

【様式第5号】

附属明細書

自治体名：北茨城市 一般会計等

1. 貸借対照表の内容に関する明細

年度：平成29年度

(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 (C)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(C)-(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	56,250,382,162	4,040,201,576	2,850,831,566	57,439,752,172	20,904,122,263	901,748,774	36,535,629,909
土地	16,869,464,116	1,475,333,215	1,593,172,111	16,751,625,220	-	-	16,751,625,220
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	34,922,213,585	1,598,910,316	398,685,000	36,122,438,901	17,838,742,261	764,701,443	18,283,696,640
工作物	4,232,978,501	186,311,550	-	4,419,290,051	3,065,380,002	137,047,331	1,353,910,049
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	225,725,960	779,646,495	858,974,455	146,398,000	-	-	146,398,000
インフラ資産	57,842,758,227	3,677,149,541	1,675,496,358	59,844,411,410	32,297,517,001	1,041,245,285	27,546,894,409
土地	3,597,007,678	133,530,396	62,465	3,730,475,609	-	-	3,730,475,609
建物	2,159,882,350	241,729,950	-	2,401,612,300	1,482,193,079	54,618,094	919,419,221
工作物	50,391,889,865	1,583,949,810	40,597,200	51,935,242,475	30,815,323,922	986,627,191	21,119,918,553
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,693,978,334	1,717,939,385	1,634,836,693	1,777,081,026	-	-	1,777,081,026
物品	2,983,741,411	64,213,960	55,354,238	2,992,601,133	2,546,862,816	179,415,834	445,738,317
合計	117,076,881,800	7,781,565,077	4,581,682,162	120,276,764,715	55,748,502,080	2,122,409,893	64,528,262,635

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	7,232,091,377	12,307,581,488	614,615,953	1,350,111,257	2,463,036,517	1,200,998,492	11,367,194,825	36,535,629,909
土地	1,362,511,236	2,499,038,035	179,858,038	928,542,450	1,003,047,374	192,825,096	10,585,802,991	16,751,625,220
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	5,722,908,985	8,984,212,421	434,757,915	417,248,780	1,453,279,143	946,096,601	325,192,795	18,283,696,640
工作物	4,593,156	824,331,032	-	27	6,710,000	62,076,795	456,199,039	1,353,910,049
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	142,078,000	-	-	4,320,000	-	-	-	146,398,000
インフラ資産	26,856,644,560	129,864,082	-	-	-	57,300,966	503,084,801	27,546,894,409
土地	3,629,554,474	6,984,037	-	-	-	-	93,937,098	3,730,475,609
建物	919,419,221	-	-	-	-	-	-	919,419,221
工作物	20,901,991,542	122,880,045	-	-	-	57,300,966	37,746,000	21,119,918,553
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,405,679,323	-	-	-	-	-	371,401,703	1,777,081,026
物品	8,423,162	83,366,724	12,584,356	27,307,565	5,773,107	269,693,547	38,589,856	445,738,317
合計	34,097,159,099	12,520,812,294	627,200,309	1,377,418,822	2,468,809,624	1,527,993,005	11,908,869,482	64,528,262,635

③投資及び出資金の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等
年度:平成29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
			0		0	0	
			0		0	0	
			0		0	0	
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
北茨城市開発公社	5,100,000	540,715,637	207,240,269	333,475,368	10,000,000	51.00%	170,072,438	0	5,100,000
北茨城市社会福祉協議会	30,000,000	285,728,047	175,387,215	110,340,832	30,000,000	100.00%	110,340,832	0	30,000,000
水道事業会計	844,438,267	8,828,889,724	5,207,694,042	3,621,195,682	3,098,957,506	27.25%	986,743,510	0	
工業用水道事業会計	65,020,345	1,230,687,204	622,726,712	607,960,492	352,333,633	18.45%	112,194,231	0	
市民病院事業会計	2,553,125,000	7,339,854,891	6,986,573,135	353,281,756	3,022,928,059	84.46%	298,377,092	2,254,747,909	
一般社団法人茜平ふれあい財団	5,000,000	34,552,766	29,717,092	4,835,674	10,000,000	50.00%	2,417,837	2,582,163	
高萩・北茨城広域工業用水道事業	1,452,410,000	4,219,295,122	2,856,990,359	1,362,304,763	2,116,594,000	68.62%	934,815,586	517,594,414	
				0		0.00%	0		
合計	4,955,093,612	22,479,723,391	16,086,328,824	6,393,394,567	8,640,813,198		2,614,961,525	2,774,924,486	35,100,000

