

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

(単位:千円)

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	46,047,875	636,069	131,658	46,552,286	20,762,233	620,334	25,790,053
土地	13,259,543	-	18,240	13,241,303	-	-	13,241,303
立木竹	275,352	-	-	275,352	-	-	275,352
建物	31,069,829	532,693	2,484	31,600,037	20,042,762	580,278	11,557,275
工作物	1,300,618	20,182	-	1,320,800	705,651	38,382	615,149
船舶	13,943	-	-	13,943	13,820	1,674	123
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	128,591	83,195	110,934	100,852	-	-	100,852
インフラ資産	26,192,889	433,122	-	26,626,011	13,203,008	415,543	13,423,003
土地	2,533,074	-	-	2,533,074	-	-	2,533,074
建物	129,013	-	-	129,013	91,855	2,958	37,158
工作物	20,947,836	25,379	-	20,973,215	13,111,153	412,585	7,862,061
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	2,582,967	407,743	-	2,990,709	-	-	2,990,709
物品	822,625	32,260	-	828,140	744,841	22,510	83,299
合計	73,063,389	1,101,451	158,403	74,006,437	34,710,081	1,058,387	39,296,356

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:千円)

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	5,598,422	9,854,773	1,387,318	550,376	1,379,882	51,273	6,968,010	25,790,053
土地	3,099,687	5,672,205	695,625	271,180	555,303	15,571	2,931,731	13,241,303
立木竹	-	-	-	-	275,352	-	-	275,352
建物	2,244,594	4,078,395	691,164	203,035	382,399	549	3,957,139	11,557,275
工作物	245,846	72,166	529	15,611	166,704	35,152	79,141	615,149
船舶	-	-	-	-	123	-	-	123
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	8,294	32,007	-	-	0	-	0	100,852
インフラ資産	11,979,363	81,620	0	4,124	915,227	397,014	45,656	13,423,003
土地	2,359,724	81,620	-	-	89,497	790	1,443	2,533,074
建物	30,026	-	-	4,124	0	1,845	1,163	37,158
工作物	6,876,891	-	-	-	547,742	394,379	43,050	7,862,061
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	2,712,721	-	-	-	277,988	-	-	2,990,709
物品	8,652	14,464	1,094	6,967	2,045	25,869	24,209	83,299
合計	17,586,436	9,950,856	1,388,413	561,466	2,297,154	474,156	7,037,875	39,296,356

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

該当なし

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:特に指定のあるものをのぞき千円)

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
水俣市水道事業	113,740	5,300,444	1,553,654	3,746,790	3,137,556	3.6%	135,825	0	0
水俣市公共下水道事業	366,280	11,663,643	7,756,071	3,907,572	3,588,419	10.2%	398,857	0	0
(株)みなまた	9,000	52,486	28,466	24,020	12,000	75.0%	18,015	0	9,000
水俣市土地開発公社	1,000	114,013	0	114,013	1,000	100.0%	114,013	0	1,000
(公財)水俣市振興公社	528,000	522,978	63,389	459,589	-	100.0%	459,589	0	528,000
合計	1,018,020	17,653,564	9,401,580	8,251,984	6,738,975		1,126,299	0	538,000

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: 特に指定のあるものをのぞき千円)

