

# 柏市の財務書類

【総務省方式 改訂モデル】

(平成25年度決算)

平成27年5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 貸付金・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 学校給食センター事業 母子寡婦福祉資金貸付事業
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	（公財）柏市医療公社 （一財）柏市まちづくり公社 （一財）柏市みどりの基金 （株）道の駅しょうなん

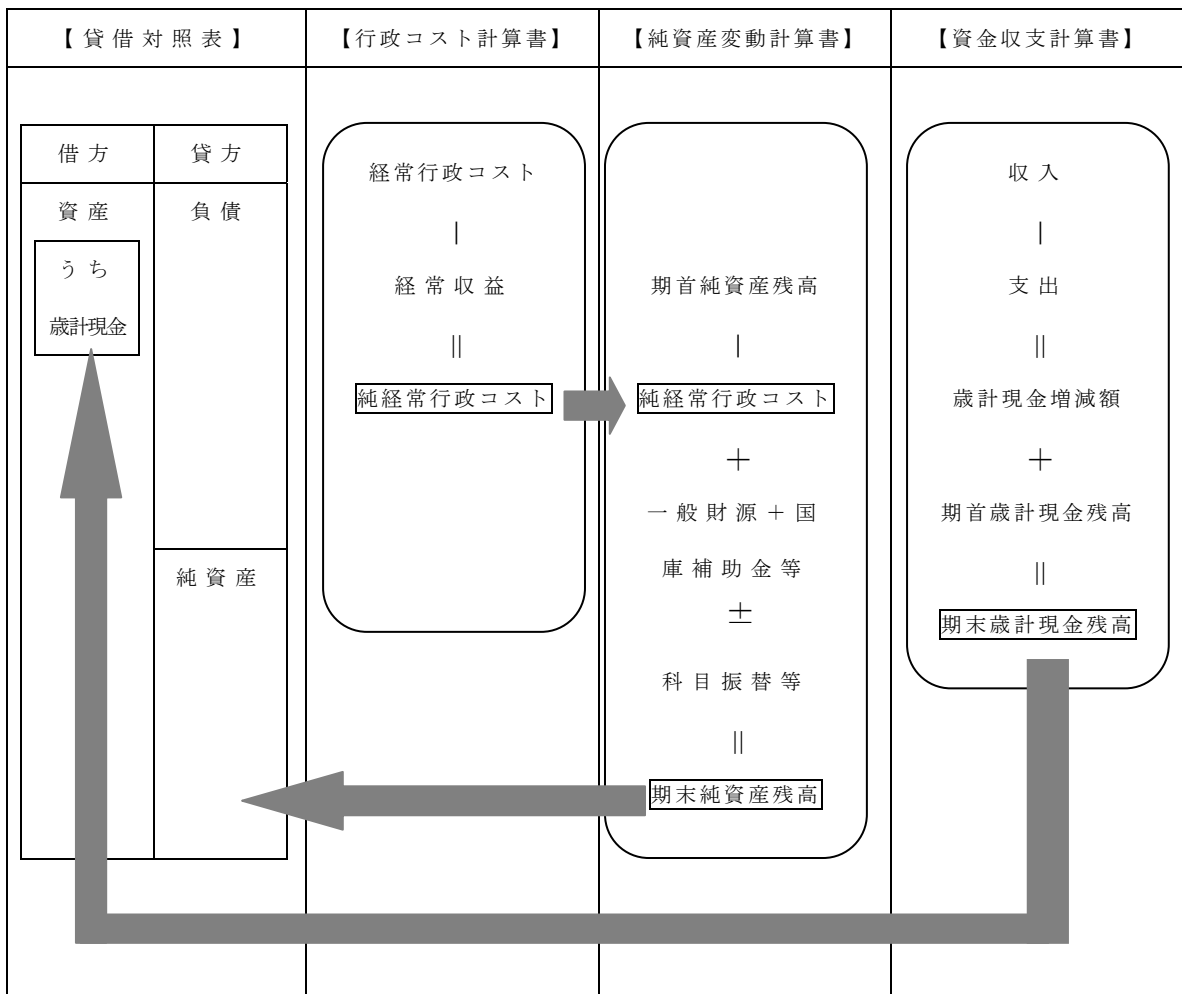
※想定企業会計とは、一般会計で経理されるものの、決算分析上、普通会計と分離する必要があるため、現実には存在しないが想定して設置される特別会計。

(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25年度 A		平成24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	4,393億円	100.0%	4,407億円	100.0%	△14億円	0.0%
公 共 資 産	3,886億円	88.5%	3,923億円	89.0%	△37億円	△0.6%
投 資 等	324億円	7.4%	316億円	7.2%	8億円	0.2%
流 動 資 産	183億円	4.2%	168億円	3.8%	15億円	0.4%
繰 延 資 産		0.0%		0.0%	0億円	0.0%
負 債 合 計	1,297億円	29.5%	1,352億円	30.7%	△55億円	△1.2%
固 定 負 債	1,138億円	25.9%	1,192億円	27.0%	△54億円	△1.1%
流 動 負 債	159億円	3.6%	160億円	3.6%	△1億円	△0.0%
純 資 産 合 計	3,096億円	70.5%	3,055億円	69.3%	41億円	1.2%

資産合計は、前年度比14億円の減、負債合計は55億円の減、純資産合計は41億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、70.5%（前年度は69.3%）となっています。

■市民1人あたりの貸借対照表

項 目	平成25年度 A	平成24年度 B	A－B
資 産 合 計	108.0万円	108.8万円	△0.8万円
負 債 合 計	31.9万円	33.4万円	△1.5万円
純 資 産 合 計	76.1万円	75.5万円	0.6万円

市民1人あたりでは、前年度比で、資産合計は8千円の減、負債合計は1万5千円の減、純資産合計は6千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25年度 A	平成24年度 B	A - B
公共資産合計	3,886億円	3,923億円	△37億円
純資産合計	3,096億円	3,055億円	41億円
地方債残高	1,023億円	1,063億円	△40億円
当世代 (これまでの世代)	79.7%	77.9%	1.8%
将来世代	26.3%	27.1%	△0.8%

※ 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25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79.7%（前年度比1.8%増）、将来世代が26.3%（同0.8%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25年度 A	平成24年度 B	A - B
償却資産取得価額	3,850億円	3,802億円	48億円
減価償却累計額	1,951億円	1,849億円	102億円
資産老朽化率	50.7%	48.6%	2.0%

※ 減価償却累計額／償却資産取得価額（％）

平成25年度末で、減価償却を行う有形固定資産のうち、50.7%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25年度 A	平成24年度 B	A - B
経常行政コスト	959億円	941億円	18億円
経常収益	38億円	36億円	2億円
受益者負担比率	4.0%	3.8%	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25年度は4.0%（前年度比0.2%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25年度 A	平成24年度 B	A - B
経常行政コスト	23.5万円	23.3万円	0.2万円
人にかかるコスト	5.0万円	5.6万円	△0.6万円
物にかかるコスト	7.0万円	7.0万円	0.0万円
移転支出的なコスト	11.0万円	10.1万円	0.9万円
その他のコスト	0.5万円	0.6万円	△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	22.7万円	22.3万円	0.4万円

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22万7千円で、前年度と比べて4千円増加しています。

※ 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24年度（平成25年3月31日）	404,949人
平成25年度（平成26年3月31日）	406,813人

## 平成25年度柏市普通会計 貸借対照表(B/S)

(平成26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	
①生活インフラ・国土保全	213,480,388 (2-1参照)		90,900,537
②教育	99,729,115 (2-1参照)		
③福祉	16,578,299 (2-1参照)		
④環境衛生	29,783,291 (2-1参照)	①物件の購入等	1,753,264 (2-8参照)
⑤産業振興	3,843,029 (2-1参照)	②債務保証又は損失補償	0 (2-8参照)
⑥消防	8,522,583 (2-1参照)	③その他	0 (2-8参照)
⑦総務	15,268,553 (2-1参照)	長期未払金計	1,753,264
有形固定資産合計	387,205,258	(3) 退職手当引当金	20,299,355 (2-10参照)
(2) 売却可能資産	1,390,021 (2-3参照)	(4) 損失補償等引当金	834,524 (2-9参照)
公共資産合計	388,595,279	固定負債合計	113,787,680
2 投資等		2 流動負債	
(1) 投資及び出資金		(1) 翌年度償還予定地方債	
①投資及び出資金	16,455,468 (2-4参照)		11,349,812
②投資損失引当金	0 (2-4参照)	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)	0
投資及び出資金計	16,455,468	(3) 未払金	374,571 (2-8参照)
(2) 貸付金	641,890 (2-6参照)	(4) 翌年度支払予定退職手当	3,039,053 (2-10参照)
(3) 基金等		(5) 賞与引当金	1,143,835
①退職手当目的基金	2,820,579 (2-7参照)	流動負債合計	15,907,271
②その他特定目的基金	5,490,082 (2-7参照)	負債合計	129,694,951
③土地開発基金	4,966,480 (2-7参照)	<b>[純資産の部]</b>	
④その他定額運用基金	0 (2-7参照)	1 公共資産等整備国庫補助金等	
⑤退職手当組合積立金	0 (2-7参照)		45,431,235 (2-2参照)
基金等計	13,277,141	2 公共資産等整備一般財源等	
(4) 長期延滞債権	2,802,031 (2-5参照)		315,766,966 (NWM参照)
(5) 回収不能見込額	△ 777,072 (2-5・2-6参照)	3 その他一般財源等	
投資等合計	32,399,458		△ 51,532,062 (NWM参照)
3 流動資産		4 資産評価差額	
(1) 現金預金			△ 45,255 (NWM参照)
①財政調整基金	11,400,923 (2-7参照)	純資産合計	
②減債基金	0 (2-7参照)		309,620,884
③歳計現金	6,101,906 (C/F参照)	負債・純資産合計	
現金預金計	17,502,829		439,315,835
(2) 未収金			
①地方税	994,121 (2-6参照)		
②その他	111,980 (2-6参照)		
③回収不能見込額	△ 287,832 (2-6参照)		
未収金計	818,269		
流動資産合計	18,321,098		
資 産 合 計	439,315,835		

※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	35,958,572 千円
	②教育	257,589 千円
	③福祉	5,146,804 千円
	④環境衛生	2,208,526 千円
	⑤産業振興	3,682,337 千円
	⑥消防	110,763 千円
	⑦総務	703,743 千円
	計	48,068,334 千円
上の支出金に充当された財源	①国県補助金等	3,412,598 千円
	②地方債	20,474,784 千円
	③一般財源等	24,180,952 千円
	計	48,068,334 千円
※2 債務負担行為に関する情報	①物件の購入等	16,695,882 千円 (2-8参照)
	②債務保証又は損失補償	715,076 千円
	(うち共同発行地方債に係るもの)	0 千円
	③その他	22,411,042 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70,672,698千円については、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 【(翌年度償還予定)地方債・(長期)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	169,611,862 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	102,529,115 千円	102,529,115 千円	
債務負担行為支出予定額	16,839,721 千円	2,127,835 千円	14,711,886 千円 (2-8参照)
公営事業地方債負担見込額	25,560,678 千円		25,560,678 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	509,416 千円		509,416 千円
退職手当負担見込額	23,338,408 千円	23,338,408 千円	
第三セクター等債務負担見込額	834,524 千円	834,524 千円	0 千円 (2-8・2-9参照)
連結実質赤字額	0 千円		0 千円
一部事務組合等実質赤字負担額	0 千円		0 千円
基金等将来負担軽減資産	147,283,760 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	22,204,847 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	29,367,444 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	95,711,469 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	22,328,102 千円		

※5 有形固定資産のうち、土地は197,274,324千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は195,061,541千円です。

