

【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	60,622,542	4,597,232	1,915,212	63,304,563	30,768,148	1,039,087	32,536,415
土地	14,048,716	410,343	346,623	14,112,435	-	-	14,112,435
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	44,185,074	1,999,711	724,190	45,460,595	30,184,072	948,370	15,276,523
工作物	1,269,294	1,503,933	-	2,773,227	557,464	77,412	2,215,763
船舶	118,800	-	-	118,800	26,611	13,306	92,189
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,000,658	683,246	844,399	839,505	-	-	839,505
インフラ資産	67,088,034	185,558	-	67,273,592	28,692,419	865,219	38,581,173
土地	20,612,469	114,380	-	20,726,849	-	-	20,726,849
建物	21,280	-	-	21,280	15,499	608	5,781
工作物	46,454,285	71,178	-	46,525,463	28,676,920	864,610	17,848,543
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	3,295,848	66,959	74,243	3,288,565	2,654,168	205,530	634,396
合計	131,006,424	4,849,750	1,989,454	133,866,720	62,114,735	2,109,836	71,751,984

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	4,242,490	14,597,428	4,009,822	2,861,478	1,547,879	762,211	4,515,106	32,536,415
土地	1,945,079	6,553,795	1,178,989	613,263	1,154,968	173,434	2,492,907	14,112,435
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,997,088	7,844,746	2,730,570	824,321	388,436	124,814	1,366,547	15,276,523
工作物	22,277	198,089	93,675	1,423,893	4,475	463,962	9,392	2,215,763
船舶	-	-	-	-	-	-	92,189	92,189
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	278,046	799	6,588	-	-	-	554,072	839,505
インフラ資産	27,788,819	-	-	13,289	10,768,574	10,490	-	38,581,173
土地	14,287,975	-	-	1,458	6,426,926	10,490	-	20,726,849
建物	-	-	-	5,781	-	-	-	5,781
工作物	13,500,845	-	-	6,051	4,341,648	-	-	17,848,543
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	10,524	119,929	8,595	280,972	17,103	88,001	109,274	634,396
合計	32,041,833	14,717,357	4,018,417	3,155,739	12,333,556	860,702	4,624,380	71,751,984

