

全体会計 附属明細書

※表示単位未満を四捨五入しているため、合計・差引等が一致しない場合があります。

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

(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	72,018,955	5,667,127	2,741,736	74,944,346	42,799,330	1,534,458	32,145,016
土地	8,521,437	18,338	18,477	8,521,298	-	-	8,521,298
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	56,576,090	4,726,282	1,857,689	59,444,682	38,657,062	1,173,728	20,787,620
工作物	6,371,819	907,569	405,382	6,874,007	4,142,269	360,730	2,731,739
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	549,609	14,938	460,188	104,359	-	-	104,359
インフラ資産	103,768,534	3,645,126	1,536,537	105,877,122	53,781,438	2,101,864	52,095,685
土地	3,505,550	3,799	1,865	3,507,484	-	-	3,507,484
建物	1,836,058	16,404	-	1,852,462	866,463	48,872	985,999
工作物	96,672,988	3,519,562	11,009	100,181,540	52,914,975	2,052,992	47,266,566
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,753,938	105,361	1,523,663	335,636	-	-	335,636
物品	6,771,560	832,963	363,366	7,241,157	4,563,347	254,028	2,677,810
合計	182,559,049	10,145,215	4,641,638	188,062,625	101,144,115	3,890,350	86,918,510

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	7,241,317	11,624,603	1,846,436	5,132,091	1,283,457	2,974,071	2,043,040	32,145,016
土地	1,439,565	4,359,216	675,649	98,256	474,003	152,490	1,322,119	8,521,298
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	5,707,140	7,012,238	1,161,606	3,266,313	647,827	2,633,511	358,985	20,787,620
工作物	94,613	231,688	7,114	1,767,522	159,581	188,070	283,152	2,731,739
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	21,461	2,068	-	2,046	-	78,784	104,359
インフラ資産	52,031,767	11,397	-	-	-	-	52,521	52,095,685
土地	3,454,963	-	-	-	-	-	52,521	3,507,484
建物	974,602	11,397	-	-	-	-	-	985,999
工作物	47,266,566	-	-	-	-	-	-	47,266,566
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	335,636	-	-	-	-	-	-	335,636
物品	2,206,453	53,971	5,834	3,160	11,860	263,136	133,395	2,677,810
合計	61,479,538	11,689,971	1,852,270	5,135,251	1,295,317	3,237,207	2,228,956	86,918,510

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
該当なし							
合計							

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
一般財団法人登別市文化・ スポーツ振興財団	35,000	91,160	20,655	70,504	35,000	100.00%	70,504	-	35,000
合計	35,000	91,160	20,655	70,504	35,000	-	70,504	-	35,000

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
北海道曹達株式会社	5,000	10,801,733	3,168,398	7,633,335	1,224,519	0.41%	31,169	-	5,000	5,000
株式会社室蘭民報社	300	869,071	624,295	244,776	79,985	0.38%	918	-	300	300
株式会社北海道畜産公社	2,000	11,186,498	4,784,122	6,402,376	4,797,630	0.04%	2,669	-	2,000	2,000
北海道信用保証協会	1,670	1,455,893,455	1,388,193,455	67,700,000	13,793,799	0.01%	8,196	-	1,670	1,670
一般財団法人北海道勤労者 信用基金協会	762	37,926,506	35,780,569	2,145,937	500,350	0.15%	3,268	-	762	762