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)熊本放送	3,000	19,436,830	3,398,702	16,038,128	14,706,691	0.021%	3,387	0	3,000	3,000
肥薩おれんじ鉄道(株)	29,350	2,796,658	1,711,142	1,085,516	1,560,000	1.881%	20,423	0	29,350	29,350
熊本県農業信用基金協会	2,790	240,250,286	240,250,286	0	-	0.053%	0	0	2,790	2,790
全国漁業信用基金協会	1,650	273,710,971	273,710,971	0	-	0.004%	0	0	1,650	1,650
(公社)熊本畜産協会	150	3,350,073	546,576	2,803,497	-	0.006%	168	0	150	150
水俣・芦北森林組合	4,240	683,871	200,922	482,949	-	3.006%	14,517	0	4,240	4,240
(公財)くまもと産業支援財団	1,480	43,856,929	43,856,929	0	-	0.111%	0	0	1,480	1,480
熊本県信用保証協会	21,380	289,740,467	289,740,467	0	-	0.273%	0	0	21,380	21,380
熊本県農業共済組合連合会	305	21,842,486	5,733,106	16,109,380	-	0.069%	11,066	0	305	305
(公財)くまもと里海づくり協会	3,561	763,984	24,296	739,688	-	0.929%	6,868	0	3,561	3,561
(公財)リバーフロント研究所	1,000	2,123,169	616,567	1,506,602	-	0.184%	2,778	0	1,000	1,000
(公財)熊本県林業従事者育成基金	4,125	2,326,193	62,400	2,263,793	-	0.172%	3,894	0	4,125	4,125
(公財)熊本県移植医療推進財団	1,930	300,619	2,677	297,942	-	0.669%	1,994	0	1,930	1,930
(公財)熊本県暴力追放運動推進センター	860	602,165	8,515	593,650	-	0.152%	905	0	860	860
(一財)熊本さわやか長寿財団	1,793	517,335	2,545	514,790	-	0.344%	1,770	0	1,793	1,793
(一財)砂防フロンティア整備推進機構	34	2,195,772	617,634	1,578,138	-	0.009%	134	0	34	34
熊本県雇用環境整備協会	3,600	2,910,479	8,462	3,025,602	-	3.295%	99,699	0	3,600	3,600
(公社)熊本県林業公社	100	32,266,813	31,954,824	185,753	-	0.054%	100	0	100	100
(福)社会福祉事業団	9,000	1,268,528	58,245	1,210,283	-	100%	1,210,283	0	9,000	9,000
熊本県農業公社	2,011	2,105,780	1,409,357	696,423	-	0.376%	2,619	0	2,011	2,011
(公財)熊本県環境整備事業団	43	6,770,011	2,146,123	4,623,888	-	0.002%	81	0	43	43
地方公営企業等金融機構	2,300	23,894	23,445	449	-	13.854%	62	0	2,300	2,300
合計	94,702	949,843,313	896,084,191	53,756,471	16,266,691		1,380,749	0	94,702	94,702

④基金の明細

(単位:千円)

種類	現金預金	有価証券	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	2,116,570	188,019	0	2,304,589	2,304,589
流動資産 合計	2,116,570	188,019	0	2,304,589	2,304,589
減債基金	1,002,637	98,492	0	1,101,129	1,101,129
その他特定目的基金	1,293,687	191,318	0	1,485,005	1,485,005
土地開発基金	336,724	0	0	336,724	336,724
奨学基金	67,596	0	21,143	88,739	88,739
固定資産 合計	2,700,644	289,810	21,143	3,011,597	3,011,597
総合計	4,817,214	477,829	21,143	5,316,186	5,316,186

※貸借対照表計上額が財産に関する調書記載額と合致しないのは、出納整理期間中に積立て・取崩しを行ったためです。

⑤ 貸付金の明細

(単位:千円)

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	
地方公営事業					
一部事務組合・広域連合					
地方独立行政法人					
地方三公社					
水俣市土地開発公社	0	0	0	0	0
第三セクター等					
その他の貸付金					
奨学資金貸付金	17,320	0	3,823	0	21,143
合計	17,320	0	3,823	0	21,143

⑥ 長期延滞債権の明細

(単位:千円)

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】		
	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税	5,812	472
法人市民税	546	44
固定資産税	32,437	2,636
軽自動車税	1,322	107
入湯税	0	0
その他の未収金		
分担金及び負担金	10	1
使用料及び手数料	20	2
諸収入	207,855	16,890
小計	248,002	20,153
合計	248,002	20,153

⑦ 未収金の明細

(単位:千円)

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】		
	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税	2,931	238
法人市民税	0	0
固定資産税	14,758	1,199
軽自動車税	1,060	86
入湯税	8	1
その他の未収金		
分担金及び負担金	52	4
使用料及び手数料	54	4
諸収入	12,031	978
小計	30,893	2,510
合計	30,893	2,510

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

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	うち共同発 行債	うち住民公 募債	その他
【通常分】										
公共事業等	42,523	6,329	42,523							
防災・減災・国土強靱化	14,100	1,175	14,100							
公営住宅建設	1,233,340	124,407	1,161,503	21,837						50,000
災害復旧	3,223,839	468,751	3,223,739							100
教育・福祉施設	394,161	62,539	394,161							
一般単独事業	2,382,164	283,260	120,159	1,577,928		21,750				662,327
過疎対策	4,942,226	668,861	4,392,868	315,822		176,736				56,800
【特別分】										
臨時財政対策債	3,716,518	385,596	1,734,903	1,981,615						
減収補てん債	39,529	2,471	39,529							
減税補てん債	4,544	3,229	4,544							
財源対策債	53,927	13,641	48,593			5,334				
国の予算等貸付金	0	0	0							
その他	311,156	6,980	311,156							
合計	16,358,027	2,027,239	11,487,778	3,897,202	0	203,820	0	0	0	769,227

②地方債（利率別）の明細

（単位：千円）

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
16,358,027	15,565,493	723,800	54,492	0	14,242	0	0	0.390%

