

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)
事業用資産	31,024,324,585	1,556,020,247	208,338,700	32,372,006,132	17,901,142,955	685,997,503	14,470,863,177
土地	3,622,442,612	196,504,096	0	3,818,946,708			3,818,946,708
立木竹	0	0	0	0			0
建物	24,624,440,549	385,598,312	2,980,800	25,007,058,061	16,095,108,548	548,683,306	8,911,949,513
工作物	2,717,650,183	761,650,839	0	3,479,301,022	1,751,401,972	135,032,863	1,727,899,050
船舶	58,911,241	0	0	58,911,241	54,168,923	1,817,822	4,742,318
浮標等	0	3,708,100	0	3,708,100	463,512	463,512	3,244,588
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	880,000	208,558,900	205,357,900	4,081,000			4,081,000
インフラ資産	52,530,465,972	2,297,956,184	1,469,632,919	53,358,789,237	29,873,724,419	1,042,328,260	23,485,064,818
土地	1,938,472,837	64,691,362	0	2,003,164,199			2,003,164,199
建物	1,707,901,360	153,824,000	22,264,497	1,839,460,863	483,813,445	61,903,664	1,355,647,418
工作物	48,684,683,775	973,747,500	234,554,719	49,423,876,556	29,389,910,974	980,424,596	20,033,965,582
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	199,408,000	1,105,693,322	1,212,813,703	92,287,619			92,287,619
物品	657,889,798	27,393,224	248,968,280	436,314,742	250,559,284	47,664,235	185,755,458
合計	84,212,680,355	3,881,369,655	1,926,939,899	86,167,110,111	48,025,426,658	1,775,989,998	38,141,683,453

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	556,569,737	8,599,440,869	674,707,438	1,668,255,884	968,891,519	544,154,258	1,458,843,472	14,470,863,177
土地	355,561,028	1,354,535,026	193,089,650	284,401,382	461,410,191	41,251,633	1,128,697,798	3,818,946,708
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	90,973,069	7,161,116,510	481,617,788	628,472,540	291,777,460	37,005,371	220,986,775	8,911,949,513
工作物	110,035,640	82,106,321	0	755,381,962	214,475,354	463,499,254	102,400,519	1,727,899,050
船舶	0	12	0	0	1,228,514	0	3,513,792	4,742,318
浮標等	0	0	0	0	0	0	3,244,588	3,244,588
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	1,683,000	0	0	0	2,398,000	0	4,081,000
インフラ資産	23,371,212,123	3,135,002	0	55,837,153	6,136,840	0	48,743,700	23,485,064,818
土地	1,932,770,246	1	0	26,523,252	0	0	43,870,700	2,003,164,199
建物	1,355,419,776	1	0	1	227,640	0	0	1,355,647,418
工作物	19,990,734,482	3,135,000	0	29,313,900	5,909,200	0	4,873,000	20,033,965,582
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	92,287,619	0	0	0	0	0	0	92,287,619
物品	322,712	13,304,671	9,290,153	32,212,931	11,161,653	86,019,523	33,443,815	185,755,458
合計	23,928,104,572	8,615,880,542	683,997,591	1,756,305,968	986,190,012	630,173,781	1,541,030,987	38,141,683,453

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 調査記載額
合計	0		0			0	0

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 調査記載額
潮来市上水道企業出資金	1,624,288,844	6,535,971,286	3,169,622,469	3,366,348,817	2,237,678,212	72.59	2,443,632,606	0	1,624,288,844
株式会社いたこ	13,000,000	348,350,122	75,922,938	272,427,184	20,000,000	65.00	177,077,670	0	13,000,000
一般財団法人潮来市開発公社出資金	20,000,000	75,786,499	45,124,565	30,661,934	30,000,000	66.67	20,442,311	0	20,000,000
合計	1,657,288,844	6,960,107,907	3,290,669,972	3,669,437,935	2,287,678,212		2,641,152,587	0	1,657,288,844

