

## 全体貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	17,285,665,262	固定負債	2,240,906,872
有形固定資産	16,799,442,329	地方債等	1,910,959,316
事業用資産	4,448,447,479	長期未払金	-
土地	348,073,790	退職手当引当金	328,073,000
立木竹	1,999,364,600	損失補償等引当金	-
建物	7,153,619,234	その他	1,874,556
建物減価償却累計額	△5,113,208,325	流動負債	211,996,117
工作物	217,607,050	1年内償還予定地方債等	179,794,926
工作物減価償却累計額	△157,008,870	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	26,655,281
航空機	-	預り金	4,222,694
航空機減価償却累計額	-	その他	1,323,216
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	2,452,902,989
建設仮勘定	-		
インフラ資産	12,148,335,434	<b>【純資産の部】</b>	
土地	7,849,522	固定資産等形成分	18,803,911,734
建物	104,963,450	余剰分(不足分)	△2,139,710,899
建物減価償却累計額	△93,412,343	他団体出資等分	-
工作物	33,899,512,109		
工作物減価償却累計額	△21,770,577,304		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	427,164,417		
物品減価償却累計額	△224,505,001		
無形固定資産	14,206,550		
ソフトウェア	14,206,550		
その他	-		
投資その他の資産	472,016,383		
投資及び出資金	48,814,000		
有価証券	-		
出資金	48,814,000		
その他	-		
長期延滞債権	4,314,077		
長期貸付金	11,341,000		
基金	407,584,758		
減債基金	89,081,716		
その他	318,503,042		
その他	-		
徴収不能引当金	△37,452		
流動資産	1,831,438,562		
現金預金	311,768,958		
未収金	1,423,132		
短期貸付金	1,011,000		
基金	1,517,235,472		
財政調整基金	1,517,235,472		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
繰延資産	-		
		純資産合計	16,664,200,835
資産合計	19,117,103,824	負債及び純資産合計	19,117,103,824

## 全体行政コスト計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	2,305,722,509
業務費用	1,716,366,926
人件費	396,939,256
職員給与費	345,793,652
賞与等引当金繰入額	26,655,281
退職手当引当金繰入額	-
その他	24,490,323
物件費等	1,289,618,937
物件費	372,776,083
維持補修費	83,787,717
減価償却費	833,055,137
その他	-
その他の業務費用	29,808,733
支払利息	6,222,682
徴収不能引当金繰入額	1,414
その他	23,584,637
移転費用	589,355,583
補助金等	565,525,470
社会保障給付	23,259,413
その他	570,700
経常収益	144,277,783
使用料及び手数料	36,106,684
その他	108,171,099
純経常行政コスト	2,161,444,726
臨時損失	47,312,477
災害復旧事業費	47,312,475
資産除売却損	2
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	118,800
資産売却益	118,800
その他	-
純行政コスト	2,208,638,403

## 全体純資産変動計算書

自 令和2年4月1日

至 令和3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)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	17,333,793,103	19,310,560,080	△1,976,766,977	-
純行政コスト(△)	△2,208,638,403		△2,208,638,403	-
財源	1,539,046,135		1,539,046,135	-
税金等	1,087,975,214		1,087,975,214	-
国県等補助金	451,070,921		451,070,921	-
本年度差額	△669,592,268		△669,592,268	-
固定資産等の変動(内部変動)		△506,648,346	506,648,346	
有形固定資産等の増加		305,543,357	△305,543,357	
有形固定資産等の減少		△833,055,139	833,055,139	
貸付金・基金等の増加		194,300,867	△194,300,867	
貸付金・基金等の減少		△173,437,431	173,437,431	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	-	-		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
その他	-	-		-
本年度純資産変動額	△669,592,268	△506,648,346	△162,943,922	-
本年度末純資産残高	16,664,200,835	18,803,911,734	△2,139,710,899	-