## 平成25年度柏市普通会計 行政コスト計算書 (P/L)

改訂モデル

自 平成25年4月1日  
至 平成26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	18,507,186	19.3%	1,710,327	2,461,062	3,752,353	1,723,044	322,158	3,765,051	4,287,963	485,228		0	
	(2)退職手当引当金繰入等	687,555	0.7%	43,495	84,500	151,756	69,345	13,029	134,293	171,513	19,624		0	
	(3)賞与引当金繰入額	1,143,835	1.2%	123,462	151,803	274,712	125,001	22,210	223,018	186,503	37,126		0	
	小計	20,338,576	21.2%	1,877,284	2,697,365	4,178,821	1,917,390	357,397	4,122,362	4,645,979	541,978		0	
2	(1)物件費	18,632,372	19.4%	1,078,196	5,389,357	3,437,316	5,348,067	394,055	488,131	2,469,818	26,995		437	
	(2)維持補修費	1,016,404	1.1%	517,346	324,380	86,225	10,411	5,763	21,312	50,967	0			
	(3)減価償却費	8,984,829	9.4%	3,365,361	2,195,173	533,088	1,722,764	181,124	594,978	392,341	0			
	小計	28,633,605	29.8%	4,960,903	7,908,910	4,056,629	7,081,242	580,942	1,104,421	2,913,126	26,995	0	437	
3	(1)社会保障給付	24,286,935	25.3%		949,104	22,248,929	1,088,902							
	(2)補助金等	4,874,398	5.1%	122,645	227,965	2,252,049	1,342,767	305,283	53,848	541,944	27,897		0	
	(3)他会計等への支出額	11,895,831	12.4%	3,231,498	0	7,845,852	756,728	31,000	30,753	0	0		0	
	(4)他団体への公共資産整備補助金等	3,837,027	4.0%	2,511,491	0	1,148,808	6,960	107,438	0	62,330	0		0	
	小計	44,894,191	46.8%	5,865,634	1,177,069	33,495,638	3,195,357	443,721	84,601	604,274	27,897		0	
4	(1)支払利息	1,429,306	1.5%								1,429,306			
	(2)回収不能見込計上額	447,973	0.5%									447,973		
	(3)その他行政コスト	193,946	0.2%	0	0	0	0	0	0	0			193,946	
	小計	2,071,225	2.2%	0	0	0	0	0	0	0	1,429,306	447,973	193,946	
経常行政コスト a				12,703,821	11,783,344	41,731,088	12,193,989	1,382,060	5,311,384	8,163,379	596,870	1,429,306	447,973	194,383
(構成比率)				13.2%	12.3%	43.5%	12.7%	1.4%	5.5%	8.5%	0.6%	1.5%	0.5%	0.2%

## 【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料 b	2,925,086		279,684	17,592	1,087,999	711,492	614	2,063	418,143	0	0	0	407,498	
2	分担金・負担金・寄附金 c	853,148		16,640	205,478	613,798	5,953	10,559	270	450	0	0	0	0	
経常収益合計 (b+c) d		3,778,234		296,324	223,070	1,701,797	717,445	11,173	2,333	418,593	0	0	0	407,498	
d/a		3.94%		2.3%	1.9%	4.1%	5.9%	0.8%	0.0%	5.1%	0.0%	0.0%	0.0%		
(差引)純経常行政コスト a-d		92,159,363		12,407,497	11,560,274	40,029,291	11,476,544	1,370,887	5,309,051	7,744,786	596,870	1,429,306	447,973	194,383	△ 407,498

## 平成25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25年4月1日  
至 平成26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	305,540,766	45,972,918	310,085,562	△ 50,047,017	△ 470,697
純経常行政コスト	△ 92,159,363			△ 92,159,363	
一般財源					
地方税	62,623,507			62,623,507	
地方交付税	4,961,345			4,961,345	
その他行政コスト充当財源	6,219,052			6,219,052	
補助金等受入	22,744,230	1,226,535		21,517,695	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 600,538			△ 600,538	
公共資産除売却損益	34,361			34,361	
投資損失	0			0	
損失補償等繰入等	△ 13,562			△ 13,562	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			3,575,956	△ 3,575,956	
公共資産処分による財源増		0	△ 69,731	△ 84,625	154,356
貸付金・出資金等への財源投入			2,889,407	△ 2,889,407	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 2,669,518	2,669,518	
減価償却による財源増		△ 1,768,218	△ 7,420,528	9,188,746	
地方債償還に伴う財源振替			9,375,818	△ 9,375,818	
資産評価替えによる変動額	271,086				271,086
無償受贈資産受入	0				0
その他	0		0	0	
期末純資産残高	309,620,884	45,431,235	315,766,966	△ 51,532,062	△ 45,255

## 平成25年度柏市普通会計 資金収支計算書(C/F)

自 平成25年4月 1日  
至 平成26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	22,117,359
物件費	18,632,372
社会保障給付	24,286,935
補助金等	4,874,398
支払利息	1,429,306
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	8,261,065
その他支出	1,616,942
支出合計	81,218,377
地方税	62,879,143
地方交付税	4,961,345
国県補助金等	19,652,032
使用料・手数料	2,855,061
分担金・負担金・寄附金	797,669
諸収入	2,776,504
地方債発行額	4,608,400
基金取崩額	31,202
その他収入	4,579,168
収入合計	103,140,524
経常的収支額	21,922,147

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	5,807,149
公共資産整備補助金等支出	3,837,027
他会計等への建設費充当財源繰出支出	1,135,090
支出合計	10,779,266
国県補助金等	3,056,198
地方債発行額	2,445,200
基金取崩額	0
その他収入	16,159
収入合計	5,517,557
公共資産整備収支額	△ 5,261,709

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	1,514,338
基金積立額	4,977,220
定額運用基金への繰出支出	1,004
他会計等への公債費充当財源繰出支出	2,612,165
地方債償還額	11,165,870
長期未払金支払支出	23,994
支出合計	20,294,591
国県補助金等	36,000
貸付金回収額	1,504,043
基金取崩額	0
地方債発行額	6,300
公共資産等売却収入	101,813
その他収入	122,905
収入合計	1,771,061
投資・財務的収支額	△ 18,523,530

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 1,863,092
期首歳計現金残高	7,964,998
期末歳計現金残高	6,101,906

## ※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25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、一時借入金利子は0千円です。

(平成25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		114,894,140
繰越金	△	4,464,998
地方債発行額	△	7,059,900
財政調整基金等取崩額	△	0
支出総額	△	108,792,234
地方債償還額		11,165,870
財政調整基金等積立額		3,504,992
基礎的財政収支		<u>9,247,870</u>

## ※3 上記の他、市県民税等の受け入れに伴う歳計外現金の収入額3,843,613千円

(市営住宅敷金の返還に伴う支出額49,432千円)があります。

## 平成25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26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	334,502,227	①普通会計地方債	90,900,537
②教育	99,729,115	②公営事業地方債	52,968,931
③福祉	16,642,563	地方債計	143,869,468
④環境衛生	83,873,169	(2) 長期未払金	1,753,264
⑤産業振興	7,151,583	(3) 引当金	22,518,279
⑥消防	8,522,583	(うち退職手当等引当金)	20,391,451
⑦総務	15,268,553	(うちその他の引当金)	2,126,828
⑧収益事業	0	(4) その他	0
⑨その他	0	固定負債合計	168,141,011
有形固定資産計	565,689,793		
(2) 無形固定資産	1,310	2 流動負債	
(3) 売却可能資産	1,390,021	(1) 翌年度償還予定地方債	16,082,895
公共資産合計	567,081,124	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0
		(3) 未払金	1,838,169
2 投資等		(4) 翌年度支払予定退職手当	3,039,053
(1) 投資及び出資金	16,455,468	(5) 賞与引当金	1,179,898
(2) 貸付金	641,890	(6) その他	375,947
(3) 基金等	13,277,141	流動負債合計	22,515,962
(4) 長期延滞債権	6,867,055		
(5) その他	0	負 債 合 計	190,656,973
(6) 回収不能見込額	△ 2,373,479		
投資等合計	34,868,075		
		純 資 産 合 計	448,273,630
3 流動資産			
(1) 資金	26,177,366		
(2) 未収金	5,543,130		
(3) 販売用不動産	0		
(4) その他	6,309,862		
(5) 回収不能見込額	△ 1,089,582		
流動資産合計	36,940,776		
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	638,930,603
4 繰延勘定	40,628		
資 産 合 計	638,930,603		



平成25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25年4月1日  
至平成26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	19,811,765	12.1%	2,027,158	2,461,062	4,286,583	2,107,167	391,553	3,765,051	4,287,963	485,228		0
	(2)退職手当等引当金繰入等	717,045	0.4%	43,495	84,500	151,756	98,835	13,029	134,293	171,513	19,624		0
	(3)賞与引当金繰入額	1,179,898	0.7%	123,462	151,803	305,815	125,001	27,170	223,018	186,503	37,126		0
	小計	21,708,708	13.2%	2,194,115	2,697,365	4,744,154	2,331,003	431,752	4,122,362	4,645,979	541,978		0
2	(1)物件費	23,846,179	14.5%	1,413,475	5,012,376	4,773,084	8,976,988	711,294	476,003	2,455,527	26,995		437
	(2)維持補修費	1,213,635	0.7%	532,758	324,380	88,726	180,475	15,017	21,312	50,967	0		
	(3)減価償却費	14,875,135	9.1%	7,290,590	2,195,173	534,711	3,505,189	362,153	594,978	392,341	0		
	小計	39,934,949	24.3%	9,236,823	7,531,929	5,396,521	12,662,652	1,088,464	1,092,293	2,898,835	26,995	0	437
3	(1)社会保障給付	68,632,812	41.8%		949,104	66,593,556	1,090,152						
	(2)補助金等	22,374,416	13.6%	1,938,543	227,965	17,708,984	1,570,340	305,283	53,460	541,944	27,897		0
	(3)他会計等への支出額	2,692,753	1.6%	0	0	2,284,754	397,345	0	10,654	0	0		0
	(4)他団体への公共資産整備補助金等	3,993,025	2.4%	2,667,489	0	1,148,808	6,960	107,438	0	62,330	0		0
	小計	97,693,006	59.5%	4,606,032	1,177,069	87,736,102	3,064,797	412,721	64,114	604,274	27,897		0
4	(1)支払利息	2,960,655	1.8%								2,960,655		
	(2)回収不能見込計上額	1,182,679	0.7%									1,182,679	
	(3)その他行政コスト	843,599	0.5%	980	0	645,053	3,620	0	0	0	0		193,946
	小計	4,986,933	3.0%	980	0	645,053	3,620	0	0	0	2,960,655	1,182,679	193,946
経常行政コスト a	164,323,596		16,037,950	11,406,363	98,521,830	18,062,072	1,932,937	5,278,769	8,149,088	596,870	2,960,655	1,182,679	194,383
(構成比率)			9.8%	6.9%	60.0%	11.0%	1.2%	3.2%	5.0%	0.4%	1.8%	0.7%	0.1%

【経常収益】

一般財源振替額

1 使用料・手数料	2,925,086		279,684	17,592	1,087,999	711,492	614	2,063	418,143	0	0		0	407,498
2 分担金・負担金・寄附金	23,026,976		334,257	205,478	22,470,009	5,953	10,559	270	450	0	0		0	0
3 保険料	18,487,021				18,487,021									
4 事業収益	12,494,093		5,736,004	0	77	6,434,730	323,282							
5 その他特定行政サービス収入	677,539		12,564	0	342,780	175,546	146,649							
経常収益合計 b	57,610,715		6,362,509	223,070	42,387,886	7,327,721	481,104	2,333	418,593	0	0		0	407,498
b/a	35.1%		39.7%	2.0%	43.0%	40.6%	24.9%	0.0%	5.1%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-b	106,712,882		9,675,441	11,183,293	56,133,944	10,734,351	1,451,833	5,276,436	7,730,495	596,870	2,960,655	1,182,679	194,383	△ 407,498

## 平成25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25年4月 1日  
至 平成26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	440,699,104
純経常行政コスト	△ 106,712,882
一般財源	
地方税	62,623,507
地方交付税	4,961,345
その他行政コスト充当財源	6,213,906
補助金等受入	39,680,479
臨時損益	
災害復旧事業費	△ 600,538
公共資産除売却損益	△ 47,979
投資損失	0
損失補償等繰入等	△ 13,562
収益事業純損失	0
出資の受入・新規設立	0
資産評価替えによる変動額	271,086
無償受贈資産受入	196,370
その他	1,002,794
<b>期末純資産残高</b>	<b>448,273,630</b>

## 平成25年度柏市全体(普通会計+公営事業会計) 資金収支計算書(C/F)

〔 自 平成25年4月 1日  
至 平成26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	23,529,847
物件費	23,785,496
社会保障給付	68,632,812
補助金等	22,376,176
支払利息	2,960,655
他会計への事務費等充当財源繰出支	1,841,461
その他支出	2,502,039
支出合計	145,628,486
地方税	62,879,143
地方交付税	4,961,345
国県補助金等	36,226,331
使用料・手数料	2,855,061
分担金・負担金・寄附金	22,653,983
保険料	18,025,787
事業収入	11,684,996
諸収入	3,283,732
地方債発行額	4,608,400
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	31,202
他会計補助金等	0
その他収入	4,767,923
収入合計	171,977,903
経常的収支額	26,349,417

