

団体名	岐阜県海津市 一般会計
-----	-------------

<b>附属明細書（令和6年度決算分）</b>
------------------------

財務書類名	附属明細書名
貸借対照表	資産①有形固定資産の明細
貸借対照表	資産②投資及び出資金の明細
貸借対照表	資産③基金の明細
貸借対照表	資産④貸付金の明細
貸借対照表	資産⑤長期延滞債権の明細
貸借対照表	資産⑥未収金の明細
貸借対照表	負債①地方債（借入先別）の明細
貸借対照表	負債②地方債（利率別）の明細
貸借対照表	負債③地方債（返済期間別）の明細
貸借対照表	負債④特定の契約条項が付された地方債の概要
貸借対照表	負債⑤引当金の明細
行政コスト計算書	①補助金等の明細
純資産変動計算書	①財源の明細
純資産変動計算書	②財源情報の明細
資金収支計算書	①資金の明細

## 【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

※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

会計：一般会計

(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	63,019,085,219	1,728,105,220	2,285,218,601	62,461,971,838	34,190,692,233	1,112,203,773	28,271,279,605
土地	12,902,011,422	7,268,000	-	12,909,279,422	-	-	12,909,279,422
建物	40,508,412,014	1,210,801,670	1,433,604,901	40,285,608,783	27,373,971,948	744,338,208	12,911,636,835
建物付属設備	5,159,831,018	411,162,050	50,413,350	5,520,579,718	3,646,376,338	313,815,453	1,874,203,380
工作物	3,650,350,965	90,447,500	2,720,550	3,738,077,915	3,170,343,947	54,050,112	567,733,968
建設仮勘定	798,479,800	8,426,000	798,479,800	8,426,000	-	-	8,426,000
インフラ資産	47,872,755,207	361,314,237	19,033,221	48,215,036,223	32,550,735,592	906,307,737	15,664,300,631
道路(公共土地)	184,086,132	2,721,019	-	186,807,151	-	-	186,807,151
河川(公共土地)	487,868,300	-	-	487,868,300	-	-	487,868,300
山林(公共土地)	1,019,554	-	-	1,019,554	-	-	1,019,554
公園(公共土地)	1,833,360,658	-	-	1,833,360,658	-	-	1,833,360,658
防火水槽(公共土地)	30,281,583	-	-	30,281,583	-	-	30,281,583
農道(公共土地)	25,759,080	-	-	25,759,080	-	-	25,759,080
公園(公共建物)	463,611,010	-	-	463,611,010	404,848,130	8,429,522	58,762,880
防火水槽(公共建物)	2,662,000	-	-	2,662,000	106,480	53,240	2,555,520
橋梁(公共工作物)	13,642,155,691	10,309,200	-	13,652,464,891	8,916,498,047	211,657,960	4,735,966,844
道路(公共工作物)	28,314,805,481	199,880,818	-	28,514,686,298	20,842,210,321	661,145,919	7,672,475,977
河川(公共工作物)	168,270,607	25,926,200	-	194,196,807	9,497,885	3,360,322	184,698,922
公園(公共工作物)	2,526,118,121	92,385,700	-	2,618,503,821	2,325,711,735	13,343,747	292,792,086
下水道(公共工作物)	4,070,000	-	-	4,070,000	818,070	272,690	3,251,930
防火水槽(公共工作物)	82,132,650	-	-	82,132,650	22,171,762	1,732,681	59,960,888
農道(公共工作物)	40,941,000	-	-	40,941,000	19,934,636	3,729,916	21,006,364
林道(公共工作物)	1,997,200	-	-	1,997,200	650,522	110,712	1,346,678
その他(公共工作物)	55,222,920	11,303,600	-	66,526,520	7,996,284	2,373,788	58,530,236
その他の公共用財産	2,860,000	-	-	2,860,000	291,720	97,240	2,568,280
公共用財産建設仮勘定	5,533,220	18,787,700	19,033,220	5,287,700	-	-	5,287,700
物品	1,885,313,203	267,638,025	1,944,750	2,151,006,478	1,449,005,704	147,286,552	702,000,774
機械器具	379,436,576	7,691,000	-	387,127,576	214,784,429	46,976,536	172,343,147
物品	1,505,876,627	259,947,025	1,944,750	1,763,878,902	1,234,221,275	100,310,016	529,657,627
合計	112,777,153,629	2,357,057,482	2,306,196,572	112,828,014,539	68,190,433,529	2,165,798,062	44,637,581,010

