

地方公会計 統一的な基準による

大里広域市町村圏組合財務書類

令和 5 年度決算

令和 7 年 7 月

大里広域市町村圏組合

目次

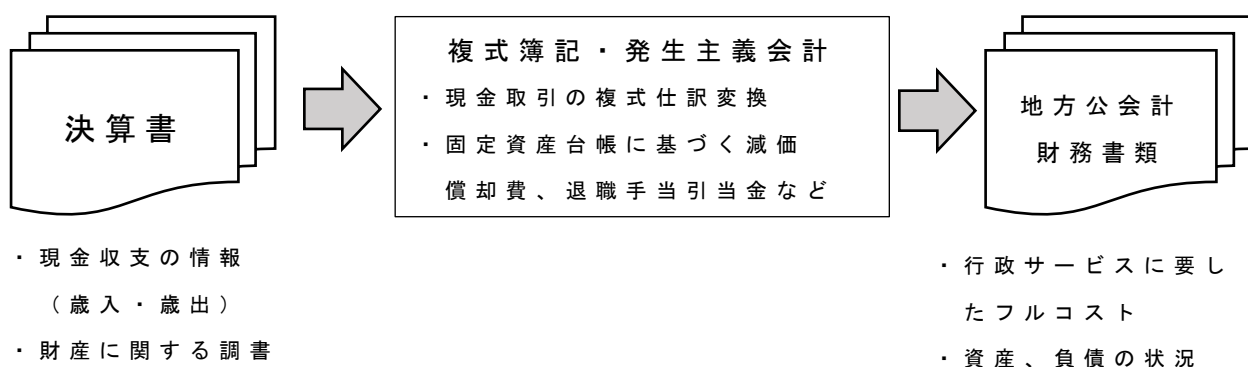
1	地方公会計の取り組みについて	1 頁
2	財務書類の構成	1 頁
3	財務書類の基本情報	2 頁
	(1) 作成基準	
	(2) 基準日	
	(3) 表示金額単位	
	(4) 目的別明細書の区分	
	(5) 対象範囲	
4	一般会計財務書類	3 頁
	貸借対照表（会計別）	
	行政コスト計算書（会計別）	
	純資産変動計算書（会計別）	
	資金収支計算書（会計別）	
	附属明細書	
5	介護保険特別会計財務書類	18 頁
	貸借対照表（会計別）	
	行政コスト計算書（会計別）	
	純資産変動計算書（会計別）	
	資金収支計算書（会計別）	
	附属明細書	
6	全体財務書類	32 頁
	全体貸借対照表	
	全体行政コスト計算書	
	全体純資産変動計算書	
	全体資金収支計算書	
7	注記	36 頁

1 地方公会計の取り組みについて

地方公共団体の会計制度は、予算・決算という単年度の現金の出入りに主眼をおいた会計制度です。

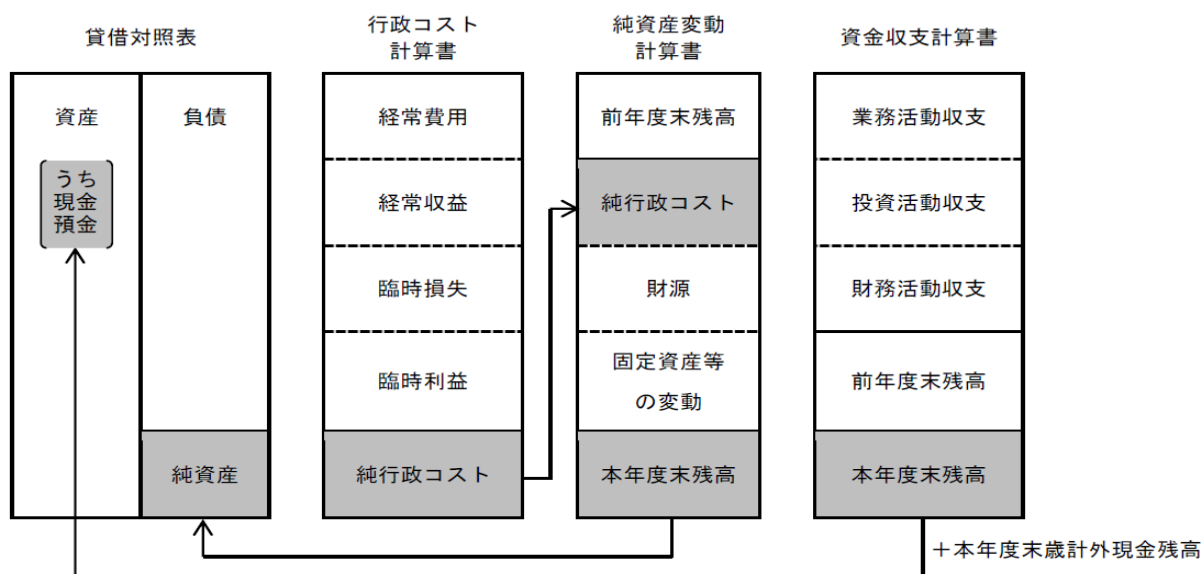
この制度は、現金収支を明確にすることにより、予算の適正・確実な執行を図ることができるという利点があります。一方で、取得した資産の状況や減価償却費など、現金以外の情報が蓄積されないという側面があります。例えば、どれだけの資産が形成され、どれだけの負債があるのか、また、行政サービスにかかったコストはいくらなのかといった情報が不足しています。

