

北但行政事務組合財務書類の公表について

統一的な基準による地方公会計に基づき作成した、令和4年度財務書類を公表します。

2024年2月13日

北但行政事務組合
事務局長 成田 寿道

統一的な基準による 財務書類

令和 4 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

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

北但行政事務組合

貸借対照表

(令和 5年 3月 31日 現在)

北但行政事務組合

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	7,694,840,691	固定負債	0
有形固定資産	7,570,436,781	地方債	0
事業用資産	7,567,785,381	長期未払金	0
土地	144,582,047	退職手当引当金	0
立木竹	42,577,850	損失補償等引当金	0
建物	6,688,847,841	その他	0
建物減価償却累計額	△ 1,990,682,736	流動負債	46,308,333
工作物	5,271,054,520	1年内償還予定地方債	0
工作物減価償却累計額	△ 2,588,594,141	未払金	0
船舶	0	未払費用	0
船舶減価償却累計額	0	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	623,871
航空機	0	預り金	45,684,462
航空機減価償却累計額	0	その他	0
その他	0	負債合計	46,308,333
その他減価償却累計額	0	【純資産の部】	
建設仮勘定	0	固定資産等形成分	7,694,840,691
インフラ資産	0	余剰分（不足分）	47,601,080
土地	0		
建物	0		
建物減価償却累計額	0		
工作物	0		
工作物減価償却累計額	0		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	0		
物品	11,156,400		
物品減価償却累計額	△ 8,505,000		
無形固定資産	0		
ソフトウェア	0		
その他	0		
投資その他の資産	124,403,910		
投資及び出資金	0		
有価証券	0		
出資金	0		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	0		
長期貸付金	0		
基金	124,403,910		
減債基金	0		
その他	124,403,910		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
流動資産	93,909,413		
現金預金	93,909,413		
未収金	0		
短期貸付金	0		
基金	0		
財政調整基金	0		
減債基金	0		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
資産合計	7,788,750,104	純資産合計	7,742,441,771
		負債及び純資産合計	7,788,750,104

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

北但行政事務組合

(単位：円)

科目	金額
経常費用	1,386,536,480
業務費用	1,251,033,227
人件費	18,253,991
職員給与費	
賞与等引当金繰入額	623,871
退職手当引当金繰入額	
その他	17,630,120
物件費等	1,232,779,236
物件費	544,308,939
維持補修費	
減価償却費	688,470,297
その他	
その他の業務費用	
支払利息	
徴収不能引当金繰入額	
その他	
移転費用	135,503,253
補助金等	135,503,253
社会保障給付	
他会計への繰出金	
その他	
経常収益	451,064,799
使用料及び手数料	156,434,016
その他	294,630,783
純経常行政コスト	935,471,681
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	935,471,681

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

北但行政事務組合

(単位：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	8,306,437,376	8,278,597,296	27,840,080
純行政コスト (△)	△ 935,471,681		△ 935,471,681
財源	371,286,000		371,286,000
税込等	371,286,000		371,286,000
国県等補助金			
本年度差額	△ 564,185,681		△ 564,185,681
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 583,946,681	583,946,681
有形固定資産等の増加		83,454,784	△ 83,454,784
有形固定資産等の減少		△ 688,470,297	688,470,297
貸付金・基金等の増加		21,068,832	△ 21,068,832
貸付金・基金等の減少			
資産評価差額			
無償所管換等	190,076	190,076	
その他			
本年度純資産変動額	△ 563,995,605	△ 583,756,605	19,761,000
本年度末純資産残高	7,742,441,771	7,694,840,691	47,601,080

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

北但行政事務組合

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	698,085,100
業務費用支出	562,581,847
人件費支出	18,272,908
物件費等支出	544,308,939
支払利息支出	
その他の支出	
移転費用支出	135,503,253
補助金等支出	135,503,253
社会保障給付支出	
他会計への繰出支出	
その他の支出	
業務収入	822,350,799
税収等収入	371,286,000
国県等補助金収入	
使用料及び手数料収入	156,434,016
その他の収入	294,630,783
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	124,265,699
【投資活動収支】	
投資活動支出	104,523,616
公共施設等整備費支出	83,454,784
基金積立金支出	21,068,832
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	
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	
その他の収入	
投資活動収支	△ 104,523,616
【財務活動収支】	
財務活動支出	
地方債償還支出	
その他の支出	
財務活動収入	
地方債発行収入	
その他の収入	
財務活動収支	
本年度資金収支額	19,742,083
前年度末資金残高	28,482,868
本年度末資金残高	48,224,951
前年度末歳計外現金残高	45,680,348
本年度歳計外現金増減額	4,114
本年度末歳計外現金残高	45,684,462
本年度末現金預金残高	93,909,413

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。

取得原価が不明なものは原則として再調達原価としています。

(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。

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。