### 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: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	298,506	107,751	190,756	23,000	44.3%	84,596	-	10,200,000
日生有線テレビ 株式会社	68,000	80,384	5,071	75,313	99,000	68.7%	51,730	-	68,000,000
社会福祉法人 備前市社会福祉事業団	3,000	238,533	85,767	152,766	3,000	100.0%	152,766	-	3,000,000
社会福祉法人 吉永福祉会出資金	5,000	545,605	12,435	533,170	5,000	100.0%	533,170	-	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	707,464	79,441	628,024	400,000	58.7%	368,336	-	234,600,000
一般財団法人 備前市施設管理公社	50,000	148,758	18,403	130,356	50,000	100.0%	130,356	-	50,000,000
合計	370,800	2,019,251	308,866	1,710,384	580,000	-	1,320,954	-	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	23,811,941	1,687,298	22,124,643	300,000	0.1%	14,012	-	190	190,000
株式会社 オービス	4,500	2,390,288	758,873	1,631,415	420,000	1.1%	17,479	-	4,500	4,500,000
岡山県農業信用基金協会	2,260	172,706,153	167,263,912	5,442,241	2,821,120	0.1%	4,360	-	2,260	2,260,000
漁業信用基金協会	2,700	167,253,978	133,910,666	33,343,312	22,518,150	0.0%	3,998	-	2,700	2,700,000
公益社団法人 おかやまの森整備公社	29,600	65,638,204	53,335,286	12,302,918	880,000	3.4%	413,825	-	29,600	29,600,000
作州かがみの森林組合	193	991,933	220,997	770,936	175,783	0.1%	846	-	193	193,000
岡山県広域水道企業団	48,018	121,569,819	75,231,023	46,338,796	63,783,692	0.1%	34,885	-	48,018	48,017,582
地方公共団体金融機構	5,000	24,589,199,000	24,294,008,000	295,191,000	16,602,000	0.0%	88,902	-	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	3,163,650	2,818,836	344,813	302,992	0.1%	250	-	220	220,000
一般社団法人 岡山県畜産協会(生乳検査)	146	3,163,650	2,818,836	344,813	302,992	0.0%	166	-	146	146,000
一般社団法人 岡山県畜産協会(畜産ヘルパー)	84	3,163,650	2,818,836	344,813	302,992	0.0%	96	-	84	84,000
公益財団法人 岡山県臓器バンク	123	106,338	7,793	98,544	98,544	0.1%	123	-	123	122,500
公益財団法人 岡山県環境保全事業団	5,000	17,789,119	4,765,250	13,023,869	500,000	1.0%	130,239	-	5,000	5,000,000
一般財団法人 吉井川水源地域対策基金	2,990	82,668	0	82,668	82,668	3.6%	2,990	-	2,990	2,990,000
岡山県信用保証協会	45,098	358,945,072	309,753,091	49,191,981	5,508,065	0.8%	402,766	-	45,098	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	794,058	39,049	755,009	500,000	0.7%	5,009	-	3,317	3,317,000
一般財団法人 岡山県水産振興協会	600	737,946	9,598	728,348	678,000	0.1%	645	-	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	109,896	5,013	104,883	102,400	1.8%	1,844	-	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	1,831,981	8,039	1,823,942	1,486,448	0.3%	5,114	-	4,168	4,168,000
公益財団法人 岡山県林業振興基金	2,397	1,924,083	199	1,923,885	1,913,459	0.1%	2,410	-	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	3,191,462	737,258	2,454,204	400,000	0.1%	1,227	-	200	200,000
公益財団法人 岡山県郷土文化財団	1,389	1,237,296	205,450	1,031,845	856,729	0.2%	1,673	-	1,389	1,389,000
公益財団法人 岡山県健康づくり財団	279	4,524,535	2,031,868	2,492,666	105,000	0.3%	6,623	-	279	279,000
公益財団法人 岡山県動物愛護財団	826	110,643	1,011	109,632	100,000	0.8%	906	-	826	826,000
岡山県農業共済組合連合会団体	606	17,725,269	3,892,009	13,833,260	17,390	3.5%	482,311	-	606	606,321
合計	161,703	25,562,162,630	25,056,328,192	505,834,438	120,758,424	-	1,622,698	-	161,703	161,552,918

## 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	3,640,732	1,272,234	-	-	4,912,967	4,562,966,660
減債基金	1,304,166	504,206	-	-	1,808,372	1,808,371,797
まちづくり振興基金	1,109,756	429,044	-	-	1,538,800	1,538,800,365
振興基金	1,962,819	758,848	-	-	2,721,667	2,778,310,060
奨学資金奥橋基金	24,084	9,311	-	-	33,395	34,118,058
大ヶ池管理基金	3,551	-	-	-	3,551	3,551,199
ふれあい交流基金	1,634	632	-	-	2,266	2,266,268
中山間地域保全基金	14,889	5,756	-	-	20,645	20,644,727
地域福祉基金	108,104	41,794	-	-	149,898	149,898,429
市営墓地管理基金	-	-	-	-	-	-
ごみ処理施設整備基金	7,378	2,853	-	-	10,231	10,230,948
社会体育施設整備基金	9,829	3,800	-	-	13,629	21,185,292
学校教育振興基金	2,060	796	-	-	2,856	2,855,879
まちづくり応援基金	1,031,860	398,929	-	-	1,430,789	1,249,831,528
備前焼ミュージアム美術品 購入基金	3,915	1,514	-	-	5,429	5,428,305
土地開発基金	196,144	75,832	-	-	271,976	509,040,252
市営駐車場整備基金	32,470	12,553	-	237,064	282,087	45,022,788
米百俵基金	176,206	68,123	-	-	244,329	250,840,217
合計	9,985,622	2,275,982	-	237,064	13,452,886	12,993,362,772