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	10,176,215
公共資産整備補助金等支出	3,990,587
他会計への建設費充当財源繰出支	372,309
支出合計	14,539,111
国県補助金等	3,418,148
地方債発行額	2,934,500
長期借入金借入額	0
基金取崩額	0
他会計補助金等	0
その他収入	907,160
収入合計	7,259,808
公共資産整備収支額	△ 7,279,303

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	1,514,338
基金積立額	4,977,220
定額運用基金への繰出支	1,004
他会計への公債費充当財源繰出支	504,135
地方債償還額	15,896,004
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	23,994
支出合計	22,916,695
国県補助金等	36,000
貸付金回収額	1,504,043
基金取崩額	0
地方債発行額	6,300
長期借入金借入額	0
公共資産等売却収入	101,813
収益事業純収入	0
他会計補助金等	0
その他収入	122,905
収入合計	1,771,061
投資・財務的収支額	△ 21,145,634

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	△ 2,075,520
期首資金残高	22,851,387
期末資金残高	20,775,867

※水道会計は、現預金以外の費目(有価証券など)を含む。

## 平成25年度柏市連結 貸借対照表(B/S)

(平成26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	343,128,469	①普通会計地方債	90,900,537
②教育	105,766,341	②公営事業地方債	52,968,931
③福祉	17,459,079	地方公共団体計	143,869,468
④環境衛生	109,950,370	(2) 関係団体	
⑤産業振興	7,155,487	①一部事務組合・広域連合地方債	7,968,948
⑥消防	8,534,183	②地方三公社長期借入金	0
⑦総務	15,372,420	③第三セクター等長期借入金	0
⑧収益事業	0	関係団体計	7,968,948
⑨その他	278	(3) 長期未払金	1,753,264
有形固定資産計	607,366,627	(4) 引当金	24,009,753
(2) 無形固定資産	7,870,198	(うち退職手当等引当金)	21,368,382
(3) 売却可能資産	1,390,021	(うちその他の引当金)	2,641,371
公共資産合計	616,626,846	(5) その他	8,228
2 投資等		固定負債合計	177,609,661
(1) 投資及び出資金	11,025,914	2 流動負債	
(2) 貸付金	641,890	(1) 翌年度償還予定額	
(3) 基金等	11,808,148	①地方公共団体	16,082,895
(4) 長期延滞債権	6,867,055	②関係団体	603,931
(5) その他	253,113	翌年度償還予定額計	16,686,826
(6) 回収不能見込額	△ 2,373,479	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	9,435,000
投資等合計	28,222,641	(3) 未払金	4,578,924
3 流動資産		(4) 翌年度支払予定退職手当	3,058,055
(1) 資金	29,549,065	(5) 賞与引当金	1,197,775
(2) 未収金	7,400,893	(6) その他	580,995
(3) 販売用不動産	1,342,411	流動負債合計	35,537,575
(4) その他	8,322,056	負債合計	213,147,236
(5) 回収不能見込額	△ 1,095,401	純資産合計	477,261,903
流動資産合計	45,519,024	負債及び純資産合計	690,409,139
4 繰延勘定	40,628		
資産合計	690,409,139		

## 平成25年度柏市連結 行政コスト計算書 (P/L)

改訂モデル

自平成25年4月1日  
至平成26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	23,073,378	11.7%	2,041,576	2,461,062	4,476,534	5,062,990	423,169	3,765,051	4,357,343	485,653		0			
	(2)退職手当等引当金繰入等	958,688	0.5%	43,623	84,500	238,568	238,336	13,593	134,293	186,151	19,624		0			
	(3)賞与引当金繰入額	1,197,775	0.6%	123,462	151,803	306,295	138,836	27,170	223,018	190,035	37,156		0			
	小計	25,229,841	12.8%	2,208,661	2,697,365	5,021,397	5,440,162	463,932	4,122,362	4,733,529	542,433		0			
2	(1)物件費	28,592,114	14.5%	1,474,107	5,012,376	5,224,886	13,014,167	823,992	476,003	2,538,783	27,363		437			
	(2)維持補修費	1,509,757	0.8%	533,071	324,380	88,726	474,185	16,396	21,312	51,687	0					
	(3)減価償却費	16,190,536	8.2%	7,293,223	2,195,173	547,093	4,800,138	365,367	594,978	394,564	0					
	小計	46,292,407	23.4%	9,300,401	7,531,929	5,860,705	18,288,490	1,205,755	1,092,293	2,985,034	27,363	0	437			
3	(1)社会保障給付	94,527,441	47.9%		949,104	92,487,618	1,090,719									
	(2)補助金等	19,022,706	9.6%	1,919,074	227,965	15,305,335	665,831	313,081	53,460	510,063	27,897		0			
	(3)他会計等への支出額	2,684,915	1.4%	0	0	2,298,734	375,527	0	10,654	0	0		0			
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	3,993,025	2.0%	2,667,489	0	1,148,808	6,960	107,438	0	62,330	0		0			
	小計	120,228,087	60.9%	4,586,563	1,177,069	111,240,495	2,139,037	420,519	64,114	572,393	27,897		0			
4	(1)支払利息	3,145,876	1.6%								3,145,876					
	(2)回収不能見込計上額	1,186,286	0.6%									1,186,286				
	(3)その他行政コスト	1,379,587	0.7%	18,495	0	1,101,706	64,891	7,322	0	5,106	0		182,067			
	小計	5,711,749	2.9%	18,495	0	1,101,706	64,891	7,322	0	5,106	0	3,145,876	1,186,286	182,067		
経常行政コスト a				197,462,084		16,114,120	11,406,363	123,224,303	25,932,580	2,097,528	5,278,769	8,296,062	597,693	3,145,876	1,186,286	182,504
(構成比率)						8.2%	5.8%	62.4%	13.1%	1.1%	2.7%	4.2%	0.3%	1.6%	0.6%	0.1%

## 【経常収益】

														一般財源 振替額			
1	使用料・手数料	3,079,609		279,684	17,592	1,115,933	837,681	614	2,063	418,143	0	0	0	407,898			
2	分担金・負担金・寄附金	36,953,952		337,164	205,478	36,115,514	6,253	10,559	270	450	0	0	0	278,264			
3	保険料	18,487,021				18,487,021											
4	事業収益	21,026,979		5,826,252	0	77	14,677,465	453,877	0	69,308	0		0				
5	その他特定行政サービス収入	849,247		21,615	0	379,254	294,174	151,263	0	2,941	0		0				
6	他会計補助金等	22,479		0	0	0	22,479	0	0	0	0		0				
経常収益合計 b				80,419,287		6,464,715	223,070	56,097,799	15,838,052	616,313	2,333	490,842	0	0	0	686,162	
b/a				40.7%		40.1%	2.0%	45.5%	61.1%	29.4%	0.0%	5.9%	0.0%	0.0%	0.0%		
(差引)純経常行政コスト a-b				117,042,798		9,649,405	11,183,293	67,126,504	10,094,528	1,481,215	5,276,436	7,805,220	597,693	3,145,876	1,186,286	182,504	△ 686,162

## 平成25年度柏市連結 純資産変動計算書(NWM)

〔自 平成25年4月 1日  
至 平成26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	468,490,077
純経常行政コスト	△ 117,042,798
一般財源	
地方税	62,623,507
地方交付税	4,961,345
その他行政コスト充当財源	6,508,449
補助金等受入	50,554,583
臨時損益	
災害復旧事業費	△ 600,538
公共資産除売却損益	△ 52,863
投資損失	0
損失補償等繰入等	△ 13,562
収益事業純損失	0
出資の受入・新規設立	17,610
資産評価替えによる変動額	271,086
無償受贈資産受入	196,370
その他	1,348,637
<b>期末純資産残高</b>	<b>477,261,903</b>

## 平成25年度柏市連結 資金収支計算書(C/F)

〔自 平成25年4月1日  
至 平成26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	26,933,157
物件費	28,405,236
社会保障給付	94,527,474
補助金等	19,024,118
支払利息	3,145,876
他会計への事務費等充当財源繰出支出	1,855,441
その他支出	3,545,297
支出合計	177,436,599
地方税	62,879,143
地方交付税	4,961,345
国県補助金等	46,755,059
使用料・手数料	3,009,584
分担金・負担金・寄附金	36,580,959
保険料	18,025,787
事業収入	20,206,886
諸収入	3,557,556
地方債発行額	4,608,400
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	451,152
他会計補助金等	△ 273,518
その他収入	5,085,474
収入合計	205,847,827
経常的収支額	28,411,228
2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	10,614,210
公共資産整備補助金等支出	3,990,587
他会計への建設費充当財源繰出支出	372,309
地方三公社公共資産整備支出	18,150
支出合計	14,995,256
国県補助金等	3,423,192
地方債発行額	4,601,163
長期借入金借入額	0
基金取崩額	177,270
他会計補助金等	96,552
その他収入	907,160
収入合計	9,205,337
公共資産整備収支額	△ 5,789,919
3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	21,043
貸付金	1,514,338
基金積立額	6,276,651
定額運用基金への繰出支出	1,004
他会計への公債費充当財源繰出支出	481,470
地方債償還額	17,149,012
長期借入金返済額	968,980
短期借入金減少額	10,570,000
収益事業純支出	0
その他支出	6,213,400
支出合計	43,195,898
国県補助金等	36,000
貸付金回収額	1,504,883
基金取崩額	880,163
地方債発行額	6,300
長期借入金借入額	10,446,625
公共資産等売却収入	101,813
収益事業純収入	0
他会計補助金等	0
その他収入	5,504,764
収入合計	18,480,548
投資・財務的収支額	△ 24,715,350
翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	△ 2,094,041
期首資金残高	26,076,122
期末資金残高	23,982,081

※水道会計・柏市まちづくり公社・みどりの基金は、現預金以外の費目(有価証券など)を含む。

## 有形固定資産明細表(平成25年度用)

(単位:千円)

