

【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	30,060,546,676	379,537,070	150,741,500	30,289,342,246	13,593,180,966	576,093,872	16,696,161,280
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	18,747,995,490	169,730,000	0	18,917,725,490	12,001,250,502	535,418,343	6,916,474,988
工作物	1,940,094,866	58,169,070	0	1,998,263,936	1,591,930,464	40,675,529	406,333,472
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	14,844,500	151,638,000	150,741,500	15,741,000	0	0	15,741,000
インフラ資産	49,119,817,134	289,223,482	770,000	49,408,270,616	26,990,436,851	852,154,179	22,417,833,765
土地	4,903,543,680	4,071,918	0	4,907,615,598	0	0	4,907,615,598
建物	743,206,316	0	0	743,206,316	388,612,003	15,246,197	354,594,313
工作物	43,456,390,738	274,496,564	0	43,730,887,302	26,601,824,848	836,907,982	17,129,062,454
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	16,676,400	10,655,000	770,000	26,561,400	0	0	26,561,400
物品	3,018,983,504	82,443,460	607,070	3,100,819,894	2,270,818,739	158,722,895	830,001,155
合計	82,199,347,314	751,204,012	152,118,570	82,798,432,756	42,854,436,556	1,586,970,946	39,943,996,200

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	183,364,273	6,731,547,022	1,853,311,146	7,412,900	3,665,956,244	56,774,214	4,197,795,481	0	0	16,696,161,280
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	108,025,534	4,506,127,481	1,279,744,862	4,763,000	714,143,268	38,458,674	265,212,169	0	0	6,916,474,988
工作物	5,885,486	164,314,678	18,063,627	2,649,900	136,103,868	18,315,540	61,000,373	0	0	406,333,472
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	15,741,000	0	0	0	0	0	0	0	15,741,000
インフラ資産	10,917,299,777	8,277,597	20,944,761	0	81,653,465	0	0	1,144,085,520	10,245,572,645	22,417,833,765
土地	4,404,140,139	0	0	0	29,087,349	0	0	26,308,799	448,079,311	4,907,615,598
建物	37,935,840	1,108,024	0	0	3,989,210	0	0	49,247,125	262,314,114	354,594,313
工作物	6,452,662,398	7,169,573	20,944,761	0	48,576,906	0	0	1,064,529,596	9,535,179,220	17,129,062,454
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	22,561,400	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0	26,561,400
物品	52,830,852	96,731,526	25,983,718	20,319,531	33,061,981	3,761,674	46,369,551	213,931,720	337,010,602	830,001,155
合計	11,153,494,902	6,836,556,145	1,900,239,625	27,732,431	3,780,671,690	60,535,888	4,244,165,032	1,358,017,240	10,582,583,247	39,943,996,200

