

【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 | 12,085,713,916 | 36,742,490 | 0 | 12,122,456,406 | 6,079,228,329 | 215,436,855 | 6,043,228,077 |
| 土地 | 2,186,795,668 | 18,768,800 | 0 | 2,205,564,468 | 0 | 0 | 2,205,564,468 |
| 立木竹 | 1,111,283,637 | 0 | 0 | 1,111,283,637 | 0 | 0 | 1,111,283,637 |
| 建物 | 7,927,044,346 | 5,877,521 | 0 | 7,932,921,867 | 5,724,866,609 | 175,646,488 | 2,208,055,258 |
| 工作物 | 860,590,265 | 12,096,169 | 0 | 872,686,434 | 354,361,720 | 39,790,367 | 518,324,714 |
| 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 | 17,700,361,440 | 264,779,417 | 151,481,212 | 17,813,659,645 | 10,040,915,966 | 432,509,901 | 7,772,743,679 |
| 土地 | 133,449,545 | 286,062 | 0 | 133,735,607 | 0 | 0 | 133,735,607 |
| 建物 | 1,420,914,875 | 0 | 0 | 1,420,914,875 | 887,524,290 | 37,245,619 | 533,390,585 |
| 工作物 | 15,795,389,446 | 73,172,165 | 0 | 15,868,561,611 | 9,153,391,676 | 395,264,282 | 6,715,169,935 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 350,607,574 | 191,321,190 | 151,481,212 | 390,447,552 | 0 | 0 | 390,447,552 |
| 物品 | 1,764,124,451 | 76,395,567 | 0 | 1,840,520,018 | 1,618,682,203 | 42,520,131 | 221,837,815 |
| 合計 | 31,550,199,807 | 377,917,474 | 151,481,212 | 31,776,636,069 | 17,738,826,498 | 690,466,887 | 14,037,809,571 |

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 | 57,735,870 | 53,433,301 | 4,302,569 | 13,000,000 | 83.077 | 3,574,445 | 7,225,555 | 10,800,000 |
| 合計 | 10,800,000 | 57,735,870 | 53,433,301 | 4,302,569 | 13,000,000 | | 3,574,445 | 7,225,555 | 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 | 1,091,553,933 | 982,786,057 | 108,767,876 | 100,000,000 | 0.950 | 1,033,295 | 0 | 950,000 | 950,000 |
| 県林業従事者育成基金 | 3,950,000 | 2,475,367,324 | 115,616,404 | 2,359,750,920 | 2,343,813,088 | 0.169 | 3,987,979 | 0 | 3,950,000 | 3,950,000 |
| 人吉球磨交通体系整備基金 | 3,075,000 | 179,267,793 | 0 | 179,267,793 | 179,267,793 | 1.715 | 3,074,443 | 0 | 3,075,000 | 3,075,000 |
| 県農業信用基金協会 | 1,010,000 | 225,628,421,712 | 216,977,236,091 | 8,651,185,621 | 4,706,390,000 | 0.021 | 1,816,749 | 0 | 1,010,000 | 1,010,000 |
| くま中央森林組合 | 3,213,000 | 801,969,333 | 127,067,304 | 674,902,029 | 93,068,000 | 3.452 | 23,297,618 | 0 | 3,213,000 | 3,213,000 |
| 県林業公社 | 100,000 | 31,895,384,384 | 31,662,462,331 | 232,922,053 | 17,100,000 | 0.585 | 1,362,594 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 県畜産協会 | 90,000 | 2,816,741,440 | 582,384,503 | 2,234,356,937 | 389,130,000 | 0.023 | 513,902 | 0 | 90,000 | 90,000 |
| 熊本県農業公社 | 789,000 | 1,997,757,830 | 1,301,790,694 | 695,967,136 | 35,145,000 | 2.245 | 15,624,462 | 0 | 789,000 | 789,000 |
| 地方公営企業等金融機構 | 400,000 | 24,834,865,000,000 | 24,466,761,000,000 | 368,104,000,000 | 16,602,000,000 | 0.002 | 7,362,080 | 0 | 400,000 | 400,000 |
| 一般社団法人 水都 | 5,000,000 | 18,839,146 | 65,363,358 | △46,524,212 | 21,790,000 | 22.946 | △10,675,446 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |
| 県信用保証協会 | 2,380,000 | 407,499,315,069 | 375,709,645,117 | 31,789,669,952 | 7,819,171,225 | 0.030 | 9,536,901 | 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 | 44,585,142,937 | 39,217,524,938 | 5,367,617,999 | 683,930,000 | 0.004 | 214,705 | 0 | 30,000 | 30,000 |
| 県暴力追放協議会 | 100,000 | 600,647,769 | 8,223,379 | 592,424,390 | 563,754,948 | 0.018 | 106,636 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 県角膜腎臓バンク協会 | 118,000 | 302,446,361 | 7,014,322 | 295,432,039 | 288,324,000 | 0.041 | 121,127 | 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 | 560,449,971 | 3,312,165 | 557,137,806 | 521,545,348 | 0.044 | 245,141 | 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 | 8,074,385,320 | 2,160,312,371 | 5,914,072,949 | 6,000,000 | 0.050 | 2,957,036 | 0 | 3,000 | 3,000 |
| 合計 | 21,523,200 | 25,563,392,690,322 | 25,135,681,739,034 | 427,710,951,288 | 34,370,429,402 | | 60,579,222 | 5,085,200 | 16,438,000 | 21,523,200 |