## 普通会計

区分	土地 A	償却資産				帳簿価格 D=B-C	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	A+D		うち資産評価差額	
生活インフラ・国土保全	124,745,421	158,151,498	69,416,531	3,365,361	88,734,967	213,480,388	0	
道路	28,213,155	97,522,350	43,990,483	2,012,658	53,531,867	81,745,022	0	
橋りょう	8,753	50,441	15,465	841	34,976	43,729	0	
河川	385,909	5,645,219	1,528,919	109,756	4,116,300	4,502,209	0	
砂防	0	34,040	7,098	681	26,942	26,942	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	95,282,547	45,397,413	18,883,831	1,010,014	26,513,582	121,796,129	0	
街路	49,326,786	21,331,926	8,228,755	439,348	13,103,171	62,429,957	0	
都市下水道	35,100	485,504	485,504	0	0	35,100	0	
区画整理	5,337,301	7,763,755	2,865,034	181,874	4,898,721	10,236,022	0	
公園	40,583,360	15,816,228	7,304,538	388,792	8,511,690	49,095,050	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
住宅	855,057	9,459,373	4,969,736	229,857	4,489,637	5,344,694	0	
空港	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	42,662	20,999	1,554	21,663	21,663	0	
教育	38,466,964	111,738,990	50,476,839	2,195,173	61,262,151	99,729,115	0	
小学校	15,858,987	45,306,427	20,945,109	885,372	24,361,318	40,220,305	0	
中学校	13,056,509	29,807,080	13,995,734	580,944	15,811,346	28,867,855	0	
高等学校	1,191,700	6,176,649	2,708,979	123,037	3,467,670	4,659,370	0	
幼稚園	103,748	204,482	128,775	4,090	75,707	179,455	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	10,565,450	4,403,277	210,803	6,162,173	11,290,990	0	
その他	3,127,203	19,678,902	8,294,965	390,927	11,383,937	14,511,140	0	
福祉	10,082,543	22,255,284	15,759,528	533,088	6,495,756	16,578,299	0	
保育所	2,323,569	4,712,274	3,775,667	75,554	936,607	3,260,176	0	
その他	7,758,974	17,543,010	11,983,861	457,534	5,559,149	13,318,123	0	
環境衛生	9,778,067	54,460,089	34,454,865	1,722,764	20,005,224	29,783,291	0	
清掃	9,106,966	52,355,193	32,959,880	1,672,072	19,395,313	28,502,279	0	
ごみ処理	7,775,178	44,784,989	27,320,493	1,517,797	17,464,496	25,239,674	0	
し尿処理	919,047	5,247,345	4,445,254	64,793	802,091	1,721,138	0	
その他	412,741	2,322,859	1,194,133	89,482	1,128,726	1,541,467	0	
保健衛生	124,163	723,812	472,288	21,015	251,524	375,687	0	
その他	546,938	1,381,084	1,022,697	29,677	358,387	905,325	0	
産業振興	2,663,317	6,219,119	5,039,407	181,124	1,179,712	3,843,029	0	
労働	0	0	0	0	0	0	0	
農林水産業	2,527,326	5,853,492	4,721,865	175,215	1,131,627	3,658,953	0	
造林	699	47,584	47,584	102	0	699	0	
林道	0	15,519	3,970	323	11,549	11,549	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	944,981	15,181	51,147	162,114	0	
海岸保全	0	0	0	0	0	0	0	
その他	2,415,660	4,794,261	3,725,330	159,609	1,068,931	3,484,591	0	
商工	135,991	365,627	317,542	5,909	48,085	184,076	0	
国立公園等	0	0	0	0	0	0	0	
観光	5,682	25,068	24,618	1,013	450	6,132	0	
その他	130,309	340,559	292,924	4,896	47,635	177,944	0	
消防	2,558,702	16,128,685	10,164,804	594,978	5,963,881	8,522,583	0	
庁舎	729,250	4,774,252	1,751,533	94,527	3,022,719	3,751,969	0	
その他	1,829,452	11,354,433	8,413,271	500,451	2,941,162	4,770,614	0	
総務	8,979,310	16,038,810	9,749,567	392,341	6,289,243	15,268,553	0	
庁舎等	4,761,539	6,917,128	3,515,135	136,806	3,401,993	8,163,532	0	
その他	4,217,771	9,121,682	6,234,432	255,535	2,887,250	7,105,021	0	
合計	197,274,324	384,992,475	195,061,541	8,984,829	189,930,934	387,205,258	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25年度)

## 下水道会計

(単位:千円)

	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	185,916,593	73,783,404	3,694,687	112,133,189	114,385,178

※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)

	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	7,813,257	6,365,933	181,029	1,447,324	6,216,153

※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)

	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	662,534	41,371	992,309	2,549,720

※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)

	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	575,191	36,519	1,250,748	1,250,748

※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)

	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	470,012	7,566,863	3,949,934	189,172	3,616,930	4,086,942

※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・都道府県支出金算出表(平成25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	395,407	75,582	476,033	5,219	871,440	80,801
庁舎	106,469	35,899	0	0	106,469	35,899
その他	288,938	39,683	476,033	5,219	764,971	44,902
民生費	692,072	393,403	41,560	65,133	733,632	458,536
保育所	100,725	49,646	0	0	100,725	49,646
その他	591,347	343,757	41,560	65,133	632,907	408,890
衛生費	5,139,261	295,651	1,033	4,238	5,140,294	299,889
清掃費	5,110,462	251,372	0	1,146	5,110,462	252,518
ごみ処理	5,104,774	197,762	0	221	5,104,774	197,983
し尿処理	373	45,316	0	925	373	46,241
その他	5,315	8,294	0	0	5,315	8,294
環境衛生費	16,559	43,099	1,033	2,208	17,592	45,307
その他	12,240	1,180	0	884	12,240	2,064
労働費	0	0	0	0	0	0
農林水産業費	0	250,152	0	4,382	0	254,534
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	0	199	0	34,854
海岸保全	0	0	0	0	0	0
その他	0	215,497	0	4,183	0	219,680
商工費	1,112	4,650	0	1,982	1,112	6,632
国立公園等	0	0	0	0	0	0
観光	0	433	0	0	0	433
その他	1,112	4,217	0	1,982	1,112	6,199
土木費	7,245,646	600,535	10,692,251	738,996	17,937,897	1,339,531
道路	1,755,628	193,371	526,761	10,000	2,282,389	203,371
橋りょう	0	4,558	0	0	0	4,558
河川	61,179	3,676	0	0	61,179	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	3,701,491	368,465	10,165,490	728,996	13,866,981	1,097,461
街路	1,837,967	32,819	5,296,986	0	7,134,953	32,819
都市下水道	0	0	0	0	0	0
区画整理	764,887	200,850	16,198	14,497	781,085	215,347
公園	1,098,637	134,796	4,852,306	714,499	5,950,943	849,295
その他	0	0	0	0	0	0
住宅	1,727,348	15,620	0	0	1,727,348	15,620
空港	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0
消防費	490,504	48,302	33,219	16,044	523,723	64,346
庁舎	0	9,720	0	0	0	9,720
その他	490,504	38,582	33,219	16,044	523,723	54,626
教育費	13,233,592	228,018	2,233,948	16,367	15,467,540	244,385
小学校	7,793,404	8,249	1,437,590	3,360	9,230,994	11,609
中学校	4,410,755	2,369	658,694	0	5,069,449	2,369
高等学校	85,882	110,060	77,590	12,486	163,472	122,546
幼稚園	8,866	0	0	0	8,866	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	106,762	70,527	0	0	106,762	70,527
その他	827,923	36,813	60,074	521	887,997	37,334
その他	0	0	155,301	155,301	155,301	155,301
合計	27,197,594	1,896,293	13,633,345	1,007,662	40,830,939	2,903,955

※「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25年度）

## 土地

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	6,647	S26. 3.17	658	学校施設課
北部地域土地地区画整理区域外先行取得用地	大室字正連寺前162番1他2筆	畑	3,600.42	53,533	H25. 7. 1	192,741	北部整備課
あかね町県警待機宿舍用地	あかね町390番49他1筆	宅地	1,076.21	62,279	S36. 6. 7	67,025	資産管理課
戸張住宅用地	東柏二丁目819番	原野	91.00	45,838	S51.12.13	4,171	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	51,667	S34.12.22	375,856	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64	宅地	143.26	82,961	H 2. 3.12	11,885	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	53,062	H11. 3.30	7,239	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	64,773	S56. 1.14	14,967	資産管理課
豊四季字低見台普通財産	豊四季字低見台570他	雑種地	1,054.00	67,228	H 6. 8. 2	70,858	資産管理課
豊四季字低見台普通財産	豊四季字低見台597-3	原野	188.43	79,557	H 9. 6. 2	14,991	資産管理課
高柳普通財産	高柳字向原1492番13他1筆	山林	27.76	51,748	H 5. 3.10	1,437	資産管理課
高南台普通財産	高南台二丁目4番2他2筆	宅地	511.65	55,613	H 4. 9.21	28,454	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	H 2. 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	61,000	S46. 3.29 S47. 8.29	12,626	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	60,297	H 5. 6.30	3,099	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	42,792	S46.12. 6	94,676	保健福祉総務課
障害者作業所用地	逆井1443番2	宅地	206.52	23,548	S49.12.12	4,863	障害福祉課
障害者作業所用地(十余二字北庚塚)	十余二字北庚塚297番306	畑	340.43	60,553	H7. 3.28	20,614	障害福祉課
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	6,436	S60. 3.11 H 3. 7.18	3,277	障害福祉課
北部地域土地地区画整理区域外先行取得用地(その1)	大室字正連寺前182番32	原野	98.55	59,196	H20. 8.18	5,834	北部整備課
北部地域土地地区画整理区域外先行取得用地(その2)	若柴字北ノ下91番17他3筆	宅地	303.61	60,797	H20. 8.18	18,459	北部整備課
北部地域土地地区画整理区域外先行取得用地(その3)	高田字三勢1087番5他2筆	山林	2,964.87	42,888	H25. 5.30	127,157	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	82,125	S61. 5. 8	11,826	道路整備課
町道O127号線用地	高柳新田字中峠13-12	宅地	234.84	40,793	H 7.10. 9	9,580	道路整備課
	合計	-	44,001.47	-	-	1,390,021	

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25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)財産に關する 調書記載額
合計	-	-	0	-	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)財産に關する 調書記載額	所管課
公益財団法人柏市医療公社	501,000	100.00%	1,712,831	1,712,831	0	-	医療公社管理課
柏市土地開発公社	10,000	100.00%	900,309	900,309	0	-	財政課
一般財団法人柏市まちづくり公社	100,000	100.00%	2,060,713	2,060,713	0	-	企画調整課
一般財団法人柏市みどりの基金	500,000	100.00%	2,070,060	2,070,060	0	-	公園緑政課
株式会社道の駅しようなん	14,000	77.78%	39,975	31,093	0	-	農政課
北千葉広域水道企業団	5,391,550	7.84%	153,887,262	12,064,761	0	-	財政課
合計	6,516,550	-	-	18,839,767	0	-	

※上表のほか、公営企業会計(病院)で平成25年度出資金108,802千円あり(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)財産に關する 調書記載額	所管課
株式会社ディー・エス・ケイ	4,000	32.00%	1,326,734	424,555	0		情報政策課
株式会社ベイエフエム	2,200	0.28%	2,858,844	7,862	0		秘書広報課
千葉県農業信用基金協会	4,230	0.09%	7,267,015	6,395	0		農政課
千葉県信用保証協会	49,790	0.50%	51,913,332	259,567	0		商工振興課
公益社団法人千葉県畜産協会	175	0.10%	694,382	694	0		農政課
公益財団法人千葉県消防協会	940	0.86%	160,294	1,379	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千葉	1,000	1.53%	72,491	1,109	0		文化課
公益財団法人千葉県文化振興財団	4,479	0.78%	689,572	5,379	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%	2,270,004	5,902	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%	671,538	12,222	0		防災安全課
財団法人千葉ヘルス財団	6,934	1.12%	614,186	6,879	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%	927,812	15,123	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	1.34%	285,284	3,823	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%	942,703	12,255	0		技術管理課
公益財団法人千葉県教育振興財団	14,752	1.22%	1,845,917	22,520	0		スポーツ課
首都圏新都市鉄道株式会社	9,798,000	5.30%	171,910,184	9,111,240	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%	142,878	600	0		農政課
株式会社日立柏レイソル	2,000	2.00%	996,976	19,940	0		協働推進課
地方公共団体金融機構	20,000	0.12%	142,775,000	171,330	0		財政課
合計	9,938,918	-	-	10,088,773	0	0	

## 長期延滞債権明細表（平成25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】</b>				
生活一時資金貸付金元金収入	生活支援課	2,622	64.9	1,702
育英資金貸付金元金収入	学校教育課	96	32.7	31
私立幼稚園入園準備金貸付金元金収入	保育運営課	234	18.3	43
高等学校等入学準備金貸付金元金収入	学校教育課	4,600	32.7	1,504
母子福祉資金貸付金元利収入	こども福祉課	12,074	32.7	3,948
寡婦福祉資金貸付金元利収入	こども福祉課	1,398	32.7	457
小計		21,024	-	7,685
<b>【市税に関する未収金】</b>				
市民税(個人 滞納繰越分)	収納課	1,297,372	24.6	319,154
市民税(法人 滞納繰越分)	収納課	30,719	42.5	13,056
固定資産税(滞納繰越分)	収納課	924,128	26.5	244,894
軽自動車税(滞納繰越分)	収納課	23,834	36.4	8,676
事業所税(滞納繰越分)	収納課	14,084	32.7	4,605
都市計画税(滞納繰越分)	収納課	226,202	27	60,622
小計		2,516,339	-	651,007
<b>【その他の未収金】</b>				
老人ホーム措置費負担金	高齢者支援課	128	20.0	26
高齢者緊急一時保護事業費負担金	福祉活動推進課	65	32.7	21
保育料	保育運営課	18,641	21.0	3,915
市民文化会館使用料	市民文化会館	189	32.7	62
こどもルーム保育料	学童保育課	8,032	35.6	2,859
排水管理用地使用料	雨水排水対策室	4	100.0	4
市営住宅使用料	住宅課	75,365	32.7	24,644
一般廃棄物(し尿)処理手数料	環境サービス課	890	38.2	340
一般廃棄物(ごみ)処理手数料	北部クリーンセンター	694	88.5	614
一般廃棄物(ごみ)処理手数料	南部クリーンセンター	652	46.0	300
ぼい捨て条例違反の過料	環境サービス課	918	97.4	894
生活保護費返還金	生活支援課	134,680	27.7	37,306
生活支援給付費返還金	生活支援課	678	32.7	222
契約解除違約金	障害福祉課	41	32.7	13
契約解除違約金	生涯学習課	155	32.7	51
介護給付費返還金	障害者相談支援室	1,356	32.7	443
生活保護費過年度戻入	生活支援課	9,543	9.7	926
児童扶養手当返還金等	こども福祉課	8,616	8.6	741
事故賠償返戻金	道路維持管理課	205	32.7	67
学校給食賄材料費(過年度分)	学校給食センター	3,816	32.7	1,248
小計		264,668	-	74,696
合計		2,802,031	-	733,388

