

【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	67,144,194	1,077,104	1,898,085	66,323,213	31,512,776	1,381,720	34,810,436
土地	14,226,787	57,067	63,790	14,220,064	-	-	14,220,064
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	49,670,959	619,919	1,702,658	48,588,220	30,452,399	1,139,162	18,135,821
工作物	2,897,441	257,285	-	3,154,726	1,007,155	229,253	2,147,571
船舶	118,800	-	-	118,800	53,222	13,306	65,578
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	230,207	142,833	131,637	241,403	-	-	241,403
インフラ資産	67,808,151	930,594	343,342	68,395,404	30,414,354	858,582	37,981,050
土地	20,762,742	40,621	607	20,802,756	-	-	20,802,756
建物	21,280	2,992	-	24,272	16,716	608	7,556
工作物	46,638,447	540,629	-	47,179,076	30,397,638	857,974	16,781,438
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	385,682	346,352	342,734	389,299	-	-	389,299
物品	3,453,767	117,826	33,000	3,538,593	2,950,928	175,158	587,665
合計	138,406,112	2,125,524	2,274,426	138,257,209	64,878,059	2,415,460	73,379,151

##### 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	4,132,605	14,239,153	4,168,975	2,611,117	1,661,264	641,618	7,355,704	34,810,436
土地	1,953,359	6,566,114	1,154,758	615,016	1,223,093	173,434	2,534,288	14,220,064
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	2,041,306	7,354,190	2,924,848	726,526	373,774	104,417	4,610,761	18,135,821
工作物	96,979	313,668	89,368	1,144,264	45,346	349,269	108,677	2,147,571
船舶	-	-	-	-	-	-	65,578	65,578
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	40,961	5,181	-	125,311	19,052	14,498	36,400	241,403
インフラ資産	27,505,146	-	-	10,075	10,154,523	311,305	-	37,981,050
土地	14,364,349	-	-	1,458	6,426,460	10,490	-	20,802,756
建物	2,992	-	-	4,564	-	-	-	7,556
工作物	13,049,321	-	-	4,053	3,728,064	-	-	16,781,438
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	88,485	-	-	-	-	300,815	-	389,299
物品	4,700	115,199	21,486	152,932	35,759	70,317	187,272	587,665
合計	31,642,451	14,354,352	4,190,461	2,774,125	11,851,546	1,023,240	7,542,976	73,379,151

③投資及び出資金の明細

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
片上埠頭開発 株式会社 株券	10,200	276,621	90,721	185,899	23,000	44.35%	82,442	-	10,200
日生有線テレビ 株式会社 株券	68,000	94,336	18,926	75,410	99,000	68.69%	51,797	-	68,000
社会福祉法人備前市社会福祉事業団出資金	3,000	215,923	81,819	134,103	3,000	100.00%	134,103	-	3,000
岡山県広域水道事業団出資金	48,018	114,222,370	68,386,455	45,835,914	64,382,120	0.07%	34,185	-	48,018
社会福祉法人吉永福祉会出資金	5,000	511,178	11,619	499,559	36,265	13.79%	68,876	-	5,000
一般財団法人岡山セラミックス技術振興財団出資金	234,600	717,119	55,202	661,918	400,000	58.65%	388,215	-	234,600
一般財団法人備前市施設管理公社出資金	50,000	144,062	15,253	128,809	50,000	100.00%	128,809	-	50,000
合計	418,818	116,181,608	68,659,997	47,521,612	64,993,385	-	888,427	-	418,818

