

統一的な基準の財務書類 令和2年度

様式第1号	貸借対照表
様式第2号	行政コスト計算書
様式第3号	純資産変動計算書
様式第2号及び第3号	行政コスト及び純資産変動計算書
様式第4号	資金収支計算書
様式第5号	1. 貸借対照表の内容に関する明細 2. 行政コスト計算書の内容に関する明細 3. 純資産変動計算書の内容に関する明細 4. 資金収支計算書の内容に関する明細

高石市泉大津市墓地組合

開始貸借対照表

(令和2年4月1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	579,519,067	固定負債	69,916,668
有形固定資産	567,167,537	地方債	69,916,668
事業用資産	563,491,362	長期未払金	-
土地	279,302,670	退職手当引当金	-
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	271,796,240	その他	-
建物減価償却累計額	△ 34,156,162	流動負債	7,578,009
工作物	51,976,270	1年内償還予定地方債	6,991,666
工作物減価償却累計額	△ 5,427,656	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	521,565
航空機	-	預り金	64,778
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	77,494,677
建設仮勘定	-		
インフラ資産	-	【純資産の部】	
土地	-	固定資産等形成分	579,519,067
建物	-	余剰分(不足分)	△ 68,242,066
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	10,953,392		
物品減価償却累計額	△ 7,277,217		
無形固定資産	453,600		
ソフトウェア	453,600		
その他	-		
投資その他の資産	11,897,930		
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	11,897,930		
減債基金	-		
その他	11,897,930		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	9,252,611		
現金預金	9,252,611		
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	588,771,678	純資産合計	511,277,001
		負債及び純資産合計	588,771,678

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
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	577,336,025	固定負債	62,925,002
有形固定資産	563,202,015	地方債	62,925,002
事業用資産	560,489,223	長期未払金	-
土地	279,302,670	退職手当引当金	-
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	271,796,240	その他	-
建物減価償却累計額	△ 41,969,134	流動負債	7,563,206
工作物	59,583,870	1年内償還予定地方債	6,991,666
工作物減価償却累計額	△ 8,224,423	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	518,454
航空機	-	預り金	53,086
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	70,488,208
建設仮勘定	-		
インフラ資産	-	【純資産の部】	
土地	-	固定資産等形成分	577,336,025
建物	-	余剰分(不足分)	△ 55,509,487
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	10,953,392		
物品減価償却累計額	△ 8,240,600		
無形固定資産	298,080		
ソフトウェア	298,080		
その他	-		
投資その他の資産	13,835,930		
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	13,835,930		
減債基金	-		
その他	13,835,930		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	14,978,721		
現金預金	14,978,721		
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	592,314,746	純資産合計	521,826,538
		負債及び純資産合計	592,314,746

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	61,648,647
業務費用	61,632,047
人件費	6,950,456
職員給与費	1,882,176
賞与等引当金繰入額	518,454
退職手当引当金繰入額	-
その他	4,549,826
物件費等	46,329,693
物件費	34,219,945
維持補修費	500,500
減価償却費	11,573,122
その他	36,126
その他の業務費用	8,351,898
支払利息	75,557
徴収不能引当金繰入額	-
その他	8,276,341
移転費用	16,600
補助金等	10,000
社会保障給付	-
他会計への繰出金	-
その他	6,600
経常収益	49,050,593
使用料及び手数料	43,563,584
その他	5,487,009
純経常行政コスト	△ 12,598,054
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	△ 12,598,054

純資産変動計算書

自 平成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)
前年度末純資産残高	511,277,001	579,519,067	△ 68,242,066
純行政コスト(△)	△ 12,598,054		△ 12,598,054
財源	23,300,000		23,300,000
税金等	23,300,000		23,300,000
国県等補助金	-		-
本年度差額	10,701,946		10,701,946
固定資産等の変動(内部変動)	△ 155,520	△ 2,183,042	2,027,522
有形固定資産等の増加		7,607,600	△ 7,607,600
有形固定資産等の減少	△ 155,520	△ 11,728,642	11,573,122
貸付金・基金等の増加		1,938,000	△ 1,938,000
貸付金・基金等の減少		-	-
資産評価差額	-	-	-
無償所管換等	-	-	-
その他	3,111	0	3,111
本年度純資産変動額	10,549,537	△ 2,183,042	12,732,579
本年度末純資産残高	521,826,538	577,336,025	△ 55,509,487

行政コスト及び純資産変動計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	金額		
経常費用	61,648,647		
業務費用	61,632,047		
人件費	6,950,456		
職員給与費	1,882,176		
賞与等引当金繰入額	518,454		
退職手当引当金繰入額	-		
その他	4,549,826		
物件費等	46,329,693		
物件費	34,219,945		
維持補修費	500,500		
減価償却費	11,573,122		
その他	36,126		
その他の業務費用	8,351,898		
支払利息	75,557		
徴収不能引当金繰入額	-		
その他	8,276,341		
移転費用	16,600		
補助金等	10,000		
社会保障給付	-		
他会計への繰出金	-		
その他	6,600		
経常収益	49,050,593		
使用料及び手数料	43,563,584		
その他	5,487,009		
純経常行政コスト	△ 12,598,054		
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	△ 12,598,054		△ 12,598,054
財源	23,300,000		23,300,000
税収等	23,300,000		23,300,000
国県等補助金	-		-
本年度差額	10,701,946		10,701,946
固定資産等の変動(内部変動)	△ 155,520	-2,183,042	2,027,522
有形固定資産等の増加		7,607,600	△ 7,607,600
有形固定資産等の減少	△ 155,520	△ 11,728,642	11,573,122
貸付金・基金等の増加		1,938,000	△ 1,938,000
貸付金・基金等の減少		-	-
資産評価差額	-	-	-
無償所管換等	-	-	-
その他	3,111	0	3,111
本年度純資産変動額	10,549,537	-2,183,042	12,732,579
前年度末純資産残高	511,277,001	579,519,067	△ 68,242,066
本年度末純資産残高	521,826,538	577,336,025	△ 55,509,487

