

【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

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(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	59,966,621	1,189,031	533,110	60,622,542	29,816,616	1,046,093	30,805,926
土地	14,051,671	9,553	12,508	14,048,716	-	-	14,048,716
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	44,619,513	81,157	515,596	44,185,074	29,333,921	962,879	14,851,154
工作物	1,155,612	113,683	-	1,269,294	469,390	69,908	799,905
船舶	121,406	-	2,606	118,800	13,306	13,306	105,494
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	18,420	984,638	2,400	1,000,658	-	-	1,000,658
インフラ資産	66,913,763	174,753	482	67,088,034	27,827,201	859,660	39,260,833
土地	20,589,349	23,601	482	20,612,469	-	-	20,612,469
建物	-	21,280	-	21,280	14,890	616	6,390
工作物	46,324,413	129,872	-	46,454,285	27,812,310	859,045	18,641,975
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	3,305,033	58,178	67,364	3,295,848	2,522,452	207,414	773,396
合計	130,185,417	1,421,962	600,956	131,006,424	60,166,269	2,113,167	70,840,155

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	4,197,845	14,817,202	3,118,740	2,090,294	1,556,432	831,196	4,194,218	30,805,926
土地	1,925,303	6,759,712	1,019,288	613,263	1,142,830	173,434	2,414,886	14,048,716
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	2,192,420	7,856,432	1,793,785	899,823	408,568	135,804	1,564,322	14,851,154
工作物	24,157	134,822	88,489	15,424	5,034	521,957	10,022	799,905
船舶	-	-	-	-	-	-	105,494	105,494
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	55,967	66,236	217,178	561,784	-	-	99,493	1,000,658
インフラ資産	28,167,917	-	-	16,708	11,065,718	10,490	-	39,260,833
土地	14,182,164	-	-	1,458	6,418,357	10,490	-	20,612,469
建物	-	-	-	6,390	-	-	-	6,390
工作物	13,985,753	-	-	8,861	4,647,361	-	-	18,641,975
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	14,300	113,572	6,620	368,662	20,065	102,160	148,017	773,396
合計	32,380,062	14,930,774	3,125,360	2,475,665	12,642,215	943,845	4,342,235	70,840,155

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(円) (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(円)
株式会社 オービス	90	1,025	92	646	58	26	4,500,000
合計	90	1,025	92	646	58	26	4,500,000

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: 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(円)
片上埠頭開発 株式会社	10,200	223,430	37,648	185,783	20,000	51.0%	94,749	-	10,200,000
日生有線テレビ 株式会社	68,000	82,561	9,848	72,713	99,000	68.7%	49,944	-	68,000,000
社会福祉法人 備前市社会福祉事業団	3,000	262,712	69,925	192,788	3,000	100.0%	192,788	-	3,000,000
社会福祉法人 吉永福祉会出資金	5,000	563,381	10,660	552,721	5,000	100.0%	552,721	-	5,000,000
一般財団法人 岡山セラミックス技術振興財団	234,600	695,336	70,478	624,858	400,000	58.7%	366,479	-	234,600,000
一般財団法人 備前市施設管理公社	50,000	144,988	18,369	126,620	50,000	100.0%	126,620	-	50,000,000
合計	370,800	1,972,409	216,927	1,755,482	577,000	-	1,383,301	-	370,800,000

