

## 【様式第5号】

## 附属明細書(一般会計等)

## 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: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	29,371,437,480	1,866,858,813	1,177,749,617	30,060,546,676	13,017,087,094	507,904,144	17,043,459,582
土地	6,884,026,120	0	0	6,884,026,120	0	0	6,884,026,120
立木竹	2,473,585,700	0	0	2,473,585,700	0	0	2,473,585,700
建物	17,502,593,090	1,245,402,400	0	18,747,995,490	11,465,832,159	465,594,023	7,282,163,331
工作物	1,931,625,570	8,469,296	0	1,940,094,866	1,551,254,935	42,310,121	388,839,931
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	579,607,000	612,987,117	1,177,749,617	14,844,500	0	0	14,844,500
インフラ資産	30,095,860,133	174,700,700	0	30,270,560,833	18,909,842,868	473,496,833	11,360,717,965
土地	4,427,182,920	1,972,650	0	4,429,155,570	0	0	4,429,155,570
建物	238,369,090	0	0	238,369,090	191,372,205	4,285,172	46,996,885
工作物	25,414,401,723	172,728,050	0	25,587,129,773	18,718,470,663	469,211,661	6,868,659,110
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	15,906,400	0	0	15,906,400	0	0	15,906,400
物品	890,105,209	19,847,282	0	909,952,491	608,432,655	111,367,645	301,519,836
合計	60,357,402,822	2,061,406,795	1,177,749,617	61,241,060,000	32,535,362,617	1,092,768,622	28,705,697,383

## 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	188,517,080	6,887,394,882	1,966,725,417	3,179,880	3,702,626,910	60,640,658	4,234,374,755	17,043,459,582
土地	69,453,253	2,045,363,863	555,502,657	0	342,123,408	0	3,871,582,939	6,884,026,120
立木竹	0	0	0	0	2,473,585,700	0	0	2,473,585,700
建物	112,748,314	4,651,504,655	1,390,607,876	0	794,089,504	39,703,361	293,509,621	7,282,163,331
工作物	6,315,513	180,389,864	20,614,884	3,179,880	88,120,298	20,937,297	69,282,195	388,839,931
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	10,136,500	0	0	4,708,000	0	0	14,844,500
インフラ資産	11,267,278,977	10,652,298	22,519,423	0	60,267,267	0	0	11,360,717,965
土地	4,400,068,221	0	0	0	29,087,349	0	0	4,429,155,570
建物	41,473,751	1,318,315	0	0	4,204,819	0	0	46,996,885
工作物	6,809,830,605	9,333,983	22,519,423	0	26,975,099	0	0	6,868,659,110
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	15,906,400	0	0	0	0	0	0	15,906,400
物品	3,143,185	148,212,950	38,800,067	1	36,431,004	7,851,290	67,081,339	301,519,836
合計	11,458,939,242	7,046,260,130	2,028,044,907	3,179,881	3,799,325,181	68,491,948	4,301,456,094	28,705,697,383

### 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) (単位:円)	貸借対照表計上額 (A)×(B) (C)	取得単価 (D) (単位:円)	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: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
南箕輪村開発公社	5,000,000	90,709,693	100,224,766	△9,515,073	5,000,000	100.000	△9,515,073	0	5,000,000
南箕輪村土地開発公社	3,500,000	46,245,224	700,000,000	△653,754,776	3,500,000	100.000	△653,754,776	0	3,500,000
上伊那広域連合(ふるさと市町村 圏基金)	59,040,000	1,000,756,057	0	1,000,756,057	1,000,000,000	5.904	59,084,638	0	59,040,000
上伊那広域水道用水企業団 ※ 1	539,525,000	14,280,193,571	4,344,145,480	9,936,048,091	7,670,567,058	7.034	698,901,623	0	539,525,000
合計	607,065,000	15,417,904,545	5,144,370,246	10,273,534,299	8,679,067,058		94,716,412	0	607,065,000

※1 沢川水源の森整備基金出資金(4,698,000円)は、上伊那広域水道用水企業団会計にて運用されている為、上伊那広域水道用水企業団出資金との合計額を計上しています。

