

【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: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	16,341,265,765	879,239,301	369,609,677	16,850,895,389	9,590,224,870	318,728,427	7,260,670,519
土地	1,445,586,187	5,752,836	8,095,387	1,443,243,636	-	-	1,443,243,636
立木竹	492,047,500	-	-	492,047,500	-	-	492,047,500
建物	12,799,938,521	772,798,511	9,747,000	13,562,990,032	8,872,502,389	261,176,235	4,690,487,643
工作物	1,251,926,267	91,112,941	-	1,343,039,208	717,722,481	57,552,192	625,316,727
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	351,767,290	9,575,013	351,767,290	9,575,013	-	-	9,575,013
インフラ資産	33,484,094,209	463,012,370	140,037,000	33,807,069,579	20,017,618,700	670,283,975	13,789,450,879
土地	103,367,496	64,000	-	103,431,496	-	-	103,431,496
建物	170,278,666	-	-	170,278,666	129,933,052	2,693,195	40,345,614
工作物	33,055,277,947	437,648,370	-	33,492,926,317	19,887,685,648	667,590,780	13,605,240,669
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	155,170,100	25,300,000	140,037,000	40,433,100	-	-	40,433,100
物品	408,636,145	43,532,407	-	452,168,552	357,039,798	34,959,725	95,128,754
合計	50,233,996,119	1,385,784,078	509,646,677	51,110,133,520	29,964,883,368	1,023,972,127	21,145,250,152

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位: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	1,110,279,964	3,659,732,539	364,555,176	284,526	811,062,795	61,059,172	1,253,696,347	7,260,670,519
土地	199,811,368	532,946,628	50,315,219	284,526	18,196,486	10,593,697	631,095,712	1,443,243,636
立木竹	-	-	-	-	492,047,500	-	-	492,047,500
建物	797,870,348	2,748,127,473	310,299,716	-	212,354,836	41,579,452	580,255,818	4,690,487,643
工作物	103,023,235	378,658,438	3,940,241	-	88,463,973	8,886,023	42,344,817	625,316,727
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	9,575,013	-	-	-	-	-	-	9,575,013
インフラ資産	11,791,249,562	3,881,412	3	-	1,839,450,734	154,869,167	1	13,789,450,879
土地	95,843,911	-	-	-	7,351,152	236,432	1	103,431,496
建物	40,345,614	-	-	-	-	-	-	40,345,614
工作物	11,614,626,937	3,881,412	3	-	1,832,099,582	154,632,735	-	13,605,240,669
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	40,433,100	-	-	-	-	-	-	40,433,100
物品	30,386,767	40,160,623	3	-	6,710,127	2,533,690	15,337,544	95,128,754
合計	12,931,916,293	3,703,774,574	364,555,182	284,526	2,657,223,656	218,462,029	1,269,033,892	21,145,250,152

