

# 柏市の財務書類

【総務省方式 改訂モデル】

(平成24年度決算)

平成26年3月

柏市

# 目次

## 1 はじめに

## 2 財務4表とは

## 3 普通会計 財務4表

- 1-1 貸借対照表
- 1-2 行政コスト計算書
- 1-3 純資産変動計算書
- 1-4 資金収支計算書

## 4 柏市全体会計(普通会計+公営事業会計) 財務4表

- 3-1 貸借対照表
- 3-2 行政コスト計算書
- 3-3 純資産変動計算書
- 3-4 資金収支計算書

## 5 連結会計 財務4表

- 4-1 貸借対照表
- 4-2 行政コスト計算書
- 4-3 純資産変動計算書
- 4-4 資金収支計算書

## 6 附属明細書

- 2-1 有形固定資産明細表(普通会計)
- 2-1-2 有形固定資産明細表(特別会計)
- 2-2 国・県支出金算出表
- 2-3 売却可能資産明細表
- 2-4 投資及び出資金明細表
- 2-5 長期延滞債権明細表
- 2-6 未収金明細表
- 2-7 基金等明細表
- 2-8 債務負担行為明細表
- 2-9 損失補償等引当金明細表
- 2-10 退職手当引当金計算表
  
- 5-1 連結対象法人等明細表
- 5-2 連結貸借対照表内訳表
- 5-3-1 連結行政コスト計算書内訳表(目的別)
- 5-3-2 連結行政コスト計算書内訳表(性質別)
- 5-4 連結純資産変動計算書内訳表
- 5-5 連結資金収支計算書内訳表

## 1 はじめに

地方公共団体における公会計の整備については、「簡素で効率的な政府を実現するための行政改革の推進に関する法律（平成18年法律第47号）」に基づき、「地方公共団体における行政改革の更なる推進のための指針の策定について（平成18年8月31日付け総務事務次官通知）」及び「公会計の整備推進について（平成19年10月17日付け総務省自治財政局長通知）」により推進が要請されているところです。

この指針では、貸借対照表・行政コスト計算書・資金収支計算書・純資産変動計算書の4表の整備及び4表の作成に必要な情報の開示に取り組むこと、資産・債務管理において、財務書類の作成・活用等を通じて資産・債務に関する情報開示と適正な管理を一層進めるとともに、国の資産・債務改革も参考にしつつ、未利用財産の売却促進や資産の有効活用等を内容とする資産・債務改革の方向性と具体的な施策を策定すること、財務書類の作成に当たっては、「新地方公会計制度研究会報告書（平成18年5月18日公表）」及び「新地方公会計制度実務研究会報告書（平成19年10月17日公表）」を活用してその促進に取り組むこととされています。

柏市においても、この指針に基づき財政状況をお知らせするため、外郭団体を含めた連結会計の貸借対照表・行政コスト計算書・純資産変動計算書・資金収支計算書を「総務省方式改訂モデル<sup>※</sup>」に基づき作成し、公表します。

### ※総務省方式改訂モデル

民間企業会計の考え方・会計実務を基準に、資産、税収、移転収支など地方公共団体の特殊性を加味し、資産・負債管理等の公会計に期待される機能を果たすことを目的に、公有財産の状況や発生主義による取引情報を、固定資産台帳や個々の複式記帳によらず、既存の地方財政状況調査（決算統計）情報を活用して財務諸表を作成するモデル

## 2 財務 4 表とは

### (1) 貸借対照表 (B / S)

貸借対照表は、会計年度末における財政状態を表す財務書類です。貸方（右側）で財源調達状況（負債と純資産）を示し、借方（左側）で資産保有状況（資産がどのように運用されているのか）を示しています。

### (2) 行政コスト計算書 (P / L)

行政コスト計算書は、資産形成を伴わない経常的な行政活動に伴う純経常行政コストを表す財務書類です。

「経常行政コスト」には、経常的な行政サービスを提供するために発生したコストを計上し、「経常収益」には、行政サービスの対価としての収入、すなわち受益者負担相当分が計上されます。

### (3) 純資産変動計算書 (NWM)

純資産変動計算書は、貸借対照表の純資産の部に計上される各項目が、どのように変動したかを表す財務書類です。

純資産の減少要因と増加要因を対比させることにより、純経常行政コストの金額に対して一般財源及び補助金等受入れの金額がどの程度あるかを見ることができます。

### (4) 資金収支計算書 (C / F)

資金収支計算書は、行政活動に伴う現金などの資金の流れについて、「経常的収支」「公共資産整備収支」「投資・財務的収支」という性質の異なる三つの活動に分けて表示する財務書類です。

#### (5) 連結会計財務4表

次に掲げる会計及び外郭団体の会計の財務書類を連結させ、これらの会計間の取引を相殺消去して表示した財務書類です。

区分	会計・法人名等
普通会計	一般会計 公共用地取得事業 柏市都市計画事業北柏駅北口土地区画整理事業
公営事業会計	国民健康保険事業 下水道事業 公設総合地方卸売市場事業 駐車場事業 介護老人保健施設事業 介護保険事業 後期高齢者医療事業 南柏駅東口土地区画整理事業（想定企業会計※） 病院事業 水道事業
一部事務組合・広域連合	東葛中部地区総合開発事務組合 柏・白井・鎌ヶ谷環境衛生組合 北千葉広域水道企業団 千葉県後期高齢者医療広域連合
地方三公社	柏市土地開発公社
第三セクター等	（財）柏市医療公社 （財）柏市都市振興公社 （一財）柏市みどりの基金 （株）道の駅しょうなん

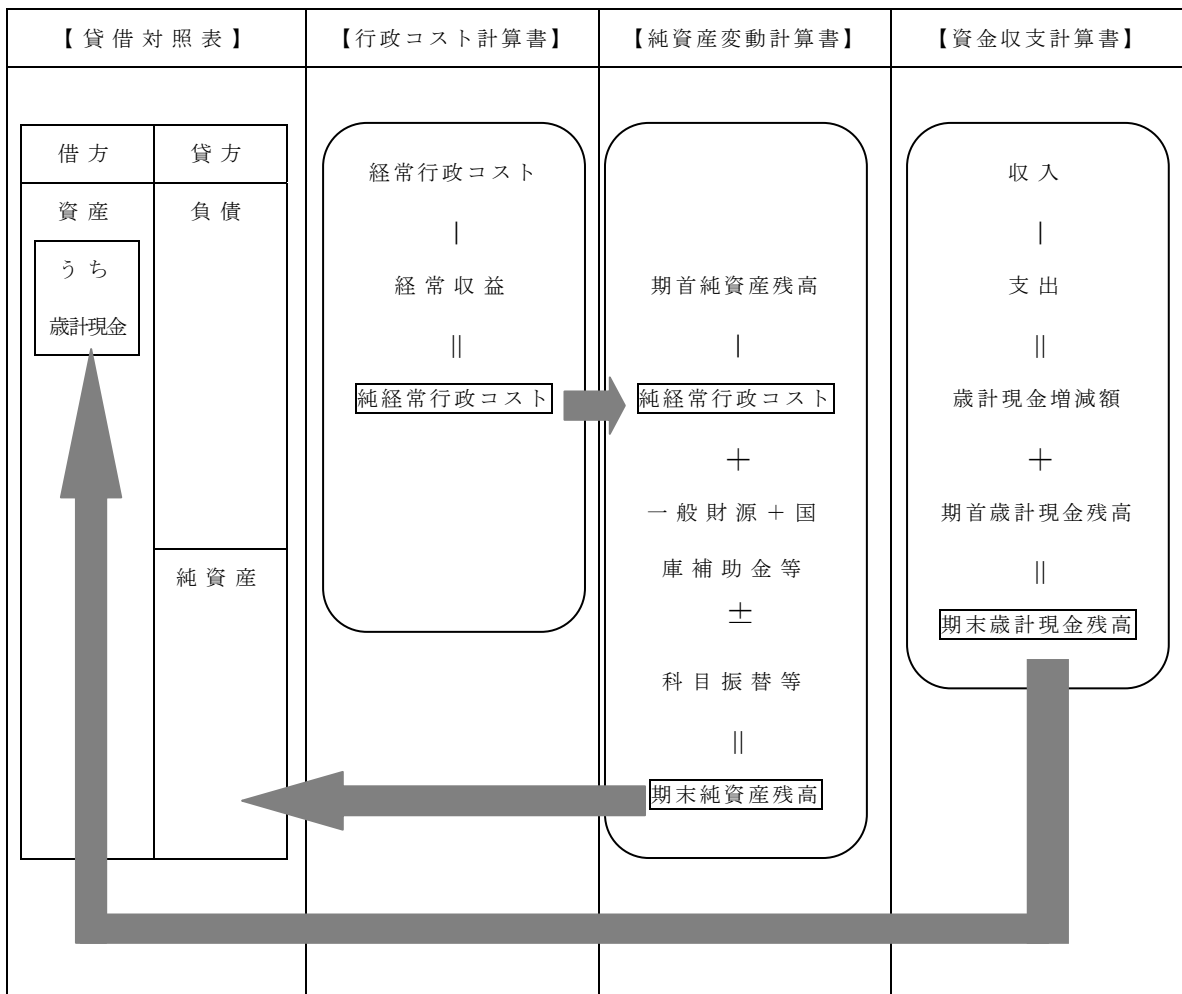
※想定企業会計とは、一般会計で経理されるものの、決算分析上、普通会計と分離する必要があるため、現実には存在しないが想定して設置される特別会計。

(6) 財務書類 4 表のイメージ

財務書類 4 表は下図のとおり，矢印で結んだ項目の数値が一致する\*ことで相互に関連しています。

※四捨五入の関係で一致しないこともあります。

財務諸表 4 表の関連



〔参考〕  
前年度の試算結果との比較

■貸借対照表

項 目	平成24年度 A		平成23年度 B		A - B	
	金額	資産合計比	金額	資産合計比	金額	資産合計比
資 産 合 計	4,407億円	100.0%	4,371億円	100.0%	36億円	0.0%
公 共 資 産	3,923億円	89.0%	3,921億円	89.7%	2億円	△0.7%
投 資 等	316億円	7.2%	310億円	7.1%	6億円	0.1%
流 動 資 産	168億円	3.8%	140億円	3.2%	28億円	0.6%
繰 延 資 産		0.0%		0.0%	0億円	0.0%
負 債 合 計	1,352億円	30.7%	1,390億円	31.8%	△38億円	△1.1%
固 定 負 債	1,192億円	27.0%	1,232億円	28.2%	△40億円	△1.1%
流 動 負 債	160億円	3.6%	158億円	3.6%	2億円	0.0%
純 資 産 合 計	3,055億円	69.3%	2,981億円	68.2%	74億円	1.1%

資産合計は、前年度比36億円の増、負債合計は38億円の減、純資産合計は74億円の増となっています。

また、資産合計に占める純資産合計の割合は、69.3%（前年度は68.2%）となっています。

■市民1人あたりの貸借対照表

項 目	平成24年度 A	平成23年度 B	A - B
資 産 合 計	108.8万円	108.1万円	0.7万円
負 債 合 計	33.4万円	34.4万円	△1.0万円
純 資 産 合 計	75.5万円	73.7万円	1.8万円

市民1人あたりでは、前年度比で、資産合計は7千円の増、負債合計は1万円の減、純資産合計は1万8千円の増となっています。

■社会資本形成の世代間負担比率

負担世代	平成24年度 A	平成23年度 B	A - B
公共資産合計	3,923億円	3,921億円	2億円
純資産合計	3,055億円	2,981億円	74億円
地方債残高	1,063億円	1,097億円	△34億円
当世代 (これまでの世代)	77.9%	76.0%	1.8%
将来世代	27.1%	28.0%	△0.9%

※ 純資産合計／公共資産合計＝当世代（これまでの世代）による社会資本の負担比率（％）  
 地方債残高／公共資産合計＝将来世代による社会資本の負担比率（％）

平成24年度における社会資本形成の世代間負担比率は、当世代（これまでの世代）が77.9%（前年度比1.8%増）、将来世代が27.1%（同0.9%減）となっています。  
 将来世代への負担を考えた場合、当世代負担割合の高い方が財政的に安全性が高いと言えます。しかし、資産の大部分を占める有形固定資産は、長期にわたって市民に利用されるものになります。従って、世代間負担の公平性という観点では、必ずしも当世代負担割合の高い方が良いとは言いきれません。

■資産老朽化比率

	平成24年度 A	平成23年度 B	A - B
償却資産取得価額	3,802億円	3,755億円	47億円
減価償却累計額	1,849億円	1,771億円	78億円
資産老朽化率	48.6%	47.2%	1.4%

※ 減価償却累計額／償却資産取得価額（％）

平成24年度末で、減価償却を行う有形固定資産のうち、48.6%が償却済となっています。  
 しかし、財務書類上では償却済でも、利用を続けるものについては、修繕費等が必要になります。

■受益者負担比率

	平成24年度 A	平成23年度 B	A - B
経常行政コスト	941億円	941億円	0億円
経常収益	36億円	35億円	1億円
受益者負担比率	3.8%	3.7%	0.1%

※ 経常収益／経常行政コスト（％）

行政コスト計算書に計上される経常収益は、「使用料・手数料」「分担金・負担金・寄附金」といった具体的な行政サービスに対する受益者負担の金額であるため、経常収益の行政コストに対する割合を算定することで、受益者負担比率を算定することができます。

平成24年度は3.8%（前年度比0.1%増）となっています。  
 従って、ほとんどが受益者負担以外の税金等で賄われていることが分かります。



■市民1人あたりの行政コスト計算書

項 目	平成24年度 A	平成23年度 B	A - B
経常行政コスト	23.3万円	23.3万円	0.0万円
人にかかるコスト	5.6万円	5.5万円	0.1万円
物にかかるコスト	7.0万円	7.1万円	△0.1万円
移転支出的なコスト	10.1万円	10.2万円	△0.1万円
その他のコスト	0.6万円	0.5万円	0.1万円
経常収益	0.9万円	0.9万円	0.0万円
純経常行政コスト	22.3万円	22.4万円	△0.1万円

金額の大小だけから単純に評価することはできませんが、市民1人あたりの行政コストは22万3千円で、前年度と比べて1千円減少しています。

※ 各年度末常住人口

市民1人あたりの数値を算出するために利用

各年度（年度末日）	常住人口
平成23年度（平成24年3月31日）	404,252人
平成24年度（平成25年3月31日）	404,949人

## 平成24年度柏市普通会計 貸借対照表 (B/S)

(平成25年3月31日現在)

改訂モデル

(単位:千円)

