

【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31年度(令和02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	47,139,655,463	3,662,019,772	78,167,686	50,723,507,549	19,628,866,865	805,122,347	31,094,640,684
土地	12,463,807,765	339,433,402	1,349,686	12,801,891,481	-	-	12,801,891,481
立木竹	358,907,400	-	-	358,907,400	-	-	358,907,400
建物	33,751,980,835	780,719,019	9,870,000	34,522,829,854	19,578,086,270	794,028,315	14,944,743,584
工作物	259,277,463	77,547,937	-	336,825,400	50,780,595	11,094,032	286,044,805
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	305,682,000	2,464,319,414	66,948,000	2,703,053,414	-	-	2,703,053,414
インフラ資産	58,734,213,926	661,890,584	1,663,891	59,394,440,619	33,002,907,998	1,077,841,563	26,391,532,621
土地	5,850,144,662	51,147,194	1,177,891	5,900,113,965	-	-	5,900,113,965
建物	837,765,098	-	-	837,765,098	226,883,821	26,985,654	610,881,277
工作物	52,042,204,486	529,123,390	-	52,571,327,876	32,776,024,177	1,050,855,909	19,795,303,699
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	4,099,680	81,620,000	486,000	85,233,680	-	-	85,233,680
物品	667,473,114	8,699,369	7,950,000	668,222,483	513,702,692	68,706,655	154,519,791
合計	106,541,342,503	4,332,609,725	87,781,577	110,786,170,651	53,145,477,555	1,951,670,565	57,640,693,096

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	2,634,670,220	18,529,492,816	1,421,867,471	4,895,123	2,250,067,556	120,321,997	6,133,325,501	31,094,640,684
土地	1,144,618,868	7,123,906,927	360,507,793	4,895,123	388,716,683	120,321,997	3,658,924,090	12,801,891,481
立木竹	1,925,600	-	-	-	-	-	356,981,800	358,907,400
建物	1,487,483,908	8,525,196,911	1,049,646,378	-	1,850,900,873	-	2,031,515,514	14,944,743,584
工作物	641,844	196,349,564	729,300	-	2,420,000	-	85,904,097	286,044,805
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	2,684,039,414	10,984,000	-	8,030,000	-	-	2,703,053,414
インフラ資産	25,716,030,576	527,907,852	481,680	0	4,533,040	5,437,632	137,141,841	26,391,532,621
土地	5,748,469,800	25,635,829	-	-	1,539,390	4,952,181	119,516,765	5,900,113,965
建物	114,384,392	496,496,885	-	-	-	-	-	610,881,277
工作物	19,768,424,384	5,775,138	-	-	2,993,650	485,451	17,625,076	19,795,303,699
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	84,752,000	-	481,680	-	-	-	-	85,233,680
物品	21,076,776	103,264,657	2,844,637	-	1,824,977	15,202,132	10,306,612	154,519,791
合計	28,371,777,572	19,160,665,325	1,425,193,788	4,895,123	2,256,425,573	140,961,761	6,280,773,954	57,640,693,096

一般会計等

③投資及び出資金の明細

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)財産に關する 調書記載額
株式会社こうし未来研究所	2,300,000	437,987,723	433,300,442	4,687,281	11,500,000	20.0%	937,456	1,362,544	2,300,000
水道企業	2,063,506,000	9,882,047,765	3,950,588,959	5,931,458,806	4,120,256,832	50.1%	2,970,591,721		0
合計	2,065,806,000							1,362,544	

