

【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	12,085,713,916	36,742,490	0	12,122,456,406	6,079,228,329	215,436,855	6,043,228,077
土地	2,186,795,668	18,768,800	0	2,205,564,468	0	0	2,205,564,468
立木竹	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637
建物	7,927,044,346	5,877,521	0	7,932,921,867	5,724,866,609	175,646,488	2,208,055,258
工作物	860,590,265	12,096,169	0	872,686,434	354,361,720	39,790,367	518,324,714
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	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	10,772,374,173	257,229,017	144,859,212	10,884,743,978	6,358,268,552	269,694,476	4,526,475,426
土地	133,213,315	286,062	0	133,499,377	0	0	133,499,377
建物	43,760,000	0	0	43,760,000	32,148,547	445,959	11,611,453
工作物	10,258,259,284	65,621,765	0	10,323,881,049	6,326,120,005	269,248,517	3,997,761,044
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	337,141,574	191,321,190	144,859,212	383,603,552	0	0	383,603,552
物品	609,435,380	64,772,125	0	674,207,505	534,132,520	18,610,908	140,074,985
合計	23,467,523,469	358,743,632	144,859,212	23,681,407,889	12,971,629,401	503,742,239	10,709,778,488

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:円)

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

(単位: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
(株)やまえ	10,800,000	57,735,870	53,433,301	4,302,569	13,000,000	83.077	3,574,445	7,225,555	10,800,000
合計	10,800,000	57,735,870	53,433,301	4,302,569	13,000,000		3,574,445	7,225,555	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

(単位: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
くまがわ鉄道(株)	950,000	1,091,553,933	982,786,057	108,767,876	100,000,000	0.950	1,033,295	0	950,000	950,000
県林業従事者育成基金	3,950,000	2,475,367,324	115,616,404	2,359,750,920	2,343,813,088	0.169	3,987,979	0	3,950,000	3,950,000
人吉球磨交通体系整備基金	3,075,000	179,267,793	0	179,267,793	179,267,793	1.715	3,074,443	0	3,075,000	3,075,000
県農業信用基金協会	1,010,000	225,628,421,712	216,977,236,091	8,651,185,621	4,706,390,000	0.021	1,816,749	0	1,010,000	1,010,000
くま中央森林組合	3,213,000	801,969,333	127,067,304	674,902,029	93,068,000	3.452	23,297,618	0	3,213,000	3,213,000
県林業公社	100,000	31,895,384,384	31,662,462,331	232,922,053	17,100,000	0.585	1,362,594	0	100,000	100,000
県畜産協会	90,000	2,816,741,440	582,384,503	2,234,356,937	389,130,000	0.023	513,902	0	90,000	90,000
熊本県農業公社	789,000	1,997,757,830	1,301,790,694	695,967,136	35,145,000	2.245	15,624,462	0	789,000	789,000
地方公営企業等金融機構	400,000	24,834,865,000,000	24,466,761,000,000	368,104,000,000	16,602,000,000	0.002	7,362,080	0	400,000	400,000
一般社団法人 水都	5,000,000	18,839,146	65,363,358	△46,524,212	21,790,000	22.946	△10,675,446	5,000,000	0	5,000,000
県信用保証協会	2,380,000	407,499,315,069	375,709,645,117	31,789,669,952	7,819,171,225	0.030	9,536,901	0	2,380,000	2,380,000
人吉球磨体育振興会	20,200	0	0	0	0	0.000	0	20,200	0	20,200
県中小企業振興公社	30,000	44,585,142,937	39,217,524,938	5,367,617,999	683,930,000	0.004	214,705	0	30,000	30,000
県暴力追放協議会	100,000	600,647,769	8,223,379	592,424,390	563,754,948	0.018	106,636	0	100,000	100,000
県角膜腎臓バンク協会	118,000	302,446,361	7,014,322	295,432,039	288,324,000	0.041	121,127	0	118,000	118,000

③投資及び出資金の明細

県さわやか長寿財団	230,000	560,449,971	3,312,165	557,137,806	521,545,348	0.044	245,141	0	230,000	230,000
熊本開発研究センター	65,000	0	0	0	0	0.000	0	65,000	0	65,000
熊本県環境整備事業団	3,000	8,074,385,320	2,160,312,371	5,914,072,949	6,000,000	0.050	2,957,036	0	3,000	3,000
合計	21,523,200	25,563,392,690,322	25,135,681,739,034	427,710,951,288	34,370,429,402		60,579,222	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	909,181,959	0	0	0	909,181,959	909,181,959
庁舎改築基金	70,237,438	0	0	0	70,237,438	70,237,438
村有施設整備基金	347,338,631	0	0	0	347,338,631	347,338,631
学校建築基金	71,291,238	0	0	0	71,291,238	71,291,238
川辺川土地改良事業基金	164,987,850	0	0	0	164,987,850	164,987,850
森林環境譲与税基金	21,334,195	0	0	0	21,334,195	21,334,195
湯前線対策基金	3,390,259	0	0	0	3,390,259	3,390,259
減債基金	314,190,473	0	0	0	314,190,473	314,190,473
社会福祉振興基金	208,865,436	0	0	0	208,865,436	208,865,436
温泉健康センター基金	25,243,116	0	0	0	25,243,116	25,243,116
中山間ふるさと水と土保全基金	3,623,510	0	0	0	3,623,510	3,623,510
ふるさと応援基金	194,092,436	0	0	0	194,092,436	194,092,436
定住化促進基金	48,367,843	0	0	0	48,367,843	48,367,843
太陽光発電設備維持管理基金	2,432,520	0	0	0	2,432,520	2,432,520
乳牛導入基金	2,006,770	0	0	0	2,006,770	2,006,770
肉用牛導入基金	6,110,319	0	0	0	6,110,319	6,110,319
奨学金	59,318,811	0	0	0	59,318,811	59,318,811
合計	2,452,012,804	0	0	0	2,452,012,804	2,452,012,804

