

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（全体）

（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	848,469,227	36,310,346	25,262,328	859,517,245	291,118,217	11,933,885	568,399,028
土地	324,865,513	10,185,420	13,324,398	321,726,534	0	0	321,726,534
立木竹	2,042,324	0	0	2,042,325	0	0	2,042,325
建物	450,543,739	15,015,663	8,366,746	457,192,656	254,387,800	10,174,784	202,804,856
工作物	59,868,366	8,759,065	261,932	68,365,499	32,041,633	1,516,246	36,323,866
船舶	7,386,876	0	0	7,386,876	4,688,784	242,855	2,698,092
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	3,762,409	2,350,198	3,309,252	2,803,355	0	0	2,803,355
インフラ資産	868,934,659	13,247,990	5,524,812	876,657,837	473,698,692	14,819,288	402,959,145
土地	64,918,566	1,425,631	1,274,617	65,069,580	0	0	65,069,580
建物	31,253,871	220,550	49,885	31,424,536	17,228,319	683,199	14,196,217
工作物	766,868,677	8,424,629	504,441	774,788,865	456,470,373	14,136,089	318,318,492
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	5,893,545	3,177,180	3,695,869	5,374,856	0	0	5,374,856
物品	96,455,809	27,279,529	5,172,804	118,562,534	84,330,505	1,654,907	34,232,029
合計	1,813,859,695	76,837,865	35,959,944	1,854,737,616	849,147,414	28,408,080	1,005,590,202

②有形固定資産の行政目的別明細（全体）

（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	148,200,853	179,956,074	28,140,886	67,773,727	81,022,480	9,440,478	53,864,530	568,399,028
土地	73,606,209	117,723,207	12,638,343	24,621,591	50,130,530	3,177,239	39,829,415	321,726,534
立木竹	0	0	0	0	2,042,325	0	0	2,042,325
建物	62,308,129	55,246,489	14,663,327	27,188,792	26,029,113	3,513,682	13,855,324	202,804,856
工作物	9,133,248	6,824,789	835,179	14,957,447	1,648,923	2,749,557	174,723	36,323,866
船舶	2,698,092	0	0	0	0	0	0	2,698,092
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	455,175	161,589	4,037	1,005,897	1,171,589	0	5,068	2,803,355
インフラ資産	324,810,921	0	0	78,148,224	0	0	0	402,959,145
土地	57,969,707	0	0	7,099,873	0	0	0	65,069,580
建物	10,519,809	0	0	3,676,408	0	0	0	14,196,217
工作物	251,619,830	0	0	66,698,662	0	0	0	318,318,492
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	4,701,575	0	0	673,281	0	0	0	5,374,856
物品	13,464,250	4,925,575	98,632	14,391,063	232,377	626,189	493,943	34,232,029
合計	486,476,024	184,881,649	28,239,518	160,313,014	81,254,857	10,066,667	54,358,473	1,005,590,202

※ 黄色網掛けのセルは計算式が入っています。

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
対象なし			0		0	0	
合計	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
鹿児島シティエフエム(株)	13,200	87,413	8,359	79,054	150,000	8.80%	6,957	6,243	6,957	13,200
(株)南日本放送	10,775	12,949,262	2,043,857	10,905,405	200,000	5.39%	587,529		10,775	10,775
鹿児島国際観光(株)	60,000	3,316,591	4,418,967	△ 1,102,376	250,000	24.00%	△ 264,570	60,000	0	60,000
鹿児島県共同 トラックターミナル(株)	10,000	1,632,849	368,753	1,264,096	500,000	2.00%	25,282		10,000	10,000
(株)ナンチク	223	12,945,391	10,616,410	2,328,981	490,000	0.05%	1,060		223	223
地方公共団体金融機構	24,000	24,346,700,000	24,022,803,000	323,897,000	16,602,100	0.14%	468,226		24,000	24,000
鹿児島県防犯協会	5,184	93,122	7,413	85,709	76,900	6.74%	5,778		5,184	5,184
鹿児島県暴力追放運動 推進センター	25,857	1,019,863	390	1,019,473	200,000	12.93%	131,803		25,857	25,857
鹿児島県産業資源環境 協会	1,000	42,982	2,711	40,271	4,000	25.00%	10,068		1,000	1,000
鹿児島県環境整備公社	2,381	8,359,318	6,156,323	2,202,995	416,916	0.57%	12,581		2,381	2,381
鹿児島県環境保全協会	1,940	833,545	183,326	650,219	50,000	3.88%	25,228		1,940	1,940
鹿児島県環境技術協会	352	1,521,774	78,981	1,442,793	10,000	3.52%	50,786		352	352