一般会計等

③投資及び出資金の明細

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
株式会社ジェイコム九州	50,000	40,133,346,000	18,518,386,000	21,614,960,000	2,447,000,000	0.0%	441,662		50,000	50,000
菊池森林組合	1,194,000	486,716,118	192,065,098	294,651,020	100,400,000	1.2%	3,504,117		1,194,000	1,194,000
熊本県農業信用基金協会	3,270,000	202,831,070,990	194,782,917,078	8,048,153,912	454,200,000	0.7%	57,942,456		3,270,000	3,270,000
公益財団法人熊本県農業公社	2,390,000	1,993,316,469	1,295,182,012	698,134,457	534,056,482	0.4%	3,124,279		2,390,000	2,390,000
熊本県信用保証協会	20,750,000	259,249,255,737	228,428,578,550	30,820,677,187	7,818,671,225	0.3%	81,795,107		20,750,000	20,750,000
公益財団法人くまもと産業支援財団	13,730,000	45,064,365,086	39,654,647,568	5,409,717,518	683,930,000	2.0%	108,600,912		13,730,000	13,730,000
公益財団法人熊本県林業従事者育成基金	1,644,985	2,816,464,334	118,868,136	2,697,596,198	2,688,440,288	0.1%	1,650,587		1,644,985	1,644,985
公益財団法人熊本県暴力追放運動推進センター	1,040,000	598,130,980	7,209,153	590,921,827	573,126,596	0.2%	1,072,291		1,040,000	1,040,000
公益財団法人熊本県移植医療推進財団	2,225,000	302,513,559	7,484,291	295,029,268	288,261,000	0.8%	2,277,242		2,225,000	2,225,000
一般財団法人熊本さわやか長寿財団	2,283,000	567,945,126	2,849,075	565,096,051	36,804,000	6.2%	35,053,643		2,283,000	2,283,000
一般財団法人砂防フロンティア整備推進機構	68,000	2,983,765,089	735,135,961	2,248,629,128	400,000,000	0.0%	382,267		68,000	68,000
熊本開発研究センター	428,000								428,000	428,000
公益財団法人熊本県雇用環境整備協会	4,500,000	3,158,355,577	7,395,955	3,150,959,622	118,670,000	3.8%	119,485,281		4,500,000	4,500,000
熊本県土地改良公社										0
公益社団法人熊本県畜産協会	80,000	3,454,645,415	605,104,114	2,849,541,301	2,672,637,799	0.0%	85,295		80,000	80,000
公益財団法人熊本県環境整備事業団	23,000	7,689,205,453	2,081,691,817	5,607,513,636	6,000,000	0.4%	21,495,469		23,000	23,000
地方公共団体金融機構	3,200,000	24,346,700,000,000	24,022,803,000,000	323,897,000,000	16,602,000,000	0.0%	62,430,454		3,200,000	3,200,000
合志農業活カプロジェクト合同会社	600,000	211,478,445	212,052,826	-574,381	5	12000000.0%	0	600,000		600,000
合計	57,475,985								56,875,985	57,425,985

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	3,577,933,269				3,577,933,269	3,577,933,269
減債基金(固定資産)	0				0	0
減債基金(流動資産)	986,390,689				986,390,689	986,390,689
公共施設整備基金	2,594,946,620				2,594,946,620	2,594,946,620
ふるさと創生基金	50,718,406				50,718,406	50,718,406
水と土保全基金	21,873,953				21,873,953	21,873,953
地域福祉基金	484,891,115				484,891,115	484,891,115
土地開発基金	760,000,000				760,000,000	760,000,000
退職手当基金	869,795,000				869,795,000	0
環境整備基金	103,333,000				103,333,000	103,333,000
森林環境譲与税基金	2,744,000				2,744,000	2,744,000
合計	9,452,626,052	0	0	0	9,452,626,052	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					
奨学資金貸付金収入	22,230,108	0	5,031,168	0	27,261,276
住宅新築資金等貸付金元金収入	0	0	684,700	0	684,700
災害援護資金	2,173,975	0	2,026,025	0	4,200,000
合計	24,404,083	0	7,741,893	0	32,145,976

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		
奨学資金貸付金収入	3,821,900	0
住宅新築資金等貸付金元金収入	57,212,165	2,857,597
災害援護資金	0	0
小計	61,034,065	2,857,597

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		
奨学資金貸付金収入	529,000	0
住宅新築資金等貸付金元金収入	726,914	36,307
災害援護資金	0	0
小計	1,255,914	36,307

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
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	39,345,491	3,591,054
市民税(法人)	1,104,260	110,552
固定資産税	39,780,401	3,407,437
軽自動車税	4,285,458	281,665
その他の未収金		
民生費負担金 児童福祉費負担金	1,693,600	186,121
民生費負担金 老人福祉費負担金	0	0
土木使用料 公営住宅使用料	13,350,288	88,589
教育使用料 総合センター使用料	79,870	0
農林水産業手数料	0	0
雑入	14,732,514	363,473
受託事業収入	0	0
違約金及び滞納利息	0	0
農業雑入	272,300	0
弁償金	0	0
住宅新築資金等貸付金利子収入	13,811,931	0
小計	128,456,113	8,028,891
合計	189,490,178	10,886,488

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
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	26,400,699	2,409,586
市民税(法人)	5,483,100	548,936
固定資産税	16,112,099	1,380,101
軽自動車税	2,040,487	134,113
その他の未収金		
民生費負担金 児童福祉費負担金	1,423,000	156,383
民生費負担金 老人福祉費負担金	124,550	0
土木使用料 公営住宅使用料	4,398,180	29,185
教育使用料 総合センター使用料	0	0
農林水産業手数料	0	0
雑入	4,346,364	107,231
受託事業収入	0	0
違約金及び滞納利息	0	0
農業雑入	0	0
弁償金	5,054,000	0
住宅新築資金等貸付金利子収入	25,443	0
小計	65,407,922	4,765,535
合計	66,663,836	4,801,842

