

## 【様式第5号】

## 附属明細書

## 1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

## (1) 資産項目の明細

## ①有形固定資産の明細

(単位：千円)

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	8,408,853	291,162	1,869	8,698,146	5,297,859	204,327	3,400,287
土地	434,961	2,788	1,869	435,880	-	-	435,880
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	7,649,573	115,334	-	7,764,907	5,124,532	181,440	2,640,375
工作物	319,489	220	-	319,709	173,327	22,887	146,381
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	4,830	172,820	-	177,650	-	-	177,650
インフラ資産	19,064,313	188,794	-	19,253,107	12,512,077	362,544	6,741,031
土地	160,000	-	-	160,000	-	-	160,000
建物	27,854	-	-	27,854	27,742	152	112
工作物	18,838,958	214,608	-	19,053,566	12,484,335	362,392	6,569,231
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	37,502	△ 25,814	-	11,688	-	-	11,688
物品	1,122,408	27,142	-	1,149,550	1,069,196	19,371	80,354
合計	28,595,573	507,099	1,869	29,100,803	18,879,131	586,242	10,221,672

## 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・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	その他	合計
事業用資産	670,340	848,120	378,921	59,350	671,173	205,164	40,808	526,411	3,400,287
土地	137,280	83,327	44,688	-	128,321	2,943	14,889	24,431	435,880
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	471,266	725,126	334,233	56,417	494,933	33,449	23,586	501,366	2,640,375
工作物	52,917	39,667	-	2,933	47,918	-	2,333	613	146,381
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	8,877	-	-	-	-	168,773	-	-	177,650
インフラ資産	6,694,812	0	-	1,359	1,135	1,268	-	42,457	6,741,031
土地	160,000	-	-	-	0	-	-	0	160,000
建物	0	0	-	-	112	-	-	0	112
工作物	6,523,124	-	-	1,359	1,023	1,268	-	42,457	6,569,231
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	11,688	-	-	-	-	-	-	-	11,688
物品	3,755	24,112	17,628	616	7,954	868	20,125	5,295	80,354
合計	7,368,908	872,232	396,549	61,325	680,262	207,300	60,934	574,162	10,221,672

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：千円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) × (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考) 財産に関する 調書記載額
			-		-	-	
合計	0	-	-	-	-	-	-

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：千円)

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
株式会社ヌーベルファーム泰阜	1,500	54,096	52,587	1,509	5,000	30.00	45,284	1,287	-
合計	1,500	54,096	52,587	1,509	5,000	-	45,284	1,287	-

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：千円)

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
信越放送株式会社	26	26,748,000	2,857,000	23,891,000	450,000	0.00	-	-	26	26
飯伊森林組合	1,783	16,430,074	480,827	15,949,247	101,926	0	27,113,721	-	1,783	1,783
長野県農業信用基金協会	840	254,646,425	243,264,124	11,382,301	8,241,080	-	-	-	840	840
長野県林業センター	100	417,392	16,717	400,675	51,500	0	80,135	-	100	100
長野県林業コンサルタント協会	50	1,309,093	209,896	1,099,198	6,200	0	879,358	-	50	50
合計	2,799	299,550,984	246,828,563	52,722,421	8,850,706	-	28,073,214	-	2,799	2,799

