

【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

一般会計等

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細(単位:円)
令和05年度(令和06年3月31日現在)

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	30,199,107,962	2,645,683,835	322,826,000	32,521,965,797	13,927,369,833	517,768,531	18,594,595,964
土地	6,467,243,773	20,223,609	-	6,487,467,382	-	-	6,487,467,382
立木竹	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110
建物	20,268,445,336	2,296,367,926	-	22,564,813,262	13,788,922,524	502,851,526	8,775,890,738
工作物	348,780,743	328,597,300	-	677,378,043	138,447,309	14,917,005	538,930,734
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	322,826,000	495,000	322,826,000	495,000	-	-	495,000
インフラ資産	20,277,658,469	377,150,575	43,407,609	20,611,401,435	12,505,536,736	359,184,230	8,105,864,699
土地	152,763,172	-	20,223,609	132,539,563	-	-	132,539,563
建物	200,489,514	9,292,666	-	209,782,180	166,381,939	4,220,614	43,400,241
工作物	19,868,752,783	286,422,472	-	20,155,175,255	12,339,154,797	354,963,616	7,816,020,458
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	55,653,000	81,435,437	23,184,000	113,904,437	-	-	113,904,437
物品	1,518,196,692	89,145,935	-	1,607,342,627	1,289,311,168	67,947,458	318,031,459
合計	51,994,963,123	3,111,980,345	366,233,609	54,740,709,859	27,722,217,737	944,900,219	27,018,492,122

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	2,535,912,981	6,273,853,910	2,175,277,553	239,462,523	4,289,189,646	144,029,482	2,936,869,869	18,594,595,964
土地	1,269,113,751	2,355,524,411	730,229,498	124,568,141	340,948,543	44,227,963	1,622,855,075	6,487,467,382
立木竹	-	-	-	-	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110
建物	1,199,235,877	3,627,514,716	1,406,326,326	37,737,859	1,110,834,115	93,441,713	1,300,800,132	8,775,890,738
工作物	67,563,353	290,814,783	38,226,729	77,156,523	45,594,878	6,359,806	13,214,662	538,930,734
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	495,000	-	-	-	-	495,000
インフラ資産	6,297,472,024	25,657,788	29,292,984	344,091,438	1,381,834,150	7,541,376	19,974,939	8,105,864,699
土地	67,694,094	25,171,187	-	17,557,547	2,504,351	7,541,376	12,071,008	132,539,563
建物	40,808,284	348,001	-	14	2,243,942	-	-	43,400,241
工作物	6,082,521,209	138,600	29,292,984	326,533,877	1,369,629,857	-	7,903,931	7,816,020,458
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	106,448,437	-	-	-	7,456,000	-	-	113,904,437
物品	12,332,429	43,105,379	13,248,515	4,848,703	5,521,977	28,473,958	210,500,498	318,031,459
合計	8,845,717,434	6,342,617,077	2,217,819,052	588,402,664	5,676,545,773	180,044,816	3,167,345,306	27,018,492,122

【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

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05年度(令和06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	67,276,421	44,642,400	0	111,918,821	44,719,132	11,995,123	67,199,689
ソフトウェア	67,276,419	44,642,400	-	111,918,819	44,719,132	11,995,123	67,199,687
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	3,505,774	962,583	429,000	0	62,302,332	67,199,689
ソフトウェア	-	-	3,505,774	962,583	429,000	-	62,302,330	67,199,687
その他	-	-	-	-	-	-	2	2

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	10,200	180	1,836,000	117	1,197,000	639,000	
合計			1,836,000	117	1,197,000	639,000	

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
(株)森の三角ぼうし株券	35,000,000	35,484,306	19,102,965	16,381,341	50,000,000	70.0%	11,466,939	23,533,061	
(株)日吉原木市場株券	22,300,000	501,958,492	114,896,803	387,061,689	60,000,000	37.2%	143,857,928		
(株)日吉農林公社	150,000,000	232,768,742	31,155,164	201,613,578	156,150,000	96.1%	193,672,986		
(株)日吉夢産地	20,000,000	86,994,477	19,272,555	67,721,922	30,000,000	66.7%	45,147,948		
鬼北土地開発公社	3,550,000	22,377,024	17,376,664	5,000,360	5,000,000	71.0%	3,550,256		
鬼北町農業公社	100,000,000	205,339,479	105,530,251	99,809,228	105,100,000	95.1%	94,965,964		
鬼北地域野菜園芸振興基金	74,150,000	204,532,326	100,005,077	104,527,249	100,000,000	74.2%	77,506,955		
合計	405,000,000							23,533,061	