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
全国漁業信用基金協会	2,000	283,401,932	219,169,244	64,232,688	46,091,250	0.00%	2,787	－	2,000	2,000
公益財団法人ツール・ド・北海道協会	1,300	526,373	574	525,799	510,000	0.25%	1,340	－	1,300	1,300
公益社団法人北海道私学振興基金協会	75	5,789,062	1,771,320	4,017,742	621,702	0.01%	485	－	75	75
公益財団法人北海道学校保健会	369	206,966	46	206,920	202,700	0.18%	377	－	369	369
北海道農業信用基金協会	640	473,556,894	442,721,240	30,835,654	20,489,000	0.00%	963	－	640	640
一般財団法人北海道市町村職員福祉協会	1,500	11,180,958	10,164,051	1,016,906	196,250	0.76%	7,773	－	1,500	1,500
公益財団法人室蘭テクノセンター	1,000	575,433	6,371	569,062	269,830	0.37%	2,109	－	1,000	1,000
公益財団法人北海道健康づくり財団	16,000	4,462,347	154,602	4,307,745	4,000,000	0.40%	17,231	－	16,000	16,000
公益財団法人北海道農業公社出捐金	200	57,934,715	46,521,337	11,413,378	203,990	0.10%	11,190	－	200	200
公益財団法人北海道文化財団	1,980	862,848	56,327	806,521	754,000	0.26%	2,118	－	1,980	1,980
公益財団法人はまなす財団	700	2,036,239	9,132	2,027,107	1,804,244	0.04%	786	－	700	700
公益財団法人北海道暴力追放センター	4,120	1,634,734	3,290	1,631,444	1,529,210	0.27%	4,395	－	4,120	4,120
公益社団法人北海道栽培漁業振興公社	25,000	7,929,275	1,628,664	6,300,611	5,075,531	0.49%	31,034	－	25,000	25,000
公益財団法人札幌交響楽団	1,500	542,715	336,749	205,966	321,132	0.47%	962	538	962	1,500
公益財団法人アイヌ民族文化財団	200	2,000,598	1,462,969	537,629	100,000	0.20%	1,075	－	200	200
苫小牧広域森林組合	80	2,030,368	1,019,964	1,010,404	84,975	0.09%	951	－	80	80
地方公共団体金融機構	5,500	24,164,123,000	23,738,231,000	425,892,000	16,602,000	0.03%	141,092	－	5,500	5,500
合計	71,896	26,535,471,719	25,895,807,718	639,664,001	119,252,097	－	272,889	538	71,358	71,896

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	1,267,646	-	-	-	1,267,646	1,267,646
減債基金ルール分(臨財償還分)	221,993	-	-	-	221,993	239,752
減債基金ルール分(共同基償還分)	8,885	-	-	-	8,885	
減債基金ルール外分	8,874	-	-	-	8,874	
退職手当積立金	454,708	-	-	-	454,708	454,708
観光開発基金	138,434	-	-	-	138,434	138,434
墓地管理基金	4,333	-	-	-	4,333	4,333
いきいき人とまち基金	6,766	-	-	-	6,766	6,766
生涯学習振興基金	34,658	-	-	-	34,658	34,658
社会福祉事業基金	15,172	-	-	-	15,172	15,172
おもいやり基金	24,201	-	-	-	24,201	24,201
一般廃棄物処理施設整備基金	289,891	-	-	-	289,891	289,891
新図書館建設基金	139,608	-	-	-	139,608	139,608
消防施設等整備基金	49,654	-	-	-	49,654	49,654
ふるさとまちづくり応援基金	516,329	-	-	-	516,329	516,329
庁舎整備基金積立金	890,751	-	-	-	890,751	890,751
森林環境譲与税基金	23,570	-	-	-	23,570	23,570
まち・ひと・しごと創生基金	41,000	-	-	-	41,000	41,000
国民健康保険給付費等準備基金	401,288	-	-	-	401,288	401,288
介護給付費準備基金	1,038,049	-	-	-	1,038,049	1,038,049
合計	5,575,810	-	-	-	4,136,473	5,575,810

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	
地方公営事業					
該当なし					
一部事務組合・広域連合					
該当なし					
地方独立行政法人					
該当なし					
地方三公社					
該当なし					
第三セクター等					
該当なし					
その他の貸付金					
地域総合整備資金貸付金	84,752	-	21,948	-	-
合計	84,752	-	21,948	-	-

