

連結貸借対照表

(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 | 4,566,688 | 固定負債 | 1,852,820 |
| 有形固定資産 | 2,800,376 | 地方債等 | 1,695,378 |
| 事業用資産 | 1,679,581 | 長期未払金 | 4,020 |
| 土地 | 767,598 | 退職手当引当金 | 153,412 |
| 立木竹 | - | 損失補償等引当金 | - |
| 建物 | 2,012,404 | その他 | 9 |
| 建物減価償却累計額 | △ 1,332,413 | 流動負債 | 187,207 |
| 工作物 | 266,920 | 1年内償還予定地方債等 | 172,735 |
| 工作物減価償却累計額 | △ 68,027 | 未払金 | - |
| 船舶 | 519 | 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 | 15,169 |
| 航空機 | - | 預り金 | △ 698 |
| 航空機減価償却累計額 | - | その他 | - |
| その他 | 365 | 負債合計 | 2,040,027 |
| その他減価償却累計額 | △ 336 | 【純資産の部】 | |
| 建設仮勘定 | 32,550 | 固定資産等形成分 | 5,129,580 |
| インフラ資産 | 1,070,489 | 余剰分(不足分) | △ 1,921,010 |
| 土地 | 48,753 | 他団体出資等分 | △ 53 |
| 建物 | 26,603 | | |
| 建物減価償却累計額 | △ 493 | | |
| 工作物 | 2,571,479 | | |
| 工作物減価償却累計額 | △ 1,646,151 | | |
| その他 | - | | |
| その他減価償却累計額 | - | | |
| 建設仮勘定 | 70,297 | | |
| 物品 | 242,082 | | |
| 物品減価償却累計額 | △ 191,776 | | |
| 無形固定資産 | 4,951 | | |
| ソフトウェア | 4,374 | | |
| その他 | 577 | | |
| 投資その他の資産 | 1,761,361 | | |
| 投資及び出資金 | - | | |
| 有価証券 | - | | |
| 出資金 | - | | |
| その他 | - | | |
| 投資損失引当金 | - | | |
| 長期延滞債権 | 5,960 | | |
| 長期貸付金 | 580 | | |
| 基金 | 1,749,038 | | |
| 減債基金 | 289,400 | | |
| その他 | 1,459,638 | | |
| その他 | 5,783 | | |
| 徴収不能引当金 | - | | |
| 流動資産 | 680,664 | | |
| 現金預金 | 114,699 | | |
| 未収金 | 2,585 | | |
| 短期貸付金 | - | | |
| 基金 | 562,892 | | |
| 財政調整基金 | 562,892 | | |
| 減債基金 | - | | |
| 棚卸資産 | - | | |
| その他 | 488 | | |
| 徴収不能引当金 | - | | |
| 繰延資産 | - | 純資産合計 | 3,208,517 |
| 資産合計 | 5,247,352 | 負債及び純資産合計 | 5,247,352 |

【様式第2号】

連結行政コスト計算書

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 | 1,704,842 |
| 業務費用 | 1,138,220 |
| 人件費 | 318,507 |
| 職員給与費 | 238,372 |
| 賞与等引当金繰入額 | 16,805 |
| 退職手当引当金繰入額 | 27,893 |
| その他 | 35,437 |
| 物件費等 | 798,017 |
| 物件費 | 630,684 |
| 維持補修費 | 25,414 |
| 減価償却費 | 141,719 |
| その他 | 199 |
| その他の業務費用 | 21,697 |
| 支払利息 | 15,772 |
| 徴収不能引当金繰入額 | - |
| その他 | 5,925 |
| 移転費用 | 566,621 |
| 補助金等 | 392,488 |
| 社会保障給付 | 146,419 |
| 他会計への繰出金 | - |
| その他 | 27,715 |
| 経常収益 | 387,165 |
| 使用料及び手数料 | 109,841 |
| その他 | 277,324 |
| 純経常行政コスト | 1,317,677 |
| 臨時損失 | 85 |
| 災害復旧事業費 | - |
| 資産除売却損 | 85 |
| 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 | - |
| 資産売却益 | - |
| その他 | - |
| 純行政コスト | 1,317,762 |

