

【様式第5号】

附属明細書（一般会計等）

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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	20,753,300	540,930	376,802	20,917,428	9,385,941	435,136	11,531,487
土地	4,558,788	69,951	—	4,628,740	—	—	4,628,740
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
建物	15,124,352	204,262	373,969	14,954,645	9,065,357	373,330	5,889,288
工作物	819,100	10,782	—	829,883	320,584	61,806	509,299
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
その他	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	251,059	255,935	2,834	504,160	—	—	504,160
インフラ資産	12,825,882	174,400	8,855	12,991,426	8,837,721	177,145	4,153,705
土地	991,272	—	—	991,272	—	—	991,272
建物	668,111	605	—	668,716	309,387	17,904	359,329
工作物	11,150,053	155,007	—	11,305,060	8,528,334	159,241	2,776,725
その他	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	16,445	18,788	8,855	26,378	—	—	26,378
物品	614,111	45,013	—	659,124	495,241	52,407	163,883
合計	34,193,292	760,343	385,657	34,567,978	18,718,903	664,688	15,849,074

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	4,502,365	1,741,692	1,077,580	2,797,346	495,189	31,318	885,997	11,531,487
土地	3,576,976	128,876	198,201	264,132	350,485	5,090	104,980	4,628,740
立木竹	—	—	—	—	—	—	—	—
建物	919,411	1,014,731	827,495	2,492,518	128,414	19,266	487,454	5,889,288
工作物	3,679	135,086	18,268	40,697	13,629	6,962	290,978	509,299
船舶	—	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—	—
その他	—	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	2,299	463,000	33,616	—	2,660	—	2,585	504,160
インフラ資産	3,519,567	48,456	5,446	411,595	96,439	1,380	70,820	4,153,705
土地	970,933	16,737	639	810	773	1,380	—	991,272
建物	9,779	—	—	201,329	92,212	—	56,009	359,329
工作物	2,520,067	31,720	4,807	201,866	3,455	—	14,811	2,776,725
その他	—	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	18,788	—	—	7,590	—	—	—	26,378
物品	8,370	23,145	10,490	76,232	12,711	662	32,273	163,883
合計	8,030,302	1,813,293	1,093,516	3,285,174	604,339	33,360	989,090	15,849,074

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) X (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) X (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) X (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
小笠原ラム・リキュール株式会社	18,500	18,710	222	18,488	20,000	92.5%	17,101	-	18,500
合計	18,500	18,710	222	18,488	20,000		17,101	-	18,500

市場価格のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

(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) X (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
伊豆諸島開発株式会社	29,860	1,565,419	2,008,830	△ 443,411	149,990	19.9%	△ 88,274	29,860	-	29,860
全国漁業信用基金協会	4,000	1,248,216	789,549	458,667	361,700	1.1%	5,072	-	4,000	4,000
公益財団法人東京都島しょ振興公社	242,400	7,121,162	2,355,692	4,765,470	4,000,000	6.1%	288,787	-	242,400	242,400
公益財団法人東京都農林水産振興財団	665	15,303,709	1,425,892	13,877,818	13,579,513	0.0%	680	-	665	665
公益財団法人暴力団追放運動推進都民センター	154	3,317,056	3,284	3,313,771	3,081,021	0.0%	166	-	154	154
社会福祉法人明老会	19,000	71,257	19,641	51,616	31,727	59.9%	30,911	-	19,000	19,000
地方公共団体金融機構出捐金	200	24,556,329,000	24,162,382,000	393,947,000	16,602,000	0.0%	4,746	-	200	-
公益財団法人東京都福祉保健財団出捐金	17	9,404,661	5,698,547	3,706,113	2,600,491	0.0%	24	-	17	-
合計	296,296	24,594,360,479	24,174,683,435	419,677,044	40,406,442		365,002,646	29,860	266,436	296,079

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	1,035,148	—	—	—	1,035,148	1,035,148
減債基金(流動)	—	—	—	—	—	—
減債基金(固定)	585,391	—	—	—	585,391	585,391
公共施設等整備基金	714,572	—	—	—	714,572	714,572
役場庁舎建設基金	100,230	—	—	—	100,230	100,230
災害対策基金	89,027	—	—	—	89,027	89,027
土地開発基金	216,717	—	—	—	216,717	216,717
社会福祉推進基金	83,252	—	—	—	83,252	83,252
霊園基金	25,484	—	—	—	25,484	25,484
産業振興基金	161,981	—	—	—	161,981	161,981
観光振興基金	32,320	—	—	—	32,320	32,320
農道維持管理基金	14,282	—	—	—	14,282	14,282
進学助成基金	25,555	—	—	—	25,555	25,555
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	17,286	—	—	—	17,286	17,286
情報通信基盤整備基金	50,454	—	—	—	50,454	50,454
ふるさと寄附基金	17,044	—	—	—	17,044	17,044
災害復旧・復興特別交付金事業基金	—	—	—	—	—	—
新型コロナウイルス感染症対策特別交付金基金	—	—	—	—	—	—
つり銭資金基金	2,000	—	—	—	2,000	1,349
東京都市町村職員退職手当組合に係る基金	—	—	—	367,759	367,759	—
合計	3,170,743	—	—	367,759	3,538,502	3,170,092

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	
その他の貸付金	18,557	—	3,118	—	21,675
奨学資金貸付金	18,557	—	3,118	—	21,675
合計	18,557	—	3,118	—	21,675

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	12,883	95
奨学金貸付金	9,675	95
生活再建資金貸付金	3,153	—
出産費用貸付金	55	—
小計	12,883	95
【未収金】		
税等未収金	3,162	153
村民税（個人）	2,192	71
固定資産税	891	81
軽自動車税	26	0
分担金及負担金	53	—
使用料手数料未収金	579	—
使用料	579	—
その他の未収金	327	—
貸付金利子	327	—
雑入	—	—
小計	4,069	153
合計	16,952	248

