

平成 30 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     | 10  |



## 行政コスト計算書(一般会計等)

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

(単位:円)

| 科目          | 金額             |
|-------------|----------------|
| 経常費用        | 16,363,472,078 |
| 業務費用        | 9,205,521,648  |
| 人件費         | 3,410,024,936  |
| 職員給与費       | 3,026,694,303  |
| 賞与等引当金繰入額   | 231,890,857    |
| 退職手当引当金繰入額  | —              |
| その他         | 151,439,776    |
| 物件費等        | 5,539,962,022  |
| 物件費         | 4,209,702,017  |
| 維持補修費       | 87,795,993     |
| 減価償却費       | 1,242,464,012  |
| その他         | —              |
| その他の業務費用    | 255,534,690    |
| 支払利息        | 109,786,480    |
| 徴収不能引当金繰入額  | 20,834,623     |
| その他         | 124,913,587    |
| 移転費用        | 7,157,950,430  |
| 補助金等        | 2,793,881,285  |
| 社会保障給付      | 3,117,010,825  |
| 他会計への繰出金    | 1,148,074,712  |
| その他         | 98,983,608     |
| 経常収益        | 743,036,057    |
| 使用料及び手数料    | 272,647,228    |
| その他         | 470,388,829    |
| 純経常行政コスト    | 15,620,436,021 |
| 臨時損失        | 806,989,784    |
| 災害復旧事業費     | 8,487,158      |
| 資産除売却損      | 155,666,024    |
| 投資損失引当金繰入額  | —              |
| 損失補償等引当金繰入額 | 642,819,602    |
| その他         | 17,000         |
| 臨時利益        | 50,358,218     |
| 資産売却益       | 45,034,320     |
| その他         | 5,323,898      |
| 純行政コスト      | 16,377,067,587 |

## 純資産変動計算書(一般会計等)

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

(単位:円)

| 科目             | 合計               | 固定資産<br>等形成分    | 余剰分<br>(不足分)     |
|----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 前年度末純資産残高      | 67,039,711,892   | 90,797,113,215  | △ 23,757,401,323 |
| 純行政コスト(△)      | △ 16,377,067,587 |                 | △ 16,377,067,587 |
| 財源             | 15,889,516,288   |                 | 15,889,516,288   |
| 税収等            | 12,232,851,651   |                 | 12,232,851,651   |
| 国県等補助金         | 3,656,664,637    |                 | 3,656,664,637    |
| 本年度差額          | △ 487,551,299    |                 | △ 487,551,299    |
| 固定資産等の変動(内部変動) |                  | 2,295,636,557   | △ 2,295,636,557  |
| 有形固定資産等の増加     |                  | 2,841,653,922   | △ 2,841,653,922  |
| 有形固定資産等の減少     |                  | △ 1,348,048,631 | 1,348,048,631    |
| 貸付金・基金等の増加     |                  | 984,238,017     | △ 984,238,017    |
| 貸付金・基金等の減少     |                  | △ 182,206,751   | 182,206,751      |
| 資産評価差額         | 7,780,000        | 7,780,000       |                  |
| 無償所管換等         | 568,243,109      | 568,243,109     |                  |
| その他            | 24,350           | 24,350          | —                |
| 本年度純資産変動額      | 88,496,160       | 2,871,684,016   | △ 2,783,187,856  |
| 本年度末純資産残高      | 67,128,208,052   | 93,668,797,231  | △ 26,540,589,179 |

## 資金収支計算書(一般会計等)

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

(単位:円)

