

平成 31 年度

全体財務諸表

白井市

目次

全体貸借対照表	1 頁
全体行政コスト計算書	2
全体純資産変動計算書	3
全体資金収支計算書	4
全体財務諸表に係る注記	5
附属明細表	10

行政コスト計算書(全体)

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	26,712,655,446
業務費用	10,469,129,122
人件費	3,330,628,466
職員給与費	2,908,009,632
賞与等引当金繰入額	250,748,842
退職手当引当金繰入額	—
その他	171,869,992
物件費等	6,744,109,672
物件費	5,121,995,710
維持補修費	145,085,973
減価償却費	1,477,027,989
その他	—
その他の業務費用	394,390,984
支払利息	109,136,481
徴収不能引当金繰入額	122,171,278
その他	163,083,225
移転費用	16,243,526,324
補助金等	12,767,531,136
社会保障給付	3,302,339,584
他会計への繰出金	112,399,000
その他	61,256,604
経常収益	1,097,319,306
使用料及び手数料	593,347,132
その他	503,972,174
純経常行政コスト	25,615,336,140
臨時損失	113,051,931
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	289,000
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	25,716,105,633

純資産変動計算書(全体)

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	69,853,224,538	97,849,086,122	△ 27,995,861,584
純行政コスト(△)	△ 25,716,105,633		△ 25,716,105,633
財源	25,708,799,473		25,708,799,473
税収等	16,431,065,732		16,431,065,732
国県等補助金	9,277,733,741		9,277,733,741
本年度差額	△ 7,306,160		△ 7,306,160
固定資産等の変動(内部変動)		△ 12,119,030	12,119,030
有形固定資産等の増加		1,939,308,602	△ 1,939,308,602
有形固定資産等の減少		△ 1,666,770,376	1,666,770,376
貸付金・基金等の増加		561,410,634	△ 561,410,634
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	△ 7,640,455	△ 12,453,325	4,812,870
本年度末純資産残高	69,845,584,083	97,836,632,797	△ 27,991,048,714

資金収支計算書(全体)

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	25,854,543,778
業務費用支出	9,445,306,454
人件費支出	3,326,363,906
物件費等支出	5,383,540,351
支払利息支出	109,136,481
その他の支出	626,265,716
移転費用支出	16,409,237,324
補助金等支出	12,933,242,136
社会保障給付支出	3,302,339,584
他会計への繰出支出	112,399,000
その他の支出	61,256,604
業務収入	25,959,638,240
税込等収入	16,348,234,278
国県等補助金収入	8,768,090,696
使用料及び手数料収入	589,253,480
その他の収入	254,059,786
臨時支出	39,196,456
災害復旧事業費支出	38,926,456
その他の支出	270,000
臨時収入	425,169,890
業務活動収支	491,067,896
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,445,949,607
公共施設等整備費支出	1,359,779,112
基金積立金支出	658,946,634
投資及び出資金支出	382,355,955
貸付金支出	38,000,000
その他の支出	6,867,906
投資活動収入	1,628,475,915
国県等補助金収入	538,751,000
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	1,252,740
投資活動収支	△ 817,473,692
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,764,890,339
地方債償還支出	1,764,890,339
その他の支出	—
財務活動収入	1,776,054,000
地方債発行収入	1,776,054,000
その他の収入	—
財務活動収支	11,163,661
本年度資金収支額	△ 315,242,135
前年度末資金残高	2,225,376,394
本年度末資金残高	1,910,134,259

前年度末歳計外現金残高	270,467,518
本年度歳計外現金増減額	△ 19,237,585
本年度末歳計外現金残高	251,229,933
本年度末現金預金残高	2,161,364,192

全体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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(4) 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

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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 全体財務書類の対象範囲は次のとおりです。

一般会計

国民健康保険特別会計事業勘定（略称：国保会計）

介護保険特別会計保険事業勘定（略称：介護会計）

後期高齢者医療特別会計（略称：後期会計）

介護保険特別会計介護サービス事業勘定（略称：介護サービス会計）

水道事業会計（略称：水道会計）

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。

③ 地方公営企業会計は、すべて全部連結の対象としています。

ただし、地方公営企業法の財務規定等が適用されていない地方公営企業会計のうち、当該規定等の適用に向けた作業に着手しているもの（平成31年度までに着手かつ集中取組期間内に当該規定等を適用するものに限り）については、連結対象団体（会計）の対象外としています。したがって、一般会計等における他会計への繰出金等が内部相殺されない場合があります。

