

統一的な基準による 財務書類

令和 元 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 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

枚方寝屋川消防組合

貸借対照表

(令和 2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	4,930,334,063	固定負債	6,598,577,816
有形固定資産	4,771,589,543	地方債	2,752,577,816
事業用資産	3,727,850,077	長期未払金	
土地	1,136,216,512	退職手当引当金	3,846,000,000
立木竹		損失補償等引当金	
建物	5,842,795,790	その他	
建物減価償却累計額	△ 3,259,779,811	流動負債	1,025,116,597
工作物	8,617,586	1年内償還予定地方債	564,517,056
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	430,588,214
航空機		預り金	30,011,327
航空機減価償却累計額		その他	
その他		負債合計	7,623,694,413
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	4,930,334,063
インフラ資産		余剰分(不足分)	△ 7,518,288,276
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	5,305,444,524		
物品減価償却累計額	△ 4,261,705,058		
無形固定資産	158,744,520		
ソフトウェア	158,744,520		
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	105,406,137		
現金預金	105,406,137		
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	5,035,740,200	純資産合計	△ 2,587,954,213
		負債及び純資産合計	5,035,740,200

行政コスト計算書

自 平成 31年 4月 1日
至 令和 2年 3月 31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	7,092,007,170
業務費用	6,966,235,234
人件費	5,572,129,944
職員給与費	4,856,570,441
賞与等引当金繰入額	430,588,214
退職手当引当金繰入額	270,733,063
その他	14,238,226
物件費等	1,371,560,224
物件費	620,374,775
維持補修費	2,052,317
減価償却費	749,133,132
その他	
その他の業務費用	22,545,066
支払利息	18,041,366
徴収不能引当金繰入額	
その他	4,503,700
移転費用	125,771,936
補助金等	122,989,836
社会保障給付	
他会計への繰出金	
その他	2,782,100
経常収益	48,170,628
使用料及び手数料	10,793,250
その他	37,377,378
純経常行政コスト	△ 7,043,836,542
臨時損失	4
災害復旧事業費	
資産除売却損	4
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	41,137
資産売却益	41,137
その他	
純行政コスト	△ 7,043,795,409

純資産変動計算書

自 平成 31年 4月 1日

至 令和 2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	△ 2,738,494,581	5,399,849,219	△ 8,138,343,800
純行政コスト(△)	△ 7,043,795,409		△ 7,043,795,409
財源	7,194,335,777		7,194,335,777
税収等	7,162,881,082		7,162,881,082
国県等補助金	31,454,695		31,454,695
本年度差額	150,540,368		150,540,368
固定資産等の変動(内部変動)		△ 469,515,156	469,515,156
有形固定資産等の増加		279,617,980	△ 279,617,980
有形固定資産等の減少		△ 749,133,136	749,133,136
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	150,540,368	△ 469,515,156	620,055,524
本年度末純資産残高	△ 2,587,954,213	4,930,334,063	△ 7,518,288,276

資金収支計算書

自 平成 31年 4月 1日

至 令和 2年 3月 31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	6,575,767,550
業務費用支出	6,449,995,614
人件費支出	5,805,023,456
物件費等支出	622,427,092
支払利息支出	18,041,366
その他の支出	4,503,700
移転費用支出	125,771,936
補助金等支出	122,989,836
社会保障給付支出	
他会計への繰出支出	
その他の支出	2,782,100
業務収入	7,242,506,405
税込等収入	7,162,881,082
国県等補助金収入	31,454,695
使用料及び手数料収入	10,793,250
その他の収入	37,377,378
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	666,738,855
【投資活動収支】	
投資活動支出	279,617,980
公共施設等整備費支出	279,617,980
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	41,137
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	41,137
その他の収入	
投資活動収支	△ 279,576,843
【財務活動収支】	
財務活動支出	584,879,517
地方債償還支出	584,879,517
その他の支出	
財務活動収入	201,400,000
地方債発行収入	201,400,000
その他の収入	
財務活動収支	△ 383,479,517
本年度資金収支額	3,682,495
前年度末資金残高	71,712,315
本年度末資金残高	75,394,810

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)

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。

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。

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

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	6,968,064,708	19,565,180	0	6,987,629,888	3,259,779,811	118,275,192	3,727,850,077
	土地	1,136,216,512			1,136,216,512			1,136,216,512
	立木竹	0			0			0
	建物	5,831,848,196	10,947,594		5,842,795,790	3,259,779,811	118,275,192	2,583,015,979
	工作物	0	8,617,586		8,617,586			8,617,586
	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
	インフラ資産	0	0	0	0	0	0	0
	土地				0			0
	建物				0			0
	工作物				0			0
	その他				0			0
	建設仮勘定				0			0
	物品	5,136,151,724	260,052,800	90,760,000	5,305,444,524	4,261,705,058	604,135,560	1,043,739,466
	小計	12,104,216,432	279,617,980	90,760,000	12,293,074,412	7,521,484,869	722,410,752	4,771,589,543
無形固定資産	ソフトウェア	263,249,400			263,249,400	104,504,880	26,722,380	158,744,520
	その他				0			0
	小計	263,249,400	0	0	263,249,400	104,504,880	26,722,380	158,744,520
棚卸資産					0			0
	合 計	12,367,465,832	279,617,980	90,760,000	12,556,323,812	7,625,989,749	749,133,132	4,930,334,063

