

古殿町一般会計等財務書類(令和元年度)

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2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	23,020,303	固定負債	5,317,908
有形固定資産	21,661,172	地方債	5,122,021
事業用資産	5,039,365	長期未払金	-
土地	1,157,811	退職手当引当金	195,887
立木竹	107,122	損失補償等引当金	-
建物	7,717,341	その他	-
建物減価償却累計額	△4,643,474	流動負債	698,482
工作物	571,168	1年内償還予定地方債	632,719
工作物減価償却累計額	△146,438	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	33,571
航空機	-	預り金	32,192
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	6,016,390
建設仮勘定	275,834	【純資産の部】	
インフラ資産	16,521,865	固定資産等形成分	24,689,095
土地	635,115	余剰分(不足分)	△5,798,148
建物	25,003		
建物減価償却累計額	△24,532		
工作物	42,711,547		
工作物減価償却累計額	△26,938,285		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	113,017		
物品	350,707		
物品減価償却累計額	△250,764		
無形固定資産	18,451		
ソフトウェア	18,451		
その他	-		
投資その他の資産	1,340,680		
投資及び出資金	22,580		
有価証券	13,970		
出資金	8,610		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	27,926		
長期貸付金	-		
基金	1,292,235		
減債基金	-		
その他	1,292,235		
その他	-		
徴収不能引当金	△2,062		
流動資産	1,887,034		
現金預金	212,012		
未収金	6,487		
短期貸付金	-		
基金	1,668,792		
財政調整基金	993,683		
減債基金	675,109		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△256		
資産合計	24,907,337	純資産合計	18,890,947
		負債及び純資産合計	24,907,337

行政コスト計算書

自 平成31年4月1日
至 令和2年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	4,323,464
業務費用	2,919,924
人件費	657,919
職員給与費	558,314
賞与等引当金繰入額	33,571
退職手当引当金繰入額	-
その他	66,034
物件費等	2,232,282
物件費	980,984
維持補修費	60,122
減価償却費	1,190,296
その他	881
その他の業務費用	29,722
支払利息	14,898
徴収不能引当金繰入額	-
その他	14,824
移転費用	1,403,541
補助金等	838,223
社会保障給付	253,748
他会計への繰出金	308,467
その他	3,103
経常収益	102,664
使用料及び手数料	33,237
その他	69,428
純経常行政コスト	4,220,800
臨時損失	45,189
災害復旧事業費	38,946
資産除売却損	6,243
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	48,751
資産売却益	14,288
その他	34,463
純行政コスト	4,217,239

純資産変動計算書

自 平成31年4月1日

至 令和2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	19,722,052	25,175,741	△5,453,690
純行政コスト(△)	△4,217,239		△4,217,239
財源	3,386,472		3,386,472
税収等	2,809,587		2,809,587
国県等補助金	576,885		576,885
本年度差額	△830,766		△830,766
固定資産等の変動(内部変動)		△486,317	486,317
有形固定資産等の増加		929,198	△929,198
有形固定資産等の減少		△1,196,539	1,196,539
貸付金・基金等の増加		122,343	△122,343
貸付金・基金等の減少		△341,320	341,320
資産評価差額	△390	△390	
無償所管換等	60	60	
その他	△9		△9
本年度純資産変動額	△831,104	△486,646	△344,458
本年度末純資産残高	18,890,947	24,689,095	△5,798,148

資金収支計算書

自 平成31年4月1日

至 令和2年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	3,131,449
業務費用支出	1,727,908
人件費支出	657,671
物件費等支出	1,041,986
支払利息支出	14,898
その他の支出	13,352
移転費用支出	1,403,541
補助金等支出	838,223
社会保障給付支出	253,748
他会計への繰出支出	308,467
その他の支出	3,103
業務収入	3,373,922
税金等収入	2,811,937
国県等補助金収入	460,461
使用料及び手数料収入	32,265
その他の収入	69,258
臨時支出	38,946
災害復旧事業費支出	38,946
その他の支出	-
臨時収入	16,859
業務活動収支	220,385
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,022,889
公共施設等整備費支出	928,493
基金積立金支出	94,395
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	424,013
国県等補助金収入	99,556
基金取崩収入	310,169
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	14,288
その他の収入	-
投資活動収支	△598,876
【財務活動収支】	
財務活動支出	554,464
地方債償還支出	554,464
その他の支出	-
財務活動収入	904,140
地方債発行収入	904,140
その他の収入	-
財務活動収支	349,676
本年度資金収支額	△28,815
前年度末資金残高	208,634
本年度末資金残高	179,820
前年度末歳計外現金残高	32,598
本年度歳計外現金増減額	△406
本年度末歳計外現金残高	32,192
本年度末現金預金残高	212,012