#### 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
長野県林業コンサルタント協会	50,000	1,271,716,918	194,910,770	1,076,806,148	6,400,000	0.781	8,409,856	0	50,000	50,000
上伊那産業振興会	896,000	210,125,045	4,590,712	205,534,333	30,000,000	2.987	6,139,311	0	896,000	896,000
都市農山漁村交流活性化機構	500,000	495,227,524	21,262,302	473,965,222	425,765,893	0.117	554,539	0	500,000	500,000
長野県緑の基金	570,000	609,525,009	1,626,616	607,898,393	574,230,802	0.099	601,819	0	570,000	570,000
長野県産業振興機構	5,330,000	7,623,072,198	537,733,182	7,085,339,016	6,557,493,204	0.081	5,739,125	0	5,330,000	5,330,000
長野県林業センター	400,000	448,848,746	7,441,108	441,407,638	202,870,983	0.197	869,573	0	400,000	400,000
長野県消防協会	176,900	399,458,280	1,656,176	397,802,104	380,080,055	0.047	186,967	0	176,900	176,900
上伊那森林組合	2,283,700	1,036,969,826	434,455,269	602,514,557	198,074,100	1.153	6,946,993	0	2,283,700	2,283,700
長野県信用保証協会	1,067,500	744,898,440,692	670,991,180,537	73,907,260,155	7,215,537,996	0.015	11,086,089	0	1,067,500	1,067,500
長野県農業信用基金協会	1,610,000	355,633,473,611	343,031,470,246	12,602,003,365	8,245,780,000	0.020	2,520,401	0	1,610,000	1,610,000
合計	12,884,100	1,112,626,857,849	1,015,226,326,918	97,400,530,931	23,836,233,033		43,054,673	0	12,884,100	12,884,100



## 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
一般会計財政調整基金	2,843,669,776	0	0	0	2,843,669,776	2,843,669,776
商工業振興資金貸付基金	0	0	0	200,000,000	200,000,000	200,000,000
勤労者生活基金	0	0	0	25,000,000	25,000,000	25,000,000
減債基金	271,985,582	0	0	0	271,985,582	271,985,582
人づくり基金	37,099,436	0	0	0	37,099,436	37,099,436
学校施設整備基金	198,782,182	0	0	0	198,782,182	198,782,182
福祉基金	102,457,396	0	0	0	102,457,396	102,457,396
村営住宅敷金に係る基金	1,078,535	0	0	0	1,078,535	1,078,535
大芝高原温泉関連施設等整備基金	15,896,426	0	0	0	15,896,426	15,896,426
まち・ひと・しごと創生基金	3,800,000	0	0	0	3,800,000	3,800,000
新型コロナウイルス感染症緊急対策振興資金基金	2,861,000	0	0	0	2,861,000	2,861,000
合計	3,477,630,333	0	0	225,000,000	3,702,630,333	3,702,630,333

## 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	
小学校入学準備資金貸付金	0	0	50,000	0	50,000
単純合計	0	0	50,000	0	50,000
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	0	0	50,000	0	50,000

## 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】		
なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	10,931,440	939,449
固定資産税	15,371,690	3,566,370
軽自動車税	1,233,300	89,072
負担金	757,161	67,049
その他の未収金		
手数料	4,800	0
小計	28,298,391	4,661,940
単純合計	28,298,391	4,661,940
相殺消去	0	0
合計	28,298,391	4,661,940

## 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】		
なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	6,482,161	139,013
固定資産税	6,457,689	0
軽自動車税	474,334	3,204
負担金	64,700	0
その他の未収金		
手数料	800	0
財産運用収入	17,254	0
小計	13,496,938	142,217
単純合計	13,496,938	142,217
相殺消去	0	0
合計	13,496,938	142,217