借 方		貸 方	
<b>[資産の部]</b>		<b>[負債の部]</b>	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方債	94,444,663
①生活インフラ・国土保全	214,048,064 (2-1参照)	(2) 長期未払金	
②教育	100,361,017 (2-1参照)	①物件の購入等	1,863,558 (2-8参照)
③福祉	17,075,557 (2-1参照)	②債務保証又は損失補償	0 (2-8参照)
④環境衛生	31,318,087 (2-1参照)	③その他	0 (2-8参照)
⑤産業振興	4,045,075 (2-1参照)	長期未払金計	1,863,558
⑥消防	8,790,043 (2-1参照)	(3) 退職手当引当金	22,061,790 (2-10参照)
⑦総務	15,578,459 (2-1参照)	(4) 損失補償等引当金	820,962 (2-9参照)
有形固定資産合計	391,216,302	固定負債合計	119,190,973
(2) 売却可能資産	1,101,657 (2-3参照)	2 流動負債	
公共資産合計	392,317,959	(1) 翌年度償還予定地方債	11,911,656
2 投資等		(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)	0
(1) 投資及び出資金		(3) 未払金	288,271 (2-8参照)
①投資及び出資金	16,527,265 (2-4参照)	(4) 翌年度支払予定退職手当	2,610,876 (2-10参照)
②投資損失引当金	0 (2-4参照)	(5) 賞与引当金	1,160,183
投資及び出資金計	16,527,265	流動負債合計	15,970,986
(2) 貸付金	634,773	負債合計	135,161,959
(3) 基金等		<b>[純資産の部]</b>	
①職員退職手当基金	2,725,608 (2-7参照)	1 公共資産等整備国庫補助金等	45,972,918 (2-2参照)
②その他特定目的基金	4,184,797 (2-7参照)	2 公共資産等整備一般財源等	310,085,562 (NWM参照)
③土地開発基金	4,965,476 (2-7参照)	3 その他一般財源等	△ 50,167,303 (NWM参照)
④その他定額運用基金	0 (2-7参照)	4 資産評価差額	△ 350,411 (NWM参照)
⑤退職手当組合積立金	0 (2-7参照)	純資産合計	305,540,766
基金等計	11,875,881	負債・純資産合計	440,702,725
(4) 長期延滞債権	3,395,683 (2-5参照)		
(5) 回収不能見込額	△ 838,719 (2-5参照)		
投資等合計	31,594,883		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	7,895,931 (2-7参照)		
②市債管理基金	0 (2-7参照)		
③歳計現金	7,964,998 (C/F参照)		
現金預金計	15,860,929		
(2) 未収金			
①地方税	1,132,696 (2-6参照)		
②その他	104,427 (2-6参照)		
③回収不能見込額	△ 308,169 (2-6参照)		
未収金計	928,954		
流動資産合計	16,789,883		
資 産 合 計	440,702,725		

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産	①生活インフラ・国土保全	34,395,324 千円	
	②教育	261,126 千円	
	③福祉	4,669,890 千円	
	④環境衛生	2,320,578 千円	
	⑤産業振興	3,795,495 千円	
	⑥消防	116,176 千円	
	⑦総務	674,603 千円	
	計	46,233,192 千円	
上の支出金に充当された財源	①国県補助金等	3,048,842 千円	
	②地方債	19,924,924 千円	
	③一般財源等	23,259,426 千円	
	計	46,233,192 千円	
※2 債務負担行為に関する情報 (貸借対照表非計上分)	①物件の購入等	17,113,004 千円	(2-8参照)
	②債務保証又は損失補償	0 千円	(2-8参照)
	(うち共同発行地方債に係るもの)	0 千円	(2-8参照)
	③その他	22,397,266 千円	(2-8参照)
※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち69,194,148千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。			
※4 普通会計の将来負担に関する情報			

項目	金額	[内訳]		
		負債計上 【地方債・未払金・ 引当金】	注記 【契約債務・ 偶発債務】	
普通会計の将来負担額	178,553,170 千円			
[内訳] 普通会計地方債残高	(健④参照) 106,672,380 千円	106,356,319 千円		
債務負担行為支出予定額	(健④参照) 17,712,290 千円	2,151,829 千円	15,560,461 千円	(2-8参照)
公営事業地方債負担見込額	(健④参照) 28,244,055 千円		28,244,055 千円	
一部事務組合等地方債負担見込額	(健④参照) 432,063 千円		432,063 千円	
退職手当負担見込額	(健④参照) 24,672,666 千円	24,672,666 千円		
第三セクター等債務負担見込額	(健④参照) 819,716 千円	819,716 千円	0 千円	(2-8・2-9参照)
連結実質赤字額	(健④参照) 0 千円		0 千円	
一部事務組合等実質赤字負担額	(健④参照) 0 千円		0 千円	
基金等将来負担軽減資産	(健④参照) 145,119,210 千円			
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	(健④参照) 17,425,197 千円			
地方債償還額等充当歳入見込額	(健④参照) 31,369,898 千円			
地方債償還額等充当交付税見込額	(健④参照) 96,324,115 千円			
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	33,433,960 千円			

※5 有形固定資産のうち、土地は195,878,523千円・減価償却累計額は184,897,359千円です。

## 平成24年度柏市普通会計 行政コスト計算書 (P/L)

自 平成24年4月1日  
至 平成25年3月31日

改訂モデル

## 【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	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	議会	支払利息	回収不能見込計上額	その他行政コスト
1	(1)人件費	18,878,319	20.1%	1,752,295	2,339,778	3,793,008	1,781,488	361,060	3,776,336	4,573,244	501,110		0
	(2)退職手当引当金繰入等	2,574,475	2.7%	159,604	320,344	537,992	252,647	51,413	531,104	650,016	71,355		0
	(3)賞与引当金繰入額	1,180,555	1.3%	130,282	162,256	274,617	133,599	23,667	227,519	190,779	37,836		0
	小計	22,633,349	24.0%	2,042,181	2,822,378	4,605,617	2,167,734	436,140	4,534,959	5,414,039	610,301		0
2	(1)物件費	18,514,084	19.7%	1,055,732	5,214,697	3,243,061	5,511,982	460,729	524,395	2,473,073	30,023		392
	(2)維持補修費	866,692	0.9%	440,540	307,908	51,143	8,108	5,703	24,882	28,408	0		
	(3)減価償却費	9,020,504	9.6%	3,328,363	2,168,124	567,300	1,795,118	185,173	588,843	387,583	0		
	小計	28,401,280	30.2%	4,824,635	7,690,729	3,861,504	7,315,208	651,605	1,138,120	2,889,064	30,023	0	392
3	(1)社会保障給付	23,846,025	25.3%		930,761	21,826,985	1,088,279						
	(2)補助金等	4,497,688	4.8%	134,130	264,939	1,587,964	1,343,708	363,211	185,577	588,802	29,357		0
	(3)他会計等への支出額	11,028,542	11.7%	3,353,498	0	7,277,775	397,269	0	0	0	0		0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	1,473,499	1.6%	963,876	0	455,131	9,932	44,560	0	0	0		0
	小計	40,845,754	43.4%	4,451,504	1,195,700	31,147,855	2,839,188	407,771	185,577	588,802	29,357		0
4	(1)支払利息	1,585,919	1.7%								1,585,919		
	(2)回収不能見込計上額	473,026	0.5%									473,026	
	(3)その他行政コスト	193,418	0.2%	0	0	0	0	0	0	0			193,418
	小計	2,252,363	2.4%	0	0	0	0	0	0	0	1,585,919	473,026	193,418
経常行政コスト a	94,132,746		11,318,320	11,708,807	39,614,976	12,322,130	1,495,516	5,858,656	8,891,905	669,681	1,585,919	473,026	193,810
(構成比率)			12.0%	12.4%	42.1%	13.1%	1.6%	6.2%	9.4%	0.7%	1.7%	0.5%	0.2%

## 【経常収益】

													一般財源 振替額	
1 使用料・手数料 b	2,915,285		271,586	19,053	1,073,848	693,816	633	2,242	439,484	0	0		68,209	346,414
2 分担金・負担金・寄附金 c	724,778		17,982	201,115	494,504	1,346	9,731	0	100	0	0		0	0
経常収益合計 (b+c) d	3,640,063		289,568	220,168	1,568,352	695,162	10,364	2,242	439,584	0	0		68,209	346,414
d/a	3.9%		2.6%	1.9%	4.0%	5.6%	0.7%	0.0%	4.9%	0.0%	0.0%			
(差引)純経常行政コスト a-d	90,492,683		11,028,752	11,488,639	38,046,624	11,626,968	1,485,152	5,856,414	8,452,321	669,681	1,585,919	473,026	125,601	△ 346,414

## 平成24年度柏市普通会計 純資産変動計算書 (NWM)

改訂モデル

〔 自 平成24年4月1日  
至 平成25年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	298,102,326	46,116,840	302,563,441	△ 50,063,634	△ 514,321
純経常行政コスト	△ 90,492,683			△ 90,492,683	
一般財源					
地方税	61,902,339			61,902,339	
地方交付税	6,594,648			6,594,648	
その他行政コスト充当財源	9,621,438			9,621,438	
補助金等受入	22,890,328	1,436,426		21,453,902	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 3,196,218			△ 3,196,218	
公共資産除売却損益	△ 20,450			△ 20,450	
投資損失	0			0	
損失補償等引当金繰入等	△ 24,872			△ 24,872	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			3,452,303	△ 3,452,303	
公共資産処分による財源増		0	△ 213,252	213,252	0
貸付金・出資金等への財源投入			7,791,224	△ 7,791,224	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		△ 0	△ 1,690,214	1,690,214	
減価償却による財源増		△ 1,580,348	△ 10,466,089	12,046,437	
地方債償還に伴う財源振替			8,648,149	△ 8,648,149	
資産評価替えによる変動額	163,910				163,910
期末純資産残高	305,540,766	45,972,918	310,085,562	△ 50,167,303	△ 350,411

## 平成24年度柏市普通会計 資金収支計算書 (G/F)

自 平成24年4月 1日  
至 平成25年3月31日

改訂モデル

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	23,028,207
物件費	18,365,106
社会保障給付	23,846,025
補助金等	4,497,688
支払利息	1,585,919
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	7,654,932
その他支出	4,062,910
支出合計	83,040,787
地方税	62,077,652
地方交付税	6,594,648
国県補助金等	20,858,285
使用料・手数料	2,907,125
分担金・負担金・寄附金	728,898
諸収入	3,245,510
地方債発行額	4,744,180
基金取崩額	2,336,102
その他収入	3,739,729
収入合計	107,232,129
経常的収支額	24,191,342

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	7,194,672
公共資産整備補助金等支出	1,473,499
他会計等への建設費充当財源繰出支出	541,480
支出合計	9,209,651
国県補助金等	1,940,620
地方債発行額	3,214,400
基金取崩額	2,121
その他収入	25,629
収入合計	5,182,770
公共資産整備収支額	△ 4,026,881

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	1,781,631
基金積立額	6,042,259
定額運用基金への繰出支出	82
他会計等への公債費充当財源繰出支出	2,966,601
地方債償還額	11,454,070
長期未払金支払支出	265,018
支出合計	22,509,661
国県補助金等	0
貸付金回収額	1,785,615
基金取崩額	0
地方債発行額	104,620
公共資産等売却収入	262,576
その他収入	
収入合計	2,152,811
投資・財務的収支額	△ 20,356,850

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 192,389
期首歳計現金残高	8,157,387
期末歳計現金残高	7,964,998

## ※1 一時借入金に関する情報

- ① 資金収支計算書には、一時借入金の増減は含まれていません。  
 ② 平成24年度における一時借入金の借入限度額は、6,000,000千円です。  
 ③ 支払利息のうち、一時借入金の利子は0千円です。

(平成24年度における一時借入金はありませんでした。)

## ※2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額		122,725,097
繰越金	△	8,157,387
地方債発行額	△	8,063,200
財政調整基金等取崩額	△	3,948
支出総額	△	114,760,099
地方債償還額		11,454,070
財政調整基金等積立額		3,024,876
基礎的財政収支		<u>6,219,409</u>

## ※3 上記の他、市県民税等の受入れに伴う歳計外現金の収入額3,459,341千円

(市営住宅敷金の返還に伴う支出額49,204千円)があります。

## 平成24年度柏市全体(普通会計+公営事業会計) 貸借対照表(B/S)

改訂モデル

(平成25年3月31日現在)

(単位:千円)

借 方		貸 方	
[資産の部]		[負債の部]	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方債	
①生活インフラ・国土保全	337,433,074	①普通会計地方債	94,444,663
②教育	100,361,017	②公営事業地方債	57,254,852
③福祉	17,141,450	地方債計	151,699,515
④環境衛生	83,693,292	(2)長期未払金	1,863,558
⑤産業振興	7,475,457	(3)引当金	24,313,189
⑥消防	8,790,043	(うち退職手当等引当金)	22,173,265
⑦総務	15,578,459	(うちその他の引当金)	2,139,924
⑧収益事業	0	(4)その他	0
⑨その他	0	固定負債合計	177,876,262
有形固定資産計	570,472,792		
(2)無形固定資産	1,612	2 流動負債	
(3)売却可能資産	1,101,657	(1)翌年度償還予定地方債	16,641,788
公共資産合計	571,576,061	(2)短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0
		(3)未払金	937,161
2 投資等		(4)翌年度支払予定退職手当	2,610,876
(1)投資及び出資金	16,434,636	(5)賞与引当金	1,218,506
(2)貸付金	634,773	(6)その他	393,569
(3)基金等	11,875,881	流動負債合計	21,801,900
(4)長期延滞債権	7,525,400		
(5)その他	0	負債合計	199,678,162
(6)回収不能見込額	△ 2,467,751		
投資等合計	34,002,939		
3 流動資産		純資産合計	440,485,716
(1)資金	25,287,095		
(2)未収金	3,997,944		
(3)販売用不動産	0		
(4)その他	6,209,587		
(5)回収不能見込額	△ 920,156		
流動資産合計	34,574,470		
4 繰延勘定	10,408		
資産合計	640,163,878	負債及び純資産合計	640,163,878



平成24年度柏市全体(普通会計+公営事業会計) 行政コスト計算書 (P/L)

改訂モデル

自平成24年4月1日  
至平成25年3月31日

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	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	議会	支払利息	回収不能見込計上額	その他
1 (1)人件費	20,245,346	12.6%	2,067,295	2,339,778	4,355,010	2,192,537	440,036	3,776,336	4,573,244	501,110			0
(2)退職手当等引当金繰入等	2,603,845	1.6%	159,604	320,344	537,992	282,017	51,413	531,104	650,016	71,355			0
(3)賞与引当金繰入額	1,238,878	0.8%	150,771	162,256	307,592	133,599	28,526	227,519	190,779	37,836			0
小計	24,088,069	15.0%	2,377,670	2,822,378	5,200,594	2,608,153	519,975	4,534,959	5,414,039	610,301			0
2 (1)物件費	24,306,593	15.2%	1,426,958	5,214,697	4,562,326	9,308,032	766,697	524,395	2,473,073	30,023			392
(2)維持補修費	1,011,408	0.6%	447,076	307,908	51,143	142,865	9,126	24,882	28,408	0			
(3)減価償却費	14,767,421	9.2%	7,184,517	2,168,124	532,404	3,541,813	364,137	588,843	387,583	0			
小計	40,085,422	25.0%	9,058,551	7,690,729	5,145,873	12,992,710	1,139,960	1,138,120	2,889,064	30,023	0		392
3 (1)社会保障給付	65,939,020	41.2%		930,761	63,918,730	1,089,529							
(2)補助金等	21,137,244	13.2%	1,824,698	264,939	16,532,797	1,347,863	363,211	185,577	588,802	29,357			0
(3)他会計等への支出額	2,164,457	1.4%	△ 216,000	0	2,402,487	11,970	△ 34,000	0	0	0			0
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	1,663,457	1.0%	1,153,834	0	455,131	9,932	44,560	0	0	0			0
小計	90,904,178	56.8%	2,762,532	1,195,700	83,309,145	2,459,294	373,771	185,577	588,802	29,357			0
4 (1)支払利息	3,208,883	2.0%									3,208,883		
(2)回収不能見込計上額	638,190	0.4%										638,190	
(3)その他行政コスト	1,171,284	0.7%	3,541	0	967,968	6,357	0	0	0	0			193,418
小計	5,018,357	3.1%	3,541	0	967,968	6,357	0	0	0	0	3,208,883	638,190	193,418
経常行政コスト a	160,096,026		14,202,294	11,708,807	94,623,580	18,066,514	2,033,706	5,858,656	8,891,905	669,681	3,208,883	638,190	193,810
(構成比率)			8.9%	7.3%	59.1%	11.3%	1.3%	3.7%	5.6%	0.4%	2.0%	0.4%	0.1%

