

【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	66,323,213	424,807	206,072	66,541,948	32,824,503	1,385,008	33,717,445
土地	14,220,064	58,543	42,053	14,236,554	-	-	14,236,554
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	48,588,220	123,442	76,786	48,634,876	31,506,475	1,127,359	17,128,400
工作物	3,154,726	109,770	-	3,264,497	1,251,499	244,344	2,012,997
船舶	118,800	-	-	118,800	66,528	13,306	52,272
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	241,403	133,052	87,233	287,222	-	-	287,222
インフラ資産	68,395,404	1,113,713	73,880	69,435,237	31,296,578	871,029	38,138,660
土地	20,802,756	107,790	634	20,909,912	-	-	20,909,912
建物	24,272	-	-	24,272	17,493	778	6,779
工作物	47,179,076	484,468	55	47,663,489	31,279,084	870,251	16,384,405
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	389,299	521,455	73,191	837,563	-	-	837,563
物品	3,538,593	170,567	36,873	3,672,287	3,159,076	203,154	513,211
合計	138,257,209	1,709,088	316,825	139,649,472	67,280,156	2,459,191	72,369,316

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	3,993,516	13,905,025	4,005,838	2,513,897	1,624,308	580,323	7,094,539	33,717,445
土地	1,950,703	6,584,967	1,154,758	615,016	1,223,093	173,434	2,534,581	14,236,554
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,946,095	6,958,693	2,770,153	663,394	348,699	97,372	4,343,995	17,128,400
工作物	89,403	354,435	80,926	1,008,678	49,364	295,019	135,173	2,012,997
船舶	-	-	-	-	-	-	52,272	52,272
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	7,315	6,930	-	226,809	3,152	14,498	28,519	287,222
インフラ資産	27,491,636	-	-	8,763	9,846,905	791,356	-	38,138,660
土地	14,471,605	-	-	1,458	6,426,360	10,490	-	20,909,912
建物	2,792	-	-	3,987	-	-	-	6,779
工作物	12,961,290	-	-	3,318	3,419,798	-	-	16,384,405
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	55,950	-	-	-	748	780,866	-	837,563
物品	4,829	89,750	24,247	107,482	33,903	47,755	205,245	513,211
合計	31,489,981	13,994,775	4,030,084	2,630,142	11,505,116	1,419,433	7,299,785	72,369,316

