

【様式第5号】

## 附属明細書(一般会計等)

### 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: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	61,058,704,732	1,250,110,618	581,101,364	61,727,713,986	33,498,295,349	1,082,361,128	28,229,418,637
土地	8,568,894,117	126,612,245	50,590,792	8,644,915,570	-	-	8,644,915,570
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	51,734,567,066	801,108,077	390,605,000	52,145,070,143	33,341,074,164	1,049,365,510	18,803,995,979
工作物	581,039,389	234,335,296	-	815,374,685	157,221,185	32,995,618	658,153,500
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	174,204,160	88,055,000	139,905,572	122,353,588	-	-	122,353,588
インフラ資産	271,462,696,941	449,654,416	43,026,800	271,869,324,557	155,784,710,619	5,337,000,046	116,084,613,938
土地	1,197,278,354	83,030,585	-	1,280,308,939	-	-	1,280,308,939
建物	1,495,973,102	-	-	1,495,973,102	1,076,672,640	28,237,333	419,300,462
工作物	268,677,356,537	268,550,631	-	268,945,907,168	154,708,037,979	5,308,762,713	114,237,869,189
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	92,088,948	98,073,200	43,026,800	147,135,348	-	-	147,135,348
物品	2,900,881,216	100,259,616	44,397,574	2,956,743,258	2,467,619,979	141,250,267	489,123,279
合計	335,422,282,889	1,800,024,650	668,525,738	336,553,781,801	191,750,625,947	6,560,611,441	144,803,155,854

##### ②有形固定資産の行政目的別明細

(単位: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	4,495,703,528	10,944,115,063	2,906,010,853	190,008,856	2,952,225,228	237,550,229	6,503,804,880	28,229,418,637
土地	1,906,674,564	2,778,116,355	246,490,351	51,117,292	2,376,988,248	59,753,994	1,225,774,766	8,644,915,570
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	2,570,063,161	7,850,948,075	2,434,790,075	131,852,164	543,811,578	157,576,031	5,114,954,895	18,803,995,979
工作物	18,965,803	193,192,045	224,730,427	7,039,400	30,930,402	20,220,204	163,075,219	658,153,500
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	121,858,588	-	-	495,000	-	-	122,353,588
インフラ資産	95,760,814,611	1,316,132,722	3,405,662	-	18,201,100,429	440,217,491	362,943,023	116,084,613,938
土地	278,388,499	555,831,594	3,405,662	-	201,590,773	4,054,544	237,037,867	1,280,308,939
建物	5,135,203	367,208,923	-	-	45,087,035	-	1,869,301	419,300,462
工作物	95,330,155,561	393,092,205	-	-	17,954,422,621	436,162,947	124,035,855	114,237,869,189
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	147,135,348	-	-	-	-	-	-	147,135,348
物品	3,388,747	140,177,315	62,168,342	7,514,063	859,791	256,491,622	18,523,399	489,123,279
合計	100,259,906,886	12,400,425,100	2,971,584,857	197,522,919	21,154,185,448	934,259,342	6,885,271,302	144,803,155,854

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位: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(千円)
株式会社中国銀行	8,000	1,020	8,160,000	50	400,000	7,760,000	400
合計	8,000	1,020	8,160,000	50	400,000	7,760,000	400

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: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(千円)
岡山県広域水道企業団出捐金	2,136,389,042	117,926,624,981	71,915,361,714	46,011,263,267	64,017,315,747	3.34%	1,535,490,164	-	2,136,389
高梁市土地開発公社出資金	10,000,000	14,410,940	3,830,000	10,580,940	10,000,000	100.00%	10,580,940	-	10,000
公益財団法人成羽町美術振興財団出捐金	100,000,000	113,420,510	4,608,828	108,811,682	100,000,000	100.00%	108,811,682	-	100,000
合計	2,246,389,042	118,054,456,431	71,923,800,542	46,130,655,889	64,127,315,747	-	1,654,882,786	-	2,246,389

