

平成 31 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 2年 3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	90,843,902,013	固定負債	25,049,449,984
有形固定資産	84,882,028,602	地方債	19,839,593,351
事業用資産	55,917,705,078	長期未払金	1,984,732,513
土地	34,095,338,997	退職手当引当金	291,549,000
立木竹	—	損失補償等引当金	2,931,575,120
建物	37,087,395,979	その他	2,000,000
建物減価償却累計額	△ 16,419,149,231	流動負債	2,363,892,037
工作物	3,266,900,409	1年内償還予定地方債	1,676,929,931
工作物減価償却累計額	△ 2,178,700,596	未払金	184,593,439
船舶	—	未払費用	—
船舶減価償却累計額	—	前受金	4,718,200
浮標等	—	前受収益	14,063,760
浮標等減価償却累計額	—	賞与等引当金	235,858,748
航空機	—	預り金	247,727,959
航空機減価償却累計額	—	その他	—
その他	—	負債合計	27,413,342,021
その他減価償却累計額	—	【純資産の部】	
建設仮勘定	65,919,520	固定資産等形成分	93,584,216,557
インフラ資産	28,885,748,319	余剰分(不足分)	△ 26,331,568,670
土地	20,001,549,469		
建物	404,552,250		
建物減価償却累計額	△ 218,213,981		
工作物	17,242,303,649		
工作物減価償却累計額	△ 8,685,828,106		
その他	—		
その他減価償却累計額	—		
建設仮勘定	141,385,038		
物品	840,197,090		
物品減価償却累計額	△ 761,621,885		
無形固定資産	39,022,692		
ソフトウェア	38,378,067		
その他	644,625		
投資その他の資産	5,922,850,719		
投資及び出資金	2,542,992,000		
有価証券	141,860,000		
出資金	2,401,132,000		
その他	—		
投資損失引当金	—		
長期延滞債権	642,660,851		
長期貸付金	43,000,000		
基金	2,716,166,084		
減債基金	614,524		
その他	2,715,551,560		
その他	2,000,000		
徴収不能引当金	△ 23,968,216		
流動資産	3,822,087,895		
現金預金	1,243,699,376		
未収金	163,712,559		
短期貸付金	—		
基金	2,414,675,960		
財政調整基金	2,414,675,960		
減債基金	—		
棚卸資産	—		
その他	—		
徴収不能引当金	—		
資産合計	94,665,989,908	純資産合計	67,252,647,887
		負債及び純資産合計	94,665,989,908

行政コスト計算書(一般会計等)

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	17,107,807,122
業務費用	9,394,480,834
人件費	3,124,236,422
職員給与費	2,738,490,471
賞与等引当金繰入額	235,858,748
退職手当引当金繰入額	—
その他	149,887,203
物件費等	5,995,963,832
物件費	4,500,922,829
維持補修費	136,623,418
減価償却費	1,358,417,585
その他	—
その他の業務費用	274,280,580
支払利息	99,187,150
徴収不能引当金繰入額	61,564,790
その他	113,528,640
移転費用	7,713,326,288
補助金等	3,151,946,037
社会保障給付	3,290,721,910
他会計への繰出金	1,209,401,737
その他	61,256,604
経常収益	707,112,927
使用料及び手数料	245,707,022
その他	461,405,905
純経常行政コスト	16,400,694,195
臨時損失	112,781,931
災害復旧事業費	38,926,456
資産除売却損	9,378,343
投資損失引当金繰入額	—
損失補償等引当金繰入額	64,458,132
その他	19,000
臨時利益	12,282,438
資産売却益	12,251,982
その他	30,456
純行政コスト	16,501,193,688

純資産変動計算書(一般会計等)

