

## (1)資産項目の明細

## ①有形固定資産の明細

【五泉市\_一般会計等】

(単位:千円)

| 区分        | 前年度末残高<br>(A) | 本年度増加額<br>(B) | 本年度減少額<br>(C) | 本年度末残高<br>(A)+(B)-(C)<br>(D) | 本年度末<br>減価償却累計額<br>(E) | 本年度減価償却額<br>(F) | 差引本年度末残高<br>(D)-(E)<br>(G) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|
| 事業用資産     | 60,430,821    | 3,860,124     | 2,880,829     | 61,410,116                   | 27,361,672             | 1,013,304       | 34,048,444                 |
| 土地        | 11,593,854    | 507,407       | 108,440       | 11,992,821                   | -                      | -               | 11,992,821                 |
| 立木竹       | 116,285       | -             | -             | 116,285                      | -                      | -               | 116,285                    |
| 建物        | 44,806,254    | 3,012,743     | 38,296        | 47,780,701                   | 26,530,134             | 978,055         | 21,250,567                 |
| 工作物       | 1,181,677     | 321,934       | 1,342         | 1,502,269                    | 831,538                | 35,249          | 670,731                    |
| 船舶        | -             | -             | -             | -                            | -                      | -               | -                          |
| 浮標等       | -             | -             | -             | -                            | -                      | -               | -                          |
| 航空機       | -             | -             | -             | -                            | -                      | -               | -                          |
| その他有形固定資産 | -             | -             | -             | -                            | -                      | -               | -                          |
| 建設仮勘定     | 2,732,751     | 18,040        | 2,732,751     | 18,040                       | -                      | -               | 18,040                     |
| インフラ資産    | 115,947,625   | 595,455       | 173,296       | 116,369,784                  | 72,515,349             | 1,757,433       | 43,854,435                 |
| 土地        | 11,032,388    | 1,237         | 155,421       | 10,878,204                   | -                      | -               | 10,878,204                 |
| 建物        | 586,743       | -             | -             | 586,743                      | 317,699                | 15,390          | 269,044                    |
| 工作物       | 104,280,567   | 497,859       | -             | 104,778,426                  | 72,196,387             | 1,741,727       | 32,582,039                 |
| その他       | 5,354         | -             | -             | 5,354                        | 1,263                  | 316             | 4,091                      |
| 建設仮勘定     | 42,573        | 96,359        | 17,875        | 121,057                      | -                      | -               | 121,057                    |
| 物品        | 3,422,925     | 236,390       | 114,118       | 3,545,197                    | 3,120,044              | 141,180         | 425,153                    |
| 合計        | 179,801,371   | 4,691,969     | 3,168,243     | 181,325,097                  | 102,997,065            | 2,911,917       | 78,328,032                 |

## ②有形固定資産に係る行政目的別の明細

【五泉市\_一般会計等】

(単位:千円)

| 区分        | 生活インフラ・<br>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     | 2,360,404       | 20,466,525 | 5,762,174 | 399,503 | 2,348,045 | 527,713 | 2,184,080 | 34,048,444 |
| 土地        | 1,446,191       | 5,747,186  | 1,948,492 | 81,714  | 1,882,441 | 225,486 | 661,311   | 11,992,821 |
| 立木竹       | 116,285         | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 116,285    |
| 建物        | 777,810         | 14,245,948 | 3,779,261 | 311,993 | 409,770   | 216,926 | 1,508,859 | 21,250,567 |
| 工作物       | 20,118          | 455,351    | 34,421    | 5,796   | 55,834    | 85,301  | 13,910    | 670,731    |
| 船舶        | -               | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 0          |
| 浮標等       | -               | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 0          |
| 航空機       | -               | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 0          |
| その他有形固定資産 | -               | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 0          |
| 建設仮勘定     | -               | 18,040     | -         | -       | -         | -       | -         | 18,040     |
| インフラ資産    | 39,543,181      | 2,562,978  | 60,705    | 5,767   | 1,429,433 | 252,371 | 0         | 43,854,435 |
| 土地        | 8,191,491       | 2,562,978  | 46,963    | 5,767   | 70,930    | 75      | -         | 10,878,204 |
| 建物        | 269,044         | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 269,044    |
| 工作物       | 30,957,498      | -          | 13,742    | -       | 1,358,503 | 252,296 | -         | 32,582,039 |
| その他       | 4,091           | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 4,091      |
| 建設仮勘定     | 121,057         | -          | -         | -       | -         | -       | -         | 121,057    |
| 物品        | 15,368          | 110,581    | 4,298     | 7,625   | 30,528    | 98,315  | 158,438   | 425,153    |
| 合計        | 41,918,953      | 23,140,084 | 5,827,177 | 412,895 | 3,808,006 | 878,399 | 2,342,518 | 78,328,032 |