※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%)

## 長期延滞債権明細表（平成25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
一般被保険者国民健康保険料(医療給付費 滞納繰越分)	保険年金課	2,469,121	43.0	1,061,722
一般被保険者国民健康保険料(後期高齢者支援金 滞納繰越分)	保険年金課	686,174	33.7	231,241
一般被保険者国民健康保険料(介護納付金 滞納繰越分)	保険年金課	385,055	39.3	151,327
退職被保険者等国民健康保険料(医療給付費 滞納繰越分)	保険年金課	81,585	30.2	24,639
退職被保険者等国民健康保険料(後期高齢者支援金 滞納繰越分)	保険年金課	17,263	15.6	2,693
退職被保険者等国民健康保険料(介護納付金 滞納繰越分)	保険年金課	18,151	23.6	4,284
一般被保険者国民健康保険税(医療給付費 滞納繰越分)	収納課	72,527	67.3	48,811
一般被保険者国民健康保険税(介護納付金 滞納繰越分)	収納課	5,457	70.9	3,869
退職被保険者等国民健康保険税(医療給付費 滞納繰越分)	収納課	1,037	66.3	688
退職被保険者等国民健康保険税(介護納付金 滞納繰越分)	収納課	56	60.9	34
合 計		1,267,305	-	1,529,308

## 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	14,379	45.7	6,571
建設費負担金	下水道経営課	6,245	0.0	0
下水道使用料	下水道経営課	106,038	9.4	9,968
水洗便所改造資金貸付金元金収入	下水道維持管理課	232	32.7	76
合 計		126,894	-	16,615

## 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	11,842	23.3	2,759
電気立替金	公設市場	1,806	17.9	323
合 計		13,648	-	3,082

## 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	59,088	65.3	38,584
合 計		59,088	-	38,584

## 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	29,107	30.3	8,819
合 計		29,107	-	8,819

※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%)

## 貸付金・未収金明細表（平成25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】</b>				
地域総合整備資金貸付金	保健福祉総務課	8,000	0.0	0
高額療養費資金貸付金	保険年金課	7,224	32.7	2,362
育英資金貸付金	学校教育課	580	32.7	190
母子福祉資金貸付金	こども福祉課	120,086	32.7	39,268
寡婦福祉資金貸付金	こども福祉課	5,700	32.7	1,864
社会福祉施設整備貸付金	保健福祉総務課	15,000	0.0	0
都市開発資金貸付金	区画整理課	485,300	0.0	0
貸付金合計		641,890	-	43,684
<b>【市税に関する未収金】</b>				
市民税(個人 現年課税分)	収納課	530,740	24.6	130,562
市民税(法人 現年課税分)	収納課	24,206	42.5	10,288
固定資産税(現年課税分)	収納課	340,573	26.5	90,252
軽自動車税(現年課税分)	収納課	11,108	36.4	4,043
事業所税(現年課税分)	収納課	4,823	32.7	1,577
都市計画税(現年課税分)	収納課	82,671	26.8	22,156
小計		994,121	-	258,878
<b>【その他の未収金】</b>				
高齢者緊急一時保護事業費負担金	福祉活動推進課	309	32.7	101
保育料	保育運営課	13,116	21.0	2,754
こどもルーム保育料	学童保育課	1,936	35.6	689
市営住宅使用料	住宅課	15,105	32.7	4,939
一般廃棄物(し尿)処理手数料	環境サービス課	357	38.2	136
一般廃棄物(ごみ)処理手数料	北部クリーンセンター	2,262	88.5	2,002
屋外広告物許可手数料	道路維持管理課	24	100.0	24
土地建物売払収入	資産管理課	15,129	32.7	4,947
ぼい捨て条例違反の過料	環境サービス課	126	97.4	123
生活保護費返還金	生活支援課	42,952	27.7	11,898
児童扶養手当返還金等	こども福祉課	1,056	8.6	91
養育医療保護者徴収金等	地域健康づくり課	401	32.7	131
職員手当返納金	(消防)総務課	54	32.7	18
消防通信指令事務協議会負担金	情報指令課	15,788	0.0	0
再算定納入金	収納課	8	32.7	3
自賠償保険解約返戻金	障害福祉就労支援センター	11	32.7	4
電気・水道料等立替金	交通施設課	15	32.7	5
市営住宅明渡遅延損害金	住宅課	56	32.7	18
電気・水道料等立替金	協働推進課	9	32.7	3
学校給食賄材料費(現年度分)	学校給食センター	1,433	32.7	469
高等学校等入学準備金貸付金元金収入	学校教育課	120	32.7	39
母子福祉資金貸付金元利収入	こども福祉課	1,460	32.7	477
寡婦福祉資金貸付金元利収入	こども福祉課	253	32.7	83
小計		111,980	-	28,954
未収金合計		1,106,101	-	287,832

※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25年度末長期延滞債権残高)×不納欠損率

## 貸付金・未収金明細表（平成25年度）

（単位：千円、％）

## 【貸付金】

## 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
水洗便所改造資金貸付金	下水道維持管理課	2,300	32.7	752
合 計		2,300	-	752

## 【未収金】

## 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
一般被保険者国民健康保険料(医療給付費 現年分)	保険年金課	838,636	43.0	360,613
一般被保険者国民健康保険料(後期高齢者支援金 現年分)	保険年金課	317,861	33.7	107,119
一般被保険者国民健康保険料(介護納付金 現年分)	保険年金課	132,585	39.3	52,106
退職被保険者等国民健康保険料(医療給付費 現年分)	保険年金課	18,967	30.2	5,728
退職被保険者等国民健康保険料(後期高齢者支援金 現年分)	保険年金課	7,411	15.6	1,156
退職被保険者等国民健康保険料(介護納付金 現年分)	保険年金課	5,906	23.6	1,394
合 計		1,321,366	-	528,116

## 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	1,907	45.7	871
建設費負担金	下水道整備課	266,777	0.0	0
下水道使用料	下水道経営課	890,927	9.4	83,747
特定公共下水道使用料	下水道経営課	491,900	32.7	160,851
水洗便所改造資金貸付金元金収入	下水道維持管理課	130	32.7	43
合 計		1,651,641	-	245,512

## 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	10,898	23.3	2,539
電気立替金	公設市場	2,115	17.9	379
合 計		13,013	-	2,918

## 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	56,445	32.7	18,458
返納金	高齢者支援課	167	3.3	6
合 計		56,612	-	18,464

## 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	22,195	30.3	6,725
合 計		22,195	-	6,725

※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25年度末長期延滞債権残高)×不納欠損率



## 基金等明細表（平成25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	11,400,923	0	0							11,400,923	
【投資等】											
退職手当目的基金	2,820,579	0	0							2,820,579	
その他特定目的基金	5,490,082	0	0							5,490,082	
東日本大震災復興基金	27,263	0	0							27,263	
公共施設整備基金	3,801,011	0	0							3,801,011	
寄附基金	282,726	0	0							282,726	
市民公益活動促進基金	2,512	0	0							2,512	
都市整備基金	1,376,570	0	0							1,376,570	
土地開発基金	524,234	0	0					4,442,246	4,966,480	貸付金4,442,246	
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

国民健康保険事業財政調整基金	308,144	0	0						0	308,144	
介護保険事業財政調整基金	1,660,884	0	0						0	1,660,884	

## 債務負担行為明細表（平成25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	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 (契約債務・偶発債務)	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 (契約債務・偶発債務)	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 (契約債務・偶発債務)	長期未払金	N+1年度 支出予定分	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			14,711,888									
小計	0	0	14,711,888	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	45,698	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	314,847	67,869										
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	30,752	8,416										
民間(リース会社等)	1,361,967	268,388										
小計	1,753,264	374,571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小計 ※①	1,753,264	374,571	14,711,888	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25年度以降発生分)			1,983,994									
施設管理委託, 給食調理委託等												22,411,042
小計	0	0	1,983,994	0	0	0	0	0	0	0	0	22,411,042
合計 ※②	1,753,264	374,571	16,695,882	0	0	0	0	0	0	0	0	22,411,042

※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25年度）

（単位：千円）

相手先名	損失補償等引当金
千葉県信用保証協会	209,392
柏市医療公社	619,565
柏市みどりの基金	5,567
合 計	834,524

## 退職手当引当金計算表（平成25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）	退職手当引当金額 （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	差引額 （貸借対照表の負債の部 （3）退職手当引当金）
23,338,408	23,338,408	23,338,408	3,039,053	20,299,355

## 連結対象法人等明細表（平成25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	○		55.00
	柏・白井・鎌ヶ谷環境衛生組合	○		34.03
	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	○		5.65
	千葉県市町村総合事務組合	×		0.04
地方三公社	柏市土地開発公社	○	10,000	100.00
第三セクター等	(公財) 柏市医療公社	○	501,000	100.00
	(一財) 柏市まちづくり公社	○	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	○	14,000	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25年度)

