

## 貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：千円)

| 科目         | 金額           | 科目         | 金額           |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 【資産の部】     |              | 【負債の部】     |              |
| 固定資産       | 33,498,780   | 固定負債       | 10,106,405   |
| 有形固定資産     | 31,221,858   | 地方債        | 8,291,682    |
| 事業用資産      | 23,817,464   | 長期未払金      | 13,238       |
| 土地         | 13,422,418   | 退職手当引当金    | 1,801,485    |
| 立木竹        | -            | 損失補償等引当金   | -            |
| 建物         | 20,149,604   | その他        | -            |
| 建物減価償却累計額  | △ 10,972,929 | 流動負債       | 1,002,602    |
| 工作物        | 4,455,229    | 1年内償還予定地方債 | 849,324      |
| 工作物減価償却累計額 | △ 3,481,087  | 未払金        | △ 6,433      |
| 船舶         | 2,985        | 未払費用       | -            |
| 船舶減価償却累計額  | △ 1,194      | 前受金        | -            |
| 浮標等        | -            | 前受収益       | -            |
| 浮標等減価償却累計額 | -            | 賞与等引当金     | 137,909      |
| 航空機        | -            | 預り金        | 21,802       |
| 航空機減価償却累計額 | -            | その他        | -            |
| その他        | -            | 負債合計       | 11,109,007   |
| その他減価償却累計額 | -            | 【純資産の部】    |              |
| 建設仮勘定      | 242,440      | 固定資産等形成分   | 34,208,835   |
| インフラ資産     | 6,992,338    | 余剰分（不足分）   | △ 10,608,633 |
| 土地         | 1,544,100    |            |              |
| 建物         | 6,399        |            |              |
| 建物減価償却累計額  | △ 806        |            |              |
| 工作物        | 6,462,129    |            |              |
| 工作物減価償却累計額 | △ 1,562,309  |            |              |
| その他        | -            |            |              |
| その他減価償却累計額 | -            |            |              |
| 建設仮勘定      | 542,825      |            |              |
| 物品         | 1,108,975    |            |              |
| 物品減価償却累計額  | △ 696,919    |            |              |
| 無形固定資産     | 1,070        |            |              |
| ソフトウェア     | -            |            |              |
| その他        | 1,070        |            |              |
| 投資その他の資産   | 2,275,852    |            |              |
| 投資及び出資金    | 711,730      |            |              |
| 有価証券       | 66,500       |            |              |
| 出資金        | 645,230      |            |              |
| その他        | -            |            |              |
| 投資損失引当金    | -            |            |              |
| 長期延滞債権     | 132,112      |            |              |
| 長期貸付金      | 145,313      |            |              |
| 基金         | 1,309,049    |            |              |
| 減債基金       | -            |            |              |
| その他        | 1,309,049    |            |              |
| その他        | -            |            |              |
| 徴収不能引当金    | △ 22,352     |            |              |
| 流動資産       | 1,210,429    |            |              |
| 現金預金       | 463,044      |            |              |
| 未収金        | 37,833       |            |              |
| 短期貸付金      | 8,292        |            |              |
| 基金         | 701,763      |            |              |
| 財政調整基金     | 469,507      |            |              |
| 減債基金       | 232,256      |            |              |
| 棚卸資産       | -            |            |              |
| その他        | -            |            |              |
| 徴収不能引当金    | △ 503        |            |              |
| 資産合計       | 34,709,209   | 純資産合計      | 23,600,202   |
|            |              | 負債及び純資産合計  | 34,709,209   |

## 行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：千円)

| 科目          | 金額        |
|-------------|-----------|
| 経常費用        | 8,869,824 |
| 業務費用        | 5,319,279 |
| 人件費         | 1,900,662 |
| 職員給与費       | 1,418,224 |
| 賞与等引当金繰入額   | 137,909   |
| 退職手当引当金繰入額  | 137,081   |
| その他         | 207,448   |
| 物件費等        | 3,296,398 |
| 物件費         | 2,534,206 |
| 維持補修費       | 57,634    |
| 減価償却費       | 704,558   |
| その他         | -         |
| その他の業務費用    | 122,218   |
| 支払利息        | 39,431    |
| 徴収不能引当金繰入額  | 22,855    |
| その他         | 59,931    |
| 移転費用        | 3,550,545 |
| 補助金等        | 1,726,845 |
| 社会保障給付      | 1,039,831 |
| 他会計への繰出金    | 746,027   |
| その他         | 37,843    |
| 経常収益        | 476,172   |
| 使用料及び手数料    | 284,844   |
| その他         | 191,328   |
| 純経常行政コスト    | 8,393,652 |
| 臨時損失        | 10,338    |
| 災害復旧事業費     | -         |
| 資産除売却損      | 9,090     |
| 投資損失引当金繰入額  | -         |
| 損失補償等引当金繰入額 | -         |
| その他         | 1,248     |
| 臨時利益        | -         |
| 資産売却益       | -         |
| その他         | -         |
| 純行政コスト      | 8,403,989 |