【経常収益】

														一般財源 振替額
1 使用料・手数料	2,915,285		271,586	19,053	1,073,848	693,816	633	2,242	439,484	0	0		68,209	346,414
2 分担金・負担金・寄附金	22,419,556		367,702	201,115	21,839,562	1,346	9,731	0	100	0	0		0	0
3 保険料	18,131,081				18,131,081									
4 事業収益	12,894,778		5,217,896	0	0	7,349,472	327,410	0	0	0			0	0
5 その他特定行政サービス収入	688,549		19,526	0	332,917	206,433	129,673	0	0	0			0	0
6 他会計補助金	△ 78,956		△ 216,000	0	194,923	△ 23,879	△ 34,000	0	0	0			0	0
経常収益合計 b	56,970,293		5,660,710	220,168	41,572,331	8,227,188	433,447	2,242	439,584	0	0	0	68,209	346,414
b/a	35.6%		39.9%	1.9%	43.9%	45.5%	21.3%	0.0%	4.9%	0.0%	0.0%		35.2%	
(差引)純経常行政コスト a-b	103,125,733		8,541,584	11,488,639	53,051,249	9,839,326	1,600,259	5,856,414	8,452,321	669,681	3,208,883	638,190	125,601	△ 346,414

平成24年度柏市全体(普通会計+公営事業会計) 資金収支計算書 (G/F)

自 平成24年4月 1日  
至 平成25年3月31日

改訂モデル

(単位:千円)

1 経 常 的 収 支 の 部	
人件費	24,462,853
物件費	24,265,049
社会保障給付	65,939,020
補助金等	21,137,244
支払利息	3,208,883
他会計への事務費等充当財源繰出支出	2,206,697
その他支出	5,242,211
支 出 合 計	146,461,957
地方税	62,077,652
地方交付税	6,594,648
国県補助金等	36,468,341
使用料・手数料	2,907,125
分担金・負担金・寄附金	22,073,956
保険料	17,655,222
事業収入	12,819,199
諸収入	3,621,401
地方債発行額	4,744,180
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	2,485,981
その他補助金等	1,475,002
その他収入	4,104,395
収 入 合 計	177,027,102
経 常 的 収 支 額	30,565,145

2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部	
公共資産整備支出	13,913,653
公共資産整備補助金等支出	1,663,457
他会計への建設費充当財源繰出支出	36,197
支 出 合 計	15,613,307
国県補助金等	2,840,420
地方債発行額	5,339,200
長期借入金借入額	0
基金取崩額	2,121
その他補助金等	1,143,283
その他収入	1,219,756
収 入 合 計	10,544,780
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 5,068,527

3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部	
投資及び出資金	0
貸付金	1,781,631
基金積立額	6,472,644
定額運用基金への繰出支出	82
他会計への公債費充当財源繰出支出	40,473
地方債償還額	16,229,361
長期借入金返済額	0
短期借入金減少額	0
収益事業純支出	0
その他支出	301,237
支 出 合 計	24,825,428
国県補助金等	0
貸付金回収額	1,785,615
基金取崩額	81,591
地方債発行額	104,620
長期借入金借入額	0
公共資産等売却収入	262,576
収益事業純収入	0
その他収入	△ 2,574,737
収 入 合 計	△ 340,335
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 25,165,763

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	330,855
期首資金残高	20,425,107
期末資金残高	20,755,962

※水道会計は、現金預金以外の費目(有価証券など)を含む。

## 平成24年度柏市全体(普通会計+公営事業会計) 純資産変動計算書 (NWM)

自 平成24年4月1日  
至 平成25年3月31日

改訂モデル

(単位:千円)

	純資産合計
期首純資産残高	429,161,099
純経常行政コスト	△ 103,125,733
一般財源	
地方税	61,902,339
地方交付税	6,594,648
その他行政コスト充当財源	9,621,438
補助金等受入	39,400,184
臨時損益	
災害復旧事業費	△ 3,196,218
公共資産除売却損益	△ 109,002
投資損失	0
損失補償等引当金繰入等	△ 24,872
収益事業純損失	0
出資の受入・新規設立	△ 1,888
資産評価替えによる変動額	163,910
無償受贈資産受入	159,360
その他	△ 59,549
期末純資産残高	440,485,716

## 平成24年度柏市連結 貸借対照表 (B/S)

(平成25年3月31日現在)

改訂モデル

(単位:千円)

借 方		貸 方	
<b>[資産の部]</b>		<b>[負債の部]</b>	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方公共団体	
①生活インフラ・国土保全	347,119,639	①普通会計地方債	94,444,663
②教育	106,390,885	②公営事業地方債	64,726,745
③福祉	17,918,062	地方公共団体計	159,171,408
④環境衛生	108,330,901	(2) 関係団体	
⑤産業振興	7,481,549	①一部事務組合・広域連合地方債	7,702,811
⑥消防	8,790,043	②地方三公社長期借入金	0
⑦総務	15,701,064	③第三セクター等長期借入金	0
⑧収益事業	213	関係団体計	7,702,811
⑨その他	379	(3) 長期未払金	2,046,217
有形固定資産計	611,732,735	(4) 引当金	25,794,677
(2) 無形固定資産	8,031,914	(うち退職手当等引当金)	23,229,937
(3) 売却可能資産	1,101,657	(うちその他の引当金)	2,564,740
公共資産合計	620,866,306	(5) その他	12,251
2 投資等		固定負債合計	194,727,364
(1) 投資及び出資金	8,053,341	2 流動負債	
(2) 貸付金	634,773	(1) 翌年度償還予定額	
(3) 基金等	11,623,992	①地方公共団体	17,198,224
(4) 長期延滞債権	7,525,400	②関係団体	672,402
(5) その他	465,523	翌年度償還予定額計	17,870,626
(6) 回収不能見込額	△ 2,467,751	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	10,570,000
投資等合計	25,835,278	(3) 未払金	2,261,300
3 流動資産		(4) 翌年度支払予定退職手当	2,643,989
(1) 資金	28,737,655	(5) 賞与引当金	1,248,614
(2) 未収金	5,197,418	(6) その他	969,111
(3) 販売用不動産	1,342,411	流動負債合計	35,563,640
(4) その他	7,606,193	負債合計	230,291,004
(5) 回収不能見込額	△ 920,173	純資産合計	458,384,492
流動資産合計	41,963,504	負債及び純資産合計	688,675,496
4 繰延勘定	10,408		
資産合計	688,675,496		

## 平成24年度柏市連結 純資産変動計算書 (NWM)

自 平成24年4月1日  
至 平成25年3月31日

改訂モデル

(単位:千円)

	純資産合計
期首純資産残高	446,190,438
純経常行政コスト	△ 112,103,927
一般財源	
地方税	61,902,339
地方交付税	6,594,648
その他行政コスト充当財源	9,652,500
補助金等受入	49,321,685
臨時損益	
災害復旧事業費	△ 3,196,218
公共資産除売却損益	△ 109,002
投資損失	0
収益事業純損失	△ 24,872
出資の受入・新規設立	△ 21,305
資産評価替えによる変動額	163,910
無償受贈資産受入	159,360
その他	△ 145,064
期末純資産残高	458,384,492

平成24年度柏市連結 行政コスト計算書 (P/L)

自 平成24年4月1日  
至 平成25年3月31日

改訂モデル

【経常行政コスト】

(単位:千円)

	総額	(構成比率)	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	議会	支払利息	回収不能見込計上額	その他
1 (1)人件費	23,579,105	12.4%	2,096,697	2,339,778	4,527,075	5,114,047	551,002	3,776,336	4,673,027	501,143			0
(2)退職手当等引当金繰入等	2,778,983	1.5%	159,684	320,344	573,903	415,891	51,861	531,104	654,841	71,355			0
(3)賞与引当金繰入額	1,273,022	0.7%	150,771	162,256	318,755	155,128	28,526	227,519	192,229	37,838			0
小計	27,631,110	14.6%	2,407,152	2,822,378	5,419,733	5,685,066	631,389	4,534,959	5,520,097	610,336			0
2 (1)物件費	27,586,546	14.6%	1,404,279	5,212,426	4,916,108	12,344,391	715,663	524,395	2,438,500	30,392			392
(2)維持補修費	1,297,466	0.7%	447,527	307,908	57,699	414,237	10,427	24,882	34,683	103			
(3)減価償却費	16,136,140	8.5%	7,187,054	2,168,124	617,711	4,803,025	366,244	588,843	405,018	121			
小計	45,020,152	23.7%	9,038,860	7,688,458	5,591,518	17,561,653	1,092,334	1,138,120	2,878,201	30,616	0		392
3 (1)社会保障給付	90,341,152	47.6%	0	930,761	88,318,805	1,091,406	0	0	180	0			
(2)補助金等	17,769,075	9.4%	1,817,873	264,939	13,212,553	1,349,164	370,548	185,577	539,062	29,359			0
(3)他会計等への支出額	449,161	0.2%	0	0	446,425	2,736	0	0	0	0			0
(4)他団体への公共資産整備補助金等	1,663,457	0.9%	1,153,834	0	455,131	9,932	44,560	0	0	0			0
小計	110,222,845	58.1%	2,971,707	1,195,700	102,432,914	2,453,238	415,108	185,577	539,242	29,359			0
4 (1)支払利息	3,433,294	1.8%									3,433,294		
(2)回収不能見込計上額	643,803	0.3%										643,803	
(3)その他行政コスト	2,644,696	1.4%	36,687	0	1,062,016	1,327,649	17,911	0	7,015	0			193,418
小計	6,721,793	3.5%	36,687	0	1,062,016	1,327,649	17,911	0	7,015	0	3,433,294	643,803	193,418
経常行政コスト a	189,595,900		14,454,406	11,706,536	114,506,181	27,027,606	2,156,742	5,858,656	8,944,555	670,311	3,433,294	643,803	193,810
(構成比率)			7.6%	6.2%	60.4%	14.3%	1.1%	3.1%	4.7%	0.4%	1.8%	0.3%	0.1%

【経常収益】

													一般財源振替額	
1 使用料・手数料	3,062,778		271,586	19,053	1,109,868	795,430	633	2,242	452,041	45	0		68,209	343,671
2 分担金・負担金・寄附金	34,581,210		368,509	201,115	33,923,715	17,302	11,554	0	58,435	581	0		0	0
3 保険料	18,131,081		0	0	18,131,081	0	0	0	0	0	0		0	
4 事業収益	20,957,519		5,254,137	△ 2,271	0	15,312,786	380,847	0	12,020	0	0		0	
5 その他特定行政サービス収入	1,238,187		52,994	0	488,583	540,692	153,733	0	2,185	0	0		0	
6 他会計補助金等	△ 2,047,802		△ 216,000	0	△ 1,773,923	△ 23,879	△ 34,000	0	0	0	0		0	
経常収益合計 b	75,922,973		5,731,227	217,897	51,879,324	16,642,331	512,767	2,242	524,680	626	0	0	68,209	343,671
b/a	40.0%		39.7%	1.9%	45.3%	61.6%	23.8%	0.0%	5.9%	0.1%	0.0%		35.2%	
(差引)純経常行政コスト a-b	113,672,927		8,723,179	11,488,639	62,626,857	10,385,275	1,643,975	5,856,414	8,419,875	669,685	3,433,294	643,803	125,601	△ 343,671

## 平成24年度柏市連結 資金収支計算書 (C/F)

〔自 平成24年4月 1日  
至 平成25年3月31日 〕

改訂モデル

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	27,993,750
物件費	27,545,173
社会保障給付	90,341,332
補助金等	18,199,428
支払利息	3,433,294
他会計への事務費等充当財源繰出支出	11,060
その他支出	5,714,146
支出合計	173,238,183
地方税	62,077,652
地方交付税	6,594,648
国県補助金等	46,279,325
使用料・手数料	3,054,619
分担金・負担金・寄附金	34,691,055
保険料	17,655,222
事業収入	21,538,960
諸収入	3,704,919
地方債発行額	4,744,180
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	2,895,620
他会計繰入金等	△ 733,494
その他収入	4,301,763
収入合計	206,804,469
経常的収支額	33,566,286

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	13,916,877
公共資産整備補助金等支出	1,663,457
他会計への建設費充当財源繰出支出	26,797
地方独立行政法人公共資産整備支出	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	371,047
地方三公社公共資産整備支出	24,307
第三セクター等公共資産整備支出	0
支出合計	16,002,485
国県補助金等	2,950,935
地方債発行額	5,914,960
長期借入金借入額	142,804
基金取崩額	2,121
他会計負担金等	1,131,888
その他収入	1,219,756
収入合計	11,362,464
公共資産整備収支額	△ 4,640,021

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	1,781,631
基金積立額	7,224,763
定額運用基金への繰出支出	82
他会計への公債費充当財源繰出支出	△ 50,730
地方債償還額	17,023,419
長期借入金返済額	1,135,630
短期借入金減少額	12,780,000
収益事業純支出	0
その他支出	5,867,816
支出合計	45,762,611
国県補助金等	0
貸付金回収額	1,785,615
基金取崩額	250,109
地方債発行額	104,620
長期借入金借入額	12,762,453
公共資産等売却収入	323,098
収益事業純収入	0
他会計補助金等	△ 2,623,577
その他収入	5,868,808
収入合計	18,471,126
投資・財務的収支額	△ 27,291,485

当年度資金増減額	1,634,781
期首資金残高	23,364,283
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末資金残高	24,999,064

※水道会計・柏市都市振興公社・みどりの基金は、現金預金以外の費目(有価証券など)を含む。

有形固定資産明細表(平成24年度)  
普通会計

(単位:千円)

区分	土地 A	償却資産				貸借対照表計上額	
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額	帳簿価格 D=B-C	A+D	うち資産評価差額
生活インフラ・国土保全	123,385,104	156,260,901	65,597,941	3,328,363	90,662,960	214,048,064	0
道路	27,783,116	96,607,556	41,769,372	1,993,414	54,838,184	82,621,300	0
橋りょう	8,753	50,441	13,783	841	36,658	45,411	0
河川	385,694	5,378,008	1,370,880	104,905	4,007,128	4,392,822	0
砂防	0	34,040	5,736	681	28,304	28,304	0
海岸保全	0	0	0	0	0	0	0
港湾	0	0	0	0	0	0	0
都市計画	93,976,971	44,690,501	17,762,304	995,523	26,928,197	120,905,168	0
街路	48,841,668	21,088,788	7,741,876	432,839	13,346,912	62,188,580	0
都市下水路	35,100	485,504	485,504	0	0	35,100	0
区画整理	5,056,231	7,516,446	2,668,617	178,496	4,847,829	9,904,060	0
公園	40,043,972	15,599,763	6,866,307	384,188	8,733,456	48,777,428	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
住宅	1,230,570	9,457,693	4,657,878	231,445	4,799,815	6,030,385	0
空港	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	42,662	17,988	1,554	24,674	24,674	0
教育	38,466,963	109,759,190	47,865,136	2,168,124	61,894,054	100,361,017	0
小学校	15,858,987	44,268,775	19,924,343	863,597	24,344,432	40,203,419	0
中学校	13,056,509	29,047,278	13,298,882	576,417	15,748,396	28,804,905	0
高等学校	1,191,700	6,151,932	2,585,942	122,994	3,565,990	4,757,690	0
幼稚園	103,748	204,482	124,685	4,090	79,797	183,545	0
特殊学校	0	0	0	0	0	0	0
大学	0	0	0	0	0	0	0
各種学校	0	0	0	0	0	0	0
社会教育	5,128,817	10,540,241	4,134,657	210,803	6,405,584	11,534,401	0
その他	3,127,202	19,546,482	7,796,627	390,223	11,749,855	14,877,057	0
福祉	10,063,833	22,198,450	15,186,726	567,300	7,011,724	17,075,557	0
保育所	2,305,729	4,703,551	3,686,249	85,674	1,017,302	3,323,031	0
その他	7,758,104	17,494,899	11,500,477	481,626	5,994,422	13,752,526	0
環境衛生	9,778,067	54,170,905	32,630,885	1,795,118	21,540,020	31,318,087	0
清掃	9,106,966	52,226,714	31,202,145	1,743,945	21,024,569	30,131,535	0
ごみ処理	7,775,178	44,717,006	25,719,270	1,589,104	18,997,736	26,772,914	0
し尿処理	919,047	5,247,345	4,380,320	66,591	867,025	1,786,072	0
その他	412,741	2,262,363	1,102,555	88,250	1,159,808	1,572,549	0
保健衛生	124,163	719,624	444,939	21,054	274,685	398,848	0
その他	546,938	1,224,567	983,801	30,119	240,766	787,704	0
産業振興	2,663,206	6,206,954	4,825,085	185,173	1,381,869	4,045,075	0
労働	0	0	0	0	0	0	0
農林水産業	2,527,326	5,843,561	4,516,433	179,109	1,327,128	3,854,454	0
造林	699	47,584	47,482	625	102	801	0
林道	0	15,519	3,647	323	11,872	11,872	0
治山	0	0	0	0	0	0	0
砂防	0	0	0	0	0	0	0
漁港	0	0	0	0	0	0	0
農業農村整備	110,967	996,128	921,008	15,490	75,120	186,087	0
海岸保全	0	0	0	0	0	0	0
その他	2,415,660	4,784,330	3,544,296	162,671	1,240,034	3,655,694	0
商工	135,880	363,393	308,652	6,064	54,741	190,621	0
国立公園等	0	0	0	0	0	0	0
観光	5,682	25,068	22,603	1,002	2,465	8,147	0
その他	130,198	338,325	286,049	5,062	52,276	182,474	0
消防(警察)	2,541,303	15,780,091	9,531,351	588,843	6,248,740	8,790,043	0
庁舎	726,868	4,726,524	1,649,383	90,838	3,077,141	3,804,009	0
その他	1,814,435	11,053,567	7,881,968	498,005	3,171,599	4,986,034	0
総務	8,980,047	15,858,647	9,260,235	387,583	6,598,412	15,578,459	0
庁舎等	4,761,539	6,840,142	3,346,903	129,213	3,493,239	8,254,778	0
その他	4,218,508	9,018,505	5,913,332	258,370	3,105,173	7,323,681	0
合計	195,878,523	380,235,138	184,897,359	9,020,504	195,337,779	391,216,302	0

