

一般会計等財務書類附属明細書

北海道 倶知安町
令和4年度

【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	37,233,106	400,982	755,493	36,878,595	19,765,794	647,451	17,112,801
土地	7,436,581	5,672	11,660	7,430,593			7,430,593
立木竹	786,658			786,658			786,658
建物	28,552,096	203,489	552,763	28,202,822	19,455,818	624,304	8,747,004
工作物	432,077	663		432,740	309,976	23,147	122,764
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定	25,694	191,158	191,070	25,782			25,782
インフラ資産	43,972,458	327,015	178,200	44,121,273	28,907,164	948,416	15,214,109
土地	1,477,870	7,778		1,485,648			1,485,648
建物	3,868,122	4,345		3,872,467	1,204,517	151,851	2,667,950
工作物	38,626,466	314,892	178,200	38,763,158	27,702,647	796,565	11,060,511
その他							
建設仮勘定							
物品	1,827,032	29,950	866	1,856,116	900,175	40,693	955,941
合計	83,032,596	757,947	934,559	82,855,984	49,573,133	1,636,560	33,282,851

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	合計
事業用資産	4,494,201	5,523,883	1,166,135	57,251	1,293,256	0	4,578,075	17,112,801
土地	840,893	1,826,348	124,050	10,502	314,138		4,314,662	7,430,593
立木竹					786,658			786,658
建物	3,615,121	3,684,929	1,022,754	46,749	171,848		205,603	8,747,004
工作物	32,709	12,606	19,331		308		57,810	122,764
船舶								
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定	5,478				20,304			25,782
インフラ資産	12,385,792	0	0	265,340	21,607	0	2,541,370	15,214,109
土地	1,388,601			81,802	12,912		2,333	1,485,648
建物	42,226			180,042	8,695		2,436,987	2,667,950
工作物	10,954,965			3,496			102,050	11,060,511
その他								
建設仮勘定								
物品	2,713	858,236	3,968	904	3,746		86,374	955,941
合計	16,882,706	6,382,119	1,170,103	323,495	1,318,609	0	7,205,819	33,282,851

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:千円)

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
-	-	-	-	-	-	-	-
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:千円)

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うち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:千円)

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
ようてい森林組合	2,193								2,193	
北海道市町村職員福祉協会	1,000								1,000	
財北海道暴力追放センター	1,200								1,200	
財北海道健康づくり財団	6,000								6,000	
札幌交響楽団	400								400	
財倶知安町社会福祉協議会	3,000								3,000	
北海道信用保証協会	820								820	
北海道農業信用基金協会	1,600								1,600	
財北海道私学振興基金協会	114								114	
財北海道学校保健会	238								238	
財北海道農業開発公社	200								200	
北海道土地改良事業団体連合会	150								150	
財北海道勤労者信用基金協会	450								450	
有限責任中間法人ニセコ倶知安リゾート協議会	500								500	
地方公営企業等金融機構	1,500								1,500	
合計	19,365								19,365	

④基金の明細

(単位:千円)

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
財政健全化基金	1,093,723				1,093,723	1,093,723
減債基金	2,643				2,643	2,643
社会福祉事業基金	8,769				8,769	8,769
教育振興基金	45,223				45,223	45,223
育英事業基金	12,159				12,159	12,159
国鉄胆振線代替輸送確保基金	25,028				25,028	25,028
ふるさと応援基金	587,496				587,496	587,496
公共施設整備基金	416,661				416,661	416,661
ふるさと創生事業基金	1,230				1,230	1,230
地域福祉基金	11				11	11
保健衛生事業基金	2				2	2
庁舎建替基金	0				0	0
森林譲与税基金	55,455				55,455	55,455
宿泊税基金	261,804				261,804	261,804
土地開発基金	175,696		137,297		312,993	312,993
合計	2,685,900	0	137,297	0	2,823,197	2,823,197

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

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					
労働者生活資金貸付金	—	—	15,000	—	15,000
合計	—	—	15,000	—	

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

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】		
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	—	—
小計	—	—
【未収金】		
税等未収金		
町民税	10,905	2,179
固定資産税	19,977	1,457
軽自動車税	548	60
都市計画税	1,063	84
保育所負担金	33	
住宅使用料	186	
督促手数料	25	
小計	32,737	3,780
合計	32,737	3,780

⑦未収金の明細

(単位:千円)

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】		
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	—	—
小計	—	—
【未収金】		
税等未収金		
町民税	9,560	211
固定資産税	14,362	316
軽自動車税	240	5
都市計画税	671	15
保育所負担金	448	
住宅使用料	5	
小計	25,286	547
合計	25,286	547

