

【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	53,375,789,391	1,149,362,194	272,575,425	54,252,576,160	32,538,393,165	868,479,013	21,714,182,995
土地	7,153,952,076	23,570,152	0	7,177,522,228	0	0	7,177,522,228
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	41,358,729,991	306,009,614	0	41,664,739,605	28,966,146,224	760,705,354	12,698,593,381
工作物	4,754,282,910	13,131,487	0	4,767,414,397	3,572,246,941	107,773,659	1,195,167,456
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	108,824,414	806,650,941	272,575,425	642,899,930	0	0	642,899,930
インフラ資産	100,578,513,003	891,132,831	214,730,256	101,254,915,578	60,804,973,696	1,872,110,759	40,449,941,882
土地	535,894,147	997,922	0	536,892,069	0	0	536,892,069
建物	73,924,650	26,670,000	0	100,594,650	72,363,730	51,964	28,230,920
工作物	99,793,498,890	502,139,924	0	100,295,638,814	60,732,609,966	1,872,058,795	39,563,028,848
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	175,195,316	361,324,985	214,730,256	321,790,045	0	0	321,790,045
物品	1,544,780,600	183,566,837	0	1,728,347,437	493,388,954	153,194,139	1,234,958,483
合計	155,499,082,994	2,224,061,862	487,305,681	157,235,839,175	93,836,755,815	2,893,783,911	63,399,083,360

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	1,034,672,501	10,065,999,859	801,634,765	1,053,773,261	1,338,269,604	176,043,312	7,243,789,693	21,714,182,995
土地	52,307,682	2,101,910,856	9,979,018	0	13,023,870	1,569,551	4,998,731,251	7,177,522,228
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	874,336,281	6,860,182,857	710,326,210	1,051,742,474	1,133,792,480	31,964,056	2,036,249,023	12,698,593,381
工作物	105,363,938	480,090,605	77,778,548	2,030,787	184,454,454	142,509,705	202,939,419	1,195,167,456
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	2,664,600	623,815,541	3,550,989	0	6,998,800	0	5,870,000	642,899,930
インフラ資産	39,819,742,768	0	0	4,316,222	322,439,529	160,112,733	143,330,630	40,449,941,882
土地	403,804,496	0	0	0	0	0	133,087,573	536,892,069
建物	0	0	0	0	26,670,000	1,560,920	0	28,230,920
工作物	39,212,136,309	0	0	4,316,222	177,781,447	158,551,813	10,243,057	39,563,028,848
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	203,801,963	0	0	0	117,988,082	0	0	321,790,045
物品	7,539,383	97,026,328	25,914,127	58,209,486	77,436,483	782,537,570	186,295,106	1,234,958,483
合計	40,861,954,652	10,163,026,187	827,548,892	1,116,298,969	1,738,145,616	1,118,693,615	7,573,415,429	63,399,083,360

