

古殿町一般会計等財務書類(令和2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3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	22,607,712	固定負債	5,497,154
有形固定資産	21,485,468	地方債	5,286,721
事業用資産	5,396,529	長期未払金	-
土地	1,129,282	退職手当引当金	210,433
立木竹	107,122	損失補償等引当金	-
建物	8,422,163	その他	-
建物減価償却累計額	△4,844,156	流動負債	796,004
工作物	624,985	1年内償還予定地方債	730,076
工作物減価償却累計額	△174,967	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	34,437
航空機	-	預り金	31,492
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	6,293,158
建設仮勘定	132,099	【純資産の部】	
インフラ資産	16,011,256	固定資産等形成分	24,302,893
土地	676,241	余剰分(不足分)	△5,852,118
建物	25,003		
建物減価償却累計額	△24,761		
工作物	43,071,000		
工作物減価償却累計額	△27,904,737		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	168,511		
物品	373,571		
物品減価償却累計額	△295,889		
無形固定資産	19,445		
ソフトウェア	19,445		
その他	-		
投資その他の資産	1,102,799		
投資及び出資金	22,220		
有価証券	13,610		
出資金	8,610		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	24,458		
長期貸付金	-		
基金	1,057,220		
減債基金	-		
その他	1,057,220		
その他	-		
徴収不能引当金	△1,098		
流動資産	2,136,220		
現金預金	430,499		
未収金	10,783		
短期貸付金	-		
基金	1,695,181		
財政調整基金	1,016,557		
減債基金	678,624		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△242		
資産合計	24,743,932	純資産合計	18,450,775
		負債及び純資産合計	24,743,932

行政コスト計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	5,056,075
業務費用	2,868,538
人件費	750,933
職員給与費	651,578
賞与等引当金繰入額	34,437
退職手当引当金繰入額	14,546
その他	50,372
物件費等	2,083,333
物件費	789,442
維持補修費	44,498
減価償却費	1,246,155
その他	3,238
その他の業務費用	34,272
支払利息	11,592
徴収不能引当金繰入額	1,098
その他	21,583
移転費用	2,187,537
補助金等	1,592,791
社会保障給付	254,472
他会計への繰出金	337,279
その他	2,995
経常収益	94,945
使用料及び手数料	33,083
その他	61,862
純経常行政コスト	4,961,130
臨時損失	170,335
災害復旧事業費	170,335
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	528
資産売却益	528
その他	-
純行政コスト	5,130,937

純資産変動計算書

自 令和2年4月1日

至 令和3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	18,890,947	24,689,095	△5,798,148
純行政コスト(△)	△5,130,937		△5,130,937
財源	4,718,184		4,718,184
税収等	3,141,977		3,141,977
国県等補助金	1,576,208		1,576,208
本年度差額	△412,753		△412,753
固定資産等の変動(内部変動)		△358,782	358,782
有形固定資産等の増加		1,098,504	△1,098,504
有形固定資産等の減少		△1,246,155	1,246,155
貸付金・基金等の増加		112,452	△112,452
貸付金・基金等の減少		△323,584	323,584
資産評価差額	△360	△360	
無償所管換等	△27,060	△27,060	
その他	-		-
本年度純資産変動額	△440,172	△386,202	△53,971
本年度末純資産残高	18,450,775	24,302,893	△5,852,118

資金収支計算書

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	3,775,517
業務費用支出	1,587,980
人件費支出	735,521
物件費等支出	821,878
支払利息支出	11,592
その他の支出	18,988
移転費用支出	2,187,537
補助金等支出	1,592,791
社会保障給付支出	254,472
他会計への繰出支出	337,279
その他の支出	2,995
業務収入	4,400,086
税込等収入	3,144,463
国県等補助金収入	1,172,579
使用料及び手数料収入	32,378
その他の収入	50,665
臨時支出	185,635
災害復旧事業費支出	170,335
その他の支出	15,300
臨時収入	226,628
業務活動収支	665,563
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,179,170
公共施設等整備費支出	1,098,504
基金積立金支出	80,666
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	470,739
国県等補助金収入	177,000
基金取崩収入	293,211
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	528
その他の収入	-
投資活動収支	△708,432
【財務活動収支】	
財務活動支出	632,719
地方債償還支出	632,719
その他の支出	-
財務活動収入	894,775
地方債発行収入	894,775
その他の収入	-
財務活動収支	262,056
本年度資金収支額	219,188
前年度末資金残高	179,820
本年度末資金残高	399,007
前年度末歳計外現金残高	32,192
本年度歳計外現金増減額	△700
本年度末歳計外現金残高	31,492
本年度末現金預金残高	430,499

