【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	11,906,068,787	2,366,068,700	950,292,500	13,321,844,987	5,108,974,069	160,263,947	8,212,870,918
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	7,365,408,017	1,282,931,400	0	8,648,339,417	4,718,639,516	152,982,222	3,929,699,901
工作物	476,403,800	18,884,800	0	495,288,600	390,334,553	7,281,725	104,954,047
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	1,630,670,500	1,064,252,500	950,292,500	1,744,630,500	0	0	1,744,630,500
インフラ資産	29,958,787,327	69,954,105	0	30,028,741,432	18,892,666,932	605,527,022	11,136,074,500
土地	406,117,438	5,337,505	0	411,454,943	0	0	411,454,943
建物	153,729,070	0	0	153,729,070	10,620,689	4,343,961	143,108,381
工作物	29,245,909,919	64,616,600	0	29,310,526,519	18,880,538,523	600,429,201	10,429,987,996
その他	6,730,900	0	0	6,730,900	1,507,720	753,860	5,223,180
建設仮勘定	146,300,000	0	0	146,300,000	0	0	146,300,000
物品	208,268,041	77,527,800	0	285,795,841	187,122,899	5,942,490	98,672,942
合計	42,073,124,155	2,513,550,605	950,292,500	43,636,382,260	24,188,763,900	771,733,459	19,447,618,360

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	173,247,598	5,023,306,805	472,875,801	26,231,711	1,365,766,348	23,125,624	1,128,317,031	8,212,870,918
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	15,960,228	2,554,320,771	399,124,515	0	76,217,983	1,656,039	882,420,365	3,929,699,901
工作物	19,961,744	38,930,111	3,664,555	3,615,192	28,178,093	10,604,352	0	104,954,047
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	1,744,630,500	0	0	0	0	0	1,744,630,500
インフラ資産	10,798,205,919	47,242,096	0	0	107,740,104	146,300,000	36,586,381	11,136,074,500
土地	236,245,342	47,242,096	0	0	92,552,624	0	35,414,881	411,454,943
建物	143,108,381	0	0	0	0	0	0	143,108,381
工作物	10,413,629,016	0	0	0	15,187,480	0	1,171,500	10,429,987,996
その他	5,223,180	0	0	0	0	0	0	5,223,180
建設仮勘定	0	0	0	0	0	146,300,000	0	146,300,000
物品	2,351,253	80,288,042	323,672	769,234	980,552	3,052,451	10,907,738	98,672,942
合計	10,973,804,770	5,150,836,943	473,199,473	27,000,945	1,474,487,004	172,478,075	1,175,811,150	19,447,618,360

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	45,164,539	20,572,349	24,592,190	20,500,000	68.29	16,794,666	0	14,000,000
上毛町土地開発公社	5,000,000	5,018,758	0	5,018,758	5,000,000	100.0	5,018,758	0	5,000,000
京築地区水道企業団 構成団体出資金	334,378,024	20,336,935,204	7,879,097,877	12,457,837,327	-	4.21	524,474,951	0	-
上毛町農業集落排水 事業会計	128,335,339	800,423,287	183,457,646	616,965,641	128,335,339	100.0	616,965,641	0	-
上毛町簡易水道事業 会計	138,362,746	1,078,168,995	179,238,290	898,930,705	138,362,746	100.0	898,930,705	0	-
合計	620,076,109	22,265,710,783	8,262,366,162	14,003,344,621	292,198,085		2,062,184,722	0	19,000,000

