

【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	7,729,694,993	545,962,781	540,259,996	7,735,397,778	4,575,078,438	141,561,817	3,160,319,340
土地	1,145,947,249	856,441	-	1,146,803,690	-	-	1,146,803,690
立木竹	457,679,565	309,106,590	457,679,565	309,106,590	-	-	309,106,590
建物	5,976,052,098	207,532,448	39,271,000	6,144,313,546	4,553,643,451	134,405,801	1,590,670,095
工作物	106,706,650	26,432,302	-	133,138,952	21,434,987	7,156,016	111,703,965
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	43,309,431	2,035,000	43,309,431	2,035,000	-	-	2,035,000
インフラ資産	13,365,895,558	175,209,937	18,051,333	13,523,054,162	9,532,846,726	257,790,652	3,990,207,436
土地	117,816,496	227,832	1	118,044,327	-	-	118,044,327
建物	1,780,121,352	-	-	1,780,121,352	959,913,059	50,607,527	820,208,293
工作物	11,439,889,065	153,179,942	-	11,593,069,007	8,572,933,667	207,183,125	3,020,135,340
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	28,068,645	21,802,163	18,051,332	31,819,476	-	-	31,819,476
物品	65,369,323	32,264,520	-	97,633,843	35,331,429	10,379,993	62,302,414
合計	21,160,959,874	753,437,238	558,311,329	21,356,085,783	14,143,256,593	409,732,462	7,212,829,190

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:円)

区分	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	合計
事業用資産	440,762,859	1,376,521,139	296,399,147	20,757	541,925,443	85,987,497	418,702,498	3,162,354,340
土地	211,895,038	386,469,091	116,777,437	20,757	165,615,618	-	266,025,749	1,146,803,690
立木竹	-	-	-	-	309,106,590	-	-	309,106,590
建物	228,003,900	987,873,778	179,621,710	-	61,630,634	11,697,071	121,843,002	1,590,670,095
工作物	863,921	2,178,270	-	-	3,537,601	74,290,426	30,833,747	111,703,965
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	2,035,000
建設仮勘定	-	-	-	-	2,035,000	-	-	2,035,000
インフラ資産	2,827,856,540	101,427,335	-	-	1,028,236,449	24,962,264	7,724,848	3,990,207,436
土地	9,949,063	17,432,760	-	-	68,733,706	21,928,798	-	118,044,327
建物	1,422,475	592,412	-	-	815,159,940	3,033,466	-	820,208,293
工作物	2,797,265,526	83,402,163	-	-	131,742,803	-	7,724,848	3,020,135,340
その他	-	-	-	-	-	-	-	0
建設仮勘定	19,219,476	-	-	-	12,600,000	-	-	31,819,476
物品	-	4,440,031	312,916	1,361,800	13,198,040	11,028,201	31,961,426	62,302,414
合計	3,268,619,399	1,482,388,505	296,712,063	1,382,557	1,583,359,932	121,977,962	458,388,772	7,214,864,190

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
なし							
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 券(球磨プレカット)	39,500,000	313,974,151	91,927,315	222,046,836	222,046,836	17.789	39,500,000		90,000,000
株 券(ゆのまえ湯楽里株式会社)	90,500,000	90,977,218	38,112,183	52,865,035	52,865,035	171.191	90,500,002	42,657,143	100,000,000
湯前町農業公社	90,000,000	20,118,296	645,943	19,472,353	19,472,353	462.194	90,000,000	70,527,647	90,000,000
合計	220,000,000	425,069,665	130,685,441	294,384,224	294,384,224		220,000,002	113,184,790	280,000,000

