

# 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

| 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(D)-(E)<br>(G) |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| 事業用資産  | 82,282,538    | 2,348,080     | 1,614,351     | 83,016,266                   | 26,519,304             | 914,509       | 56,496,962                 |
| 土地     | 37,986,137    | 31            | 26,977        | 37,959,191                   | 0                      | 0             | 37,959,191                 |
| 立木竹    | 0             | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                          |
| 建物     | 38,869,799    | 753,330       | 14,817        | 39,608,312                   | 22,450,810             | 807,087       | 17,157,501                 |
| 工作物    | 5,044,925     | 47,992        | 21,000        | 5,071,916                    | 4,068,494              | 107,422       | 1,003,422                  |
| 船舶     | 0             | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                          |
| 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  | 381,677       | 1,546,728     | 1,551,557     | 376,848                      | 0                      | 0             | 376,848                    |
| インフラ資産 | 36,435,372    | 1,161,197     | 740,799       | 36,855,770                   | 15,443,136             | 464,710       | 21,412,634                 |
| 土地     | 16,163,653    | 74,009        | 0             | 16,237,662                   | 0                      | 0             | 16,237,662                 |
| 建物     | 169,442       | 0             | 0             | 169,442                      | 101,446                | 5,715         | 67,996                     |
| 工作物    | 19,916,912    | 294,633       | 0             | 20,211,545                   | 15,341,690             | 458,995       | 4,869,855                  |
| その他    | 0             | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                          |
| 建設仮勘定  | 185,365       | 792,555       | 740,799       | 237,121                      | 0                      | 0             | 237,121                    |
| 物品     | 2,220,724     | 159,443       | 36,904        | 2,343,263                    | 924,574                | 51,240        | 1,418,689                  |
| 合計     | 120,938,634   | 3,668,720     | 2,392,055     | 122,215,299                  | 42,887,014             | 1,430,459     | 79,328,285                 |

#### 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  | 5,515,331       | 36,607,265 | 3,822,239 | 1,866,303 | 33,286 | 1,519,735 | 7,132,803 | 56,496,962 |
| 土地     | 3,721,726       | 27,430,107 | 1,296,620 | 1,129,099 | 26,093 | 217,719   | 4,137,827 | 37,959,191 |
| 立木竹    | 0               | 0          | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 0          |
| 建物     | 1,705,794       | 8,433,690  | 2,524,293 | 620,823   | 7,194  | 908,377   | 2,957,331 | 17,157,501 |
| 工作物    | 86,074          | 458,008    | 1,326     | 26,731    | 0      | 393,639   | 37,644    | 1,003,422  |
| 船舶     | 0               | 0          | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 0          |
| 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  | 1,738           | 285,460    | 0         | 89,650    | 0      | 0         | 0         | 376,848    |
| インフラ資産 | 21,406,919      | 5,716      | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 21,412,634 |
| 土地     | 16,237,662      | 0          | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 16,237,662 |
| 建物     | 67,996          | 0          | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 67,996     |
| 工作物    | 4,864,139       | 5,716      | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 4,869,855  |
| その他    | 0               | 0          | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 0          |
| 建設仮勘定  | 237,121         | 0          | 0         | 0         | 0      | 0         | 0         | 237,121    |
| 物品     | 155,160         | 1,077,899  | 10,000    | 14,101    | 0      | 146,027   | 15,501    | 1,418,689  |
| 合計     | 27,077,410      | 37,690,879 | 3,832,239 | 1,880,405 | 33,286 | 1,665,762 | 7,148,304 | 79,328,285 |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

| 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  |                |             |                            |             |                        |                        |                     |

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

| 相手先名      | 出資金額<br>(貸借対照表計上<br>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 |
|-----------|-------------------------------|------------|------------|------------------------|------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| 福生市下水道事業  | 326,805                       | 18,140,203 | 11,110,475 | 7,029,728              | 6,555,622  | 5%                        | 350,440                | 0                     | 0                   |
| 福生市土地開発公社 | 5,000                         | 1,211,346  | 927,716    | 283,630                | 5,000      | 100%                      | 283,630                | 0                     | 5,000               |
| 合計        | 331,805                       | 19,351,549 | 12,038,191 | 7,313,358              | 6,560,622  | 5%                        | 634,070                | 0                     | 5,000               |