【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	9,701,360	363,800	235,884	9,829,277	4,789,912	226,294	5,039,365
土地	1,157,811	-	-	1,157,811	-	-	1,157,811
立木竹	107,122	-	-	107,122	-	-	107,122
建物	7,719,768	104,140	106,567	7,717,341	4,643,474	197,895	3,073,868
工作物	569,130	2,038	0	571,168	146,438	28,398	424,730
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	147,529	257,622	129,317	275,834	-	-	275,834
インフラ資産	42,807,851	712,684	35,854	43,484,682	26,962,817	916,489	16,521,865
土地	635,504	95	484	635,115	-	-	635,115
建物	25,003	-	-	25,003	24,532	244	470
工作物	42,086,480	625,066	0	42,711,547	26,938,285	916,245	15,773,262
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	60,864	87,523	35,370	113,017	-	-	113,017
物品	340,046	10,660	-	350,707	250,764	44,411	99,943
合計	52,849,257	1,087,145	271,737	53,664,666	32,003,493	1,187,194	21,661,172

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	211,735	2,928,079	673,243	796	243,374	90,713	891,425	5,039,365
土地	76,796	578,159	243,264	795	32,805	32,407	193,584	1,157,811
立木竹	-	-	-	-	-	-	107,122	107,122
建物	134,939	2,037,820	158,115	-	210,569	29,113	503,311	3,073,868
工作物	0	308,550	0	0	0	28,773	87,407	424,730
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	3,550	271,863	-	-	421	-	275,834
インフラ資産	16,131,719	-	-	-	-	20,421	369,725	16,521,865
土地	620,899	-	-	-	-	14,203	14	635,115
建物	470	-	-	-	-	-	-	470
工作物	15,408,680	-	-	-	-	6,218	358,363	15,773,262
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	101,669	-	-	-	-	-	11,348	113,017
物品	9,437	46,806	4,523	-	14,252	4,078	20,846	99,943
合計	16,352,891	2,974,885	677,766	796	257,626	115,212	1,281,996	21,661,172

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	270	4,050	50	750	3,300	750
合計	15	270	4,050	50	750	3,300	750

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

(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)×(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
榊おふくろの駅	9,000	28,138	13,256	14,881	9,650	93%	13,879	0	9,000
合計	9,000	28,138	13,256	14,881	9,650		13,879		9,000

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

(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)×(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	305,971,680	276,474,864	29,496,816	22,743,481	0.01%	3,391	-	2,615	2,615
福島県土地改良事業団体連合会	600	7,523,170	1,536,567	5,986,603	5,986,603	0.01%	600	-	600	600
福島県農業信用基金協会	730	166,620,584	161,228,451	5,392,133	2,813,150	0.03%	1,399	-	730	730
(公社)福島県畜産振興協会	450	2,081,365	948,550	1,132,815	1,132,815	0.04%	450	-	450	450
(公社)福島県森林・林業・緑化協会	626	2,298,392	418,713	1,879,679	1,879,679	0.03%	626	-	626	626
ふくしま中央森林組合	158	1,325,105	562,129	762,976	282,518	0.06%	426	-	158	158
(公社)ふくしま緑の森づくり公社	100	66,433,360	49,946,799	16,486,561	16,486,561	0.00%	100	-	100	100
郡山地方土地開発公社	300	102,700	9	102,691	19,600	1.53%	1,572	-	300	300
(公財)福島県文化振興財団	317	2,282,535	597,632	1,684,903	1,684,903	0.02%	317	-	317	317
(一財)ふくしま市町村支援機構	60	4,564,236	745,442	3,818,794	3,818,794	0.00%	60	-	60	60
(公社)福島県私学振興会	180	1,231,572	89	1,231,484	1,231,484	0.01%	180	-	180	180
福島県国民健康保険団体連合会	1,974	29,515,653	27,579,231	1,936,422	1,936,422	0.10%	1,974	-	1,974	1,974
地方公共団体金融機構	500	24,346,700,000	24,022,803,000	323,897,000	16,602,000	0.00%	9,755	-	500	500
(株)ラジオ福島	50	1,466,095	994,678	471,417	120,000	0.04%	196	-	50	50
(株)福島情報処理センター	30	4,508,468	1,613,926	2,894,542	20,000	0.15%	4,342	-	30	30
福島発電(株)	500	1,083,864	768,235	315,629	108,500	0.46%	1,455	-	500	500
(株)福島県食肉流通センター	340	1,944,691	749,747	1,194,944	495,011	0.07%	821	-	340	340
合計	9,530	24,945,633,470	24,546,968,062	398,665,408	77,341,521		27,664		9,530	9,250