※昭和44年度以降の「地方財政状況調査」の普通建設事業費(国直轄事業・県営事業・民間事業等への負担金・補助金等、柏市の資産とならないものを除く。)の合計額から、減価償却費を差し引いた金額(昭和43年度以前に取得した資産は含まず、昭和44年度以降に取得した資産で除却したものは控除しない。)



## 有形固定資産明細表(平成24年度)

## 下水道会計

(単位:千円)

区分	土地 A	償却資産			帳簿価額 D=B-C	貸借対照表計上額 A+D
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額		
下水道資産	2,251,989	184,350,623	70,084,806	3,625,612	114,265,817	116,517,806

※昭和47年度以降の「地方財政状況調査」の建設改良費(流域下水道建設費負担金を除く。)の管渠費の合計額から、減価償却費を差し引いた金額  
(昭和46年度以前に取得した資産は含まず、昭和47年度以降に取得した資産で除却したものは控除しない。)

## 市場会計

(単位:千円)

区分	土地 A	償却資産			帳簿価額 D=B-C	貸借対照表計上額 A+D
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額		
市場事業資産	4,768,829	7,754,056	6,184,904	178,964	1,569,152	6,337,981

※昭和47年度以降の「地方財政状況調査」の建設改良費の合計額に昭和45年度の用地購入費2,907,599千円を加算した金額から減価償却費を差し引いた金額  
(当該用地購入費を除く昭和46年度以前に取得した資産は含まず、昭和47年度以降に取得した資産で除却したものは控除しない。)

## 駐車場会計

(単位:千円)

区分	土地 A	償却資産			帳簿価額 D=B-C	貸借対照表計上額 A+D
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額		
駐車場事業資産	1,557,411	1,654,843	621,163	41,371	1,033,680	2,591,091

※平成7年度以降の「地方財政状況調査」の建設改良費の合計額から、減価償却費を差し引いた金額  
(平成7年度以降に取得した資産で除却したものは控除しない。)

## 介護老健施設会計

(単位:千円)

区分	土地 A	償却資産			帳簿価額 D=B-C	貸借対照表計上額 A+D
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額		
介護サービス資産	0	1,825,939	538,672	36,519	1,287,267	1,287,267

※平成12年度以降の「地方財政状況調査」の建設改良費の合計額に平成9年度の老人保健施設はみんぐの建設費1,744,820千円を加算した金額から、減価償却費を差し引いた金額  
(はみんぐの建設費を除く平成11年度以前に取得した資産は含まず、平成12年度以降に取得した資産で除却したものは控除しない。)

## 南柏土地区画会計(想定企業会計)

(単位:千円)

区分	土地 A	償却資産			帳簿価額 D=B-C	貸借対照表計上額 A+D
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額		
宅地造成事業資産	470,012	7,566,863	3,760,762	189,171	3,806,101	4,276,113

※昭和49年度以降の「地方財政状況調査」の建設改良費の合計額から、減価償却費を差し引いた金額  
(昭和48年度以前に取得した資産は含まず、昭和49年度以降に取得した資産で除却したものは控除しない。)

## 国・県支出金算出表(平成24年度)

## 普通会計

(単位:千円)

	償却対象分(償却後)		償却対象外		合計	
	国庫支出金 A	県支出金 B	国庫支出金 C	県支出金 D	国庫支出金 A+C	県支出金 B+D
総務費	417,033	79,346	477,321	5,219	894,354	84,565
庁舎	112,181	36,703	1,288	0	113,469	36,703
その他	304,852	42,643	476,033	5,219	780,885	47,862
民生費	726,547	386,317	41,601	65,133	768,148	451,450
保育所	107,908	53,446	0	0	107,908	53,446
その他	618,639	332,871	41,601	65,133	660,240	398,004
衛生費	5,588,098	316,421	1,033	4,238	5,589,131	320,659
清掃費	5,553,836	270,759	0	1,146	5,553,836	271,905
ごみ処理	5,547,869	213,459	0	221	5,547,869	213,680
し尿処理	405	48,523	0	925	405	49,448
その他	5,562	8,777	0	0	5,562	8,777
環境衛生費	16,909	44,273	1,033	2,208	17,942	46,481
その他	17,353	1,389	0	884	17,353	2,273
労働費	0	0	0	0	0	0
農林水産業費	0	265,902	107	21,072	107	286,974
造林	0	0	0	0	0	0
林道	0	0	0	0	0	0
治山	0	0	0	0	0	0
砂防	0	0	0	0	0	0
漁港	0	0	0	0	0	0
農業農村整備	0	34,655	107	8,557	107	43,212
海岸保全	0	0	0	0	0	0
その他	0	231,247	0	12,515	0	243,762
商工費	1,202	5,071	0	1,982	1,202	7,053
国立公園等	0	0	0	0	0	0
観光	0	433	0	0	0	433
その他	1,202	4,638	0	1,982	1,202	6,620
土木費	7,184,962	619,785	11,936,694	946,996	19,121,656	1,566,781
道路	1,623,527	198,254	930,709	11,667	2,554,236	209,921
橋りょう	0	4,558	0	3,333	0	7,891
河川	64,680	3,676	1,426	0	66,106	3,676
砂防	0	14,845	0	0	0	14,845
海岸保全	0	0	0	0	0	0
港湾	0	0	0	0	0	0
都市計画	3,680,870	382,680	11,004,559	931,996	14,685,429	1,314,676
街路	1,888,990	34,552	6,061,914	0	7,950,904	34,552
都市下水路	0	0	0	0	0	0
区画整理	680,475	208,271	16,198	14,497	696,673	222,768
公園	1,111,405	139,857	4,926,447	917,499	6,037,852	1,057,356
その他	0	0	0	0	0	0
住宅	1,815,885	15,772	0	0	1,815,885	15,772
空港	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0
消防費	559,198	55,202	33,335	16,043	592,533	71,245
庁舎	0	9,936	0	0	0	9,936
その他	559,198	45,266	33,335	16,043	592,533	61,309
教育費	13,190,945	239,541	2,770,207	16,367	15,961,152	255,908
小学校	7,751,754	8,662	1,620,292	3,360	9,372,046	12,022
中学校	4,366,935	2,369	806,739	0	5,173,674	2,369
高等学校	89,599	117,358	77,590	12,486	167,189	129,844
幼稚園	9,501	0	0	0	9,501	0
特殊学校	0	0	0	0	0	0
大学	0	0	0	0	0	0
各種学校	0	0	0	0	0	0
社会教育	114,067	73,405	0	0	114,067	73,405
その他	859,089	37,747	265,586	521	1,124,675	38,268
その他	0	0	0	0	0	0
合計	27,667,985	1,967,585	15,260,298	1,077,050	42,928,283	3,044,635

45,972,918

※「2-1 有形固定資産明細表」の資産のうち、国庫支出金・県支出金の金額  
(昭和43年度以前に取得した資産は含まず、昭和44年度以降に取得した資産で除却したものは控除しない。)

## 売却可能資産明細表（平成24年度）

土地  
普通会計

当初用途	所在地	地目	面積 (㎡)	単価 (円)	取得日	売却可能価額 (千円)	所管課
柏市立土中学校	増尾一丁目1778番	学校用地	99.00	6,909	S26.3.17	684	学校施設課
あかね町景待機宿舎用地	あかね町390番49他1筆	宅地	1,076.21	62,668	S36.6.7	67,444	資産管理課
戸張住宅用地	東柏二丁目819	原野	91.00	46,075	S51.12.16	4,193	資産管理課
根戸団地(A・B跡地)普通財産	根戸字高野台467番14	宅地	7,274.58	52,577	S34.12.22	382,476	資産管理課
布施新町四丁目普通財産	布施新町四丁目2585番147	宅地	198.36	37,950	S51.9.9	7,528	資産管理課
根戸高野台普通財産	根戸字高野台453番5他1筆	宅地	7,360.12	39,036	S32.7.29	287,310	資産管理課
菅平かしわ荘跡地普通財産	上田市菅平高原字菅平1278番2432他1筆	原野	14,277.57	25	S46.3.4	357	資産管理課
篠籠田字下須原普通財産	篠籠田字下須原453番63他3筆	宅地	569.61	82,961	H2.3.12	47,255	資産管理課
若柴字入谷津普通財産	若柴字入谷津6番303	山林	136.43	53,869	H11.3.30	7,349	資産管理課
花野井字尾井戸普通財産	花野井字尾井戸1814番9	雑種地	231.07	65,462	S56.1.14	15,126	資産管理課
豊四季字低見台普通財産	豊四季字低見台570番他3筆	雑種地・原野	1,242.43	70,371	H 6.8.2	87,431	資産管理課
高柳普通財産	高柳字向原1492-13	山林	27.76	41,068	H5.3.10	1,140	資産管理課
高南台普通財産	高南台二丁目4-2他	宅地	511.65	56,596	H4.9.21	28,957	資産管理課
藤心ふるさと会館用地	藤心字瀬室343番2	原野	33.07	62	H2.5.18	2	地域支援課
南部ふるさとセンター	南逆井五丁目418番4他4筆	畑・雑種地	206.99	62,726	S46.3.29	12,984	地域支援課
梅林町会ふるさとセンター倉庫用地	高田字上63番39	雑種地	51.40	60,685	H5.6.30	3,119	地域支援課
柏市社会福祉センター	豊住三丁目152番1他3筆	雑種地・山林	2,212.47	41,780	S46.12.6	92,437	保健福祉総務課
身体障害者通所授産施設建設に伴う代替地	逆井字宮田島358番4他2筆	田・雑種地	509.22	6,511	S60.3.11	3,316	障害福祉課
障害者作業用地	十余二北庚塚297-306	畑	340.43	72,815	H7.3.28	24,788	障害福祉課
北部地域土地区画整理区域外先行取得用地	大室字正連寺前182番32	原野	98.00	60,163	H20.8.18	5,896	北部整備課
柏ふるさと公園代替用地	柏下字西311番2他1筆	田	624.00	95	S59.1.25	59	公園緑政課
都市計画事業代替地(柏下地先)	柏字宮前1123番1他1筆	山林	144.00	83,495	S61.5.8	12,023	道路整備課
しいのき台高柳新田線	高柳新田字中峠13番12	宅地	234.84	41,660	H7.10.9	9,783	道路整備課
<b>合計</b>		-	37,550.21	-	-	1,101,657	

売却可能価額とは、固定資産税路線価に基づく金額(固定資産税路線価は、地価公示価格の7割を目途に評価を行っており、鑑定価格とは異なる。)

## 投資及び出資金明細表(平成24年度)

## 時価のあるもの

(単位:千円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (円) (B)	時価評価額 (C) = (A) × (B)	取得単価 (円) (D)	取得価額 (E) = (A) × (D)	評価差額 (E × 0.7 < Cの場合) (C) - (E)	投資損失 (E × 0.7 ≥ Cの場合) (E) - (C)	帳簿価額 (昨年度貸借 対照表計上額) (F)	当年度増減分 資産評価差額 E × 0.7 < Cの場合 (C) - (F) E × 0.7 ≥ Cの場合 (E) - (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
合計	—	—	0	—	0	0	0	0	0	—

## 時価のないものうち連結対象団体に対するもの

(単位:千円)

出資(出捐)先名	帳簿価額 (A)	出資(出捐)割合 (%) (B)	出資(出捐)先の 純資産額 (C)	実質価額 (D) = (B) × (C)	投資損失引当金額 (A × 0.7 ≥ Dの場合) (D) - (A)	(参考)財産に関する 調書記載額	所管課
公益財団法人柏市医療公社	501,000	100.00%	1,498,292	1,498,292	0	—	保健福祉総務課
柏市土地開発公社	10,000	100.00%	877,419	877,419	0	—	財政課
財団法人柏市都市振興公社	100,000	100.00%	2,130,463	2,130,463	0	—	企画調整課
一般財団法人柏市みどりの基金	500,000	100.00%	2,067,684	2,067,684	0	—	公園緑政課
株式会社道の駅しょうなん	14,000	77.78%	39,339	30,598	0	—	農政課
合計	1,125,000	—	—	6,604,456	0	—	—

※上表のほか、公営企業会計(病院・水道)で平成24年度出資金92,629千円あり(相殺消去等の対象)

## 時価のないものうち連結対象団体以外に対するもの

(単位:千円)

出資(出捐)先名	帳簿価額 (A)	出資(出捐)割合 (%) (B)	出資(出捐)先の 純資産額 (C)	実質価額 (D) = (B) × (C)	投資損失 (A × 0.7 ≥ Dの場合) (D) - (A)	(参考)財産に関する 調書記載額	所管課
株式会社ディー・エス・ケイ	4,000	32.00%	1,285,650	411,408	0	—	情報政策課
株式会社ベイエフエム	2,200	0.28%	2,829,352	7,922	0	—	秘書広報課
千葉県農業信用基金協会	4,230	0.09%	7,161,471	6,445	0	—	農政課
千葉県信用保証協会	49,790	0.50%	46,546,926	232,735	0	—	商工振興課
公益社団法人千葉県畜産協会	175	0.10%	736,766	737	0	—	農政課
北千葉広域水道企業団	5,370,603	19.80%	105,507,262	20,890,438	0	—	財政課
公益財団法人千葉県消防協会	940	0.86%	167,224	1,438	0	—	(消防)総務課
公益財団法人ニューフィルハーモニーオーケストラ	1,000	1.53%	64,212	982	0	—	文化課
公益財団法人千葉県文化振興財団	4,479	0.78%	678,047	5,289	0	—	文化課
公益財団法人ちば国際コンベンションビューロー	5,500	0.26%	2,261,712	5,880	0	—	商工振興課
公益財団法人千葉県暴力団追放県民会議	10,923	1.82%	667,491	12,148	0	—	防災安全課
公益財団法人千葉ヘルス財団	7,049	1.14%	641,275	7,311	0	—	保健福祉総務課
公益財団法人千葉県下水道公社	6,000	1.63%	702,003	11,443	0	—	下水道整備課
公益財団法人千葉県動物保護管理協会	3,645	1.30%	283,946	3,691	0	—	生活衛生課
公益財団法人千葉県建設技術センター	4,100	1.30%	940,235	12,223	0	—	技術管理課
公益財団法人千葉県教育振興財団	14,752	1.24%	1,803,978	22,369	0	—	スポーツ課
首都圏新都市鉄道株式会社	9,798,000	5.30%	168,391,288	8,924,738	0	—	北部整備課
千葉園芸プラスチック加工株式会社	250	0.42%	167,934	705	0	—	農政課
株式会社日立柏レイソル	2,000	0.19%	994,353	1,889	0	—	協働推進課
地方公共団体金融機構	20,000	0.12%	113,520,000	136,224	0	—	財政課
合計	15,309,636	—	—	30,696,017	0	—	—

