

【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	11,760,680,497	285,455,912	125,856,956	11,920,279,453	5,375,611,855	249,611,237	6,544,667,598
土地	2,213,608,558	4,929,470	0	2,218,538,028	0	0	2,218,538,028
立木竹	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637
建物	7,692,889,355	84,653,085	0	7,777,542,440	5,134,526,784	218,274,131	2,643,015,656
工作物	706,520,786	95,835,762	0	802,356,548	241,085,071	31,337,106	561,271,477
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	36,378,161	100,037,595	125,856,956	10,558,800	0	0	10,558,800
インフラ資産	16,849,772,832	239,371,513	0	17,089,144,345	8,777,180,402	404,909,515	8,311,963,943
土地	133,018,894	3,829	0	133,022,723	0	0	133,022,723
建物	1,420,914,875	0	0	1,420,914,875	775,787,433	37,266,214	645,127,442
工作物	15,177,751,493	118,444,452	0	15,296,195,945	8,001,392,969	367,643,301	7,294,802,976
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	118,087,570	120,923,232	0	239,010,802	0	0	239,010,802
物品	1,680,149,596	27,632,016	0	1,707,781,612	1,499,790,836	49,242,919	207,990,776
合計	30,290,602,925	552,459,441	125,856,956	30,717,205,410	15,652,583,093	703,763,671	15,064,622,317

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	49,079,962	31,336,137	17,743,825	13,000,000	83.077	14,741,037	0	10,800,000
合計	10,800,000	49,079,962	31,336,137	17,743,825	13,000,000		14,741,037	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	206,184,498	18,440,977	187,743,521	100,000,000	0.950	1,783,563	0	950,000	950,000
人吉球磨林業機械センター	6,300,000	147,581,935	8,147,838	139,434,097	99,000,000	6.364	8,873,586	0	6,300,000	6,300,000
県林業従事者育成基金	3,950,000	2,900,031,489	111,525,288	2,788,506,201	2,778,858,259	0.142	3,959,679	0	3,950,000	3,950,000
人吉球磨交通体系整備基金	3,075,000	185,259,713		185,259,713	185,259,713	1.660	3,075,311	0	3,075,000	3,075,000
県農業信用基金協会	1,010,000	188,649,080,686	180,791,266,157	7,857,814,529	4,515,580,000	0.022	1,728,719	0	1,010,000	1,010,000
くま中央森林組合	3,213,000	673,089,876	113,627,259	559,462,617	96,632,000	3.325	18,602,132	0	3,213,000	3,213,000
県林業公社	100,000	31,545,040,552	31,391,972,224	153,068,328	17,100,000	0.585	895,450	0	100,000	100,000
県畜産協会	90,000	7,151,003,753	632,018,434	6,518,985,319	389,130,000	0.023	1,499,367	0	90,000	90,000
県農業後継者育成基金	715,000	2,704,551,312	1,997,489,870	707,061,442	35,145,000	2.034	14,381,630	0	715,000	715,000
地方公営企業等金融機構	400,000	24,589,199,000,000	24,294,008,000,000	295,191,000,000	16,602,000,000	0.002	5,903,820	0	400,000	400,000
一般社団法人 水都	5,000,000	19,309,892	78,678,897	△59,369,005	21,790,000	22.946	△13,622,812	0	5,000,000	5,000,000
熊本県農地管理公社	74,000	2,704,551,312	1,997,489,870	707,061,442	35,145,000	0.211	1,491,900	0	74,000	74,000
県信用保証協会	2,380,000	278,948,343,675	248,273,378,718	30,674,964,957	7,818,671,225	0.030	9,202,489	0	2,380,000	2,380,000
人吉球磨体育振興会	20,200			0				20,200		20,200
県中小企業振興公社	30,000	38,340,311,136	32,844,020,371	5,496,290,765	683,930,000	0.004	219,852	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	597,681,304	6,984,021	590,697,283	562,753,317	0.018	106,326	0	100,000	100,000
県角膜腎臓バンク協会	118,000	302,541,493	7,573,541	294,967,952	288,261,000	0.041	120,937	0	118,000	118,000
県さわやか長寿財団	230,000	577,215,539	2,200,223	575,015,316	521,545,348	0.044	253,007	0	230,000	230,000
熊本開発研究センター	65,000			0				65,000		65,000
熊本県環境整備事業団	3,000	8,178,095,889	2,060,683,413	6,117,412,476	6,000,000	0.050	3,058,706	0	3,000	3,000
合計	27,823,200	25,153,028,874,054	24,794,343,497,101	358,685,376,953	34,756,800,862		61,533,662	85,200	27,738,000	27,823,200