③投資及び出資金の明細

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: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(千円)
該当なし	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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: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(千円)
(株)山陰放送	100,000	8,810,006,203	2,209,969,489	6,600,036,714	13,000,000	0.77%	50,769,513	-	100,000	100
(株)山陰中央新報社	100,000	8,804,771,476	3,433,131,687	5,371,639,789	186,900,000	0.05%	2,874,072	-	100,000	100
邑智郡森林組合	18,592,000	1,331,291,861	292,594,834	1,038,697,027	409,220,000	4.54%	47,190,888	-	18,592,000	18,592
島根県農業信用基金協会	2,660,000	185,795,155,086	178,000,972,253	7,794,182,833	4,473,460,000	0.06%	4,634,562	-	2,660,000	2,660
島根県林業公社	4,650,000	83,131,990,766	61,303,101,347	21,828,889,419	450,000,000	1.03%	225,565,191	-	4,650,000	4,650
島根県消防協会	2,489,000	627,121,067	15,085,650	612,035,417	612,035,417	0.41%	2,489,000	-	2,489,000	2,489
地方公共団体金融機構	400,000	24,857,606,000,000	24,516,985,000,000	340,621,000,000	16,602,100,000	0.00%	8,206,697	-	400,000	400
島根県信用保証協会	7,835,000	292,674,580,559	266,094,710,724	26,579,869,835	5,248,224,000	0.15%	39,680,715	-	7,835,000	7,835
島根育英会	181,000	4,735,349,002	44,409,986	4,690,939,016	4,690,939,016	0.00%	181,000	-	181,000	181
島根県国際交流センター	1,809,000	1,830,674,688	28,482,354	1,802,192,334	1,802,192,334	0.10%	1,809,000	-	1,809,000	1,809
砂防フロンティア整備推進機構	30,000	2,745,303,110	656,645,364	2,088,657,746	412,600,000	0.01%	151,866	-	30,000	30
島根県暴力追放県民センター	1,065,438	441,635,700	1,950,105	439,685,595	433,077,000	0.25%	1,081,696	-	1,065,438	1,065
(財)島根県西部勤労共済会	1,173,000	95,295,764	666,144	94,629,620	94,629,620	1.24%	1,173,000	-	1,173,000	1,173
邑智郡広域振興財団	105,000,000	890,512,897	400,750	890,112,147	890,112,143	11.80%	105,000,000	-	105,000,000	105,000
島根県みどりの担い手基金	1,342,000	1,511,468,773	23,839,489	1,487,629,284	1,487,629,284	0.09%	1,342,000	-	1,342,000	1,342
(財)ヘルスサイエンスセンター島根	286,000	1,130,435,404	115,633,765	1,014,801,639	78,165,558	0.37%	3,713,058	-	286,000	286
合計	147,712,438	25,452,161,592,356	25,029,206,593,941	422,954,998,415	37,884,284,372	-	495,862,258	-	147,712,438	147,712

④基金の明細

(単位: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(千円)
財政調整基金	414,585,000	200,000,000	-	-	614,585,000	614,585
減債調整基金	298,379,000	600,000,000	-	-	898,379,000	898,379
学校教育施設整備基金	87,660,000	-	-	-	87,660,000	87,660
公共施設維持管理基金	505,332,000	-	-	-	505,332,000	505,332
ふるさと創生事業資金積立金	47,202,000	-	-	-	47,202,000	47,202
ふるさと思いやり基金	35,226,000	-	-	-	35,226,000	35,226
ふるさと水と土保全対策基金	1,838,000	-	-	-	1,838,000	1,838
雇用創出基金	10,000,000	-	-	-	10,000,000	10,000
過疎地域自立促進基金	1,414,000	-	-	-	1,414,000	1,414
江の川下流域地域活性化事業積立金	10,584,000	-	-	-	10,584,000	10,584
子ども・子育て支援基金	9,890,000	-	-	-	9,890,000	9,890
定住促進基金	9,878,000	-	-	-	9,878,000	9,878
森林環境整備基金	10,657,000	-	-	-	10,657,000	10,657
合計	1,442,645,000	800,000,000	-	-	2,242,645,000	2,242,645

⑤貸付金の明細

(単位: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	
その他の貸付金					
企業立地支援緊急対策事業貸付金	6,000,000	-	1,000,000	-	7,000,000
合計	6,000,000	-	1,000,000	-	7,000,000

⑥長期延滞債権の明細

(単位: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】		
その他の貸付金		
北地区農地開発負担金償還資金	3,766,944	443,231
住宅新築等資金	2,599,125	305,822
定住奨学金	1,399,636	164,686
小計	7,765,705	913,739
【未収金】		
税等未収金		
町民税	1,407,461	73,289
固定資産税	8,079,820	1,305,782
軽自動車税	382,900	15,312
その他の未収金		
使用料	7,903,381	-
雑入	133,460	12,534
小計	17,907,022	1,406,917
合計	25,672,727	2,320,656

⑦未収金の明細

(単位: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】		
その他の貸付金		
北地区農地開発負担金償還資金	-	-
住宅新築等資金	-	-
定住奨学金	-	-
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
町民税	186,497	9,711
固定資産税	2,686,300	434,134
軽自動車税	182,900	7,314
その他の未収金		
使用料	1,851,700	-
雑入	-	-
小計	4,907,397	451,159
合計	4,907,397	451,159

