

## 一般会計等貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

会計：一般会計等

(単位：円)

科目名	金額	科目名	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	85,869,422,871	固定負債	25,610,028,718
有形固定資産	80,980,809,300	地方債	21,540,078,557
事業用資産	29,935,151,370	長期未払金	1,802,696,217
土地	13,394,131,980	退職手当引当金	2,251,691,000
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	36,323,216,269	その他	15,562,944
建物減価償却累計額	-20,319,272,017	流動負債	3,027,512,818
工作物	1,747,077,058	1年内償還予定地方債	2,492,601,763
工作物減価償却累計額	-1,249,070,920	未払金	247,477,806
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	267,241,240
航空機	-	預り金	20,192,009
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	28,637,541,536
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	39,069,000	固定資産等形成分	88,658,269,112
インフラ資産	50,788,182,527	余剰分(不足分)	-27,443,183,614
土地	7,585,564,909		
建物	4,103,090,351		
建物減価償却累計額	-1,374,986,203		
工作物	97,724,278,025		
工作物減価償却累計額	-57,323,488,997		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	73,724,442		
物品	533,116,987		
物品減価償却累計額	-275,641,584		
無形固定資産	118,997,422		
ソフトウェア	118,997,422		
その他	-		
投資その他の資産	4,769,616,149		
投資及び出資金	145,302,955		
有価証券	-		
出資金	141,136,478		
その他	4,166,477		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	102,367,863		
長期貸付金	20,782,516		
基金	4,514,511,282		
減債基金	1,431,933,265		
その他	3,082,578,017		
その他	-		
徴収不能引当金	-13,348,467		
流動資産	3,983,204,163		
現金預金	1,111,547,201		
未収金	104,086,634		
短期貸付金	10,870,618		
基金	2,777,975,623		
財政調整基金	2,777,975,623		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-21,275,913		
資産合計	89,852,627,034	純資産合計	61,215,085,498
		負債及び純資産合計	89,852,627,034

## 一般会計等行政コスト計算書

自 平成29年4月1日  
至 平成30年3月31日

会計：一般会計等

(単位：円)

科目名	金額
経常費用	23,488,417,067
業務費用	11,867,766,388
人件費	4,307,937,523
職員給与費	3,452,156,268
賞与等引当金繰入額	267,241,240
退職手当引当金繰入額	-32,786,000
その他	621,326,015
物件費等	7,148,833,868
物件費	3,852,850,843
維持補修費	153,819,788
減価償却費	3,142,163,237
その他	-
その他の業務費用	410,994,997
支払利息	234,272,342
徴収不能引当金繰入額	18,334,053
その他	158,388,602
移転費用	11,620,650,679
補助金等	4,683,797,479
社会保障給付	4,480,368,244
他会計への繰出金	2,388,711,000
その他	67,773,956
経常収益	924,797,325
使用料及び手数料	325,940,050
その他	598,857,275
純経常行政コスト	22,563,619,742
臨時損失	296,525
災害復旧事業費	-
資産除売却損	3
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	296,522
臨時利益	11,758,264
資産売却益	4,520,713
その他	7,237,551
純行政コスト	22,552,158,003

## 一般会計等純資産変動計算書

自 平成29年4月1日  
至 平成30年3月31日

会計：一般会計等

(単位：円)

科目名	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)	
前年度末純資産残高	62,498,557,989	90,859,621,615	-28,361,063,626	
純行政コスト(△)	-22,552,158,003		-22,552,158,003	
財源	21,264,350,555		21,264,350,555	
税収等	15,829,715,713		15,829,715,713	
国県等補助金	5,434,634,842		5,434,634,842	
本年度差額	-1,287,807,448		-1,287,807,448	
固定資産等の変動(内部変動)		-2,205,687,460	2,205,687,460	
有形固定資産等の増加		1,114,141,527	-1,114,141,527	
有形固定資産等の減少		-3,143,243,240	3,143,243,240	
貸付金・基金等の増加		302,779,041	-302,779,041	
貸付金・基金等の減少		-479,364,788	479,364,788	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	4,334,957	4,334,957		
その他	-	-	-	
本年度純資産変動額	-1,283,472,491	-2,201,352,503	917,880,012	
本年度末純資産残高	61,215,085,498	88,658,269,112	-27,443,183,614	

## 一般会計等資金収支計算書

自 平成29年4月1日  
至 平成30年3月31日

会計：一般会計等

(単位：円)

