

【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	11,651,221,934	311,216,742	201,758,179	11,760,680,497	5,126,000,618	150,896,411	6,634,679,879
土地	2,229,177,178	0	15,568,620	2,213,608,558	0	0	2,213,608,558
立木竹	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637	0	0	1,111,283,637
建物	7,587,234,212	203,529,862	97,874,719	7,692,889,355	4,916,252,653	121,260,533	2,776,636,702
工作物	685,398,947	21,121,839	0	706,520,786	209,747,965	29,635,878	496,772,821
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	38,127,960	86,565,041	88,314,840	36,378,161	0	0	36,378,161
インフラ資産	9,762,641,516	386,979,268	152,537,078	9,997,083,706	5,339,913,164	232,603,975	4,657,170,542
土地	132,782,664	0	0	132,782,664	0	0	132,782,664
建物	43,760,000	0	0	43,760,000	30,364,711	445,959	13,395,289
工作物	9,494,914,955	207,538,517	0	9,702,453,472	5,309,548,453	232,158,016	4,392,905,019
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	91,183,897	179,440,751	152,537,078	118,087,570	0	0	118,087,570
物品	535,090,910	6,815,693	0	541,906,603	463,057,673	21,257,952	78,848,930
合計	21,948,954,360	705,011,703	354,295,257	22,299,670,806	10,928,971,455	404,758,338	11,370,699,351

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	48,257,876	35,080,463	13,177,413	13,000,000	83.08	10,947,399	0	10,800,000
合計	10,800,000	48,257,876	35,080,463	13,177,413	13,000,000		10,947,399	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	228,077,034	41,360,658	186,716,376	100,000,000	0.95	1,773,806	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	6.36	8,873,586	0	6,300,000	6,300,000
県林業従事者育成基金	3,950,000	2,889,898,673	119,662,700	2,770,235,973	2,758,148,830	0.14	3,961,437	0	3,950,000	3,950,000
人吉球磨交通体系整備基金	1,538,000	793,246,540	608,005,299	185,241,241	285,000,000	0.54	1,000,303	0	1,538,000	1,538,000
県農業信用基金協会	1,010,000	175,330,285,792	167,673,211,919	7,657,073,873	4,455,800,000	0.02	1,761,127	0	1,010,000	1,010,000
くま中央森林組合	3,213,000	647,619,020	105,100,360	542,518,660	97,480,000	3.30	17,881,415	0	3,213,000	3,213,000
県林業公社	100,000	31,450,737,389	31,268,964,456	181,772,933	17,100,000	0.58	1,063,372	0	100,000	100,000
県畜産協会	90,000	6,936,488,279	730,974,915	6,205,513,364	389,130,000	0.02	1,427,268	0	90,000	90,000
県農業後継者育成基金	715,000	2,014,444,270	1,312,618,970	701,825,300	503,391,844	0.14	996,592	0	715,000	715,000
地方公営企業等金融機構	400,000	24,755,829,000,000	24,488,401,000,000	267,428,000,000	16,602,000,000	0.00	5,348,560	0	400,000	400,000
一般社団法人 水都	5,000,000	33,907,393	65,111,974	△ 31,204,581	21,790,000	22.95	△ 7,160,203	0	5,000,000	5,000,000
熊本県農地管理公社	74,000	2,014,444,270	1,312,618,970	701,825,300	35,145,000	0.21	1,480,851	0	74,000	74,000
県信用保証協会	2,380,000	309,088,527,721	278,866,605,307	30,221,922,414	7,818,671,225	0.03	9,066,577	0	2,380,000	2,380,000
人吉球磨体育振興会	20,200			0			0	20,200	0	20,200
県中小企業振興公社	30,000	40,615,066,630	34,816,236,157	5,798,830,473	683,930,000	0.00	231,953	0	30,000	30,000

③投資及び出資金の明細

人吉球磨交通体系整備基金	1,537,000	793,246,540	608,005,299	185,241,241	285,000,000	0.54	998,450	0	1,537,000	1,537,000
県暴力追放協議会	100,000	597,282,751	7,035,009	590,247,742	562,419,440	0.02	106,245	0	100,000	100,000
県角膜腎臓バンク協会	118,000	302,561,390	7,597,731	294,963,659	288,240,000	0.04	120,935	0	118,000	118,000
県さわやか長寿財団	230,000	588,898,135	2,385,427	586,512,708	521,545,348	0.04	258,066	0	230,000	230,000
熊本開発研究センター	65,000			0			0	65,000	0	65,000
熊本県環境整備事業団	3,000	10,784,380,352	4,096,634,431	6,687,745,921	6,000,000	0.05	3,343,873	0	3,000	3,000
合計	27,823,200	25,341,085,694,114	25,010,051,277,420	331,034,416,694	35,529,791,687		52,534,212	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	989,975,570	0	0	0	989,975,570	989,975,570
庁舎改築基金	60,087,924	0	0	0	60,087,924	60,087,924
村有施設整備基金	25,799,098	0	0	0	25,799,098	25,799,098
学校建築基金	36,571,260	0	0	0	36,571,260	36,571,260
川辺川土地改良事業基金	164,934,977	0	0	0	164,934,977	164,934,977
土地開発基金	403,690,491	0	0	0	403,690,491	403,690,491
湯前線対策基金	3,389,175	0	0	0	3,389,175	3,389,175
減債基金	337,018,151	0	0	0	337,018,151	337,018,151
社会福祉振興基金	212,840,147	0	0	0	212,840,147	212,840,147
温泉健康センター基金	5,002,500	0	0	0	5,002,500	5,002,500
中山間ふるさと水と土保全基金	6,303,067	0	0	0	6,303,067	6,303,067
山江村ふるさと応援基金	30,402,157	0	0	0	30,402,157	30,402,157
山江村定住化促進基金	35,890,007	0	0	0	35,890,007	35,890,007
太陽光発電設備維持管理基金	1,326,106	0	0	0	1,326,106	1,326,106
乳牛導入基金	2,006,758	0	0	0	2,006,758	2,006,758
肉用牛導入基金	6,066,463	0	0	0	6,066,463	6,066,463
奨学金	59,318,393	0	0	0	59,318,393	59,318,393
合計	2,380,622,244	0	0	0	2,380,622,244	2,380,622,244