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
RSKホールディングス株式会社 株券	190	24,233,741	1,153,221	23,080,520	300,000	0.06%	14,618	-	190	190
株式会社 オービス 株券	4,500	3,345,135	1,438,616	1,906,519	420,000	1.07%	20,427	-	4,500	4,500
岡山県農業信用基金協会出資金	2,260	184,054,791	178,304,924	5,749,867	2,821,360	0.08%	4,606	-	2,260	2,260
全国漁業信用基金協会出資金	2,700	303,496,756	234,797,589	68,699,167	140,150	1.93%	1,323,494	-	2,700	2,700
公益社団法人おかやまの森整備公社出資金	29,600	64,906,971	50,319,070	14,587,901	880,000	3.36%	490,684	-	29,600	29,600
作州かがみの森林組合出資金	193	1,008,934	221,943	786,991	175,309	0.11%	866	-	193	193
地方公共団体金融機構出資金	5,000	24,857,606,000	24,516,985,000	340,621,000	16,602,000	0.03%	102,584	-	5,000	5,000
一般社団法人岡山県畜産協会寄託金	450	1,203,776	841,731	362,045	299,624	0.15%	544	-	450	450
公益財団法人岡山県臓器バンク出資金	123	103,393	8,809	94,584	94,584	0.13%	123	-	123	123
公益財団法人岡山県環境保全事業団出資金	5,000	19,790,659	5,169,116	14,621,542	500,000	1.00%	146,215	-	5,000	5,000
一般財団法人吉井川水源地域対策基金出資金	2,990	72,008	-	72,008	72,008	4.15%	2,990	-	2,990	2,990
岡山県信用保証協会出資金	45,098	553,345,529	503,257,429	50,088,101	5,508,065	0.82%	410,103	-	45,098	45,098
公益財団法人岡山県農林漁業担い手育成財団出資金	3,317	767,758	29,434	738,324	500,000	0.66%	4,898	-	3,317	3,317
一般財団法人岡山県水産振興協会出資金	600	741,752	10,931	730,821	678,000	0.09%	647	-	600	600
一般財団法人岡山県牛窓海洋スポーツ振興会出資金	1,800	113,932	9,470	104,462	102,400	1.76%	1,836	-	1,800	1,800
公益財団法人岡山県暴力追放運動推進センター出資金	4,168	1,768,822	8,267	1,760,556	1,486,448	0.28%	4,937	-	4,168	4,168
公益財団法人岡山県林業振興基金出資金	2,397	1,915,856	3,376	1,912,480	1,913,459	0.13%	2,395	-	2,397	2,397
一般財団法人砂防フロンティア整備推進機構出資金	230	2,745,303	656,645	2,088,658	400,000	0.06%	1,201	-	230	230
公益財団法人岡山県郷土文化財団出資金	1,389	1,203,723	193,488	1,010,236	621,729	0.22%	2,257	-	1,389	1,389
公益財団法人岡山県健康づくり財団出資金	279	4,533,702	2,227,137	2,306,564	105,000	0.27%	6,129	-	279	279
公益財団法人岡山県動物愛護財団出資金	826	131,444	1,227	130,218	100,000	0.83%	1,076	-	826	826
合計	113,109	26,027,089,986	25,495,637,423	531,452,563	33,720,135	-	2,542,630	-	113,109	113,109

## 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	3,434,557	1,931,014	-	-	5,365,571	5,065,571
減債基金	288,918	177,985	-	-	466,903	466,903
まちづくり振興基金	950,602	585,610	-	-	1,536,212	1,546,537
振興基金	1,292,476	796,217	-	-	2,088,693	2,375,243
奨学資金奥橋基金	14,854	9,151	-	-	24,005	32,575
大ヶ池管理基金	2,209	1,361	-	-	3,569	3,569
ふれあい交流基金	1,409	868	-	-	2,278	2,278
中山間地域保全基金	8,966	5,523	-	-	14,490	14,490
地域福祉基金	92,757	57,142	-	-	149,898	149,898
ごみ処理施設整備基金	6,363	3,920	-	-	10,282	10,282
社会体育施設整備基金	7,384	4,549	-	-	11,933	11,933
学校教育振興基金	794	489	-	-	1,283	2,774
まちづくり応援基金	813,632	501,230	-	-	1,314,862	1,213,250
備前焼ミュージアム美術品購入基金	3,376	2,080	-	-	5,456	5,456
米百俵基金	145,034	89,347	-	-	234,380	241,025
森林環境譲与税基金積立金	5,706	3,515	-	-	9,222	3,198
土地開発基金	158,309	97,525	-	237,064	492,898	510,408
市営駐車場整備基金	18,490	11,391	-	-	29,881	45,249
合計	7,245,835	4,278,916	-	237,064	11,761,815	11,700,638

