

統一的な基準による
嶺北消防組合財務書類

令和4年度

令和6年2月

嶺北消防組合

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	3,259,780,644	固定負債	2,617,796,796
有形固定資産	3,237,643,216	地方債	1,128,720,796
事業用資産	2,490,092,900	長期未払金	-
土地	-	退職手当引当金	1,489,076,000
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	3,298,765,780	その他	-
建物減価償却累計額	△ 1,099,228,555	流動負債	254,574,789
工作物	1,579,092,313	1年内償還予定地方債	153,080,416
工作物減価償却累計額	△ 1,292,537,338	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	101,494,373
航空機	-	預り金	-
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	2,872,371,585
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,000,700	固定資産等形成分	3,308,275,583
インフラ資産	1,089,000	余剰分(不足分)	△ 2,848,882,201
土地	-		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
工作物	1,089,000		
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	2,518,343,458		
物品減価償却累計額	△ 1,771,882,142		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	22,137,428		
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	22,137,428		
減債基金	-		
その他	22,137,428		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	71,984,323		
現金預金	23,489,384		
未収金	-		
短期貸付金	-		
基金	48,494,939		
財政調整基金	48,494,939		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
資産合計	3,331,764,967	純資産合計	459,393,382
		負債及び純資産合計	3,331,764,967

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	2,173,072,374
業務費用	2,120,062,313
人件費	1,669,675,865
職員給与費	1,502,125,660
賞与等引当金繰入額	101,494,373
退職手当引当金繰入額	30,106,000
その他	35,949,832
物件費等	443,509,957
物件費	165,948,689
維持補修費	1,980,055
減価償却費	275,581,213
その他	-
その他の業務費用	6,876,491
支払利息	2,627,824
徴収不能引当金繰入額	-
その他	4,248,667
移転費用	53,010,061
補助金等	28,189,561
社会保障給付	21,950,000
他会計への繰出金	-
その他	2,870,500
経常収益	22,016,814
使用料及び手数料	9,288,400
その他	12,728,414
純経常行政コスト	2,151,055,560
臨時損失	737,544
災害復旧事業費	-
資産除売却損	737,544
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	949,997
資産売却益	949,997
その他	-
純行政コスト	2,150,843,107

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	537,825,489	3,231,168,496	△ 2,693,343,007
純行政コスト (△)	△ 2,150,843,107		△ 2,150,843,107
財源	2,072,411,000		2,072,411,000
税収等	1,979,139,000		1,979,139,000
国県等補助金	93,272,000		93,272,000
本年度差額	△ 78,432,107		△ 78,432,107
固定資産等の変動 (内部変動)		77,107,087	△ 77,107,087
有形固定資産等の増加		360,004,700	△ 360,004,700
有形固定資産等の減少		△ 275,603,760	275,603,760
貸付金・基金等の増加		3,706,147	△ 3,706,147
貸付金・基金等の減少		△ 11,000,000	11,000,000
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	-	-	
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	△ 78,432,107	77,107,087	△ 155,539,194
本年度末純資産残高	459,393,382	3,308,275,583	△ 2,848,882,201

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	1,858,002,066
業務費用支出	1,804,992,005
人件費支出	1,629,471,770
物件費等支出	168,643,744
支払利息支出	2,627,824
その他の支出	4,248,667
移転費用支出	53,010,061
補助金等支出	28,189,561
社会保障給付支出	21,950,000
他会計への繰出支出	-
その他の支出	2,870,500
業務収入	2,094,427,814
税収等収入	1,979,139,000
国県等補助金収入	93,272,000
使用料及び手数料収入	9,288,400
その他の収入	12,728,414
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	236,425,748
【投資活動収支】	
投資活動支出	363,710,847
公共施設等整備費支出	360,004,700
基金積立金支出	3,706,147
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	11,950,000
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	11,000,000
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	950,000
その他の収入	-
投資活動収支	△ 351,760,847
【財務活動収支】	
財務活動支出	118,054,564
地方債償還支出	118,054,564
その他の支出	-
財務活動収入	227,000,000
地方債発行収入	227,000,000
その他の収入	-
財務活動収支	108,945,436
本年度資金収支額	△ 6,389,663
前年度末資金残高	29,879,047
本年度末資金残高	23,489,384
前年度末歳計外現金残高	-
本年度歳計外現金増減額	-
本年度末歳計外現金残高	-
本年度末現金預金残高	23,489,384

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額1円としています。
 - イ 昭和60年度以後に取得したもの
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額1円
としています。
- ② 無形固定資産……………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。
 - 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