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	285,971	95,397	190,574	23,000	44.35%	84,515	-	10,200
日生有線テレビ 株式会社 株券	68,000	90,793	14,690	76,103	99,000	68.69%	52,273	-	68,000
社会福祉法人備前市社会福祉事業団出資金	3,000	174,974	71,284	103,689	3,000	100.00%	103,689	-	3,000
岡山県広域水道事業団出資金	48,018	110,667,530	64,752,645	45,914,886	64,755,699	0.07%	34,047	-	48,018
社会福祉法人吉永福祉会出資金	5,000	473,744	11,658	462,086	36,265	13.79%	63,709	-	5,000
一般財団法人岡山セラミックス技術振興財団出捐金	234,600	692,363	48,748	643,615	400,000	58.65%	377,480	-	234,600
一般財団法人備前市施設管理公社出捐金	50,000	139,651	14,665	124,985	50,000	100.00%	124,985	-	50,000
合計	418,818	112,525,025	65,009,087	47,515,938	65,366,964	-	840,699	-	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	23,582,703	627,488	22,955,216	300,000	0.06%	14,538	-	190	190
株式会社 オービス 株券	4,500	3,186,600	1,210,854	1,975,746	420,000	1.07%	21,169	-	4,500	4,500
岡山県農業信用基金協会出資金	2,260	191,473,343	185,503,528	5,969,815	2,819,490	0.08%	4,785	-	2,260	2,260
全国漁業信用基金協会出資金	2,700	297,995,927	229,848,077	68,147,850	140,150	1.93%	1,312,873	-	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	64,816,258	48,937,509	15,878,748	880,000	3.36%	534,103	-	29,600	29,600
作州かがみの森林組合出資金	193	1,068,699	258,309	810,390	175,309	0.11%	892	-	193	193
地方公共団体金融機構出資金	5,000	24,834,865,000	24,466,761,000	368,104,000	16,602,000	0.03%	110,861	-	5,000	5,000
一般社団法人岡山県畜産協会寄託金	450	1,308,700	932,748	375,952	299,624	0.15%	565	-	450	450
公益財団法人岡山県臓器バンク出捐金	123	105,800	9,460	96,340	96,340	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	20,311,698	5,377,028	14,934,670	500,000	1.00%	149,347	-	5,000	5,000
一般財団法人吉井川水源地域対策基金出捐金	2,990	68,952	-	68,952	68,952	4.34%	2,990	-	2,990	2,990
岡山県信用保証協会出捐金	45,098	551,705,449	499,702,922	52,002,527	5,508,065	0.82%	425,778	-	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捐金	3,317	760,980	24,774	736,206	500,000	0.66%	4,884	-	3,317	3,317
一般財団法人岡山県水産振興協会出捐金	600	743,077	11,730	731,347	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捐金	1,800	107,571	5,823	101,749	102,400	1.76%	1,789	-	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捐金	4,168	1,730,519	8,805	1,721,714	1,486,448	0.28%	4,828	-	4,168	4,168
公益財団法人岡山県林業振興基金出捐金	2,397	1,910,721	305	1,910,417	1,875,000	0.13%	2,442	-	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捐金	230	2,546,091	598,561	1,947,529	400,000	0.06%	1,120	-	230	230
公益財団法人岡山県郷土文化財団出捐金	1,389	1,218,999	206,277	1,012,722	621,729	0.22%	2,263	-	1,389	1,389
公益財団法人岡山県健康づくり財団出捐金	279	4,366,423	2,160,892	2,205,531	105,000	0.27%	5,860	-	279	279
公益財団法人岡山県動物愛護財団出捐金	826	131,613	1,157	130,455	100,000	0.83%	1,078	-	826	826
合計	113,109	26,004,005,122	25,442,187,247	561,817,875	33,678,506	-	2,602,933	-	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	3,474,201	2,181,828	-	-	5,656,029	5,206,029
減債基金	155,543	112,218	-	-	267,761	267,761
まちづくり振興基金	866,737	625,313	-	-	1,492,050	1,492,050
振興基金	1,205,564	869,761	-	-	2,075,325	2,075,325
奨学資金奥橋基金	7,135	5,148	-	-	12,282	12,282
大ヶ池管理基金	2,077	1,499	-	-	3,576	3,576
ふれあい交流基金	1,326	956	-	-	2,282	2,282
中山間地域保全基金	6,923	4,995	-	-	11,918	11,918
地域福祉基金	87,077	62,822	-	-	149,898	149,898
ごみ処理施設整備基金	5,985	4,318	-	-	10,303	10,303
社会体育施設整備基金	4,831	3,485	-	-	8,316	8,316
学校教育振興基金	180	130	-	-	310	310
まちづくり応援基金	757,570	546,553	-	-	1,304,124	1,304,124
備前焼ミュージアム美術品購入基金	3,175	2,291	-	-	5,466	5,466
米百俵基金	131,993	95,227	-	-	227,220	227,220
森林環境譲与税基金	7,742	5,586	-	-	13,328	13,328
土地開発基金	188,180	112,174	-	204,366	504,721	472,023
市営駐車場整備基金	5,776	4,167	-	-	9,943	9,943
合計	6,912,016	4,638,469	-	204,366	11,754,851	11,272,153

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					
奨学資金貸付金	45,479	-	3,055	-	48,534
支援資金貸付金	-	-	30	-	30
合計	45,479	-	3,085	-	48,564

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	267,340	69
奨学資金貸付金	5,711	1
支援資金貸付金	50	0
生業資金貸付金	11,569	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	289,110	74
【未収金】		
税等未収金		
市民税	42,632	1,042
固定資産税	81,198	5,684
軽自動車税	2,111	-
旧法による税(軽自動車税)	4,777	450
特別土地保有税	17,397	-
都市計画税	5,557	390
負担金	1,021	147
その他の未収金		
使用料	54,979	164
手数料	15	-
貸付金元利収入【利息】	66,807	12
雑入	372,739	1,378
使用料【飲料水供給事業】	107	1
手数料【飲料水供給事業】	16	-
使用料及び手数料【駐車場事業】	1,076	-
小計	650,432	9,269
合計	939,542	9,343

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	383	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	383	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	17,879	437
固定資産税	24,420	1,709
軽自動車税	2,942	-
旧法による税(軽自動車税)	-	-
特別土地保有税	-	-
都市計画税	1,627	114
負担金	1,043	150
その他の未収金		
使用料	4,934	15
手数料	1	-
貸付金元利収入【利息】	-	-
雑入	8,292	31
使用料【飲料水供給事業】	263	3
手数料【飲料水供給事業】	8	-
使用料及び手数料【駐車場事業】	41	-
小計	61,449	2,460
合計	61,832	2,460

(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	145,822	28,582	125,792	-	-	20,030	-	-	-
公営住宅建設	195,665	41,906	195,665	-	-	-	-	-	-
災害復旧	16,596	2,461	16,596	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	351,994	90,275	322,794	-	-	29,200	-	-	-
一般単独事業	6,554,001	664,094	14,563	3,441,516	204,265	2,893,657	-	-	-
その他	4,280,571	370,223	3,217,924	652,871	302,000	107,775	-	-	-
【特別分】									
臨時財政対策債	8,107,848	729,296	6,489,702	1,618,146	-	-	-	-	-
減税補てん債	49,254	16,956	49,254	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	60,565	-	36,229	24,336	-	-	-	-	-
合計	19,762,316	1,943,793	10,468,520	5,736,869	506,265	3,050,662	-	-	-

