

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計等

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

令和04年度(令和05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	55,730,842,058	1,256,104,346	474,482,682	56,512,463,722	22,605,552,566	1,040,248,286	33,906,911,156
土地	12,935,879,901	168,922,076	462,019,682	12,642,782,295	-	-	12,642,782,295
立木竹	125,492,000	-	-	125,492,000	-	-	125,492,000
建物	42,302,924,017	492,150,085	-	42,795,074,102	22,498,221,583	1,021,220,532	20,296,852,519
工作物	345,008,140	200,990,185	-	545,998,325	107,330,983	19,027,754	438,667,342
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	21,538,000	394,042,000	12,463,000	403,117,000	-	-	403,117,000
インフラ資産	60,305,073,598	1,196,767,805	276,717,711	61,225,123,692	36,364,340,220	1,160,314,712	24,860,783,472
土地	6,056,063,832	638,407,201	276,717,711	6,417,753,322	-	-	6,417,753,322
建物	309,249,451	-	-	309,249,451	222,832,014	9,281,165	86,417,437
工作物	53,902,832,054	524,174,430	-	54,427,006,484	36,141,508,206	1,151,033,547	18,285,498,278
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	36,928,261	34,186,174	-	71,114,435	-	-	71,114,435
物品	721,724,632	33,460,189	1,600,000	753,584,821	651,630,361	25,276,948	101,954,460
合計	116,757,640,288	2,486,332,340	752,800,393	118,491,172,235	59,621,523,147	2,225,839,946	58,869,649,088

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	2,739,299,787	21,662,300,377	1,609,363,824	7,050,091	2,561,530,127	120,321,997	5,207,044,953	33,906,911,156
土地	1,437,554,623	6,940,807,822	368,706,451	7,050,091	443,106,744	120,321,997	3,325,234,567	12,642,782,295
立木竹	-	-	-	-	125,492,000	-	-	125,492,000
建物	1,301,334,332	14,160,276,334	1,229,435,497	-	1,786,144,198	-	1,819,662,158	20,296,852,519
工作物	410,832	179,384,221	1,871,876	-	194,852,185	-	62,148,228	438,667,342
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	381,832,000	9,350,000	-	11,935,000	-	-	403,117,000
インフラ資産	24,554,880,267	5,874,534	0	0	207,545,555	17,956,555	74,526,561	24,860,783,472
土地	6,156,822,096	-	-	-	199,812,711	10,131,431	50,987,084	6,417,753,322
建物	86,417,436	1	-	-	-	-	-	86,417,437
工作物	18,240,526,300	5,874,533	-	-	7,732,844	7,825,124	23,539,477	18,285,498,278
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	71,114,435	-	-	-	-	-	-	71,114,435
物品	8,728,944	26,988,027	1,392,730	3,773,495	486,002	27,711,428	32,873,834	101,954,460
合計	27,302,908,998	21,695,162,938	1,610,756,554	10,823,586	2,769,561,684	165,989,980	5,314,445,348	58,869,649,088

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)	実質価値 (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	415,046,330	362,418,312	52,628,018	11,500,000	20.0%	10,525,604		2,300,000
下水道事業会計	3,233,401,000	18,666,192,314	14,877,909,434	3,788,282,880	5,426,683,584	59.6%	2,257,186,634	976,214,366	
合計	3,235,701,000							976,214,366	

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)財産に關する 調書記載額
株式会社ジェイコム九州	50,000	44,062,196,000	22,071,749,000	21,990,447,000	244,700,000	0.0%	4,493,348		50,000	50,000
菊池森林組合	1,194,000	577,090,690	188,334,343	388,756,347	143,062,000	0.8%	3,244,573		1,194,000	1,194,000
熊本県農業信用基金協会	3,270,000	235,639,996,698	226,763,518,537	8,876,478,161	4,808,840,000	0.1%	6,035,984		3,270,000	3,270,000
公益財団法人熊本県農業公社	2,390,000	2,199,632,244	1,501,075,764	698,556,480	534,959,418	0.4%	3,120,891		2,390,000	2,390,000
熊本県信用保証協会	20,750,000	369,158,841,152	336,575,403,787	32,583,437,365	7,819,671,225	0.3%	86,462,244		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	44,244,561,677	38,916,163,354	5,328,398,323	683,930,000	2.0%	106,968,416		13,730,000	13,730,000
公益財団法人熊本県林業従事者育成基金	1,537,926	2,329,508,462	54,346,319	2,275,162,143	2,253,951,522	0.1%	1,552,399		1,537,926	1,537,926
公益財団法人熊本県暴力追放運動推進センター	1,040,000	600,822,110	7,818,313	593,003,797	574,363,062	0.2%	1,073,753		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	299,393,088	2,813,953	296,579,135	288,345,000	0.8%	2,288,538		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	549,082,181	3,724,495	545,357,686	13,092,000	17.4%	95,100,183		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	2,358,498,996	580,165,835	1,778,333,161	400,000,000	0.0%	302,317		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	3,934,559,810	8,957,474	3,925,602,336	112,230,000	4.0%	157,401,858		4,500,000	4,500,000

