

【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

【一般会計等】

(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	121,508,044	1,081,571	497,475	122,092,139	52,992,276	1,976,043	69,099,864
土地	34,914,526	89,067	176,216	34,827,377			34,827,377
立木竹							
建物	74,205,095	890,638	247,101	74,848,633	44,144,557	1,609,812	30,704,076
工作物	12,316,764	10,701	2,500	12,324,965	8,847,718	366,232	3,477,246
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定	71,658	91,165	71,658	91,165			91,165
インフラ資産	129,374,446	1,741,829	403,665	130,712,610	65,952,433	1,647,343	64,760,177
土地	32,425,949	129,181	91,645	32,463,485			32,463,485
建物	23,451,636	61,384	28,397	23,484,623	16,349,451	409,094	7,135,172
工作物	73,215,697	714,920	2,459	73,928,158	49,602,982	1,238,249	24,325,176
その他							
建設仮勘定	281,164	836,343	281,164	836,343			836,343
物品	4,641,226	547,948	79,022	5,110,152	3,786,715	334,224	1,323,437
合計	255,523,716	3,371,348	980,162	257,914,902	122,731,423	3,957,610	135,183,479

##### 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	合計
事業用資産	9,579,878	33,139,934	5,683,913	2,379,757	4,982,155	4,680,334	8,653,893	69,099,864
土地	6,451,650	16,194,025	2,623,104	802,844	1,863,761	1,793,736	5,098,257	34,827,377
立木竹								
建物	2,900,753	16,804,920	3,038,456	1,499,409	1,434,438	1,862,994	3,163,105	30,704,076
工作物	227,475	93,506	4,458	74,177	1,682,368	1,005,714	389,549	3,477,246
船舶								
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定	0	47,483	17,896	3,326	1,587	17,890	2,982	91,165
インフラ資産	59,281,835	101,212	913,114	3,496,233	617,326		350,457	64,760,177
土地	30,204,908	418	912,047	1,076,615	162,320	0	107,179	32,463,485
建物	4,331,493	0	0	2,211,180	349,221	0	243,278	7,135,172
工作物	23,909,091	100,794	1,067	208,438	105,785	0	0	24,325,176
その他								
建設仮勘定	836,343	0	0	0	0	0	0	836,343
物品	52,655	346,353	3,010	39,814	6,314	456,095	419,197	1,323,437
合計	68,914,369	33,587,499	6,600,037	5,915,803	5,605,795	5,136,429	9,423,547	135,183,479

【一般会計等】

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	-	-	-	-	-	-	-

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

(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
福知山市スポーツ協会出損金	15,000	31,735	6,683	25,052	20,000	75%	18,789	-	15,000
福知山市都市緑化協会出損金	62,000	155,495	28,356	127,139	63,200	98%	124,725	-	62,000
福知山市上下水道サービスセンター拠出資金	4,800	220,553	13,167	207,386	12,000	40%	82,954	-	4,800
福知山市文化協会出損金	15,000	23,929	329	23,600	20,000	75%	17,700	-	15,000
大江観光株式会社出損金	29,000	44,438	9,027	35,411	32,000	91%	32,091	-	29,000
福知山公立大学出資金	1,562,130	1,658,290	286,671	1,371,619	1,562,130	100%	1,371,619	-	-
水道事業会計	664,376	24,469,649	19,546,625	4,923,024	3,197,077	21%	1,023,040	-	-
病院事業会計	6,067,244	24,117,921	12,133,692	11,984,229	6,635,902	91%	10,957,251	-	-
合計	8,419,550	50,722,010	32,024,550	18,697,460	11,542,309		13,628,170	-	125,800

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 (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
北近畿タンゴ鉄道株券	90,150	2,897,890	1,249,066	1,648,824	1,400,000	6.44%	106,172	-	90,150	90,150
京都府農業信用基金協会出資金	15,950	109,327,807	105,035,935	4,291,872	2,877,890	0.55%	23,787	-	15,950	15,950
農業開発公社出資金 (一般社団法人京都府農業会議)	460	405,244	370,227	35,017	13,860	3.32%	1,162	-	460	460
福知山まちづくり株式会社出資金	4,320	180,954	71,870	109,084	10,800	40.00%	43,634	-	4,320	4,320
福知山地方森林組合出資金	5,980	155,393	50,670	104,723	51,622	11.58%	12,131	-	5,980	5,980
京都信用保証協会出損金	33,978	720,684,739	638,167,281	82,517,458	7,631,681	0.45%	367,387	-	33,978	33,978
京都府中丹文化事業団出損金	1,600	88,978	53,253	35,725	15,000	10.67%	3,811	-	1,600	1,600
京都府暴力追放運動推進センター出損金	3,748	1,053,885	1,618	1,052,267	1,001,230	0.37%	3,939	-	3,748	3,748
有限会社 やくの農業振興団出資金	10,000	33,652	13,098	20,554	26,950	37.11%	7,627	-	10,000	10,000
地方公共団体金融機構出資金	9,400	24,589,199,000	24,294,008,000	295,191,000	16,602,000	0.06%	167,136	-	9,400	9,400
(一社)京都府北部地域連携都市圏振興公社出損金	1,242	250,036	125,182	124,854	115,449	1.08%	1,343	-	1,242	1,242
合計	176,828	25,424,277,578	25,039,146,200	385,006,524	29,746,482		736,786	-	176,828	176,828

