

平成30年度決算財務書類
附属明細書
(一般会計等)

令和元年8月
香 取 市

目次

1. 貸借対照表の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 資産項目の明細	1
①有形固定資産の明細	1
②有形固定資産の行政目的別明細	2
③投資及び出資金の明細	3
④基金の明細	5
⑤貸付金の明細	6
⑥長期延滞債権の明細	7
⑦未収金の明細	7
(2) 負債項目の明細	8
①地方債（借入先別）の明細	8
②地方債（利率別）の明細	8
③地方債（返済期間別）の明細	9
④特定の契約条項が付された地方債の明細	9
⑤引当金の明細	9

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 補助金等の明細	10
-------------	----

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 財源の明細	11
-----------	----

4. 資金収支計算書の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 資金の明細	12
-----------	----

1. 貸借対照表の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

（単位：千円）

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)	差引本年度残高 (D) - (E) (G)
事業用資産	82,664,784	3,841,164	0	86,505,948	34,441,994	1,271,121	52,063,954
土地	22,951,157	0	0	22,951,157	0	0	22,951,157
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	57,589,894	3,659,282	0	61,249,176	34,425,462	1,259,940	26,823,715
工作物	12,213	20,081	0	32,294	1,254	1,254	31,040
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	283,843	56,614	0	340,457	15,279	9,928	325,178
建設仮勘定	1,827,677	105,187	0	1,932,865	0	0	1,932,865
インフラ資産	51,413,490	2,364,582	0	53,778,072	23,870,301	973,402	29,907,771
土地	400,735	69,628	0	470,362	0	0	470,362
建物	360,003	961,427	0	1,321,430	205,781	11,990	1,115,649
工作物	47,553,975	619,205	0	48,173,179	23,648,782	955,987	24,524,398
その他	244,773	119,672	0	364,445	15,739	5,425	348,706
建設仮勘定	2,854,004	594,651	0	3,448,655	0	0	3,448,655
物品	3,332,638	112,916	0	3,445,554	2,400,996	202,715	1,044,558
合計	137,410,912	6,318,662	0	143,729,574	60,713,291	2,447,239	83,016,283

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

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	6,051,012	27,501,114	3,346,481	197,134	1,632,313	0	13,335,899	52,063,954
土地	4,827,011	10,161,204	941,856	105,584	1,049,044	0	5,866,458	22,951,157
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,155,706	15,382,667	2,334,161	82,297	435,696	0	7,433,188	26,823,715
工作物	152	19,979	392	8,233	1,544	0	740	31,040
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	5,121	138,222	26,465	1,020	133,361	0	20,988	325,178
建設仮勘定	63,021	1,799,042	43,607	0	12,669	0	14,526	1,932,865
インフラ資産	29,516,218	3,301	940	10,602	101,899	0	274,810	29,907,771
土地	365,759	0	0	0	56,366	0	48,238	470,362
建物	1,070,107	0	0	0	45,533	0	9	1,115,649
工作物	24,507,941	3,301	940	10,602	0	0	1,613	24,524,398
その他	183,020	0	0	0	0	0	165,685	348,706
建設仮勘定	3,389,390	0	0	0	0	0	59,265	3,448,655
物品	14,888	385,124	29,516	514,612	29,752	0	70,666	1,044,558
合計	35,582,118	27,889,539	3,376,938	722,348	1,763,964	0	13,681,375	83,016,283

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：千円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価(円) (B)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	取得単価 (円) (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
(株) 千葉銀行	122	601	73	50	6	67	6
(株) ベイエフエム	25	50,000	1,250	50,000	1,250	0	1,250
合計	147	50,601	1,323	50,050	1,256	67	1,256

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：千円）

相手先名	出資金額	貸借対照表計上額
千葉県農業信用基金協会出資金	12,790	12,790
千葉県畜産協会出資金	970	970
千葉園芸用プラスチック加工(株)出資金	400	400
千葉県信用保証協会出資金	16,787	16,787
(株)ふれきめら出資金	3,000	3,000
(株)ゼットやっぺい社出資金	500	500
(有)紅小町の郷出資金	2,000	2,000
ちば国際コンベンションビューロー出資金	4,500	4,500
(財) 千葉県教育振興財団出資金	6,144	6,144
(財) 千葉ヘルス財団出資金	3,032	3,032
千葉県暴力団追放県民会議出資金	5,154	5,154
(財) 千葉県動物保護管理協会出資金	914	914
(財) 千葉県建設技術センター出資金	4,200	4,200
(財) 砂防フロンティア整備推進機構出資金	230	230
(財) 千葉県下水道公社出資金	4,000	4,000
地方公共団体金融機構出資金	5,000	5,000
(株)成田香取エネルギー	3,800	3,800
合計	73,421	73,421

