

【様式第5号】

連結附属明細書

自治体名:北茨城市 全体会計

1. 連結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	62,464,727,535	4,040,201,576	2,887,162,890	63,617,766,221	21,447,929,889	1,030,776,679	42,169,836,332
土地	16,963,926,179	1,475,333,215	1,598,484,510	16,840,774,884	-	-	16,840,774,884
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	40,816,106,895	1,598,910,316	429,703,925	41,985,313,286	18,323,122,887	873,833,948	23,662,190,399
工作物	4,458,968,501	186,311,550	-	4,645,280,051	3,124,807,002	156,942,731	1,520,473,049
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	79,558,805,166	4,570,393,646	2,046,608,825	82,082,589,987	41,894,376,064	1,481,467,165	40,188,213,923
土地	3,857,296,805	134,037,298	7,976,905	3,983,357,198	-	-	3,983,357,198
建物	6,654,073,561	241,729,950	-	6,895,803,511	2,969,491,266	160,024,947	3,926,312,245
工作物	67,216,614,166	1,951,247,250	44,149,460	69,123,711,956	38,924,884,798	1,321,442,218	30,198,827,158
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,830,820,634	2,243,379,148	1,994,482,460	2,079,717,322	-	-	2,079,717,322
物品	9,810,156,200	134,283,935	113,171,078	9,831,269,057	7,594,868,522	501,738,626	2,236,400,535
合計	151,833,688,901	8,744,879,157	5,046,942,793	155,531,625,265	70,937,174,475	3,013,982,470	84,594,450,790

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	6,248,822,376	1,350,111,257	2,463,036,517	1,200,998,492	11,367,194,825	42,169,836,332
土地	1,362,511,236	2,499,038,035	269,007,702	928,542,450	1,003,047,374	192,825,096	10,585,802,991	16,840,774,884
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	5,722,908,985	8,984,212,421	5,813,251,674	417,248,780	1,453,279,143	946,096,601	325,192,795	23,662,190,399
工作物	4,593,156	824,331,032	166,563,000	27	6,710,000	62,076,795	456,199,039	1,520,473,049
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	39,390,297,794	129,864,082	-	-	-	57,300,966	610,751,081	40,188,213,923
土地	3,882,436,063	6,984,037	-	-	-	-	93,937,098	3,983,357,198
建物	3,926,312,245	-	-	-	-	-	-	3,926,312,245
工作物	29,873,233,867	122,880,045	-	-	-	57,300,966	145,412,280	30,198,827,158
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,708,315,619	-	-	-	-	-	371,401,703	2,079,717,322
物品	1,146,859,819	83,366,724	664,809,917	27,307,565	5,773,107	269,693,547	38,589,856	2,236,400,535
合計	47,769,248,990	12,520,812,294	6,913,632,293	1,377,418,822	2,468,809,624	1,527,993,005	12,016,535,762	84,594,450,790

③投資及び出資金の明細

自治体名:北茨城市 全体会計
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
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	1,492,510,000	5,080,291,572	3,269,334,935	1,810,956,637	2,166,594,000		1,217,646,693	520,176,577	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 全体会計
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
(一般会計)						
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
(国民健康保険事業)						
国民健康保険支払準備基金	80,206,561				80,206,561	80,206,000
高額療養費貸付基金	4,019,970			5,980,030	10,000,000	4,019,970
国民健康保険出産資金貸付基金	2,400,000				2,400,000	2,400,000
(介護保険事業)						
介護給付費準備基金	318,625,102				318,625,102	318,625,000
					0	
合計	6,258,305,916	0	698,966,370	5,980,030	6,963,252,316	6,928,032,518

⑤貸付金の明細

自治体名:北茨城市 全体会計
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	
(一般会計)					
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
(市民病院事業会計)					0
長期貸付金	1,400,000				1,400,000
奨学金貸与	57,000,000				57,000,000
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
合計	715,493,536	0	3,930,331	0	719,423,867

⑥長期延滞債権の明細

自治体名:北茨城市 全体会計
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】		
(一般会計)		
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
(国民健康保険事業)		
国民健康保険税	254,809,514	38,807,489
国民健康保険諸収入	3,267,191	0
(公共下水道事業)		
受益者負担金	1,508,850	341,604
公共下水道使用料	619,658	33,895
(漁業集落排水事業)		
漁業集落排水使用料	523,681	2,880
(介護保険事業)		
介護保険料	11,539,891	3,722,769
介護保険諸収入	0	0
(後期高齢者医療)		
後期高齢者医療保険料	2,440,070	260,355
小計	581,738,792	70,798,916
合計	581,738,792	70,798,916

