

【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	62,359,640,778	626,403,895	1,139,561,525	61,846,483,148	35,041,065,325	1,073,545,448	26,805,417,823
土地	8,632,740,487	29,878,424	196,081,857	8,466,537,054	-	-	8,466,537,054
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	52,640,817,861	494,053,157	824,336,650	52,310,534,368	34,784,324,628	1,015,965,014	17,526,209,740
工作物	963,587,492	66,229,734	-	1,029,817,226	256,740,697	57,580,434	773,076,529
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	122,494,938	36,242,580	119,143,018	39,594,500	-	-	39,594,500
インフラ資産	272,513,083,436	918,995,828	43,811,762	273,388,267,502	166,272,340,938	5,254,164,422	107,115,926,564
土地	1,296,211,208	64,284,772	-	1,360,495,980	-	-	1,360,495,980
建物	1,496,741,250	3,298,457	-	1,500,039,707	1,126,012,300	23,597,800	374,027,407
工作物	269,645,195,868	730,335,599	-	270,375,531,467	165,146,328,638	5,230,566,622	105,229,202,829
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	74,935,110	121,077,000	43,811,762	152,200,348	-	-	152,200,348
物品	3,223,784,486	110,462,723	74,156,823	3,260,090,386	2,664,615,476	165,021,842	595,474,910
合計	338,096,508,700	1,655,862,446	1,257,530,110	338,494,841,036	203,978,021,739	6,492,731,712	134,516,819,297

##### ②有形固定資産の行政目的別明細

ok(10009622ソフトウェア)

(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	4,150,549,185	11,096,261,303	2,634,706,833	171,721,566	2,763,905,374	255,268,344	5,733,005,218	26,805,417,823
土地	1,808,919,556	2,830,375,344	226,216,206	51,117,292	2,245,919,268	75,877,987	1,228,111,401	8,466,537,054
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	2,301,044,904	7,912,312,195	2,206,957,884	115,329,274	475,042,934	161,102,645	4,354,419,904	17,526,209,740
工作物	18,824,855	336,839,134	201,532,743	5,275,000	42,613,172	18,287,712	149,703,913	773,076,529
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	21,759,870	16,734,630	-	-	330,000	-	770,000	39,594,500
インフラ資産	87,326,825,128	1,239,373,603	3,405,662	-	16,848,402,584	378,291,241	1,319,628,346	107,115,926,564
土地	358,575,540	555,831,594	3,405,662	-	201,590,773	4,054,544	237,037,867	1,360,495,980
建物	4,781,503	329,034,606	-	-	38,896,757	-	1,314,541	374,027,407
工作物	86,811,267,737	354,507,403	-	-	16,607,915,054	374,236,697	1,081,275,938	105,229,202,829
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	152,200,348	-	-	-	-	-	-	152,200,348
物品	228,082	339,102,952	59,172,906	13,073,253	3,040,438	158,859,418	21,997,861	595,474,910
合計	91,477,602,395	12,674,737,858	2,697,285,401	184,794,819	19,615,348,396	792,419,003	7,074,631,425	134,516,819,297

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)
株式会社中国銀行株券	8,000	875	7,000,000	50	400,000	6,600,000	400
合計	8,000	875	7,000,000	50	400,000	6,600,000	400

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: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資金	2,151,169,042	110,667,530,222	64,752,644,721	45,914,885,501	64,755,698,747	3.32%	1,524,374,199	-	2,151,169
高梁市土地開発公社出資金	10,000,000	26,571,130	16,130,000	10,441,130	10,000,000	100.00%	10,441,130	-	10,000
公益財団法人成羽町美術振興財団出資金	100,000,000	122,549,303	7,214,184	115,335,119	100,000,000	100.00%	115,335,119	-	100,000
合計	2,261,169,042	110,816,650,655	64,775,988,905	46,040,661,750	64,865,698,747	-	1,650,150,448	-	2,261,169

