

東成瀬村の財務書類 4 表

令和 2 年度

普通会計（貸借対照表・行政コスト計算書・純資産変動計算書・資金収支計算書）

全体（貸借対照表・行政コスト計算書・純資産変動計算書・資金収支計算書）

連結（貸借対照表・行政コスト計算書・純資産変動計算書・資金収支計算書）

一般会計等

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	18,185,888	固定負債	4,120,732
有形固定資産	17,736,662	地方債	3,817,936
事業用資産	11,423,050	長期未払金	-
土地	843,653	退職手当引当金	302,796
立木竹	3,136,191	損失補償等引当金	-
建物	15,413,674	その他	-
建物減価償却累計額	-8,595,992	流動負債	779,538
工作物	3,781,933	1年内償還予定地方債	746,163
工作物減価償却累計額	-3,156,408	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	27,762
航空機	-	預り金	5,613
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	4,900,270
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	19,484,888
インフラ資産	6,163,007	余剰分(不足分)	-4,819,518
土地	13,320		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
工作物	27,131,825		
工作物減価償却累計額	-20,982,139		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	1,056,041		
物品減価償却累計額	-905,436		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	449,226		
投資及び出資金	208,144		
有価証券	155,491		
出資金	52,653		
その他	-		
投資損失引当金	-151,000		
長期延滞債権	4,375		
長期貸付金	227,191		
基金	161,127		
減債基金	-		
その他	161,127		
その他	-		
徴収不能引当金	-612		
流動資産	1,379,752		
現金預金	56,237		
未収金	25,029		
短期貸付金	-		
基金	1,299,000		
財政調整基金	1,133,000		
減債基金	166,000		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-513		
資産合計	19,565,640	純資産合計	14,665,370
		負債及び純資産合計	19,565,640

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	3,307,860
業務費用	2,088,383
人件費	441,652
職員給与費	309,578
賞与等引当金繰入額	27,762
退職手当引当金繰入額	-37,264
その他	141,575
物件費等	1,630,225
物件費	683,703
維持補修費	14,630
減価償却費	931,892
その他	-
その他の業務費用	16,506
支払利息	11,725
徴収不能引当金繰入額	485
その他	4,296
移転費用	1,219,477
補助金等	828,495
社会保障給付	125,458
他会計への繰出金	264,516
その他	1,008
経常収益	82,290
使用料及び手数料	32,951
その他	49,339
純経常行政コスト	3,225,571
臨時損失	177
災害復旧事業費	-
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	177
臨時利益	43,201
資産売却益	43,201
その他	-
純行政コスト	3,182,547

一般会計等

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	14,594,880	19,998,405	-5,403,525	
純行政コスト(△)	-3,182,547		-3,182,547	
財源	3,133,106		3,133,106	
税金等	2,319,119		2,319,119	
国県等補助金	813,987		813,987	
本年度差額	-49,441		-49,441	
固定資産等の変動(内部変動)		-757,132	757,132	
有形固定資産等の増加		843,886	-843,886	
有形固定資産等の減少		-1,459,447	1,459,447	
貸付金・基金等の増加		1,252,948	-1,252,948	
貸付金・基金等の減少		-1,394,518	1,394,518	
資産評価差額	5	5		
無償所管換等	243,609	243,609		
その他	-123,683	-	-123,683	
本年度純資産変動額	70,491	-513,517	584,008	
本年度末純資産残高	14,665,370	19,484,888	-4,819,518	

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	2,412,561
業務費用支出	1,193,084
人件費支出	479,018
物件費等支出	698,333
支払利息支出	11,725
その他の支出	4,008
移転費用支出	1,219,477
補助金等支出	828,495
社会保障給付支出	125,458
他会計への繰出支出	264,516
その他の支出	1,008
業務収入	2,672,441
税収等収入	2,299,493
国県等補助金収入	290,659
使用料及び手数料収入	32,951
その他の収入	49,339
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	454,701
業務活動収支	714,581
【投資活動収支】	
投資活動支出	950,411
公共施設等整備費支出	317,609
基金積立金支出	476,242
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	156,560
その他の支出	-
投資活動収入	885,912
国県等補助金収入	68,627
基金取崩収入	620,146
貸付金元金回収収入	153,939
資産売却収入	43,201
その他の収入	-
投資活動収支	-64,498
【財務活動収支】	
財務活動支出	863,083
地方債償還支出	863,083
その他の支出	-
財務活動収入	207,495
地方債発行収入	207,495
その他の収入	-
財務活動収支	-655,588
本年度資金収支額	-5,505
前年度末資金残高	56,128
本年度末資金残高	50,623
前年度末歳計外現金残高	5,777
本年度歳計外現金増減額	-164
本年度末歳計外現金残高	5,613
本年度末現金預金残高	56,237