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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	67,128,218,052	93,858,525,231	△ 26,730,307,179
純行政コスト(△)	△ 16,501,193,688		△ 16,501,193,688
財源	16,625,957,818		16,625,957,818
税収等	12,564,240,057		12,564,240,057
国県等補助金	4,061,717,761		4,061,717,761
本年度差額	124,764,130		124,764,130
固定資産等の変動(内部変動)		△ 273,974,379	273,974,379
有形固定資産等の増加		1,359,779,112	△ 1,359,779,112
有形固定資産等の減少		△ 1,352,636,235	1,352,636,235
貸付金・基金等の増加		768,312,634	△ 768,312,634
貸付金・基金等の減少		△ 1,049,429,890	1,049,429,890
資産評価差額	—	—	
無償所管換等	392,407	392,407	
その他	△ 726,702	△ 726,702	—
本年度純資産変動額	124,429,835	△ 274,308,674	398,738,509
本年度末純資産残高	67,252,647,887	93,584,216,557	△ 26,331,568,670

資金収支計算書(一般会計等)

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	15,847,568,881
業務費用支出	7,968,531,593
人件費支出	3,120,268,531
物件費等支出	4,635,547,272
支払利息支出	99,187,150
その他の支出	113,528,640
移転費用支出	7,879,037,288
補助金等支出	3,317,657,037
社会保障給付支出	3,290,721,910
他会計への繰出支出	1,209,401,737
その他の支出	61,256,604
業務収入	16,398,820,604
税込等収入	12,513,434,449
国県等補助金収入	3,552,567,716
使用料及び手数料収入	241,613,370
その他の収入	91,205,069
臨時支出	38,926,456
災害復旧事業費支出	38,926,456
その他の支出	—
臨時収入	424,676,890
業務活動収支	937,002,157
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,124,551,746
公共施設等整備費支出	1,359,779,112
基金積立金支出	621,551,634
投資及び出資金支出	105,221,000
貸付金支出	38,000,000
その他の支出	—
投資活動収入	1,552,651,175
国県等補助金収入	464,179,000
基金取崩収入	1,009,129,890
貸付金元金回収収入	40,300,000
資産売却収入	39,042,285
その他の収入	—
投資活動収支	△ 571,900,571
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,738,208,918
地方債償還支出	1,738,208,918
その他の支出	—
財務活動収入	1,541,754,000
地方債発行収入	1,541,754,000
その他の収入	—
財務活動収支	△ 196,454,918
本年度資金収支額	168,646,668
前年度末資金残高	827,324,749
本年度末資金残高	995,971,417

前年度末歳計外現金残高	266,967,518
本年度歳計外現金増減額	△ 19,239,559
本年度末歳計外現金残高	247,727,959
本年度末現金預金残高	1,243,699,376

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^{※1}

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^{※1}

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^{※1}

※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：19,749,256,001 円

・決算額：19,763,204,780 円・・・α

・一般会計決算額：19,763,204,780 円

・非資金仕訳額：9,813,194 円・・・β

・土地開発基金から直接貸し付けた預託金^{※2}：2,300,000 円

・社会福祉事業推進基金調整額^{※3}：726,701 円

・介護サービス事業会計への繰出金^{※4}：6,786,493 円

※2 土地開発基金から千葉県地方土地開発公社へ直接貸し付けたため、一般会計決算額に反映されていない金額。

※3 出納整理期間中に基金へ移動した金額の内、平成 31 年度会計に該当する金額（基金の決算については出納整理期間が設けられていないため）。

※4 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：23,761,973 円・・・δ

・後期会計規模控除額^{※5}：14,411,956 円

・介護サービス会計規模控除額^{※6}：9,350,017 円

※5 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。

※6 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 = 19,749,256,001 円 = 支出合計

●資金収支計算書収入合計：19,917,902,669円

決算額：20,759,176,197円・・・ α_2

・一般会計決算額：20,759,176,197円

非資金仕訳額：2,300,000円・・・ β_2

・土地開発基金から直接貸し付けた預託金：2,300,000円

規模控除額：16,975,480円・・・ δ_2

・後期会計規模控除額：14,411,956円

・介護サービス会計規模控除額：2,563,524円

繰越金額：826,598,048円・・・ ε

・一般会計繰越金：826,598,048円

→ $\alpha_2 + \beta_2 - \delta_2 - \varepsilon = \underline{19,917,902,669円}$ =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

