

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

平成30年度(平成31年3月31日現在)

(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	9,994,530,042	1,605,273,997	0	11,599,804,039	2,966,536,913	118,806,624	8,633,267,126
土地	3,552,610,072	55,734,881	-	3,608,344,953	-	-	3,608,344,953
立木竹	1,512,981,800	-	-	1,512,981,800	-	-	1,512,981,800
建物	4,928,938,167	1,549,539,116	-	6,478,477,283	2,966,536,913	118,806,624	3,511,940,370
工作物	3	-	-	3	-	-	3
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	19,018,990,877	514,314,619	0	19,533,305,496	9,868,030,288	398,617,646	9,665,275,208
土地	23,557,701	6,703,046	-	30,260,747	-	-	30,260,747
建物	3,090,000	-	-	3,090,000	3,089,999	-	1
工作物	18,992,343,176	507,611,573	-	19,499,954,749	9,864,940,289	398,617,646	9,635,014,460
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	109,355,260	21,780,991	-	131,136,251	89,369,190	11,034,512	41,767,061
合計	29,122,876,179	2,141,369,607	0	31,264,245,786	12,923,936,391	528,458,782	18,340,309,395

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	1,662,932,973	2,056,995,351	363,243,239	0	2,731,902,558	30,743,212	1,787,449,793	8,633,267,126
土地	150,467,516	1,120,275,205	213,277,400	-	557,373,668	13,372,204	1,553,578,960	3,608,344,953
立木竹	-	-	-	-	1,512,981,800	-	-	1,512,981,800
建物	1,512,465,457	936,720,143	149,965,839	-	661,547,090	17,371,008	233,870,833	3,511,940,370
工作物	-	3	-	-	-	-	-	3
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	9,245,153,562	0	0	0	128,318,401	269,260,018	22,543,227	9,665,275,208
土地	7,717,520	-	-	-	-	-	22,543,227	30,260,747
建物	-	-	-	-	1	-	-	1
工作物	9,237,436,042	-	-	-	128,318,400	269,260,018	-	9,635,014,460
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	-	6,788,540	583,200	1	779,769	1	33,615,550	41,767,061
合計	10,908,086,535	2,063,783,891	363,826,439	1	2,861,000,728	300,003,231	1,843,608,570	18,340,309,395

一般会計等

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)	貸借対照表計上額 (A)×(B) (C)	取得単価 (D)	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
合計									

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
熊本空港ビルディング株式会社	5,000,000	9,975,810,089	1,665,498,007	8,310,312,082	200,000,000	2.5%	207,757,802		5,000,000	5,000,000
熊本県農業信用基金協会	1,230,000	188,649,080,686	180,791,266,157	7,857,814,529	4,515,580,000	0.0%	2,140,392		1,230,000	1,230,000
公益社団法人熊本県畜産協会	540,000	7,151,003,753	632,018,434	6,518,985,319	6,348,376,485	0.0%	554,512		540,000	540,000
阿蘇森林組合	100,000	1,027,429,000	374,418,000	653,011,000	347,837,000	0.0%	187,735		100,000	100,000
公益社団法人熊本県林業公社	100,000	31,545,040,552	31,391,972,224	153,068,328	681,996,485	0.0%	22,444	77,556	22,444	100,000
熊本県信用保証協会	5,900,000	278,948,343,675	248,273,378,718	30,674,964,957	7,818,671,225	0.1%	23,147,449		5,900,000	5,900,000
公益財団法人熊本県農業公社	120,000	2,704,551,312	1,997,489,870	707,061,442	537,509,444	0.0%	157,853		120,000	120,000
公益財団法人くまもと産業支援財団	30,000	38,340,311,136	32,844,020,371	5,496,290,765	683,930,000	0.0%	241,090		30,000	30,000
公益財団法人熊本県農業公社	928,000	2,704,551,312	1,997,489,870	707,061,442	537,509,444	0.2%	1,220,728		928,000	928,000
南阿蘇鉄道株式会社	366,257	1,639,460,600	1,586,699,556	52,761,044	100,000,000	2.1%	1,107,982		366,257	2,100,000
公益財団法人熊本県林業従事者育成基金	1,820,000	2,900,031,489	111,525,288	2,788,506,201	2,788,506,201	0.1%	1,820,000		1,820,000	1,820,000
公益財団法人阿蘇地域振興デザインセンター	108,678,000	3,066,021,419	8,209,948	3,057,811,471	3,000,000,000	3.6%	110,772,278		108,678,000	108,678,000
公益財団法人熊本県暴力放運動推進センター	120,000	597,681,304	6,984,021	590,697,283	572,851,822	0.0%	123,738		120,000	120,000
公益財団法人熊本県雇用環境整備協会	2,200,000	3,225,791,715	2,112,307	3,223,679,408	121,570,000	1.8%	58,337,540		2,200,000	2,200,000
公益財団法人くまもと産業支援財団	6,840,000	38,340,311,136	32,844,020,371	5,496,290,765	683,930,000	1.0%	54,968,533		6,840,000	6,840,000
公益財団法人熊本県環境整備事業団	6,000	8,178,095,889	2,060,683,413	6,117,412,476	6,000,000	0.1%	6,117,412		6,000	6,000
地方公共団体金融機構	400,000	24,589,199,000,000	24,294,008,000,000	295,191,000,000	16,602,000,000	0.0%	7,112,179		400,000	400,000
合計	134,378,257								134,300,701	136,112,000