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: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(千円)
山陽放送株式会社	540,000	23,270,199,692	876,887,538	22,393,312,154	300,000,000	0.18%	40,307,962	-	540,000	540
山陽新聞株式会社	60,000	30,983,336,000	18,044,228,000	12,939,108,000	148,500,000	0.04%	5,227,922	-	60,000	60
株式会社吉備ケーブルテレビ	500,000	1,851,443,970	1,468,829,110	382,614,860	10,700,000	4.67%	17,879,199	-	500,000	500
株式会社オービス	2,900,000	2,740,284,000	1,037,682,000	1,702,602,000	420,000,000	0.69%	11,756,061	-	2,900,000	2,900
岡山県信用保証協会出資金	22,524,213	340,124,745,336	290,502,236,553	49,622,508,783	5,508,064,568	0.41%	202,922,087	-	22,524,213	22,524
岡山県農業信用基金協会出資金	5,540,000	9,498,147,037	3,979,511,407	5,518,635,630	2,821,360,000	0.20%	10,836,349	-	5,540,000	5,540
岡山県野菜生産安定基金協会出資金	1,950,000	382,510,198	330,149,139	52,361,059	50,420,000	3.87%	2,025,071	-	1,950,000	1,950
おかやまの森整備公社出資金	63,520,000	65,344,421,864	51,781,727,951	13,562,693,913	880,000,000	7.22%	978,979,906	-	63,520,000	63,520
社会福祉法人高梁市社会福祉協議会出資金	3,000,000	550,977,110	55,896,299	495,080,811	42,020,000	7.14%	35,346,084	-	3,000,000	3,000
岡山県郷土文化財団出資金	1,394,000	1,178,332,366	201,649,080	976,683,286	540,102,776	0.26%	2,520,810	-	1,394,000	1,394
岡山県農林漁業担い手育成財団出資金	3,830,000	768,299,814	26,115,744	742,184,070	500,000,000	0.77%	5,685,130	-	3,830,000	3,830
岡山県暴力追放運動推進センター出資金	2,921,000	1,792,020,446	7,644,774	1,784,375,672	1,486,447,577	0.20%	3,506,455	-	2,921,000	2,921
岡山県健康づくり財団出資金	184,000	4,638,083,675	2,186,332,166	2,451,751,509	105,000,000	0.18%	4,296,403	-	184,000	184
岡山県動物愛護財団出資金	860,000	130,115,221	1,153,638	128,961,583	100,000,000	0.86%	1,109,070	-	860,000	860
砂防フロンティア整備推進機構出資金	90,000	2,983,765,089	735,135,961	2,248,629,128	629,040,317	0.01%	321,723	-	90,000	90
岡山県林業振興基金出資金	2,325,788	1,917,925,758	304,514	1,917,621,244	1,913,459,049	0.12%	2,330,847	-	2,325,788	2,326
学校法人吉備高原学園出資金	87,000	2,647,613,112	39,354,469	2,608,258,643	2,018,204,657	0.00%	112,436	-	87,000	87
地方公営企業等金融機構出資金	5,800,000	24,346,700,000,000	24,022,803,000,000	323,896,000,000	16,602,100,000	0.03%	113,154,167	-	5,800,000	5,800
びほく森林組合出資金	10,323,000	253,130,008	118,195,445	134,934,563	59,623,500	17.31%	23,362,089	-	10,323,000	10,323
合計	128,349,001	24,837,755,350,696	24,394,196,033,788	443,558,316,908	34,135,042,444	-	1,461,679,771	-	128,349,001	128,349

## ④基金の明細

(単位: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(千円)
高梁市財政調整基金	613,708,516	350,352,578	-	-	964,061,094	964,052
高梁市減債基金	1,494,971,644	122,739,319	-	-	1,617,710,963	1,617,711
高梁市福祉基金	410,175,127	-	-	-	410,175,127	410,175
高梁市地域振興基金	1,130,461,723	316,852,809	-	-	1,447,314,532	1,447,095
高梁市ふるさと水と土保全基金	25,178,532	7,057,195	-	-	32,235,727	32,231
高梁市三溪青少年文化スポーツ振興基金	666,321	161,490	-	-	827,811	828
高梁市ふるさと応援基金	51,480,119	14,429,167	-	-	65,909,286	65,899
高梁市地域再生基金	207,385,897	50,262,231	-	-	257,648,128	257,613
高梁市開発事業基金	275,605,800	66,796,068	-	-	342,401,868	342,356
赤木五郎賞基金	24,571,369	-	-	-	24,571,369	24,571
山川ボランティア顕彰基金	966,493	-	-	-	966,493	967
高梁市留学生奨学基金	105,027,727	29,437,821	-	-	134,465,548	134,445
高梁市産業奨励及び功労者褒賞基金	4,023,622	-	-	-	4,023,622	4,024
高梁市文化振興基金	610,429,559	147,944,254	-	-	758,373,813	758,271
高梁市小河原障害福祉基金	7,459,723	-	-	-	7,459,723	7,460
高梁市たかはし子ども未来ゆめ基金	270,938,572	22,244,446	-	-	293,183,018	293,183
備中町平川郷地区陥没被害復旧支援基金	4,150,309	1,005,872	-	-	5,156,181	5,156
高梁市農業振興基金	192,496,037	53,953,980	-	-	246,450,017	246,413
高梁市学校教育振興基金	9,433,447	774,500	-	-	10,207,947	10,208
高梁市スポーツ交流推進基金	3,705,364	-	-	-	3,705,364	3,705
高梁市青少年健全育成基金	47,020,718	3,860,468	-	-	50,881,186	50,881
高梁市未来人材育成基金	13,921,130	3,373,938	-	-	17,295,068	17,293
高梁市大月福祉基金	298,056,343	-	-	-	298,056,343	298,056
高梁市復興基金	402,513,907	97,553,631	-	-	500,067,538	500,000
高梁市森づくり基金	11,268,500	-	-	-	11,268,500	11,269
高梁市土地開発基金	123,662,982	29,971,071	219,282,935	-	372,916,988	372,896
高梁市肉用牛特別導入事業基金	-	-	-	-	-	-
高梁市養護老人ホーム成羽長寿園施設整備等基金	14,506,601	3,515,833	-	-	18,022,434	18,020
高梁市川上畑地かんがい施設整備基金	1,925,216	-	-	-	1,925,216	1,925
合計	6,355,711,298	1,322,286,671	219,282,935	-	7,897,280,904	7,896,703

