

古殿町一般会計等財務書類(令和3年度)

様式第1号	貸借対照表	1
様式第2号	行政コスト計算書	2
様式第3号	純資産変動計算書	3
様式第4号	資金収支計算書	4
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	5
	2. 行政コスト計算書の内容に関する明細	13
	3. 純資産変動計算書の内容に関する明細	14
	4. 資金収支計算書の内容に関する明細	16

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	22,432,535	固定負債	5,538,799
有形固定資産	21,015,411	地方債	5,287,471
事業用資産	5,378,306	長期未払金	-
土地	1,074,495	退職手当引当金	251,328
立木竹	107,122	損失補償等引当金	-
建物	8,640,610	その他	-
建物減価償却累計額	△4,928,351	流動負債	829,392
工作物	676,831	1年内償還予定地方債	758,783
工作物減価償却累計額	△206,457	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	38,719
航空機	-	預り金	31,890
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	6,368,191
建設仮勘定	14,055	【純資産の部】	
インフラ資産	15,563,552	固定資産等形成分	24,314,960
土地	692,754	余剰分(不足分)	△6,078,301
建物	38,686		
建物減価償却累計額	△24,801		
工作物	43,631,536		
工作物減価償却累計額	△28,836,709		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	62,086		
物品	392,137		
物品減価償却累計額	△318,585		
無形固定資産	13,411		
ソフトウェア	13,411		
その他	-		
投資その他の資産	1,403,713		
投資及び出資金	22,537		
有価証券	12,995		
出資金	9,542		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	22,499		
長期貸付金	-		
基金	1,359,622		
減債基金	-		
その他	1,359,622		
その他	-		
徴収不能引当金	△944		
流動資産	2,172,315		
現金預金	284,053		
未収金	6,090		
短期貸付金	-		
基金	1,882,426		
財政調整基金	1,205,632		
減債基金	676,794		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△254		
資産合計	24,604,850	純資産合計	18,236,659
		負債及び純資産合計	24,604,850

【様式第2号】

行政コスト計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	4,340,632
業務費用	3,100,275
人件費	810,969
職員給与費	680,892
賞与等引当金繰入額	38,719
退職手当引当金繰入額	40,895
その他	50,464
物件費等	2,264,781
物件費	798,537
維持補修費	64,313
減価償却費	1,237,106
その他	164,825
その他の業務費用	24,525
支払利息	8,075
徴収不能引当金繰入額	1,108
その他	15,342
移転費用	1,240,357
補助金等	712,614
社会保障給付	268,053
他会計への繰出金	248,502
その他	11,188
経常収益	85,295
使用料及び手数料	33,080
その他	52,215
純経常行政コスト	4,255,337
臨時損失	15,894
災害復旧事業費	15,894
資産除売却損	0
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	4,270,895

純資産変動計算書

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	18,450,775	24,302,893	△5,852,118
純行政コスト(△)	△4,270,895		△4,270,895
財源	4,118,042		4,118,042
税収等	3,175,383		3,175,383
国県等補助金	942,659		942,659
本年度差額	△152,852		△152,852
固定資産等の変動(内部変動)		73,330	△73,330
有形固定資産等の増加		821,663	△821,663
有形固定資産等の減少		△1,237,106	1,237,106
貸付金・基金等の増加		615,175	△615,175
貸付金・基金等の減少		△126,401	126,401
資産評価差額	△615	△615	
無償所管換等	△60,648	△60,648	
その他	-		-
本年度純資産変動額	△214,116	12,067	△226,183
本年度末純資産残高	18,236,659	24,314,960	△6,078,301

資金収支計算書

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	3,056,569
業務費用支出	1,816,212
人件費支出	765,793
物件費等支出	1,027,675
支払利息支出	8,075
その他の支出	14,669
移転費用支出	1,240,357
補助金等支出	712,614
社会保障給付支出	268,053
他会計への繰出支出	248,502
その他の支出	11,188
業務収入	3,951,843
税込等収入	3,175,716
国県等補助金収入	682,101
使用料及び手数料収入	32,277
その他の収入	61,750
臨時支出	15,894
災害復旧事業費支出	15,894
その他の支出	-
臨時収入	82,244
業務活動収支	961,624
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,412,308
公共施設等整備費支出	821,663
基金積立金支出	590,646
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	274,382
国県等補助金収入	178,314
基金取崩収入	95,732
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	△1,137,926
【財務活動収支】	
財務活動支出	730,076
地方債償還支出	730,076
その他の支出	-
財務活動収入	759,533
地方債発行収入	759,533
その他の収入	-
財務活動収支	29,457
本年度資金収支額	△146,844
前年度末資金残高	399,007
本年度末資金残高	252,163
前年度末歳計外現金残高	31,492
本年度歳計外現金増減額	399
本年度末歳計外現金残高	31,890
本年度末現金預金残高	284,053