## ③投資及び出資金の明細

【五泉市\_一般会計等】

## 市場価格のあるもの

(単位:千円)

| 銘柄名   | 株数・口数など<br>(A) | 時価単価<br>(B) | 貸借対照表計上額<br>(A) X (B)<br>(C) | 取得単価<br>(D) | 取得原価<br>(A) X (D)<br>(E) | 評価差額<br>(C) - (E)<br>(F) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|-------|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|
| ふるさと村 | 26             | 0           | 1,300                        | 50          | 1,300                    | 0                        | 1,300               |
| 合計    | 26             | 0           | 1,300                        | 50          | 1,300                    | 0                        | 1,300               |

## 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:千円)

| 相手先名       | 出資金額<br>(貸借対照表計上額)<br>(A) | 資産<br>(B) | 負債<br>(C) | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合(%<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) X (F)<br>(G) | 投資損失引当金<br>計上額<br>(H) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|------------|---------------------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| 統合水道対策出資金  | 166,947                   |           |           |                          |            |                            |                          |                       |                     |
| 下水道事業会計出資金 | 818,868                   |           |           |                          |            |                            |                          |                       |                     |
| 合計         | 985,815                   |           |           |                          |            |                            |                          |                       |                     |

## 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:千円)

| 相手先名              | 出資金額<br>(A) | 資産<br>(B) | 負債<br>(C) | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合(%<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) X (F)<br>(G) | 強制評価減<br>(H) | 貸借対照表計上額<br>(A) - (H)<br>(I) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|-------------------|-------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|---------------------|
| 新潟県信用保証協会出資金      | 58,100      |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 58,100                       | 58,100              |
| 新潟県農業信用基金協会出資金    | 6,820       |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 6,820                        | 6,820               |
| 新潟県畜産協会出資金        | 930         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 930                          | 930                 |
| 新潟県私学振興会出資金       | 461         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 461                          | 461                 |
| 新潟県住宅供給公社出資金      | 50          |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 50                           | 50                  |
| 新潟県農林公社出資金        | 400         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 400                          | 400                 |
| 新潟県労働者信用基金協会出資金   | 19,800      |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 19,800                       | 19,800              |
| 新潟県農作物価格安定協会出資金   | 150         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 150                          | 150                 |
| 新潟県消防設備協会出資金      | 53          |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 53                           | 53                  |
| 新潟県臓器移植推進財団出資金    | 327         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 327                          | 327                 |
| 新潟県国際交流協会出資金      | 6,080       |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 6,080                        | 6,080               |
| 砂防フロンティア整備推進機構出資金 | 65          |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 65                           | 65                  |
| 新潟県都市緑化センター出資金    | 3,350       |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 3,350                        | 3,350               |
| 新潟県暴力追放運動推進センター   | 1,120       |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 1,120                        | 1,120               |
| 新潟県環境保全事業団出資金     | 505         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 505                          | 505                 |
| にいがた産業創造機構出資金     | 605         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 605                          | 605                 |
| 分収林業事業出資金         | 9,671       |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 9,671                        | 9,671               |
| 中浦みどり森林組合出資金      | 1,062       |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 1,062                        | 1,062               |
| 新潟工学振興会出資金        | 700         |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 700                          | 700                 |
| 地方公共団体金融機構出資金     | 4,069       |           |           | 0                        |            |                            |                          |              | 4,069                        | 4,069               |
| 合計                | 114,318     | 0         | 0         | 0                        | 0          | 0                          | 0                        | 0            | 114,318                      | 114,318             |

