

注記(単体)

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却・直接資本減耗の方法

定額法を採用。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法による。

3. 引当金の計上基準及び算定方法

①貸倒引当金

過去3年間の平均不納欠損率による。

②賞与引当金

翌年度6月支給予定の期末・勤勉手当額の支給対象期間6カ月のうち(12月～5月)、本年度に属する支給対象期間(12月～3月)の分を計上(6月支給額×6分の4)。

③退職給付引当金

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を次の簡便法により算定。
勤務年数ごとに(職員数×平均俸給月額×退職手当の支給率)を算定し、合算する。

4. リース取引の処理方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用。

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

5. 資金収支計算書における資金の範囲

現金(手許現金、要求払預金)及び現金同等物(3ヵ月以内の短期投資の他、出納整理期間中の取引により発生する資金の受払いも含む。)を、資金の範囲にしている。

6. 消費税等の会計処理は、次の会計を除いて税込方式による。

水道事業会計

7. 財務書類の表示金額単位

記載金額は千円未満を四捨五入して表示しているため、合計が一致しない場合があります。

II. 会計方針の変更に関する記載

会計方針の変更はありません。

III. 重要な後発事象の注記

該当する事象はありません。

IV. 偶発債務

1. 債務保証及び損失補償債務負担の状況

団体名称	出資割合(%)	損失補償限度額(千円)	債務保証限度額(千円)
土地開発公社	100		5,000

V. 追加情報の注記

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は以下の通りです。

1. 債務負担行為の翌年度以降の支出予定額 13,061,205千円
2. 繰越事業に係る将来の支出予定額 305,777千円
3. 行政コスト計算書と損益計算書について

基準モデルの行政コスト計算書では、税・移転収入等の収益や、インフラ資産の減価償却にかかる費用を計上しないなど、企業会計における損益計算書と会計処理基準が異なるため、発生主義会計の特別会計が作成する損益計算書の数値とは一致しない場合があります。

附属明細表(単体)

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

①税等未収金の明細 (単位:千円)

内容	本年度末残高
市民税	1,352,813
固定資産税	965,752
軽自動車税	52,508
都市計画税	161,921
特別土地保有税	14
国民健康保険税	3,057,494
介護保険料	80,018
合計	5,670,520

②未収金の明細 (単位:千円)

内容	本年度末残高
自己収入	0
受取利息	0
その他業務関連収益	0
使用料及び手数料	28,220
財産収入	291
諸収入	120,421
住宅新築資金等貸付金元利収入	0
分担金・負担金	29,800
後期高齢者医療保険料	12,206
水道事業会計	338,422
単純合計	529,361
相殺消去	△ 23,372
合計	505,989

③貸付金の明細 (単位:千円)

貸付先	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高
市民税特別徴収翌年度徴収額	767,467	10,295	0	777,761
公有財産貸付	102,934	5,510	20,251	88,194
生活保護返還金	37,709	13,888	1,441	50,156
土地区画整理事業貸付金	60,900	0	60,900	0
住宅新築資金貸付金	0	0	0	0
奨学基金貸付金	20,518	3,720	2,288	21,950
広告掲載料	180		115	65
高額療養費貸付基金貸付金	5,601	26,536	26,457	5,680
出産費貸付基金貸付金	0			0
下水道受益者負担金	18,521	219	0	18,740
水 lav便所改造費貸付事業貸付金	3,538	760	1,769	2,529
水道事業(企業職員貸付金)	500	0	0	500
合計	1,017,867	60,928	113,221	965,575

④その他の債権の明細 (単位:千円)

債権の種類	本年度末残高	債権の内容等
水道事業	300	仮払預託金、その他流動資産
合計	300	

⑤有価証券の明細

満期保有目的有価証券の増減の明細

(単位:千円)

種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	償却原価法に基づく増減額	強制評価減	本年度末残高
水道事業	0	41,014	0	0	0	41,014
合計	0	41,014	0	0	0	41,014

⑥出資金の明細

出資金の増減の明細

(単位:千円)