## 長期延滞債権明細表（平成24年度）

（単位：千円、％）

## 普通会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
<b>【貸付金に関する長期延滞債権】</b>				
私立幼稚園入園準備金貸付金元金収入	児童育成課	237	14.2	34
母子福祉資金貸付金元利収入	児童育成課	11,879	32.7	3,884
寡婦福祉資金貸付金元利収入	児童育成課	1,448	32.7	473
生活一時資金貸付金元金収入	生活支援課	2,975	78.5	2,335
育英資金貸付金元金収入	学校教育課	32	32.7	10
高等学校等入学準備金貸付金元金収入	学校教育課	4,998	32.7	1,634
小計		21,569	-	8,370
<b>【市税に関する長期延滞債権】</b>				
市民税(個人 滞納繰越分)	収納課	1,584,229	23.8	377,047
市民税(法人 滞納繰越分)	収納課	35,230	38.6	13,599
固定資産税(滞納繰越分)	収納課	1,183,341	23.7	280,452
軽自動車税(滞納繰越分)	収納課	24,865	36.0	8,951
事業所税(滞納繰越分)	収納課	12,455	32.7	4,073
都市計画税(滞納繰越分)	収納課	288,390	24.1	69,502
小計		3,128,510	-	753,624
<b>【その他の長期延滞債権】</b>				
市民文化会館使用料	市民文化会館	189	32.7	62
老人福祉費負担金	福祉活動推進課	65	32.7	21
老人ホーム措置費負担金	高齢者支援課	188	73.1	138
契約解除違約金	障害福祉課	41	32.7	13
こどもルーム保育料	こどもルーム担当室	10,161	36.6	3,719
生活保護費返還金	生活支援課	113,983	31.5	35,905
児童扶養手当返還金等	児童育成課	6,261	11.6	726
養育医療保護者徴収金等	地域健康づくり課	3	94.7	3
生活支援給付費返還金	生活支援課	724	32.7	237
生活保護費過年度戻入	生活支援課	5,819	25.7	1,495
保育料	保育課	20,502	24.7	5,064
一般廃棄物(し尿)処理手数料	環境サービス課	1,241	38.9	483
ぼい捨て条例違反の過料	環境サービス課	920	97.3	895
一般廃棄物(ごみ)処理手数料	北部クリーンセンター	13,078	32.7	4,277
一般廃棄物(ごみ)処理手数料	南部クリーンセンター	1,003	32.7	328
事故賠償返戻金	道路維持管理課	205	32.7	67
排水管理用地使用料	雨水排水対策室	10	62.0	6
市営住宅使用料	住宅課	67,287	32.7	22,003
学校給食賄材料費(過年度分)	学校給食センター	3,533	32.7	1,155
契約解除違約金	生涯学習課	155	32.7	51
職員手当過年度戻入	(消防)総務課	236	32.7	77
小計		245,604	-	76,725
合計		3,395,683	-	838,719

※1 不納欠損率: 過去5年間の不納欠損額÷(過去5年間の滞納繰越収入額+過去5年間の不納欠損額)

※2 過去5年間に不納欠損をしていない債権に係る不納欠損率は、他の債権に係る不納欠損率の加重平均(32.7%)

※3 回収不能見込額: 貸借対照表価額(平成24年度末長期延滞債権残高)×不納欠損率

## 長期延滞債権明細表（平成24年度）

（単位：千円、％）

## 国保会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
一般被保険者保険料(医療給付費 滞納繰越分)	保険年金課	2,561,361	43.1	1,103,947
一般被保険者保険料(後期高齢者支援金 滞納繰越分)	保険年金課	640,609	33.4	213,963
一般被保険者保険料(介護納付金 滞納繰越分)	保険年金課	387,766	39.5	153,168
退職被保険者等保険料(医療給付費 滞納繰越分)	保険年金課	89,481	25.7	22,997
退職被保険者等保険料(後期高齢者支援金 滞納繰越分)	保険年金課	16,110	14.3	2,304
退職被保険者等保険料(介護納付金 滞納繰越分)	保険年金課	18,690	21.7	4,056
一般被保険者保険税(医療給付費 滞納繰越分)	収納課	94,793	63.7	60,383
一般被保険者保険税(介護納付金 滞納繰越分)	収納課	7,316	68.8	5,033
退職被保険者等保険税(医療給付費 滞納繰越分)	収納課	1,217	55.2	672
退職被保険者等保険税(介護納付金 滞納繰越分)	収納課	56	47.5	27
合計		3,817,399	-	1,566,550

## 下水道会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
下水道受益者負担金	下水道経営課(下水道維持管理課)	17,619	32.8	5,779
下水道使用料	下水道経営課(下水道維持管理課)	101,443	8.6	8,724
水洗便所改造資金貸付金元金収入	下水道経営課(下水道維持管理課)	232	32.7	76
合計		119,294	-	14,579

## 市場会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
市場施設使用料	公設市場	10,681	23.4	2,499
電気立替金	公設市場	1,622	17.9	290
合計		12,303	-	2,789

## 介護保険会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
介護保険料(滞納繰越分)	高齢者支援課	53,449	69.5	37,147

## 後期高齢者医療会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
後期高齢者医療保険料(滞納繰越分)	保険年金課	26,467	30.1	7,967

※1 不納欠損率: 過去5年間の不納欠損額÷(過去5年間の滞納繰越収入額+過去5年間の不納欠損額)

※2 過去5年間に不納欠損をしていない債権に係る不納欠損率は、他の債権に係る不納欠損率の加重平均(32.7%)

※3 回収不能見込額: 貸借対照表価額(平成24年度末長期延滞債権残高)×不納欠損率

※4 所管課の括弧内表記は、平成24年度

## 未収金明細表（平成24年度）

（単位：千円、％）

## 普通会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
<b>【貸付金に関する未収金】</b>				
母子福祉資金貸付金元利収入	児童育成課	1,352	32.7	442
寡婦福祉資金貸付金元利収入	児童育成課	184	32.7	60
高等学校等入学準備金貸付金元金収入	学校教育課	162	32.7	53
育英資金貸付金元金収入	学校教育課	64	32.7	21
小計		1,762	-	576
<b>【市税に関する未収金】</b>				
市民税(個人 現年課税分)	収納課	581,286	23.8	138,346
市民税(法人 現年課税分)	収納課	25,935	38.6	10,011
固定資産税(現年課税分)	収納課	398,969	23.7	94,556
軽自動車税(現年課税分)	収納課	11,555	36.0	4,160
事業所税(現年課税分)	収納課	17,352	32.7	5,674
都市計画税(現年課税分)	収納課	97,599	24.1	23,521
小計		1,132,696	-	276,268
<b>【その他の未収金】</b>				
養育医療保護者徴収金	地域健康づくり課	268	94.7	254
こどもルーム保育料	こどもルーム担当室	3,270	36.6	1,197
生活保護費返還金	生活支援課	58,321	31.5	18,371
生活保護費過年度戻入	生活支援課	6,468	25.7	1,662
保育料	保育課	11,415	24.7	2,820
一般廃棄物(し尿)処理手数料	環境サービス課	479	38.9	186
ぼい捨て条例違反の過料	環境サービス課	116	97.3	113
一般廃棄物(ごみ)処理手数料	北部クリーンセンター	1,443	32.7	472
一般廃棄物(ごみ)処理手数料	南部クリーンセンター	21	32.7	7
市営住宅使用料	住宅課	15,157	32.7	4,956
学校給食賄材料費(現年度分)	学校給食センター	1,534	32.7	502
消防使用料	(消防)警防課	6	32.7	2
屋外広告物許可手数料	道路維持管理課	8	32.7	3
過誤払返還金	障害福祉課	1,356	32.7	443
児童扶養手当返還金等	児童育成課	2,748	11.6	319
利用者給食費	キッズルーム担当室	3	32.7	1
広告掲載料	防災安全課	50	32.7	16
電気・水道料等立替金	中央公民館	2	32.7	1
小計		102,665	-	31,325
合計		1,237,123	-	308,169

※1 不納欠損率：過去5年間の不納欠損額÷(過去5年間の滞納繰越収入額+過去5年間の不納欠損額)

※2 過去5年間に不納欠損をしていない債権に係る不納欠損率は、他の債権に係る不納欠損率の加重平均(32.7%)

※3 回収不能見込額：貸借対照表価額(平成24年度末未収金残高)×不納欠損率

## 未収金明細表（平成24年度）

（単位：千円、％）

## 国保会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
一般被保険者保険料(医療給付費 現年分)	保険年金課	844,805	43.1	364,111
一般被保険者保険料(後期高齢者支援金 現年分)	保険年金課	321,505	33.4	107,383
一般被保険者保険料(介護納付金 現年分)	保険年金課	130,902	39.5	51,706
退職被保険者等保険料(医療給付費 現年分)	保険年金課	23,349	25.7	6,001
退職被保険者等保険料(後期高齢者支援金 現年分)	保険年金課	9,083	14.3	1,299
退職被保険者等保険料(介護納付金 現年分)	保険年金課	7,299	21.7	1,584
合計		1,336,943	-	532,084

## 下水道会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
下水道受益者負担金	下水道経営課(下水道維持管理課)	1,268	32.8	416
下水道使用料	下水道経営課(下水道維持管理課)	114,272	8.6	9,827
水洗便所改造資金貸付金元金収入	下水道経営課(下水道維持管理課)	50	32.7	16
建設負担金	下水道整備課	63,268	32.7	20,689
合計		178,858	-	30,948

## 市場会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
市場施設使用料	公設市場	7,271	23.4	1,701
電気立替金	公設市場	2,133	17.9	382
合計		9,404	-	2,083

## 介護保険会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
介護保険料(現年度分)	高齢者支援課	58,672	69.5	40,777

## 後期高齢者医療会計

種別	所管課	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
後期高齢者医療保険料(現年度分)	保険年金課	20,248	30.1	6,095

※1 不納欠損率：過去5年間の不納欠損額 ÷ (過去5年間の滞納繰越収入額 + 過去5年間の不納欠損額)

※2 過去5年間に不納欠損をしていない債権に係る不納欠損率は、他の債権に係る不納欠損率の加重平均(32.7%)

※3 回収不能見込額：貸借対照表価額(平成24年度末未収金残高) × 不納欠損率

※4 所管課の括弧内表記は、平成24年度



基金等明細書（平成24年度）

（単位：千円）

名 称	現金・預金	有価証券	土地						その他	合計 (貸借対照表価額)	(参考)財産に関する調書記載額
			右以外の土地	現に事業の用に供しておらず、事業の用に供する見込みもない土地、及び行政財産として事業の用に供する見込みはあるものの時期が明らかにされていない土地							
				売却可能価額	取得価額	資産評価差額	帳簿価額 (昨年度貸借対照表計上額)	当年度増減分 資産評価差額			
【流動資産】											
財政調整基金	7,895,931	0	0						0	7,895,931	
【投資等】											
職員退職手当基金	2,725,608	0	0						0	2,725,608	
柏市東日本大震災復興基金	58,041	0	0						0	58,041	
柏市公共施設整備基金	2,700,000	0	0						0	2,700,000	
柏市寄附基金	253,051	0	0						0	253,051	
柏市都市整備基金	1,173,705	0	0						0	1,173,705	
その他特定目的基金	4,184,797	0	0						0	4,184,797	
土地開発基金	545,575	0	0	0	0	0	0	0	4,419,901	4,965,476	貸付金 4,389,101 預託金 30,800
その他定額運用基金	0	0	0						0	0	
退職手当組合積立金	0	0	0						0	0	

普通会計対象外

柏市国民健康保険事業財政調整基金	307,637	0	0						0	307,637
柏市介護保険事業財政調整基金	1,826,680	0	0						0	1,826,680

## 債務負担行為明細表（平成24年度）

（単位：千円）

相手先名	物件の購入等			債務保証			損失補償			その他		
	長期未払金	短期未払金	貸借対照表非計上 (契約債務・偶発債務)	長期未払金	短期未払金	貸借対照表非計上 (契約債務・偶発債務)	長期未払金	短期未払金	貸借対照表非計上 (契約債務・偶発債務)	長期未払金	短期未払金	貸借対照表非計上 (契約債務・偶発債務)
地方三公社												
柏市土地開発公社 ・北部整備に係る公共公用施設用地 ・北柏駅北口地区関連公共事業用地			15,408,882									
千葉県地方土地開発公社 ・社会福祉施設用地 ・高柳駅東口整備事業用地			151,579									
計	0	0	15,560,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の団体												
財務省 ・(仮称)豊四季弁天谷緑地 ・(仮称)高田生態系拠点用地	75,596	29,898										
都市再生機構 ・(仮称)中原ふれあい防災公園 ・しいの木台会館用地 ・高柳西保育園用地	457,092	66,740										
手賀沼土地改良区 ・団体営農道整備事業 ・県営担い手育成基盤整備事業	39,271	8,355										
民間(リース会社等)	1,291,599	183,278										
計	1,863,558	288,271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小計①	1,863,558	288,271	15,560,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他												
物件の購入等に係る利息見越額等 (平成23年度以降発生分)			1,552,543									
施設管理委託, 給食調理委託等												22,397,266
小計	0	0	1,552,543	0	0	0	0	0	0	0	0	22,397,266
合計②	1,863,558	288,271	17,113,004	0	0	0	0	0	0	0	0	22,397,266
			19,264,833			0			0			22,397,266
												41,662,099

※①：「健全化判断比率」の「将来負担比率」の4①表(債務負担行為)・4⑥B表・4⑥D表(土地開発公社の負債)の合計額と一致

※②：「地方財政状況調査」の37表(債務負担行為)の合計額と一致

## 損失補償等引当金明細表（平成24年度）

（単位：千円）

相手先名	損失補償等引当金
柏市医療公社	608,436
柏市みどりの基金	6,504
千葉県信用保証協会	204,776
柏歯科医師会（日曜休日急患歯科診療所）	1,246
合 計	820,962

## 退職手当引当金計算表（平成24年度）

（単位：千円）

（地方公共団体財政健全化法 様式4⑤A中 「一般職に属する職員」及び 「特別職に属する職員」の合算 値）	（地方公共団体財政健全化法 様式4⑤A中「将来負担額」）	支払予定退職手当総額	翌年度支払予定退職手当額 （退職手当組合に加入している 団体は計上の必要なし）	差引額 （貸借対照表の負債の部 （3）退職手当引当金）
24,672,666	24,672,666	24,672,666	2,610,876	22,061,790

## 連結対象法人等明細表（平成24年度）

区分	会計・法人名等	連結対象	資本金等 (千円)	出資割合・ 経費負担割合 (%)
普通会計	普通会計	○		
公営事業会計	国民健康保険事業	○		
	下水道事業	○		
	公設総合地方卸売市場事業	○		
	駐車場事業	○		
	介護老人保健施設事業	○		
	介護保険事業	○		
	後期高齢者医療事業	○		
	南柏駅東口土地区画整理事業(想定企業会計)	○		
	病院事業	○		
	水道事業	○		
一部事務組合・ 広域連合	東葛中部地区総合開発事務組合	○		55.10
	柏・白井・鎌ヶ谷環境衛生組合	○		34.23
	北千葉広域水道企業団	○		19.80
	千葉県後期高齢者医療広域連合	○		5.61
	千葉県市町村総合事務組合	×		0.30
地方三公社	柏市土地開発公社	○	10,000	100.00
第三セクター等	(財) 柏市医療公社	○	501,000	100.00
	(財) 柏市都市振興公社	○	100,000	100.00
	(一財) 柏市みどりの基金	○	500,000	100.00
	(株) 道の駅しょうなん	○	18,000	77.78

