

## 【様式第5号】

## 一般会計等附属明細書

## 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: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	10,093,665,294	309,366,860	280,829,515	10,122,202,639	4,641,392,033	137,091,654	5,480,810,606
土地	1,395,284,805	4,435,332	42,823,915	1,356,896,222			1,356,896,222
立木竹	1,077,287,800			1,077,287,800			1,077,287,800
建物	7,205,155,889	303,886,528	226,735,000	7,282,307,417	4,265,221,747	133,440,394	3,017,085,670
工作物	402,521,200	1,045,000		403,566,200	376,170,286	3,651,260	27,395,914
船舶	0	0	0	0			0
浮標等	0	0	0	0			0
航空機	0	0	0	0			0
その他	0	0	0	0			0
建設仮勘定	13,415,600	0	11,270,600	2,145,000	0	0	2,145,000
インフラ資産	29,182,042,976	495,086,053	124,327,136	29,552,801,893	17,094,014,005	556,636,441	12,458,787,888
土地	391,994,483	11,656,883		403,651,366			403,651,366
建物		64,425,570		64,425,570			64,425,570
工作物	28,665,186,944	395,945,400		29,061,132,344	17,094,014,005	556,636,441	11,967,118,339
その他				0			0
建設仮勘定	124,861,549	23,058,200	124,327,136	23,592,613			23,592,613
物品	188,400,831	5,344,900	0	193,745,731	172,096,964	4,550,314	21,648,767
合計	39,464,109,101	809,797,813	405,156,651	39,868,750,263	21,907,503,002	698,278,409	17,961,247,261

## 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	165,920,455	2,404,683,923	578,608,912	26,489,939	1,357,967,525	33,545,241	913,594,611	5,480,810,606
土地	138,369,280	685,425,423	70,086,731	22,616,519	184,082,472	10,419,131	245,896,666	1,356,896,222
立木竹					1,077,287,800			1,077,287,800
建物	27,551,175	1,719,258,500	502,671,181		96,597,253	3,309,616	667,697,945	3,017,085,670
工作物			5,851,000	3,873,420		17,671,494		27,395,914
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0		0	0	0	2,145,000	0	2,145,000
インフラ資産	11,961,545,367	47,242,096	0	0	111,043,844	0	338,956,581	12,458,787,888
土地	228,441,765	47,242,096			92,552,624		35,414,881	403,651,366
建物	64,425,570							64,425,570
工作物	11,648,643,919				18,491,220		299,983,200	11,967,118,339
その他								0
建設仮勘定	20,034,113						3,558,500	23,592,613
物品	3,762,003	1,084,886	8	4	2,352,539	8,277,782	6,171,545	21,648,767
合計	12,131,227,825	2,453,010,905	578,608,920	26,489,943	1,471,363,908	41,823,023	1,258,722,737	17,961,247,261

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位: )

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 調書記載額
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-

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
しんよしとみ街づくり 有限会社	14,000,000	67,051,916	32,237,316	34,814,600	20,500,000	68.29	23,775,824	0	14,000,000
上毛町土地開発公社	5,000,000	5,016,501		5,016,501	5,000,000	100.0	5,016,501	0	5,000,000
京築地区水道企業団 構成団体出資金	334,078,024	21,217,066,596	9,196,069,467	12,020,997,129	-	4.21	506,083,979	0	334,078,024
合計	353,078,024	21,289,135,013	9,228,306,783	12,060,828,230	25,500,000		534,876,305	0	353,078,024

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
豊築森林組合	1,304,000	737,337,045	310,517,137	426,819,908	72,941,000	1.79	7,630,457	0	1,304,000	1,304,000
福岡信用保証協会	517,000	1,898,649,151,923	357,565,584,524	1,541,083,567,399	11,053,269,425	0.00	72,081,859	0	517,000	517,000
福岡県農業信用基金協会	970,000	156,368,184,820	147,687,009,567	8,681,175,253	4,788,470,000	0.02	1,758,545	0	970,000	970,000
福岡県畜産協会	110,000	475,010,146	289,584,727	185,425,419	182,569,615	0.06	111,721	0	110,000	110,000
合計	2,901,000	2,056,229,683,934	505,852,695,955	1,550,376,987,979	16,097,250,040		12,759	0	2,901,000	2,901,000

## 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	1,507,808,549	754,000,000			2,261,808,549	2,261,808,549
減債基金	590,101,441	295,000,000			885,101,441	885,101,441
公共施設整備基金	1,928,333,104	965,000,000			2,893,333,104	2,893,333,104
地域福祉基金	276,085,572	138,000,000			414,085,572	414,085,572
矢方池改修基金	1,413,160	1,000,000			2,413,160	2,413,160
中山間ふるさと・水と土保全基金	13,663,791	7,000,000			20,663,791	20,663,791
まちづくり基金	354,068,540	178,000,000			532,068,540	532,068,540
ふるさと応援基金	574,529,975	287,000,000			861,529,975	861,529,975
地域振興基金	666,000,000	334,000,000			1,000,000,000	1,000,000,000
収入印紙等購買基金	400,000	100,000			500,000	500,000
奨学資金基金	79,699,865	40,000,000			119,699,865	119,699,865
森林環境譲与税基金	1,760,000	1,000,000			2,760,000	2,760,000
合計	5,993,863,997	3,000,100,000	0	0	8,993,963,997	8,993,963,997