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	159,900	255,840	50,000	80,000	175,840	80,000
合計	1,600		255,840		80,000	175,840	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
さんばーる株式会社	36,000,000	149,273,069	42,462,570	106,810,499	51,000,000	70.588	75,395,395	0	36,000,000
上天草・宇城水道企業団	2,401,622,176	19,064,431,402	9,634,976,986	9,429,454,416	9,120,422,239	26.332	2,482,963,937	0	2,401,622,000
水道会計出資金	145,600,000	7,162,359,643	3,651,903,956	3,510,455,687	2,991,848,229	4.867	170,853,878	0	-
病院会計出資金	2,396,112,106	5,236,900,044	2,675,324,610	2,561,575,434	3,233,402,600	74.105	1,898,255,475	0	-
合計	4,979,334,282	31,612,964,158	16,004,668,122	15,608,296,036	15,396,673,068		4,627,468,686	0	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	517,516,843	281,276,409	236,240,434	499,000,000	2.725	6,437,552	7,000,000	6,600,000	13,600,000
フィッシャリーナ天草(株)	70,000,000	141,355,693	68,019,931	73,335,762	95,000,000	73.684	54,036,723	0	70,000,000	70,000,000
(株)熊本県漁業公社	40,000	772,572,093	25,336,985	747,235,108	383,500,000	0.010	74,724	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	287,209,407,772	223,342,105,373	63,867,302,399	43,353,700,000	0.088	56,203,226	0	38,200,000	38,200,000
熊本県農業信用基金協会	5,690,000	202,831,070,990	194,782,917,078	8,048,153,912	4,545,200,000	0.125	10,060,192	0	5,690,000	5,690,000
熊本県畜産協会	220,000	3,454,645,415	605,104,114	2,849,541,301	2,672,637,799	0.008	227,963	0	220,000	220,000
熊本県農業後継者育成基金	3,042,000	1,993,316,469	1,295,182,012	698,134,457	534,056,482	0.570	3,979,366	0	3,042,000	3,042,000
天草地域森林組合	27,096,000	1,101,760,843	337,828,983	763,931,860	338,600,000	8.002	61,129,827	0	27,096,000	27,096,000
熊本県林業公社	300,000	31,638,822,983	31,448,573,820	190,249,163	800,284,033	0.037	70,392	209,114	90,886	300,000
熊本県林業従事者育成基金	4,615,000	2,816,464,334	118,868,136	2,697,596,198	2,688,440,288	0.172	4,639,865	0	4,615,000	4,615,000
生活協同組合熊本インターカレッジコープアカデミア	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	94,278,825	70,965,421	23,313,404	7,848,000	41.667	9,713,996	0	3,270,000	3,270,000
地方公営企業等金融機構	2,700,000	24,346,700,000,000	24,022,803,000,000	323,897,000,000	16,602,000,000	0.016	51,823,520	0	2,700,000	2,700,000
熊本県農地管理公社	390,000	1,993,316,469	1,295,182,012	698,134,457	534,056,482	0.073	509,638	0	390,000	390,000
熊本県信用保証協会	47,700,000	259,249,255,737	251,430,584,512	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	200,000	44,859,551,873	39,473,266,306	5,386,285,567	683,930,000	0.029	1,562,023	0	200,000	200,000
熊本県栽培漁業協会	14,098,000	772,572,093	25,336,985	747,235,108	383,500,000	3.676	27,468,363	0	14,098,000	14,098,000
熊本県角膜・腎臓バンク協会	1,952,000	302,513,559	7,484,291	295,029,268	288,331,000	0.677	1,997,348	0	1,952,000	1,952,000
熊本県暴力追放協議会	940,000	598,130,980	7,209,153	590,921,827	573,126,596	0.164	969,112	0	940,000	940,000
熊本さわやか長寿財団	2,082,000	567,945,126	2,849,075	565,096,051	36,804,000	5.657	31,967,484	0	2,082,000	2,082,000
熊本県雇用環境整備協会	1,500,000	3,158,355,577	7,395,955	3,150,959,622	118,670,000	1.264	39,828,130	0	1,500,000	1,500,000
砂防フロンティア整備推進機構	102,000	2,745,303,110	656,645,364	2,088,657,746	412,600,000	0.025	522,164	0	102,000	102,000
熊本県環境整備事業団	13,000	7,689,205,453	2,081,691,817	5,607,513,636	2,894,323,765	0.0004	22,430	0	13,000	13,000
合計	242,755,000	25,201,207,362,237	24,770,166,823,732	431,040,538,505	86,264,279,670		410,937,933	7,209,114	235,545,886	242,755,000