## ④基金の明細

【五泉市\_一般会計等】

(単位：千円)

| 種類         | 現金預金      | 有価証券 | 土地      | その他 | 合計<br>(貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|------------|-----------|------|---------|-----|------------------|---------------------|
| 財政調整基金     | 3,767,868 | -    | -       | -   | 3,767,868        | 3,767,868           |
| 減債基金(流動資産) | 440,614   | -    | -       | -   | 440,614          | 440,614             |
| その他        | 1,148,687 | -    | 259,324 | -   | 1,408,011        | 1,408,011           |
| 合計         | 5,357,169 | 0    | 259,324 | 0   | 5,616,493        | 5,616,493           |

## ⑤貸付金の明細

【五泉市\_一般会計等】

(単位:千円)

| 相手先名または種別 | 長期貸付金    |                | 短期貸付金    |                | (参考)<br>貸付金計 |
|-----------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|
|           | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |              |
| 奨学貸付金     | 173,632  |                |          |                | 173,632      |
|           |          |                |          |                |              |
| 合計        | 173,632  | 0              | 0        | 0              | 173,632      |

## ⑥長期延滞債権の明細

## 【五泉市\_一般会計等】

(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】     |          |            |
|           |          |            |
|           |          |            |
| 小計        | 0        | 0          |
| 【未収金】     |          |            |
| 市民税等      | 415,853  | 391,770    |
| 使用料及び手数料  | 8,685    | 1,466      |
| その他       | 21,801   | 10,498     |
| 小計        | 446,339  | 403,734    |
| 合計        | 446,339  | 403,734    |

## ⑦未収金の明細

## 【五泉市\_一般会計等】

(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】     |          |            |
| 第三セクター等   |          |            |
| 該当なし      |          |            |
|           |          |            |
|           |          |            |
| その他の貸付金   |          |            |
| 該当なし      |          |            |
|           |          |            |
|           |          |            |
| 小計        |          |            |
| 【未収金】     |          |            |
| 税等未収金     |          |            |
| 市民税等      | 59,137   | 13,589     |
| 使用料及び手数料  | 711      | 0          |
| その他       | 2,492    | 0          |
| 小計        | 62,340   | 13,589     |
| 合計        | 62,340   | 13,589     |

## (2) 負債項目の明細

【五泉市\_一般会計等】

## ①地方債（借入先別）の明細

(単位：千円)

| 種類      | 地方債残高      | うち<br>1年内償還予定 | 政府資金      | 地方公共団体<br>金融機構 | 市中銀行       | その他の<br>金融機関 | 市場公募債 | うち    |       | その他     |
|---------|------------|---------------|-----------|----------------|------------|--------------|-------|-------|-------|---------|
|         |            |               |           |                |            |              |       | 共同発行債 | 住民公募債 |         |
| 【通常分】   |            |               |           |                |            |              |       |       |       |         |
| 一般公共事業  | 888,294    | 40,433        | 171,922   |                | 659,772    | 56,600       |       |       |       |         |
| 公営住宅建設  | 344,400    | 3,768         | 259,000   |                | 85,400     |              |       |       |       |         |
| 災害復旧    | 16,272     | 9,886         | 14,355    | 1,917          |            |              |       |       |       |         |
| 教育・福祉施設 | 1,685,864  | 231,864       | 460,564   | 13,500         | 1,188,380  | 23,420       |       |       |       |         |
| 一般単独事業  | 14,665,973 | 1,214,496     | 46,702    | 2,266,419      | 11,965,994 | 386,858      |       |       |       |         |
| その他     | 768,777    | 55,142        | 622,871   | 21,340         | 123,510    | 1,056        |       |       |       |         |
| 【特別分】   |            |               |           |                |            |              |       |       |       |         |
| 臨時財政対策債 | 8,942,387  | 814,208       | 7,843,616 | 1,081,123      | 17,648     |              |       |       |       |         |
| 減税補てん債  | 46,432     | 16,352        | 46,432    |                |            |              |       |       |       |         |
| 退職手当債   | 0          | 0             |           |                |            |              |       |       |       |         |
| その他     | 47,297     | 0             | 47,297    |                |            |              |       |       |       |         |
| 【その他】   |            |               |           |                |            |              |       |       |       |         |
| その他     | 194,113    | 53,037        |           |                |            |              |       |       |       | 194,113 |
| 合計      | 27,599,809 | 2,439,186     | 9,512,759 | 3,384,299      | 14,040,704 | 467,934      | 0     | 0     | 0     | 194,113 |