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 | 909,181,959 | 0 | 0 | 0 | 909,181,959 | 909,181,959 |
| 庁舎改築基金 | 70,237,438 | 0 | 0 | 0 | 70,237,438 | 70,237,438 |
| 村有施設整備基金 | 347,338,631 | 0 | 0 | 0 | 347,338,631 | 347,338,631 |
| 学校建築基金 | 71,291,238 | 0 | 0 | 0 | 71,291,238 | 71,291,238 |
| 川辺川土地改良事業基金 | 164,987,850 | 0 | 0 | 0 | 164,987,850 | 164,987,850 |
| 森林環境譲与税基金 | 21,334,195 | 0 | 0 | 0 | 21,334,195 | 21,334,195 |
| 湯前線対策基金 | 3,390,259 | 0 | 0 | 0 | 3,390,259 | 3,390,259 |
| 減債基金 | 314,190,473 | 0 | 0 | 0 | 314,190,473 | 314,190,473 |
| 社会福祉振興基金 | 208,865,436 | 0 | 0 | 0 | 208,865,436 | 208,865,436 |
| 温泉健康センター基金 | 25,243,116 | 0 | 0 | 0 | 25,243,116 | 25,243,116 |
| 中山間ふるさと水と土保全基金 | 3,623,510 | 0 | 0 | 0 | 3,623,510 | 3,623,510 |
| ふるさと応援基金 | 194,092,436 | 0 | 0 | 0 | 194,092,436 | 194,092,436 |
| 定住化促進基金 | 48,367,843 | 0 | 0 | 0 | 48,367,843 | 48,367,843 |
| 太陽光発電設備維持管理基金 | 2,432,520 | 0 | 0 | 0 | 2,432,520 | 2,432,520 |
| 乳牛導入基金 | 2,006,770 | 0 | 0 | 0 | 2,006,770 | 2,006,770 |
| 肉用牛導入基金 | 6,110,319 | 0 | 0 | 0 | 6,110,319 | 6,110,319 |
| 奨学金 | 59,318,811 | 0 | 0 | 0 | 59,318,811 | 59,318,811 |
| 国民健康保険財政調整基金 | 60,097,329 | 0 | 0 | 0 | 60,097,329 | 60,097,329 |
| 介護保険財政調整基金 | 74,252,199 | 0 | 0 | 0 | 74,252,199 | 74,252,199 |
| 簡易水道事業財政調整基金 | 16,005,968 | 0 | 0 | 0 | 16,005,968 | 16,005,968 |
| 合計 | 2,602,368,300 | 0 | 0 | 0 | 2,602,368,300 | 2,602,368,300 |

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 | 2,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 災害貸付金 | 1,700,000 | 0 | 0 | 0 | 1,700,000 |
| 小計 | 3,700,000 | 0 | 1,000,000 | 0 | 4,700,000 |
| 単純合計 | 3,700,000 | 0 | 1,000,000 | 0 | 4,700,000 |
| 相殺消去 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 3,700,000 | 0 | 1,000,000 | 0 | 4,700,000 |

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 | 1,624,207 | 159,834 |
| 固定資産税 | 5,028,594 | 225,421 |
| 国民健康保険税 | 17,668,818 | 656,090 |
| 介護保険料 | 367,006 | 106,496 |
| その他の未収金 | | |
| 使用料 | 2,211,335 | 0 |
| 小計 | 26,899,960 | 1,147,841 |
| 単純合計 | 26,899,960 | 1,147,841 |
| 相殺消去 | 0 | 0 |
| 合計 | 26,899,960 | 1,147,841 |

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 | 388,659 | 0 |
| 固定資産税 | 374,829 | 0 |
| 国民健康保険税 | 1,083,290 | 0 |
| 介護保険料 | 75,060 | 0 |
| 後期高齢者医療保険料 | △15,700 | 0 |
| その他の未収金 | | |
| 使用料 | 1,313,250 | 0 |
| 小計 | 3,219,388 | 0 |
| 単純合計 | 3,219,388 | 0 |
| 相殺消去 | 0 | 0 |
| 合計 | 3,219,388 | 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 | | 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 | 81,990,399 | 9,290,284 | 81,990,399 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公営住宅建設 | 253,306,086 | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 災害復旧 | 194,581,060 | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 教育・福祉施設 | 213,333,900 | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 一般単独事業 | 343,503,040 | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 2,188,300,740 | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 【特別分】 | | | | | | | | | |
| 臨時財政対策債 | 951,366,864 | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 減税補てん債 | 1,304,908 | 482,925 | 1,304,908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職手当債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 3,700,000 | 0 | 0 | 3,700,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 4,231,387,008 | 449,786,149 | 3,299,127,668 | 787,076,506 | 57,168,415 | 88,014,419 | 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 |
|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|--------------------|
| 4,263,187,008 | 3,148,890,820 | 614,589,636 | 315,893,150 | 72,221,701 | 60,153,992 | 1,254,339 | 50,183,370 | 0.74% |

