969,395
前年度末歳計外現金残高	30,011,327
本年度歳計外現金増減額	4,633,980
本年度末歳計外現金残高	25,377,347
本年度末現金預金残高	118,346,742

注記事項

有形固定資産等の評価基準及び評価方法

開始時における有形固定資産等の評価は原則として取得原価としております。

(償却資産... 建物・工作物・物品)

また開始後については、原則として取得原価とし再調達は行わないこととしております。

有形固定資産等の減価償却の方法

・有形固定資産(事業用資産、物品)

定額法を採用しております。

引当金の計上基準及び算定方法

・賞与引当金

翌年度6月支給予定の期末・勤勉手当のうち、全支給対象期間に対する本年度の支給対象期間の割合を乗じた額を計上しております。

・退職給付引当金

地方公共団体財政健全化法における退職手当支給額に係る負担見込額算定方法に従っております。

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)及び現金同等物(3ヶ月以内の短期投資等)を資金の範囲としております。

このうち現金同等物は、短期投資の他、出納整理期間中の取引により発生する資金の受払いも含んでおります。

その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

・消費税等の会計処理

税込方式によっております。

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

有形固定資産等の明細

(単位:円)

区分	勘定科目	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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
有形固定資産	事業用資産	6,987,629,888	3,961,028	0	6,991,590,916	3,379,345,189	119,565,378	3,612,245,727
	土地	1,136,216,512			1,136,216,512			1,136,216,512
	立木竹	0			0			0
	建物	5,842,795,790	3,961,028		5,846,756,818	3,379,052,192	119,272,381	2,467,704,626
	工作物	8,617,586			8,617,586	292,997	292,997	8,324,589
	船舶	0			0			0
	浮標等	0			0			0
	航空機	0			0			0
	その他	0			0			0
	建設仮勘定	0			0			0
	インフラ資産	0	0	0	0	0	0	0
	土地	0			0			0
	建物	0			0			0
	工作物	0			0			0
	その他	0			0			0
	建設仮勘定	0			0			0
	物品	5,305,444,524	194,973,230	94,912,981	5,405,504,773	4,749,902,213	583,110,125	655,602,560
	小計	12,293,074,412	198,934,258	94,912,981	12,397,095,689	8,129,247,402	702,675,503	4,267,848,287
	無形固定資産	ソフトウェア	263,249,400	2,799,500		266,048,900	131,227,260	26,722,380
その他					0			0
	小計	263,249,400	2,799,500	0	266,048,900	131,227,260	26,722,380	134,821,640
棚卸資産					0			0
	合 計	12,556,323,812	201,733,758	94,912,981	12,663,144,589	8,260,474,662	729,397,883	4,402,669,927

(2)負債項目の明細

地方債(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債		その他	
	うち1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債		
【通常分】										
一般公共事業	0									
公営住宅建設	0									
災害復旧	0									
教育・福祉施設	0									
一般単独事業他	2,942,277,816	561,895,265	91,832,839		202,366,664	2,529,254,313				118,824,000
【特別分】										
臨時財政対策債	0									
減税補てん債	0									
退職手当債	0									
その他	0									
合計	2,942,277,816	561,895,265	91,832,839	0	202,366,664	2,529,254,313	0	0	0	118,824,000

地方債（利率別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
2,942,277,816	2,850,444,977	80,373,810		11,459,029				

地方債（返済期間別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
2,942,277,816	561,895,265	564,523,562	482,830,745	411,098,931	110,514,934	276,449,703	288,269,130	240,888,004	5,807,542

特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：円）

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
該当なし	

引当金の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高
固定資産				
投資損失引当金				0
徴収不能引当金				0
流動資産				
徴収不能引当金				0
固定負債				
退職手当引当金	3,846,000,000	311,781,412	401,720,412	3,756,061,000
損失補償等引当金				
流動負債				
賞与等引当金	430,588,214	424,729,263	430,588,214	424,729,263
合計	4,276,588,214	736,510,675	832,308,626	4,180,790,263

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位:円)

区分	名称	金額
その他の補助金等	ドクターカー負担金	66,820,000
	専門教育関係負担金	14,946,796
	ヘリコプター負担金	15,014,000
	救急安心センター負担金	12,504,000
	その他5百万以下	14,513,930
合計		123,798,726

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税込等	分担金及び負担金	6,983,081,429	
		小計	6,983,081,429	
	国県等補助金	資本的補助金	消防防災施設整備費等補助金	9,669,000
			計	9,669,000
		経常的補助金	常備消防費府補助金	7,506,000
			職員派遣府負担金	7,557,833
			計	15,063,833
		小計	24,732,833	
		合計	7,007,814,262	

(2) 財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税金等	その他
純行政コスト	7,047,288,806	16,587,565	29,894,704	5,534,897,971	1,465,908,566
有形固定資産等の増加	201,733,758	8,145,268	159,805,296	33,783,194	
貸付金・基金等の増加	0				
その他	0				
合計	7,249,022,564	24,732,833	189,700,000	5,568,681,165	1,465,908,566

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位:円)

種類	本年度末残高
現金及び預金	92,969,395
歳計外現金	25,377,347
合計	118,346,742

【統一基準固定資産一覽表】

(基準日) 令和3年3月31日

Table with 17 columns: 資産番号, 資産負債区分, 件名, 取得年月日, 取得価額再調達価額, 所在地, 所属, リース区分, 償却開始年月日, 耐用年数, 公有財産台帳番号, 取得価額, 令和2年度期首減価償却累計額, 令和2年度開始簿価, 令和2年度償却額, 令和2年度減価償却累計額, 令和2年度期末簿価. The table lists various assets such as buildings, vehicles, and equipment with their respective details.

【統一基準固定資産一覧表】

(基準日) 令和3年3月31日

Table with columns: 資産番号, 資産負債区分, 件名, 取得年月日, 取得価額, 所在地, 所属, リース区分, 償却開始年月日, 耐用年数, 公有財産台帳番号, 取得価額, 令和2年度期首減価償却累計額, 令和2年度開始簿価, 令和2年度償却額, 令和2年度減価償却累計額, 令和2年度期末簿価. Rows include items like 物品059 (非常用ポンプ車), 物品060 (ミニタンク車), 物品061 (軽・事務連絡車), etc.