## 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 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
土地開発基金	63,164	-	-	-	63,164	
財政調整基金	1,084,802	-	-	-	1,084,802	
道路整備基金	368	-	-	-	368	
平和宮改修基金	945	-	-	-	945	
倉沢興世記念館建設基金	896	-	-	-	896	
泰阜村水田農業確立対策事業基金	22,850	-	-	-	22,850	
福祉施設整備基金	80,749	-	-	-	80,749	
住宅整備基金	267,629	-	-	-	267,629	
ふるさと創生基金	187,864	-	-	-	187,864	
泰阜村減債基金	304,644	-	-	-	304,644	
泰阜村福祉基金	114,911	-	-	-	114,911	
泰阜村地域福祉推進基金	22,454	-	-	-	22,454	
学校建築基金	20	-	-	-	20	
中山間ふるさと・水と土保全基金	6,813	-	-	-	6,813	
泰阜村ふるさと思いやり基金	37,756	-	-	-	37,756	
泰阜村優良繁殖家畜導入事業基金	2,310	-	-	-	2,310	
泰阜村奨学金基金	15,020	-	-	-	15,020	
ケーブルテレビ改修基金	22,206	-	-	-	22,206	
協力隊活動基金	2,405	-	-	-	2,405	
森林環境譲与税基金	10,038	-	-	-	10,038	
泰阜村役場庁舎建設基金	20,016	-	-	-	20,016	
国民健康保険事業財政調整基金	55,630	-	-	-	55,630	
泰阜村営水道整備基金	18,228	-	-	-	18,228	
量水器積立基金	8,986	-	-	-	8,986	
泰阜村介護保険支払準備基金	15,034	-	-	-	15,034	
合計	2,365,736	-	-	-	2,365,736	-

## 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) 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	
					-
合計	-	-	-	-	-

## 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	-	-
【未収金】		
税等未収金		
住民税	-	-
固定資産税	0	-
その他の未収金		
使用料及び手数料	268	260
小計	268	260
合計	268	260

## 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		
住民税	86	-
固定資産税	58	-
その他の未収金		
使用料及び手数料	161	23
小計	305	23
合計	305	23

## ⑧未払金の明細

(単位：千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額
法適化打ち切り決算による令和5年度未払分	7,415
介護保険特別徴収保険料（現年分）過誤納分	59
後期高齢特別徴収保険料（現年分）過誤納分	49
後期高齢普通徴収保険料（現年分）過誤納分	1
合計	7,524

(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		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1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	2,103,860	48,205	1,661,615	-	34,523	407,722	-	-	-
一般公共事業	1,867,780	48,167	1,595,761	-	29,623	242,397	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	60,351	38	39,151	-	4,900	16,300	-	-	-
教育・福祉施設	165,859	-	16,834	-	-	149,025	-	-	-
一般単独事業	9,869	-	9,869	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
【特別分】	492,893	2,380	100,883	-	39,814	352,196	-	-	-
臨時財政対策債	491,793	2,380	99,783	-	39,814	352,196	-	-	-
減税補てん債	1,100	-	1,100	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	2,596,753	50,585	1,762,498	-	74,337	759,918	-	-	-

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 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
2,596,753	2,578,462	-	-	-	2,851	15,440	-	

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 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
2,596,753	50,585	76,980	100,484	183,491	59,196	1,425,158	488,148	212,711	-

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：千円）

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要

## 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	665	191	574	-	283
投資損失引当金	1,047	-	-	-	1,047
退職手当引当金	211,450	-	11,219	-	200,231
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
賞与等引当金	19,325	21,177	19,325	-	21,177
合計	232,488	21,368	31,118	-	222,738