一般会計等

③投資及び出資金の明細

公益社団法人熊本県畜産協会	80,000	3,126,638,346	413,518,453	2,713,119,893	2,401,220,609	0.0%	90,391		80,000	80,000
公益財団法人熊本県環境整備事業団	23,000	7,641,796,304	2,110,251,018	5,531,545,286	2,445,107,473	0.0%	52,033		23,000	23,000
地方公共団体金融機構	3,200,000	24,556,329,000,000	24,162,382,000,000	393,947,000,000	16,602,000,000	0.0%	75,932,442		3,200,000	3,200,000
合志農業活カプロジェクト合同会社		170,993,898	171,781,271	-787,373	5	12000000.0%	0			600,000
合計	56,768,926								56,768,926	

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)
財政調整基金	4,069,243,160	0	0	0	4,069,243,160
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	789,891,477	0	0	0	789,891,477
その他(基金)	5,059,859,634	0	0	0	5,059,859,634
公共施設整備基金	2,659,927,504	0	0	0	2,659,927,504
ふるさと創生基金	41,413,926	0	0	0	41,413,926
水と土保全基金	21,886,744	0	0	0	21,886,744
地域福祉基金	425,215,590	0	0	0	425,215,590
土地開発基金	760,000,000	0	0	0	760,000,000
退職手当基金	871,738,000	0	0	0	871,738,000
環境整備基金	28,126,888	0	0	0	28,126,888
森林環境譲与税基金	11,524,438	0	0	0	11,524,438
合志市立小中学校教育環境整備基金	240,026,544	0	0	0	240,026,544

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)
合計	9,918,994,271	0	0	0	9,918,994,271

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	8,601,804	0	3,269,768	0	11,871,572
災害援護資金	1,273,235	0	0	0	1,273,235
合計	9,875,039	0	3,269,768	0	13,144,807

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	3,917,900	0
住宅新築資金等貸付金収入	48,794,481	3,295,722
小計	52,712,381	3,295,722
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	53,824,193	5,285,053
市民税(法人)	1,255,760	58,415
固定資産税	26,495,965	3,107,259
軽自動車税	4,784,529	386,172
その他の未収金		
民生費負担金 児童福祉費負担金	709,000	34,326
土木使用料 公営住宅使用料	12,768,978	182,636
教育使用料 総合センター使用料	0	0
社会教育施設使用料	0	0
行政財産使用料	0	0
督促手数料	0	0
雑入	17,775,355	358,915
農業雑入	62,300	0
弁償金	4,958,000	304,024
小計	122,634,080	9,716,800
合計	175,346,461	13,012,522

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	285,000	0
住宅新築資金等貸付金収入	0	0
小計	285,000	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	22,725,756	2,082,603
市民税(法人)	896,100	41,685
固定資産税	10,648,757	1,234,820
軽自動車税	1,339,349	106,746
その他の未収金		
民生費負担金 児童福祉費負担金	1,186,760	57,457
土木使用料 公営住宅使用料	1,382,500	19,774
教育使用料 総合センター使用料	4,800	0
社会教育施設使用料	1,350	0
行政財産使用料	301,283	0
督促手数料	840	0
雑入	5,468,891	110,426
農業雑入	0	0
弁償金	0	0
小計	43,956,386	3,653,511
合計	44,241,386	3,653,511