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 調査記載額
茨城県中央食肉公社	7,210,000	2,204,948,854	529,669,482	1,675,279,372	1,900,550,000	0.38	6,366,062	0	7,210,000	7,210,000
株式会社鹿島アントラーズ・エフ・シー	2,018,139	4,936,000,000	3,756,000,000	1,180,000,000	1,570,000,000	0.13	1,534,000	0	2,018,139	5,000,000
茨城県農業信用基金出資金	6,070,000	179,880,312,348	172,499,566,983	7,380,745,365	4,530,570,000	0.13	9,594,969	0	6,070,000	6,070,000
(福) 茨城県社会福祉事業団出資金	157,000	1,725,182,375	1,062,072,667	663,109,708	30,000,000	0.52	3,448,170	0	157,000	157,000
茨城県信用保証協会出えん金	33,298,500	818,950,225,296	793,272,826,269	25,677,399,027	8,858,620,135	0.38	97,574,116	0	33,298,500	33,298,500
茨城県工業技術振興基金出えん金	2,400,000	8,071,597,716	6,433,632,782	1,637,964,934	1,587,633,458	0.15	2,456,947	0	2,400,000	2,400,000
茨城県消防協会出えん金	432,000	333,323,710	4,311,938	329,011,772	317,930,000	0.14	460,616	0	432,000	432,000
(財) いばらき腎バンク出えん金	1,200,000	427,331,206	1,593,500	425,737,706	417,309,662	0.29	1,234,639	0	1,200,000	1,200,000
砂防フロンティア整備推進出えん金	47,000	2,546,090,664	598,561,329	1,947,529,335	400,000,000	0.01	194,753	0	47,000	47,000
茨城県国際交流協会出えん金	1,314,000	565,493,467	11,221,095	554,272,372	491,400,000	0.27	1,496,535	0	1,314,000	1,314,000
(財) 茨城県暴力追放推進センター出えん金	1,327,000	860,474,815	515,831	859,958,984	804,311,000	0.16	1,375,934	0	1,327,000	1,327,000
家畜衛生事業預り運営基金	420,000	1,491,111,814	1,092,260,385	398,851,429	187,540,000	0.22	877,473	0	420,000	420,000
茨城県建設技術公社基本財産出えん金	50,000	4,660,026,925	1,252,019,763	3,408,007,162	74,175,000	0.07	2,385,605	0	50,000	50,000
地方公共団体金融機構出資金	2,100,000	24,834,865,000,000	24,466,761,000,000	368,104,000,000	16,602,000,000	0.01	36,810,400	0	2,100,000	2,100,000
(一社) アントラーズホームタウンDMO出資金	2,000,000	46,352,260	12,060,360	34,291,900	16,000,000	12.50	4,286,488	0	2,000,000	2,000,000
酪農ヘルパー事業出えん金	17,771	224,115,064	133,115,296	90,999,768	41,240,000	0.04	36,400	0	17,771	17,771
エコフロンティアかさま出えん金	0	15,307,754,393	788,889,228	14,518,865,165	768,274,300	3.90	566,235,741	0	0	30,000,000
潮来市下水道事業出資金	0	18,465,519,440	17,862,215,271	603,304,169	414,438,327	0.00	0	0	0	0
茨城県信用保証協会損失補償寄託金	3,040,814	0	0	0	0	0.00	0	0	3,040,814	0
合計	63,102,224	25,895,560,860,347	25,466,071,532,179	429,489,328,168	39,011,991,882		736,368,848	0	63,102,224	93,043,271

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, 173, 589, 579	0	0	0	1, 173, 589, 579	1, 173, 589, 579
減債基金	208, 084, 628	0	0	0	208, 084, 628	208, 084, 628
公共施設整備基金	84, 384, 990	0	0	0	84, 384, 990	84, 384, 990
ふるさと創生基金	202, 353, 164	0	0	0	202, 353, 164	202, 353, 164
罹災救助基金	4, 973, 582	0	0	0	4, 973, 582	4, 973, 582
ボート整備基金	14, 545	0	0	0	14, 545	14, 545
地域福祉基金	138, 563, 000	0	0	0	138, 563, 000	138, 563, 000
地域振興基金（合併）	499, 268, 974	0	0	0	499, 268, 974	499, 268, 974
庁舎建設基金	404, 737, 684	0	0	0	404, 737, 684	404, 737, 684
道の駅いたこ維持管理基金	35, 127, 576	0	0	0	35, 127, 576	35, 127, 576
ふるさと応援基金	140, 491, 321	0	0	0	140, 491, 321	136, 252, 997
一般廃棄物処理施設整備基金	435, 168, 089	0	0	0	435, 168, 089	435, 168, 089
太陽の恵み基金	15, 538, 349	0	0	0	15, 538, 349	15, 538, 349
森林環境譲与税基金	6, 708, 197	0	0	0	6, 708, 197	6, 708, 197
収入印紙等購買基金	4, 000, 000	0	0	0	4, 000, 000	4, 000, 000
合計	3, 353, 003, 678	0	0	0	3, 353, 003, 678	3, 348, 765, 354