このため、複式簿記・発生主義会計の考え方を取り入れた財務書類を作成して、資産、負債やコストの情報を総体的・一覽的に把握することが地方公会計の取り組みです。



2 財務書類の構成

財務書類は、①貸借対照表、②行政コスト計算書、③純資産変動計算書、④資金収支計算書の財務書類4表、附属明細書及び注記により構成されています。財務書類4表の相互関係は以下のとおりです。



3 財務書類の基本情報

(1) 作成基準

『統一的な基準』により財務書類を作成しています。

「今後の新地方公会計の推進に関する研究会報告書」（総務省・平成26年4月30日公表）等による。

(2) 基準日

財務書類の作成基準日は、会計年度末（3月31日）です。

ただし、出納整理期間中の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。

(3) 表示金額単位

財務書類の表示金額は、千円単位となっています。表示単位未満を四捨五入していますので、合計金額が一致しない場合があります。

なお、単位未満の計数があるときは「0」を表示し、計数がないときは「－」を表示しています。

(4) 目的別明細書の区分

附属明細書の「有形固定資産の行政目的別明細」及び「行政コスト計算書に係る行政目的別の明細」における目的別の区分は、決算書の一般会計を環境衛生に、介護保険特別会計を福祉にそれぞれ位置付けています。

(5) 対象範囲

財務書類は、一般会計、介護保険特別会計、全体の3つの範囲があります。財務書類の範囲は以下のとおりです。

会計	対照となる財務書類	
一般会計	一般会計財務書類	全体財務書類
介護特別会計	介護保険特別会計 財務書類	

4 一般会計財務書類

貸借対照表（会計別）

令和 6 年 3 月 3 1 日現在

決算対象年度 : 令和05年度

会計 : 大里広域市町村圏組合一般会計

（単位：千円）

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	8,202,805	固定負債	501,423
有形固定資産	7,000,208	地方債	456,600
事業用資産	6,989,465	長期未払金	-
土地	128,909	退職手当引当金	43,086
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	5,266,311	その他	1,737
建物減価償却累計額	△ 4,705,646	流動負債	158,374
工作物	-	1年内償還予定地方債	140,200
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	17,182
航空機	-	預り金	-
航空機減価償却累計額	-	その他	993
その他	22,002,212	負債合計	659,798
その他減価償却累計額	△ 15,702,321	【純資産の部】	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	8,202,805
インフラ資産	-	余剰分（不足分）	△ 15,287
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	59,959		
物品減価償却累計額	△ 49,216		
無形固定資産	477		
ソフトウェア	477		
その他	-		
投資その他の資産	1,202,120		
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	1,202,120		
減債基金	-		
その他	1,202,120		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	644,510		
現金預金	644,510		
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	8,847,316	純資産合計	8,187,518
		負債及び純資産合計	8,847,316