## 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	592	-	296	-	888
奨学資金貸付金	23,044	-	3,973	-	27,017
合計	23,635	-	4,269	-	27,905

## 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
<b>【貸付金】</b>		
その他の貸付金		
住宅新築資金等貸付金	271,217	-
奨学資金貸付金	4,812	-
支援資金貸付金	20	-
生業資金貸付金	11,621	-
高齢者住宅整備資金貸付金	579	-
災害援護資金貸付金	3,861	-
小計	292,110	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	47,793	1,773
固定資産税	99,334	5,103
軽自動車税	5,127	427
特別土地保有税	17,397	-
都市計画税	6,844	351
分担金	-	-
負担金	4,352	304
その他の未収金		
使用料	64,383	112
手数料	405	-
財産運用収入	1	-
貸付金元利収入(利息)	67,730	-
雑入	347,755	18,996
使用料【飲料水供給事業】	249	27
手数料【飲料水供給事業】	15	-
使用料【駐車場事業】	925	-
小計	662,312	27,094
合計	954,422	27,094

## 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
<b>【貸付金】</b>		
その他の貸付金		
住宅新築資金等貸付金	-	-
奨学資金貸付金	994	-
支援資金貸付金	30	-
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	1,024	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	12,185	452
固定資産税	19,534	1,003
軽自動車税	2,473	206
特別土地保有税	-	-
都市計画税	1,379	71
分担金	44	-
負担金	672	47
その他の未収金		
使用料	3,570	6
手数料	205	-
財産運用収入	-	-
貸付金元利収入(利息)	25	-
雑入	10,922	597
使用料【飲料水供給事業】	195	21
手数料【飲料水供給事業】	15	-
使用料【駐車場事業】	41	-
小計	51,259	2,403
合計	52,283	2,403

## (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	265,800	47,686	228,310	-	-	37,490	-	-	-
公営住宅建設	317,690	39,908	317,690	-	-	-	-	-	-
災害復旧	18,932	2,820	18,932	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	578,311	99,697	510,615	-	9,296	58,400	-	-	-
一般単独事業	7,191,422	616,887	92,432	4,375,655	473,361	2,249,973	-	-	-
その他	2,704,973	292,160	2,180,575	493,171	-	31,227	-	-	-
【特別分】									
臨時財政対策債	8,689,410	621,686	6,627,466	2,061,944	-	-	-	-	-
減税補てん債	123,656	28,938	123,656	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	19,890,194	1,749,783	10,099,676	6,930,770	482,658	2,377,090	-	-	-



## 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
19,890,194	18,577,794	1,150,600	122,404	7,939	17,365	552	13,539	0.50%

## 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
19,890,194	1,749,783	1,880,090	1,875,031	1,961,139	1,835,719	6,700,544	3,171,238	714,134	2,516

## 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	1,403,609	-	-	81,920	1,321,689
賞与等引当金	204,252	211,769	204,252	-	211,769
損失補償等引当金	354	-	-	200	155
合計	1,608,215	211,769	204,252	82,120	1,533,613

## 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)	防犯灯設置補助金	区会、町内会	4,998	総務
	有線・無線放送施設設置事業補助金	区会、町内会	900	総務
	自治公民館等整備事業補助金	区会、町内会	3,483	教育
	環境衛生改善事業補助金	区会、町内会	1,271	環境衛生
	指定文化財保存事業等補助金	区会、町内会、各種団体など	1,524	教育
	コミュニティ助成事業助成金	備前市日生町寒河コミュニティ推進協議会	2,500	総務
	農業基盤整備資金借入金元利補給金	各地区ため池管理組合等	36,106	産業振興
	電力系統連系工事費負担金	中国電力(株)	284	福祉
	漁港整備県工事負担金	岡山県	10,069	産業振興
	港湾改修県工事負担金	岡山県	17,097	生活インフラ・国土保全
	中山間地域等活力創出応援事業補助金	三国地区振興協議会	2,000	総務
	漁業振興特別対策事業補助金	日生町漁業協同組合	3,873	産業振興
	三石地区安心安全対策事業補助金	三石地区区長協議会	994	総務
	急傾斜地崩壊対策事業県工事負担金	岡山県	1,571	生活インフラ・国土保全
	道路改良県工事負担金	岡山県	14,981	生活インフラ・国土保全
	県栽培漁業負担金	岡山県	501	産業振興
	県営農村地域防災減災事業負担金	岡山県	1,290	産業振興

