

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

(単位:千円)

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) (H)
事業用資産	53,470,033	2,774,222	742,429	55,501,826	29,336,953	1,124,305	26,164,873
土地	4,285,906	5,976	12,690	4,279,191	0	0	4,279,191
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	45,762,285	1,803,415	345,095	47,220,604	27,932,729	942,135	19,287,875
工作物	2,709,238	26,016	14,048	2,721,207	1,198,255	137,311	1,522,951
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	223,981	1,903	0	225,884	205,968	44,858	19,915
建設仮勘定	488,624	936,911	370,595	1,054,940	0	0	1,054,940
インフラ資産	94,232,803	1,486,979	145,072	95,574,710	44,301,972	1,933,046	51,272,738
土地	3,470,045	186,789	62	3,656,773	0	0	3,656,773
建物	7,416,820	262,653	4,725	7,674,748	5,079,415	180,596	2,595,333
工作物	83,203,241	754,195	14,467	83,942,969	39,222,557	1,752,450	44,720,412
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	142,696	283,341	125,818	300,220	0	0	300,220
物品	2,538,729	146,294	304,511	2,380,512	1,329,771	159,280	1,050,741
合計	150,241,566	4,407,494	1,192,012	153,457,047	74,968,696	3,216,631	78,488,351

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位:千円)

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	4,095,313	12,612,813	898,295	460,596	3,221,186	1,022,266	3,854,404	26,164,873
土地	305,168	1,254,468	41,174	37,202	1,734,970	35,054	871,154	4,279,191
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	2,569,677	10,564,095	855,739	415,198	1,135,047	981,457	2,766,663	19,287,875
工作物	827,519	403,314	0	8,196	74,738	1,194	207,990	1,522,951
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	18,075	0	0	0	1,841	0	19,915
建設仮勘定	392,949	372,862	1,381	0	276,431	2,720	8,597	1,054,940
インフラ資産	45,810,990	242,703	0	0	3,398,574	1,284,006	536,464	51,272,738
土地	2,078,184	2,446	0	0	1,022,778	16,900	536,464	3,656,773
建物	33,571	0	0	0	1,294,656	1,267,106	0	2,595,333
工作物	43,409,167	240,257	0	0	1,070,987	0	0	44,720,412
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	290,068	0	0	0	10,152	0	0	300,220
物品	6,047	518,405	7,894	32,732	15,279	377,953	92,429	1,050,741
合計	49,912,350	13,373,922	906,189	493,328	6,635,038	2,684,226	4,483,298	78,488,351

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:千円)

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							

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:千円)

	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
笠間商業開発株式会社	20,000	851,635	195,021	656,614	200,000	10.00%	65,661	0	0
笠間工芸の丘株式会社	10,200	126,887	26,646	100,240	20,000	51.00%	51,122	0	0
一般財団法人 笠間市開発公社(出資金)	3,000	407,385	40,234	367,151	3,000	100.00%	367,151	0	0
一般財団法人 笠間市農業公社(出資金)	10,000	28,533	11,503	17,030	10,000	100.00%	17,030	0	0
笠間市水道事業会計(出資金)	1,979,817	12,562,330	5,984,968	6,577,362	4,499,610	100.00%	6,577,362	0	0
笠間市病院事業会計(出資金)	786,411	1,085,185	578,225	506,959	795,772	100.00%	506,959	0	0
合計	2,809,428	15,061,955	6,836,598	8,225,357	5,528,382		7,585,286	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:千円)