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
太平洋戦全国空爆犠牲者 慰霊協会	700	21,489	120	21,369	23,025	3.04%	650		700	700
鹿児島県移植医療アイバ ンク推進協会	3,678	111,808	642	111,166	50,000	7.36%	8,177		3,678	3,678
鹿児島県信用保証協会	292,230	169,841,734	147,049,358	22,792,376	5,788,137	5.05%	1,150,736		292,230	292,230
(株)まちづくり鹿児島	4,000	15,893	671	15,222	10,000	40.00%	6,089		4,000	4,000
かごしま産業支援センター	53,806	2,998,291	59,022	2,939,269	1,622,150	3.32%	97,494		53,806	53,806
日本立地センターテクノ ポリス債務保証基金	8,750	44,457,018	941,112	43,515,906	910,000	0.96%	418,422		8,750	8,750
(株)鹿児島頭脳センター	60,000	1,497,741	117,567	1,380,174	1,361,000	4.41%	60,845		60,000	60,000
鹿児島県農業信用基金協 会	4,770	79,473,990	69,975,982	9,498,008	6,058,680	0.08%	7,478		4,770	4,770
鹿児島県農業・農村振興 協会	10,152	1,037,718	20,696	1,017,022	1,000,000	1.02%	10,325		10,152	10,152
さつま日置農業協同組合	23	105,166,048	100,275,735	4,890,313	1,807,435	0.00%	62		23	23
鹿児島県森林整備公社	1,000	33,145,180	33,346,020	△ 200,840	17,800	5.62%	△ 11,283	1,000	0	1,000
かごしまみどりの基金	22,048	579,610	6,446	573,164	433,767	5.08%	29,133		22,048	22,048
かごしま森林組合	11,752	1,210,575	479,607	730,968	256,367	4.58%	33,508		11,752	11,752
鹿児島県畜産協会	760	5,148,042	756,217	4,391,825	305,825	0.25%	10,914		760	760
鹿児島県家畜畜産物衛生 指導協会	660	541,302	196,267	345,035	40,990	1.61%	5,556		660	660
鹿児島県漁業信用基金協 会	53,700	287,209,408	223,342,105	63,867,303	43,353,700	0.12%	79,109		53,700	53,700
かごしま豊かな海づくり協 会	33,410	1,623,588	97,868	1,525,720	1,201,000	2.78%	42,443		33,410	33,410

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
リバーフロント研究所	2,500	1,945,597	354,466	1,591,131	542,300	0.46%	7,335		2,500	2,500
砂防フロンティア整備推進 機構	1,450	2,983,765	735,136	2,248,629	629,040	0.23%	5,183		1,450	1,450
加根又奨学会	33,630	511,553	2,307	509,246	374,377	8.98%	45,745		33,630	33,630
(公財)西郷南洲顕彰会	25,000	72,407	1,480	70,927	59,573	41.97%	29,765		25,000	25,000
(公財)鹿児島まちづくり 土地区画整理協会	500	1,287,365	78,185	1,209,180	1,300	38.46%	465,069		500	500
合計	779,431	25,130,382,232	24,624,525,499	505,856,733	84,796,382	0.92%	4,649,732	67,243	712,188	779,431

