

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計等

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

令和04年度(令和05年3月31日現在)

(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	27,328,252,748	3,166,394,826	295,539,612	30,199,107,962	13,409,601,302	396,306,464	16,789,506,660
土地	6,463,514,908	90,920,477	87,191,612	6,467,243,773	-	-	6,467,243,773
立木竹	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110
建物	17,603,602,346	2,681,304,990	16,462,000	20,268,445,336	13,286,070,998	385,323,223	6,982,374,338
工作物	277,437,384	71,343,359	-	348,780,743	123,530,304	10,983,241	225,250,439
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	191,886,000	322,826,000	191,886,000	322,826,000	-	-	322,826,000
インフラ資産	19,980,392,851	549,113,681	251,848,063	20,277,658,469	12,146,265,080	352,496,429	8,131,393,389
土地	158,608,195	-	5,845,023	152,763,172	-	-	152,763,172
建物	200,489,514	-	-	200,489,514	162,161,325	4,220,672	38,328,189
工作物	19,427,669,361	504,020,681	62,937,259	19,868,752,783	11,984,103,755	348,275,757	7,884,649,028
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	193,625,781	45,093,000	183,065,781	55,653,000	-	-	55,653,000
物品	1,299,958,002	218,238,690	-	1,518,196,692	1,221,363,710	32,766,121	296,832,982
合計	48,608,603,601	3,933,747,197	547,387,675	51,994,963,123	26,777,230,092	781,569,014	25,217,733,031

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	2,596,955,935	5,220,369,906	2,099,326,557	216,556,946	3,765,542,637	142,975,242	2,736,625,095	16,789,506,660
土地	1,269,113,751	2,355,524,411	730,229,498	104,344,532	340,948,543	44,227,963	1,622,855,075	6,467,243,773
立木竹	-	-	-	-	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110
建物	1,323,496,694	2,691,578,430	1,367,017,511	39,172,592	495,579,982	98,747,279	975,933,850	6,982,374,338
工作物	4,345,490	173,267,065	2,079,548	4,289,822	19,230,002	-	1,732,170	225,250,439
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	68,750,000	117,972,000	-	136,104,000	322,826,000
インフラ資産	6,296,520,349	25,695,588	30,324,000	391,918,719	1,352,773,915	11,538,374	43,554,460	8,131,393,389
土地	67,694,094	25,171,187	-	37,781,156	2,504,351	7,541,376	12,071,008	152,763,172
建物	35,124,866	366,001	-	14	2,837,308	-	-	38,328,189
工作物	6,150,698,389	158,400	30,324,000	354,137,549	1,345,342,256	3,996,998	20,923,452	7,884,649,028
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	43,003,000	-	-	-	2,090,000	-	10,560,000	55,653,000
物品	16,634,940	12,549,905	8,660,123	8,012,212	8,320,833	36,657,402	196,845,567	296,832,982
合計	8,910,111,224	5,258,615,399	2,138,310,680	616,487,877	5,126,637,385	191,171,018	2,977,025,122	25,217,733,031

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計等

(1) 資産項目の明細

① 無形固定資産の明細

令和04年度(令和05年3月31日現在)

(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)
無形固定資産	52,490,221	14,786,200	0	67,276,421	32,724,009	10,498,043	34,552,412
ソフトウェア	52,490,219	14,786,200	-	67,276,419	32,724,009	10,498,043	34,552,410
その他	2	-	-	2	-	-	2

② 無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
無形固定資産	0	0	4,160,608	1,617,162	0	0	28,774,642	34,552,412
ソフトウェア	-	-	4,160,608	1,617,162	-	-	28,774,640	34,552,410
その他	-	-	-	-	-	-	2	2

一般会計等

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
日本電信電話株式会社株券	102	158	16,165	11,735	1,197,000	-1,180,835	
合計			16,165	11,735	1,197,000	-1,180,835	