全体会計

連結貸借対照表

(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	21,921,006	固定負債	6,483,342
有形固定資産	21,445,574	地方債等	6,180,546
事業用資産	12,005,868	長期未払金	-
土地	845,399	退職手当引当金	302,796
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	3,136,191	その他	-
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	957,284
建物	16,049,840	1年内償還予定地方債等	918,813
建物減価償却累計額	-8,660,152	未払金	-
建物減損損失累計額	-	未払費用	-
工作物	3,791,812	前受金	-
工作物減価償却累計額	-3,157,221	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	32,858
船舶	-	預り金	5,613
船舶減価償却累計額	-	その他	-
船舶減損損失累計額	-	負債合計	7,440,626
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	23,307,256
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	-7,335,314
航空機	-	他団体出資等分	-
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
インフラ資産	9,287,000		
土地	13,320		
土地減損損失累計額	-		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
建物減損損失累計額	-		
工作物	31,278,680		
工作物減価償却累計額	-22,005,001		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	1,111,334		
物品減価償却累計額	-958,629		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	475,433		
投資及び出資金	208,144		
有価証券	155,491		
出資金	52,653		
その他	-		
投資損失引当金	-151,000		
長期延滞債権	10,591		
長期貸付金	227,191		
基金	181,400		
減債基金	-		
その他	181,400		
その他	-		
徴収不能引当金	-893		
流動資産	1,491,563		
現金預金	78,854		
未収金	27,081		
短期貸付金	-		
基金	1,386,250		
財政調整基金	1,220,250		
減債基金	166,000		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-622		
繰延資産	-	純資産合計	15,971,943
資産合計	23,412,569	負債及び純資産合計	23,412,569

連結行政コスト計算書

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	4,010,457
業務費用	2,427,589
人件費	498,510
職員給与費	354,157
賞与等引当金繰入額	32,858
退職手当引当金繰入額	-37,264
その他	148,758
物件費等	1,882,076
物件費	789,051
維持補修費	25,513
減価償却費	1,067,512
その他	-
その他の業務費用	47,003
支払利息	31,653
徴収不能引当金繰入額	250
その他	15,099
移転費用	1,582,868
補助金等	1,456,198
社会保障給付	125,598
その他	1,072
経常収益	209,669
使用料及び手数料	97,794
その他	111,875
純経常行政コスト	3,800,789
臨時損失	177
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	177
臨時利益	43,201
資産売却益	43,201
その他	-
純行政コスト	3,757,765

全体会計

連結純資産変動計算書

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	余剰分	他団体出資等分
		等形成分	(不足分)	
前年度末純資産残高	15,780,729	23,624,386	-7,843,657	-
純行政コスト(△)	-3,757,765		-3,757,765	-
財源	3,942,980		3,942,980	-
税金等	2,529,468		2,529,468	-
国県等補助金	1,413,512		1,413,512	-
本年度差額	185,216		185,216	-
固定資産等の変動(内部変動)		-323,128	323,128	
有形固定資産等の増加		1,603,436	-1,603,436	
有形固定資産等の減少		-1,789,610	1,789,610	
貸付金・基金等の増加		1,262,500	-1,262,500	
貸付金・基金等の減少		-1,399,453	1,399,453	
資産評価差額	5	5		
無償所管換等	5,993	5,993		
他団体出資等分の増加				-
他団体出資等分の減少				-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-
その他	0	-	0	
本年度純資産変動額	191,213	-317,130	508,343	-
本年度末純資産残高	15,971,943	23,307,256	-7,335,314	-