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	8,724,919				8,724,919	8,721,364
市債管理基金	12,815,084				12,815,084	9,867,606
建設事業基金	8,879,444				8,879,444	6,162,223
愛の福祉基金	251,271				251,271	251,270
栽培漁業振興基金	300,000				300,000	300,000
地域振興基金	535,243				535,243	535,243
心のかげ橋100年預金基金	13,820				13,820	13,820
国際交流基金	693,647				693,647	693,646
文学振興基金	4,076,190				4,076,190	4,076,190
高齢者福祉施設管理基金	5,624,524				5,624,524	5,624,524
地域下水道事業基金	53,164				53,164	53,098
森林環境譲与税基金	40,549				40,549	40,549
合併まちづくり基金	2,431,220				2,431,220	2,431,220
肉用牛導入基金	27,935			13,632	41,567	41,567
奨学資金貸付基金	84,789			215,211	300,000	300,000
高額療養資金貸付基金	25,308			14,692	40,000	40,000
美術品取得基金	299,504			6,460	305,964	305,964
土地開発基金	1,070,000				1,070,000	1,070,000
介護給付費準備基金	3,429,426				3,429,426	3,429,426
合計	49,376,037	0	0	249,995	49,626,032	43,957,710

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					
なし					
一部事務組合・広域連合					
なし					
地方独立行政法人					
なし					
地方三公社					
なし					
第三セクター等					
なし					
その他の貸付金					
地総債	210,000		60,000		
母子父子寡婦福祉資金貸付金	159,509		267,393		
介護老人福祉施設等整備費補助事業貸付金	256,767				
都市再開発貸付金	103,200		25,800		
住宅新築資金等貸付金			141		
有用家畜導入資金貸付金	15,162		7,200		
合計	744,638	0	360,534	0	0

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		
なし		
その他の貸付金		
災害援護資金貸付金	197,282	
高齢者住宅整備資金貸付金	2,248	
住宅新築資金等貸付金	44,905	
奨学資金貸付金	3,532	
母子父子寡婦福祉資金貸付金	991,851	
民生安定資金貸付金	53,206	
小計	1,293,024	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	540,632	110,435
固定資産税	1,287,189	170,390
軽自動車税	42,313	9,860
事業所税	2,512	1,230
都市計画税	182,305	33,761
その他の未収金		
分担金・負担金	2,328,390	19,523
使用料・手数料	100,048	37,953
財産収入	13,873	1,439
諸収入	1,662,091	374,244
小計	6,159,353	758,835
合計	7,452,377	758,835

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		
なし		
その他の貸付金		
母子父子寡婦福祉資金貸付金	26,844	
小計	26,844	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	471,505	56,343
固定資産税	414,187	40,584
軽自動車税	20,927	4,876
事業所税	5,006	2,450
都市計画税	42,400	7,853
その他の未収金		
分担金・負担金	1,056,312	6,318
使用料・手数料	2,068,939	50,177
国県等補助金	1,633,433	
財産収入	1,500	156
諸収入	3,848,768	72,757
小計	9,562,977	241,514
合計	9,589,821	241,514

(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		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】										
一般公共事業	24,440,726	1,818,117	16,786,393	1,348,904	4,429,597	1,875,832				
公営住宅建設	2,358,617	94,330	1,323,117		730,200	305,300				
災害復旧	1,761,733	215,511	1,761,733							
教育・福祉施設	21,439,856	3,380,690	10,493,902	353,500	6,857,342	3,735,112				
一般単独事業	67,153,762	10,067,419	736,586	24,424,183	28,533,821	12,645,592			813,580	
その他	127,220,270	8,582,964	71,999,830	51,607,178	2,216,000	463,535			933,727	
【特別分】										
臨時財政対策債	104,302,529	8,433,274	97,852,733		6,449,796					
減税補てん債	1,628,648	419,021	1,628,648							
退職手当債										
その他	21,610,379	1,846,168	12,518,694	904,056	6,213,098	1,627,939			346,592	
合計	371,916,520	34,857,494	215,101,636	78,637,821	55,429,854	20,653,310	0	0	0	2,093,899

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
371,916,520	288,494,352	48,977,157	28,226,684	2,087,684	1,614,045	550,228	1,966,370	0.88%

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
371,916,520	34,857,494	33,203,197	32,524,699	30,379,857	28,274,209	118,520,503	59,572,862	23,528,225	11,055,474