連結純資産変動計算書

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) | 他団体出資等分 |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|---------|
| 前年度末純資産残高 | 3,172,547 | 4,858,558 | △ 1,686,011 | 0 |
| 純行政コスト (△) | △ 1,317,762 | | △ 1,315,714 | △ 2,047 |
| 財源 | 1,358,349 | | 1,356,354 | 1,995 |
| 税収等 | 962,303 | | 960,308 | 1,995 |
| 国県等補助金 | 396,046 | | 396,046 | 0 |
| 本年度差額 | 40,587 | | 40,640 | △ 53 |
| 固定資産等の変動 (内部変動) | | 275,639 | △ 275,639 | |
| 有形固定資産等の増加 | | 308,244 | △ 308,244 | |
| 有形固定資産等の減少 | | △ 135,302 | 135,302 | |
| 貸付金・基金等の増加 | | 360,253 | △ 360,253 | |
| 貸付金・基金等の減少 | | △ 257,556 | 257,556 | |
| 資産評価差額 | - | - | | |
| 無償所管換等 | △ 4,617 | △ 4,617 | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | |
| その他 | - | - | - | |
| 本年度純資産変動額 | 35,970 | 271,022 | △ 234,999 | △ 53 |
| 本年度末純資産残高 | 3,208,517 | 5,129,580 | △ 1,921,010 | △ 53 |

連結資金収支計算書

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 | 1,560,218 |
| 業務費用支出 | 988,190 |
| 人件費支出 | 310,651 |
| 物件費等支出 | 660,803 |
| 支払利息支出 | 15,772 |
| その他の支出 | 964 |
| 移転費用支出 | 572,029 |
| 補助金等支出 | 392,492 |
| 社会保障給付支出 | 146,419 |
| 他会計への繰出支出 | - |
| その他の支出 | 33,118 |
| 業務収入 | 1,574,139 |
| 税込等収入 | 957,574 |
| 国県等補助金収入 | 230,419 |
| 使用料及び手数料収入 | 109,341 |
| その他の収入 | 276,805 |
| 臨時支出 | - |
| 災害復旧事業費支出 | - |
| その他の支出 | - |
| 臨時収入 | 89,824 |
| 業務活動収支 | 103,744 |
| 【投資活動収支】 | |
| 投資活動支出 | 316,958 |
| 公共施設等整備費支出 | 309,721 |
| 基金積立金支出 | 6,938 |
| 投資及び出資金支出 | - |
| 貸付金支出 | 300 |
| その他の支出 | - |
| 投資活動収入 | 77,309 |
| 国県等補助金収入 | 75,803 |
| 基金取崩収入 | 37 |
| 貸付金元金回収収入 | 1,470 |
| 資産売却収入 | - |
| その他の収入 | 0 |
| 投資活動収支 | △ 239,649 |
| 【財務活動収支】 | |
| 財務活動支出 | 185,299 |
| 地方債等償還支出 | 185,299 |
| その他の支出 | - |
| 財務活動収入 | 130,788 |
| 地方債等発行収入 | 130,788 |
| その他の収入 | - |
| 財務活動収支 | △ 54,511 |
| 本年度資金収支額 | △ 190,415 |
| 前年度末資金残高 | 307,298 |
| 比例連結割合変更に伴う差額 | △ 472 |
| 本年度末資金残高 | 116,411 |
| 前年度末歳計外現金残高 | 5 |
| 本年度歳計外現金増減額 | △ 1,717 |
| 本年度末歳計外現金残高 | △ 1,712 |
| 本年度末現金預金残高 | 114,699 |

注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- ① 有形固定資産……………取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
 - ア 昭和59年度以前に取得したもの……………再調達原価
ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。
 - イ 昭和60年度以後に取得したもの
取得原価が判明しているもの……………取得原価
取得原価が不明なもの……………再調達原価
ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。
- ② 無形固定資産……………取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
 - 取得原価が判明しているもの……………取得原価
 - 取得原価が不明なもの……………再調達原価

