

令和 5 年度決算に係る
統一的な基準による財務書類

目 次

貸借対照表	1
行政コスト計算書	2
純資産変動計算書	3
資金収支計算書	4
1. 貸借対照表の内容に関する明細	5～8
2. 行政コスト計算書の内容に関する明細	9
3. 純資産変動計算書の内容に関する明細	10～11
4. 資金収支計算書の内容に関する明細	12

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

自治体名:香芝・王寺環境施設組合

会計:一般会計等

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	14,501,623	固定負債	9,261,620
有形固定資産	14,501,036	地方債	9,252,570
事業用資産	14,490,561	長期未払金	-
土地	200,964	退職手当引当金	3,534
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	3,119,734	その他	5,515
建物減価償却累計額	-3,098,247	流動負債	104,184
工作物	0	1年内償還予定地方債	96,398
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	4,214
航空機	-	預り金	262
航空機減価償却累計額	-	その他	3,309
その他	-	負債合計	9,365,803
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	14,268,110	固定資産等形成分	14,501,623
インフラ資産	-	余剰分(不足分)	-9,305,429
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	28,144		
物品減価償却累計額	-17,669		
無形固定資産	587		
ソフトウェア	587		
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	60,375		
現金預金	60,375		
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	14,561,998	純資産合計	5,196,195
		負債及び純資産合計	14,561,998

行政コスト計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

自治体名:香芝・王寺環境施設組合

会計:一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	588,337
業務費用	584,318
人件費	61,733
職員給与費	54,742
賞与等引当金繰入額	4,214
退職手当引当金繰入額	2,080
その他	696
物件費等	503,399
物件費	474,504
維持補修費	19,148
減価償却費	9,747
その他	-
その他の業務費用	19,186
支払利息	18,489
徴収不能引当金繰入額	-
その他	698
移転費用	4,019
補助金等	3,899
社会保障給付	120
他会計への繰出金	-
その他	-
経常収益	167,200
使用料及び手数料	122,280
その他	44,920
純経常行政コスト	421,137
臨時損失	-
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
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	421,137

純資産変動計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

自治体名:香芝・王寺環境施設組合
会計:一般会計等

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	
前年度末純資産残高	2,314,163	7,338,183	-5,024,020	
純行政コスト(△)	-421,137		-421,137	
財源	3,303,168		3,303,168	
税金等	533,824		533,824	
国県等補助金	2,769,344		2,769,344	
本年度差額	2,882,031		2,882,031	
固定資産等の変動(内部変動)		7,163,440	-7,163,440	
有形固定資産等の増加		7,173,187	-7,173,187	
有形固定資産等の減少		-9,747	9,747	
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	2,882,031	7,163,440	-4,281,409	
本年度末純資産残高	5,196,195	14,501,623	-9,305,429	

資金収支計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

自治体名: 香芝・王寺環境施設組合

会計: 一般会計等

(単位: 千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	578,862
業務費用支出	573,287
人件費支出	60,449
物件費等支出	493,651
支払利息支出	18,489
その他の支出	698
移転費用支出	5,574
補助金等支出	5,454
社会保障給付支出	120
他会計への繰出支出	-
その他の支出	-
業務収入	637,181
税収等収入	469,981
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	122,280
その他の収入	44,920
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	58,320
【投資活動収支】	
投資活動支出	7,173,187
公共施設等整備費支出	7,173,187
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	2,833,187
国県等補助金収入	2,769,344
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	63,843
投資活動収支	-4,340,000
【財務活動収支】	
財務活動支出	52,817
地方債償還支出	49,508
その他の支出	3,309
財務活動収入	4,340,000
地方債発行収入	4,340,000
その他の収入	-
財務活動収支	4,287,183
本年度資金収支額	5,503
前年度末資金残高	54,610
本年度末資金残高	60,112
前年度末歳計外現金残高	264
本年度歳計外現金増減額	-1
本年度末歳計外現金残高	262
本年度末現金預金残高	60,375

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	10,415,620	7,173,187	-	17,588,808	3,098,247	5,730	14,490,561
土地	200,964	-	-	200,964	-	-	200,964
建物	3,119,734	-	-	3,119,734	3,098,247	5,730	21,487
工作物	0	-	-	0	-	-	0
建設仮勘定	7,094,923	7,173,187	-	14,268,110	-	-	14,268,110
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	28,144	-	-	28,144	17,669	3,816	10,475
合計	10,443,764	7,173,187	-	17,616,952	3,115,915	9,546	14,501,036

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	合計
事業用資産	-	-	-	14,490,561	-	-	-	14,490,561
土地	-	-	-	200,964	-	-	-	200,964
建物	-	-	-	21,487	-	-	-	21,487
工作物	-	-	-	0	-	-	-	0
建設仮勘定	-	-	-	14,268,110	-	-	-	14,268,110
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	-	-	-	10,475	-	-	-	10,475
合計	-	-	-	14,501,036	-	-	-	14,501,036

(1)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債等残高		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	地方公募債			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	9,348,968	96,398	8,718,016	-	33,652	-	-	-	-	597,300
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
【特別分】			-	-	-					
臨時財政対策債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	9,348,968	96,398	8,718,016	-	33,652	-	-	-	-	597,300

②地方債(利率別)の明細

(単位:千円)

地方債等残高	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
9,348,968	9,348,968	—	—	—	—	—	—	0.26%

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:千円)

地方債等残高	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
9,348,968	96,398	159,791	314,509	558,862	558,862	2,794,324	2,725,228	2,140,994	—

④特定の契約情報が付された地方債等の概要

(単位:千円)

特定の契約条項が 付された地方債等残高	契約条項の概要
—	なし

⑤引当金の明細

(単位:千円)

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
			目的使用	その他	
賞与等引当金	5,011	4,214	5,011	0	4,214
退職手当引当金	3,009	2,080	0	1,555	3,534
合計	8,020	6,294	5,011	1,554,837	7,748

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: 千円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)				
	計		-	
その他の補助金等	地元対策関連事業償還金	香芝市	2,921	
	汚染負荷量賦課金	(独)環境再生保全機構	880	
	その他		99	
	計		3,899	
合計			3,899	

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: 千円)

会計	区分	財源の内容		金額
一般会計	税収等	分担金及び負担金		533,824
		小計		533,824
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	2,769,344
			計	2,769,344
		経常的補助金		
			計	－
		小計		2,769,344
	合計			3,303,168

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	421,137	0	0	405,096	16,041
有形固定資産等の増加	7,173,187	2,769,344	4,340,000	63,843	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0
合計	7,594,324	2,769,344	4,340,000	468,939	16,041

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: 千円)

種類	本年度末残高
要求払預金	60,112
合計	60,112