## 純資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

(単位：千円)

| 科目              | 合計          | 固定資産<br>等形成分 | 余剰分<br>(不足分) |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| 前年度末純資産残高       | 23,123,149  | 33,918,948   | △ 10,795,799 |
| 純行政コスト (△)      | △ 8,403,989 |              | △ 8,403,989  |
| 財源              | 8,887,435   |              | 8,887,435    |
| 税収等             | 6,472,645   |              | 6,472,645    |
| 国県等補助金          | 2,414,790   |              | 2,414,790    |
| 本年度差額           | 483,445     |              | 483,445      |
| 固定資産等の変動 (内部変動) |             | 296,279      | △ 296,279    |
| 有形固定資産等の増加      |             | 779,454      | △ 779,454    |
| 有形固定資産等の減少      |             | △ 705,887    | 705,887      |
| 貸付金・基金等の増加      |             | 847,874      | △ 847,874    |
| 貸付金・基金等の減少      |             | △ 625,162    | 625,162      |
| 資産評価差額          | -           | -            |              |
| 無償所管換等          | △ 6,392     | △ 6,392      |              |
| その他             | -           | -            | -            |
| 本年度純資産変動額       | 477,054     | 289,887      | 187,167      |
| 本年度末純資産残高       | 23,600,202  | 34,208,835   | △ 10,608,633 |

## 資金収支計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：千円)

| 科目          | 金額        |
|-------------|-----------|
| 【業務活動収支】    |           |
| 業務支出        | 8,099,626 |
| 業務費用支出      | 4,549,081 |
| 人件費支出       | 1,866,936 |
| 物件費等支出      | 2,606,443 |
| 支払利息支出      | 39,431    |
| その他の支出      | 36,270    |
| 移転費用支出      | 3,550,545 |
| 補助金等支出      | 1,726,845 |
| 社会保障給付支出    | 1,039,831 |
| 他会計への繰出支出   | 746,027   |
| その他の支出      | 37,843    |
| 業務収入        | 8,067,656 |
| 税収等収入       | 6,461,941 |
| 国県等補助金収入    | 1,128,038 |
| 使用料及び手数料収入  | 287,628   |
| その他の収入      | 190,050   |
| 臨時支出        | -         |
| 災害復旧事業費支出   | -         |
| その他の支出      | -         |
| 臨時収入        | 959,776   |
| 業務活動収支      | 927,806   |
| 【投資活動収支】    |           |
| 投資活動支出      | 1,564,666 |
| 公共施設等整備費支出  | 772,095   |
| 基金積立金支出     | 757,971   |
| 投資及び出資金支出   | -         |
| 貸付金支出       | 34,600    |
| その他の支出      | -         |
| 投資活動収入      | 855,259   |
| 国県等補助金収入    | 326,976   |
| 基金取崩収入      | 518,602   |
| 貸付金元金回収収入   | 9,454     |
| 資産売却収入      | 226       |
| その他の収入      | -         |
| 投資活動収支      | △ 709,407 |
| 【財務活動収支】    |           |
| 財務活動支出      | 854,569   |
| 地方債償還支出     | 854,569   |
| その他の支出      | -         |
| 財務活動収入      | 423,300   |
| 地方債発行収入     | 423,300   |
| その他の収入      | -         |
| 財務活動収支      | △ 431,269 |
| 本年度資金収支額    | △ 212,871 |
| 前年度末資金残高    | 654,113   |
| 本年度末資金残高    | 441,242   |
| 前年度末歳計外現金残高 | 21,338    |
| 本年度歳計外現金増減額 | 464       |
| 本年度末歳計外現金残高 | 21,802    |
| 本年度末現金預金残高  | 463,044   |

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- ① 有形固定資産……………取得原価  
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。  
ア 昭和59年度以前に取得したもの……………再調達原価  
ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。  
イ 昭和60年度以後に取得したもの  
取得原価が判明しているもの……………取得原価  
取得原価が不明なもの……………再調達原価  
ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。  
② 無形固定資産……………取得原価  
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。  
取得原価が判明しているもの……………取得原価  
取得原価が不明なもの……………再調達原価

#### (2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的以外の有価証券  
市場価格のないもの……………取得原価  
② 出資金  
市場価格のないもの……………出資金額

#### (3) 有形固定資産等の減価償却の方法

- ① 有形固定資産……………定額法  
なお、主な耐用年数は以下のとおりです。  
建物 15年～50年  
工作物 2年～50年  
物品 4年～15年  
② 無形固定資産……………定額法