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: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 |
|---------------------------|-------------|----------------|----------------|------------------------|------------|---------------------------|------------------------|--------------|----------------------------|---------------------|
| 東京都農業信用基金協会               | 90          | 205,539,203    | 196,859,477    | 8,679,725              | 6,214,010  | 0.001448%                 | 126                    | 0            | 90                         | 90                  |
| 公益財団法人東京都<br>市づくり公社       | 500         | 77,006,687     | 11,851,569     | 65,155,117             | 13,000     | 3.846154%                 | 2,505,966              | 0            | 500                        | 500                 |
| 公益財団法人東京しごと<br>財団         | 3,000       | 22,995,328     | 22,459,844     | 535,484                | 495,334    | 0.605652%                 | 3,243                  | 0            | 3,000                      | 3,000               |
| 公益財団法人東京都農<br>林水産振興財団     | 955         | 15,303,709     | 1,425,892      | 13,877,818             | 1,187,480  | 0.080422%                 | 11,161                 | 0            | 955                        | 955                 |
| 公益財団法人暴力団追<br>放運動推進都民センター | 3,382       | 3,317,056      | 3,284          | 3,313,771              | 3,051,001  | 0.110849%                 | 3,673                  | 0            | 3,382                      | 3,382               |
| 地方公共団体金融機構                | 2,700       | 24,556,329,000 | 24,162,382,000 | 393,947,000            | 16,602,000 | 0.016263%                 | 64,068                 | 0            | 2,700                      | 2,700               |
| 合計                        | 10,627      | 24,880,490,982 | 24,394,982,066 | 485,508,915            | 27,562,825 |                           | 2,588,237              | 0            | 10,627                     | 10,627              |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

## 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 |
|-------------------------|-----------|------|----|---------|------------------|---------------------|
| 財政調整基金                  | 3,124,415 | 0    | 0  | 0       | 3,124,415        | 3,124,415           |
| 退職手当特別負担金準備基金           | 564       | 0    | 0  | 0       | 564              | 564                 |
| 庁舎維持管理基金                | 217,488   | 0    | 0  | 0       | 217,488          | 217,488             |
| 都市施設整備基金                | 3,583,456 | 0    | 0  | 407,881 | 3,991,337        | 3,991,337           |
| 育英基金                    | 15,350    | 0    | 0  | 0       | 15,350           | 15,350              |
| 市営住宅等管理基金               | 282,912   | 0    | 0  | 0       | 282,912          | 282,912             |
| 学校施設等整備基金               | 1,014,920 | 0    | 0  | 512,169 | 1,527,089        | 1,527,089           |
| ふるさと人づくりまちづくり基金         | 423,553   | 0    | 0  | 0       | 423,553          | 423,513             |
| 再編交付金事業基金               | 196,074   | 0    | 0  | 0       | 196,074          | 196,074             |
| 特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金     | 1,086,223 | 0    | 0  | 0       | 1,086,223        | 1,086,223           |
| 国民健康保険高額療養費等資金貸付基金      | 6,000     | 0    | 0  | 0       | 6,000            | 6,000               |
| 森林環境譲与税基金               | 12,971    | 0    | 0  | 0       | 12,971           | 12,971              |
| 新型コロナウイルス感染症緊急対策特別交付金基金 | 0         | 0    | 0  | 0       | 0                | 0                   |
| 学校給食費運営基金               | 14,794    | 0    | 0  | 0       | 14,794           | 14,794              |
| 合計                      | 9,978,718 | 0    | 0  | 920,051 | 10,898,769       | 10,898,729          |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

## 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 |              |
| 社会福祉法人福生市社会<br>福祉協議会生活資金貸付<br>金 | 6,000    | 0              | 0        | 0              | 6,000        |
| 合計                              | 6,000    | 0              | 0        | 0              | 6,000        |

## 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 | 徴収不能引当金計上額 |
|-----------|----------|------------|
| 【貸付金】     |          |            |
| 小計        | 0        | 0          |
| 【未収金】     |          |            |
| 税等未収金     |          |            |
| 市民税       | 42,702   | 10,846     |
| 固定資産税     | 12,869   | 2,252      |
| 軽自動車税     | 1,821    | 362        |
| 都市計画税     | 2,581    | 398        |
| その他の未収金   | 0        | 0          |
| 土木使用料     | 4,858    | 0          |
| 雑入        | 884      | 9          |
| 分担金及び負担金  | 106      | 0          |
| 小計        | 65,821   | 13,867     |
| 合計        | 65,821   | 13,867     |

