

【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	54,252,576,160	3,536,637,803	2,161,727,671	55,627,486,292	33,216,689,286	678,296,121	22,410,797,006
土地	7,177,522,228	156,262,857	218,975,069	7,114,810,016	0	0	7,114,810,016
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	41,664,739,605	1,086,828,955	179,599,691	42,571,968,869	29,539,033,060	572,886,836	13,032,935,809
工作物	4,767,414,397	744,752,088	0	5,512,166,485	3,677,656,226	105,409,285	1,834,510,259
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	642,899,930	1,548,793,903	1,763,152,911	428,540,922	0	0	428,540,922
インフラ資産	101,254,915,578	1,443,960,852	833,203,831	101,865,672,599	62,508,800,935	1,703,827,239	39,356,871,664
土地	536,892,069	19,098,017	21,067	555,969,019	0	0	555,969,019
建物	100,594,650	35,484,584	0	136,079,234	73,535,834	1,172,104	62,543,400
工作物	100,295,638,814	900,241,391	200,000,000	100,995,880,205	62,435,265,101	1,702,655,135	38,560,615,104
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	321,790,045	489,136,860	633,182,764	177,744,141	0	0	177,744,141
物品	1,728,347,437	138,865,696	678,097	1,866,535,036	663,180,293	169,791,339	1,203,354,743
合計	157,235,839,175	5,119,464,351	2,995,609,599	159,359,693,927	96,388,670,514	2,551,914,699	62,971,023,413

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	969,117,326	11,153,276,130	748,411,926	1,018,110,130	1,303,169,549	150,435,583	7,068,276,362	22,410,797,006
土地	52,307,682	2,101,910,856	9,979,018	0	14,954,900	1,569,551	4,934,088,009	7,114,810,016
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	812,308,960	7,485,414,526	662,231,153	1,014,736,890	1,075,623,886	29,999,003	1,952,621,391	13,032,935,809
工作物	99,361,084	1,151,823,215	72,650,766	3,373,240	207,395,963	118,867,029	181,038,962	1,834,510,259
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	5,139,600	414,127,533	3,550,989	0	5,194,800	0	528,000	428,540,922
インフラ資産	38,816,157,764	27,148,906	0	4,168,362	222,214,187	144,434,424	142,748,021	39,356,871,664
土地	422,881,446	0	0	0	0	0	133,087,573	555,969,019
建物	0	27,148,906	0	0	33,885,538	1,508,956	0	62,543,400
工作物	38,218,183,177	0	0	4,168,362	185,677,649	142,925,468	9,660,448	38,560,615,104
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	175,093,141	0	0	0	2,651,000	0	0	177,744,141
物品	21,553,322	130,983,845	20,136,179	56,123,368	64,568,333	722,612,134	187,377,562	1,203,354,743
合計	39,806,828,412	11,311,408,881	768,548,105	1,078,401,860	1,589,952,069	1,017,482,141	7,398,401,945	62,971,023,413

