

【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

令和06年度(令和07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	32,521,965,797	4,051,072,063	3,728,323,286	32,844,714,574	13,787,212,626	600,180,272	19,057,501,948
土地	6,487,467,382	15,804,753	-	6,503,272,135	-	-	6,503,272,135
立木竹	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110
建物	22,564,813,262	3,676,494,922	3,727,828,286	22,513,479,898	13,616,080,642	567,495,597	8,897,399,256
工作物	677,378,043	70,207,380	-	747,585,423	171,131,984	32,684,675	576,453,439
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	495,000	288,565,008	495,000	288,565,008	-	-	288,565,008
インフラ資産	20,611,401,435	492,472,081	177,636,537	20,926,236,979	12,788,934,492	360,142,288	8,137,302,487
土地	132,539,563	-	-	132,539,563	-	-	132,539,563
建物	209,782,180	377,900	99,033,100	111,126,980	91,769,305	2,131,898	19,357,675
工作物	20,155,175,255	444,848,181	-	20,600,023,436	12,697,165,187	358,010,390	7,902,858,249
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	113,904,437	47,246,000	78,603,437	82,547,000	-	-	82,547,000
物品	1,607,342,627	75,133,058	-	1,682,475,685	1,361,970,195	72,659,027	320,505,490
合計	54,740,709,859	4,618,677,202	3,905,959,823	55,453,427,238	27,938,117,313	1,032,981,587	27,515,309,925

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	2,398,994,965	6,196,723,970	2,429,243,634	235,700,927	4,523,355,477	147,516,524	3,125,966,451	19,057,501,948
土地	1,269,113,751	2,355,524,411	730,229,498	124,568,141	340,948,543	44,227,963	1,638,659,828	6,503,272,135
立木竹	-	-	-	-	2,791,812,110	-	-	2,791,812,110
建物	1,063,818,794	3,526,701,958	1,654,619,204	36,303,126	1,331,593,950	97,107,999	1,187,254,225	8,897,399,256
工作物	65,478,760	314,497,601	35,558,584	74,829,660	59,000,874	6,180,562	20,907,398	576,453,439
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	583,660	-	8,836,348	-	-	-	279,145,000	288,565,008
インフラ資産	6,360,269,365	25,289,988	28,261,968	319,484,273	1,355,859,243	7,541,376	40,596,274	8,137,302,487
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	17,703,658	1	-	14	1,654,002	-	-	19,357,675
工作物	6,219,248,613	118,800	28,261,968	301,926,712	1,324,776,890	-	28,525,266	7,902,858,249
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	55,623,000	-	-	-	26,924,000	-	-	82,547,000
物品	8,039,809	38,233,711	14,008,401	3,285,693	11,340,127	58,530,954	187,066,795	320,505,490
合計	8,767,304,139	6,260,247,669	2,471,514,003	558,470,893	5,890,554,847	213,588,854	3,353,629,520	27,515,309,925

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	10,200	145	1,479,000	117	1,197,000	282,000	1,197,000
合計			1,479,000	117	1,197,000	282,000	1,197,000

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	31,379,772	14,426,162	16,953,610	50,000,000	70.0%	11,867,527	23,132,473	35,000,000
(株)日吉原木市場株券	22,300,000	517,115,008	96,907,900	420,207,108	60,000,000	37.2%	156,176,975		22,300,000
日吉農林公社	150,000,000	243,306,907	35,417,614	207,889,293	156,150,000	96.1%	199,701,530		150,000,000
(株)日吉夢産地	20,000,000	85,228,980	18,462,301	66,766,679	30,000,000	66.7%	44,511,119		20,000,000
鬼北土地開発公社	3,550,000	22,438,304	17,438,304	5,000,000	5,000,000	71.0%	3,550,000		3,550,000
鬼北町農業公社	100,000,000	205,941,481	96,546,961	109,394,520	105,100,000	95.1%	104,086,127		100,000,000
鬼北地域野菜園芸振興基金	74,150,000	204,610,897	100,000,000	104,610,897	100,000,000	74.2%	77,568,980		74,150,000
合計	405,000,000							23,132,473	405,000,000