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(円)
山陽放送 株式会社	190	23,558,411	1,955,433	21,602,978	300,000	0.1%	13,682	-	190	190,000
岡山県農業信用基金協会	2,260	9,103,461	3,883,539	5,219,922	2,821,070	0.1%	4,182	-	2,260	2,260,000
漁業信用基金協会	2,700	63,543,587	30,611,048	32,932,539	22,493,200	0.0%	3,953	-	2,700	2,700,000
公益社団法人 おかやまの森整備公社	29,600	66,341,593	54,951,296	11,390,297	880,000	3.4%	383,128	-	29,600	29,600,000
作州かがみの森林組合	193	1,016,128	249,523	766,605	176,731	0.1%	837	-	193	193,000
岡山県広域水道企業団	48,018	125,089,920	78,196,865	46,893,055	63,408,643	0.1%	35,511	-	48,018	48,017,582
地方公共団体金融機構	5,000	24,755,829,000	24,488,401,000	267,428,000	16,602,000	0.0%	80,541	-	5,000	5,000,000
一般社団法人 岡山県畜産協会(家畜自衛防疫)	220	2,968,730	2,626,902	341,827	305,917	0.1%	246	-	220	220,000
一般社団法人 岡山県畜産協会(生乳検査)	146	2,968,730	2,626,902	341,827	305,917	0.0%	163	-	146	146,000
一般社団法人 岡山県畜産協会(畜産ヘルパー)	84	2,968,730	2,626,902	341,827	305,917	0.0%	94	-	84	84,000
公益財団法人 岡山県臓器バンク	123	108,649	6,888	101,762	100,000	0.1%	125	-	123	122,500
公益財団法人 岡山県環境保全事業団	5,000	17,337,590	5,225,996	12,111,594	500,000	1.0%	121,116	-	5,000	5,000,000
一般財団法人 吉井川水源地域対策基金	2,990	91,514	-	91,514	91,514	3.3%	2,990	-	2,990	2,990,000
岡山県信用保証協会	44,948	369,376,977	321,054,412	48,322,565	5,508,065	0.8%	394,331	-	44,948	44,948,000
公益財団法人 岡山県農林漁業担い手育成財団	3,317	838,772	73,783	764,989	500,000	0.7%	5,075	-	3,317	3,317,000
一般財団法人 岡山県水産振興協会	600	735,806	10,828	724,978	678,000	0.1%	642	-	600	600,000
一般財団法人 岡山県牛窓海洋スポーツ振興会	1,800	119,978	15,153	104,825	102,400	1.8%	1,843	-	1,800	1,800,000
公益財団法人 岡山県暴力追放運動推進セン ター	4,168	1,829,289	6,909	1,822,379	1,486,448	0.3%	5,110	-	4,168	4,168,000

公益財団法人 岡山県林業振興基金	2,397	1,928,449	393	1,928,055	1,913,459	0.1%	2,415	-	2,397	2,396,515
一般財団法人 砂防フロンティア整備推進機構	200	4,137,425	1,532,559	2,604,865	400,000	0.1%	1,302	-	200	200,000
公益財団法人 岡山県郷土文化財団	1,389	1,292,528	221,353	1,071,175	856,729	0.2%	1,737	-	1,389	1,389,000
公益財団法人 岡山県健康づくり財団	279	4,452,045	1,983,605	2,468,440	105,000	0.3%	6,559	-	279	279,000
公益財団法人 岡山県動物愛護財団	826	110,380	1,040	109,340	100,000	0.8%	903	-	826	826,000
岡山県農業共済組合連合会団体	606	18,072,698	4,035,771	14,036,926	116,726,414	0.0%	73	-	606	606,321
合計	157,053	25,473,820,388	25,000,298,102	473,522,286	236,667,423	-	1,066,557	-	157,053	157,052,918

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(円)
財政調整基金	3,725,711	822,173	-	-	4,547,883	4,247,883,456
減債基金	1,300,190	302,794	-	-	1,602,984	1,602,984,375
まちづくり振興基金	1,243,949	289,697	-	-	1,533,646	1,533,645,981
振興基金	1,841,760	428,918	-	-	2,270,678	2,270,678,231
奨学資金奥橋基金	27,581	6,423	-	-	34,005	31,631,573
大ヶ池管理基金	3,539	-	-	-	3,539	3,539,304
ふれあい交流基金	2,565	597	-	-	3,163	4,205,210
中山間地域保全基金	19,711	4,590	-	-	24,302	28,040,297
地域福祉基金	121,583	28,315	-	-	149,898	149,898,429
市営墓地管理基金	13,757	-	-	-	13,757	13,881,209
ごみ処理施設整備基金	8,271	1,926	-	-	10,197	10,196,679
社会体育施設整備基金	17,126	3,988	-	-	21,114	21,114,330
学校教育振興基金	3,342	778	-	-	4,121	6,528,400
まちづくり応援基金	1,205,157	280,663	-	-	1,485,819	965,907,031
備前焼ミュージアム美術品 購入基金	4,388	1,022	-	-	5,410	5,410,305
土地開発基金	219,862	51,203	-	237,064	508,129	508,129,238
市営駐車場整備基金	24,352	5,671	-	-	30,023	30,022,788
米百俵基金	202,776	47,224	-	-	250,000	250,000,000
合計	9,985,622	2,275,982	-	237,064	12,498,669	11,683,696,836