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	156,700	250,720	50,000	80,000	170,720	80,000
合計	1,600		250,720		80,000	170,720	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	161,552,793	43,208,667	118,344,126	51,000,000	70.588	83,536,752	0	36,000,000
上天草・宇城水道企業団	2,401,622,176	18,286,300,204	8,596,938,486	9,689,361,718	9,120,422,239	26.332	2,551,402,728	0	2,401,622,000
水道会計出資金	145,600,000	7,020,692,816	3,380,425,055	3,640,267,761	2,991,848,229	4.867	177,171,832	0	-
病院会計出資金	2,449,175,106	5,731,096,731	2,741,818,211	2,989,278,520	3,286,465,600	74.523	2,227,700,031	0	-
合計	5,032,397,282	31,199,642,544	14,762,390,419	16,437,252,125	15,449,736,068		5,039,811,343	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	697,477,389	280,312,145	417,165,244	499,000,000	2.725	11,367,753	0	13,600,000	13,600,000
フィッシャリーナ天草(株)	70,000,000	167,893,139	83,233,545	84,659,594	95,000,000	73.684	62,380,575	0	70,000,000	70,000,000
(株)熊本県漁業公社	40,000	767,431,698	24,940,812	742,490,886	383,500,000	0.010	74,249	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	297,995,926,642	229,848,076,818	68,147,849,824	46,091,250,000	0.083	56,562,715	0	38,200,000	38,200,000
熊本県農業信用基金協会	5,690,000	225,628,421,712	216,977,236,091	8,651,185,621	4,706,390,000	0.121	10,467,935	0	5,690,000	5,690,000
社団法人熊本県畜産協会	220,000	2,816,741,440	582,384,503	2,234,356,937	2,071,445,068	0.011	245,779	0	220,000	220,000
熊本県農業後継者育成基金	3,042,000	1,997,757,830	1,301,790,694	695,967,136	535,018,666	0.569	3,960,053	0	3,042,000	3,042,000
天草地域森林組合	27,096,000	1,156,190,800	347,361,966	808,828,834	336,426,000	8.054	65,143,074	0	27,096,000	27,096,000
熊本県林業公社	300,000	31,895,384,384	31,662,462,331	232,922,053	1,155,643,885	0.026	60,560	209,114	90,886	300,000
熊本県林業従事者育成基金	4,615,000	2,475,367,324	115,616,404	2,359,750,920	2,343,813,088	0.197	4,648,709	0	4,615,000	4,615,000
松島温泉事業協同組合	3,270,000	86,592,792	67,521,460	19,071,332	7,194,000	45.455	8,668,874	0	3,270,000	3,270,000

③投資及び出資金の明細

地方公共団体金融機構	2,700,000	24,834,865,000,000	24,466,761,000,000	368,104,000,000	16,602,000,000	0.016	58,896,640	0	2,700,000	2,700,000
熊本県農地管理公社	390,000	1,997,757,830	1,301,790,694	695,967,136	535,018,866	0.073	508,056	0	390,000	390,000
熊本県信用保証協会	47,700,000	407,499,315,069	399,680,143,844	7,819,171,225	7,819,171,225	0.610	47,696,944	0	47,700,000	47,700,000
熊本県中小企業振興公社	200,000	44,585,142,937	39,217,524,938	5,367,617,999	683,930,000	0.029	1,556,609	0	200,000	200,000
熊本県栽培漁業協会	14,098,000	767,431,698	24,940,812	742,490,886	383,500,000	3.676	27,293,965	0	14,098,000	14,098,000
熊本県角膜・腎臓バンク協会	1,952,000	302,446,361	7,014,322	295,432,039	288,331,000	0.677	2,000,075	0	1,952,000	1,952,000
熊本県暴力追放協議会	940,000	600,647,769	8,223,379	592,424,390	573,754,949	0.164	971,576	0	940,000	940,000
熊本さわやか長寿財団	2,082,000	560,449,971	3,312,165	557,137,806	26,033,000	7.998	44,559,882	0	2,082,000	2,082,000
熊本県雇用環境整備協会	1,500,000	3,152,659,117	13,638,909	3,139,020,208	114,840,000	1.306	40,995,604	0	1,500,000	1,500,000
砂防フロンティア整備推進機構	102,000	2,546,090,664	598,561,329	1,947,529,335	412,600,000	0.025	486,882	0	102,000	34,000
熊本県環境整備事業団	13,000	8,074,385,320	2,160,312,371	5,914,072,949	2,594,589,585	0.001	59,141	0	13,000	13,000
天草ケーブルネットワーク(株)	1,000,000	1,392,449,237	773,657,686	618,791,551	350,000,000	0.286	1,769,744	0	1,000,000	1,000,000
合計	243,750,000	25,872,028,961,123	25,391,841,057,218	480,187,903,905	88,608,449,332		450,375,395	209,114	243,540,886	243,682,000

