

【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	51,218,460,027	2,248,392,490	979,842,900	52,487,009,617	31,204,812,577	790,261,034	21,282,197,040
土地	7,160,745,280	2,516,460	13,582,057	7,149,679,683	0	0	7,149,679,683
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	39,294,217,560	765,870,636	0	40,060,088,196	27,844,764,813	683,862,948	12,215,323,383
工作物	4,505,265,256	82,642,168	0	4,587,907,424	3,360,047,764	106,398,086	1,227,859,660
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	258,231,931	1,397,363,226	966,260,843	689,334,314	0	0	689,334,314
インフラ資産	98,884,257,179	1,178,260,069	304,591,882	99,757,925,366	57,085,014,918	1,813,315,154	42,672,910,448
土地	539,527,030	3,570,026	21,655,935	521,441,121	0	0	521,441,121
建物	73,924,650	0	0	73,924,650	72,259,802	123,946	1,664,848
工作物	98,236,511,019	891,709,687	0	99,128,220,706	57,012,755,116	1,813,191,208	42,115,465,590
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	34,294,480	282,980,356	282,935,947	34,338,889	0	0	34,338,889
物品	405,313,698	42,728,362	1	448,042,059	292,971,704	43,497,723	155,070,355
合計	150,508,030,904	3,469,380,921	1,284,434,783	152,692,977,042	88,582,799,199	2,647,073,911	64,110,177,843

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	1,171,263,971	9,498,628,114	894,518,856	928,789,762	959,109,725	540,055,487	7,289,831,125	21,282,197,040
土地	52,307,682	2,083,072,368	9,979,018	0	58,110	1,569,551	5,002,692,954	7,149,679,683
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	987,405,043	6,813,836,004	802,284,099	925,583,397	606,139,775	9,251,979	2,070,823,086	12,215,323,383
工作物	130,503,646	519,543,217	78,704,750	3,206,365	91,362,640	191,733,957	212,805,085	1,227,859,660
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,047,600	82,176,525	3,550,989	0	261,549,200	337,500,000	3,510,000	689,334,314
インフラ資産	42,189,894,018	0	0	3,734,142	151,870,701	192,462,350	134,949,237	42,672,910,448
土地	388,353,548	0	0	0	0	0	133,087,573	521,441,121
建物	0	0	0	0	0	1,664,848	0	1,664,848
工作物	41,767,957,581	0	0	3,734,142	151,870,701	190,797,502	1,105,664	42,115,465,590
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	33,582,889	0	0	0	0	0	756,000	34,338,889
物品	3,715,382	24,262,009	26,308,492	3,896,347	38,041,892	34,562,685	24,283,548	155,070,355
合計	43,364,873,371	9,522,890,123	920,827,348	936,420,251	1,149,022,318	767,080,522	7,449,063,910	64,110,177,843

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
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,600	171.300	274,080	50,000	80,000	194,080	80,000
合計	1,600		274,080		80,000	194,080	80,000

市場価格のないも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)	実質価値 (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
さんぱー株式会社	36,000,000	149,816,252	48,857,224	100,959,028	51,000,000	70.588	71,264,959	0	36,000,000
上天草・宇城水道企業団	2,401,622,176	19,513,470,560	10,078,113,659	9,435,356,901	9,120,422,239	26.332	2,484,518,179	0	2,401,622,000
水道会計出資金	145,600,000	6,979,182,287	3,561,905,218	3,417,277,069	2,991,848,229	4.867	166,318,875	0	-
病院会計出資金	2,092,859,106	5,133,211,407	3,208,945,585	1,924,265,822	2,930,149,600	71.425	1,374,406,863	718,452,243	-
合計	4,676,081,282	31,775,680,506	16,897,821,686	14,877,858,820	15,093,420,068		4,096,508,876	718,452,243	2,437,622,000