業務活動収支	937,002,157円
投資活動収入の国県等補助金収入	464,179,000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	41,768,297円
未払債務額の減少	△1,998,975円
その他流動負債の増加	3,656,410円
減価償却費	△1,358,417,585円
賞与等引当金繰入額（増減額）	△235,858,748円
賞与等引当金の減少	231,890,857円
補助金等（退職手当引当金分の増減額）	165,711,000円
徴収不能引当金繰入額（増減額）	△28,369,924円
資産除売却益	12,251,982円
資産除売却損	△9,378,343円
損失補償等引当金繰入額（増減額）	△64,458,132円
出資金の増加	△19,000円
前市長債権の相殺額	△33,194,866円
<u>純資産変動計算書の本年度差額</u>	<u>124,764,130円</u>

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	74,080,368,658	1,323,030,351	887,844,104	74,515,554,905	18,597,849,827	879,882,701	55,917,705,078
土地	34,121,979,357		26,640,360	34,095,338,997			34,095,338,997
立木竹				0			0
建物	35,903,919,876	1,183,476,103		37,087,395,979	16,419,149,231	782,443,569	20,668,246,748
工作物	3,185,768,685	81,491,728	360,004	3,266,900,409	2,178,700,596	97,439,132	1,088,199,813
船舶				0			0
浮標等				0			0
航空機				0			0
その他				0			0
建設仮勘定	868,700,740	58,062,520	860,843,740	65,919,520			65,919,520
インフラ資産	37,128,362,612	661,611,873	184,079	37,789,790,406	8,904,042,087	417,021,791	28,885,748,319
土地	19,976,995,602	24,737,943	184,076	20,001,549,469			20,001,549,469
建物	404,552,250			404,552,250	218,213,981	9,087,702	186,338,269
工作物	16,635,787,362	606,516,290	3	17,242,303,649	8,685,828,106	407,934,089	8,556,475,543
その他				0			0
建設仮勘定	111,027,398	30,357,640		141,385,038			141,385,038
物品	864,979,723	7,310,470	32,093,103	840,197,090	761,621,885	16,689,458	78,575,205
合計	112,073,710,993	1,991,952,694	920,121,286	113,145,542,401	28,263,513,799	1,313,593,950	84,882,028,602

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	56,841,266,030	5,539,837,091	70,093,929	458,344,614	251,460,284	10,458,256,587	74,515,554,905
土地	195,920,038	29,158,502,615	888,240,846	67,775,449	76,756,000	43,377,535	3,664,766,514	34,095,338,997
立木竹								0
建物		25,207,744,554	4,626,867,183	2,318,400	358,135,430	150,310,220	6,742,020,192	37,087,395,979
工作物	700,376,332	2,419,781,341	24,729,062	80	23,453,184	57,772,529	40,787,881	3,266,900,409
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定		55,237,520					10,682,000	65,919,520
インフラ資産	37,377,129,144	18,357,620	91,660,613	279,124,032			23,518,997	37,789,790,406
土地	19,609,881,150		89,025,291	279,124,031			23,518,997	20,001,549,469
建物	404,552,250							404,552,250
工作物	17,221,310,706	18,357,620	2,635,322	1				17,242,303,649
その他								0
建設仮勘定	141,385,038							141,385,038
物品	1,581,120	598,181,149	45,916,993	4,655,302	10,122,400	112,809,842	66,930,284	840,197,090
合計	38,275,006,634	57,457,804,799	5,677,414,697	353,873,263	468,467,014	364,270,126	10,548,705,868	113,145,542,401