| 科目              | 金額                     |
|-----------------|------------------------|
| <b>【業務活動収支】</b> |                        |
| 業務支出            | 15,233,789,017         |
| 業務費用支出          | 7,936,197,587          |
| 人件費支出           | 3,405,354,910          |
| 物件費等支出          | 4,296,142,610          |
| 支払利息支出          | 109,786,480            |
| その他の支出          | 124,913,587            |
| 移転費用支出          | 7,297,591,430          |
| 補助金等支出          | 2,933,522,285          |
| 社会保障給付支出        | 3,117,010,825          |
| 他会計への繰出支出       | 1,148,074,712          |
| その他の支出          | 98,983,608             |
| 業務収入            | 15,738,725,819         |
| 税込等収入           | 12,200,677,133         |
| 国県等補助金収入        | 3,186,387,529          |
| 使用料及び手数料収入      | 277,083,227            |
| その他の収入          | 74,577,930             |
| 臨時支出            | 8,487,158              |
| 災害復旧事業費支出       | 8,487,158              |
| その他の支出          | —                      |
| 臨時収入            | 458,022,478            |
| <b>業務活動収支</b>   | <b>954,472,122</b>     |
| <b>【投資活動収支】</b> |                        |
| 投資活動支出          | 4,026,380,939          |
| 公共施設等整備費支出      | 2,841,653,922          |
| 基金積立金支出         | 946,238,017            |
| 投資及び出資金支出       | 200,489,000            |
| 貸付金支出           | 38,000,000             |
| その他の支出          | —                      |
| 投資活動収入          | 1,391,136,743          |
| 国県等補助金収入        | 458,637,000            |
| 基金取崩収入          | 764,055,616            |
| 貸付金元金回収収入       | 38,000,000             |
| 資産売却収入          | 109,201,182            |
| その他の収入          | 21,242,945             |
| <b>投資活動収支</b>   | <b>△ 2,635,244,196</b> |
| <b>【財務活動収支】</b> |                        |
| 財務活動支出          | 1,519,370,180          |
| 地方債償還支出         | 1,519,370,180          |
| その他の支出          | —                      |
| 財務活動収入          | 3,028,556,000          |
| 地方債発行収入         | 3,028,556,000          |
| その他の収入          | —                      |
| <b>財務活動収支</b>   | <b>1,509,185,820</b>   |
| <b>本年度資金収支額</b> | <b>△ 171,586,254</b>   |
| <b>前年度末資金残高</b> | <b>998,911,003</b>     |
| <b>本年度末資金残高</b> | <b>827,324,749</b>     |

|             |               |
|-------------|---------------|
| 前年度末歳計外現金残高 | 249,183,126   |
| 本年度歳計外現金増減額 | 17,784,392    |
| 本年度末歳計外現金残高 | 266,967,518   |
| 本年度末現金預金残高  | 1,094,292,267 |

## 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

学校給食共同調理場特別会計（略称：給食会計）

#### 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) 貸借対照表に係る事項

【資産の部】投資その他の資産のうち、その他 2,000,000 円については、白井市指定金融機関事務取扱契約に基づく担保物件です。【負債の部】固定負債のうち、その他 2,000,000 円についても同じ理由です。

### (3) 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：20,788,027,294 円

・決算額：21,040,374,829 円・・・α

・一般会計決算額：20,482,398,027 円

・給食会計決算額：557,976,802 円

・非資金仕訳額：5,751,008 円・・・β

・土地開発基金から直接貸し付けた預託金<sup>※2</sup>：0 円

・社会福祉事業推進基金調整額<sup>※3</sup>：△899,080 円

・介護サービス事業会計への繰出金<sup>※4</sup>：6,650,088 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 30 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。

・一般会計から給食会計への繰出金相殺額：236,513,868 円・・・γ

・規模控除額：21,584,675 円・・・δ

- ・後期会計規模控除額<sup>※5</sup>：12,762,077円
- ・介護サービス会計規模控除額<sup>※6</sup>：8,822,598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。

→  $\alpha + \beta - \gamma - \delta = \underline{20,788,027,294}$ 円=支出合計

●資金収支計算書収入合計：20,616,441,040円

決算額：21,866,972,877円・・・ $\alpha_2$

- ・一般会計決算額：21,308,996,075円
- ・給食会計決算額：557,976,802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

