

# 統一的な基準の財務書類 令和3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3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	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	-	負債合計	70,488,208
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	577,336,025
インフラ資産	-	余剰分(不足分)	△ 55,509,487
土地	-		
建物	-		
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

## 貸借対照表

(令和4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	457,885,499	固定負債	55,933,336
有形固定資産	441,415,009	地方債	55,933,336
事業用資産	438,208,101	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	△ 164,922,673	流動負債	7,516,023
工作物	63,371,170	1年内償還予定地方債	6,991,666
工作物減価償却累計額	△ 11,339,306	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	474,831
航空機	-	預り金	49,526
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	63,449,359
建設仮勘定	-	<b>【純資産の部】</b>	
インフラ資産	-	固定資産等形成分	457,885,499
土地	-	余剰分(不足分)	△ 41,879,834
建物	-		
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	12,031,392		
物品減価償却累計額	△ 8,824,484		
無形固定資産	142,560		
ソフトウェア	142,560		
その他	-		
投資その他の資産	16,327,930		
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	16,327,930		
減債基金	-		
その他	16,327,930		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	21,569,525		
現金預金	21,569,525		
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	479,455,024	純資産合計	416,005,665
		負債及び純資産合計	479,455,024

## 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:円)

科目	金額
経常費用	182,867,002
業務費用	182,857,002
人件費	6,931,533
職員給与費	1,886,661
賞与等引当金繰入額	474,831
退職手当引当金繰入額	-
その他	4,570,041
物件費等	162,417,278
物件費	34,197,135
維持補修費	1,553,763
減価償却費	126,652,306
その他	14,074
その他の業務費用	13,508,191
支払利息	68,163
徴収不能引当金繰入額	-
その他	13,440,028
移転費用	10,000
補助金等	10,000
社会保障給付	-
他会計への繰出金	-
その他	0
経常収益	52,780,026
使用料及び手数料	47,709,430
その他	5,070,596
純経常行政コスト	△ 130,086,976
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	△ 130,086,976

## 純資産変動計算書

自 平成3年4月1日

至 令和4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	521,826,538	577,336,025	△ 55,509,487
純行政コスト(△)	△ 130,086,976		△ 130,086,976
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	△ 106,786,976		△ 106,786,976
固定資産等の変動(内部変動)	△ 155,520	△ 120,528,526	120,373,006
有形固定資産等の増加		3,787,300	△ 3,787,300
有形固定資産等の減少	△ 155,520	△ 126,807,826	126,652,306
貸付金・基金等の増加		2,492,000	△ 2,492,000
貸付金・基金等の減少		-	-
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	-	-	
その他	1,121,623	1,078,000	43,623
本年度純資産変動額	△ 105,820,873	△ 119,450,526	13,629,653
本年度末純資産残高	416,005,665	457,885,499	△ 41,879,834

## 行政コスト及び純資産変動計算書

自 令和3年4月1日  
至 令和4年3月31日

(単位:円)

科目	金額		
経常費用	182,867,002		
業務費用	182,857,002		
人件費	6,931,533		
職員給与費	1,886,661		
賞与等引当金繰入額	474,831		
退職手当引当金繰入額	-		
その他	4,570,041		
物件費等	162,417,278		
物件費	34,197,135		
維持補修費	1,553,763		
減価償却費	126,652,306		
その他	14,074		
その他の業務費用	13,508,191		
支払利息	68,163		
徴収不能引当金繰入額	-		
その他	13,440,028		
移転費用	10,000		
補助金等	10,000		
社会保障給付	-		
他会計への繰出金	-		
その他	0		
経常収益	52,780,026		
使用料及び手数料	47,709,430		
その他	5,070,596		
純経常行政コスト	△ 130,086,976		
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	-		
		金額	
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)
純行政コスト	△ 130,086,976		△ 130,086,976
財源	23,300,000		23,300,000
税込等	23,300,000		23,300,000
国県等補助金	-		-
本年度差額	△ 106,786,976		△ 106,786,976
固定資産等の変動(内部変動)	△ 155,520	△ 120,528,526	120,373,006
有形固定資産等の増加		3,787,300	△ 3,787,300
有形固定資産等の減少	△ 155,520	△ 126,807,826	126,652,306
貸付金・基金等の増加		2,492,000	△ 2,492,000
貸付金・基金等の減少		-	-
資産評価差額	-	-	-
無償所管換等	-	-	-
その他	1,121,623	1,078,000	43,623
本年度純資産変動額	△ 105,820,873	△ 119,450,526	13,629,653
前年度末純資産残高	521,826,538	577,336,025	△ 55,509,487
本年度末純資産残高	416,005,665	457,885,499	△ 41,879,834

