

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	74,944,346	1,796,107	136,393	76,604,059	44,230,049	1,483,761	32,374,010
土地	8,521,298	53,588	52,716	8,522,170	-	-	8,522,170
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	59,444,682	864,159	47,663	60,261,178	39,749,605	1,138,155	20,511,573
工作物	6,874,007	402,831	12,486	7,264,352	4,480,445	345,606	2,783,907
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	104,359	475,529	23,529	556,359	-	-	556,359
インフラ資産	105,877,122	1,022,697	58,903	106,840,916	55,927,843	2,146,405	50,913,073
土地	3,507,484	-	-	3,507,484	-	-	3,507,484
建物	1,852,462	12,983	-	1,865,445	914,585	48,122	950,860
工作物	100,181,540	876,949	12,721	101,045,768	55,013,258	2,098,283	46,032,510
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	335,636	132,765	46,182	422,219	-	-	422,219
物品	7,241,157	256,006	194,083	7,303,080	4,768,738	306,853	2,534,341
合計	188,062,625	3,074,809	389,380	190,748,055	104,926,631	3,937,019	85,821,425

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	7,036,669	11,668,744	1,814,411	5,085,666	1,256,693	2,853,429	2,658,398	32,374,010
土地	1,484,132	4,328,047	675,649	98,256	478,759	152,490	1,304,837	8,522,170
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	5,466,736	7,127,416	1,132,353	3,114,484	616,606	2,525,653	528,325	20,511,573
工作物	85,801	212,093	6,410	1,872,926	159,281	175,286	272,110	2,783,907
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	1,188	-	-	2,046	-	553,125	556,359
インフラ資産	50,850,500	10,053	-	-	-	-	52,521	50,913,073
土地	3,454,963	-	-	-	-	-	52,521	3,507,484
建物	940,807	10,053	-	-	-	-	-	950,860
工作物	46,032,510	-	-	-	-	-	-	46,032,510
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	422,219	-	-	-	-	-	-	422,219
物品	2,065,823	99,211	27,033	12,816	7,892	220,425	101,142	2,534,341
合計	59,952,991	11,778,008	1,841,444	5,098,482	1,264,584	3,073,854	2,812,061	85,821,425

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	75,002	19,242	55,759	35,000	100.00%	55,759	−	35,000
合計	35,000	75,002	19,242	55,759	35,000	−	55,759	−	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	11,074,898	3,015,464	8,059,434	1,224,519	0.41%	32,909	−	5,000	5,000
株式会社室蘭民報社	300	887,205	619,085	268,120	79,985	0.38%	1,006	−	300	300
株式会社北海道畜産公社	2,000	11,113,756	4,306,480	6,807,276	4,797,630	0.04%	2,838	−	2,000	2,000
北海道信用保証協会	1,670	1,342,891,983	1,271,691,983	71,200,000	13,793,799	0.01%	8,620	−	1,670	1,670
一般財団法人北海道勤労者 信用基金協会	762	32,599,652	30,371,690	2,227,962	500,350	0.15%	3,393	−	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	273,710,971	213,770,920	59,940,050	46,601,650	0.00%	2,572	－	2,000	2,000
公益財団法人ツール・ド・北海道協会	1,300	520,045	325	519,720	510,000	0.25%	1,325	－	1,300	1,300
公益社団法人北海道私学振興基金協会	75	5,339,718	1,357,863	3,981,855	621,702	0.01%	480	－	75	75
公益財団法人北海道学校保健会	369	206,990	－	206,990	202,700	0.18%	377	－	369	369
北海道農業信用基金協会	640	488,856,858	457,846,813	31,010,045	20,489,000	0.00%	969	－	640	640
一般財団法人北海道市町村職員福祉協会	1,500	11,354,543	10,278,301	1,076,242	196,250	0.76%	8,226	－	1,500	1,500
公益財団法人室蘭テクノセンター	1,000	578,765	5,395	573,371	269,830	0.37%	2,125	－	1,000	1,000
公益財団法人北海道健康づくり財団	16,000	4,431,849	116,772	4,315,077	4,000,000	0.40%	17,260	－	16,000	16,000
公益財団法人北海道農業公社出捐金	200	57,821,003	46,401,051	11,419,952	203,990	0.10%	11,197	－	200	200
公益財団法人北海道文化財団	1,980	866,849	58,043	808,806	754,000	0.26%	2,124	－	1,980	1,980
公益財団法人はまなす財団	700	2,000,731	11,915	1,988,816	1,837,106	0.04%	758	－	700	700
公益財団法人北海道暴力追放センター	4,120	1,631,630	2,578	1,629,052	1,529,210	0.27%	4,389	－	4,120	4,120
公益社団法人北海道栽培漁業振興公社	25,000	7,772,822	1,472,353	6,300,469	5,078,521	0.49%	31,015	－	25,000	25,000
公益財団法人札幌交響楽団	1,500	518,780	341,405	177,375	177,375	0.85%	1,500	－	1,500	1,500
公益財団法人アイヌ民族文化財団	200	1,984,225	1,390,731	593,494	100,000	0.20%	1,187	－	200	200
苫小牧広域森林組合	80	2,066,580	1,003,927	1,062,652	87,042	0.09%	977	－	80	80
地方公共団体金融機構	5,500	21,100,273,000	20,709,062,000	391,211,000	16,602,000	0.03%	129,602	－	5,500	5,500
合計	71,896	23,358,502,853	22,753,125,095	605,377,757	119,656,658	－	264,848	－	71,896	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	1,518,480	-	-	-	1,518,480	1,518,480
減債基金ルール分(臨財償還分)	263,353	-	-	-	263,353	282,572
減債基金ルール分(共同基償還分)	9,036	-	-	-	9,036	
減債基金ルール外(道路事業分)	1,300	-	-	-	1,300	
減債基金ルール外分	8,884	-	-	-	8,884	0
退職手当積立金	463,205	-	-	-	463,205	463,205
観光開発基金	100,785	-	-	-	100,785	100,785
墓地管理基金	4,536	-	-	-	4,536	4,536
いきいき人とまち基金	7,923	-	-	-	7,923	7,923
生涯学習振興基金	34,676	-	-	-	34,676	34,677
社会福祉事業基金	15,183	-	-	-	15,183	15,183
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	297,906	-	-	-	297,906	297,906
新図書館建設基金	139,706	-	-	-	139,706	139,706
消防施設等整備基金	44,517	-	-	-	44,517	44,517
ふるさとまちづくり応援基金	781,899	-	-	-	781,899	781,899
庁舎整備基金積立金	1,020,223	-	-	-	1,020,223	1,020,223
森林環境譲与税基金	31,522	-	-	-	31,522	31,522
まち・ひと・しごと創生基金	25,164	-	-	-	25,164	25,164
合計	4,792,499	-	-	-	4,767,335	4,792,499

