

# 附属明細書

## 1. 貸借対照表の内容に関する明細

### 一般会計等

#### (1) 資産項目の明細

##### ①有形固定資産の明細

令和05年度(令和06年3月31日現在)

(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	14,687,954,213	208,353,666	42,461,000	14,853,846,879	6,759,657,884	262,064,380	8,094,188,995
土地	2,704,959,803	-	-	2,704,959,803	-	-	2,704,959,803
立木竹	752,070,700	-	-	752,070,700	-	-	752,070,700
建物	11,126,015,457	181,381,049	42,461,000	11,264,935,506	6,741,546,487	255,944,197	4,523,389,019
工作物	104,908,253	17,367,617	-	122,275,870	18,111,397	6,120,183	104,164,473
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	9,605,000	-	9,605,000	-	-	9,605,000
インフラ資産	12,553,122,975	335,474,342	15,562,673	12,873,034,644	6,373,882,251	254,728,064	6,499,152,393
土地	67,020,158	2,483,454	-	69,503,612	-	-	69,503,612
建物	273,504,479	-	-	273,504,479	201,189,382	7,313,175	72,315,097
工作物	12,187,854,565	317,845,088	-	12,505,699,653	6,172,692,869	247,414,889	6,333,006,784
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	24,743,773	15,145,800	15,562,673	24,326,900	-	-	24,326,900
物品	565,416,314	29,921,540	-	595,337,854	487,578,058	27,957,555	107,759,796
合計	27,806,493,502	573,749,548	58,023,673	28,322,219,377	13,621,118,193	544,749,999	14,701,101,184

##### 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	1,096,748,832	2,080,272,111	276,505,768	127,436,799	1,953,944,653	33,809,199	2,525,471,633	8,094,188,995
土地	847,923,493	1,071,320,475	131,415,294	66,267,907	157,133,803	9,303,321	421,595,510	2,704,959,803
立木竹	-	-	-	-	752,070,700	-	-	752,070,700
建物	237,825,888	952,750,623	142,787,000	60,877,292	1,004,669,832	24,505,878	2,099,972,506	4,523,389,019
工作物	10,999,451	55,126,013	2,303,474	291,600	34,070,318	-	1,373,617	104,164,473
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	1,075,000	-	-	6,000,000	-	2,530,000	9,605,000
インフラ資産	5,564,958,959	0	160,920	5,184,243	905,027,066	19,506,626	4,314,579	6,499,152,393
土地	63,079,084	-	-	-	2,506,309	-	3,918,219	69,503,612
建物	47,839,452	-	-	-	24,475,644	-	1	72,315,097
工作物	5,429,966,523	-	160,920	5,184,243	877,792,113	19,506,626	396,359	6,333,006,784
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	24,073,900	-	-	-	253,000	-	-	24,326,900
物品	4,709,401	2,801,933	303,602	2,455,689	42,845,776	25,666,495	28,976,900	107,759,796
合計	6,666,417,192	2,083,074,044	276,970,290	135,076,731	2,901,817,495	78,982,320	2,558,763,112	14,701,101,184

## 附属明細書

## 1. 貸借対照表の内容に関する明細

## 一般会計等

## (1) 資産項目の明細

## ① 無形固定資産の明細

令和05年度(令和06年3月31日現在)

(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)
無形固定資産	79,414,180	4,633,200	0	84,047,380	41,997,436	14,150,516	42,049,944
ソフトウェア	79,414,180	4,633,200	-	84,047,380	41,997,436	14,150,516	42,049,944
その他	-	-	-	-	-	-	-

## ② 無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
無形固定資産	0	0	6,707,504	1,545,390	3,124,000	472,560	30,200,490	42,049,944
ソフトウェア	-	-	6,707,504	1,545,390	3,124,000	472,560	30,200,490	42,049,944
その他	-	-	-	-	-	-	-	-

③投資及び出資金の明細

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: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)×(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
(株)松野町農林公社出資金	43,600,000	43,326,453	12,622,090	30,704,363	45,000,000	96.9%	29,749,116	13,850,884	43,600,000
(株)まちづくり松野出資金	80,000,000	57,063,250	22,212,189	34,851,061	80,460,000	99.4%	34,651,813	45,348,187	80,000,000
フォレスト株式会社	8,000,000	14,873,826	3,365,531	11,508,295	8,900,000	89.9%	10,344,535		8,000,000
合計	131,600,000							59,199,071	