※千葉県市町村総合事務組合は、経費負担割合及び負担金額が僅少なため、連結対象から除外  
 ※想定企業会計とは、一般会計で経理されるものの、決算分析上、普通会計と分離する必要があるため、  
 現実には存在しないが想定して設置される特別会計

連結貸借対照表 内訳表  
(平成24年度)

(単位：千円)

	地方公共団体														(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営事業会計										(小計) B	公営企業会計				
		公営企業以外の会計						公営企業会計									
		国保会計	下水道会計	市場会計	駐車場会計	介護老健 施設会計	介護保険会計	後期高齢者 医療会計	南柏土地区画 会計(想定企業)	病院	水道		(小計) C				
<b>[資産の部]</b>																	
1. 公共資産																	
(1) 有形固定資産																	
①生活インフラ・国土保全	214,048,064	0	116,517,806	0	2,591,091	0	0	0	4,276,113	123,385,010	0	0	0	337,433,074	0	337,433,074	
②教育	100,361,017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,361,017	0	100,361,017	
③福祉	17,075,557	0	0	0	0	1,287,267	0	0	0	1,287,267	0	0	0	18,362,824	△ 1,221,374	17,141,450	
④環境衛生	31,318,087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,370,395	49,004,810	52,375,205	83,693,292	0	83,693,292	
⑤産業振興	4,045,075	0	0	6,337,981	0	0	0	0	0	6,337,981	0	0	0	10,383,056	△ 2,907,599	7,475,457	
⑥消防	8,790,043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,790,043	0	8,790,043	
⑦総務	15,578,459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,578,459	0	15,578,459	
⑧収益事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
⑨その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形固定資産計	391,216,302	0	116,517,806	6,337,981	2,591,091	1,287,267	0	0	4,276,113	131,010,258	3,370,395	49,004,810	52,375,205	574,601,765	△ 4,128,973	570,472,792	
(2) 無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,612	1,612	1,612	0	1,612	
(3) 売却可能資産	1,101,657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,101,657	0	1,101,657	
公共資産合計	392,317,959	0	116,517,806	6,337,981	2,591,091	1,287,267	0	0	4,276,113	131,010,258	3,370,395	49,006,422	52,376,817	575,705,034	△ 4,128,973	571,576,061	
2. 投資等																	
(1) 投資及び出資金	16,527,265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,527,265	△ 92,629	16,434,636	
(2) 貸付金	634,773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	634,773	0	634,773	
(3) 基金等	11,875,881	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,875,881	0	11,875,881	
(4) 長期延滞債権	3,395,683	3,817,399	119,294	12,303	0	53,449	26,467	0	4,028,912	0	100,805	100,805	7,525,400	0	7,525,400		
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(6) 回収不能見込額	△ 838,719	△ 1,566,550	△ 14,579	△ 2,789	0	△ 37,147	△ 7,967	0	△ 1,629,032	0	0	0	0	△ 2,467,751	0	△ 2,467,751	
投資等合計	31,594,883	2,250,849	104,715	9,514	0	16,302	18,500	0	2,399,880	0	100,805	100,805	34,095,568	△ 92,629	34,002,939		
3. 流動資産																	
(1) 資金	15,860,929	2,343,414	1,483,829	259,942	4,589	9,244	1,911,516	46,734	0	6,059,268	1,795,502	1,571,396	3,366,898	25,287,095	0	25,287,095	
うち歳計現金	7,964,998	2,035,777	1,483,829	259,942	4,589	9,244	84,836	46,734	0	3,924,951	1,795,502	1,571,396	3,366,898	15,256,847	0	15,256,847	
(2) 未収金	1,237,123	1,336,943	178,858	9,404	0	58,672	20,248	0	1,604,125	440,181	716,515	1,156,696	3,997,944	0	3,997,944		
(3) 販売用不動産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(4) その他	0	377,454	△ 41,019	13,417	4,442	289	5,406	0	359,989	200	5,849,398	5,849,598	6,209,587	0	6,209,587		
(5) 回収不能見込額	△ 308,169	△ 532,084	△ 30,948	△ 2,083	0	△ 40,777	△ 6,095	0	△ 611,987	0	0	0	0	△ 920,156	0	△ 920,156	
流動資産合計	16,789,883	3,525,727	1,590,720	280,680	9,031	9,244	1,929,700	66,293	7,411,395	2,235,883	8,137,309	10,373,192	34,574,470	0	34,574,470		
4. 繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,408	10,408	10,408	0	10,408		
<b>資産合計</b>	<b>440,702,725</b>	<b>5,776,576</b>	<b>118,213,241</b>	<b>6,628,175</b>	<b>2,600,122</b>	<b>1,296,511</b>	<b>1,946,002</b>	<b>84,793</b>	<b>4,276,113</b>	<b>140,821,533</b>	<b>5,606,278</b>	<b>57,254,944</b>	<b>62,861,222</b>	<b>644,385,480</b>	<b>△ 4,221,602</b>	<b>640,163,878</b>	
<b>[負債の部]</b>																	
1. 固定負債																	
(1) 地方公共団体																	
①普通会計地方債	94,444,663	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,444,663	0	94,444,663	
②公営事業地方債	0	0	46,730,619	226,898	801,112	954,691	0	0	278,765	48,992,085	0	0	0	48,992,085	8,262,767	57,254,852	
地方公共団体計	94,444,663	0	46,730,619	226,898	801,112	954,691	0	0	278,765	48,992,085	0	0	0	143,436,748	8,262,767	151,699,515	
(2) 関係団体																	
①一部事務組合・広域連合地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
②地方三公社長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
③第三セクター等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(3) 長期未払金	1,863,558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,863,558	0	1,863,558	
(4) 引当金	22,882,752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310,560	1,119,877	1,430,437	24,313,189	0	24,313,189	
(うち退職手当等引当金)	22,061,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,953	109,522	111,475	22,173,265	0	22,173,265	
(うちその他の引当金)	820,962	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308,607	1,010,355	1,318,962	2,139,924	0	2,139,924	
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(うち他会計借入金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
固定負債合計	119,190,973	0	46,730,619	226,898	801,112	954,691	0	0	278,765	48,992,085	310,560	1,119,877	1,430,437	169,613,495	8,262,767	177,876,262	
2. 流動負債																	
(1) 翌年度償還予定額																	
①地方公共団体	11,911,656	0	3,792,704	42,097	231,269	59,322	0	0	37,294	4,162,686	0	0	0	16,074,342	567,446	16,641,788	
②関係団体	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
翌年度償還予定額計	11,911,656	0	3,792,704	42,097	231,269	59,322	0	0	37,294	4,162,686	0	0	0	16,074,342	567,446	16,641,788	
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(3) 未払金	288,271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,315	646,575	648,890	937,161	0	937,161	
(4) 翌年度支払予定退職手当	2,610,876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,610,876	0	2,610,876	
(5) 賞与引当金	1,160,183	15,208	20,489	4,859	0	0	11,494	6,273	0	58,323	0	0	0	1,218,506	0	1,218,506	
(6) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	393,369	393,569	393,569	0	393,569	
(うち他会計借入金翌年度償還予定額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
流動負債合計	15,970,986	15,208	3,813,193	46,956	231,269	59,322	11,494	6,273	37,294	4,221,009	2,515	1,039,944	1,042,459	21,234,454	567,446	21,801,900	
<b>負債合計</b>	<b>135,161,959</b>	<b>15,208</b>	<b>50,543,812</b>	<b>273,854</b>	<b>1,032,381</b>	<b>1,014,013</b>	<b>11,494</b>	<b>6,273</b>	<b>316,059</b>	<b>53,213,094</b>	<b>313,075</b>	<b>2,159,821</b>	<b>2,472,896</b>	<b>190,847,949</b>	<b>8,830,213</b>	<b>199,678,162</b>	
<b>[純資産の部]</b>																	
<b>純資産合計</b>	<b>305,540,766</b>	<b>5,761,368</b>	<b>67,669,429</b>	<b>6,354,321</b>	<b>1,567,741</b>	<b>282,498</b>	<b>1,934,508</b>	<b>78,520</b>	<b>3,960,054</b>	<b>87,608,439</b>	<b>5,293,203</b>	<b>55,095,123</b>	<b>60,388,326</b>	<b>453,537,531</b>	<b>△ 13,051,815</b>	<b>440,485,716</b>	
<b>負債及び純資産合計</b>	<b>440,702,725</b>	<b>5,776,576</b>	<b>118,213,241</b>	<b>6,628,175</b>	<b>2,600,122</b>	<b>1,296,511</b>	<b>1,946,002</b>	<b>84,793</b>	<b>4,276,113</b>	<b>140,821,533</b>	<b>5,606,278</b>	<b>57,254,944</b>	<b>62,861,222</b>	<b>644,385,480</b>	<b>△ 4,221,602</b>	<b>640,163,878</b>	

連結貸借対照表 内訳表  
(平成24年度)

(単位: 千円)

	一部事務組合・広域連合					地方三公社		第三セクター等					(単純合計) E+F+H+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+H+I+J) K
	東葛中部地区 事務組合	環境衛生組合	北千葉広域 水道企業団	後期高齢者 医療連合	(合計) F	柏市土地開発 公社	(合計) H	柏市医療公社	柏市都市振興 公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん	(合計) I			
<b>[資産の部]</b>															
1. 公共資産															
(1) 有形固定資産															
①生活インフラ・国土保全	0	0	0	0	0	9,664,778	9,664,778	0	0	21,787	0	21,787	347,119,639	0	347,119,639
②教育	0	0	0	0	0	6,029,868	6,029,868	0	0	0	0	0	106,390,885	0	106,390,885
③福祉	776,612	0	0	0	776,612	0	0	0	0	0	0	0	17,918,062	0	17,918,062
④環境衛生	2,703,356	2,339,524	19,129,348	0	24,172,228	0	0	465,381	0	0	0	465,381	108,330,901	0	108,330,901
⑤産業振興	0	0	0	0	0	0	0	0	3,209	0	2,883	6,092	7,481,549	0	7,481,549
⑥消防	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,790,043	0	8,790,043
⑦総務	0	12,226	0	0	12,226	83,520	83,520	0	26,859	0	0	26,859	15,701,064	0	15,701,064
⑧収益事業	0	0	0	0	0	0	0	0	213	0	0	213	213	0	213
⑨その他	0	0	0	0	0	379	379	0	0	0	0	0	379	0	379
有形固定資産計	3,479,968	2,351,750	19,129,348	0	24,961,066	15,778,545	15,778,545	465,381	30,281	21,787	2,883	520,332	611,732,735	0	611,732,735
(2) 無形固定資産	0	0	8,028,147	0	8,028,147	151	151	1,349	101	554	0	2,004	8,031,914	0	8,031,914
(3) 売却可能資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,101,657	0	1,101,657
公共資産合計	3,479,968	2,351,750	27,157,495	0	32,989,213	15,778,696	15,778,696	466,730	30,382	22,341	2,883	522,336	620,866,306	0	620,866,306
2. 投資等															
(1) 投資及び出資金	0	0	△ 1,886,700	0	△ 1,886,700	0	0	0	1,008	0	0	1,008	14,548,944	△ 6,495,603	8,053,341
(2) 貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	634,773	0	634,773
(3) 基金等	661,318	86,376	0	393,419	1,141,113	0	0	1,099,665	356,857	1,539,577	0	2,996,099	16,013,093	△ 4,389,101	11,623,992
(4) 長期延滞債権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,525,400	0	7,525,400
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	3,381	10,000	452,142	0	465,523	465,523	0	465,523
(6) 回収不能見込額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,467,751	△ 2,467,751	0	△ 2,467,751
投資等合計	661,318	86,376	△ 1,886,700	393,419	△ 745,587	0	0	1,103,046	367,865	1,991,719	0	3,462,630	36,719,982	△ 10,884,704	25,835,278
3. 流動資産															
(1) 資金	164,909	130,705	1,193,962	584,407	2,073,983	59,507	59,507	793,448	441,965	54,394	27,263	1,317,070	28,737,655	0	28,737,655
うち歳計現金	8,677	49,542	1,193,962	584,407	1,836,588	59,507	59,507	793,448	441,965	54,394	27,263	1,317,070	18,470,012	0	18,470,012
(2) 未収金	0	0	228,316	2	228,318	0	0	932,845	26,182	11,644	485	971,156	5,197,418	0	5,197,418
(3) 販売用不動産	0	0	0	0	0	0	0	0	1,342,411	0	0	1,342,411	1,342,411	0	1,342,411
(4) その他	0	0	1,249,179	0	1,249,179	0	0	109,666	13,880	0	23,881	147,427	7,606,193	0	7,606,193
(5) 回収不能見込額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 17	△ 17	△ 920,173	0	△ 920,173
流動資産合計	164,909	130,705	2,671,457	584,409	3,551,480	59,507	59,507	1,835,959	1,824,438	66,038	51,612	3,778,047	41,963,504	0	41,963,504
4. 繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,408	0	10,408
<b>資産合計</b>	<b>4,306,195</b>	<b>2,568,831</b>	<b>27,942,252</b>	<b>977,828</b>	<b>35,795,106</b>	<b>15,838,203</b>	<b>15,838,203</b>	<b>3,405,735</b>	<b>2,222,685</b>	<b>2,080,098</b>	<b>54,495</b>	<b>7,763,013</b>	<b>699,560,200</b>	<b>△ 10,884,704</b>	<b>688,675,496</b>
<b>[負債の部]</b>															
1. 固定負債															
(1) 地方公共団体															
①普通会計地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,444,663	0	94,444,663
②公営事業地方債	0	0	7,471,893	0	7,471,893	0	0	0	0	0	0	0	64,726,745	0	64,726,745
地方公共団体計	0	0	7,471,893	0	7,471,893	0	0	0	0	0	0	0	159,171,408	0	159,171,408
(2) 関係団体															
①一部事務組合・広域連合地方債	215,221	15,697	0	0	230,918	0	0	0	0	0	0	0	230,918	7,471,893	7,702,811
②地方三公社長期借入金	0	0	0	0	0	4,389,101	4,389,101	0	0	0	0	0	4,389,101	△ 4,389,101	0
③第三セクター等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
関係団体計	215,221	15,697	0	0	230,918	4,389,101	4,389,101	0	0	0	0	0	4,620,019	3,082,792	7,702,811
(3) 長期未払金	182,659	0	0	0	182,659	0	0	0	0	0	0	0	2,046,217	0	2,046,217
(4) 引当金	438,516	68,867	271,263	0	778,646	0	0	685,985	16,857	0	0	702,842	25,794,677	0	25,794,677
(うち退職手当等引当金)	438,516	68,867	172,263	0	679,646	0	0	369,215	7,811	0	0	377,026	23,229,937	0	23,229,937
(うちその他の引当金)	0	0	99,000	0	99,000	0	0	316,770	9,046	0	0	325,816	2,564,740	0	2,564,740
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	12,251	0	0	12,251	12,251	0	12,251
(うち他会計借入金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債合計	836,396	84,564	7,743,156	0	8,664,116	4,389,101	4,389,101	685,985	29,108	0	0	715,093	191,644,572	3,082,792	194,727,364
2. 流動負債															
(1) 翌年度償還予定額															
①地方公共団体	0	0	556,436	0	556,436	0	0	0	0	0	0	0	17,198,224	0	17,198,224
②関係団体	0	115,966	0	0	115,966	0	0	0	0	0	0	0	115,966	556,436	672,402
翌年度償還予定額計	0	115,966	556,436	0	672,402	0	0	0	0	0	0	0	17,314,190	556,436	17,870,626
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0	0	0	0	0	10,570,000	10,570,000	0	0	0	0	0	10,570,000	0	10,570,000
(3) 未払金	0	0	592,925	0	592,925	0	0	715,213	0	15,105	896	731,214	2,261,300	0	2,261,300
(4) 翌年度支払予定退職手当	0	0	33,113	0	33,113	0	0	0	0	0	0	0	2,643,989	0	2,643,989
(5) 賞与引当金	16,203	3,816	9,788	266	30,073	0	0	0	0	35	0	35	1,248,614	0	1,248,614
(6) その他	0	0	3,096	0	3,096	1,683	1,683	506,246	63,115	0	1,402	570,763	969,111	0	969,111
(うち他会計借入金翌年度償還予定額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流動負債合計	16,203	119,782	1,195,358	266	1,331,609	10,571,683	10,571,683	1,221,459	63,115	15,140	2,298	1,302,012	35,007,204	556,436	35,563,640
<b>負債合計</b>	<b>852,599</b>	<b>204,346</b>	<b>8,938,514</b>	<b>266</b>	<b>9,995,725</b>	<b>14,960,784</b>	<b>14,960,784</b>	<b>1,907,444</b>	<b>92,223</b>	<b>15,140</b>	<b>2,298</b>	<b>2,017,105</b>	<b>226,651,776</b>	<b>3,639,228</b>	<b>230,291,004</b>
<b>[純資産の部]</b>															
<b>純資産合計</b>	<b>3,453,596</b>	<b>2,364,485</b>	<b>19,003,738</b>	<b>977,562</b>	<b>25,799,381</b>	<b>877,419</b>	<b>877,419</b>	<b>1,498,291</b>	<b>2,130,462</b>	<b>2,064,958</b>	<b>52,197</b>	<b>5,745,908</b>	<b>472,908,424</b>	<b>△ 14,523,932</b>	<b>458,384,492</b>
<b>負債及び純資産合計</b>	<b>4,306,195</b>	<b>2,568,831</b>	<b>27,942,252</b>	<b>977,828</b>	<b>35,795,106</b>	<b>15,838,203</b>	<b>15,838,203</b>	<b>3,405,735</b>	<b>2,222,685</b>	<b>2,080,098</b>	<b>54,495</b>	<b>7,763,013</b>	<b>699,560,200</b>	<b>△ 10,884,704</b>	<b>688,675,496</b>

