

【様式第5号】

附属明細書

自治体名:東海村 全体会計

1. 貸借対照表の内容に関する明細

年度:令和4年度

(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	61,936,751,443	775,768,000	153,827,900	62,558,691,543	23,782,326,415	1,245,576,383	38,776,365,128
土地	13,758,320,131	4,947,300	-	13,763,267,431	-	-	13,763,267,431
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	44,094,583,085	253,350,000	152,227,900	44,195,705,185	20,571,411,149	1,120,505,966	23,624,294,036
工作物	3,991,661,690	160,686,900	1,600,000	4,150,748,590	3,210,915,266	125,070,417	939,833,324
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	92,186,537	356,783,800	-	448,970,337	-	-	448,970,337
インフラ資産	71,656,566,224	1,162,812,893	8,882,800	72,810,496,317	30,962,616,755	1,812,807,281	41,847,879,562
土地	2,102,166,968	40,794,098	-	2,142,961,066	-	-	2,142,961,066
建物	2,703,327,872	-	-	2,703,327,872	1,563,522,562	70,926,084	1,139,805,310
工作物	66,749,497,584	754,933,237	3,000,000	67,501,430,821	29,399,094,193	1,741,881,197	38,102,336,628
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	101,573,800	367,085,558	5,882,800	462,776,558	-	-	462,776,558
物品	5,483,628,912	284,336,641	430,877,121	5,337,088,432	3,051,439,535	352,600,312	2,285,648,897
合計	139,076,946,579	2,222,917,534	593,587,821	140,706,276,292	57,796,382,705	3,410,983,976	82,909,893,587

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	3,430,994,369	18,121,712,610	2,783,564,174	904,837,766	775,016,203	311,126,371	12,449,113,635	38,776,365,128
土地	1,485,659,390	4,275,426,590	183,853,089	8,285,920	229,757,124	9,035,906	7,571,249,412	13,763,267,431
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,931,936,454	13,314,496,825	2,353,316,623	873,186,832	284,943,436	297,314,255	4,569,099,611	23,624,294,036
工作物	4,422,525	410,415,595	57,330,109	19,680,014	224,323,843	761,210	222,900,028	939,833,324
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	8,976,000	121,373,600	189,064,353	3,685,000	35,991,800	4,015,000	85,864,584	448,970,337
インフラ資産	40,310,942,448	554,416,725	-	290,249,407	624,596,498	43,577,661	24,096,823	41,847,879,562
土地	1,883,549,819	20,144,057	-	221,782,912	5,371,040	-	12,113,238	2,142,961,066
建物	733,236,410	362,788,404	-	317,736	43,462,760	-	-	1,139,805,310
工作物	37,239,079,661	163,784,264	-	68,148,759	575,762,698	43,577,661	11,983,585	38,102,336,628
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	455,076,558	7,700,000	-	-	-	-	-	462,776,558
物品	1,757,988,853	440,114,560	16,480,256	10,199,931	5,982,212	1,405,383	53,477,702	2,285,648,897
合計	45,499,925,670	19,116,243,895	2,800,044,430	1,205,287,104	1,405,594,913	356,109,415	12,526,688,160	82,909,893,587

③投資及び出資金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

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) X (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) X (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
合計	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) X (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
(公財)東海村文化・スポーツ振興財団	100,000,000	181,498,488	63,751,714	117,746,774	100,000,000	100.00%	117,746,774	0	100,000,000
合計	100,000,000	181,498,488	63,751,714	117,746,774	100,000,000		117,746,774	0	100,000,000

