

附属明細書

自治体名: 東海村 全体会計

年度: 令和 5年度

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: 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	62,558,691,543	5,730,980,715	1,107,043,750	67,182,628,508	25,834,952,688	1,340,861,562	41,347,675,820
土地	13,763,267,431	3,296,000	11,622,710	13,754,940,721			13,754,940,721
立木竹	0	0	0	0			0
建物	44,195,705,185	3,924,647,304	6,593,400	48,113,759,089	22,516,722,432	1,206,029,742	25,597,036,657
工作物	4,150,748,590	744,674,310	18,750,040	4,876,672,860	3,318,230,256	134,831,820	1,558,442,604
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	448,970,337	1,058,363,101	1,070,077,600	437,255,838			437,255,838
インフラ資産	72,810,496,317	1,569,475,475	467,746,733	73,912,225,059	32,785,848,713	1,829,039,881	41,126,376,346
土地	2,142,961,066	30,154,474	4,126,175	2,168,989,365			2,168,989,365
建物	2,703,327,872	8,998,000	8,998,000	2,703,327,872	1,634,348,758	70,826,196	1,068,979,114
工作物	67,501,430,821	1,248,411,001	2,830,000	68,747,011,822	31,151,499,955	1,758,213,685	37,595,511,867
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	462,776,558	281,912,000	451,792,558	292,896,000			292,896,000
物品	5,337,088,432	151,425,237	59,772,074	5,428,741,595	3,356,629,933	356,256,010	2,072,111,662
合計	140,706,276,292	7,451,881,427	1,634,562,557	146,523,595,162	61,977,431,334	3,526,157,453	84,546,163,828

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	3,887,737,352	18,301,446,828	2,937,225,250	2,733,306,563	692,024,817	317,896,656	12,478,038,354	41,347,675,820
土地	1,471,584,584	4,302,552,835	198,765,885	12,678,092	229,757,124	6,836,052	7,532,766,149	13,754,940,721
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,979,063,185	13,397,107,634	2,384,516,586	2,681,509,486	299,228,787	310,426,995	4,545,183,984	25,597,036,657
工作物	363,144,882	483,607,759	147,256,426	30,208,985	157,921,706	633,609	375,669,237	1,558,442,604
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	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	73,944,701	118,178,600	206,686,353	8,910,000	5,117,200	0	24,418,984	437,255,838
インフラ資産	39,644,422,646	531,325,489	0	280,402,526	604,809,163	39,728,209	25,688,313	41,126,376,346
土地	1,907,836,294	20,144,057	0	221,782,912	5,371,040	0	13,855,062	2,168,989,365
建物	692,668,932	336,392,246	0	221,541	39,696,395	0	0	1,068,979,114
工作物	36,751,021,420	174,789,186	0	58,398,073	559,741,728	39,728,209	11,833,251	37,595,511,867
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	292,896,000	0	0	0	0	0	0	292,896,000
物品	1,644,784,855	360,378,197	13,297,143	8,402,035	6,048,318	791,786	38,409,328	2,072,111,662
合計	45,176,944,853	19,193,150,514	2,950,522,393	3,022,111,124	1,302,882,298	358,416,651	12,542,135,995	84,546,163,828

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5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	151,550,878	33,609,315	117,941,563	100,000,000	100.00%	117,941,563	0	100,000,000
合計	100,000,000	151,550,878	33,609,315	117,941,563	100,000,000		117,941,563	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	186,476,174,359	179,057,676,130	7,418,498,229	4,530,220,000	0.05%	3,750,008		2,290,000	2,290,000
(社福)茨城県社会福祉事業団出資金	129,000	1,672,967,004	970,417,888	702,549,116	20,000,000	0.65%	4,531,442		129,000	129,000
(一財)茨城県建設技術公社出損金	30,000	5,193,322,846	1,523,403,781	3,669,919,065	74,175,000	0.04%	1,484,295		30,000	30,000
茨城県信用保証協会出損金	28,321,000	736,477,222,988	676,176,893,574	60,300,329,414	8,858,620,135	0.32%	192,780,095		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	8,022,556,621	6,382,326,275	1,640,230,346	1,602,120,435	0.14%	2,344,473		2,290,000	2,290,000
(公財)茨城県消防協会出損金	339,000	334,036,965	4,395,584	329,641,381	317,930,000	0.11%	351,488		339,000	339,000
(公財)いばらき腎臓財団出損金	1,120,000	428,443,038	2,146,084	426,296,954	417,333,012	0.27%	1,144,057		1,120,000	1,120,000
(公財)茨城県国際交流協会出損金	1,108,000	570,650,227	15,505,083	555,145,144	491,400,000	0.23%	1,251,731		1,108,000	1,108,000
(一財)公園財団出損金	3,000,000	6,250,417,952	3,728,750,503	2,521,667,449	943,000,000	0.32%	8,022,272		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	838,181,396	818,945	837,362,451	804,311,000	0.14%	1,153,531		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	8,259,311,742	13,726,744	8,245,584,998	7,578,760,452	0.10%	8,051,096		7,400,000	7,400,000
地方公共団体金融機構出資金	3,200,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,602,000,000	0.02%	82,089,772		3,200,000	3,200,000
(株)いばらき計算センター株券	300,000	3,268,705,807	672,714,433	2,595,991,374	20,000,000	1.50%	38,939,871		300,000	300,000
(株)茨城県中央食肉公社株券	3,940,000	2,292,143,276	458,706,575	1,833,436,701	1,900,550,000	0.21%	3,800,868		3,940,000	3,940,000
(株)ひたちなかテクノセンター株券	8,897,000	1,245,681,000	140,742,000	1,104,939,000	100,000,000	8.90%	98,306,422	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	6,857,292,432	943,165,613	5,914,126,819	2,947,800,000	1.78%	105,516,545		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	615,847,292	444,747,619	171,099,673	235,932,212	0.21%	362,603	290,701	209,299	500,000
茨城県信用保証協会損失補償寄託金									1,481,059	
合計	116,565,000	25,132,925,954,945	24,608,767,136,831	524,158,818,114	47,444,152,246		553,880,568	4,356,519	113,689,540	116,565,000