一般会計等

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	1,372,161,411				1,372,161,411	
減債基金(固定資産)	0				0	
減債基金(流動資産)	121,988,569				121,988,569	
その他(基金)	1,533,199,469	0	0	0	1,533,199,469	0
合計	3,027,349,449	0	0	0	3,027,349,449	0

一般会計等

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	
その他の貸付金					
災害援護資金貸付金	2,800,000	0	7,100,000	0	9,900,000
合計	2,800,000	0	7,100,000	0	9,900,000

一般会計等

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】		
その他の貸付金		
災害援護資金貸付金	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	8,334,623	207,856
固定資産税	13,691,064	493,387
軽自動車税	755,900	17,362
入湯税	7,551,800	528,568
その他の未収金		
児童福祉費負担金	157,400	0
建物貸付料	0	0
小計	30,490,787	1,247,173
合計	30,490,787	1,247,173

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】		
その他の貸付金		
災害援護資金貸付金	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
村民税	2,305,147	57,488
固定資産税	3,829,800	138,015
軽自動車税	202,000	4,640
入湯税	0	0
その他の未収金		
児童福祉費負担金	0	0
建物貸付料	12,500	0
小計	6,349,447	200,143
合計	6,349,447	200,143

一般会計等

(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		その他
							うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	6,392,955,168	668,274,311	5,515,845,767	530,343,401	342,936,000	0	0	0	3,830,000
一般公共事業	572,864,862	40,147,986	325,364,862		247,500,000		0		
公営住宅建設							0		
災害復旧	4,850,713,485	500,747,479	4,844,213,485		6,500,000		0		
教育・福祉施設	282,878,936	35,778,348	256,678,936		26,200,000		0		
一般単独事業	593,821,038	80,699,053	8,011,637	530,343,401	51,636,000		0		3,830,000
その他	92,676,847	10,901,445	81,576,847		11,100,000		0		
【特別分】	1,463,121,088	120,708,785	1,136,025,313	317,195,775	0	0	0	0	9,900,000
臨時財政対策債	1,453,221,088	120,546,979	1,136,025,313	317,195,775			0		
減税補填債							0		
その他	9,900,000	161,806					0		9,900,000
合計	7,856,076,256	788,983,096	6,651,871,080	847,539,176	342,936,000	0	0	0	13,730,000

一般会計等

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
7,856,076,256	7,550,934,737	286,899,203	1,763,601	16,478,715				0.2%

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
7,856,076,256	788,983,096	792,502,558	784,157,620	766,597,343	758,319,372	3,241,742,936	493,402,701	230,370,630	

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

一般会計等

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	
投資損失引当金	0	0	0	0	0
徴収不能引当金(固定資産)	1,284,875	3,513,770	3,551,472	0	1,247,173
徴収不能引当金(流動資産)	198,734	22,158	20,749	0	200,143
退職手当引当金	192,134,000	40,444,000	0	0	232,578,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	48,349,883	46,798,757	48,349,883	0	46,798,757
合計	241,967,492	90,778,685	51,922,104	0	280,824,073