③投資及び出資金の明細

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
愛媛マンダリンパイレーツ球団(株)	147,784	124,284,772	8,714,608	115,570,164	300,000,000	0.1%	154,094		147,784	
株式会社愛媛FC	330,459	359,946,327	109,931,124	250,015,203	408,500,000	0.2%	612,032		330,459	
えひめ農林漁業担い手育成公社	3,821,750	1,356,188,812	310,490,874	1,045,697,938	15,000,000	25.5%	266,426,406		3,821,750	
愛媛の森林基金	3,185,000	1,106,338,792	4,727,410	1,101,611,382	1,039,467,528	0.3%	3,375,413		3,185,000	
愛媛県スポーツ振興事業団	1,556,750	1,207,689,034	199,215,371	1,008,473,663	750,203,544	0.2%	2,092,687		1,556,750	
愛媛県国際交流協会	571,000	1,475,629,603	9,190,757	1,466,438,846	1,424,213,750	0.0%	587,929		571,000	
愛媛県栽培漁業基金	765,000	2,980,791,852	29,175,654	2,951,616,198	2,572,165,000	0.0%	877,854		765,000	
愛媛県災害ボランティアファンド	484,283	56,511,278	0	56,511,278	56,511,278	0.9%	484,283		484,283	
愛媛県市町村職員互助会	308,000	1,774,702,944	1,227,457,219	547,245,725	23,300,000	1.3%	7,233,978		308,000	
愛媛県信用保証協会	585,000	371,044,505,864	356,702,672,273	14,341,833,591	14,341,833,591	0.0%	585,000		585,000	
愛媛県農業信用基金協会	1,890,000	8,998,482,674	2,218,643,297	6,779,839,377	3,379,390	55.9%	3,791,777,931		1,890,000	
愛媛県文化振興財団	625,300	1,806,594,272	151,600,849	1,654,993,423	1,513,541,723	0.0%	683,739		625,300	
愛媛県暴力追放推進センター	1,610,000	672,153,730	4,207,489	667,946,241	600,000,000	0.3%	1,792,322		1,610,000	
愛媛腎臓バンク設立基金	203,000	138,905,860	102,000	138,803,860	123,000,000	0.2%	229,083		203,000	
砂防フロンティア整備推進機構	73,000	2,165,816,831	545,822,205	1,619,994,626	400,000,000	0.0%	295,649		73,000	
地方公共団体金融機構	1,400,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,602,000,000	0.0%	35,914,275		1,400,000	
南予森林組合	16,573,000	536,615,724	123,865,789	412,749,935	275,692,000	6.0%	24,812,126		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	1,606,472,379	300,000,000	0	0	1,906,472,379	1,906,472,379
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	572,653,414	0	0	0	572,653,414	572,653,414
その他(基金)	2,865,979,815	0	57,610,157	4,274,000	2,927,863,972	2,927,863,972
育英資金貸付基金	44,920,879	0	0	4,274,000	49,194,879	49,194,879
土地開発基金	212,074,441	0	57,610,157	0	269,684,598	269,684,598
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	1,758,395	0	0	0	1,758,395	1,758,395
庁舎建設基金	30,566,418	0	0	0	30,566,418	30,566,418
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	35,683,750	0	0	0	35,683,750	35,683,750
地域振興基金	496,900,000	0	0	0	496,900,000	496,900,000
交流促進事業基金	293,600,000	0	0	0	293,600,000	293,600,000
過疎地域自立促進基金	653,301,814	0	0	0	653,301,814	653,301,814
公共施設等整備管理基金	663,287,236	0	0	0	663,287,236	663,287,236
ふるさときほく未来基金	40,798,315	0	0	0	40,798,315	40,798,315
未来へつなぐ子ども応援基金	19,223,211	0	0	0	19,223,211	19,223,211
森林環境譲与税基金	12,373,075	0	0	0	12,373,075	12,373,075
新型コロナウイルス感染症対策基金	11,692,281	0	0	0	11,692,281	11,692,281
合計	5,045,105,608	300,000,000	57,610,157	4,274,000	5,406,989,765	5,406,989,765

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	22,200,000	0	0	0	22,200,000
合計	22,200,000	0	0	0	22,200,000

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
税等未収金		
町民税個人	602,856	42,440
町民税法人	0	0
固定資産税	3,369,015	478,144
軽自動車税	436,300	48,990
その他の未収金		
砂防費分担金	0	0
児童福祉施設費負担金	0	0
住宅施設使用料(一般会計)	2,708,510	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
住宅新築資金等貸付金元利収入	21,782,043	0
小計	29,306,944	569,574
合計	29,306,944	569,574

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
税等未収金		
町民税個人	847,032	59,003
町民税法人	50,000	8,482
固定資産税	2,162,880	305,971
軽自動車税	371,600	41,725
その他の未収金		
砂防費分担金	2,950,000	0
児童福祉施設費負担金	58,500	0
住宅施設使用料(一般会計)	1,277,280	0
近永駅周辺賑わい創出事業費使用料	132,354	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)	11,550	0
住宅新築資金等貸付金元利収入	0	0
小計	7,895,996	415,181
合計	7,895,996	415,181