種類	前年度末残高	評価差額の戻入	本年度増加額	本年度減少額	評価差額 (本年度発生分)	強制評価減	本年度末残高
(株)ジェイコム千葉	100,000						100,000
(株)ベイエフエム	850						850
(株)木更津観光物産	2,500						2,500
千葉県漁業信用基金協会	1,000						1,000
千葉県農業信用基金協会	4,370						4,370
木更津市土地開発公社	5,000						5,000
(公社)千葉県畜産協会	150						150
君津広域水道企業団	5,194,468		26,428				5,220,896
(株)かずさアカデミアパーク	0						0
千葉県芸プラスチック加工(株)	100						100
(株)かずさクリーンシステム	180,000						180,000
地方公共団体金融機構	7,500						7,500
水道事業(君津広域水道企業団、(財)木更津市水道サービスセンター)	188,116						188,116
合計	5,684,054	0	26,428	0	0	0	5,710,482

(注)市場価格があるものと市場価格がないものとを区分して記載する。

市場価格のある出資金の時価等の明細

該当なし

市場価格のない出資金の純資産額等の明細

(単位:千円)

出資先	出資金額 (取得原価)	資産 (A)	負債 (B)	純資産額 (C=A-B)	資本金 (D)	地方公共団体 からの出資額 (E)	出資割合 (F=E/D)%	純資産額による 算出額 (G=C×F)	貸借対照表 計上額
(株)ジェイコム千葉	100,000	12,138,296	3,169,461	8,968,835	3,395,000	100,000	2.9%	264,178	100,000
(株)ベイエフエム	850	3,204,727	345,882	2,858,845	800,000	850	0.1%	3,038	850
(株)木更津観光物産	2,500	31,738,201	19,388,091	12,350,110	10,000	2,500	25.0%	3,087,528	2,500
千葉県漁業信用基金協会	1,000	4,512,643	3,194,825	1,317,818	1,206,350	1,000	0.1%	1,092	1,000
千葉県農業信用基金協会	4,370	199,518,323	192,251,308	7,267,015	4,792,380	4,370	0.1%	6,627	4,370
木更津市土地開発公社	5,000	3,703,178	2,946,269	756,909	5,000	5,000	100.0%	756,909	5,000
(公社)千葉県畜産協会	150	2,356,383	1,662,001	694,382	601,056	150	0.0%	173	150
君津広域水道企業団	5,194,468	68,690,325	1,627,818	67,062,507	33,039,904	5,164,746	15.6%	10,483,106	5,194,468
千葉県芸プラスチック加工(株)	100	160,388	17,510	142,878	60,000	100	0.2%	238	100
(株)かずさクリーンシステム	180,000	10,506,000	6,560,000	3,946,000	2,000,000	180,000	9.0%	355,140	180,000
地方公共団体金融機構	7,500	24,101,331,000	23,958,556,000	142,775,000	16,602,000	7,500	0.0%	64,499	7,500
君津広域水道企業団へ	188,116	68,690,325	1,627,818	67,062,507	33,039,904	188,116	0.6%	381,827	188,116
水道サービスセンターへ	5,000	293,064	51,241	241,823	5,000	5,000	100.0%	241,823	26,428
合計	5,689,054	24,506,842,853	24,191,398,224	315,444,629	95,556,594	5,659,332		15,646,177	5,710,482

⑦基金・積立金の明細
基金・積立金の増減の明細

(単位:千円)

種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高
(基金)				
財政調整基金(一般会計)	2,539,057	1,526,838	1,199,230	2,866,666
減債基金(市債管理基金)	542,971	251		543,222
少年自然の家建設事業基金	0			0
社会福祉基金	87,000	1,057	1,000	87,057
国際交流基金	53,007	13	800	52,221
生涯学習基金	20,347	14	6,058	14,303
霊園基金	263,953	17,682	42,462	239,174
芸術文化施設整備基金	31,900	8		31,908
学校支援ボランティア活動推進事業基金	0			0
産業振興基金	100,263	71		100,333
学校教育施設整備基金	122,542	86		122,628
庁舎建設基金	1,050,686	500,789		1,551,475
観光振興基金	1,507	1,500		3,007
三日月福祉基金	119,366	60	7,608	111,818
奨学基金	36,425	53	75	36,403
交通遺児福祉基金	11,708	430	2,328	9,810
盤洲干潟保全基金	8,866	2	99	8,769
木更津市協働のまちづくり活動支援基金	0			0
鎌足桜保護育成基金	1,440		1,220	220
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	0	50,742		50,742
地域の元気臨時交付金基金	210,619	112	210,731	0
小計	5,201,656	2,099,710	1,471,611	5,829,754
(基金)				
財政調整基金(国保)	16	1,000		1,016
高額療養費貸付基金	16,454			16,454
出産費資金貸付基金	0			0
介護給付費準備基金	389,590	48,179	20,000	417,769
木更津市介護従事者処遇改善臨時特例基金	0			0
小計	406,061	49,179	20,000	435,239
合計	5,607,716	2,148,889	1,491,611	6,264,994