(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：30,104,580,180円

・ 決算額：29,951,098,900円・・・α

・ 一般会計決算額：19,763,204,780円

・ 国保会計決算額：5,839,646,252円

・ 介護会計決算額：3,630,631,004円

・ 後期会計決算額：717,616,864円

・ 非資金仕訳額：3,026,701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

※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。

※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）。

- ・繰出金相殺額：1,279,183,099 円・・・ γ
 - ・一般会計から国保会計への繰出金相殺額：401,921,118 円
 - ・一般会計から介護会計への繰出金相殺額：584,501,000 円
 - ・一般会計から後期会計への繰出金相殺額：103,794,126 円
 - ・一般会計から水道会計への繰出金相殺額：155,610,740 円
 - ・国保会計から一般会計への繰出金相殺額：6,141,023 円
 - ・介護会計から一般会計への繰出金相殺額：25,354,642 円
 - ・後期会計から一般会計への繰出金相殺額：1,860,450 円

・水道会計支出：1,429,637,678 円・・・ δ

→ $\alpha + \beta - \gamma + \delta = \underline{30,104,580,180 円}$ = 支出合計

●資金収支計算書収入合計：29,789,338,045 円

- ・決算額：31,180,977,072 円・・・ α_2
 - ・一般会計決算額：20,759,176,197 円
 - ・国保会計決算額：5,930,865,585 円
 - ・介護会計決算額：3,770,849,841 円
 - ・後期会計決算額：720,085,449 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
- ・繰入金相殺額：1,279,183,099 円・・・ γ_2
 - ・一般会計から国保会計への繰出金相殺額：401,921,118 円
 - ・一般会計から介護会計への繰出金相殺額：584,501,000 円
 - ・一般会計から後期会計への繰出金相殺額：103,794,126 円
 - ・一般会計から水道会計への繰出金相殺額：155,610,740 円
 - ・国保会計から一般会計への繰出金相殺額：6,141,023 円
 - ・介護会計から一般会計への繰出金相殺額：25,354,642 円
 - ・後期会計から一般会計への繰出金相殺額：1,860,450 円
- ・水道会計収入：1,008,756,669 円・・・ δ_2
- ・繰越金額：1,123,512,597 円・・・ ε
 - ・一般会計繰越金：826,598,048 円

- 国保会計繰越金 : 173,018,537 円
- 介護会計繰越金 : 120,576,162 円
- 後期会計繰越金 : 3,319,850 円

→ $\alpha + \beta - \gamma + \delta - \varepsilon = \underline{29,789,338,045 \text{ 円}}$ = 収入合計

全体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	74,080,674,082	1,323,030,351	887,844,104	74,515,860,329	18,597,907,442	879,901,906	55,917,952,887
土地	34,121,979,357		26,640,360	34,095,338,997			34,095,338,997
立木竹							
建物	35,904,151,320	1,183,476,103		37,087,627,423	16,419,195,749	782,459,075	20,668,431,674
工作物	3,185,842,665	81,491,728	360,004	3,266,974,389	2,178,711,693	97,442,831	1,088,262,696
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
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	42,712,195,126	1,240,975,143	195,860,577	43,757,309,692	10,624,999,556	417,021,791	33,132,310,136
土地	20,169,250,767	24,737,943	184,076	20,193,804,634			20,193,804,634
建物	1,821,259,158	159,385,600		1,980,644,758	241,164,632	9,087,702	1,739,480,126
工作物	20,498,147,343	645,675,355	3	21,143,822,695	10,383,834,924	407,934,089	10,759,987,771
その他							
建設仮勘定	223,537,858	411,176,245	195,676,498	439,037,605			439,037,605
物品	934,193,775	7,476,690	32,093,103	909,577,362	804,362,238	16,823,014	105,215,124
合計	117,727,062,983	2,571,482,184	1,115,797,784	119,182,747,383	30,027,269,236	1,313,746,711	89,155,478,147