②地方債（利率別）の明細

【五泉市\_一般会計等】

(単位：千円)

| 地方債残高      | 1.5%以下     | 1.5%超<br>2.0%以下 | 2.0%超<br>2.5%以下 | 2.5%超<br>3.0%以下 | 3.0%超<br>3.5%以下 | 3.5%超<br>4.0%以下 | 4.0%超 | (参考)<br>加重平均<br>利率 |
|------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 27,599,809 | 27,204,066 | 321,591         | 72,235          | 1,917           | 0               | 0               | 0     |                    |

③地方債（返済期間別）の明細

【五泉市\_一般会計等】

(単位：千円)

| 地方債残高      | 1年以内      | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超<br>15年以内 | 15年超<br>20年以内 | 20年超   |
|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| 27,599,809 | 2,439,186 | 2,450,129   | 2,372,779   | 2,288,014   | 2,150,814   | 8,596,655    | 5,258,444     | 1,981,271     | 62,517 |

④特定の契約条項が付された地方債の概要

【五泉市\_一般会計等】

(単位：千円)

| 特定の契約条項が<br>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

## 【五泉市\_一般会計等】

(単位：千円)

| 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(流動資産) | 14,260    |         | -       | 671 | 13,589    |
| 徴収不能引当金(固定資産) | 406,710   | 26,873  | 29,849  | -   | 403,734   |
| 退職手当引当金       | 3,034,285 | 40,802  | -       | -   | 3,075,087 |
| 賞与等引当金        | 282,197   | 273,480 | 282,197 | -   | 273,480   |
| 合計            | 3,737,452 | 341,155 | 312,046 | 671 | 3,765,890 |

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

【五泉市\_一般会計等】

(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                   |  |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|---------|------------------------|--|
| 他団体への公共施設等整備補助金等<br>(所有外資産分) | 農道等整備事業負担金            | 新潟県知事 花角 英世          | 36,386  | 農業基盤整備事業年賦償還金          |  |
|                              | 県営河川工作物応急対策事業負担金      | 新潟県知事 花角 英世          | 160     | 県営河川工作物応急対策事業負担金       |  |
|                              | 県営湛水防除事業負担金           | 新潟県知事 花角 英世          | 7,683   | 県営湛水防除事業負担金            |  |
|                              | 県営基盤整備事業負担金           | 新潟県知事 花角 英世          | 16,023  | 県営基盤整備事業負担金            |  |
|                              | 県営防災重点農業用ため池緊急整備事業負担金 | 新潟市長 中原 八一           | 4,444   | 県営防災重点農業用ため池緊急整備事業負担金  |  |
|                              | 県単農村農業整備事業負担金         | 新潟県知事 花角 英世          | 6,421   | 県単農村農業整備事業負担金          |  |
|                              | 県営基盤整備事業負担金           | 新潟県知事 花角 英世          | 2,600   | 県営基盤整備事業負担金            |  |
|                              | 県営防災重点農業用ため池緊急整備事業負担金 | 新潟県新潟地域振興局長          | 11,000  | 県営防災重点農業用ため池緊急整備事業負担金  |  |
|                              |                       |                      |         |                        |  |
|                              |                       | 計                    |         | 84,717                 |  |
| その他の補助金等                     | 認定こども園等運営負担金          | 社会福祉法人旭会 分田こども園 ほか   | 725,789 | 認定こども園等運営負担金           |  |
|                              | 療養給付費負担金              | 新潟県後期高齢者医療広域連合       | 516,062 | 新潟県後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金 |  |
|                              | 五泉地域衛生施設組合負担金         | 五泉地域衛生施設組合           | 465,009 | 五泉地域衛生施設組合負担金          |  |
|                              | 下水道事業会計負担金            | 五泉市上下水道局             | 433,456 | 下水道事業会計負担金             |  |
|                              | 子育て世帯への臨時特別給付金        |                      | 323,650 | 子育て世帯への臨時特別給付金         |  |
|                              | 子育て世帯への臨時特別給付金(先行給付金) |                      | 307,550 | 子育て世帯への臨時特別給付金         |  |
|                              | 多面的機能支払事業補助金          | 早出川中央保全会広域協定運営委員会 ほか | 265,266 | 多面的機能支払事業補助金           |  |
|                              | ごせんスマイル飲食券発行補助金       | ごせんスマイル飲食券実行委員会      | 143,960 | ごせんスマイル飲食券発行事業補助金      |  |