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

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	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	438,134	8,542		422,934	15,200					
公営住宅建設	965,399	146,078	841,055		66,600					57,744
災害復旧	4,813	3,193	4,813							
教育・福祉施設	1,486,058	108,025	444,852	25,137	616,404	69,040				330,625
一般単独事業	4,562,141	165,914		1,123,529	2,453,088	8,280				977,244
その他	354,450	24,747	241,727	91,923						20,800
【特別分】										
臨時財政対策債	2,979,729	292,726	2,978,291	1,438						
減税補てん債	68,576	4,943	68,576							
退職手当債										
その他	7,192	559	7,192							
合計	10,866,492	754,727	4,586,506	1,664,961	3,151,292	77,320	0	0	0	1,386,413

②地方債（利率別）の明細

(単位：)

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
10,866,492	10,233,918	536,851	82,164	1,324	3,286		8,949	0.45%

③地方債（返済期間別）の明細

(単位：)

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
10,866,492	97,895	122,059	90,265	177,056	178,910	1,651,676	3,317,387	2,304,762	2,926,482

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:千円)

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	1,285,660	133,055	144,239		1,274,476
賞与等引当金	68,663	76,318	68,663		76,318
合計	1,354,323	209,373	212,902	0	1,350,794

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: 千円)

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)	倶知安厚生病院第2期整備費用負担金	北海道厚生農業協同組合連合会	329,369	第2期整備費用に係る町村負担金	
	北海道新幹線鉄道整備事業費負担金	北海道	26,506	整備新幹線建設費用の町村負担金	
	計		355,875		
その他の補助金等	羊蹄山ろく消防組合負担金	羊蹄山ろく消防組合	375,195	消防費に係る負担金	
	子どものための教育・保育施設型給付費	町内認定こども園	331,040	認定こども園の経費に対する給付費	
	後志広域連合介護給付費町負担金	後志広域連合	175,019	介護給付費に係る負担金	
	救急医療等体制整備補助金	北海道厚生農業協同組合連合会	140,000	不採算部門への補助	
	後期高齢者医療広域連合市町村療養費負担金	北海道後期高齢者医療広域連合	117,412	後期高齢者医療給付費に係る負担金	
	倶知安観光協会事業補助金	倶知安観光協会	77,911	観光事業に係る補助金	
	総合行政システム運用費負担金	北海道自治体情報システム協議会	66,137	総合行政システムの運用に係る負担金	
	倶知安町社会福祉協議会補助金	倶知安町社会福祉協議会	46,465	社会福祉協議会に係る補助金	
	羊蹄山麓環境衛生組合負担金	羊蹄山麓環境衛生組合	44,211	し尿処理に係る負担金	
	多面的機能支払事業補助金	町内の地域資源保全隊	34,823	各地域資源保全隊の活動支援	
	救急医療体制整備補助金	羊蹄医師会	33,120	救急医療啓発普及事業などに係る補助金	
	水道区域拡張等事業負担金	倶知安町水道事業	30,506	水道区域拡張に係る負担金	
	私道等除排雪補助金	私道等の除排雪者	19,500	私道等の除排雪に係る一部補助	
		その他		358,222	
		計		1,491,339	
	合計			2,205,436	

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:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	地方税	3,718,984	
		地方譲与税	107,524	
		利子割交付金	904	
		配当割交付金	6,637	
		株式等譲渡所得割交付金	5,371	
		法人事業税交付金	39,161	
		地方消費税交付金	422,138	
		ゴルフ場利用税交付金	5,686	
		環境性能割交付金	8,232	
		国有提供施設等所在市町村助成金	865	
		地方特例交付金	9,958	
		地方交付税	2,085,798	
		交通安全対策特別交付金	2,180	
		分担金及び負担金	49,837	
		寄付金	1,223,831	
		繰入金	10,563	
		小計		7,697,669
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	274,078
			都道府県等支出金	0
			計	274,078
		経常的補助金	国庫支出金	1,077,017
			都道府県等支出金	476,123
			計	1,553,140
	小計		1,827,218	
	合計		9,524,887	
	合計		9,524,887	

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税金等	その他
純行政コスト	9,961,301	1,553,140		8,408,161	
有形固定資産等の増加	562,706	274,078	248,600	40,028	
貸付金・基金等の増加	1,126,820			1,126,820	
その他					
合計	11,650,827	1,827,218	248,600	9,575,009	

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:千円)

種類	本年度末残高
現金	
要求払預金	465,924
短期投資	
合計	465,924