## 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 (所有外資産分)				
	計		-	
	光キャストビジョン導入費用補助金	株式会社飯田ケーブルテレビ	101,750	泰阜村光キャストビジョン (VCAST) エリア化整備事業 及び泰阜村自主放送伝送システム構築業務
	飯田広域消防組合負担金	南信州広域連合	37,813	令和5年度飯田広域消防負担金
	後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金	長野県後期高齢者医療広域連合	29,378	令和5年度後期高齢者医療療養給付費負担金・市町村療養給付費負担金
	退職手当負担金	長野県市町村総合事務組合	31,677	退職手当普通負担金、特別負担金、遡及加入に係る分負担金
	国・長野県価格高騰給付金	対象者	20,030	R05新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金 (電力・ガス食料品等価格高騰重点支援地方給付金)
	買物弱者解消対策商業施設整備事業負担金	阿南町	20,000	阿南町への負担金 (旧酒と本屋跡地利用)
	電算システム共同化負担金	長野県市町村自治振興組合	19,363	令和5年度共同利用システム負担金・情報ブロードウェイながの (IBN) 利用負担金
	下伊那南部総合事務組合負担金	下伊那南部総合事務組合・長野県立阿南病院	15,448	令和5年度組合負担金・訪問看護ステーションさくら運営費負担金
	泰阜村飲料水供給施設事業補助金	対象者	14,868	泰阜村飲料水供給施設事業補助金
	グリーンウッド遊学センター補助金	特定非営利活動法人 グリーンウッド自然体験教育センター	10,560	特定非営利活動法人グリーンウッド 自然教育センター交付金
	ごみ中間処理施設特別会計負担金	南信州広域連合	9,685	飯田環境センター (稲葉クリーンセンター・桐林リサイクルセンター) 市町村負担金
	商品券事業 (商工業振興補助金)	泰阜村商工会	7,884	商工業振興事業泰阜村商品券「とくとく20」事業
	中山間地域等直接支払制度交付金	11集落	7,522	令和5年度中山間地域等直接支払交付金
	信州大学航空機システム共同研究講座コンソーシアム補助金	南信州広域連合	7,500	泰阜村_令和5年度南信州広域連合負担金・信州大学共同研究講座コンソーシアム事業負担金
	設備改修支援補助 (商工業振興補助金)	対象事業者	4,960	R5年度商工業振興事業設備改修支援事業 (特認)
	ひとねる条例住宅新增改築補助金	対象者	4,000	ひとねる条例住宅新增改築補助金
	コミュニティセンター改修事業	平島田区	3,961	令和5年度コミュニティセンター設置事業補助金 (平島田改善センター)
	出向職員人件費負担金	社会福祉法人 泰阜村社会福祉協議会	3,416	泰阜学校給食棟調理員出向費用負担金

その他の補助金等

学校給食運営費助成金	泰阜村学校給食共同調理場	3,185	学校給食運営補助金
地域活性化等活動補助金	各地区	3,150	令和5年度自治会支援事業
環境整備対策事業補助金	対象者	3,100	令和5年度環境整備対策事業
南信州広域連合負担金	南信州広域連合	2,891	令和5年度南信州広域連合負担金・一般負担金・地域公共交通事業負担金・看護師確保対策事業負担金
ひとねる条例出産祝金補助金	対象者	2,600	出産祝金
合併処理浄化槽整備事業補助金	対象者	2,300	令和5年度合併処理浄化槽整備事業補助金
中間サーバー利用負担金	地方公共団体情報システム機構	2,096	中間サーバー利用負担金
空家対策改修事業補助金	対象者	2,000	定住促進空家等改修事業補助金
経営改善普及補助（商工業振興補助金）	泰阜村商工会	2,000	令和5年度商工業振興事業（経営改善普及事業）
後期高齢者医療広域連合事務費負担金	長野県後期高齢者医療広域連合	1,973	令和5年度 長野県後期高齢者医療広域連合市町村事務負担金
利子補給事業（商工業振興補助金）	泰阜村商工会	1,776	令和5年度商工業振興事業（商工業振興資金利子補給事業）
消防退職者報償金掛金負担金	消防団員等公務災害補償等共済基金	1,728	消防団員退職報償掛け金
生産機械施設整備（農林業振興事業補助金）	対象者	1,688	令和5年度農林業振興総合対策事業（経営近代化施設事業機械施設整備事業）
道路愛護会育成事業助成金	各地区	1,411	令和5年度道路愛護会育成事業助成交付金
戸籍システム機器共同利用負担金	飯田市	1,347	令和5年度戸籍システム共同利用負担金
農林業振興総合対策事業補助金	対象事業者	1,342	令和5年度 農林業振興総合対策事業（特認事業）
農地流動化促進事業奨励金	対象者	1,332	令和5年度 農地流動化促進事業奨励金
住宅等リフォーム補助金	対象者	1,316	令和5年度住宅等リフォーム補助金
新型コロナウイルス対策支援金	対象者	1,300	令和5年度子育て世帯生活支援特別給付金（積極支給対象者）
受託作業補助（農林業振興事業補助金）	対象者	1,217	農林業振興総合対策事業（委託作業補助事業）
地域総合振興事業（商工業振興補助金）	泰阜村商工会	1,195	令和5年度商工業振興事業（地域総合振興事業）