市場価格のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

(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) X (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
茨城県農業信用基金協会出資金	2,290,000	186,722,244,840	179,332,701,614	7,389,543,226	4,530,570,000	0.05%	3,735,083		2,290,000	2,290,000
(社福)茨城県社会福祉事業団出資金	129,000	1,709,832,882	1,024,237,501	685,595,381	30,000,000	0.43%	2,948,060		129,000	129,000
(一財)茨城県建設技術公社出損金	30,000	4,724,720,414	1,198,071,381	3,526,649,033	74,175,000	0.04%	1,426,349		30,000	30,000
茨城県信用保証協会出損金	28,321,000	794,353,927,336	736,433,076,182	57,920,851,154	8,858,620,135	0.32%	185,172,905		28,321,000	28,321,000
(公財)茨城県中小企業振興公社出損金	2,290,000	8,036,058,630	6,392,396,287	1,643,662,343	1,601,867,317	0.14%	2,349,749		2,290,000	2,290,000
(公財)茨城県消防協会出損金	339,000	333,613,717	4,396,261	329,217,456	317,930,000	0.11%	351,036		339,000	339,000
(公財)いばらき腎臓財団出損金	1,120,000	427,536,328	1,782,437	425,753,891	417,309,662	0.27%	1,142,663		1,120,000	1,120,000
(公財)茨城県国際交流協会出損金	1,108,000	564,558,616	9,875,615	554,683,001	491,400,000	0.23%	1,250,689		1,108,000	1,108,000
(一財)公園財団出損金	3,000,000	6,498,069,730	4,014,305,713	2,483,764,017	943,000,000	0.32%	7,901,688		3,000,000	3,000,000
(公財)茨城県暴力追放推進センター出損金	1,108,000	850,022,788	461,409	849,561,379	804,311,000	0.14%	1,170,336		1,108,000	1,108,000
(公財)那珂川沿岸土地改良基金協会出損金	7,400,000	8,319,484,903	13,119,539	8,306,365,364	7,628,074,708	0.10%	8,058,010		7,400,000	7,400,000
地方公共団体金融機構出資金	3,200,000	24,556,329,000,000	24,162,382,000,000	393,947,000,000	16,602,000,000	0.02%	75,932,442		3,200,000	3,200,000
(株)いばらき計算センター株券	300,000	3,403,783,233	861,298,172	2,542,485,061	20,000,000	1.50%	38,137,276		300,000	300,000
(株)茨城県中央食肉公社株券	3,940,000	2,104,999,811	440,306,597	1,664,693,214	1,900,550,000	0.21%	3,451,049		3,940,000	3,940,000
(株)ひたちなかテクノセンター株券	8,897,000	1,210,312,000	136,393,000	1,073,919,000	100,000,000	0.48%	5,205,618	4,065,818	4,831,182	8,897,000
(株)茨城ポートオーソリティ株券	52,593,000	6,657,394,794	934,414,205	5,722,980,589	2,947,800,000	1.78%	102,106,221		52,593,000	52,593,000
(株)フットボールクラブ水戸ホーリーホック株券	500,000	463,331,220	297,788,595	165,542,625	127,250,000	0.39%	650,462	290,701	209,299	500,000
茨城県信用保証協会損失補償寄託金									2,202,467	
合計	116,565,000	25,582,708,891,242	25,093,476,624,508	489,232,266,734	47,394,857,822		440,989,637	4,356,519	114,410,948	116,565,000

④基金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

(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
一般会計等						
財政調整基金	8,074,224,685				8,074,224,685	8,074,225,000
減債基金	1,174,405,668				1,174,405,668	1,174,406,000
国際交流基金	9,961,983				9,961,983	9,962,000
地域福祉基金	211,293,260				211,293,260	211,293,000
奨学基金	111,062,448			171,425,380	282,487,828	282,488,000
公立学校施設整備基金	218,106				218,106	218,000
児童福祉施設整備基金	267,802,004				267,802,004	267,803,000
緑化基金	130,169,097				130,169,097	130,170,000
土地開発基金	314,241,664		185,758,336		500,000,000	500,000,000
公共施設維持整備基金	818,419,560				818,419,560	818,420,000
公園墓地基金	53,020,000				53,020,000	53,020,000
森林環境整備基金	4,256,700				4,256,700	4,257,000
ふるさとづくり基金	137,196,000				137,196,000	137,196,000
電源立地地域整備基金	307,383,000				307,383,000	307,383,000
農業振興基金	231,129,773				231,129,773	231,129,000
文化財保護活用基金	10,328,000				10,328,000	10,328,000
国民健康保険事業特別会計						
国民健康保険支払準備基金	395,588,404				395,588,404	395,588,000
東海村介護保険事業特別会計保険事業勘定						
介護給付費準備基金	1,053,561,290				1,053,561,290	1,053,561,000
合計	13,304,261,642	0	185,758,336	171,425,380	13,661,445,358	13,661,447,000