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
株 券(くま川鉄道)	10,100,000	1,091,553,933	982,786,067	108,767,866	100,000,000	10.100	10,985,554		10,100,000	10,100,000
株 券(上球磨森林組合)	23,475,000	1,785,077,012	629,029,180	1,156,047,832	97,750,000	24.015	277,628,933		23,475,000	23,475,000
株 券(児湯広域森林組合)	48,000	1,001,707,030	482,578,076	519,128,954	182,385,500	0.026	136,635		48,000	48,000
熊本県農業信用基金協会	1,270,000	225,628,421,712	216,977,236,091	8,651,185,621	4,706,390,000	0.027	2,334,090		1,270,000	1,270,000
熊本県畜産協会	90,000	2,816,741,440	582,384,503	2,234,356,937	2,071,445,068	0.004	96,971		90,000	90,000
熊本県い業経営安定基金協会	190,000	997,120,057	993,791,868	3,328,189	3,328,189	5.709	190,000		190,000	190,000
熊本県林業従事者育成基金	895,000	2,475,367,324	115,616,404	2,359,750,920	2,343,813,088	0.038	901,189		895,000	895,000
熊本県林業公社	22,444	31,895,384,384	31,662,462,331	232,922,053	1,155,643,885	0.002	4,519		22,444	100,000
熊本県農業後継者育成基金(熊本県農業公社)	767,000	1,997,757,830	1,301,790,694	695,967,136	535,018,866	0.143	997,738		767,000	767,000
地方公共団体金融機構	400,000	24,834,865,000,000	24,466,761,000,000	368,104,000,000	16,602,000,000	0.002	8,871,306		400,000	400,000
熊本県信用保証協会	8,050,000	407,499,315,069	375,709,645,117	31,789,669,952	7,819,171,225	0.103	32,727,465		8,050,000	8,050,000
熊本県中小企業振興公社(くまもと産業支援財団)	50,000	44,585,142,937	39,217,524,938	5,367,617,999	683,930,000	0.007	392,373		50,000	50,000
人吉球磨地域交通体系整備基金	37,246,736	-	-	-	-	0.000	-		37,246,736	37,246,736
熊本県農地管理公社(熊本県農業公社)	111,000	1,997,757,830	1,301,790,694	695,967,136	535,018,866	0.021	144,413		111,000	111,000
熊本県移植医療推進財団	306,000	302,446,361	7,014,322	295,432,039	288,331,000	0.106	313,542		306,000	306,000
熊本県暴力追放協議会(熊本県暴力追放運動推進センター)	140,000	600,647,769	8,223,379	592,424,390	573,784,949	0.024	144,552		140,000	140,000
さわやか長寿財団	300,000	560,449,971	3,312,165	557,137,806	26,033,000	1.152	6,420,345		300,000	300,000
熊本県雇用環境整備協会	1,100,000	3,152,659,117	13,638,909	3,139,020,208	114,840,000	0.958	30,067,105		1,100,000	1,100,000
砂防フロンティア整備推進機構	34,000	2,546,090,664	598,561,329	1,947,529,335	400,000,000	0.009	165,540		34,000	34,000
熊本県環境整備事業団	2,000	8,074,385,320	2,160,312,371	5,914,072,949	2,594,589,585	0.000	4,731		2,000	2,000
合計	84,597,180	25,573,873,025,760	25,139,508,698,438	434,364,327,322	40,833,473,221		372,527,001	0	84,597,180	84,674,736

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	645,582,528	299,813,000	0	0	945,395,528	945,395,528
減債基金	60,928,218	0	0	0	60,928,218	60,928,218
ふるさと創生基金	310,413,353	0	0	0	310,413,353	310,413,353
公共施設等整備基金	501,046,103	0	0	0	501,046,103	501,046,103
ふるさと応援基金	47,688,600	0	0	0	47,688,600	47,688,600
森林環境譲与税基金	1,715,839	0	0	0	1,715,839	1,715,839
情報通信関連事業整備基金	60,000,000	0	0	0	60,000,000	60,000,000
地域福祉基金	90,802,353	0	0	0	90,802,353	90,802,353
人材育成基金	61,500,000	0	0	0	61,500,000	61,500,000
中山間ふるさと水と土保全基金	6,833,000	0	0	0	6,833,000	6,833,000
土地開発基金	60,000,000	0	0	0	60,000,000	60,000,000
奨学金貸付基金	34,282,000	0	0	35,718,000	70,000,000	70,000,000
印紙購入等基金	500,000	0	0	0	500,000	500,000
合計	1,881,291,994	299,813,000	0	35,718,000	2,216,822,994	2,216,822,994

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	
地方公営事業					
なし					
一部事務組合・広域連合					
なし					
地方独立行政法人					
なし					
地方三公社					
なし					
第三セクター等					
なし					
その他の貸付金					
なし					
合計	0	0	0	0	0

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】		
なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
町民税(個人)	1,746,095	91,692
町民税(法人)	0	0
固定資産税	5,429,457	239,921
軽自動車税	126,585	6,065
その他の未収金		
児童福祉費負担金	0	0
住宅使用料	3,633,150	0
小計	10,935,287	337,678
合計	10,935,287	337,678

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】		
なし		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
町民税(個人)	854,010	44,846
町民税(法人)	0	0
固定資産税	1,242,803	54,918
軽自動車税	43,170	2,068
その他の未収金		
児童福祉費負担金	20,000	0
住宅使用料	596,620	0
小計	2,756,603	101,832
合計	2,756,603	101,832