行政コスト計算書（会計別）

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度
会計 : 大里広域市町村圏組合一般会計

（単位：千円）

科 目	金 額
経常費用	4,698,376
業務費用	4,124,232
人件費	224,077
職員給与費	205,988
賞与等引当金繰入額	17,182
退職手当引当金繰入額	-
その他	907
物件費等	3,897,265
物件費	2,506,322
維持補修費	687,923
減価償却費	702,710
その他	311
その他の業務費用	2,890
支払利息	1,099
徴収不能引当金繰入額	-
その他	1,791
移転費用	574,143
補助金等	572,369
社会保障給付	-
他会計への繰出金	-
その他	1,774
経常収益	804,780
使用料及び手数料	578,130
その他	226,650
純経常行政コスト	3,893,596
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	336
資産売却益	336
その他	-
純行政コスト	3,893,259

純資産変動計算書（会計別）

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

会計 : 大里広域市町村圏組合一般会計

（単位：千円）

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	8,369,228	8,647,716	△ 278,487
純行政コスト（△）	△ 3,893,259		△ 3,893,259
財源	3,711,549		3,711,549
収等	3,700,225		3,700,225
国県等補助金	11,324		11,324
本年度差額	△ 181,710		△ 181,710
固定資産の変動（内部変動）		△ 444,910	444,910
有形固定資産等の増加		125,402	△ 125,402
有形固定資産等の減少		△ 702,710	702,710
貸付金・基金等の増加		408,476	△ 408,476
貸付金・基金等の減少		△ 276,078	276,078
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	-	-	
内部取引	-	-	
その他	-		-
本年度純資産変動額	△ 181,710	△ 444,910	263,200
一般財源等充当調整額	-		-
本年度末純資産残高	8,187,518	8,202,805	△ 15,287

資金収支計算書（会計別）

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

会計 : 大里広域市町村圏組合一般会計

（単位：千円）

科 目	金 額
【業務活動収支】	
業務支出	3,993,526
業務費用支出	3,419,383
人件費支出	221,938
物件費等支出	3,196,346
支払利息支出	1,099
その他の支出	-
移転費用支出	574,143
補助金等支出	572,369
社会保障給付支出	-
他会計への繰出支出	-
その他の支出	1,774
業務収入	4,505,005
税収等収入	3,700,225
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	578,130
その他の収入	226,650
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	511,479
【投資活動収支】	
投資活動支出	533,878
公共施設等整備費支出	125,402
基金積立金支出	408,476
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	287,738
国県等補助金収入	11,324
基金取崩収入	276,078
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	336
その他の収入	-
投資活動収支	△ 246,140
【財務活動収支】	
財務活動支出	141,193
地方債償還支出	140,200
その他の支出	993
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	△ 141,193
本年度資金収支額	124,147
一般財源等充当調整額	-
前年度末資金残高	520,364
本年度末資金残高	644,510
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	644,510

附属明細書

決算対象年度：令和5年度

会計：大里広域市町村圏組合一般会計

1 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

(単位：千円)

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	27,280,042	242,870	125,481	27,397,431	20,407,967	701,487	6,989,465
土地	128,909	-	-	128,909	-	-	128,909
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	5,258,219	16,184	8,092	5,266,311	4,705,646	80,379	560,665
工作物	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	21,892,915	109,297	-	22,002,212	15,702,321	621,108	6,299,891
建設仮勘定	-	117,389	117,389	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	57,574	7,871	5,486	59,959	49,216	1,223	10,743
合計	27,337,616	250,741	130,967	27,457,390	20,457,183	702,710	7,000,208

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

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	その他	合計
事業用資産	-	-	-	6,989,465	-	-	-	-	6,989,465
土地	-	-	-	128,909	-	-	-	-	128,909
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	560,665	-	-	-	-	560,665
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	6,299,891	-	-	-	-	6,299,891
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	-	-	-	10,743	-	-	-	-	10,743
合計	-	-	-	7,000,208	-	-	-	-	7,000,208

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合一般会計

③基金の明細

(単位:千円)

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
大里広域市町村圏組合 不燃物処理施設建設基金	53,580	-	-	-	53,580	53,580
大里広域市町村圏組合 ごみ処理施設整備基金	1,148,540	-	-	-	1,148,540	1,148,540
合計	1,202,120	-	-	-	1,202,120	1,202,120

