

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(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	18,820,199	189,338	395,933	18,613,604	8,753,350	381,130	9,860,254
土地	624,581	6	6	624,581	-	-	624,581
立木竹	3,059,257	-	-	3,059,257	-	-	3,059,257
建物	14,637,283	181,940	-	14,819,223	8,679,746	333,700	6,139,477
工作物	102,327	-	-	102,327	73,604	1,083	28,722
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	378,893	-	378,893	-	-	46,346	-
建設仮勘定	17,859	7,392	17,034	8,217	-	-	8,217
インフラ資産	44,396,545	2,735,895	2,209,143	44,923,297	28,602,787	1,379,100	16,320,511
土地	14,596	0	0	14,596	-	-	14,596
建物	31,208	-	-	31,208	7,490	624	23,718
工作物	42,100,310	2,675,373	0	44,775,683	28,595,297	1,331,500	16,180,386
その他	2,126,876	-	2,126,876	-	-	46,976	-
建設仮勘定	123,555	60,522	82,267	101,810	-	-	101,810
物品	539,186	489,008	-	1,028,194	626,291	382,158	401,903
合計	63,755,930	3,414,241	2,605,076	64,565,096	37,982,428	2,142,388	26,582,668

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・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	その他	合計
事業用資産	1,906,997	1,353,559	1,169,324	693	3,289,421	-	776,269	1,363,992	9,860,254
土地	329,228	58,816	37,737	693	8,792	-	63,291	126,024	624,581
立木竹	-	-	-	-	3,059,257	-	-	-	3,059,257
建物	1,573,883	1,287,351	1,131,587	-	208,912	-	699,777	1,237,968	6,139,477
工作物	3,062	0	-	-	12,460	-	13,201	-	28,722
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	825	7,392	-	-	-	-	-	-	8,217
インフラ資産	11,679,183	9,424	-	1,820,733	2,327,609	-	-	483,561	16,320,511
土地	14,349	-	-	-	95	-	-	152	14,596
建物	-	-	-	-	-	-	-	23,718	23,718
工作物	11,563,024	9,424	-	1,820,733	2,327,514	-	-	459,691	16,180,386
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	101,810	-	-	-	-	-	-	-	101,810
物品	101,657	18,604	0	28,832	1,433	-	211,129	40,249	401,903
合計	13,687,837	1,381,586	1,169,324	1,850,257	5,618,463	-	987,398	1,887,802	26,582,668

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
株券	1	25,380,000	25,380,000		-	25,380,000	25,380,000
北海道農業信用基金			-		-	-	
合計	1	25,380,000	25,380,000	-	-	25,380,000	25,380,000

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
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
北海道農業信用基金協会出資金	1,350,000	1,350,000		1,350,000					1,350,000	1,350,000
(公社) 北海道私学振興基金協会出資金	66,000	66,000		66,000					66,000	66,000
(公財) 北海道農業公社出損金	200,000	200,000		200,000					200,000	200,000
(一財) 北海道市町村職員福祉協会出資金	1,000,000	1,000,000		1,000,000					1,000,000	1,000,000
北海道土地改良事業団体連合会出資金	150,000	150,000		150,000					150,000	150,000
(一財) 北海道勤労者信用基金協会出資金	200,000	200,000		200,000					200,000	200,000
(公財) 北海道学校保健会出損金	198,000	198,000		198,000					198,000	198,000
(公財) 北海道地域医療振興財団出資金	360,000	360,000		360,000					360,000	360,000
(公財) 北海道健康づくり財団出損金	920,000	920,000		920,000					920,000	920,000
(公財) 北海道暴力追放センター出損金	500,000	500,000		500,000					500,000	500,000
留萌北部森林組合出資金	3,048,000	3,048,000		3,048,000					3,048,000	2,910,000
地方公共団体金融機構出資金	400,000	400,000		400,000					400,000	400,000
合計	8,392,000	8,392,000	-	8,392,000	-	-	-	-	8,392,000	8,254,000