④基金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和5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	7,843,154,100				7,843,154,100	7,843,154,000
減債基金	1,045,029,315				1,045,029,315	1,045,030,000
国際交流基金	9,962,178				9,962,178	9,962,000
地域福祉基金	211,293,260				211,293,260	211,293,000
奨学基金	126,308,768			156,179,060	282,487,828	282,488,000
緑化基金	130,199,398				130,199,398	130,200,000
土地開発基金	314,241,664		185,758,336		500,000,000	500,000,000
公園墓地基金	61,894,000				61,894,000	61,894,000
森林環境整備基金	5,770,000				5,770,000	5,770,000
ふるさとづくり基金	93,255,000				93,255,000	93,255,000
電源立地地域整備基金	106,383,000				106,383,000	106,383,000
農業振興基金	231,129,773				231,129,773	231,129,000
文化財保護活用基金	10,138,000				10,138,000	10,138,000
公共施設等総合管理推進基金	1,426,849,000				1,426,849,000	1,426,849,000
国民健康保険事業特別会計						
国民健康保険支払準備基金	207,845,404				207,845,404	207,845,000
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	1,078,690,778				1,078,690,778	1,078,691,000
合計	12,902,143,638	0	185,758,336	156,179,060	13,244,081,034	13,244,081,000

⑤貸付金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和5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	2,169,675		901,216		3,070,891
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
合計	2,169,675	0	901,216	0	3,070,891

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5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	17,123,964	1,786,029
1.村税_1.村民税_2.法人	631,000	101,402
1.村税_2.固定資産税	25,863,677	1,774,248
1.村税_3.軽自動車税_2.種別割	1,131,274	93,217
1.村税_5.都市計画税	1,802,388	138,964
13.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	27,900	7,131
14.使用料及び手数料_1.使用料_6.土木使用料_2.道路橋梁使用料	23,147	3,125
14.使用料及び手数料_1.使用料_7.教育使用料_2.幼稚園使用料	5,300	0
14.使用料及び手数料_2.手数料_2.衛生手数料_3.霊園手数料	221,250	4,845
14.使用料及び手数料_2.手数料_4.土木手数料_2.道路橋梁使用料	300	2
21.諸収入_5.雑入	0	0
21.諸収入_3.貸付金元利収入_1.災害援護資金貸付金元利金収入	790,000	0
国民健康保険事業特別会計		
1.国民健康保険税_1.一般被保険者国民健康保険税	33,252,549	3,115,764
9.諸収入_2.雑入_3.一般被保険者返納金	97,048	30,046
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	373,020	149,208
後期高齢者医療特別会計		0
1.後期高齢者医療保険料_2.普通徴収保険料	752,800	42,006
小計	82,095,617	7,245,987
合計	82,095,617	7,245,987

⑦未収金の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和5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	25,108,916	2,618,860
1.村税_1.村民税_2.法人	243,855	39,187
1.村税_2.固定資産税	13,395,948	918,962
1.村税_3.軽自動車税_2.種別割	690,400	56,889
1.村税_5.都市計画税	1,144,099	88,210
13.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	600	153
14.使用料及び手数料_1.使用料_6.土木使用料_2.道路橋梁使用料	6,340	856
14.使用料及び手数料_1.使用料_7.教育使用料_2.幼稚園使用料	0	0
14.使用料及び手数料_2.手数料_2.衛生手数料_3.霊園手数料	66,000	1,445
14.使用料及び手数料_2.手数料_4.土木手数料_2.道路橋梁使用料	200	2
21.諸収入_5.雑入	900,390	589,215
21.諸収入_3.貸付金元利収入_1.災害援護資金貸付金元利金収入	240,000	0
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	22,107,510	2,071,474
9.諸収入_2.雑入_3.一般被保険者返納金	12,453	3,855
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	2,321,300	928,520
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	1,081,300	60,337
水道事業会計		
給水収益等	73,239,186	293,000
出納整理期間の調整	-6,611,000	
下水道事業会計		
下水道使用料等	123,803,954	2,100,000
病院事業会計		
医業収益	352,891	0
小計	258,104,342	9,770,965
合計	258,104,342	9,770,965