## 全体資金収支計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	1,470,768,965
業務費用支出	881,413,382
人件費支出	395,042,263
物件費等支出	456,563,800
支払利息支出	6,222,682
その他の支出	23,584,637
移転費用支出	589,355,583
補助金等支出	565,525,470
社会保障給付支出	23,259,413
その他の支出	570,700
業務収入	1,524,118,374
税込等収入	1,087,534,184
国県等補助金収入	313,720,515
使用料及び手数料収入	36,134,327
その他の収入	86,729,348
臨時支出	47,312,475
災害復旧事業費支出	47,312,475
その他の支出	-
臨時収入	41,456,000
<b>業務活動収支</b>	<b>47,492,934</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	496,920,869
公共施設等整備費支出	305,543,357
基金積立金支出	189,937,512
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	1,440,000
その他の支出	-
投資活動収入	266,981,206
国県等補助金収入	95,894,406
基金取崩収入	170,000,000
貸付金元金回収収入	968,000
資産売却収入	118,800
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>△229,939,663</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	168,683,951
地方債等償還支出	167,360,735
その他の支出	1,323,216
財務活動収入	334,661,000
地方債等発行収入	334,661,000
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>165,977,049</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>△16,469,680</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>324,015,944</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>307,546,264</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>4,643,383</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△420,689</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>4,222,694</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>311,768,958</b>

## 全体附属明細書

## 1. 全体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: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)	本年度償却額 (F)	本年度末 減損損失累計額 (G)	本年度減損額 (H)	差引本年度末残高 (D) - (E) - (G) (I)
事業用資産	9,808,016,518	52,135,016	141,486,860	9,718,664,674	5,270,217,195	165,615,134	-	-	4,448,447,479
土地	348,073,790	-	-	348,073,790	-	-	-	-	348,073,790
立木竹	1,999,364,600	-	-	1,999,364,600	-	-	-	-	1,999,364,600
建物	7,252,138,895	42,967,199	141,486,860	7,153,619,234	5,113,208,325	162,153,377	-	-	2,040,410,909
工作物	208,439,233	9,167,817	-	217,607,050	157,008,870	3,461,757	-	-	60,598,180
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	33,921,906,638	90,418,443	-	34,012,325,081	21,863,989,647	646,693,708	-	-	12,148,335,434
土地	7,849,522	-	-	7,849,522	-	-	-	-	7,849,522
建物	104,963,450	-	-	104,963,450	93,412,343	2,704,320	-	-	11,551,107
工作物	33,809,093,666	90,418,443	-	33,899,512,109	21,770,577,304	643,989,388	-	-	12,128,934,805
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	264,174,519	162,989,898	-	427,164,417	224,505,001	16,005,270	-	-	202,659,416
合計	43,994,097,675	305,543,357	141,486,860	44,158,154,172	27,358,711,843	828,314,112	-	-	16,799,442,329

## 【全体財務書類 注記事項】

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有形固定資産及び無形固定資産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

#### (2) 出資金の評価基準及び評価方法

##### ① 出資金

市場価格のないもの……………出資金額

#### (3) 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

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 15年～50年

工作物 5年～60年

物品 3年～18年

##### 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、本村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 リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

……………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

#### (4) 引当金の計上基準及び算定方法

##### ① 徴収不能引当金

過去5年間の平均不納欠損率により、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から、奈良県市町村総合事務組合への加入時以降の負担金の累計額から既に本村職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額に、同組合における積立金額の運用益のうち本村へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。

③ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当、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。

(5) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

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。

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。

(6) 全体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）

なお、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。

(7) 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。

2 追加情報

(1) 連結対象会計

会計名	区分	連結の方法	比例連結割合
国民健康保険特別会計	地方公営事業会計	全部連結	—
国民健康保険診療所特別会計	地方公営事業会計	全部連結	—
介護保険特別会計	地方公営事業会計	全部連結	—
後期高齢者医療特別会計	地方公営事業会計	全部連結	—
簡易水道事業特別会計	地方公営事業会計	全部連結	—

連結の方法は次のとおりです。

① 地方公営事業会計は、全て全部連結の対象としています。

(2) 出納整理期間

地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、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。

(3) 表示単位未満の取扱い

百万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。