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の有価証券……………償却原価法（定額法）
- ② 満期保有目的以外の有価証券
 - ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
(売却原価は移動平均法により算定)
 - イ 市場価格のないもの……………取得原価（又は償却原価法（定額法））
- ③ 出資金
 - ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
(売却原価は移動平均法により算定)
 - イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
なお、主な耐用年数は以下のとおりです。
 - 建物 12年～50年
 - 工作物 3年～60年
 - 物品 4年～15年
- ② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
(ソフトウェアについては、当市における見込利用期間（5年）に基づく定額法によっています。)
- ③ リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
 - イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 投資損失引当金
市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象団体（会計）に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合における実質価額と取得価額との差額を計上しています。
 - ② 徴収不能引当金
未収金については、過去5年間の平均不納欠損率により（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。
長期延滞債権については、過去5年間の平均不納欠損率により（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。
長期貸付金については、過去5年間の平均不納欠損率により（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。
 - ③ 退職手当引当金
期末自己都合要支給額を計上しています。
 - ④ 損失補償等引当金
履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。
 - ⑤ 賞与等引当金
翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。
- (5) リース取引の処理方法
- ① ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。
 - ② オペレーティング・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。
- (6) 連結資金収支計算書における資金の範囲
現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（丹波山村資金管理方針において、歳計現金等の保管方法として規定した預金等をいいます。）
なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。
- (7) 決算日が一般会計等と異なる場合に特に行った処理の概要
決算日と連結決算日の差異が3か月を超えない連結対象団体については当該連結対象団体の決算を基礎として連結手続を行っていますが、決算日と連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っています。
また、決算日と連結決算日との差異が3か月を超える連結対象団体（会計）については仮決算を行っています。
- (8) その他連結財務書類作成のための基本となる重要な事項
- ① 物品及びソフトウェアの計上基準
物品については、取得価額又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。
ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

連結附属明細書

1. 連結貸借対照表の内容に関する明細

(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) | 本年度末 減損損失累計額 (G) | 本年度減損額 (H) | 差引本年度末残高 (D)-(E)-(G) |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|-------------------------|
| 事業用資産 | 2,921,219 | 164,371 | 13,482 | 3,072,107 | 1,400,777 | 69,041 | 0 | 0 | 1,671,331 |
| 土地 | 739,961 | 27,693 | 56 | 767,598 | 0 | 0 | 0 | 0 | 767,598 |
| 立木竹 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 1,902,524 | 109,880 | 0 | 2,012,404 | 1,332,413 | 48,257 | 0 | 0 | 679,991 |
| 工作物 | 262,168 | 4,752 | 0 | 266,920 | 68,027 | 20,783 | 0 | 0 | 198,893 |
| 船舶 | 0 | 519 | 0 | 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519 |
| 浮標等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 航空機 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 365 | 0 | 0 | 365 | 336 | 0 | 0 | 0 | 29 |
| 建設仮勘定 | 16,200 | 21,527 | 13,427 | 24,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,300 |
| インフラ資産 | 2,578,288 | 140,571 | 1,727 | 2,717,133 | 1,646,644 | 53,783 | 0 | 0 | 1,070,489 |
| 土地 | 48,753 | 0 | 0 | 48,753 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,753 |
| 建物 | 1,423 | 25,180 | 0 | 26,603 | 493 | 164 | 0 | 0 | 26,110 |
| 工作物 | 2,518,112 | 53,367 | 0 | 2,571,479 | 1,646,151 | 53,619 | 0 | 0 | 925,328 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 10,000 | 62,024 | 1,727 | 70,297 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,297 |
| 物品 | 230,295 | 11,828 | 42 | 242,082 | 191,776 | 16,698 | 0 | 0 | 50,306 |
| 合計 | 5,729,802 | 316,771 | 15,251 | 6,031,322 | 3,239,196 | 139,522 | 0 | 0 | 2,792,126 |

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 | その他 | 合計 |
|--------|-----------------|---------|---------|--------|---------|--------|---------|-----|-----------|
| 事業用資産 | 493,594 | 247,290 | 161,515 | 20,353 | 287,104 | 17,585 | 452,140 | 0 | 1,679,581 |
| 土地 | 437,608 | 120,795 | 43,702 | 91 | 112,537 | 9,948 | 42,917 | 0 | 767,598 |
| 立木竹 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 37,819 | 109,697 | 117,813 | 20,261 | 119,094 | 7,637 | 267,669 | 0 | 679,991 |
| 工作物 | 18,167 | 16,798 | 0 | 0 | 55,473 | 0 | 108,456 | 0 | 198,893 |
| 船舶 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519 | 0 | 519 |
| 浮標等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 航空機 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 | 0 | 29 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,550 | 0 | 32,550 |
| インフラ資産 | 1,001,369 | 0 | 0 | 68,090 | 0 | 0 | 1,030 | 0 | 1,070,489 |
| 土地 | 48,753 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,753 |
| 建物 | 930 | 0 | 0 | 25,180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,110 |
| 工作物 | 881,388 | 0 | 0 | 42,910 | 0 | 0 | 1,030 | 0 | 925,328 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 70,297 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,297 |
| 物品 | 2,463 | 2,688 | 918 | 6,475 | 11,430 | 382 | 25,950 | 0 | 50,306 |
| 合計 | 1,497,426 | 249,978 | 162,433 | 94,917 | 298,534 | 17,967 | 479,121 | 0 | 2,800,376 |