#### (4) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 徴収不能引当金  
過去5年間の平均不納欠損率等により、徴収不能見込額を計上しています。  
② 退職手当引当金  
本年度末退職者を除く全職員が退職した場合の退職手当要支給額から、組合への加入時以降の負担金の累  
計  
額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額を計上しています。  
③ 賞与等引当金  
翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、そ  
れ

#### (5) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等等物  
なお、現金及び現金同等等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

#### (6) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

物品の計上基準  
物品については、取得価格又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上してい  
ます。

### 2 重要な会計方針の変更等

#### (1) 会計方針の変更

変更はありません。

#### (2) 表示方法の変更

変更はありません。

#### (3) 資金収支計算書における資金の範囲の変更

変更はありません。

### 3 追加情報（財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項）

#### (1) 対象範囲

一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

一般会計  
大洗町営公園墓地事業特別会計  
東茨城郡内町村及び一部事務組合公平委員会特別会計

#### (2) 一般会計等と普通会計の対象範囲等の差異

一般会計等は、普通会計の対象範囲と同じです。

#### (3) 出納整理期間について

地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金  
の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

#### (4) 地方公共団体財政健全化法における健全化判断比率の状況

実質赤字比率  
連結実質赤字比率 ー  
実質公債費比率 7.8％  
将来負担比率 81.2％

#### (5) 繰越事業に係る将来の支出予定額

繰越明許費 296,245千円

### 4 追加情報（貸借対照表に係るもの）

#### (1) 地方交付税措置のある地方債

地方交付税措置のある地方債のうち、将来の普通交付税の算定基礎である基準財政需要額に含まれることが  
見込まれる金額 5,325,905千円

#### (2) 将来負担に関する情報

地方公共団体の財政の健全化に関する法律における将来負担比率の算定要素は、次のとおりです。

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| 標準財政規模                    | 4,505,005千円  |
| 元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額 | 575,434千円    |
| 将来負担額                     | 13,294,626千円 |
| 充当可能基金額                   | 2,086,876千円  |
| 特定財源見込額                   | 1,641,742千円  |
| 地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額    | 6,371,795千円  |

### 5 追加情報（純資産変動計算書に係るもの）

#### (1) 純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

- ① 固定資産等形成分  
固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。  
② 余剰分（不足分）  
純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

### 6 追加情報（資金収支計算書に係るもの）

#### (1) 基礎的財政収支

497,199千円

#### (2) 既存の決算情報との関連性

- ① 歳入歳出決算書  
収入（歳入）：10,921,850千円、支出（歳出）：10,494,799千円  
② 財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額  
収入（歳入）：38,252千円、支出（歳出）：24,062千円  
③ 繰越金に伴う差額  
収入（歳入）：△654,112千円  
④ 資金収支計算書  
収入（歳入）：10,305,991千円、支出（歳出）：10,518,861千円

地方自治法第233条第1項に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」を対象範囲としているのに対し、資金収支  
計算書は「一般会計等」を対象範囲としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は一部の特別会計（大  
洗町営公園墓地事業特別会計及び東茨城郡内町村及び一部事務組合公平委員会特別会計）の分だけ相違しま  
す。

また、繰越金については、歳入歳出決算書では収入として計上しますが、公会計では計上しないため、その  
分だけ相違します。

## 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<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) | 本年度償却額<br>(F) | 差引本年度末残<br>高<br>(D) - (E) |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| 事業用資産  | 37,937,467    | 736,947       | 401,740       | 38,272,675                       | 14,456,339             | 497,223       | 23,816,336                |
| 土地     | 13,385,726    | 37,053        | 362           | 13,422,418                       |                        |               | 13,422,418                |
| 立木竹    | 0             | 0             | 0             | 0                                |                        |               | 0                         |
| 建物     | 19,990,292    | 159,312       | 0             | 20,149,604                       | 10,972,929             | 428,178       | 9,176,674                 |
| 工作物    | 4,179,371     | 275,858       | 0             | 4,455,229                        | 3,482,216              | 68,448        | 973,013                   |
| 船舶     | 2,985         | 0             | 0             | 2,985                            | 1,194                  | 597           | 1,791                     |
| 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  | 379,093       | 264,724       | 401,378       | 242,440                          |                        |               | 242,440                   |
| インフラ資産 | 8,151,443     | 574,019       | 170,009       | 8,555,453                        | 1,563,115              | 131,103       | 6,992,338                 |
| 土地     | 1,507,302     | 36,799        | 0             | 1,544,100                        |                        |               | 1,544,100                 |
| 建物     | 6,399         | 0             | 0             | 6,399                            | 806                    | 269           | 5,593                     |
| 工作物    | 6,343,637     | 125,851       | 7,359         | 6,462,129                        | 1,562,309              | 130,835       | 4,899,820                 |
| その他    | 0             | 0             | 0             | 0                                | 0                      | 0             | 0                         |
| 建設仮勘定  | 294,105       | 411,369       | 162,650       | 542,825                          |                        |               | 542,825                   |
| 物品     | 1,076,460     | 32,515        | 0             | 1,108,975                        | 696,919                | 76,113        | 412,056                   |
| 合計     | 47,165,370    | 1,343,481     | 571,748       | 47,937,103                       | 16,716,373             | 704,439       | 31,220,730                |

