

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

泉大津市、和泉市墓地組合

連結貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

会計：泉大津市、和泉市墓地組合

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	741,369,620	固定負債	-
有形固定資産	724,076,283	地方債等	-
事業用資産	724,076,283	長期未払金	-
土地	716,658,635	退職手当引当金	-
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	54,530,000	その他	-
建物減価償却累計額	-47,112,352	流動負債	-
工作物	-	1年内償還予定地方債等	-
工作物減価償却累計額	-	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	-
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	-
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	741,369,620
インフラ資産	-	余剰分(不足分)	5,301,084
土地	-	他団体出資等分	-
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	-		
物品減価償却累計額	-		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	17,293,337		
投資及び出資金	-		
有価証券	-		
出資金	-		
その他	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	-		
基金	17,293,337		
減債基金	-		
その他	17,293,337		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	5,301,084		
現金預金	5,301,084		
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	-		
繰延資産	-	純資産合計	746,670,704
資産合計	746,670,704	負債及び純資産合計	746,670,704

連結行政コスト計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

会計：泉大津市、和泉市墓地組合

(単位：円)

科目	金額
経常費用	30,776,781
業務費用	30,531,781
人件費	470,500
職員給与費	95,000
賞与等引当金繰入額	—
退職手当引当金繰入額	—
その他	375,500
物件費等	30,051,951
物件費	4,629,236
維持補修費	25,137,421
減価償却費	285,294
その他	—
その他の業務費用	9,330
支払利息	—
徴収不能引当金繰入額	—
その他	9,330
移転費用	245,000
補助金等	10,000
社会保障給付	—
その他	235,000
経常収益	7,562,544
使用料及び手数料	7,314,200
その他	248,344
純経常行政コスト	23,214,237
臨時損失	—
災害復旧事業費	—
資産除売却損	—
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	23,214,237

連結純資産変動計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

会計：泉大津市、和泉市墓地組合

(単位：円)

科目	合計	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	702,695,254	699,528,258	3,166,996	-
純行政コスト(△)	-23,214,237		-23,214,237	-
財源	18,098,000		18,098,000	-
税金等	18,098,000		18,098,000	-
国県等補助金	-		-	-
本年度差額	-5,116,237		-5,116,237	-
固定資産等の変動(内部変動)		-7,029,072	7,029,072	
有形固定資産等の増加		-	-	
有形固定資産等の減少		-285,294	285,294	
貸付金・基金等の増加		3,388,222	-3,388,222	
貸付金・基金等の減少		-10,132,000	10,132,000	
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			-	-
比例連結割合変更に伴う差額	49,091,687	48,870,434	221,253	-
その他	-	-	-	
本年度純資産変動額	43,975,450	41,841,362	2,134,088	-
本年度末純資産残高	746,670,704	741,369,620	5,301,084	-

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	30,776,781		
業務費用	30,531,781		
人件費	470,500		
職員給与費	95,000		
賞与等引当金繰入額	-		
退職手当引当金繰入額	-		
その他	375,500		
物件費等	30,051,951		
物件費	4,629,236		
維持補修費	25,137,421		
減価償却費	285,294		
その他	0		
その他の業務費用	9,330		
支払利息	0		
徴収不能引当金繰入額	-		
その他	9,330		
移転費用	245,000		
補助金等	10,000		
社会保障給付	-		
他会計への繰出金	-		
その他	235,000		
経常収益	7,562,544		
使用料及び手数料	7,314,200		
その他	248,344		
純経常行政コスト	△ 23,214,237		
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	△ 23,214,237		
財源	18,098,000		
税金等	18,098,000		
国県等補助金	-		
本年度差額	△ 511,623		
固定資産等の変動(内部変動)			
有形固定資産等の増加		△ 7,029,072	7,029,072
有形固定資産等の減少		0	0
貸付金・基金等の増加		△ 285,294	285,294
貸付金・基金等の減少		3,388,222	△ 3,388,222
資産評価差額		△ 10,132,000	101,320,000
無償所管換等		-	-
その他		-	-
本年度純資産変動額	△ 5,116,237	△ 7,029,072	1,912,835
前年度末純資産残高	751,786,941	748,398,692	3,388,249
本年度末純資産残高	746,670,704	741,369,620	5,301,084

連結資金収支計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

会計：泉大津市、和泉市墓地組合

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	30,491,487
業務費用支出	30,246,487
人件費支出	470,500
物件費等支出	29,766,657
支払利息支出	—
その他の支出	9,330
移転費用支出	245,000
補助金等支出	10,000
社会保障給付支出	—
その他の支出	235,000
業務収入	25,660,544
税収等収入	18,098,000
国県等補助金収入	—
使用料及び手数料収入	7,314,200
その他の収入	248,344
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	-4,830,943
【投資活動収支】	
投資活動支出	3,388,222
公共施設等整備費支出	—
基金積立金支出	3,388,222
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	10,132,000
国県等補助金収入	—
基金取崩収入	10,132,000
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	6,743,778
【財務活動収支】	
財務活動支出	—
地方債等償還支出	—
その他の支出	—
財務活動収入	—
地方債等発行収入	—
その他の収入	—
財務活動収支	—
本年度資金収支額	1,912,835
前年度末資金残高	3,166,996
比例連結割合変更に伴う差額	221,253
本年度末資金残高	5,301,084
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	5,301,084

【様式第5号】

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	771,188,635	0	-	771,188,635	47,112,352	285,294	724,076,283
土地	716,658,635	-	-	716,658,635	-	-	716,658,635
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	54,530,000	-	-	54,530,000	47,112,352	285,294	7,417,648
工作物	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	0	-	-	0
合計	771,188,635	0	-	771,188,635	47,112,352	285,294	724,076,283

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	-	-	-	724,076,283	-	-	-	724,076,283
土地	-	-	-	716,658,635	-	-	-	716,658,635
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	7,417,648	-	-	-	7,417,648
工作物	-	-	-	0	-	-	-	0
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	-	-	-	0	-	-	-	0
合計	-	-	-	724,076,283	-	-	-	724,076,283

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)	実質価額 (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)	実質価額 (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	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
泉大津市、和泉市墓地組合基金	17,293,337	-	-	-	17,293,337	17,293,337
合計	17,293,337	-	-	-	17,293,337	17,293,337

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】	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-

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（泉大津市、和泉市）からの分賦金		18,098,000
		小計		18,098,000
	国県等補助金	資本的補助金	-	-
			計	-
		経常的補助金	-	-
			計	-
		小計		-
	合計			18,098,000

(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	23,214,237	-	-	22,928,943	285,294
有形固定資産等の増加	0	-	-		-
貸付金・基金等の増加	3,388,222	-	-	3,388,222	
その他	-	-	-	-	-
合計	26,602,459	-	-	26,317,165	285,294

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	5,301,084
要求払預金	0
短期投資	0
合計	5,301,084