連結行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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 |
|-------------|-----------------|---------|---------|--------|---------|--------|-----------|-----------|
| 経常費用 | 286,335 | 113,269 | 275,385 | 99,257 | 313,429 | 94,672 | 302,592 | 1,484,937 |
| 業務費用 | 150,871 | 108,030 | 126,836 | 52,726 | 235,684 | 16,548 | 431,114 | 1,121,808 |
| 人件費 | 9,952 | 35,325 | 91,992 | 16,106 | 49,031 | 4,135 | 111,966 | 318,507 |
| 職員給与費 | 9,952 | 31,596 | 79,992 | 15,686 | 47,740 | 2,505 | 50,901 | 238,372 |
| 賞与等引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,805 | 16,805 |
| 退職手当引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,893 | 27,893 |
| その他 | 0 | 3,729 | 12,000 | 420 | 1,291 | 1,630 | 16,367 | 35,437 |
| 物件費等 | 131,358 | 72,583 | 34,486 | 35,451 | 186,515 | 12,144 | 309,068 | 781,605 |
| 物件費 | 67,030 | 53,929 | 28,022 | 30,004 | 169,634 | 10,240 | 271,824 | 630,684 |
| 維持補修費 | 302 | 0 | 0 | 1,749 | 1,272 | 0 | 5,678 | 9,002 |
| 減価償却費 | 64,025 | 18,654 | 6,464 | 3,698 | 15,562 | 1,870 | 31,447 | 141,719 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46 | 34 | 118 | 199 |
| その他の業務費用 | 9,561 | 121 | 358 | 1,169 | 138 | 269 | 10,080 | 21,697 |
| 支払利息 | 9,551 | 0 | 0 | 1,149 | 0 | 0 | 5,071 | 15,772 |
| 徴収不能引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 10 | 121 | 358 | 20 | 138 | 269 | 5,008 | 5,925 |
| 移転費用 | 135,464 | 5,239 | 148,548 | 46,530 | 77,745 | 78,124 | △ 128,522 | 363,129 |
| 補助金等 | 10,864 | 5,239 | 58,921 | 21,919 | 19,426 | 77,972 | 199,314 | 393,655 |
| 社会保障給付 | 0 | 0 | 32,893 | 1,286 | 0 | 0 | 112,240 | 146,419 |
| 他会計への繰出金 | 124,600 | 0 | 56,734 | 23,325 | 56,407 | 0 | △ 465,726 | △ 204,659 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,912 | 152 | 25,650 | 27,715 |
| 経常収益 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 387,135 | 387,165 |
| 使用料及び手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109,841 | 109,841 |
| その他 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277,294 | 277,324 |
| 純経常行政コスト | 286,335 | 113,239 | 275,385 | 99,257 | 313,429 | 94,672 | △ 84,543 | 1,097,772 |
| 臨時損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85 | 85 |
| 災害復旧事業費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資産除売却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85 | 85 |
| 投資損失引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 損失補償等引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 臨時利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資産売却益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 純行政コスト | 286,335 | 113,239 | 275,385 | 99,257 | 313,429 | 94,672 | △ 84,458 | 1,097,857 |

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 (B) | 貸借対照表計上額 (A) × (B) (C) | 取得単価 (D) | 取得原価 (A) × (D) (E) | 評価差額 (C) - (E) (F) | (参考) 財産に関する 調査記載額 |
|-----|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| 合計 | 0 | | 0 | | | 0 | 0 |