一般会計から給食会計への繰入金相殺額：236,513,868円・・・ $\gamma_2$

規模控除額：14,934,587円・・・ $\delta_2$

- ・後期会計規模控除額：12,762,077円
- ・介護サービス会計規模控除額：2,172,510円

繰越金額：999,083,382円・・・ $\varepsilon$

- ・一般会計繰越金：989,650,824円
- ・給食会計繰越金：9,432,558円

→  $\alpha_2 + \beta_2 - \gamma_2 - \delta_2 - \varepsilon = \underline{20,616,441,040}$ 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             | 954,472,122円 |
| 投資活動収入の国県等補助金収入    | 458,637,000円 |
| 投資活動収入のその他収入       | 21,242,945円  |
| 投資活動収入のうち前年度未収金相殺分 | △68,464,000円 |
| 未収債権額の増加           | 34,235,761円  |
| 未払債務額の減少           | △1,355,400円  |
| その他流動負債の増加         | △4,523,760円  |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| 減価償却費                 | △1,242,464,012 円      |
| 賞与等引当金繰入額（増減額）        | △231,890,857 円        |
| 賞与等引当金の減少             | 227,220,831 円         |
| 補助金等（退職手当引当金分の増減額）    | 139,641,000 円         |
| 徴収不能引当金繰入額（増減額）       | △20,834,623 円         |
| 資産除売却益                | 45,034,320 円          |
| 資産除売却損                | △155,666,024 円        |
| 損失補償等引当金繰入額（増減額）      | △642,819,602 円        |
| 出資金の増加                | -17,000 円             |
| <u>純資産変動計算書の本年度差額</u> | <u>△487,551,299 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<br>(A)   | 本年度増加額<br>(B) | 本年度減少額<br>(C) | 本年度末残高<br>(A)+(B)-(C)<br>(D) | 本年度末<br>減価償却累計額<br>(E) | 本年度償却額<br>(F) | 差引本年度末残高<br>(D)-(E)<br>(G) |
|--------|-----------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| 事業用資産  | 72,740,510,443  | 1,697,773,036 | 357,914,821   | 74,080,368,658               | 17,716,487,661         | 795,891,517   | 56,363,880,997             |
| 土地     | 33,910,355,765  | 415,624,612   | 204,001,020   | 34,121,979,357               |                        |               | 34,121,979,357             |
| 立木竹    |                 |               |               |                              |                        |               |                            |
| 建物     | 32,835,190,053  | 248,442,193   | 125,502,400   | 32,958,129,846               | 15,635,815,036         | 713,905,543   | 17,322,314,810             |
| 工作物    | 2,998,434,195   | 185,822,491   | 1             | 3,184,256,685                | 2,080,672,625          | 81,985,974    | 1,103,584,060              |
| 船舶     |                 |               |               |                              |                        |               |                            |
| 浮標等    |                 |               |               |                              |                        |               |                            |
| 航空機    |                 |               |               |                              |                        |               |                            |
| その他    |                 |               |               |                              |                        |               |                            |
| 建設仮勘定  | 2,996,530,430   | 847,883,740   | 28,411,400    | 3,816,002,770                |                        |               | 3,816,002,770              |
| インフラ資産 | 36,779,723,741  | 467,725,247   | 119,086,376   | 37,128,362,612               | 8,486,659,774          | 389,045,984   | 28,641,702,838             |
| 土地     | 19,861,313,007  | 124,349,455   | 8,666,860     | 19,976,995,602               |                        |               | 19,976,995,602             |
| 建物     | 404,552,250     |               |               | 404,552,250                  | 209,126,279            | 9,087,702     | 195,425,971                |
| 工作物    | 16,350,006,962  | 280,099,276   |               | 16,630,106,238               | 8,277,533,495          | 379,958,282   | 8,352,572,743              |
| その他    |                 |               |               |                              |                        |               |                            |
| 建設仮勘定  | 163,851,522     | 63,276,516    | 110,419,516   | 116,708,522                  |                        |               | 116,708,522                |
| 物品     | 838,400,215     | 26,579,509    | 1             | 864,979,723                  | 736,164,775            | 46,366,855    | 128,814,948                |
| 合計     | 110,358,634,399 | 2,192,077,792 | 477,001,198   | 112,073,710,993              | 26,939,312,210         | 1,231,304,356 | 85,134,398,783             |

