

附属明細書

1. 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) | 差引本年度末残高 [(D) - (E)](G) |
|--------|------------|-----------|-----------|-----------------------------|----------------|-----------|-------------------------|
| 事業用資産  | 16,328,992 | 933,238   | 116,946   | 17,145,284                  | 7,421,022      | 375,227   | 9,724,261               |
| 土地     | 1,978,412  | 4,100     | 8,135     | 1,974,377                   |                |           | 1,974,376               |
| 立木竹    | 161,898    |           |           | 161,898                     |                |           | 161,898                 |
| 建物     | 13,899,750 | 866,702   | 76,455    | 14,689,997                  | 7,379,581      | 365,932   | 7,310,416               |
| 工作物    | 256,576    | 20,383    |           | 276,959                     | 41,441         | 9,295     | 235,518                 |
| 船舶     |            |           |           | 0                           |                |           | 0                       |
| 浮標等    |            |           |           |                             |                |           |                         |
| 航空機    |            |           |           |                             |                |           |                         |
| その他    |            |           |           |                             |                |           |                         |
| 建設仮勘定  | 32,356     | 42,053    | 32,356    | 42,053                      |                |           | 42,053                  |
| インフラ資産 | 23,067,934 | 157,010   | 53,140    | 23,171,804                  | 16,748,989     | 361,773   | 6,422,815               |
| 土地     | 108,350    | 23        | 23        | 108,350                     |                |           | 108,350                 |
| 建物     | 1,270,772  | 4980      |           | 1,275,752                   | 650,114        | 37,772    | 625,638                 |
| 工作物    | 21,635,695 | 143,647   |           | 21,779,342                  | 16,098,875     | 324,001   | 5,680,467               |
| その他    |            |           |           |                             |                |           |                         |
| 建設仮勘定  | 53,117     | 8,360     | 53,117    | 8,360                       |                |           | 8,360                   |
| 物品     | 496,235    | 18,167    | 801       | 513,601                     | 415,074        | 24,156    | 98,527                  |
| 合計     | 39,893,161 | 1,108,415 | 170,887   | 40,830,689                  | 24,585,085     | 761,156   | 16,245,603              |

## 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・<br>国土保全 | 教育        | 福祉        | 環境衛生    | 産業振興      | 消防    | 総務        | (左記以外)  | 合計         |
|--------|-----------------|-----------|-----------|---------|-----------|-------|-----------|---------|------------|
| 事業用資産  | 1,954,974       | 3,333,860 | 1,492,703 | 181,625 | 785,589   | 8,220 | 1,320,171 | 647,118 | 9,724,261  |
| 土地     | 719,101         | 566,829   | 167,434   | 30,067  | 109,681   | 8,220 | 143,988   | 229,057 | 1,974,377  |
| 立木竹    |                 |           |           |         | 161,898   |       |           |         | 161,898    |
| 建物     | 1,206,263       | 2,576,615 | 1,324,349 | 151,558 | 506,571   |       | 1,169,050 | 376,008 | 7,310,414  |
| 工作物    | 29,610          | 190,416   | 920       |         | 7,439     |       | 7,133     |         | 235,518    |
| 船舶     |                 |           |           |         |           |       |           |         |            |
| 浮標等    |                 |           |           |         |           |       |           |         |            |
| 航空機    |                 |           |           |         |           |       |           |         |            |
| その他    |                 |           |           |         |           |       |           |         |            |
| 建設仮勘定  |                 |           |           |         |           |       |           | 42,053  | 42,053     |
| インフラ資産 | 4,746,324       | 13,881    | 0         | 491,629 | 1,160,505 | 0     | 0         | 10,476  | 6,422,815  |
| 土地     | 39,555          | 13,881    |           | 8,989   | 43,809    |       |           | 2,116   | 108,350    |
| 建物     | 11,087          |           |           | 482,640 | 131,911   |       |           |         | 625,638    |
| 工作物    | 4,695,682       |           |           |         | 984,785   |       |           |         | 5,680,467  |
| その他    |                 |           |           |         |           |       |           |         |            |
| 建設仮勘定  |                 |           |           |         |           |       |           | 8,360   | 8,360      |
| 物品     | 6,494           | 2,757     | 704       | 16,770  | 315       |       | 40,340    | 31,147  | 98,527     |
| 合計     | 6,707,792       | 3,350,498 | 1,493,407 | 690,024 | 1,946,409 | 8,220 | 1,360,511 | 688,741 | 16,245,603 |