市場価格のないも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)	実質価値 (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
天草エアライン(株)	13,600,000	647,302,072	244,789,597	402,512,475	499,000,000	2.725	10,968,465	0	13,600,000	13,600,000
フィッシャリーナ天草(株)	70,000,000	115,470,816	52,484,256	62,986,560	335,000,000	20.896	13,161,672	57,508,275	12,491,725	70,000,000
(株)熊本県漁業公社	40,000	803,277,778	26,096,605	777,181,173	383,500,000	0.010	77,718	0	40,000	40,000
龍ヶ岳観光開発株式会社	5,000,000	-	-	-	-	-	-	0	5,000,000	5,000,000
熊本県漁業信用基金協会	38,200,000	167,253,977,746	133,910,665,822	33,343,311,924	22,518,150,000	0.170	56,683,630	0	38,200,000	38,200,000
熊本県農業信用基金協会	5,690,000	188,649,080,686	180,791,266,157	7,857,814,529	4,515,580,000	0.126	9,900,846	0	5,690,000	5,690,000
社団法人熊本県畜産協会	220,000	7,151,003,753	632,018,434	6,518,985,319	6,348,376,485	0.003	195,570	0	220,000	220,000
熊本県農業後継者育成基金	3,042,000	2,704,551,312	1,997,489,870	707,061,442	537,509,444	0.566	4,001,968	0	3,042,000	3,042,000
天草地域森林組合	27,096,000	1,164,020,954	407,191,112	756,829,842	341,104,000	7.944	60,122,563	0	27,096,000	27,096,000
熊本県林業公社	300,000	31,545,040,552	31,391,972,224	153,068,328	681,996,485	0.044	67,350	209,114	90,886	300,000
熊本県林業従事者育成基金	4,615,000	2,900,031,489	111,525,288	2,788,506,201	2,778,858,259	0.166	4,628,920	0	4,615,000	4,615,000
生活協同組合熊本インターカレッジ ジューブアカデミア	5,000	-	-	-	-	-	-	0	5,000	5,000

③投資及び出資金の明細

松島温泉事業協同組合	3,270,000	43,540,170	18,106,079	25,434,091	7,194,000	45.455	11,561,066	0	3,270,000	3,270,000
地方公共団体金融機構	2,700,000	24,589,199,000,000	24,294,008,000,000	295,191,000,000	16,602,000,000	0.016	47,230,560	0	2,700,000	2,700,000
熊本県農地管理公社	390,000	2,704,551,312	1,997,489,870	707,061,442	537,509,444	0.073	516,155	0	390,000	390,000
熊本県信用保証協会	47,700,000	278,948,343,675	271,129,672,450	7,818,671,225	7,818,671,225	0.610	47,693,894	0	47,700,000	47,700,000
熊本県中小企業振興公社	150,000	38,340,311,136	32,844,020,371	5,496,290,765	683,930,000	0.022	1,209,184	0	150,000	150,000
熊本県栽培漁業協会	14,098,000	803,277,778	26,096,605	777,181,173	383,500,000	3.676	28,569,180	0	14,098,000	14,098,000
熊本県角膜・腎臓バンク協会	1,952,000	302,541,493	7,573,541	294,967,952	288,331,000	0.677	1,996,933	0	1,952,000	1,952,000
熊本県暴力追放協議会	940,000	597,681,304	6,984,021	590,697,283	572,851,822	0.164	968,744	0	940,000	940,000
熊本さわやか長寿財団	2,082,000	577,215,539	2,200,223	575,015,316	48,320,000	4.309	24,777,410	0	2,082,000	2,082,000
熊本県雇用環境整備協会	1,500,000	3,225,791,715	2,112,307	3,223,679,408	121,570,000	1.234	39,780,204	0	1,500,000	1,500,000
砂防フロンティア整備推進機構	34,000	3,191,461,597	737,257,831	2,454,203,766	412,600,000	0.008	196,336	0	34,000	34,000
熊本県環境整備事業団	13,000	8,178,095,889	2,060,683	8,176,035,206	3,045,345,789	0.0004	32,704	0	13,000	13,000
合計	242,637,000	25,329,045,568,766	24,950,347,073,346	378,698,495,420	69,460,897,953		364,341,072	57,717,389	184,919,611	242,637,000