## 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・<br>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  | 700,376,332     | 27,531,510,027 | 4,632,849,666 | 2,318,480 | 381,588,614 | 209,604,349 | 6,500,141,833 | 39,958,389,301 |
| 土地     |                 |                |               |           |             |             |               | 0              |
| 立木竹    |                 |                |               |           |             |             |               |                |
| 建物     |                 | 21,390,612,461 | 4,623,378,783 | 2,318,400 | 358,135,430 | 150,310,220 | 6,433,374,552 | 32,958,129,846 |
| 工作物    | 700,376,332     | 2,374,153,596  | 9,470,883     | 80        | 23,453,184  | 59,294,129  | 17,508,481    | 3,184,256,685  |
| 船舶     |                 |                |               |           |             |             |               |                |
| 浮標等    |                 |                |               |           |             |             |               |                |
| 航空機    |                 |                |               |           |             |             |               |                |
| その他    |                 |                |               |           |             |             |               |                |
| 建設仮勘定  |                 | 3,766,743,970  |               |           |             |             | 49,258,800    | 3,816,002,770  |
| インフラ資産 | 17,130,374,064  | 18,357,620     | 2,635,325     | 1         |             |             | 0             | 17,151,367,010 |
| 土地     |                 |                |               |           |             |             |               | 0              |
| 建物     | 404,552,250     |                |               |           |             |             |               | 404,552,250    |
| 工作物    | 16,609,113,292  | 18,357,620     | 2,635,325     | 1         |             |             |               | 16,630,106,238 |
| その他    |                 |                |               |           |             |             |               |                |
| 建設仮勘定  | 116,708,522     |                |               |           |             |             |               | 116,708,522    |
| 物品     |                 | 630,274,252    | 42,850,009    | 4,655,302 | 10,122,400  | 112,809,842 | 64,267,918    | 864,979,723    |
| 合計     | 17,830,750,396  | 28,180,141,899 | 4,678,335,000 | 6,973,783 | 391,711,014 | 322,414,191 | 6,564,409,751 | 57,974,736,034 |

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<br>(A) | 時価単価<br>(B) | 貸借対照表計上額<br>(A)×(B)<br>(C) | 取得単価<br>(D) | 取得原価<br>(A)×(D)<br>(E) | 評価差額<br>(C)-(E)<br>(F) | (参考)財産に関する<br>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<br>(貸借対照表計上額)<br>(A) | 資産<br>(B)      | 負債<br>(C)      | 純資産額<br>(B)-(C)<br>(D) | 資本金<br>(E)     | 出資割合(%)<br>(A)/(E)<br>(F) | 実質価額<br>(D)×(F)<br>(G) | 投資損失引当<br>金<br>計上額<br>(H) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|----------------|---------------------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|
| 白井市水道事業会計      | 1,967,165,000             | 5,213,738,101  | 2,775,454,869  | 2,438,283,232          | 2,262,594,309  | 86.94%                    | 2,119,843,442          | 0                         | 1,967,165,000       |
| 印旛郡市広域市町村圏事務組合 | 303,084,000               | 24,103,233,834 | 8,750,175,692  | 15,353,058,142         | 8,755,756,000  | 3.46%                     | 531,215,812            | 0                         | 303,084,000         |
| 合計             | 2,270,249,000             | 29,316,971,935 | 11,525,630,561 | 17,791,341,374         | 11,018,350,309 | 20.60%                    | 3,665,016,323          | 0                         | 2,270,249,000       |

