
王寺周辺広域休日応急診療施設組合
令和2年度 財務書類

令和3年12月

連結貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

自治体名:王寺周辺広域休日応急診療施設組合
会計:連結会計

(単位:円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	316,238,599	固定負債	219,842,353
有形固定資産	182,178,599	地方債等	184,201,353
事業用資産	179,339,454	長期未払金	-
土地	49,264,207	退職手当引当金	35,641,000
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	-	その他	-
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	31,836,401
建物	410,262,170	1年内償還予定地方債等	24,763,810
建物減価償却累計額	-280,740,816	未払金	-
建物減損損失累計額	-	未払費用	-
工作物	44,947,630	前受金	-
工作物減価償却累計額	-44,393,737	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	6,930,253
船舶	-	預り金	142,338
船舶減価償却累計額	-	その他	-
船舶減損損失累計額	-	負債合計	251,678,754
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	401,044,527
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	-230,132,877
航空機	-	他団体出資等分	-
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
インフラ資産	-		
土地	-		
土地減損損失累計額	-		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
建物減損損失累計額	-		
工作物	-		
工作物減価償却累計額	-		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	32,067,120		
物品減価償却累計額	-29,227,975		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	134,060,000		
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	35,641,000		
減債基金	-		
その他	35,641,000		
その他	98,419,000		
徴収不能引当金	-		
流動資産	106,351,805		
現金預金	21,545,877		
未収金	-		
短期貸付金	-		
基金	84,805,928		
財政調整基金	84,805,928		
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	170,911,650
資産合計	422,590,404	負債及び純資産合計	422,590,404

連結行政コスト計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3年3月31日

自治体名: 王寺周辺広域休日応急診療施設組合

会計: 連結会計

(単位: 円)

科目名	金額
経常費用	208,168,187
業務費用	198,931,822
人件費	105,331,432
職員給与費	82,487,872
賞与等引当金繰入額	6,930,253
退職手当引当金繰入額	-
その他	15,913,307
物件費等	87,428,529
物件費	78,163,640
維持補修費	-
減価償却費	9,264,889
その他	-
その他の業務費用	6,171,861
支払利息	4,389,611
徴収不能引当金繰入額	-
その他	1,782,250
移転費用	9,236,365
補助金等	8,604,120
社会保障給付	570,000
その他	62,245
経常収益	82,776,176
使用料及び手数料	35,794,342
その他	46,981,834
純経常行政コスト	125,392,011
臨時損失	2
災害復旧事業費	-
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	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	125,392,013

連結純資産変動計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3年3月31日

自治体名:王寺周辺広域休日応急診療施設組合

会計:連結会計

(単位:円)

科目名	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	152,511,163	393,100,699	-240,589,536	-
純行政コスト(△)	-125,392,013		-125,392,013	-
財源	129,691,500		129,691,500	-
税金等	124,691,000		124,691,000	-
国県等補助金	5,000,500		5,000,500	-
本年度差額	4,299,487		4,299,487	-
固定資産等の変動(内部変動)		-6,157,172	6,157,172	
有形固定資産等の増加		16,871,100	-16,871,100	
有形固定資産等の減少		-9,264,891	9,264,891	
貸付金・基金等の増加		6,579,619	-6,579,619	
貸付金・基金等の減少		-20,343,000	20,343,000	
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	-	-	-	-
その他	14,101,000	14,101,000	-	-
本年度純資産変動額	18,400,487	7,943,828	10,456,659	-
本年度末純資産残高	170,911,650	401,044,527	-230,132,877	-

連結資金収支計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3年3月31日

自治体名: 王寺周辺広域休日応急診療施設組合

会計: 連結会計

(単位: 円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	196,706,635
業務費用支出	187,470,270
人件費支出	103,134,769
物件費等支出	78,163,640
支払利息支出	4,389,611
その他の支出	1,782,250
移転費用支出	9,236,365
補助金等支出	8,604,120
社会保障給付支出	570,000
その他の支出	62,245
業務収入	207,467,176
税金等収入	124,691,000
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	35,794,342
その他の収入	46,981,834
臨時支出	2,261,065
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	2,261,065
臨時収入	7,261,565
業務活動収支	15,761,041
【投資活動収支】	
投資活動支出	23,450,719
公共施設等整備費支出	16,871,100
基金積立金支出	6,579,619
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	19,121,000
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	19,121,000
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	-4,329,719
【財務活動収支】	
財務活動支出	24,293,115
地方債等償還支出	24,293,115
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	-24,293,115
本年度資金収支額	-12,861,793
前年度末資金残高	34,265,332
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	21,403,539
前年度末歳計外現金残高	243,170
本年度歳計外現金増減額	-100,832
本年度末歳計外現金残高	142,338
本年度末現金預金残高	21,545,877