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 15年以内 | 15年超 20年以内 | 20年超 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|---------------|------|
| 4,263,187,008 | 449,183,370 | 50,698 | 154,949,760 | 21,082,789 | |

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。

④特定の契約条項が付された地方債

| 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 | 988,558 | 815,754 | 549,338 | 107,133 | 1,147,841 |
| 退職手当引当金 | 383,784,000 | 0 | 0 | 21,891,000 | 361,893,000 |
| 賞与等引当金 | 35,646,247 | 32,059,220 | 35,646,247 | 0 | 32,059,220 |
| 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 | 420,418,805 | 32,874,974 | 36,195,585 | 21,998,133 | 395,100,061 |

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 | | 1,718,458 | 単県側溝整備事業(国道445号)負担金 |
| | 計 | | 1,718,458 | |
| その他の補助金等 | 療養給付 | | 261,557,530 | 一部負担金減免に伴う還付金 |
| | 施設型給付費 | | 234,644,030 | 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 | | 227,163,271 | 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 | | 116,421,657 | 審査分居宅介護サービス費 |
| | 人吉下球磨消防組合負担金(経常分) | | 74,716,000 | 常備消防費負担金 |
| | 一般被保険者医療給付費分 | | 69,376,681 | 国民健康保険事業費納付金 |
| | 子育て世帯への臨時特別給付金 | | 66,400,000 | 子育て世帯への臨時特別給付金 |
| | 療養給付費負担金 | | 52,318,572 | 後期高齢者医療療養給付費負担金 |
| | 人吉球磨広域行政組合 | | 47,248,000 | 人吉球磨広域行政組合 |
| | その他 | | 524,662,898 | |
| | 計 | | 1,674,508,639 | |
| 単純合計 | | | 1,676,227,097 | |
| 相殺消去 | | | 0 | |
| 合計 | | | 1,676,227,097 | |

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 | 224,801,535 | |
| | | 地方譲与税 | 51,201,000 | |
| | | 利子割交付金 | 114,000 | |
| | | 繰入金 | 63,180,191 | |
| | | 配当割交付金 | 523,000 | |
| | | 株式等譲渡所得割交付金 | 1,052,000 | |
| | | 法人事業税交付金 | 1,551,000 | |
| | | 環境性能割交付金 | 2,574,000 | |
| | | 地方特例交付金 | 3,525,000 | |
| | | 地方交付税 | 1,970,693,000 | |
| | | 交通安全対策特別交付金 | 507,000 | |
| | | 地方消費税交付金 | 70,605,000 | |
| | | 分担金及び負担金 | 4,379,085 | |
| | | 寄附金 | 90,783,800 | |
| | | 小計 | 2,485,489,611 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 国庫支出金 | 132,681,682 |
| | | | 県支出金 | 8,159,866 |
| | | | 計 | 140,841,548 |
| | | 経常的補助金 | 国庫支出金 | 1,296,363,055 |
| | | | 県支出金 | 214,915,733 |
| 計 | | | 1,511,278,788 | |
| 小計 | 1,652,120,336 | | | |
| 合計 | 4,137,609,947 | | | |
| 特別会計 | 税金等 | 保険料 | 72,025,724 | |
| | | 分担金及び負担金 | 1,280,200 | |
| | | 国民健康保険税 | 49,897,600 | |
| | | 後期高齢者医療保険料 | 22,683,300 | |
| | | 繰入金 | 335,248,002 | |
| | | 支払基金交付金 | 119,829,000 | |
| | | 小計 | 600,963,826 | |
| | 国県等補助金 | 資本的補助金 | 国庫支出金 | 528,000 |
| | | | 計 | 528,000 |
| | | 経常的補助金 | 国庫支出金 | 117,589,964 |
| | | | 県支出金 | 388,068,830 |
| | | | 計 | 505,658,794 |
| 小計 | 506,186,794 | | | |
| 合計 | 1,107,150,620 | | | |
| 単純合計 | 税金等 | 3,086,453,437 | | |
| | 国県等補助金 | 2,158,307,130 | | |
| 相殺消去 | 税金等 | 398,428,193 | | |
| | 国県等補助金 | 0 | | |
| 合計 | 税金等 | 2,688,025,244 | | |
| | 国県等補助金 | 2,158,307,130 | | |

(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 | 4,699,815,744 | 1,920,256,182 | 158,620,000 | 1,816,292,434 | 804,647,128 |
| 有形固定資産等の増加 | 329,739,662 | 238,050,948 | 51,180,000 | 40,508,714 | 0 |
| 貸付金・基金等の増加 | 418,962,566 | 0 | 0 | 418,962,566 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 5,448,517,972 | 2,158,307,130 | 209,800,000 | 2,275,763,714 | 804,647,128 |

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 | 802,597,105 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| 合計 | 802,597,105 |