

【様式第5号】

附属明細書(全体)

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	12,122,456,406	599,504,662	0	12,721,961,068	6,285,777,641	206,549,312	6,436,183,427
土地	2,205,564,468	0	0	2,205,564,468	0	0	2,205,564,468
立木竹	1,111,283,637	239,146,463	0	1,350,430,100	0	0	1,350,430,100
建物	7,932,921,867	314,037,757	0	8,246,959,624	5,892,090,617	167,224,008	2,354,869,007
工作物	872,686,434	46,320,442	0	919,006,876	393,687,024	39,325,304	525,319,852
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	17,813,659,645	442,249,332	37,247,210	18,218,661,767	10,463,617,432	422,701,466	7,755,044,335
土地	133,735,607	450,426	0	134,186,033	0	0	134,186,033
建物	1,420,914,875	0	0	1,420,914,875	924,769,909	37,245,619	496,144,966
工作物	15,868,561,611	282,893,225	0	16,151,454,836	9,538,847,523	385,455,847	6,612,607,313
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	390,447,552	158,905,681	37,247,210	512,106,023	0	0	512,106,023
物品	1,840,520,018	39,376,307	0	1,879,896,325	1,669,641,268	50,959,065	210,255,057
合計	31,776,636,069	1,081,130,301	37,247,210	32,820,519,160	18,419,036,341	680,209,843	14,401,482,819

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	43,596,931	58,282,704	△14,685,773	13,000,000	83.077	△12,200,500	0	10,800,000
合計	10,800,000	43,596,931	58,282,704	△14,685,773	13,000,000		△12,200,500	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

(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	1,537,255,840	1,452,732,624	84,523,216	100,000,000	0.950	802,971	0	950,000	950,000
県林業従事者育成基金	3,950,000	2,329,508,462	54,346,319	2,275,162,143	2,253,951,552	0.175	3,981,534	0	3,950,000	3,950,000
人吉球磨交通体系整備基金	3,075,000	179,271,377	0	179,271,377	179,271,377	1.715	3,074,504	0	3,075,000	1,538,000
県農業信用基金協会	1,010,000	235,639,996,698	226,763,518,537	8,876,478,161	4,808,840,000	0.021	1,864,060	0	1,010,000	1,010,000
くま中央森林組合	3,213,000	807,245,635	90,590,473	716,655,162	91,795,000	3.500	25,082,931	0	3,213,000	3,213,000
県林業公社	100,000	31,971,510,480	31,785,757,816	185,752,664	17,100,000	0.585	1,086,653	0	100,000	100,000
県畜産協会	90,000	3,126,638,346	556,900,569	2,569,737,777	389,130,000	0.023	591,040	0	90,000	90,000
熊本県農業公社	789,000	2,199,623,244	1,501,075,764	698,547,480	35,145,000	2.245	15,682,391	0	789,000	789,000
地方公営企業等金融機構	400,000	24,556,329,000,000	24,162,382,000,000	393,947,000,000	16,602,000,000	0.002	7,878,940	0	400,000	400,000
一般社団法人 水都	5,000,000	18,390,441	69,102,083	△50,711,642	21,790,000	22.946	△11,636,293	5,000,000	0	5,000,000
県信用保証協会	2,380,000	369,158,841,152	336,575,403,787	32,583,437,365	7,819,171,225	0.030	9,775,031	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	44,244,561,677	38,916,163,354	5,328,398,323	683,930,000	0.004	213,136	0	30,000	30,000
県暴力追放協議会	100,000	600,822,110	7,818,313	593,003,797	564,088,575	0.018	106,741	0	100,000	100,000
県角膜腎臓バンク協会	118,000	299,393,088	2,813,953	296,579,135	288,345,000	0.041	121,597	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	549,082,181	3,724,495	545,357,686	521,545,348	0.044	239,957	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	7,641,796,304	2,110,251,018	5,531,545,286	6,000,000	0.050	2,765,773	0	3,000	3,000
合計	21,523,200	25,256,632,937,035	24,802,272,199,105	454,360,737,930	34,382,103,077		61,630,966	5,085,200	16,438,000	19,986,200

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	1,005,801,127	0	0	0	1,005,801,127	1,005,801,127
庁舎改築基金	70,238,842	0	0	0	70,238,842	70,238,842
村有施設整備基金	347,741,327	0	0	0	347,741,327	347,741,327
学校建築基金	81,292,654	0	0	0	81,292,654	81,292,654
川辺川土地改良事業基金	1,103,699	0	0	0	1,103,699	1,103,699
森林環境譲与税基金	21,334,617	0	0	0	21,334,617	21,334,617
湯前線対策基金	3,390,326	0	0	0	3,390,326	3,390,326
減債基金	304,203,616	0	0	0	304,203,616	304,203,616
社会福祉振興基金	208,274,296	0	0	0	208,274,296	208,274,296
温泉健康センター基金	45,243,615	0	0	0	45,243,615	45,243,615
中山間ふるさと水と土保全基金	3,623,582	0	0	0	3,623,582	3,623,582
ふるさと応援基金	310,409,377	0	0	0	310,409,377	310,409,377
定住化促進基金	48,368,800	0	0	0	48,368,800	48,368,800
太陽光発電設備維持管理基金	2,878,580	0	0	0	2,878,580	2,878,580
乳牛導入基金	2,006,784	0	0	0	2,006,784	2,006,784
肉用牛導入基金	6,119,726	0	0	0	6,119,726	6,119,726
奨学金	59,318,981	0	0	0	59,318,981	59,318,981
国民健康保険財政調整基金	60,098,530	0	0	0	60,098,530	60,098,530
介護保険財政調整基金	74,253,683	0	0	0	74,253,683	59,318,981
簡易水道事業財政調整基金	16,006,288	0	0	0	16,006,288	74,253,683
合計	2,671,708,450	0	0	0	2,671,708,450	2,715,021,143