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					
災害援護資金貸付金	17,189,576	0	22,600,810	0	39,790,386
自動運行補助施設設置者資金貸付金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
合計	22,189,576	0	22,600,810	0	44,790,386

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】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
固定資産税	33,877,571	903,127
市民税（個人）	17,340,739	540,670
軽自動車税	3,375,726	114,095
市民税（法人）	887,777	64,850
都市計画税	168,225	21,812
その他の未収金		
小計	55,650,038	1,644,554
合計	55,650,038	1,644,554

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】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
住宅新築資金等貸付金元利収入	41,467,719	0
災害援護資金貸付金元金	13,614,256	0
小計	55,081,975	0
【未収金】		
税等未収金		
固定資産税	17,893,886	1,934,356
市民税（個人）	13,407,474	1,695,141
軽自動車税	1,762,200	241,517
福祉負担金	568,190	289,297
市民税（法人）	513,500	152,103
教育負担金	192,695	147,037
その他の未収金		
生活保護費現年度返納金	4,935,136	105,873
市営住宅使用料使用料及び手数料	4,217,300	0
児童扶養手当	691,037	14,826
災害援護資金貸付金利息	234,397	0
市営住宅損害金	41,400	19,821
公立認定こども園園児送迎車代	9,000	4,310
墓地管理手数料使用料及び手数料	3,140	0
社会体育施設使用料及び手数料	1,500	0
雇用保険被保険者負担金	190	93
小計	44,471,045	4,604,374
合計	99,553,020	4,604,374

(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	うち共同発行債	うち住民公募債	その他
【通常分】										
一般公共事業	888,753,378	38,140,961	843,120,359	8,733,019	4,400,000	32,500,000	0	0	0	0
公営住宅建設	24,796,088	3,690,351	0	0	0	24,796,088	0	0	0	0
災害復旧	71,461,555	16,598,965	71,461,555	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	855,746,266	101,816,817	487,641,318	0	9,000,000	359,104,948	0	0	0	0
一般単独事業	2,617,788,877	529,111,099	10,194,176	0	1,169,647,858	1,437,946,843	0	0	0	0
その他	1,278,940,808	188,895,333	98,378,026	120,188,318	284,031,198	776,343,266	0	0	0	0
【特別分】										
臨時財政対策債	5,322,340,920	457,300,814	3,844,606,884	1,371,528,155	42,564,907	63,640,974	0	0	0	0
減税補てん債	32,182,085	11,204,698	32,182,085	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	79,520,678	23,473,355	24,033,000	0	712,545	0	0	0	0	54,775,133
合計	11,171,530,655	1,370,232,393	5,411,617,403	1,500,449,492	1,510,356,508	2,694,332,119	0	0	0	54,775,133

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
11,171,530,655	10,176,848,826	579,701,484	414,980,345	0	0	0	0	0.0000

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
11,171,530,655	1,370,232,393	1,290,972,332	1,236,117,862	1,166,221,280	1,042,987,133	3,365,140,182	1,292,117,887	388,402,219	19,339,367

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
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	

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	
投資損失引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	2,378,077,000	0	18,483,000	0	2,359,594,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	118,531,393	835,290	0	0	119,366,683
合計	2,507,956,192	3,729,521	26,472,902	0	2,485,212,811