注 記

1. 重要な会計方針

有形固定資産等の評価基準及び評価方法

原則として取得原価により計上しています。また、物品は取得価格が5万円以上の場合に計上しています。

有形固定資産等の減価償却の方法

定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8年～38年

工作物 10年～20年

物品 4年～20年

引当金の計上基準及び算定方法

①退職手当引当金

退職手当債務から組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された総額を控除した額を計上しています。

②賞与引当金

職員に対する期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費に備えるため、当年度負担相当額を計上しています。

リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）については、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によっています。

連結資金収支計算書における資金の範囲

地方自治法第235条の4第1項に規定する歳入歳出に属する現金としています。

採用した消費税等の会計処理

税込み方式により処理しています。

連結対象団体（会計）の決算日が一般会計等と異なる場合の処理

該当事項はありません。

その他連結財務書類作成のための基本となる重要な事項

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項はありません。

3. 重要な後発事象

該当事項はありません。

4. 偶発債務

該当事項はありません。

5. 追加情報

連結対象団体（会計）

一般会計等 一般会計：全部連結

公営企業会計 介護保険特別会計：全部連結

一部事務組合 総合事務組合：みなし連結（Q&A の追加 4.連結財務書類の手引き
問 2）に基づき処理）

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。

表示単位未満の取扱い

該当事項はありません。

その他連結財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

該当事項はありません。

附属明細書

【連結】

【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	489,124,207	15,349,800		504,474,007	325,134,553	7,857,474	179,339,454
土地	49,264,207			49,264,207			49,264,207
建物	395,469,370	14,792,800		410,262,170	280,740,816	7,854,365	129,521,354
工作物	44,390,630	557,000		44,947,630	44,393,737	3,109	553,893
物品	31,656,680	1,521,300	1,110,860	32,067,120	29,227,975	1,407,415	2,839,145
合計	520,780,887	16,871,100	1,110,860	536,541,127	354,362,528	9,264,889	182,178,599

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				179,339,454				179,339,454
土地				49,264,207				49,264,207
建物				129,521,354				129,521,354
工作物				553,893				553,893
物品				2,839,145				2,839,145
合計				182,178,599				182,178,599

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)財産に關する 調書記載額
財政調整基金(一般会計)	53,575,810				53,575,810	53,575,810
財政調整基金(介護保険特別会計)	31,230,118				31,230,118	31,230,118
合計	84,805,928	0	0	0	84,805,928	84,805,928

(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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
	うち1年内償還予定										
【通常分】											
その他	208,965,163	24,763,810	208,965,163								
【特別分】											
臨時財政対策債											
減税補てん債											
退職手当債											
厚生福祉施設整備事業債											
財源対策債											
臨時税収補填債											
合計	208,965,163	24,763,810	208,965,163	0	0	0	0	0	0	0	0

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
208,965,163		141,977,376	66,987,787					0.0%

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
208,965,163	12,322,499	12,441,311	12,561,278	12,682,410	12,804,720	65,900,236	63,569,239	16,683,470	

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	
退職手当引当金	36,863,000		1,222,000		35,641,000
賞与等引当金	4,733,590	6,930,253	4,733,590		6,930,253
合計	41,596,590	6,930,253	5,955,590	0	42,571,253

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		0	
その他の補助金等	各種負担金		8,604,120	
	計		8,604,120	
合計			8,604,120	

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	税込等	交付税	7,100,000	
		負担金・分担金	117,591,000	
		小計	124,691,000	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
		計	0	
		経常的補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	5,000,500
	計	5,000,500		
	小計	5,000,500		
合計		129,691,500		

(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	税込等	その他
純行政コスト	125,392,013	5,000,500		110,151,959	10,239,554
有形固定資産等の増加	16,871,100			16,871,100	
貸付金・基金等の増加	6,579,619			6,579,619	
その他					
合計	148,842,732	5,000,500	0	133,602,678	10,239,554

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
現金及び預金	21,403,539
合計	21,403,539