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	793,683	200,000	-	-	993,683	993,683
減債基金	475,109	200,000	-	-	675,109	675,109
文教厚生施設等整備基金	1,054,124	-	-	-	1,054,124	1,054,124
ふるさと創生基金	6,245	-	-	-	6,245	6,245
古殿町森林環境譲与税基金	6,923	-	-	-	6,923	6,923
土地開発基金	100,000	-	-	-	100,000	100,000
優良基礎雌牛導入基金	17,463	-	-	36,065	53,528	53,528
奨学基金	20,907	-	-	50,508	71,415	71,415
合計	2,474,454	400,000	-	86,573	2,961,028	2,961,027

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	6,342	168
法人町民税	-	-
固定資産税	13,147	1,017
その他町税	944	39
保育料負担金	778	-
老人福祉費負担金	-	-
児童クラブ負担金	-	-
給食費負担金	5	-
その他の未収金		
国県等補助金	-	-
使用料・手数料	6,602	-
諸収入	107	-
小計	27,926	1,225
合計	27,926	1,225

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	1,806	48
法人町民税	-	-
固定資産税	2,449	189
その他町税	458	19
保育料負担金	-	-
老人福祉費負担金	-	-
児童クラブ負担金	37	-
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	1,707	-
諸収入	31	-
小計	6,487	256
合計	6,487	256

(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】	4,524,540	437,105	3,992,332	469,092	63,136	-	-	-	-
過疎、過疎ソフト	2,992,505	312,401	2,992,525						
辺地	912,019	107,999	912,019						
一般公共事業	37,855	4,740	37,855						
公営住宅建設	15,735	5,198		15,735					
災害復旧	16,457	487	16,457						
教育・福祉施設	41,025	1,350	28,800	1,875	10,350				
一般単独事業	503,206	4,810	4,675	445,745	52,786				
その他	5,738	120		5,738					
【特別分】	1,230,199	195,614	457,549	-	772,651	-	-	-	-
臨時財政対策債	1,223,094	193,656	456,527		766,567				
減税補てん債	7,105	1,958	1,021		6,084				
退職手当債									
その他									
合計	5,754,740	632,719	8,899,760	938,185	1,671,574	-	-	-	-

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
5,754,740	5,754,413	326						

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
5,754,740	177,395	65,967	287,222	380,827	326,499	3,967,557	414,633	80,640	54,000

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	230,350	-	-	34,463	195,887
賞与等引当金	33,323	33,571	33,323	-	33,571
徴収不能引当金(固定)	2,789	-	705	22	2,062
徴収不能引当金(流動)	387	-	-	131	256
投資損失引当金	-	-	-	-	-
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
合計	266,849	33,571	34,028	34,615	231,776

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)	山間地域総合整備事業ふるどの東地区負担金	福島県	141,600	福島県が実施する事業への本町分の経費負担
	県営中田論田地区農地整備事業負担金	福島県	11,329	福島県が実施する事業への本町分の経費負担
	その他	-	39,131	
	計		192,060	
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	123,307	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	75,248	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		447,608	
	計		646,163	
合計			838,223	

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	税込等	地方税	520,042	
		地方譲与税	69,225	
		利子割交付金	312	
		配当割交付金	1,535	
		株式等譲渡所得割	750	
		地方消費税交付金	92,295	
		自動車取得税交付金	6,427	
		地方特例交付金	13,801	
		地方交付税	2,080,088	
		交通安全対策特別交付金	599	
		寄付金	4,826	
		その他	19,687	
	小計		2,809,587	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	98,606
			都道府県等支出金	950
			計	99,556
		経常的補助金	国庫支出金	139,387
			都道府県等支出金	337,942
			計	477,329
	小計		576,885	
	合計		3,386,472	

(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	4,217,239	477,329	161,440	2,389,066	1,189,404
有形固定資産等の増加	929,198	99,556	742,700	86,882	60
貸付金・基金等の増加	122,343	-	-	122,343	-
その他	△9	-	-	△9	-
合計	5,268,772	576,885	904,140	2,598,283	1,189,464

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	211,912
短期投資	-
合計	212,012