## 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・<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  | 8,081,484       | 5,880,422 | 1,207,254 | 275,734 | 452,737 | 687,898 | 7,230,809 | 23,816,336 |
| 土地     | 6,125,470       | 516,363   | 0         | 14,833  | 275,118 | 0       | 6,490,633 | 13,422,418 |
| 立木竹    | 0               | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0         | 0          |
| 建物     | 1,621,732       | 5,053,421 | 1,198,695 | 255,511 | 111,065 | 235,407 | 700,843   | 9,176,674  |
| 工作物    | 137,107         | 301,985   | 8,559     | 3,830   | 66,321  | 416,372 | 38,838    | 973,013    |
| 船舶     | 0               | 0         | 0         | 1,559   | 232     | 0       | 0         | 1,791      |
| 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  | 197,173         | 8,652     | 0         | 0       | 0       | 36,120  | 495       | 242,440    |
| インフラ資産 | 6,956,857       | 0         | 0         | 1,287   | 1,504   | 0       | 32,690    | 6,992,338  |
| 土地     | 1,511,410       | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 32,690    | 1,544,100  |
| 建物     | 5,593           | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0         | 5,593      |
| 工作物    | 4,898,316       | 0         | 0         | 0       | 1,504   | 0       | 0         | 4,899,820  |
| その他    | 0               | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0         | 0          |
| 建設仮勘定  | 541,538         | 0         | 0         | 1,287   | 0       | 0       | 0         | 542,825    |
| 物品     | 281,083         | 16,186    | 2,081     | 2,936   | 11,546  | 81,506  | 16,718    | 412,056    |
| 合計     | 15,319,423      | 5,896,607 | 1,209,335 | 279,957 | 465,787 | 769,405 | 7,280,217 | 31,220,730 |

## 行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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        |
|-------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
| 経常費用        | 1,060,627       | 1,036,173 | 2,660,997 | 1,013,701 | 525,502 | 478,690 | 2,094,133 | 8,869,824 |
| 業務費用        | 703,624         | 917,645   | 531,821   | 436,027   | 299,492 | 461,741 | 1,968,929 | 5,319,279 |
| 人件費         | 119,338         | 287,145   | 264,816   | 100,634   | 114,994 | 338,454 | 675,281   | 1,900,662 |
| 職員給与費       | 98,224          | 185,243   | 190,097   | 76,270    | 84,604  | 275,759 | 508,027   | 1,418,224 |
| 賞与等引当金繰入額   | 9,551           | 18,013    | 18,485    | 7,417     | 8,227   | 26,815  | 49,401    | 137,909   |
| 退職手当引当金繰入額  | 9,494           | 17,905    | 18,374    | 7,372     | 8,178   | 26,654  | 49,104    | 137,081   |
| その他         | 2,069           | 65,983    | 37,861    | 9,575     | 13,986  | 9,226   | 68,749    | 207,448   |
| 物件費等        | 561,452         | 617,874   | 255,164   | 326,586   | 182,406 | 120,879 | 1,232,037 | 3,296,398 |
| 物件費         | 253,220         | 405,926   | 194,170   | 305,929   | 154,934 | 53,501  | 1,166,526 | 2,534,206 |
| 維持補修費       | 36,506          | 3,698     | 155       | 6,829     | 10,160  | 287     | 0         | 57,634    |
| 減価償却費       | 271,726         | 208,250   | 60,838    | 13,829    | 17,312  | 67,091  | 65,511    | 704,558   |
| その他         | 0               | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| その他の業務費用    | 22,834          | 12,627    | 11,841    | 8,807     | 2,092   | 2,408   | 61,611    | 122,218   |
| 支払利息        | 16,870          | 9,776     | 385       | 1,202     | 833     | 555     | 9,810     | 39,431    |
| 徴収不能引当金繰入額  | 0               | 0         | 0         | 4         | 0       | 0       | 22,851    | 22,855    |
| その他         | 5,963           | 2,850     | 11,456    | 7,601     | 1,259   | 1,853   | 28,949    | 59,931    |
| 移転費用        | 357,004         | 118,528   | 2,129,176 | 577,674   | 226,011 | 16,949  | 125,204   | 3,550,545 |
| 補助金等        | 352,965         | 112,062   | 355,508   | 576,793   | 224,785 | 16,486  | 88,246    | 1,726,845 |
| 社会保障給付      | 0               | 6,419     | 1,032,615 | 797       | 0       | 0       | 0         | 1,039,831 |
| 他会計への繰出金    | 3,977           | 0         | 741,054   | 0         | 996     | 0       | 0         | 746,027   |
| その他         | 61              | 47        | 0         | 84        | 229     | 463     | 36,958    | 37,843    |
| 経常収益        | 79,384          | 18,849    | 31,221    | 62,766    | 156,352 | 4,650   | 122,950   | 476,172   |
| 使用料及び手数料    | 78,250          | 6,490     | 1,941     | 51,639    | 132,115 | 228     | 14,181    | 284,844   |
| その他         | 1,134           | 12,359    | 29,281    | 11,127    | 24,237  | 4,421   | 108,769   | 191,328   |
| 純経常行政コスト    | 981,244         | 1,017,324 | 2,629,776 | 950,936   | 369,150 | 474,040 | 1,971,183 | 8,393,652 |
| 臨時損失        | 9,090           | 1,248     | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 10,338    |
| 災害復旧事業費     | 0               | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 資産除売却損      | 9,090           | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 9,090     |
| 投資損失引当金繰入額  | 0               | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 損失補償等引当金繰入額 | 0               | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| その他         | 0               | 1,248     | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 1,248     |
| 臨時利益        | 0               | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 資産売却益       | 0               | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| その他         | 0               | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 純行政コスト      | 990,333         | 1,018,572 | 2,629,776 | 950,936   | 369,150 | 474,040 | 1,971,183 | 8,403,989 |