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<br>(A) | 時価単価<br>(B) | 貸借対照表計上額<br>(A) × (B)<br>(C) | 取得単価<br>(D) | 取得原価<br>(A) × (D)<br>(E) | 評価差額<br>(C) - (E)<br>(F) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|-----|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
|     |                |             |                              |             |                          |                          |                      |
| 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）に対するもの

(単位：千円)

| 相手先名          | 出資金額<br>(A) | 資産<br>(B) | 負債<br>(C) | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合 (%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 投資損失引当金計上額<br>(H) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|---------------|-------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|
| (株)上ノ国町観光振興公社 | 40,050      | 17,621    | 10,858    | 6,763                    | 50,000     | 80.10%                       | 5,417                    | 34,633            |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
|               |             |           |           |                          |            |                              |                          |                   |                      |
| 合計            | 40,050      |           |           |                          |            |                              | 5,417                    | 34,633            | 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<br>(A) | 資産<br>(B)     | 負債<br>(C)     | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合 (%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 強制評価減<br>(H) | 貸借対照表計上額<br>(A) - (H)<br>(I) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|--------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|----------------------|
| 株式会社ドーコン     | 9           | 0             | 0             | 0                        | 0          |                              |                          |              | 9                            |                      |
| 北海道曹達株式会社    | 100         | 0             | 0             | 0                        | 0          |                              |                          |              | 100                          |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
| 檜山南部森林組合     | 3,000       |               |               |                          |            |                              |                          |              | 3,000                        |                      |
| 北海道漁業信用基金協会  | 13,600      | 0             | 0             | 0                        | 0          | 0.03%                        | 20,108                   |              | 13,600                       |                      |
| 北海道私学振興基金協会  | 90          | 297,995,927   | 229,848,077   | 68,147,850               | 46,091,250 | 0.01%                        | 590                      |              | 90                           |                      |
| 北海道農業信用基金協会  | 1,700       | 5,797,374     | 1,724,362     | 4,073,012                | 621,702    | 0.01%                        | 1,700                    |              | 1,700                        |                      |
| 北海道市町村職員福祉協会 | 750         | 470,582,983   | 440,483,394   | 30,099,589               | 30,099,588 |                              |                          |              | 750                          |                      |
| 地方公営企業等金融機構  | 600         | 0             | 0             | 0                        | 0          | 0.00%                        | 14,026                   |              | 600                          |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
| 北海道信用保証協会    | 370         | 1,785,695,357 | 1,724,295,357 | 61,400,000               | 61,400,000 | 0.00%                        | 370                      |              | 370                          |                      |
| 青果物価格安定基金    | 2,800       | 0             | 0             | 0                        | 0          |                              |                          |              | 2,800                        |                      |
| 北海道栽培漁業振興公社  | 10,000      | 0             | 0             | 0                        | 0          |                              |                          |              | 10,000                       |                      |
| 北海道健康づくり財団   | 3,120       | 4,473,471     | 159,882       | 4,313,589                | 4,000,000  | 0.08%                        | 3,365                    |              | 3,120                        |                      |
| 北海道学校保健会     | 231         | 209071        | 0             | 209,071                  | 202,700    | 0.11%                        | 238                      |              | 231                          |                      |
| 北海道暴力追放センター  | 600         | 1,639,426     | 2,359         | 1,637,067                | 1,501,750  | 0.04%                        | 654                      |              | 600                          |                      |
| 北海道勤労者基金協会   | 200         | 49585477      | 47,745,233    | 1,840,244                | 1,400,350  | 0.01%                        | 263                      |              | 200                          |                      |
| 北海道農業公社      | 200         | 65,610,769    | 54,074,086    | 11,536,682               | 253,990    | 0.08%                        | 9,084                    |              | 200                          |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
|              |             |               |               |                          |            |                              |                          |              |                              |                      |
| 合計           | 37,370      |               |               |                          |            |                              | 50,398                   |              | 37,370                       |                      |