連結行政コスト計算書 内訳表  
(目的別) (平成24年度)

(単位:千円)

	地方公共団体															
	普通会計 A	公営事業会計											(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E	
		公営企業以外の会計							公営企業会計							
		国保会計	下水道会計	市場事業	駐車場会計	介護老健 施設会計	介護保険会計	後期高齢者 医療会計	南柏土地区画 会計(想定企業)	(小計) B	病院	水道				(小計) C
経常行政コスト																
生活インフラ・国土保全	11,318,320	0	6,514,452	0	131,942	0	0	0	189,171	6,835,565	0	0	0	18,153,885	△ 3,739,132	14,414,753
教育	11,708,807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,708,807	0	11,708,807
福祉	39,614,976	38,224,920	0	0	0	59,958	17,370,270	3,359,944	0	59,015,092	0	0	0	98,630,068	△ 5,109,421	93,520,647
環境衛生	12,322,130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	349,405	5,713,963	6,063,368	18,385,498	△ 390,105	17,995,393
産業振興	1,495,516	0	0	572,190	0	0	0	0	0	572,190	0	0	0	2,067,706	0	2,067,706
消防	5,858,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,858,656	0	5,858,656
総務	8,891,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,891,905	0	8,891,905
議会	669,681	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	669,681	0	669,681
支払利息	1,585,919	0	1,293,738	12,256	19,610	21,558	0	0	5,836	1,352,998	71,010	198,956	269,966	3,208,883	0	3,208,883
回収不能見込計上額	473,026	128,213	2,323	2,693	0	0	16,483	2,318	0	152,030	0	13,134	13,134	638,190	0	638,190
その他行政コスト	193,810	812,792	3,541	0	0	0	149,763	5,413	0	971,509	0	6,357	6,357	1,171,676	0	1,171,676
経常行政コスト合計	94,132,746	39,165,925	7,814,054	587,139	151,552	81,516	17,536,516	3,367,675	195,007	68,899,384	420,415	5,932,410	6,352,825	169,384,955	△ 9,238,658	160,146,297
経常収益																
使用料・手数料	2,915,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,915,285	0	2,915,285
分担金・負担金・寄附金	724,778	16,488,753	349,720	0	0	0	4,860,619	0	0	21,699,092	0	0	0	22,423,870	△ 4,314	22,419,556
保険料	0	11,070,909	0	0	0	0	4,266,218	2,793,954	0	18,131,081	0	0	0	18,131,081	0	18,131,081
事業収益	0	0	5,432,260	327,410	171,270	183	0	0	0	5,931,123	0	7,349,289	7,349,289	13,280,412	△ 385,634	12,894,778
その他特定行政サービス収入	0	318,539	15,010	129,673	4,516	21,660	6,591	7,787	0	503,776	171,249	13,524	184,773	688,549	0	688,549
他会計補助金等	0	2,000,000	3,150,000	0	161,000	88,000	2,572,616	497,595	42,498	8,511,709	262,078	11,342	273,420	8,785,129	△ 8,813,814	△ 28,685
経常収益合計	3,640,063	29,878,201	8,946,990	457,083	336,786	109,843	11,706,044	3,299,336	42,498	54,776,781	433,327	7,374,155	7,807,482	66,224,326	△ 9,203,762	57,020,564
(差引) 純経常行政コスト	90,492,683	9,287,724	△ 1,132,936	130,056	△ 185,234	△ 28,327	5,830,472	68,339	152,509	14,122,603	△ 12,912	△ 1,441,745	△ 1,454,657	103,160,629	△ 34,896	103,125,733



連結行政コスト計算書 内訳表  
(目的別) (平成24年度)

(単位:千円)

	一部事務組合・広域連合					地方三公社		第三セクター等					(単純合計) E+F+H+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+H+I+J) K
	東葛中部地区 事務組合	環境衛生組合	北千葉広域 水道企業団	後期高齢者 医療連合	(合計) F	柏市土地開発 公社	(合計) H	柏市医療公社	柏市都市振興 公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん	(合計) I			
経常行政コスト															
生活インフラ・国土保全		0	0	0	0	5,697	5,697	0	29,458	43,198	0	72,656	14,493,106	△ 62,430	14,430,676
教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,708,807	△ 2,566	11,706,241
福祉	431,958	1,051	0	24,665,651	25,098,660	0	0	0	0	0	0	0	118,619,307	△ 5,252,316	113,366,991
環境衛生	303,001	1,047,433	1,541,893	0	2,892,327	0	0	6,174,713	29,381	0	0	6,204,094	27,091,814	△ 1,104,324	25,987,490
産業振興	0	0	0	0	0	0	0	0	148,870	0	21,844	170,714	2,238,420	△ 124,545	2,113,875
消防	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,858,656	0	5,858,656
総務	46,194	29,368	0	0	75,562	0	0	0	29,208	0	0	29,208	8,996,675	△ 59,281	8,937,394
議会	0	631	0	0	631	0	0	0	0	0	0	0	670,312	0	670,312
支払利息	0	5,836	212,757	0	218,593	0	0	5,818	0	0	0	5,818	3,433,294	0	3,433,294
回収不能見込計上額	0	0	0	0	0	0	0	5,597	0	0	16	5,613	643,803	0	643,803
その他行政コスト	0	0	0	94,048	94,048	1,168,470	1,168,470	28,197	27,911	13,688	544	70,340	2,504,534	△ 781,580	1,722,954
経常行政コスト合計	781,153	1,084,319	1,754,650	24,759,699	28,379,821	1,174,167	1,174,167	6,214,325	264,828	56,886	22,404	6,558,443	196,258,728	△ 7,387,042	188,871,686
経常収益															
使用料・手数料	69,835	77,658	0	0	147,493	0	0	0	0	0	0	0	3,062,778	0	3,062,778
分担金・負担金・寄附金	513,926	992,235	0	15,138,910	16,645,071	0	0	53	0	504	0	557	39,065,184	△ 4,028,530	35,036,654
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,131,081	0	18,131,081
事業収益	0	0	2,240,969	0	2,240,969	1,193,656	1,193,656	6,050,377	213,870	11,643	22,670	6,298,560	22,627,963	△ 1,047,965	21,579,998
その他特定行政サービス収入	0	0	34,064	155,666	189,730	3	3	384,624	1,938	46,172	21,463	454,197	1,332,479	△ 95,819	1,236,660
他会計補助金等	0	0	△ 35,999	0	△ 35,999	0	0	0	0	0	0	0	△ 64,684	△ 2,214,728	△ 2,279,412
経常収益合計	583,761	1,069,893	2,239,034	15,294,576	19,187,264	1,193,659	1,193,659	6,435,054	215,808	58,319	44,133	6,753,314	84,154,801	△ 7,387,042	76,767,759
(差引) 純経常行政コスト	197,392	14,426	△ 484,384	9,465,123	9,192,557	△ 19,492	△ 19,492	△ 220,729	49,020	△ 1,433	△ 21,729	△ 194,871	112,103,927	0	112,103,927

連結行政コスト計算書 内訳表  
(性質別) (平成24年度)

(単位:千円)

	地方公共団体															
	普通会計 A	公営事業会計										(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E		
		公営企業以外の会計					公営企業会計									
		国保会計	下水道会計	市場事業	駐車場会計	介護老健 施設会計	介護保険会計	後期高齢者 医療会計	南柏土地区画 会計(想定企業)	(小計) B	病院				水道	(小計) C
経常行政コスト																
人件費	18,878,319	276,105	315,000	78,976	0	0	180,695	105,202	0	955,978	18,738	392,311	411,049	20,245,346	0	20,245,346
退職手当等引当金繰入等	2,574,475	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310	29,060	29,370	2,603,845	0	2,603,845
賞与引当金繰入額	1,180,555	15,208	20,489	4,859	0	0	11,494	6,273	0	58,323	0	0	0	1,238,878	0	1,238,878
物件費	18,514,084	707,216	666,289	305,968	90,571	17,305	566,198	45,851	0	2,399,398	241,965	3,536,780	3,778,745	24,692,227	△ 385,634	24,306,593
維持補修費	866,692	0	6,536	3,423	0	6,134	0	0	0	16,093	92	128,531	128,623	1,011,408	0	1,011,408
減価償却費	9,020,504	0	3,625,612	178,964	41,371	36,519	0	0	189,171	4,071,637	88,300	1,621,876	1,710,176	14,802,317	△ 34,896	14,767,421
社会保障給付	23,846,025	25,484,176	0	0	0	0	16,611,883	0	0	42,096,059	0	1,250	1,250	65,943,334	△ 4,314	65,939,020
補助金等	4,497,688	11,742,215	1,690,568	0	0	0	0	3,202,618	0	16,635,401	0	4,155	4,155	21,137,244	0	21,137,244
他会計等への支出額	11,028,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,028,542	△ 8,813,814	2,214,728
他団体への公共資産整備補助金等	1,473,499	0	189,958	0	0	0	0	0	0	189,958	0	0	0	1,663,457	0	1,663,457
支払利息	1,585,919	0	1,293,738	12,256	19,610	21,558	0	0	5,836	1,352,998	71,010	198,956	269,966	3,208,883	0	3,208,883
回収不能見込計上額	473,026	128,213	2,323	2,693	0	0	16,483	2,318	0	152,030	0	13,134	13,134	638,190	0	638,190
その他行政コスト	193,418	812,792	3,541	0	0	0	149,763	5,413	0	971,509	0	6,357	6,357	1,171,284	0	1,171,284
経常行政コスト合計	94,132,746	39,165,925	7,814,054	587,139	151,552	81,516	17,536,516	3,367,675	195,007	68,899,384	420,415	5,932,410	6,352,825	169,384,955	△ 9,238,658	160,146,297
経常収益																
使用料・手数料	2,915,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,915,285	0	2,915,285
分担金・負担金・寄附金	724,778	16,488,753	349,720	0	0	0	4,860,619	0	0	21,699,092	0	0	0	22,423,870	△ 4,314	22,419,556
保険料	0	11,070,909	0	0	0	0	4,266,218	2,793,954	0	18,131,081	0	0	0	18,131,081	0	18,131,081
事業収益	0	0	5,432,260	327,410	171,270	183	0	0	0	5,931,123	0	7,349,289	7,349,289	13,280,412	△ 385,634	12,894,778
その他特定行政サービス収入	0	318,539	15,010	129,673	4,516	21,660	6,591	7,787	0	503,776	171,249	13,524	184,773	688,549	0	688,549
他会計補助金等	0	2,000,000	3,150,000	0	161,000	88,000	2,572,616	497,595	42,498	8,511,709	262,078	11,342	273,420	8,785,129	△ 8,813,814	△ 28,685
経常収益合計	3,640,063	29,878,201	8,946,990	457,083	336,786	109,843	11,706,044	3,299,336	42,498	54,776,781	433,327	7,374,155	7,807,482	66,224,326	△ 9,203,762	57,020,564
(差引) 純経常行政コスト	90,492,683	9,287,724	△ 1,132,936	130,056	△ 185,234	△ 28,327	5,830,472	68,339	152,509	14,122,603	△ 12,912	△ 1,441,745	△ 1,454,657	103,160,629	△ 34,896	103,125,733

連結行政コスト計算書 内訳表  
(性質別) (平成24年度)

(単位:千円)

	一部事務組合・広域連合					地方三公社		第三セクター等					(単純合計) E+F+H+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+H+I+J) K
	東葛中部地区 事務組合	環境衛生組合	北千葉広域 水道企業団	後期高齢者 医療連合	(合計) F	柏市土地開発 公社	(合計) H	柏市医療公社	柏市都市振興 公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん	(合計) I			
経常行政コスト															
人件費	302,192	56,815	132,273	10,177	501,457	1,081	1,081	2,680,530	136,878	12,882	7,044	2,837,334	23,585,218	0	23,585,218
退職手当等引当金繰入等	5,732	356	15,037	0	21,125	0	0	97,086	1,161	0	0	98,247	2,723,217	0	2,723,217
賞与引当金繰入額	16,202	3,816	9,788	266	30,072	0	0	0	0	0	0	0	1,268,950	0	1,268,950
物件費	294,075	631,067	430,034	215,476	1,570,652	4,431	4,431	3,164,967	80,955	24,019	13,999	3,283,940	29,165,616	△ 1,261,608	27,904,008
維持補修費	0	175,355	72,327	0	247,682	56	56	39,029	1,261	253	103	40,646	1,299,792	0	1,299,792
減価償却費	153,727	207,380	784,802	0	1,145,909	16	16	171,906	5,386	2,384	595	180,271	16,093,617	0	16,093,617
社会保障給付	1,710	1,032	737	24,398,844	24,402,323	0	0	0	0	0	0	0	90,341,343	0	90,341,343
補助金等	7,515	2,662	116,745	28,104	155,026	113	113	21,195	11,276	3,660	40	36,171	21,328,554	△ 3,129,126	18,199,428
他会計等への支出額	0	0	△ 41,330	12,784	△ 28,546	0	0	0	0	0	0	0	2,186,182	△ 2,214,728	△ 28,546
他団体への公共資産整備補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,663,457	0	1,663,457
支払利息	0	5,836	212,757	0	218,593	0	0	5,818	0	0	0	5,818	3,433,294	0	3,433,294
回収不能見込計上額	0	0	0	0	0	0	0	5,597	0	0	16	5,613	643,803	0	643,803
その他行政コスト	0	0	21,480	94,048	115,528	1,168,470	1,168,470	28,197	27,911	13,688	544	70,340	2,525,622	△ 781,580	1,744,042
経常行政コスト合計	781,153	1,084,319	1,754,650	24,759,699	28,379,821	1,174,167	1,174,167	6,214,325	264,828	56,886	22,341	6,558,380	196,258,665	△ 7,387,042	188,871,623
経常収益															
使用料・手数料	69,835	77,658	0	0	147,493	0	0	0	0	0	0	0	3,062,778	0	3,062,778
分担金・負担金・寄附金	513,926	992,235	0	15,138,910	16,645,071	0	0	53	0	504	0	557	39,065,184	△ 4,028,530	35,036,654
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,131,081	0	18,131,081
事業収益	0	0	2,240,969	0	2,240,969	1,193,656	1,193,656	6,050,377	213,870	11,643	22,670	6,298,560	22,627,963	△ 1,047,965	21,579,998
その他特定行政サービス収入	0	0	34,064	155,666	189,730	3	3	384,624	1,938	46,172	21,400	454,134	1,332,416	△ 95,819	1,236,597
他会計補助金等	0	0	△ 35,999	0	△ 35,999	0	0	0	0	0	0	0	△ 64,684	△ 2,214,728	△ 2,279,412
経常収益合計	583,761	1,069,893	2,239,034	15,294,576	19,187,264	1,193,659	1,193,659	6,435,054	215,808	58,319	44,070	6,753,251	84,154,738	△ 7,387,042	76,767,696
(差引) 純経常行政コスト	197,392	14,426	△ 484,384	9,465,123	9,192,557	△ 19,492	△ 19,492	△ 220,729	49,020	△ 1,433	△ 21,729	△ 194,871	112,103,927	0	112,103,927