## ⑤貸付金の明細

(単位: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					
奨学金貸付金	96,850,110	-	8,910,392	-	105,760,502
奨学金貸付金(保育士養成奨学金)	5,940,000	-	-	-	5,940,000
生活改善資金貸付金	-	-	-	-	1,195,000
低所得者貸付金	-	-	-	-	309,268
住宅新築資金貸付金	-	-	244,151	-	69,263,088
合計	102,790,110	-	9,154,543	-	182,467,858

## ⑥長期延滞債権の明細

(単位: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>		
その他の貸付金		
奨学金貸付金	-	-
奨学金貸付金(保育士養成奨学金)	-	-
生活改善資金貸付金	1,195,000	-
低所得者貸付金	309,268	-
住宅新築資金貸付金	68,703,088	-
小計	70,207,356	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	24,951,708	1,720,976
固定資産税	74,750,665	4,215,399
軽自動車税	7,812,609	564,658
都市計画税	4,683,852	261,855
分担金	758,199	-
負担金	886,200	34,469
その他の未収金		
使用料	19,795,408	467,061
貸付金元利収入(利息分)	13,706,611	55,335
雑入	13,219,908	-
小計	160,565,160	7,319,753
合計	230,772,516	7,319,753

## ⑦未収金の明細

(単位: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>		
その他の貸付金		
奨学金貸付金	-	-
奨学金貸付金(保育士養成奨学金)	-	-
生活改善資金貸付金	-	-
低所得者貸付金	-	-
住宅新築資金貸付金	315,849	-
小計	315,849	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	16,811,866	1,159,552
固定資産税	21,755,196	1,226,836
軽自動車税	3,337,470	241,217
都市計画税	1,170,615	65,444
分担金	-	-
負担金	250,816	9,756
その他の未収金		
使用料	2,270,127	62,867
貸付金元利収入(利息分)	2,155,030	8,700
雑入	14,559	-
小計	47,765,679	2,774,372
合計	48,081,528	2,774,372

## (2)負債項目の明細

## ①地方債(借入先別)の明細

(単位: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	110,781,544	21,839,038	92,398,401	17,418,750	-	-	-	-	964,393
公営住宅建設	354,775,593	70,104,023	228,866,830	100,706,723	231,250	-	-	-	24,970,790
災害復旧	2,758,484,462	158,370,431	2,758,484,462	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	425,643,980	58,713,419	328,353,890	-	438,998	51,079,202	-	-	45,771,890
一般単独事業	8,149,968,847	1,133,973,865	60,437,403	923,466,442	3,173,274,999	3,050,287,500	-	-	942,502,503
その他	12,173,800,354	1,169,983,825	11,020,389,306	1,098,372,085	-	19,162,500	-	-	35,876,463
【特別分】									
臨時財政対策債	8,892,895,203	774,498,117	8,238,657,733	615,794,996	38,442,474	-	-	-	-
減税補てん債	71,219,729	18,817,299	9,241,390	-	-	-	-	-	61,978,339
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	32,937,569,712	3,406,300,017	22,736,829,415	2,755,758,996	3,212,387,721	3,120,529,202	-	-	1,112,064,378

②地方債（利率別）の明細

（単位：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
32,937,569,712	30,305,898,089	1,700,171,659	806,421,852	41,651,288	55,246,841	5,048,741	23,131,242	-