基金・積立金の構成資産別の詳細明細

(単位:千円)

種類	金額	資金	固定資産		長期金融資産			その他	合計
			土地	その他	有価証券	貸付金	その他		
財政調整基金(一般会計)	取得原価 時価	2,866,666 2,866,666							2,866,666 2,866,666
減債基金	取得原価 時価	543,222 543,222							543,222 543,222
少年自然の家建設事業基金	取得原価 時価	0 0							0 0
社会福祉基金	取得原価 時価	87,057 87,057							87,057 87,057
国際交流基金	取得原価 時価	52,221 52,221							52,221 52,221
生涯学習基金	取得原価 時価	14,303 14,303							14,303 14,303
霊園基金	取得原価 時価	239,174 239,174							239,174 239,174
芸術文化施設整備基金	取得原価 時価	31,908 31,908							31,908 31,908
学校支援ボランティア活動推進事業基金	取得原価 時価	0 0							0 0
産業振興基金	取得原価 時価	100,333 100,333							100,333 100,333
学校教育施設整備基金	取得原価 時価	122,628 122,628							122,628 122,628
庁舎建設基金	取得原価 時価	1,551,475 1,551,475							1,551,475 1,551,475
観光振興基金	取得原価 時価	3,007 3,007							3,007 3,007
三日月福祉基金	取得原価 時価	111,818 111,818							111,818 111,818
奨学基金	取得原価 時価	21,950 21,950				14,454 14,454			36,403 36,403
交通遺児福祉基金	取得原価 時価	9,810 9,810							9,810 9,810
盤洲干潟保全基金	取得原価 時価	8,769 8,769							8,769 8,769
木更津市協働のまちづくり活動支援基金	取得原価 時価	0 0							0 0
鎌足桜保護育成基金	取得原価 時価	220 220							220 220
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	取得原価 時価	50,742 50,742							50,742 50,742
地域の元気臨時交付金基金	取得原価 時価	0 0							0 0
財政調整基金(国保)	取得原価 時価	1,016 1,016							1,016 1,016
高額療養費貸付基金	取得原価 時価	5,680 5,680				10,774 10,774			16,454 16,454
出産費資金貸付基金	取得原価 時価	0 0							0 0
介護給付費準備基金	取得原価 時価	417,769 417,769							417,769 417,769
木更津市介護従事者処遇改善臨時特例基金	取得原価 時価	0 0							0 0
合計	取得原価 時価	6,239,766 6,239,766	0 0	0 0	0 0	25,228 25,228	0 0	0 0	6,264,994 6,264,994

⑧その他の投資の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高	投資内容等
千葉県信用保証協会出せん金	35,684			35,684	出せん金
(公財)千葉県文化振興財団出せん金	2,115			2,115	出せん金
(公財)ちば国際コンベンションビューロー出せん金	5,000			5,000	出せん金
(公財)千葉県暴力団追放県民会議出せん金	4,293			4,293	出せん金
(公財)かずさDNA研究所出せん金	30,000			30,000	出せん金
(財)千葉県福祉ふれあい財団出せん金	0			0	出せん金
(財)千葉ヘルス財団出せん金	2,580			2,580	出せん金
(一財)砂防フロンティア整備推進機構設立出せん金	100			100	出せん金
(公財)千葉県建設技術センター設立出せん金	2,600			2,600	出せん金
(公財)千葉県動物保護管理協会出せん金	1,148			1,148	出せん金
(公財)千葉県教育振興財団出せん金	5,320			5,320	出せん金
(公財)千葉県下水道公社出せん金	3,000			3,000	出せん金
合計	91,840	0	0	91,840	

⑨固定資産の明細
事業用資産

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度 減価償却費	評価差額 (本年度発生分)	本年度末残高
(有形固定資産)						
土地	18,170,676	1,366,148	0	0	△ 63,960	19,470,865
立木竹	0	0	0	0	0	0
建物	18,295,000	267,983	△ 1,089	△ 1,013,912	△ 50,620	17,497,362
工作物	220,798	822,854	0	△ 26,223	0	1,017,430
機械器具	57,343	23,272	△ 0	△ 42,613	0	38,002
物品	206,478	22,617	△ 460	△ 36,648	7,787	199,775
船舶	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0
その他の有形固定資産	1,544,358	0	0	△ 1,176	166,377	1,709,559
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
小計	38,494,654	2,502,874	△ 1,549	△ 1,120,572	57,584	39,932,992
(無形固定資産)						
地上権	0	0	0	0	0	0
著作権・特許権	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	5,149	0	0	△ 2,817	0	2,332
電話加入権	0	0	0	0	0	0
その他の無形固定資産	431,091	0	0	0	△ 24,440	406,651
小計	436,240	0	0	△ 2,817	△ 24,440	408,983
合計	38,930,894	2,502,874	△ 1,549	△ 1,123,389	33,144	40,341,975