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 調査記載額 |
|------|-------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|----------------------|
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 |
|---------------|-----------|------|--------|-----|------------------|---------------------|
| 減債基金 | 289,400 | 0 | 0 | 0 | 289,400 | 0 |
| 土地開発基金 | 88,900 | 0 | 79,558 | 0 | 168,458 | 0 |
| 公共施設整備基金 | 521,700 | 0 | 0 | 0 | 521,700 | 0 |
| 有線テレビ基金 | 948 | 0 | 0 | 0 | 948 | 0 |
| 人づくり基金 | 22,883 | 0 | 0 | 0 | 22,883 | 0 |
| 地域福祉基金 | 89,923 | 0 | 0 | 0 | 89,923 | 0 |
| 奨学資金基金 | 28,889 | 0 | 0 | 0 | 28,889 | 0 |
| ふるさと・水と土保全基金 | 10,081 | 0 | 0 | 0 | 10,081 | 0 |
| 温泉事業基金 | 27,424 | 0 | 0 | 0 | 27,424 | 0 |
| 庁舎整備基金 | 550,500 | 0 | 0 | 0 | 550,500 | 0 |
| 応援寄付金基金 | 6,412 | 0 | 0 | 0 | 6,412 | 0 |
| 財政調整基金 | 520,000 | 0 | 0 | 0 | 520,000 | 0 |
| 森林環境譲与税基金 | 394 | 0 | 0 | 0 | 394 | 0 |
| 国民健康保険財政調整基金 | 40,235 | 0 | 0 | 0 | 40,235 | 0 |
| 介護保険給付費支払準備基金 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 |
| 合計 | 2,227,689 | 0 | 79,558 | 0 | 2,307,247 | 0 |

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 | |
| 一般会計等 | | | | | |
| 地方公営事業 | | | | | |
| その他の公営事業会計 | | | | | |
| 一部事務組合・広域連合 | | | | | |
| 地方独立行政法人 | | | | | |
| 地方三公社 | | | | | |
| 第三セクター等 | | | | | |
| その他の貸付金 | | | | | |
| 奨学金 | 580 | 0 | 0 | 0 | 580 |
| 合計 | 580 | 0 | 0 | 0 | 580 |

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】 | | |
| 第三セクター等 | | |
| その他の貸付金 | | |
| 2. 1. 1 貸付金元金収入 | 1,450 | 0 |
| 小計 | 1,450 | 0 |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 1. 2. 1 固定資産税 | 1,934 | 0 |
| 1. 1. 1 村民税個人 | 1,380 | 0 |
| 1. 3. 1 軽自動車税 | 191 | 0 |
| 2. 1. 1 有線テレビ施設計画 | 90 | 0 |
| 1. 1. 1 一般被保険者国民健康保険税 | 477 | 0 |
| 1. 1. 1 下水道使用料 | 18 | 0 |
| その他の未収金 | | |
| 1 2. 1. 3 土木使用料 | 420 | 0 |
| 小計 | 4,510 | 0 |
| 合計 | 5,960 | 0 |

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】 | | |
| 第三セクター等 | | |
| その他の貸付金 | | |
| 2. 1. 1 貸付金元金収入 | 180 | 0 |
| 小計 | 180 | 0 |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 1. 2. 1 固定資産税 | 422 | 0 |
| 1. 1. 1 村民税個人 | 124 | 0 |
| 2. 1. 1 有線テレビ施設計画 | 31 | 0 |
| 1. 3. 1 軽自動車税 | 26 | 0 |
| その他の未収金 | | |
| 1 2. 1. 3 土木使用料 | 80 | 0 |
| 1 2. 2. 1 総務手数料 | 1 | 0 |
| 小計 | 684 | 0 |
| 合計 | 864 | 0 |

(2) 負債項目の明細

①地方債等（借入先別）の明細

(単位：千円)

| 種類 | 地方債等残高 | | 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 | うち共同発行債 | | うち住民公募債 | その他 |
|--------------|-----------|---------------|-----------|----------------|--------|--------------|-------|---------|---|---------|-----|
| | | うち1年内 償還予定 | | | | | | | | | |
| 【通常分】 | | | | | | | | | | | |
| 一般公共事業 | 2,700 | 224 | 2,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公営住宅建設 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 災害復旧 | 19,274 | 3,496 | 19,274 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 教育・福祉施設 | 57,400 | 714 | 52,400 | 0 | 0 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般単独事業 | 145,500 | 26,350 | 0 | 0 | 82,500 | 63,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 481,721 | 40,996 | 305,723 | 175,998 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 【特別分】 | | | | | | | | | | | |
| 臨時財政対策債 | 512,424 | 51,080 | 445,635 | 25,532 | 0 | 41,256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減税補てん債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職手当債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 640,187 | 53,340 | 640,187 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 【その他】 | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,859,206 | 176,201 | 1,465,920 | 201,530 | 82,500 | 109,256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