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<br>(A) | 資産<br>(B)          | 負債<br>(C)          | 純資産額<br>(B)-(C)<br>(D) | 資本金<br>(E)      | 出資割合(%)<br>(A)/(E)<br>(F) | 実質価額<br>(D)×(F)<br>(G) | 強制評価減<br>(H) | 貸借対照表計上額<br>(A)-(H)<br>(I) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|----------------------|-------------|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------|---------------------------|------------------------|--------------|----------------------------|---------------------|
| 千葉県農業信用基金協会          | 1,580,000   | 212,540,708,078    | 205,479,572,045    | 7,061,136,033          | 4,042,520,000   | 0.04%                     | 2,824,454              | 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     | 244,399,594        | 78,835,201         | 165,564,393            | 10,000,000      | 4.31%                     | 7,135,825              | 0            | 431,000                    | 431,000             |
| 地方公共団体金融機構           | 1,900,000   | 24,589,199,000,000 | 24,294,008,000,000 | 295,191,000,000        | 16,602,000,000  | 0.01%                     | 29,519,100             | 0            | 1,900,000                  | 1,900,000           |
| 千葉県畜産協会              | 30,000      | 3,185,895,801      | 128,913,016        | 3,056,982,785          | 122,419,816     | 0.02%                     | 611,397                | 0            | 30,000                     | 30,000              |
| 千葉県信用保証協会            | 4,698,000   | 1,057,699,865,179  | 984,603,150,085    | 73,096,715,094         | 48,731,891,364  | 0.01%                     | 7,309,672              | 0            | 4,698,000                  | 4,698,000           |
| 千葉県消防協会              | 327,000     | 170,319,742        | 1,514,675          | 168,805,067            | 109,100,000     | 0.30%                     | 506,415                | 0            | 327,000                    | 327,000             |
| (財)ちば国際コンベンションビューロー  | 500,000     | 2,346,464,973      | 93,890,040         | 2,252,574,933          | 2,135,050,000   | 0.02%                     | 450,515                | 0            | 500,000                    | 500,000             |
| 県景力団追放県民会議           | 1,893,000   | 673,997,971        | 968,380            | 673,029,591            | 627,120,000     | 0.30%                     | 2,019,089              | 0            | 1,893,000                  | 1,893,000           |
| (財)印旛沼環境基金           | 8,530,000   | 583,103,626        | 508,510            | 582,595,116            | 556,000,000     | 1.53%                     | 8,913,705              | 0            | 8,530,000                  | 8,530,000           |
| (財)千葉ヘルス財団           | 1,143,000   | 562,783,785        | 975,242            | 561,808,543            | 559,364,848     | 0.20%                     | 1,123,617              | 0            | 1,143,000                  | 1,143,000           |
| (財)千葉県下水道公社          | 1,000,000   | 4,857,083,319      | 3,451,385,531      | 1,405,697,788          | 367,000,000     | 0.27%                     | 3,795,384              | 0            | 1,000,000                  | 1,000,000           |
| (財)千葉県動物保護管理協会       | 386,000     | 282,643,306        | 456,059            | 282,187,247            | 280,000,000     | 0.14%                     | 395,062                | 0            | 386,000                    | 386,000             |
| (財)千葉県建設技術センター       | 1,000,000   | 1,232,328,996      | 202,494,656        | 1,029,834,340          | 316,300,000     | 0.32%                     | 3,295,470              | 0            | 1,000,000                  | 1,000,000           |
| (財)千葉県教育振興財団         | 2,263,000   | 2,265,891,872      | 149,007,938        | 2,116,883,934          | 1,236,490,789   | 0.18%                     | 3,810,391              | 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     | 4,018,960,160      | 607,789,865        | 3,411,170,295          | 129,758,000     | 0.66%                     | 22,513,724             | 0            | 860,000                    | 860,000             |
| 株式会社ディー・エス・ケイ        | 500,000     | 2,300,598,775      | 708,985,312        | 1,591,613,463          | 12,500,000      | 4.00%                     | 63,664,539             | 0            | 500,000                    | 500,000             |
| 北総鉄道株式会社             | 20,000,000  | 99,441,469,000     | 81,574,313,000     | 17,867,156,000         | 24,900,000,000  | 0.08%                     | 14,293,725             | 7,780,000    | 12,220,000                 | 20,000,000          |
| 成田空港高速鉄道株式会社         | 4,000,000   | 23,805,720,168     | 8,307,435,314      | 15,498,284,854         | 9,100,000,000   | 0.04%                     | 6,199,314              | 0            | 4,000,000                  | 4,000,000           |
| 株式会社ベイエフエム           | 400,000     | 3,305,198,000      | 402,072,000        | 2,903,126,000          | 800,000,000     | 0.05%                     | 1,451,563              | 0            | 400,000                    | 400,000             |
| 千葉園芸プラスチック加工株式会社     | 100,000     | 177,614,000        | 25,369,000         | 152,245,000            | 60,000,000      | 0.17%                     | 258,817                | 0            | 100,000                    | 100,000             |
| 成田高速鉄道アクセス株式会社       | 116,000,000 | 26,162,385,000     | 10,609,674,000     | 15,552,711,000         | 19,008,000,000  | 0.61%                     | 94,871,537             | 0            | 116,000,000                | 116,000,000         |
| 合計                   | 167,541,000 | 26,035,056,431,345 | 25,590,435,309,869 | 444,621,121,476        | 129,705,514,817 | 0.13%                     | 578,007,458            | 7,780,000    | 159,761,000                | 167,541,000         |