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)
RSKホールディングス株式会社株券	540,000	23,582,703,483	627,487,535	22,955,215,948	300,000,000	0.18%	41,319,389	-	540,000	540
山陽新聞株式会社株券	60,000	32,629,652	16,792,044	15,837,608	148,500	40.40%	6,398,394	-	60,000	60
株式会社吉備ケーブルテレビ株券	500,000	1,654,750,134	1,210,628,066	444,122,068	10,700,000	4.67%	20,740,501	-	500,000	500
株式会社オービス株券	2,900,000	3,186,600,000	1,210,854,000	1,975,746,000	420,000,000	0.69%	13,632,647	-	2,900,000	2,900
岡山県信用保証協会出資金	22,524,213	551,705,448,773	499,702,921,691	52,002,527,082	5,508,064,568	0.41%	213,210,361	-	22,524,213	22,524
岡山県農業信用基金協会出資金	5,540,000	191,473,342,000	185,503,528,000	5,969,814,000	2,819,490,000	0.20%	11,939,628	-	5,540,000	5,540
岡山県野菜生産安定基金協会出資金	1,950,000	369,221,207	315,806,965	53,414,242	50,420,000	3.87%	2,067,131	-	1,950,000	1,950
おかやまの森整備公社出資金	63,520,000	64,816,257,756	48,937,509,427	15,878,748,329	880,000,000	7.22%	1,146,445,629	-	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	553,540,070	76,029,099	477,510,971	42,020,000	7.14%	34,094,283	-	3,000,000	3,000
岡山県郷土文化財団出資金	1,394,000	1,218,998,789	206,277,358	1,012,721,431	621,728,890	0.22%	2,227,987	-	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	760,980,052	24,774,024	736,206,028	500,000,000	0.77%	5,668,786	-	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	1,730,519,440	8,805,486	1,721,713,954	1,486,447,577	0.20%	3,443,428	-	2,921,000	2,921
岡山県健康づくり財団出資金	184,000	4,366,423,285	2,160,892,449	2,205,530,836	105,000,000	0.18%	3,969,956	-	184,000	184
岡山県動物愛護財団出資金	860,000	131,612,814	1,157,485	130,455,329	100,000,000	0.86%	1,121,916	-	860,000	860
砂防フロンティア整備推進機構出資金	90,000	2,546,090,664	598,561,329	1,947,529,335	400,000,000	0.02%	389,506	-	90,000	90
岡山県林業振興基金出資金	2,325,788	1,910,721,384	304,558	1,910,416,826	1,875,000,000	0.12%	2,292,500	-	2,325,788	2,326
学校法人吉備高原学園出資金	87,000	2,662,068,781	38,656,840	2,623,411,941	2,029,226,026	0.00%	-	-	87,000	87
地方公営企業等金融機構出資金	5,800,000	24,834,865,000,000	24,466,761,000,000	368,104,000,000	16,602,000,000	0.03%	110,431,200	-	5,800,000	5,800
びほく森林組合出資金	10,323,000	275,542,171	131,889,281	143,652,890	59,231,500	17.43%	25,038,699	-	10,323,000	10,323
合計	128,349,001	25,687,842,450,455	25,207,533,875,637	480,308,574,818	33,809,477,061	-	1,644,431,941	-	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
高梁市財政調整基金	745,614,606	766,436,615	-	-	1,512,051,221	1,512,051
高梁市減債基金	1,066,687,959	776,564,689	-	-	1,843,252,648	1,843,253
高梁市福祉基金	301,832,327	211,754,463	-	-	513,586,790	513,587
高梁市地域振興基金	787,543,734	596,943,023	-	-	1,384,486,757	1,384,487
高梁市ふるさと水と土保全基金	5,833,067	12,548,134	-	-	18,381,201	18,381
高梁市三溪青少年文化スポーツ振興基金	-	-	-	-	-	-
高梁市ふるさと応援基金	162,714,258	51,514,998	-	-	214,229,256	214,229
高梁市地域再生基金	238,985,205	64,792,143	-	-	303,777,348	303,777
高梁市開発事業基金	255,831,806	85,243,242	-	-	341,075,048	341,075
赤木五郎賞基金	23,998,326	-	-	-	23,998,326	23,998
山川ボランティア顕彰基金	921,528	-	-	-	921,528	922
高梁市留学生奨学基金	58,534,733	54,270,323	-	-	112,805,056	112,805
高梁市産業奨励及び功労者褒賞基金	3,751,080	-	-	-	3,751,080	3,751
高梁市文化振興基金	530,346,268	188,966,143	-	-	719,312,411	719,312
高梁市小河原障害福祉基金	7,040,617	-	-	-	7,040,617	7,041
高梁市たかはし子ども未来ゆめ基金	196,807,044	145,260,320	-	-	342,067,364	342,067
備中町平川郷地区陥没被害復旧支援基金	3,886,200	1,280,040	-	-	5,166,240	5,166
高梁市農業振興基金	93,877,713	97,123,932	-	-	191,001,645	191,002
高梁市学校教育振興基金	2,374,408	2,778,680	-	-	5,153,088	5,153
高梁市スポーツ交流推進基金	2,705,613	-	-	-	2,705,613	2,706
高梁市青少年健全育成基金	27,732,573	23,632,976	-	-	51,365,549	51,366
高梁市未来人材育成基金	15,914,922	4,210,347	-	-	20,125,269	20,125
高梁市大月福祉基金	276,807,040	-	-	-	276,807,040	276,807
高梁市復興基金	182,391,745	128,277,083	-	-	310,668,828	310,669
高梁市森づくり基金	33,449,960	17,488,602	-	-	50,938,562	50,939
高梁市土地開発基金	38,226,012	38,096,463	296,881,567	-	373,204,042	373,204
高梁市川上畑地かんがい施設整備基金	1,267,337	-	-	-	1,267,337	1,267
高梁市伊藤こども図書基金	5,880,398	206,460,000	-	-	212,340,398	5,880
合計	5,070,956,479	3,473,642,216	296,881,567	-	8,841,480,262	8,635,020

