

古殿町一般会計等財務書類(令和4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5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	21,571,892	固定負債	5,182,528
有形固定資産	20,137,698	地方債	4,945,240
事業用資産	5,084,274	長期未払金	-
土地	1,074,495	退職手当引当金	237,288
立木竹	107,122	損失補償等引当金	-
建物	8,732,702	その他	-
建物減価償却累計額	△5,265,027	流動負債	793,903
工作物	676,930	1年内償還予定地方債	726,021
工作物減価償却累計額	△241,949	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	37,629
航空機	-	預り金	30,253
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	5,976,431
建設仮勘定	-		
インフラ資産	14,999,488	【純資産の部】	
土地	692,793	固定資産等形成分	23,884,155
建物	38,686	余剰分(不足分)	△5,806,265
建物減価償却累計額	△25,790		
工作物	43,999,042		
工作物減価償却累計額	△29,806,165		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	100,921		
物品	378,424		
物品減価償却累計額	△324,487		
無形固定資産	7,632		
ソフトウェア	7,632		
その他	-		
投資その他の資産	1,426,561		
投資及び出資金	22,717		
有価証券	13,175		
出資金	9,542		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	21,830		
長期貸付金	-		
基金	1,382,828		
減債基金	-		
その他	1,382,828		
その他	-		
徴収不能引当金	△814		
流動資産	2,482,429		
現金預金	165,302		
未収金	5,086		
短期貸付金	-		
基金	2,312,264		
財政調整基金	1,119,896		
減債基金	1,192,368		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△223		
資産合計	24,054,321	純資産合計	18,077,891
		負債及び純資産合計	24,054,321

行政コスト計算書

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	4,267,546
業務費用	3,058,218
人件費	776,464
職員給与費	684,040
賞与等引当金繰入額	37,629
退職手当引当金繰入額	-
その他	54,795
物件費等	2,249,064
物件費	883,336
維持補修費	79,495
減価償却費	1,286,233
その他	-
その他の業務費用	32,690
支払利息	8,064
徴収不能引当金繰入額	1,037
その他	23,588
移転費用	1,209,328
補助金等	667,090
社会保障給付	266,088
他会計への繰出金	268,531
その他	7,619
経常収益	92,275
使用料及び手数料	32,060
その他	60,215
純経常行政コスト	4,175,270
臨時損失	935
災害復旧事業費	935
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	14,490
資産売却益	450
その他	14,040
純行政コスト	4,161,715

純資産変動計算書

自 令和4年4月1日

至 令和5年3月31日

(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	18,150,492	24,228,793	△6,078,301
純行政コスト(△)	△4,161,715		△4,161,715
財源	4,068,957		4,068,957
税収等	3,240,084		3,240,084
国県等補助金	828,872		828,872
本年度差額	△92,759		△92,759
固定資産等の変動(内部変動)		△344,817	344,817
有形固定資産等の増加		488,909	△488,909
有形固定資産等の減少		△1,286,233	1,286,233
貸付金・基金等の増加		722,792	△722,792
貸付金・基金等の減少		△270,286	270,286
資産評価差額	180	180	
無償所管換等	-	-	
その他	19,978		19,978
本年度純資産変動額	△72,601	△344,637	272,036
本年度末純資産残高	18,077,891	23,884,155	△5,806,265

資金収支計算書

自 令和4年4月1日

至 令和5年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	2,980,130
業務費用支出	1,770,802
人件費支出	777,554
物件費等支出	962,831
支払利息支出	8,064
その他の支出	22,352
移転費用支出	1,209,328
補助金等支出	667,090
社会保障給付支出	266,088
他会計への繰出支出	268,531
その他の支出	7,619
業務収入	3,970,192
税込等収入	3,239,493
国県等補助金収入	638,594
使用料及び手数料収入	31,878
その他の収入	60,226
臨時支出	935
災害復旧事業費支出	935
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	989,127
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,188,927
公共施設等整備費支出	488,909
基金積立金支出	700,017
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	457,679
国県等補助金収入	190,278
基金取崩収入	246,973
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	20,428
その他の収入	-
投資活動収支	△731,248
【財務活動収支】	
財務活動支出	758,783
地方債償還支出	758,783
その他の支出	-
財務活動収入	383,790
地方債発行収入	383,790
その他の収入	-
財務活動収支	△374,993
本年度資金収支額	△117,113
前年度末資金残高	252,163
本年度末資金残高	135,050
前年度末歳計外現金残高	31,890
本年度歳計外現金増減額	△1,638
本年度末歳計外現金残高	30,253
本年度末現金預金残高	165,302