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
【業務活動収支】	
業務支出	50,075,525
業務費用支出	50,058,925
人件費支出	6,950,456
物件費等支出	34,763,079
支払利息支出	75,557
その他の支出	8,269,833
移転費用支出	16,600
補助金等支出	10,000
社会保障給付支出	-
他会計への繰出支出	-
その他の支出	6,600
業務収入	72,350,593
税込等収入	23,300,000
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	43,563,584
その他の収入	5,487,009
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	22,275,068
【投資活動収支】	
投資活動支出	9,545,600
公共施設等整備費支出	7,607,600
基金積立金支出	1,938,000
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	△ 9,545,600
【財務活動収支】	
財務活動支出	6,991,666
地方債償還支出	6,991,666
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	△ 6,991,666
本年度資金収支額	5,737,802
前年度末資金残高	9,187,833
本年度末資金残高	14,925,635
前年度末歳計外現金残高	64,778
本年度歳計外現金増減額	△ 11,692
本年度末歳計外現金残高	53,086
本年度末現金預金残高	14,978,721

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: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)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	603,075,180	7,607,600	-	610,682,780	50,193,557	10,609,739	560,489,223
土地	279,302,670	-	-	279,302,670	-	-	279,302,670
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	271,796,240	-	-	271,796,240	41,969,134	7,812,972	229,827,106
工作物	51,976,270	7,607,600	-	59,583,870	8,224,423	2,796,767	51,359,447
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	10,953,392	0	-	10,953,392	8,240,600	963,383	2,712,792
合計	614,028,572	7,607,600	-	621,636,172	58,434,157	11,573,122	563,202,015

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位: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	-	-	-	560,489,223	-	-	-	560,489,223
土地	-	-	-	279,302,670	-	-	-	279,302,670
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	229,827,106	-	-	-	229,827,106
工作物	-	-	-	51,359,447	-	-	-	51,359,447
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	-	-	-	2,712,792	-	-	-	2,712,792
合計	-	-	-	563,202,015	-	-	-	563,202,015

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	(単位:円)					
			貸借対照表計上額 (A)×(B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A)×(D) (E)	評価差額 (C)-(E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額	
-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)		資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(単位:円)
										(参考)財産に関する 調書記載額
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

相手先名	出資金額 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(単位:円)
										(参考)財産に関する 調書記載額
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

④基金の明細

(単位:円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
高石市泉大津市墓地組合基金	14,978,721	-	-	-	14,978,721	14,978,721
合計	14,978,721	-	-	-	14,978,721	14,978,721

⑤貸付金の明細

(単位:円)

相手先または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-

⑥長期延滞債権の明細

(単位:円)

相手先または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計 上額
-	-	-
小計	-	-
合計	-	-

⑦未収金の明細

(単位:円)

相手先または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計 上額
-	-	-
小計	-	-
合計	-	-

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債残高		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	市場公募債		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】	69,916,668	6,991,666	-	-	69,916,668	-	-	-	-
一般公共事業	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	69,916,668	6,991,666	-	-	69,916,668	-	-	-	-
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	69,916,668	6,991,666	-	-	69,916,668	-	-	-	-

②地方債(利率別)の明細

(単位:円)

地方債残高	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
69,916,668	69,916,668	-	-	-	-	-	-	-

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:円)

地方債残高	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
69,916,668	6,991,666	6,991,666	6,991,666	6,991,666	41,950,004	-	-	-	-

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位:円)

特定の契約条項が 付された地方債残 高	契約条項の概要

⑤引当金の明細

(単位: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	521,565	518,454	521,565	0	518,454
合計	521,565	518,454	521,565	0	518,454

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: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	非常勤職員公務災害 補償等認定委員会審 査会分担金	大阪府市長会	10,000	地方公務員災害補償法第 69条及び第70条の規定に 基づく
	計		10,000	
合計			10,000	

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:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	構成母市2市(高石市、泉大津 市)からの分賦金	23,300,000	
		小計	23,300,000	
	国県等補助金	資本的 補助金	-	-
			計	-
		経常的 補助金	-	-
			計	-
	小計	-		
	合計		23,300,000	

(2) 財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	12,598,054	-	-	12,598,054	-
有形固定資産等の増加	7,607,600	-	-	7,607,600	-
貸付金・基金等の増加	1,938,000	-	-	-	1,938,000
その他	-	-	-	-	-
合計	22,143,654	-	-	20,205,654	1,938,000

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:円)

種類	本年度末残高
現金	14,925,635
要求払預金	-
短期投資	-
合計	14,925,635