

貸借対照表
(令和6年 3月31日)

(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	1,667,092	固定負債	-
有形固定資産	1,667,092	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	-
建物減価償却累計額	-	流動負債	1,256,834
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	-
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	1,027,212
航空機	-	預り金	229,622
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	1,256,834
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	1,667,092
インフラ資産	-	余剰分(不足分)	7,327,502
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	2,105,950		
物品減価償却累計額	-438,858		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	-		
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	-		
減債基金	-		
その他	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	8,584,336		
現金預金	8,584,336		
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	10,251,428	純資産合計	8,994,594
		負債及び純資産合計	10,251,428

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)

科目名	金額
経常費用	43,440,042
業務費用	43,433,442
人件費	25,820,416
職員給与費	5,222,570
賞与等引当金繰入額	1,027,212
退職手当引当金繰入額	-
その他	19,570,634
物件費等	11,563,479
物件費	11,126,690
維持補修費	217,360
減価償却費	219,429
その他	-
その他の業務費用	6,049,547
支払利息	-
徴収不能引当金繰入額	-
その他	6,049,547
移転費用	6,600
補助金等	-
社会保障給付	-
他会計への繰出金	-
その他	6,600
経常収益	242,932
使用料及び手数料	-
その他	242,932
純経常行政コスト	43,197,110
臨時損失	1
災害復旧事業費	-
資産除売却損	1
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	43,197,111

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	6,194,705	1,094,522	5,100,183	
純行政コスト(△)	-43,197,111		-43,197,111	
財源	45,997,000		45,997,000	
税収等	45,997,000		45,997,000	
国県等補助金	-		-	
本年度差額	2,799,889		2,799,889	
固定資産等の変動(内部変動)		572,570	-572,570	
有形固定資産等の増加		792,000	-792,000	
有形固定資産等の減少		-219,430	219,430	
貸付金・基金等の増加		-	-	
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	2,799,889	572,570	2,227,319	
本年度末純資産残高	8,994,594	1,667,092	7,327,502	

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)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	43,052,175
業務費用支出	43,045,575
人件費支出	25,651,978
物件費等支出	11,344,050
支払利息支出	-
その他の支出	6,049,547
移転費用支出	6,600
補助金等支出	-
社会保障給付支出	-
他会計への繰出支出	-
その他の支出	6,600
業務収入	46,239,932
税込等収入	45,997,000
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	-
その他の収入	242,932
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	3,187,757
【投資活動収支】	
投資活動支出	792,000
公共施設等整備費支出	792,000
基金積立金支出	-
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	-
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	-
その他の収入	-
投資活動収支	-792,000
【財務活動収支】	
財務活動支出	-
地方債償還支出	-
その他の支出	-
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	-
本年度資金収支額	2,395,757
前年度末資金残高	5,958,957
本年度末資金残高	8,354,714
前年度末歳計外現金残高	-
本年度歳計外現金増減額	229,622
本年度末歳計外現金残高	229,622
本年度末現金預金残高	8,584,336

注記表

1. 重要な会計方針

(1) 有形固定資産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。

(2) 有形固定資産等の減価償却の方法

原則として「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」（昭和40年大蔵省令第15号）に定める耐用年数に基づき、種類の区分ごとに定額法により行っております。

(3) 引当金の計上基準及び算定方法

① 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

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。

(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 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額又は見積価額が50万円以上（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。

ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

② 消費税及び地方消費税の会計処理

税込方式によっております。

2. 重要な会計方針の変更

変更はありません。

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。

附属明細書

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: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 減損損失 累計額 (E)	本年度末 減価償却 累計額 (F)	本年度償却額 (G)	差引本年度末残 高 (D)-(E)-(F) (H)
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	1,853,950	792,000	540,000	2,105,950	—	438,858	219,429	1,667,092
合計	1,853,950	792,000	540,000	2,105,950	—	438,858	219,429	1,667,092

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	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	1,667,092	1,667,092
合計	—	—	—	—	—	—	1,667,092	1,667,092

⑤引当金の明細

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
徴収不能引当金	-	-	-	-	-
賞与等引当金	858,774	1,027,212	858,774	-	1,027,212
退職手当引当金	-	-	-	-	-

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	地 方 税		-	
		税 関 連 交 付 金		-	
		分 担 金 及 び 負 担 金		45,997,000	
		地 方 交 付 税		-	
		地 方 譲 与 税		-	
		地 方 特 例 交 付 金		-	
		寄 附 金		-	
		交 通 安 全 特 別 交 付 金		-	
		小 計		45,997,000	
	国県等補助金	資本的補助金	国 庫 支 出 金		-
			国 庫 支 出 金		-
		経常的補助金	府 支 出 金		-
			計		-
		小 計		-	
	合 計		45,997,000		

(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	43,197,111	-	-	45,205,000	△ 2,007,889
有形固定資産等の増加	792,000	-	-	792,000	-
貸付金・基金等の増加	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-
合計	43,989,111	-	-	45,997,000	△ 2,007,889

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
小口支払資金	-
要求払預金	8,354,714
出納整理期間中の資金収支額	-
合計	8,354,714

【様式第5号】

徳之島地区介護保険組合

1.連結附属明細書

(1)資産項目の明細

①有形固定資産の明細

令和5年度

(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	-	-	-	-	-	-	-
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	1,853,950	792,000	540,000	2,105,950	438,858	219,429	1,667,092
合計	1,853,950	792,000	540,000	2,105,950	438,858	219,429	1,667,092

無形・ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	-
無形・その他	-	-	-	-	-	-	-

②有形固定資産の行政目的別明細

令和6年 3月31日現在

(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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	1,667,092	1,667,092
合計	-	-	-	-	-	-	1,667,092	1,667,092