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
19,762,316	19,065,596	600,875	82,496	4,395	3,301	234	5,419	0.26%

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
19,762,316	1,943,793	2,005,176	2,065,517	1,932,412	1,733,605	6,661,299	2,562,267	858,246	-

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	463	-	-	106	357
賞与等引当金	205,566	190,583	205,566		190,583
退職手当引当金	1,207,373	12,266	-	-	1,219,639
合計	1,413,402	202,849	205,566	106	1,410,579

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)	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	67,764	福祉
	漁港整備県工事負担金	岡山県	24,275	産業振興
	港湾改修県工事負担金	岡山県	20,720	生活インフラ・国土保全
	道路改良県工事負担金	岡山県	19,725	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	18,161	産業振興
	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	15,255	福祉
	コミュニティ助成事業助成金	区会、町内会、市内各種団体	7,000	総務
	中山間地域総合整備事業負担金	岡山県	5,100	産業振興
	防犯灯設置補助金	区会、町内会	4,706	総務
	急傾斜地崩壊対策事業県工事負担金	岡山県	4,300	生活インフラ・国土保全
	自治公民館等整備事業補助金	区会、町内会	2,669	教育
	県栽培漁業負担金	岡山県	568	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	396	産業振興
	環境衛生改善事業補助金	区会、町内会	379	環境衛生
	有線・無線放送施設設置事業補助金	区会、町内会	284	総務
	地区管理墓地整備補助金	区会、町内会	149	環境衛生
	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	58	産業振興
	電線共同溝建設負担金	中国地方整備局	23	総務
	計		191,532	

区分	名称	相手先	金額	支出目的
その他の補助金等	東備消防組合負担金	東備消防組合	628,883	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	580,750	福祉
	子育て世帯への臨時特別給付金	個人	388,400	福祉
	住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金	個人	352,800	福祉
	若年者新築住宅補助金	個人	53,000	生活インフラ・国土保全
	新型コロナウイルス感染症対策雇用支援一時金	個人、市内業者	42,000	産業振興
	子育て世帯生活支援特別給付金(ひとり親世帯分)	個人	34,160	福祉
	社会福祉協議会補助金	(福)備前市社会福祉協議会	30,468	福祉
	給食費補助金	個人	29,365	教育
	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	28,871	総務
	有害鳥獣駆除事業補助金	有害鳥獣駆除班等	26,854	産業振興
	住宅リフォーム事業費補助金	個人	23,912	生活インフラ・国土保全
	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
	地域おこし協力隊補助金	個人	19,465	総務
	離島航路運航補助金	大生汽船(株)	18,384	総務
	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	17,526	総務
	区会等運営費補助金	区会、町内会	15,970	総務
	敬老事業補助金	区会、町内会	15,464	福祉
	生活交通利用補助金	個人	15,367	総務
	空家等除却支援事業補助金	個人	15,246	生活インフラ・国土保全
	空家活用促進事業補助金	個人	14,711	生活インフラ・国土保全
	子育て世帯生活支援特別給付金	個人	14,110	福祉
	出産応援特別給付金	個人	13,700	福祉
	商工会補助金	備前東商工会	13,000	産業振興
観光協会補助金	備前観光協会	12,000	産業振興	
その他	-	518,577	-	
	計		2,946,009	
合計			3,137,541	

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	4,894,297	
		地方譲与税	136,026	
		利子割交付金	3,061	
		配当割交付金	18,990	
		株式等譲渡所得割交付金	28,835	
		法人事業税交付金	103,801	
		地方消費税交付金	836,924	
		自動車税環境性能割交付金	11,342	
		地方特例交付金	93,615	
		地方交付税	7,550,104	
		交通安全対策特別交付金	2,370	
		分担金及び負担金	40,974	
		寄附金	355,122	
		他会計繰入金	75,639	
	小計		14,151,099	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	161,857
			都道府県等支出金	25,178
			計	187,035
		経常的補助金	国庫支出金	2,860,335
			都道府県等支出金	849,283
計			3,709,618	
小計		3,896,653		
合計		18,047,753		
飲料水供給事業特別会計	税収等	一般会計繰入金	22,131	
		小計	22,131	
	合計		22,131	
内部相殺金額		税収等	22,131	
		国県等補助金	-	
総計		税収等	14,151,099	
		国県等補助金	3,896,653	

(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	17,407,055	3,709,618	825,175	10,200,542	2,671,720
有形固定資産等の増加	1,252,882	187,035	526,143	445,323	94,380
貸付金・基金等の増加	1,331,481	-	-	959,749	371,732
その他	-	-	-	-	-
合計	19,991,418	3,896,653	1,351,318	11,605,614	3,137,832

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	648,719
合計	648,719