科目名	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	20,352,124,062
業務費用支出	8,731,473,383
人件費支出	4,337,136,854
物件費等支出	4,005,590,631
支払利息支出	234,272,342
その他の支出	154,473,556
移転費用支出	11,620,650,679
補助金等支出	4,683,797,479
社会保障給付支出	4,480,368,244
他会計への繰出支出	2,388,711,000
その他の支出	67,773,956
業務収入	22,119,904,891
税金等収入	15,827,815,570
国県等補助金収入	5,372,027,842
使用料及び手数料収入	325,267,778
その他の収入	594,793,701
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>1,767,780,829</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	1,320,765,720
公共施設等整備費支出	1,114,141,527
基金積立金支出	187,648,193
投資及び出資金支出	1,000,000
貸付金支出	17,976,000
その他の支出	-
投資活動収入	428,871,998
国県等補助金収入	62,607,000
基金取崩収入	337,336,419
貸付金元金回収収入	24,407,866
資産売却収入	4,520,713
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>-891,893,722</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	2,709,829,153
地方債償還支出	2,450,422,437
その他の支出	259,406,716
財務活動収入	1,887,876,000
地方債発行収入	1,887,876,000
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>-821,953,153</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>53,933,954</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>1,037,421,238</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>1,091,355,192</b>
前年度末歳計外現金残高	24,769,695
本年度歳計外現金増減額	-4,577,686
本年度末歳計外現金残高	20,192,009
本年度末現金預金残高	1,111,547,201

## I. 重要な会計方針

### 1. 有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

① 有形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

ア. 昭和 59 年度以前に取得したもの……………再調達原価

ただし、道路、河川、及び水路の敷地は備忘価格 1 円としています。

イ. 昭和 60 年度以後に取得したもの

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価

ただし、取得原価が不明な道路、河川、及び水路の敷地は備忘価格 1 円としています。

② 無形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価

### 2. 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 市場価格のある有価証券等……………会計年度末における市場価格

② 市場価格がない有価証券等……………取得原価

ただし、市場価格のないものについて、実質価額が著しく低下した場合には、相当の減額を行うこととしています。

なお、実質価額の低下割合が30%以上である場合には、「著しく低下した場合」に該当するものとしています。

### 3. 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法

③ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

……………自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

### 4. 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不能引当金

過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。

② 退職手当引当金

本年度末に特別職を含む全職員（本年度末退職者を除く）が普通退職した場合の退職手当要支給額から、組合への加入時以降の負担金の累計額から既に職員に対し退職手当として支給された額の総額を控除した額を積立持分相当額として控除した額を計上しております。

③ 損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

④ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

## 5. リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っています。

イ. ア以外のファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っています。

② オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っています。

## 6. 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（3ヶ月以内の短期投資等）を資金の範囲としています。

このうち現金同等物は、短期投資の他、出納整理期間中の取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

## 7. その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

② 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。

ソフトウェアについても物品の取り扱いに準じています。

③ 資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、金額が60万円未満であるとき、又は

固定資産の取得価額等のおおむね 10%未満相当額以下であるときに修繕費として処理しています。

## II. 重要な会計方針の変更等

該当なし

## III. 重要な後発事象

該当なし

## IV. 重要な偶発債務

### 1. 保証債務及び損失補償債務負担の状況

他の団体（会計）の金融機関等からの借入債務に対し、保証を行っています。

団体（会計）名	確定債務額	履行すべき額が確定していない 損失補償債務等		総額
		損失補償等 引当金計上額	貸借対照表 未計上額	
茨城県信用保証協会	－ 千円	－ 千円	1,639,997 千円	1,639,997 千円
合計	－ 千円	－ 千円	1,639,997 千円	1,639,997 千円

## V. 追加情報

### 1. 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

- (1) 一般会計等財務書類の対象範囲  
一般会計、障がい児支援サービス事業特別会計
- (2) 出納整理期間  
地方自治法第 235 条の 5 に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。
- (3) 財務書類の表示金額単位  
千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

(4) 地方公共団体財政健全化法における健全化判断比率の状況

実質赤字比率	—	%
連結実質赤字比率	—	%
実質公債費比率	4.2	%
将来負担比率	—	%

(5) 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額

利子補給に係るもの	—	千円
P F Iに係るもの	—	千円

(6) 繰越事業に係る将来の支出予定額

継続費通次繰越額		
(一般会計)	27,780	千円
繰越明許費		
(一般会計)	258,901	千円
事故繰越額		
(一般会計)	—	千円

(7) その他財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

行政コスト計算書・資金収支計算書において、火災保険料・自動車損害保険料の計上科目について、総務省の手引き改正に伴い変更を行っています。

この変更により、従来その他（物件費等）に計上していた自動車損害保険料をその他（その他の業務費用）へ、物件費支出へ計上していた火災保険料・自動車損害保険料をその他の支出（業務費用支出）へ変更しております。

