

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 | 37,124,701,934 | 1,386,116,461 | 124,588,900 | 38,386,229,495 | 16,574,088,353 | 458,915,195 | 21,812,141,142 |
| 土地 | 11,938,847,090 | - | - | 11,938,847,090 | - | - | 11,938,847,090 |
| 立木竹 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建物 | 24,306,806,349 | 1,108,982,888 | 83,544,000 | 25,332,245,237 | 16,210,684,150 | 429,611,384 | 9,121,561,087 |
| 工作物 | 852,253,595 | 267,484,373 | 14,250,000 | 1,105,487,968 | 363,404,203 | 29,303,811 | 742,083,765 |
| 船舶 | - | - | - | - | - | - | - |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 26,794,900 | 9,649,200 | 26,794,900 | 9,649,200 | - | - | 9,649,200 |
| インフラ資産 | 5,666,496,932 | 181,196,870 | 12,321,608 | 5,835,372,194 | 3,922,276,333 | 140,798,186 | 1,913,095,861 |
| 土地 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建物 | 162,272,640 | - | 1,200,000 | 161,072,640 | 110,214,024 | 3,817,219 | 50,858,616 |
| 工作物 | 5,489,504,092 | 176,173,170 | 500,008 | 5,665,177,254 | 3,812,062,309 | 136,980,967 | 1,853,114,945 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 14,720,200 | 5,023,700 | 10,621,600 | 9,122,300 | - | - | 9,122,300 |
| 物品 | 812,412,542 | 468,162,924 | - | 1,280,575,466 | 480,533,794 | 53,046,543 | 800,041,672 |
| 合計 | 43,603,611,408 | 2,035,476,255 | 136,910,508 | 45,502,177,155 | 20,976,898,480 | 652,759,924 | 24,525,278,675 |

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 | 6,623,464,674 | 8,700,101,006 | 449,838,794 | 30,333,296 | 1,288,244,882 | 233,513,552 | 4,486,644,938 | 21,812,141,142 |
| 土地 | 4,054,554,896 | 3,653,627,913 | 232,108,230 | 27,550,880 | 975,782,666 | 30,964,527 | 2,964,257,978 | 11,938,847,090 |
| 立木竹 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建物 | 2,431,397,299 | 4,494,280,614 | 216,882,979 | 2,782,416 | 312,462,216 | 173,505,962 | 1,490,249,601 | 9,121,561,087 |
| 工作物 | 133,666,879 | 546,388,879 | 847,585 | - | - | 29,043,063 | 32,137,359 | 742,083,765 |
| 船舶 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 浮標等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 航空機 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 3,845,600 | 5,803,600 | - | - | - | - | - | 9,649,200 |
| インフラ資産 | 1,232,364,572 | 70,043,746 | 185,458 | 18,155,195 | 529,773,911 | 30 | 62,572,949 | 1,913,095,861 |
| 土地 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建物 | 14,305,676 | - | - | 14,169,994 | 22,382,945 | - | 1 | 50,858,616 |
| 工作物 | 1,216,958,896 | 70,043,746 | 185,458 | 3,985,201 | 499,368,666 | 30 | 62,572,948 | 1,853,114,945 |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設仮勘定 | 1,100,000 | - | - | - | 8,022,300 | - | - | 9,122,300 |
| 物品 | 994,997 | 572,650,083 | 946,080 | 1,056,000 | 1,166,551 | 29,779,124 | 193,448,837 | 800,041,672 |
| 合計 | 7,856,824,243 | 9,342,794,835 | 450,970,332 | 49,544,491 | 1,819,185,344 | 263,292,706 | 4,742,666,724 | 24,525,278,675 |

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:円)

| 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 |
|-----|----------------|-------------|----------------------------|-------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| なし | | | | | | | |
| 合計 | | | | | | | |

市場価格のないも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 |
|------------|---------------------------|----------------|---------------|------------------------|------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| 下水道事業 | 748,952,000 | 8,594,563,872 | 4,684,760,683 | 3,909,803,189 | - | 100.00% | 3,909,803,189 | - | - |
| (地独)芦屋中央病院 | 1,756,152,000 | 7,489,456,207 | 5,227,130,568 | 2,262,325,639 | - | 100.00% | 2,262,325,639 | - | - |
| 合計 | 2,505,104,000 | 16,084,020,079 | 9,911,891,251 | 6,172,128,828 | - | | 6,172,128,828 | - | - |

