【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	7,787,263	299,575	1,194	8,085,644	4,544,205	128,601	3,541,438
土地	742,354	159	204	742,309	−	−	742,309
立木竹	−	−	−	−	−	−	−
建物	6,153,295	64,116	−	6,217,412	4,278,506	116,592	1,938,906
工作物	334,989	−	−	334,989	265,700	12,009	69,290
船舶	−	−	−	−	−	−	−
浮標等	−	−	−	−	−	−	−
航空機	−	−	−	−	−	−	−
その他	−	−	−	−	−	−	−
建設仮勘定	556,624	235,300	990	790,934	−	−	790,934
インフラ資産	24,199,396	77,374	365	24,276,404	15,699,433	452,163	8,576,971
土地	455,808	2,757	365	458,200	−	−	458,200
建物	611,034	−	−	611,034	483,402	9,266	127,632
工作物	23,132,554	21,652	−	23,154,206	15,216,032	442,897	7,938,174
その他	−	−	−	−	−	−	−
建設仮勘定	−	52,965	−	52,965	−	−	52,965
物品	427,707	5,046	12,000	420,753	341,466	28,137	79,288
合計	32,414,366	381,995	13,559	32,782,802	20,585,105	608,902	12,197,697

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	74,171	1,683,483	204,122	−	108,990	43,393	1,427,279	3,541,438
土地	59,060	272,515	59,665	−	70,091	36,702	244,275	742,309
立木竹	−	−	−	−	−	−	−	−
建物	12,030	1,351,757	140,847	−	38,899	1,138	394,236	1,938,906
工作物	3,082	59,210	3,610	−	−	2,583	804	69,290
船舶	−	−	−	−	−	−	−	−
浮標等	−	−	−	−	−	−	−	−
航空機	−	−	−	−	−	−	−	−
その他	−	−	−	−	−	−	−	−
建設仮勘定	−	−	−	−	−	2,970	787,964	790,934
インフラ資産	6,024,365	305,260	−	−	1,946,626	17,692	283,029	8,576,971
土地	31,520	139,762	−	−	615	3,273	283,029	458,200
建物	−	127,632	−	−	−	−	−	127,632
工作物	5,939,880	37,865	−	−	1,946,011	14,418	−	7,938,174
その他	−	−	−	−	−	−	−	−
建設仮勘定	52,965	−	−	−	−	−	−	52,965
物品	−	28,498	1,886	−	2,719	11,318	34,868	79,288
合計	6,098,536	2,017,240	206,008	−	2,058,334	72,402	1,745,176	12,197,697

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
						－	
						－	
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	707,541	－	707,541	707,541	2.57%	18,166	－	18,166
社会福祉法人　愛隣会	1,500	897,799	204,312	693,487	3,000	50.00%	346,743	－	1,500
岡山県広域水道企業団	295,797	108,112,448	61,871,701	46,240,748	65,201,860	0.46%	210,481	－	－
合計	316,456	109,717,789	62,076,012	47,641,776	65,912,401	－	575,391	－	19,666

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）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	526,887,741	473,143,252	53,744,488	5,508,065	0.0223%	12,002	－	1,230	1,230
岡山県野菜生産安定基金協会	390	358,689	305,014	53,675	50,420	0.7735%	415	－	390	390
おかやまの森整備公社	7,040	64,827,428	47,402,943	17,424,485	880,700	0.7994%	139,285	－	7,040	7,040
久米郡森林組合	688	227,280	104,022	123,258	5,521	12.4626%	15,361	－	688	688
岡山県信用保証協会	2,145	526,887,741	473,143,252	53,744,488	5,508,065	0.0389%	20,930	－	2,145	2,145
岡山県郷土文化財団	267	1,207,003	211,986	995,017	621,729	0.0429%	427	－	267	267
農林漁業担い手育成財団	651	764,467	33,227	731,240	500,000	0.1302%	952	－	651	651
吉井川水源地域対策基金	492	63,801	－	63,801	63,801	0.7712%	492	－	492	492
岡山県健康づくり財団	16	4,203,982	2,156,132	2,047,850	105,000	0.0152%	312	－	16	16
財団法人砂防フロンティア整備推進機構	30	2,358,499	580,166	1,778,333	400,000	0.0075%	133	－	30	30
財団法人岡山県林業振興基金	565	1,912,016	348	1,911,668	1,875,000	0.0302%	576	－	565	565
地方公共団体金融機構	600	24,556,329,000	24,162,382,000	393,947,000	16,602,000	0.0036%	14,237	－	600	－
合計	14,114	25,686,027,646	25,159,462,343	526,565,303	32,120,299	－	205,123	－	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	579,380	300,000	－	－	879,380	879,380
町債管理基金	146,148	－	－	－	146,148	146,148
町勢振興基金	239,506	－	－	－	239,506	239,506
庁舎改修整備基金	239,045	－	－	－	239,045	239,045
公共施設等整備基金	651,462	200,000	－	－	851,462	851,462
スポーツ推進基金	15,436	－	－	－	15,436	15,436
両部篤育英基金	17,010	－	－	－	17,010	17,010
土地開発基金	304,838	－	－	－	304,838	304,838
森林環境譲与税基金	7,749	－	－	－	7,749	7,749
合計	2,200,574	500,000	－	－	2,700,574	2,700,574