一般会計等

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)	該当なし			
	計			0
その他の補助金等	震災復旧緊急対策経営体育成支援事業補助金	各申請者	417,778,000	熊本地震復旧復興事業
	常備消防事務委託負担金	熊本市消防局	118,737,264	消防事務委託
	被災宅地復旧支援事業交付金(県復興基金)	各申請者	97,857,000	熊本地震復旧復興事業
	環境衛生施設組合負担金	益城・嘉島・西原環境衛生施設組合	76,301,000	ゴミ処理
	環境総務及びし尿処理負担金	阿蘇広域行政事務組合	42,396,000	し尿処理
	その他		401,329,533	
	計			1,154,398,797
合計			1,154,398,797	

一般会計等

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	税収等	地方税	928,127,420	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	41,698,000	
		利子割交付金	963,000	
		配当割交付金	1,862,000	
		株式等譲渡所得割交付金	1,402,000	
		地方消費税交付金	136,998,000	
		自動車取得税交付金	9,863,000	
		たばこ税	0	
		都交付金,道交付金,府交付金,県交付金	0	
		ゴルフ場利用税交付金	31,839,216	
		軽油引取税交付金	0	
		国有提供施設等所在市町村助成交付金	0	
		地方特例交付金	5,203,000	
		地方交付税	1,859,853,000	
		交通安全対策特別交付金	566,000	
		分担金及び負担金	48,192,921	
		寄付金,寄附金	142,460,092	
		繰入金	7,933,985	
		小計		3,216,961,634
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	233,280,773
			都道府県等支出金	202,776,838
			計	436,057,611
		資本的補助金	国庫支出金	2,652,801,000
			都道府県等支出金	700,102,000
			計	3,352,903,000
		臨時的補助金	国庫支出金	327,867,952
			都道府県等支出金	800,186,823
			計	1,128,054,775
		小計		4,917,015,386
	合計		8,133,977,020	

一般会計等

(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	8,447,939,889	3,751,812,245	2,123,766,702	2,001,452,685	570,908,257
有形固定資産等の増加	1,977,655,317	1,165,203,141	118,333,298	688,005,005	6,113,873
貸付金・基金等の増加	795,128,675	0	0	786,988,671	8,140,004
その他	541,832	0	0	0	541,832
合計	11,221,265,713	4,917,015,386	2,242,100,000	3,476,446,361	585,703,966