②投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:円)

別表4-4	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)	前期末取得単価 (D)	前期末貸借対照表 計上額(A)×(D) (E)	評価差額 (C)-(E) (F)	(参考)財産に關する 調書記載額
有価証券	東海旅客鉄道 株式会社	1,500	2,854	4,281,000	3,726	5,589,000	-1,308,000	150,000
有価証券	近畿日本鉄道 株式会社	309	3,190	985,710	4,452	1,375,668	-389,958	150,000
有価証券	名古屋鉄道 株式会社	600	1,743	1,045,800	2,166	1,299,600	-253,800	150,000
	合計	—	—	6,312,510	—	8,264,268	-1,951,758	450,000

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)

別表4-4	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)	実質価値 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に關する 調書記載額
出資	水道事業会計出資金	2,264,373.809								
出資	下水道事業会計出資金	1,154,740.000								
出資	一般財団法人 海津市観光情報センター	5,000.000								
出資	社会福祉法人 海津市社会福祉協議会	3,000.000								
	合計	3,427,113.809	0	0	0	0		0		

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)

別表4-4	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)	実質価値 (D)×(F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(参考)財産に關する 調書記載額
有価証券	株式会社 大垣ケーブルテレビ	5,000.000								5,000.000	
有価証券	岐阜名産販売 株式会社	3,000.000								3,000.000	
有価証券	株式会社 岐阜放送	4,260.000								4,260.000	
有価証券	株式会社 岐阜フットボールクラブ	2,000.000								679.636	
	小計	14,260.000								12,939.636	
出資	公益財団法人 岐阜県教育文化財団	247.000								247.000	
出資	一般社団法人 岐阜県信用保証協会	10,447.000								10,447.000	
出資	一般財団法人 岐阜県行政情報センター	778.000								778.000	
出資	一般財団法人 岐阜県公衆衛生検査センター	98.000								98.000	
出資	公益財団法人 岐阜県暴力追放推進センター	984.600								984.600	
出資	一般社団法人 岐阜県畜産協会	710.000								710.000	
出資	一般社団法人 岐阜県野菜価格安定基金協会	300.000								3.568	
出資	公益社団法人 岐阜県森林公社	10.000								10.000	
出資	西南濃森林組合	3,770.000								3,770.000	
出資	地方公共団体金融機構	3,600.000								3,600.000	
	小計	20,944.600								20,648.168	
	合計	35,204.600								33,587.804	

有価証券	19,252,146
出資金	3,447,761,977

## ③基金の明細

(単位:円)

種類	流動・固定	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	流動	3,224,269,462	100,000,000			3,324,269,462	3,324,269,462
減債基金	流動	521,658,444	100,000,000			621,658,444	621,658,444
その他基金	固定	3,956,797,838	0	83,167,670	0	4,039,965,508	4,039,965,508
公共施設整備基金	固定	812,199,881				812,199,881	812,199,881
ふるさと応援基金	固定	31,803,373				31,803,373	31,803,373
教育施設整備基金	固定	40,322,929				40,322,929	40,322,929
環境施設整備基金	固定	254,750,940				254,750,940	254,750,940
災害対策基金	固定	316,872,040				316,872,040	316,872,040
修学助成事業基金	固定	10,053				10,053	10,053
岡谷排水機場管理運営整備基金	固定	13,981,674				13,981,674	13,981,674
振興事業基金	固定	1,606,417,302				1,606,417,302	1,606,417,302
森林環境譲与税基金	固定	6,946,212				6,946,212	6,946,212
企業誘致推進基金	固定	252,492,807				252,492,807	252,492,807
土地開発基金(定額運用基金)	固定	621,000,627		83,167,670		704,168,297	621,000,627
合計	—	7,702,725,744	200,000,000	83,167,670	0	7,985,893,414	7,985,893,414

## ④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	
地方三公社					
岐阜県土地開発公社	0	0			0
その他の貸付金					
住宅新築資金	41,002,610	0			41,002,610
合計	41,002,610	0	0	0	41,002,610