連結資金収支計算書

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	2,978,803
業務費用支出	1,395,934
人件費支出	534,905
物件費等支出	814,565
支払利息支出	31,653
その他の支出	14,811
移転費用支出	1,582,868
補助金等支出	1,456,198
社会保障給付支出	125,598
その他の支出	1,072
業務収入	3,380,090
税収等収入	2,512,119
国県等補助金収入	658,302
使用料及び手数料収入	97,794
その他の収入	111,875
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	454,701
業務活動収支	855,989
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,525,611
公共施設等整備費支出	883,256
基金積立金支出	485,795
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	156,560
その他の支出	-
投資活動収入	1,122,729
国県等補助金収入	300,509
基金取崩収入	625,081
貸付金元金回収収入	153,939
資産売却収入	43,201
その他の収入	-
投資活動収支	-402,882
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,017,116
地方債等償還支出	1,017,116
その他の支出	-
財務活動収入	560,095
地方債等発行収入	560,095
その他の収入	-
財務活動収支	-457,021
本年度資金収支額	-3,914
前年度末資金残高	77,155
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	73,241
前年度末歳計外現金残高	5,777
本年度歳計外現金増減額	-164
本年度末歳計外現金残高	5,613
本年度末現金預金残高	78,854

連結会計

連結貸借対照表

(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	22,647,066	固定負債	6,787,772
有形固定資産	22,006,995	地方債等	6,322,324
事業用資産	12,532,068	長期未払金	-
土地	864,672	退職手当引当金	464,555
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	3,136,191	その他	893
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	1,114,473
建物	16,756,516	1年内償還予定地方債等	1,035,087
建物減価償却累計額	-8,973,807	未払金	7,770
建物減損損失累計額	-	未払費用	22,652
工作物	4,233,220	前受金	301
工作物減価償却累計額	-3,484,944	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	40,069
船舶	274	預り金	8,151
船舶減価償却累計額	-54	その他	443
船舶減損損失累計額	-	負債合計	7,902,245
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	24,046,252
浮標等減損損失累計額	-	剰余分(不足分)	-7,656,741
航空機	-	他団体出資等分	-7
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
インフラ資産	9,287,000		
土地	13,320		
土地減損損失累計額	-		
建物	-		
建物減価償却累計額	-		
建物減損損失累計額	-		
工作物	31,278,680		
工作物減価償却累計額	-22,005,001		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	1,222,548		
物品減価償却累計額	-1,034,620		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	823		
ソフトウェア	523		
その他	300		
投資その他の資産	639,248		
投資及び出資金	38,654		
有価証券	1,491		
出資金	37,163		
その他	-		
長期延滞債権	10,988		
長期貸付金	227,191		
基金	345,120		
減債基金	-		
その他	345,120		
その他	18,189		
徴収不能引当金	-894		
流動資産	1,644,684		
現金預金	201,463		
未収金	41,044		
短期貸付金	-		
基金	1,399,186		
財政調整基金	1,233,186		
減債基金	166,000		
棚卸資産	3,286		
その他	328		
徴収不能引当金	-622		
繰延資産	-	純資産合計	16,389,504
資産合計	24,291,750	負債及び純資産合計	24,291,750

連結行政コスト計算書

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	5,229,980
業務費用	2,960,203
人件費	796,539
職員給与費	611,842
賞与等引当金繰入額	37,849
退職手当引当金繰入額	-36,105
その他	182,953
物件費等	2,085,129
物件費	925,587
維持補修費	51,629
減価償却費	1,107,912
その他	-
その他の業務費用	78,535
支払利息	32,610
徴収不能引当金繰入額	251
その他	45,674
移転費用	2,269,777
補助金等	2,141,818
社会保障給付	126,483
その他	1,475
経常収益	488,672
使用料及び手数料	106,090
その他	382,582
純経常行政コスト	4,741,308
臨時損失	7,971
災害復旧事業費	-
資産除売却損	7,794
損失補償等引当金繰入額	-
その他	177
臨時利益	43,394
資産売却益	43,394
その他	-
純行政コスト	4,705,885

