

# 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	7,528,765	13,707	205	7,542,267	4,507,064	138,047	3,035,203
土地	729,265	342	-	729,606	-	-	729,606
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	6,435,938	8,040	-	6,443,978	4,258,404	124,127	2,185,574
工作物	363,188	792	-	363,980	248,660	13,920	115,320
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	375	4,534	205	4,704	-	-	4,704
インフラ資産	24,096,715	97,149	16,838	24,177,027	14,799,021	456,126	9,378,005
土地	449,193	796	0	449,989	-	-	449,989
建物	611,034	-	-	611,034	463,372	13,862	147,662
工作物	23,014,251	91,715	-	23,105,966	14,335,649	442,264	8,770,317
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	22,238	4,638	16,838	10,038	-	-	10,038
物品	325,478	93,052	6,238	412,291	316,332	27,906	95,959
合計	31,950,958	203,908	23,281	32,131,585	19,622,417	622,079	12,509,168

#### 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	79,593	1,954,732	228,519	-	117,303	40,982	614,074	3,035,203
土地	59,060	278,720	59,665	-	70,091	36,702	225,368	729,606
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	15,413	1,576,105	162,707	-	47,212	2,453	381,684	2,185,574
工作物	5,120	98,956	6,148	-	0	1,827	3,268	115,320
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	950	-	-	-	-	3,753	4,704
インフラ資産	6,674,954	331,280	-	-	2,074,773	14,212	282,787	9,378,005
土地	23,551	139,762	-	-	615	3,273	282,787	449,989
建物	-	147,662	-	-	0	-	-	147,662
工作物	6,641,365	43,856	-	-	2,074,158	10,938	-	8,770,317
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	10,038	-	-	-	-	-	-	10,038
物品	0	57,492	840	-	3,814	23,881	9,932	95,959
合計	6,754,547	2,343,503	229,360	-	2,195,890	79,075	906,793	12,509,168

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
久米郡土地開発公社	2,500	5,000	-	5,000	5,000	50.00%	2,500	-	2,500
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	900,023	208,244	691,779	3,000	50.00%	345,890	-	1,500
岡山県広域水道企業団	294,942	114,222,370	68,386,455	45,835,915	64,382,120	0.46%	209,979	-	-
合計	317,108	115,817,701	68,594,699	47,223,002	65,080,428	-	576,535	-	22,166

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	184,054,791	178,304,924	5,749,867	2,821,360	0.04%	2,507	-	1,230	1,230
岡山県野菜生産安定基金協会	390	379,574	326,839	52,735	25,005	1.56%	823	-	390	390
おかやまの森整備公社	7,040	64,906,971	50,319,070	14,587,901	880,000	0.80%	116,703	-	7,040	7,040
久米郡森林組合	688	230,716	118,178	112,538	5,521	12.46%	14,025	-	688	688
岡山県信用保証協会	2,245	553,345,529	503,257,429	50,088,100	5,508,065	0.04%	20,415	-	2,245	2,145
岡山県郷土文化財団	267	1,203,723	193,488	1,010,235	621,729	0.04%	434	-	267	267
農林漁業担い手育成財団	651	767,758	29,434	738,324	500,000	0.13%	961	-	651	651
吉井川水源地域対策基金	492	72,008	-	72,008	72,008	0.68%	492	-	492	492
岡山県健康づくり財団	16	4,533,702	2,227,137	2,306,565	105,000	0.02%	351	-	16	16
財団法人砂防フロンティア整備推進機構	30	2,745,303	656,645	2,088,658	400,000	0.01%	157	-	30	30
財団法人岡山県林業振興基金	565	1,915,856	3,376	1,912,480	1,875,000	0.03%	577	-	565	565
地方公営企業等金融機構	600	24,857,606,000	24,516,985,000	340,621,000	16,602,000	0.00%	12,310	-	600	-
合計	14,214	25,671,761,931	25,252,421,520	419,340,411	29,415,688	-	169,755	-	14,214	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	383,715	300,000	-	-	683,715	683,715
町債管理基金	146,137	-	-	-	146,137	146,137
町勢振興基金	214,591	-	-	-	214,591	214,591
庁舎改修整備基金	367,469	-	-	-	367,469	367,469
公共施設等整備基金	284,327	-	-	-	284,327	284,327
スポーツ推進基金	17,380	-	-	-	17,380	17,380
両部篤育英基金	17,650	-	-	-	17,650	17,650
土地開発基金	236,787	-	-	-	236,787	236,787
森林環境譲与税基金	5,385	-	-	-	5,385	5,385
合計	1,673,441	300,000	-	-	1,973,441	1,973,441

