

【様式第5号】

附属明細書(全体)

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	48,845,980,434	275,966,700	2,130,000	49,119,817,134	26,138,282,672	845,501,468	22,981,534,462
土地	4,901,571,030	1,972,650	0	4,903,543,680	0	0	4,903,543,680
建物	743,206,316	0	0	743,206,316	373,365,806	15,391,615	369,840,510
工作物	43,182,396,688	273,994,050	0	43,456,390,738	25,764,916,866	830,109,853	17,691,473,872
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	18,806,400	0	2,130,000	16,676,400	0	0	16,676,400
物品	2,965,101,152	56,502,352	2,620,000	3,018,983,504	2,112,095,844	172,282,332	906,887,660
合計	81,182,519,066	2,199,327,865	1,182,499,617	82,199,347,314	41,267,465,610	1,525,687,944	40,931,881,704

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	水道事業	下水道事業	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	0	0	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	0	0	6,884,026,120
立木竹	0	0	0	0	2,473,585,700	0	0	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	0	0	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	0	0	388,839,931
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	10,136,500	0	0	4,708,000	0	0	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	1,147,334,153	10,473,482,344	22,981,534,462
土地	4,400,068,221	0	0	0	29,087,349	0	0	26,308,799	448,079,311	4,903,543,680
建物	41,473,751	1,318,315	0	0	4,204,819	0	0	50,972,403	271,871,222	369,840,510
工作物	6,809,830,605	9,333,983	22,519,423	0	26,975,099	0	0	1,070,052,951	9,752,761,811	17,691,473,872
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	15,906,400	0	0	0	0	0	0	0	770,000	16,676,400
物品	3,143,185	148,212,950	38,800,067	1	36,431,004	7,851,290	67,081,339	231,730,872	373,636,952	906,887,660
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	1,379,065,025	10,847,119,296	40,931,881,704

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
国民健康保険事業財政調整基金	53,743,530	0	0	0	53,743,530	53,743,530
高額療養費貸付基金	5,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000
介護保険支払準備基金	92,003,124	0	0	0	92,003,124	92,003,124
合計	3,628,376,987	0	0	225,000,000	3,853,376,987	3,853,376,987

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
介護保険料	1,351,180	853,805
国民健康保険税	25,235,561	1,690,320
後期高齢者医療保険料	130,800	0
その他の未収金		
手数料	4,800	0
小計	55,015,932	7,206,065
単純合計	55,015,932	7,206,065
相殺消去	0	0
合計	55,015,932	7,206,065

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
介護保険料	601,650	0
国民健康保険税	8,717,742	18,224
後期高齢者医療保険料	41,700	0
その他の未収金		
手数料	800	0
財産運用収入	17,254	0
雑入	117,312	0
その他営業収益	51,679,036	657,035
小計	74,654,378	817,476
単純合計	74,654,378	817,476
相殺消去	0	0
合計	74,654,378	817,476

(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										
【通常分】											
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	3,470,054,596	402,359,503	2,534,312,778	932,995,721	2,746,097	0	0	0	0	0	0
【特別分】											
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	8,847,627,848	894,151,626	5,951,516,332	1,709,534,527	728,365,697	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
8,847,627,848	6,154,452,089	1,297,936,332	1,288,010,811	15,620,055	61,705,898	18,362,465	11,540,198	%

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
8,847,627,848	894,151,626	864,965,363	846,192,531	805,831,542	750,098,583	2,895,484,743	1,319,778,695	358,751,391	112,373,374

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	7,851,324	3,001,562	2,829,314	31	8,023,541
退職手当引当金	639,803,000	0	0	37,582,000	602,221,000
賞与等引当金	99,263,153	112,259,680	99,263,153	0	112,259,680
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	1,459,088,477	115,261,242	102,092,467	81,810,031	1,390,447,221

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	サービス給付等諸費		869,230,606	サービス給付等諸費
	一般被保険者療養給付費保険者負担金		706,272,179	一般被保険者療養給付費保険者負担金
	一般被保険者医療給付分納付金		209,858,033	国保事業費納付金
	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納付金		157,673,232	保険基盤安定分保険料負担金
	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
	一般被保険者高額療養費		107,046,857	一般被保険者高額療養費
	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金		92,925,527	国保事業費納付金 一般被保険者後期高齢者支援金等分納付
	上伊那広域連合負担金		70,637,000	上伊那広域連合負担金
	その他		789,992,926	
	計		3,310,487,682	
	単純合計		3,315,838,248	
	相殺消去		11,841,974	
	合計		3,303,996,274	

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	税金等	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
小計		1,289,616,549		
合計	6,929,403,557			
特別会計	税金等	保険料	245,735,020	
		国民健康保険税	259,615,700	
		後期高齢者医療保険料	130,286,600	
		繰入金	256,989,400	
		支払基金交付金	267,765,000	
		他会計補助金等	83,237,000	
		長期前受金戻入等	68,182,318	
	小計	1,311,811,038		
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	239,774,916
			県支出金	993,121,331
			長期前受金戻入等	138,125,748
		小計	1,371,021,995	
合計	2,682,833,033			
単純合計	税金等	6,951,598,046		
	国県等補助金	2,660,638,544		
相殺消去	税金等	630,068,374		
	国県等補助金	0		
合計	税金等	6,321,529,672		
	国県等補助金	2,660,638,544		

(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	8,944,741,158	2,549,673,544	61,317,000	4,772,329,459	1,561,421,155
有形固定資産等の増加	996,320,248	110,965,000	204,952,000	568,712,178	111,691,070
貸付金・基金等の増加	408,525,490	0	0	408,525,490	0
その他	0	0	0	0	0
合計	10,349,586,896	2,660,638,544	266,269,000	5,749,567,127	1,673,112,225

※水道事業会計、下水道事業会計の資産形成財源は、その他へ計上しています。

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	1,628,848,526
合計	1,628,848,526