	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	公営企業会計			公営事業会計												
		病院	水道	(小計) B	国民健康保険	下水道	市場	駐車場	その他			(小計) C					
[資産の部]																	
1. 公共資産																	
(1) 有形固定資産																	
①生活インフラ・国土保全	213,480,388	0	0	0	0	114,385,178	0	2,549,720	0	0	0	4,086,942	121,021,839	334,502,227	0	334,502,227	
②教育	99,729,115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,729,115	0	99,729,115	
③福祉	16,578,299	0	0	0	0	0	0	0	1,250,748	0	0	0	1,250,748	17,829,047	△ 1,186,484	16,642,563	
④環境衛生	29,783,291	3,347,175	50,742,703	54,089,878	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83,873,169	0	83,873,169	
⑤産業振興	3,843,029	0	0	0	0	0	6,216,153	0	0	0	0	0	6,216,153	10,059,182	△ 2,907,599	7,151,583	
⑥消防	8,522,583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,522,583	0	8,522,583	
⑦総務	15,268,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,268,553	0	15,268,553	
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	387,205,258	3,347,175	50,742,703	54,089,878	0	114,385,178	6,216,153	2,549,720	1,250,748	0	0	4,086,942	128,488,740	569,783,876	△ 4,094,083	565,689,793	
(2) 無形固定資産	0	0	1,310	1,310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,310	0	1,310	
(3) 売却可能資産	1,390,021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,390,021	0	1,390,021	
公共資産合計	388,595,279	3,347,175	50,744,013	54,091,188	0	114,385,178	6,216,153	2,549,720	1,250,748	0	0	4,086,942	128,488,740	571,175,207	△ 4,094,083	567,081,124	
2. 投資等																	
(1) 投資及び出資金	16,455,468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,455,468	0	16,455,468	
(2) 貸付金	641,890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	641,890	0	641,890	
(3) 基金等	13,277,141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,277,141	0	13,277,141	
(4) 長期延滞債権	2,802,031	0	99,860	99,860	3,736,427	126,894	13,648	0	0	59,088	29,107	0	3,965,164	6,867,055	0	6,867,055	
(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	△ 777,072	0	0	0	△ 1,529,307	△ 16,615	△ 3,082	0	0	△ 38,584	△ 8,819	0	△ 1,596,407	△ 2,373,479	0	△ 2,373,479	
投資等合計	32,399,458	0	99,860	99,860	2,207,120	110,279	10,566	0	0	20,504	20,288	0	2,368,757	34,868,075	0	34,868,075	
3. 流動資産																	
(1) 資金	17,502,829	1,782,144	1,571,608	3,353,752	2,436,990	828,191	222,707	36,070	10,623	1,738,835	47,369	0	5,320,785	26,177,366	0	26,177,366	
うち歳計現金	6,101,906	1,782,144	1,571,608	3,353,752	2,128,846	828,191	222,707	36,070	10,623	77,951	47,369	0	3,351,757	12,807,415	0	12,807,415	
(2) 未収金	1,106,101	432,885	939,271	1,372,156	1,321,366	1,651,641	13,013	46	0	56,612	22,195	0	3,064,873	5,543,130	0	5,543,130	
(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	199	6,309,663	6,309,862	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,309,862	0	6,309,862	
(5) 回収不能見込額	△ 287,832	0	0	0	△ 528,116	△ 245,512	△ 2,918	△ 15	0	△ 18,464	△ 6,725	0	△ 801,750	△ 1,089,582	0	△ 1,089,582	
流動資産合計	18,321,098	2,215,228	8,820,542	11,035,770	3,230,240	2,234,320	232,802	36,101	10,623	1,776,983	62,839	0	7,583,908	36,940,776	0	36,940,776	
4. 繰延勘定																	
繰延勘定		0	40,628	40,628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,628	0	40,628	
資産合計	439,315,835	5,562,403	59,705,043	65,267,446	5,437,360	116,729,777	6,459,521	2,585,821	1,261,371	1,797,487	83,127	4,086,942	138,441,405	643,024,686	△ 4,094,083	638,930,603	
[負債の部]																	
1. 固定負債																	
(1) 地方公共団体																	
①普通会計地方債	90,900,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,900,537	0	90,900,537	
②公営事業地方債	0	0	0	0	0	43,051,619	140,616	560,539	894,113	0	0	240,825	44,887,712	44,887,712	8,081,219	52,968,931	
地方公共団体計	90,900,537	0	0	0	0	43,051,619	140,616	560,539	894,113	0	0	240,825	44,887,712	135,788,249	8,081,219	143,869,468	
(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	1,753,264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,753,264	0	1,753,264	
(4) 引当金	21,133,879	303,723	1,080,677	1,384,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,518,279	0	22,518,279	
(うち 退職手当等引当金)	20,299,355	2,383	89,713	92,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,391,451	0	20,391,451	
(うち その他の引当金)	834,524	301,340	990,964	1,292,304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,126,828	0	2,126,828	
(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	113,787,680	303,723	1,080,677	1,384,400	0	43,051,619	140,616	560,539	894,113	0	0	240,825	44,887,712	160,059,792	8,081,219	168,141,011	
2. 流動負債																	
(1) 翌年度償還予定額																	
①地方公共団体	11,349,812	0	0	0	0	3,768,299	44,185	240,573	60,537	0	0	37,940	4,151,534	15,501,346	581,549	16,082,895	
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	11,349,812	0	0	0	0	3,768,299	44,185	240,573	60,537	0	0	37,940	4,151,534	15,501,346	581,549	16,082,895	
(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	374,571	1,461	832,797	834,258	0	629,340	0	0	0	0	0	0	629,340	1,838,169	0	1,838,169	
(4) 翌年度支払予定退職手当	3,039,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,039,053	0	3,039,053	
(5) 賞与引当金	1,143,835	0	0	0	14,023	0	4,960	0	0	10,262	6,818	0	36,063	1,179,898	0	1,179,898	
(6) その他	0	200	375,747	375,947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375,947	0	375,947	
(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	15,907,271	1,661	1,208,544	1,210,205	14,023	4,397,639	49,145	240,573	60,537	10,262	6,818	37,940	4,816,937	21,934,413	581,549	22,515,962	
負債合計	129,694,951	305,384	2,289,221	2,594,605	14,023	47,449,258	189,761	801,112	954,650	10,262	6,818	278,765	49,704,649	181,994,205	8,662,768	190,656,973	
[純資産の部]																	
純資産合計	309,620,884	5,257,019	57,415,822	62,672,841	5,423,337	69,280,519	6,269,760	1,784,709	306,721	1,787,225	76,309	3,808,177	88,736,756	461,030,481	△ 12,756,851	448,273,630	
負債及び純資産合計	439,315,835	5,562,403	59,705,043	65,267,446	5,437,360	116,729,777	6,459,521	2,585,821	1,261,371	1,797,487	83,127	4,086,942	138,441,405	643,024,686	△ 4,094,083	638,930,603	

連結貸借対照表内訳表  
(平成25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+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	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) G	柏市医療公社	柏市まちづくり 公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん	(合計) H			
[資産の部]															
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	8,591,041	8,591,041	0	13,831	21,382	0	35,213	343,128,481	△ 12	343,128,469
②教育	0	0	0	0	0	6,037,226	6,037,226	0	0	0	0	0	105,766,341	0	105,766,341
③福祉	816,516	0	0	0	816,516	0	0	0	0	0	0	0	17,459,079	0	17,459,079
④環境衛生	2,688,700	2,121,355	20,662,603	0	25,472,658	0	0	604,543	0	0	0	604,543	109,950,370	0	109,950,370
⑤産業振興	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,904	3,904	7,155,487	0	7,155,487
⑥消防	0	11,600	0	0	11,600	0	0	0	0	0	0	0	8,534,183	0	8,534,183
⑦総務	0	0	0	0	0	83,622	83,622	0	20,245	0	0	20,245	15,372,420	0	15,372,420
⑧収益事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨その他	0	0	0	0	0	278	278	0	0	0	0	0	278	0	278
有形固定資産計	3,505,216	2,132,955	20,662,603	0	26,300,774	14,712,167	14,712,167	604,543	34,076	21,382	3,904	663,905	607,366,639	△ 12	607,366,627
(2) 無形固定資産	0	0	7,854,691	0	7,854,691	151	151	13,496	101	449	0	14,046	7,870,198	0	7,870,198
(3) 売却可能資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,390,021	0	1,390,021
公共資産合計	3,505,216	2,132,955	28,517,294	0	34,155,465	14,712,318	14,712,318	618,039	34,177	21,831	3,904	677,951	616,626,858	△ 12	616,626,846
2. 投資等															
(1) 投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	501,000	0	628,641	0	1,129,641	17,585,109	△ 6,559,195	11,025,914
(2) 貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	641,890	0	641,890
(3) 基金等	62,720	91,584	0	210,766	365,070	0	0	754,082	368,977	1,431,979	0	2,555,038	16,197,249	△ 4,389,101	11,808,148
(4) 長期延滞債権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,867,055	0	6,867,055
(5) その他	253,113	0	0	0	253,113	0	0	0	0	0	0	0	253,113	0	253,113
(6) 回収不能見込額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,373,479	0	△ 2,373,479
投資等合計	315,833	91,584	0	210,766	618,183	0	0	1,255,082	368,977	2,060,620	0	3,684,679	39,170,937	△ 10,948,296	28,222,641
3. 流動資産															
(1) 資金	135,099	86,399	1,240,500	726,927	2,188,925	56,366	56,366	735,380	348,761	24,100	36,013	1,144,254	29,566,911	△ 17,846	29,549,065
うち歳計現金	18,350	37,663	1,240,500	726,927	2,023,440	56,366	56,366	735,380	348,761	24,100	36,013	1,144,254	16,031,475	△ 17,846	16,013,629
(2) 未収金	0	0	875,979	0	875,979	0	0	933,859	24,953	22,239	733	981,784	7,400,893	0	7,400,893
(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	1,905,978	0	1,905,978	0	0	104,787	△ 1,471	16	2,884	106,216	8,322,056	0	8,322,056
(5) 回収不能見込額	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,798	0	0	△ 21	△ 5,819	△ 1,095,401	0	△ 1,095,401
流動資産合計	135,099	86,399	4,022,457	726,927	4,970,882	56,366	56,366	1,768,228	1,714,654	46,355	39,609	3,568,846	45,536,870	△ 17,846	45,519,024
4. 繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,628	0	40,628
資産合計	3,956,148	2,310,938	32,539,751	937,693	39,744,530	14,768,684	14,768,684	3,641,349	2,117,808	2,128,806	43,513	7,931,476	701,375,293	△ 10,966,154	690,409,139
[負債の部]															
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	90,900,537	0	90,900,537
②公営事業地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,968,931	0	52,968,931
地方公共団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143,869,468	0	143,869,468
(2) 関係団体															
①一部事務組合・広域連合地方債	255,200	2,346	0	0	257,546	0	0	0	0	0	0	0	257,546	7,711,402	7,968,948
②地方三公社長期借入金	0	0	0	0	0	4,431,746	4,431,746	0	0	0	0	0	4,431,746	△ 4,431,746	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	255,200	2,346	0	0	257,546	4,431,746	4,431,746	0	0	0	0	0	4,689,292	3,279,656	7,968,948
(3) 長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,753,264	0	1,753,264
(4) 引当金	301,471	67,282	281,572	0	650,325	0	0	842,104	18,047	0	0	860,151	24,028,755	△ 19,002	24,009,753
うち退職手当等引当金	301,471	67,282	188,710	0	557,463	0	0	429,469	9,001	0	0	438,470	21,387,384	△ 19,002	21,368,382
うちその他の引当金	0	0	92,862	0	92,862	0	0	412,635	9,046	0	0	421,681	2,641,371	0	2,641,371
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	8,228	0	0	8,228	8,228	0	8,228
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	556,671	69,628	281,572	0	907,871	4,431,746	4,431,746	842,104	26,275	0	0	868,379	174,349,007	3,260,654	177,609,661
2. 流動負債															
(1) 翌年度償還予定額															
①地方公共団体	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,082,895	0	16,082,895
②関係団体	0	13,259	0	0	13,259	0	0	0	0	0	0	0	13,259	590,672	603,931
翌年度償還予定額計	0	13,259	0	0	13,259	0	0	0	0	0	0	0	16,096,154	590,672	16,686,826
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0	0	0	0	0	9,435,000	9,435,000	0	0	0	0	0	9,435,000	0	9,435,000
(3) 未払金	0	0	1,785,390	0	1,785,390	0	0	934,257	27,742	7,706	3,506	973,211	4,596,770	△ 17,846	4,578,924
(4) 翌年度支払予定退職手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,039,053	19,002	3,058,055
(5) 賞与引当金	4,423	3,877	0	187	8,487	0	0	0	0	0	0	0	1,188,385	9,390	1,197,775
(6) その他	0	0	3,112	0	3,112	1,629	1,629	152,157	3,078	45,040	32	200,307	580,995	0	580,995
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	4,423	17,136	1,788,502	187	1,810,248	9,436,629	9,436,629	1,086,414	30,820	52,746	3,538	1,173,518	34,936,357	601,218	35,537,575
負債合計	561,094	86,764	2,070,074	187	2,718,119	13,868,375	13,868,375	1,928,518	57,095	52,746	3,538	2,041,897	209,285,364	3,861,872	213,147,236
[純資産の部]															
純資産合計	3,395,054	2,224,174	30,469,677	937,506	37,026,411	900,309	900,309	1,712,831	2,060,713	2,076,060	39,975	5,889,579	492,089,929	△ 14,828,026	477,261,903
負債及び純資産合計	3,956,148	2,310,938	32,539,751	937,693	39,744,530	14,768,684	14,768,684	3,641,349	2,117,808	2,128,806	43,513	7,931,476	701,375,293	△ 10,966,154	690,409,139