## 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	
奨学金貸付金	46,936,000	-	3,927,400	-	50,863,400
奨学金貸付金(保育士養成奨学金)	10,956,000	-	528,000	-	11,484,000
生活改善資金貸付金	-	-	-	-	-
低所得者貸付金	-	-	-	-	-
医学生奨学金貸付金	39,600,000	-	-	-	39,600,000
奨学金貸付金(看護師等養成奨学金)	22,410,516	-	883,184	-	23,293,700
住宅新築資金貸付金	-	-	-	-	-
奨学金貸付金(介護福祉士養成奨学金)	9,180,000	-	1,056,000	-	10,236,000
合計	129,082,516	-	6,394,584	-	135,477,100

## 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>		
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	-
医学生奨学金貸付金	-	-
奨学金貸付金(看護師等養成奨学金)	-	-
住宅新築資金貸付金	64,957,498	-
奨学金貸付金(介護福祉士養成奨学金)	-	-
小計	66,461,766	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	19,987,552	1,633,121
固定資産税	62,760,529	3,729,968
軽自動車税	6,586,956	472,736
都市計画税	3,668,131	217,450
分担金	610,203	-
負担金	77,000	8,146
その他の未収金		
使用料及び手数料	18,597,311	203,248
貸付金元利収入(利息分)	12,811,323	-
雑入	15,600,087	193,887
小計	140,699,092	6,458,556
合計	207,160,858	6,458,556

## 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>		
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	-	-
医学生奨学金貸付金	-	-
奨学金貸付金(看護師等養成奨学金)	175,992	-
住宅新築資金貸付金	-	-
奨学金貸付金(介護福祉士養成奨学金)	-	-
小計	175,992	-
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
市民税	15,415,358	1,259,542
固定資産税	17,140,289	1,018,677
軽自動車税	2,704,805	194,120
都市計画税	917,608	54,397
分担金	-	-
負担金	27,000	2,857
その他の未収金		
使用料及び手数料	2,416,495	31,721
貸付金元利収入(利息分)	-	-
雑入	144,874	1,801
小計	38,766,429	2,563,115
合計	38,942,421	2,563,115

## (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 金融機関	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	79,038,372	19,189,270	66,369,622	12,668,750	-	-	-	-	-
公営住宅建設	272,117,516	44,924,010	162,777,899	84,539,617	-	24,800,000	-	-	-
災害復旧	3,353,528,210	467,763,644	3,341,928,210	-	-	11,600,000	-	-	-
教育・福祉施設	384,130,871	65,223,814	354,147,871	-	-	29,983,000	-	-	-
一般単独事業	7,721,773,962	1,143,992,825	18,034,773	1,313,881,140	2,779,555,363	2,700,291,062	-	-	910,011,624
その他	12,164,330,699	1,307,368,514	11,477,691,739	390,470,645	-	18,900,000	-	-	277,268,315
【特別分】									
臨時財政対策債	8,295,493,300	827,304,449	7,746,989,211	494,494,937	19,318,551	-	-	-	34,690,601
減税補てん債	36,690,286	12,688,286	-	-	-	-	-	-	36,690,286
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	32,307,103,216	3,888,454,812	23,167,939,325	2,296,055,089	2,798,873,914	2,785,574,062	-	-	1,258,660,826

