

## 【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	7,757,049	46,527	274,811	7,528,765	4,369,017	141,365	3,159,749
土地	721,791	7,474	-	729,265	-	-	729,265
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	6,674,615	32,574	271,250	6,435,938	4,134,277	127,841	2,301,661
工作物	360,158	6,104	3,074	363,188	234,740	13,524	128,448
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	486	375	486	375	-	-	375
インフラ資産	24,074,873	24,463	2,621	24,096,715	14,342,896	457,354	9,753,819
土地	445,321	3,872	-	449,193	-	-	449,193
建物	613,655	-	2,621	611,034	449,510	14,540	161,524
工作物	23,005,962	8,289	-	23,014,251	13,893,386	442,813	9,120,865
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	9,936	12,302	-	22,238	-	-	22,238
物品	328,399	1,579	4,500	325,478	257,737	17,702	67,740
合計	32,160,322	72,568	281,932	31,950,958	18,969,650	616,420	12,981,308

## 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	81,211	2,038,450	237,532	-	121,761	42,214	638,580	3,159,749
土地	58,718	278,720	59,665	-	70,091	36,702	225,368	729,265
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	17,105	1,650,376	170,451	-	51,669	3,517	408,542	2,301,661
工作物	5,388	109,148	7,416	-	0	1,996	4,500	128,448
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	205	-	-	-	-	170	375
インフラ資産	6,966,535	348,323	-	-	2,138,174	15,646	285,141	9,753,819
土地	22,755	139,762	-	-	615	3,273	282,787	449,193
建物	-	160,565	-	-	959	-	-	161,524
工作物	6,923,897	47,996	-	-	2,136,600	12,372	-	9,120,865
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	19,883	-	-	-	-	-	2,354	22,238
物品	0	43,267	1,300	-	720	8,369	14,085	67,740
合計	7,047,746	2,430,040	238,832	-	2,260,654	66,229	937,806	12,981,308

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			-	
						-	
合計						-	-

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	901,515	215,105	686,410	3,000	50.00%	343,205	-	1,500
岡山県広域水道企業団	294,094	117,926,625	71,915,362	46,011,263	64,017,316	0.46%	211,374	-	-
合計	316,260	119,523,448	72,130,467	47,392,981	64,715,624	-	575,245	-	22,166

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	9,498,147	3,979,511	5,518,636	2,821,360	0.04%	2,406	-	1,230	1,230
岡山県野菜生産安定基金協会	390	382,510	330,149	52,361	50,420	0.77%	405	-	390	390
おかやまの森整備公社	7,040	65,344,422	51,781,728	13,562,694	880,000	0.80%	108,502	-	7,040	7,040
久米郡森林組合	688	211,725	116,330	95,395	5,521	12.46%	11,889	-	688	688
岡山県信用保証協会	2,245	340,124,745	290,502,237	49,622,508	5,508,065	0.04%	20,225	-	2,245	2,145
岡山県郷土文化財団	267	1,178,332	201,649	976,683	540,103	0.05%	483	-	267	267
農林漁業担い手育成財団	651	768,300	26,116	742,184	500,000	0.13%	966	-	651	651
吉井川水源地域対策基金	492	75,875	-	75,875	105,673	0.47%	353	-	492	492
岡山県健康づくり財団	16	4,638,084	2,186,332	2,451,752	105,000	0.02%	374	-	16	16
財団法人砂防フロンティア整備推進機構	30	2,983,765	735,136	2,248,629	629,040	0.00%	107	-	30	30
財団法人岡山県林業振興基金	565	1,917,926	305	1,917,621	1,913,459	0.03%	567	-	565	565
地方公営企業等金融機構	600	24,346,700,000	24,022,803,000	323,897,000	16,602,100	0.00%	11,706	-	600	-
合計	14,214	24,773,823,831	24,372,662,493	401,161,338	29,660,741	-	157,982	-	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	310,088	300,000	-	-	610,088	610,088
町債管理基金	146,117	-	-	-	146,117	146,117
町勢振興基金	201,081	-	-	-	201,081	201,081
庁舎改修整備基金	391,860	-	-	-	391,860	391,860
公共施設等整備基金	183,089	-	-	-	183,089	183,089
スポーツ推進基金	17,895	-	-	-	17,895	17,895
両部篤育英基金	17,282	-	-	-	17,282	17,282
土地開発基金	271,949	-	-	-	271,949	271,949
森林環境譲与税基金	1,682	-	-	-	1,682	1,682
合計	1,541,043	300,000	-	-	1,841,043	1,841,043