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
茨城計算センター	300	3,094,301	848,863	2,245,438	20,000	1.50%	33,682	0	300	0
茨城県環境保全事業団(出捐金)	500,000	13,950,264	4,937,029	9,013,235	1,941,810	25.75%	2,320,833	0	500,000	0
茨城県信用保証協会(出捐金)	59,623	612,234,154	559,163,847	53,070,307	5,881,704	1.01%	537,975	0	59,623	0
いばらき腎バンク(出捐金)	2,810	426,624	445	426,178	100,000	2.81%	11,976	0	2,810	0
茨城県暴力追放推進センター(出捐金)	2,876	910,085	171	909,914	804,311	0.36%	3,254	0	2,876	0
茨城県国際交流協会(出捐金)	2,827	574,110	13,619	560,491	100,000	2.83%	15,845	0	2,827	0
リバーフロント研究所(出捐金)	1,000	2,005,865	323,105	1,682,759	542,300	0.18%	3,103	0	1,000	0
酪農連合会(出捐金)	0	13,669	13,660	9	41,240	0.00%	1	0	0	0
茨城県消防協会(出捐金)	886	336,888	4,646	332,242	30,000	2.95%	9,812	0	886	0
茨城県建設技術公社(出捐金)	200	4,116,983	1,428,094	2,688,889	74,145	0.27%	7,253	0	200	0
砂防フロンティア整備推進機構(出捐金)	40	3,805,931	1,258,426	2,547,506	400,000	0.01%	255	0	40	0
工業技術振興基金(出捐金)	6,100	39,736,840	37,952,600	1,784,240	1,751,209	0.35%	6,215	0	6,100	0
茨城県信用保証協会(寄託金)	4,677	612,234,154	559,163,847	53,070,307	60,191	7.77%	4,123,562	0	4,677	0
茨城県中央食肉公社(出資金)	28,500	2,378,113	620,332	1,757,781	1,900,550	1.50%	26,359	0	28,500	0
茨城県農業信用基金協会(出資金)	12,860	122,150,457	115,035,281	7,115,176	4,535,830	0.28%	20,173	0	12,860	0
茨城県社会福祉事業団(出資金)	470	2,276,936	1,750,759	526,177	14,875	3.16%	16,625	0	470	0
家畜衛生事業運営基金(預託金)	1,050	3,140,548	2,773,905	366,643	29,960	3.50%	12,850	0	1,050	0
地方公共団体金融機構(出資金)	5,700	24,786,267,000	24,545,185,000	241,082,000	16,602,000	0.03%	82,771	0	5,700	0
株)フットボールクラブ水戸ホーリーホック(出資金)	242	160,095	114,912	45,183	84,250	0.29%	268	0	242	0
合計	630,162	26,209,813,015	25,830,588,542	379,224,474	34,914,375		7,232,812	0	630,162	0

④基金の明細

(単位:千円)

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	7,569,453	0	0	0	7,569,453	0
減債基金(流動)	1,500,961	500,000	0	0	2,000,961	0
庁舎建設基金	115,788	0	0	0	115,788	0
国際交流基金	10,823	0	0	0	10,823	0
友部駅橋上化及び自由通路整備基	190,014	0	0	0	190,014	0
福祉更生事業基金	15,215	0	0	0	15,215	0
地域福祉基金	790,901	0	0	0	790,901	0
高齢者保健福祉基金	133,761	0	0	0	133,761	0
岩間地区福祉振興基金	34,666	0	0	0	34,666	0
みどりの基金	92,761	0	0	0	92,761	0
地球温暖化防止等事業基金	208,558	0	0	0	208,558	0
福田地区地域振興整備基金	568,299	0	0	0	568,299	0
義務教育施設整備基金	24,235	0	0	0	24,235	0
生涯学習振興基金	1,670	0	0	0	1,670	0
文化財保護基金	1	0	0	0	1	0
笠間駅北区画整理整備基金	15,120	0	0	0	15,120	0
観光振興基金	1,925	0	0	0	1,925	0
ふるさと創生基金	243,278	0	0	0	243,278	0
消防団ほう賞基金	3,478	0	0	0	3,478	0
元気かさま応援基金	19,661	0	0	0	19,661	0
まちづくり振興基金(合併振興基金)	1,723,490	0	0	0	1,723,490	0
復興まちづくり基金	18,351	0	0	0	18,351	0
市街地活性化基金	221,022	0	0	0	221,022	0
企業立地促進基金	901,115	0	0	0	901,115	0
土地開発基金	1,481,960	0	0	0	1,481,960	0
合計	15,886,505	500,000	0	0	16,386,505	0

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

区分	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	当期末残高	徴収不能引当金	当期末残高	徴収不能引当金	
高齢者住宅整備資金貸付金	0	0	284	1	0
地域改善対策貸付金	3,934	11	39,593	110	0
地域総合整備資金貸付金	9,466	26	4,726	13	0
災害援護資金貸付金	4,120	11	700	2	0
高額療養費貸付金	0	0	8,040	22	0
障害者住宅貸付金	0	0	68	0	0
合計	17,520	48	53,411	148	0

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

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】		
該当なし		
【未収金】		
市民税延滞繰越分	156,317	19,203
法人市民税延滞繰越分	8,437	1,036
固定資産繰越分	270,901	33,279
軽自動車税現年課税分	10,371	1,274
保育所入所費保護者負担金	848	104
笠間芸術の森公園有料施設使用料	230	28
市営住宅使用料(過年度分)	13,192	1,621
土地貸付収入(過年度分)	143	18
地域改善対策住宅新築資金等利子収入	13,350	1,640
高齢者住宅整備資金貸付金利子収入	1	0
障害者住宅整備資金貸付金利子収入	1	0
学校給食費滞納繰越(友部)	576	71
学校給食費滞納繰越(笠間)	637	78
学校給食費滞納繰越(岩間)	916	113
駐車場使用料	6	1
生活保護法63条77条78条費用返還金(過年度分)	10,417	1,280
児童扶養手当受給者返納金(過年度分)	412	51
児童手当受給者返納金(過年度分)	330	41
市営住宅浄化槽等電気料管理費納付金(過年度)	894	110
その他	20	3
合計	487,999	59,948