【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	9,829,277	894,124	307,749	10,415,652	5,019,122	229,210	5,396,529
土地	1,157,811	3,807	32,336	1,129,282	-	-	1,129,282
立木竹	107,122	-	-	107,122	-	-	107,122
建物	7,717,341	704,822	-	8,422,163	4,844,156	200,682	3,578,008
工作物	571,168	53,817	0	624,985	174,967	28,528	450,019
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	275,834	131,678	275,413	132,099	-	-	132,099
インフラ資産	43,484,682	521,211	65,138	43,940,754	27,929,498	966,681	16,011,256
土地	635,115	41,126	-	676,241	-	-	676,241
建物	25,003	-	-	25,003	24,761	229	242
工作物	42,711,547	369,221	9,768	43,071,000	27,904,737	966,452	15,166,263
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	113,017	110,864	55,370	168,511	-	-	168,511
物品	350,707	22,865	-	373,571	295,889	45,125	77,682
合計	53,664,666	1,438,200	372,888	54,729,978	33,244,510	1,241,017	21,485,468

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	178,870	2,860,563	1,179,588	796	233,976	87,422	855,316	5,396,529
土地	56,725	565,894	243,264	795	32,805	32,407	197,392	1,129,282
立木竹							107,122	107,122
建物	122,145	2,001,360	759,201		201,171	26,806	467,325	3,578,008
工作物	0	288,932	49,821	0	0	27,789	83,477	450,019
船舶								-
浮標等								-
航空機								-
その他								-
建設仮勘定		4,376	127,302			421		132,099
インフラ資産	15,652,395	-	9,768	-	-	20,040	329,053	16,011,256
土地	632,619					14,203	29,420	676,241
建物	242							242
工作物	14,851,024		9,768			5,837	299,633	15,166,263
その他								-
建設仮勘定	168,511							168,511
物品	23,119	21,519	3,363		14,655	305	14,723	77,682
合計	15,854,384	2,882,082	1,192,718	796	248,630	107,766	1,199,092	21,485,468

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
関東邦銀行	15	246	3,690	50	750	2,940	750
合計	15	246	3,690	50	750	2,940	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
㈱おふくろの駅	9,000	41,940	19,447	22,493	9,650	93%	20,978	0	9,000
合計	9,000	41,940	19,447	22,493	9,650		20,978		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	614,299,516	591,556,036	22,743,481	22,743,481	0.01%	2,615	-	2,615	2,615
福島県土地改良事業団体連合会	600	8,749,208	1,338,978	7,410,231	7,410,231	0.01%	600	-	600	600
福島県農業信用基金協会	730	188,177,984	182,700,549	5,477,435	2,843,990	0.03%	1,406	-	730	730
(公社)福島県畜産振興協会	450	1,766,349	706,208	1,060,141	1,060,141	0.04%	450	-	450	450
(公社)福島県森林・林業・緑化協会	626	2,351,661	420,071	1,931,590	1,931,590	0.03%	626	-	626	626
ふくしま中央森林組合	158	1,398,775	548,960	849,815	280,803	0.06%	478	-	158	158
(公社)ふくしま緑の森づくり公社	100	66,835,638	49,692,151	17,143,487	17,143,487	0.00%	100	-	100	100
郡山地方土地開発公社	300	97,108	3	97,105	19,600	1.53%	1,486	-	300	300
(公財)福島県文化振興財団	317	2,361,327	669,087	1,692,240	1,692,240	0.02%	317	-	317	317
(一財)ふくしま市町村支援機構	60	4,490,311	491,851	3,998,460	3,998,460	0.00%	60	-	60	60
(公社)福島県私学振興会	180	1,229,661	86	1,229,574	1,229,574	0.01%	180	-	180	180
福島県国民健康保険団体連合会	1,974	28,884,069	26,971,121	1,912,948	1,912,948	0.10%	1,974	-	1,974	1,974
地方公共団体金融機構	500	24,857,606,000	24,516,985,000	340,621,000	16,602,000	0.00%	10,258	-	500	500
(株)ラジオ福島	50	1,459,552	983,830	475,722	120,000	0.04%	198	-	50	50
(株)福島情報処理センター	30	4,884,760	1,850,356	3,034,404	20,000	0.15%	4,552	-	30	30
福島発電(株)	500	1,070,924	707,381	363,543	108,500	0.46%	1,675	-	500	500
(株)福島県食肉流通センター	340	1,885,686	652,118	1,233,568	495,011	0.07%	847	-	340	340
合計	9,530	25,787,548,530	25,376,273,786	411,274,744	79,612,057	0	27,823	-	9,530	9,530

