

平成28年度決算財務書類
附属明細書
(一般会計等)

平成30年7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	9
③地方債（返済期間別）の明細	9
④地方債（返済期間別）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
(2) 財源情報の明細	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	78,900,649	1,953,911	52,254	80,802,306	31,893,455	1,217,946	48,908,851
土地	22,908,277	92,144	52,254	22,948,167	0	0	22,948,167
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	55,824,171	1,641,054	0	57,465,225	31,891,354	1,215,845	25,573,870
工作物	0	0	0	0	0	0	0
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	43,831	17,154	0	60,985	2,101	2,101	58,884
建設仮勘定	124,369	203,560	0	327,929	0	0	327,929
インフラ資産	47,020,296	2,879,036	0	49,899,332	21,922,854	905,203	27,976,478
土地	58,365	256,913	0	315,277	0	0	315,277
建物	360,003	0	0	360,003	181,788	12,128	178,215
工作物	44,227,545	1,809,575	0	46,037,120	21,735,910	887,918	24,301,210
その他	231,353	0	0	231,353	5,157	5,157	226,196
建設仮勘定	2,143,031	812,548	0	2,955,579	0	0	2,955,579
物品	3,222,133	72,771	0	3,294,904	1,997,024	199,582	1,297,880
合計	129,143,079	4,905,718	52,254	133,996,543	55,813,334	2,322,730	78,183,209

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	6,139,640	23,609,089	3,544,232	190,107	1,552,267	0	13,873,517	48,908,851
土地	4,824,022	10,161,204	941,856	105,584	1,049,044		5,866,458	22,948,167
立木竹	0	0	0	0	0		0	0
建物	1,315,618	13,177,497	2,525,679	84,523	486,325		7,984,228	25,573,870
工作物	0	0	0	0	0		0	0
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	0	24,097	0	0	11,956		22,831	58,884
建設仮勘定	0	246,291	76,697	0	4,941		0	327,929
インフラ資産	27,746,347	0	26	6,235	50,393	0	173,477	27,976,478
土地	315,277	0	0	0	0		0	315,277
建物	127,337	0	0	0	50,393		485	178,215
工作物	24,294,949	0	26	6,235	0		0	24,301,210
その他	53,204	0	0	0	0		172,992	226,196
建設仮勘定	2,955,579	0	0	0	0		0	2,955,579
物品	10,581	503,555	35,761	606,220	31,616		110,146	1,297,880
合計	33,896,568	24,112,645	3,580,018	802,562	1,634,276	0	14,157,140	78,183,209

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	715	87	50	6	81	-
(株) ベイエフエム	25	50,000	1,250	50,000	1,250	0	-
合計	147	50,715	1,337	50,050	1,256	81	1,256

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：千円)

相手先名	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)	実質価格 (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
水道事業会計	2,051,734	16,208,793	9,170,586	7,038,207	6,201,666	33.08	232,823,888	-	-
簡易水道事業会計	412,618	1,794,341	1,292,229	502,112	474,103	87.03	43,698,808	-	-
香取市東庄町病院組合立国 保小見川総合病院事業	96,912			0		-	-	-	-
合計	2,561,264	18,003,134	10,462,815	7,540,319	6,675,769	38.37	276,522,696	-	-

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捐金	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捐金	4,500	4,500
(財) 千葉県教育振興財団出捐金	6,144	6,144
(財) 千葉ヘルス財団出捐金	3,032	3,032
千葉県暴力団追放県民会議出捐金	5,154	5,154
(財) 千葉県動物保護管理協会出捐金	914	914
(財) 千葉県建設技術センター出捐金	4,200	4,200
(財) 砂防フロンティア整備推進機構出捐金	230	230
(財) 千葉県下水道公社出捐金	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	8,293,434	900,000			9,193,434	9,193,434
減債基金	1,007,862				1,007,862	1,007,862
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	46,831	10,000			56,831	56,831
ふるさと香取応援基金	6,606				6,606	6,606
社会福祉事業基金	5,149				5,149	5,149
房総導水路栗山川沿岸補償施設基金	33,399				33,399	33,399
栗源紅小町の郷基金	24,038				24,038	24,038
小見川第一工業団地排水施設維持管理基金	51,454	10,000			61,454	61,454
災害復興基金	156,022				156,022	156,022
東日本震災復興交付金基金	1,281,274				1,281,274	1,281,274
小学校基金	1,458				1,458	1,458
国際交流基金	9,863				9,863	9,863
生活環境向上施策推進基金	193,392				193,392	193,392
液状化対策基金	200,275				200,275	200,275
奨学資金貸付基金	30,196				30,196	30,196
郵便切手類購入基金	499			501	1,000	1,000
土地開発基金	49,401		186,270		235,671	235,671
合計	13,341,153	2,420,000	186,270	501	15,947,924	15,947,924

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	-	-	8,400	-	8,400
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	20,529	-	-	-	20,529
奨学資金貸付金	7,665	-	-	-	7,665
合計	28,194	-	148,400	-	176,594

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	1,444	722
小計	1,444	722
【未収金】		
税等未収金		
個人市民税	308,800	95,728
法人市民税	6,721	3,495
固定資産税	465,395	186,158
軽自動車税	18,475	8,129
特別土地保有税	54,750	54,750
都市計画税	47,663	21,925
その他の未収金		
保育料	9,111	4,555
住宅使用料	41,356	20,678
学校給食費	40,953	20,477
その他	11,535	5,768
小計	1,004,759	421,663
合計	1,006,203	422,385

