

【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 | 16,705,827,879 | 355,467,154 | 18,234,592 | 17,043,060,441 | 10,463,598,875 | 339,884,302 | 6,579,461,566 |
| 土地 | 1,513,118,489 | 46,691,172 | 14,954,492 | 1,544,855,169 | - | - | 1,544,855,169 |
| 立木竹 | 492,047,500 | - | - | 492,047,500 | - | - | 492,047,500 |
| 建物 | 13,265,617,273 | 143,320,508 | - | 13,408,937,781 | 9,511,540,475 | 271,506,482 | 3,897,397,306 |
| 工作物 | 1,431,764,517 | 37,689,498 | - | 1,469,454,015 | 952,058,400 | 68,377,820 | 517,395,615 |
| 船舶 | - | - | - | - | - | - | - |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 3,280,100 | 127,765,976 | 3,280,100 | 127,765,976 | - | - | 127,765,976 |
| インフラ資産 | 34,336,835,415 | 168,852,479 | 1,439,600 | 34,504,248,294 | 22,552,135,471 | 634,788,076 | 11,952,112,823 |
| 土地 | 157,583,914 | 26,931,799 | 1,439,600 | 183,076,113 | - | - | 183,076,113 |
| 建物 | 182,053,579 | - | - | 182,053,579 | 141,560,461 | 3,177,397 | 40,493,118 |
| 工作物 | 33,976,105,822 | 116,830,780 | - | 34,092,936,602 | 22,410,575,010 | 631,610,679 | 11,682,361,592 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 21,092,100 | 25,089,900 | - | 46,182,000 | - | - | 46,182,000 |
| 物品 | 482,984,882 | 57,253,160 | 16,308,915 | 523,929,127 | 423,606,898 | 19,643,959 | 100,322,229 |
| 合計 | 51,525,648,176 | 581,572,793 | 35,983,107 | 52,071,237,862 | 33,439,341,244 | 994,316,337 | 18,631,896,618 |

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 | 1,463,075,798 | 3,139,754,229 | 56,913,393 | 284,526 | 712,736,853 | 80,183,265 | 1,126,513,502 | 6,579,461,566 |
| 土地 | 331,692,724 | 532,946,628 | 28,211,541 | 284,526 | 18,196,486 | 10,593,697 | 622,929,567 | 1,544,855,169 |
| 立木竹 | - | - | - | - | 492,047,500 | - | - | 492,047,500 |
| 建物 | 873,657,730 | 2,347,635,080 | 26,678,443 | - | 163,349,804 | 33,166,165 | 452,910,084 | 3,897,397,306 |
| 工作物 | 163,270,368 | 259,172,521 | 2,023,409 | - | 39,143,063 | 3,112,403 | 50,673,851 | 517,395,615 |
| 船舶 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 94,454,976 | - | - | - | - | 33,311,000 | - | 127,765,976 |
| インフラ資産 | 10,327,596,640 | 2,680,236 | 3 | - | 1,566,958,475 | 54,877,468 | 1 | 11,952,112,823 |
| 土地 | 175,488,528 | - | - | - | 7,351,152 | 236,432 | 1 | 183,076,113 |
| 建物 | 40,493,118 | - | - | - | - | - | - | 40,493,118 |
| 工作物 | 10,068,732,994 | 2,680,236 | 3 | - | 1,556,307,323 | 54,641,036 | - | 11,682,361,592 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 42,882,000 | - | - | - | 3,300,000 | - | - | 46,182,000 |
| 物品 | 10,500,558 | 23,983,290 | 3 | - | 2,686,384 | 51,315,786 | 11,836,208 | 100,322,229 |
| 合計 | 11,801,172,996 | 3,166,417,755 | 56,913,399 | 284,526 | 2,282,381,712 | 186,376,519 | 1,138,349,711 | 18,631,896,618 |