インフラ資産

(単位:千円)

区分及び内容	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度 直接資本減耗	評価差額 (本年度発生分)	本年度末残高
公共用財産用地	72,501,132	25,116	0	0	13,861	72,540,110
公共用財産施設	107,261,758	2,723,169	△ 56,759	△ 4,016,843	1,746,746	107,658,071
その他の公共用財産	1,753,985	20,165	△ 4,415	△ 135,433	△ 1,634,303	0
公共用財産建設仮勘定	840,095	1,579,553	△ 40,852	0	△ 253,475	2,125,321
合計	182,356,970	4,348,004	△ 102,026	△ 4,152,276	△ 127,170	182,323,502

⑩棚卸資産の明細

(単位:千円)

種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	強制評価減	本年度末残高
災害用備蓄品	23,057	0	0	0	23,057
水道会計	39,898	31,576	△ 30,460	△ 40,865	149
合計	62,955	31,576	△ 30,460	△ 40,865	23,206

⑪繰延資産の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
水道事業	14,740
合計	14,740

(2)負債項目の明細

①未払金及び未払費用の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
還付金未還付額	22,308
水道事業	1,505,918
単純合計	1,528,227
相殺消去	△ 3,527
合計	1,524,699

②前受金及び前受収益の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
水道事業	8,724,325
合計	8,724,325

③預り金の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
所得税	320
契約保証金	508
住民税	0
社会保険料	0
雇用保険料	0
差押債権取立金	683
電子証明書発行手数料	0
自転車保管費用	0
職員共済掛金	0
県収入証紙売捌代	140
その他一時保管金	1,113
水道事業	145,407
合計	148,171

④公債及び借入金の明細

(単位:千円)

公債の明細	種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高	債券発行差金	差引残高
(一般会計)							
政府資金		22,986,847	3,046,600	△ 1,663,553	24,369,894		24,369,894
地方公共団体金融機構資金		4,719,909	584,900	△ 359,201	4,945,608		4,945,608
国の予算貸付		10,300	0	△ 2,060	8,240		8,240
市中銀行		130,860	375,800	△ 28,940	477,720		477,720
その他の金融機関		2,209,480	94,200	△ 200,060	2,103,620		2,103,620
保険会社等		0	0	0	0		0
市場公募債		0	0	0	0		0
共済等		602,015	3,100	△ 95,446	509,670		509,670
その他		281,221	50,000	△ 74,718	256,503		256,503
小計		30,940,632	4,154,600	△ 2,423,977	32,671,255	0	32,671,255
(公設地方卸売市場特別会計)							
政府資金		7,882	0	△ 1,424	6,458		6,458
地方公共団体金融機構資金		6,835	0	△ 1,251	5,584		5,584
小計		14,718	0	△ 2,676	12,042	0	12,042
(公共下水道事業特別会計)							
政府資金		9,594,348	66,000	△ 618,909	9,041,439		9,041,439
地方公共団体金融機構資金		7,610,305	820,300	△ 369,419	8,061,186		8,061,186
市中銀行		730,000	0	△ 30,000	700,000		700,000
その他の金融機関		2,708,420	350,000	△ 260,820	2,797,600		2,797,600
保険会社等		0	0	0	0		0
小計		20,643,073	1,236,300	△ 1,279,149	20,600,225	0	20,600,225
(駐車場事業特別会計)							
地方公共団体金融機構資金		0	0	0	0		0
特定資金		0	0	0	0		0
小計		0	0	0	0		0
水道会計分		7,270,480	1,775,800	△ 420,146	8,626,134	468,952	8,157,183
合計		58,868,903	7,166,700	△ 4,125,947	61,909,656	468,952	61,440,704