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
(株)森の三角ぼうし株券	35,000,000	38,096,230	14,772,062	23,324,168	50,000,000	70.0%	16,326,918	18,673,082	
(株)日吉原木市場株券	22,300,000	454,141,536	105,348,480	348,793,056	60,000,000	37.2%	129,634,752		
(株)日吉農林公社	150,000,000	235,179,666	48,913,659	186,266,007	156,150,000	96.1%	178,929,882		
(株)日吉夢産地	20,000,000	90,289,099	25,089,831	65,199,268	30,000,000	66.7%	43,466,179		
鬼北土地開発公社	3,550,000	22,350,516	17,350,516	5,000,000	5,000,000	71.0%	3,550,000		
鬼北町農業公社	100,000,000	198,060,976	96,029,533	102,031,443	105,100,000	95.1%	97,080,345		
鬼北地域野菜園芸振興基金	74,150,000	204,488,018	100,048,207	104,439,811	100,000,000	74.2%	77,442,120		
合計	405,000,000							18,673,082	

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
愛媛マンダリンパイレーツ球団(株)	147,784	122,641,700	7,121,867	115,519,833	300,000,000	0.1%	154,026		147,784	
株式会社愛媛FC	330,459	355,509,294	106,271,239	249,238,055	408,500,000	0.2%	610,130		330,459	
えひめ農林漁業担い手育成公社	3,821,750	1,491,220,263	338,736,928	1,152,483,335	15,000,000	25.5%	293,633,546		3,821,750	
愛媛の森林基金	3,185,000	1,111,043,569	5,372,893	1,105,670,676	1,039,835,365	0.3%	3,386,653		3,185,000	
愛媛県スポーツ振興事業団	1,556,750	1,185,781,573	179,584,034	1,006,197,539	750,203,544	0.2%	2,087,964		1,556,750	
愛媛県国際交流協会	571,000	1,544,677,922	9,851,209	1,534,826,713	1,487,134,150	0.0%	589,312		571,000	
愛媛県栽培漁業基金	765,000	3,010,145,071	27,409,939	2,982,735,132	2,632,200,000	0.0%	866,877		765,000	
愛媛県災害ボランティアファンド	484,283	56,865,978	0	56,865,978	56,865,978	0.9%	484,283		484,283	
愛媛県市町村職員互助会	308,000	1,741,423,110	1,247,092,811	494,330,299	23,300,000	1.3%	6,534,495		308,000	
愛媛県信用保証協会	585,000	352,271,529,617	334,530,357,423	17,741,172,194	14,035,168,882	0.0%	739,470		585,000	
愛媛県農業信用基金協会	1,890,000	8,771,614,333	2,174,564,540	6,597,049,793	3,332,860,000	0.1%	3,741,058		1,890,000	
愛媛県廃棄物処理センター	0	0	0	0	0	-	0		0	
愛媛県文化振興財団	625,300	1,907,747,310	236,139,953	1,671,607,357	1,529,987,777	0.0%	683,179		625,300	
愛媛県暴力追放推進センター	1,610,000	673,369,965	3,567,290	669,802,675	600,000,000	0.3%	1,797,304		1,610,000	
愛媛腎臓バンク設立基金	203,000	140,530,953	192,000	140,338,953	123,000,000	0.2%	231,616		203,000	
砂防フロントティア整備推進機構	73,000	2,358,498,996	580,165,835	1,778,333,161	400,000,000	0.0%	324,546		73,000	
地方公共団体金融機構	1,400,000	24,556,329,000,000	24,162,382,000,000	393,947,000,000	16,602,000,000	0.0%	33,220,443		1,400,000	
南予森林組合	16,573,000	572,049,323	162,915,540	409,133,783	276,605,000	6.0%	24,513,563		16,573,000	
合計	34,129,326								34,129,326	

