

## 【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	11,651,221,934	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	16,585,426,796	416,883,114	152,537,078	16,849,772,832	8,372,270,887	392,889,158	8,477,501,945
土地	133,018,894	0	0	133,018,894	0	0	133,018,894
建物	1,420,914,875	0	0	1,420,914,875	738,521,219	37,799,636	682,393,656
工作物	14,940,309,130	237,442,363	0	15,177,751,493	7,633,749,668	355,089,522	7,544,001,825
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	1,673,333,903	6,815,693	0	1,680,149,596	1,450,547,917	52,616,407	229,601,679
合計	29,909,982,633	734,915,549	354,295,257	30,290,602,925	14,948,819,422	596,401,976	15,341,783,503

### 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
国民健康保険財政調整基金	40,079,049	0	0	0	40,079,049	40,079,049
介護保険財政調整基金	34,232,473	0	0	0	34,232,473	34,232,473
簡易水道事業財政調整基金	16,000,835	0	0	0	16,000,835	16,000,835
合計	2,470,934,601	0	0	0	2,470,934,601	2,470,934,601

## 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
国民健康保険税	22,375,609	2,189,433
介護保険料	382,586	196,641
その他の未収金		
使用料	1,818,715	73,778
財産運用収入	66,000	0
小計	34,143,675	3,671,172
単純合計	34,143,675	3,671,172
相殺消去	0	0
合計	34,143,675	3,671,172

## 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
国民健康保険税	2,576,672	0
介護保険料	506,860	0
後期高齢者医療保険料	36,600	0
その他の未収金		
使用料	469,290	0
小計	5,281,366	0
単純合計	5,281,366	0
相殺消去	0	0
合計	5,281,366	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	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	
<b>【通常分】</b>										
一般公共事業	104,474,214	7,034,280	104,474,214	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
災害復旧	12,990,670	3,327,437	12,990,670	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
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
下水道事業債	538,636,299	57,840,540	367,882,685	170,753,614	0	0	0	0	0	0
簡易水道事業債	773,119,499	43,023,378	545,755,927	227,363,572	0	0	0	0	0	0
その他	998,852,368	144,958,757	998,852,368	0	0	0	0	0	0	0
<b>【特別分】</b>				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
減税補てん債	5,436,198	1,900,899	5,436,198	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	282,360,383	62,028,412	282,360,383	0	0	0	0	0	0	0
合計	4,961,608,223	512,070,663	3,986,509,360	850,616,375	13,649,999	110,832,489	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
4,961,608,223	3,282,225,725	859,226,903	414,567,109	125,772,012	115,795,156	5,808,638	158,212,680	1.17%

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
4,961,608,223	512,070,663	511,378,675	503,286,236	528,117,597	411,107,930	1,512,154,521	684,207,771	249,902,554	49,382,276

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	3,693,210	1,713,440	1,735,478	0	3,671,172
退職手当引当金	461,120,000	0	30,528,000	0	430,592,000
賞与等引当金	24,105,801	26,441,951	24,105,801	0	26,441,951
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	488,919,011	28,155,391	56,369,279	0	460,705,123

## 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	療養給付		271,863,434	療養給付費
	施設型給付費		229,848,670	子ども・子育て支援教育・保育給付費
	施設介護サービス給付負担金		135,965,358	審査分施設介護サービス費
	居宅介護サービス給付負担金		121,163,236	審査分居宅介護サービス費
	安定化事業拠出金		115,341,639	保険財政共同安定化事業拠出金
	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(経常分)
	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
	支援金		48,631,792	後期高齢者支援金
	その他		509,320,797	
	計		1,603,327,730	
単純合計			1,616,275,892	
相殺消去			0	
合計			1,616,275,892	

### 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	税金等	村税	213,641,802	
		地方譲与税	35,742,000	
		利子割交付金	334,000	
		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	45,527,946	
		小計	1,972,288,148	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	93,679,400
			計	93,679,400
			経常的補助金	国庫支出金
		県支出金	190,673,230	
		計	483,443,203	
		小計	577,122,603	
合計	2,549,410,751			
特別会計	税金等	保険料	73,785,530	
		分担金及び負担金	630,000	
		国民健康保険税	75,777,400	
		後期高齢者医療保険料	16,459,800	
		支払基金交付金	98,199,000	
		療養給付費交付金	14,135,000	
		前期高齢者交付金	114,679,336	
		共同事業交付金	122,770,256	
		他会計繰入金	350,268,165	
		小計	866,704,487	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	10,699,000
			計	10,699,000
		経常的補助金	国庫支出金	255,829,536
			県支出金	85,011,339
計	340,840,875			
小計	351,539,875			
合計	1,218,244,362			
単純合計	税金等	2,838,992,635		
	国県等補助金	928,662,478		
相殺消去	税金等	395,796,111		
	国県等補助金	0		
合計	税金等	2,443,196,524		
	国県等補助金	928,662,478		

## (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	3,497,246,362	824,284,078	139,387,400	1,835,357,451	698,217,433
有形固定資産等の増加	526,634,406	104,378,400	242,912,600	169,249,221	10,094,185
貸付金・基金等の増加	196,128,973	0	0	196,128,973	0
その他	0	0	0	0	0
合計	4,220,009,741	928,662,478	382,300,000	2,200,735,645	708,311,618

#### 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	357,088,630
合計	357,088,630