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: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
愛媛県農業信用基金協会出資金	830,000	8,998,482,674	2,218,643,297	6,779,839,377	3,379,390	24.6%	1,665,172,319		830,000	830,000
南予森林組合出資金	7,671,000	536,615,724	123,865,789	412,749,935	275,692,000	2.8%	11,484,572		7,671,000	7,671,000
愛媛県社会福祉事業団出資金	50,000	5,310,915,753	179,041,697	5,131,874,056	10,000,000	0.5%	25,659,370		50,000	50,000
鬼北土地開発公社出資金	1,450,000	22,377,024	17,376,664	5,000,360	5,000,000	29.0%	1,450,104		1,450,000	1,450,000
(公財)鬼北地域野菜園芸振興基金出資金	25,850,000	204,532,326	100,005,077	104,527,249	100,000,000	25.9%	27,020,294		25,850,000	25,850,000
(株)愛媛FC出資金	330,459	359,946,327	109,931,124	250,015,203	408,500,000	0.2%	612,032		330,459	1,000,000
地方公共団体金融機構出資金	400,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,602,000,000	0.0%	10,261,222		400,000	400,000
愛媛県民球団株式会社出資金	148,716	124,284,772	8,714,608	115,570,164	300,000,000	0.1%	154,094		148,716	400,000
愛媛県信用保証協会出捐金	429,000	371,044,505,864	356,702,672,273	14,341,833,591	14,341,833,591	0.0%	429,000		429,000	429,000
(公財)えひめ海づくり基金出捐金	327,000	2,980,791,852	29,175,654	2,951,616,198	2,572,165,000	0.0%	375,240		327,000	327,000
愛媛県災害ボランティアファンド出捐金	404,419	56,511,278	0	56,511,278	56,511,278	0.7%	404,419		404,419	404,419
(公財)えひめ農林漁業振興機構出捐金	1,560,500	1,356,188,812	310,490,874	1,045,697,938	15,000,000	10.4%	108,787,442		1,560,500	1,560,500
愛媛県信用保証協会預託金	6,000,000	371,044,505,864	356,702,672,273	14,341,833,591	14,341,833,591	0.0%	6,000,000		6,000,000	6,000,000
合計	45,451,094								45,451,094	

④基金の明細

(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
財政調整基金	1,191,628,539	0	0	0	1,191,628,539	1,191,628,539
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	123,610,239	0	0	0	123,610,239	123,610,239
その他(基金)	342,037,627	0	10,716,239	1,317,003	354,070,869	354,070,869
土地開発基金	65,088,761	0	10,716,239	0	75,805,000	75,805,000
地域福祉基金	143,748,000	0	0	0	143,748,000	143,748,000
中山間ふるさと・水と土保全基金	10,000,000	0	0	0	10,000,000	10,000,000
高齢者等肉用牛貸付けに係る基金	1,349,947	0	0	1,317,003	2,666,950	2,666,950
肉用牛貸付けに係る基金	2,447,410	0	0	0	2,447,410	2,447,410
県収入証紙購入基金	500,000	0	0	0	500,000	500,000
会計用紙調達基金	700,000	0	0	0	700,000	700,000
ふるさと応援基金	38,229,357	0	0	0	38,229,357	38,229,357
人材育成基金	19,937,082	0	0	0	19,937,082	19,937,082
災害対策基金	27,297,383	0	0	0	27,297,383	27,297,383
観光産業振興基金	9,549	0	0	0	9,549	9,549
森林環境譲与税基金	32,730,138	0	0	0	32,730,138	32,730,138
合計	1,657,276,405	0	10,716,239	1,317,003	1,669,309,647	1,669,309,647

一般会計等

⑤貸付金の明細

(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	
地方公営事業					0
一部事務組合・広域連合					0
地方独立行政法人					0
地方三公社					0
第三セクター等					0
その他の貸付金					0
合計	0	0	0	0	0

一般会計等

⑥長期延滞債権の明細

(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
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
個人市民税(一般会計)	523,219	3,703
固定資産税(一般会計)	4,705,850	660,205
軽自動車税(一般会計)	537,100	51,799
その他の未収金		
住宅管理使用料(一般会計)	10,083,705	0
貸付金元利収入	72,981,422	0
小計	88,831,296	715,707
合計	88,831,296	715,707

⑦未収金の明細

(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
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
個人市民税(一般会計)	618,535	3,925
固定資産税(一般会計)	2,073,600	290,915
軽自動車税(一般会計)	344,500	33,224
その他の未収金		
住宅管理使用料(一般会計)	1,348,474	0
貸付金元利収入	0	0
小計	4,385,109	328,064
合計	4,385,109	328,064