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	2,702,935,271	0	0	0	2,702,935,271	2,702,935,271
減債基金	618,955,610	0	0	0	618,955,610	618,955,610
基本財産基金	3,621,388	0	0	0	3,621,388	3,621,388
奨学基金	126,815,529	0	0	0	126,815,529	126,815,529
社会福祉振興基金	50,645,364	0	0	0	50,645,364	50,645,364
まちづくり事業推進基金	19,655,635	0	0	0	19,655,635	19,655,635
地域福祉基金	284,737,351	0	0	0	284,737,351	284,737,351
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	9,632,345	0	0	0	9,632,345	9,632,345
ふるさと応援基金	1,274,586,557	0	0	0	1,274,586,557	1,274,586,557
環境保全基金	31,538,016	0	0	0	31,538,016	31,538,016
学校教育施設整備基金	14,060,358	0	0	0	14,060,358	14,060,358
スポーツ振興基金	1,214,384	0	0	0	1,214,384	1,214,384
図書館建設基金	273,573,154	0	0	0	273,573,154	273,573,154
上天草高校応援基金	1,371,427	0	0	0	1,371,427	1,371,427
地域振興基金	1,040,850,326	0	0	0	1,040,850,326	1,040,850,326
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	4,417,276	0	0	0	4,417,276	4,417,276
上天草市公共施設マネジメント基金	985,112,029	0	0	0	985,112,029	985,112,029
上天草市森林環境譲与税基金	5,144,285	0	0	0	5,144,285	5,144,285
土地開発基金	319,619,484	0	33,098,341	0	352,717,825	352,717,825
斎場基金	24,329,220	0	0	0	24,329,220	24,329,220
天草四郎ミュージアム基金	0	0	0	0	0	0
合計	7,833,183,893	0	33,098,341	0	7,866,282,234	7,866,282,234

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	64,536,696	0	12,416,000	0	76,952,696
ふるさと融資貸付金	631,131,000	0	60,379,000	0	691,510,000
単純合計	695,667,696	0	72,795,000	0	768,462,696
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	695,667,696	0	72,795,000	0	768,462,696

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	10,507,125	
小計	10,507,125	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	25,549,505	2,610,938
固定資産税	81,324,700	9,919,986
軽自動車税	2,798,694	225,930
分担金	853,993	0
負担金	9,272,058	0
その他の未収金		
使用料	9,390,935	65,347
財産運用収入	1,046,700	0
雑入	3,837,023	0
小計	134,073,608	12,822,201
単純合計	144,580,733	12,822,201
相殺消去	0	0
合計	144,580,733	12,822,201

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	32,000	
小計	32,000	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	7,861,635	6,746
固定資産税	38,034,966	165,033
軽自動車税	686,077	0
分担金	5,050,677	0
負担金	189,682	0
その他の未収金		
使用料	710,684	0
雑入	32,864,322	0
小計	85,398,043	171,779
単純合計	85,430,043	171,779
相殺消去	0	0
合計	85,430,043	171,779

(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	460,846,280	143,244,133	457,779,610	0	0	3,066,670	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	139,344,893	13,456,753	138,611,559	0	0	733,334	0	0	0
教育・福祉施設	185,541,290	31,313,925	177,707,952	0	0	7,833,338	0	0	0
一般単独事業	8,640,201,300	881,188,538	9,930,568	3,300,000	1,249,155,594	7,377,815,138	0	0	0
その他	3,678,156,539	542,277,796	2,506,177,614	462,856,697	172,900,000	536,222,228	0	0	0
【特別分】									
減収補てん債	56,781,235	9,171,971	56,781,235	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	4,595,813,456	725,248,117	3,741,400,996	0	360,845,230	493,567,230	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	17,756,684,993	2,345,901,233	7,088,389,534	466,156,697	1,782,900,824	8,419,237,938	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
17,756,684,993	16,557,897,119	742,218,297	452,101,864	1,264,426	1,783,637	0	1,419,650	0.43%

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
17,756,684,993	2,345,901,233	2,416,686,238	2,165,181,630	1,860,490,060	1,612,111,370	5,320,096,386	1,968,679,556	67,538,520	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	10,351,200	12,822,201	10,351,200	0	12,822,201
流動資産－徴収不能引当金	0	171,779	0	0	171,779
退職手当引当金	831,462,000	0	0	373,346,000	458,116,000
賞与等引当金	144,921,973	159,714,975	144,921,973	0	159,714,975
投資損失引当金	761,353,175	0	0	761,353,175	0
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
合計	1,748,088,348	172,708,955	155,273,173	1,134,699,175	630,824,955