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位: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】									
一般公共事業	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	97,268,523	9,851,400	97,268,523	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	10,700,000	-	10,700,000	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	4,163,085,994	373,163,265	3,395,474,055	174,769,160	340,002,000	239,360,779	-	-	13,480,000
【特別分】							-		
臨時財政対策債	936,472,533	91,561,602	434,961,012	107,324,521	223,508,000	170,679,000	-	-	-
減税補てん債	5,644,785	1,502,339	5,644,785	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	7,177,000	-	-	7,177,000	-	-	-	-	-
合計	5,220,348,835	476,078,606	3,944,048,375	289,270,681	563,510,000	410,039,779	-	-	13,480,000

②地方債（利率別）の明細

（単位：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
5,220,348,835	5,211,165,081	9,099,342	-	-	46,472	-	37,940	0.21%

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：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
5,220,348,835	476,078,606	530,348,535	548,340,904	575,129,021	540,910,572	1,972,526,635	458,089,472	116,831,390	2,093,700

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：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
930,791,499	利率見直し（臨時財政対策債等）

⑤引当金の明細

(単位: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	
賞与等引当金	32,887,027	33,663,010	32,887,027	-	33,663,010
退職手当引当金	605,283,014	47,447,109	-	-	652,730,123
合計	638,170,041	81,110,119	32,887,027	-	686,393,133

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: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)	邑智郡総合事務組合環境衛生課負担金	邑智郡総合事務組合	203,506,562	環境衛生
	最終処分施設整備費負担金	邑智郡総合事務組合	35,431,500	環境衛生
	新可燃ごみ処理施設整備費負担金	邑智郡総合事務組合	28,723,500	環境衛生
	住宅購入助成金	対象者	19,348,000	生活インフラ・国土保全
	民間住宅整備補助金	対象者	18,000,000	生活インフラ・国土保全
	福祉施設整備補助金	対象者	13,427,193	福祉
	農道保全対策事業負担金	島根県	6,000,000	生活インフラ・国土保全
	合併処理浄化槽整備補助金	対象者	5,925,000	環境衛生
	空き屋改修事業補助金	対象者	3,968,000	生活インフラ・国土保全
	コミュニティ助成事業補助金	対象者	3,700,000	生活インフラ・国土保全
	有害鳥獣被害防止施設整備補助金	対象者	3,330,700	産業振興
	飲料水供給施設設置奨励金	対象者	2,000,000	生活インフラ・国土保全
	空き屋バンク活用促進補助金	対象者	1,447,000	生活インフラ・国土保全
	その他	-	168,286,926	-
	計		513,094,381	
その他の補助金等	江津邑智消防組合負担金	江津邑智消防組合	114,791,000	消防
	介護保険事業負担金	邑智郡総合事務組合	78,096,250	福祉
	地域医療推進補助金	社会医療法人仁寿会 加藤病院	80,000,000	環境衛生
	退職手当組合負担金	島根県市町村総合事務組合	40,975,011	総務
	その他	-	668,803,264	-
		計		982,665,525
合計			1,495,759,906	

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:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	町税	329,549,739	
		地方譲与税	45,730,000	
		利子割交付金	373,000	
		配当割交付金	820,000	
		株式等譲渡所得割交付金	877,000	
		地方消費税交付金	75,315,000	
		法人事業税交付金	1,496,000	
		環境性能割交付金	1,863,000	
		地方特例交付金	2,038,000	
		地方交付税	2,095,125,000	
		分担金及び負担金	36,204,479	
		寄附金	22,418,500	
		特別会計繰入金	-	
		小計	2,611,809,718	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	471,788,195
			都道府県等支出金	15,257,000
			計	487,045,195
		経常的補助金	国庫支出金	683,174,551
			都道府県等支出金	274,920,220
			計	958,094,771
	小計	1,445,139,966		
	合計	4,056,949,684		
	内部相殺金額		税収等	-
国県等補助金			-	
総計		税収等	2,611,809,718	
		国県等補助金	1,445,139,966	