②地方債等（利率別）の明細

(単位：千円)

| 地方債等残高 | 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 |
|-----------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 1,859,206 | 1,420,184 | 161,556 | 190,385 | 35,186 | 31,329 | 10,653 | 9,912 | 0.0000 |

③地方債等（返済期間別）の明細

(単位：千円)

| 地方債等残高 | 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 |
|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 1,377,485 | 135,204 | 155,170 | 163,024 | 164,515 | 155,459 | 479,647 | 103,590 | 20,877 | 0 |

④特定の契約条項が付された地方債等の概要

(単位：千円)

| 特定の契約条項が 付された地方債等残高 | 契約条項の概要 |
|------------------------|---------|
| | |

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 | |
| 徴収不能引当金（固定資産） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 徴収不能引当金（流動資産） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職手当引当金 | 143,689 | 32,755 | 19,003 | 0 | 157,442 |
| 損失補償等引当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与等引当金 | 16,060 | 19,435 | 17,735 | 0 | 17,761 |
| 合計 | 159,749 | 52,190 | 36,737 | 0 | 175,202 |

2. 連結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) | | | 0 | |
| | 計 | | 0 | |
| その他の補助金等 | 常備消防負担金 | 大月市役所 | 75,529 | 運営費負担等 |
| | 国民健康保険事業費納付金 | 山梨県 | 11,127 | 納付金 |
| | 社会福祉協議会補助金 | 社会福祉法人丹波山村社会福祉協議会 | 28,607 | 運営費補助等 |
| | 介護給付費負担金 | 山梨県国民健康保険団体連合会 | 84,522 | 介護給付費負担金 |
| | その他 | | 108,491 | |
| | 一般廃棄物処理費負担金 | 上野原市役所 | 19,607 | 負担金 |
| | 後期高齢者医療広域連合負担金 | 山梨県後期高齢者医療広域連合 | 11,849 | 療養給付費等負担金 |
| | 夏まつり丹波補助金 | 夏まつり丹波実行委員会 | 8,000 | 運営費補助 |
| | その他 | | 45,413 | |
| | 計 | | 393,145 | |
| 合計 | | 393,145 | | |

3. 連結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 | 税金等 | 村税 | | 51,307 | |
| | | 地方譲与税 | | 5,967 | |
| | | 利子割交付金 | | 39 | |
| | | 配当割交付金 | | 190 | |
| | | 株式等譲渡所得割交付金 | | 123 | |
| | | 地方消費税交付金 | | 9,995 | |
| | | 自動車取得税交付金 | | 816 | |
| | | 環境性能割交付金 | | 171 | |
| | | 地方特例交付金 | | 344 | |
| | | 地方交付税 | | 787,740 | |
| | | 分担金及び負担金 | | 1,833 | |
| | | 寄附金 | | 5,540 | |
| | | 小計 | | 864,065 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 投資活動収入として収納した都道府県支出金 | | 708 |
| | | | 計 | | 708 |
| | | 経常的補助金 | 業務収入として収納した国庫支出金 | | 23,953 |
| | | | 臨時収入として収納した国庫支出金 | | 88,088 |
| | | | 業務収入として収納した都道府県支出金 | | 20,377 |
| | | | 臨時収入として収納した都道府県支出金 | | 1,736 |
| | | 計 | | 134,154 | |
| | 小計 | | 134,862 | | |
| | 合計 | | | | 998,928 |

| | | | | | |
|----------------------|--------|------------|---|----------|---|
| 水源の里保健休養施設 事業特別会計 | 税収等 | 繰入金 | | 4,962 | |
| | | その他 | | △ 4,962 | |
| | | 小計 | | 0 | |
| | 国県等補助金 | 資本的 補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 経常的 補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| 小計 | | 0 | | | |
| 合計 | | | | 0 | |
| 有線テレビ放送施設事 業特別会計 | 税収等 | 分担金及び負担金 | | 0 | |
| | | 使用料及び手数料 | | 1,823 | |
| | | 繰入金 | | 500 | |
| | | その他 | | △ 500 | |
| | | 小計 | | 1,823 | |
| | 国県等補助金 | 資本的 補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 経常的 補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | 小計 | | 0 | | |
| 合計 | | | | 1,823 | |
| | 税収等 | 繰入金 | | 51,445 | |
| | | その他 | | △ 51,445 | |
| | | 小計 | | 0 | |
| | | 資本的 | | | 0 |