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	3,584,280,595	0	0	0	3,584,280,595	3,584,280,595
減債基金	619,535,299	0	0	0	619,535,299	619,535,299
基本財産基金	3,621,462	0	0	0	3,621,462	3,621,462
奨学基金	132,360,916	0	0	0	132,360,916	132,360,916
社会福祉振興基金	50,648,569	0	0	0	50,648,569	50,648,569
まちづくり事業推進基金	17,156,011	0	0	0	17,156,011	17,156,011
地域福祉基金	284,750,858	0	0	0	284,750,858	284,750,858
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	9,632,537	0	0	0	9,632,537	9,632,537
ふるさと応援基金	1,604,745,000	0	0	0	1,604,745,000	1,604,745,000
環境保全基金	32,852,791	0	0	0	32,852,791	32,852,791
学校教育施設整備基金	14,641,502	0	0	0	14,641,502	14,641,502
スポーツ振興基金	1,214,541	0	0	0	1,214,541	1,214,541
図書館建設基金	155,084,021	0	0	0	155,084,021	155,084,021
上天草高校応援基金	1,371,453	0	0	0	1,371,453	1,371,453
地域振興基金	872,301,249	0	0	0	872,301,249	872,301,249
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	6,982,962	0	0	0	6,982,962	6,982,962
上天草市公共施設マネジメント基金	918,590,329	0	0	0	918,590,329	918,590,329
土地開発基金	312,794,221	0	39,948,341	0	352,742,562	352,742,562
斎場基金	24,330,744	0	0	0	24,330,744	24,330,744
天草四郎ミュージアム基金	0	0	0	0	0	0
上天草市森林環境譲与税基金	10,515,829	0	0	0	10,515,829	10,515,829
合計	8,697,779,773	0	39,948,341	0	8,737,728,114	8,737,728,114

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	58,980,908	0	12,233,000	0	71,213,908
ふるさと融資貸付金	565,037,000	0	66,094,000	0	631,131,000
単純合計	624,017,908	0	78,327,000	0	702,344,908
相殺消去	0	0	0	0	0
合計	624,017,908	0	78,327,000	0	702,344,908

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	9,345,200	
小計	9,345,200	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	22,387,885	2,124,574
固定資産税	83,762,052	12,918,705
軽自動車税	2,385,714	189,008
分担金	917,948	0
負担金	9,413,980	0
その他の未収金		
使用料	9,269,439	85,118
財産運用収入	803,000	0
雑入	2,886,372	0
小計	131,826,390	15,317,405
単純合計	141,171,590	15,317,405
相殺消去	0	0
合計	141,171,590	15,317,405

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	10,000	
小計	10,000	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	7,511,524	7,172
固定資産税	14,983,400	157,115
軽自動車税	674,843	0
分担金	1,986,542	0
負担金	355,460	0
その他の未収金		
使用料	489,500	0
財産運用収入	21,300	0
雑入	751,752	
小計	26,774,321	164,287
単純合計	26,784,321	164,287
相殺消去	0	0
合計	26,784,321	164,287

(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	
【普通会計】									
一般公共事業	349,102,147	110,742,323	346,546,587	0	0	2,555,560	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	209,388,140	12,489,558	208,777,028	0	0	611,112	0	0	0
教育・福祉施設	179,461,361	44,134,799	173,383,577	0	0	6,077,784	0	0	0
一般単独事業債	9,550,412,762	963,214,100	5,447,260	39,300,000	984,466,704	8,521,198,798	0	0	0
その他	3,585,610,747	538,815,865	2,358,075,970	408,556,987	172,900,000	646,077,790	0	0	0
【特別分】									
臨時財政対策債	4,145,304,339	725,590,127	3,489,588,113	0	256,143,216	399,573,010	0	0	0
減税補てん債	18,443,264	7,236,187	18,443,264	0	0	0	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	18,037,722,760	2,402,222,959	6,600,261,799	447,856,987	1,413,509,920	9,576,094,054	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
18,037,722,760	17,048,954,325	588,154,569	397,505,258	1,067,718	1,449,691	0	591,199	0.41%