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	
その他の貸付金					
住宅新築資金等貸付金	888	-	296	-	1,184
奨学資金貸付金	22,217	-	4,487	-	26,703
支援資金貸付金	-	-	30	-	30
合計	23,104	-	4,813	-	27,917

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】		
その他の貸付金		
住宅新築資金等貸付金	272,514	-
奨学資金貸付金	4,464	-
支援資金貸付金	-	-
生業資金貸付金	11,660	-
高齢者住宅整備資金貸付金	579	-
災害援護資金貸付金	4,285	-
小計	293,502	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	52,930	2,121
固定資産税	113,483	5,632
軽自動車税	4,482	388
特別土地保有税	17,397	-
都市計画税	7,753	385
負担金	5,326	282
その他の未収金		
使用料	78,837	-
手数料	-	-
財産運用収入	1	-
貸付金元利収入(利息)	67,610	-
雑入	16,155	641
使用料【飲料水供給事業】	263	35
手数料【飲料水供給事業】	15	-
使用料【駐車場事業】	991	16
小計	365,244	9,501
合計	658,746	9,501

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】		
その他の貸付金		
住宅新築資金等貸付金	-	-
奨学資金貸付金	733	-
支援資金貸付金	20	-
生業資金貸付金	-	-
高齢者住宅整備資金貸付金	-	-
災害援護資金貸付金	-	-
小計	753	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	9,262	371
固定資産税	22,869	1,135
軽自動車税	2,729	236
特別土地保有税	-	-
都市計画税	1,642	81
負担金	311	16
その他の未収金		
使用料	7,208	-
手数料	576	-
財産運用収入	-	-
貸付金元利収入(利息)	21	-
雑入	4,841	192
使用料【飲料水供給事業】	232	31
手数料【飲料水供給事業】	-	-
使用料【駐車場事業】	248	4
小計	49,940	2,067
合計	50,692	2,067

(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	321,695	55,895	278,385	-	-	43,310	-	-	-
公営住宅建設	356,851	39,161	356,851	-	-	-	-	-	-
災害復旧	14,739	2,807	14,739	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	714,125	135,813	627,504	-	18,487	68,133	-	-	-
一般単独事業	6,211,355	630,686	168,948	3,577,206	614,592	1,850,609	-	-	-
その他	2,120,711	268,735	1,530,129	543,567	-	47,015	-	-	-
【特別分】									
臨時財政対策債	8,642,162	574,970	6,436,026	2,206,136	-	-	-	-	-
減税補てん債	165,426	41,771	165,426	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	18,547,064	1,749,838	9,578,010	6,326,909	633,079	2,009,067	-	-	-

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
18,547,064	16,868,573	1,484,118	140,505	9,057	23,690	651	20,470	-

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
18,547,064	1,749,837	1,748,781	1,764,821	1,758,103	1,662,886	6,179,204	3,021,937	657,606	3,889

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
該当なし	-

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	
退職手当引当金	1,594,026	-	-	190,417	1,403,609
賞与等引当金	203,123	204,252	203,123	-	204,252
損失補償等引当金	135	220	-	-	354
合計	1,797,284	204,471	203,123	190,417	1,608,215

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)	コミュニティ助成事業助成金 (一般)	浦伊部南自治会	2,500	総務
	安心安全対策事業補助金	三石地区	988	総務
	防犯灯設置補助金	協議会など	4,886	総務
	有線・無線放送施設設置事業補助金	五石地区など	406	総務
	下水道受益者負担金	公営企業	239	福祉
	地域医療介護総合確保基金事業費補助金	社会福祉法人悠優会	247,660	福祉
	自治公民館等整備事業補助金	南方区など	4,140	教育
	サテライトオフィス等誘致事業補助金	民間企業	10,000	産業振興
	岡山漁場地区水産物供給基盤機能保全事業県工事負担金	岡山県	62	産業振興
	漁業振興特別対策事業補助金	漁業協同組合	2,760	産業振興
	漁港整備県工事負担金	備前県民局	11,735	産業振興
	県営農村地域防災減災事業負担金	岡山県	2,700	産業振興
	県栽培漁業負担金	岡山県など	494	産業振興
	中山間地域総合整備事業負担金	岡山県	5,400	産業振興
	東備地区水産環境整備事業県工事負担金	岡山県	1,144	産業振興
農業基盤整備資金借入金元利補給金	地区	39,137	産業振興	
播磨灘地区水産環境整備事業県工事負担金	岡山県	2,715	産業振興	