## 2. 貸借対照表に係る事項

(1) 減債基金に係る積立不足額

— 千円

(2) 基金借入金（繰替運用）

該当なし

(3) 臨時財政対策債

臨時財政対策債は、地方交付税として交付するべき財源が不足した場合に、市において不足額を補てんするため発行する地方債のことです。

臨時財政対策債の元利償還金相当額は、その全額が後年度地方交付税の基準財政需



要額に算入されます

貸借対照表計上の地方債当期末残高 24,032,680 千円のうち、臨時財政対策債の当期末残高は 13,439,533 千円となっております。

- (4) 地方交付税措置のある地方債のうち、将来の普通交付税の算定基礎である基準財政需要額に含まれることが見込まれる金額

15,574,864 千円

- (5) 将来負担に関する情報（地方公共団体財政健全化法における将来負担比率の算定要素）

イ. 標準財政規模	15,035,727 千円
ロ. 元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額	2,225,306 千円
ハ. 将来負担額	33,675,796 千円
ニ. 充当可能基金額	7,635,604 千円
ホ. 特定財源見込額	5,178,821 千円
ヘ. 地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額	24,126,393 千円

- (6) 地方自治法 234 条の 3 に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額

15,563 千円

### 3. 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金などを加えた額を計上しています。

② 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

#### 4. 資金収支計算書に係る事項

##### (1) 基礎的財政収支

960,471 千円

##### (2) 既存の決算情報との関連性

	収入（歳入）	支出（歳出）
歳入歳出決算書	25,462,517 千円	24,371,168 千円
会計の範囲の相違に伴う差額	11,544 千円	11,551 千円
繰越金に伴う差額	▲1,037,408 千円	－千円
資金収支計算書	24,436,653 千円	24,382,719 千円

地方自治法第 233 条第 1 項の規定に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」を対象範囲としているのに対し、資金収支計算書は「一般会計等」を対象範囲としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は一部の特別会計（障がい児支援サービス事業特別会計）の分だけ相違します。

また、繰越金については、歳入歳出決算書では収入として計上しますが、公会計では計上しないため、その分だけ相違します。

##### (3) 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

資金収支計算書の業務活動収支	1,767,781 千円
減価償却費	▲3,142,163 千円
減損損失	－ 千円
徴収不能引当金の増減額	▲2,542 千円
退職手当引当金の増減額	32,786 千円
賞与引当金の増減額	▲3,587 千円
未収金の増減額	13,071 千円
固定資産除売却損益	4,521 千円
資本的国県等補助金等	62,607 千円
未払費用の増減額	－ 千円
その他の資産・負債の増減額	▲20,281 千円
純資産変動計算書の本年度差額	▲1,287,807 千円

##### (4) 一時借入金

資金収支計算書上、一時借入金の増減額は含まれておりません。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおりです。

一時借入金の限度額 1,000,000 千円



## 【様式第5号】

## 1. 貸借対照表の内容に関する明細

## (1) 資産項目の明細

## ① 有形固定資産の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (C)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(C)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	50,866,015,919	773,405,165	135,926,777	51,503,494,307	21,568,342,937	942,795,191	29,935,151,370
土地	13,388,340,890	5,791,090	-	13,394,131,980	-	-	13,394,131,980
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	35,787,771,291	535,444,978	-	36,323,216,269	20,319,272,017	892,142,159	16,003,944,252
工作物	1,678,004,730	69,072,328	-	1,747,077,058	1,249,070,920	50,653,032	498,006,138
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	11,899,008	163,096,769	135,926,777	39,069,000	-	-	39,069,000
インフラ資産	109,098,757,239	430,981,688	43,081,200	109,486,657,727	58,698,475,200	2,094,473,928	50,788,182,527
土地	7,581,249,808	4,315,101	-	7,585,564,909	-	-	7,585,564,909
建物	4,027,699,126	75,391,225	-	4,103,090,351	1,374,986,203	93,341,539	2,728,104,148
工作物	97,472,707,585	251,570,440	-	97,724,278,025	57,323,488,997	2,001,132,389	40,400,789,028
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	17,100,720	99,704,922	43,081,200	73,724,442	-	-	73,724,442
物品	444,064,789	91,147,128	2,094,930	533,116,987	275,641,584	55,272,180	257,475,403
合計	160,408,837,947	1,295,533,981	181,102,907	161,523,269,021	80,542,459,721	3,092,541,299	80,980,809,300

## ② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:円)

区分	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	合計
事業用資産	1,800,066,604	19,978,575,960	1,710,454,245	410,707,236	91,238,553	9,075,093	5,935,033,679	29,935,151,370
土地	436,696,466	9,806,778,547	551,792,533	257,740,344	3,084,593	-	2,338,039,497	13,394,131,980
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	1,360,679,738	9,815,333,131	1,138,063,391	152,966,892	82,749,709	-	3,454,151,391	16,003,944,252
工作物	638,400	350,751,082	20,598,321	-	4,637,451	9,075,093	112,305,791	498,006,138
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	2,052,000	5,713,200	-	-	766,800	-	30,537,000	39,069,000
インフラ資産	46,647,440,635	3,349,235,257	1,674,000	5,577,878	67,596,777	715,484,301	1,173,679	50,788,182,527
土地	7,545,731,977	-	-	5,577,878	24,371,219	8,710,156	1,173,679	7,585,564,909
建物	172,072,003	2,531,901,789	-	-	24,130,356	-	-	2,728,104,148
工作物	38,875,630,613	797,615,068	1,674,000	-	19,095,202	706,774,145	-	40,400,789,028
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	54,006,042	19,718,400	-	-	-	-	-	73,724,442
物品	27,451,762	51,334,105	2,179,243	9,781,929	1,862,204	93,556,019	71,310,141	257,475,403
合計	48,474,959,001	23,379,145,322	1,714,307,488	426,067,043	160,697,534	818,115,413	6,007,517,499	80,980,809,300

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) X (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) X (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
			0		0	0	
			0		0	0	
			0		0	0	
合計	0	0	0	0	0	0	0

市場価格のないもののうち連結対象団体に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(% (A) / (E) (F)	実質価値 (D) X (F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
(公財)龍ヶ崎市まちづくり・文化財団基本財産出損金	55,500,000	1,045,921,531	177,237,288	868,684,243	68,166,000	81.42%	707,273,061	0	55,500,000
				0		0.00%	0		
				0		0.00%	0		
合計	55,500,000	1,045,921,531	177,237,288	868,684,243	68,166,000		707,273,061	0	55,500,000

市場価格のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(% (A) / (E) (F)	実質価値 (D) X (F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A) - (H) (I)	(参考)財産に関する 調書記載額
茨城県農業信用基金協会出資金	5,060,000	123,860,985,198	116,680,906,028	7,180,079,170	4,535,540,000	0.11%	8,010,336	0	5,060,000	5,060,000
(福)茨城県社会福祉事業団出資金	235,000	2,201,147,516	1,655,769,395	545,378,121	30,000,000	0.78%	4,272,128	0	235,000	235,000
茨城県信用保証協会基本財産出損金	39,786,000	554,178,793,548	503,121,758,161	51,057,035,387	8,857,855,321	0.45%	229,328,108	0	39,786,000	39,786,000
(一財)茨城県建設技術公社基本財産出損金	100,000	3,932,575,988	1,186,940,372	2,745,635,616	74,175,000	0.13%	3,701,564	0	100,000	100,000
(公財)茨城県中小企業振興公社工業技術振興基金出損金	3,200,000	39,098,483,126	37,347,312,754	1,751,170,372	1,718,949,448	0.19%	3,259,982	0	3,200,000	3,200,000
(公財)茨城県消防協会基本財産出損金	507,000	332,715,557	1,140,646	331,574,911	317,930,000	0.16%	528,759	0	507,000	507,000
(公財)いばらき腎臓財団基本財産出損金	1,880,000	428,105,470	821,163	427,284,307	417,706,692	0.45%	1,923,106	0	1,880,000	1,880,000
(公財)茨城県国際交流協会基本財産出損金	1,813,000	566,797,761	6,506,562	560,291,199	491,400,000	0.37%	2,067,171	0	1,813,000	1,813,000
(公財)茨城県暴力追放推進センター基本財産出損金	1,882,000	902,313,755	541,556	901,772,199	400,000,000	0.47%	4,242,838	0	1,882,000	1,882,000
茨城県酪農業協同組合連合会出損金	400,000	10,670,385	1,728	10,668,657	41,240,000	0.97%	103,478	296,522	103,478	400,000
(公社)茨城県畜産協会出資金	270,000	3,876,719,375	3,504,338,759	372,380,616	187,540,000	0.14%	536,113	0	270,000	270,000
地方公共団体金融機構出資金	4,800,000	24,755,829,000,000	24,488,401,000,000	267,428,000,000	16,602,000,000	0.03%	77,319,262	0	4,800,000	4,800,000
(株)茨城計算センター	500,000	3,085,963,771	791,418,633	2,294,545,138	20,000,000	2.50%	57,363,628	0	500,000	500,000
新都市ライフHD	20,000,000	263,480,764	162,089,995	101,390,769	4,644,000,000	0.06%	61,313	0	20,000,000	20,000,000
(株)県南流通センター	5,500,000	86,307,585	22,132,811	64,174,774	20,000,000	27.50%	17,648,062	0	5,500,000	5,500,000
茨城県信用保証協会損失補償寄託金									4,166,477	4,166,477
合計	85,933,000	25,488,654,059,799	25,152,882,678,563	335,771,381,236	38,358,336,461		410,365,848	296,522	89,802,955	90,099,477