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	1,000,840,000	-	-	-	1,000,840,000	1,000,840,000
減債基金	1,295,710,000	200,000,000	-	-	1,495,710,000	1,495,710,000
奨学資金貸付基金	25,883,611	-	-	-	25,883,611	25,883,000
国鉄羽幌線代替輸送確保基金	7,163,000	-	-	-	7,163,000	7,163,000
ふるさと創生基金	1,119,965,000	-	-	-	1,119,965,000	1,119,965,000
心象記念文化振興基金	9,061,000	-	-	-	9,061,000	9,061,000
公共施設等整備基金	1,212,980,000	-	-	-	1,212,980,000	1,212,980,000
地域福祉基金	101,440,000	-	-	-	101,440,000	101,440,000
中山間農業地域環境保全基金	16,991,000	-	-	-	16,991,000	16,991,000
エネルギー施策等振興基金	462,747,000	-	-	-	462,747,000	462,747,000
ふるさと応援基金	17,434,000	-	-	-	17,434,000	17,434,000
森林環境譲与税基金	14,420,000	-	-	-	14,420,000	14,420,000
合計	5,284,634,611	200,000,000	-	-	5,484,634,611	5,484,634,000

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	
医療職員養成修学資金貸付金	15,600,000				15,600,000
合計	15,600,000	-	-	-	15,600,000

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】		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
町民税	3,008,904	199,552
固定資産税	2,739,800	196,725
軽自動車税	55,213	3,904
その他の未収金		
分担金	-	-
負担金	-	-
使用料	3,244,460	226,831
財産運用収入	115,800	6,523
財産売払収入	-	-
その他	-	-
小計	9,164,177	633,535
合計	9,164,177	633,535

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】		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		-
町民税	533,693	
固定資産税	752,600	
軽自動車税	14,100	
その他の未収金		
分担金	-	
負担金	-	
使用料	782,400	
財産運用収入	-	
財産売払収入	-	
その他	-	
小計	2,082,793	-
合計	2,082,793	-

(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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】	2,963,820,634	545,743,168	2,527,264,218	241,506,416	78,700,000	-	-	-	-	-	116,350,000
一般公共事業	91,390,667	9,857,322	91,390,667	-	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	204,265,080	47,400,238	204,265,080	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	113,010,481	29,491,198	113,010,481	-	-	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	51,834,678	28,754,090	51,834,678	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	2,503,319,728	430,240,320	2,066,763,312	241,506,416	78,700,000	-	-	-	-	-	116,350,000
【特別分】	507,290,151	107,567,485	507,290,151	-	-	-	-	-	-	-	-
臨時財政対策債	497,787,628	105,120,394	497,787,628	-	-	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	5,282,523	1,600,286	5,282,523	-	-	-	-	-	-	-	-
減収補てん債	4,220,000	846,805	4,220,000	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	3,471,110,785	653,310,653	3,034,554,369	241,506,416	78,700,000	-	-	-	-	-	116,350,000

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
3,471,110,785	3,200,929,789	230,672,810	700,000	18,979,708	16,615,484	-	3,212,994	1.53%

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
3,471,110,785	653,310,653	505,607,080	454,028,625	413,254,519	380,741,251	1,020,606,653	43,562,004

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

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	
徴収不能引当金	409,077	567,473	343,015	-	633,535
投資損失引当金	-	-	-	-	-
退職手当引当金	132,605,000	-	34,320,000	-	98,285,000
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
賞与等引当金	47,632,150	42,145,709	47,632,150	-	42,145,709
合計	180,646,227	42,713,182	82,295,165	-	141,064,244