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	125,145,544	9,550,286	115,595,258	300,000,000	0.1%	154,127		147,784	400,000
株式会社愛媛FC	330,459	460,250,662	152,202,196	308,048,466	408,500,000	0.2%	754,097		330,459	1,000,000
えひめ農林漁業担い手育成公社	3,821,750	1,452,200,601	335,941,567	1,116,259,034	15,000,000	25.5%	284,404,198		3,821,750	3,821,750
愛媛の森林基金	3,185,000	1,106,614,401	7,959,208	1,098,655,193	1,038,854,272	0.3%	3,368,342		3,185,000	3,185,000
愛媛県スポーツ振興事業団	1,556,750	1,132,702,208	124,033,412	1,008,668,796	750,203,544	0.2%	2,093,092		1,556,750	1,556,750
愛媛県国際交流協会	571,000	1,340,005,683	3,761,615	1,336,244,068	1,294,337,550	0.0%	589,487		571,000	571,000
愛媛県栽培漁業基金	765,000	2,971,975,343	30,288,402	2,941,686,941	2,632,200,000	0.0%	854,947		765,000	765,000
愛媛県災害ボランティアファンド	484,283	56,171,600	0	56,171,600	56,171,600	0.9%	484,283		484,283	484,283
愛媛県市町村職員互助会	308,000	1,778,162,902	1,178,546,635	599,616,267	23,300,000	1.3%	7,926,258		308,000	308,000
愛媛県信用保証協会	585,000	369,215,245,572	354,322,683,990	14,892,561,582	14,892,561,582	0.0%	585,000		585,000	585,000
愛媛県農業信用基金協会	1,890,000	9,206,617,913	2,328,902,384	6,877,715,529	3,385,980,000	0.1%	3,839,031		1,890,000	1,890,000
愛媛県廃棄物処理センター										
愛媛県文化振興財団	625,300	1,748,899,417	159,663,721	1,589,235,696	1,513,651,851	0.0%	656,524		625,300	625,300
愛媛県暴力追放推進センター	1,610,000	602,797,250	4,379,347	598,417,903	528,650,000	0.3%	1,822,478		1,610,000	1,610,000
愛媛腎臓・バンク設立基金	203,000	138,260,182	102,000	138,158,182	123,000,000	0.2%	228,017		203,000	203,000
砂防フロンティア整備推進機構	73,000	2,195,771,585	617,634,082	1,578,137,503	400,000,000	0.0%	288,010		73,000	73,000
地方公共団体金融機構	1,400,000	23,893,823,000,000	23,444,803,000,000	449,020,000,000	16,602,000,000	0.0%	37,864,595		1,400,000	1,400,000
南予森林組合	16,573,000	476,514,132	91,636,134	384,877,998	274,183,000	6.0%	23,263,963		16,573,000	16,573,000
合計	34,129,326								34,129,326	35,051,083

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	1,907,731,624	0	0	0	1,907,731,624	1,907,731,624
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	616,683,306	0	0	0	616,683,306	616,683,306
その他(基金)	2,713,475,837	0	0	0	2,713,475,837	2,713,475,837
育英資金貸付基金	49,206,086	0	0	0	49,206,086	49,206,086
土地開発基金	269,736,618	0	0	0	269,736,618	269,736,618
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	1,758,828	0	0	0	1,758,828	1,758,828
庁舎建設基金	30,573,938	0	0	0	30,573,938	30,573,938
地域福祉基金	0	0	0	0	0	0
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	41,827,529	0	0	0	41,827,529	41,827,529
地域振興基金	425,420,000	0	0	0	425,420,000	425,420,000
交流促進事業基金	238,300,000	0	0	0	238,300,000	238,300,000
過疎地域自立促進基金	693,474,850	0	0	0	693,474,850	693,474,850
公共施設等整備管理基金	549,350,427	0	0	0	549,350,427	549,350,427
ふるさとときほく未来基金	28,948,131	0	0	0	28,948,131	28,948,131
未来へつなぐ子ども応援基金	19,632,941	0	0	0	19,632,941	19,632,941
森林環境譲与税基金	755,119	0	0	0	755,119	755,119
新型コロナウイルス感染症対策基金	7,604,166	0	0	0	7,604,166	7,604,166
福祉基金	330,887,204	0	0	0	330,887,204	330,887,204
合計	5,237,890,767	0	0	0	5,237,890,767	5,237,890,767

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	32,800,000	0		0	32,800,000
合計	32,800,000	0	0	0	32,800,000

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
【貸付金】		
その他の貸付金		
医師確保奨学金貸付金	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
町民税個人	652,778	44,282
町民税法人	0	0
固定資産税	3,437,764	552,516
軽自動車税	407,200	54,507
その他の未収金		
情報通信基盤整備事業分担金(一般会計)	0	0
児童福祉施設費負担金(一般会計)	0	0
農業基盤整備促進事業費分担金	0	0
林道整備事業費分担金	0	0
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
町単独土地改良事業費分担金	0	0
住宅施設使用料(一般会計)	3,336,774	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)	9,900	0
情報通信基盤整備事業負担金	0	0
偉人マンガの製作と活用事業助成金	0	0
住宅新築資金等貸付金元利収入	21,208,043	0
小計	29,460,679	651,305
合計	29,460,679	651,305