連結会計

連結純資産変動計算書

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		
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	16,257,152	24,520,121	-8,262,969	-
純行政コスト(△)	-4,705,885		-4,705,885	-
財源	4,898,900		4,898,900	-
税金等	3,043,111		3,043,111	-
国県等補助金	1,855,789		1,855,789	-
本年度差額	193,015		193,015	-
固定資産等の変動(内部変動)		-386,805	386,805	
有形固定資産等の増加		1,610,529	-1,610,529	
有形固定資産等の減少		-1,832,909	1,832,909	
貸付金・基金等の増加		1,459,957	-1,459,957	
貸付金・基金等の減少		-1,624,381	1,624,381	
資産評価差額	5	5		
無償所管換等	-482	-482		
他団体出資等分の増加			-6	6
他団体出資等分の減少			-	-
比例連結割合変更に伴う差額	-60,156	-86,590	26,448	-13
その他	-31	3	-34	
本年度純資産変動額	132,352	-473,869	606,228	-7
本年度末純資産残高	16,389,504	24,046,252	-7,656,741	-7

連結資金収支計算書

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	4,155,572
業務費用支出	1,885,795
人件費支出	830,591
物件費等支出	978,789
支払利息支出	32,610
その他の支出	43,805
移転費用支出	2,269,777
補助金等支出	2,141,818
社会保障給付支出	126,483
その他の支出	1,475
業務収入	4,603,544
税収等収入	3,019,439
国県等補助金収入	1,099,680
使用料及び手数料収入	106,090
その他の収入	378,335
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	454,701
業務活動収支	902,673
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,437,310
公共施設等整備費支出	890,043
基金積立金支出	488,206
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	56,560
その他の支出	2,500
投資活動収入	1,038,510
国県等補助金収入	301,407
基金取崩収入	633,619
貸付金元金回収収入	53,939
資産売却収入	44,119
その他の収入	5,425
投資活動収支	-398,800
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,032,797
地方債等償還支出	1,032,362
その他の支出	434
財務活動収入	580,095
地方債等発行収入	580,095
その他の収入	-
財務活動収支	-452,702
本年度資金収支額	51,172
前年度末資金残高	144,784
比例連結割合変更に伴う差額	-927
本年度末資金残高	195,029
前年度末歳計外現金残高	6,611
本年度歳計外現金増減額	-178
本年度末歳計外現金残高	6,433
本年度末現金預金残高	201,463

VI用語解説

《貸借対照表》

<p>【資産の主なもの】</p> <p>◇固定資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ・有形固定資産：庁舎、学校等の事業用資産、道路・橋梁等のインフラ資産など ・投資その他の資産：財調整基金以外の基金、出資金、長期延滞債権など <p>◇流動資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ・未収金：回収期限が到来して1年を経過していない税や使用料などの債権 ・基金：財政調整基金 ・徴収不能引当金：債権のうち未回収見込額 	<p>【負債の主なもの】</p> <p>◇固定負債</p> <ul style="list-style-type: none"> ・地方債：償還期限が1年超の地方債 <p>◇流動負債</p> <ul style="list-style-type: none"> ・年度末日から起算して1年以内に返済期限が到来したり、支払を要するものや既に支払い義務が確定しているものなど <p>【純資産】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・資産から負債を差し引いた額で、内訳は純資産変動計算書で表示
---	---

《行政コスト計算書》

<ul style="list-style-type: none"> ・人件費：職員給与や議員報酬、退職給付費用など ・物件費：備品や消耗品、委託料、使用料、施設維持修繕経費、減価償却費など ・移転費用：住民への補助金や児童福祉、医療費給付にかかる社会保障費など ・使用料及び手数料：公共施設の使用料や各種証明書発行手数料など ・臨時損失：災害復旧事業費、資産の除売却損など臨時に発生するもの ・臨時利益：資産の売却益など臨時に発生するもの
--

《資金収支計算書》

◇業務活動収支	行政サービスを行う中で生じる収入と支出
<ul style="list-style-type: none"> ・業務支出：人件費、物件費、補助費、扶助費など ・業務収入：分担金及び負担金、使用料・手数料など 	
◇投資活動収支	資産の形成に関する収入と支出
<ul style="list-style-type: none"> ・投資活動支出：公共施設の整備や貸付金など ・投資活動収入：土地等の固定資産の売却収入や施設建設の財源である補助金など 	
◇財務活動収支	財務活動に関する収入と支出
<ul style="list-style-type: none"> ・財務活動支出：地方債の償還や基金積立金など ・財務活動収入：地方債の発行による収入や基金繰入金など 	