統一的な基準による

令和６年度決算

坂戸地区衛生組合の財務書類

（一般会計）

貸　借　対　照　表

行　政　コ　ス　ト　計　算　書

純　資　産　変　動　計　画　書

資　金　収　支　計　算　書

令和８年３月

坂　戸　地　区　衛　生　組　合

坂戸地区衛生組合　　【様式第 1号】

貸借対照表

（令和7年 3月31日現在）

（単位：千円）

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	232,340	固定負債	66,835
有形固定資産	192,821	地方債	0
事業用資産	172,165	長期未払金	0
土地	140,271	退職手当引当金	66,835
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	1,168,744	その他	0
建物減価償却累計額	△ 1,137,585	流動負債	8,675
工作物	38,364	１年内償還予定地方債	7,500
工作物減価償却累計額	△ 37,630	未払金	0
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	916
航空機	0	預り金	259
航空機減価償却累計額	0	その他	0
その他	0	負債合計	75,510
その他減価償却累計額	0	【純資産の部】	
建設仮勘定	0	固定資産等形成分	232,340
インフラ資産	0	余剰分（不足分）	△ 51,502
土地	0		
建物	0		
建物減価償却累計額	0		
工作物	0		
工作物減価償却累計額	0		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	0		
物品	2,193,880		
物品減価償却累計額	△ 2,173,224		
無形固定資産	616		
ソフトウェア	616		
その他	0		
投資その他の資産	38,903		
投資及び出資金	0		
有価証券	0		
出資金	0		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	0		
長期貸付金	0		
基金	38,903		
減債基金	0		
その他	38,903		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
流動資産	24,008		
現金預金	24,008		
未収金	0		
短期貸付金	0		
基金	0		
財政調整基金	0		
減債基金	0		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	0	純資産合計	180,839
資産合計	256,349	負債及び純資産合計	256,349

坂戸地区衛生組合　　【様式第 2号】

行政コスト計算書

自　令和6年 4月 1日

至　令和7年 3月31日

（単位：千円）

科目名	金額
経常費用	323,320
業務費用	276,353
人件費	11,171
職員給与費	2,495
賞与等引当金繰入額	916
退職手当引当金繰入額	0
その他	7,760
物件費等	264,646
物件費	203,155
維持補修費	45,498
減価償却費	15,993
その他	0
その他の業務費用	536
支払利息	22
徴収不能引当金繰入額	0
その他	514
移転費用	46,966
補助金等	46,904
社会保障給付	0
他会計への繰出金	0
その他	62
経常収益	37
使用料及び手数料	0
その他	37
純経常行政コスト	323,283
臨時損失	0
災害復旧事業費	0
資産除売却損	0
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	82
資産売却益	82
その他	0
純行政コスト	323,201

坂戸地区衛生組合　　【様式第 3号】

純資産変動計算書

自　令和6年 4月 1日

至　令和7年 3月31日

（単位：千円）

科目名	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	176,181	223,385	△ 47,204	
純行政コスト（△）	△ 323,201		△ 323,201	
財源	324,800		324,800	
税収等	324,800		324,800	
国県等補助金	0		0	
本年度差額	1,599		1,599	
固定資産等の変動（内部変動）		5,897	△ 5,897	
有形固定資産等の増加		0	0	
有形固定資産等の減少		△ 15,993	15,993	
貸付金・基金等の増加		21,891	△ 21,891	
貸付金・基金等の減少		0	0	
資産評価差額	0	0		
無償所管換等	3,058	3,058		
その他	0	0	0	
本年度純資産変動額	4,657	8,955	△ 4,298	
本年度末純資産残高	180,839	232,340	△ 51,502	

