

【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<br>(A)  | 本年度増加額<br>(B) | 本年度減少額<br>(C) | 本年度末残高<br>(A)+(B)-(C)<br>(D) | 本年度末<br>減価償却累計額<br>(E) | 本年度償却額<br>(F) | 差引本年度末残高<br>(D)-(E)<br>(G) |
|--------|----------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| 事業用資産  | 10,786,022,287 | 1,161,417,500 | 41,371,000    | 11,906,068,787               | 4,948,710,122          | 155,171,402   | 6,957,358,665              |
| 土地     | 1,356,298,670  | 0             | 0             | 1,356,298,670                | 0                      | 0             | 1,356,298,670              |
| 立木竹    | 1,077,287,800  | 0             | 0             | 1,077,287,800                | 0                      | 0             | 1,077,287,800              |
| 建物     | 7,342,325,617  | 23,082,400    | 0             | 7,365,408,017                | 4,565,657,294          | 152,010,135   | 2,799,750,723              |
| 工作物    | 403,566,200    | 72,837,600    | 0             | 476,403,800                  | 383,052,828            | 3,161,267     | 93,350,972                 |
| 船舶     | 0              | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                          |
| 浮標等    | 0              | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                          |
| 航空機    | 0              | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                          |
| その他    | 0              | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                          |
| 建設仮勘定  | 606,544,000    | 1,065,497,500 | 41,371,000    | 1,630,670,500                | 0                      | 0             | 1,630,670,500              |
| インフラ資産 | 29,896,485,135 | 62,302,192    | 0             | 29,958,787,327               | 18,287,139,910         | 600,819,691   | 11,671,647,417             |
| 土地     | 405,132,546    | 984,892       | 0             | 406,117,438                  | 0                      | 0             | 406,117,438                |
| 建物     | 153,729,070    | 0             | 0             | 153,729,070                  | 6,276,728              | 4,343,961     | 147,452,342                |
| 工作物    | 29,184,592,619 | 61,317,300    | 0             | 29,245,909,919               | 18,280,109,322         | 595,721,870   | 10,965,800,597             |
| その他    | 6,730,900      | 0             | 0             | 6,730,900                    | 753,860                | 753,860       | 5,977,040                  |
| 建設仮勘定  | 146,300,000    | 0             | 0             | 146,300,000                  | 0                      | 0             | 146,300,000                |
| 物品     | 199,704,541    | 8,563,500     | 0             | 208,268,041                  | 181,180,409            | 4,869,314     | 27,087,632                 |
| 合計     | 40,882,211,963 | 1,232,283,192 | 41,371,000    | 42,073,124,155               | 23,417,030,441         | 760,860,407   | 18,656,093,714             |

#### 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・<br>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  | 186,930,585     | 4,009,846,909 | 508,099,279 | 26,317,787 | 1,345,646,345 | 25,457,333  | 855,060,427 | 6,957,358,665  |
| 土地     | 137,325,626     | 685,425,423   | 70,086,731  | 22,616,519 | 184,082,472   | 10,865,233  | 245,896,666 | 1,356,298,670  |
| 立木竹    | 0               | 0             | 0           | 0          | 1,077,287,800 | 0           | 0           | 1,077,287,800  |
| 建物     | 19,403,359      | 1,652,379,986 | 433,619,178 | 0          | 83,011,073    | 2,173,366   | 609,163,761 | 2,799,750,723  |
| 工作物    | 30,201,600      | 41,371,000    | 4,393,370   | 3,701,268  | 1,265,000     | 12,418,734  | 0           | 93,350,972     |
| 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               | 1,630,670,500 | 0           | 0          | 0             | 0           | 0           | 1,630,670,500  |
| インフラ資産 | 11,335,755,756  | 47,242,096    | 0           | 0          | 106,934,684   | 146,300,000 | 35,414,881  | 11,671,647,417 |
| 土地     | 230,907,837     | 47,242,096    | 0           | 0          | 92,552,624    | 0           | 35,414,881  | 406,117,438    |
| 建物     | 147,452,342     | 0             | 0           | 0          | 0             | 0           | 0           | 147,452,342    |
| 工作物    | 10,951,418,537  | 0             | 0           | 0          | 14,382,060    | 0           | 0           | 10,965,800,597 |
| その他    | 5,977,040       | 0             | 0           | 0          | 0             | 0           | 0           | 5,977,040      |
| 建設仮勘定  | 0               | 0             | 0           | 0          | 0             | 146,300,000 | 0           | 146,300,000    |
| 物品     | 2,821,503       | 10,259,334    | 431,560     | 962,119    | 1,437,881     | 4,794,228   | 6,381,007   | 27,087,632     |
| 合計     | 11,525,507,844  | 4,067,348,339 | 508,530,839 | 27,279,906 | 1,454,018,910 | 176,551,561 | 896,856,315 | 18,656,093,714 |

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<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  | -              |             | -                            | -           | -                        | -                        | -                   |