## (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)	県営農林海岸整備事業負担金	岡山県	9,900	産業振興
	中山間地域総合整備事業負担金	岡山県	15,300	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	3,200	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	745	産業振興
	地域医療介護総合確保基金事業費補助金	(社)天摂会	15,834	福祉
	地区管理墓地整備補助金	区会、町内会	115	環境衛生
	計		148,537	
その他の補助金等	東備消防組合負担金	東備消防組合	637,044	消防
	後期高齢者医療広域連合負担金	後期高齢者医療広域連合	546,885	福祉
	若年世帯定住支援補助金	個人	97,273	生活インフラ・国土保全
	東備西播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	42,465	総務
	有害鳥獣駆除事業補助金	有害鳥獣駆除班等	31,696	産業振興
	給食費補助金	個人	30,698	教育
	住宅リフォーム事業費補助金	個人	30,573	生活インフラ・国土保全
	社会福祉協議会補助金	(福)備前市社会福祉協議会	30,231	福祉
	地域おこし協力隊補助金	個人	26,694	総務
	市町村総合事務組合負担金	岡山県総合事務組合	25,280	消防
	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	21,994	総務
	空き家購入補助金	個人	19,666	生活インフラ・国土保全
	空家等除却支援事業補助金	個人	19,300	生活インフラ・国土保全
	離島航路運航補助金	大生汽船(株)	19,000	総務
	監査委員事務局共同設置負担金	瀬戸内市	18,498	総務

## (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
その他の補助金等	生活交通利用補助金	個人	18,122	総務
	区会等運営費補助金	区会、町内会	16,006	総務
	高齢者ふれあい事業補助金	区会、町内会	15,835	福祉
	中山間地域等直接支払交付金	個人、農業集落	14,954	産業振興
	里海・里山ブランド推進事業補助金	備前市里海・里山ブランド推進協議会	12,671	産業振興
	浄化槽設置整備事業補助金	個人	12,642	環境衛生
	商工会補助金	備前東商工会	12,150	産業振興
	映画製作協賛負担金	備前焼映画製作委員会	11,815	産業振興
	選挙公営負担金	個人、市内業者	10,236	総務
	商工会議所補助金	備前商工会議所	10,100	産業振興
	その他	-	481,357	-
	計		2,213,186	
合計			2,361,723	

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	市税	5,047,433	
		地方譲与税	128,208	
		利子割交付金	8,021	
		配当割交付金	16,526	
		株式等譲渡所得割交付金	13,290	
		地方消費税交付金	677,700	
		自動車取得税交付金	37,629	
		地方特例交付金	13,007	
		地方交付税	6,740,889	
		交通安全対策特別交付金	2,486	
		分担金及び負担金	75,887	
		寄付金	429,472	
		繰入金(特別会計繰入金)	524,898	
	小計	13,715,447		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	359,643
			都道府県等支出金	65,976
			計	425,618
		経常的補助金	国庫支出金	1,349,321
			都道府県等支出金	806,266
			計	2,155,587
小計	2,581,205			
合計	16,296,652			
飲料水供給事業 特別会計	税収等	一般会計等繰入金	16,000	
		小計	16,000	
内部相殺金額		税収等	16,000	
		国県等補助金	-	
総計		税収等	13,715,447	
		国県等補助金	2,581,205	

## (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	15,475,145	2,155,587	1,141,512	9,903,334	2,274,713
有形固定資産等の増加	3,050,871	425,618	1,953,455	671,797	-
貸付金・基金等の増加	1,668,297	-	-	1,366,838	301,460
その他	-	-	-	-	-
合計	20,194,314	2,581,205	3,094,967	11,941,969	2,576,172

#### 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	458,210
合計	458,210