④基金の明細

(単位：千円)

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
財政調整基金	4,963,072	1,591,421			6,554,493	6,554,493
減債基金	1,008,829				1,008,829	1,008,829
地域振興基金	1,950,000	1,500,000			3,450,000	3,450,000
与倉団地協同汚水処理場維持管理基金	6,999				6,999	6,999
ふるさと香取応援基金	83,010				83,010	83,010
社会福祉事業基金	5,154				5,154	5,154
房総導水路栗山川沿岸補償施設基金	31,484				31,484	31,484
栗源紅小町の郷基金	26,062				26,062	26,062
小見川第一工業団地排水施設維持管理基金	55,241	10,000			65,241	65,241
災害復興基金	32,851				32,851	32,851
東日本震災復興交付金基金	29,149				29,149	29,149
小学校基金	1,700				1,700	1,700
国際交流基金	549				549	549
生活環境向上施策推進基金	248,304				248,304	248,304
液状化対策基金	197,687				197,687	197,687
公共施設整備基金	2,109,813				2,109,813	2,109,813
奨学資金貸付基金	26,542			11,343	37,885	37,885
郵便切手類購入基金	3,974			1,027	5,000	5,000
土地開発基金	91,772		143,962		235,734	235,734
合計	10,872,192	3,101,421	143,962	12,370	14,129,944	14,129,944

⑤貸付金の明細

(単位：千円)

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	
高額療養費貸付金	-	-	12,898	-	12,898
中小企業資金融資預託金	-	-	130,000	-	130,000
中小企業従業員生活厚生資金融資預託金	-	-	3,000	-	3,000
小規模事業経営資金緊急融資預託金	-	-	7,000	-	7,000
住宅新築資金等貸付金	16,318	-	-	-	16,318
奨学資金貸付金	11,344	-	-	-	11,344
合計	27,662	-	152,898	-	180,560

⑥長期延滞債権の明細

(単位：千円)

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
【貸付金】		
高額療養費貸付金	1,440	720
小計	1,440	720
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税	228,328	65,530
法人市民税	8,650	4,342
固定資産税	317,673	149,306
軽自動車税	20,970	9,227
特別土地保有税	0	0
都市計画税	26,627	14,778
その他の未収金		
保育料	5,097	2,549
住宅使用料	42,089	21,044
学校給食費	43,264	21,632
その他	14,251	7,125
小計	706,949	295,533
合計	708,388	296,254

⑦未収金の明細

(単位：千円)

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
【貸付金】		
-	-	-
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税	51,806	14,869
法人市民税	7,016	3,522
固定資産税	69,389	32,613
軽自動車税	10,046	4,420
都市計画税	3,937	2,185
その他の未収金		
保育料	2,982	1,491
住宅使用料	1,630	815
学校給食費	3,880	1,940
その他	2,578	1,289
小計	153,265	63,144
合計	153,265	63,144

(2) 負債項目の明細

①地方債（借入先別）の明細

(単位：千円)

	公共事業等債	公営住宅 建設事業債	災害復旧 事業債	(旧) 緊急防災 ・減災事業債	全国防災事業債	教育・福祉施設 等整備事業債	一般単独事業債	その他
地方債残高（通常分）	891,558	4,377	81,932	219,994	241,970	1,570,409	22,601,699	29,357

	財源対策債	減税補てん債	臨時財政対策債	都道府県貸付金	その他	合計
地方債残高（特別分）	897,482	233,399	15,411,032	480,122	441,974	43,105,305

②地方債（利率別）の明細

(単位：千円)

地方債残高	1.0%以下	1.0%超 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	(参考) 加重平均 利率
43,105,305	37,852,256	3,661,592	1,045,026	41,462	227,282	226,190	51,497	0.495

③地方債（返済期間別）の明細

(単位：千円)

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
43,105,305	3,230,421	3,552,779	3,518,849	3,497,225	3,298,939	14,237,387	8,276,250	2,435,606	1,057,849

④特定の契約条項が付された地方債の明細

(単位：千円)

特定の契約条項が付された地方債残高	契約条項の概要

⑤引当金の明細

(単位：千円)

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	主な増減要因
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	461,928	-	102,530	-	359,398	特別土地保有税分 54,750千円 ⇒ 0千円
賞与等引当金	331,525	-	11,784	-	319,741	普通会計職員 527人 ⇒ 512人
退職手当引当金	8,585,549	-	727,574	-	7,857,975	同上
合計	9,379,002	-	841,888	-	8,537,114	