【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: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	10,415,652	428,960	331,499	10,513,113	5,134,807	260,298	5,378,306
土地	1,129,282	-	54,787	1,074,495	-	-	1,074,495
立木竹	107,122	-	-	107,122	-	-	107,122
建物	8,422,163	363,060	144,614	8,640,610	4,928,351	228,808	3,712,259
工作物	624,985	51,846	0	676,831	206,457	31,490	470,374
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	132,099	14,055	132,099	14,055	-	-	14,055
インフラ資産	43,940,754	670,897	186,589	44,425,063	28,861,510	947,748	15,563,552
土地	676,241	24,860	8,347	692,754	-	-	692,754
建物	25,003	13,683	-	38,686	24,801	40	13,884
工作物	43,071,000	632,353	71,817	43,631,536	28,836,709	947,707	14,794,827
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	168,511	-	106,424	62,086	-	-	62,086
物品	373,571	18,566	-	392,137	318,585	22,696	73,553
合計	54,729,978	1,118,423	518,088	55,330,313	34,314,902	1,230,742	21,015,411

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	合計
事業用資産	176,554	2,720,129	1,323,341	796	226,480	83,709	847,297	5,378,306
土地	56,657	565,894	188,545	795	32,805	32,407	197,392	1,074,495
立木竹	-	-	-	-	-	-	107,122	107,122
建物	109,352	1,877,148	1,055,908	-	191,809	24,499	453,544	3,712,259
工作物	10,545	277,087	78,888	0	0	26,804	77,051	470,374
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	1,866	-	12,189	14,055
インフラ資産	15,070,221	186,000	-	-	29,547	19,659	258,126	15,563,552
土地	667,538	-	-	-	-	14,203	11,014	692,754
建物	202	-	-	-	13,683	-	-	13,884
工作物	14,340,395	186,000	-	-	15,864	5,456	247,112	14,794,827
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	62,086	-	-	-	-	-	-	62,086
物品	25,505	16,967	4,929	-	17,264	152	8,735	73,553
合計	15,272,279	2,923,096	1,328,270	796	273,291	103,520	1,114,159	21,015,411

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

銘柄名	(単位:千円)			
	株数・口数など (A)	持株単価(単位:円) (B)	貸借対照表計上額 (A)×(B) (C)	取得単価(単位:円) (D)
株式会社 三井住友銀行	15,000	205	3,075	60
合計	15,000	205	3,075	50

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

相手先名	(単位:千円)			
	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)
株式会社 三井住友銀行	9,000	45,638	19,321	26,317
合計	9,000	45,638	19,321	26,317

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

相手先名	(単位:千円)									
	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)	実質価値 (D)×(F) (G)	強制的引当金 計上額 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(参考)財産に関する 償還記録額
福島県信用保証協会	2,615	634,346,419	552,065,543	42,281,077	23,733,999	0.01%	4,659	-	2,615	2,615
福島県土地改良事業団体連合会	600	8,996,747	1,421,685	7,574,862	7,574,862	0.01%	600	-	600	600
福島県農業信用保証協会	730	207,604,404	202,247,942	5,356,762	2,866,250	0.03%	1,415	-	730	730
(公社)福島県酪産振興協会	450	1,861,415	788,306	1,072,107	1,072,107	0.04%	450	-	450	450
(公社)福島県森林・林業・緑化協会	626	2,494,551	489,449	2,005,102	2,005,102	0.03%	626	-	626	626
ふくしま中央森林組合	158	1,370,811	468,676	901,932	279,606	0.06%	509	-	158	158
(公社)ふくしまの森づくり公社	100	67,144,178	43,353,607	17,790,671	17,790,671	0.06%	100	-	100	100
郡山地方土地開発公社	300	94,714	3	94,712	19,600	1.53%	1,450	-	300	300
(公財)福島県文化振興財団	317	2,380,024	638,453	1,722,172	1,722,172	0.02%	317	-	317	317
(公財)福島県総合社会福祉基盤	932	3,637,009	57	3,637,682	3,637,682	0.03%	932	-	932	932
(一財)ふくしま市町村支援機構	60	4,593,348	528,559	4,060,389	4,060,389	0.06%	60	-	60	60
(公社)福島県乳牛産乳協会	180	1,227,578	88	1,227,490	1,227,490	0.01%	180	-	180	180
福島県国民健康保険団体連合会	1,974	28,888,300	26,957,921	1,930,379	1,930,379	0.16%	1,974	-	1,974	1,974
地方公共団体金融機構	500	24,834,865,000	24,466,761,000	368,104,000	16,602,000	0.06%	11,686	-	500	500
(株)ラジオ福島	50	1,333,285	911,962	421,403	100,000	0.05%	211	-	50	50
(株)福島情報センター	30	5,021,483	1,842,605	3,178,678	20,000	0.15%	4,768	-	30	30
福島発電(株)	500	988,048	613,195	374,652	168,500	0.46%	1,727	-	500	500
(株)福島県内流通センター	340	1,882,532	608,663	1,274,679	495,011	0.07%	876	-	340	340
合計	10,462	25,608,907,726	25,346,688,408	463,209,318	65,245,990	0	31,939	-	10,462	10,462