連結行政コスト計算書 内訳表（目的別）  
（平成25年度）

	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	公営企業会計			その他													
		病院	水道	(小計) B	国民健康保険	下水道	市場	駐車場	介護老健施設	介護保険	後期高齢者医療	南柏土地区画 (想定企業)	(小計) C					
経常行政コスト																		
生活インフラ・国土保全	12,703,821	0	0	0	0	6,593,491	0	143,190	0	0	0	189,172	6,925,852	19,629,673	△ 3,592,703	16,036,970		
教育	11,783,344	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,783,344	△ 376,981	11,406,363		
福祉	41,731,088	0	0	0	39,761,831	0	0	0	61,063	18,553,432	3,435,828	0	61,812,154	103,543,242	△ 5,666,465	97,876,777		
環境衛生	12,193,989	352,100	5,878,684	6,230,784	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,424,773	△ 366,321	18,058,452		
産業振興	1,382,060	0	0	0	0	0	584,143	0	0	0	0	0	584,143	1,966,203	△ 33,266	1,932,937		
消防	5,311,384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,311,384	△ 32,615	5,278,769		
総務	8,163,379	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,163,379	△ 14,291	8,149,088		
議会	596,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	596,870	0	596,870		
支払利息	1,429,306	65,969	190,964	256,933	0	1,222,086	10,269	16,492	20,366	0	0	5,203	1,274,416	2,960,655	0	2,960,655		
回収不能見込計上額	447,973	0	14,592	14,592	478,001	229,958	1,128	15	0	4,132	6,880	0	720,114	1,182,679	0	1,182,679		
その他	194,383	68	3,552	3,620	555,257	980	0	0	0	84,462	5,334	0	646,033	844,036	0	844,036		
経常行政コスト合計	95,937,597	418,137	6,087,792	6,505,929	40,795,089	8,046,515	595,540	159,697	81,429	18,642,026	3,448,042	194,375	71,962,712	174,406,238	△ 10,082,642	164,323,596		
経常収益																		
使用料・手数料	2,925,086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,925,086	0	2,925,086		
分担金・負担金・寄附金	853,148	0	0	0	16,683,661	317,514	0	103	0	5,172,550	0	0	22,173,828	23,026,976	0	23,026,976		
保険料	0	0	0	0	11,048,899	0	0	0	0	4,506,066	2,932,056	0	18,487,021	18,487,021	0	18,487,021		
事業収益	0	0	7,269,317	7,269,317	0	5,544,773	323,282	191,982	243	0	0	0	6,060,280	13,329,597	△ 835,504	12,494,093		
その他特定行政サービス収入	0	164,328	15,236	179,564	310,963	12,542	146,649	22	20,368	3,742	7,707	0	501,993	681,557	△ 4,018	677,539		
他会計補助金等	0	261,295	11,722	273,017	2,300,000	3,000,000	31,000	189,000	85,000	2,749,624	511,474	42,498	8,908,596	9,181,613	△ 9,181,613	0		
経常収益合計	3,778,234	425,623	7,296,275	7,721,898	30,343,523	8,874,829	500,931	381,107	105,611	12,431,982	3,451,237	42,498	56,131,718	67,631,850	△ 10,021,135	57,610,715		
(差引) 純経常行政コスト	92,159,363	△ 7,486	△ 1,208,483	△ 1,215,969	10,451,566	△ 828,314	94,609	△ 221,410	△ 24,182	6,210,044	△ 3,195	151,877	15,830,994	106,774,389	△ 61,507	106,712,882		



連結行政コスト計算書  
(平成25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+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J		
	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) G	柏市医療公社	柏市まちづく り公社	みどりの基金				道の駅 しょうなん	(合計) H
経常行政コスト															
生活インフラ・国土保全	0	0	0	0	0	1,097,961	1,097,961	0	32,454	55,186	0	87,640	17,222,571	△ 1,111,766	16,110,805
教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,406,363	0	11,406,363
福祉	518,069	818	0	0	518,887	0	0	0	0	0	0	0	98,395,664	△ 2,433,720	95,961,944
環境衛生	311,901	1,093,950	1,512,987	26,617,306	29,536,144	0	0	6,143,860	11,560	0	0	6,155,420	53,750,016	△ 1,269,914	52,480,102
産業振興	0	0	0	0	0	0	0	0	143,081	0	21,712	164,793	2,097,730	0	2,097,730
消防	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,278,769	0	5,278,769
総務	60,179	25,310	0	0	85,489	5,696	5,696	0	98,721	0	0	98,721	8,338,994	△ 43,135	8,295,859
議会	0	823	0	0	823	0	0	0	0	0	0	0	597,693	0	597,693
支払利息	0	1,977	178,450	0	180,427	0	0	4,794	0	0	0	4,794	3,145,876	0	3,145,876
回収不能見込計上額	0	0	0	0	0	0	0	3,586	0	0	21	3,607	1,186,286	0	1,186,286
その他	0	0	0	0	0	0	0	50,728	15,437	2,335	8,129	76,629	920,665	△ 20,008	900,657
経常行政コスト合計	890,149	1,122,878	1,691,437	26,617,306	30,321,770	1,103,657	1,103,657	6,202,968	301,253	57,521	29,862	6,591,604	202,340,627	△ 4,878,543	197,462,084
経常収益															
使用料・手数料	73,446	81,077	0	0	154,523	0	0	0	0	0	0	0	3,079,609	0	3,079,609
分担金・負担金・寄附金	491,060	893,174	0	16,006,034	17,390,268	0	0	300	0	2,907	0	3,207	40,420,451	△ 3,466,499	36,953,952
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,487,021	0	18,487,021
事業収益	0	0	2,238,629	0	2,238,629	1,126,543	1,126,543	5,985,193	211,062	25,407	30,492	6,252,154	22,111,419	△ 1,084,440	21,026,979
その他特定行政サービス収入	0	0	2,831	36,474	39,305	3	3	114,994	8,957	8,083	366	132,400	849,247	0	849,247
他会計補助金等	0	0	3,207	0	3,207	0	0	316,990	0	29,500	0	346,490	349,697	△ 327,218	22,479
経常収益合計	564,506	974,251	2,244,667	16,042,508	19,825,932	1,126,546	1,126,546	6,417,477	220,019	65,897	30,858	6,734,251	85,297,444	△ 4,878,157	80,419,287
(差引) 純経常行政コスト	325,643	148,627	△ 553,230	10,574,798	10,495,838	△ 22,889	△ 22,889	△ 214,509	81,234	△ 8,376	△ 996	△ 142,647	117,043,184	△ 386	117,042,798

連結行政コスト計算書 内訳表（性質別）  
（平成25年度）

	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	公営企業会計			その他								(小計) C				
		病院	水道	(小計) B	国民健康保険	下水道	市場	駐車場	介護老健施設	介護保険	後期高齢者医療	南柏土地区画 (想定企業)					
経常行政コスト																	
人件費	18,507,186	19,666	364,457	384,123	253,475	316,831	69,395	0	0	181,800	98,955	0	920,456	19,811,765	0	19,811,765	
退職手当等引当金繰入等	687,555	430	29,060	29,490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	717,045	0	717,045	
賞与引当金繰入額	1,143,835	0	0	0	14,023	0	4,960	0	0	10,262	6,818	0	36,063	1,179,898	0	1,179,898	
物件費	18,632,372	21,820	3,612,855	3,634,675	724,540	604,872	319,505	89,174	22,043	608,808	45,702	0	2,414,644	24,681,691	△ 835,512	23,846,179	
維持補修費	1,016,404	0	170,064	170,064	0	2,767	9,254	12,645	2,501	0	0	0	27,167	1,213,635	0	1,213,635	
減価償却費	8,984,829	83,731	1,698,694	1,782,425	0	3,694,687	181,029	41,371	36,519	0	0	189,172	4,142,777	14,910,031	△ 34,896	14,875,135	
社会保障給付	24,286,935	0	1,250	1,250	26,597,211	0	0	0	0	17,752,562	0	0	44,349,773	68,637,958	△ 5,146	68,632,812	
補助金等	4,874,398	226,453	2,304	228,757	12,172,582	1,818,336	0	0	0	0	3,284,353	0	17,275,271	22,378,426	△ 4,010	22,374,416	
他会計等への支出額	11,895,831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,895,831	△ 9,203,078	2,692,753	
他団体への公共資産整備補助金等	3,837,027	0	0	0	0	155,998	0	0	0	0	0	0	155,998	3,993,025	0	3,993,025	
支払利息	1,429,306	65,969	190,964	256,933	0	1,222,086	10,269	16,492	20,366	0	0	5,203	1,274,416	2,960,655	0	2,960,655	
回収不能見込計上額	447,973	0	14,592	14,592	478,001	229,958	1,128	15	0	4,132	6,880	0	720,114	1,182,679	0	1,182,679	
その他行政コスト	193,946	68	3,552	3,620	555,257	980	0	0	0	84,462	5,334	0	646,033	843,599	0	843,599	
経常行政コスト合計	95,937,597	418,137	6,087,792	6,505,929	40,795,089	8,046,515	595,540	159,697	81,429	18,642,026	3,448,042	194,375	71,962,712	174,406,238	△ 10,082,642	164,323,596	
経常収益																	
使用料・手数料	2,925,086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,925,086	0	2,925,086	
分担金・負担金・寄附金	853,148	0	0	0	16,683,661	317,514	0	103	0	5,172,550	0	0	22,173,828	23,026,976	0	23,026,976	
保険料	0	0	0	0	11,048,899	0	0	0	0	4,506,066	2,932,056	0	18,487,021	18,487,021	0	18,487,021	
事業収益	0	0	7,269,317	7,269,317	0	5,544,773	323,282	191,982	243	0	0	0	6,060,280	13,329,597	△ 835,504	12,494,093	
その他特定行政サービス収入	0	164,328	15,236	179,564	310,963	12,542	146,649	22	20,368	3,742	7,707	0	501,993	681,557	△ 4,018	677,539	
他会計補助金等	0	261,295	11,722	273,017	2,300,000	3,000,000	31,000	189,000	85,000	2,749,624	511,474	42,498	8,908,596	9,181,613	△ 9,181,613	0	
経常収益合計	3,778,234	425,623	7,296,275	7,721,898	30,343,523	8,874,829	500,931	381,107	105,611	12,431,982	3,451,237	42,498	56,131,718	67,631,850	△ 10,021,135	57,610,715	
(差引) 純経常行政コスト	92,159,363	△ 7,486	△ 1,208,483	△ 1,215,969	10,451,566	△ 828,314	94,609	△ 221,410	△ 24,182	6,210,044	△ 3,195	151,877	15,830,994	106,774,389	△ 61,507	106,712,882	

連結行政コスト計算書 内訳表（性質別）  
（平成25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+G+H	（相殺消去等） I	純計 (E+F+G+H+I) J		
	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） G	柏市医療公社	柏市まちづく り公社	みどりの基金				道の駅 しょうなん	（合計） H
経常行政コスト															
人件費	242,778	55,523	140,626	9,950	448,877	1,008	1,008	2,755,241	48,427	9,201	8,647	2,821,516	23,083,166	△ 9,788	23,073,378
退職手当等引当金繰入等	117,076	△ 2,061	13,100	0	128,115	0	0	112,338	1,190	0	0	113,528	958,688	0	958,688
賞与引当金繰入額	4,423	3,877	0	187	8,487	0	0	0	0	0	0	0	1,188,385	9,390	1,197,775
物件費	358,705	656,571	395,677	215,844	1,626,797	4,469	4,469	2,852,154	213,368	37,646	11,501	3,114,669	28,592,114	0	28,592,114
維持補修費	0	196,871	58,957	0	255,828	0	0	37,829	1,848	114	503	40,294	1,509,757	0	1,509,757
減価償却費	157,682	206,551	766,095	0	1,130,328	16	16	177,101	5,084	2,069	803	185,057	16,190,536	0	16,190,536
社会保障給付	1,278	818	567	25,891,966	25,894,629	0	0	0	0	0	0	0	94,527,441	0	94,527,441
補助金等	8,207	2,751	128,805	28,726	168,489	182	182	209,197	15,899	6,156	258	231,510	22,774,597	△ 3,751,891	19,022,706
他会計等への支出額	0	0	0	13,980	13,980	0	0	0	0	0	0	0	2,706,733	△ 21,818	2,684,915
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	3,993,025	0	3,993,025
支払利息	0	1,977	178,450	0	180,427	0	0	4,794	0	0	0	4,794	3,145,876	0	3,145,876
回収不能見込計上額	0	0	0	0	0	0	0	3,586	0	0	21	3,607	1,186,286	0	1,186,286
その他行政コスト	0	0	9,160	456,653	465,813	1,097,982	1,097,982	50,728	15,437	2,335	8,129	76,629	2,484,023	△ 1,104,436	1,379,587
経常行政コスト合計	890,149	1,122,878	1,691,437	26,617,306	30,321,770	1,103,657	1,103,657	6,202,968	301,253	57,521	29,862	6,591,604	202,340,627	△ 4,878,543	197,462,084
経常収益															
使用料・手数料	73,446	81,077	0	0	154,523	0	0	0	0	0	0	0	3,079,609	0	3,079,609
分担金・負担金・寄附金	491,060	893,174	0	16,006,034	17,390,268	0	0	300	0	2,907	0	3,207	40,420,451	△ 3,466,499	36,953,952
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,487,021	0	18,487,021
事業収益	0	0	2,238,629	0	2,238,629	1,126,543	1,126,543	5,985,193	211,062	25,407	30,492	6,252,154	22,111,419	△ 1,084,440	21,026,979
その他特定行政サービス収入	0	0	2,831	36,474	39,305	3	3	114,994	8,957	8,083	366	132,400	849,247	0	849,247
他会計補助金等	0	0	3,207	0	3,207	0	0	316,990	0	29,500	0	346,490	349,697	△ 327,218	22,479
経常収益合計	564,506	974,251	2,244,667	16,042,508	19,825,932	1,126,546	1,126,546	6,417,477	220,019	65,897	30,858	6,734,251	85,297,444	△ 4,878,157	80,419,287
（差引）純経常行政コスト	325,643	148,627	△ 553,230	10,574,798	10,495,838	△ 22,889	△ 22,889	△ 214,509	81,234	△ 8,376	△ 996	△ 142,647	117,043,184	△ 386	117,042,798