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	4,190,368,882	0	0	0	4,190,368,882	4,190,368,882
減債基金	618,433,738	0	0	0	618,433,738	618,433,738
姫戸地区土地造成基金	0	0	0	0	0	0
姫戸庁舎建設基金	0	0	0	0	0	0
基本財産基金	3,620,664	0	0	0	3,620,664	3,620,664
奨学基金	109,349,707	0	0	0	109,349,707	109,349,707
社会福祉振興基金	50,622,154	0	0	0	50,622,154	50,622,154
まちづくり事業推進基金	21,134,981	0	0	0	21,134,981	21,134,981
地域福祉基金	284,622,073	0	0	0	284,622,073	284,622,073
ふるさと・水と土保全基金	40,368,884	0	0	0	40,368,884	40,368,884
伝統文化継承基金	9,630,456	0	0	0	9,630,456	9,630,456
ふるさと応援基金	665,472,680	0	0	0	665,472,680	665,472,680
環境保全基金	27,751,365	0	0	0	27,751,365	27,751,365
学校教育施設整備基金	14,053,816	0	0	0	14,053,816	14,053,816
スポーツ振興基金	1,214,210	0	0	0	1,214,210	1,214,210
図書館建設基金	361,181,686	0	0	0	361,181,686	361,181,686
上天草高校応援基金	1,371,153	0	0	0	1,371,153	1,371,153
庁舎建設等基金	0	0	0	0	0	0
地域振興基金	1,480,374,842	0	0	0	1,480,374,842	1,480,374,842
上天草市未来への夢をつなぐ天草五橋奨学金返還 助成基金	973,000	0	0	0	973,000	973,000
土地開発基金	122,648,112	0	221,933,455	0	344,581,567	344,581,567
斎場基金	32,575,719	0	0	0	32,575,719	32,575,719
天草四郎ミュージアム基金	0	0	0	0	0	0
合計	8,035,768,122	0	221,933,455	0	8,257,701,577	8,257,701,577

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	
奨学資金貸付金	70,366,372	0	17,467,000	0	87,833,372
ふるさと融資貸付金	709,842,000	0	18,332,000	0	728,174,000
単純合計	780,208,372	0	35,799,000	0	816,007,372
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	780,208,372	0	35,799,000	0	816,007,372

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】		
奨学資金貸付収入	13,031,925	0
小計	13,031,925	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	31,322,814	2,199,102
固定資産税	125,739,361	11,082,667
軽自動車税	3,465,992	299,104
分担金	1,066,744	0
負担金	8,899,313	0
その他の未収金		
使用料	12,157,516	4,322
財産運用収入	2,024,300	0
雑入	6,408,050	0
小計	191,084,090	13,585,195
単純合計	204,116,015	13,585,195
相殺消去	0	0
合計	204,116,015	13,585,195

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】		
奨学資金貸付収入	304,925	0
小計	304,925	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	9,048,591	0
固定資産税	18,587,074	0
軽自動車税	1,075,304	0
分担金	439,514	0
負担金	773,796	0
その他の未収金		
使用料	669,200	0
財産運用収入	194,600	0
雑入	1,700,000	0
小計	32,488,079	0
単純合計	32,793,004	0
相殺消去	0	0
合計	32,793,004	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	849,968,829	216,141,568	845,879,939	0	0	4,088,890	0	0	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	85,462,527	11,480,116	84,484,749	0	0	977,778	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	204,435,681	55,932,161	193,091,235	0	0	11,344,446	0	0	0	0	0
一般単独事業債	6,240,609,967	610,172,870	53,320,483	12,159,846	1,789,769,134	4,384,730,504	0	0	0	0	630,000
その他	3,888,592,089	565,595,189	2,885,171,447	568,520,642	0	434,900,000	0	0	0	0	0
【特別分】											
臨時財政対策債	5,473,781,899	726,572,696	4,085,253,535	0	602,728,694	785,799,670	0	0	0	0	0
減税補てん債	51,805,299	13,097,304	51,805,299	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	16,794,656,291	2,198,991,904	8,199,006,687	580,680,488	2,392,497,828	5,621,841,288	0	0	0	0	630,000

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
16,794,656,291	15,010,001,739	1,171,136,269	572,601,834	1,642,188	3,633,640	32,682,700	2,957,921	0.56%