決算対象年度：令和5年度
 会 計：大里広域市町村圏組合一般会計

(2) 負債項目の明細												(単位:千円)
① 地方債(借入先別)の明細												
種類	地方債残高	うち1年内償還予定		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	
【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	596,800	140,200	-	-	-	105,000	491,800	-	-	-	-	-
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	596,800	140,200	-	-	-	105,000	491,800	-	-	-	-	-

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合一般会計

②地方債（利率別）の明細

(単位：千円)

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
596,800	596,800	-	-	-	-	-	-	-

③地方債（返済期間別）の明細

(単位：千円)

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
596,800	-	-	-	-	-	596,800	-	-	-

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位：千円)

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
-	-

決算対象年度 : 令和5年度
 会計 : 大里広域市町村圏組合一般会計

(単位:千円)

⑤引当金の明細					
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	15,042	17,182	15,042	-	17,182
退職手当引当金	43,086	0	-	-	43,086
合計	58,129	17,182	15,042	-	60,268

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合一般会計

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: 千円)

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	ごみ焼却施設立地交付金	熊谷市・深谷市	571,892	大里広域市町村圏組合ごみ焼却施設 立地交付金交付要綱による
	埼玉県市町村総合事務組合負担金	埼玉県市町村総合事務組合	0	退職手当に関する事務等の共同処理
	その他(資格講習受講料、資格試験 受験料等)	職員等	478	業務に必要な資格の取得等
	計		572,369	
合計			572,369	

決算対象年度 : 令和5年度
 会計 : 大里広域市町村圏組合一般会計

(2) 行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(単位:千円)

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	その他	合計
経常費用	-	-	-	4,698,376	-	-	-	-	4,698,376
業務費用	-	-	-	4,124,232	-	-	-	-	4,124,232
人件費	-	-	-	224,077	-	-	-	-	224,077
職員給与費	-	-	-	205,988	-	-	-	-	205,988
賞与等引当金繰入額	-	-	-	17,182	-	-	-	-	17,182
退職手当引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	907	-	-	-	-	907
物件費等	-	-	-	3,897,265	-	-	-	-	3,897,265
物件費	-	-	-	2,506,322	-	-	-	-	2,506,322
維持補修費	-	-	-	687,923	-	-	-	-	687,923
減価償却費	-	-	-	702,710	-	-	-	-	702,710
その他	-	-	-	311	-	-	-	-	311
その他の業務費用	-	-	-	2,890	-	-	-	-	2,890
支払利息	-	-	-	1,099	-	-	-	-	1,099
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	1,791	-	-	-	-	1,791
移転費用	-	-	-	574,143	-	-	-	-	574,143
補助金等	-	-	-	572,369	-	-	-	-	572,369
社会保険給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計への繰出金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	1,774	-	-	-	-	1,774
経常収益	-	-	-	804,780	-	-	-	-	804,780
使用料及び手数料	-	-	-	578,130	-	-	-	-	578,130
その他	-	-	-	226,650	-	-	-	-	226,650
純経常行政コスト	-	-	-	3,893,596	-	-	-	-	3,893,596
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	-	-	-	336	-	-	-	-	336
資産売却益	-	-	-	336	-	-	-	-	336
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純行政コスト	-	-	-	3,893,259	-	-	-	-	3,893,259

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合一般会計

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:千円)		
会計	区分	財源の内容	金額		
一般会計	税収等	市町負担金	3,700,225		
			-		
			-		
			-		
			-		
	国県等補助金	小計	3,700,225		
		資本的 補助金		-	
				-	
				-	
				-	
		計			
		経常的 補助金		-	
				-	
				-	
				-	
		計			
		小計			
合計			3,700,225		

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合一般会計

(2) 財源情報の明細

(単位:千円)

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	3,893,259	11,324	-	3,025,154	856,781
有形固定資産等の増加	125,402	-	-	125,402	-
貸付金・基金等の増加	408,476	-	-	408,476	-
その他	-	-	-	-	-
合計	4,427,137	11,324	-	3,559,032	856,781

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合一般会計

4 資金収支計算書の内容に関する明細

(単位: 千円)