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	86,387,969	89,419,170	△3,031,201	5,000,000	100.000	△3,031,201	0	5,000,000
南箕輪村土地開発公社	3,500,000	44,148,003	650,000,000	△605,851,997	3,500,000	100.000	△605,851,997	0	3,500,000
上伊那広域連合(ふるさと市町村 圏基金)	59,040,000	1,000,075,730	0	1,000,075,730	1,000,000,000	5.904	59,044,471	0	59,040,000
上伊那広域水道用水企業団 ※ 1	539,525,000	14,272,527,011	4,135,180,029	10,137,346,982	7,670,567,058	7.034	713,060,987	0	539,525,000
合計	607,065,000	15,403,138,713	4,874,599,199	10,528,539,514	8,679,067,058		163,222,260	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	1,213,577,801	208,044,356	1,005,533,445	6,400,000	0.781	7,853,216	0	50,000	50,000
上伊那産業振興会	896,000	203,395,092	650,407	202,744,685	30,000,000	2.987	6,055,984	0	896,000	896,000
都市農山漁村交流活性化機構	500,000	399,716,433	19,770,772	379,945,661	328,125,093	0.152	577,517	0	500,000	500,000
長野県緑の基金	570,000	548,159,814	1,818,514	546,341,300	500,914,402	0.114	622,829	0	570,000	570,000
長野県産業振興機構	5,330,000	7,584,102,268	504,778,627	7,079,323,641	6,531,371,768	0.082	5,805,045	0	5,330,000	5,330,000
長野県林業センター	400,000	458,026,922	7,408,062	450,618,860	202,870,983	0.197	887,719	0	400,000	400,000
長野県消防協会	176,900	361,881,241	1,881,791	359,999,450	345,588,245	0.051	183,600	0	176,900	176,900
上伊那森林組合	2,283,700	1,209,424,049	577,111,460	632,312,589	198,989,700	1.148	7,258,949	0	2,283,700	2,283,700
長野県信用保証協会	1,067,500	705,735,246,607	630,137,714,681	75,597,531,926	7,215,537,996	0.015	11,339,630	0	1,067,500	1,067,500
長野県農業信用基金協会	1,610,000	386,732,598,667	373,971,254,860	12,761,343,807	8,245,780,000	0.020	2,552,269	0	1,610,000	1,610,000
合計	12,884,100	1,104,446,128,894	1,005,430,433,530	99,015,695,364	23,605,578,187		43,136,758	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	2,612,487,776	0	0	0	2,612,487,776	2,612,487,776
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	305,795,582	0	0	0	305,795,582	305,795,582
人づくり基金	32,265,838	0	0	0	32,265,838	32,265,838
学校施設整備基金	218,978,182	0	0	0	218,978,182	218,978,182
福祉基金	102,525,815	0	0	0	102,525,815	102,525,815
村営住宅敷金に係る基金	1,031,861	0	0	0	1,031,861	1,031,861
大芝高原温泉関連施設等整備基金	20,912,959	0	0	0	20,912,959	20,912,959
まち・ひと・しごと創生基金	3,803,542	0	0	0	3,803,542	3,803,542
新型コロナウイルス感染症緊急対策振興資金基金	981,000	0	0	0	981,000	981,000
国民健康保険事業財政調整基金	53,793,457	0	0	0	53,793,457	53,793,457
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	112,088,439	0	0	0	112,088,439	112,088,439
合計	3,469,664,451	0	0	225,000,000	3,694,664,451	3,694,664,451

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
中学校入学準備資金貸付金	100,000	0	100,000	0	200,000
単純合計	100,000	0	150,000	0	250,000
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	100,000	0	150,000	0	250,000

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	8,597,873	745,633
固定資産税	13,831,368	4,002,687
軽自動車税	972,500	63,743
負担金	506,311	62,822
介護保険料	658,960	419,776
国民健康保険税	21,639,179	1,314,716
後期高齢者医療保険料	175,700	0
その他の未収金		
手数料	2,400	0
小計	46,384,291	6,609,377
単純合計	46,384,291	6,609,377
相殺消去	0	0
合計	46,384,291	6,609,377

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	3,426,109	95,347
固定資産税	5,793,901	0
軽自動車税	427,900	3,337
負担金	42,776	0
介護保険料	144,680	0
国民健康保険税	6,203,954	19,493
後期高齢者医療保険料	415,300	0
その他の未収金		
手数料	2,400	0
雑入	86,302	0
その他営業収益	62,666,842	404,478
小計	79,210,164	522,655
単純合計	79,210,164	522,655
相殺消去	0	0
合計	79,210,164	522,655

(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	84,135,000	7,488,000	63,750,000	0	20,185,000	200,000	0	0	0	0	0
公営住宅建設	17,601,438	5,820,365	17,601,438	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	1,800,000	264,000	0	0	0	1,800,000	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	887,446,142	79,536,483	383,822,932	0	206,568,000	297,055,210	0	0	0	0	0
一般単独事業	1,457,248,644	118,556,754	1,103,296	819,210,208	415,786,000	221,149,140	0	0	0	0	0
その他	3,088,495,093	383,664,140	2,284,499,218	803,080,250	915,625	0	0	0	0	0	0
【特別分】											
臨時財政対策債	2,746,309,906	276,902,623	2,746,309,906	0	0	0	0	0	0	0	0
減税補てん債	3,897,376	2,775,948	3,897,376	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	9,026,623	3,275,134	8,346,746	679,877	0	0	0	0	0	0	0
合計	8,295,960,222	878,283,447	5,509,330,912	1,622,970,335	643,454,625	520,204,350	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
8,295,960,222	5,915,640,441	1,166,562,083	1,178,557,650	2,591,319	31,371,372	0	1,237,357	%