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	907,301,611	0	0	0	907,301,611	907,301,611
庁舎改築基金	70,221,932	0	0	0	70,221,932	70,221,932
村有施設整備基金	355,666,100	0	0	0	355,666,100	355,666,100
学校建築基金	51,279,917	0	0	0	51,279,917	51,279,917
川辺川土地改良事業基金	164,951,470	0	0	0	164,951,470	164,951,470
土地開発基金	0	0	0	0	0	0
湯前線対策基金	3,389,513	0	0	0	3,389,513	3,389,513
減債基金	303,220,171	0	0	0	303,220,171	303,220,171
社会福祉振興基金	211,470,570	0	0	0	211,470,570	211,470,570
温泉健康センター基金	20,239,000	0	0	0	20,239,000	20,239,000
中山間ふるさと水と土保全基金	3,622,712	0	0	0	3,622,712	3,622,712
山江村ふるさと応援基金	45,615,170	0	0	0	45,615,170	45,615,170
山江村定住化促進基金	45,357,556	0	0	0	45,357,556	45,357,556
太陽光発電設備維持管理基金	1,675,298	0	0	0	1,675,298	1,675,298
乳牛導入基金	2,006,759	0	0	0	2,006,759	2,006,759
肉用牛導入基金	6,066,510	0	0	0	6,066,510	6,066,510
奨学金	59,318,468	0	0	0	59,318,468	59,318,468
国民健康保険財政調整基金	60,083,142	0	0	0	60,083,142	60,083,142
介護保険財政調整基金	74,235,896	0	0	0	74,235,896	74,235,896
簡易水道事業財政調整基金	16,002,435	0	0	0	16,002,435	16,002,435
合計	2,401,724,230	0	0	0	2,401,724,230	2,401,724,230

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	5,000,000	0	1,000,000	0	6,000,000
小計	5,000,000	0	1,000,000	0	6,000,000
単純合計	5,000,000	0	1,000,000	0	6,000,000
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	5,000,000	0	1,000,000	0	6,000,000

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	2,644,450	199,380
固定資産税	6,161,528	493,014
軽自動車税	129,900	16,495
分担金	109,062	0
国民健康保険税	21,845,246	2,000,578
介護保険料	320,897	204,317
その他の未収金		
使用料	1,922,105	0
財産運用収入	66,000	0
小計	33,199,188	2,913,784
単純合計	33,199,188	2,913,784
相殺消去	0	0
合計	33,199,188	2,913,784

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	448,621	0
固定資産税	809,804	0
国民健康保険税	2,048,574	0
介護保険料	534,290	0
後期高齢者医療保険料	323,970	0
その他の未収金		
使用料	498,090	0
小計	4,663,349	0
単純合計	4,663,349	0
相殺消去	0	0
合計	4,663,349	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		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	102,439,934	8,556,416	102,439,934	0	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	318,578,447	26,144,397	318,578,447	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	22,963,233	2,601,092	22,963,233	0	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	262,340,479	20,123,934	168,163,196	0	11,800,000	82,377,283	0	0	0	0	0
一般単独事業	324,339,510	42,365,870	19,290,557	277,912,838	9,932,394	17,203,721	0	0	0	0	0
その他	2,515,160,286	300,707,407	2,148,439,349	366,720,937	0	0	0	0	0	0	0
【特別分】											
臨時財政対策債	1,249,823,196	109,437,292	1,054,181,473	192,174,425	1,515,662	1,951,636	0	0	0	0	0
減税補てん債	3,535,299	908,360	3,535,299	0	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,557,176	840,179	1,557,176	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	4,800,737,560	511,684,947	3,839,148,664	836,808,200	23,248,056	101,532,640	0	0	0	0	0