種類	本年度末残高
要求払預金	644,510
	-
	-
	-
	-
合計	644,510

5 介護保険特別会計財務書類

貸借対照表（会計別）

令和 6 年 3 月 3 1 日現在

決算対象年度 : 令和05年度

会計 : 大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

（単位：千円）

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	1,756,706	固定負債	69,641
有形固定資産	117,118	地方債	-
事業用資産	-	長期未払金	-
土地	-	退職手当引当金	-
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	-	その他	69,641
建物減価償却累計額	-	流動負債	79,415
工作物	-	1年内償還予定地方債	-
工作物減価償却累計額	-	未払金	23,040
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	18,522
航空機	-	預り金	-
航空機減価償却累計額	-	その他	37,853
その他	-	負債合計	149,056
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	1,756,706
インフラ資産	-	余剰分（不足分）	867,229
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	212,082		
物品減価償却累計額	△ 94,963		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	1,639,588		
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	64,109		
長期貸付金	-		
基金	1,604,906		
減債基金	-		
その他	1,604,906		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 29,426		
流動資産	1,016,285		
現金預金	979,035		
未収金	68,854		
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	△ 31,604	純資産合計	2,623,935
資産合計	2,772,991	負債及び純資産合計	2,772,991

行政コスト計算書（会計別）

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

会計 : 大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

（単位：千円）

科 目	金 額
経常費用	32,785,774
業務費用	1,880,982
人件費	311,337
職員給与費	246,782
賞与等引当金繰入額	18,522
退職手当引当金繰入額	-
その他	46,033
物件費等	687,365
物件費	649,697
維持補修費	1,264
減価償却費	35,901
その他	503
その他の業務費用	882,279
支払利息	-
徴収不能引当金繰入額	57,709
その他	824,570
移転費用	30,904,792
補助金等	30,900,107
社会保障給付	4,632
他会計への繰出金	-
その他	53
経常収益	14,189
使用料及び手数料	-
その他	14,189
純経常行政コスト	32,771,585
臨時損失	724
災害復旧事業費	-
資産除売却損	724
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	40
資産売却益	40
その他	-
純行政コスト	32,772,269

純資産変動計算書（会計別）

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

会計 : 大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

（単位：千円）

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	2,842,674	1,820,033	1,022,641
純行政コスト（△）	△ 32,772,269		△ 32,772,269
財源	32,554,011		32,554,011
収等	21,008,343		21,008,343
国県等補助金	11,545,668		11,545,668
本年度差額	△ 218,258		△ 218,258
固定資産の変動（内部変動）		△ 63,326	63,326
有形固定資産等の増加		9,556	△ 9,556
有形固定資産等の減少		△ 36,625	36,625
貸付金・基金等の増加		475,433	△ 475,433
貸付金・基金等の減少		△ 511,690	511,690
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	-	-	
内部取引	-	-	
その他	△ 481		△ 481
本年度純資産変動額	△ 218,739	△ 63,326	△ 155,412
一般財源等充当調整額	-		-
本年度末純資産残高	2,623,935	1,756,706	867,229

資金収支計算書（会計別）

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

会計 : 大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

(単位 : 千円)

科 目	金 額
【業務活動収支】	
業務支出	32,697,676
業務費用支出	1,792,884
人件費支出	309,656
物件費等支出	651,886
支払利息支出	-
その他の支出	831,342
移転費用支出	30,904,792
補助金等支出	30,900,107
社会保障給付支出	4,632
他会計への繰出支出	-
その他の支出	53
業務収入	32,529,914
税収等収入	20,973,202
国県等補助金収入	11,545,668
使用料及び手数料収入	-
その他の収入	11,044
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	△ 167,762
【投資活動収支】	
投資活動支出	444,358
公共施設等整備費支出	-
基金積立金支出	444,358
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	475,344
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	475,304
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	40
その他の収入	-
投資活動収支	30,986
【財務活動収支】	
財務活動支出	38,647
地方債償還支出	-
その他の支出	38,647
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	△ 38,647
本年度資金収支額	△ 175,423
一般財源等充当調整額	-
前年度末資金残高	1,154,458
本年度末資金残高	979,035
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	979,035

附属明細書

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

1 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

(単位：千円)

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	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-
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	207,492	9,596	5,007	212,082	94,963	35,901	117,118
合計	207,492	9,596	5,007	212,082	94,963	35,901	117,118