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	5,540,142,515	70,093,929	458,344,614	251,460,284	10,458,256,587	74,515,860,329
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								
建物		25,207,744,554	4,627,098,627	2,318,400	358,135,430	150,310,220	6,742,020,192	37,087,627,423
工作物	700,376,332	2,419,781,341	24,803,042	80	23,453,184	57,772,529	40,787,881	3,266,974,389
船舶								
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定		55,237,520					10,682,000	65,919,520
インフラ資産	43,344,648,430	18,357,620	91,660,613	279,124,032			23,518,997	43,757,309,692
土地	19,802,136,315		89,025,291	279,124,031			23,518,997	20,193,804,634
建物	1,980,644,758							1,980,644,758
工作物	21,122,829,752	18,357,620	2,635,322	1				21,143,822,695
その他								
建設仮勘定	439,037,605							439,037,605
物品	70,161,652	598,181,149	46,716,733	4,655,302	10,122,400	112,809,842	66,930,284	909,577,362
合計	44,311,106,452	57,457,804,799	5,678,519,861	353,873,263	468,467,014	364,270,126	10,548,705,868	119,182,747,383

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	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 ※全体会計相殺対象
印旛郡市広域市町村圏事務組合	306,624,000	24,103,233,834	8,750,175,692	15,353,058,142	8,755,756,000	3.50%	537,357,035	0	306,624,000 ※連結相殺対象
合計	2,273,789,000	29,316,971,935	11,525,630,561	17,791,341,374	11,018,350,309	20.64%	3,672,132,860	0	2,273,789,000

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	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
県暴力団追放県民会議	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
千葉県芸術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 (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
白井市社会福祉事業推進基金	0				0	0
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
白井市国際交流基金	0				0	0
白井市公共施設整備保全基金	601,100,149			51,026,352	652,126,501	601,100,149
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
白井市国民健康保険特別会計事業勘定財政調整基金	279,006,137				279,006,137	279,006,137
白井市国民健康保険高額療養費貸付基金	6,016,614				6,016,614	6,016,614
白井市国民健康保険出産費資金貸付基金	2,340,065			60,000	2,400,065	2,340,065
白井市介護保険高額介護サービス費等貸付基金	2,001,792				2,001,792	2,001,792
白井市介護保険特別会計事業勘定介護給付費準備基金	846,770,908				846,770,908	846,770,908
森林環境譲与税基金	703,416				703,416	703,416
合計	5,036,303,804		1,093,214,404	137,519,352	6,267,037,560	5,036,303,804

⑤貸付金の明細(該当無し)

(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	
医療給付費滞納繰越分【国保会計】	541,387,083	27,231,770
後期高齢者支援金滞納繰越分【国保会計】	101,914,040	4,453,644
介護納付金滞納繰越分【国保会計】	59,973,429	3,124,616
退職被医療給付費滞納繰越分【国保会計】	4,875,087	433,395
退職被後期高齢者支援金滞納繰越分【国保会計】	968,090	88,483
退職被介護納付金滞納繰越分【国保会計】	968,130	81,517
滞納繰越分普通徴収保険料【介護会計】	11,676,383	2,776,644
滞納繰越分普通徴収保険料【後期会計】	2,604,740	384,460
合計	1,367,027,833	62,542,745

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		
こども発達センター給食費保護者負担金	10440	
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	1067400	
病児保育事業負担金	736000	
公立保育園給食費負担金	181600	
保育所運営費負担金(現年分)	5413450	
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	
医療給付費分現年課税分【国保会計】	107,252,325	
後期高齢者支援金分現年課税分【国保会計】	22,567,258	
介護納付金分現年課税分【国保会計】	11,436,017	
退職被医療給付費分現年課税分【国保会計】	7,868	
退職被後期高齢者支援金分現年課税分【国保会計】	1,442	
退職被介護納付金分現年課税分【国保会計】	950	
現年度分普通徴収保険料【介護会計】	9,073,850	
現年度分普通徴収保険料【後期会計】	3,887,700	
営業未収金【水道会計】	226,027,086	155,000
営業外未収金【水道会計】	82,450,593	
合計	626,417,648	155,000