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
水戸信用金庫	9,000	1,202,393,000,000	1,164,805,000,000	37,588,000,000	11,093,000,000	0.00%	30,496		9,000	9,000
茨城県社会福祉事業団	358,000	2,201,147,516	1,655,769,395	545,378,121	30,000,000	1.19%	6,508,179		358,000	358,000
茨城県農業信用基金協会	8,820,000	123,860,985,198	116,680,906,028	7,180,079,170	4,535,540,000	0.19%	13,962,681		8,820,000	8,820,000
茨城県漁業信用基金協会	17,000,000	7,373,727,494	5,807,988,163	1,565,739,331	924,750,000	1.84%	28,783,529		17,000,000	17,000,000
地方公営企業等金融機構	3,000,000	24,755,829,000,000	24,488,401,000,000	267,428,000,000	16,602,000,000	0.02%	48,324,539		3,000,000	3,000,000
茨城県信用保証協会出損金	21,189,000	554,178,793,548	503,121,758,161	51,057,035,387	8,857,855,321	0.24%	122,134,251		21,189,000	21,189,000
茨城県中小企業振興公社出損金	3,592,000	39,098,483,126	37,347,312,754	1,751,170,372	1,718,949,448	0.21%	3,659,330		3,592,000	3,592,000
職業訓練法人いわき情報処理開発財団出損金	1,000,000	393,131,761	21,996,528	371,135,233	234,000,000	0.43%	1,586,048		1,000,000	1,000,000
茨城県建設技術公社出損金	100,000	3,932,575,988	1,186,940,372	2,745,635,616	74,175,000	0.13%	3,701,565		100,000	100,000
いばらき腎バンク出損金	1,740,000	428,105,470	821,163	427,284,307	417,706,692	0.42%	1,779,897		1,740,000	1,740,000
茨城県国際交流協会出損金	1,645,000	566,797,761	6,506,562	560,291,199	491,400,000	0.33%	1,875,619		1,645,000	1,645,000
砂防フロンティア整備推進機構出損金	193,000	4,137,424,652	1,532,559,341	2,604,865,311	400,000,000	0.05%	1,256,848		193,000	193,000
茨城県暴力追放推進センター出損金	1,654,000	902,313,755	541,556	901,772,199	400,000,000	0.41%	3,728,828		1,654,000	1,654,000
茨城県畜産協会肉用子牛価格安定事業証書	1,020,000	3,876,719,375	3,504,338,759	372,380,616	187,540,000	0.54%	2,025,318		1,020,000	1,020,000
茨城県信用保証協会損失補償寄託金									2,112,900	2,112,900
茨城パシフィックカントリークラブ入会保証金									2,400,000	2,400,000
合計	61,320,000	26,699,172,205,644	26,324,073,438,782	375,098,766,862	45,966,916,461		239,357,127	0	65,832,900	65,832,900

④基金の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等
年度:平成29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
財政調整基金	2,347,114,000				2,347,114,000	2,347,114,000
減債基金	167,784,000				167,784,000	167,784,000
ふるさと振興基金	16,237,952				16,237,952	16,237,000
石炭鉱害復旧用水かんがい施設維持管理基金	79,074,023				79,074,023	79,074,000
都市整備事業基金	156,667,072				156,667,072	156,667,000
地域福祉基金	7,727,000				7,727,000	7,727,000
国際交流基金	88,200,000				88,200,000	88,200,000
ふるさと水と土保全対策基金	10,042,263				10,042,263	10,042,000
泉沢霊園管理基金	7,803,926				7,803,926	7,803,000
環境保全基金	214,094,091				214,094,091	214,094,000
ふるさと応援基金	43,544,399				43,544,399	43,544,000
東日本大震災復興交付金基金	2,344,022,345				2,344,022,345	2,344,022,000
復興まちづくり基金	230,851,665				230,851,665	230,851,000
渡邊治郎教育振興基金	7,000,837				7,000,837	7,000,000
瓦葺利夫人材育成基金	99,500,902				99,500,902	99,500,000
土地開発基金	29,233,630		698,966,370		728,200,000	698,966,370
肉用牛特別導入事業基金	4,156,178				4,156,178	4,156,178
					0	
					0	
合計	5,853,054,283	0	698,966,370	0	6,552,020,653	6,522,781,548