## ⑤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
【未収金】		
市民税個人	65,762,222	3,150,010
市民税法人	5,336,700	677,761
固定資産税	135,889,386	7,473,916
軽自動車税	7,427,816	539,259
市民税個人(還付未済額)		
合計	214,416,124	11,840,946

## ⑥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
【未収金】		
市民税個人	15,769,798	11,039
市民税法人	738,500	
固定資産税	24,922,695	361,379
軽自動車税	2,233,600	
老人福祉費負担金	339,840	
老人福祉使用料	686,836	
道路橋梁使用料	2,890	
河川使用料	9,710	
住宅使用料	2,780,090	
保健体育使用料	4,456	
給食事業収入	771,477	
総務費雑入	200,000	
民生費雑入	262,566	
土木費雑入	63,666	
教育費雑入	235,968	
市民税個人(還付未済額)	8,047	
市民税法人(還付未済額)		
固定資産税(還付未済額)		
軽自動車税(還付未済額)		
合計	49,030,139	372,418

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			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			
【通常分】	11,436,004,813	1,088,522,925	191,384,428	510,875,893	3,512,170,838	6,844,798,654	0	0	0	376,775,000
一般公共事業	0	0	0	0	0	0	0			0
国土強靱化	11,800,000	0	0	0	0	11,800,000	0			0
公営住宅建設	83,293,607	23,296,760	83,293,607	0	0	0	0			0
災害復旧	1,012,753	337,551	1,012,753	0	0	0	0			0
教育・福祉施設	54,056,990	17,544,655	19,142,204	0	0	34,914,786	0			0
一般単独事業	10,690,005,599	1,035,278,749	0	2,975,893	3,512,170,838	6,798,083,868	0			376,775,000
過疎対策事業	595,835,864	12,065,210	87,935,864	507,900,000	0	0	0			0
【特別分】	5,919,784,555	655,282,951	2,862,845,411	2,439,462,157	512,732,898	104,744,089	0	0	0	0
財源対策債	0	0	0	0	0	0	0			0
減税補てん債	0	0	0	0	0	0	0			0
減収補てん債	27,576,884	1,723,167	27,576,884	0	0	0	0			0
臨時財政対策債	5,845,114,764	650,240,036	2,833,078,020	2,394,559,757	512,732,898	104,744,089	0			0
その他	47,092,907	3,319,748	2,190,507	44,902,400	0	0	0			0
合計	17,355,789,368	1,743,805,876	3,054,229,839	2,950,338,050	4,024,903,736	6,949,542,743	0	0	0	376,775,000

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
17,355,789,368	16,621,778,490	721,231,444	12,547,164	118,769	113,501	0		

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
17,355,789,368	1,743,805,876	1,769,464,336	1,814,835,713	1,756,571,134	1,582,292,609	6,221,626,663	2,316,961,507	150,231,530	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	10,771,275	12,213,364	10,771,275		12,213,364
投資損失引当金	0				0
退職手当引当金	2,269,107,093		123,401,047		2,145,706,046
損失補償等引当金	556,809,000			129,748,000	427,061,000
賞与等引当金	184,741,216	192,334,959	184,741,216		192,334,959
合計	3,021,428,584	204,548,323	318,913,538	129,748,000	2,777,315,369

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（勘定科目）	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)				
	計		0	
	下水道事業会計補助金	下水道事業会計	760,328,000	他会計補助金
	下水道事業会計負担金	下水道事業会計	70,417,000	他会計負担金
	水道事業会計補助金	水道事業会計	1,859,683	他会計補助金
	南濃衛生施設利用事務組合負担金	南濃衛生施設利用事務組合	420,702,000	組合負担金
	定額減税調整給付金	交付対象者	252,290,000	給付金
	養老鉄道施設維持修繕事業補助金	養老鉄道	192,123,356	養老鉄道運営経費
	電力・ガス・食料品等価格高騰生活支援特別給付金	交付対象者	125,800,000	生活支援特別給付金
	市地域公共交通会議負担金	民間事業者	117,783,279	公共交通運営
	社会福祉協議会補助金	社会福祉協議会	80,779,671	社会福祉協議会運営経費
	西南濃粗大廃棄物処理組合負担金	西南濃粗大廃棄物処理組合	39,530,000	組合負担金
	エネルギー価格高騰対策支援事業補助金	交付対象者	33,748,000	エネルギー価格高騰対策支援
	電力・ガス・食料品等価格高騰生活支援特別給付金(こども加算)	交付対象者	9,250,000	生活支援特別給付金
	その他		2,075,473,355	
	計		4,180,084,344	
合計			4,180,084,344	