(単位:千円)

④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
財政調整基金	670,649	534,983	-	-	1,205,632	1,205,632
減債基金	334,844	341,950	-	-	676,794	676,794
文教厚生施設等整備基金	593,896	473,120	-	-	1,067,016	1,067,016
ふるさと創生基金	4,051	4,291	-	-	8,342	8,342
古殿町森林環境譲与税基金	31,633	25,200	-	-	56,833	56,833
土地開発基金	100,000	-	-	-	100,000	100,000
優良基礎雌牛導入基金	25,163	-	-	29,837	55,000	55,000
奨学基金	30,098	-	-	42,333	72,431	72,431
合計	1,790,334	1,379,544	-	72,169	3,242,048	3,242,048

⑤貸付金の明細 (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					

⑥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】 該当なし		
小計		
【未収金】 税等未収金		
個人町民税	4,719	157
法人町民税	-	-
固定資産税	8,478	741
その他町税	997	28
保育料負担金	362	18
老人福祉費負担金	-	-
児童クラブ負担金	-	-
給食費負担金	-	-
その他の未収金		
国県等補助金	-	-
使用料・手数料	7,944	-
諸収入	-	-
小計	22,499	944
合計	22,499	944

⑦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】 該当なし		
小計		
【未収金】 税等未収金		
個人町民税	1,566	52
法人町民税	-	-
固定資産税	2,180	190
その他町税	399	11
保育料負担金	-	-
老人福祉費負担金	-	-
児童クラブ負担金	55	-
給食費負担金	-	-
その他の未収金		
国県等補助金	-	-
使用料・手数料	1,874	-
諸収入	17	-
小計	6,090	254
合計	6,090	254

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

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		その他
									うち住民公募債		
【通常分】	5,030,722	575,011		3,896,409	683,574	-	113,639	-	-	-	337,100
過疎、過疎ソフト	2,744,758	399,287		2,744,758							
辺地	971,271	135,183		971,271							
一般公共事業	28,348	4,795		28,348							
公営住宅建設	5,292	5,292			5,292						
災害復旧	83,083	2,213		83,083							
教育・福祉施設	80,225	4,763		68,000	1,875		10,350				
一般単独事業	1,112,249	22,855		949	674,361		99,639				337,100
その他	5,496	623			2,046		3,450				
【特別分】	1,015,531	183,771		560,974	34,318	55,083	365,156	-	-	-	-
臨時財政対策債	1,007,849	182,480		553,598	34,318	55,083	364,849				
減税補てん債	3,511	1,292		3,204			307				
退職手当債											
その他	4,171			4,171							
合計	6,046,254	758,783		4,457,383	717,892	55,083	478,795	-	-	-	337,100

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
6,046,254	6,046,254							

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
6,046,254	95,920	131,507	248,937	710,739	146,536	3,128,243	742,824	551,648	289,900

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
該当なし	

⑤引当金の明細

(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	
退職手当引当金	210,433	40,895	-	-	251,328
賞与等引当金	34,437	38,719	34,437	-	38,719
徴収不能引当金(固定)	1,098	944	1,098	-	944
徴収不能引当金(流動)	242	164	152	-	254
投資損失引当金	-	-	-	-	-
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
合計	246,210	80,721	35,687	-	291,245

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)	急傾斜対策事業負担金	福島県	10,020	福島県が実施する事業への本町分の経費負担
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	計		10,020	
その他の補助金等	須賀川地方広域消防組合消防費分担金	須賀川地方広域消防組合	139,452	消防組合が実施する事業への本町分の経費負担
	福島県後期高齢者医療広域連合負担金	福島県後期高齢者医療広域連合	71,808	福島県後期高齢者広域連合が実施する事業への本町分の経費負担
	その他		491,334	
	計		702,594	
合計			712,614	

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	地方税	505,030	
		地方譲与税	83,008	
		利子割交付金	297	
		配当割交付金	2,070	
		株式等譲渡所得割	2,186	
		法人事業税交付金	5,528	
		地方消費税交付金	122,618	
		環境性能割交付金	3,721	
		地方特例交付金	7,517	
		地方交付税	2,381,458	
		交通安全対策特別交付金	598	
		寄付金	5,040	
		その他	56,313	
		小計	3,175,383	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	177,868
			都道府県等支出金	446
			計	178,314
		経常的補助金	国庫支出金	539,119
			都道府県等支出金	225,226
		計	764,345	
	小計	942,659		
	合計	4,118,042		

(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	4,270,895	797,093	173,333	1,983,749	1,316,720
有形固定資産等の増加	821,663	145,566	586,200	31,330	58,567
貸付金・基金等の増加	615,175	-	-	615,175	-
その他	-	-	-	-	-
合計	5,707,732	942,659	759,533	2,630,254	1,375,287

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
現金	100
要求払預金	283,953
短期投資	-
合計	284,053