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)	急傾斜地崩壊対策事業負担金		41,609,666	急傾斜地崩壊対策事業(緊急改築)負担金
	県営京の島地区農業競争力強化農地整備事業負担金		23,400,000	県営中山間地域総合整備事業負担金
	県営荒木浜地区かんがい排水事業負担金		17,500,000	県営かんがい排水事業負担金
	県営京の島地区農業競争力強化農地整備事業負担金(受益者分)		17,446,917	県営土地改良事業受益者負担金
	県工事負担金		9,450,000	海岸事業県工事負担金
	国・県道路改築・整備県工事負担金		9,054,328	単県道路改良事業(側溝整備)負担金
	県工事負担金(港湾)		8,575,000	熊本県工事負担金(港湾)
	県管理漁港事業負担金		8,362,000	県工事負担金事業(漁港)
	京の島地区農業経営高度化支援事業補助金		200,000	農業経営高度化支援事業補助金
		計		135,597,911
その他の補助金等	特別定額給付金【国補正】		2,641,300,000	特別定額給付金
	療養給付費広域連合負担金		535,106,801	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)		470,680,000	天草広域連合消防費負担金(常備消防費負担金)
	天草広域連合衛生費負担金		324,702,000	天草広域連合負担金(衛生費分)
	下水道事業会計補助金		193,792,000	上天草市下水道事業会計補助金
	上水道事業補助金		144,791,000	上天草市水道事業会計事業費補助金
	地方バス運行等特別対策補助金		114,391,000	地方バス運行等特別対策補助金
	上天草衛生施設組合負担金		113,478,000	上天草衛生施設組合負担金
	新型コロナウイルス感染症対策元気回復商品券発行事業補助金		109,850,893	上天草市元気回復商品券事業補助金
	その他		1,406,535,697	
	計		6,054,627,391	
	単純合計		6,190,225,302	
	相殺消去		0	
	合計		6,190,225,302	

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	税收等	市税	2,326,356,788	
		地方譲与税	131,993,000	
		利子割交付金	1,412,000	
		繰入金	10,546,000	
		配当割交付金	6,092,000	
		株式等譲渡所得割交付金	5,932,000	
		地方消費税交付金	578,062,000	
		繰入金	25,810,000	
		ゴルフ場利用税交付金	8,306,022	
		繰入金	59,787,000	
		自動車税環境性能割交付金	8,869,000	
		地方特例交付金	12,945,000	
		地方交付税	7,703,722,000	
		交通安全対策特別交付金	1,586,000	
		分担金及び負担金	69,794,314	
		寄附金	760,396,738	
		繰入金	4,023,755	
		小計		11,715,633,617
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	420,076,927
			県支出金	25,472,885
			計	445,549,812
		経常的補助金	国庫支出金	1,693,703,320
			県支出金	1,203,953,112
			定額給付金・コロナ臨時交付金	3,264,987,000
			計	6,162,643,432
		小計		6,608,193,244
	合計		18,323,826,861	
単純合計	税收等		11,715,633,617	
	国県等補助金		6,608,193,244	
相殺消去	税收等		96,143,000	
	国県等補助金		0	
合計	税收等		11,619,490,617	
	国県等補助金		6,608,193,244	

(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	17,820,755,466	6,593,306,609	2,136,754,000	6,394,747,551	2,695,947,306
有形固定資産等の増加	1,734,711,204	14,886,635	0	0	1,719,824,569
貸付金・基金等の増加	1,972,932,525	0	0	1,819,325,525	153,607,000
その他	0	0	0	0	0
合計	21,528,399,195	6,608,193,244	2,136,754,000	8,214,073,076	4,569,378,875

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	1,552,306,271
合計	1,552,306,271