【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	10,513,113	92,191	14,055	10,591,249	5,506,976	288,240	5,084,274
土地	1,074,495	-	-	1,074,495	-	-	1,074,495
立木竹	107,122	-	-	107,122	-	-	107,122
建物	8,640,610	92,092	-	8,732,702	5,265,027	252,748	3,467,675
工作物	676,831	99	-	676,930	241,949	35,492	434,981
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	14,055	-	14,055	-	-	-	-
インフラ資産	44,425,063	406,380	-	44,831,442	29,831,955	970,444	14,999,488
土地	692,754	39	-	692,793	-	-	692,793
建物	38,686	-	-	38,686	25,790	989	12,896
工作物	43,631,536	367,506	-	43,999,042	29,806,165	969,456	14,192,878
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	62,086	38,835	-	100,921	-	-	100,921
物品	374,671	3,753	-	378,424	324,487	21,129	53,937
合計	55,312,846	502,324	14,055	55,801,116	35,663,417	1,279,814	20,137,698

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	153,216	2,806,768	1,061,397	42,732	64,509	83,337	872,314	5,084,274
土地	56,657	595,487	156,686	15,597	632	32,407	217,030	1,074,495
立木竹							107,122	107,122
建物	96,559	1,958,144	817,797	27,135	63,779	22,191	482,070	3,467,675
工作物	0	253,136	86,914	0	99	28,739	66,093	434,981
船舶								-
浮標等								-
航空機								-
その他								-
建設仮勘定								-
インフラ資産	12,419,058	-	190,800	-	2,108,185	211,638	69,807	14,999,488
土地	437,679		8,525		197,763	14	48,812	692,793
建物					6,940		5,955	12,896
工作物	11,880,458		182,275		1,903,481	211,624	15,040	14,192,878
その他								-
建設仮勘定	100,921							100,921
物品	15,098	17,571	605	2,862	11,458	0	6,344	53,937
合計	12,587,371	2,824,339	1,252,802	45,594	2,184,152	294,975	948,466	20,137,698

③投資及び出資金の明細

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(単位:円) (B)	貸借対照表計上額 (A)×(B) (C)	取得単価(単位:円) (D)	取得原価 (A)×(D) (E)	評価差額 (C)-(E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
東邦銀行	15,000	217	3,255	50	750	2,505	750
合計	15,000	217	3,255	50	750	2,505	750

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)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)	実質価値 (D)×(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
株おふくろの駅	9,000	52,770	21,726	31,044	9,650	93%	28,953	0	9,000
合計	9,000	52,770	21,726	31,044	9,650		28,953		9,000

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)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)	実質価値 (D)×(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
福島県信用保証協会	2,615	632,476,834	607,718,460	24,758,374	24,758,374	0.01%	2,615	-	2,615	2,615
福島県土地改良事業団体連合会	600	9,250,283	1,745,838	7,504,445	7,504,445	0.01%	600	-	600	600
福島県農業信用基金協会	730	229,932,387	224,357,218	5,575,168	2,861,000	0.03%	1,423	-	730	730
(公社)福島県畜産振興協会	450	1,946,774	874,185	1,072,589	1,072,589	0.04%	450	-	450	450
(公社)福島県森林・林業・緑化協会	626	2,641,277	533,704	2,107,573	2,107,573	0.03%	626	-	626	626
ふくしま中央森林組合	158	1,449,473	530,489	918,984	279,058	0.06%	520	-	158	158
(公社)ふくしま緑の森づくり公社	100	67,183,444	49,000,400	18,183,044	18,183,044	0.00%	100	-	100	100
郡山地方土地開発公社	300	92,288	3	92,285	19,600	1.53%	1,413	-	300	300
(公財)福島県文化振興財団	317	2,237,807	512,511	1,725,295	1,725,295	0.02%	317	-	317	317
(公財)福島県総合社会福祉基金	932	3,621,315	57	3,621,258	3,621,258	0.03%	932	-	932	932
(一財)ふくしま市町村支援機構	60	4,860,256	599,566	4,260,691	4,260,691	0.00%	60	-	60	60
(公社)福島県私学振興会	180	1,224,961	90	1,224,871	1,224,871	0.01%	180	-	180	180
福島県国民健康保険団体連合会	1,974	29,858,754	27,842,940	2,015,814	2,015,814	0.10%	1,974	-	1,974	1,974
地方公共団体金融機構	500	24,556,329,000	24,162,382,000	393,947,000	16,602,000	0.00%	11,864	-	500	500
(株)ラジオ福島	50	1,278,036	855,238	422,798	100,000	0.05%	211	-	50	50
(株)福島情報処理センター	30	5,449,814	2,022,307	3,427,507	20,000	0.15%	5,141	-	30	30
福島発電(株)	500	1,122,336	619,825	502,511	108,500	0.46%	2,316	-	500	500
(株)福島県食肉流通センター	340	1,933,408	656,798	1,276,610	495,011	0.07%	877	-	340	340
合計	10,462	25,552,888,445	25,080,251,629	472,636,816	86,959,123	0	31,618	-	10,462	10,462