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
4,800,737,560	3,280,276,716	777,650,846	390,684,701	112,912,732	102,567,020	4,735,971	131,909,574	1.07%

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
4,800,737,560	511,684,947	514,468,390	530,800,276	440,626,612	400,255,621	1,494,884,885	650,754,914	225,914,328	31,347,587

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	3,671,172	482,062	973,814	265,636	2,913,784
退職手当引当金	430,592,000	0	13,066,000	0	417,526,000
賞与等引当金	26,441,951	30,166,457	26,441,951	0	30,166,457
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	460,705,123	30,648,519	40,481,765	265,636	450,606,241

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		4,163,442	単県道路改良事業(側溝整備)に伴う負担金
	計		4,163,442	
その他の補助金等	施設型給付費		245,451,746	子ども・子育て支援教育・保育給付費
	療養給付		235,627,249	療養給付費
	施設介護サービス給付負担金		155,593,974	施設介護サービス費
	居宅介護サービス給付負担金		108,570,565	居宅介護サービス費
	人吉下球磨消防組合負担金(経常分)		72,474,000	常備消防費負担金
	一般被保険者医療給付費分		63,458,161	国民健康保険事業費納付金
	療養給付費負担金		51,381,617	後期高齢者医療療養給付費負担金
	地域密着型介護サービス給付負担金		50,447,034	地域密着型介護サービス費
	人吉球磨広域行政組合		47,266,000	人吉球磨広域行政組合負担金
	その他		427,204,871	
	計		1,457,475,217	
単純合計			1,461,638,659	
相殺消去			0	
合計			1,461,638,659	

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		221,931,391
		地方譲与税		36,032,000
		利子割交付金		321,000
		繰入金		73,465,037
		配当割交付金		621,000
		株式等譲渡所得割交付金		492,000
		自動車取得税交付金		8,518,000
		地方特例交付金		817,000
		地方交付税		1,580,995,000
		交通安全対策特別交付金		523,000
		地方消費税交付金		55,327,000
		分担金及び負担金		12,820,374
		寄附金		16,210,000
		小計		2,008,072,802
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	170,458,108
			県支出金	1,560,000
			計	172,018,108
		経常的 補助金	国庫支出金	263,098,984
			県支出金	189,756,590
			計	452,855,574
		小計		624,873,682
	合計			2,632,946,484
特別会計	税収等	保険料		80,736,380
		分担金及び負担金		470,000
		国民健康保険税		70,598,800
		後期高齢者医療保険料		17,743,700
		支払基金交付金		96,703,000
		繰入金		312,946,264
		小計		579,198,144
	国県等補助金	経常的 補助金	国庫支出金	105,139,802
			県支出金	346,882,015
			計	452,021,817
小計		452,021,817		
合計			1,031,219,961	
単純合計	税収等		2,587,270,946	
	国県等補助金		1,076,895,499	
相殺消去	税収等		386,411,301	
	国県等補助金		0	
合計	税収等		2,200,859,645	
	国県等補助金		1,076,895,499	

(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	3,505,133,998	904,877,391	177,281,572	1,695,977,264	726,997,771
有形固定資産等の増加	426,602,485	172,018,108	173,918,428	80,665,949	0
貸付金・基金等の増加	557,507,052	0	0	557,507,052	0
その他	0	0	0	0	0
合計	4,489,243,535	1,076,895,499	351,200,000	2,334,150,265	726,997,771

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	314,190,407
合計	314,190,407