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

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	その他	合計
事業用資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	117,118	-	-	-	-	-	117,118
合計	-	-	117,118	-	-	-	-	-	117,118

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

(単位:千円)

③基金の明細	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
	大里広域市町村圏組合 介護保険給付費準備基金	1,604,906	-	-	-	1,604,906	1,604,906
	合計	1,604,906	-	-	-	1,604,906	1,604,906

決算対象年度：令和5年度
 会 計：大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

④長期延滞債権の明細 (単位:千円)

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
【貸付金】		
小計		
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	64,109	29,426
小計	64,109	29,426
合計	64,109	29,426

⑤未収金の明細 (単位:千円)

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
【貸付金】		
小計		
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	68,854	31,604
小計	68,854	31,604
合計	68,854	31,604

決算対象年度 : 令和5年度
 会計 : 大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

(2) 負債項目の明細

(単位:千円)

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	16,841	18,522	16,841	-	18,522
合計	16,841	18,522	16,841	-	18,522

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

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: 千円)

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	保険給付費	埼玉県国民健康保険団体連合会等	30,201,919	介護保険サービスの提供
	地域支援事業費	埼玉県国民健康保険団体連合会等	698,188	介護保険サービスの提供
	利用者負担額軽減支援費	埼玉県国民健康保険団体連合会等	0	原発警戒区域等避難者の負担軽減
	計		30,900,107	
合計			30,900,107	

決算対象年度 : 令和5年度
 会計 : 大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

(2) 行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(単位: 千円)

区 分	生活インフラ・国土保金	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	その他	合計
経常費用	-	-	32,785,774	-	-	-	-	-	32,785,774
業務費用	-	-	1,880,982	-	-	-	-	-	1,880,982
人件費	-	-	311,337	-	-	-	-	-	311,337
職員給与費	-	-	246,782	-	-	-	-	-	246,782
賞与等引当金繰入額	-	-	18,522	-	-	-	-	-	18,522
退職手当引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	46,033	-	-	-	-	-	46,033
物件費等	-	-	687,365	-	-	-	-	-	687,365
物件費	-	-	649,697	-	-	-	-	-	649,697
維持補修費	-	-	1,264	-	-	-	-	-	1,264
減価償却費	-	-	35,901	-	-	-	-	-	35,901
その他	-	-	503	-	-	-	-	-	503
その他の業務費用	-	-	882,279	-	-	-	-	-	882,279
支払利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
徴収不能引当金繰入額	-	-	57,709	-	-	-	-	-	57,709
その他	-	-	824,570	-	-	-	-	-	824,570
移転費用	-	-	30,904,792	-	-	-	-	-	30,904,792
補助金等	-	-	30,900,107	-	-	-	-	-	30,900,107
社会保険給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計への繰出金	-	-	4,632	-	-	-	-	-	4,632
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
経常収益	-	-	53	-	-	-	-	-	53
使用料及び手数料	-	-	14,189	-	-	-	-	-	14,189
その他	-	-	14,189	-	-	-	-	-	14,189
純経常行政コスト	-	-	32,771,585	-	-	-	-	-	32,771,585
臨時損失	-	-	724	-	-	-	-	-	724
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産除売却損	-	-	724	-	-	-	-	-	724
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	-	-	40	-	-	-	-	-	40
資産売却益	-	-	40	-	-	-	-	-	40
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純行政コスト	-	-	32,772,269	-	-	-	-	-	32,772,269

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

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：千円)
会計	区分	財源の内容	金額	
特別会計	税金等	介護保険料	7,571,942	
		市町負担金	5,129,746	
		支払基金交付金	8,306,654	
			—	
		小計	21,008,343	
	国県等補助金	資本的 補助金	—	
			—	
			—	
			—	
		計	—	
		経常的 補助金	国庫負担金	5,692,386
			国庫補助金	1,102,042
			県負担金	4,545,933
		県補助金	205,307	
		小計	11,545,668	
	合計		32,554,011	

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合介護保険特別会計

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

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	32,772,269	11,545,668	-	20,486,046	740,554
有形固定資産等の増加	9,556	-	-	8,216	1,340
貸付金・基金等の増加	475,433	-	-	475,433	-
その他	-	-	-	-	-
合計	33,257,257	11,545,668	-	20,969,695	741,894