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
32,307,103,216	30,475,863,569	1,106,911,628	657,266,164	23,713,351	31,070,071	955,768	11,322,665	-

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
32,307,103,216	3,888,454,812	3,775,027,432	3,603,323,833	3,382,631,439	3,095,869,438	10,911,835,162	2,973,024,670	663,249,199	13,687,231

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	317,004,954	314,754,220	317,004,954	-	314,754,220
退職手当引当金	4,104,387,174	72,245,228	-	-	4,176,632,402
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
合計	4,421,392,128	386,999,448	317,004,954	-	4,491,386,622

## 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)	高梁市若者定住促進住宅助成金	支給対象者	44,598,000	総務
	高梁市浄化槽設置整備事業補助金	支給対象者	12,794,000	環境衛生
	社会福祉施設整備費等補助金	社会福祉法人等	10,040,702	民生
	野猪等防護柵設置補助金	支給対象者	9,998,000	農林水産
	高梁市中小企業等事業継続特別支援金	企業等	25,900,000	商工
	道路新設改良費負担金	岡山県備中県民局長	62,751,000	土木
	伝統的建造物群保存事業補助金	伝統的建造物所有者	42,886,000	教育
	その他	-	240,470,474	-
	計		449,438,176	
その他の補助金等	総合事務組合負担金等	高梁地域事務組合	179,356,184	総務
	高梁地域事務組合負担金	高梁地域事務組合	409,687,000	環境衛生
	後期高齢者医療市町村療養給付費負担金他	岡山県後期高齢者広域連合他	569,503,600	民生
	中山間地域等直接支払交付金	支給対象者	149,376,469	農林水産
	高梁市商工団体等振興運営助成金	高梁商工会議所等	34,000,000	商工
	下水道事業特別会計への補助金	下水道事業者	31,860,000	土木
	総合事務組合負担金等	高梁地域事務組合	38,161,140	教育
	その他	-	2,710,061,358	-
	計		4,122,005,751	
合計		4,571,443,927		

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	3,836,931,038	
		地方譲与税	344,379,000	
		利子割交付金	2,710,000	
		配当割交付金	16,780,000	
		株式等譲渡所得割交付金	25,443,000	
		法人事業税交付金	49,743,000	
		地方消費税交付金	754,452,000	
		ゴルフ場利用税交付金	9,966,100	
		環境性能割交付金	27,476,000	
		地方特例交付金	94,301,000	
		地方交付税	10,649,028,000	
		交通安全対策特別交付金	3,284,000	
		分担金及び負担金	90,628,932	
		寄附金	216,437,425	
	繰入金	80,572,000		
	小計	16,202,131,495		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	51,999,045
			都道府県等支出金	4,352,711
			計	56,351,756
		経常的補助金	国庫支出金	4,219,525,104
都道府県等支出金			1,294,006,536	
計			5,513,531,640	
小計	5,569,883,396			
合計	21,772,014,891			
高梁市へき地診療所特別会計	税収等	繰入金	6,775,168	
		小計	6,775,168	
	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	3,014,000
			計	3,014,000
	小計	3,014,000		
	合計	9,789,168		
高梁市養護老人ホーム特別会計	税収等	委託金	83,842,386	
		寄付金	13,000	
		繰入金	164,226,364	
		小計	248,081,750	
	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	-
			計	-
小計	-			
合計	248,081,750			
内部相殺金額		税収等	172,954,532	
		国県等補助金	-	
総計		税収等	16,284,033,881	
		国県等補助金	5,572,897,396	

## (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	25,775,826,227	5,516,545,640	3,480,664,185	9,816,106,191	6,962,510,211
有形固定資産等の増加	1,599,575,622	56,351,756	16,869,815	1,526,354,051	-
貸付金・基金等の増加	1,645,721,292	-	-	1,621,864,833	23,856,459
その他	-	-	-	-	-
合計	29,021,123,141	5,572,897,396	3,497,534,000	12,964,325,075	6,986,366,670

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	1,010,056,591
その他	-
合計	1,010,056,591