## 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	-	-	296	-	296
奨学資金貸付金	33,739	-	2,975	-	36,714
合計	33,739	-	3,271	-	37,010

## 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	268,657	69
奨学資金貸付金	5,713	1
支援資金貸付金	50	0
生業資金貸付金	11,589	3
高齢者住宅整備資金貸付金	579	0
災害援護資金貸付金	3,861	1
小計	290,449	74
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	38,940	993
固定資産税	83,358	5,860
軽自動車税	-	-
旧法による税(軽自動車税)	6,516	535
市たばこ税	-	-
特別土地保有税	17,397	-
都市計画税	5,776	406
分担金	-	-
負担金	887	123
その他の未収金		
使用料	55,327	156
手数料	625	-
財産運用収入	-	-
貸付金元利収入【利息】	67,121	12
雑入	1,606	11
使用料【飲料水供給事業】	286	5
手数料【飲料水供給事業】	30	-
使用料及び手数料【駐車場事業】	1,025	-
小計	278,896	8,101
合計	569,344	8,175

## 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	350	0
支援資金貸付金	-	-
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	350	0
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	18,583	474
固定資産税	163,047	11,462
軽自動車税	2,858	-
旧法による税(軽自動車税)	-	-
市たばこ税	7	-
特別土地保有税	-	-
都市計画税	11,091	780
分担金	-	-
負担金	1,004	140
その他の未収金		
使用料	3,899	11
手数料	-	-
財産運用収入	6	-
貸付金元利収入【利息】	22	0
雑入	370,330	2,629
使用料【飲料水供給事業】	108	2
手数料【飲料水供給事業】	1	-
使用料及び手数料【駐車場事業】	87	-
小計	571,043	15,497
合計	571,393	15,497

## (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	180,470	34,649	154,620	-	-	25,850	-	-	-
公営住宅建設	237,112	41,447	237,112	-	-	-	-	-	-
災害復旧	13,733	3,337	13,733	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	436,796	84,801	397,862	-	-	38,933	-	-	-
一般単独事業	8,306,357	653,888	25,972	3,770,981	283,836	4,225,567	-	-	-
その他	3,858,650	303,650	3,191,143	351,170	302,000	14,338	-	-	-
【特別分】									
臨時財政対策債	8,354,198	704,769	6,585,280	1,768,919	-	-	-	-	-
減税補てん債	69,978	20,724	69,978	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	60,565	30	36,229	24,336	-	-	-	-	-
合計	21,517,860	1,847,294	10,711,929	5,915,406	585,836	4,304,688	-	-	-

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
21,517,860	20,649,704	755,031	94,977	5,609	4,059	344	8,135	0.30%

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
21,517,860	1,847,294	2,012,095	2,056,128	2,073,723	1,861,103	7,090,365	3,306,691	1,270,276	185

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	
損失補償等引当金	652	-	-	189	463
賞与等引当金	211,667	205,566	211,667	-	205,566
退職手当引当金	1,293,829	-	-	86,456	1,207,373
合計	1,506,148	205,566	211,667	86,645	1,413,402



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	区会、町内会、市内各種団体	6,200	総務
	サテライトオフィス等誘致事業補助金	サンヨーホームズ株式会社	6,780	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	61	産業振興
	環境衛生改善事業補助金	区会、町内会	272	環境衛生
	急傾斜地崩壊対策事業県工事負担金	岡山県	5,043	生活インフラ・国土保全
	漁業振興特別対策事業補助金	漁業協同組合	750	産業振興
	漁港整備県工事負担金	岡山県	17,103	産業振興
	県栽培漁業負担金	岡山県	497	産業振興
	港湾改修県工事負担金	岡山県	12,288	生活インフラ・国土保全
	三石地区安心安全対策事業補助金	三石地区区長協議会	227	総務
	次世代育成支援対策施設整備費補助金	特定非営利活動法人 備前プレーパーク	2,691	福祉
	自治公民館等整備事業補助金	区会、町内会	2,725	教育
	地区管理墓地整備補助金	区会、町内会	300	環境衛生
	中山間地域総合整備事業負担金	岡山県	28,110	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	542	産業振興
	道路改良県工事負担金	岡山県	3,750	生活インフラ・国土保全
	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	19,247	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	3,823	産業振興
	保育所等整備費補助金	特定非営利活動法人 備前プレーパーク	11,959	福祉
	防犯灯設置補助金	区会、町内会	5,921	総務
有線・無線放送施設設置事業補助金	区会、町内会	537	総務	
	計		128,825	