④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
財政調整基金	465,210	654,686	-	-	1,119,896	1,119,896
減債基金	506,415	685,952	-	-	1,192,368	1,192,368
文教厚生施設等整備基金	444,294	625,251	-	-	1,069,545	1,069,545
ふるさと創生基金	10,241	-	-	-	10,241	10,241
古殿町森林環境譲与税基金	75,074	-	-	-	75,074	75,074
土地開発基金	100,000	-	-	-	100,000	100,000
優良基礎雌牛導入基金	32,564	-	-	22,436	55,000	55,000
奨学基金	35,719	-	-	37,249	72,968	72,968
合計	1,669,518	1,965,889	-	59,685	3,695,092	3,695,092

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	4,813	142
法人町民税	-	-
固定資産税	7,439	631
その他町税	1,018	29
保育料負担金	242	11
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	8,318	-
諸収入	-	-
小計	21,830	814
合計	21,830	814

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	893	26
法人町民税	-	-
固定資産税	2,220	188
その他町税	287	8
保育料負担金	-	-
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	1,680	-
諸収入	6	-
小計	5,086	223
合計	5,086	223

(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		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		その他
	うち1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	4,811,011	566,923	3,618,920	744,367	-	110,624	-	-	337,100
過疎、過疎ソフト	2,428,471	347,802	2,428,471						
辺地	929,588	141,066	929,588						
一般公共事業	114,353	4,823	114,353						
公営住宅建設									
災害復旧	81,770	2,214	81,770						
教育・福祉施設	75,462	4,771	64,738	1,641		9,083			
一般単独事業	1,176,495	65,619		740,882		98,513			337,100
その他	4,873	627		1,845		3,028			
【特別分】	860,250	159,098	516,461	35,720	18,090	289,979	-	-	-
臨時財政対策債	853,860	158,111	510,071	35,720	18,090	289,979			
減税補てん債	2,219	987	2,219						
退職手当債									
その他	4,171		4,171						
合計	5,671,261	726,021	4,135,381	780,087	18,090	400,602	-	-	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
5,671,261	5,671,261							

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
5,671,261	88,776	127,556	394,565	117,371	222,149	3,255,307	553,200	772,236	140,100

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	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	251,328	-	-	14,040	237,288
賞与等引当金	38,719	37,629	38,719	-	37,629
徴収不能引当金(固定)	944	814	944	-	814
徴収不能引当金(流動)	254	223	254	-	223
投資損失引当金	-	-	-	-	-
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
合計	291,245	38,666	39,917	14,040	275,954

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)	県単独砂防施設整備事業 砂防施設費負担金	福島県	8,200	福島県が実施する事業への本町分の経費負担
	計		8,200	
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	144,699	消防組合が実施する事業への本町分の経費負担
	石川地方生活環境施設組合分担金	福石川地方生活環境施設組合	88,191	石川地方生活環境施設組合が実施する事業への本町分の経費負担
	その他		426,000	
	計		658,890	
合計			667,090	

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	510,421	
		地方譲与税	90,184	
		利子割交付金	164	
		配当割交付金	1,633	
		株式等譲渡所得割	1,143	
		法人事業税交付金	7,439	
		地方消費税交付金	122,243	
		環境性能割交付金	3,959	
		地方特例交付金	2,686	
		地方交付税	2,446,949	
		交通安全対策特別交付金	537	
		寄付金	3,241	
		その他	49,485	
	小計		3,240,084	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	188,255
			都道府県等支出金	2,023
			計	190,278
		経常的補助金	国庫支出金	405,759
			都道府県等支出金	232,835
			計	638,594
		小計		828,872
	合計		4,068,957	

(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	4,161,715	652,807	73,390	2,125,696	1,309,822
有形固定資産等の増加	488,909	176,065	310,400	2,444	-
貸付金・基金等の増加	722,792	-	-	722,792	-
その他	19,978	-	-	19,978	-
合計	5,393,394	828,872	383,790	2,870,910	1,309,822

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	165,202
短期投資	-
合計	165,302