

統一的な基準による 財務書類

令和 4 年度

I 貸借対照表

II 行政コスト計算書

III 純資産変動計算書

IV 資金収支計算書

V 注記

VI 附属明細書

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

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

枚方寝屋川消防組合

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	3,972,265,297	固定負債	5,064,508,244
有形固定資産	3,822,185,217	地方債	1,457,829,244
事業用資産	3,399,394,929	長期未払金	
土地	1,136,216,512	退職手当引当金	3,606,679,000
立木竹		損失補償等引当金	
建物	5,850,909,318	その他	
建物減価償却累計額	△ 3,595,469,496	流動負債	947,573,831
工作物	8,617,586	1年内償還予定地方債	495,729,745
工作物減価償却累計額	△ 878,991	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	426,399,167
航空機		預り金	25,444,919
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			
建設仮勘定			
負債合計			6,012,082,075
インフラ資産		【純資産の部】	
土地		固定資産等形成分	3,972,265,297
建物		余剰分（不足分）	△ 5,893,353,180
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	5,413,718,136		
物品減価償却累計額	△ 4,990,927,848		
無形固定資産	90,080,080		
ソフトウェア	90,080,080		
その他			
投資その他の資産	60,000,000		
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	60,000,000		
減債基金			
その他	60,000,000		
その他			
徴収不能引当金			
流動資産	118,728,895		
現金預金	118,728,895		
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			
		純資産合計	△ 1,921,087,883
資産合計	4,090,994,192	負債及び純資産合計	4,090,994,192

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	6,855,479,688
業務費用	6,713,423,638
人件費	5,684,248,531
職員給与費	4,954,269,009
賞与等引当金繰入額	426,399,167
退職手当引当金繰入額	278,294,273
その他	25,286,082
物件費等	1,012,403,550
物件費	650,715,572
維持補修費	61,599,196
減価償却費	300,088,782
その他	
その他の業務費用	16,771,557
支払利息	12,063,347
徴収不能引当金繰入額	
その他	4,708,210
移転費用	142,056,050
補助金等	139,010,700
社会保障給付	
他会計への繰出金	
その他	3,045,350
経常収益	37,545,750
使用料及び手数料	6,384,950
その他	31,160,800
純経常行政コスト	△ 6,817,933,938
臨時損失	2
災害復旧事業費	
資産除売却損	2
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	2,405,579
資産売却益	2,405,579
その他	
純行政コスト	△ 6,815,528,361

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	△ 2,381,838,165	4,084,706,970	△ 6,466,545,135
純行政コスト (△)	△ 6,815,528,361		△ 6,815,528,361
財源	7,276,278,643		7,276,278,643
税金等	7,248,688,699		7,248,688,699
国県等補助金	27,589,944		27,589,944
本年度差額	460,750,282		460,750,282
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 112,441,673	112,441,673
有形固定資産等の増加		127,647,113	△ 127,647,113
有形固定資産等の減少		△ 300,088,786	300,088,786
貸付金・基金等の増加		60,000,000	△ 60,000,000
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	460,750,282	△ 112,441,673	573,191,955
本年度末純資産残高	△ 1,921,087,883	3,972,265,297	△ 5,893,353,180

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	6,608,103,341
業務費用支出	6,466,047,291
人件費支出	5,736,960,966
物件費等支出	712,314,768
支払利息支出	12,063,347
その他の支出	4,708,210
移転費用支出	142,056,050
補助金等支出	139,010,700
社会保障給付支出	
他会計への繰出支出	
その他の支出	3,045,350
業務収入	7,301,491,393
税収等収入	7,248,688,699
国県等補助金収入	15,256,944
使用料及び手数料収入	6,384,950
その他の収入	31,160,800
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	693,388,052
【投資活動収支】	
投資活動支出	187,647,113
公共施設等整備費支出	127,647,113
基金積立金支出	60,000,000
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	14,738,581
国県等補助金収入	12,333,000
基金取崩収入	
貸付金元金回収収入	
資産売却収入	2,405,581
その他の収入	
投資活動収支	△ 172,908,532
【財務活動収支】	
財務活動支出	564,523,562
地方債償還支出	564,523,562
その他の支出	
財務活動収入	86,100,000
地方債発行収入	86,100,000
その他の収入	
財務活動収支	△ 478,423,562
本年度資金収支額	42,055,958
前年度末資金残高	51,228,018
本年度末資金残高	93,283,976
前年度末歳計外現金残高	25,542,181
本年度歳計外現金増減額	△ 97,262
本年度末歳計外現金残高	25,444,919
本年度末現金預金残高	118,728,895