(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	3,317,094,872	564,517,056	130,726,795		292,824,998	2,750,223,079				143,320,000
【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	3,317,094,872	564,517,056	130,726,795	0	292,824,998	2,750,223,079	0	0	0	143,320,000

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
3,317,094,872	3,186,368,077	97,390,001		22,625,834	10,710,960			

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
3,317,094,872	564,517,056	561,895,265	517,098,562	435,405,745	363,673,931	283,320,522	285,864,017	291,666,526	13,653,248

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	4,086,442,000	270,733,063	511,175,063	3,846,000,000
損失補償等引当金				
流動負債				
賞与等引当金	423,039,726	430,588,214	423,039,726	430,588,214
合計	4,509,481,726	701,321,277	934,214,789	4,276,588,214

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	15,788,296
	ヘリコプター負担金	13,854,000
	救急安心センター負担金	12,027,000
	その他5百万以下	14,500,540
合計		122,989,836

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	税収等	分担金及び負担金	7,162,881,082	
		小計	7,162,881,082	
	国県等補助金	資本的補助金		
			計	0
		経常的補助金	常備消防費府補助金	24,049,019
			府立消防学校派遣教官人件費	7,405,676
			計	31,454,695
		小計	31,454,695	
		合計	7,194,335,777	

(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	7,043,795,409	31,454,695		5,561,886,301	1,450,454,413
有形固定資産等の増加	279,617,980		201,400,000	78,217,980	
貸付金・基金等の増加	0				
その他	0				
合計	7,323,413,389	31,454,695	201,400,000	5,640,104,281	1,450,454,413

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	75,394,810
歳計外現金	30,011,327
合計	105,406,137

【統一基準固定資産一覽表】

(基準日)平成31年4月1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, 用途, 耐用年数分類, 公有財産台帳番号 (台帳番号, 台帳名称), 取得価額, 令和元年度期首減価償却累計額, 令和元年度開始簿価, 令和元年度償却額, 令和元年度末減価償却累計額, 令和元年度期末簿価. The table lists 341 assets, primarily fire department equipment like mobile digital radios and mobile digital base stations.

【統一基準固定資産一覧表】 (基準日)平成31年4月1日

期中減少資産(上記資産のうち)

No	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	用途	耐用年数分類	公有財産台帳番号		取得価額	令和元年度首 減価償却累計額	令和元年度 開始簿価	令和元年度 償却額	令和元年末 減価償却累計額	令和元年度 期末簿価
		資産名称				部課名称	所有関係区分 名称				名称	台帳番号	台帳名称						
物品019	有形固定資産/物品	高規格救急車 大阪800せ5167	2011/03/22	32,865,000	警防部 警防課	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2012/04/01	5年	車両、運搬具/特殊自動車	消防車、救急車、レントゲン車	01-17	備品システム	-32,865,000	-32,864,999	-1	0	-32,864,999	-1
物品062	有形固定資産/物品	高規格救急自動車 大阪800せ243	2007/03/29	23,625,000	警防部 警防課	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2008/04/01	5年	車両、運搬具/特殊自動車	消防車、救急車、レントゲン車	01-60	備品システム	-23,625,000	-23,624,999	-1	0	-23,624,999	-1
物品083	有形固定資産/物品	高規格救急車 大阪800せ1157	2007/11/22	31,850,000	警防部 警防課	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2008/04/01	5年	車両、運搬具/特殊自動車	消防車、救急車、レントゲン車	01-82	備品システム	-31,850,000	-31,849,999	-1	0	-31,849,999	-1
物品157	有形固定資産/物品	大型油圧カッター	2005/04/01	2,420,000	警防部 警防課	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2006/04/01	5年	強制評価用	5年	01-156	備品システム	-2,420,000	-2,419,999	-1	0	-2,419,999	-1
													合計	-90,760,000	-90,759,996	-4	0	-90,759,996	-4
													事業用資産/土地	0	0	0	0	0	0
													事業用資産/建物	0	0	0	0	0	0
													事業用資産/工作物	0	0	0	0	0	0
													有形固定資産/物品	-90,760,000	-90,759,996	-4	0	-90,759,996	-4
													無形固定資産/ソフトウェア	0	0	0	0	0	0