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	税収等	市税	3,997,859,193	
		地方譲与税	274,847,000	
		利子割交付金	1,816,000	
		配当割交付金	38,619,000	
		株式等譲渡所得割交付金	49,437,000	
		法人事業税交付金	70,347,000	
		地方消費税交付金	839,502,000	
		環境性能割交付金	46,267,129	
		地方特例交付金	173,161,000	
		地方交付税	5,746,422,000	
		交通安全対策特別交付金	3,918,000	
		その他	148,269,807	
		小計	11,390,465,129	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	80,563,000
			都道府県等支出金	83,133,000
			計	163,696,000
		経常的補助金	国庫支出金	2,184,734,067
			都道府県等支出金	1,220,049,048
			計	3,404,783,115
		小計	3,568,479,115	
合計	14,958,944,244			

## 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	15,300,270,221	3,404,783,115	1,230,900,000	8,593,205,445	2,071,381,661
有形固定資産等の増加	1,601,416,161	163,696,000	1,147,300,000	290,420,161	
貸付金・基金等の増加	1,383,207,463			852,774,569	530,432,894
その他					0
合計	18,284,893,845	3,568,479,115	2,378,200,000	9,736,400,175	2,601,814,555

#### 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
要求払現金	594,386,858
短期投資	
合計	594,386,858

団体名	岐阜県海津市 クレール平田運営特別会計
-----	---------------------

附属明細書（令和6年度決算分）

財務書類名	附属明細書名
貸借対照表	資産①有形固定資産の明細
貸借対照表	資産②投資及び出資金の明細
貸借対照表	資産③基金の明細
貸借対照表	資産④貸付金の明細
貸借対照表	資産⑤長期延滞債権の明細
貸借対照表	資産⑥未収金の明細
貸借対照表	負債①地方債（借入先別）の明細
貸借対照表	負債②地方債（利率別）の明細
貸借対照表	負債③地方債（返済期間別）の明細
貸借対照表	負債④特定の契約条項が付された地方債の概要
貸借対照表	負債⑤引当金の明細
純資産変動計算書	①財源の明細
純資産変動計算書	②財源情報の明細
資金収支計算書	①資金の明細

【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

※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

自治体名：海津市

会計：クレール平田運営特別会計

(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	967,023,040	-	-	967,023,040	684,166,443	29,548,553	282,856,597
建物	962,227,040	-	-	962,227,040	683,202,447	29,227,221	279,024,593
工作物	4,796,000	-	-	4,796,000	963,996	321,332	3,832,004
物品	39,351,744	-	-	39,351,744	39,351,727	1,988,303	17
物品	39,351,744	-	-	39,351,744	39,351,727	1,988,303	17
合計	1,006,374,784	-	-	1,006,374,784	723,518,170	31,536,856	282,856,614

②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
該当なし							
合計	—	—	0	0	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0	0

## ③基金の明細

(単位:円)

種類	流動・固定	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	流動					0	
減債基金	流動					0	
クレール平田運営基金	固定	163,950				163,950	
						0	
合計	—	163,950	0	0	0	163,950	0

## ④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	
地方公営事業					
病院	該当なし				
....					
一部事務組合・広域連合					
〇〇組合					
....					
地方独立行政法人					
〇〇大学					
....					
地方三公社					
〇〇土地開発公社					
....					
第三セクター等					
(株)〇〇清掃サービス					
....					
その他の貸付金					
〇〇貸付金					
....					
合計	0	0	0	0	0

## ⑤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】 第三セクター等		
(株)〇〇	該当なし	
.....		
その他の貸付金		
〇〇貸付金		
.....		
小計	0	0
【未収金】 税等未収金		
固定資産税		
.....		
その他の未収金		
使用料・手数料		
.....		
小計		
合計	0	0

