

令和 2 年度

一般会計等財務諸表

白井市

## 目次

貸借対照表	1 頁
行政コスト計算書	2
純資産変動計算書	3
資金収支計算書	4
財務諸表に係る注記	5
附属明細表	9

## 貸借対照表(一般会計等)

(令和 3年 3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	90,807,697,066	固定負債	24,646,015,987
有形固定資産	84,699,557,668	地方債	19,631,687,822
事業用資産	55,593,201,510	長期未払金	1,784,187,296
土地	34,094,592,679	退職手当引当金	718,176,000
立木竹	—	損失補償等引当金	2,509,964,869
建物	37,461,956,997	その他	2,000,000
建物減価償却累計額	△ 17,263,693,802	流動負債	2,438,765,950
工作物	3,573,864,110	1年内償還予定地方債	1,724,683,529
工作物減価償却累計額	△ 2,281,893,874	未払金	207,908,432
船舶	—	未払費用	—
船舶減価償却累計額	—	前受金	5,412,510
浮標等	—	前受収益	11,712,246
浮標等減価償却累計額	—	賞与等引当金	227,489,816
航空機	—	預り金	261,559,417
航空機減価償却累計額	—	その他	—
その他	—		
その他減価償却累計額	—		
建設仮勘定	8,375,400		
インフラ資産	28,984,452,131	負債合計	27,084,781,937
土地	20,323,834,443	<b>【純資産の部】</b>	
建物	404,552,250	固定資産等形成分	93,603,251,438
建物減価償却累計額	△ 227,175,304	余剰分(不足分)	△ 26,251,669,331
工作物	17,514,709,192		
工作物減価償却累計額	△ 9,154,405,988		
その他	—		
その他減価償却累計額	—		
建設仮勘定	122,937,538		
物品	842,800,969		
物品減価償却累計額	△ 720,896,942		
無形固定資産	36,175,656		
ソフトウェア	35,641,216		
その他	534,440		
投資その他の資産	6,071,963,742		
投資及び出資金	2,686,373,000		
有価証券	141,860,000		
出資金	2,544,513,000		
その他	—		
投資損失引当金	—		
長期延滞債権	649,635,613		
長期貸付金	43,000,000		
基金	2,715,609,805		
減債基金	614,524		
その他	2,714,995,281		
その他	2,000,000		
徴収不能引当金	△ 24,654,676		
流動資産	3,628,666,978		
現金預金	1,262,861,238		
未収金	172,650,762		
短期貸付金	—		
基金	2,193,154,978		
財政調整基金	2,193,154,978		
減債基金	—		
棚卸資産	—		
その他	—		
徴収不能引当金	—		
資産合計	94,436,364,044	純資産合計	67,351,582,107
		負債及び純資産合計	94,436,364,044

【様式第2号】

## 行政コスト計算書(一般会計等)

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	25,128,447,126
業務費用	9,877,279,185
人件費	3,492,775,238
職員給与費	2,774,130,752
賞与等引当金繰入額	227,489,816
退職手当引当金繰入額	—
その他	491,154,670
物件費等	6,180,393,812
物件費	4,441,577,213
維持補修費	283,437,833
減価償却費	1,455,378,766
その他	—
その他の業務費用	204,110,135
支払利息	79,912,213
徴収不能引当金繰入額	43,820,140
その他	80,377,782
移転費用	15,251,167,941
補助金等	10,772,514,598
社会保障給付	3,294,188,511
他会計への繰出金	1,145,310,424
その他	39,154,408
経常収益	455,670,737
使用料及び手数料	166,474,581
その他	289,196,156
純経常行政コスト	24,672,776,389
臨時損失	△ 420,838,877
災害復旧事業費	—
資産除売却損	746,374
投資損失引当金繰入額	—
損失補償等引当金繰入額	△ 421,610,251
その他	25,000
臨時利益	—
資産売却益	—
その他	—
純行政コスト	24,251,937,512

## 純資産変動計算書(一般会計等)

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	67,252,647,887	93,682,357,557	△ 26,429,709,670
純行政コスト(△)	△ 24,251,937,512		△ 24,251,937,512
財源	24,338,418,523		24,338,418,523
税収等	12,786,304,690		12,786,304,690
国県等補助金	11,552,113,833		11,552,113,833
本年度差額	86,481,011		86,481,011
固定資産等の変動(内部変動)		△ 91,559,328	91,559,328
有形固定資産等の増加		1,435,584,185	△ 1,435,584,185
有形固定資産等の減少		△ 1,448,472,252	1,448,472,252
貸付金・基金等の増加		839,250,701	△ 839,250,701
貸付金・基金等の減少		△ 917,921,962	917,921,962
資産評価差額	—	—	
無償所管換等	12,453,209	12,453,209	
その他	—	—	—
本年度純資産変動額	98,934,220	△ 79,106,119	178,040,339
本年度末純資産残高	67,351,582,107	93,603,251,438	△ 26,251,669,331