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 調書記載額
合計							

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
白井市水道事業会計	2,068,846,000	5,269,093,965	2,805,316,246	2,463,777,719	2,364,275,309	87.50%	2,155,805,504	0	2,068,846,000
印旛郡市広域市町村圏事務組合	306,624,000	24,727,960,309	8,960,026,856	15,767,933,453	8,842,034,000	3.47%	547,147,291	0	306,624,000
合計	2,375,470,000	29,997,054,274	11,765,343,102	18,231,711,172	11,206,309,309	21.20%	3,865,122,768	0	2,375,470,000

市場価格のないもの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
千葉県農業信用基金協会	1,580,000	230,722,000,000	223,578,000,000	7,144,000,000	4,042,520,000	0.04%	2,857,600	0	1,580,000	1,580,000
印旛郡市文化財センター設立出資金	431,000	298,575,740	111,217,532	187,358,208	10,000,000	4.31%	8,075,139	0	431,000	431,000
地方公共団体金融機構	1,900,000	24,346,700,000,000	24,022,803,000,000	323,897,000,000	16,602,000,000	0.01%	32,389,700	0	1,900,000	1,900,000
千葉県畜産協会	30,000	1,072,369,246	82,275,686	990,093,560	43,080,891	0.07%	693,065	0	30,000	30,000
千葉県信用保証協会	4,698,000	1,046,030,577,059	970,479,735,501	75,550,841,558	16,693,284,000	0.03%	22,665,252	0	4,698,000	4,698,000
千葉県消防協会	327,000	169,088,957	1,561,330	167,527,627	109,100,000	0.30%	502,583	0	327,000	327,000
(財)ちば国際コンベンションビューロー	500,000	2,322,780,156	78,575,284	2,244,204,872	2,135,050,000	0.02%	448,841	0	500,000	500,000
県暴力団追放県民会議	1,893,000	669,277,029	519,977	668,757,052	600,000,000	0.32%	2,140,023	0	1,893,000	1,893,000
(財)印旛沼環境基金	8,530,000	581,810,308	600,311	581,209,997	556,000,000	1.53%	8,892,513	0	8,530,000	8,530,000
(財)千葉ヘルス財団	1,124,000	552,060,290	831,379	551,228,911	550,369,244	0.20%	1,102,458	0	1,124,000	1,124,000
(財)千葉県下水道公社	1,000,000	3,095,271,548	1,674,680,503	1,420,591,045	367,000,000	0.27%	3,835,596	0	1,000,000	1,000,000
(財)千葉動物保護管理協会	386,000	281,724,577	1,173,225	280,551,352	280,000,000	0.14%	392,772	0	386,000	386,000
(財)千葉県建設技術センター	1,000,000	1,393,983,006	322,321,997	1,071,661,009	316,300,000	0.32%	3,429,315	0	1,000,000	1,000,000
(財)千葉県教育振興財団	2,263,000	2,255,845,841	113,144,983	2,142,700,858	1,238,933,032	0.18%	3,856,862	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	4,076,045,644	624,446,156	3,451,599,488	129,758,000	0.66%	22,780,557	0	860,000	860,000
株式会社ディー・エス・ケイ	500,000	2,406,213,485	761,160,317	1,645,053,168	12,500,000	4.00%	65,802,127	0	500,000	500,000
北総鉄道株式会社	20,000,000	98,410,191,000	77,924,757,000	20,485,434,000	24,900,000,000	0.08%	16,388,347	0	20,000,000	20,000,000
成田空港高速鉄道株式会社	4,000,000	25,036,425,381	9,507,549,204	15,528,876,177	9,100,000,000	0.04%	6,211,550	0	4,000,000	4,000,000
株式会社ベイエフエム	400,000	3,248,772,000	383,513,000	2,865,259,000	800,000,000	0.05%	1,432,630	0	400,000	400,000
千葉園芸プラスチック加工株式会社	100,000	170,780,000	28,983,000	141,797,000	60,000,000	0.17%	241,055	0	100,000	100,000
成田高速鉄道アクセス株式会社	116,000,000	25,398,490,000	9,707,949,000	15,690,541,000	19,008,000,000	0.61%	95,712,300	0	116,000,000	116,000,000
合計	167,522,000	25,794,892,281,267	25,318,185,995,385	476,706,285,882	97,553,895,167	0.17%	810,400,686	0	167,522,000	167,522,000