一般会計等

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	945,924,243
合計	945,924,243

合計残高試算表

勘定科目	前年度末残高		本年度末計上額		本年度末残高	
	借方額	貸方額	借方額	貸方額	借方額	貸方額
BS 土地(事業用資産)	3,552,610,072	0	55,734,881	0	3,608,344,953	0
BS 建物(事業用資産)	4,928,938,167	0	1,549,539,116	0	6,478,477,283	0
BS 建物減価償却累計額(事業用資産)	0	2,847,730,289	0	118,806,624	0	2,966,536,913
BS 土地(インフラ資産)	23,557,701	0	6,703,046	0	30,260,747	0
BS 工作物(インフラ資産)	18,992,343,176	0	507,611,573	0	19,499,954,749	0
BS 工作物減価償却累計額(インフラ資産)	0	9,466,322,643	0	398,617,646	0	9,864,940,289
BS 物品	109,355,260	0	21,780,991	0	131,136,251	0
BS 物品減価償却累計額	0	78,334,678	0	11,034,512	0	89,369,190
BS ソフトウェア	4,633,200	0	1	4,633,201	0	0
BS 出資金	129,378,257	0	0	77,556	129,300,701	0
BS 長期延滞債権	32,809,293	0	8,140,004	10,458,510	30,490,787	0
BS 長期貸付金	9,900,000	0	0	7,100,000	2,800,000	0
BS その他(基金)	1,223,180,766	0	434,218,703	124,200,000	1,533,199,469	0
BS 徴収不能引当金(固定資産)	0	1,284,875	3,551,472	3,513,770	0	1,247,173
BS 未収金	8,095,621	0	6,370,196	8,116,370	6,349,447	0
BS 短期貸付金	0	0	7,100,000	0	7,100,000	0
BS 財政調整基金	1,148,872,715	0	353,288,696	130,000,000	1,372,161,411	0
BS 減債基金(流動資産)	121,965,465	0	23,104	0	121,988,569	0
BS 徴収不能引当金(流動資産)	0	198,734	20,749	22,158	0	200,143
BS 地方債	0	5,613,976,256	788,821,290	2,242,100,000	0	7,067,254,966
BS 退職手当引当金	0	192,134,000	0	40,444,000	0	232,578,000
BS 1年内償還予定地方債	0	517,331,513	517,331,513	788,821,290	0	788,821,290
BS 賞与等引当金	0	48,349,883	48,349,883	46,798,757	0	46,798,757
BS 預り金	0	42,130,633	1,697,379	0	0	40,433,254
PL 職員給与費	0	0	664,953,935	48,349,883	616,604,052	0
PL 賞与等引当金繰入額	0	0	46,798,757	0	46,798,757	0
PL 退職手当引当金繰入額	0	0	40,444,000	0	40,444,000	0
PL その他(人件費)	0	0	128,035,696	0	128,035,696	0
PL 物件費	0	0	3,359,537,525	1,424,934,839	1,934,602,686	0
PL 維持補修費	0	0	3,708,969,448	868,884,288	2,840,085,160	0
PL 減価償却費	0	0	528,458,782	0	528,458,782	0
PL 支払利息	0	0	19,723,548	0	19,723,548	0
PL 徴収不能引当金繰入額	0	0	3,535,928	0	3,535,928	0
PL その他(その他の業務費用)	0	0	1,373,067,751	1,323,721,956	49,345,795	0
PL 補助金等	0	0	1,314,896,777	160,497,980	1,154,398,797	0
PL 社会保障給付	0	0	375,919,328	0	375,919,328	0
PL 他会計への繰出金	0	0	325,015,014	321,776	324,693,238	0
PL その他(移転費用)	0	0	9,493,482	7,738,782	1,754,700	0
PL 使用料及び手数料	0	0	0	7,016,404	0	7,016,404
PL その他(経常収益)	0	0	0	93,877,919	0	93,877,919
PL 災害復旧事業費	0	0	484,400,572	0	484,400,572	0
PL その他(臨時損失)	0	0	77,556	0	77,556	0
PL その他(臨時利益)	0	0	0	44,383	0	44,383
NW 税金等	0	0	261,107,038	3,478,068,672	0	3,216,961,634
NW 国県等補助金	0	0	4,917,015,386	9,834,030,772	0	4,917,015,386
NW 無償所管換等	0	0	4,633,201	163,714,291	0	159,081,090
NW その他	0	0	0	541,832	0	541,832
CF 人件費支出	0	0	0	792,989,631	0	792,989,631
CF 物件費等支出	0	0	2,293,819,127	7,068,506,973	0	4,774,687,846
CF 支払利息支出	0	0	0	19,723,548	0	19,723,548
CF その他の支出(業務費用支出)	0	0	537,055,061	586,400,856	0	49,345,795
CF 補助金等支出	0	0	160,497,980	1,314,896,777	0	1,154,398,797
CF 社会保障給付支出	0	0	0	375,919,328	0	375,919,328
CF 他会計への繰出支出	0	0	321,776	325,015,014	0	324,693,238
CF その他の支出(移転費用支出)	0	0	7,738,782	9,493,482	0	1,754,700
CF 税金等収入	0	0	3,471,710,976	254,200,000	3,217,510,976	0
CF 国県等補助金収入(業務収入)	0	0	5,353,072,997	4,917,015,386	436,057,611	0
CF 使用料及び手数料収入	0	0	7,016,404	0	7,016,404	0
CF その他の収入(業務収入)	0	0	93,865,419	0	93,865,419	0
CF 災害復旧事業費支出	0	0	0	484,400,572	0	484,400,572
CF 臨時収入	0	0	1,128,054,775	0	1,128,054,775	0
CF 公共施設等整備費支出	0	0	0	1,977,655,317	0	1,977,655,317
CF 基金積立金支出	0	0	786,666,895	1,573,655,566	0	786,988,671
CF 国県等補助金収入(投資活動収入)	0	0	3,352,903,000	0	3,352,903,000	0
CF 基金取崩収入	0	0	254,200,000	0	254,200,000	0
CF 地方債償還支出	0	0	0	517,331,513	0	517,331,513
CF 地方債発行収入	0	0	2,242,100,000	0	2,242,100,000	0
CF 本年度歳計外現金増減額	0	0	0	1,697,379	0	1,697,379
合計	30,285,639,693	18,807,793,504	41,565,389,513	41,565,389,513	52,232,151,147	40,754,304,958