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	1,932,635,669	0	0	0	1,932,635,669	1,932,636,000
減債基金(固定資産)	120,589,000	0	0	0	120,589,000	0
減債基金(流動資産)	335,172,614	0	0	0	335,172,614	335,173,000
その他(基金)	3,298,046,482	0	57,610,157	5,884,000	3,361,540,639	3,361,539,000
育英資金貸付基金	43,250,792	0	0	5,884,000	49,134,792	49,134,000
土地開発基金	212,026,038	0	57,610,157	0	269,636,195	269,636,000
鬼北町民会館高橋文庫整備基金	2,000,000	0	0	0	2,000,000	2,000,000
三島公民館山口文庫整備基金	2,000,000	0	0	0	2,000,000	2,000,000
宇都宮光明銅像建立記念文庫整備基金	2,000,000	0	0	0	2,000,000	2,000,000
美術品購入基金	1,757,994	0	0	0	1,757,994	1,758,000
庁舎建設基金	124,937,896	0	0	0	124,937,896	124,938,000
地域福祉基金	323,800,000	0	0	0	323,800,000	323,800,000
中山間ふるさと・水と土保全基金	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000
人材育成ふるさと基金	32,896,240	0	0	0	32,896,240	32,896,000
地域振興基金	521,520,000	0	0	0	521,520,000	521,520,000
交流促進事業基金	300,000,000	0	0	0	300,000,000	300,000,000
過疎地域自立促進基金	624,147,915	0	0	0	624,147,915	624,147,000
公共施設等整備管理基金	983,684,680	0	0	0	983,684,680	983,685,000
ふるさときほく未来基金	48,849,532	0	0	0	48,849,532	48,850,000
未来へつなぐ子ども応援基金	10,315,856	0	0	0	10,315,856	10,316,000
森林環境譲与税基金	31,032,991	0	0	0	31,032,991	31,033,000
新型コロナウイルス感染症対策基金	13,826,548	0	0	0	13,826,548	13,826,000
合計	5,686,443,765	0	57,610,157	5,884,000	5,749,937,922	5,629,348,000

一般会計等

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	
その他の貸付金					
医師確保奨学金貸付金	15,000,000	0	0	0	15,000,000
合計	15,000,000	0	0	0	15,000,000

一般会計等

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		
町民税個人	1,348,425	90,817
町民税法人	0	0
固定資産税	3,179,308	435,338
軽自動車税	397,900	37,173
その他の未収金		
農地農業用施設災害復旧費分担金	0	0
砂防費分担金	0	0
児童福祉施設費負担金	0	0
森林環境譲与税基金繰入金	0	0
住宅施設使用料(一般会計)	2,628,810	0
近永駅周辺賑わい創出事業費使用料	0	0
心身障害者扶養共済制度納付金(一般会計)	408,220	0
小規模水道給水収益(一般会計)	0	0
情報通信基盤整備事業負担金	0	0
住宅新築資金等貸付金元利収入	22,291,043	0
合計	30,253,706	563,328

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		
町民税個人	776,460	52,246
町民税法人	50,000	10,673
固定資産税	2,104,400	287,879
軽自動車税	287,500	26,859
その他の未収金		
農地農業用施設災害復旧費分担金	20,000	0
砂防費分担金	3,714,000	0
児童福祉施設費負担金	34,500	0
森林環境譲与税基金繰入金	5,800,000	0
住宅施設使用料(一般会計)	1,163,000	0
近永駅周辺賑わい創出事業費使用料	109,354	0
心身障害者扶養共済制度納付金(一般会計)	34,800	0
小規模水道給水収益(一般会計)	12,700	0
情報通信基盤整備事業負担金	69,107,000	0
住宅新築資金等貸付金元利収入	0	0
合計	83,213,714	377,657

一般会計等

(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		その他	
							うち共同発行債	うち住民公募債		
【通常分】	7,901,624,585	683,242,328	4,460,009,003	1,024,763	2,446,853,573	840,610,459	0	0	0	153,126,787
一般公共事業	6,203,151	1,283,299	6,203,151	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	101,856,113	22,191,313	101,856,113	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	231,614,133	20,804,381	180,315,548	0	30,698,585	20,600,000	0	0	0	0
教育・福祉施設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般単独事業	3,011,719,448	210,588,351	35,955,206	1,024,763	2,048,514,698	786,574,781	0	0	0	139,650,000
その他	4,550,231,740	428,374,984	4,135,678,985	0	367,640,290	33,435,678	0	0	0	13,476,787
【特別分】	2,491,387,313	268,626,782	2,245,883,755	233,985,758	0	11,517,800	0	0	0	0
臨時財政対策債	2,471,072,790	266,196,094	2,225,569,232	233,985,758	0	11,517,800	0	0	0	0
減税補填債	5,914,523	2,430,688	5,914,523	0	0	0	0	0	0	0
その他	14,400,000	0	14,400,000	0	0	0	0	0	0	0
合計	10,393,011,898	951,869,110	6,705,892,758	235,010,521	2,446,853,573	852,128,259	0	0	0	153,126,787

一般会計等

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
10,393,011,898	10,308,150,587	74,799,907	4,735,086	0	4,600,000	0	726,318	

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
10,393,011,898	951,869,110	956,461,071	943,433,311	965,206,518	861,018,763	2,866,945,640	1,116,476,574	641,814,115	1,089,786,796