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】		
その他の貸付金		
医師確保奨学金貸付金	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
町民税個人	441,432	25,215
町民税法人	50,000	9,989
固定資産税	2,506,700	401,478
軽自動車税	416,500	54,145
その他の未収金		
情報通信基盤整備事業分担金(一般会計)	0	0
児童福祉施設費負担金(一般会計)	0	0
農業基盤整備促進事業費分担金	0	0
林道整備事業費分担金	0	0
農地農業用施設災害復旧費分担金	1,151,000	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
町単独土地改良事業費分担金	157,300	0
住宅施設使用料(一般会計)	1,441,320	0
近永駅周辺賑わい創出事業費使用料	149,354	0
心身障害者扶養共済制度納付金(一般会計)	36,800	0
小規模水道給水収益(一般会計)	7,590	0
情報通信基盤整備事業負担金	0	0
偉人マンガの製作と活用事業助成金	0	0
住宅新築資金等貸付金元利収入	0	0
小計	6,357,996	490,827
合計	6,357,996	490,827

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】	10,560,610,820	726,517,459	5,823,652,434	0	2,831,013,100	1,831,508,294	0	0	74,436,992
一般公共事業	10,175,688	548,372	10,175,688	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	60,392,712	15,234,271	60,392,712	0	0	0	0	0	0
災害復旧	191,965,958	30,995,271	151,654,207	0	22,750,226	17,561,525	0	0	0
教育・福祉施設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般単独事業	4,321,642,052	227,134,623	33,815,679	0	2,429,715,699	1,791,610,674	0	0	66,500,000
その他	5,976,434,410	452,604,922	5,567,614,148	0	378,547,175	22,336,095	0	0	7,936,992
【特別分】	2,013,007,271	237,896,953	1,836,937,551	176,069,720	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	1,992,373,690	235,823,398	1,816,303,970	176,069,720	0	0	0	0	0
減税補填債	1,691,637	1,199,455	1,691,637	0	0	0	0	0	0
その他	18,941,944	874,100	18,941,944	0	0	0	0	0	0
合計	12,573,618,091	964,414,412	7,660,589,985	176,069,720	2,831,013,100	1,831,508,294	0	0	74,436,992

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
12,573,618,091	11,477,494,848	39,653,807	1,051,911,448	0	4,114,866	0	443,122	

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
12,573,618,091	964,414,412	1,047,906,875	1,218,606,153	1,278,380,480	1,193,028,640	4,321,195,984	1,561,306,044	593,257,192	395,522,311

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	23,533,061	0	400,588	0	23,132,473
徴収不能引当金(固定資産)	569,574	804,920	723,189	0	651,305
徴収不能引当金(流動資産)	415,181	406,014	330,368	0	490,827
退職手当引当金	864,389,000	0	48,193,539	0	816,195,461
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	73,739,755	74,628,517	73,739,755	0	74,628,517
合計	962,646,571	75,839,451	123,387,439	0	915,098,583

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

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)	文書広報費	愛媛県	1,051,831
	大規模林道開設費	愛媛県	8,500,000
	農地総務費	愛媛県	72,500
	土木総務費	愛媛県	4,594,520
	砂防費	愛媛県	1,008,000
	計		15,226,851
その他の補助金等	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)	300,327,000
	農業集落排水事業費	下水道事業会計	38,892,131
	公共浄化槽等整備事業費	下水道事業会計	15,223,464
	畜産業費	鬼北町農業公社	328,900
	農業振興費	鬼北町農業公社	57,237,000
	企画費	鬼北土地開発公社	42,031
	道の駅事業費	森の三角ぼうし	8,072,000
	簡易水道費	水道事業会計	108,242,445
	高校魅力化事業	水道事業会計	198,000
	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	12,171,000
	林業振興費	日吉農林公社	10,555,772
	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	3,702,000
	病院費	病院事業会計	220,955,820
	後期高齢者医療対策費	愛媛県後期高齢者医療広域 連合	169,437,442
	その他	その他	876,972,649
	計		1,836,891,125
合計		1,852,117,976	

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	894,106,376	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	150,785,000	
		利子割交付金	743,000	
		配当割交付金	7,101,000	
		株式等譲渡所得割交付金	10,564,000	
		地方消費税交付金	249,801,000	
		環境性能割交付金	8,231,000	
		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	38,597,000	
		地方交付税	4,091,168,000	
		交通安全対策特別交付金	821,000	
		法人事業税交付金	21,451,000	
		分担金及び負担金	46,865,010	
		寄付金,寄附金	73,236,847	
		繰入金	0	
	小計		5,593,470,233	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	641,960,687
			都道府県等支出金	383,927,276
			計	1,025,887,963
		資本的補助金	国庫支出金	78,987,288
			都道府県等支出金	87,333,751
			計	166,321,039
		臨時的補助金	国庫支出金	2,170,000
			都道府県等支出金	36,500,000
			計	38,670,000
	小計		1,230,879,002	
	合計		6,824,349,235	

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	6,903,313,040	1,064,557,963	44,389,277	4,599,045,228	1,195,320,572
有形固定資産等の増加	1,578,507,762	166,321,039	1,412,186,723	0	0
貸付金・基金等の増加	182,247,305	0	0	174,351,309	7,895,996
その他	30,000,000	0	0	0	30,000,000
合計	8,694,068,107	1,230,879,002	1,456,576,000	4,773,396,537	1,233,216,568

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	164,909,403
合計	164,909,403