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：千円）

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
16,358,027	2,027,238	1,975,495	1,917,440	1,872,603	1,737,629	5,038,014	1,237,183	412,885	139,540

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：千円）

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
0	—

⑤引当金の明細

(単位:千円)

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	
退職手当引当金	1,932,235	186,130	104,970	0	2,013,395
賞与等引当金	163,385	174,841	163,385	0	174,841
徴収不能引当金	20,251	22,663	20,251	0	22,663
合計	2,115,871	383,634	288,606	0	2,210,899

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:千円)

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)	県営土地改良事業負担金	熊本県	14,825	熊本県が実施する土地改良事業に対する応分負担
	中山間地域総合整備事業負担金(広域連携型)	熊本県	1,973	熊本県が実施する中山間地域総合整備事業に対する応分負担
	単県道路整備事業負担金(人吉水俣線、水俣出水線)	熊本県	6,000	熊本県が実施する単県道路整備事業に対する応分負担
	急傾斜地崩壊対策事業負担金	熊本県	7,100	熊本県が実施する急傾斜地崩壊対策事業に対する応分負担
	水俣港地方港湾改修事業負担金	熊本県	3,500	熊本県が実施する地方港湾改修事業に対する応分負担
	県漁港改良事業負担金	熊本県	867	熊本県が実施する県漁港改良事業に対する応分負担
	計		34,265	
その他の補助金等	子どものための教育・保育給付負担金	保育所6園及び認定こども園7園	1,068,854	幼児教育、保育、地域の子ども・子育て支援の質・量の拡充を図る
	水俣芦北広域行政事務組合負担金	水俣芦北広域行政事務組合	1,170,986	水俣芦北広域行政事務組合の運営費等に対する経費負担
	熊本県後期高齢者医療広域連合負担金	熊本県後期高齢者医療広域連合	460,874	熊本県後期高齢者医療広域連合に対する療養給付費等の支払い
	定額減税調整給付金	対象世帯	160,540	定額減税しきれない所得水準の方へ給付金を支給
	低所得者支援給付金事業	低所得世帯	120,000	低所得者等に対する生活支援(物価高騰対策)
	住民税均等割のみ課税世帯重点支援給付事業	令和6年度に新たに住民税均等割のみ課税世帯となる世帯	16,150	低所得者等に対する生活支援(物価高騰対策)
	住民税非課税世帯給付事業	令和6年度に住民税非課税世帯となる世帯	27,700	低所得者等に対する生活支援(物価高騰対策)
	地方バス路線維持費補助金	対象事業者	117,744	地方バス路線維持のための運営費支援
	森林経営管理推進協議会負担金	対象事業者	48,385	森林経営管理事業推進のための経費負担
	水俣市振興公社補助金	水俣市振興公社	37,731	水俣市振興公社の運営に対する支援
	中山間地域等直接支払交付金	集落協定に基づき共同活動及び営農を行う集落等	32,721	中山間地域農業者に対する支援
	社会福祉協議会運営費補助金	水俣市社会福祉協議会	29,675	水俣市社会福祉協議会の運営に対する支援
	久木野分収林造林組合分収交付金	対象事業者	21,016	久木野分収林造林組合に対する分収交付金(交付割合:組合9、市1)
	障害児保育事業補助金	保育所6園及び認定こども園7園	18,315	障害児の福祉の増進と安定した保育の推進を図る
	介護基盤緊急整備特別対策事業補助金	対象事業者	16,830	自然災害や緊急時に備えた施設及び事業所の整備に対する支援
	その他		377,720	
	計		3,725,240	
合計		3,759,506		

(2) 財源情報の明細

(単位：千円)

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	13,387,286	3,910,302	428,403	8,366,145	682,436
有形固定資産等の増加	1,101,451	412,481	590,167	89,622	9,181
貸付金・基金等の増加	633,581	0	0	633,581	0
その他	0	0	0	0	0
合計	15,122,318	4,322,783	1,018,570	9,089,348	691,617

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：千円)

	本年度末残高
要求払預金	1,127,725

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：千円)

会計	区分	財源の内容		金額	
一般会計	税収等	地方税		3,230,087	
		地方交付税		5,938,588	
		地方譲与税		161,892	
		地方消費税交付金		639,715	
		分担金及び負担金		58,302	
		その他		371,076	
		小計		10,399,660	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金		231,295
			都道府県等支出金		181,185
			計		412,481
		経常的補助金	国庫支出金		2,601,594
			都道府県等支出金		1,308,708
			計		3,910,302
		小計		4,322,783	
	合計		14,722,443		