注記事項

①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・ソフトウェア)

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

②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。

・無形固定資産(ソフトウェア)

定額法を採用しております。

③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。

④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。

⑤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

①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	6,992,228,916	3,514,500	0	6,995,743,416	3,596,348,487	97,132,923	3,399,394,929
	土地	1,136,216,512			1,136,216,512			1,136,216,512
	立木竹							0
	建物	5,847,394,818	3,514,500		5,850,909,318	3,595,469,496	96,839,926	2,255,439,822
	工作物	8,617,586			8,617,586	878,991	292,997	7,738,595
	船舶							0
	浮標等							0
	航空機							0
	その他							0
	建設仮勘定							0
	インフラ資産	0	0	0	0			0
	土地							0
	建物							0
	工作物							0
	その他							0
	建設仮勘定							0
	物品	5,341,819,523	114,309,613	42,411,000	5,413,718,136	4,990,927,848	175,673,579	422,790,288
小計	12,334,048,439	117,824,113	42,411,000	12,409,461,552	8,587,276,335	272,806,502	3,822,185,217	
無形固定資産	ソフトウェア	266,048,900	9,823,000		275,871,900	185,791,820	27,282,280	90,080,080
	その他				0			0
	小計	266,048,900	9,823,000	0	275,871,900	185,791,820	27,282,280	90,080,080
棚卸資産				0			0	
合 計		12,600,097,339	127,647,113	42,411,000	12,685,333,452	8,773,068,155	300,088,782	3,912,265,297

②基金の明細

(単位:円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
枚方寝屋川消防組合消防救急基金	60,000,000				60,000,000	60,000,000
合計	60,000,000	0	0	0	60,000,000	60,000,000

(2)負債項目の明細

①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	1,953,558,989	495,729,745	45,412,283		21,450,000	1,799,024,706			87,672,000
【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	1,953,558,989	495,729,745	45,412,283	0	21,450,000	1,799,024,706	0	0	87,672,000

②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
1,953,558,989	1,908,146,706	45,412,283						

③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
1,953,558,989	495,729,745	445,521,931	144,937,934	88,795,792	76,353,371	281,116,002	293,142,499	127,961,715

④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	

⑤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	3,676,712,000	278,294,273	348,327,273	3,606,679,000
損失補償等引当金				
流動負債				
賞与等引当金	409,078,602	426,399,167	409,078,602	426,399,167
合計	4,085,790,602	704,693,440	757,405,875	4,033,078,167

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
	大阪航空消防運営費分担金	15,011,000
	救急安心センター負担金	13,004,000
	専門教育関係負担金	10,006,200
	枚方市派遣職員人件費	9,529,370
	その他5百万以下	24,640,130
	合計	139,010,700

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	7,248,688,699
		小計	7,248,688,699
	国県等補助金	消防防災施設整備費等補助金	12,333,000
		計	12,333,000
		職員派遣府負担金	7,751,944
		常備消防費府補助金	7,505,000
		計	15,256,944
		小計	27,589,944
	合計		7,276,278,643

(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	税収等	その他
純行政コスト	6,815,528,361	13,585,711		5,797,160,426	1,004,782,224
有形固定資産等の増加	127,647,113	14,004,233	86,100,000	27,542,880	
貸付金・基金等の増加	60,000,000			60,000,000	
その他					
合計	7,003,175,474	27,589,944	86,100,000	5,884,703,306	1,004,782,224

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	93,283,976
合計	93,283,976