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
16,794,656,291	2,198,991,904	2,201,076,887	2,101,527,244	2,000,405,209	1,738,318,548	4,943,555,939	1,610,780,560	0	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	
固定資産－徴収不能引当金	23,863,940	1,972,800	12,251,545	0	13,585,195
流動資産－徴収不能引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	754,614,000	7,152,000	0	0	761,766,000
賞与等引当金	137,672,203	141,793,720	137,672,203	0	141,793,720
投資損失引当金	669,456,657	48,995,586	0	0	718,452,243
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
合計	1,585,606,800	199,914,106	149,923,748	0	1,635,597,158

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)	県営京の島地区農業競争力強化基盤整備事業負担金		18,960,000	県営京の島地区農業競争力強化基盤整備事業負担金
	県営京の島地区農業競争力強化基盤整備事業受益者負担金		14,220,000	県営京の島地区農業競争力強化基盤整備事業受益者負担金
	国・県道路改築・整備県工事負担金		10,241,249	県道路改良事業(側溝整備)工事負担金
	海岸保全事業県工事負担金		8,550,000	海岸保全事業県工事負担金
	県港湾事業負担金		8,350,000	県港湾事業負担金
	大矢野・樋合地区水道事業負担金		6,349,076	樋合地区水道事業負担金
	県営津波・高潮危機管理対策事業負担金		2,561,800	農地海岸保全事業(県営津波・高潮危機管理対策事業)
	単県荒木浜地区農業農村整備調査計画費負担金		1,750,000	県荒木浜地区農業農村整備調査計画費負担金
	県営土地改良事業(農地海岸保全事業)負担金		354,000	県営土地改良事業(農地海岸保全事業)負担金
	計		71,336,125	
その他の補助金等	私立保育園施設型給付費		994,828,550	私立保育園施設型給付費
	療養給付費広域連合負担金		549,245,602	後期高齢者医療療養給付費負担金
	天草広域連合消防費負担金(常備消防費負担金)		429,160,000	天草広域連合消防費負担金
	天草広域連合衛生費負担金		306,288,000	天草広域連合負担金(衛生費分)
	下水道事業会計補助金		187,263,000	上天草市下水道事業会計補助金
	上水道事業補助金		159,617,000	上天草市水道事業会計事業費補助金
	上天草衛生施設組合負担金		132,923,000	上天草衛生施設組合負担金
	地方バス運行等特別対策補助金		111,644,000	地方バス運行等特別対策補助金
	公的病院等運営費補助金		89,215,000	公的病院等運営費補助金
	その他		1,274,523,352	
	計		4,234,707,504	
単純合計			4,306,043,629	
相殺消去			0	
合計			4,306,043,629	

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	市税	2,309,085,342	
		地方譲与税	127,427,000	
		利子割交付金	3,569,000	
		配当割交付金	6,895,000	
		株式等譲渡所得割交付金	5,384,000	
		地方消費税交付金	507,489,000	
		ゴルフ場利用税交付金	8,484,495	
		自動車取得税交付金	30,146,000	
		地方特例交付金	6,143,000	
		地方交付税	7,881,962,000	
		交通安全対策特別交付金	1,570,000	
		分担金及び負担金	116,712,068	
		寄附金	526,811,000	
		繰入金	50,495,994	
		小計	11,582,173,899	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	326,168,445
			県支出金	23,396,139
			計	349,564,584
		経常的補助金	国庫支出金	1,641,241,084
			県支出金	1,129,186,846
			計	2,770,427,930
	小計	3,119,992,514		
	合計	合計	14,702,166,413	
単純合計	税金等	11,582,173,899		
	国県等補助金	3,119,992,514		
相殺消去	税金等	41,701,000		
	国県等補助金	0		
合計	税金等	11,540,472,899		
	国県等補助金	3,119,992,514		

(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	14,694,194,489	2,770,427,930	1,073,103,852	7,999,396,085	2,851,266,622
有形固定資産等の増加	2,184,871,798	349,564,584	1,375,952,148	459,355,066	0
貸付金・基金等の増加	1,110,705,463	0	0	1,110,705,463	0
その他	0	0	0	0	0
合計	17,989,771,750	3,119,992,514	2,449,056,000	9,569,456,614	2,851,266,622

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	1,302,932,292
合計	1,302,932,292