|    |                     |             |           |                          |
|----|---------------------|-------------|-----------|--------------------------|
|    | 新型コロナウイルス感染症拡大防止協力金 |             | 134,137   | 新型コロナウイルス感染症<br>拡大防止協力金  |
|    | 一部事務組合負担金           | さくら福祉保健事務組合 | 107,470   | 一部事務組合負担金（病院<br>事業会計負担金） |
|    | その他                 |             | 1,114,504 |                          |
|    | 計                   |             | 4,536,853 |                          |
| 合計 |                     |             | 4,621,570 |                          |

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

【五泉市\_一般会計等】

(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    | 市税          | 5,122,602  |            |
|      |        | 地方譲与税       | 226,918    |            |
|      |        | 利子割交付金      | 3,365      |            |
|      |        | 配当割交付金      | 27,869     |            |
|      |        | 株式等譲渡所得割交付金 | 29,502     |            |
|      |        | 法人事業税交付金    | 80,098     |            |
|      |        | 地方消費税交付金    | 1,167,077  |            |
|      |        | 環境性能割交付金    | 15,861     |            |
|      |        | 地方特例交付金     | 124,601    |            |
|      |        | 地方交付税       | 8,071,775  |            |
|      |        | 交通安全対策特別交付金 | 5,141      |            |
|      |        | 分担金及び負担金    | 108,702    |            |
|      |        | 寄附金         | 119,522    |            |
|      |        | 特別会計繰入金     | 25,736     |            |
|      |        | その他         | 13,504     |            |
|      |        | 小計          |            | 15,142,273 |
|      | 国県等補助金 | 資本的補助金      | 国庫支出金      | 351,717    |
|      |        |             | 都道府県等支出金   | 22,501     |
|      |        |             | 計          | 374,218    |
|      |        | 経常的補助金      | 国庫支出金      | 3,975,196  |
|      |        |             | 都道府県等支出金   | 1,632,880  |
|      |        |             | 計          | 5,608,076  |
|      | 小計     |             | 5,982,294  |            |
|      | 合計     |             | 21,124,567 |            |

## (2) 財源情報の明細

【五泉市\_一般会計等】

(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     | △ 20,095,366 | 5,608,076 | 623,792   | △ 23,416,464 | △ 2,910,770 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,609,554    | 374,218   | 709,500   | 525,836      |             |
| 貸付金・基金等の増加 | 1,095,658    |           |           | 1,095,658    |             |
| その他        | △ 32,970     |           |           |              | △ 32,970    |
| 合計         | △ 17,423,124 | 5,982,294 | 1,333,292 | △ 21,794,970 | △ 2,943,740 |

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

【五泉市\_一般会計等】

(1) 資金の明細

(単位：千円)

| 種類    | 本年度末残高    |
|-------|-----------|
| 現金    | -         |
| 要求払預金 | 1,013,273 |
| 短期投資  | -         |
| 合計    | 1,013,273 |