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	4,683	－	334	－	－
生活改善資金貸付基金	1,085	－	－	－	－
住宅新築資金貸付	－	－	－	－	－
合計	5,768	－	334	－	－

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】		
両部篤育英基金	－	－
住宅新築資金貸付	55,191	－
小計	55,191	－
【未収金】		
税等未収金		
町民税	1,869	202
固定資産税	10,202	894
軽自動車税	326	22
旧法による税	543	125
負担金	－	－
その他の未収金		
使用料	16,245	177
雑入	－	－
小計	29,185	1,419
合計	84,376	1,419

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】		
両部篤育英基金	72	－
住宅新築資金貸付	222	－
小計	294	－
【未収金】		
税等未収金		
町民税	1,209	131
固定資産税	3,114	273
軽自動車税	316	21
旧法による税	－	－
負担金	663	－
その他の未収金		
使用料	777	8
雑入	1	－
小計	6,080	433
合計	6,374	433

（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	うち1年内償還予定	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
【通常分】										
一般公共事業	9,200	447	9,200	－	－	－	－	－	－	－
公営住宅建設	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
災害復旧	37,622	6,066	37,622	－	－	－	－	－	－	－
教育・福祉施設	349,252	26,207	251,098	91,922	6,231	－	－	－	－	－
一般単独事業	646,617	47,625	－	555,917	33,494	57,206	－	－	－	－
その他	883,032	137,706	875,212	7,821	－	－	－	－	－	－
【特別分】										
臨時財政対策債	1,331,941	152,274	1,125,800	193,633	－	12,508	－	－	－	－
減税補てん債	2,631	1,124	2,631	－	－	－	－	－	－	－
退職手当債	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－
その他	75,198	9,715	60,537	14,661	－	－	－	－	－	－
合計	3,335,492	381,164	2,362,100	863,954	39,725	69,714	－	－	－	－

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
3,335,492	3,184,861	128,347	13,392	2,865	2,410	777	2,841	0.4779%

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
3,335,492	381,164	372,731	323,892	291,298	254,062	974,944	458,487	142,872	136,041

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	546,819	－	－	11,344	535,474
賞与等引当金	49,764	53,922	49,764	－	53,922
合計	596,583	53,922	49,764	11,344	589,396

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）	県道建設事業費負担金	岡山県	6,817	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	11,621	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	78,160	福祉
	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	249,625	環境衛生
	計		346,224	
その他の補助金等	コロナ対応創生臨時交付金（地域商品券発行事業	久米南町地域商品券特定事業者等	1,883	総務
	カッピー子育て支援金交付事業等	児童保護者等	6,600	教育
	有害鳥獣駆除事業補助金等	有害鳥獣駆除事業者等	12,954	産業振興
	生活道路整備事業補助金等	生活道路整備事業補助金受領者等	18,087	生活インフラ・国土保全
	病院事業分担金	岡山市久米南町国民健康保険病院組合	54,232	福祉
	後期高齢者医療療養給付費負担金等	岡山県後期高齢者医療広域連合等	69,210	福祉
	衛生施設組合負担金等	岡山市久米南町衛生施設組合等	184,628	環境衛生
	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	218,435	消防
	計		566,029	
合計			912,253	

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	町税		521,754
		地方譲与税		73,967
		利子割交付金		179
		配当割交付金		3,304
		法人事業税交付金		6,944
		株式等譲渡所得割交付金		2,220
		地方消費税交付金		107,464
		自動車税環境性能割交付金		6,912
		地方特例交付金		2,285
		地方交付税		2,227,584
		交通安全対策特別交付金		640
		分担金及び負担金		13,357
		寄付金		34,610
		小計		3,001,220
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	27,471
			都道府県等支出金	6,154
			計	33,624
		経常的補助金	国庫支出金	368,463
			都道府県等支出金	295,560
			計	664,023
		小計		697,647
	合計			3,698,867
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	76
			計	76
	合計			76
内部相殺金額			税収等	－
			国県等補助金	－
総計			税収等	3,001,220
			国県等補助金	697,723

（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	3,554,743	697,723	85,693	2,105,799	665,528
有形固定資産等の増加	387,502	－	272,735	114,767	－
貸付金・基金等の増加	448,702	－	－	448,035	667
その他	－	－	－	－	－
合計	4,390,947	697,723	358,428	2,668,602	666,194

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	264,501
その他	－
合計	264,501