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<br>(貸借対照表計上額)<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<br>計上額<br>(H) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|----------------------|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| しんよしとみ街づくり<br>有限会社   | 14,000,000                | 61,307,524     | 32,718,560    | 28,588,964               | 20,500,000 | 68.29                       | 19,524,171               | 0                     | 14,000,000          |
| 上毛町土地開発公社            | 5,000,000                 | 5,018,257      | 0             | 5,018,257                | 5,000,000  | 100.0                       | 5,018,257                | 0                     | 5,000,000           |
| 京築地区水道企業団<br>構成団体出資金 | 334,378,024               | 20,564,473,746 | 8,250,193,213 | 12,314,280,533           | -          | 4.21                        | 518,431,210              | 0                     | 334,278,024         |
| 合計                   | 353,378,024               | 20,630,799,527 | 8,282,911,773 | 12,347,887,754           | 25,500,000 |                             | 542,973,638              | 0                     | 353,278,024         |

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<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<br>上額<br>(A) - (H)<br>(I) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|-------------|-------------|-------------------|-----------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|
| 豊築森林組合      | 1,304,000   | 872,849,968       | 371,536,001     | 501,313,967              | 79,172,000     | 1.65                        | 8,256,876                | 0            | 1,304,000                        | 1,304,000           |
| 福岡信用保証協会    | 517,000     | 1,881,996,075,446 | 366,195,467,650 | 1,515,800,607,796        | 11,053,269,425 | 0.00                        | 70,899,286               | 0            | 517,000                          | 517,000             |
| 福岡県農業信用基金協会 | 970,000     | 154,212,825,650   | 145,179,588,594 | 9,033,237,056            | 4,685,110,000  | 0.02                        | 1,870,231                | 0            | 970,000                          | 970,000             |
| 福岡県畜産協会     | 110,000     | 618,228,415       | 429,728,792     | 188,499,623              | 188,499,623    | 0.06                        | 110,000                  | 0            | 110,000                          | 110,000             |
| 合計          | 2,901,000   | 2,037,699,979,479 | 512,176,321,037 | 1,525,523,658,442        | 16,006,051,048 |                             |                          | 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<br>(貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|-----------------|---------------|---------------|----|-----|------------------|---------------------|
| 財政調整基金          | 1,520,569,636 | 958,000,000   |    |     | 2,478,569,636    | 2,478,569,636       |
| 減債基金            | 671,818,343   | 423,000,000   |    |     | 1,094,818,343    | 1,094,818,343       |
| 公共施設整備基金        | 1,975,460,159 | 1,244,000,000 |    |     | 3,219,460,159    | 3,219,460,159       |
| 地域福祉基金          | 254,085,572   | 160,000,000   |    |     | 414,085,572      | 414,085,572         |
| 矢方池改修基金         | 1,429,341     | 1,000,000     |    |     | 2,429,341        | 2,429,341           |
| 中山間ふるさと・水と土保全基金 | 12,663,791    | 8,000,000     |    |     | 20,663,791       | 20,663,791          |
| まちづくり基金         | 327,093,721   | 206,000,000   |    |     | 533,093,721      | 533,093,721         |
| ふるさと応援基金        | 584,548,278   | 368,000,000   |    |     | 952,548,278      | 952,548,278         |
| 地域振興基金          | 614,000,000   | 386,000,000   |    |     | 1,000,000,000    | 1,000,000,000       |
| 収入印紙等購買基金       | 500,000       | 0             |    |     | 500,000          | 500,000             |
| 奨学資金基金          | 73,217,476    | 46,000,000    |    |     | 119,217,476      | 119,217,476         |
| 森林環境譲与税基金       | 122,197       | 0             |    |     | 122,197          | 122,197             |
| 合計              | 6,035,508,514 | 3,800,000,000 | 0  | 0   | 9,835,508,514    | 9,835,508,514       |

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)<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 |              |
| 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      | 89,978,300 | 0              | 0        | 0              | 89,978,300   |
| 合計          | 89,978,300 | 0              | 0        | 0              | 89,978,300   |

## 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   | 61,807,106 | 0          |
| 小計          | 61,807,106 | 0          |
| 【未収金】       |            |            |
| 税等未収金       |            |            |
| 町民税         | 9,254,563  | 648,690    |
| 固定資産税       | 13,752,177 | 605,471    |
| 軽自動車税       | 1,155,800  | 132,418    |
| その他の未収金     |            |            |
| 分担金及び負担金    | 0          | 0          |
| 使用料及び手数料    | 0          | 0          |
| 住宅新築資金貸付金利子 | 0          | 0          |
| 雑入          | 0          | 0          |
| 小計          | 24,162,540 | 1,386,579  |
| 合計          | 85,969,646 | 1,386,579  |