## 資金収支計算書(一般会計等)

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

(単位:円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	23,210,990,152
業務費用支出	8,386,449,211
人件費支出	3,501,144,170
物件費等支出	4,725,015,046
支払利息支出	79,912,213
その他の支出	80,377,782
移転費用支出	14,824,540,941
補助金等支出	10,345,887,598
社会保障給付支出	3,294,188,511
他会計への繰出支出	1,145,310,424
その他の支出	39,154,408
業務収入	24,058,131,049
税込等収入	12,725,663,822
国県等補助金収入	11,085,615,275
使用料及び手数料収入	164,834,921
その他の収入	82,017,031
臨時支出	—
災害復旧事業費支出	—
その他の支出	—
臨時収入	352,612,362
<b>業務活動収支</b>	<b>1,199,753,259</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	2,274,834,886
公共施設等整備費支出	1,435,584,185
基金積立金支出	657,844,701
投資及び出資金支出	143,406,000
貸付金支出	38,000,000
その他の支出	—
投資活動収入	1,240,563,962
国県等補助金収入	322,642,000
基金取崩収入	879,921,962
貸付金元金回収収入	38,000,000
資産売却収入	—
その他の収入	—
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 1,034,270,924</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	1,676,929,931
地方債償還支出	1,676,929,931
その他の支出	—
財務活動収入	1,516,778,000
地方債発行収入	1,516,778,000
その他の収入	—
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 160,151,931</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>5,330,404</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>995,971,417</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>1,001,301,821</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>247,727,959</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>13,831,458</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>261,559,417</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>1,262,861,238</b>

## 財務諸表に係る注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

##### ア 昭和 59 年度以前に取得したもの……………再調達原価<sup>※1</sup>

ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額 1 円としています。

##### イ 昭和 60 年度以後に取得したもの

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価<sup>※1</sup>

ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額 1 円としています。

##### ② 無形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価<sup>※1</sup>

※1 再調達原価の算出方法は「固定資産台帳整備に係る評価基準書（平成 28 年 3 月）」に基づく。

#### (2) 有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

##### ① 満期保有目的以外の有価証券

ア 市場価格のあるもの（該当なし）

イ 市場価格のないもの……………取得原価

##### ② 出資金

ア 市場価格のあるもの（該当なし）

イ 市場価格のないもの……………出資金額

#### (3) 有形固定資産等の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

##### ② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

##### ③ リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

……………自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

……………リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

#### (4) 引当金の計上基準及び算定方法

##### ① 徴収不能引当金

未収金については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。

長期延滞債権については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上していません。

##### ② 退職手当引当金

退職手当債務から組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額に、組合における積立金額の運用益のうち白井市へ按分される額を加算した額を控除した額を計上しています。

##### ③ 損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

##### ④ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

#### (5) リース取引の処理方法

##### ① ファイナンス・リース取引

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が50万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

イ ア以外のファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

##### ② オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

#### (6) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（白井市資金管理並びに運用基準において、歳計現金等の保管方法として規定した預金等をいいます。）

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

#### (7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

##### ① 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。

ソフトウェアについては将来の費用削減に資するソフトウェアであり、研究開発費に該当するものや単なる映像資産は除いて計上しています。



② 資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、金額が60万円未満であるとき、又は固定資産の取得価額等のおおむね10%未満相当額以下であるときに修繕費として処理しています。