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 |
|-----------------|-------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------|---------------------------|------------------------|--------------|----------------------------|---------------------|
| 全国漁業信用基金協会 | 4,000,000 | 303,496,755,973 | 234,797,588,943 | 68,699,167,030 | - | 0.01% | 6,182,925 | - | 4,000,000 | 4,000,000 |
| 農業信用基金協会 | 330,000 | - | - | - | - | - | - | - | 330,000 | 330,000 |
| (公社)福岡県畜産協会 | 60,000 | 475,010,146 | 289,584,727 | 185,425,419 | - | - | - | - | 60,000 | 60,000 |
| (公財)福岡県農業振興推進機構 | 11,000 | - | - | - | - | - | - | - | 11,000 | 11,000 |
| 福岡県信用保証協会 | 1,430,000 | 614,299,516,471 | 585,370,428,071 | 28,929,088,400 | - | 0.00% | 578,582 | - | 1,430,000 | 1,430,000 |
| 北九州市民共済生活協同組合 | 899,800 | - | - | - | - | - | - | - | 899,800 | 899,800 |
| (公財)福岡県栽培漁業公社 | 3,000,000 | 454,581,326 | 4,506,458 | 450,074,868 | - | 0.73% | 3,263,043 | - | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 地方公共団体金融機構 | 500,000 | 24,857,606,000,000 | 24,516,985,000,000 | 340,621,000,000 | - | 0.00% | - | - | 500,000 | 500,000 |
| 合計 | 10,230,800 | 25,776,331,863,916 | 25,337,447,108,199 | 438,884,755,717 | - | - | 10,024,550 | - | 10,230,800 | 10,230,800 |

※ 株式会社以外の法人は資本金がないため、「資本金(E)」以外について記載しています。この場合、出資割合については、地方自治法施行令第140条の7の規定による割合としています。

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 | 679,822,433 | - | - | - | 679,822,433 | 679,822,000 |
| 減債基金 | 95,680,222 | - | - | - | 95,680,222 | 95,680,000 |
| 職員退職基金 | 260,310,729 | - | - | - | 260,310,729 | 260,311,000 |
| 制度融資基金 | 100,000,000 | - | - | - | 100,000,000 | 100,000,000 |
| 町営住宅基金 | 292,763,445 | - | - | - | 292,763,445 | 292,764,000 |
| ふるさと水と土保全基金 | 10,000,000 | - | - | - | 10,000,000 | 10,000,000 |
| がんばれ芦屋町ふるさと応援基金 | 46,351,244 | - | - | - | 46,351,244 | 46,351,000 |
| まちづくり支援自動販売機基金 | 10,727,590 | - | - | - | 10,727,590 | 10,728,000 |
| 松本教育振興基金 | - | - | - | - | - | - |
| 子ども医療費助成事業基金 | 111,577,031 | - | - | - | 111,577,031 | 111,577,000 |
| 競艇収益まちづくり基金 | 1,154,606,257 | - | - | - | 1,154,606,257 | 1,154,606,000 |
| 特定防衛施設周辺整備調整交付金 事業基金 | 103,431,822 | - | - | - | 103,431,822 | 103,432,000 |
| 土地開発基金 | 155,349,011 | - | 215,241,940 | - | 370,590,951 | 155,349,000 |
| 奨学金貸付基金 | 50,000,000 | - | - | - | 50,000,000 | 37,998,000 |
| 高額療養費支払資金貸付基金 | 3,000,000 | - | - | - | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 出産資金貸付基金 | 1,000,000 | - | - | - | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 森林環境譲与税基金 | 1,031,510 | - | - | - | 1,031,510 | 1,032,000 |
| 公共施設等整備基金 | 819,089,402 | - | - | - | 819,089,402 | 819,089,000 |
| 合計 | 3,894,740,696 | - | 215,241,940 | - | 4,109,982,636 | 3,882,739,000 |