⑦未収金の明細

(単位:千円)

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】		
該当なし		
【未収金】		
個人市民税均等割	1,789	220
個人市民税所得割	43,609	5,357
法人市民税均等割	1,809	222
法人市民税所得割	295	36
固定資産現年課税分	77,046	9,465
軽自動車税原燃課税分	7,316	899
児童クラブ保護者負担金(現年分)	215	26
保育所入所費保護者負担金	949	117
一時保育保護者負担金	12	1
公立認定こども園保護者負担金	51	6
庁舎使用料	188	23
市営住宅使用料(現年分)	1,987	244
土地貸付収入	397	49
地域改善対策住宅新築資金等利子収入(現年度分)	200	25
学校給食費(友部)	237	29
学校給食費(笠間)	328	40
学校給食費(岩間)	103	13
生活保護法63条77条78条費用返還金(現年分)	6,636	815
その他	172	21
合計	143,340	17,608

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

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	212,896	45,802	211,903	0	0	993	0	0	0	0	0
公営住宅建設	169,839	24,707	169,839	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	45,193	5,669	45,193	0	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	1,447,795	195,734	1,416,568	0	0	31,227	0	0	0	0	0
一般単独事業	11,641,238	1,403,217	714,276	6,705,480	2,819,212	1,402,270	0	0	0	0	0
その他	566,520	73,975	59,207	507,313	0	0	0	0	0	0	0
【特別分】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	15,018,386	898,095	11,824,129	3,142,188	52,069	0	0	0	0	0	0
減税補てん債	377,281	79,063	377,281	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	1,021,101	156,197	998,809	0	852	21,440	0	0	0	0	0
合計	30,500,248	2,882,458	15,817,204	10,354,981	2,872,133	1,455,930	0	0	0	0	0

②地方債(利率別)の明細

(単位:千円)

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
30,500,248	27,055,614	2,478,174	524,140	76,160	189,357	105,135	71,668	0

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:千円)

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
30,500,248	2,882,458	2,796,121	2,737,470	2,745,462	2,700,489	9,999,401	5,363,298	1,275,264	285

④特定の契約条項が付された地方債の概要

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
該当なし	

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
徴収不能引当金	95,195	67,155	84,576	21	77,753
退職手当引当金	5,507,022	0	0	67,316	5,439,706
損失補償等引当金	7,745	0	0	273	7,472
賞与等引当金	340,911	345,999	340,911	0	345,999
合計	5,950,872	413,154	425,487	67,609	5,870,931