坂戸地区衛生組合　　【様式第 4号】

資金収支計算書

自　令和6年 4月 1日
至　令和7年 3月31日

（単位：千円）

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	307,115
業務費用支出	260,149
人件費支出	10,960
物件費等支出	248,653
支払利息支出	22
その他の支出	514
移転費用支出	46,966
補助金等支出	46,904
社会保障給付支出	0
他会計への繰出支出	0
その他の支出	62
業務収入	324,837
税収等収入	324,800
国県等補助金収入	0
使用料及び手数料収入	0
その他の収入	37
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	17,721
【投資活動収支】	
投資活動支出	21,891
公共施設等整備費支出	0
基金積立金支出	21,891
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	82
国県等補助金収入	0
基金取崩収入	0
貸付金元金回収収入	0
資産売却収入	82
その他の収入	0
投資活動収支	△ 21,808
【財務活動収支】	
財務活動支出	7,500
地方債償還支出	7,500
その他の支出	0
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	△ 7,500
本年度資金収支額	△ 11,587
前年度末資金残高	35,336
本年度末資金残高	23,749

前年度末歳計外現金残高	134
本年度歳計外現金増減額	125
本年度末歳計外現金残高	259
本年度末現金預金残高	24,008

注記

１　重要な会計方針

(1) 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。

ア　昭和 59 年度以前に取得したもの　　再調達原価

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

(2) 有形固定資産等の減価償却の方法

①　有形固定資産　　定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物　　12 年～50 年

工作物　　12 年～40 年

物品　　6 年～12 年

(3) 引当金の計上基準及び算定方法

①　退職手当引当金

退職手当債務から埼玉県市町村総合事務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額の総額を控除した額に、埼玉県市町村総合事務組合における積立金額の運用益のうち当組合へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。

②　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。

(4) 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

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を含んでいます。

(5) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

①　物品の計上基準

物品については、取得価額又は見積価格が 50 万円以上の場合に資産として計上しています。

②　資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、金額が 60 万円未満であるときに修繕費として処理しています。

２　重要な会計方針の変更等

(1) 会計方針の変更　　該当事項ありません。

(2) 表示方法の変更　　該当事項ありません。

(3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更　　該当事項ありません。

３　重要な後発事象　　該当事項ありません。

４　偶発債務　　該当事項ありません。

５　追加情報

(1) 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　一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

一般会計

②　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。

③　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。

(2) 貸借対照表に係る事項

①　売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

ア　範囲

令和７年度予算において、売却予定とされている資産

イ　内訳

売却可能資産はありません。

(3)　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。

(4) 資金収支計算書に係る事項

① 業務・投資活動収支（基礎的財政収支） 21,857 千円

② 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との差額の内訳

資金収支計算書の業務活動収支	17,721 千円
減価償却費	△15,993 千円
退職手当引当金の増減額	－ 千円
賞与引当金の増減額	△211 千円
固定資産除売却損益	82 千円
投資活動収入の国県等補助金収入	－ 千円
その他	－ 千円
純資産変動計算書の本年度差額	1,599 千円

③ 一時借入金

資金収支計算上、一時借入金の増減額は含まれていません。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおりです。

一時借入金の限度額 該当ありません。

一時借入金に係る利子額 該当ありません。

附　　属　　明　　細　　書

令和８年３月

坂 戸 地 区 衛 生 組 合

有形固定資産の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合

年度:令和6年度

（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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)−(E) (G)
事業用資産	1,347,380	−	−	1,347,380	1,175,214	3,468	172,165
土地	140,271	−	−	140,271	−	−	140,271
立木竹	−	−	−	−	−	−	−
建物	1,168,744	−	−	1,168,744	1,137,585	3,044	31,160
工作物	38,364	−	−	38,364	37,630	424	734
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	2,190,822	3,058	0	2,193,880	2,173,224	12,371	20,656
合計	3,538,202	3,058	0	3,541,260	3,348,438	15,839	192,821

有形固定資産に係る行政目的別の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合

年度:令和6年度

（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	合計
事業用資産	－	－	－	172,165	－	－	－	172,165
土地	－	－	－	140,271	－	－	－	140,271
立木竹	－	－	－	－	－	－	－	－
建物	－	－	－	31,160	－	－	－	31,160
工作物	－	－	－	734	－	－	－	734
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	－	－	－	20,656	－	－	－	20,656
合計	－	－	－	192,821	－	－	－	192,821