## 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<br>(貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|------------------------|---------------|------|---------------|------------|------------------|---------------------|
| 白井市財政調整基金              | 2,651,665,960 |      |               |            | 2,651,665,960    | 2,651,665,960       |
| 白井市減債基金                | 614,524       |      |               |            | 614,524          | 614,524             |
| 白井市社会福祉事業推進基金          | 98,909,766    |      |               |            | 98,909,766       | 98,909,766          |
| 白井市土地開発基金              | 56,100,829    |      | 1,093,214,404 | 86,433,000 | 1,235,748,233    | 56,100,829          |
| 白井市国際交流基金              | 30,400,756    |      |               |            | 30,400,756       | 30,400,756          |
| 白井市公共施設整備保全基金          | 601,100,149   |      |               |            | 601,100,149      | 601,100,149         |
| 白井市まちづくり寄附金基金          | 32,180,159    |      |               |            | 32,180,159       | 32,180,159          |
| 千葉ニュータウン事業に係る白井市道等整備基金 | 868,527,454   |      |               |            | 868,527,454      | 868,527,454         |
| 合計                     | 4,339,499,597 |      | 1,093,214,404 | 86,433,000 | 5,519,147,001    | 4,339,499,597       |

## 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)<br>貸付金計 |
|-------------|------------|----------------|----------|----------------|--------------|
|             | 貸借対照表計上額   | 徴収不能引当金<br>計上額 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |              |
| 地方三公社       |            |                |          |                |              |
| 千葉県地方土地開発公社 | 45,300,000 |                |          |                | 45,300,000   |
| 合計          | 45,300,000 |                |          |                | 45,300,000   |

## 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)                  | 229,425,363 | 13,031,361 |
| 法人市民税(滞納繰越分)                  | 5,744,600   | 687,054    |
| 固定資産税(滞納繰越分)                  | 300,628,802 | 10,582,134 |
| 軽自動車税(滞納繰越分)                  | 10,842,900  | 949,838    |
| 都市計画税(滞納繰越分)                  | 45,736,419  | 1,600,775  |
| その他の未収金                       |             |            |
| 保育所運営費負担金(滞納繰越分)              | 12,975,421  | 849,890    |
| 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) | 3,698       |            |
| 学童保育所運営費負担金(過年度分)             | 214,400     |            |
| 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)             | 94,500      |            |
| 緊急通報システム利用者負担金(過年度分)          | 56,150      |            |
| 軽度生活援助利用者負担金(過年度分)            | 45,655      |            |
| 給食サービス利用者負担金(過年度分)            | 66,350      |            |
| 児童手当返納金                       | 90,000      |            |
| 児童扶養手当返納金                     | 2,520       |            |
| 生活保護費返還金(過年度分)                | 23,634,217  | 347,423    |
| 診療報酬返還金                       | 1,332,850   |            |
| 横山前市長債権(H29年度未収利息分以外)         | 32,013,266  |            |
| 給食費(滞納繰越分)【給食会計】              | 9,898,789   | 64,437     |
| 合計                            | 672,958,680 | 28,112,912 |

## 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)              | 66,602,649  |            |
| 法人市民税(現年分)              | 1,713,700   |            |
| 固定資産税(現年分)              | 58,429,078  |            |
| 軽自動車税(現年分)              | 5,252,300   |            |
| 都市計画税(現年分)              | 8,811,772   |            |
| その他の未収金                 |             |            |
| こども発達センター給食費保護者負担金      | 5,605       |            |
| 未熟児養育医療費自己負担金           | 24,560      |            |
| 児童発達支援及び放課後デイサービス利用者負担金 | 6,689       |            |
| 学童保育所運営費負担金             | 577,100     |            |
| 保育所運営費負担金(現年分)          | 6,921,920   |            |
| 老人ホーム入所者負担金(入所者本人)      | 14,585      |            |
| 老人ホーム入所者負担金(扶養義務者)      | 67,050      |            |
| ショートステイ利用者負担金           | 195,670     |            |
| 緊急通報システム利用者負担金          | 31,100      |            |
| 外出支援サービス利用者負担金          | 4,770       |            |
| 給食サービス利用者負担金            | 47,600      |            |
| 光熱水費実費負担分               | 90,235      |            |
| 生活保護費返還金                | 4,070,850   |            |
| 賠償補償保険金                 | 639,767     |            |
| その他雑入                   | 88,267      |            |
| 横山前市長債権(H30年度未収利息分)     | 1,181,600   |            |
| 給食費(現年分)【給食会計】          | 2,579,310   | 258        |
| 合計                      | 157,356,177 | 258        |