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	716,557	300,000	-	-	1,016,557	993,683
減債基金	478,624	200,000	-	-	678,624	675,109
文教厚生施設等整備基金	892,800	-	-	-	892,800	1,054,124
ふるさと創生基金	6,675	-	-	-	6,675	6,245
古殿町森林環境譲与税基金	32,171	-	-	-	32,171	6,923
土地開発基金	-	-	-	-	-	100,000
優良基礎雌牛導入基金	22,348	-	-	31,303	53,651	53,528
奨学基金	25,138	-	-	46,785	71,923	71,415
合計	2,174,313	500,000	-	78,088	2,752,401	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	5,495	208
法人町民税	-	-
固定資産税	10,026	857
その他町税	1,008	32
保育料負担金	658	-
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	7,271	-
諸収入	-	-
小計	24,458	1,098
合計	24,458	1,098

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	1,301	49
法人町民税	-	-
固定資産税	2,125	182
その他町税	351	11
保育料負担金	-	-
老人福祉費負担金	-	-
児童クラブ負担金	46	-
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	1,743	-
諸収入	5,216	-
小計	10,783	242
合計	10,783	242

(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		その他
							うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	4,896,836	520,014	4,159,286	508,686	228,864	-	-	-	-
過疎、過疎ソフト	2,996,504	378,046	2,996,504						
辺地	986,520	125,149	986,520						
一般公共事業	33,116	4,767	33,116						
公営住宅建設	10,537	5,245		10,537					
災害復旧	70,971	488	70,971						
教育・福祉施設	81,575	1,350	69,350	1,875	10,350				
一般単独事業	711,996	4,847	2,826	494,107	215,064				
その他	5,617	122		2,167	3,450				
【特別分】	1,119,960	210,062	485,988	-	633,972	-	-	-	-
臨時財政対策債	1,110,642	208,425	481,469		629,173				
減税補てん債	5,148	1,637	348		4,799				
退職手当債									
その他	4,171	-	4,171						
合計	6,016,796	730,076	9,290,549	1,017,372	1,725,672	-	-	-	-

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
6,016,796	6,016,796							

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
6,016,796	33,061	191,977	411,557	260,351	827,674	3,409,582	448,879	166,015	267,700

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	195,887	14,546	-	-	210,433
賞与等引当金	33,571	34,437	33,571	-	34,437
徴収不能引当金(固定)	2,062	1,098	1,225	837	1,098
徴収不能引当金(流動)	256	-	-	14	242
投資損失引当金	-	-	-	-	-
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
合計	231,776	50,081	34,796	851	246,210

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)	中山間地域総合整備 事業ふるどの東地区 負担金	福島県	102,618	福島県が実施する事 業への本町分の経費 負担
	地域医療介護総合確 保基金事業補助金	事業者	48,581	介護サービス提供体 制の整備促進
	その他	-	36,477	
	計		192,060	
その他の補助金等	特別定額給付金	町民	508,700	一人当たり10万円の 定額給付金
	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	124,114	消防組合が実施する事 業への本町分の経費負 担
	その他		772,300	
	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	税収等	地方税	519,410	
		地方譲与税	82,091	
		利子割交付金	368	
		配当割交付金	1,253	
		株式等譲渡所得割	1,418	
		地方消費税交付金	2,506	
		自動車取得税交付金	114,038	
		地方特例交付金	3,632	
		地方交付税	4,044	
		交通安全対策特別交付金	2,388,904	
		寄付金	656	
		その他	2,464	
	小計		21,193	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	176,581
			都道府県等支出金	419
			計	177,000
		経常的補助金	国庫支出金	1,019,851
			都道府県等支出金	379,357
			計	1,399,208
	小計		1,576,208	
合計		4,718,184		

(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	5,130,937	1,399,208	113,175	2,323,417	1,295,137
有形固定資産等の増加	1,098,504	177,000	781,600	124,860	15,044
貸付金・基金等の増加	112,452	-	-	112,452	-
その他	-	-	-	-	-
合計	6,341,894	1,576,208	894,775	2,560,729	1,310,182

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	430,399
短期投資	-
合計	430,499