

【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	7,542,267	637,270	392,275	7,787,263	4,415,604	129,474	3,371,658
土地	729,606	36,994	24,246	742,354	-	-	742,354
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	6,443,978	46,075	336,757	6,153,295	4,161,914	117,328	1,991,382
工作物	363,980	1,161	30,151	334,989	253,691	12,146	81,298
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	4,704	553,040	1,120	556,624	-	-	556,624
インフラ資産	24,177,027	37,801	15,432	24,199,396	15,247,270	453,643	8,952,126
土地	449,989	5,819	0	455,808	-	-	455,808
建物	611,034	-	-	611,034	474,136	10,764	136,898
工作物	23,105,966	31,982	5,394	23,132,554	14,773,134	442,879	8,359,420
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	10,038	-	10,038	-	-	-	-
物品	412,291	36,416	21,000	427,707	325,328	29,997	102,379
合計	32,131,585	711,487	428,707	32,414,366	19,988,203	613,113	12,426,163

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	76,779	1,764,945	218,054	-	112,888	44,909	1,154,083	3,371,658
土地	59,060	272,515	59,665	-	70,091	36,702	244,321	742,354
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	13,721	1,424,864	153,510	-	42,797	1,427	355,062	1,991,382
工作物	3,998	67,565	4,879	-	0	2,820	2,036	81,298
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	3,960	552,664	556,624
インフラ資産	6,321,630	317,274	-	-	2,010,699	19,129	283,394	8,952,126
土地	28,763	139,762	-	-	615	3,273	283,394	455,808
建物	-	136,898	-	-	0	-	-	136,898
工作物	6,292,867	40,614	-	-	2,010,084	15,855	-	8,359,420
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	0	40,774	2,419	-	3,266	17,599	38,321	102,379
合計	6,398,408	2,122,993	220,473	-	2,126,853	81,637	1,475,798	12,426,163

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
		該当なし				-	
		該当なし				-	
合計		該当なし				-	-

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
津山広域事務組合 (ふるさと市町村圏基金)	18,166	690,308	-	690,308	690,308	2.63%	18,166	-	18,166
社会福祉法人 愛隣会	1,500	910,653	211,441	699,212	3,000	50.00%	349,606	-	1,500
岡山県広域水道企業団	295,797	110,667,530	64,752,645	45,914,885	64,755,699	0.46%	209,734	-	-
合計	315,463	112,268,491	64,964,086	47,304,405	65,449,007	-	577,506	-	19,666

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)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
岡山県農業信用基金協会	1,230	191,473,343	185,503,528	5,969,815	2,819,490	0.04%	2,604	-	1,230	1,230
岡山県野菜生産安定基金協会	390	369,221	315,807	53,414	25,005	1.56%	833	-	390	390
おかやまの森整備公社	7,040	64,816,258	48,937,509	15,878,749	880,000	0.80%	127,030	-	7,040	7,040
久米郡森林組合	688	266,902	149,177	117,725	5,521	12.46%	14,672	-	688	688
岡山県信用保証協会	2,145	551,705,449	499,702,922	52,002,527	5,508,065	0.04%	20,251	-	2,145	2,145
岡山県郷土文化財団	267	1,218,999	206,277	1,012,722	540,103	0.05%	501	-	267	267
農林漁業担い手育成財団	651	760,980	24,774	736,206	500,000	0.13%	959	-	651	651
吉井川水源地域対策基金	492	68,952	-	68,952	68,952	0.71%	492	-	492	492
岡山県健康づくり財団	16	4,366,423	2,160,892	2,205,531	105,000	0.02%	336	-	16	16
財団法人砂防フロンティア整備推進機構	30	2,546,091	598,561	1,947,530	629,040	0.00%	93	-	30	30
財団法人岡山県林業振興基金	565	1,910,721	305	1,910,416	1,875,000	0.03%	576	-	565	565
地方公営企業等金融機構	600	24,834,865,000	24,466,761,000	368,104,000	16,602,000	0.00%	13,303	-	600	-
合計	14,114	25,654,368,339	25,204,360,753	450,007,586	29,558,175	-	181,650	-	14,114	13,514

## 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	481,251	300,000	-	-	781,251	781,251
町債管理基金	146,145	-	-	-	146,145	146,145
町勢振興基金	228,352	-	-	-	228,352	228,352
庁舎改修整備基金	277,831	-	-	-	277,831	277,831
公共施設等整備基金	559,058	-	-	-	559,058	559,058
スポーツ推進基金	16,244	-	-	-	16,244	16,244
両部篤育英基金	17,339	-	-	-	17,339	17,339
土地開発基金	278,451	-	-	-	278,451	278,451
森林環境譲与税基金	7,822	-	-	-	7,822	7,822
合計	2,012,494	300,000	-	-	2,312,494	2,312,494

