

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(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)
事業用資産	25,795,286	376,795	281,890	25,890,192	17,142,833	441,498	8,747,358
土地	2,162,060	80,204	289	2,241,975			2,241,975
立木竹	535,315	0	0	535,315			535,315
建物	22,123,205	86,541	134,816	22,074,931	16,873,703	386,463	5,201,227
工作物	968,847	35,394	0	1,004,241	265,601	55,035	738,641
船舶	3,529	0	0	3,529	3,529	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	2,329	174,656	146,785	30,200			30,200
インフラ資産	19,777,784	707,444	278,521	20,206,707	11,395,079	364,483	8,811,627
土地	1,218,446	2,673	0	1,221,119			1,221,119
建物	123,192	3,032	0	126,223	91,893	1,852	34,330
工作物	18,278,942	290,215	0	18,569,157	11,303,186	362,631	7,265,971
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	157,204	411,523	278,521	290,207			290,207
物品	690,172	4,026	0	694,198	614,344	35,805	79,854
合計	46,263,242	1,088,265	560,411	46,791,096	29,152,256	841,786	17,638,840

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	1,162,037	3,768,488	240,575	178,093	1,375,214	554,783	1,468,168	8,747,358
土地	362,908	740,583	49,073	33,383	449,975	33,053	573,001	2,241,975
立木竹	0	0	0	0	535,315	0	0	535,315
建物	764,247	2,853,854	184,970	144,710	285,156	101,369	866,921	5,201,227
工作物	34,882	174,051	6,532	0	104,768	390,162	28,246	738,641
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	0	0	0	0	0	30,200	0	30,200
インフラ資産	6,678,062	20,110	0	0	2,063,084	45,700	4,672	8,811,627
土地	1,058,200	13,560	0	0	144,687	0	4,672	1,221,119
建物	29,497	4,833	0	0	0	0	0	34,330
工作物	5,345,857	1,717	0	0	1,918,397	0	0	7,265,971
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	244,507	0	0	0	0	45,700	0	290,207
物品	4,849	21,033	16,413	690	12,424	14,122	10,323	79,854
合計	7,844,947	3,809,631	256,988	178,783	3,450,722	614,605	1,483,163	17,638,840

行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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
経常費用	759,415	782,639	2,390,534	474,914	985,188	468,497	939,416	6,800,603
業務費用	615,267	734,045	546,942	252,823	697,646	148,227	812,106	3,807,056
人件費	137,998	289,680	269,108	76,328	271,390	36,878	537,508	1,618,889
職員給与費	96,124	186,598	203,710	67,805	202,460	9,770	386,611	1,153,078
賞与等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	91,636	91,636
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	41,874	103,082	65,398	8,523	68,930	27,108	59,261	374,175
物件費等	475,520	441,365	254,340	172,398	422,559	109,041	237,104	2,112,325
物件費	78,267	190,455	223,440	159,991	231,118	70,147	162,865	1,116,283
維持補修費	45,999	22,633	12,435	265	58,699	551	13,673	154,256
減価償却費	351,254	228,276	18,465	12,141	132,741	38,343	60,566	841,786
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の業務費用	1,749	3,001	23,494	4,098	3,697	2,309	37,494	75,841
支払利息	0	0	0	0	0	0	27,126	27,126
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	3,629	3,629
その他	1,749	3,001	23,494	4,098	3,697	2,309	6,740	45,087
移転費用	144,148	48,593	1,843,592	222,091	287,543	320,270	127,309	2,993,547
補助金等	23,725	44,409	443,614	161,355	286,166	320,037	121,793	1,401,099
社会保障給付	0	3,990	1,017,821	22,511	0	0	0	1,044,323
他会計への繰出金	0	0	382,143	38,164	0	0	0	420,307
その他	120,424	194	15	60	1,377	233	5,516	127,818
経常収益	0	0	0	0	0	△ 280	393,957	393,677
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	134,775	134,775
その他	0	0	0	0	0	△ 280	259,182	258,902
純経常行政コスト	759,415	782,639	2,390,534	474,914	985,188	468,778	545,458	6,406,926
臨時損失	2,966	0	0	0	42,154	0	0	45,120
災害復旧事業費	2,966	0	0	0	26,851	0	0	29,817
資産除売却損	0	0	0	0	15,303	0	0	15,303
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	10,727	0	243,651	254,378
資産売却益	0	0	0	0	10,727	0	9,420	20,147
その他	0	0	0	0	0	0	234,231	234,231
純行政コスト	762,381	782,639	2,390,534	474,914	1,016,616	468,778	301,807	6,197,668