## 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<br>(貸借対照表計上額) | (参考) 財産に関する調<br>書記載額 (単位：千<br>円) |
|-----------------|-----------|--------|--------|-----|------------------|----------------------------------|
| 財政調整基金          | 781,877   | 80,000 |        |     | 861,877          | 861,876                          |
| 減債基金            | 21        |        |        |     | 21               | 21                               |
| その他             |           |        |        |     |                  |                                  |
| 公共施設整備基金        | 2,708,104 |        |        |     | 2,708,104        | 2,708,104                        |
| ふるさと創生基金        | 46,096    |        |        |     | 46,096           | 46,097                           |
| 勝山館復元基金         | 484       |        |        |     | 484              | 484                              |
| ふるさと応援基金        | 48,687    |        |        |     | 48,687           | 48,687                           |
| 子育て支援対策基金       | 345,426   |        |        |     | 345,426          | 345,426                          |
| 情報化施設整備基金       | 27,918    |        |        |     | 27,918           | 27,917                           |
| 旧JR江差線鉄道施設物管理基金 | 1,216,592 |        |        |     | 1,216,592        | 1,216,592                        |
| 森林環境贈与税基金       | 19,928    |        |        |     | 19,928           | 19,928                           |
| 土地開発基金          | 36,211    |        |        |     | 36,211           | 36,212                           |
| 土地開発基金 (土地)     |           |        | 70,347 |     | 70,347           | 70,347                           |
| 北海道備荒資金組合納付金    | 1,704,141 |        |        |     | 1,704,141        |                                  |
| 合計              | 6,935,486 | 80,000 | 70,347 | 0   | 7,085,833        |                                  |

## ⑤貸付金の明細

(単位：千円)

| 相手先または種別       | 長期貸付金    |                | 短期貸付金    |                | (参考)<br>貸付金計 |
|----------------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|
|                | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |              |
| 奨学資金貸付金        | 113,947  |                | 22,032   |                |              |
| 医療従事者養成修学資金貸付金 | 7,968    |                | 1,049    |                |              |
|                |          |                |          |                |              |
|                |          |                |          |                |              |
|                |          |                |          |                |              |
|                |          |                |          |                |              |
|                |          |                |          |                |              |
|                |          |                |          |                |              |
|                |          |                |          |                |              |
| 合計             | 121,915  | 0              | 23,081   | 0              |              |

## 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 |
|--------------|----------|------------|
| <b>【貸付金】</b> |          |            |
| 貸付金          | 25,683   | 631        |
|              |          |            |
|              |          |            |
|              |          |            |
| 小計           | 25,683   | 631        |
| <b>【未収金】</b> |          |            |
| 税込等未収金       | 2,485    | 61         |
|              |          |            |
| その他の未収金      |          |            |
| 使用料・手数料      | 19,186   | 471        |
| その他収入        | 2,646    | 65         |
|              |          |            |
|              |          |            |
|              |          |            |
|              |          |            |
| 小計           | 24,317   | 597        |
| 合計           | 50,000   | 1,228      |

## 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 |
|--------------|----------|------------|
| <b>【貸付金】</b> |          |            |
| 貸付金          | 1,320    | 32         |
|              |          |            |
|              |          |            |
|              |          |            |
| 小計           | 1,320    | 32         |
| <b>【未収金】</b> |          |            |
| 税込等未収金       | 789      | 19         |
|              |          |            |
| その他の未収金      |          |            |
| 使用料・手数料      | 2,404    | 59         |
| その他収入        | 391      | 10         |
|              |          |            |
|              |          |            |
|              |          |            |
|              |          |            |
| 小計           | 3,583    | 88         |
| 合計           | 4,903    | 120        |