## 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					
両部篤育英基金	4,297	-	398	-	-
生活改善資金貸付基金	1,085	-	-	-	-
住宅新築資金貸付	-	-	222	-	-
合計	5,382	-	620	-	-

## 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>		
両部篤育英基金	-	-
住宅新築資金貸付	54,302	-
小計	54,302	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
町民税	2,437	309
固定資産税	12,004	1,014
軽自動車税	232	18
旧法による税	708	194
負担金	-	-
その他の未収金		
使用料	15,967	192
雑入	-	-
住宅新築資金貸付(利息収入)	-	-
小計	31,348	1,727
合計	85,650	1,727

## 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>		
両部篤育英基金	64	-
住宅新築資金貸付	889	-
小計	953	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
町民税	1,083	137
固定資産税	2,861	242
軽自動車税	277	21
旧法による税	-	-
負担金	898	-
その他の未収金		
使用料	2,092	25
雑入	-	-
住宅新築資金貸付(利息収入)	-	-
小計	7,210	425
合計	8,163	425

## (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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	2,200	-	2,200	-	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	41,257	6,636	41,257	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	375,217	25,966	268,772	97,143	9,303	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	467,890	35,472	-	372,081	37,600	58,209	-	-	-	-	-
その他	956,418	180,986	945,947	10,471	-	-	-	-	-	-	-
【特別分】											
臨時財政対策債	1,459,889	153,676	1,230,652	214,708	-	14,529	-	-	-	-	-
減税補てん債	4,091	1,460	4,091	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	85,458	11,160	66,328	19,131	-	-	-	-	-	-	-
合計	3,392,421	415,356	2,559,247	713,533	46,903	72,738	-	-	-	-	-

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
3,392,421	3,202,324	160,176	14,552	3,850	3,711	1,551	6,256	0.54%

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
3,392,421	415,356	357,998	349,456	300,507	267,802	962,834	463,616	170,686	104,164

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
—	—

※特定の契約条項とは、特定の条件に合致した場合に、支払金利が上昇する場合等をいいます。

## 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	545,440	1,379	-	-	546,819
賞与等引当金	54,729	49,764	54,729	-	49,764
合計	600,169	51,143	54,729	-	596,583

## 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)	岡山県広域水道企業団分設等負担金	岡山県広域水道企業団	2,280	生活インフラ・国土保全
	県道建設事業費負担金	岡山県	14,753	生活インフラ・国土保全
	津山圏域消防組合分担金	津山圏域消防組合	70,518	消防
	病院事業分担金(建設改良に要する経費)	岡山市久米南町国民健康保険病院組合	23,070	福祉
	計		110,620	
その他の補助金等	衛生施設組合負担金等	岡山市久米南町衛生施設組合等	73,666	環境衛生
	文化協会等補助金等	久米南町文化協会等	18,571	教育
	津山地区農業共済事務組合負担金等	津山地区農業共済事務組合等	236,444	産業振興
	県消防補償等組合負担金等	岡山県市町村総合事務組合等	11,248	消防
	電子入札推進協議会負担金等	電子入札推進協議会等	12,561	生活インフラ・国土保全
	美作地区町村議会議長会負担金等	美作地区町村議会議長会等	205,872	総務
	高齢者向け給付金	臨時福祉給付金受給者	340,805	福祉
	計		899,167	
合計		1,009,787		

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	税金等	町税	533,121	
		地方譲与税	73,199	
		利子割交付金	345	
		配当割交付金	2,150	
		法人事業税交付金	4,207	
		株式等譲渡所得割交付金	3,275	
		地方消費税交付金	107,376	
		自動車税環境性能割交付金	5,905	
		地方特例交付金	10,321	
		地方交付税	2,255,699	
		交通安全対策特別交付金	949	
		分担金及び負担金	12,161	
		寄付金	39,736	
	小計	3,048,444		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	37,074
			都道府県等支出金	3,283
			計	40,357
		経常的補助金	国庫支出金	499,314
			都道府県等支出金	296,296
			計	795,610
小計	835,966			
合計	3,884,410			
住宅新築資金等貸付特別会計	国県等補助金	経常的補助金	都道府県等支出金	78
		計	78	
	合計	78		
内部相殺金額		税金等	-	
		国県等補助金	-	
総計		税金等	3,048,444	
		国県等補助金	836,044	

## (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	3,838,935	795,688	212,397	2,036,565	794,285
有形固定資産等の増加	681,444	40,357	481,297	159,791	-
貸付金・基金等の増加	419,960	-	800	415,147	4,012
その他	-	-	-	-	-
合計	4,940,338	836,044	694,494	2,611,503	798,297

#### 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
手許現金	-
要求払預金	355,080
その他	-
合計	355,080