決算対象年度：令和5年度
 会計：大里広域市町村圏組合介護特別会計

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:千円)

種類	本年度末残高
要求払預金	979,035
	-
	-
	-
	-
合計	979,035

6 全体財務書類

全体貸借対照表

令和 6 年 3 月 3 1 日現在

決算対象年度 : 令和05年度

(単位: 千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】	0	【負債の部】	0
固定資産	9,959,512	固定負債	571,065
有形固定資産	7,117,326	地方債	456,600
事業用資産	6,989,465	長期未払金	0
土地	128,909	退職手当引当金	43,086
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	5,266,311	その他	71,378
建物減価償却累計額	△ 4,705,646	流動負債	237,789
工作物	0	1年内償還予定地方債	140,200
工作物減価償却累計額	0	未払金	23,040
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	35,704
航空機	0	預り金	0
航空機減価償却累計額	0	その他	38,845
その他	22,002,212	負債合計	808,854
その他減価償却累計額	△ 15,702,321	【純資産の部】	0
建設仮勘定	0	固定資産等形成分	9,959,512
インフラ資産	0	余剰分(不足分)	851,942
土地	0		0
建物	0		0
建物減価償却累計額	0		0
工作物	0		0
工作物減価償却累計額	0		0
その他	0		0
その他減価償却累計額	0		0
建設仮勘定	0		0
物品	272,041		0
物品減価償却累計額	△ 144,180		0
無形固定資産	477		0
ソフトウェア	477		0
その他	0		0
投資その他の資産	2,841,708		0
投資及び出資金	0		0
有価証券	0		0
出資金	0		0
その他	0		0
投資損失引当金	0		0
長期延滞債権	64,109		0
長期貸付金	0		0
基金	2,807,025		0
減債基金	0		0
その他	2,807,025		0
その他	0		0
徴収不能引当金	△ 29,426		0
流動資産	1,660,795		0
現金預金	1,623,546		0
未収金	68,854		0
短期貸付金	0		0
基金	0		0
財政調整基金	0		0
減債基金	0		0
棚卸資産	0		0
その他	0		0
徴収不能引当金	△ 31,604	純資産合計	10,811,453
資産合計	11,620,307	負債及び純資産合計	11,620,307

全体行政コスト計算書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

(単位 : 千円)

科 目	金 額
経常費用	37,484,149
業務費用	6,005,214
人件費	535,414
職員給与費	452,770
賞与等引当金繰入額	35,704
退職手当引当金繰入額	0
その他	46,940
物件費等	4,584,631
物件費	3,156,019
維持補修費	689,187
減価償却費	738,611
その他	814
その他の業務費用	885,169
支払利息	1,099
徴収不能引当金繰入額	57,709
その他	826,361
移転費用	31,478,936
補助金等	31,472,476
社会保障給付	4,632
他会計への繰出金	0
その他	1,827
経常収益	818,969
使用料及び手数料	578,130
その他	240,839
純経常行政コスト	36,665,181
臨時損失	724
災害復旧事業費	0
資産除売却損	724
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	0
臨時利益	376
資産売却益	376
その他	0
純行政コスト	36,665,528

全体純資産変動計算書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

(単位 : 千円)

科 目	合 計	余剰分 (不足分)	
		固定資産等形成分	
前年度末純資産残高	11,211,902	10,467,748	744,154
純行政コスト (△)	△ 36,665,528	0	△ 36,665,528
財源	36,265,560	0	36,265,560
税収等	24,708,568	0	24,708,568
国県等補助金	11,556,992	0	11,556,992
本年度差額	△ 399,968	0	△ 399,968
固定資産の変動 (内部変動)	0	△ 508,237	508,237
有形固定資産等の増加	0	134,958	△ 134,958
有形固定資産等の減少	0	△ 739,335	739,335
貸付金・基金等の増加	0	883,909	△ 883,909
貸付金・基金等の減少	0	△ 787,768	787,768
資産評価差額	0	0	0
無償所管換等	0	0	0
内部取引	0	0	0
その他	△ 481	0	△ 481
本年度純資産変動額	△ 400,449	△ 508,237	107,788
一般財源等充当調整額	0	0	0
本年度末純資産残高	10,811,453	9,959,512	851,942