連結純資産変動計算書 内訳表  
(平成24年度)

(単位：千円)

	地方公共団体															
	普通会計	公営事業会計										(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E		
		公営企業以外の会計							公営企業会計							
		国保会計	下水道会計	市場事業	駐車場会計	介護老健 施設会計	介護保険会計	後期高齢者 医療会計	南柏土地区画 会計(想定企業)	(小計) B	病院				水道	(小計) C
A																
期首純資産残高	298,102,326	5,208,145	65,636,693	6,484,377	1,382,507	254,171	1,995,871	146,859	4,112,563	85,221,186	5,325,663	52,949,174	58,274,837	441,598,349	△ 12,437,250	429,161,099
純経常行政コスト	△ 90,492,683	△ 9,287,724	1,132,936	△ 130,056	185,234	28,327	△ 5,830,472	△ 68,339	△ 152,509	△ 14,122,603	12,912	1,441,745	1,454,657	△ 103,160,629	34,896	△ 103,125,733
一般財源																
地方税	61,902,339	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,902,339	0	61,902,339
地方交付税	6,594,648	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,594,648	0	6,594,648
その他行政コスト充当財源	9,621,438	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,621,438	0	9,621,438
補助金等受入	22,890,328	9,840,947	899,800	0	0	0	5,769,109	0	0	16,509,856	0	0	0	39,400,184	0	39,400,184
臨時損益																
災害復旧事業費	△ 3,196,218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,196,218	0	△ 3,196,218
公共資産除売却損益	△ 20,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 88,552	△ 88,552	△ 109,002	0	△ 109,002
投資損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入等	△ 24,872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 24,872	0	△ 24,872
収益事業純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資の受入・新規設立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,741	0	90,741	90,741	△ 92,629	△ 1,888
資産評価替えによる変動額	163,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163,910	0	163,910
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,360	159,360	159,360	0	159,360
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 136,113	633,396	497,283	497,283	△ 556,832	△ 59,549
期末純資産残高	305,540,766	5,761,368	67,669,429	6,354,321	1,567,741	282,498	1,934,508	78,520	3,960,054	87,608,439	5,293,203	55,095,123	60,388,326	453,537,531	△ 13,051,815	440,485,716

連結純資産変動計算書 内訳表  
(平成24年度)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合					地方三公社		第三セクター等					(単純合計) E+F+H+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+H+I+J) K
	東葛中部地区 事務組合	環境衛生組合	北千葉広域 水道企業団	後期高齢者 医療連合	(合計) F	柏市土地開発 公社	(合計) H	柏市医療公社	柏市都市振興 公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん	(合計) I			
期首純資産残高	3,643,504	2,355,333	18,442,619	631,699	25,073,155	857,927	857,927	1,299,158	2,185,257	2,063,180	31,028	5,578,623	460,670,804	△ 14,480,366	446,190,438
純経常行政コスト	△ 197,392	△ 14,426	484,384	△ 9,465,123	△ 9,192,557	19,492	19,492	220,729	△ 49,020	1,433	21,729	194,871	△ 112,103,927	0	△ 112,103,927
一般財源															
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,902,339	0	61,902,339
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,594,648	0	6,594,648
その他行政コスト充当財源	7,484	23,578	0	0	31,062	0	0	0	0	0	0	0	9,652,500	0	9,652,500
補助金等受入	0	0	110,515	9,810,986	9,921,501	0	0	0	0	0	0	0	49,321,685	0	49,321,685
臨時損益															
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,196,218	0	△ 3,196,218
公共資産除売却損益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 109,002	0	△ 109,002
投資損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 24,872	0	△ 24,872
収益事業純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資の受入・新規設立	0	0	23,804	0	23,804	0	0	0	0	345	0	345	22,261	△ 43,566	△ 21,305
資産評価替えによる変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163,910	0	163,910
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,360	0	159,360
その他	0	0	△ 57,584	0	△ 57,584	0	0	△ 21,596	△ 5,775	0	△ 560	△ 27,931	△ 145,064	0	△ 145,064
期末純資産残高	3,453,596	2,364,485	19,003,738	977,562	25,799,381	877,419	877,419	1,498,291	2,130,462	2,064,958	52,197	5,745,908	472,908,424	△ 14,523,932	458,384,492



連結資金収支計算書 内訳表  
(平成24年度)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合					地方三公社		第三セクター等					(単純合計) E+F+H+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+H+I+J) K
	東葛中部地区 事務組合	環境衛生組合	北千葉広域 水道企業団	後期高齢者 医療連合	(合計) F	柏市土地開発 公社	(合計) H	柏市医療公社	柏市都市振興 公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん	(合計) I			
<b>[経常的収支の部]</b>															
人件費	359,226	66,017	158,557	10,436	594,236	1,081	1,081	2,777,615	138,039	12,882	7,044	2,935,580	27,993,750	0	27,993,750
物件費	294,081	631,067	310,647	215,476	1,451,271	4,431	4,431	2,967,057	80,955	24,019	13,999	3,086,030	28,806,781	△ 1,261,608	27,545,173
社会保障給付	1,710	1,032	728	24,398,842	24,402,312	0	0	0	0	0	0	0	90,341,332	0	90,341,332
補助金等	7,515	2,662	116,745	28,104	155,026	113	113	21,195	11,276	3,660	40	36,171	21,328,554	△ 3,129,126	18,199,428
支払利息	0	5,836	212,757	0	218,593	0	0	5,818	0	0	0	5,818	3,433,294	0	3,433,294
他会計への事務費等充当財源繰出支	0	0	0	12,784	12,784	0	0	0	0	0	0	0	2,219,481	△ 2,208,421	11,060
その他支出	0	175,355	72,392	94,048	341,795	16,138	16,138	67,195	27,890	16,325	2,592	114,002	5,714,146	0	5,714,146
<b>支出合計</b>	<b>662,532</b>	<b>881,969</b>	<b>871,826</b>	<b>24,759,690</b>	<b>27,176,017</b>	<b>21,763</b>	<b>21,763</b>	<b>5,838,880</b>	<b>258,160</b>	<b>56,886</b>	<b>23,675</b>	<b>6,177,601</b>	<b>179,837,338</b>	<b>△ 6,599,155</b>	<b>173,238,183</b>
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,077,652	0	62,077,652
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,594,648	0	6,594,648
国県補助金等	0	0	0	9,810,984	9,810,984	0	0	0	0	0	0	0	46,279,325	0	46,279,325
使用料・手数料	69,836	77,658	0	0	147,494	0	0	0	0	0	0	0	3,054,619	0	3,054,619
分担金・負担金・寄附金	513,926	992,235	0	15,138,911	16,645,072	0	0	53	0	504	0	557	38,719,585	△ 4,028,530	34,691,055
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,655,222	0	17,655,222
事業収入	0	0	2,239,298	0	2,239,298	1,194,948	1,194,948	6,085,811	213,870	11,643	22,156	6,333,480	22,586,925	△ 1,047,965	21,538,960
諸収入	7,323	23,567	3,046	26,032	59,968	4	4	8,907	2,094	12,545	0	23,546	3,704,919	0	3,704,919
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,744,180	0	4,744,180
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
短期借入金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩額	52,896	35,703	0	321,040	409,639	0	0	0	0	0	0	0	2,895,620	0	2,895,620
他会計補助金等	0	0	△ 2,413	2,338	△ 75	0	0	0	0	0	0	0	1,474,927	△ 2,208,421	△ 733,494
その他収入	150	0	580	0	730	0	0	258,830	0	33,627	0	292,457	4,397,582	△ 95,819	4,301,763
<b>収入合計</b>	<b>644,131</b>	<b>1,129,163</b>	<b>2,240,511</b>	<b>25,299,305</b>	<b>29,313,110</b>	<b>1,194,952</b>	<b>1,194,952</b>	<b>6,353,601</b>	<b>215,964</b>	<b>58,319</b>	<b>22,156</b>	<b>6,650,040</b>	<b>214,185,204</b>	<b>△ 7,380,735</b>	<b>206,804,469</b>
<b>経常的収支額</b>	<b>△ 18,401</b>	<b>247,194</b>	<b>1,368,685</b>	<b>539,615</b>	<b>2,137,093</b>	<b>1,173,189</b>	<b>1,173,189</b>	<b>514,721</b>	<b>△ 42,196</b>	<b>1,433</b>	<b>△ 1,519</b>	<b>472,439</b>	<b>34,347,866</b>	<b>△ 781,580</b>	<b>33,566,286</b>
<b>[公共資産整備収支の部]</b>															
公共資産整備支出	0	9,608	775,196	0	784,804	0	0	0	0	0	0	0	14,698,457	△ 781,580	13,916,877
公共資産整備補助金等支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,663,457	0	1,663,457
他会計への建設費充当財源繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,197	△ 9,400	26,797
地方独立行政法人公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	371,047	0	0	0	371,047	0	0	0	0	0	0	0	371,047	0	371,047
地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	24,307	24,307	0	0	0	0	0	24,307	0	24,307
第三セクター等公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>支出合計</b>	<b>371,047</b>	<b>9,608</b>	<b>775,196</b>	<b>0</b>	<b>1,155,851</b>	<b>24,307</b>	<b>24,307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,793,465</b>	<b>△ 790,980</b>	<b>16,002,485</b>
国県補助金等	0	0	110,515	0	110,515	0	0	0	0	0	0	0	2,950,935	0	2,950,935
地方債発行額	215,221	0	360,539	0	575,760	0	0	0	0	0	0	0	5,914,960	0	5,914,960
長期借入金借入額	142,804	0	0	0	142,804	0	0	0	0	0	0	0	142,804	0	142,804
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,121	0	2,121
他会計補助金等	0	0	△ 1,995	0	△ 1,995	0	0	0	0	0	0	0	1,141,288	△ 9,400	1,131,888
その他収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,219,756	0	1,219,756
<b>収入合計</b>	<b>358,025</b>	<b>0</b>	<b>469,059</b>	<b>0</b>	<b>827,084</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11,371,864</b>	<b>△ 9,400</b>	<b>11,362,464</b>
<b>公共資産整備収支額</b>	<b>△ 13,022</b>	<b>△ 9,608</b>	<b>△ 306,137</b>	<b>0</b>	<b>△ 328,767</b>	<b>△ 24,307</b>	<b>△ 24,307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 5,421,601</b>	<b>781,580</b>	<b>△ 4,640,021</b>
<b>[投資・財務的収支の部]</b>															
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,781,631	0	1,781,631
基金積立額	171	32,222	0	226,144	258,537	0	0	326,536	167,046	0	0	493,582	7,224,763	0	7,224,763
定額運用基金への繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82	0	82
他会計への公債費充当財源繰出支	0	0	△ 50,730	0	△ 50,730	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,257	△ 40,473	△ 50,730
地方債償還額	0	220,235	573,823	0	794,058	0	0	0	0	0	0	0	17,023,419	0	17,023,419
長期借入金返済額	0	0	0	0	0	1,135,630	1,135,630	0	0	0	0	0	1,135,630	0	1,135,630
短期借入金減少額	0	0	0	0	0	12,780,000	12,780,000	0	0	0	0	0	12,780,000	0	12,780,000
収益事業純支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他支出	0	0	5,561,997	0	5,561,997	0	0	0	4,022	0	560	4,582	5,867,816	0	5,867,816
<b>支出合計</b>	<b>171</b>	<b>252,457</b>	<b>6,085,090</b>	<b>226,144</b>	<b>6,563,862</b>	<b>13,915,630</b>	<b>13,915,630</b>	<b>326,536</b>	<b>171,068</b>	<b>0</b>	<b>560</b>	<b>498,164</b>	<b>45,803,084</b>	<b>△ 40,473</b>	<b>45,762,611</b>
国県補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金回収額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,785,615	0	1,785,615
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	28,518	140,000	0	0	168,518	250,109	0	250,109
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,620	0	104,620
長期・短期借入金借入額	0	0	0	0	0	12,762,453	12,762,453	0	0	0	0	0	12,762,453	0	12,762,453
公共資産等売却収入	0	0	522	0	522	0	0	0	60,000	0	0	60,000	323,098	0	323,098
収益事業純収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金等	0	0	△ 8,367	0	△ 8,367	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,583,104	△ 40,473	△ 2,623,577
その他収入	0	12	5,721,049	127,292	5,848,353	0	0	0	20,110	345	0	20,455	5,868,808	0	5,868,808
<b>収入合計</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>5,713,204</b>	<b>127,292</b>	<b>5,840,508</b>	<b>12,762,453</b>	<b>12,762,453</b>	<b>28,518</b>	<b>220,110</b>	<b>345</b>	<b>0</b>	<b>248,973</b>	<b>18,511,599</b>	<b>△ 40,473</b>	<b>18,471,126</b>
<b>投資・財務的収支額</b>	<b>△ 171</b>	<b>△ 252,445</b>	<b>△ 371,886</b>	<b>△ 98,852</b>	<b>△ 723,354</b>	<b>△ 1,153,177</b>	<b>△ 1,153,177</b>	<b>△ 298,018</b>	<b>49,042</b>	<b>345</b>	<b>△ 560</b>	<b>△ 249,191</b>	<b>△ 27,291,485</b>	<b>0</b>	<b>△ 27,291,485</b>
翌年度繰上充用金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度資金増減額	△ 31,594	△ 14,859	690,662	440,763	1,084,973	△ 4,295	△ 4,295	216,703	6,846	1,778	△ 2,079	223,248	1,634,781	0	1,634,781
期首資金残高	40,271	64,401	503,300	143,644	751,616	63,802	63,802	576,745	414,962	1,102,709	29,342	2,123,758	23,364,283	0	23,364,283
経費負担割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
期末資金残高	8,677	49,542	1,193,962	584,407	1,836,589	59,507	59,507	793,448	421,808	1,104,487	27,263	2,347,006	24,999,064	0	24,999,064

※柏市都市振興公社・みどりの基金は、現金預金以外の費目（有価証券など）を含む。

**柏市 財政部財政課**

277-8505

柏市柏五丁目10番1号

電話 04-7167-1120

FAX 04-7167-1210

メール [zaisei@city.kashiwa.lg.jp](mailto:zaisei@city.kashiwa.lg.jp)