(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	5,889,031,621	367,603,294	549,362,008	3,935,065,036	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	22,703,230,115	1,704,339,484	9,781,862,384	5,098,636,370	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
22,703,230,115	21,913,616,261	535,714,314	149,504,721	36,707,123	48,122,321	6,778,836	12,786,539	0.559

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
22,703,230,115	1,704,339,484	1,753,562,539	1,819,610,035	1,717,154,961	1,609,834,827	6,530,527,566	4,539,029,276	2,468,714,971	560,456,456

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	69,560,101	140,706,268	147,723,624		62,542,745
流動資産徴収不能引当金	203,258	155,000	122,975	80,283	155,000
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	246,871,282	251,356,842	246,871,282		251,356,842
その他引当金	415,000	470,974	415,000		470,974
合計	3,641,426,629	457,147,216	560,843,881	80,283	3,537,649,681

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
	人間ドック等助成金【国保会計】	国民健康保険に1年以上継続加入している40歳以上の者	10,091,300	被保険者の健康の保持・増進
	人間ドック等助成金【後期会計】	後期高齢者医療制度の加入者であって、後期保険料を完納している者	2,263,700	被保険者の健康の保持・増進
	介護サービス事業者による利用者負担軽減事業助成金	軽減する旨を申し出た介護サービス事業者	240	被保険者の健康の保持・増進
	退職手当引当金		△ 165,711,000	
	その他の補助金		10,206,281,393	
計		12,704,740,136		
合計		12,767,531,136		

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	9,180,671,216	
		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			

会計	区分	財源の内容	金額	
国民健康保険特別会計事業勘定	税収等	国民健康保険税	1,282,737,988	
		国民健康保険税未収金	141,265,860	
		一般会計繰入金	401,921,118	
		小計	1,825,924,966	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	627,000
			都道府県等支出金	3,958,076,019
		計	3,958,703,019	
	小計	3,958,703,019		
合計	5,784,627,985			

会計	区分	財源の内容		金額
介護保険特別会計 保険事業勘定	税込等	保険料		963,047,320
		保険料未収金		9,073,850
		支払基金交付金		892,797,572
		一般会計繰入金		584,501,000
	小計		2,449,419,742	
	国県等補助金	経常的 補助金	国庫支出金	675,676,190
			都道府県等支出金	527,236,821
		計	1,202,913,011	
小計		1,202,913,011		
合計				3,652,332,753

会計	区分	財源の内容		金額
後期高齢者医療特別会計	税込等	後期高齢者医療保険料		607,371,500
		後期高齢者医療保険料未収金		3,887,700
		一般会計繰入金		103,794,126
	小計		715,053,326	
合計				715,053,326

会計	区分	財源の内容		金額
介護保険特別会計 介護サービス事業 勘定	税込等	一般会計繰入金		6,786,493
		小計		6,786,493
	合計			

会計	区分	財源の内容		金額
水道事業会計	税込等	一般会計繰入金		51,753,000
		小計		51,753,000
	国県等補助金	経常的 補助金	都道府県等支出金	11,617,000
			長期前受金戻入	42,782,950
		計	54,399,950	
	小計		54,399,950	
合計				106,152,950

※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	25,716,105,633	8,770,278,791	744,354,000	15,747,121,416	454,351,426
有形固定資産等の増加	1,939,308,602	538,751,000	954,000,000	152,684,085	293,873,517
貸付金・基金等の増加	561,410,634	0	77,700,000	418,339,634	65,371,000
その他					
合計	28,216,824,869	9,309,029,791	1,776,054,000	16,318,145,135	813,595,943

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	1,910,134,259
一般会計現金	995,971,417
国保会計現金	91,219,333
介護会計現金	140,218,837
後期会計現金	2,468,585
水道会計現金	680,256,087
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
担保金	3,501,974
千葉銀行	1,000,000
京葉銀行	1,000,000
千葉興業銀行	1,000,000
千葉信用金庫	500,000
臨時職員雇用保険個人負担分	1,974
合計	2,161,364,192