一般会計等

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債残高	うち1年内償還予定	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		その他	
							うち共同発行債	うち住民公募債		
【通常分】	4,736,005,765	355,299,790	2,539,715,224	1,697,907,385	421,290,381	72,026,786	0	0	0	5,065,989
一般公共事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	52,790,210	9,124,164	52,790,210	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	149,500,000	412,174	49,200,000	0	94,400,000	5,900,000	0	0	0	0
一般単独事業	2,090,924,552	33,763,103	0	1,697,907,385	326,890,381	66,126,786	0	0	0	0
その他	2,442,791,003	312,000,349	2,437,725,014	0	0	0	0	0	0	5,065,989
【特別分】	1,128,399,871	173,633,850	1,074,102,052	53,434,718	0	0	0	0	0	863,101
臨時財政対策債	946,586,420	114,280,807	893,151,702	53,434,718	0	0	0	0	0	0
減税補填債	863,101	468,140	0	0	0	0	0	0	0	863,101
その他	180,950,350	58,884,903	180,950,350	0	0	0	0	0	0	0
合計	5,864,405,636	528,933,640	3,613,817,276	1,751,342,103	421,290,381	72,026,786	0	0	0	5,929,090

一般会計等

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
5,864,405,636	5,857,645,659	4,972,266	0	0	575,139	0	1,212,572	31.7%

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
5,864,405,636	528,933,640	530,718,107	488,713,651	543,470,563	528,270,360	1,700,520,674	696,712,799	341,560,780	505,505,062

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

一般会計等

⑤引当金の明細

(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	
投資損失引当金	83,189,165	0	23,990,094	0	59,199,071
徴収不能引当金(固定資産)	565,907	827,800	678,000	0	715,707
徴収不能引当金(流動資産)	249,772	78,292	0	0	328,064
退職手当引当金	608,195,313	0	47,888,163	0	560,307,150
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	47,024,168	57,345,260	47,024,168	0	57,345,260
合計	739,224,325	58,251,352	119,580,425	0	677,895,252

一般会計等

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:円)

区分	名称	相手先	金額
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	県土木建設事業費負担金	愛媛県	5,312,056
	森林基幹林道整備事業費負担金	愛媛県	4,075,000
	中山間地域総合整備事業費負担金	南予地方局	4,707,600
	計		14,094,656
その他の補助金等	宇和島地区広域事務組合負担金	宇和島地区広域事務組合	153,927,000
	鬼北地域情報通信基盤施設管理運営費負担金	鬼北町役場鬼北町会計管理者	128,416,066
	後期高齢者広域連合療養給付費負担金	愛媛県後期高齢者医療広域連合	52,486,879
	住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金	支給対象世帯	91,903,200
	社会福祉協議会補助金	松野町社会福祉協議会	23,330,000
	中山間地域等直接支払交付金	支給対象者	32,107,616
	退職手当負担金(一般職)	愛媛県市町総合事務組合	48,157,042
	退職手当負担金(会計年度任用職員)	愛媛県市町総合事務組合	11,908,720
	退職手当負担金(特別職)	愛媛県市町総合事務組合	6,991,873
	その他	その他の団体	257,753,743
	計		806,982,139
合計			821,076,795

一般会計等

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:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税収等	地方税	290,969,512	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	55,403,000	
		利子割交付金	149,000	
		配当割交付金	1,563,000	
		株式等譲渡所得割交付金	1,896,000	
		地方消費税交付金	83,801,000	
		環境性能割交付金	4,444,657	
		たばこ税	0	
		都交付金,道交付金,府交付金,県交付金	0	
		ゴルフ場利用税交付金	0	
		軽油引取税交付金	0	
		国有提供施設等所在市町村助成交付金	0	
		地方特例交付金	1,291,000	
		地方交付税	2,205,646,000	
		交通安全対策特別交付金	0	
		法人事業税交付金	7,932,000	
		分担金及び負担金	8,896,227	
		寄付金,寄附金	11,799,438	
		繰入金	0	
	小計		2,673,790,834	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	314,672,501
			都道府県等支出金	188,764,762
			計	503,437,263
		資本的補助金	国庫支出金	41,391,878
			都道府県等支出金	75,211,856
			計	116,603,734
		臨時的補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	0
			計	0
	小計		620,040,997	
	合計		3,293,831,831	

一般会計等

(2) 財源情報の明細

(単位: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	3,325,657,407	503,437,263	438,327,000	1,872,857,184	511,035,960
有形固定資産等の増加	600,228,994	116,603,734	190,100,000	256,116,341	37,408,919
貸付金・基金等の増加	132,094,730	0	8,000,000	120,541,086	3,553,644
その他	-986,001	0	0	0	-986,001
合計	4,056,995,130	620,040,997	636,427,000	2,249,514,611	551,012,522

一般会計等

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:円)

種類	本年度末残高
現金	83,291,164
合計	83,291,164