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	2,000,000	0	1,000,000	0	3,000,000
災害貸付金	1,700,000	0	0	0	1,700,000
小計	3,700,000	0	1,000,000	0	4,700,000
単純合計	3,700,000	0	1,000,000	0	4,700,000
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	3,700,000	0	1,000,000	0	4,700,000

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	1,624,207	159,834
固定資産税	5,028,594	225,421
その他の未収金		
使用料	707,950	0
小計	7,360,751	385,255
単純合計	7,360,751	385,255
相殺消去	0	0
合計	7,360,751	385,255

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	388,659	0
固定資産税	374,829	0
その他の未収金		
使用料	720,350	0
小計	1,483,838	0
単純合計	1,483,838	0
相殺消去	0	0
合計	1,483,838	0

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位: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		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	81,990,399	9,290,284	81,990,399	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	253,306,086							0	0
災害復旧	194,581,068							0	0
教育・福祉施設	213,333,901							0	0
一般単独事業	343,503,042							0	0
その他	1,169,827,314							0	0
【特別分】									
臨時財政対策債	951,366,864							0	0
減税補てん債	1,304,908	482,925	1,304,908	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	3,700,000	0	0	3,700,000	0	0	0	0	0
合計	3,212,913,582	319,121,290	2,576,111,816	491,618,932	57,168,415	88,014,419	0	0	0

財務4表(BS)の残高と、起債システムの残高が
不一致となっています。
公表の際は、ご注意ください。

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
3,244,713,582	2,980,487,394	143,194,812	121,031,376	0	0	0	0	0.35%

財務4表(BS)の残高と、起債システムの残高が
不一致となっています。
公表の際は、ご注意ください。

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:円)

地方債残高	1年以内	15年超 20年以内	20年超
3,244,713,582	319,121,290	81,782,553	2,401,824

④特定の契約条項が付された地方債の明細

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	266,443	159,664	40,852	0	385,255
退職手当引当金	383,784,000	0	0	21,891,000	361,893,000
賞与等引当金	34,074,055	30,660,400	34,074,055	0	30,660,400
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	418,124,498	30,820,064	34,114,907	21,891,000	392,938,655

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		1,718,458	単県側溝整備事業(国道445号)負担金
	計		1,718,458	
その他の補助金等	施設型給付費		234,644,030	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)		74,716,000	常備消防費負担金
	子育て世帯への臨時特別給付金		66,400,000	子育て世帯への臨時特別給付金
	療養給付費負担金		52,318,572	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		47,248,000	人吉球磨広域行政組合
	退職手当組合負担金		38,032,614	職員手当等
	住民税非課税世帯等給付金		34,400,000	住民税非課税世帯等臨時特別給付金
	村社協補助金		24,239,183	社会福祉協議会補助金
	学校給食食材購入助成金		18,398,392	万江小学校給食食材購入助成金
	その他		215,910,978	
	計		806,307,769	
単純合計			808,026,227	
相殺消去			0	
合計			808,026,227	

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	224,801,535	
		地方譲与税	51,201,000	
		利子割交付金	114,000	
		繰入金	63,180,191	
		配当割交付金	523,000	
		株式等譲渡所得割交付金	1,052,000	
		法人事業税交付金	1,551,000	
		環境性能割交付金	2,574,000	
		地方特例交付金	3,525,000	
		地方交付税	1,970,693,000	
		交通安全対策特別交付金	507,000	
		地方消費税交付金	70,605,000	
		分担金及び負担金	4,379,085	
		寄附金	90,783,800	
		小計	2,485,489,611	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	132,681,682
			県支出金	8,159,866
			計	140,841,548
		経常的補助金	国庫支出金	1,296,363,055
			県支出金	214,915,733
			計	1,511,278,788
	小計	1,652,120,336		
	合計	4,137,609,947		
単純合計	税収等	2,485,489,611		
	国県等補助金	1,652,120,336		
相殺消去	税収等	30,344,000		
	国県等補助金	0		
合計	税収等	2,455,145,611		
	国県等補助金	1,652,120,336		

(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	3,890,931,235	1,414,597,388	153,120,000	1,713,861,144	609,352,703
有形固定資産等の増加	310,565,820	237,522,948	50,680,000	22,362,872	0
貸付金・基金等の増加	416,983,752	0	0	416,983,752	0
その他	0	0	0	0	0
合計	4,618,480,807	1,652,120,336	203,800,000	2,153,207,768	609,352,703

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	724,446,489
合計	724,446,489