③投資及び出資金の明細

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: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) | 実質価値 (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 |
|-------------------|-------------|--------------------|--------------------|------------------------|----------------|---------------------------|------------------------|--------------|----------------------------|---------------------|
| (株)山陰放送 | 100,000 | 10,927,590,756 | 3,920,487,392 | 7,007,103,364 | 13,000,000 | 0.77% | 53,900,795 | - | 100,000 | 100,000 |
| (株)山陰中央新報社 | 100,000 | 10,393,858,391 | 4,556,766,932 | 5,837,091,459 | 186,900,000 | 0.05% | 3,123,109 | - | 100,000 | 100,000 |
| 邑智郡森林組合 | 19,058,000 | 1,530,450,402 | 439,470,027 | 1,090,980,375 | 396,961,000 | 4.80% | 52,377,700 | - | 19,058,000 | 19,058,000 |
| 島根県農業信用基金協会 | 2,660,000 | 201,654,674,688 | 193,356,255,351 | 8,298,419,337 | 4,475,180,000 | 0.06% | 4,932,493 | - | 2,660,000 | 2,660,000 |
| 島根県林業公社 | 4,650,000 | 83,917,401,003 | 62,009,362,738 | 21,908,038,265 | 450,000,000 | 1.03% | 226,383,062 | - | 4,650,000 | 4,650,000 |
| 島根県消防協会 | 2,489,000 | 486,854,535 | 4,546,315 | 482,308,220 | 1,000,000 | 248.90% | 1,200,465,160 | - | 2,489,000 | 2,489,000 |
| 地方公共団体金融機構 | 400,000 | 23,893,823,000,000 | 23,444,803,000,000 | 449,020,000,000 | 16,602,000,000 | 0.00% | 10,818,456 | - | 400,000 | 400,000 |
| 島根県信用保証協会 | 7,835,000 | 214,723,512,900 | 187,459,688,643 | 27,263,824,257 | 5,248,224,000 | 0.15% | 40,701,781 | - | 7,835,000 | 7,835,000 |
| 島根育英会 | 181,000 | 4,375,587,218 | 72,897,184 | 4,302,690,034 | 2,700,281,615 | 0.01% | 288,410 | - | 181,000 | 181,000 |
| 島根県国際交流センター | 1,809,000 | 1,545,924,882 | 20,859,616 | 1,525,065,266 | 1,188,400,580 | 0.15% | 2,321,476 | - | 1,809,000 | 1,809,000 |
| 砂防フロンティア整備推進機構 | 30,000 | 2,195,771,585 | 617,634,082 | 1,578,137,503 | 400,000,000 | 0.01% | 118,360 | - | 30,000 | 30,000 |
| 島根県暴力追放県民センター | 1,065,438 | 441,512,915 | 989,241 | 440,523,674 | 434,077,000 | 0.25% | 1,081,261 | - | 1,065,438 | 1,065,438 |
| (財)島根県西部勤労共済会 | 1,173,000 | 108,226,152 | 635,522 | 107,590,630 | 54,588,000 | 2.15% | 2,311,933 | - | 1,173,000 | 1,173,000 |
| 邑智郡広域振興財団 | 105,000,000 | 857,087,838 | 5,060 | 857,082,778 | 857,007,794 | 12.25% | 105,009,187 | - | 105,000,000 | 105,000,000 |
| 島根県みどりの担い手基金 | 1,342,000 | 1,428,474,433 | 11,323,000 | 1,417,151,433 | 1,417,151,433 | 0.09% | 1,342,000 | - | 1,342,000 | 1,342,000 |
| (財)ヘルスサイエンスセンター島根 | 286,000 | 1,079,070,936 | 112,180,267 | 966,890,669 | 76,468,924 | 0.37% | 3,616,250 | - | 286,000 | 286,000 |
| 合計 | 148,178,438 | 24,429,488,998,634 | 23,897,386,101,370 | 532,102,897,264 | 34,501,240,346 | - | 1,708,791,432 | - | 148,178,438 | 148,178,438 |