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	884,692,274	355,510,914	529,181,360	79,172,000	1.65	8,715,865	0	1,304,000	1,304,000
福岡信用保証協会	517,000	1,544,535,934,773	1,533,482,665,348	11,053,269,425	11,053,269,425	0.00	517,000	0	517,000	517,000
福岡県農業信用基金協会	970,000	153,858,451,689	144,736,951,413	9,121,500,276	4,685,380,000	0.02	1,888,397	0	970,000	970,000
福岡県畜産協会	110,000	678,613,246	486,758,715	191,854,531	191,854,531	0.06	110,000	0	110,000	110,000
合計	2,901,000	1,699,957,691,982	1,679,061,886,390	20,895,805,592	16,009,675,956			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	1,329,064,602	1,027,000,000			2,356,064,602	2,356,064,602
減債基金	628,012,390	485,000,000			1,113,012,390	1,113,012,390
公共施設整備基金	1,556,762,235	1,205,000,000			2,761,762,235	2,761,762,235
地域福祉基金	233,085,572	181,000,000			414,085,572	414,085,572
矢方池改修基金	1,438,647	1,000,000			2,438,647	2,438,647
中山間ふるさと・水と土保全基金	11,663,791	9,000,000			20,663,791	20,663,791
まちづくり基金	291,130,905	225,000,000			516,130,905	516,130,905
ふるさと応援基金	491,548,278	381,000,000			872,548,278	872,548,278
地域振興基金	564,000,000	436,000,000			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	64,574,176	50,000,000			114,574,176	114,574,176
森林環境譲与税基金	860,665	0			860,665	860,665
合計	5,172,641,261	4,000,000,000	0	0	9,172,641,261	9,172,641,261

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	95,199,400	0	0	0	95,199,400
合計	95,199,400	0	0	0	95,199,400

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	61,687,106	0
小計	61,687,106	0
【未収金】		
税等未収金		
町民税	11,905,590	880,670
固定資産税	13,988,229	707,936
軽自動車税	1,080,400	126,773
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息	0	0
雑入	0	0
小計	26,974,219	1,715,379
合計	88,661,325	1,715,379

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	5,547,774	8,786
固定資産税	4,362,400	0
軽自動車税	458,700	0
その他の未収金		
分担金及び負担金	3,386,500	0
使用料及び手数料	28,705,909	0
住宅新築資金貸付金利息	0	0
雑入	0	0
小計	42,461,283	8,786
合計	42,461,283	8,786

(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	119,009	119,009	119,009						
公営住宅建設									
災害復旧	6,900,000	674,598	6,900,000						
教育・福祉施設	10,016,003	1,429,141	10,016,003						
一般単独事業	620,113,285	89,837,263		318,337,075	301,776,210				
その他	876,740,330	82,295,397	876,740,330						
【特別分】									
臨時財政対策債	1,475,650,596	159,874,578	1,297,696,905	177,953,691					
減税補てん債	2,757,621	1,473,781	2,757,621						
退職手当債									
その他	4,842,019	507,545	2,845,019	1,997,000					
合計	2,997,138,863	336,211,312	2,197,074,887	498,287,766	301,776,210	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 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
2,997,138,863	2,996,781,835	357,028						

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
2,997,138,863	336,211,312	324,979,794	311,085,221	300,413,373	289,521,635	1,132,865,656	263,379,919	38,681,953	

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	1,386,579	1,165,444	836,644		1,715,379
流動資産					
徴収不能引当金	4,163	8,786	4,163		8,786
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	48,457,472	63,274,141	48,457,472	0	63,274,141
合計	49,848,214	64,448,371	49,298,279	0	64,998,306

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	990,561	自治公民館の建築、改修等に対する補助金
	その他			
	計		990,561	
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	139,397,937	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	137,781,000	京築広域圏消防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	135,577,000	豊前市外二町清掃施設組合に対する上毛町の経費負担
	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	134,853,000	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
	退職手当組合負担金	福岡県市町村職員退職手当組合	51,324,730	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		476,556,128	
	計		1,075,489,795	
合計			1,076,480,356	

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	726,900,455	
		地方譲与税	76,618,000	
		税交付金	204,359,000	
		地方特例交付金	9,413,000	
		地方交付税	2,461,235,000	
		寄付金		
		繰入金		
		その他	24,462,369	
		小計	3,502,987,824	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	268,961,000
			都道府県等支出金	19,668,768
			計	288,629,768
		経常的補助金	国庫支出金	566,672,453
			都道府県等支出金	307,413,825
			計	874,086,278
		小計	1,162,716,046	
	合計	4,665,703,870		

(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	4,309,303,602	874,086,278	21,490,000	2,589,592,776	824,134,548
有形固定資産等の増加	1,563,258,105	288,629,768	100,000,000	1,174,628,337	0
貸付金・基金等の増加	1,014,775,716			1,014,775,716	0
その他					0
合計	6,887,337,423	1,162,716,046	121,490,000	4,778,996,829	824,134,548

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	426,464,585
短期投資	
歳計外現金	30,899,765
合計	457,364,350