## 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	4,728	-	-	-	-
生活改善資金貸付基金	1,085	-	-	-	-
住宅新築資金貸付	2,534	-	-	-	-
合計	8,347	-	-	-	-

## 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	52,282	-
小計	52,282	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
町民税	4,785	652
固定資産税	11,875	1,153
軽自動車税	1,213	130
負担金	677	-
その他の未収金		
使用料	13,986	-
雑入	-	-
住宅新築資金貸付(利息収入)	98	-
小計	32,634	1,935
合計	84,916	1,935

## 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	80	-
住宅新築資金貸付	1,215	-
小計	1,295	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
町民税	1,508	206
固定資産税	2,886	280
軽自動車税	502	54
負担金	73	-
その他の未収金		
使用料	2,487	-
雑入	12	-
住宅新築資金貸付(利息収入)	2	-
小計	7,470	540
合計	8,765	540

## (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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	16,119	8,654	16,119	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	46,938	2,876	46,938	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	417,535	19,114	295,364	106,812	15,359	-	-	-	-	-
一般単独事業	224,553	118,784	3,892	93,387	58,240	69,034	-	-	-	-
その他	914,608	139,495	898,382	16,226	-	-	-	-	-	-
【特別分】										
臨時財政対策債	1,574,522	139,659	1,300,682	255,321	-	18,519	-	-	-	-
減税補てん債	8,099	2,191	8,099	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	96,860	13,316	65,034	31,826	-	-	-	-	-	-
合計	3,299,235	444,090	2,634,512	503,572	73,598	87,553	-	-	-	-

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
3,299,235	2,966,624	266,057	17,704	20,485	8,089	3,012	17,265	0.69%

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
3,299,235	444,090	359,790	373,473	312,171	290,616	926,536	415,664	172,305	4,588

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	603,575	-	-	16,839	586,736
賞与等引当金	44,184	47,635	44,184	-	47,635
合計	647,759	47,635	44,184	16,839	634,372



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	15,764	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	73,755	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	14,757	福祉
	計		106,556	
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	69,070	環境衛生
	文化協会等補助金等	久米南町文化協会等	15,895	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	234,689	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	12,511	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	6,807	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	100,776	総務
	高齢者向け給付金	臨時福祉給付金受給者	216,078	福祉
	計		655,826	
合計		762,382		

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	517,273	
		地方譲与税	69,971	
		利子割交付金	437	
		配当割交付金	1,803	
		株式等譲渡所得割交付金	1,103	
		地方消費税交付金	80,660	
		自動車取得税交付金	12,648	
		地方特例交付金	8,560	
		地方交付税	1,943,243	
		交通安全対策特別交付金	801	
		分担金及び負担金	32,128	
		寄付金	48,060	
	小計	2,716,687		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	10,590
			都道府県等支出金	-
			計	10,590
		経常的補助金	国庫支出金	146,163
			都道府県等支出金	342,454
			計	488,617
	小計	499,207		
合計	3,215,894			
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		税収等	-	
		国県等補助金	-	
総計		税収等	2,716,687	
		国県等補助金	499,288	

## (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	3,411,565	488,698	130,201	2,158,959	633,707
有形固定資産等の増加	50,794	10,590	9,000	31,204	-
貸付金・基金等の増加	355,059	-	300	196,967	158,092
その他	-	-	-	-	-
合計	3,817,418	499,288	139,501	2,387,130	791,799

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	190,518
その他	-
合計	190,518