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
なし	

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	
固定資産					
投資損失引当金	0				0
徴収不能引当金	810,931	203,167	255,263		758,835
流動資産					
徴収不能引当金	253,148	613,283	621,741	3,176	241,514
固定負債					
退職手当引当金	40,483,238	3,601,272	2,872,066		41,212,444
損失補償等引当金	303,382	△ 22,537			280,845
流動負債					
賞与等引当金	3,810,763	3,231,612	3,222,109		3,820,266
合計	45,661,462	7,626,797	6,971,179	3,176	46,313,904

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)	中央町19番・20番街区市街地再開発事業	中央町19・20番街区市街地再開発組合等	3,105,080	中央町19番・20番街区の市街地再開発に対する補助金
	千日町1・4番街区市街地再開発事業	中央町19・20番街区市街地再開発組合等	910,174	千日町1・4番街区の市街地再開発に対する補助金
	児童福祉施設整備費等補助金	社会福祉法人等	760,081	民間保育所等の整備に対する補助金
	鹿児島駅周辺都市拠点総合整備事業	九州旅客鉄道(株)等	744,530	鹿児島駅駅舎、自由通路等の整備等に対する負担金
	介護老人福祉施設等整備費補助金	社会福祉法人等	710,138	介護老人福祉施設等の整備に対する補助金
	港湾負担金	鹿児島県	584,427	鹿児島港の港湾整備に対する負担金
	いしき園民営化推進事業(救護施設)	社会福祉法人常盤会	414,810	いしき園後継施設の建設費等に対する補助金
	いしき園民営化推進事業(養護老人ホーム)	社会福祉法人寿康会	396,000	いしき園後継施設の建設費等に対する補助金
	民間建築物耐震化促進事業補助金	大規模建築物所有者	313,605	不特定多数が利用する大規模建築物の耐震化に対する補助金
	光ブロードバンド整備促進事業	西日本電信電話(株)等	280,162	光ブロードバンドの整備に対する補助金
	障害者福祉施設整備費補助金	社会福祉法人等	147,568	障害者福祉施設の整備に対する補助金
	浄化槽整備補助金	支給対象者	146,345	浄化槽の設置に対する補助金
	その他		317,075	
	計		8,829,995	

その他の補助金等	私立保育所等補助金	私立保育所等設置者	531,582	私立保育所等の運営に対する補助金
	特別保育事業補助金	私立保育所等設置者	417,520	延長保育等の実施に対する補助金
	軽費老人ホーム(ケアハウス)事務費補助金	軽費老人ホーム(ケアハウス)設置者	347,426	ケアハウスの運営に対する補助金
	児童発達支援事業専門員加算等補助金	児童発達支援事業設置者	221,963	児童発達支援事業の専門員等に対する補助金
	中小企業融資保証料補助金等	鹿児島県信用保証協会等	254,213	融資を利用した中小企業の信用保証料に対する補助金
	社会福祉協議会補助金	鹿児島市社会福祉協議会	186,070	社会福祉協議会の人件費等に対する補助金
	私立幼稚園等の運営に対する助成金	私立幼稚園等設置者	195,393	私立幼稚園等の運営に対する助成金
	民生委員・児童委員活動促進事業補助金	鹿児島市民生委員・児童委員協議会	185,427	民生委員・児童委員協議会の活動に対する補助金
	公共交通不便地対策補助金	公共交通事業者	149,424	公共交通不便地におけるバス運行に対する補助金
	第75回国民体育大会等準備事業補助金		712,341	
	放課後児童健全育成補助事業補助金	民間児童クラブ設置者等	167,676	民間児童クラブの運営等に対する補助金
	コミュニティビジョン推進事業補助金	地域コミュニティ協議会等	134,607	地域コミュニティ協議会の設立等に対する補助金
	学校事務補助運営事業補助金		187,226	
	幼稚園就園奨励費補助金		136,691	
	国民健康保険事業費納付金	鹿児島県	16,877,681	国民健康保険事業にかかる経費に対する納付金
	後期高齢者広域連合納付金	鹿児島県後期高齢者医療広域連合	7,256,262	後期高齢者医療にかかる経費に対する納付金
	その他		4,602,683	
		計	32,564,185	
合計		41,394,180		