## (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		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							うち共同発行債	うち住民公募債		
<b>【通常分】</b>											
一般公共事業	79,153,000	4,018,000	57,225,000	0	21,528,000	400,000	0	0	0	0	0
公営住宅建設	23,375,519	5,774,081	23,375,519	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	1,200,000	0	0	0	0	1,200,000	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	857,596,547	79,350,405	314,036,567	0	223,070,400	320,489,580	0	0	0	0	0
一般単独事業	1,392,824,290	120,075,646	1,202,995	774,478,383	481,021,200	136,121,712	0	0	0	0	0
その他	59,538,053	5,001,167	57,292,987	2,245,066	0	0	0	0	0	0	0
<b>【特別分】</b>											
臨時財政対策債	3,002,211,297	274,285,391	3,002,211,297	0	0	0	0	0	0	0	0
減税補てん債	8,031,656	4,134,280	8,031,656	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	13,180,943	4,154,320	11,120,520	2,060,423	0	0	0	0	0	0	0
合計	5,437,111,305	496,793,290	3,474,496,541	778,783,872	725,619,600	458,211,292	0	0	0	0	0

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
5,437,111,305	5,385,366,149	48,677,979	0	0	197,923	0	2,869,254	%

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
5,437,111,305	496,793,290	487,535,595	501,250,263	473,285,253	446,319,933	1,779,342,578	968,946,372	283,638,021	0

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

## 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	5,151,253	734,969	1,082,065	0	4,804,157
退職手当引当金	639,803,000	0	0	37,582,000	602,221,000
賞与等引当金	95,587,939	108,402,877	95,587,939	0	108,402,877
投資損失引当金	0	0	0	0	0
損失補償等引当金	712,171,000	0	0	44,228,000	667,943,000
合計	1,452,713,192	109,137,846	96,670,004	81,810,000	1,383,371,034

## 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	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)	西天竜土地改良区水路改修補助金		3,896,000	西天竜土地改良区水路改修補助金
	分館改修事業補助金		1,454,566	分館改修事業補助金
	計		5,350,566	
その他の補助金等	上伊那広域消防費負担金		175,537,000	上伊那広域消防費負担金
	後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金		131,314,322	後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金
	上伊那広域連合負担金		70,637,000	上伊那広域連合負担金
	南原住宅団地土地開発公社負担金		50,000,000	令和5年度南原住宅団地焼却灰処理負担金
	伊那中央行政組合病院費負担金		49,597,000	伊那中央行政組合病院費負担金
	電気・ガス料金高騰対策応援商品券補助金		46,655,000	電気・ガス料金高騰対策応援商品券補助金
	社会福祉事業補助金		36,917,376	令和5年度 南箕輪村社会福祉協議会事業補助金
	施設型給付費負担金		29,442,180	施設型給付費負担金
	企業振興事業補助金		27,806,940	企業振興事業補助金
	その他		384,201,394	
	計		1,002,108,212	
	単純合計		1,007,458,778	
	相殺消去		0	
	合計		1,007,458,778	

### 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	村税	2,373,874,691	
		地方譲与税	77,525,000	
		利子割交付金	648,000	
		配当割交付金	11,926,000	
		株式等譲渡所得割交付金	11,902,000	
		法人事業税交付金	35,929,000	
		地方消費税交付金	409,864,000	
		ゴルフ場利用税交付金	5,723,890	
		環境性能割交付金	6,378,000	
		自動車取得税交付金	163,000	
		地方特例交付金	28,866,000	
		地方交付税	2,122,495,000	
		交通安全対策特別交付金	1,002,000	
		分担金及び負担金	110,043,001	
		寄附金	443,447,426	
		小計	5,639,787,008	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	110,965,000
			計	110,965,000
		経常的補助金	国庫支出金	780,605,062
			県支出金	398,046,487
			計	1,178,651,549
	小計	1,289,616,549		
	合計	6,929,403,557		
単純合計	税収等	5,639,787,008		
	国県等補助金	1,289,616,549		
相殺消去	税収等	0		
	国県等補助金	0		
合計	税収等	5,639,787,008		
	国県等補助金	1,289,616,549		

## (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	6,963,673,892	1,178,651,549	34,617,000	4,629,336,875	1,121,068,468
有形固定資産等の増加	884,629,178	110,965,000	204,952,000	568,712,178	0
貸付金・基金等の増加	360,698,346	0	0	360,698,346	0
その他	0	0	0	0	0
合計	8,209,001,416	1,289,616,549	239,569,000	5,558,747,399	1,121,068,468

#### 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・預金等	454,402,624
合計	454,402,624