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：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
32,937,569,712	3,406,300,017	3,726,491,741	3,873,933,112	3,605,034,506	3,128,398,937	10,084,197,927	3,214,523,540	934,258,894	964,431,038

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：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
-	-

## ⑤引当金の明細

(単位: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	
賞与等引当金	321,631,391	319,871,828	321,631,391	-	319,871,828
退職手当引当金	4,266,176,226	27,869,785	-	-	4,294,046,011
損失補償等引当金	578,000	-	-	578,000	-
合計	4,588,385,617	347,741,613	321,631,391	578,000	4,613,917,839

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: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)	高梁市ケーブルテレビネットワーク耐災害性強化事業費補助金他	支給対象者他	131,954,000	総務
	高梁市浄化槽設置整備事業補助金他	支給対象者他	28,316,000	環境衛生
	伝統的建造物群保存事業補助金他	伝統的建造物所有者他	43,296,000	教育
	農道保全対策事業他	岡山県他	149,608,593	産業振興
	湯野・西山簡易水道西山地区消火栓設置工事にかかる負担金他	水道事業者他	1,223,500	消防
	道路新設改良費負担金他	岡山県他	79,560,000	生活インフラ・国土保全
	社会福祉施設整備費等補助金他	社会福祉法人他	11,718,261	福祉
	計		445,676,354	
その他の補助金等	高梁地域事務組合負担金他	高梁地域事務組合他	837,443,095	環境衛生
	遠距離通学費補助金他	支給対象者他	103,327,240	教育
	中山間地域等直接支払交付金他	支給対象者他	459,774,347	産業振興
	高梁市消防団運営費他	支給対象者他	78,874,435	消防
	高梁市アスベスト改修事業費補助金他	支給対象者他	28,221,806	生活インフラ・国土保全
	高梁市路線バス運行対策費補助金他	バス事業者他	533,004,501	総務
	後期高齢者医療市町村療養給付費負担金他	岡山県後期高齢者医療広域連合他	800,198,939	福祉
	計		2,840,844,363	
合計		3,286,520,717		

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:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	市税	3,877,190,767	
		地方譲与税	326,451,031	
		利子割交付金	3,580,000	
		配当割交付金	14,734,000	
		株式等譲渡所得割交付金	9,003,000	
		地方消費税交付金	581,097,000	
		ゴルフ場利用税交付金	8,181,168	
		自動車取得税交付金	45,759,567	
		自動車税環境性能割交付金	12,913,000	
		地方特例交付金	72,349,000	
		地方交付税	9,798,919,000	
		交通安全対策特別交付金	3,705,000	
		分担金及び負担金	96,279,605	
		寄付金	382,677,971	
		繰入金	21,803,993	
	小計	15,254,644,102		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	28,370,687
			都道府県等支出金	5,797,990
			計	34,168,677
		経常的補助金	国庫支出金	3,132,191,836
			都道府県等支出金	1,246,519,929
			計	4,378,711,765
	小計	4,412,880,442		
合計	19,667,524,544			
高梁市へき地診療所特別会計	税収等	繰入金	9,557,267	
		小計	9,557,267	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	3,227,000
			計	3,227,000
	小計	3,227,000		
	合計	3,227,000		
高梁市養護老人ホーム特別会計	税収等	委託金	107,485,886	
		寄付金	12,000	
		繰入金	61,101,199	
		小計	168,599,085	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	106,800,000
			計	106,800,000
小計	106,800,000			
合計	275,399,085			

高梁市住宅新築資金等貸付事業特別会計	税金等	-		-
		小計		-
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
	小計	-		
合計		-		
高梁市畑地かんがい事業特別会計	税金等	-		-
		小計		-
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
	小計	-		
合計		-		
内部相殺金額		税金等	-74,561,446	
		国県等補助金	-	
総計		税金等	15,358,239,008	
		国県等補助金	4,522,907,442	

## (2) 財源情報の明細

(単位: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	24,966,064,253	4,488,738,765	2,115,960,143	11,305,654,466	7,055,710,879
有形固定資産等の増加	1,433,804,449	33,797,886	1,138,753,857	261,252,706	-
貸付金・基金等の増加	1,371,728,839	370,791	-	1,370,012,204	1,345,844
その他	-	-	-	-	-
合計	27,771,597,541	4,522,907,442	3,254,714,000	12,936,919,376	7,057,056,723

#### 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:円)

種類	本年度末残高
手許現金	-
要求払預金	1,119,932,288
その他	-
合計	1,119,932,288