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	63,568	-	21,184	-	-
合計	63,568	-	21,184	-	-

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	39,417	5,418
小計	39,417	5,418
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	20,337	2,796
市民税(法人)	1,177	162
固定資産税	99,415	13,666
種別割	1,225	168
都市計画税	17,428	2,396
国民健康保険税	130,446	14,170
介護保険料	6,446	2,723
後期高齢者医療保険料	2,710	421
その他の未収金		
保育所運営費保護者負担金	454	62
温泉使用料	11,272	1,549
市営住宅使用料	11,448	1,574
市営住宅使用料	4	1
高額療養費戻入金	2,292	315
生活保護費返還金	16,172	2,223
その他	2,380	176
小計	323,206	42,401
合計	362,624	47,819

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)	13,819	442
市民税(法人)	456	15
固定資産税	18,690	597
種別割	829	26
都市計画税	3,277	105
国民健康保険税	28,278	-
介護保険料	2,474	-
後期高齢者医療保険料	3,556	-
その他の未収金		
保育所運営費保護者負担金	23	1
市営住宅使用料	587	19
し尿処理手数料	3	0
公園手数料	20	1
生活保護費返還金	6,028	193
障害者介護給付費・訓練等給付費返納金	8,955	286
水道料金(水道事業会計)	48,325	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)	118,412	4,928
簡易水道料金(簡易水道事業会計)	340	-
その他	17,693	176
小計	271,765	8,759
合計	271,765	8,759

(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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	6,910,907	370,159	5,856,661	1,047,396	6,850	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	1,843,072	138,070	1,840,072	-	-	-	-	-	-	-	3,000
災害復旧	35,149	9,378	35,149	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	4,125,703	387,233	2,617,567	1,078,749	90,366	138,400	-	-	-	-	200,621
一般単独事業	7,652,613	440,788	-	4,765,698	-	574,399	-	-	-	-	2,312,517
その他	14,203,062	1,321,463	6,626,136	5,077,367	845,538	1,542,133	-	-	-	-	111,888
【特別分】											
臨時財政対策債	6,187,805	621,770	2,952,361	3,235,444	-	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	8,328	5,961	8,328	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	393,452	133,182	-	-	22,776	370,676	-	-	-	-	-
その他	114,359	8,851	-	51,842	-	62,517	-	-	-	-	-
合計	41,474,449	3,436,853	19,936,273	15,256,496	965,530	2,688,125	-	-	-	-	2,628,025

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
41,474,449	29,470,681	6,974,719	4,855,327	119,121	54,601	—	—	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
41,474,449	3,436,853	3,355,521	3,294,147	3,169,033	2,993,169	11,020,914	6,523,532	3,286,061	4,395,218

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	53,521	47,819	53,521	-	47,819
流動資産					
徴収不能引当金	9,358	3,402	4,001	-	8,759
固定負債					
退職手当引当金	2,240,166	497,537	160,596	-	2,577,107
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
流動負債					
賞与等引当金	281,550	274,464	269,303	-	286,711
合計	2,584,596	823,222	487,422	-	2,920,396

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	後期高齢者医療広域連合納付金	北海道後期高齢者医療広域連合	946,295	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
	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	821,822	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
	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	839,984	国民健康保険事業(医療分)に対する納付金
	低所得世帯支援給付金・定額減税補足給付金給付事業費	給付対象者	420,770	令和6年度において、新たに市町村民税非課税又は均等割のみ課税となる世帯、定額減税可能額が所得税又は
	低所得世帯(非課税世帯)支援給付金	給付対象者	222,680	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
	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	213,209	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	177,617	共同電算事業等に対する負担金
	鬼まちペイ発行事業補助金	鬼まちペイ発行事業実行委員会	76,520	鬼まちペイ発行事業実行委員会に対する補助金
	認定こども園整備事業補助金	社会福祉法人彩咲会	64,613	認定こども園の整備に対する補助金
	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	59,634	サンライバスキー場の運営に対する負担金
	社会福祉協議会補助金	社会福祉法人登別市社会福祉協議会	51,471	登別市社会福祉協議会の運営及び事業に対する補助金
	その他		8,921,883	
	計		12,816,498	
合計			12,837,686	

(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	30,625,080	10,456,591	149,759	13,452,367	6,566,364
有形固定資産等の増加	2,943,418	279,048	2,520,341	144,029	-
貸付金・基金等の増加	1,476,642	-	-	1,476,642	-
その他	365,868	-	-	365,868	-
合計	35,045,140	10,735,639	2,670,100	15,073,037	6,566,364

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	2,113,404
短期投資	500,300
合計	2,613,704