## 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	3,975	-	398	-	-
生活改善資金貸付基金	1,085	-	-	-	-
住宅新築資金貸付	222	-	889	-	-
合計	5,282	-	1,287	-	-

## 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	53,129	-
小計	53,129	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
町民税	3,112	388
固定資産税	11,302	1,019
軽自動車税	-	-
旧法による税	1,081	-
負担金	663	-
その他の未収金		
使用料	15,727	-
雑入	-	-
住宅新築資金貸付(利息収入)	-	-
小計	31,885	1,407
合計	85,014	1,407

## 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	72	-
住宅新築資金貸付	1,173	-
小計	1,245	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
町民税	1,427	178
固定資産税	7,584	684
軽自動車税	340	27
旧法による税	-	-
負担金	-	-
その他の未収金		
使用料	1,551	-
雑入	-	-
住宅新築資金貸付(利息収入)	-	-
小計	10,902	889
合計	12,147	889

## (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	2,200	-	2,200	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	7,465	7,465	7,465	-	-	-	-	-	-
災害復旧	44,062	4,604	44,062	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	398,421	23,204	283,971	102,106	12,345	-	-	-	-
一般単独事業	154,970	19,180	1,214	92,186	-	61,569	-	-	-
その他	840,412	145,694	827,338	13,074	-	-	-	-	-
【特別分】									
臨時財政対策債	1,508,517	146,722	1,256,491	235,494	-	16,533	-	-	-
減税補てん債	5,908	1,817	5,908	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	96,812	12,154	72,010	24,802	-	-	-	-	-
合計	3,058,767	360,840	2,500,658	467,662	12,345	78,102	-	-	-

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
3,058,767	2,819,031	193,054	16,145	12,275	4,968	2,295	10,998	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
3,058,767	360,840	374,388	316,968	307,706	258,153	886,040	395,706	149,271	9,694

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	586,736	-	-	41,297	545,440
賞与等引当金	47,635	54,729	47,635	-	54,729
合計	634,372	54,729	47,635	41,297	600,169

## 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	15,105	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	75,650	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	15,411	福祉
	計		108,446	
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	74,381	環境衛生
	文化協会等補助金等	久米南町文化協会等	15,262	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	222,804	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	11,999	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	7,920	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	659,101	総務
	高齢者向け給付金	臨時福祉給付金受給者	226,447	福祉
	計		1,217,914	
合計		1,326,359		

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	税收等	町税	544,333	
		地方譲与税	72,135	
		利子割交付金	423	
		配当割交付金	2,123	
		法人事業税交付金	1,770	
		株式等譲渡所得割交付金	1,867	
		地方消費税交付金	99,719	
		自動車税環境性能割交付金	5,566	
		地方特例交付金	4,964	
		地方交付税	2,021,618	
		交通安全対策特別交付金	1,042	
		分担金及び負担金	10,796	
		寄付金	37,503	
	小計	2,803,859		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	3,972
			都道府県等支出金	2,364
			計	6,336
		経常的補助金	国庫支出金	823,409
			都道府県等支出金	279,358
			計	1,102,767
小計	1,109,103			
合計	3,912,962			
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	81
		計	81	
	合計	81		
内部相殺金額		税收等	-	
		国県等補助金	-	
総計		税收等	2,803,859	
		国県等補助金	1,109,184	

## (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	3,946,666	1,102,848	163,544	2,060,093	620,181
有形固定資産等の増加	143,019	6,336	39,278	97,406	-
貸付金・基金等の増加	240,669	-	800	237,619	2,250
その他	-	-	-	-	-
合計	4,330,354	1,109,184	203,622	2,395,118	622,431

#### 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	190,954
その他	-
合計	190,954