2 追加情報

(1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

① 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

一般会計（H31より学校給食共同調理場特別会計は一般会計と統合）

② 地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

(2) 資金収支計算書に係る事項

① 既存の決算情報との関連性

●資金収支計算書支出合計：27,162,754,969円

・決算額：27,177,164,325円・・・α

・一般会計決算額：27,177,164,325円

・非資金仕訳額：6,294,013円・・・β

・介護サービス事業会計への繰出金<sup>※2</sup>：6,294,013円

※2 白井市においては介護サービス事業特別会計を設けておらず、一般会計で処理をしている。  
介護サービス事業特別会計を設けたと想定した場合の繰出金。

・規模控除額：20,703,369円・・・δ

・後期会計規模控除額<sup>※3</sup>：11,920,727円

・介護サービス会計規模控除額<sup>※4</sup>：8,782,642円

※3 後期高齢者医療特別会計に該当する事業だが、決算において一般会計にて処理したもの。

※4 一般会計で処理した介護サービス事業特別会計分。

→ α + β - δ = 27,162,754,969円 = 支出合計

●資金収支計算書収入合計：27,168,085,373円

決算額：28,178,466,146円・・・ $\alpha_2$

・一般会計決算額：28,178,466,146円

非資金仕訳額：0円・・・ $\beta_2$

・土地開発基金から直接貸し付けた預託金：0円

規模控除額：14,409,356円・・・ $\delta_2$

・後期会計規模控除額：11,920,727円

・介護サービス会計規模控除額：2,488,629円

繰越金額：995,971,417円・・・ $\varepsilon$

・一般会計繰越金：995,971,417円

→ $\alpha_2 + \beta_2 - \delta_2 - \varepsilon =$ 27,168,085,373円=収入合計

② 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

資金収支計算書

<u>業務活動収支</u>	<u>1,199,753,259円</u>
投資活動収入の国県等補助金収入	322,642,000円
投資活動収入のその他収入	0円
投資活動収入のうち前年度未収金相殺分	0円
未収債権額の増加	59,046,645円
未払債務額の減少	0円
その他流動負債の増加	1,657,204円
減価償却費	△1,455,378,766円
賞与等引当金繰入額（増減額）	△227,489,816円
賞与等引当金の減少	235,858,748円
補助金等（退職手当引当金分の増減額）	△426,627,000円
徴収不能引当金繰入額（増減額）	△43,820,140円
資産除売却益	0円
資産除売却損	△746,374円
損失補償等引当金繰入額（増減額）	421,610,251円
出資金の増加	△25,000円
<u>純資産変動計算書の本年度差額</u>	<u>86,481,011円</u>

【様式第5号】

一般会計等財務書類附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(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	74,515,554,905	681,524,736	58,290,455	75,138,789,186	19,545,587,676	946,179,661	55,593,201,510
土地	34,095,338,997	4	746,322	34,094,592,679			34,094,592,679
立木竹	0			0			0
建物	37,087,395,979	374,561,018		37,461,956,997	17,263,693,802	844,461,768	20,198,263,195
工作物	3,266,900,409	306,963,714	13	3,573,864,110	2,281,893,874	101,717,893	1,291,970,236
船舶	0			0			0
浮標等	0			0			0
航空機	0			0			0
その他	0			0			0
建設仮勘定	65,919,520		57,544,120	8,375,400			8,375,400
インフラ資産	37,789,790,406	604,828,804	28,585,787	38,366,033,423	9,381,581,292	477,471,322	28,984,452,131
土地	20,001,549,469	322,284,974		20,323,834,443			20,323,834,443
建物	404,552,250			404,552,250	227,175,304	8,956,446	177,376,946
工作物	17,242,303,649	272,405,570	27	17,514,709,192	9,154,405,988	468,514,876	8,360,303,204
その他	0			0			0
建設仮勘定	141,385,038	10,138,260	28,585,760	122,937,538			122,937,538
物品	840,197,090	61,307,510	58,703,631	842,800,969	720,896,942	12,522,236	121,904,027
合計	113,145,542,401	1,347,661,050	145,579,873	114,347,623,578	29,648,065,910	1,436,173,219	84,699,557,668

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	896,296,370	57,420,290,975	5,545,486,856	70,093,933	458,344,614	262,468,343	10,485,808,095	75,138,789,186
土地	195,920,038	29,158,502,615	888,240,846	67,775,453	76,756,000	43,377,535	3,664,020,192	34,094,592,679
立木竹								0
建物		25,548,208,982	4,627,912,513	2,318,400	358,135,430	150,310,220	6,775,071,452	37,461,956,997
工作物	700,376,332	2,709,307,978	29,333,497	80	23,453,184	68,780,588	42,612,451	3,573,864,110
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定		4,271,400					4,104,000	8,375,400
インフラ資産	37,951,172,161	20,557,620	91,660,613	279,124,032			23,518,997	38,366,033,423
土地	19,932,166,124		89,025,291	279,124,031			23,518,997	20,323,834,443
建物	404,552,250							404,552,250
工作物	17,491,516,249	20,557,620	2,635,322	1				17,514,709,192
その他								0
建設仮勘定	122,937,538							122,937,538
物品	3,191,520	558,306,459	44,919,162	4,655,302	10,122,400	142,047,842	79,558,284	842,800,969
合計	38,850,660,051	57,999,155,054	5,682,066,631	353,873,267	468,467,014	404,516,185	10,588,885,376	114,347,623,578