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：千円)

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
みずほフィナンシャル・グループ	200	4.05	810	0.50	100	710	100
合計	200		810			710	100

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：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
合計	0	0	0	0	0		0	0	0

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：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
櫛南日本放送	300	13,166	1,465	11,701	200,000	0.15	18	0	300	300
櫛ナンチク	129	14,599	12,034	2,565	490,000	0.03	1	0	129	129
鹿児島県農業信用基金協会	3,210	131,548,480	121,641,314	9,907,166	6,076,190	0.05	5,231	0	3,210	3,210
(公社) 鹿児島県畜産協会	960	4,733,598	604,456	4,129,142	305,825	0.31	12,961	0	960	960
(公社) 鹿児島県家畜畜産物衛生指導協会	160	576,107	181,663	394,444	40,990	0.39	1,540	0	160	160
北始良森林組合	1,309	676,471	421,396	255,075	47,688	2.74	7,002	0	1,309	1,309
(公社) 鹿児島県森林整備公社	400	33,325,216	33,619,737	△ 294,521	17,800	2.25	△ 6,618	400	0	400
地方公共団体金融機構	900	23,894	23,445	449	16,602,000	0.01	0	0	900	900
鹿児島県信用保証協会	4,950	249,718,602	223,361,827	26,356,775	5,788,137	0.09	22,535	0	4,950	4,950
(公財) 鹿児島県環境整備公社	99	8,397,128	5,957,858	2,439,269	416,916	0.02	578	0	99	99
(公社) 鹿児島県農業・農村振興協会	3,826	841,564	5,289	836,276	1,000,000	0.38	3,200	0	3,826	3,826
(公財) 鹿児島県暴力追放運動推進センター	616	842,712	538	842,174	200,000	0.31	2,594	0	616	616
(公財) 鹿児島県移植医療アイバンク推進協会	175	114,864	606	114,257	104,000	0.17	192	0	175	175
(公財) かごしまみどりの基金	1,181	438,120	21,825	416,295	433,767	0.27	1,134	0	1,181	1,181
(公財) 鹿児島県環境保全協会	160	845,094	81,752	763,341	50,000	0.32	2,443	0	160	160
(公財) かごしま産業支援センター	500	2,737,273	174,238	2,563,035	660,350	0.08	1,940	0	500	500
合計	18,875	434,846,887	386,109,443	48,737,444	32,433,663		54,749	400	18,475	18,875

④基金の明細

(単位：千円)

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	1,020,315	0	0	0	1,020,315	0
減債基金	753,760	0	0	0	753,760	0
地域づくり基金	75,438	0	0	0	75,438	0
人材育成基金	24,278	0	0	0	24,278	0
公共施設等整備基金	668,641	0	0	0	668,641	0
福祉基金	35,209	0	0	0	35,209	0
地域福祉活動基金	227,339	0	0	0	227,339	0
青少年育成基金	10,000	0	0	0	10,000	0
育英基金	10,000	0	0	0	10,000	0
中山間ふるさと水と土保全基金	21,338	0	0	0	21,338	0
図書購入基金	10,187	0	0	0	10,187	0
都市計画事業保留地処分金基金	11,417	0	0	0	11,417	0
公営住宅等管理基金	33,353	0	0	0	33,353	0
衛生処理施設維持管理基金	24,419	0	0	0	24,419	0
橋梁改築整備基金	305,820	0	0	0	305,820	0
学校教育施設等整備基金	33,473	0	0	0	33,473	0
社会教育施設等建設基金	21,845	0	0	0	21,845	0
森林環境譲与税基金	34,058	0	0	0	34,058	0
奨学資金貸付基金	40,623	0	0	37,087	77,710	0
肉用牛経営改善基金	56,523	0	0	11,399	67,922	0
合計	3,418,037	0	0	48,486	3,466,523	0

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					
第三セクター等					
その他の貸付金					
医療介護従事者奨学金貸付金	4,545	0	0	0	4,545
保育等従事者奨学金貸付金	840	0	0	0	840
合計	5,385	0	0	0	5,385

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】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
住宅新築資金等貸付金	204,538	0
災害援護資金貸付金	9,661	0
小計	214,199	0
【未収金】		
税等未収金		
固定資産税	21,731	2,030
町民税（個人）	6,645	413
軽自動車税	1,155	155
町民税（法人）	381	0
その他の未収金		
公金横領弁償金	64,370	0
公営住宅等使用料	11,880	0
総合交流施設ラウンジ貸付使用料	428	0
契約解除違約金	328	0
消防自動車損害賠償金	280	0
心身障害者扶養共済保険加入者負担金	75	0
小計	107,273	2,598
合計	321,472	2,598

