

連結貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	155,997,827	固定負債	102,061,272
有形固定資産	146,622,484	地方債等	61,718,958
事業用資産	60,637,588	長期未払金	-
土地	33,419,253	退職手当引当金	5,923,769
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	-	その他	34,418,546
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	9,766,191
建物	58,890,790	1年内償還予定地方債等	6,313,296
建物減価償却累計額	-33,084,311	未払金	1,707,328
建物減損損失累計額	-	未払費用	1,217
工作物	7,658,193	前受金	52,079
工作物減価償却累計額	-6,424,027	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	491,904
船舶	-	預り金	864,607
船舶減価償却累計額	-	その他	335,759
船舶減損損失累計額	-	負債合計	111,827,463
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	161,981,603
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	-103,804,932
航空機	-	他団体出資等分	-
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	11		
その他減価償却累計額	-11		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	177,690		
インフラ資産	82,211,279		
土地	8,071,525		
土地減損損失累計額	-		
建物	3,083,019		
建物減価償却累計額	-1,487,406		
建物減損損失累計額	-		
工作物	100,561,747		
工作物減価償却累計額	-30,108,035		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	2,090,429		
物品	11,101,901		
物品減価償却累計額	-7,328,284		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	3,883,069		
ソフトウェア	234,637		
その他	3,648,432		
投資その他の資産	5,492,275		
投資及び出資金	14,420		
有価証券	-		
出資金	14,420		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	810,523		
長期貸付金	9,310		
基金	4,716,779		
減債基金	518,503		
その他	4,198,276		
その他	11,665		
徴収不能引当金	-70,422		
流動資産	14,006,307		
現金預金	7,238,738		
未収金	734,429		
短期貸付金	1,498		
基金	5,982,277		
財政調整基金	5,909,380		
減債基金	72,897		
棚卸資産	25,929		
その他	45,896		
徴収不能引当金	-22,462		
繰延資産	-	純資産合計	58,176,671
資産合計	170,004,134	負債及び純資産合計	170,004,134

連結行政コスト計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	79,900,396
業務費用	24,275,304
人件費	8,911,035
職員給与費	6,183,793
賞与等引当金繰入額	473,794
退職手当引当金繰入額	391,681
その他	1,861,766
物件費等	14,207,604
物件費	8,051,427
維持補修費	676,057
減価償却費	4,974,509
その他	505,610
その他の業務費用	1,156,666
支払利息	597,720
徴収不能引当金繰入額	75,367
その他	483,579
移転費用	55,625,092
補助金等	43,361,334
社会保障給付	11,481,885
他会計への繰出金	753,140
その他	28,733
経常収益	4,423,952
使用料及び手数料	3,445,657
その他	978,296
純経常行政コスト	75,476,444
臨時損失	212,759
災害復旧事業費	-
資産除売却損	211,891
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	868
臨時利益	67,494
資産売却益	48,468
その他	19,027
純行政コスト	75,621,709

連結純資産変動計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	54,777,725	161,284,929	-106,507,204	-
純行政コスト(△)	-75,621,709		-75,621,709	-
財源	77,965,834		77,965,834	-
税金等	38,570,684		38,570,684	-
国県等補助金	39,395,150		39,395,150	-
本年度差額	2,344,125		2,344,125	-
固定資産等の変動(内部変動)		959,116	-959,116	
有形固定資産等の増加		5,619,260	-5,619,260	
有形固定資産等の減少		-6,477,666	6,477,666	
貸付金・基金等の増加		2,271,439	-2,271,439	
貸付金・基金等の減少		-453,917	453,917	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	2,123	2,123		
他団体出資等分の増加			-	-
他団体出資等分の減少			-	-
比例連結割合変更に伴う差額	-113,325	-264,565	151,240	-
その他	1,166,022	-	1,166,022	-
本年度純資産変動額	3,398,946	696,674	2,702,272	-
本年度末純資産残高	58,176,671	161,981,603	-103,804,932	-

連結資金収支計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	75,617,426
業務費用支出	19,992,334
人件費支出	8,964,632
物件費等支出	9,368,861
支払利息支出	597,855
その他の支出	1,060,986
移転費用支出	55,625,092
補助金等支出	43,361,334
社会保障給付支出	11,481,885
他会計への繰出支出	753,140
その他の支出	28,733
業務収入	81,916,976
税込等収入	38,413,695
国県等補助金収入	39,029,671
使用料及び手数料収入	3,523,716
その他の収入	949,894
臨時支出	592
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	592
臨時収入	1,884
業務活動収支	6,300,843
【投資活動収支】	
投資活動支出	6,123,013
公共施設等整備費支出	3,770,819
基金積立金支出	2,317,950
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	-
その他の支出	34,244
投資活動収入	2,063,945
国県等補助金収入	872,183
基金取崩収入	371,799
貸付金元金回収収入	1,484
資産売却収入	169,656
その他の収入	648,823
投資活動収支	-4,059,069
【財務活動収支】	
財務活動支出	6,292,527
地方債等償還支出	6,052,719
その他の支出	239,808
財務活動収入	4,459,592
地方債等発行収入	4,459,592
その他の収入	-
財務活動収支	-1,832,934
本年度資金収支額	408,840
前年度末資金残高	6,129,091
比例連結割合変更に伴う差額	-22,746
本年度末資金残高	6,515,185
前年度末歳計外現金残高	743,204
本年度歳計外現金増減額	-19,651
本年度末歳計外現金残高	723,553
本年度末現金預金残高	7,238,738

附属明細書(連結)