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
8,295,960,222	878,283,447	859,655,709	830,217,179	793,414,877	766,471,347	2,692,314,122	1,100,539,616	256,881,775	118,182,150

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	8,023,541	6,892,465	7,783,974	0	7,132,032
退職手当引当金	602,221,000	0	0	21,873,000	580,348,000
賞与等引当金	112,259,680	124,211,209	112,259,680	0	124,211,209
投資損失引当金	0	0	0	0	0
損失補償等引当金	667,943,000	0	0	47,903,000	620,040,000
合計	1,390,447,221	131,103,674	120,043,654	69,776,000	1,331,731,241

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)	県営基幹水利施設ストックマネジメント事業負担金		885,780	令和6年度県営かんがい排水事業伊那西部3期地区負担金
	計		885,780	
その他の補助金等	サービス給付等諸費		901,898,445	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		706,489,162	訪問看護療養費
	一般被保険者医療給付分納付金		196,467,026	国保事業費納付金
	後期高齢者医療広域連合納付金		189,561,660	後期高齢者医療保険料負担金
	上伊那広域消防費負担金		181,303,000	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		127,160,896	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		101,545,000	上伊那広域連合負担金
	一般被保険者高額療養費		99,437,077	高額療養費 現金支給分
	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金		91,184,534	国保事業費納付金(後期高齢者支援金等分 一般分)
	その他		908,203,066	
	計		3,503,249,866	
単純合計			3,504,135,646	
相殺消去			11,952,172	
合計			3,492,183,474	

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	2,283,009,518	
		地方譲与税	77,762,000	
		利子割交付金	906,000	
		配当割交付金	16,341,000	
		株式等譲渡所得割交付金	21,828,000	
		法人事業税交付金	38,872,000	
		地方消費税交付金	415,926,000	
		ゴルフ場利用税交付金	5,319,105	
		環境性能割交付金	7,899,000	
		自動車取得税交付金	387,000	
		地方特例交付金	106,356,000	
		地方交付税	2,241,772,000	
		交通安全対策特別交付金	1,251,000	
		分担金及び負担金	99,249,395	
		寄附金	624,346,686	
	小計	5,941,224,704		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	62,887,000
			県支出金	8,474,000
		計	71,361,000	
		経常的補助金	国庫支出金	905,584,448
県支出金			517,640,722	
小計	1,423,225,170			
合計	7,435,810,874			
特別会計	税金等	保険料	250,773,490	
		国民健康保険税	262,984,000	
		後期高齢者医療保険料	151,567,800	
		繰入金	258,339,399	
		支払基金交付金	272,416,000	
		他会計補助金等	114,188,000	
		長期前受金戻入等	67,658,200	
	小計	1,377,926,889		
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	228,328,632
			県支出金	979,502,089
		長期前受金戻入等	136,278,278	
小計	1,344,108,999			
合計	2,722,035,888			
単純合計	税金等	7,319,151,593		
	国県等補助金	2,838,695,169		
相殺消去	税金等	671,242,571		
	国県等補助金	0		
合計	税金等	6,647,909,022		
	国県等補助金	2,838,695,169		

(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	10,089,593,337	2,767,334,169	197,084,000	5,473,987,548	1,651,187,620
有形固定資産等の増加	600,522,442	71,361,000	145,400,000	242,776,582	140,984,860
貸付金・基金等の増加	287,270,498	0	0	287,270,498	0
その他	0	0	0	0	0
合計	10,977,386,277	2,838,695,169	342,484,000	6,004,034,628	1,792,172,480

※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	1,709,369,625
合計	1,709,369,625