施設運営費補助金	株式会社 岳	1,000	金野よけIターンの拠点交流施設及び集落支援ハウス指定管理者補助金
一般被保険者療養給付費負担金	長野県国民健康保険団体連合会	70,132	療養の給付・入院時食事・生活療養費・訪問看護療養費
一般被保険者医療給付費	支出官 長野県会計管理者	20,429	令和5年度国民健康保険事業費納付金
一般被保険者後期高齢者支援金等分	支出官 長野県会計管理者	9,039	令和5年度国民健康保険事業費納付金
高額療養費（一般分）負担金	長野県国民健康保険団体連合会・対象者	8,996	国保高額療養・医療費支給
介護納付金	支出官 長野県会計管理者	2,321	令和5年度国民健康保険事業費納付金
出産育児一時金	対象者	1,000	国民健康保険出産育児一時金
居宅介護サービス給付費負担金	長野県国民健康保険団体連合会	110,114	居宅介護・地域密着型介護・
施設介護サービス給付費負担金	長野県国民健康保険団体連合会	64,654	施設介護
特例居宅介護サービス給付費負担金	長野県国民健康保険団体連合会	11,947	特例居宅介護
居宅介護サービス計画給付費負担金	長野県国民健康保険団体連合会	11,040	居宅介護計画
特定入所者介護サービス費負担金	長野県国民健康保険団体連合会・社会福祉法人 ゆいの里 ハートヒル 山崎	6,130	特定入所介護
高額介護サービス費負担金	長野県国民健康保険団体連合会・対象者	4,050	高額介護サービス費
介護予防生活支援サービス給付費負担金	長野県国民健康保険団体連合会	1,375	訪問通所等事業費
特例特定入所者介護サービス費負担金	長野県国民健康保険団体連合会	1,026	特例特定入所者介護
保険料負担金	長野県後期高齢者医療広域連合	14,719	R5年度後期高齢者医療広域連合保険料負担金
保険基盤安定負担金	長野県後期高齢者医療広域連合	7,458	R5年度後期高齢者医療保険料等負担金
その他		32,904	
計		769,096	
合計		769,096	

### 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		181,002	
		税関連交付金		80,566	
		分担金及び負担金		868	
		地方交付税		1,294,766	
		寄付金		9,926	
		小計		1,567,129	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金		75,308
			都道府県等支出金		27,732
			計		103,040
		経常的補助金	国庫支出金		124,527
			都道府県等支出金		115,164
			計		239,690
		小計		342,730	
		合計			
特別会計	税収等	繰入金		153,784	
		国民健康保険税		19,101	
		介護保険料		31,632	
		介護支払基金交付金		58,629	
		後期高齢者医療保険料		14,719	
		※他会計繰入金（相殺分）		△ 153,784	
		小計		124,081	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金		-
			都道府県等支出金		-
			計		-
		経常的補助金	国庫支出金		73,398
			都道府県等支出金		140,085
			計		213,483
		小計		213,483	
合計				337,564	

## (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	2,354,561	453,173	231,182	1,088,120	582,085
有形固定資産等の増加	441,624	103,040	171,500	167,084	-
貸付金・基金等の増加	117,397	-	-	117,397	-
その他	-	-	-	-	-
合計	2,913,582	556,213	402,682	1,372,601	582,085

#### 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
現金預金	303,550
合計	303,550