## 【一般会計等】

## 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
財政調整基金	2,887,088	0	0	0	2,887,088	3,177,088
減債基金	1,083,689	0	0	0	1,083,689	1,083,689
地域振興基金	2,308,696	0	0	0	2,308,696	2,308,696
文化芸術会館等建設基金	625,038	0	0	0	625,038	625,038
地域福祉基金	458,437	0	0	0	458,437	458,437
ふるさと創生事業基金	244,101	0	0	0	244,101	244,101
淡水漁業振興基金	127,635	0	0	0	127,635	127,635
地域振興施設維持補修基金	67,898	0	0	0	67,898	67,898
過疎地域自立促進基金	399,836	0	0	0	399,836	399,836
鉄道網整備事業及び関連都市 計画事業基金	311,721	0	0	0	311,721	311,721
長田野工業団地公園緑地事業 基金	192,002	0	0	0	192,002	192,002
佐藤太清記念美術館整備基金	54,284	0	0	0	54,284	54,284
開発関連公共施設等整備基金	469	0	0	0	469	469
ふるさと就職応援基金	40,182	0	0	0	40,182	40,182
佐藤太清賞基金	9,053	0	0	0	9,053	9,053
中山間ふるさと・水と土保全基 金	24,535	0	0	0	24,535	24,535
おもいで森づくり事業基金	21,457	0	0	0	21,457	21,457
墓園基金	21,114	0	0	0	21,114	21,114
郷土資料館整備基金	14,150	0	0	0	14,150	14,150
企業誘致促進及び工場等操業 支援基金	304,795	0	0	0	304,795	304,795
市農振興基金	5,155	0	0	0	5,155	5,155
千年の森ふるさと基金	5,712	0	0	0	5,712	5,712
スポーツ賞基金	2,843	0	0	0	2,843	2,843
教育施設整備事業及び都市計 画事業基金	3,404	0	0	0	3,404	3,404
岡地区公益事業基金	2,904	0	0	0	2,904	2,904
文化賞基金	376	0	0	0	376	376
庵我地区公益事業基金	0	0	0	0	0	0
第三セクター等改革推進償還 基金	8,653	0	0	0	8,653	8,653
合併算定替減対策基金	1,172,614	0	0	0	1,172,614	1,172,614
佐藤八重子記念子ども読書活 動振興基金	120,549	0	0	0	120,549	120,549
公共施設等総合管理基金	169,531	0	0	0	169,531	169,531
豊かな森を育てる基金	6,236	0	0	0	6,236	6,236
ふるさと納税基金	97,224	0	0	0	97,224	94,523
用品調達基金	18,680	0	0	0	18,680	18,680
民生保護資金貸付基金	1,619	0	0	0	1,619	1,619
中夜久野地区財産区財政調整 基金	96	0	0	0	96	96
合計	10,811,774	0	0	0	10,811,774	11,099,073

【一般会計等】

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	
病院事業貸付金	-	-	0	-	0
くらしの資金貸付金	126	-	916	-	1,042
災害援護資金	22,312	-	4,148	-	26,460
ふるさと融資貸付金	177,385	-	19,046	-	196,431
医師奨学資金貸付金	14,400	-	7,200	-	21,600
介護就学資金	4,472	-	1,230	-	5,702
合計	218,695	-	32,540	-	251,235

【一般会計等】

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】		
その他の貸付金		
くらしの資金償還金	9,527	-
災害援護資金償還金	213	-
小計	9,740	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	59,298	27,460
固定資産税	56,512	
軽自動車税	8,255	
その他の税	2,590	
その他の未収金		
分担金及び負担金	4,739	63
使用料及び手数料	37,511	2,768
諸収入等	98,626	4,001
小計	267,531	34,292
合計	277,271	34,292

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】		
その他の貸付金		
くらしの資金償還金	492	-
小計	492	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	39,651	2,437
固定資産税	27,369	
軽自動車税	5,753	
その他の税	1,389	
その他の未収金		
分担金及び負担金	5,219	3
使用料及び手数料	11,219	15
諸収入等	13,837	66
小計	104,438	2,521
合計	104,930	2,521

【一般会計等】

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	37,326	-514			36,812
退職手当引当金	5,928,569	5,962,801	5,928,569		5,962,801
賞与等引当金	430,966	9,647			440,613
合計	6,396,861	5,971,935	5,928,569		6,440,226