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 | |
| 地方独立行政法人 芦屋中央病院 | 3,808,419,661 | - | 443,678,491 | - | 4,252,098,152 |
| その他の貸付金 若年者専修学校等技能習 得資金貸付金 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 3,808,419,661 | - | 443,678,491 | - | |

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 |
|----------------|------------|------------|
| 【未収金】 税等未収金 | | |
| 町民税 | 9,060,479 | 674,099 |
| 固定資産税 | 3,280,034 | 244,035 |
| 軽自動車税 | 1,091,067 | 81,175 |
| その他の未収金 | | |
| 分担金及び負担金 | 2,274,550 | 169,227 |
| 使用料及び手数料 | 49,613,819 | 3,691,268 |
| 財産収入 | 1,877,366 | 139,676 |
| 学校給食収入 | 13,992,790 | - |
| その他 | 25,000 | 1,860 |
| 小計 | 81,215,105 | 5,001,340 |
| 合計 | 81,215,105 | 5,001,340 |

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 |
|----------------|------------|------------|
| 【未収金】 税等未収金 | | |
| 町民税 | 5,551,734 | 413,049 |
| 固定資産税 | 2,429,853 | 180,781 |
| 軽自動車税 | 457,823 | 34,062 |
| その他の未収金 | | |
| 分担金及び負担金 | - | - |
| 使用料及び手数料 | 2,512,810 | 186,953 |
| 財産収入 | 938,683 | 69,838 |
| 学校給食収入 | 32,580 | - |
| その他 | 392,380 | 29,193 |
| 小計 | 12,315,863 | 913,876 |
| 合計 | 12,315,863 | 913,876 |

(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 | うち 1年内償還予定 | 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 | | その他 |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|--------------|-------|-------|-------|-------------|
| | | | | | | | | 共同発行債 | 住民公募債 | |
| 【通常分】 | | | | | | | | | | |
| 一般公共事業 | 21,578,689 | - | 12,612,995 | 8,965,694 | - | - | - | - | - | - |
| 公営住宅建設 | 1,181,812,362 | - | 413,802,271 | 585,710,091 | - | - | - | - | - | 182,300,000 |
| 災害復旧 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 教育・福祉施設 | 56,782,268 | - | 56,782,268 | - | - | - | - | - | - | - |
| 一般単独事業 | 916,501,932 | - | - | 674,297,373 | - | 199,004,559 | - | - | - | 43,200,000 |
| その他 | 8,800,092,643 | - | 6,655,279,930 | 2,143,112,713 | 1,700,000 | - | - | - | - | - |
| 【特別分】 | | | | | | | | | | |
| 臨時財政対策債 | 2,554,796,819 | - | 2,394,122,909 | 160,673,910 | - | - | - | - | - | - |
| 減税補てん債 | 19,751,928 | - | 19,751,928 | - | - | - | - | - | - | - |
| 退職手当債 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | 13,551,316,641 | - | 9,552,352,301 | 3,572,759,781 | 1,700,000 | 199,004,559 | - | - | - | 225,500,000 |

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 |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 13,551,316,641 | 12,832,961,645 | 490,976,449 | 227,378,547 | - | - | - | - | - |

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 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 13,551,316,641 | 1,324,752,718 | 1,264,691,202 | 1,239,284,820 | 1,219,140,124 | 1,130,781,062 | 4,282,989,702 | 1,830,689,075 | 973,192,354 | 285,795,584 |

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 |
|-----------------------|---------|
| - | なし |

※ 特定の契約条項とは、特定の条件に合致した場合に支払金利が上昇する場合等をいいます。

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 | 735,047,000 | 58,847,466 | 95,011,466 | - | 698,883,000 |
| 損失補償等引当金 | - | - | - | - | - |
| 賞与等引当金 | 81,135,742 | 75,831,078 | 81,135,742 | - | 75,831,078 |
| 合計 | 816,182,742 | 134,678,544 | 176,147,208 | - | 774,714,078 |