## 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 | 徴収不能引当金計上額 |
|-----------|----------|------------|
| 【貸付金】     |          |            |
| 小計        |          |            |
| 【未収金】     |          |            |
| 税等未収金     |          |            |
| 市民税       | 56,086   | 3,962      |
| 固定資産税     | 14,282   | 120        |
| 軽自動車税     | 1,412    | 17         |
| 都市計画税     | 2,988    | 25         |
| その他の未収金   | 0        | 0          |
| 土木使用料     | 1,423    | 0          |
| 雑入        | 23,057   | 5,147      |
| 分担金及び負担金  | 497      | 0          |
| 小計        | 99,744   | 9,271      |
| 合計        | 99,744   | 9,271      |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

## (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  | 229,211   | 9,110     | 229,211   | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| 公営住宅建設  | 317,501   | 30,701    | 317,501   | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| 災害復旧    | 67,066    | 8,372     | 67,066    | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| 教育・福祉施設 | 602,297   | 46,214    | 234,777   | 13,000         | 35,252 | 0            | 0       | 0       | 319,267   |
| 一般単独事業  | 340,973   | 63,034    | 70,872    | 91,813         | 0      | 0            | 0       | 0       | 178,288   |
| その他     | 706,272   | 102,816   | 38,219    | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 668,053   |
| 【特別分】   | 0         | 0         | 0         | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| 臨時財政対策債 | 3,711,998 | 393,626   | 2,474,315 | 1,237,682      | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| 減税補てん債  | 62,688    | 26,085    | 62,688    | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| 退職手当債   | 0         | 0         | 0         | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| その他     | 36,312    | 0         | 36,312    | 0              | 0      | 0            | 0       | 0       | 0         |
| 合計      | 6,074,318 | 679,958   | 3,530,962 | 1,342,495      | 35,252 | 0            | 0       | 0       | 1,165,609 |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

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 |
|-----------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 6,074,318 | 5,844,052 | 216,305         | 13,961          | 0               | 0               | 0               | 0     | 0.34%              |

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  |
|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|-------|
| 6,074,318 | 679,958 | 655,430     | 589,100     | 514,094     | 468,100     | 1,884,613    | 1,060,860     | 215,450       | 6,713 |

④特定の契約条項が付された地方債の概要

| 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 |
|-----------------------|---------|
|                       |         |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

## 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 | 20,717    | 16,224  | 13,803  |     | 23,138    |
| 賞与等引当金  | 223,384   | 227,660 | 223,384 |     | 227,660   |
| 退職手当引当金 | 3,194,919 | 602,325 | 657,694 |     | 3,139,551 |
| 合計      | 3,439,020 | 846,209 | 894,881 | 0   | 3,390,348 |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

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) | 公立福生病院企業団<br>建設費負担金 | 公立福生病院企業団 | 196,240   | 施設整備費 |
|                              | その他                 |           | 422,900   |       |
|                              | 計                   |           | 619,140   |       |
| その他の補助金等                     | 消防事務都委託費負<br>担金     | 東京都       | 705,874   | 事務委託費 |
|                              | 公立福生病院企業団<br>運営費負担金 | 公立福生病院企業団 | 294,788   | 運営費   |
|                              | その他                 |           | 2,248,574 |       |
|                              | 計                   |           | 3,249,236 |       |
| 合計                           |                     |           | 3,868,376 |       |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

### 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    | 地方税    |       | 8,196,598  |            |
|      |        | 地方交付税  |       | 3,234,938  |            |
|      |        | 地方譲与税  |       | 97,742     |            |
|      |        | その他    |       | 3,856,013  |            |
|      |        | 小計     |       | 15,385,291 |            |
|      | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 国庫支出金 |            | 605,443    |
|      |        |        | 都支出金  |            | 252,663    |
|      |        |        | その他   |            | 7,543      |
|      |        |        | 計     |            | 865,649    |
|      |        | 経常的補助金 | 国庫支出金 |            | 6,949,557  |
|      |        |        | 都支出金  |            | 3,681,537  |
|      |        |        | 計     |            | 10,631,093 |
|      |        | 小計     |       | 11,496,742 |            |
|      | 合計     |        |       | 26,882,033 |            |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

## (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     | 25,045,980 | 10,631,093 | 0       | 12,492,640 | 1,922,247 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,360,719  | 865,649    | 179,000 | 316,071    | 0         |
| 貸付金・基金等の増加 | 1,873,448  | 0          | 0       | 1,873,448  | 0         |
| その他        | 0          | 0          | 0       | 0          | 0         |
| 合計         | 28,280,147 | 11,496,742 | 179,000 | 14,682,159 | 1,922,247 |

※各項目の金額を千円未満で四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

#### 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 | 1,717,526 |
| 合計    | 1,717,526 |