(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	うち1年内償還予定	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
								うち共同発行債	うち住民公募債	
防災・減災・国土強靱化緊急対策事業	16,800,000	0	16,800,000	0	0	0	0	0	0	0
一般公共事業債	95,445,682	7,368,828	95,445,682	0	0	0	0	0	0	0
一般単独事業債	189,975,507	2,446,183	0	189,975,507	0	0	0	0	0	0
一般補助施設整備等事業債	31,576,316	1,929,460	31,576,316	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設事業債	108,617,499	14,106,516	108,617,499	0	0	0	0	0	0	0
緊急自然災害防止対策事業債	10,400,000	0	0	10,400,000	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設等整備事業債	89,667,737	8,595,181	71,527,062	0	0	18,140,675	0	0	0	0
災害復旧事業債	101,550,337	1,512,366	101,550,337	0	0	0	0	0	0	0
過疎対策事業債	1,175,161,859	112,793,098	1,175,161,859	0	0	0	0	0	0	0
財源対策債	50,358,928	3,032,833	50,358,928	0	0	0	0	0	0	0
減収補てん債(平成14年度)	2,600,000	0	2,600,000	0	0	0	0	0	0	0
減税補てん債	408,553	135,912	408,553	0	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	1,005,246,288	112,136,784	829,609,685	125,732,391	19,600,000	30,304,212	0	0	0	0
合計	2,877,808,706	264,057,161	2,483,655,921	326,107,898	19,600,000	48,444,887	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
2,877,808,706	2,742,808,554	87,758,148	47,242,004	0	0	0	0	0.28

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
2,877,808,706	264,057,161	246,643,052	287,229,049	303,471,923	284,091,801	1,056,964,321	345,952,976	89,398,423	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
-	-

※特定の契約条項とは、特定の条件に合致した場合に、支払金利が上昇する場合等をいいます。

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(固定資産)	386,001	0	48,323	0	337,678
徴収不能引当金(流動資産)	46,765	55,067	0	0	101,832
投資損失引当金	70,527,647	42,657,143	0	0	113,184,790
退職手当引当金	433,772,000	0	36,547,000	0	397,225,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	34,613,521	30,276,032	34,613,521	0	30,276,032
合計	539,345,934	72,988,242	71,208,844	0	541,125,332

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)	人吉・球磨スマートインターチェンジ整備促進協議会負担金	人吉・球磨スマートインターチェンジ整備促進協議会	677,039	人吉・球磨スマートインターチェンジ整備に係る負担金(事業費割)
	計		677,039	
その他の補助金等	保育施設運営負担金	社会福祉法人 湯前町社会福祉協議会	13,466,870	保育施設運営に係る負担金
	保育施設運営負担金	社会福祉法人 慈光明徳会	93,311,900	保育施設運営に係る負担金
	上球磨消防組合負担金	上球磨消防組合	85,979,000	上球磨消防組合の運営に係る負担金
	熊本県後期高齢者医療広域連合	熊本県後期高齢者医療広域連合	68,644,605	熊本県後期高齢者医療広域連合の運営に係る負担金
	人吉球磨広域行政組合	人吉球磨広域行政組合	63,720,000	人吉球磨広域行政組合の運営に係る負担金
	その他		688,547,707	
	計		1,013,670,082	
合計			1,014,347,121	

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	税金等	地方税	263,982,255	
		地方譲与税	32,937,000	
		利子割交付金	133,000	
		配当割交付金	602,000	
		株式等譲渡所得割交付金	1,201,000	
		法人事業税交付金	1,631,000	
		地方消費税交付金	87,233,000	
		環境性能割交付金	1,935,000	
		地方特例交付金	3,045,000	
		地方交付税	1,894,590,000	
		分担金及び負担金	9,808,034	
		寄附金	36,485,000	
		繰入金	1,670,206	
		小計	2,335,252,495	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	137,283,000
			県支出金	0
			計	137,283,000
		経常的補助金	国庫支出金	812,578,985
			県支出金	448,776,875
			計	1,261,355,860
	小計	1,398,638,860		
合計	3,733,891,355			
単純合計	税金等	2,335,252,495		
	国県等補助金	1,398,638,860		
相殺消去	税金等	0		
	国県等補助金	0		
合計	税金等	2,335,252,495		
	国県等補助金	1,398,638,860		

(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	3,496,930,857	1,261,355,860	110,226,000	1,678,428,183	446,920,814
有形固定資産等の増加	389,199,884	137,283,000	153,600,000	77,526,885	20,789,999
貸付金・基金等の増加	230,522,106	0	0	229,235,038	1,287,068
その他	△1	0	0	0	△1
合計	4,116,652,846	1,398,638,860	263,826,000	1,985,190,106	468,997,880

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
【一般会計】	
現金(手許現金と要求払預金)	493,687,062
合計	493,687,062