## 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	
地方公営事業					
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					
奨学金貸付金	86,948,900	0	0	0	86,948,900
合計	86,948,900	0	0	0	86,948,900

## 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		
住宅新築資金貸付金	52,220,995	0
小計	52,220,995	0
【未収金】		
税等未収金		
町民税	10,657,524	443,491
固定資産税	16,941,146	717,470
軽自動車税	1,438,300	126,040
その他の未収金		
分担金及び負担金		0
使用料及び手数料		0
住宅新築資金貸付金利息	10,109,819	0
雑入	0	0
小計	39,146,789	1,287,001
合計	91,367,784	1,287,001

## 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		
住宅新築資金貸付金	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
町民税	3,420,317	2,049
固定資産税	3,461,800	
軽自動車税	346,000	
その他の未収金		
分担金及び負担金	3,513,450	
使用料及び手数料	27,155,409	
住宅新築資金貸付金利息	0	0
雑入	14,000	0
小計	37,910,976	2,049
合計	37,910,976	2,049

## (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	465,550	113,792	465,550							
公営住宅建設										
災害復旧										
教育・福祉施設	14,840,108	1,967,535	14,840,108							
一般単独事業	554,206,307	66,744,264		186,715,869	354,990,440				12,499,998	
その他										
【特別分】										
臨時財政対策債	1,811,430,663	166,741,489	1,579,150,233	232,280,430						
減税補てん債	10,088,297	2,947,543	10,088,297							
退職手当債										
その他	5,535,100	227,583	3,538,100	1,997,000						
合計	2,396,566,025	238,742,206	1,608,082,288	420,993,299	354,990,440	0	0	0	0	12,499,998

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
2,396,566,025	2,396,566,025							

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
2,396,566,025	238,742,206	236,809,380	225,052,322	218,166,045	200,068,610	824,451,079	352,800,713	100,475,670	

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位: )

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
-	-

## 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	
固定資産					
投資損失引当金					0
徴収不能引当金	1,489,652	895,568	1,098,219		1,287,001
流動資産					
徴収不能引当金	2,008	6,058	6,017		2,049
固定負債					
退職手当引当金					0
損失補償等引当金					0
流動負債					
賞与等引当金	41,460,061	41,460,061	41,460,061	0	41,460,061
合計	42,951,721	42,361,687	42,564,297	0	42,749,111

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)	自治公民館等建築補助金	自治会	756,212	自治公民館の建築、改修等に対する補助金
	その他			
	計		756,212	
その他の補助金等	特別定額給付金	町民	763,000,000	緊急経済対策として家計への支援のため、1人当たり10万円を給付
	上毛町緊急生活支援金	町民	152,700,000	経済対策として、町独自に町民1人当たり2万円を給付
	福岡県介護保険広域連合負担金	福岡県介護保険広域連合	130,411,767	福岡県介護保険広域連合に対する上毛町の経費負担
	京築広域圏消防負担金	京築広域圏消防	131,248,000	京築広域圏消防に対する上毛町の経費負担
	福岡県後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金	福岡県後期高齢者医療広域連合	136,466,497	福岡県後期高齢者医療広域連合に対する上毛町の経費負担
	豊前市外二町清掃施設組合分担金	豊前市外二町清掃施設組合	69,249,000	豊前市外二町清掃施設組合に対する上毛町の経費負担
	退職手当組合負担金	福岡県市町村職員退職手当組合	72,575,414	福岡県市町村職員退職手当組合に対する上毛町の経費負担
	その他		402,870,526	
	計		1,858,521,204	
合計			1,859,277,416	

3. 純資産変動計

(1) 財源の明細

(単位:円)

会計	区分	財源の内容		金額
一般会計	税收等	地方税		733,880,932
		地方譲与税		71,507,000
		税交付金		174,125,000
		地方特例交付金		11,665,000
		地方交付税		2,322,250,000
		寄付金		352,226,500
		繰入金		
		その他		-10,546,089
		小計		3,655,108,343
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	84,004,000
			都道府県等支出金	62,608,384
			計	146,612,384
		経常的補助金	国庫支出金	1,534,608,927
			都道府県等支出金	319,577,414
			計	1,854,186,341
		小計		2,000,798,725
	合計		5,655,907,068	
特別会計	税收等	寄付金		0
		小計		0
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	24,000
			計	24,000
	小計		24,000	
	合計		24,000	

(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	5,920,622,611	1,854,210,341	99,181,000	3,268,952,861	698,278,409
有形固定資産等の増加	667,545,092	146,612,384	241,600,000	279,332,708	0
貸付金・基金等の増加	954,172,132			891,841,318	62,330,814
その他					0
合計	7,542,339,835	2,000,822,725	340,781,000	3,655,408,343	760,609,223

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)

	本年度末残高
現金	
要求払預金	436,724,011
短期投資	
歳計外現金	33,368,560
合計	470,092,571