## 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:円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	56,214,696
業務費用支出	56,204,696
人件費支出	6,931,533
物件費等支出	35,771,365
支払利息支出	68,163
その他の支出	13,433,635
移転費用支出	10,000
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	0
業務収入	76,080,026
税収等収入	23,300,000
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	47,709,430
その他の収入	5,070,596
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	19,865,330
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	6,279,300
公共施設等整備費支出	3,787,300
基金積立金支出	2,492,000
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	△ 6,279,300
<b>【財務活動収支】</b>	
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	6,594,364
前年度末資金残高	14,925,635
本年度末資金残高	21,519,999
前年度末歳計外現金残高	53,086
本年度歳計外現金増減額	△ 3,560
本年度末歳計外現金残高	49,526
本年度末現金預金残高	21,569,525

# 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	610,682,780	3,787,300	-	614,470,080	176,261,979	126,068,422	438,208,101
土地	279,302,670	-	-	279,302,670	-	-	279,302,670
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	271,796,240	-	-	271,796,240	164,922,673	122,953,539	106,873,567
工作物	59,583,870	3,787,300	-	63,371,170	11,339,306	3,114,883	52,031,864
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	1,078,000	-	12,031,392	8,824,484	583,884	3,206,908
合計	621,636,172	4,865,300	-	626,501,472	185,086,463	126,652,306	441,415,009

#### 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	-	-	-	438,208,101	-	-	-	438,208,101
土地	-	-	-	279,302,670	-	-	-	279,302,670
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	106,873,567	-	-	-	106,873,567
工作物	-	-	-	52,031,864	-	-	-	52,031,864
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	-	-	-	3,206,908	-	-	-	3,206,908
合計	-	-	-	441,415,009	-	-	-	441,415,009



③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

							(単位:円)	
銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	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

										(単位:円)	
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)	実買価額 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(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

											(単位:円)	
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)	実買価額 (D)×(F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(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	(参考)財産に関する 調書記載額	
					合計 (貸借対照表計上額)	
高石市泉大津市墓地組合基金	16,327,930	-	-	-	16,327,930	16,327,930
合計	16,327,930	-	-	-	16,327,930	16,327,930

⑤貸付金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	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)

相手先名または種別	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)

相手先名または種別	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】	62,925,002	6,991,666	-	-	62,925,002	-	-	-	-
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	62,925,002	6,991,666	-	-	62,925,002	-	-	-	-
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	62,925,002	6,991,666	-	-	62,925,002	-	-	-	-

## 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
62,925,002	62,925,002	-	-	-	-	-	-	-

## 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
62,925,002	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

v

## 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	518,454	474,831	518,454	0	474,831
合計	518,454	474,831	518,454	0	474,831

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	130,086,976	-	-	130,086,976	-
有形固定資産等の増加	3,787,300	-	-	3,787,300	-
貸付金・基金等の増加	2,492,000	-	-	-	2,492,000
その他	-	-	-	-	-
合計	136,366,276	-	-	133,874,276	2,492,000

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	21,519,999
要求払預金	-
短期投資	-
合計	21,519,999