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

一般会計等

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	15,406,530	3,266,552	0	0	18,673,082
徴収不能引当金(固定資産)	617,645	1,444,060	1,498,377	0	563,328
徴収不能引当金(流動資産)	394,300	119,957	136,600	0	377,657
退職手当引当金	1,062,397,400	0	104,781,905	0	957,615,495
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	82,673,530	71,465,951	82,673,530	0	71,465,951
合計	1,161,489,405	76,296,520	189,090,412	0	1,048,695,513

一般会計等

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
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	県営ため池地震防災対策事業負担金	愛媛県南予地方局 局長 赤坂 克洋	1,210,000
	県営中山間地域総合整備事業負担金	愛媛県南予地方局 局長 赤坂 克洋	8,255,000
	県広域林道開設事業費負担金	愛媛県知事 中村 時広	6,750,000
	県土木建設事業負担金	愛媛県知事 中村 時広	6,381,270
	計		22,596,270
その他の補助金等	愛媛地方税滞納整理機構負担金	愛媛地方税滞納整理機構	1,800,000
	宇和島地区広域事務組合負担金	宇和島地区広域事務組合	288,361,000
	鬼北土地開発公社負担金	鬼北土地開発公社	68,265
	県市町総合事務組合消防負担金	愛媛県市町総合事務組合(消防補償事業分)	13,025,471
	後期高齢者医療費広域連合負担金	愛媛県後期高齢者医療広域連合	152,376,423
	資格取得支援事業費補助金	日吉農林公社	132,000
	集客回復促進事業費補助金	森の三角ぼうし	3,500,000
	水道事業会計負担金	水道事業会計	80,000,000
	水道事業会計補助金	水道事業会計	19,200,000
	青空市販売促進事業費補助金	日吉夢産地	1,800,000
	退職手当組合負担金	愛媛県市町総合事務組合(退職手当事業分)	193,531,214
	地域農業管理システム整備事業費補助金	鬼北町農業公社	38,682,000
	道の駅販売力強化促進事業費補助金	森の三角ぼうし	1,000,000
	日吉夢産地青空市生産出荷組合負担金	日吉夢産地	2,000
	農業公社負担金	鬼北町農業公社	4,500,000
	病院事業会計負担金	病院事業会計	199,454,182
	病院事業会計補助金	病院事業会計	8,996,504
	林業新規就業者支援事業補助金	日吉農林公社	5,700,000
	その他	その他	911,428,530
	計		1,923,557,589
合計		1,946,153,859	

一般会計等

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	
一般会計等	税収等	地方税		929,495,062	
		地方消費税清算金		0	
		地方譲与税		126,703,000	
		利子割交付金		744,000	
		配当割交付金		4,471,000	
		株式等譲渡所得割交付金		3,686,000	
		地方消費税交付金		230,752,000	
		環境性能割交付金		5,776,000	
		たばこ税		0	
		都交付金,道交付金,府交付金,県交付金		0	
		ゴルフ場利用税交付金		0	
		軽油引取税交付金		0	
		国有提供施設等所在市町村助成交付金		0	
		地方特例交付金		6,199,000	
		地方交付税		3,955,737,000	
		交通安全対策特別交付金		964,000	
		法人事業税交付金		13,251,000	
		分担金及び負担金		51,885,308	
		寄付金,寄附金		86,588,808	
		繰入金		0	
		小計		5,416,252,178	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金		816,867,350
			都道府県等支出金		408,438,455
			計		1,225,305,805
		資本的補助金	国庫支出金		125,338,225
			都道府県等支出金		47,065,275
			計		172,403,500
		臨時的補助金	国庫支出金		16,373,000
			都道府県等支出金		13,430,742
			計		29,803,742
		小計		1,427,513,047	
		合計			6,843,765,225

一般会計等

(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	6,160,540,923	1,255,109,547	371,274,219	3,893,654,863	640,502,294
有形固定資産等の増加	3,435,509,346	172,403,500	2,678,104,781	410,802,883	174,198,182
貸付金・基金等の増加	531,082,641	0	50,000	488,111,278	42,921,363
その他	327,714,029	0	0	0	327,714,029
合計	10,454,846,939	1,427,513,047	3,049,429,000	4,792,569,024	1,185,335,868

一般会計等

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	256,932,097
合計	256,932,097