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの(該当無し)

(単位: )

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 頭書記載額
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: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 頭書記載額
白井市水道事業会計	1,967,165,000	5,203,949,454	2,717,620,154	2,486,329,300	2,405,383,309	81.78%	2,033,320,102	0	1,967,165,000
白井市下水道事業会計	104,081,000	19,626,735,621	17,907,524,176	1,719,211,445	1,526,905,762	6.82%	117,250,221	0	104,081,000
印旛郡市広域市町村圏事務組合	306,770,000	24,475,967,171	8,501,426,435	15,974,540,736	8,846,519,000	3.47%	554,316,564	0	306,770,000
合計	2,378,016,000	49,306,652,246	29,126,570,765	20,180,081,481	12,778,808,071	18.61%	3,755,513,164	0	2,378,016,000

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 頭書記載額
千葉県農業信用基金協会	1,580,000	251,304,907,930	244,049,314,571	7,255,593,359	4,055,150,000	0.04%	2,902,237	0	1,580,000	1,580,000
印旛都市文化財センター設立出資金	431,000	236,928,161	39,283,988	197,644,173	10,000,000	4.31%	8,518,464	0	431,000	431,000
地方公共団体金融機構	1,900,000	24,857,606,000,000	24,516,985,000,000	340,621,000,000	16,602,000,000	0.01%	34,062,100	0	1,900,000	1,900,000
千葉県畜産協会	30,000	816,695,523	187,781,358	628,914,165	43,080,891	0.07%	440,240	0	30,000	30,000
千葉県信用保証協会	4,698,000	1,680,029,678,083	1,603,099,709,213	76,929,968,870	16,693,284,000	0.03%	23,078,991	0	4,698,000	4,698,000
千葉県消防協会	327,000	178,240,401	3,389,698	174,850,703	109,100,000	0.30%	524,552	0	327,000	327,000
(財)ちば国際コンベンションビューロー	500,000	2,367,070,583	129,466,215	2,237,604,368	2,135,050,000	0.02%	447,521	0	500,000	500,000
県暴力団追放県民会議	1,893,000	473,728,127	524,314	473,203,813	600,000,000	0.32%	1,514,252	0	1,893,000	1,893,000
(財)印旛沼環境基金	8,530,000	581,790,055	602,665	581,187,390	556,000,000	1.53%	8,892,167	0	8,530,000	8,530,000
(財)千葉ヘルス財団	1,099,000	539,960,751	1,052,377	538,908,374	538,373,639	0.20%	1,077,817	0	1,099,000	1,099,000
(財)千葉動物保護管理協会	386,000	282,297,660	1,205,475	281,092,185	280,000,000	0.14%	393,529	0	386,000	386,000
(財)千葉県建設技術センター	1,000,000	1,422,557,888	323,336,055	1,099,221,833	316,300,000	0.32%	3,517,510	0	1,000,000	1,000,000
(財)千葉県教育振興財団	2,263,000	2,483,020,028	246,122,115	2,236,897,913	1,240,864,007	0.18%	4,026,416	0	2,263,000	2,263,000
千葉ニュータウン駅前センタービル株式会社	860,000	4,077,968,908	569,658,164	3,508,310,744	129,758,000	0.66%	23,154,851	0	860,000	860,000
株式会社ディー・エス・ケイ	500,000	2,508,110,327	814,449,556	1,693,660,771	12,500,000	4.00%	67,746,431	0	500,000	500,000
北総鉄道株式会社	20,000,000	96,035,000,000	74,288,000,000	21,747,000,000	24,900,000,000	0.08%	17,397,600	0	20,000,000	20,000,000
成田空港高速鉄道株式会社	4,000,000	25,233,640,767	9,625,609,171	15,608,031,596	9,100,000,000	0.04%	6,243,213	0	4,000,000	4,000,000
株式会社ベイエフエム	400,000	3,113,515,000	383,786,000	2,729,729,000	800,000,000	0.05%	1,364,865	0	400,000	400,000
千葉園芸プラスチック加工株式会社	100,000	195,412,000	39,410,000	156,002,000	60,000,000	0.17%	265,203	0	100,000	100,000
成田高速鉄道アクセス株式会社	116,000,000	24,865,633,000	8,890,001,000	15,975,632,000	19,008,000,000	0.61%	97,451,355	0	116,000,000	116,000,000
合計	166,497,000	26,954,352,155,192	26,459,677,701,935	494,674,453,257	97,189,460,537	0.17%	840,946,571	0	166,497,000	166,497,000