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 |
|-----------------|---------------|-------------|----|-----|------------------|---------------------|
| 財政調整基金 | 303,972,000 | 300,000,000 | - | - | 603,972,000 | 603,972,000 |
| 減債調整基金 | 438,782,000 | 600,000,000 | - | - | 1,038,782,000 | 1,038,782,000 |
| 学校教育施設整備基金 | 1,042,000 | - | - | - | 1,042,000 | 1,042,000 |
| 公共施設維持管理基金 | 560,507,000 | - | - | - | 560,507,000 | 560,507,000 |
| ふるさと創生事業資金積立金 | 45,591,000 | - | - | - | 45,591,000 | 45,591,000 |
| ふるさと思いやり基金 | 40,783,000 | - | - | - | 40,783,000 | 40,783,000 |
| ふるさと水と土保全対策基金 | 1,674,000 | - | - | - | 1,674,000 | 1,674,000 |
| 雇用創出基金 | 4,342,000 | - | - | - | 4,342,000 | 4,342,000 |
| 江の川下流地域活性化事業積立金 | 10,592,000 | - | - | - | 10,592,000 | 10,592,000 |
| 子ども・子育て支援基金 | 4,372,000 | - | - | - | 4,372,000 | 4,372,000 |
| 定住促進基金 | 18,144,000 | - | - | - | 18,144,000 | 18,144,000 |
| 森林環境整備基金 | 10,875,000 | - | - | - | 10,875,000 | 10,875,000 |
| 合計 | 1,440,676,000 | 900,000,000 | - | - | 2,340,676,000 | 2,340,676,000 |

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 | | | | | |
| | - | - | - | - | - |
| 合計 | - | - | - | - | - |

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 | | |
| その他の貸付金 | 5,892,130 | 491,434 |
| 小計 | 5,892,130 | 491,434 |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 町民税 | 897,789 | 43,471 |
| 固定資産税 | 6,531,090 | 848,496 |
| 軽自動車税 | 456,700 | 31,991 |
| 分担金・負担金 | 29,901 | - |
| その他の未収金 | | |
| 使用料 | 7,467,143 | 801 |
| 雑入 | 73,248 | 12,568 |
| その他の貸付金利息 | 34,569 | 2,883 |
| 小計 | 15,490,440 | 940,210 |
| 合計 | 21,382,570 | 1,431,644 |

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 | | |
| その他の貸付金 | - | - |
| 小計 | - | - |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 町民税 | 214,855 | 10,403 |
| 固定資産税 | 1,803,200 | 234,265 |
| 軽自動車税 | 157,800 | 11,054 |
| 分担金・負担金 | 5,230 | - |
| その他の未収金 | | |
| 使用料 | 1,415,660 | 152 |
| 雑入 | 17,597 | 3,019 |
| その他の貸付金利息 | - | - |
| 小計 | 3,614,342 | 258,893 |
| 合計 | 3,614,342 | 258,893 |

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

| 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 | うち共同発行債 |
|----|---------------|---------------|----------------|-------------|--------------|-------|---------|
| | | | | | | | |
| 合計 | 5,458,875,348 | 3,905,599,439 | 112,457,779 | 601,794,000 | 839,024,130 | - | - |

| 種類 | 地方債残高 | うち1年内償還予定 | 【通常分】 | 一般公共事業 | 公営住宅建設 | 災害復旧 | 教育・福祉施設 |
|----|---------------|-------------|-------|--------|--------|-------------|-----------|
| | | | | | | | |
| 合計 | 5,458,875,348 | 603,369,889 | | - | - | 269,993,403 | 7,489,540 |

(単位:円)

| | その他 |
|---------|-----|
| うち住民公募債 | |
| - | - |

| 一般単独事業 | その他 | 【特別分】 | 臨時財政対策債 | 減税補てん債 | 退職手当債 | その他 |
|--------|---------------|-------|-------------|---------|-------|-----------|
| - | 4,482,390,225 | | 691,564,222 | 673,086 | - | 6,764,872 |