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)	急傾斜地崩壊対策事業県工事負担金	備前県民局	1,423	生活インフラ・国土保全
	港湾改修県工事負担金	備前県民局	16,516	生活インフラ・国土保全
	道路改良県工事負担金	備前県民局	19,564	生活インフラ・国土保全
	計		374,468	
その他の補助金等	空き家購入補助金	個人	18,520	総務
	若年世帯定住支援補助金	個人	82,945	総務
	離島定期船運航補助金	大生汽船(株)	21,374	総務
	備前焼のまちづくり推進事業補助金	備前焼のまちづくり推進協議会	26,402	総務
	監査委員事務局共同設置負担金	瀬戸内市	29,452	総務
	定住自立圏形成推進協議会負担金	東備西播定住自立圏形成推進協議会	47,560	総務
	その他	-	353,851	総務
	臨時福祉給付金	個人	103,515	福祉
	地域医療介護総合確保基金事業費補助金	社会福祉法人	36,018	福祉
	後期高齢者医療広域連合負担金 (療養給付費負担金)	岡山県後期高齢者医療広域連合	578,155	福祉
	社会福祉協議会補助金	備前市社会福祉協議会	30,064	福祉
	その他	-	72,071	福祉
	給食費補助金	個人	32,936	教育
	その他	-	29,737	教育
住宅リフォーム助成地域振興券交付事業補助金	個人	94,772	産業振興	
有害鳥獣駆除奨励金	東備地区猟友会など	28,119	産業振興	

区分	名称	相手先	金額	支出目的
その他の補助金等	商工会議所・商工会会員補助金	備前商工会議所	22,232	産業振興
	その他	-	124,775	産業振興
	空き家等除却支援事業費補助金	個人	18,799	生活インフラ・国土保全
	その他	-	3,626	生活インフラ・国土保全
	東備消防組合負担金	東備消防組合	647,147	消防
	県市町村総合事務組合負担金	岡山県市町村総合事務組合	25,280	消防
	その他	-	7,857	消防
	浄化槽設置整備事業補助金	個人	27,958	環境衛生
	その他	-	17,975	環境衛生
		計		2,481,139
合計			2,855,607	

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	税込等	市税	5,056,177	
		地方譲与税	124,372	
		利子割交付金	8,586	
		配当割交付金	22,211	
		株式等譲渡所得割交付金	21,238	
		地方消費税交付金	663,936	
		自動車取得税交付金	32,315	
		地方特例交付金	10,603	
		地方交付税	6,884,761	
		交通安全対策特別交付金	2,671	
		分担金及び負担金	70,621	
		寄付金	2,122,961	
		繰入金(特別会計繰入金)	14,875	
	小計	15,035,326		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	171,222
			都道府県等支出金	223,605
			計	394,827
		経常的補助金	国庫支出金	1,501,269
			都道府県等支出金	919,687
			計	2,420,956
小計	2,815,783			
合計	17,851,110			
飲料水供給事業 特別会計	税込等	一般会計等繰入金	17,000	
		小計	17,000	
内部相殺金額		税込等	17,000	
		国県等補助金	-	
総計		税込等	15,035,326	
		国県等補助金	2,815,783	

(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	17,470,368	2,420,956	1,061,558	11,656,750	2,331,105
有形固定資産等の増加	1,338,618	394,827	558,705	385,085	-
貸付金・基金等の増加	2,323,548	-	-	1,832,510	491,038
その他	-551,886	-	-	-	-551,886
合計	20,580,649	2,815,783	1,620,263	13,874,345	2,270,258

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
要求払預金	393,188
合計	393,188