

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06年度(令和07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	14,853,846,879	306,083,109	10,928,412	15,149,001,576	7,034,422,139	264,391,111	8,114,579,437
土地	2,704,959,803	3,208,452	-	2,708,168,255	-	-	2,708,168,255
立木竹	752,070,700	-	-	752,070,700	-	-	752,070,700
建物	11,264,935,506	234,301,037	10,433,412	11,488,803,131	7,009,001,928	257,082,297	4,479,801,203
工作物	122,275,870	-	-	122,275,870	25,420,211	7,308,814	96,855,659
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	9,605,000	68,573,620	495,000	77,683,620	-	-	77,683,620
インフラ資産	12,873,034,644	241,516,511	13,151,400	13,101,399,755	6,640,058,304	266,176,053	6,461,341,451
土地	69,503,612	1,643,571	-	71,147,183	-	-	71,147,183
建物	273,504,479	-	-	273,504,479	208,492,948	7,303,566	65,011,531
工作物	12,505,699,653	213,363,116	-	12,719,062,769	6,431,565,356	258,872,487	6,287,497,413
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	24,326,900	26,509,824	13,151,400	37,685,324	-	-	37,685,324
物品	595,337,854	13,841,300	-	609,179,154	513,541,581	25,963,523	95,637,573
合計	28,322,219,377	561,440,920	24,079,812	28,859,580,485	14,188,022,024	556,530,687	14,671,558,461

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	1,086,195,462	2,035,160,461	255,774,227	130,109,770	2,050,003,682	45,972,862	2,511,362,973	8,114,579,437
土地	847,923,493	1,071,320,475	131,415,294	69,476,359	157,133,803	9,303,321	421,595,510	2,708,168,255
立木竹	-	-	-	-	752,070,700	-	-	752,070,700
建物	227,572,865	912,012,730	122,497,280	60,439,011	1,103,166,789	36,669,541	2,017,442,987	4,479,801,203
工作物	10,699,104	51,247,256	1,861,653	194,400	31,632,390	-	1,220,856	96,855,659
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	580,000	-	-	6,000,000	-	71,103,620	77,683,620
インフラ資産	5,533,559,711	0	144,537	4,661,922	870,976,492	46,492,411	5,506,378	6,461,341,451
土地	64,640,885	-	-	-	2,588,079	-	3,918,219	71,147,183
建物	42,832,722	-	-	-	22,178,808	-	1	65,011,531
工作物	5,388,400,780	-	144,537	4,661,922	846,209,605	46,492,411	1,588,158	6,287,497,413
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	37,685,324	-	-	-	-	-	-	37,685,324
物品	3,520,011	3,563,297	202,402	5,043,373	37,871,731	17,709,176	27,727,583	95,637,573
合計	6,623,275,184	2,038,723,758	256,121,166	139,815,065	2,958,851,905	110,174,449	2,544,596,934	14,671,558,461

一般会計等

③投資及び出資金の明細

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: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	42,090,858	11,021,851	31,069,007	45,000,000	96.9%	30,102,416	13,497,584	43,600,000
(株)まちづくり松野出資金	80,000,000	53,948,400	16,741,450	37,206,950	80,460,000	99.4%	36,994,233	43,005,767	80,000,000
フォレスト株式会社	8,000,000	14,552,868	2,827,601	11,725,267	8,900,000	89.9%	10,539,566		8,000,000
合計	131,600,000							56,503,351	131,600,000

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: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	9,206,617,913	2,328,902,384	6,877,715,529	3,385,980,000	0.0%	1,685,924		830,000	830,000
南予森林組合出資金	7,671,000	476,514,132	91,636,134	384,877,998	274,183,000	2.8%	10,767,988		7,671,000	7,671,000
愛媛県社会福祉事業団出資金	50,000	5,384,074,552	163,268,264	5,220,806,288	10,000,000	0.5%	26,104,031		50,000	50,000
鬼北土地開発公社出資金	1,450,000	22,438,304	17,438,304	5,000,000	5,000,000	29.0%	1,450,000		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	204,610,897	100,000,000	104,610,897	100,000,000	25.9%	27,041,917		25,850,000	25,850,000
(株)愛媛FC出資金	330,459	460,250,662	152,202,196	308,048,466	408,500,000	0.2%	754,097		330,459	330,459
地方公共団体金融機構出資金	400,000	23,893,823,000,000	23,444,803,000,000	449,020,000,000	16,602,000,000	0.0%	10,818,456		400,000	400,000
愛媛県民球団株式会社出資金	148,716	125,145,544	9,550,286	115,595,258	300,000,000	0.1%	154,127		148,716	148,716
愛媛県信用保証協会出資金	429,000	369,215,245,572	354,322,683,990	14,892,561,582	14,892,561,582	0.0%	429,000		429,000	429,000
(公財)えひめ海づくり基金出資金	327,000	2,971,975,343	30,288,402	2,941,686,941	2,632,200,000	0.0%	365,448		327,000	327,000
愛媛県災害ボランティアファンド出資金	404,419	56,171,600	0	56,171,600	56,171,600	0.7%	404,419		404,419	404,419
(公財)えひめ農林漁業振興機構出資金	1,560,500	1,452,200,601	335,941,567	1,116,259,034	15,000,000	10.4%	116,128,148		1,560,500	1,560,500
愛媛県信用保証協会預託金	6,000,000	369,215,245,572	354,322,683,990	14,892,561,582	14,892,561,582	0.0%	6,000,000		6,000,000	6,000,000
合計	45,451,094								45,451,094	45,451,094