全体資金収支計算書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

決算対象年度 : 令和05年度

(単位 : 千円)

科 目	金 額
【業務活動収支】	0
業務支出	36,691,202
業務費用支出	5,212,267
人件費支出	531,594
物件費等支出	3,848,232
支払利息支出	1,099
その他の支出	831,342
移転費用支出	31,478,936
補助金等支出	31,472,476
社会保障給付支出	4,632
他会計への繰出支出	0
その他の支出	1,827
業務収入	37,034,919
税収等収入	24,673,427
国県等補助金収入	11,545,668
使用料及び手数料収入	578,130
その他の収入	237,694
臨時支出	0
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	343,717
【投資活動収支】	0
投資活動支出	978,236
公共施設等整備費支出	125,402
基金積立金支出	852,834
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	0
その他の支出	0
投資活動収入	763,082
国県等補助金収入	11,324
基金取崩収入	751,382
貸付金元金回収収入	0
資産売却収入	376
その他の収入	0
投資活動収支	△ 215,153
【財務活動収支】	0
財務活動支出	179,840
地方債償還支出	140,200
その他の支出	39,640
財務活動収入	0
地方債発行収入	0
その他の収入	0
財務活動収支	△ 179,840
本年度資金収支額	△ 51,276
一般財源等充当調整額	0
前年度末資金残高	1,674,822
本年度末資金残高	1,623,546
前年度末歳計外現金残高	0
本年度歳計外現金増減額	0
本年度末歳計外現金残高	0
本年度末現金預金残高	1,623,546

7 注記

(1) 重要な会計方針

ア 有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

① 有形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については次のとおりです。

・昭和59年度以前に取得したもの……………再調達原価

・昭和60年度以後に取得したもの

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価

② 無形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については次のとおりです。

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価

イ 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）……………定額法

② 無形固定資産（リース資産を除く）……………定額法

③ リース資産……………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

ウ 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不能引当金

過去5年間の平均不納欠損率等により、徴収不能見込額を計上しています。

② 退職手当引当金

期末自己都合要支給額及び埼玉県市町村総合事務組合の退職手当基金にかかる引当金を計上しています。

③ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

エ リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のリース取引を除きます。）通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

- ・上記以外のファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

② オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

オ 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）及び現金同等物を資金の範囲としています。

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

カ その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

② 物品の計上基準

物品については、物品のうち1件の取得価格が80万円以上のもの及び道路運送車両法第2条第2項に規定する自動車（二輪自動車を除く）を資産として計上しています。

(2) 重要な会計方針の変更等

重要な会計方針の変更等はありません。

(3) 重要な後発事象

該当する事象はありません。

(4) 偶発債務

該当する債務はありません。

(5) 追加情報

ア 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

① 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。

② 千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

イ 貸借対照表に係る事項

① 基金借入金（繰替運用）

年度末における繰替運用残高はありません。

② 地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額 110,224 千円

ウ 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。

② 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

エ 資金収支計算書に係る事項

① 基礎的財政収支

業務活動収支	343,717 千円
支払利息支出	1,099 千円
投資活動収支	△ 215,153 千円
基礎的財政収支	128,564 千円

② 既存の決算情報との関連性

	収入（歳入）	支出（歳出）
歳入歳出決算書	39,472,945 千円	37,849,399 千円
うち一般会計	5,313,107 千円	4,668,597 千円
うち介護特別会計	34,159,838 千円	33,180,802 千円
繰越金に伴う相違	△ 1,674,822 千円	—
事務・業務取扱資金に伴う相違	△ 121 千円	△ 120 千円
資金収支計算書	37,798,002 千円	37,849,279 千円

③ 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額の
内訳

資金収支計算書

業務活動収支	343,717 千円
投資活動収入の国県等補助金収入	11,324 千円
未収債権、未払債務等の増加（減少）	△ 12,445 千円
減価償却費	△ 738,611 千円
賞与等引当金繰入額	△ 35,704 千円
徴収不能引当金繰入額	△ 57,709 千円
純資産変動計算書の本年度差額	399,968 千円

④ 一時借入金の状況

一時借入金の借り入れはありません。

⑤ 重要な非資金取引

重要な日資金取引は以下のとおりです。

新たに計上した所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産及び
負債の額 1,340 千円