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

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	1,496,479	145,224
固定資産税	4,688,418	180,058
国民健康保険税	16,573,329	788,646
介護保険料	279,660	0
その他の未収金		
使用料	2,279,575	71,190
小計	25,317,461	1,185,118
単純合計	25,317,461	1,185,118
相殺消去	0	0
合計	25,317,461	1,185,118

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	673,264	0
固定資産税	319,926	0
国民健康保険税	2,313,000	0
介護保険料	229,300	0
後期高齢者医療保険料	4,500	0
その他の未収金		
使用料	1,108,215	0
小計	4,648,205	0
単純合計	4,648,205	0
相殺消去	0	0
合計	4,648,205	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	うち共同発行債		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	72,500,115	9,416,689	72,500,115	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	232,847,004	17,935,152	232,847,004	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	242,316,345							0	0	0
教育・福祉施設	191,856,775							0	0	0
一般単独事業	413,915,047							0	0	0
その他	2,227,894,865							0	0	0
【特別分】										
臨時財政対策債	945,248,725							0	0	0
減税補てん債	821,983							0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	4,100,000	0	400,000	3,700,000	0	0	0	0	0	0
合計	4,331,500,859	446,986,853	3,335,874,120	786,038,202	132,849,332	76,739,205	0	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
4,331,500,859	3,345,800,377	565,158,264	289,876,449	57,921,713	45,055,191	0	27,688,865	0.71%

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、ご注意下さい。

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
4,331,500,859	446,986,859	130,746,722	65,747,560

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	1,147,841	336,554	259,624	39,653	1,185,118
退職手当引当金	361,893,000	0	0	27,822,000	334,071,000
賞与等引当金	32,059,220	34,343,844	32,059,220	0	34,343,844
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	395,100,061	34,680,398	32,318,844	27,861,653	369,599,962

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)	川辺川総合土地改良事業負担金		181,887,450	国営土地改良事業負担予納分
	単県事業負担金		179,850	単県道路改築事業(相良人吉線)負担金
	計		182,067,300	
その他の補助金等	施設介護サービス給付負担金		240,629,075	審査分施設介護サービス費
	療養給付		237,554,454	療養給付費
	施設型給付費		228,801,740	子ども・子育て支援教育・保育給付費
	居宅介護サービス給付負担金		118,713,938	居宅介護サービス費
	人吉下球磨消防組合負担金(経常分)		90,610,000	人吉下球磨消防組合常備消防費負担金
	一般被保険者医療給付費分		64,842,118	国民健康保険事業費納付金
	人吉球磨広域行政組合		47,309,000	人吉球磨広域行政組合負担金
	療養給付費負担金		45,968,821	後期高齢者医療療養給付費負担金
	高額療養費補助		37,028,670	高額療養費
	その他		551,627,329	
	計		1,663,085,145	
単純合計			1,845,152,445	
相殺消去			0	
合計			1,845,152,445	

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		237,175,449
		地方譲与税		52,573,000
		利子割交付金		50,000
		繰入金		19,462,000
		配当割交付金		989,000
		株式等譲渡所得割交付金		684,000
		法人事業税交付金		2,719,000
		環境性能割交付金		3,093,000
		地方特例交付金		2,027,000
		地方交付税		1,851,711,000
		地方消費税交付金		71,808,000
		分担金及び負担金		4,591,821
		寄附金		124,662,261
		繰入金		3,324,837
		小計		2,374,870,368
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	413,360,286
			県支出金	12,024,000
			計	425,384,286
		経常的 補助金	国庫支出金	826,042,736
			県支出金	225,504,654
			計	1,051,547,390
		小計		1,476,931,676
	合計		3,851,802,044	
特別会計	税収等	保険料		75,100,500
		分担金及び負担金		1,728,500
		国民健康保険税		52,818,300
		後期高齢者医療保険料		26,190,200
		繰入金		299,257,879
		支払基金交付金		122,226,000
		小計		577,321,379
	国県等補助金	経常的 補助金	国庫支出金	124,625,665
			県支出金	365,354,806
			計	489,980,471
小計		489,980,471		
合計		1,067,301,850		
単純合計	税収等		2,952,191,747	
	国県等補助金		1,966,912,147	
相殺消去	税収等		322,044,716	
	国県等補助金		0	
合計	税収等		2,630,147,031	
	国県等補助金		1,966,912,147	

(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	4,464,615,668	1,541,527,861	188,888,854	2,047,170,365	687,028,588
有形固定資産等の増加	804,736,628	425,384,286	329,211,146	50,141,196	0
貸付金・基金等の増加	345,203,841	0	0	345,203,841	0
その他	0	0	0	0	0
合計	5,614,556,137	1,966,912,147	518,100,000	2,442,515,402	687,028,588

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	778,928,178
合計	778,928,178