一般会計等

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	960,346,781	0	0	0	960,346,781	960,346,781
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	134,074,102	0	0	0	134,074,102	134,074,102
その他(基金)	337,538,727	0	10,716,239	1,317,003	349,571,969	349,571,969
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	2,449,044	0	0	0	2,449,044	2,449,044
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	29,615,147	0	0	0	29,615,147	29,615,147
土地改良区運営支援基金	0	0	0	0	0	0

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
人材育成基金	17,862,543	0	0	0	17,862,543	17,862,543
災害対策基金	27,012,586	0	0	0	27,012,586	27,012,586
観光産業振興基金	9,554	0	0	0	9,554	9,554
庁舎建設基金	0	0	0	0	0	0
森林環境譲与税基金	39,203,145	0	0	0	39,203,145	39,203,145
合計	1,431,959,610	0	10,716,239	1,317,003	1,443,992,852	1,443,992,852

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
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税(一般会計)	650,985	2,076
法人市民税(一般会計)	0	0
固定資産税(一般会計)	5,393,450	597,260
軽自動車税(一般会計)	601,300	56,935
その他の未収金		
保育所費負担金(一般会計)	0	0
住宅管理使用料(一般会計)	10,518,069	0
貸付金元利収入	71,693,520	0
小計	88,857,324	656,271
合計	88,857,324	656,271

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
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税(一般会計)	827,674	2,639
法人市民税(一般会計)	0	0
固定資産税(一般会計)	1,735,606	192,198
軽自動車税(一般会計)	300,600	28,463
その他の未収金		
保育所費負担金(一般会計)	0	0
住宅管理使用料(一般会計)	2,150,320	0
貸付金元利収入	0	0
小計	5,014,200	223,300
合計	5,014,200	223,300

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】	4,795,405,975	375,813,426	2,473,360,677	1,795,732,193	398,746,272	124,570,810	0	0	2,996,023
一般公共事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	44,966,046	9,591,920	44,966,046	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	163,587,826	7,523,047	63,700,000	0	94,400,000	5,487,826	0	0	0
一般単独事業	2,163,961,449	42,716,374	0	1,740,532,193	304,346,272	119,082,984	0	0	0
その他	2,422,890,654	315,982,085	2,364,694,631	55,200,000	0	0	0	0	2,996,023
【特別分】	1,006,076,863	164,060,635	960,292,707	45,389,195	0	0	0	0	394,961
臨時財政対策債	836,616,455	107,498,846	791,227,260	45,389,195	0	0	0	0	0
減税補填債	394,961	289,048	0	0	0	0	0	0	394,961
その他	169,065,447	56,272,741	169,065,447	0	0	0	0	0	0
合計	5,801,482,838	539,874,061	3,433,653,384	1,841,121,388	398,746,272	124,570,810	0	0	3,390,984

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
5,801,482,838	5,724,676,754	75,861,005	0	0	306,522	0	638,557	

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
5,801,482,838	539,874,061	497,966,796	555,910,809	579,688,635	508,640,643	1,689,513,917	652,745,710	333,096,415	444,045,852

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	59,199,071	0	2,695,720	0	56,503,351
徴収不能引当金(固定資産)	715,707	554,964	614,400	0	656,271
徴収不能引当金(流動資産)	328,064	0	104,764	0	223,300
退職手当引当金	560,307,150	0	1,148,150	0	559,159,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	57,345,260	61,389,933	57,345,260	0	61,389,933
合計	677,895,252	61,944,897	61,908,294	0	677,931,855

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	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)	県土木建設事業費負担金	愛媛県	5,967,194	負担金
	森林基幹林道整備事業費負担金	愛媛県	3,000,000	負担金
	中山間地域総合整備事業費負担金	南予地方局	5,000	負担金
	計		8,972,194	
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	161,537,000	
	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	29,853,914	
	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	65,240,787	
	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	51,110,000	
	社会福祉協議会補助金	松野町社会福祉協議会	24,390,000	
	中山間地域等直接支払交付金	支給対象者	32,066,836	
	退職手当負担金(一般職)	愛媛県市町総合事務組合	67,402,469	
	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	13,576,606	
	退職手当負担金(特別職)	愛媛県市町総合事務組合	6,991,872	
	その他	その他の団体	239,751,108	
	計		691,920,592	
合計			700,892,786	

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	278,960,081	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	61,883,000	
		利子割交付金	227,000	
		配当割交付金	2,171,000	
		株式等譲渡所得割交付金	3,220,000	
		地方消費税交付金	91,887,000	
		環境性能割交付金	4,894,000	
		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	13,218,000	
		地方交付税	2,210,953,000	
		交通安全対策特別交付金	0	
		法人事業税交付金	6,820,000	
		分担金及び負担金	9,061,350	
		寄付金,寄附金	22,566,000	
		繰入金	0	
	小計		2,705,860,431	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	285,752,432
			都道府県等支出金	200,239,277
			計	485,991,709
		資本的補助金	国庫支出金	72,934,791
			都道府県等支出金	39,349,214
			計	112,284,005
		臨時的補助金	国庫支出金	2,067,000
			都道府県等支出金	0
			計	2,067,000
	小計		600,342,714	
	合計		3,306,203,145	

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	3,438,915,291	488,058,709	104,155,000	2,231,336,767	615,364,815
有形固定資産等の増加	525,790,348	112,284,005	361,800,000	51,706,343	0
貸付金・基金等の増加	77,871,949	0	0	73,486,840	4,385,109
その他	910,170	0	0	0	910,170
合計	4,043,487,758	600,342,714	465,955,000	2,356,529,950	620,660,094

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	157,359,681
合計	157,359,681