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	2,414,675,960				2,414,675,960	2,414,675,960
白井市減債基金	614,524				614,524	614,524
白井市土地開発基金	58,413,130		1,093,214,404	86,433,000	1,238,060,534	58,413,130
白井市公共施設整備保全基金	652,126,501				652,126,501	652,126,501
白井市まちづくり寄附金基金	79,953,538				79,953,538	79,953,538
千葉ニュータウン事業に係る白井市道等整備基金	744,707,571				744,707,571	744,707,571
森林環境譲与税基金	703,416				703,416	703,416
合計	3,951,194,640		1,093,214,404	86,433,000	5,130,842,044	3,951,194,640

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)	235,026,706	11,304,785
法人市民税(滞納繰越分)	4,866,154	579,559
固定資産税(滞納繰越分)	293,722,367	8,429,832
軽自動車税(滞納繰越分)	12,584,500	1,093,593
都市計画税(滞納繰越分)	44,825,551	1,264,081
その他の未収金		
保育所運営費負担金(滞納繰越分)	13,284,061	903,316
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)	30	
学童保育所運営費負担金(過年度分)	465,300	
未熟児養育医療費自己負担金(過年度分)	167,500	
老人ホーム入所者負担金(過年度分)	161,550	
ショートステイ利用者負担金(過年度分)	195,670	
緊急通報システム利用者負担金(過年度分)	36,300	
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)	6,390	
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)	10,461,399	48,122
児童手当返納金	40,000	
生活保護費返還金(過年度分)	25,362,368	344,928
診療報酬返還金	1,332,850	
合計	642,660,851	23,968,216

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)	68,514,253	
法人市民税(現年分)	1,435,200	
固定資産税(現年分)	66,690,008	
軽自動車税(現年分)	4,457,100	
都市計画税(現年分)	9,708,570	
その他の未収金		
子ども発達センター給食費保護者負担金	10,440	
未熟児養育医療費自己負担金		
児童発達支援及び放課後デイサービス利用者負担金	461	
学童保育所運営費負担金	1,067,400	
病児保育事業負担金	736,000	
公立保育園給食費負担金	181,600	
保育所運営費負担金(現年分)	5,413,450	
緊急通報システム利用者負担金	53,400	
訪問理美容サービス利用者負担金	300	
外出支援サービス利用者負担金	1,320	
学校給食費負担金	1,939,100	
道路占用料	94,882	
行政財産貸付料等	35,000	
税延滞金	315,384	
コピー代等	1,090	
光熱水費実費負担分	41,741	
生活保護費返還金	2,924,471	
その他雑入	91,389	
合計	163,712,559	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		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	897,835,362	49,161,423	412,673,075		476,272,158	8,890,129			
公営住宅建設									
災害復旧	7,000,000	499,888	7,000,000						
教育・福祉施設	3,284,873,001	247,765,655	822,196,765	86,796,900	1,853,951,330	282,756,324			239,171,682
一般単独事業	3,332,144,773	226,168,911		106,751,266	2,761,230,161	335,337,181			128,826,165
その他	4,702,324,788	340,193,741	333,002,523	2,964,717,688	513,624,121	4,958,659			886,021,797
【特別分】									
臨時財政対策債	9,111,024,088	766,483,904	7,942,097,210	970,023,168	109,473,703	89,430,007			
減税補てん債	181,321,270	46,656,409	48,533,326						132,787,944
退職手当債									
その他									
合計	21,516,523,282	1,676,929,931	9,565,502,899	4,128,289,022	5,714,551,473	721,372,300			1,386,807,588

