

【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	12,122,456,406	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	10,884,743,978	419,198,346	37,247,210	11,266,695,114	6,626,377,018	268,108,466	4,640,318,096
土地	133,499,377	450,426	0	133,949,803	0	0	133,949,803
建物	43,760,000	0	0	43,760,000	32,594,506	445,959	11,165,494
工作物	10,323,881,049	273,129,739	0	10,597,010,788	6,593,782,512	267,662,507	4,003,228,276
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	383,603,552	145,618,181	37,247,210	491,974,523	0	0	491,974,523
物品	674,207,505	8,213,307	0	682,420,812	560,208,383	26,075,863	122,212,429
合計	23,681,407,889	1,026,916,315	37,247,210	24,671,076,994	13,472,363,042	500,733,641	11,198,713,952

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
合計	2,521,349,949	0	0	0	2,521,349,949	2,521,349,949

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
その他の未収金		
使用料	655,950	0
小計	6,840,847	325,282
単純合計	6,840,847	325,282
相殺消去	0	0
合計	6,840,847	325,282

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
その他の未収金		
使用料	650,600	0
小計	1,643,790	0
単純合計	1,643,790	0
相殺消去	0	0
合計	1,643,790	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	72,500,115	9,416,689	72,500,115	0	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	232,847,004	17,935,115						0	0	0	0
災害復旧	242,316,345	7,416,689							0	0	0
教育・福祉施設	191,856,775	22,716,689							0	0	0
一般単独事業	413,915,047	46,516,689							0	0	0
その他	1,251,886,298	118,716,689							0	0	0
【特別分】											
臨時財政対策債	945,248,725	109,416,689							0	0	0
減税補てん債	821,983	367,545	821,983	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	4,100,000	0	400,000	3,700,000	0	0	0	0	0	0	0
合計	3,355,492,292	332,481,995	2,668,404,451	517,299,304	93,049,332	76,739,205	0	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
3,355,492,292	3,118,470						0	0.39%

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	1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
3,355,492,292	332,480				74,522,456	33,820,828

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	385,255	0	37,300	22,673	325,282
退職手当引当金	361,893,000	0	0	27,822,000	334,071,000
賞与等引当金	30,660,400	32,942,623	30,660,400	0	32,942,623
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	392,938,655	32,942,623	30,697,700	27,844,673	367,338,905

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	施設型給付費		228,801,740	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)		90,610,000	人吉下球磨消防組合常備消防費負担金
	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
	退職手当組合負担金		36,879,462	職員手当等
	エネルギー等価格高騰支援給付金		32,860,000	エネルギー等価格高騰支援給付金
	物価高騰生活支援給付金		29,570,000	物価高騰生活支援給付金
	村社協補助金		22,260,687	社会福祉協議会補助金
	学校給食食材購入助成金		18,081,449	山江中学校給食食材購入助成金
	その他		257,819,913	
	計		810,161,072	
単純合計			992,228,372	
相殺消去			0	
合計			992,228,372	

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
単純合計	合計	県支出金	225,504,654
		計	1,051,547,390
		小計	1,476,931,676
		合計	3,851,802,044
相殺消去	税収等	国庫支出金	2,374,870,368
		県支出金	1,476,931,676
合計	税収等	国庫支出金	19,462,000
		県支出金	0
合計	税収等	国庫支出金	2,355,408,368
		県支出金	1,476,931,676

(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	3,619,545,981	1,051,547,390	136,688,854	1,925,478,146	505,831,591
有形固定資産等の増加	750,522,642	425,384,286	293,211,146	31,927,210	0
貸付金・基金等の増加	343,381,306	0	0	343,381,306	0
その他	0	0	0	0	0
合計	4,713,449,929	1,476,931,676	429,900,000	2,300,786,662	505,831,591

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	698,440,382
合計	698,440,382