投資及び出資金の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合
年度:令和6年度

市場価格のあるもの

（単位:千円）

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) X (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) X (D) (E)	評価差額 (C) − (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
該当なし							
合計	−	−	−	−	−	−	−

市場価格のないもののうち連結対象団体に対するもの

（単位:千円）

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) X (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
該当なし									
合計	−	−	−	−	−	−	−	−	−

市場価格のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

（単位:千円）

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) X (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
該当なし										
合計	−	−	−	−	−	−	−	−	−	−

基金の明細

自治体名：坂戸地区衛生組合
年度：令和6年度

（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
施設整備基金	38,903	－	－	－	38,903	38,903
合計	38,903	－	－	－	38,903	38,903

貸付金の明細

自治体名：坂戸地区衛生組合
年度：令和6年度

（単位：千円）

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	
該当なし					
合計	－	－	－	－	－

長期延滞債権の明細

自治体名：坂戸地区衛生組合

年度：令和6年度

（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】		
該当なし		
小計	－	－
【未収金】		
該当なし		
小計	－	－
合計	－	－

未収金の明細

自治体名：坂戸地区衛生組合

年度：令和6年度

（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】		
該当なし		
小計	－	－
【未収金】		
該当なし		
小計	－	－
合計	－	－

地方債等（借入先別）の明細

自治体名：坂戸地区衛生組合
年度：令和6年度

（単位：千円）

種類	地方債等残高	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	その他
【通常分】										
一般公共事業	7,500	7,500	－	－	7,500	－	－	－	－	－
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	7,500	7,500	－	－	7,500	－	－	－	－	－

地方債等（利率別）の明細

自治体名：坂戸地区衛生組合

年度：令和6年度

（単位：千円）

地方債等残高	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
7,500	－	7,500	－	－	－	－	－	0.170%

地方債等（返済期間別）の明細

自治体名：坂戸地区衛生組合

年度：令和6年度

（単位：千円）

地方債等残高	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
7,500	7,500	－	－	－	－	－	－	－	－

特定の契約条項が付された地方債等の概要

自治体名：坂戸地区衛生組合

年度：令和6年度

（単位：千円）

特定の契約条項が付された地方債等残高	契約条項の概要
－	

引当金の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合

年度:令和6年度

(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	
退職手当引当金	66,835	-	-	-	66,835
賞与等引当金	705	916	705	-	916
合計	67,539	916	705	-	67,750

補助金等の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合

年度:令和6年度

（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)			-	
	その他		-	
	計		-	
その他の補助金等	令和6年度派遣職員給与等負担金	坂戸市	36,457	
	令和6年度派遣職員給与等負担金	坂戸、鶴ヶ島下水道組合	9,021	
	その他		1,426	
	計		46,904	
合計			46,904	

財源の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合
年度:令和6年度

（単位:千円）

会計	区分	財源の内容		金額
一般会計	税収等	分担金及び負担金（坂戸市）		131,739
		分担金及び負担金（鶴ヶ島市）		53,527
		分担金及び負担金（毛呂山町）		66,779
		分担金及び負担金（越生町）		40,015
		分担金及び負担金（鳩山町）		32,740
		小計		324,800
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	－
			県支出金	－
			計	－
		経常的補助金	国庫支出金	－
			県支出金	－
			計	－
		臨時的補助金	国庫支出金	－
			県支出金	－
			計	－
		小計		－
	合計			324,800

財源情報の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合
年度:令和6年度

（単位:千円）

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	323,201	−	−	306,996	16,204
有形固定資産等の増加	−	−	−	−	−
貸付金・基金等の増加	21,891	−	−	21,891	−
その他	−	−	−	−	−
合計	345,091	−	−	328,887	16,204

資金の明細

自治体名:坂戸地区衛生組合
年度:令和6年度

(単位:千円)

種類	本年度末残高
現金	-
要求払預金(普通預金等)	23,749
短期投資(現金同等物)	-
合計	23,749