⑤貸付金の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等
年度:平成29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	
高萩・北茨城広域工業用水道企業団貸付金	616,881,000				616,881,000
災害援護資金貸付金	36,298,806		3,712,122		40,010,928
市民病院運営資金貸付金	0				0
市中小企業事業資金貸付金	0				0
高齢者住宅整備資金貸付金	3,913,730		218,209		4,131,939
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
合計	657,093,536	0	3,930,331	0	661,023,867

⑥長期延滞債権の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等
年度:平成29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】		
市税(市民税)	71,444,374	7,458,793
市税(固定資産税)	75,057,632	17,893,739
市税(軽自動車税)	3,918,314	607,731
市税(都市計画税)	4,671,868	1,120,781
負担金	52,629,623	457,878
使用料	90,556,655	0
財産運用収入	2,293,905	0
民生費貸付金元利収入	3,513,597	91,002
雑入	2,943,969	0
小計	307,029,937	27,629,924
合計	307,029,937	27,629,924

⑦未収金の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等
年度:平成29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】		
市税(市民税)	32,461,211	3,388,950
市税(固定資産税)	34,758,207	8,286,357
市税(軽自動車税)	3,120,898	484,051
市税(都市計画税)	2,163,483	519,020
負担金	793,000	6,899
使用料	8,640,028	0
財産運用収入	84,588	0
雑入	425,400	0
小計	82,446,815	12,685,277
合計	82,446,815	12,685,277

(2)負債項目の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等

①地方債等(借入先別)の明細

年度:平成29年度

(単位:円)

種類	地方債等残高		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	
【通常分】							0		
一般公共事業	802,906,891	97,803,219	380,636,103	173,248,785	249,022,003		0		
公営住宅建設	640,542,675	42,097,112	129,042,675	487,800,000	23,700,000		0		
災害復旧	4,618,622	910,690	4,618,622				0		
教育・福祉施設	2,793,435,367	230,016,682	689,404,498	112,508,329	1,911,382,540	80,140,000	0		
一般単独事業	5,315,814,460	352,350,098	31,977,592	2,508,404,411	1,391,592,457	1,383,840,000	0		
その他	2,271,672,277	206,527,324	210,988,278	511,172,999	4,732,000		0		1,544,779,000
【特別分】							0		
臨時財政対策債	8,301,896,412	561,243,715	7,808,094,450	493,801,962			0		
減税補てん債	183,195,859	45,798,959	183,195,859				0		
退職手当債	0						0		
その他	876,822,174	92,413,063	125,864,344	161,659,830	589,298,000		0		
合計	21,190,904,737	1,629,160,862	9,563,822,421	4,448,596,316	4,169,727,000	1,463,980,000	0	0	1,544,779,000

②地方債等(利率別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	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
21,190,904,737	19,371,517,730	1,343,198,945	300,622,803	68,507,042	63,593,734	19,928,983	23,535,500	0.62

③地方債等(返済期間別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	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
21,190,904,737	1,629,160,862	1,707,111,169	1,731,128,262	1,731,213,124	1,618,187,207	6,412,286,469	4,282,286,877	1,402,805,288	676,725,479

④特定の契約情報が付された地方債等の概要

(単位:円)

特定の契約条項が 付された地方債等残高	契約条項の概要
-	該当なし

⑤引当金の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等
 年度:平成29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	4,080,714,000	0		24,658,000	4,056,056,000
損失補償引当金	10,000,000	0		4,084,000	5,916,000
賞与等引当金	182,049,112	181,524,847	182,049,112		181,524,847
合計	4,272,763,112	181,524,847	182,049,112	28,742,000	4,243,496,847