## ⑥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】 第三セクター等		
(株)〇〇		
.....		
その他の貸付金		
〇〇貸付金		
.....		
小計	0	0
【未収金】 税等未収金		
固定資産税		
.....		
その他の未収金		
使用料・手数料		
雑入		
小計		
合計	0	0

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		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	
【通常分】	43,990,762	5,412,726	0	0	43,990,762	0	0	0	0
一般公共事業	0						0		
公営住宅建設	0						0		
災害復旧	0						0		
教育・福祉施設	0						0		
一般単独事業	43,990,762	5,412,726	0	0	43,990,762	0	0		0
その他	0						0		
【特別分】	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	0						0		
減税補てん債	0						0		
退職手当債	0						0		
その他	0						0		
合計	43,990,762	5,412,726	0	0	43,990,762	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
43,990,762	43,990,762							

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
43,990,762	5,412,726	5,437,110	5,461,605	5,486,211	5,510,927	16,682,183			

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	該当なし				0
投資損失引当金					0
退職手当引当金					0
損失補償等引当金					0
賞与等引当金					0
その他					0
合計	0	0	0	0	0

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	
クレール平田運営 特別会計	税収等	他会計繰入金	5,604,600	
		小計	5,604,600	
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
		経常的 補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
小計		0		
合計			5,604,600	

## 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	29,255,871	0	0	216,149	29,039,722
有形固定資産等の増加					
貸付金・基金等の増加	394				394
その他					
合計	29,256,265	0	0	216,149	29,040,116

#### 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
要求払預金	2,971,034
短期投資	
合計	2,971,034

団体名	岐阜県海津市 月見の里南濃運営特別会計
-----	---------------------

<b>附属明細書（令和6年度決算分）</b>
------------------------

財務書類名	附属明細書名
貸借対照表	資産①有形固定資産の明細
貸借対照表	資産②投資及び出資金の明細
貸借対照表	資産③基金の明細
貸借対照表	資産④貸付金の明細
貸借対照表	資産⑤長期延滞債権の明細
貸借対照表	資産⑥未収金の明細
貸借対照表	負債①地方債（借入先別）の明細
貸借対照表	負債②地方債（利率別）の明細
貸借対照表	負債③地方債（返済期間別）の明細
貸借対照表	負債④特定の契約条項が付された地方債の概要
貸借対照表	負債⑤引当金の明細
純資産変動計算書	①財源の明細
純資産変動計算書	②財源情報の明細
資金収支計算書	①資金の明細

## 【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

※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

会計：月見の里南濃運営特別会計

(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	801,496,576	-	-	801,496,576	303,369,076	14,563,414	498,127,500
土地	335,221,100	-	-	335,221,100	-	-	335,221,100
建物	463,308,400	-	-	463,308,400	302,058,532	14,324,540	161,249,868
建物付属設備	2,454,476	-	-	2,454,476	1,054,244	187,614	1,400,232
工作物	512,600	-	-	512,600	256,300	51,260	256,300
物品	19,197,330	781,000	-	19,978,330	18,531,168	1,621,647	1,447,162
物品	19,197,330	781,000	-	19,978,330	18,531,168	1,621,647	1,447,162
合計	820,693,906	781,000	-	821,474,906	321,900,244	16,185,061	499,574,662

②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
	該当なし						
合計	—	—	0	0	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0	0

## ③基金の明細

(単位:円)

種類	流動・固定	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	流動	該当なし				0	
減債基金	流動					0	
						0	
						0	
合計	—	0	0	0	0	0	0

## ④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	
地方公営事業					
病院					
....					
一部事務組合・広域連合					
〇〇組合					
....					
地方独立行政法人					
〇〇大学					
....					
地方三公社					
〇〇土地開発公社					
....					
第三セクター等					
(株)〇〇清掃サービス					
....					
その他の貸付金					
〇〇貸付金					
....					
合計	0	0	0	0	0

⑤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】 第三セクター等	<b>該当なし</b>	
(株)〇〇		
.....		
その他の貸付金		
〇〇貸付金		
.....		
小計	0	0
【未収金】 税等未収金		
固定資産税		
.....		
その他の未収金		
使用料・手数料		
.....		
小計		
合計	0	0