期中増加資産(上記資産他)

No	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	用途	耐用年数分類	公有財産台帳番号		取得価額	令和元年度首 減価償却累計額	令和元年度 開始簿価	令和元年度 償却額	令和元年末 減価償却累計額	令和元年度 期末簿価
		資産名称				部課名称	所有関係区分 名称				名称	台帳番号	台帳名称						
建物080	事業用資産/建物	明和出張所4階会議室空調設備(パッケージエアコンPLZ-ERMP140EW)	2019/09/25	636,120	明和出張所4階会議室	枚方寝屋川消防組合 総務管理課	自己資産	2020/04/01	13年	建物附属設備	冷房又は暖房設備/冷暖房設備	-		636,120					636,120
建物081	事業用資産/建物	北山出張所1階事務所、食堂(室外機1台、室内機2台)	2020/03/05	2,530,000	北山出張所1階事務所、食堂	枚方寝屋川消防組合 総務管理課	自己資産	2020/04/01	13年	建物附属設備	冷房又は暖房設備/冷暖房設備	-		2,530,000					2,530,000
建物082	事業用資産/建物	枚方東消防署北山出張所仮眠室ユニットバス	2020/03/31	579,700	枚方東消防署北山出張所	枚方寝屋川消防組合 総務管理課	自己資産	2020/04/01	15年	建物附属設備	給排水又は衛生設備及びガス設備	-		579,700					579,700
建物083	事業用資産/建物	ガスヒーポン室外機 枚方消防署9号機	2020/03/31	2,387,263	枚方消防署	枚方寝屋川消防組合 総務管理課	自己資産	2020/04/01	13年	建物附属設備	冷房又は暖房設備/冷暖房設備	-		2,387,263					2,387,263
建物084	事業用資産/建物	ガスヒーポン室外機 寝屋川消防署6号機	2019/10/25	2,389,911	寝屋川消防署	枚方寝屋川消防組合 総務管理課	自己資産	2020/04/01	13年	建物附属設備	冷房又は暖房設備/冷暖房設備	-		2,389,911					2,389,911
建物085	事業用資産/建物	G20警戒部隊用配備資器材 除染テント一式	2019/07/23	2,424,600		枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	7年	簡易建物	掘立造のもの及び仮設のもの	-		2,424,600					2,424,600
工作物001	事業用資産/工作物	枚方東署プール塗装改修工事 プール本体	2020/03/26	8,617,586	枚方東署	枚方寝屋川消防組合 総務管理課	自己資産	2020/04/01	30年	工作物	水泳プール	-		8,617,586					8,617,586
物品537	有形固定資産/物品	高規格救急車 大阪800そ4661	2020/02/25	35,530,000	渚出張所	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	5年	車両、運搬具/特殊自動車	消防車、救急車、レントゲン車	-		35,530,000					35,530,000
物品538	有形固定資産/物品	高規格救急車 大阪800そ4701	2020/02/25	35,530,000	永室出張所	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	5年	車両、運搬具/特殊自動車	消防車、救急車、レントゲン車	-		35,530,000					35,530,000
物品539	有形固定資産/物品	高規格救急車 大阪800そ4662	2020/02/25	35,530,000	南出張所	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	5年	車両、運搬具/特殊自動車	消防車、救急車、レントゲン車	-		35,530,000					35,530,000
物品540	有形固定資産/物品	救助工作車 大阪800は2034	2020/02/05	144,650,000	寝屋川消防署	枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	5年	車両、運搬具/特殊自動車	消防車、救急車、レントゲン車	-		144,650,000					144,650,000
物品541	有形固定資産/物品	無人航空機(ドローン)	2019/07/17	2,592,000		枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	5年	器具、備品/光学機器及び写真製作機器	カメラ、映画撮影機、映写機及び望遠鏡	-		2,592,000					2,592,000
物品542	有形固定資産/物品	生物剤検知リーダーTetracore社製バイオアラート	2019/07/23	2,721,600		枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	5年	器具、備品/時計、試験機器及び測定機器	試験又は測定機器	-		2,721,600					2,721,600
物品543	有形固定資産/物品	化学剤検知器 理研計器株式会社製 RK Owlet-3S	2019/07/23	3,499,200		枚方寝屋川消防組合 警防課	自己資産	2020/04/01	5年	器具、備品/時計、試験機器及び測定機器	試験又は測定機器	-		3,499,200					3,499,200
													合計	279,617,980	0	0	0	0	279,617,980
													事業用資産/土地	0	0	0	0	0	0
													事業用資産/建物	10,947,594	0	0	0	0	10,947,594
													事業用資産/工作物	8,617,586	0	0	0	0	8,617,586
													有形固定資産/物品	260,052,800	0	0	0	0	260,052,800
													無形固定資産/ソフトウェア	0	0	0	0	0	0