(2)財源情報の明細

(単位: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	4,515,605,603	958,094,771	449,349,638	1,997,578,852	1,110,582,342
有形固定資産等の増加	927,092,291	487,045,195	363,421,362	76,625,734	-
貸付金・基金等の増加	127,304,395	-	-	89,763,000	37,541,395
その他	-	-	-	-	-
合計	5,570,002,289	1,445,139,966	812,771,000	2,163,967,586	1,148,123,737

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:円)

種類	本年度末残高
要求払預金	92,010,729
合計	92,010,729

タブ名称	注意点
全般	円単位から千円単位に変えた際に、千円未満に数値がある場合は「0」とし、そもそも0円の場合は「-」とする。 円単位表記の場合は0円は「-」とする。 「(参考)財産に関する調書記載額」には財産に関する調書に記載してある額を載せ、千円単位表記の場合は「(参考)財産に関する調書記載額(千円)」とする。
有形固定資産	-
投資及び出資金の明細	使用していない表がある場合は削除する。その際には番号を修正するのを忘れない。 資本金(E)には相手先に「資本金」という概念がなければ「-」とする。
基金	種類には金融資産WSに記載している基金名称を載せる。
貸付金	「(参考)貸付金計」には財産に関する調書記載額を載せる。
未収金及び長期延滞債権	-
地方債(借入先別)	横「その他」の部分については「政府資金」から「市場公募債」までで該当しないものを入れる。 【特別分】「その他」には臨時のもので臨時財政対策債から「退職手当債」までで該当しないものを入れる。
地方債(利率別など)	「(参考)加重平均利率」は必須ではないが、可能であれば入れてもらう。
引当金	本年度減少額がある場合、損失補償等引当金は「その他」、賞与等引当金は「目的使用」、 退職手当引当金は退職手当組合に加入していれば「その他」、未加入なら「目的使用」とする。
補助金	支出目的は「〇〇に対する補助)」とするか「総務、福祉、産業振興、消防、生活インフラ・国土保全、教育、環境衛生」とするかは任意 所有外資産分の範囲・・・所有外資産に対する負担金であれば、家屋の調査や修繕、道路工事など内容は問わない 他団体の範囲・・・全て
財源明細	各会計の「税金等」、「国県等補助金」には内部相殺前の数値を入れる。下段に内部相殺欄を追加しているのでそこに内部相殺額を入力する。(レイアウトの変更有)
財源情報明細	<p>純行政コスト「その他」・・・減価償却費、賞与等引当金繰入額(前年度との差額ではなく繰入額となるので注意!)、退職手当引当金繰入額、徴収不能引当金繰入額、投資損失引当金繰入額、損失補償等引当金繰入額、経常収益(その他)の中の引当金関係の戻入額【マイナス】、資産売却損、臨時損失(その他)の中の過年度修正額、臨時利益(その他)の中の引当金関係の戻入額【マイナス】 未収金 xxx / PLOO xxx となった額。【マイナス】(NW〇〇は対象外) 他</p> <p>有形固定資産等の増加「その他」・・・「国県等補助金」+「地方債」+「税金等」=CF公共施設等整備費支出となる。 「有形固定資産等の増加」の合計とCF公共施設等整備費支出の差額が「その他」となる。(リース資産が無ければ差額は出ないので注意!)</p> <p>貸付金・基金等の増加「その他」・・・「税金等」=CF基金積立金支出+CF投資及び出資金支出+CF貸付金支出+CFその他の支出となる。 貸付金・基金等の増加の合計と「国県等補助金」+「地方債」+「税金等」の差額が「その他」となる。</p>
資金明細	「合計」は資金収支計算書の「本年度末資金残高」と一致する。「(本年度末現金預金残高)」ではないので注意! 「手許現金」、「要求払預金」、「その他」を協議により記載する。その他、自治体により載せたい名称がある場合は対応。