連結純資産変動計算書 内訳表  
(平成25年度)

	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) C					
		公営企業会計			その他												
		病院	水道	(小計) B	国民健康保険	下水道	市場	駐車場	介護老健施設	介護保険	後期高齢者医療		南柏土地区画 (想定企業)				
期首純資産残高	305,540,766	5,293,203	55,192,825	60,486,028	5,383,914	68,090,255	6,364,369	1,563,299	282,539	1,913,959	73,114	3,960,053	87,631,502	453,658,296	△ 12,959,192	440,699,104	
純経常行政コスト	△ 92,159,363	7,486	1,208,483	1,215,969	△ 10,451,566	828,314	△ 94,609	221,410	24,182	△ 6,210,044	3,195	△ 151,877	△ 15,830,994	△ 106,774,389	61,507	△ 106,712,882	
一般財源																	
地方税	62,623,507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,623,507	0	62,623,507	
地方交付税	4,961,345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,961,345	0	4,961,345	
その他行政コスト充当財源	6,219,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,219,052	△ 5,146	6,213,906	
補助金等受入	22,744,230	0	0	0	10,490,989	361,950	0	0	0	6,083,310	0	0	16,936,249	39,680,479	0	39,680,479	
臨時損益				0													
災害復旧事業費	△ 600,538	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 600,538	0	△ 600,538	
公共資産除売却損益	34,361	0	△ 82,340	△ 82,340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 47,979	0	△ 47,979	
投資損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
損失補償等繰入等	△ 13,562	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 13,562	0	△ 13,562	
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	87,337	0	87,337	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,337	△ 87,337	0	
資産評価替えによる変動額	271,086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	271,086	0	271,086	
無償受贈資産受入	0	0	196,370	196,370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196,370	0	196,370	
その他	0	△ 131,007	900,484	769,477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769,477	233,317	1,002,794	
期末純資産残高	309,620,884	5,257,019	57,415,822	62,672,841	5,423,337	69,280,519	6,269,760	1,784,709	306,721	1,787,225	76,309	3,808,176	88,736,756	461,030,481	△ 12,756,851	448,273,630	

連結純資産変動計算書  
(平成25年度)

## 内訳表

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合				(合計) F	地方三公社		柏市医療公社	第三セクター等				(合計) H	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	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		柏市土地開発 公社	(合計) G		柏市まちづく り公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん					
期首純資産残高	3,447,329	2,350,670	28,928,555	984,532	35,711,086	877,420	877,420	1,498,292	2,130,463	2,067,684	39,339	5,735,778	483,023,388	△ 14,533,311	468,490,077	
純経常行政コスト	△ 325,643	△ 148,627	553,230	△ 10,574,798	△ 10,495,838	22,889	22,889	214,509	△ 81,234	8,376	996	142,647	△ 117,043,184	386	△ 117,042,798	
一般財源																
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,623,507	0	62,623,507	
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,961,345	0	4,961,345	
その他行政コスト充当財源	273,368	21,175	0	0	294,543	0	0	0	0	0	0	0	6,508,449	0	6,508,449	
補助金等受入	0	956	328,978	10,527,772	10,857,706	0	0	0	16,398	0	0	16,398	50,554,583	0	50,554,583	
臨時損益																
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 600,538	0	△ 600,538	
公共資産除売却損益	0	0	0	0	0	0	0	30	△ 4,914	0	0	△ 4,884	△ 52,863	0	△ 52,863	
投資損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
損失補償等繰入等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 13,562	0	△ 13,562	
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	19,705	0	19,705	0	0	0	0	0	0	0	19,705	△ 2,095	17,610	
資産評価替えによる変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	271,086	0	271,086	
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196,370	0	196,370	
その他	0	0	639,209	0	639,209	0	0	0	0	0	△ 360	△ 360	1,641,643	△ 293,006	1,348,637	
期末純資産残高	3,395,054	2,224,174	30,469,677	937,506	37,026,411	900,309	900,309	1,712,831	2,060,713	2,076,060	39,975	5,889,579	492,089,929	△ 14,828,026	477,261,903	



連結資金収支計算書 内訳表  
(平成25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+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	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) G	柏市医療公社	柏市まちづくり 公社	みどりの基金	道の駅 しょうなん	(合計) H			
[経常的収支の部]															
人件費	345,183	64,908	160,477	10,218	580,786	1,008	1,008	2,755,241	48,427	9,201	8,647	2,821,516	26,933,157	0	26,933,157
物件費	358,705	656,571	269,483	215,844	1,500,603	4,469	4,469	2,852,154	213,368	37,646	11,500	3,114,668	28,405,236	0	28,405,236
社会保障給付	1,278	818	600	25,891,966	25,894,662	0	0	0	0	0	0	0	94,527,474	0	94,527,474
補助金等	8,207	2,751	128,805	28,726	168,489	182	182	208,849	15,899	6,156	258	231,162	22,776,009	△ 3,751,891	19,024,118
支払利息	0	1,977	178,450	0	180,427	0	0	4,794	0	0	0	4,794	3,145,876	0	3,145,876
他会計への事務費等充当財源繰出支出	0	0	0	13,980	13,980	0	0	0	0	0	0	0	1,855,441	0	1,855,441
その他支出	1,477	196,871	71,147	456,653	726,148	13,488	13,488	262,592	25,233	9,992	7,967	305,784	3,547,459	△ 2,162	3,545,297
支出合計	714,850	923,896	808,962	26,617,387	29,065,095	19,147	19,147	6,083,630	302,927	62,995	28,372	6,477,924	181,190,652	△ 3,754,053	177,436,599
地方税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,879,143	0	62,879,143
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,961,345	0	4,961,345
国県補助金等	0	956	0	10,527,772	10,528,728	0	0	0	0	0	0	0	46,755,059	0	46,755,059
使用料・手数料	73,446	81,077	0	0	154,523	0	0	0	0	0	0	0	3,009,584	0	3,009,584
分担金・負担金・寄附金	491,059	893,175	0	16,006,034	17,390,268	0	0	300	0	2,907	0	3,207	40,047,458	△ 3,466,499	36,580,959
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,025,787	0	18,025,787
事業収入	0	0	2,240,773	0	2,240,773	1,126,508	1,126,508	5,984,219	209,774	14,812	30,244	6,239,049	21,291,326	△ 1,084,440	20,206,886
諸収入	56,826	21,165	33,833	30,703	142,527	0	0	113,911	8,957	8,083	346	131,297	3,557,556	0	3,557,556
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,608,400	0	4,608,400
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	39,225	57,315	0	323,410	419,950	0	0	0	0	0	0	0	451,152	0	451,152
他会計補助金等	0	0	0	2,382	2,382	0	0	0	0	29,500	0	29,500	31,882	△ 305,400	△ 273,518
その他収入	102	0	248	0	350	3	3	316,990	23	0	185	317,198	5,085,474	0	5,085,474
収入合計	660,658	1,053,688	2,274,854	26,890,301	30,879,501	1,126,511	1,126,511	6,415,420	218,754	55,302	30,775	6,720,251	210,704,166	△ 4,856,339	205,847,827
経常的収支額	△ 54,192	129,792	1,465,892	272,914	1,814,406	1,107,364	1,107,364	331,790	△ 84,173	△ 7,693	2,403	242,327	29,513,514	△ 1,102,286	28,411,228
[公共資産整備収支の部]															
公共資産整備支出	368,487	1,497	1,074,419	0	1,444,403	0	0	67,455	8,019	1,558	1,000	78,032	11,698,650	△ 1,084,440	10,614,210
公共資産整備補助金等支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,990,587	0	3,990,587
他会計への建設費充当財源繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	372,309	0	372,309
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	18,150	18,150	0	0	0	0	0	18,150	0	18,150
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
支出合計	368,487	1,497	1,074,419	0	1,444,403	18,150	18,150	67,455	8,019	1,558	1,000	78,032	16,079,696	△ 1,084,440	14,995,256
国県補助金等	0	0	5,044	0	5,044	0	0	0	0	0	0	0	3,423,192	0	3,423,192
地方債発行額	255,200	0	1,411,463	0	1,666,663	0	0	0	0	0	0	0	4,601,163	0	4,601,163
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩額	177,270	0	0	0	177,270	0	0	0	0	0	0	0	177,270	0	177,270
他会計補助金等	0	0	96,552	0	96,552	0	0	0	0	0	0	0	96,552	0	96,552
その他収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	907,160	0	907,160
収入合計	432,470	0	1,513,059	0	1,945,529	0	0	0	0	0	0	0	9,205,337	0	9,205,337
公共資産整備収支額	63,983	△ 1,497	438,640	0	501,126	△ 18,150	△ 18,150	△ 67,455	△ 8,019	△ 1,558	△ 1,000	△ 78,032	△ 6,874,359	1,084,440	△ 5,789,919
[投資・財務的収支の部]															
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,043	0	21,043	21,043	0	21,043
貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,514,338	0	1,514,338
基金積立額	102	24,606	0	137,952	162,660	0	0	395,551	741,220	0	0	1,136,771	6,276,651	0	6,276,651
定額運用基金への繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,004	0	1,004
他会計への公債費充当財源繰出支出	0	0	△ 22,665	0	△ 22,665	0	0	0	0	0	0	0	481,470	0	481,470
地方債償還額	0	115,289	1,137,719	0	1,253,008	0	0	0	0	0	0	0	17,149,012	0	17,149,012
長期借入金返済額	0	0	0	0	0	968,980	968,980	0	0	0	0	0	968,980	0	968,980
短期借入金減少額	0	0	0	0	0	10,570,000	10,570,000	0	0	0	0	0	10,570,000	0	10,570,000
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	6,021,220	0	6,021,220	0	0	167,826	0	0	360	168,186	6,213,400	0	6,213,400
支出合計	102	139,895	7,136,274	137,952	7,414,223	11,538,980	11,538,980	563,377	741,220	21,043	360	1,326,000	43,195,898	0	43,195,898
国県補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000	0	36,000
貸付金回収額	0	0	0	0	0	0	0	840	0	0	0	840	1,504,883	0	1,504,883
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	240,134	640,029	0	0	880,163	880,163	0	880,163
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,300	0	6,300
長・短期借入金借入額	0	0	0	0	0	10,446,625	10,446,625	0	0	0	0	0	10,446,625	0	10,446,625
公共資産等売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,813	0	101,813
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他収入	0	10	5,278,280	3,391	5,281,681	0	0	0	100,178	0	0	100,178	5,504,764	0	5,504,764
収入合計	0	10	5,278,280	3,391	5,281,681	10,446,625	10,446,625	240,974	740,207	0	0	981,181	18,480,548	0	18,480,548
投資・財務的収支額	△ 102	△ 139,885	△ 1,857,994	△ 134,561	△ 2,132,542	△ 1,092,355	△ 1,092,355	△ 322,403	△ 1,013	△ 21,043	△ 360	△ 344,819	△ 24,715,350	0	△ 24,715,350
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	9,689	△ 11,590	46,538	138,353	182,990	△ 3,141	△ 3,141	△ 58,068	△ 93,205	△ 30,294	1,043	△ 180,524	△ 2,076,195	△ 17,846	△ 2,094,041
期首資金残高	8,661	49,253	1,193,962	588,574	1,840,450	59,507	59,507	793,448	441,966	54,394	34,970	1,324,778	26,076,122	0	26,076,122
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	18,350	37,663	1,240,500	726,927	2,023,440	56,366	56,366	735,380	348,761	24,100	36,013	1,144,254	23,999,927	△ 17,846	23,982,081

※柏市まちづくり公社・みどりの基金は、現金預金のほか、有価証券を含む