統一的な基準による

嶺北消防組合財務書類

令 和 ５ 年 度

令 和 ７ 年 ２ 月

嶺 北 消 防 組 合

【様式第1号】

貸借対照表

（令和 6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	3,217,908,338	固定負債	2,487,873,288
有形固定資産	3,192,067,040	地方債	1,136,061,288
事業用資産	2,468,104,538	長期未払金	－
土地	－	退職手当引当金	1,351,812,000
立木竹	－	損失補償等引当金	－
建物	3,360,549,480	その他	－
建物減価償却累計額	△ 1,188,462,484	流動負債	255,946,236
工作物	1,615,469,313	１年内償還予定地方債	150,159,508
工作物減価償却累計額	△ 1,324,093,771	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	105,786,728
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	2,743,819,524
その他減価償却累計額	－	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,642,000	固定資産等形成分	3,266,404,247
インフラ資産	871,200	余剰分（不足分）	△ 2,705,849,889
土地	－		
建物	－		
建物減価償却累計額	－		
工作物	1,089,000		
工作物減価償却累計額	△ 217,800		
その他	－		
その他減価償却累計額	－		
建設仮勘定	－		
物品	2,628,741,215		
物品減価償却累計額	△ 1,905,649,913		
無形固定資産	－		
ソフトウェア	－		
その他	－		
投資その他の資産	25,841,298		
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	25,841,298		
減債基金	－		
その他	25,841,298		
その他	－		
徴収不能引当金	－		
流動資産	86,465,544		
現金預金	37,969,635		
未収金	－		
短期貸付金	－		
基金	48,495,909		
財政調整基金	48,495,909		
減債基金	－		
棚卸資産	－		
その他	－		
徴収不能引当金	－	純資産合計	560,554,358
資産合計	3,304,373,882	負債及び純資産合計	3,304,373,882

嶺北消防組合

【様式第2号】

行政コスト計算書

自　令和 5年 4月 1日
至　令和 6年 3月31日

（単位：円）

科目	金額
経常費用	2,248,773,187
業務費用	2,195,690,234
人件費	1,703,109,852
職員給与費	1,549,006,616
賞与等引当金繰入額	110,079,083
退職手当引当金繰入額	－
その他	44,024,153
物件費等	485,183,879
物件費	170,145,766
維持補修費	3,796,683
減価償却費	311,241,430
その他	－
その他の業務費用	7,396,503
支払利息	3,031,369
徴収不能引当金繰入額	－
その他	4,365,134
移転費用	53,082,953
補助金等	28,138,053
社会保障給付	22,470,000
他会計への繰出金	－
その他	2,474,900
経常収益	161,882,166
使用料及び手数料	7,162,800
その他	154,719,366
純経常行政コスト	2,086,891,021
臨時損失	2,959,000
災害復旧事業費	－
資産除売却損	2,959,000
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	649,997
資産売却益	649,997
その他	－
純行政コスト	2,089,200,024

嶺北消防組合

【様式第3号】

純資産変動計算書

自　令和 5年 4月 1日
至　令和 6年 3月31日

（単位：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	459,393,382	3,308,275,583	△ 2,848,882,201
純行政コスト（△）	△ 2,089,200,024		△ 2,089,200,024
財源	2,190,361,000		2,190,361,000
税収等	2,115,853,000		2,115,853,000
国県等補助金	74,508,000		74,508,000
本年度差額	101,160,976		101,160,976
固定資産等の変動（内部変動）		△ 41,871,336	41,871,336
有形固定資産等の増加		265,665,257	△ 265,665,257
有形固定資産等の減少		△ 311,241,433	311,241,433
貸付金・基金等の増加		3,704,840	△ 3,704,840
貸付金・基金等の減少		－	－
資産評価差額	－	－	
無償所管換等	－	－	
その他	－	－	－
本年度純資産変動額	101,160,976	△ 41,871,336	143,032,312
本年度末純資産残高	560,554,358	3,266,404,247	△ 2,705,849,889

【様式第4号】

資金収支計算書

自　令和 5年 4月 1日
至　令和 6年 3月31日

（単位：円）

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	1,936,198,402
業務費用支出	1,883,115,449
人件費支出	1,698,817,497
物件費等支出	176,901,449
支払利息支出	3,031,369
その他の支出	4,365,134
移転費用支出	53,082,953
補助金等支出	28,138,053
社会保障給付支出	22,470,000
他会計への繰出支出	－
その他の支出	2,474,900
業務収入	2,214,979,166
税収等収入	2,115,853,000
国県等補助金収入	74,508,000
使用料及び手数料収入	7,162,800
その他の収入	17,455,366
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	278,780,764
【投資活動収支】	
投資活動支出	269,370,097
公共施設等整備費支出	265,665,257
基金積立金支出	3,704,840
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	650,000
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	650,000
その他の収入	－
投資活動収支	△ 268,720,097
【財務活動収支】	
財務活動支出	153,080,416
地方債償還支出	153,080,416
その他の支出	－
財務活動収入	157,500,000
地方債発行収入	157,500,000
その他の収入	－
財務活動収支	4,419,584
本年度資金収支額	14,480,251
前年度末資金残高	23,489,384
本年度末資金残高	37,969,635

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	37,969,635

嶺北消防組合

注記

1　重要な会計方針

(1)　有形固定資産等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。

ア　昭和59年度以前に取得したもの・・・・・・・・・・・・再調達原価

ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。

イ　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

ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。

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