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】		
第三セクター等		
該当なし		
その他の貸付金		
ウタリ住宅資金貸付金	44,571	6,190
小計	44,571	6,190
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	22,060	3,063
市民税(法人)	985	137
固定資産税	105,446	14,643
種別割	1,240	172
都市計画税	18,650	2,590
国民健康保険税	135,097	16,517
介護保険料	5,570	3,057
後期高齢者医療保険料	2,363	450
その他の未収金		
保育所運営費保護者負担金	3,332	463
温泉使用料	11,275	1,566
市営住宅使用料	13,500	1,875
高額療養費戻入金	2,364	328
生活保護費返還金	14,452	2,007
その他	2,346	464
小計	338,681	47,332
合計	383,253	53,521

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】		
第三セクター等		
該当なし		
その他の貸付金		
該当なし		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	12,824	336
市民税(法人)	436	11
固定資産税	24,294	637
種別割	636	17
都市計画税	4,297	113
国民健康保険税	27,964	-
介護保険料	2,807	-
後期高齢者医療保険料	2,488	-
その他の未収金		
市営住宅使用料	639	17
生活保護費返還金	7,245	190
障害者介護給付費・訓練等給付費返納金	10,155	266
水道料金(水道事業会計)	55,005	1,971
公共下水道使用料・個別排水処理使用料(下水道事業会計)	126,281	5,615
簡易水道料金(簡易水道事業会計)	268	-
その他	82,685	186
小計	358,022	9,358
合計	358,022	9,358

(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	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】										
一般公共事業	6,846,888	382,681	5,659,243	1,178,805	8,840	-	-	-	-	-
公営住宅建設	1,948,893	132,222	1,945,518	-	-	-	-	-	-	3,375
災害復旧	48,019	12,871	48,019	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	4,134,901	365,399	2,677,904	939,178	107,100	161,148	-	-	-	249,571
一般単独事業	6,848,661	469,248	-	3,936,720	3,888	505,225	-	-	-	2,402,829
その他	15,017,749	1,346,888	7,142,312	5,137,473	931,674	1,660,839	-	-	-	145,451
【特別分】										
臨時財政対策債	6,760,500	608,095	3,227,214	3,533,286	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	17,679	9,351	17,679	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	516,271	122,819	-	-	58,435	457,836	-	-	-	-
その他	123,200	8,841	-	55,000	-	68,200	-	-	-	-
合計	42,262,762	3,458,414	20,717,891	14,780,462	1,109,937	2,853,247	-	-	-	2,801,225

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
42,262,762	30,988,669	6,689,889	4,225,866	198,007	107,423	—	52,907	0.56%

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
42,262,762	3,458,414	3,413,334	3,330,010	3,251,387	3,074,266	11,633,567	6,572,686	3,443,392	4,085,707

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	
固定資産					
投資損失引当金	-	-	-	-	-
徴収不能引当金	54,982	53,521	54,982	-	53,521
流動資産					
徴収不能引当金	9,314	4,044	3,999	-	9,358
固定負債					
退職手当引当金	2,387,958	-	55,766	92,026	2,240,166
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
流動負債					
賞与等引当金	250,158	270,886	237,892	1,603	281,550
合計	2,702,412	328,452	352,640	93,629	2,584,596