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		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】	13,280,154,886	1,260,534,233	4,144,603,023	646,152,204	2,257,670,000	5,450,826,259	0	0	0	780,903,400
一般公共事業	962,371,396	16,840,107	581,571,396	0	0	380,800,000	0			
公営住宅建設	477,211,019	60,735,218	450,052,586	22,464,333	0	4,694,100	0			
災害復旧	1,951,879,572	412,405,777	1,951,879,572	0	0	0	0			
教育・福祉施設	1,212,653,937	77,534,826	937,579,837	8,100,000	11,490,000	255,484,100	0			
一般単独事業	8,186,742,334	661,478,406	34,439,785	591,559,303	2,246,180,000	4,538,759,846	0			780,903,400
その他	489,296,628	31,539,899	189,079,847	24,028,568		271,088,213	0			
【特別分】	8,075,331,153	839,907,986	5,737,993,809	173,551,154	1,281,831,000	881,955,190	0	0	0	0
臨時財政対策債	7,970,652,453	816,105,556	5,633,315,109	173,551,154	1,281,831,000	881,955,190	0			
減税補填債	104,678,700	23,802,430	104,678,700				0			
その他							0			
合計	21,355,486,039	2,100,442,219	9,882,596,832	819,703,358	3,539,501,000	6,332,781,449	0	0	0	780,903,400

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
21,355,486,039	20,424,067,157	883,286,042	45,240,728	2,892,112	0	0	0	0.5%

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
21,355,486,039	2,100,442,219	2,250,911,243	2,273,164,985	1,986,051,568	1,886,128,209	6,355,359,860	2,519,161,834	1,802,413,844	181,852,277

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)	13,199,254	25,037,923	27,350,689	0	10,886,488
徴収不能引当金(流動資産)	3,715,968	2,906,700	2,226,101	0	4,396,567
退職手当引当金	0	0	0	0	0
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	179,896,366	191,117,748	179,896,366	0	191,117,748
合計	196,811,588	219,062,371	209,473,156	0	206,400,803

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)	下水道事業会計補助金(営業外収益)	合志市下水道事業	163,621,000	
	計		163,621,000	
その他の補助金等	保育所緊急整備事業補助金	社会福祉法人 さかえ福祉会	323,858,000	
	放課後児童支援員等処遇改善等事業補助金	合志南小学童保育ひまわりクラブ1保護課会等	39,386,561	
	被災宅地災害復旧事業補助金	個人	39,302,000	
	社会福祉協議会補助金	社会福祉法人 合志市社会福祉協議会	37,741,000	
	企業立地促進補助金	KMバイオロジクス 株式会社 他	35,603,000	
	多面的機能支払交付金事業補助金	江良地区資源保全協議会 他	30,948,064	
	その他		5,799,131,360	
計		6,305,969,985		
合計			6,469,590,985	

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	
一般会計等	税収等	地方税	7,459,112,969	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	171,044,017	
		利子割交付金	4,046,000	
		配当割交付金	16,794,000	
		株式等譲渡所得割交付金	11,293,000	
		地方消費税交付金	969,678,000	
		自動車取得税交付金	26,304,043	
		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	8,159,213	
		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	14,298,000	
		地方特例交付金	184,083,000	
		地方交付税	3,887,055,000	
		交通安全対策特別交付金	8,911,000	
		分担金及び負担金	348,398,027	
		寄付金,寄附金	91,281,410	
		繰入金	20,195,095	
		小計		13,220,652,774
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	4,080,921,089
			都道府県等支出金	2,167,763,453
			計	6,248,684,542
		資本的補助金	国庫支出金	877,801,000
			都道府県等支出金	13,731,000
			計	891,532,000
		臨時的補助金	国庫支出金	402,458,956
			都道府県等支出金	72,545,530
			計	475,004,486
		小計		7,615,221,028
	合計		20,835,873,802	

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	19,995,310,952	6,723,689,037	0	11,426,453,709	1,845,168,206
有形固定資産等の増加	4,206,311,473	891,532,000	2,518,244,882	796,534,591	0
貸付金・基金等の増加	1,550,514,935	0	7,222,000	1,347,347,753	195,945,182
その他	5,980,388	0	0	0	5,980,388
合計	25,758,117,748	7,615,221,037	2,525,466,882	13,570,336,053	2,047,093,776

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	892,419,869
合計	892,419,869