⑥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】 第三セクター等		
(株)〇〇		
.....		
その他の貸付金		
〇〇貸付金		
.....		
小計	0	0
【未収金】 税等未収金		
固定資産税		
.....		
その他の未収金		
使用料・手数料		
諸収入		
小計		
合計	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
該当なし								

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

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					0
投資損失引当金	該当なし				0
退職手当引当金					0
損失補償等引当金					0
賞与等引当金					0
その他					0
合計	0	0	0	0	0

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	
月見の里 南濃運営 特別会計	税込等	他会計繰入金	30,674,494	
		その他		
		小計	30,674,494	
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
		経常的 補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
			小計	0
		合計		

## 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	24,462,058			8,635,820	15,826,238
有形固定資産等の増加	781,000			781,000	
貸付金・基金等の増加	0				
その他				0	
合計	25,243,058	0	0	9,416,820	15,826,238

#### 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
要求払預金	2,896,279
短期投資	
合計	2,896,279

団体名	岐阜県海津市 国民健康保険特別会計
-----	-------------------

附属明細書(令和6年度決算分)
-----------------

財務書類名	附属明細書名
貸借対照表	資産①有形固定資産の明細
貸借対照表	資産②投資及び出資金の明細
貸借対照表	資産③基金の明細
貸借対照表	資産④貸付金の明細
貸借対照表	資産⑤長期延滞債権の明細
貸借対照表	資産⑥未収金の明細
貸借対照表	負債①地方債（借入先別）の明細
貸借対照表	負債②地方債（利率別）の明細
貸借対照表	負債③地方債（返済期間別）の明細
貸借対照表	負債④特定の契約条項が付された地方債の概要
貸借対照表	負債⑤引当金の明細
純資産変動計算書	①財源の明細
純資産変動計算書	②財源情報の明細
資金収支計算書	①資金の明細

【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

※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							
土地							
立木竹							
建物							
工作物							
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定							
インフラ資産							
土地							
建物							
工作物							
その他							
建設仮勘定							
物品							
合計							

該当なし

②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
該当なし							
合計	—	—	0	0	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0	0

## ③基金の明細

(単位:円)

種類	流動・固定	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	流動					0	
減債基金	流動					0	
国民健康保険基金	固定	717,615,198				717,615,198	
						0	
合計	—	717,615,198	0	0	0	717,615,198	0

## ④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	
地方公営事業					
病院					
....					
一部事務組合・広域連合					
〇〇組合					
....					
地方独立行政法人					
〇〇大学					
....					
地方三公社					
〇〇土地開発公社					
....					
第三セクター等					
(株)〇〇清掃サービス					
....					
その他の貸付金					
〇〇貸付金					
....					
合計	0	0	0	0	0

## ⑤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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険税	194,870,786	7,836,488
還付未済額		
その他の未収金		
使用料・手数料		
小計		
合計	194,870,786	7,836,488

## ⑥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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険税	43,566,500	40,590
還付未済額	44,400	
その他の未収金		
使用料・手数料		
雑入	167,899	19,611
小計		
合計	43,778,799	60,201

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		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	
【通常分】	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般公共事業	0						0		
公営住宅建設	0						0		
災害復旧	0						0		
教育・福祉施設	0						0		
一般単独事業	0						0		
その他	0						0		
【特別分】	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	0						0		
減税補てん債	0						0		
退職手当債	0						0		
その他	0						0		
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0

該当なし

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
該当なし								

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

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	6,634,719	7,896,689	6,634,719		7,896,689
投資損失引当金					0
退職手当引当金					0
損失補償等引当金					0
賞与等引当金					0
合計	6,634,719	7,896,689	6,634,719	0	7,896,689

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	
国民健康保険 特別会計	税収等	国民健康保険税	792,915,758	
		他会計繰入金	274,890,903	
		その他	8,212,642	
		小計	1,076,019,303	
	国県等 補助金	資本的 補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
		経常的 補助金	国庫支出金	11,406,000
			都道府県等支出金	2,640,007,317
			計	2,651,413,317
		小計	2,651,413,317	
	合計	3,727,432,620		

## 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	3,732,665,546	2,651,413,317		1,075,851,580	5,400,649
有形固定資産等の増加					
貸付金・基金等の増加	167,723			167,723	0
その他					
合計	3,732,833,269	2,651,413,317		1,076,019,303	5,400,649