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: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	99,951,847	1,525,127	1,331,049	100,145,925	39,508,337	1,448,051	60,637,588
土地	34,196,490	175,764	953,001	33,419,253	-	-	33,419,253
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	58,014,537	877,037	785	58,890,790	33,084,311	1,284,793	25,806,479
工作物	7,521,992	136,201	-	7,658,193	6,424,027	163,258	1,234,166
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	218,828	336,125	377,263	177,690	-	-	177,690
インフラ資産	110,707,233	5,199,156	2,099,669	113,806,720	31,595,441	2,258,519	82,211,279
土地	7,315,299	772,629	16,403	8,071,525	-	-	8,071,525
建物	3,143,281	-	60,262	3,083,019	1,487,406	29,954	1,595,613
工作物	99,201,189	1,608,576	248,018	100,561,747	30,108,035	2,228,565	70,453,712
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,047,464	2,817,951	1,774,986	2,090,429	-	-	2,090,429
物品	11,038,618	278,705	215,422	11,101,901	7,328,284	2,033,403	3,773,617
合計	221,697,698	7,002,988	3,646,140	225,054,546	78,432,062	5,739,973	146,622,484

②有形固定資産に係る行政目的別の明細

(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	3,110,489	38,594,106	4,340,122	3,404,630	1,230,295	1,510,779	8,447,167	60,637,588
土地	1,628,131	22,243,729	1,950,891	1,854,084	1,159,395	977,968	3,605,055	33,419,253
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,331,166	16,009,272	2,264,892	787,978	47,178	532,811	4,833,182	25,806,479
工作物	151,192	172,315	124,339	762,568	23,722	-	30	1,234,166
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	168,790	-	-	-	-	8,900	177,690
インフラ資産	8,390,914	162,368	7,399	73,576,492	45,737	-	28,369	82,211,279
土地	5,720,130	-	-	2,285,495	45,737	-	20,163	8,071,525
建物	-	-	-	1,595,613	-	-	-	1,595,613
工作物	1,915,912	-	7,399	68,530,401	-	-	-	70,453,712
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	754,872	162,368	-	1,164,983	-	-	8,206	2,090,429
物品	35,449	1,029,153	55,626	1,898,515	6,578	396,634	351,662	3,773,617
合計	11,536,852	39,785,627	4,403,147	78,879,637	1,282,610	1,907,413	8,827,199	146,622,484

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

連結財務書類における注記

1. 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- ① 有形固定資産・・・・・・・・取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
ア 昭和59年度以前に取得したもの・・・・・・・・再調達原価
ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価格1円としています。
イ 昭和60年度以降に取得したもの
取得原価が判明しているもの・・・・・・・・取得原価
取得原価が不明なもの・・・・・・・・再調達原価
ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価格1円としています。
- ② 無形固定資産・・・・・・・・原則として取得原価
ただし、取得原価が不明なものは、再調達原価としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的有価証券・・・・・・・・償却原価法(定額法)
- ② 満期保有目的以外の有価証券
ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・会計年度末における市場価格
(売却原価は移動平均法により算定)
イ 市場価格のないもの・・・・・・・・取得原価(又は償却原価法(定額法))
- ③ 出資金
ア 市場価格のあるもの・・・・・・・・会計年度末における市場価格
(売却原価は移動平均法により算定)
イ 市場価格のないもの・・・・・・・・出資金額

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・・・・・・先入先出法による原価法
ただし、一部の連結対象団体においては、最終仕入原価法によっています。

(4) 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
- 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、庁内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 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産(リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。)
・・・・・・・・自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 徴収不能引当金
未収金については、過去の不納欠損率又は個別の回収可能性の検討により徴収不能見込額を計上しています。
ただし、一部の連結対象団体においては、法人税法に規定する法定繰入率に基づく繰入限度額によっています。
長期延滞債権については、過去の不納欠損率又は個別の回収可能性の検討により徴収不能見込額を計上しています。
長期貸付金については、過去の不納欠損率又は個別の回収可能性の検討により徴収不能見込額を計上しています。
- ② 退職手当引当金
期末自己都合要支給額を計上しています。
ただし、一部の連結対象団体においては、主として期末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しています。
- ③ 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等及び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。

(6) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

イ ア以外のファイナンス・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。

② 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。

(7) 連結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。

なお、現金及び現金同等物には、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。

(8) 採用した消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

ただし、一部の連結対象団体(会計)については、税抜方式によっています。

2. 追加情報

(1) 連結対象団体(会計)の一覧、連結の方法

連結の方法は次のとおりです。

① 地方公営企業会計は、すべて全部連結の対象としています。

② 一部事務組合・広域連合は、各構成団体の経費負担割合等に基づき比例連結の対象としています。

③ 第三セクター等は、出資割合等が50%を超える団体は、全部連結の対象としています。

一般会計 一般会計 : 全部連結

一般会計 土地取得特別会計 : 全部連結

公営企業会計 水道事業会計 : 全部連結

公営企業会計 下水道事業会計 : 全部連結

特別会計 国民健康保険特別会計 : 全部連結

特別会計 と畜場特別会計 : 全部連結

特別会計 介護保険特別会計 : 全部連結

特別会計 後期高齢者医療特別会計 : 全部連結

一部事務組合・広域連合 柏羽藤環境事業組合 : 比例連結

一部事務組合・広域連合 柏原羽曳野藤井寺消防組合 : 比例連結

一部事務組合・広域連合 大阪広域水道企業団(用水供給事業) : 比例連結

一部事務組合・広域連合 大阪広域水道企業団(工業用水道事業) : 比例連結

一部事務組合・広域連合 大阪府後期高齢者医療広域連合 : 比例連結

第三セクター 株式会社 みのりの里 : 全部連結

第三セクター 有限会社 エルエス : 全部連結

(2) 地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間を設けられている団体(会計)においては、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。

なお、出納整理期間を設けていない団体(会計)と出納整理期間を設けている団体(会計)との間で、出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したのものとして調整しています。

(3) 千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。