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】	9,836,637,814	719,726,994	5,029,921,632	0	2,858,356,103	1,838,187,399	0	0	0	110,172,680
一般公共事業	7,475,408	1,299,720	7,475,408	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	79,664,800	19,272,088	79,664,800	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	218,209,752	31,743,794	171,394,597	0	26,729,211	20,085,944	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	4,383,231,098	215,789,046	34,700,000	0	2,458,571,215	1,790,209,883	0	0	0	99,750,000
その他	5,148,056,756	451,622,346	4,736,686,827	0	373,055,677	27,891,572	0	0	0	10,422,680
【特別分】	2,245,248,975	245,117,704	2,040,210,068	205,038,907	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	2,225,320,696	242,623,006	2,020,281,789	205,038,907	0	0	0	0	0	0
減税補填債	3,483,835	1,792,198	3,483,835	0	0	0	0	0	0	0
その他	16,444,444	702,500	16,444,444	0	0	0	0	0	0	0
合計	12,081,886,789	964,844,698	7,070,131,700	205,038,907	2,858,356,103	1,838,187,399	0	0	0	110,172,680

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
12,081,886,789	11,010,519,227	44,975,220	1,021,489,580	0	4,361,605	0	541,157	

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
12,081,886,789	964,844,698	956,793,401	1,023,729,780	1,188,584,715	1,114,536,987	4,044,819,648	1,631,662,791	714,276,503	442,638,266

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	18,673,082	4,859,979	0	0	23,533,061
徴収不能引当金(固定資産)	563,328	877,368	871,122	0	569,574
徴収不能引当金(流動資産)	377,657	230,624	193,100	0	415,181
退職手当引当金	957,615,495	0	93,226,495	0	864,389,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	71,465,951	73,739,755	71,465,951	0	73,739,755
合計	1,048,695,513	79,707,726	165,756,668	0	962,646,571

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)	県営中山間地域総合整備事業	愛媛県	10,497,400
	農村地域防災減災事業費	愛媛県	5,920,000
	農地総務費	愛媛県	67,000
	大規模林道開設費	愛媛県	6,150,000
	土木総務費	愛媛県	6,312,880
	計		28,947,280
その他の補助金等	後期高齢者医療対策費	愛媛県後期高齢者医療広域連合	157,460,639
	非常備消防費	愛媛県市町総合事務組合(消防補償事業分)	12,491,471
	税務総務費	愛媛地方税滞納整理機構	1,800,000
	広域行政費	宇和島地区広域事務組合(一般会計)	283,116,000
	疾病予防対策事業	宇和島地区広域事務組合(介護保険事業特別会計)	42,680
	農業集落排水事業費	下水道事業会計	36,174,908
	公共浄化槽等整備事業費	下水道事業会計	13,371,142
	農業公社運営費	鬼北町農業公社	40,829,000
	農業振興費	鬼北町農業公社	900,000
	企画費	鬼北土地開発公社	39,298
	予防費	国民健康保険診療所特別会計	8,000
	道の駅事業費	森の三角ぼうし	5,710,000
	暮らし応援商品券事業	森の三角ぼうし	438,000
	企画費	森の三角ぼうし	7,142
	簡易水道費	水道事業会計	111,654,150
	高校魅力化事業	水道事業会計	154,000
	森林環境整備事業費	日吉原木市場	240,000
	森林環境整備事業費	日吉農林公社	6,562,000
	農業振興費	日吉農林公社	7,425,000
	林業振興費	日吉農林公社	12,164,151
	節安ふれあいの森事業費	日吉夢産地	2,000
	夢産地推進費	日吉夢産地	1,400,000
	農業振興費	日吉夢産地	189,000
	暮らし応援商品券事業	日吉夢産地	17,950,000
	病院費	病院事業会計	192,113,059
	その他	その他	976,141,941
	計		1,878,383,581
合計			1,907,330,861

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		937,994,595
		地方消費税清算金		0
		地方譲与税		127,212,000
		利子割交付金		480,000
		配当割交付金		5,031,000
		株式等譲渡所得割交付金		6,092,000
		地方消費税交付金		227,622,000
		環境性能割交付金		7,509,235
		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		6,235,000
		地方交付税		3,966,625,000
		交通安全対策特別交付金		845,000
		法人事業税交付金		21,701,000
		分担金及び負担金		41,329,813
		寄付金,寄附金		85,724,300
		繰入金		0
		小計		5,434,400,943
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	714,353,413
			都道府県等支出金	395,724,346
			計	1,110,077,759
		資本的補助金	国庫支出金	115,263,822
			都道府県等支出金	175,424,347
			計	290,688,169
		臨時的補助金	国庫支出金	13,477,000
			都道府県等支出金	19,518,824
			計	32,995,824
		小計		1,433,761,752
	合計			6,868,162,695

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	6,982,653,047	1,143,073,583	687,760,139	4,225,833,607	925,985,718
有形固定資産等の増加	2,792,302,136	290,688,169	1,952,983,861	548,630,106	0
貸付金・基金等の増加	341,543,512	0	0	258,329,798	83,213,714
その他	-131,573,001	0	0	0	-131,573,001
合計	9,984,925,694	1,433,761,752	2,640,744,000	5,032,793,511	877,626,431

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	163,534,875
合計	163,534,875