⑤貸付金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

(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	
一般会計等					0
災害援護資金貸付金	3,070,891		1,017,294		4,088,185
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
合計	3,070,891	0	1,017,294	0	4,088,185

⑥長期延滞債権の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

(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】		
一般会計等		
1.村税_1.村民税_1.個人	13,067,870	1,659,619
1.村税_1.村民税_2.法人	516,000	80,651
1.村税_2.固定資産税	26,918,179	1,685,078
1.村税_3.軽自動車税	1,177,719	83,147
1.村税_5.都市計画税	1,919,812	133,811
12.分担金及び負担金_1.負担金_2.民生費負担金_3.児童福祉負担金	69,400	11,687
13.使用料及び手数料_2.手数料_2.衛生手数料_3.霊園手数料	243,000	6,148
20.諸収入_5.雑入	-120,000	-58,632
国民健康保険事業特別会計		
1_国民健康保険税1_1.一般被保険者国民健康保険税	37,198,562	3,489,225
9.諸収入_2.雑入_3.一般被保険者返納金	152,824	50,004
介護保険事業特別会計保険事業勘定		
1.保険料_1.介護保険料_1.第1号被保険者保険料	250,520	89,486
後期高齢者医療特別会計		0
1_1.後期高齢者医療保険料_2.普通徴収保険料	97,900	7,235
小計	81,491,786	7,237,459
合計	81,491,786	7,237,459

⑦未収金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

(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】		
一般会計等		
1.村税_1.村民税_1.個人	14,382,258	1,826,547
1.村税_1.村民税_2.法人	115,000	17,975
1.村税_2.固定資産税	8,881,988	556,012
1.村税_3.軽自動車税	742,520	52,422
1.村税_5.都市計画税	729,540	50,849
12.分担金及び負担金_1.負担金_2.民生費負担金_3.児童福祉負担金	23,147	2,345
13.使用料及び手数料_1.使用料_6.土木使用料	5,300	0
13.使用料及び手数料_1.使用料_7.教育使用料	122,250	3,093
13.使用料及び手数料_2.手数料_2.衛生手数料_3.霊園手数料	300	0
20.諸収入_3.貸付金元利収入	1,000,000	0
20.諸収入_5.雑入	153,000	74,756
国民健康保険事業特別会計		
1.国民健康保険税1_1.一般被保険者国民健康保険税	19,043,960	1,786,323
介護保険事業特別会計保険事業勘定		
1.保険料_1.介護保険料_1.第1号被保険者保険料	2,263,200	808,415
後期高齢者医療特別会計		
1_1.後期高齢者医療保険料_2.普通徴収保険料	1,748,700	129,229
水道事業会計		
給水収益等	92,330,454	139,000
出納整理期間の調整		
下水道事業会計		
下水道使用料等	112,041,573	2,000,000
病院事業会計		
医業収益	482,801	0
小計	254,065,991	7,446,966
合計	254,065,991	7,446,966

(2)負債項目の明細
①地方債(借入先別)の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度
(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	地方公募債			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	
一般会計等							0			
【通常分】							0			
一般公共事業	245,208,812						0			
公共施設等適正管理推進	38,600,000						0			
災害復旧	12,469,030						0			
教育・福祉施設	246,478,746						0			
一般単独事業	743,182,910						0			
【特別分】										
臨時財政対策債	105,068,155						0			
減税補てん債	34,869,760						0			
特:その他	51,913,903						0			
減収補填債	28,100,000						0			
災害援護資金	4,536,191						0			
		258,990,625								
水道事業会計	1,340,268,903	139,648,942	1,185,815,934	154,452,969			0			
病院事業会計	995,493,236	72,611,522	635,231,024	360,262,212			0			
下水道事業会計	4,701,033,766	433,883,382	3,015,616,309	1,658,047,957	27,369,500		0			
							0			
合計	8,547,223,412	905,134,471	4,836,663,267	2,172,763,138	27,369,500	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
8,547,223,412								