#### 4. 資金収支計算書の内容に関する明細

##### ③資金の明細

(単位:円)

種類	本年度末残高
要求払預金	50,844,578
短期投資	
合計	50,844,578

団体名	岐阜県海津市 介護保険特別会計
-----	-----------------

<b>附属明細書（令和6年度決算分）</b>
------------------------

財務書類名	附属明細書名
貸借対照表	資産①有形固定資産の明細
貸借対照表	資産②投資及び出資金の明細
貸借対照表	資産③基金の明細
貸借対照表	資産④貸付金の明細
貸借対照表	資産⑤長期延滞債権の明細
貸借対照表	資産⑥未収金の明細
貸借対照表	負債①地方債（借入先別）の明細
貸借対照表	負債②地方債（利率別）の明細
貸借対照表	負債③地方債（返済期間別）の明細
貸借対照表	負債④特定の契約条項が付された地方債の概要
貸借対照表	負債⑤引当金の明細
純資産変動計算書	①財源の明細
純資産変動計算書	②財源情報の明細
資金収支計算書	①資金の明細

【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

※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	該当なし						
土地							
立木竹							
建物							
工作物							
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定							
インフラ資産							
土地							
建物							
工作物							
その他							
建設仮勘定							
物品							
合計							

②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
該当なし							
合計	—	—	0	0	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0

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
合計	0	0	0	0	0	—	0	0	0	0

## ③基金の明細

(単位:円)

種類	流動・固定	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	流動					0	
減債基金	流動					0	
介護給付費準備基金	固定	591,794,454				591,794,454	
						0	
合計	—	591,794,454	0	0	0	591,794,454	0

## ④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	
地方公営事業					
病院	該当なし				
....					
一部事務組合・広域連合					
〇〇組合					
....					
地方独立行政法人					
〇〇大学					
....					
地方三公社					
〇〇土地開発公社					
....					
第三セクター等					
(株)〇〇清掃サービス					
....					
その他の貸付金					
〇〇貸付金					
....					
合計	0	0	0	0	0

## ⑤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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	3,760,400	1,057,801
還付未済額		
その他の未収金		
使用料・手数料		
小計		
合計	3,760,400	1,057,801

## ⑥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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	3,683,600	0
還付未済額	564,300	0
その他の未収金		
使用料・手数料		
小計		
合計	4,247,900	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
該当なし								

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

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	1,405,891	1,057,801	1,405,891		1,057,801
投資損失引当金					0
退職手当引当金					0
損失補償等引当金					0
賞与等引当金	0	0	0	0	0
合計	1,405,891	1,057,801	1,405,891	0	1,057,801

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	
介護保険 特別会計 (保険事 業勘定)	税収等	介護保険料		931,410,600	
		支払基金交付金		943,267,737	
		繰入金		490,065,139	
		その他		2,074,900	
		小計		2,366,818,376	
	国県等 補助金	資本的 補助金	国庫支出金		
			都道府県等支出金		
			計		0
		経常的 補助金	国庫支出金		700,638,747
			都道府県等支出金		501,457,111
			計		1,202,095,858
		小計		1,202,095,858	
	合計			3,568,914,234	

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	
介護保険 特別会計 (サービス 事業勘 定)	税収等	他会計繰入金	350,000	
		小計	350,000	
	国県等 補助金	資本的 補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
		経常的 補助金	国庫支出金	
			都道府県等支出金	
			計	0
		小計	0	
	合計		350,000	

## ②財源情報の明細(保険事業勘定)

(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	3,558,243,774	1,202,095,858		2,356,147,916	0
有形固定資産等の増加	0				
貸付金・基金等の増加	130,459			130,459	
その他	0				
合計	3,558,374,233	1,202,095,858	0	2,356,278,375	0

## ②財源情報の明細(介護サービス事業勘定)

(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	350,000			350,000	
有形固定資産等の増加	0				
貸付金・基金等の増加	0				
その他	0				
合計	350,000	0	0	350,000	0

#### 4. 資金収支計算書の内容に関する明細

①資金の明細(会計:介護保険特別会計(保険事業勘定))

(単位:円)

種類	本年度末残高
要求払預金	36,620,213
短期投資	
合計	49,436,124