## (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<br>残高 |         | 政府資金      | 地方公共団体<br>金融機構 | 市中銀行 | その他の<br>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 |     |
| <b>【通常分】</b> |            |         |           |                |      |              |         |         |     |
| 一般公共事業       | 106,548    | 12,257  | 106,548   | 0              | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| 公営住宅建設       | 115,159    | 28,367  | 115,159   | 0              | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| 災害復旧         | 80,500     | 0       | 80,500    | 0              | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| 教育・福祉施設      | 263,604    | 49,343  | 263,604   | 0              | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| 一般単独事業       | 787,071    | 74,842  | 1,548     | 307,509        | 0    | 478,015      | 0       | 0       | 0   |
| その他          | 5,568,213  | 405,249 | 5,329,079 | 6,718          | 0    | 232,417      | 0       | 0       | 0   |
| <b>【特別分】</b> |            |         |           |                |      |              |         |         |     |
| 臨時財政対策費      | 1,647,473  | 169,705 | 1,647,473 | 0              | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| 減税補てん債       | 4,575      | 1,657   | 4,575     | 0              | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| 退職手当債        | 0          | 0       | 0         | 0              | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| その他          | 9,946      | 3,114   | 6,239     | 3,707          | 0    | 0            | 0       | 0       | 0   |
| <b>【その他】</b> |            |         |           |                |      |              |         |         |     |
| 合計           | 8,583,090  | 744,535 | 7,554,725 | 317,934        | 0    | 710,431      |         |         | 0   |

## 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<br>2.0%以下 | 2.0%超<br>2.5%以下 | 2.5%超<br>3.0%以下 | 3.0%超<br>3.5%以下 | 3.5%超<br>4.0%以下 | 4.0%超 | (参考)<br>加重平均<br>利率 |
|-----------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 8,583,090 | 8,360,404 | 163,213         | 51,976          | 3,900           | 3,597           | 0               | 0     |                    |

## 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<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超<br>15年以内 | 15年超<br>20年以内 | 20年超    |
|-----------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------|
| 8,583,090 | 45,114 | 160,074     | 135,310     | 168,550     | 434,278     | 4,196,292    | 2,591,699     | 685,673       | 166,101 |

## 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（流動資産） | 84      | 431    | 395    | 0   | 120     |
| 徴収不能引当金（固定資産） | 951     | 1,187  | 910    | 0   | 1,228   |
| 賞与引当金         | 52,342  | 48,893 | 52,342 | 0   | 48,893  |
| 退職手当引当金       | 760,477 | 0      | 42,806 | 0   | 717,671 |
| 投資損失引当金       | 34,625  | 8      | 0      | 0   | 34,633  |
|               |         |        |        |     |         |
|               |         |        |        |     |         |
|               |         |        |        |     |         |
| 合計            | 848,479 | 50,519 | 96,453 | 0   | 802,545 |



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    | 町税          | 456,605   |           |
|      |        | 地方譲与税       | 56,808    |           |
|      |        | 利子割交付金      | 269       |           |
|      |        | 配当割交付金      | 1,389     |           |
|      |        | 株式等譲渡所得割交付金 | 1,699     |           |
|      |        | 法人事業税交付金    | 3,800     |           |
|      |        | 地方消費税交付金    | 113,171   |           |
|      |        | 環境性能割交付金    | 3,137     |           |
|      |        | 地方特例交付金     | 4,046     |           |
|      |        | 地方交付税       | 2,836,920 |           |
|      |        | 分担金及び負担金    | 36,944    |           |
|      |        | 寄附金         | 37,855    |           |
|      |        | 繰入金         | 7         |           |
|      |        | 未収金等振替      | 464       |           |
|      |        | 小計          | 3,553,115 |           |
|      | 国県等補助金 | 資本的補助金      | 国庫支出金     | 236,223   |
|      |        |             | 都道府県等支出金  | 2,900     |
|      |        |             | 計         | 239,123   |
|      |        | 経常的補助金      | 国庫支出金     | 710,089   |
|      |        |             | 都道府県等支出金  | 185,696   |
|      |        |             | 計         | 895,785   |
|      |        |             | 小計        | 1,134,908 |
|      |        | 合計          | 合計        | 4,688,023 |

## (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     | 5,064,019 | 895,785   | 526,757   | 2,913,603 | 727,874 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,018,818 | 239,123   | 830,300   | △ 50,605  | 0       |
| 貸付金・基金等の増加 | 826,890   | 0         | 0         | 816,182   | 10,708  |
| その他        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |
| 合計         | 6,909,727 | 1,134,908 | 1,357,057 | 3,679,180 | 738,582 |

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    | 本年度残高   |
|-------|---------|
| 現金    |         |
| 要求払預金 | 196,749 |
| 短期投資  |         |
|       |         |
|       |         |
|       |         |
| 合計    | 196,749 |