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)	定住促進持家住宅建設等奨励補助金	各個人	11,636,000	定住促進持家住宅建設等奨励補助金
	グループホーム建設支援事業	社会福祉法人幌延福祉会	83,941,000	グループホーム建設支援事業補助金
	こぞくら荘ボイラー設備改修支援事業	社会福祉法人幌延福祉会	118,692,880	こぞくら荘ボイラー設備改修支援事業補助金
	こぞくら荘施設整備支援事業	社会福祉法人幌延福祉会	6,518,000	こぞくら荘施設整備支援事業補助金
	酪農・肉用牛増産近代化施設整備事業	幌延町農業協同組合	13,562,000	酪農・肉用牛増産近代化施設整備事業補助金
	未来につなぐ森づくり推進事業	留萌北部森林組合	7,939,401	未来につなぐ森づくり推進事業補助金
	商工業等振興促進等補助金	各団体	5,665,000	商工業等振興促進等補助金
	商工業経営力向上補助金	各団体	14,601,000	商工業経営力向上補助金
	一般会計補助金等その他		1,180,740	
		計	263,736,021	
その他の補助金等	西天北五町衛生施設組合負担金	西天北五町衛生施設組合	139,153,000	西天北五町衛生施設組合に係る一部負担
	北留萌消防組合負担金	北留萌消防組合	129,702,000	北留萌消防組合に係る一部負担
	宗谷本線活性化推進協議会特別負担金	宗谷本線活性化推進協議会	9,075,000	宗谷本線活性化推進協議会特別負担金
	ホームヘルプサービス支援事業補助金	社会福祉法人幌延町社会福祉協議会	11,816,547	ホームヘルプサービス支援事業補助金
	橋梁点検事業	一般財団法人北海道建設技術センター	10,406,000	橋梁点検事業負担金
	こぞくら荘支援事業	社会福祉法人幌延福祉会	30,249,332	こぞくら荘運営費補助金
	幌延町中山間地域等直接支払交付金	各集落	90,690,709	幌延町中山間地域等直接支払交付金
	J A 幌延町コントラクター事業	幌延町農業協同組合	8,717,000	J A 幌延町コントラクター事業補助金
	社会福祉施設等感染症予防対策事業	幌延福祉会、ほわいえ	7,856,000	社会福祉施設等感染症予防対策事業補助金
	幌延町多面的機能支払事業	幌延町広域活動組織	7,859,852	幌延町多面的機能支払事業交付金
	幌延町酪農ヘルパー事業運営費補助事業補助金	幌延町農業協同組合	5,650,000	幌延町酪農ヘルパー事業運営費補助事業補助金
	幌延町商工会育成事業補助金	幌延町商工会	9,775,057	幌延町商工会育成事業補助金
	特定業種（飲食・宿泊業）経営持続化緊急支援給付金事業	幌延町商工会	7,358,000	特定業種（飲食・宿泊業）経営持続化緊急支援給付金事業補助金
	緊急経済対策（消費喚起）商品券発行事業補助金	幌延町商工会	5,626,666	緊急経済対策（消費喚起）商品券発行事業補助金
	感染リスク低減・事業継続支援事業	幌延町商工会	5,400,000	感染リスク低減・事業継続支援事業補助金
	地域応援消費拡大プレミアム商品券発行事業	幌延町商工会	10,340,117	地域応援消費拡大プレミアム商品券発行事業補助金
	一般会計補助金等その他		303,622,697	
		計	793,297,977	
	合計		1,057,033,998	

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		703,981,155	
		税関連交付金		74,239,000	
		分担金及び負担金		5,876,678	
		地方交付税		2,301,413,000	
		寄附金、その他		25,655,522	
		小計		3,111,165,355	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金		150,361,000
			都道府県等支出金		57,493,144
			計		207,854,144
		経常的補助金	国庫支出金		551,143,531
			都道府県等支出金		203,116,090
			計		754,259,621
		小計		962,113,765	
		合計		4,073,279,120	

(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	5,060,970,380	754,259,621	432,920,000	3,873,790,759	
有形固定資産等の増加	789,095,453	207,854,144	471,200,000	110,041,309	
貸付金・基金等の増加	363,864,409			363,864,409	
その他				-	
合計	6,213,930,242	962,113,765	904,120,000	4,347,696,477	-

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	-
流動性預金（要求払預金）	160,622,961
定期性預金	-
合計	160,622,961