

【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

※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: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	11,920,279,453	192,342,460	122,719,315	11,989,902,598	5,622,430,067	246,818,212	6,367,472,531
土地	2,218,538,028	191,408	41,210,515	2,177,518,921	0	0	2,177,518,921
立木竹	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637
建物	7,777,542,440	89,260,445	0	7,866,802,885	5,345,951,161	211,424,377	2,520,851,724
工作物	802,356,548	31,940,607	0	834,297,155	276,478,906	35,393,835	557,818,249
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	10,558,800	70,950,000	81,508,800	0	0	0	0
インフラ資産	10,234,992,903	412,836,139	253,135,784	10,394,693,258	5,829,720,580	247,574,982	4,564,972,678
土地	132,786,493	426,822	0	133,213,315	0	0	133,213,315
建物	43,760,000	0	0	43,760,000	31,256,629	445,959	12,503,371
工作物	9,819,435,608	174,044,709	0	9,993,480,317	5,798,463,951	247,129,023	4,195,016,366
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	239,010,802	238,364,608	253,135,784	224,239,626	0	0	224,239,626
物品	569,538,619	15,608,800	12,200,000	572,947,419	492,197,098	8,401,031	80,750,321
合計	22,724,810,975	620,787,399	388,055,099	22,957,543,275	11,944,347,745	502,794,225	11,013,195,530

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B) (単位:円)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	取得単価 (D) (単位:円)	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のうち連結対象団体(会計)に対するもの

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)やまえ	10,800,000	50,236,585	28,197,323	22,039,262	13,000,000	83.077	18,309,558	0	10,800,000
合計	10,800,000	50,236,585	28,197,323	22,039,262	13,000,000		18,309,558	0	10,800,000

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

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
くまがわ鉄道(株)	950,000	213,142,428	12,680,617	200,461,811	100,000,000	0.950	1,904,387	0	950,000	950,000
人吉球磨林業機械センター	0	0	0	0	0	0.000	0	0	0	0
県林業従事者育成基金	3,950,000	2,816,464,334	118,868,136	2,697,596,198	2,688,440,288	0.147	3,965,466	0	3,950,000	3,950,000
人吉球磨交通体系整備基金	3,075,000	179,246,314	0	179,246,314	179,246,314	1.716	3,075,867	0	3,075,000	3,075,000
県農業信用基金協会	1,010,000	202,831,070,990	194,782,917,078	8,048,153,912	4,545,200,000	0.022	1,770,594	0	1,010,000	1,010,000
くま中央森林組合	3,213,000	689,625,834	116,068,857	573,556,977	95,828,000	3.353	19,231,365	0	3,213,000	3,213,000
県林業公社	100,000	31,638,822,983	31,448,573,820	190,249,163	17,100,000	0.585	1,112,958	0	100,000	100,000
県畜産協会	90,000	3,454,645,415	605,104,114	2,849,541,301	389,130,000	0.023	655,394	0	90,000	90,000
県農業後継者育成基金	715,000	1,993,316,469	1,295,182,012	698,134,457	35,145,000	2.034	14,200,055	0	715,000	715,000
地方公営企業等金融機構	400,000	24,346,700,000,000	24,022,803,000,000	323,897,000,000	16,602,000,000	0.002	6,477,940	0	400,000	400,000
一般社団法人 水都	5,000,000	15,907,235	83,764,675	-67,857,440	21,790,000	22.946	-15,570,568	5,000,000	0	5,000,000
熊本県農地管理公社	74,000	1,993,316,469	1,295,182,012	698,134,457	35,145,000	0.211	1,473,064	0	74,000	74,000
県信用保証協会	2,380,000	259,249,255,737	228,428,578,550	30,820,677,187	7,818,671,225	0.030	9,246,203	0	2,380,000	2,380,000
人吉球磨体育振興会	20,200							20,200	0	20,200
県中小企業振興公社	30,000	45,064,365,086	39,654,647,568	5,409,717,518	683,930,000	0.004	216,389	0	30,000	30,000

③投資及び出資金の明細

県暴力追放協議会	100,000	597,130,980	7,209,153	589,921,827	563,087,194	0.018	106,186	0	100,000	100,000
県角膜腎臓バンク協会	118,000	302,513,559	7,484,291	295,029,268	288,282,000	0.041	120,962	0	118,000	118,000
県さわやか長寿財団	230,000	567,945,126	2,849,075	565,096,051	521,545,348	0.044	248,642	0	230,000	230,000
熊本開発研究センター	65,000							65,000	0	65,000
熊本県環境整備事業団	3,000	7,689,205,453	2,081,691,817	5,607,513,636	6,000,000	0.050	2,803,757	0	3,000	3,000
合計	21,523,200	24,905,995,974,412	24,522,743,801,775	383,252,172,637	34,590,540,369		51,038,661	5,085,200	16,438,000	21,523,200