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
8,547,223,412									

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
－	該当なし

※特定の契約条項とは、特定の条件に合致した場合に、支払金利が上昇する場合等をいいます。

⑤引当金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

(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	
退職手当引当金	1,592,937,000	0		27,708,000	1,565,229,000
損失補償引当金	1,789,000	0		1,606,000	183,000
賞与等引当金	220,203,766	242,818,317	220,203,766		242,818,317
合計	1,814,929,766	242,818,317	220,203,766	29,314,000	1,808,230,317

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

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

(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)				
	計		0	
その他の補助金等				
	計		0	
合計			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

自治体名: 東海村 全体会計
年度: 令和4年度

(単位:円)

会計	区分	財源の内容		金額
一般会計等	税収等	村税		11,719,143,289
		地方譲与税		185,260,088
		利子割交付金		2,079,000
		配当割交付金		30,394,000
		株式譲渡所得割交付金		24,161,000
		法人事業税交付金		114,315,000
		地方消費税交付金		940,930,000
		環境性能割交付金		11,778,000
		地方特例交付金		49,785,000
		地方交付税		23,393,000
		交通安全対策特別交付金		4,076,000
		分担金及び負担金		29,205,769
		寄附金		130,300,380
		繰入金		101,054,946
		自動車取得税交付金		136,000
		小計		13,366,011,472
		国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金
	県支出金			74,706,000
	計			786,786,000
	経常的 補助金		国庫支出金	3,486,758,952
			県支出金	1,010,499,317
			計	4,497,258,269
	小計		5,284,044,269	
	合計			18,650,055,741
特別会計	税収等	国民健康保険特別会計		
		国民健康保険税		541,804,357
		後期高齢者医療特別会計		
		後期高齢者医療保険料		477,028,600
		介護保険特別会計		
		保険料		580,634,700
		支払基金交付金		648,588,000
		水道事業会計		
		他会計負担金・補助金		152,871,723
		長期前受金戻入		12,993,580
		病院事業会計		
		他会計負担金・補助金		316,560,000
		下水道事業会計		
		他会計負担金・補助金		416,071,000
		長期前受金戻入		154,112,729
		繰入金		1,271,323,924
		小計		4,571,988,613
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	168,601,702
			県支出金	0
			計	168,601,702
		経常的補助金	国庫支出金	591,417,163
			県支出金	2,314,720,997
			計	2,906,138,160
		小計		3,074,739,862
合計			7,646,728,475	
単純合算	税収等			17,938,000,085
	国県等補助金	資本的補助金		955,387,702
		経常的補助金		7,403,396,429
		小計		8,358,784,131
	合計			26,296,784,216
相殺消去	税収等			-2,224,805,701
	国県等補助金	資本的補助金		
		経常的補助金		
		小計		0
	合計			-2,224,805,701
合計	税収等			15,713,194,384
	国県等補助金	資本的補助金		955,387,702
		経常的補助金		7,403,396,429
		小計		8,358,784,131
	合計			24,071,978,515

(2)財源情報の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和4年度

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	23,670,123,474	7,463,003,131	95,362,542	12,440,982,119	3,670,775,682
有形固定資産等の増加	2,213,155,229	895,781,000	385,837,458	931,536,771	0
貸付金・基金等の増加	2,157,340,139			2,157,340,139	0
その他					
合計	28,040,618,842	8,358,784,131	481,200,000	15,529,859,029	3,670,775,682

4. 資金収支計算書の内容に関する明細
(1) 資金の明細

自治体名: 東海村 全体会計
年度: 令和4年度

(単位: 円)

種類	本年度末残高
要求払預金	4,302,028,407
合計	4,302,028,407