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】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
固定資産税	6,271	586
町民税（個人）	2,685	167
軽自動車税	424	57
町民税（法人）	242	0
その他の未収金		
公営住宅等使用料	4,227	0
小計	13,849	809
合計	13,849	809

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	
徴収不能引当金（固定資産）	5,027	2,819	3,096	0	4,750
徴収不能引当金（流動資産）	0	809	0	0	809
投資損失引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	1,218,240	0	295,224	0	923,016
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	88,457	91,636	88,457	0	91,636
合計	1,311,725	95,265	386,778	0	1,020,212

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)	浄化槽設置整備事業補助金	支給対象者	13,194	合併浄化槽の設置に対する補助金
	農村地域防災減災事業負担金	鹿児島県	4,800	鹿児島県が実施する土地改良事業に対する負担金
	地方道路負担金	鹿児島県	11,700	鹿児島県が実施する道路整備事業に対する負担金
	伊佐湧水消防組合特別負担金	伊佐湧水消防組合	21,535	伊佐湧水消防組合が実施する工事等に対する負担金
	コミュニティ助成事業補助金	自治会等	2,500	地区公民館等の備品購入等に対する補助金
	その他		8,946	
	計		62,674	
その他の補助金等	地区補助金	各地区	38,117	各地区への運営に対する補助金
	ふるさとバス運行事業補助金	民間企業	7,467	ふるさとバスの運行に対する補助金
	物価高騰対応重点支援給付金(新住民税非課税等世帯)	支給対象者	23,400	物価高騰対策等に係る国の給付金
	定額減税補足給付金	支給対象者	63,980	物価高騰対策等に係る国の給付金
	住民税非課税世帯支援給付金	支給対象者	53,160	物価高騰対策等に係る国の給付金
	社会福祉協議会運営補助金	湧水町社会福祉協議会	22,862	湧水町境福祉協議会への運営補助金
	後期高齢者医療療養給付費負担金	鹿児島県後期高齢者医療広域連合	196,766	後期高齢者医療に係る療養の給付に要する負担金
	有害鳥獣駆除事業補助金	猟友会	12,220	運営・駆除に対する補助金
	鳥獣被害防止総合対策事業交付金	有害鳥獣捕獲対策協議会等	11,988	事業補助金
	農業機械等導入事業補助金	申請者	13,368	事業に要する経費の補助
	中山間地域等直接支払交付金	対象者	41,013	耕作放棄地防止のための共同活動交付金
	畜産支援給付金	支給対象者	14,100	セリ市で販売又は保留された子牛に対する給付金
	多面的機能支払交付金	対象組織	33,758	農業用施設や農村環境を保全するための交付金
	伊佐湧水消防組合負担金	伊佐湧水消防組合	283,970	伊佐湧水消防組合への運営負担金
	学校給食費補助金	学校給食共同調理場運営委員会	28,502	給食費に対する補助
	その他		493,754	
	計		1,338,425	
	合計		1,401,099	

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	町税	1,078,758	
		地方譲与税	103,294	
		利子割交付金	290	
		配当割交付金	3,318	
		株式等譲渡所得割交付金	4,619	
		法人事業税交付金	15,480	
		地方消費税交付金	230,725	
		環境性能割交付金	6,061	
		国有提供施設等所在市町村助成交付金	2,202	
		地方特例交付金	36,427	
		地方交付税	3,321,984	
		交通安全対策特別交付金	943	
		分担金及び負担金	9,355	
		寄附金	304,474	
		その他	786	
		小計	5,118,715	
		国県等補助金	資本的補助金	
			投資活動収入として収納した国庫支出金	149,988
			投資活動収入として収納した都道府県支出金	56,021
			計	206,009
	経常的			
		業務収入として収納した国庫支出金	819,242	
		臨時収入として収納した国庫支出金	1,448	
		業務収入として収納した都道府県支出金	534,353	

		補助金	臨時収入として収納した都道府県支出金	21,840
			その他	△ 97,677
			計	1,279,206
			小計	1,485,215
				合計

(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	5,332,460	1,376,883	136,855	3,723,352	95,370
有形固定資産等の増加	452,840	206,009	281,700	△ 34,869	0
貸付金・基金等の増加	793,311	0	0	793,311	0
その他	0	0	0	0	0
合計	6,578,610	1,582,892	418,555	4,481,793	95,370

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)

種類	本年度末残高
現金預金	382,537
合計	382,537