## 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         | 4,707,966  | 4,163      |
| 固定資産税       | 3,400,793  | 0          |
| 軽自動車税       | 410,000    | 0          |
| その他の未収金     |            |            |
| 分担金及び負担金    | 3,413,400  | 0          |
| 使用料及び手数料    | 28,571,609 | 0          |
| 住宅新築資金貸付金利子 | 0          | 0          |
| 雑入          | 10,000     | 0          |
| 小計          | 40,513,768 | 4,163      |
| 合計          | 40,513,768 | 4,163      |

## (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<br>金融機構 | 市中銀行        | その他の<br>金融機関 | 市場公<br>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  | 236,253       | 117,244     | 236,253       |                |             |              |           |         |         |     |
| 公営住宅建設  |               |             |               |                |             |              |           |         |         |     |
| 災害復旧    |               |             |               |                |             |              |           |         |         |     |
| 教育・福祉施設 | 11,444,574    | 1,428,571   | 11,444,574    |                |             |              |           |         |         |     |
| 一般単独事業  | 709,775,189   | 89,661,904  |               | 360,951,137    | 348,824,052 |              |           |         |         |     |
| その他     | 858,789,910   | 82,049,580  | 858,789,910   |                |             |              |           |         |         |     |
| 【特別分】   |               |             |               |                |             |              |           |         |         |     |
| 臨時財政対策債 | 1,626,277,171 | 165,216,575 | 1,430,145,573 | 196,131,598    |             |              |           |         |         |     |
| 減税補てん債  | 4,688,054     | 1,930,433   | 4,688,054     |                |             |              |           |         |         |     |
| 退職手当債   |               |             |               |                |             |              |           |         |         |     |
| その他     | 5,076,507     | 234,488     | 3,079,507     | 1,997,000      |             |              |           |         |         |     |
| 合計      | 3,216,287,658 | 340,638,795 | 2,308,383,871 | 559,079,735    | 348,824,052 | 0            | 0         | 0       | 0       | 0   |

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<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 |
|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 3,216,287,658 | 3,215,578,898 | 708,760         |                 |                 |                 |                 |       |                    |

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<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 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 3,216,287,658 | 340,638,795 | 336,211,312 | 325,302,088 | 311,338,938 | 300,597,397 | 1,260,590,227 | 341,608,901   |               |      |

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<br>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  | 1,245,117  | 1,386,579  | 1,245,117  |     | 1,386,579  |
| 流動資産     |            |            |            |     |            |
| 徴収不能引当金  | 2,721      | 1,442      | 0          |     | 4,163      |
| 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 | 48,457,472 | 41,460,061 | 0   | 48,457,472 |
| 合計       | 42,707,899 | 49,845,493 | 42,705,178 | 0   | 49,848,214 |



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<br>(所有外資産分) | 自治公民館等建築補助金             | 自治会            | 440,388     | 自治公民館の建築、改修等に対する補助金        |
|                              | その他                     |                |             |                            |
|                              | 計                       |                | 440,388     |                            |
| その他の補助金等                     | 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    | 137,006,799 | 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        | 136,778,000 | 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 | 132,177,000 | 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   | 79,574,000  | 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 | 50,587,780  | 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                     |                | 401,037,690 |                            |
|                              | 計                       |                | 937,161,269 |                            |
| 合計                           |                         |                | 937,601,657 |                            |

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    | 地方税        |          | 772,686,840   |
|      |        | 地方譲与税      |          | 75,849,000    |
|      |        | 税交付金       |          | 199,536,000   |
|      |        | 地方特例交付金    |          | 9,454,000     |
|      |        | 地方交付税      |          | 2,400,430,000 |
|      |        | 寄付金        |          | 427,864,517   |
|      |        | 繰入金        |          |               |
|      |        | その他        |          | 22,992,750    |
|      |        | 小計         |          | 3,908,813,107 |
|      | 国県等補助金 | 資本的<br>補助金 | 国庫支出金    | 161,069,000   |
|      |        |            | 都道府県等支出金 | 26,509,856    |
|      |        |            | 計        | 187,578,856   |
|      |        | 経常的<br>補助金 | 国庫支出金    | 613,519,420   |
|      |        |            | 都道府県等支出金 | 281,421,750   |
|      |        |            | 計        | 894,941,170   |
|      |        | 小計         |          | 1,082,520,026 |
|      | 合計     |            |          | 4,991,333,133 |

(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     | 4,495,011,244 | 894,941,170   | 133,934,000 | 2,705,275,667 | 760,860,407 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,256,562,789 | 187,580,386   | 400,000,000 | 603,331,806   | 65,650,597  |
| 貸付金・基金等の増加 | 919,633,763   |               |             | 919,633,763   | 0           |
| その他        |               |               |             |               | 0           |
| 合計         | 6,671,207,796 | 1,082,521,556 | 533,934,000 | 4,228,241,236 | 826,511,004 |

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 | 453,194,475 |
| 短期投資  |             |
| 歳計外現金 | 48,611,841  |
| 合計    | 501,806,316 |