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<br>(A) | 時価単価<br>(B) | 貸借対照表計上額<br>(A) × (B)<br>(C) | 取得単価<br>(D) | 取得原価<br>(A) × (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 |
|-----|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| 合計  | 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：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) × (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 |
|-------------|---------------------------|-----------|-----------|--------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| 上水道事業       | 591,300                   | 3,762,356 | 1,829,670 | 1,932,686                | 1,835,715  | 32.21                       | 622,536                  | 0                     | 0                    |
| 大洗ターミナル株式会社 | 43,400                    | 485,636   | 165,121   | 320,515                  | 85,500     | 50.76                       | 162,694                  | 0                     | 43,400               |
| 大洗町土地開発公社   | 5,000                     | 59,381    | 0         | 59,381                   | 5,000      | 100.00                      | 59,381                   | 0                     | 0                    |
| 合計          | 639,700                   | 4,307,373 | 1,994,791 | 2,312,582                | 1,926,215  |                             | 844,611                  | 0                     | 43,400               |

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：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) × (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 |
|-----------------|-------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|----------------------|
| 茨城県中央食肉公社       | 2,400       | 2,292,143      | 458,707        | 1,833,436                | 1,900,550   | 0.13                        | 2,316                    | 0            | 2,400                        | 2,400                |
| 茨城県文化福祉事業団      | 160         | 1,672,967      | 970,418        | 702,549                  | 10,000      | 1.60                        | 11,241                   | 0            | 160                          | 160                  |
| 茨城県漁業信用基金協会     | 7,000       | 6,707,286      | 5,090,826      | 1,616,460                | 924,350     | 0.76                        | 12,241                   | 0            | 7,000                        | 7,000                |
| 水戸カンツリー倶楽部      | 200         | 1,171,937      | 899,265        | 272,672                  | 92,250      | 0.22                        | 591                      | 0            | 200                          | 200                  |
| 茨城県農業信用基金協会     | 1,130       | 186,476,174    | 179,057,676    | 7,418,498                | 4,535,830   | 0.02                        | 1,847                    | 0            | 1,130                        | 1,130                |
| 地方公営企業等金融機構     | 1,100       | 24,164,123,000 | 23,738,231,000 | 425,892,000              | 166,210,000 | 0.00                        | 2,981                    | 0            | 1,100                        | 1,100                |
| 株式会社F Cホーリーホック  | 500         | 616,000        | 445,000        | 171,000                  | 100,000     | 0.50                        | 855                      | 0            | 500                          | 500                  |
| 茨城県工業技術振興基金     | 1,600       | 8,022,557      | 6,382,326      | 1,640,230                | 35,000      | 4.57                        | 74,981                   | 0            | 1,600                        | 1,600                |
| 茨城県建設技術公社       | 50          | 5,193,323      | 1,523,404      | 3,669,919                | 74,175      | 0.07                        | 2,474                    | 0            | 50                           | 50                   |
| 茨城県消防協会         | 257         | 334,037        | 4,396          | 329,641                  | 317,930     | 0.08                        | 266                      | 0            | 257                          | 257                  |
| 茨城県国際交流協会       | 800         | 570,650        | 15,505         | 555,145                  | 491,400     | 0.16                        | 904                      | 0            | 800                          | 800                  |
| 公益財団法人いばらき腎臓財団  | 770         | 428,443        | 2,146          | 426,297                  | 417,333     | 0.18                        | 787                      | 0            | 770                          | 770                  |
| 茨城県暴力追放推進センター   | 803         | 838,181        | 819            | 837,362                  | 804,311     | 0.10                        | 836                      | 0            | 803                          | 803                  |
| 那珂川沿岸土地改良基金協会   | 8,347       | 8,259,312      | 13,727         | 8,245,585                | 600,000     | 1.39                        | 114,713                  | 0            | 8,347                        | 8,347                |
| 茨城港湾株式会社        | 20,000      | 6,857,292      | 943,166        | 5,914,127                | 2,947,800   | 0.68                        | 40,127                   | 0            | 20,000                       | 20,000               |
| 茨城県信用保証協会（有価証券） | 9,936       | 736,477,223    | 676,176,894    | 60,300,329               | 33,716,075  | 0.03                        | 17,789                   | 0            | 9,936                        | 9,936                |
| 茨城県信用保証協会（出損金）  | 16,978      | 736,477,223    | 676,176,894    | 60,300,329               | 33,716,075  | 0.05                        | 30,391                   | 0            | 16,978                       | 16,778               |
| 合計              | 72,030      | 25,866,517,748 | 25,286,392,167 | 580,125,581              | 246,893,079 |                             | 315,340                  | 0            | 72,030                       | 71,831               |