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: 北茨城市 一般会計等
 年度: 平成29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)	水産業共同利用施設復興整備事業補助金	(株)谷藤水産	7,541,000	冷凍・冷蔵施設整備費に対する補助金
	その他	各種補助事業者	32,345,000	
	計		39,886,000	
その他の補助金等	茨城県派遣職員人件費負担金	茨城県	30,768,801	茨城県から派遣された職員の人件費負担金
	定住奨励金	補助事業申請者	24,320,700	本市で取得した50歳未満に奨励金を交付
	市社会福祉協議会補助金	市社会福祉協議会	15,849,000	市社会福祉協議会運営費に対する補助金
	臨時福祉給付金(経済対策分)	補助事業申請者	112,185,000	市民税非課税者に対して1人につき15,000円を給付
	県後期高齢者医療広域連合負担金	県後期高齢者医療広域連合	15,463,994	県後期高齢者医療広域連合に係る本市の経費負担
	後期高齢者医療保険医療給付費市町村負担金	県後期高齢者医療広域連合	539,843,183	後期高齢者医療保険医療給付費に係る本市負担
	放課後児童健全育成事業費補助金	補助事業申請者	34,114,000	放課後児童クラブ施設に対する運営費補助金
	認定子ども園・保育園運営費補助金	補助事業申請者	19,555,500	私立認定子ども園・保育園運営費に対する補助金
	地域子育て支援拠点事業費補助金	補助事業申請者	15,684,000	地域子育て支援センター運営費に対する補助金
	一時預かり事業費補助金	補助事業申請者	23,313,000	一時預かり事業運営費に対する補助金
	浄化槽設置整備事業費補助金	補助事業申請者	60,330,000	浄化層設置・撤去等に対する補助金
	市民病院補助金	市民病院	477,793,000	市民病院運営費に対する補助金
	茨城北農業共済事業費事務費負担金	茨城北農業共済組合	18,567,000	茨城北農業共済事業費に係る本市の経費負担
	関南地区県営一般農道整備事業負担金	茨城県	15,000,000	関南地区県営一般農道整備事業に係る本市負担分
	転作達成促進補助金	補助事業申請者	82,878,080	飼料用米、稲発酵粗飼料用稲への転作等に対する補助金
	市民夏まつり実行委員会補助金	市民夏まつり実行委員会	12,000,000	市民夏まつり運営費に対する補助金
	高萩・北茨城広域工業用水道企業団補助金	高萩・北茨城広域工業用水道企業団	19,570,000	高萩・北茨城広域工業用水道企業団運営費に対する補助金
	開発公社派遣職員人件費負担金	北茨城市開発公社	26,162,000	北茨城市開発公社から派遣された職員の人件費負担金
	消防団員退職報償組合負担金	消防団員等公務災害補償等共済基金	10,464,000	消防団員退職報償に係る本市負担分
	指導主事設置費負担金	茨城県	28,572,453	茨城県から派遣された教育委員会指導主事の人件費負担金
	その他	各補助事業申請者	318,839,187	
	計		1,901,272,898	
	合計		1,941,158,898	

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:北茨城市 一般会計等
年度:平成29年度

(単位:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	市税	5,967,128,920	
		地方譲与税	185,278,000	
		利子割交付金	7,586,000	
		配当割交付金	22,982,000	
		株式等譲渡所得割交付金	22,789,000	
		地方消費税交付金	729,435,000	
		ゴルフ場利用税交付金	7,053,007	
		自動車取得税交付金	50,953,000	
		地方特例交付金	22,526,000	
		地方交付税	3,725,184,000	
		交通安全対策特別交付金	3,905,000	
		分担金及び負担金	65,521,822	
		寄附金	30,511,651	
		他会計繰入金	89,432,012	
		小計	10,930,285,412	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	1,024,016,000
			県支出金	109,150,000
			計	1,133,166,000
		経常的補助金	国庫支出金	1,957,190,519
			県支出金	1,133,123,736
			計	3,090,314,255
			小計	4,223,480,255
			合計	15,153,765,667

(2)財源情報の明細

自治体名:北茨城市 一般会計等
年度:平成29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	14,888,738,679	3,090,314,255	998,531,820	8,427,778,222	2,372,114,382
有形固定資産等の増加	4,016,274,162	1,133,166,000	1,098,245,180	1,784,862,982	0
貸付金・基金等の増加	632,120,964		1,700,000	630,420,964	0
その他					
合計	19,537,133,805	4,223,480,255	2,098,477,000	10,843,062,168	2,372,114,382

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:北茨城市 一般会計等

年度:平成29年度

(単位:円)

種類	本年度末残高
要求払預金	1,321,082,151
合計	1,321,082,151