④基金の明細

(単位: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	815,917,920	0	0	0	815,917,920	815,917,920
庁舎改築基金	70,228,992	0	0	0	70,228,992	70,228,992
村有施設整備基金	355,714,447	0	0	0	355,714,447	355,714,447
学校建築基金	51,285,072	0	0	0	51,285,072	51,285,072
川辺川土地改良事業基金	164,968,055	0	0	0	164,968,055	164,968,055
森林環境譲与税基金	5,511,809	0	0	0	5,511,809	5,511,809
湯前線対策基金	3,389,853	0	0	0	3,389,853	3,389,853
減債基金	268,273,250	0	0	0	268,273,250	268,273,250
社会福祉振興基金	209,907,521	0	0	0	209,907,521	209,907,521
温泉健康センター基金	15,241,288	0	0	0	15,241,288	15,241,288
中山間ふるさと水と土保全基金	3,623,076	0	0	0	3,623,076	3,623,076
ふるさと応援基金	48,644,469	0	0	0	48,644,469	48,644,469
定住化促進基金	47,362,191	0	0	0	47,362,191	47,362,191
太陽光発電設備維持管理基金	1,993,278	0	0	0	1,993,278	1,993,278
乳牛導入基金	2,006,761	0	0	0	2,006,761	2,006,761
肉用牛導入基金	6,066,550	0	0	0	6,066,550	6,066,550
奨学金	59,318,554	0	0	0	59,318,554	59,318,554
合計	2,129,453,086	0	0	0	2,129,453,086	2,129,453,086

⑤貸付金の明細

(単位: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	
株式会社やまえ	4,000,000	0	1,000,000	0	5,000,000
小計	4,000,000	0	1,000,000	0	5,000,000
単純合計	4,000,000	0	1,000,000	0	5,000,000
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	4,000,000	0	1,000,000	0	5,000,000

⑥長期延滞債権の明細

(単位: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】		
該当なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	2,192,570	173,414
固定資産税	6,120,341	425,663
軽自動車税	107,540	12,013
其他の未収金		
使用料	551,650	0
財産運用収入	66,000	0
小計	9,038,101	611,090
単純合計	9,038,101	611,090
相殺消去	0	0
合計	9,038,101	611,090

⑦未収金の明細

(単位: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】		
該当なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	464,761	0
固定資産税	665,676	0
軽自動車税	4,978	0
其他の未収金		
使用料	397,350	0
小計	1,532,765	0
単純合計	1,532,765	0
相殺消去	0	0
合計	1,532,765	0

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:円)

②地方債(利率別)の明細

(単位: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
0								

③地方債(返済期間別)の明細

(単位: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
0									

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位: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: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	708,889	150,048	247,847	0	611,090
退職手当引当金	417,526,000	0	0	17,608,000	399,918,000
賞与等引当金	29,804,672	26,602,065	29,804,672	0	26,602,065
投資損失引当金	0	0	0	0	0
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
合計	448,039,561	26,752,113	30,052,519	17,608,000	427,131,155

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: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)	単県事業負担金		5,872,500	単県道路改良事業(側溝整備)に伴う負担金
	計		5,872,500	
その他の補助金等	施設型給付費		222,301,414	子ども・子育て支援教育・保育給付費
	人吉下球磨消防組合負担金(経常分)		72,702,000	常備消防費負担金
	療養給付費負担金		51,369,717	後期高齢者医療療養給付費負担金
	人吉球磨広域行政組合		48,412,000	人吉球磨広域行政組合負担金
	退職手当組合負担金		35,346,078	職員手当等
	村社協補助金		26,000,000	社会福祉協議会補助金
	学校給食食材購入助成金		16,910,096	山江中学校給食食材購入助成金
	支払交付金負担金		16,352,100	多面的機能支払交付金事業補助金
	有害鳥獣駆除補助		12,048,000	有害鳥獣サル捕獲補助金
	その他		184,804,224	
計			686,245,629	
単純合計			692,118,129	
相殺消去			0	
合計			692,118,129	

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:円)

会計	区分	財源の内容	金額
一般会計等	税収等	村税	225,810,927
		地方譲与税	42,927,003
		利子割交付金	119,000
		繰入金	67,660,422
		配当割交付金	497,000
		株式等譲渡所得割交付金	334,000
		自動車取得税交付金	4,462,425
		環境性能割交付金	1,113,000
		地方特例交付金	5,036,000
		地方交付税	1,592,178,000
		交通安全対策特別交付金	499,000
		地方消費税交付金	51,588,000
		分担金及び負担金	7,946,502
		寄附金	13,525,000
	国県等補助金	小計	2,013,696,279
		資本的 補助金	国庫支出金 127,482,879 県支出金 5,939,000 計 133,421,879
		経常的 補助金	国庫支出金 344,511,249 県支出金 200,003,310 計 544,514,559 小計 677,936,438
	合計		2,691,632,717
単純合計	税収等		2,013,696,279
	国県等補助金		677,936,438
相殺消去	税収等		61,728,000
	国県等補助金		0
合計	税収等		1,951,968,279
	国県等補助金		677,936,438

(2)財源情報の明細

(単位: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	2,971,466,136	491,705,559	180,782,267	1,567,030,889	731,947,421
有形固定資産等の増加	454,433,297	186,230,879	233,617,733	34,584,685	0
貸付金・基金等の増加	111,150,329	0	0	111,150,329	0
その他	0	0	0	0	0
合計	3,537,049,762	677,936,438	414,400,000	1,712,765,903	731,947,421

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:円)

種類	本年度末残高
現金・預金等	347,596,683
合計	347,596,683