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	40	0
奨学金貸付金	40	0
生活再建資金貸付金	—	—
出産費用貸付金	—	—
小計	40	0
【未収金】		
税等未収金	3,473	118
村民税（個人）	2,581	84
固定資産税	179	16
軽自動車税	40	0
分担金及負担金	—	—
使用料手数料未収金	85	—
使用料	85	—
その他の未収金	3	—
貸付金利子	—	—
雑入	3	—
小計	3,561	118
合計	3,601	118

(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	地方債等残高		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】	1,754,610	185,522	1,574,710	—	—	153,300	—	—	26,600
一般公共事業	744,472	43,245	591,172	—	—	153,300	—	—	—
公営住宅建設	—	—	—	—	—	—	—	—	—
災害復旧	35,250	10,022	35,250	—	—	—	—	—	—
教育・福祉施設	318,639	41,912	318,639	—	—	—	—	—	—
一般単独事業	—	—	—	—	—	—	—	—	—
その他	656,249	90,344	629,649	—	—	—	—	—	26,600
【特別分】	719,737	322,799	493,389	—	—	—	—	—	226,349
臨時財政対策債	489,189	299,586	489,189	—	—	—	—	—	—
減税補てん債	—	—	—	—	—	—	—	—	—
退職手当債	—	—	—	—	—	—	—	—	—
その他	230,549	23,212	4,200	—	—	—	—	—	226,349
合計	2,474,347	508,321	2,068,098	—	—	153,300	—	—	252,949

②地方債（利率別）の明細

（単位：千円）

地方債等残高	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
2,474,347	2,369,680	104,667	—	—	—	—	—	0.4%

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：千円）

地方債等残高	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
2,474,347	508,321	226,877	222,477	225,263	207,516	699,718	302,270	81,904	—

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 付された地方債等残高	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	
投資損失引当金	—	—	—	—	—
徴収不能引当金（固定）	187	248	187	—	248
徴収不能引当金（流動）	118	0	—	—	118
退職手当引当金	—	—	—	—	—
損失補償等引当金	—	—	—	—	—
賞与等引当金	62,449	70,694	62,449	—	70,694
合計	62,754	70,941	62,636	—	71,060

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)	漁業振興施設整備事業費補助金	民間事業者	43,750	施設整備事業費補助
	計		29,663	
その他の補助金等	漁業振興施設整備事業費補助金	民間事業者	43,750	施設整備事業費補助
	小笠原村社会福祉協議会運営費補助金	小笠原村社会福祉協議会	41,800	運営費補助
	退職手当組合負担金	東京都市町村職員退職手当組合	27,704	退職手当組合への拠出
	小笠原村観光協会運営費補助金	小笠原村観光協会	31,178	運営費補助
	離島漁業再生支援事業費補助金	民間事業者	21,562	運営費補助
	アオウミガメ保護増殖事業費補助金	民間事業者	13,641	アオウミガメ保護増殖
	おがさわら人とペットと野生動物が共存する島づくり協議会運営費負担金	おがさわら人とペットと野生動物が共存する島づくり協議会	12,000	運営費補助
	小笠原ホエールウォッチング協会運営費補助金	小笠原ホエールウォッチング協会	10,558	運営費補助
	電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金	市民	8,050	価格高騰緊急支援給付金
	新型コロナワクチン接種費用補助	市民	7,698	新型コロナワクチン接種費用補助
	その他	その他	79,241	その他
	計		253,432	
合計		326,844		

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	村税	523,852	
		地方譲与税	8,661	
		利子割交付金	1,052	
		配当割交付金	5,620	
		株式等譲渡所得割交付金	4,333	
		地方消費税交付金	14,495	
		特別地方消費税交付金	76,703	
		自動車取得税交付金	—	
		環境性能割交付金	0	
		国有提供施設等所在市町村助成交付金	1,857	
		地方特例交付金	128,449	
		地方交付税	761	
		交通安全対策特別交付金	1,799,453	
		分担金及負担金	8,497	
		寄附金	20,559	
		繰入金	106	
	小計		2,594,398	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	127,649
			都支出金	4,773
			計	132,422
		経常的補助金	国庫支出金	560,788
			都支出金	1,029,841
			計	1,590,629
小計		1,723,051		
合計		4,317,449		
宅地造成事業特別会計	税収等	繰入金	30,793	
		小計	30,793	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	—
			都支出金	—
			計	—
		経常的補助金	国庫支出金	—
			都支出金	—
			計	—
	小計		—	
	合計		30,793	

会計	区分	財源の内容	金額	
下水道事業特別会計	税収等	分担金及負担金	—	
		繰入金	84,595	
		小計	84,595	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	11,872
			都支出金	—
			計	11,872
		経常的補助金	国庫支出金	—
			都支出金	—
			計	—
	小計	11,872		
合計	96,467			
単純合計	税収等	2,709,786		
	国県等補助金	1,734,923		
相殺消去	税収等	115,407		
	国県等補助金	—		
合計	税収等	2,594,379		
	国県等補助金	1,734,923		

(2) 財源情報の明細

(単位：千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	3,946,085	1,590,629	30,900	1,478,483	846,073
有形固定資産等の増加	778,520	144,294	169,600	464,626	—
貸付金・基金等の増加	433,843	—	—	433,843	—
その他	—	—	—	—	—
合計	5,158,448	1,734,923	200,500	2,376,953	846,073

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	—
要求払預金	273,301
短期投資	—
合計	273,301