| | | | | | |
|--------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|--------|
| 温泉事業特別会計 | 国県等補助金 | 補助金 | 計 | 0 | |
| | | 経常的補助金 | | 0 | |
| | | | 計 | 0 | |
| | | 小計 | | 0 | |
| | 合計 | | 0 | | |
| 国民健康保険特別会計 事業勘定 | 税金等 | 国民健康保険税 | | 10,626 | |
| | | 使用料及び手数料 | | 3 | |
| | | 繰入金 | | 12,224 | |
| | | その他 | | △ 12,224 | |
| | | 小計 | | 10,630 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 経常的補助金 | 業務収入として収納した国庫支出金 | | 14,537 |
| | | | 業務収入として収納した都道府県支出金 | | 61,368 |
| | | | 計 | | 75,905 |
| | 小計 | | 75,905 | | |
| | 合計 | | 86,534 | | |
| | 国民健康保険特別会計 直診勘定 | 税金等 | 使用料及び手数料 | | 145 |
| 繰入金 | | | | 41,374 | |
| その他 | | | | △ 41,510 | |
| 小計 | | | | 9 | |
| 国県等補助金 | | 資本的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 経常的 | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------|--------|----------|----------------------|-----------|--------|
| | | 補助金 | 計 | 0 | |
| | | | 小計 | 0 | |
| | | | 合計 | 9 | |
| 簡易水道事業特別会計 | 税込等 | 使用料及び手数料 | | 2,426 | |
| | | 繰入金 | | 23,325 | |
| | | その他 | | △ 23,325 | |
| | | 小計 | | 2,426 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 投資活動収入として収納した都道府県支出金 | | 75,095 |
| | | | 計 | | 75,095 |
| | | 経常的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| 小計 | | 75,095 | | | |
| 合計 | | 77,521 | | | |
| 特定環境保全公共下水道事業特別会計 | 税込等 | 使用料及び手数料 | | 6,827 | |
| | | 繰入金 | | 124,600 | |
| | | その他 | | △ 124,600 | |
| | | 小計 | | 6,827 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 経常的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| 小計 | | 0 | | | |
| 合計 | | 6,827 | | | |
| | | 保険料 | | 15,037 | |

| | | | | | |
|-------------|--------|------------|--------------------|----------|--------|
| 介護保険特別会計 | 税込等 | 支払基金交付金 | | 32,669 | |
| | | 繰入金 | | 18,971 | |
| | | その他 | | △ 18,971 | |
| | | 小計 | | 47,706 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 経常的補助金 | 業務収入として収納した国庫支出金 | | 38,355 |
| | | | 業務収入として収納した都道府県支出金 | | 23,520 |
| | | | 計 | | 61,874 |
| | | 小計 | | 61,874 | |
| 合計 | | | 109,580 | | |
| 後期高齢者医療特別会計 | 税込等 | 後期高齢者医療保険料 | | 4,439 | |
| | | 繰入金 | | 5,146 | |
| | | その他 | | △ 5,146 | |
| | | 小計 | | 4,439 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 経常的補助金 | | | 0 |
| | | | 計 | | 0 |
| | | 小計 | | 0 | |
| | 合計 | | | 4,439 | |

(2) 財源情報の明細

(単位：千円)

| 区分 | 金額 | 内訳 | | | |
|------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|
| | | 国県等補助金 | 地方債等 | 税収等 | その他 |
| 純行政コスト | 1,317,762 | 271,933 | 130,788 | 730,101 | 184,939 |
| 有形固定資産等の増加 | 308,244 | 75,803 | 0 | 232,442 | 0 |
| 貸付金・基金等の増加 | 360,253 | 0 | 0 | 360,253 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 1,986,259 | 347,736 | 130,788 | 1,322,795 | 184,939 |

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 |
|-------------------|---------|
| 一般会計 | 86,442 |
| 教育奨励資金特別会計 | 2,070 |
| 水源の里保健休養施設事業特別会計 | 99 |
| 有線テレビ放送施設事業特別会計 | 178 |
| 温泉施設事業特別会計 | 138 |
| 国民健康保険特別会計事業勘定 | 2,649 |
| 国民健康保険特別会計直診勘定 | 100 |
| 簡易水道事業特別会計 | 5,010 |
| 特定環境保全公共下水道事業特別会計 | 2,568 |
| 介護保険特別会計 | 13,007 |
| 介護サービス事業特別会計 | 295 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 2,640 |
| 合計 | 115,196 |