

連結附属明細書

1. 連結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) | 本年度末 減損損失累計額 (G) | 本年度減損額 (H) | 差引本年度末残高 (D)-(E)-(G) |
|--------|-----------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|-------------------------|
| 事業用資産 | 33,782,974,281 | 358,189,133 | 149,404,968 | 33,991,758,446 | 20,321,571,114 | 697,887,299 | 0 | 0 | 13,670,187,332 |
| 土地 | 4,050,513,600 | 29,931,925 | 1,346,543 | 4,079,098,982 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,079,098,982 |
| 立木竹 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 25,783,729,768 | 84,076,829 | 42,180,746 | 25,825,625,851 | 18,049,446,809 | 546,562,117 | 0 | 0 | 7,776,179,042 |
| 工作物 | 3,867,783,624 | 137,254,700 | 0 | 4,005,038,324 | 2,210,508,784 | 149,369,809 | 0 | 0 | 1,794,529,540 |
| 船舶 | 62,480,189 | 0 | 0 | 62,480,189 | 59,761,473 | 1,491,861 | 0 | 0 | 2,718,716 |
| 浮標等 | 3,708,100 | 0 | 0 | 3,708,100 | 1,854,048 | 463,512 | 0 | 0 | 1,854,052 |
| 航空機 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 14,759,000 | 106,925,679 | 105,877,679 | 15,807,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,807,000 |
| インフラ資産 | 80,188,803,809 | 1,638,369,137 | 595,680,494 | 81,231,492,452 | 40,041,000,458 | 1,804,808,533 | 0 | 0 | 41,190,491,994 |
| 土地 | 2,245,280,779 | 5,374,320 | 0 | 2,250,655,099 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,250,655,099 |
| 建物 | 2,536,015,197 | 33,700,305 | 12,308 | 2,569,703,194 | 1,001,710,714 | 85,128,706 | 0 | 0 | 1,567,992,480 |
| 工作物 | 74,629,506,247 | 866,947,370 | 35,623,400 | 75,460,830,217 | 39,039,289,744 | 1,719,679,827 | 0 | 0 | 36,421,540,473 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 778,001,586 | 732,347,142 | 560,044,786 | 950,303,942 | 0 | 0 | 0 | 0 | 950,303,942 |
| 物品 | 3,973,647,553 | 25,350,549 | 37,711,772 | 3,961,286,330 | 2,417,983,988 | 174,534,194 | 0 | 0 | 1,543,302,342 |
| 合計 | 117,945,425,643 | 2,021,908,819 | 782,797,234 | 119,184,537,228 | 62,780,555,560 | 2,677,230,026 | 0 | 0 | 56,403,981,668 |

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 | その他 | 合計 |
|--------|-----------------|---------------|-------------|----------------|-------------|-------------|---------------|-----|----------------|
| 事業用資産 | 523,369,633 | 7,639,864,919 | 627,967,662 | 1,589,230,981 | 871,252,140 | 678,608,724 | 1,739,893,273 | 0 | 13,670,187,332 |
| 土地 | 348,597,983 | 1,354,535,026 | 191,240,211 | 313,232,397 | 392,591,511 | 64,336,811 | 1,414,565,043 | 0 | 4,079,098,982 |
| 立木竹 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 72,130,986 | 6,183,845,267 | 436,727,451 | 413,196,611 | 265,728,822 | 177,840,339 | 226,709,566 | 0 | 7,776,179,042 |
| 工作物 | 102,640,664 | 85,677,614 | 0 | 862,801,973 | 211,091,551 | 436,431,574 | 95,886,164 | 0 | 1,794,529,540 |
| 船舶 | 0 | 12 | 0 | 0 | 1,840,256 | 0 | 878,448 | 0 | 2,718,716 |
| 浮標等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,854,052 | 0 | 1,854,052 |
| 航空機 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 15,807,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,807,000 |
| インフラ資産 | 21,709,985,431 | 2,504,867 | 0 | 19,305,631,667 | 5,695,802 | 0 | 166,674,227 | 0 | 41,190,491,994 |
| 土地 | 2,003,137,287 | 1 | 0 | 203,647,111 | 0 | 0 | 43,870,700 | 0 | 2,250,655,099 |
| 建物 | 1,246,286,406 | 1 | 0 | 321,706,071 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1,567,992,480 |
| 工作物 | 17,918,028,738 | 2,504,865 | 0 | 18,491,417,543 | 5,695,800 | 0 | 3,893,527 | 0 | 36,421,540,473 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 542,533,000 | 0 | 0 | 288,860,942 | 0 | 0 | 118,910,000 | 0 | 950,303,942 |
| 物品 | 317,865 | 9,867,056 | 7,265,109 | 1,435,584,069 | 9,876,511 | 62,013,624 | 16,911,991 | 0 | 1,541,836,225 |
| 合計 | 22,233,672,929 | 7,652,236,842 | 635,232,771 | 22,330,446,717 | 886,824,453 | 740,622,348 | 1,923,479,491 | 0 | 56,402,515,551 |