## (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<br>金融機構 | 市中銀行          | その他の<br>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  | 905,500,623    | 46,634,932    | 496,325,551    |                | 399,000,000   | 10,175,072   |         |         |               |
| 公営住宅建設  |                |               |                |                |               |              |         |         |               |
| 災害復旧    | 2,000,000      |               | 2,000,000      |                |               |              |         |         |               |
| 教育・福祉施設 | 3,759,802,327  | 483,764,826   | 1,380,392,686  | 90,800,000     | 1,909,016,904 | 346,992,737  |         |         | 32,600,000    |
| 一般単独事業  | 5,948,626,257  | 358,881,952   | 3,881,942      | 2,418,170,905  | 3,005,274,249 | 361,139,161  |         |         | 160,160,000   |
| その他     | 1,777,109,197  | 76,978,770    | 177,516,334    | 718,588,890    |               |              |         |         | 881,003,973   |
| 【特別分】   |                |               |                |                |               |              |         |         |               |
| 臨時財政対策債 | 9,085,683,764  | 719,013,676   | 7,870,441,186  | 909,926,674    | 186,305,069   | 119,010,835  |         |         |               |
| 減税補てん債  | 234,256,032    | 52,934,762    | 234,256,032    |                |               |              |         |         |               |
| 退職手当債   |                |               |                |                |               |              |         |         |               |
| その他     |                |               |                |                |               |              |         |         |               |
| 合計      | 21,712,978,200 | 1,738,208,918 | 10,164,813,731 | 4,137,486,469  | 5,499,596,222 | 837,317,805  |         |         | 1,073,763,973 |

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<br>2.0%以下 | 2.0%超<br>2.5%以下 | 2.5%超<br>3.0%以下 | 3.0%超<br>3.5%以下 | 3.5%超<br>4.0%以下 | 4.0%超       | (参考)<br>加重平均<br>利率 |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------------|
| 21,712,978,200 | 20,889,836,736 | 374,563,487     | 110,951,096     | 47,336,626      | 80,322,070      | 1,830,335       | 208,137,850 | 0.476              |

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<br>2年以内   | 2年超<br>3年以内   | 3年超<br>4年以内   | 4年超<br>5年以内   | 5年超<br>10年以内  | 10年超<br>15年以内 | 15年超<br>20年以内 | 20年超        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 21,712,978,200 | 1,738,208,918 | 1,670,570,136 | 1,714,547,452 | 1,703,039,043 | 1,540,717,890 | 6,038,240,920 | 4,309,463,070 | 2,572,330,984 | 425,859,787 |

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<br>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 | 30,072,774    | 27,003,717  | 28,953,579  |     | 28,122,912    |
| 流動資産徴収不能引当金 | 216           | 258         | 216         |     | 258           |
| 退職手当引当金     | 596,901,000   |             | 139,641,000 |     | 457,260,000   |
| 損失補償等引当金    | 2,224,297,386 | 642,819,602 |             |     | 2,867,116,988 |
| 賞与引当金       | 227,220,831   | 231,890,857 | 227,220,831 |     | 231,890,857   |
| 合計          | 3,078,492,207 | 901,714,434 | 395,815,626 |     | 3,584,391,015 |