## (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 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】	30,376,716	3,347,371	8,565,019	3,841,684	6,717,117	11,163,783	-	-	-	89,113
一般公共事業	1,408,097	190,158	1,134,331	201,556	-	72,210	-	-	-	-
公営住宅建設	690,152	81,026	404,195	33,833	41,000	211,124	-	-	-	-
災害復旧	1,292,604	74,051	1,292,604	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	3,661,990	548,123	1,921,929	19,300	1,040,628	639,081	-	-	-	41,052
一般単独事業	18,281,294	1,835,451	246,987	3,275,758	4,627,412	10,083,076	-	-	-	48,061
その他	5,042,579	618,562	3,564,973	311,237	1,008,077	158,292	-	-	-	-
【特別分】	19,917,573	1,550,237	12,915,951	6,327,229	437,140	191,161	-	-	-	48,990
臨時財政対策債	17,513,736	1,212,769	11,184,297	5,899,827	309,560	120,052	-	-	-	-
減税補てん債	246,843	53,766	246,843	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	2,156,994	283,702	1,484,811	427,402	127,580	71,109	-	-	-	48,990
合計	50,294,289	4,897,608	21,480,970	10,168,913	7,154,257	11,354,944	-	-	-	138,103

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
50,294,289	42,864,731	5,781,858	1,419,372	125,087	67,297	31,938	4,006	67.0%

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
50,294,289	4,897,608	5,081,939	5,433,451	5,356,157	4,840,152	17,271,360	5,884,448	1,493,689	35,485

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
0	

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)	地域再建被災者住宅等支援事業補助金	支給対象者	84,363	災害により被害を受けた住宅の再建支援に係る補助金
	民間保育所施設整備事業補助金	民間保育所	30,731	民間保育所施設整備に対する支援に係る補助金
	農村地域防災減災事業負担金	京都府	30,309	府事業である農村地域防災減災事業に対する福知山市の負担金
	「知の拠点」推進事業交付金	福知山公立大学	29,681	福知山市公立大学のハード事業整備に対する交付金
	KTR安全輸送設備等整備事業費補助金	民間企業	21,898	KTR(京都丹後鉄道)の線路設備等に対する福知山市の経費負担金
	情報通信環境再整備事業補助金	民間企業	17,157	「e-ふくちやま」事業の民営化に当たり、円滑なサービス移行を行うため費用(システム改修)に対する負担金
	林地保全事業費補助金	集落組織	16,425	災害により被害を受けた林地の保全工事に係る補助金
	コミュニティ助成事業補助金	集落組織	15,000	住民が行う自主的なコミュニティ活動を推進する経費にかかる補助金
	府営川北地区ほ場整備事業負担金	京都府	13,500	府事業である川北ほ場整備事業に対する福知山市の負担金
	京野菜生産加速化事業補助金	支給対象者	12,021	ブランド京野菜生産拡大のためのハウス等導入支援補助金
	その他		65,388	
	計		336,473	
その他の補助金等	病院事業会計負担金	福知山市立市民病院	1,246,798	病院事業会計に対する福知山市の負担金
	下水道事業会計負担金	福知山市上下水道部	807,016	下水道事業会計に対する福知山市の負担金
	上水道事業会計負担金	福知山市上下水道部	377,315	水道事業会計に対する福知山市の負担金
	福知山公立大学運営費交付金	福知山公立大学	282,104	福知山市公立大学に対する運営交付金
	多面的機能支払交付金	集落組織	165,608	農地・農業用施設の保全のための地域共同活動等に対する補助金
	中山間地域等直接支払交付金	集落組織	124,818	中山間地域における農地の多面的機能を確保するために交付する補助金
	民間保育所特別運営補助金	民間保育所	82,107	市内の保育園の運営に対する補助金
	施設型給付費等	民間保育所	81,166	民間認可保育所に保育業務を委託する施設型給付費
	KTR支援費基盤管理補助金	民間企業	75,582	KTR(京都丹後鉄道)の運営に対する補助金
	地方バス路線運行維持費補助金	民間企業	59,544	民間バス会社の路線運行にかかる経費に対する補助金
	その他		1,069,895	
	計		4,371,953	
合計		4,708,426		

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		11,677,436
		地方交付税		10,950,682
		税関連交付金		1,776,439
		分担金及び負担金		529,365
		地方譲与税		401,529
		地方特例交付金		67,948
		寄附金		101,594
		国有提供施設等交付金		22,955
		交通安全特別交付金		11,425
		その他		18,317
		小計		25,557,689
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	244,701
			都道府県等支出金	264,294
			計	508,995
		経常的補助金	国庫支出金	4,876,962
			都道府県等支出金	2,518,239
			計	7,395,201
		小計		7,904,197
	合計		33,461,886	

## (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	税込等	その他
純行政コスト	34,831,455	7,829,954	2,436,671	20,042,997	4,521,834
有形固定資産等の増加	2,871,851	74,243	2,334,103	463,504	
貸付金・基金等の増加	301,217			301,217	
その他					
合計	38,004,523	7,904,197	4,770,774	20,807,719	4,521,834

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	1,058,041
合計	1,058,041