④基金の明細

(単位:円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
財政調整基金	2,777,975,623				2,777,975,623	2,777,975,623
減債基金	1,431,933,265				1,431,933,265	1,431,933,265
義務教育施設整備基金	346,268,789				346,268,789	346,268,789
公共施設維持管理整備基金	432,101,744				432,101,744	432,101,744
龍ヶ崎市教育振興基金	80,127,588				80,127,588	80,127,588
龍ヶ崎市農業振興基金	21,720,875				21,720,875	21,720,875
地域振興基金	605,554,763				605,554,763	605,554,763
龍ヶ崎市地域福祉基金	331,169,334				331,169,334	331,169,334
龍ヶ崎市みらい育成基金	451,767,025				451,767,025	451,767,025
龍ヶ崎市東日本大震災復興基金	6,760,463				6,760,463	6,760,463
龍ヶ崎市牛久沼管理基金	7,472,759				7,472,759	7,472,759
龍ヶ崎市土地開発基金	323,724,447		475,910,230		799,634,677	799,634,677
					0	
					0	
					0	
合計	6,816,576,675	0	475,910,230	0	7,292,486,905	7,292,486,905

⑤貸付金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
地域総合整備資金貸付金			10,000,000		10,000,000
災害特別援護資金貸付金	262,000				262,000
災害援護資金貸付金	10,224,516		870,618		11,095,134
保育士等就学資金貸付金	10,080,000				10,080,000
高額療養費貸付金元利収入	216,000				216,000
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
合計	20,782,516	0	10,870,618	0	31,653,134

⑥長期延滞債権の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
<b>【貸付金】</b>		
小計	0	0
<b>【未収金】</b>		
(一般会計)		
1.市税_1.市民税	19,610,413	4,322,135
1.市税_2.固定資産税	19,131,198	4,191,645
1.市税_3.軽自動車税	3,595,018	894,440
1.市税_5.都市計画税	2,893,276	633,917
12.分担金及び負担金_2.負担金	10,201,250	377,446
13.使用料及び手数料_1.使用料	12,203,075	129,353
20.諸収入_3.貸付金元利収入	0	0
20.諸収入_5.雑入	34,733,633	2,799,531
(障がい児支援サービス事業特別会計)		
1.サービス事業収入_2.自己負担金収入	0	0
小計	102,367,863	13,348,467
合計	102,367,863	13,348,467



⑦未収金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
<b>【貸付金】</b>		
小計	0	0
<b>【未収金】</b>		
(一般会計)		
1.市税_1.市民税	48,109,750	10,603,389
1.市税_2.固定資産税	35,357,996	7,746,937
1.市税_3.軽自動車税	4,466,160	1,111,181
1.市税_5.都市計画税	5,250,368	1,150,356
12.分担金及び負担金_2.負担金	3,020,950	111,775
13.使用料及び手数料_1.使用料	1,185,235	12,563
20.諸収入_3.貸付金元利収入	0	0
20.諸収入_5.雑入	6,696,175	539,712
(障がい児支援サービス事業特別会計)		
1.サービス事業収入_2.自己負担金収入	0	0
小計	104,086,634	21,275,913
合計	104,086,634	21,275,913