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	65,105	20,183
法人市民税	3,534	1,838
固定資産税	91,176	36,470
軽自動車税	11,162	4,911
都市計画税	5,508	2,534
その他の未収金		
保育料	3,284	1,642
住宅使用料	4,740	2,370
学校給食費	4,330	2,165
その他	3,654	1,827
小計	192,493	73,940
合計	192,493	73,940

(2) 負債項目の明細

①地方債（借入先別）の明細

(単位：千円)

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】									
公共事業等債	748,308	49,745	635,462		75,600	37,246			
公営住宅建設事業債	12,467	8,709	12,467						
災害復旧事業債	83,531	10,649	83,531						
(旧) 緊急防災・減災事業債	328,680	54,234		328,680					
全国防災事業債	257,100	2,443		257,100					
教育・福祉施設等整備事業債	1,248,099	165,000	882,086	41,600	132,325	192,087			
一般単独事業債	20,013,915	2,060,000	1,423,352	3,035,469	9,832,737	5,722,357			
その他	8,574	8,574	8,574						
【特別分】									
財源対策債	714,030	43,422	568,648	65,243	31,417	48,723			
減税補てん債	414,748	90,172	414,748						
臨時財政対策債	15,168,503	938,000	12,691,935	2,271,179	126,023	79,365			
都道府県貸付金	487,023	93,002							487,023
その他	384,204	37,742	108,343	275,861					
合計	39,869,181	3,561,692	16,829,145	6,275,132	10,198,103	6,079,778			487,023

②地方債（利率別）の明細

(単位：千円)

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
39,869,181	36,680,336	2,110,444	81,229	363,224	430,895	121,116	81,937	0.683

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
39,869,181	1,216,351	260,073	468,377	1,178,742	1,692,786	6,124,912	14,449,390	8,849,850	5,628,700

④地方債（返済期間別）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
			目的使用	その他	
徴収不能引当金	518,776	6,166	28,617	-	496,325
賞与等引当金	326,065	331,122	326,065	-	331,122
退職手当引当金	9,166,439	-	386,573	-	8,779,866
合計	10,011,280	337,288	741,255	-	9,607,313

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

(単位：千円)

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	17,640
	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	107,874
	九十九里ホーム特別養護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
	公的介護施設等整備費補助金（介護ロボット等導入事業）	特別養護老人ホーム水都苑	福祉	927
	公的介護施設等整備費補助金（介護ロボット等導入事業）	グループホームおみがわの憩	福祉	810
	特別養護老人ホームかどりの郷福楽園施設新築整備事業補助金	社会福祉法人江戸川豊生会	福祉	55,000
	保育緊急整備事業補助金	社会福祉法人佐原めぐみ会佐原めぐみ保育園	環境衛生	7,470
	計			197,221
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	800,311
	バス路線運行事業補助金	対象事業者	総務	42,299
	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	53,638
	行政連絡業務交付金	対象自治会	総務	25,338
	住民自治協議会事業補助金	対象自治会	総務	21,176
	カード関連事務委任交付金	地方公共団体情報システム機構	総務	12,430
	臨時福祉給付金	対象者	福祉	321,267
	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	826,064
	障害者グループホーム運営費補助金	対象事業者	福祉	12,607
	保育士配置改善事業補助金	対象保育所	福祉	22,579
	延長保育事業補助金	対象保育所	福祉	11,854
	合併処理浄化槽設置整備事業補助金	対象者	環境衛生	34,142
	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	81,304
	病院運営事業負担金	香取市東庄町病院組合	福祉	205,348
	上水道事業補助金	水道事業会計	環境衛生	188,560
	簡易水道事業補助金	簡易水道事業会計	環境衛生	45,776
	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	551,291
	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	128,665
	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	10,500
	新輝けちばの園芸産地整備支援事業補助金	対象団体	産業振興	54,204
	産地パワーアップ事業補助金	対象団体	産業振興	191,327
	機構集積協力金	対象団体	産業振興	15,610
	香取のふるさとまつり事業補助金	対象団体	産業振興	13,100
	多面的機能支払交付金	対象団体	産業振興	286,984
	土地改良施設維持管理適正化事業補助金	対象団体	産業振興	11,250
	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	39,995
	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	81,486
	中小企業資金融資利子補給金	対象金融機関	産業振興	24,250
	プレミアム商品券発行事業補助金	対象団体	産業振興	61,740
	立地奨励金	対象事業者	産業振興	104,533
	佐原の大祭事業補助金	対象団体	産業振興	13,700
	常備消防費負担員	香取広域市町村圏事務組合	消防	1,308,405
	非常備消防費	香取広域市町村圏事務組合	消防	108,412
	消防施設費負担金	香取広域市町村圏事務組合	消防	15,643
	その他			561,964
	計			6,287,752
	合計			6,484,973

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		8,599,384
	税関連交付金		1,586,321
	分担金及び負担金		243,416
	地方交付税		8,664,365
	地方譲与税		406,714
	地方特例交付金		29,589
	交通安全特別交付金		12,668
	寄附金		9,497
	他会計繰入金		140,377
	小計		19,692,331
国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	567,358
		都道府県等支出金	208,977
	計		776,335
	経常的補助金	国庫支出金	3,383,263
		都道府県等支出金	1,846,083
	計		5,229,345
小計		6,005,680	
合計		25,698,012	

(2) 財源情報の明細

（単位：千円）

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	22,833,379	5,229,345	0	16,656,864	947,170
有形固定資産等の増加	5,027,672	776,335	2,549,800	1,701,537	0
貸付金・基金等の増加	1,259,135	0	90,800	1,154,339	13,995
その他	0	0	0	0	0
合計	29,120,186	6,005,680	2,640,600	19,512,741	961,165

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	2,424,819
出納整理期間中の資金収支額	-151,768
合計	2,273,051