連結行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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 |
|-------------|-----------------|----|----|------|------|----|---------------|---------------|
| 経常費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,091,956,916 | 4,091,956,916 |
| 業務費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,669,845,792 | 1,669,845,792 |
| 人件費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 742,441,384 | 742,441,384 |
| 職員給与費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 677,316,223 | 677,316,223 |
| 賞与等引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,312,377 | 37,312,377 |
| 退職手当引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,007,503 | 10,007,503 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,805,281 | 17,805,281 |
| 物件費等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 827,961,296 | 827,961,296 |
| 物件費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 117,836,092 | 117,836,092 |
| 維持補修費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,245,858 | 25,245,858 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,214,462 | 43,214,462 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 641,664,884 | 641,664,884 |
| その他の業務費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99,443,112 | 99,443,112 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112,696 | 112,696 |
| 徴収不能引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 88,197 | 88,197 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99,242,219 | 99,242,219 |
| 移転費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,422,111,124 | 2,422,111,124 |
| 補助金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,419,206,267 | 2,419,206,267 |
| 社会保障給付 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,558 | 46,558 |
| 他会計への繰出金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,858,299 | 2,858,299 |
| 経常収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,042,374,693 | 1,042,374,693 |
| 使用料及び手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,802,673 | 11,802,673 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,030,572,020 | 1,030,572,020 |
| 純経常行政コスト | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,049,582,223 | 3,049,582,223 |
| 臨時損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,021,634 | 3,021,634 |
| 災害復旧事業費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資産除売却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,021,634 | 3,021,634 |
| 投資損失引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 損失補償等引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 臨時利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資産売却益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 純行政コスト | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,052,603,857 | 3,052,603,857 |

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）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 |
|------|-------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|----------------------|
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 |
|----|------|------|----|-----|------------------|---------------------|
| | | | | | | |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 | |
| 一般会計等 | | | | | |
| 地方公営事業 | | | | | |
| その他の公営事業会計 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 | | |
| 住宅新築資金等貸付金元金収入 | 25,907,802 | 0 |
| 住宅新築資金等貸付金利息収入 | 15,191,917 | 0 |
| 災害援護資金貸付金元金 | 13,298,107 | 0 |
| 小計 | 54,397,826 | 0 |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 固定資産税 | 23,326,370 | 0 |
| 市民税（個人） | 16,563,661 | 0 |
| 軽自動車税 | 2,740,150 | 0 |
| 市民税（法人） | 1,973,213 | 0 |
| 福祉負担金 | 397,750 | 0 |
| 教育負担金 | 169,625 | 0 |
| 都市計画税 | 21,516 | 0 |
| その他の未収金 | | |
| 生活保護費現年度返納金 | 9,197,362 | 0 |
| 市営住宅使用料使用料及び手数料 | 1,087,300 | 0 |
| 災害援護資金貸付金利息 | 298,215 | 0 |
| 住民税非課税世帯給付金誤支給返還金（過年度分） | 100,000 | 0 |
| 児童扶養手当 | 41,037 | 0 |
| 小計 | 55,916,199 | 0 |
| 合計 | 110,314,025 | 0 |

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 | | |
| 災害援護資金貸付金元金 | 1,850,515 | 0 |
| 小計 | 1,850,515 | 0 |
| 【未収金】 | | |
| 税等未収金 | | |
| 固定資産税 | 16,875,303 | 0 |
| 市民税（個人） | 12,365,890 | 0 |
| 軽自動車税 | 1,470,266 | 0 |
| 市民税（法人） | 716,500 | 0 |
| 福祉負担金 | 168,440 | 0 |
| その他の未収金 | | |
| 市営住宅使用料使用料及び手数料 | 399,400 | 0 |
| 樹木伐採弁償金 | 374,000 | 0 |
| 若年世帯定住促進助成金返還金 | 300,000 | 0 |
| 災害援護資金貸付金利息 | 72,888 | 0 |
| 生活保護費現年度返納金 | 36,330 | 0 |
| 生活保護費にかかる戻入未済額 | 91,090 | 0 |
| 小計 | 32,870,107 | 0 |
| 合計 | 34,720,622 | 0 |