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:千円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
地区団体等による施設等整備補助金等 (区市町村等)	地域医療センターかさま建設事業負担金	笠間市立病院	211,740	「地域医療センターかさま」の建設に伴い、行政棟部分の負担金を支出
	合併処理浄化槽設置整備事業補助金	申請者 160件	109,400	合併処理浄化槽設置に掛かる費用の一部を補助
	企業立地促進補助金	ジャパンテック株式会社	100,000	企業に対し市内で新規取得した事業用地、建物及び償却資産の取得費に対する一部補助
	安心こども基金認定こども園整備事業費補助金	さくら幼稚園	64,429	園舎増築工事費の一部を補助
	地域医療介護総合確保基金事業補助金	(医社)栄進会(社)博友会	47,586	市計画に定める介護施設の整備に対する補助
	安心こども基金認定こども園整備事業費補助金	岩間第一幼稚園めぐみこども園	38,425	民間認定こども園施設整備に対する補助
	農業競争力強化基盤整備事業負担金	茨城県	24,426	県営事業による北川根地区内のパイプライン再整備に係る負担金
	その他		66,937	県営事業による小原地区内の基盤整備に係る負担金
	計		662,943	
その他の補助金等	療養給付費負担金		647,167	後期高齢者医療制度の療養給付費負担金
	民間認定こども園入園負担金	市内7ヶ所 市外17ヶ所	608,947	民間認定こども園24ヶ所への運営管理費負担
	保育所入所負担金	市内9民間保育所(47名) 入所児童数 延6,048人 市外1民間保育所(1名) 入所児童数 延1名	490,563	社会福祉法人が設置する保育所に対し運営費を負担
	笠間・水戸環境組合負担金	笠間・水戸環境組合	314,638	友部地区・岩間地区の可燃ごみ等の処理に係る費用負担
	年金生活者等支援臨時福祉給付金	平成27年1月1日現在において住民税が課税されていない方(住民税課税者の世帯別世帯長、生活保護受給者を除く)	216,510	低年金受給者や低所得高齢者等を対象に支給
	笠間地方広域事務組合負担金	笠間地方広域事務組合	146,944	笠間地方広域事務組合への畜場運営費負担
	上水道高料金対策補助金	笠間市水道事業会計	95,392	高水準の料金を徴せざるを得ない水道事業に、料金格差の縮小に資するため、資本費の削減に資する補助
	筑北環境衛生組合負担金	筑北環境衛生組合	89,628	笠間地区のし尿、浄化槽汚泥の処理に係る費用を負担
	多面的機能支払交付金	35団体	78,027	農振農用地における自然環境の保全、施設の長寿命化を行う活動組織に対し補助
	社会福祉協議会補助金	笠間市社会福祉協議会	62,474	社会福祉事業の企画、実施、普及
	茨城地方広域環境事務組合負担金	茨城地方広域環境事務組合	58,927	友部地区、岩間地区のし尿、浄化槽汚泥の処理に係る費用を負担
	臨時福祉給付金	平成28年1月1日現在において住民税が課税されていない方(住民税課税者の世帯別世帯長、生活保護受給者を除く)	50,169	低所得の障害・遺族基礎年金受給者を対象に支給
	在宅医療活動負担金	笠間市立病院	44,000	在宅医療活動に対する負担金
	自治金融・振興金融保証料補給補助金	各事業者 674件	40,675	融資を受けた事業者に対し、保証料負担を軽減するために補助
	派遣指導主事市負担金	茨城県教育委員会 (4人分)	37,036	派遣指導主事市負担金
	民間幼稚園入園負担金	市内1ヶ所 市外2ヶ所	33,530	民間幼稚園に運営管理費を負担
	病院運営資金補助金	笠間市立病院事業会計	30,000	笠間市立病院会計の県税運営に対する補助
	水田農業奨励事業補助金	笠間市農業再生協議会	29,985	転作物物の生産振興や戦略作物の推進に対する補助
	経営転換協力金事業補助金	80戸	28,000	農地中間管理機構を利用し、全ての自作地を貸付した者に対する補助
	観光協会補助金	(一社)笠間観光協会	27,270	観光情報の発信、観光客の誘致促進、観光施設の利用促進等の公益事業の一部に資する補助
	笠間・水戸環境組合地方交付税負担金	笠間・水戸環境組合	24,699	地方交付税負担金を負担
	敬老会実行委員会交付金	各敬老会実行委員会	24,591	・75歳以上の高齢者を対象に、長寿を祝う敬老会の実施に対する補助
	茨城県後期高齢者医療広域連合負担金	茨城県後期高齢者医療広域連合	24,202	共通経費を負担
	行政事務連絡交付金	各行政区313区及び区に準ずる班24班	22,831	行政区及び行政区に準ずる班を対象に助成
	商工会補助金	笠間市商工会	20,000	国民健康保険被保険者の検診に対し一部を補助
	その他		647,468	
	計		3,893,673	
合計		4,556,616		

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:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	地方税	9,080,176	
		税関連交付金	367,228	
		地方消費税清算金	6,964	
		地方譲与税	27,456	
		税交付金	16,118	
		地方特例交付金交付金	1,178,297	
		地方交付税	200,559	
		交通安全特別交付金	68,188	
		分担金及び負担金	35,864	
		寄付金	6,892,644	
		繰入金(基金繰入除く)	9,382	
		国民健康保険料(特別会計)	269,133	
		国民健康保険税(特別会計)	25,231	
		介護保険料(特別会計)	62,582	
		療養給付費等交付金(特別会計)	0	
		連合会支出金	0	
		共同事業交付金	0	
	支払基金交付金	0		
	小計	18,239,822		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	848,466
			都道府県等支出金	249,392
			計	1,097,858
		経常的補助金	国庫支出金	3,610,810
			都道府県等支出金	1,921,800
			計	5,532,610
	小計	6,630,468		
	合計	合計	24,870,290	

(2) 財源情報の明細

(単位:千円)

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	25,538,904	5,532,610	1,988,711	14,144,301	3,873,283
有形固定資産等の増加	3,757,876	534,965	1,717,300	1,505,611	0
貸付金・基金等の増加	778,791	562,893	0	215,898	0
その他	0	0	0	0	0
合計	30,075,571	6,630,468	3,706,011	15,865,810	3,873,283

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:千円)

種類	本年度末残高
現金	810,569
要求払預金	1,000
短期投資(現金同等物)	0
合計	811,569