⑦未収金の明細

自治体名:北茨城市 全体会計
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】		
(一般会計)		
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
(国民健康保険事業)		
国民健康保険税	86,426,293	13,162,724
国民健康保険諸収入	0	0
(公共下水道事業)		
受益者負担金	325,232	73,633
公共下水道使用料	1,355,990	74,173
(漁業集落排水事業)		
漁業集落排水使用料	359,199	1,976
(介護保険事業)		
介護保険料	12,482,912	4,026,987
(後期高齢者医療)		
後期高齢者医療保険料	1,885,000	201,130
(水道事業会計)		
給水収益等	38,897,330	635,465
(市民病院事業会計)		
診療費等	466,549,786	79,011
小計	690,728,557	30,940,376
合計	690,728,557	30,940,376

(2)負債項目の明細
①地方債等(借入先別)の明細

自治体名:北茨城市 全体会計
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	
(一般会計)									
【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		
(特別会計)									
公共下水道事業	3,423,573,669	201,196,977	2,345,625,316	916,104,339	161,844,014		0		
漁業集落排水事業	182,694,091	18,007,110	182,694,091				0		
(水道事業会計)									
企業債	3,672,906,403	180,717,401	2,943,574,329	703,302,074			0		26,030,000
(工業用水道事業会計)									
企業債	420,015,335	40,124,890	167,101,200	250,074,135			0		2,840,000
(市民病院事業会計)									
企業債	4,358,538,675	218,900,100	3,248,166,914	755,314,761			0		355,057,000
							0		
合計	33,248,632,910	2,288,107,340	18,450,984,271	7,073,391,625	4,331,571,014	1,463,980,000	0	0	1,928,706,000

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
33,248,632,910	26,017,850,309	3,771,324,110	2,638,682,483	332,321,595	360,884,332	66,572,178	60,997,903	5.02

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
33,248,632,910	2,288,107,340	2,341,484,220	2,387,323,589	2,391,102,962	2,296,014,277	9,609,613,548	6,679,144,871	2,972,216,977	2,283,625,126

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 全体会計
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	4,209,073,000	0		8,691,000	4,200,382,000
損失補償引当金	10,000,000	0		4,084,000	5,916,000
賞与等引当金	281,032,128	282,462,551	281,032,128		282,462,551
修繕引当金	31,118,200	0	0	11,679,600	19,438,600
合計	4,531,223,328	282,462,551	281,032,128	24,454,600	4,508,199,151

2. 連結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 全体会計
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)	(一般会計等)		39,886,000	
	計		39,886,000	
その他の補助金等	(一般会計等)		1,901,272,898	
	(全体会計内部相殺)		-404,259,184	
	国民健康保険保険給付費	各種保険給付者	3,382,039,904	国民健康保険に係る保険給付費
	介護保険保険給付費	各種保険給付者	3,436,442,460	介護保険に係る保険給付費
	後期高齢者医療広域連合納付金	県後期高齢者医療広域連合	449,788,776	後期高齢者医療保険料納付金等
	その他		2,222,221,633	
	計		10,987,506,487	
合計			11,027,392,487	

3. 連結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 全体会計
年度:平成29年度

(単位:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税込等	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		
特別会計	税込等	国民健康保険税(国民健康保険特別会計)	979,813,100	
		療養給付費交付金(国民健康保険特別会計)	97,307,000	
		前期高齢者交付金(国民健康保険特別会計)	1,186,235,190	
		共同事業交付金(国民健康保険特別会計)	1,320,477,076	
		分担金及び負担金(下水道事業会計)	23,805,080	
		保険料(介護保険事業会計)	780,682,400	
		支払基金交付金(介護保険事業会計)	973,490,578	
		後期高齢者医療保険料(後期高齢者医療特別会計)	334,489,750	
		他会計補助金(水道事業会計)	1,046,184	
		長期前受金戻入(水道事業会計)	33,097,395	
		他会計補助金(工業用下水道事業会計)	164,000	
		他会計補助金(病院事業)	449,877,480	
		他会計繰入金	1,468,676,188	
		小計	7,649,161,421	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	31,200,000
			県支出金	500,000
			計	31,700,000
		経常的補助金	国庫支出金	2,408,916,109
			県支出金	793,787,762
			計	3,202,703,871
	小計	3,234,403,871		
	合計	10,883,565,292		
	単純合算	税込等		18,579,446,833
国県等補助金		資本的補助金	1,164,866,000	
		経常的補助金	6,293,018,126	
		小計	7,457,884,126	
合計	26,037,330,959			
相殺消去	税込等		-1,929,487,384	
	国県等補助金	資本的補助金		
		経常的補助金		
		小計	0	
合計	-1,929,487,384			
合計	税込等		16,649,959,449	
	国県等補助金	資本的補助金	1,164,866,000	
		経常的補助金	6,293,018,126	
		小計	7,457,884,126	
	合計	24,107,843,575		