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】	13,835,219,069	1,227,722,260	5,076,147,079	1,601,403,610	2,085,560,000	4,142,969,273	0	0	0	929,139,107
一般公共事業	2,124,662,675	58,784,148	1,769,150,675	0	0	355,512,000	0	0	0	0
公営住宅建設	293,908,047	61,440,263	282,038,080	9,187,637	0	2,682,330	0	0	0	0
災害復旧	701,454,157	142,425,483	701,454,157	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	2,610,887,405	126,599,548	2,114,721,371	46,480,224	280,800,000	133,833,330	0	0	0	35,052,480
一般単独事業	7,029,111,355	781,500,494	4,671,687	1,314,896,685	1,729,150,000	3,407,406,356	0	0	0	572,986,627
その他	1,075,195,430	56,972,324	204,111,109	230,839,064	75,610,000	243,535,257	0	0	0	321,100,000
【特別分】	7,125,169,546	866,844,723	5,629,033,660	167,160,125	731,913,000	595,396,426	0	0	0	1,666,335
臨時財政対策債	7,037,476,678	850,664,065	5,543,007,127	167,160,125	731,913,000	595,396,426	0	0	0	0
減税補填債	39,026,533	15,590,567	39,026,533	0	0	0	0	0	0	0
その他	48,666,335	590,091	47,000,000	0	0	0	0	0	0	1,666,335
合計	20,960,388,615	2,094,566,983	10,705,180,739	1,768,563,735	2,817,473,000	4,738,365,699	0	0	0	930,805,442

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
20,960,388,615	20,405,758,205	539,025,262	15,605,148	0	0	0	0	

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
20,960,388,615	2,094,566,983	2,175,678,285	2,040,640,490	1,915,315,768	1,672,434,815	5,249,993,637	3,861,369,530	1,724,267,072	226,122,035

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	924,737,867	51,476,499	0	0	976,214,366
徴収不能引当金(固定資産)	14,168,479	15,476,871	16,632,828	0	13,012,522
徴収不能引当金(流動資産)	4,209,238	0	555,727	0	3,653,511
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	158,021,497	159,408,413	158,021,497	0	159,408,413
合計	1,101,137,081	226,361,783	175,210,052	0	1,152,288,812

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)	1 下水道事業会計補助金	下水道会計	172,147,000	資産整備に伴う補助金
	計		172,147,000	
その他の補助金等	1 教育・保育施設給付費	保育園	3,472,594,356	補助金
	2 菊池広域連合負担金	菊池広域連合	647,605,000	運営負担金
	3 後期高齢者広域連合負担金	後期高齢者広域連合	603,593,412	運営負担金
	4 菊池環境保全組合負担金	菊池環境保全組合	286,715,000	運営負担金
	5 電力・ガス・食料品等価格高騰緊急 支援給付金	個人	244,500,000	物価高騰に伴う給付金
	その他	-	1,412,965,241	-
	計		6,667,973,009	
合計			6,840,120,009	

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		8,147,385,624
		地方消費税清算金		0
		地方譲与税		176,922,000
		利子割交付金		1,748,000
		配当割交付金		33,627,000
		株式等譲渡所得割交付金		23,131,000
		地方消費税交付金		1,446,170,000
		環境性能割交付金		14,768,000
		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		8,672,362
		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		15,079,000
		地方特例交付金		129,759,000
		地方交付税		5,164,180,000
		交通安全対策特別交付金		8,183,000
		法人事業税交付金		146,959,000
		分担金及び負担金		236,828,467
		寄付金,寄附金		242,935,989
		繰入金		21,932,163
		小計		15,818,280,605
	国県等補助金	経常的 補助金	国庫支出金	6,414,790,935
			都道府県等支出金	2,669,012,828
			計	9,083,803,763
		資本的 補助金	国庫支出金	293,661,642
			都道府県等支出金	77,654,576
			計	371,316,218
		臨時的 補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	0
			計	0
		小計		9,455,119,981
	合計			25,273,400,586

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	23,404,547,375	9,083,803,763	506,187,540	11,497,605,024	2,316,951,048
有形固定資産等の増加	2,043,736,579	371,316,218	761,753,460	910,666,901	0
貸付金・基金等の増加	1,467,859,011	0	0	1,387,866,142	79,992,869
その他	0	0	0	0	0
合計	26,916,142,965	9,455,119,981	1,267,941,000	13,796,138,067	2,396,943,917

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	1,619,772,994
合計	1,619,772,994