区分	名称	相手先	金額	支出目的
その他の補助金等	特別定額給付金	個人	3,383,500	総務
	東備消防組合負担金	東備消防組合	628,857	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	565,265	福祉
	事業継続支援金	市内企業	79,693	産業振興
	子育て世帯への臨時特別給付金	個人	66,380	福祉
	商業振興対策事業補助金	市内企業	58,641	産業振興
	新型コロナウイルス感染症防止対策支援金	市内企業	56,050	産業振興
	雇用継続支援金	市内企業	46,000	産業振興
	奨学資金給付金	個人	44,650	教育
	若年者新築住宅補助金	個人	40,000	生活インフラ・国土保全
	ひとり親世帯臨時特別給付金	個人	36,000	福祉
	住宅リフォーム事業費補助金	個人	34,292	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	32,285	総務
	社会福祉協議会補助金	(福)備前市社会福祉協議会	32,171	福祉
	有害鳥獣駆除事業補助金	有害鳥獣駆除班等	31,198	産業振興
	給食費補助金	個人	26,788	教育
	地方公共団体情報システム機構交付金	地方公共団体情報システム機構	23,508	教育
	市町村総合事務組合負担金	岡山県総合事務組合	23,026	消防
	和気老人ホーム組合負担金	和気老人ホーム組合	22,475	福祉
	地域観光産業応援補助金	(一社)備前観光協会	20,500	産業振興
	離島航路運航補助金	大生汽船(株)	20,024	総務
	建築物耐震診断等事業補助金	備前日生信用金庫	20,000	生活インフラ・国土保全
	監査委員事務局共同設置負担金	瀬戸内市	19,345	総務
	空家等除却支援事業補助金	個人	18,468	生活インフラ・国土保全
	和気北部衛生施設組合斎場負担金	和気北部衛生施設組合	18,240	環境衛生
	その他	-	624,237	-
		計		5,971,594
合計			6,100,419	

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	4,895,980	
		地方譲与税	133,365	
		利子割交付金	3,846	
		配当割交付金	19,208	
		株式等譲渡所得割交付金	16,644	
		法人事業税交付金	60,157	
		地方消費税交付金	780,247	
		環境性能割交付金	10,658	
		地方特例交付金	24,863	
		地方交付税	6,707,675	
		交通安全対策特別交付金	2,641	
		分担金及び負担金	42,147	
		寄附金	279,710	
		特別会計繰入金	39,729	
	小計		13,016,872	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	138,711
			都道府県等支出金	37,224
			計	175,935
		経常的補助金	国庫支出金	5,565,902
			都道府県等支出金	948,587
計			6,514,489	
小計		6,690,424		
合計		19,707,296		
飲料水供給事業 特別会計	税込等	一般会計繰入金	22,830	
		小計	22,830	
	合計		22,830	
内部相殺金額		税込等	22,830	
		国県等補助金	-	
総計		税込等	13,016,872	
		国県等補助金	6,690,424	

## (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	20,846,578	6,514,489	1,083,469	10,899,692	2,348,929
有形固定資産等の増加	1,720,853	175,935	899,213	645,704	-
貸付金・基金等の増加	552,124	-	-	547,591	4,533
その他	-	-	-	-	-
合計	23,119,555	6,690,424	1,982,682	12,092,987	2,353,461

#### 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	327,643
合計	327,643