## 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
白井市財政調整基金	2,193,154,978				2,193,154,978	2,193,154,978
白井市減債基金	614,524				614,524	614,524
白井市土地開発基金	58,459,058		1,093,214,404	86,433,000	1,238,106,462	58,459,058
白井市公共施設整備保全基金	656,690,620				656,690,620	656,690,620
白井市まちづくり寄附金基金	181,588,242				181,588,242	181,588,242
千葉ニュータウン事業に係る白井市道等整備基金	635,882,541				635,882,541	635,882,541
森林環境譲与税基金	2,727,416				2,727,416	2,727,416
合計	3,729,117,379		1,093,214,404	86,433,000	4,908,764,783	3,729,117,379

## 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	
地方三公社					
千葉県地方土地開発公社	43,000,000				43,000,000
合計	43,000,000				43,000,000

## 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
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税(滞納繰越分)	234,389,110	11,649,139
法人市民税(滞納繰越分)	5,072,754	613,296
固定資産税(滞納繰越分)	300,700,055	9,171,352
軽自動車税(滞納繰越分)	12,759,800	1,103,723
都市計画税(滞納繰越分)	45,761,457	1,359,115
その他の未収金		
保育所運営費負担金(滞納繰越分)	12,615,301	335,567
児童発達支援及び放課後デイサービス利用者負担金(過年度分)	0	
学童保育所運営費負担金(過年度分)	798,800	
未熟児養育医療費自己負担金(過年度分)	152,780	
老人ホーム入所者負担金(過年度分)	0	
ショートステイ利用者負担金(過年度分)	0	
公立保育園給食費負担金(過年度分)	123,200	
緊急通報システム利用者負担金(過年度分)	28,700	
軽度生活援助利用者負担金(過年度分)	45,655	
外出支援サービス利用者負担金(過年度分)	3,870	
給食サービス利用者負担金(過年度分)	76,500	
学校給食費負担金(過年度分)	10,659,099	36,241
行政財産貸付料等	35,000	
生活保護費返還金(過年度分)	25,080,682	386,243
診療報酬返還金	1,332,850	
合計	649,635,613	24,654,676

## 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
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税(現年分)	58,327,999	
法人市民税(現年分)	2,029,900	
固定資産税(現年分)	86,504,021	
軽自動車税(現年分)	4,163,900	
市たばこ税(現年分)	△ 654	
都市計画税(現年分)	12,632,979	
その他の未収金		
ママヘルパー利用者負担金	16,000	
未熟児養育医療費自己負担金	367,990	
学童保育所運営費負担金	793,700	
公立保育園給食費負担金	193,600	
保育所運営費負担金(現年分)	2,897,820	
訪問理美容サービス利用者負担金	900	
行政財産使用料	6,610	
道路占用料	22,000	
屋外広告物許可手数料	146,300	
諸証明	1,200	
税延滞金	5,486	
コピー代等	4,030	
その他雑入	87,581	
生活保護費返還金	1,716,490	
給食費(現年分)	2,732,910	
合計	172,650,762	0

## (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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	906,697,240	52,947,530	408,764,747	33,300,000	457,490,387	7,142,106					
公営住宅建設											
災害復旧	6,500,112	749,877	6,500,112								
教育・福祉施設	3,390,904,490	330,758,447	933,812,265	80,015,768	1,893,251,757	218,225,765					265,598,935
一般単独事業	3,316,175,862	250,799,517		101,899,842	2,601,720,816	287,627,777					324,927,427
その他	4,537,610,602	287,611,800	294,060,379	2,795,894,102	377,863,384	2,481,498					1,067,311,239
【特別分】											
臨時財政対策債	9,022,432,184	762,172,656	8,000,256,061	930,286,675	32,154,561	59,734,887					
減税補てん債	176,050,861	39,643,702	68,836,970								107,213,891
退職手当債											
その他											
合計	21,356,371,351	1,724,683,529	9,712,230,534	3,941,396,387	5,362,480,905	575,212,033					1,765,051,492



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
21,356,371,351	20,959,588,334	285,217,714	89,049,943	17,358,504	1,731,110	1,266,120	2,159,626	0.41