(2) 負債項目の明細

① 地方債等（借入先別）の明細

(単位：円)

| 種類 | 地方債等残高 | | 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】 | | | | | | | | | | | |
| 一般公共事業 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公営住宅建設 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 災害復旧 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 教育・福祉施設 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般単独事業 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 【特別分】 | | | | | | | | | | | |
| 臨時財政対策債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減税補てん債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職手当債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 【その他】 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

② 地方債等（利率別）の明細

(単位：円)

| 地方債等残高 | 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 |
|--------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0000 |

③ 地方債等（返済期間別）の明細

(単位：円)

| 地方債等残高 | 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 |
|--------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

④ 特定の契約条項が付された地方債等の概要

(単位：円)

| 特定の契約条項が 付された地方債等残 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（固定資産） | 3,937,166 | 3,505,382 | 3,937,166 | 0 | 3,505,382 |
| 徴収不能引当金（流動資産） | 2,263,054 | 0 | 1,582 | 0 | 2,261,472 |
| 退職手当引当金 | 2,165,992,000 | 0 | 191,836,000 | 0 | 1,974,156,000 |
| 損失補償等引当金 | 1,813,000 | 0 | 1,813,000 | 0 | 0 |
| 賞与等引当金 | 148,985,944 | 11,246,587 | 0 | 0 | 160,232,531 |
| 合計 | 2,322,991,164 | 14,751,969 | 197,587,748 | 0 | 2,140,155,385 |

2. 連結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) | | | 0 | |
| | 計 | | 0 | |
| その他の補助金等 | | | 0 | |
| | 計 | | 0 | |
| 合計 | | | 0 | |

3. 連結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 | 3,160,135,013 | |
| | | 地方譲与税 | 144,464,000 | |
| | | 利子割交付金 | 1,365,000 | |
| | | 配当割交付金 | 27,558,000 | |
| | | 株式等譲渡所得割交付金 | 38,322,000 | |
| | | 法人事業税交付金 | 62,328,000 | |
| | | 地方消費税交付金 | 683,193,000 | |
| | | ゴルフ場利用税交付金 | 35,710,593 | |
| | | 環境性能割交付金 | 16,956,000 | |
| | | 地方特例交付金 | 137,384,000 | |
| | | 地方交付税 | 3,992,725,000 | |
| | | 交通安全対策特別交付金 | 2,363,000 | |
| | | 分担金及び負担金 | 40,903,692 | |
| | | 寄附金 | 285,000,527 | |
| | | 繰入金 | 564,827 | |
| | | その他 | △ 2,120,715 | |
| | | 小計 | 8,626,851,937 | |
| | 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 | 245,472,000 |
| | | | 投資活動収入として収納した都道府県支出金 | 14,881,500 |
| | | | 計 | 260,353,500 |
| 経常的補助金 | | 業務収入として収納した国庫支出金 | 2,300,029,905 | |
| | | 業務収入として収納した都道府県支出金 | 914,295,740 | |

| | | | |
|--|--|----|-------------------|
| | | 計 | 3, 214, 325, 645 |
| | | 小計 | 3, 474, 679, 145 |
| | | 合計 | 12, 101, 531, 082 |

(2) 財源情報の明細

(単位：円)

| 区分 | 金額 | 内訳 | | | |
|------------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|
| | | 国県等補助金 | 地方債等 | 税収等 | その他 |
| 純行政コスト | 20,975,369,654 | 3,214,325,645 | 162,698,000 | 15,741,515,773 | 1,856,830,236 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,483,958,823 | 260,353,500 | 453,300,000 | 770,305,323 | 0 |
| 貸付金・基金等の増加 | 712,198,839 | 0 | 0 | 712,198,839 | 0 |
| その他 | 566,736 | 0 | 0 | 566,736 | 0 |
| 合計 | 23,172,094,052 | 3,474,679,145 | 615,998,000 | 17,224,586,671 | 1,856,830,236 |

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 |
|----|--------|
| | |
| 合計 | 0 |