(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5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										
【通常分】							0			
一般公共事業	226,433,791	45,146,802	126,533,791	84,600,000	15,300,000		0			
災害復旧	10,806,979	1,662,201	10,806,979				0			
教育・福祉施設	233,013,789	56,123,177	121,913,789	29,600,000	61,000,000	20,500,000	0			
一般単独事業	880,607,768	61,564,582	7,043,400	123,351,268	315,350,335	434,862,765	0			
公共施設等適正管理推進事業	38,600,000				38,600,000		0			
防災・減災・国土強靱化緊急対策事業	21,300,000		21,300,000				0			
脱炭素化推進事業	25,400,000			25,400,000			0			
【特別分】							0			
臨時財政対策債	72,009,386	20,472,717	72,009,386				0			
減税補てん債	20,028,978	11,182,162	20,028,978				0			
減収補填債	28,100,000	1,645,020	28,100,000				0			
災害援護資金	3,340,897	2,056,000					0			3,340,897
水道事業会計	1,270,619,961	129,406,696	1,137,331,334	133,288,627			0			
病院事業会計	922,881,714	74,114,475	592,210,026	330,671,688			0			
下水道事業会計	4,469,350,382	390,491,112	2,709,469,481	1,736,743,901	23,137,000		0			
							0			
合計	8,222,493,645	793,864,944	4,846,747,164	2,463,655,484	453,387,335	455,362,765	0	0	0	3,340,897

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
8,222,493,645	4,652,524,916	1,687,509,568	1,637,898,457	122,692,628	85,216,213	36,651,863		

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
8,222,493,645	793,864,944	701,162,286	667,204,094	628,328,113	547,794,106	2,359,515,099	1,089,083,615	587,149,307	848,392,081

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5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	1,565,229,000	0		4,057,000	1,561,172,000
損失補償引当金	183,000	2,357,000		0	2,540,000
賞与等引当金	242,818,317	255,097,362	242,818,317		255,097,362
合計	1,808,230,317	257,454,362	242,818,317	4,057,000	1,818,809,362

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5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5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		11,628,169,106
		地方譲与税		186,154,596
		利子割交付金		1,880,000
		配当割交付金		35,837,000
		株式譲渡所得割交付金		40,104,000
		法人事業税交付金		111,398,000
		地方消費税交付金		937,501,000
		環境性能割交付金		13,191,000
		地方特例交付金		57,165,000
		地方交付税		22,558,000
		交通安全対策特別交付金		3,741,000
		分担金及び負担金		26,772,299
		寄附金		81,026,000
		繰入金		130,919,558
		自動車取得税交付金		877,087
		小計		13,277,293,646
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	42,143,000
			県支出金	88,897,000
			計	131,040,000
		経常的 補助金	国庫支出金	3,941,496,192
			県支出金	1,038,095,488
計			4,979,591,680	
小計		5,110,631,680		
合計			18,387,925,326	
特別会計	税収等	国民健康保険特別会計		
		国民健康保険税		528,741,800
		後期高齢者医療特別会計		
		後期高齢者医療保険料		488,391,600
		介護保険特別会計		
		保険料		580,746,400
		支払基金交付金		686,550,339
		水道事業会計		
		他会計負担金・補助金		157,717,212
		長期前受金戻入		13,146,032
		病院事業会計		
		他会計負担金・補助金		314,814,000
		下水道事業会計		
		他会計負担金・補助金		413,039,000
		長期前受金戻入		154,597,839
		繰入金		1,351,379,546
	小計		4,689,123,768	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	170,499,786
			県支出金	0
			計	170,499,786
		経常的補助金	国庫支出金	617,817,694
			県支出金	2,416,498,255
			計	3,034,315,949
	小計		3,204,815,735	
	合計			7,893,939,503
単純合算	税収等			17,966,417,414
	国県等補助金	資本的補助金		301,539,786
		経常的補助金		8,013,907,629
		小計		8,315,447,415
	合計			26,281,864,829
相殺消去	税収等			-2,329,487,524
	国県等補助金	資本的補助金		
		経常的補助金		
		小計		0
	合計			-2,329,487,524
合計	税収等			15,636,929,890
	国県等補助金	資本的補助金		301,539,786
		経常的補助金		8,013,907,629
		小計		8,315,447,415
	合計			23,952,377,305

(2)財源情報の明細

自治体名:東海村 全体会計
年度:令和5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	24,326,661,114	8,060,805,415	22,735,342	12,550,434,914	3,692,685,443
有形固定資産等の増加	3,131,492,959	254,642,000	558,864,658	2,317,986,301	0
貸付金・基金等の増加	1,748,240,932			1,748,240,932	0
その他					
合計	29,206,395,005	8,315,447,415	581,600,000	16,616,662,147	3,692,685,443

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5年度

(単位: 円)

種類	本年度末残高
要求払預金	4,140,892,158
合計	4,140,892,158