## 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<br>(貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|---------------------|-----------|------|---------|-----|------------------|---------------------|
| 無線放送施設更新基金          | 2,297     | 0    | 0       | 0   | 2,297            | 0                   |
| 運動公園建設基金            | 0         | 0    | 0       | 0   | 0                | 0                   |
| 教育振興基金              | 6,254     | 0    | 0       | 0   | 6,254            | 0                   |
| 福祉基金                | 133,270   | 0    | 0       | 0   | 133,270          | 0                   |
| 消防用車両購入基金           | 1,102     | 0    | 0       | 0   | 1,102            | 0                   |
| マリンタワー運営基金          | 13,986    | 0    | 0       | 0   | 13,986           | 0                   |
| 浜っ子すこやか報奨金基金        | 4,887     | 0    | 0       | 0   | 4,887            | 0                   |
| 地域づくり推進事業基金         | 10,182    | 0    | 0       | 0   | 10,182           | 0                   |
| 健康福祉センター施設整備基金      | 84        | 0    | 0       | 0   | 84               | 0                   |
| 学校施設整備基金            | 0         | 0    | 0       | 0   | 0                | 0                   |
| 大好きです大洗基金           | 726,782   | 0    | 0       | 0   | 726,782          | 0                   |
| 災害対策基金              | 15,432    | 0    | 0       | 0   | 15,432           | 0                   |
| 大洗町漁業振興基金           | 105,787   | 0    | 0       | 0   | 105,787          | 0                   |
| 大洗町幕末と明治の博物館管理運営基金  | 22,195    | 0    | 0       | 0   | 22,195           | 0                   |
| 土地開発基金              | 2,194     | 0    | 189,909 | 0   | 192,103          | 0                   |
| 墓地建設改良等準備基金         | 58,222    | 0    | 0       | 0   | 58,222           | 0                   |
| 財政調整基金              | 469,507   | 0    | 0       | 0   | 469,507          | 0                   |
| 減債基金                | 232,256   | 0    | 0       | 0   | 232,256          | 0                   |
| 大洗町新型コロナウイルス感染症対策基金 | 466       | 0    | 0       | 0   | 466              | 0                   |
| 町営キャンプ場運営基金         | 16,000    | 0    | 0       | 0   | 16,000           | 0                   |
| 合計                  | 1,820,903 | 0    | 189,909 | 0   | 2,010,812        | 0                   |

## ⑤貸付金の明細

(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 |              |
| 地方公営事業       |          |                |          |                |              |
| 一部事務組合・広域連合  |          |                |          |                |              |
| 地方独立行政法人     |          |                |          |                |              |
| 地方三公社        |          |                |          |                |              |
| 第三セクター等      |          |                |          |                |              |
| その他の貸付金      |          |                |          |                |              |
| 障害者住宅整備資金貸付金 | 568      | 0              | 0        | 0              | 568          |
| 奨学資金貸付金      | 144,745  | 0              | 8,292    | 0              | 153,037      |
| 合計           | 145,313  | 0              | 8,292    | 0              | 153,605      |