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	6,000,000	0	1,000,000	0	7,000,000
					0
小計	6,000,000	0	1,000,000	0	7,000,000
単純合計	6,000,000	0	1,000,000	0	7,000,000
相殺消去					0
合計	6,000,000	0	1,000,000	0	7,000,000

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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	2,919,967	286,177
固定資産税	6,306,936	910,961
軽自動車税	158,800	14,182
分担金	115,062	0
その他の未収金		
使用料	415,010	0
財産運用収入	66,000	0
小計	9,981,775	1,211,320
単純合計	9,981,775	1,211,320
相殺消去		
合計	9,981,775	1,211,320

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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	517,555	0
固定資産税	1,174,389	0
その他の未収金		
使用料	264,250	0
小計	1,956,194	0
単純合計	1,956,194	0
相殺消去		
合計	1,956,194	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	104,474,214	7,034,280	104,474,214	0	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	345,413,165	26,834,718	345,413,165	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	12,990,670	3,327,437	12,990,670	0	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	270,296,129	19,755,650	181,611,883	0	0	88,684,246	0	0	0	0	0
一般単独事業	345,488,656	42,249,146	24,748,801	288,900,000	11,842,813	19,997,042	0	0	0	0	0
その他	998,852,368	144,958,757	998,852,368	0	0	0	0	0	0	0	0
【特別分】				0	0	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	1,284,540,642	103,117,446	1,116,983,066	163,599,189	1,807,186	2,151,201	0	0	0	0	0
減税補てん債	5,436,198	1,900,899	5,436,198	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	2,362,773	805,597	2,362,773	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	3,369,854,815	349,983,930	2,792,873,138	452,499,189	13,649,999	110,832,489	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
3,369,854,815	2,947,572,747	253,356,716	167,631,553	0	0	0	1,293,799	0.70.%

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
3,369,854,815	349,983,930	348,355,014	340,865,916	369,571,066	280,244,427	1,087,331,703	471,710,180	121,792,579	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	1,528,426	244,403	561,509	0	1,211,320
退職手当引当金	461,120,000	0	0	30,528,000	430,592,000
賞与等引当金	23,791,886	25,904,327	23,791,886	0	25,904,327
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	486,440,312	26,148,730	24,353,395	30,528,000	457,707,647

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		12,948,162	単県舗装費負担金
	計		12,948,162	
その他の補助金等	施設型給付費		229,848,670	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)		70,070,000	人吉下球磨消防組合負担金
	人吉球磨広域行政組合		51,722,000	人吉球磨広域行政組合(赤池ごみ処理施設費)
	療養給付費負担金		49,400,804	後期高齢者医療療養給付費負担金
	退職手当組合負担金	雲南 雲南	34,261,164	月次 職員手当等
	村社協補助金		25,765,000	社会福祉協議会補助金
	学校給食食材購入助成金		18,317,337	万江小学校給食食材購入助成金
	支払交付金負担金		16,907,290	多面的機能支払事業村補助金概算払(農地維持・共同活
	負担金補助及び交付金		14,085,000	臨時福祉給付金(経済対策分)
	その他		185,267,785	
	計		695,645,050	
単純合計			708,593,212	
相殺消去			0	
合計			708,593,212	

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		213,641,802
		地方譲与税		35,742,000
		利子割交付金		334,000
		繰入金		40,900,000
		配当割交付金		467,000
		株式等譲渡所得割交付金		678,000
		自動車取得税交付金		8,731,000
		地方特例交付金		724,000
		地方交付税		1,585,364,000
		交通安全対策特別交付金		495,000
		地方消費税交付金		53,548,000
		分担金及び負担金		14,792,800
		寄附金		12,242,600
		他会計繰入金		4,627,946
		小計		1,972,288,148
		国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金
	計			93,679,400
	経常的 補助金		国庫支出金	292,769,973
			県支出金	190,673,230
			計	483,443,203
	小計		577,122,603	
	合計			2,549,410,751
	単純合計	税収等		1,972,288,148
		国県等補助金		577,122,603
	相殺消去	税収等		40,900,000
国県等補助金		0		
合計	税収等		1,931,388,148	
	国県等補助金		577,122,603	

(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	2,659,978,737	483,443,203	139,387,400	1,532,477,750	504,670,384
有形固定資産等の増加	496,730,560	93,679,400	226,412,600	166,544,375	10,094,185
貸付金・基金等の増加	161,115,150	0	0	161,115,150	0
その他	0	0	0	0	0
合計	3,317,824,447	577,122,603	365,800,000	1,860,137,275	514,764,569

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	235,743,589
合計	235,743,589