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
18,037,722,760	2,402,222,959	2,388,287,801	2,083,444,240	1,834,912,088	1,628,123,480	5,702,461,271	1,947,617,031	50,653,890	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	
徴収不能引当金	12,993,980	14,904,745	12,417,033	0	15,481,692
退職手当引当金	458,116,000	0	0	458,116,000	0
賞与等引当金	159,714,975	145,598,585	159,714,975	0	145,598,585
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	630,824,955	160,503,330	172,132,008	458,116,000	161,080,277

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)	県営水施設等保全高度化事業(荒木浜地区)負担金		66,507,500	県営水施設等保全高度化事業(荒木浜地区)負担金
	急傾斜地崩壊対策事業負担金		44,500,000	砂防関係事業(急傾斜地崩壊対策事業等)負担金
	建設海岸県工事負担金		19,560,000	海岸事業県工事負担金
	港湾県工事負担金		12,050,000	港湾整備(交付金)事業負担金
	国・県道路改築・整備県工事負担金		5,250,000	単県道路改良事業(側溝整備)工事負担金
	県管理漁港事業負担金		3,722,000	県管理漁港事業負担金
	天草海岸地区老朽化対策事業費負担金		2,055,000	県営農地海岸保全事業費負担金
	京の島地区農業経営高度化支援事業補助金		200,000	京の島地区農業経営高度化支援事業補助金
		計		153,844,500
その他の補助金等	療養給付費広域連合負担金		543,496,749	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)		457,057,000	天草広域連合消防費負担金(常備消防費負担金)
	住民税非課税世帯等臨時特別給付金		369,300,000	住民税非課税世帯等臨時特別給付金
	天草広域連合衛生費負担金		328,830,000	天草広域連合負担金(衛生費分)
	下水道事業会計補助金		187,262,000	上天草市下水道事業会計補助金
	上水道事業補助金		132,140,000	上天草市上水道事業会計事業費補助金
	光ファイバ整備事業補助金		130,570,000	上天草市情報通信基盤整備事業費補助金
	地方バス運行等特別対策補助金		114,998,000	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		100,908,000	上天草衛生施設組合負担金
	その他		1,331,163,564	
		計		3,695,725,313
単純合計			3,849,569,813	
相殺消去			0	
合計			3,849,569,813	

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	2,234,083,504	
		地方譲与税	134,271,000	
		利子割交付金	1,190,000	
		配当割交付金	5,397,000	
		株式等譲渡所得割交付金	10,801,000	
		地方消費税交付金	620,041,000	
		ゴルフ場利用税交付金	9,451,530	
		自動車税環境性能割交付金	9,223,000	
		法人事業税交付金	20,204,000	
		地方特例交付金	74,465,000	
		地方交付税	8,253,556,000	
		交通安全対策特別交付金	1,517,000	
		分担金及び負担金	55,287,130	
		寄附金	806,517,000	
		繰入金	66,351,439	
			小計	13,459,734,203
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			28,766,878
	計			636,090,391
	経常的補助金		国庫支出金	1,841,337,161
			県支出金	1,330,873,866
			計	3,172,211,027
			小計	3,808,301,418
		合計	17,268,035,621	
	単純合計		税收等	13,459,734,203
			国県等補助金	3,808,301,418
	相殺消去		税收等	64,472,000
		国県等補助金	0	
合計		税收等	13,395,262,203	
		国県等補助金	3,808,301,418	

(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	16,850,368,027	3,808,301,418	2,626,939,000	7,709,191,359	2,705,936,250
有形固定資産等の増加	2,582,212,881	636,090,391	0	1,923,088,490	23,034,000
貸付金・基金等の増加	1,889,148,917	0	0	1,835,085,917	54,063,000
その他	0	0	0	0	0
合計	21,321,729,825	4,444,391,809	2,626,939,000	11,467,365,766	2,783,033,250

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	1,360,627,702
合計	1,360,627,702