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 |
|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 5,458,875,348 | 5,145,674,557 | 312,600,791 | - | 600,000 | - | - | - | 0.49% |

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 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 5,458,875,348 | 603,369,889 | 650,180,523 | 675,276,223 | 556,162,471 | 578,129,578 | 1,774,126,190 | 369,706,903 | 102,142,056 | 149,781,515 |

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 |
|-----------------------|-----------------|
| 1,165,986,038 | 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 | |
| 退職手当引当金 | 584,808,735 | 50,185,872 | - | - | 634,994,607 |
| 賞与等引当金 | 47,426,525 | 51,067,307 | 47,426,525 | - | 51,067,307 |
| 合計 | 632,235,260 | 101,253,179 | 47,426,525 | - | 686,061,914 |

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) | 邑智郡公立病院組合負担金 | 邑智郡公立病院組合 | 44,440,000 | 環境衛生 |
| | コミュニティ助成事業補助金 | 田窪自治会 | 2,500,000 | 総務 |
| | コミュニティ助成事業補助金 | 木路原自治会 | 1,500,000 | 総務 |
| | 防犯灯設置補助金 | 芋畑・三島・谷戸・矢谷・笹畑・双葉自治会 | 124,300 | 産業振興 |
| | 計 | | 48,564,300 | |
| その他の補助金等 | 邑智郡総合事務組合負担金 | 邑智郡総合事務組合 | 208,783,548 | 総務 |
| | 公的病院等支援費補助金 | 対象者 | 168,000,000 | 環境衛生 |
| | 江津邑智消防組合負担金 | 江津邑智消防組合 | 153,643,000 | 消防 |
| | 介護保険事業負担金 | 邑智郡総合事務組合 | 96,606,000 | 福祉 |
| | その他 | - | 532,845,319 | - |
| | 計 | | 1,159,877,867 | |
| 合計 | | | 1,208,442,167 | |

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 | 324,258,717 | |
| | | 地方譲与税 | 53,909,000 | |
| | | 利子割交付金 | 250,000 | |
| | | 配当割交付金 | 1,979,000 | |
| | | 株式等譲渡所得割交付金 | 2,477,000 | |
| | | 法人事業税交付金 | 9,561,000 | |
| | | 地方消費税交付金 | 84,571,000 | |
| | | 環境性能割交付金 | 2,780,000 | |
| | | 地方特例交付金 | 12,375,000 | |
| | | 地方交付税 | 2,549,476,000 | |
| | | 分担金及び負担金 | 35,112,800 | |
| | | 寄附金 | 25,588,600 | |
| | | 小計 | | 3,102,338,117 |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 国庫支出金 | 111,913,961 |
| | | | 都道府県等支出金 | 23,365,173 |
| | | | 計 | 135,279,134 |
| | | 経常的補助金 | 国庫支出金 | 449,830,507 |
| | | | 都道府県等支出金 | 247,256,827 |
| | | | 計 | 697,087,334 |
| | 小計 | | 832,366,468 | |
| 合計 | | 3,934,704,585 | | |
| 内部相殺金額 | | 税収等 | - | |
| | | 国県等補助金 | - | |
| 総計 | | 税収等 | 3,102,338,117 | |
| | | 国県等補助金 | 832,366,468 | |

(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 | 4,688,980,017 | 697,087,334 | 344,500,500 | 2,539,129,293 | 1,108,262,890 |
| 有形固定資産等の増加 | 572,904,540 | 135,279,134 | 311,826,500 | 125,798,906 | - |
| 貸付金・基金等の増加 | 93,310,084 | - | - | 86,168,000 | 7,142,084 |
| その他 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 5,355,194,641 | 832,366,468 | 656,327,000 | 2,751,096,199 | 1,115,404,974 |

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 | 90,192,003 |
| 合計 | 90,192,003 |