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)	養護老人ホーム整備事業費補助金	社会福祉法人彩咲会	15,306	養護老人ホーム移転改築事業に対する補助金
	民有林造林推進事業補助金	倶知安林産協同組合	132	民有林の植栽、下刈等に対する補助金
	計		21,188	
その他の補助金等	後期高齢者医療療養給付費負担金	北海道後期高齢者医療広域連合	916,491	後期高齢者医療制度に係る医療費の法定公費負担の市負担分
	後期高齢者医療広域連合納付金	北海道後期高齢者医療広域連合	886,983	北海道後期高齢者医療広域連合に対する保険料等の納付金
	医療給付費分納付金	北海道保健福祉部健康安全局国保医療課	842,467	国民健康保険事業(医療分)に対する納付金
	低所得世帯(非課税世帯)支援給付金	給付対象者	724,420	物価高騰の負担感が大きい市町村民税均等割が非課税である世帯に対する給付金
	認定こども園整備事業補助金	社会福祉法人彩咲会	336,225	認定こども園の整備に対する補助金
	後期高齢者支援金等分納付金	北海道保健福祉部健康安全局国保医療課	216,970	国民健康保険事業(後期高齢者支援金分)に対する納付金
	西いぶり広域連合負担金	西いぶり広域連合	182,217	共同電算事業等に対する負担金
	低所得世帯(均等割のみ課税世帯)支援給付金	給付対象者	138,850	物価高騰の負担感が大きい市町村民税均等割のみの課税がなされる世帯に対する給付金
	カルルス温泉サンライバスキー場運営管理負担金	株式会社登別ゴルフ場	79,944	サンライバスキー場の運営に対する負担金
	エネルギー価格高騰対策等サポート給付金	給付対象者	77,500	エネルギー価格の高騰等への経営支援対策として市内事業者に対する給付金
	子育て世帯生活支援特別給付金給付事業費	給付対象者	54,550	物価高騰の影響を特に受ける低所得の子育て世帯に対する給付金
	その他		8,595,707	
	計		13,052,324	
合計			13,073,512	

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		5,477,797
		地方交付税		6,287,536
		地方譲与税		156,098
		地方消費税交付金		1,152,865
		寄附金		1,073,656
		その他		226,499
		小計		14,374,451
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	411,711
			道支出金	-
			計	411,711
		経常的 補助金	国庫支出金	4,435,713
			道支出金	1,333,207
			計	5,768,920
		臨時的 補助金	国庫支出金	-
			道支出金	-
			計	-
		小計		6,180,631
	合計			20,555,082
給食事業特別会計	税収等			331,874
	国県等補助金	経常的 補助金	国庫支出金	-
			計	-
		小計		-
合計			331,874	
カルルス温泉 スキー場事業 特別会計	税収等			70,719
	国県等補助金	経常的 補助金	道支出金	800
			計	800
		小計		800
合計			71,519	
水道事業会計	税収等	長期前受金(工事負担金)		31,257
		その他		576
		小計		31,833
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	-
			計	-
		小計		-
合計			31,833	
簡易水道事業会計	税収等	長期前受金(工事負担金)		8,225
		その他		13,892
		小計		22,117
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	-
			計	-
		小計		-
合計			22,117	

下水道事業会計	税収等	長期前受金(工事負担金)		371,881
		その他		218,774
		小計		590,655
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			計	-
		小計		-
合計			590,655	
会計	区分	財源の内容		金額
国民健康保険特別会計	税収等	国民健康保険税		656,165
		その他		402,583
		小計		1,058,749
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	256
			道支出金	3,757,442
			計	3,757,698
		小計		3,757,698
	合計			4,816,447
介護保険特別会計	税収等	保険料		760,003
		支払基金交付金		974,004
		その他		619,137
		小計		2,353,145
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	935,544
			道支出金	555,382
			計	1,490,926
		小計		1,490,926
合計			3,844,071	
後期高齢者医療特別会計	税収等	保険料		653,212
		その他		239,962
		小計		893,173
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	-
			計	-
		小計		-
	合計			893,173
合 計			31,156,771	
全体会計相殺			772,228	
全体会計計上額			30,384,543	

(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	32,167,497	11,018,345	200,300	17,674,257	3,274,595
有形固定資産等の増加	5,308,740	411,711	4,717,700	179,329	-
貸付金・基金等の増加	1,100,901	-	-	1,100,901	-
その他	52	-	-	52	-
合計	38,577,138	11,430,056	4,918,000	18,954,487	3,274,595

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	3,761,075
短期投資	200
合計	3,761,275