(2) 負債項目の明細

① 地方債等(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債等残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	地方公募債		その他
		うち1年内償還予定					うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】							0		
一般公共事業	436,148,104	44,296,943	333,479,456	68,426,648	21,154,000	13,088,000	0		
公営住宅建設	111,823,654	37,280,348	74,723,654		37,100,000		0		
災害復旧	1,791,508	273,349	1,791,508				0		
教育・福祉施設	2,984,477,740	412,906,335	2,126,801,740	94,700,000	562,986,000	199,990,000	0		
一般単独事業	5,471,683,632	934,473,150	576,800,010	1,371,070,132	1,560,950,000	1,500,851,440	0		462,012,050
その他	0						0		
【特別分】							0		
臨時財政対策債	13,439,532,911	832,067,218	7,855,059,321	5,301,813,590	255,600,000	27,060,000	0		
減税補てん債	362,750,292	82,697,659	362,750,292				0		
退職手当債	0						0		
その他	1,224,472,479	148,606,761	801,203,771	132,330,388	211,006,000	20,060,560	0		59,871,760
合計	24,032,680,320	2,492,601,763	12,132,609,752	6,968,340,758	2,648,796,000	1,761,050,000	0	0	521,883,810

② 地方債等(利率別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
24,032,680,320	18,602,313,606	3,837,791,396	987,213,960	308,042,886	156,664,303	103,559,164	37,095,005	0.86

③ 地方債等(返済期間別)の明細

(単位:円)

地方債等残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
24,032,680,320	2,492,601,763	2,384,582,777	2,267,828,112	2,352,740,399	1,981,346,170	6,932,907,806	4,285,023,373	1,322,456,263	13,193,657

④ 特定の契約情報が付された地方債等の概要

(単位:円)

特定の契約条項が 付された地方債等残高	契約条項の概要
-	該当なし

⑤引当金の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
退職手当引当金	2,284,477,000	0		32,786,000	2,251,691,000
損失補償引当金	7,096,000	0		7,096,000	0
賞与等引当金	263,654,571	267,241,240	263,654,571		267,241,240
合計	2,555,227,571	267,241,240	263,654,571	39,882,000	2,518,932,240

2. 純資産変動計算書の内容に関する明細  
 (1)財源の明細

(単位:円)

会計	区分	財源の内容		金額
一般会計	税込等	市税		10,170,179,093
		地方譲与税		256,453,000
		利子割交付金		16,384,000
		配当割交付金		49,609,000
		株式等譲渡所得割交付金		49,169,000
		地方消費税交付金		1,249,663,000
		ゴルフ場利用税交付金		48,288,467
		自動車取得税交付金		69,970,000
		地方特例交付金		43,499,000
		地方交付税		3,390,888,000
		交通安全対策特別交付金		11,793,000
		分担金及び負担金		290,883,847
		寄附金		182,936,306
	小計			15,829,715,713
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	62,607,000
			県支出金	0
			計	62,607,000
		経常的補助金	国庫支出金	3,613,451,389
			県支出金	1,758,576,453
			計	5,372,027,842
			小計	5,434,634,842
合計			21,264,350,555	
特別会計	税込等	繰入金 (障がい児支援サービス事業特別会計)		19,676,234
		小計		19,676,234
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	0
			県支出金	0
			計	0
	小計		0	
	合計			19,676,234
単純合算	税込等			15,849,391,947
	国県等補助金	資本的補助金	62,607,000	
		経常的補助金	5,372,027,842	
		小計	5,434,634,842	
合計			21,284,026,789	
相殺消去	税込等			-19,676,234
	国県等補助金	資本的補助金	0	
		経常的補助金	0	
		小計	0	
合計			-19,676,234	
合計	税込等			15,829,715,713
	国県等補助金	資本的補助金	62,607,000	
		経常的補助金	5,372,027,842	
		小計	5,434,634,842	
		合計	21,264,350,555	

(2)財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	22,552,158,003	5,372,027,842	1,300,562,342	12,491,297,115	3,388,270,704
有形固定資産等の増加	1,114,141,527	62,607,000	480,713,658	570,820,869	0
貸付金・基金等の増加	302,779,041			302,779,041	0
その他					
合計	23,969,078,571	5,434,634,842	1,781,276,000	13,364,897,025	3,388,270,704

3. 資金収支計算書の内容に関する明細  
(1) 資金の明細

(単位:円)

種類	本年度末残高
要求払預金	1,091,355,192
合計	1,091,355,192