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)	経営体育成基盤整備事業延方干拓地区	茨城県	20,000,000	経営体育成基盤整備に対する本市分の経費負担
	経営体育成基盤整備事業牛堀2期地区	茨城県	12,000,000	経営体育成基盤整備に対する本市分の経費負担
	合併処理浄化槽設置補助金	合併処理浄化槽設置補助金申請者	8,463,000	合併浄化槽の設置整備者に対する支援
	県営かんがい排水事業潮来福島地区	茨城県	8,000,000	かんがい排水事業に対する本市分の経費負担
	経営体育成基盤整備事業延方干拓地区	潮来市土地改良区	8,000,000	かんがい排水事業に対する支援
	その他		21,215,000	
	計		77,678,000	
その他の補助金等	下水道事業会計補助金	潮来市下水道事業	556,928,000	市下水道事業に対する経費負担
	鹿行広域消防負担金	鹿行広域事務組合	456,268,000	鹿行広域事務組合(消防)に対する本市分の経費負担
	子育て世帯への臨時特別給付金	子育て世帯への臨時特別給付金申請者	365,880,000	子育て世帯に対する支援
	下水道事業会計負担金	潮来市下水道事業	284,963,000	市下水道事業に対する経費負担
	療養給付費	茨城県後期高齢者医療広域連合	284,361,597	後期高齢者医療療養給付費に対する本市分の経費負担
	住民税非課税世帯等給付金	住民税非課税世帯等への給付金申請者	210,000,000	後期高齢者医療療養給付費に対する本市分の経費負担
	潮来市緊急感染拡大防止給付金	緊急感染拡大防止給付金申請者	48,350,000	緊急感染拡大防止給付金
	日本型直接支払	日本型直接支払申請者	42,400,304	多面的機能支払交付金
	水田農業構造改革推進奨励事業	水田農業構造改革推進奨励事業補助金申請者	34,401,870	市生産調整奨励金
	派遣職員人件費	派遣元教職員の人件費	28,368,193	派遣元教職員の人件費負担
	市社会福祉協議会	潮来市社会福祉協議会	24,880,062	市社会福祉協議会に対する支援
	前川河川改修(真菰橋)負担金	茨城県	21,682,000	河川改修に対する本市分の経費負担
	地域公共交通事業補助金	地域公共交通事業補助金申請者	21,645,000	地域公共交通事業に対する経費負担
	鹿行広域火葬場負担金	鹿行広域事務組合	21,324,000	鹿行広域事務組合(火葬場)に対する本市分の経費負担
	若年世帯定住促進助成金	市内への住宅購入申請者	20,969,000	市内への住宅購入者に対する補助
	その他		433,696,835	
	計		2,856,117,861	
合計			2,933,795,861	

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	
潮来市一般会計	税収等	市税		3,135,303,326	
		地方譲与税		180,540,000	
		利子割交付金		2,037,000	
		配当割交付金		19,417,000	
		株式等譲渡所得割交付金		23,121,000	
		法人事業税交付金		36,149,000	
		地方消費税交付金		642,168,000	
		ゴルフ場利用税交付金		33,008,955	
		環境性能割交付金		15,675,000	
		地方特例交付金		56,014,000	
		地方交付税		4,504,499,000	
		交通安全対策特別交付金		3,641,000	
		分担金及び負担金		104,823,172	
		寄附金		188,265,421	
		その他		283,152	
		小計		8,944,945,026	
		国県等補助金	資本的 補助金	投資活動収入として収納した国庫支出金	
	投資活動収入として収納した都道府県支出金			7,853,500	
	計			196,276,288	
	経常的 補助金		業務収入として収納した国庫支出金		2,926,459,224
			業務収入として収納した都道府県支出金		909,192,997
			計		3,835,652,221
	小計		4,031,928,509		
	合計			12,976,873,535	

(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	12,416,853,724	3,835,652,221	490,361,000	6,308,633,179	1,782,207,324
有形固定資産等の増加	1,680,654,479	196,276,288	606,200,000	878,178,191	0
貸付金・基金等の増加	1,241,449,077	0	2,500,000	1,238,949,077	0
その他	0	0	0	0	0
合計	15,338,957,280	4,031,928,509	1,099,061,000	8,425,760,447	1,782,207,324

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
要求払預金	1,387,898,567
合計	1,387,898,567