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
21,356,371,351	1,724,683,529	1,822,197,465	1,773,570,470	1,702,601,310	1,541,535,084	6,401,610,063	4,271,356,187	1,930,308,180	188,509,063

④特定の契約条項が付された地方債の概要（該当無し）

（単位： ）

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	
固定資産徴収不能引当金	23,968,216	44,181,723	43,495,263		24,654,676
流動資産徴収不能引当金	43,913,904		43,913,904		0
退職手当引当金	291,549,000	426,627,000			718,176,000
損失補償等引当金	2,931,575,120		421,610,251		2,509,964,869
賞与引当金	235,858,748	227,489,816	235,858,748		227,489,816
合計	3,526,864,988	698,298,539	744,878,166		3,480,285,361

## 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)	柏・白井・鎌ヶ谷環境衛生組合負担金	柏・白井・鎌ヶ谷環境衛生組合	12,630,000	廃棄物処理施設周辺の環境整備等
	印西地区消防組合負担金	印西地区消防組合	64,068,000	消防庁舎整備工事等
	印西地区環境整備事業組合負担金	印西地区環境整備事業組合	13,994,000	火葬炉設備増設工事等
	計		90,692,000	
その他の補助金等	特別定額給付金	一般世帯	6,321,500,000	新型コロナウイルス感染症対策に係る支援
	印西地区消防組合負担金	印西地区消防組合	1,057,757,000	資産形成費用以外の組合負担金
	印西地区環境整備事業組合負担金	印西地区環境整備事業組合	776,237,000	資産形成費用以外の組合負担金
	千葉県後期高齢者医療広域連合給付費負担金	千葉県後期高齢者医療広域連合	493,320,346	組合負担金
	子育てのための施設等利用給付費	市内私立幼稚園	296,574,150	保護者の負担軽減
	柏・白井・鎌ヶ谷環境衛生組合負担金	柏・白井・鎌ヶ谷環境衛生組合	147,674,000	資産形成費用以外の組合負担金
	子育て世帯応援給付金	子育て世帯	110,520,000	新型コロナウイルス感染症対策に係る支援
	子育て世帯への臨時特別給付金	子育て世帯	86,120,000	新型コロナウイルス感染症対策に係る支援
	中小企業経営支援金	中小企業	79,900,000	新型コロナウイルス感染症対策に係る支援
	ひとり親世帯臨時特別給付金	ひとり親世帯	61,970,000	新型コロナウイルス感染症対策に係る支援
	退職手当引当金		△ 260,916,000	
	その他の補助金		1,511,166,102	
計		10,681,822,598		
合計		10,772,514,598		

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	9,221,490,952	
		市税未収金	163,658,145	
		地方譲与税	161,668,000	
		利子割交付金	7,741,000	
		配当割交付金	46,320,000	
		株式等譲渡所得割交付金	56,306,000	
		法人事業税交付金	40,087,000	
		地方消費税交付金	1,262,803,000	
		ゴルフ場利用税交付金	20,755,245	
		自動車取得税交付金	4,353	
		環境性能割交付金	19,821,000	
		地方特例交付金	80,745,000	
		地方交付税	1,108,256,000	
		交通安全対策特別交付金	6,721,000	
		分担金及び負担金	405,661,260	
		分担金及び負担金未収金	4,270,010	
		寄付金	146,154,636	
		給食負担金未収金	2,732,910	
		他会計繰入金	31,109,179	
	小計		12,786,304,690	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	321,938,000
			国庫支出金未収金	0
			都道府県等支出金	352,000
			都道府県等支出金未収金	0
		計		322,290,000
		経常的補助金	国庫支出金	9,824,694,065
			都道府県等支出金	1,405,129,768
			計	11,229,823,833
小計		11,552,113,833		
合計		24,338,418,523		

## (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	24,251,937,512	11,229,471,833	677,892,000	12,097,721,727	246,851,952
有形固定資産等の増加	1,435,584,185	322,642,000	805,586,000	196,504,155	110,852,030
貸付金・基金等の増加	839,250,701	0	33,300,000	659,472,684	146,478,017
その他					
合計	26,526,772,398	11,552,113,833	1,516,778,000	12,953,698,566	504,181,999

#### 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
現金	1,001,301,821
一般会計現金	1,001,301,821
要求払預金	261,559,417
個人県民税	209,637,147
一般県税	0
収入証紙	1,168,960
社会保険料	1,627,673
源泉徴収所得税	6,755,688
心身障害者扶養年金	404,160
契約保証金	41,965,789
合計	1,262,861,238