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) | 汐入川改修県事業負担金 | 福岡県 | 26,000,000 | 県事業である汐入川整備事業に対する町負担分 |
| | その他 | | - | |
| | 計 | | 26,000,000 | |
| その他の補助金等 | 中央病院運営費負担金 | 独立行政法人芦屋中央病院 | 325,883,420 | 普通交付税のうち病院に係る算定額分を芦屋中央病院に交付するもの |
| | 広域行政事務組合消防費負担金 | 広域行政事務組合 | 181,130,000 | 消防に関する経費に対する町負担分 |
| | 広域行政事務組合ごみ処理施設費負担金 | 広域行政事務組合 | 186,791,000 | ごみ処理に関する経費に対する町負担分 |
| | 緊急生活支援給付金 | 住民 | 270,780,000 | 新型コロナウイルス感染症対策の町独自事業として、給付対象者に一律2万円を給付 |
| | 後期高齢者医療療養給付費負担金 | 後期高齢者医療広域連合 | 184,002,918 | 福岡県後期高齢者医療広域連合への負担金 |
| | 下水道事業費負担金・補助金 | 下水道事業会計 | 214,570,000 | 下水道事業に対する補助金 |
| | 電気料金支援給付金 | 住民 | 58,990,000 | 新型コロナウイルス感染症対策の町独自事業として、給付対象世帯に一律1万円を給付 |
| | 事業所事業継続支援給付金 | 事業者 | 52,500,000 | 新型コロナウイルス感染症対策の町独自事業として、給付対象事業所に一律10万円を給付 |
| | 広域行政事務組合組合事務所費負担金 | 広域行政事務組合 | 20,813,000 | 組合事務所に係る経費に対する町負担分 |
| | 広域行政事務組合火葬施設費負担金 | 広域行政事務組合 | 18,923,000 | 火葬に関する経費に対する町負担分 |
| | 介護保険共通経費負担金 | 福岡県介護保険広域連合 | 15,510,000 | 介護保険法に規定する市町村の事務のうち、福岡県介護保険広域連合が代わりに行う事務に対する町負担金 |
| | その他 | | 588,329,798 | |
| 計 | | 2,118,223,136 | | |
| 合計 | | 2,144,223,136 | | |

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 | 地方交付税 | | 2,316,236,000 | |
| | | 地方税 | | 1,234,580,030 | |
| | | 地方消費税交付金 | | 289,379,000 | |
| | | 国が提供施設等所在市町村助成交付金 | | 247,137,000 | |
| | | 地方譲与税 | | 35,220,000 | |
| | | 分担金及び負担金 | | 25,099,754 | |
| | | その他 | | 65,794,344 | |
| | 小計 | | 4,213,446,128 | | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 国庫支出金 | | 174,619,000 |
| | | | 県支出金 | | 15,978,000 |
| | | | 計 | | 190,597,000 |
| | | 経常的補助金 | 国庫支出金 | | 2,687,329,024 |
| | | | 県支出金 | | 417,036,420 |
| | | | 計 | | 3,104,365,444 |
| 小計 | | 3,294,962,444 | | | |
| 合計 | | | | 7,508,408,572 | |
| 給食センター 特別会計 | 税収等 | 繰入金 | | 95,368,000 | |
| | 国県等補助金 | 経常的補助金 | 国庫支出金 | 88,000 | |
| | | | 県支出金 | - | |
| | | | 計 | 88,000 | |
| 合計 | | | | 95,456,000 | |
| 病院貸付金 特別会計 | 税収等 | 公債費負担金 | | 5,772,775 | |
| 一般会計等相殺 | | | | △ 95,368,000 | |
| 総計 | | | | 7,514,269,347 | |

(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 | 7,398,132,013 | 3,104,453,444 | 342,500,000 | 3,154,148,314 | 797,030,255 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,457,714,124 | 190,597,000 | 1,016,150,000 | 250,967,124 | - |
| 貸付金・基金等の増加 | 917,078,949 | | | 598,285,744 | 318,793,205 |
| その他 | 242,579,440 | | | | 242,579,440 |
| 合計 | 10,015,504,526 | 3,295,050,444 | 1,358,650,000 | 4,003,401,182 | 1,358,402,900 |

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 |
|-------|-------------|
| 現金 | - |
| 要求払預金 | 391,323,204 |
| 短期投資 | - |
| 合計 | 391,323,204 |