## 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<br>(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 | 1,488,000     | さわやか環境緑地維持管理業務委託料等 |
|                              | 印西地区消防組合負担金       | 印西地区消防組合       | 57,745,000    | 旧印西署庁舎等解体撤去工事等     |
|                              | 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   | 42,385,000    | 平岡自然公園の管理運営経費等     |
|                              | 計                 |                | 101,618,000   |                    |
| 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       | 1,053,778,080 | 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   | 526,521,000   | 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 | 491,573,173   | 組合負担金              |
|                              | 私立幼稚園就園奨励費補助金     | 市内私立幼稚園        | 131,064,100   | 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 | 121,184,000   | 資産形成費用以外の組合負担金     |
|                              | 水道総合対策補助金         | 白井市水道事業会計      | 83,554,000    | 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     | 43,320,420    | 白井市社会福祉協議会の拠点維持管理等 |
|                              | 私立保育園運営費補助金       | 市内私立保育園        | 41,558,853    | 保護者の負担軽減           |
|                              | 保育士処遇改善事業費補助金     | 市内私立保育園        | 35,610,000    | 保育士の負担軽減           |
|                              | 企業立地奨励金           | 白井市内立地企業       | 32,577,600    | 商業施設等の誘致促進         |
|                              | 退職手当引当金           |                | △ 139,641,000 |                    |
|                              | その他の補助金           |                | 271,163,059   |                    |
| 計                            |                   | 2,692,263,285  |               |                    |
| 合計                           |                   | 2,793,881,285  |               |                    |

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          | 9,005,488,943  |               |
|      |        | 市税未収金       | 140,809,499    |               |
|      |        | 地方譲与税       | 146,113,000    |               |
|      |        | 利子割交付金      | 13,695,000     |               |
|      |        | 配当割交付金      | 44,886,000     |               |
|      |        | 株式等譲渡所得割交付金 | 41,223,000     |               |
|      |        | 地方消費税交付金    | 1,055,351,000  |               |
|      |        | ゴルフ場利用税交付金  | 24,240,930     |               |
|      |        | 自動車取得税交付金   | 52,866,000     |               |
|      |        | 地方特例交付金     | 67,399,000     |               |
|      |        | 地方交付税       | 996,482,000    |               |
|      |        | 交通安全対策特別交付金 | 6,511,000      |               |
|      |        | 分担金及び負担金    | 210,757,829    |               |
|      |        | 分担金及び負担金未収金 | 7,896,649      |               |
|      |        | 寄付金         | 25,796,863     |               |
|      |        | 他会計繰入金      | 81,107,768     |               |
|      | 小計     |             | 11,920,624,481 |               |
|      | 国県等補助金 | 資本的補助金      | 国庫支出金          | 386,173,000   |
|      |        |             | 国庫支出金未収金       | 0             |
|      |        |             | 都道府県等支出金       | 4,000,000     |
|      |        |             | 都道府県等支出金未収金    | 0             |
|      |        | 計           |                | 390,173,000   |
|      |        | 経常的補助金      | 国庫支出金          | 2,126,411,858 |
|      |        |             | 都道府県等支出金       | 1,071,615,779 |
|      |        |             | 計              | 3,198,027,637 |
|      | 小計     |             | 3,588,200,637  |               |
|      | 合計     |             | 15,508,825,118 |               |

| 会計              | 区分  | 財源の内容   | 金額          |
|-----------------|-----|---------|-------------|
| 学校給食共同調理場事業特別会計 | 税收等 | 事業収入    | 309,647,860 |
|                 |     | 事業収入未収金 | 2,579,310   |
|                 |     | 一般会計繰入金 | 236,513,868 |
|                 |     | 小計      | 548,741,038 |
|                 | 合計  |         | 548,741,038 |

※一般会計繰入金は連結時相殺対象

## (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     | 16,377,067,587 | 3,266,491,637 | 794,656,000   | 11,964,258,793 | 351,661,157 |
| 有形固定資産等の増加 | 2,841,653,922  | 458,637,000   | 2,051,200,000 | 219,454,117    | 112,362,805 |
| 貸付金・基金等の増加 | 984,238,017    | 0             | 182,700,000   | 742,495,072    | 59,042,945  |
| その他        |                |               |               |                |             |
| 合計         | 20,202,959,526 | 3,725,128,637 | 3,028,556,000 | 12,926,207,982 | 523,066,907 |

#### 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        | 827,324,749   |
| 一般会計現金    | 827,324,749   |
| 要求払預金     | 266,967,518   |
| 個人県民税     | 203,370,145   |
| 一般県税      | 0             |
| 収入証紙      | 1,049,820     |
| 社会保険料     | 4,235,683     |
| 源泉徴収所得税   | 7,031,925     |
| 心身障害者扶養年金 | 357,080       |
| 契約保証金     | 50,922,865    |
| 合計        | 1,094,292,267 |