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
21,516,523,282	21,009,831,768	330,314,714	96,837,846	32,541,315	41,689,000	1,553,606	3,755,033	0.532

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
21,516,523,282	1,676,929,931	1,724,683,527	1,785,915,146	1,673,079,884	1,551,160,639	6,230,245,904	4,303,797,895	2,257,874,083	312,836,273

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	28,112,912	78,858,869	83,003,565		23,968,216
流動資産徴収不能引当金	258		258		0
退職手当引当金	457,260,000		165,711,000		291,549,000
損失補償等引当金	2,867,116,988	64,458,132			2,931,575,120
賞与引当金	231,890,857	235,858,748	231,890,857		235,858,748
合計	3,584,381,015	379,175,749	480,605,680		3,482,951,084

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	5,105,000	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	51,396,000	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	6,290,000	火葬炉設備増設工事等
	計		62,791,000	
その他の補助金等	印西地区消防組合負担金	印西地区消防組合	1,066,342,744	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	583,451,000	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負担金	千葉県後期高齢者医療広域連合	491,412,633	組合負担金
	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	146,879,000	資産形成費用以外の組合負担金
	子育てのための施設等利用給付費	市内私立幼稚園	139,408,868	保護者の負担軽減
	私立幼稚園就園奨励費補助金	市内私立幼稚園	60,068,100	保護者の負担軽減
	水道総合対策補助金	白井市水道事業会計	51,753,000	白井市水道事業の運営
	社会福祉協議会管理事業補助金	白井市社会福祉協議会	41,566,958	白井市社会福祉協議会の拠点維持管理等
	企業立地奨励金	白井市内立地企業	37,392,200	商業施設等の誘致促進
	保育士処遇改善事業費補助金	市内私立保育園	33,540,000	保育士の負担軽減
	退職手当引当金		△ 165,711,000	
	その他の補助金		603,051,534	
計		3,089,155,037		
合計		3,151,946,037		

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	税收等	市税	9,180,671,216	
		市税未収金	150,805,131	
		地方譲与税	151,263,015	
		利子割交付金	7,216,000	
		配当割交付金	50,101,000	
		株式等譲渡所得割交付金	32,844,000	
		地方消費税交付金	1,026,429,000	
		ゴルフ場利用税交付金	23,257,500	
		自動車取得税交付金	31,366,977	
		環境性能割交付金	9,165,000	
		地方特例交付金	180,637,000	
		地方交付税	1,126,496,000	
		交通安全対策特別交付金	6,245,000	
		分担金及び負担金	479,612,607	
		分担金及び負担金未収金	7,464,371	
		寄付金	65,371,025	
		給食負担金未収金	1,939,100	
		他会計繰入金	33,356,115	
	小計		12,564,240,057	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	453,384,000
			国庫支出金未収金	0
			都道府県等支出金	10,795,000
			都道府県等支出金未収金	0
		計		464,179,000
		経常的補助金	国庫支出金	2,412,085,282
			都道府県等支出金	1,185,453,479
			計	3,597,538,761
	小計		4,061,717,761	
合計		16,625,957,818		

(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	16,501,193,688	3,597,538,761	744,354,000	11,826,482,488	332,818,439
有形固定資産等の増加	1,359,779,112	464,179,000	719,700,000	49,750,345	126,149,767
貸付金・基金等の増加	659,551,634	0	77,700,000	516,480,634	65,371,000
その他					
合計	18,520,524,434	4,061,717,761	1,541,754,000	12,392,713,467	524,339,206

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	995,971,417
一般会計現金	995,971,417
要求払預金	247,727,959
個人県民税	199,982,692
一般県税	0
収入証紙	1,020,300
社会保険料	1,775,601
源泉徴収所得税	7,005,004
心身障害者扶養年金	334,480
契約保証金	37,609,882
合計	1,243,699,376