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 補助金等の明細

区分	名称	相手方	支出目的	金額	
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	常備・非常備消防費負担金（施設整備一括負担金）	香取広域市町村圏事務組合	消防	1,990	
	ごみ処理施設運営費負担金（施設整備一括負担金）	香取広域市町村圏事務組合	環境衛生	379	
	九十九里ホーム特別養老人ホーム施設整備償還補助金	社会福祉法人九十九里ホーム	福祉	7,500	
	認定ごども園整備事業補助金	社会福祉法人佐原めぐみ会	福祉	178,499	
	街路整備事業費負担金	千葉県	産業振興	26,629	
	計			214,997	
	その他の補助金等	千葉県市町村総合事務組合負担金	千葉県市町村総合事務組合	総務	789,711
		バス路線運行事業補助金	対象事業者	総務	41,404
		香取広域市町村圏事務組合負担金	香取広域市町村圏事務組合	総務	45,127
		行政連絡業務交付金	対象自治会	総務	25,762
		住民自治協議会事業補助金	対象自治会	総務	23,520
		選挙公営負担金	日本郵便株式会社	総務	21,769
		社会福祉協議会活動事業補助金	社会福祉協議会	福祉	31,700
		後期高齢者医療広域連合負担金	後期高齢者医療広域連合	福祉	893,412
		障害者グループホーム運営費補助金	対象事業者	福祉	13,021
		保育士処遇改善事業補助金	対象保育所	福祉	34,560
		保育士配置改善事業補助金	対象保育所	福祉	33,280
		延長保育事業補助金	対象保育所	福祉	20,341
		合併処理浄化槽設置整備事業補助金	対象者	環境衛生	31,302
		火葬場運営費負担金	香取広域市町村圏事務組合	環境衛生	99,324
		病院運営事業負担金	香取市東庄町病院組合	福祉	275,195
		上水道事業補助金	水道事業会計	環境衛生	151,846
		簡易水道事業補助金	簡易水道事業会計	環境衛生	36,475
		ごみ処理施設運営費負担金	香取広域市町村圏事務組合	環境衛生	1,071,870
		し尿処理施設運営費負担金	香取広域市町村圏事務組合	環境衛生	75,433
		シルバー人材センター運営事業費補助金	公益社団法人香取市シルバー人材センター	産業振興	10,000
		飼料用米等拡大支援事業補助金	対象団体	産業振興	44,670
新輝ちびの園芸産地整備支援事業補助金		対象団体	産業振興	26,032	
産地パワーツ事業補助金		対象団体	産業振興	173,939	
機構集積協力金		対象団体	産業振興	18,897	
香取のふるさとまつり事業補助金		対象団体	産業振興	13,590	
飼料生産拡大整備支援事業補助金		対象団体	産業振興	13,000	
畜産競争力強化対策整備事業補助金		対象団体	産業振興	129,876	
多面的機能支払交付金		対象団体	産業振興	278,533	
特定農業用管水路等特別対策事業負担金		香取農業事務所	産業振興	48,397,019	
経営体育成基盤整備事業負担金		香取農業事務所	産業振興	58,161	
中小企業金融貸付子補給金		対象金融機関	産業振興	22,304,383	
経営改善普及事業補助金		対象団体	産業振興	15,511	
立地奨励金		対象事業者	産業振興	66,026	
佐原の大祭事業補助金		対象団体	産業振興	12,850	
常備消防費負担金		香取広域市町村圏事務組合	消防	1,341,501	
非常備消防費		香取広域市町村圏事務組合	消防	107,008	
消防施設費負担金		香取広域市町村圏事務組合	消防	19,460	
その他				438,231	
計				6,553,037	
合計				6,768,033	

(単位：千円)

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 財源の明細

(単位：千円)

区分	財源の内容		金額
税収等	地方税		8,973,569
	税関連交付金		1,791,009
	分担金及び負担金		172,766
	地方交付税		8,218,802
	地方譲与税		408,389
	地方特例交付金		35,873
	交通安全特別交付金		11,028
	寄附金		87,270
	他会計繰入金		88,853
	小計		19,787,560
国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	1,680,704
		都道府県等支出金	675,133
	計		2,355,837
	経常的 補助金	国庫支出金	3,050,801
		都道府県等支出金	1,664,199
	計		4,715,000
小計		7,070,837	
合計			26,858,396

4. 資金収支計算書の内容に関する明細（一般会計等）

(1) 資金の明細

(単位：千円)

種類	本年度末残高
預金	4,018,101
出納整理期間中の資金収支額	-1,579,662
合計	2,438,439