## 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<br>計上額 |
|-----------|----------|----------------|
| 【貸付金】     |          |                |
| 第三セクター等   |          |                |
| その他の貸付金   |          |                |
| 小計        | 0        | 0              |
| 【未収金】     |          |                |
| 税等未収金     |          |                |
| 固定資産税     | 60,587   | 17,538         |
| 町民税（個人）   | 17,694   | 2,095          |
| 都市計画税     | 6,492    | 1,792          |
| 軽自動車税     | 3,481    | 928            |
| 町民税（法人）   | 863      | 0              |
| その他の未収金   |          |                |
| 住宅使用料     | 26,202   | 0              |
| 公園墓地管理手数料 | 8,630    | 0              |
| 保育料一部負担金  | 8,031    | 0              |
| 延滞金       | △ 12     | 0              |
| 小計        | 131,968  | 22,352         |
| 合計        | 131,968  | 22,352         |

## 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<br>計上額 |
|-----------|----------|----------------|
| 【貸付金】     |          |                |
| 第三セクター等   |          |                |
| その他の貸付金   |          |                |
| 奨学資金貸付金   | 1, 116   | 0              |
| 小計        | 1, 116   | 0              |
| 【未収金】     |          |                |
| 税等未収金     |          |                |
| 町民税（個人）   | 15, 452  | 207            |
| 固定資産税     | 14, 007  | 0              |
| 軽自動車税     | 2, 524   | 292            |
| 都市計画税     | 1, 397   | 0              |
| 町民税（法人）   | 261      | 0              |
| その他の未収金   |          |                |
| 住宅使用料     | 1, 626   | 0              |
| 公園墓地管理手数料 | 1, 106   | 0              |
| 保育料一部負担金  | 232      | 0              |
| 財産貸付収入    | 64       | 0              |
| 教育使用料     | 45       | 0              |
| 衛生費雑入     | 4        | 4              |
| 小計        | 36, 717  | 503            |
| 合計        | 37, 833  | 503            |

(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     | うち1年内<br>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 |         |         | その他     |
|---------|-----------|---------------|-----------|----------------|------|--------------|-------|---------|---------|---------|
|         |           |               |           |                |      |              |       | うち共同発行債 | うち住民公募債 |         |
| 【通常分】   |           |               |           |                |      |              |       |         |         |         |
| 一般公共事業  | 1,361,109 | 55,901        | 866,929   | 494,181        | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       | 0       |
| 公営住宅建設  | 602,758   | 66,974        | 593,910   | 8,848          | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       | 0       |
| 災害復旧    | 875       | 125           | 875       | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       | 0       |
| 教育・福祉施設 | 904,277   | 86,704        | 207,253   | 83,223         | 0    | 529,197      | 0     | 0       | 0       | 84,604  |
| 一般単独事業  | 1,435,382 | 178,343       | 0         | 624,542        | 0    | 700,420      | 0     | 0       | 0       | 110,420 |
| その他     | 1,067,793 | 84,647        | 671,879   | 124,248        | 0    | 271,666      | 0     | 0       | 0       | 0       |
| 【特別分】   |           |               |           |                |      |              |       |         |         |         |
| 臨時財政対策債 | 3,406,676 | 333,879       | 2,958,295 | 413,655        | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       | 34,726  |
| 減税補てん債  | 7,302     | 3,843         | 0         | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       | 7,302   |
| 退職手当債   | 0         | 0             | 0         | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       | 0       |
| その他     | 354,835   | 38,909        | 120,685   | 53,005         | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       | 181,144 |
| 合計      | 9,141,006 | 849,324       | 5,419,826 | 1,801,701      | 0    | 1,501,283    | 0     | 0       | 0       | 418,195 |

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<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 |
|-----------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 9,141,006 | 8,793,978 | 332,316         | 0               | 4,909           | 5,954           | 0               | 3,850 | 0.4377             |

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<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   |
|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| 9,141,006 | 849,324 | 813,765     | 817,076     | 799,131     | 780,032     | 2,873,483    | 1,735,940     | 431,552       | 40,704 |

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(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 |
|-----------------------|---------|
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |
| 0                     |         |

## ⑤引当金の明細

(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（固定資産） | 10,897    | 22,352  | 10,897  | 0   | 22,352    |
| 徴収不能引当金（流動資産） | 14        | 503     | 14      | 0   | 503       |
| 投資損失引当金       | 0         | 0       | 0       | 0   | 0         |
| 退職手当引当金       | 1,777,196 | 137,081 | 112,792 | 0   | 1,801,485 |
| 損失補償等引当金      | 1,034     | 0       | 1,034   | 0   | 0         |
| 賞与等引当金        | 128,472   | 137,909 | 128,472 | 0   | 137,909   |
| 合計            | 1,917,613 | 297,846 | 253,210 | 0   | 1,962,249 |

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        |
|------------------------------|--------------------|--------------|-----------|-------------|
| 他団体への公共施設等整備補助金等<br>(所有外資産分) | 那珂川沿岸農業水利事業負担金     | 那珂川沿岸土地改良区   | 2,243     | 産業振興        |
|                              | 大洗港建設事業負担金         | 茨城港湾事務所      | 32,000    | 生活インフラ・国土保全 |
|                              | 計                  |              | 34,243    |             |
| その他の補助金等                     | 子どものための教育・保育給付費    | 各保育施設等       | 370,601   | 福祉          |
|                              | 大洗、鉾田、水戸環境組合負担金    | 大洗、鉾田、水戸環境組合 | 306,082   | 環境衛生        |
|                              | 救急医療二次病院運営補助金      | 各医療機関        | 80,118    | 環境衛生        |
|                              | 鉾田・大洗広域事務組合負担金     | 鉾田・大洗広域事務組合  | 85,192    | 環境衛生        |
|                              | マリントワー運営負担金        | 大洗ターミナル株式会社  | 25,671    | 産業振興        |
|                              | 原油価格高騰対策農水産事業者支援事業 | 庁内農水産事業者     | 18,987    | 産業振興        |
|                              | 循環バス運行事業補助金        | 茨城交通株式会社     | 14,594    | 総務          |
|                              | 漁業振興補助金            | 大洗町漁業協同組合    | 12,812    | 産業振興        |
|                              | 大洗町観光協会負担金         | 一般社団法人大洗観光協会 | 10,667    | 産業振興        |
|                              | その他                |              | 767,877   |             |
|                              | 計                  |              | 1,692,602 |             |
| 合計                           |                    |              | 1,726,845 |             |

### 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    | 町税          |                      | 2, 825, 391 |
|      |        | 地方譲与税       |                      | 51, 081     |
|      |        | 利子割交付金      |                      | 570         |
|      |        | 配当割交付金      |                      | 10, 839     |
|      |        | 株式等譲渡所得割交付金 |                      | 12, 102     |
|      |        | 法人事業税交付金    |                      | 50, 143     |
|      |        | 地方消費税交付金    |                      | 399, 336    |
|      |        | ゴルフ場利用税交付金  |                      | 35, 630     |
|      |        | 環境性能割交付金    |                      | 5, 691      |
|      |        | 地方特例交付金     |                      | 11, 763     |
|      |        | 地方交付税       |                      | 1, 454, 301 |
|      |        | 交通安全対策特別交付金 |                      | 1, 654      |
|      |        | 分担金及び負担金    |                      | 120, 684    |
|      |        | 寄附金         |                      | 1, 486, 170 |
|      |        | 繰入金         |                      | 5, 470      |
|      |        | その他         |                      | △ 2, 654    |
|      |        | 小計          |                      | 6, 468, 171 |
|      | 国県等補助金 | 資本的補助金      | 投資活動収入として収納した国庫支出金   | 299, 211    |
|      |        |             | 投資活動収入として収納した都道府県支出金 | 27, 765     |
|      |        |             | 計                    | 326, 976    |
|      |        |             | 業務収入として収納した国庫支出金     | 621, 608    |
|      |        |             | 臨時収入として収納した国庫支出金     | 942, 864    |

|           |        |            |                    |             |
|-----------|--------|------------|--------------------|-------------|
|           |        | 経常的<br>補助金 | 業務収入として収納した都道府県支出金 | 506, 430    |
|           |        |            | 臨時収入として収納した都道府県支出金 | 16, 912     |
|           |        |            | 計                  | 2, 087, 813 |
|           |        | 小計         |                    | 2, 414, 790 |
|           | 合計     |            |                    | 8, 882, 961 |
| 公平委員会特別会計 | 税収等    | 分担金及び負担金   |                    | 6, 219      |
|           |        | その他        |                    | △ 1, 745    |
|           |        | 小計         |                    | 4, 474      |
|           | 国県等補助金 | 資本的<br>補助金 |                    | 0           |
|           |        |            | 計                  | 0           |
|           |        | 経常的<br>補助金 |                    | 0           |
|           |        |            | 計                  | 0           |
|           |        | 小計         |                    | 0           |
|           | 合計     |            |                    | 4, 474      |

## (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     | 8,403,989  | 2,087,813 | 124,321 | 5,180,362 | 1,011,493 |
| 有形固定資産等の増加 | 779,454    | 326,976   | 298,979 | 153,498   | 0         |
| 貸付金・基金等の増加 | 846,886    | 0         | 0       | 846,886   | 0         |
| その他        | 0          | 0         | 0       | 0         | 0         |
| 合計         | 10,030,329 | 2,414,790 | 423,300 | 6,180,746 | 1,011,493 |

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  |
|-------|---------|
| 要求払預金 | 441,242 |
| 合計    | 441,242 |