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額 (目的使用)	本年度減少額 (その他)	本年度末残高
貸倒引当金	382,825	407,680	△ 379,074	0	411,231
賞与引当金	414,211	5,489	△ 656	0	419,044
水道事業(修繕引当金)	135,831	0	0	△ 135,831	0
退職給付引当金	8,711,847	48,613	△ 1,107,217	0	7,653,243
合計	9,644,514	461,782	△ 1,486,947	△ 135,831	8,483,518

⑥責任準備金の明細

該当なし

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 貸倒引当金繰入の明細

(単位:千円)

関連科目	貸倒引当金 繰入額	繰入原因
(一般会計)		
税等未収金	19,478	居所不明等(過去3ヵ年H23～25年度の平均不納欠損率で計上)
未収金	5,247	
貸付金	0	
小計	200,026	
(国民健康保険特別会計)		
税等未収金	181,615	
未収金	765	
貸付金	0	
小計	182,380	
(後期高齢者医療特別会計)		
未収金	2,346	
貸付金	0	
小計	2,346	
(介護保険特別会計)		
税等未収金	20,909	
未収金	0	
貸付金	0	
小計	20,909	
(公共下水道事業特別会計)		
税等未収金	0	
未収金	2,019	
小計	2,019	
合計	407,680	

(2) 移転支出の明細

①他会計への移転支出

(単位:千円)

名称	相手先	金額	支出目的
繰出金	国民健康保険特別会計	1,026,449	特別会計の健全運営
繰出金	介護保険特別会計	1,221,049	"
繰出金	後期高齢者医療特別会計	256,059	"
繰出金	公設地方卸売市場特別会計	14,337	"
繰出金	公共下水道事業特別会計	1,104,900	"
繰出金	一般会計	16,031	"
単純合計		3,638,826	
相殺消去		△ 3,638,826	
合計		0	

②補助金等移転支出

(単位:千円)

名称	金額
一般職人件費	907,275
後期高齢者医療療養給付費負担金(現年度分)	837,621
君津中央病院企業団負担金	551,774
金田西特定土地区画整理事業負担金	421,855
民間保育園施設整備費補助金	283,438
幼稚園就園奨励費補助金	241,429
介護基盤緊急整備特別対策事業補助金	56,841
企業誘致事業費	84,129
放課後児童健全育成事業補助金	78,079
君津郡市広域市町村圏事務組合交付金	6,860
君津郡市広域市町村圏事務組合負担金	196,747
特別保育事業費	74,984
生活路線バス維持対策費補助金	55,519
民間保育園運営費等補助金	50,228
中野畑沢線整備事業費	17,594
社会福祉協議会補助事業費	51,634
心身障害児通園施設管理運営費負担金	0
後期高齢者医療広域連合事務費負担金	34,535
常備消防経費	31,072
土地開発公社利子補給事業費	25,744
天羽養護老人ホーム管理運営費負担金	0
多面的機能支払交付金事業費	17,210
湛まつり負担金	16,700
合併処理浄化槽設置促進事業費	16,238
二枚貝増産体制促進事業費	16,292
自治振興関係費	15,434
住宅用省エネルギー設備導入促進事業費	13,358
請西千束台特定土地区画整理事業補助負担金	11,420
水産多面的機能発揮対策事業費	13,000
その他	745,663
単純合計	4,872,674
相殺消去	△ 1,845
合計	4,870,829

③社会保障関係費等移転支出 (単位:千円)

名称	金額
一般被保険者療養給付費保険者負担金	8,452,693
居宅介護サービス給付費負担金	3,334,452
生活保護事業費	2,705,852
施設介護サービス給付費負担金	2,610,366
後期高齢者支援金	2,162,914
児童手当支給事業費	2,137,880
保険財政共同安定化事業拠出金	1,218,082
介護給付費	1,050,631
一般被保険者高額療養費保険者負担金	967,794
介護納付金	892,841
後期高齢者医療保険料等負担金	813,242
地域密着型介護サービス給付費負担金	561,847
退職被保険者等療養給付費保険者負担金	335,824
児童扶養手当支給事業費	413,032
特定入所者介護サービス費負担金	375,217
居宅介護サービス計画給付費負担金	365,159
高額医療費共同事業拠出金	342,423
子ども医療費助成事業費(県補助分)	304,891
介護予防サービス給付費負担金	2,323
自立支援医療費	234,019
訓練等給付費	375,162
障害児通所等支援給付費	216,566
重度心身障害者医療費助成事業費	175,986
後期高齢者医療保険基盤安定負担金	193,401
高額介護サービス費負担金	149,376
子ども医療費助成事業費	123,883
老人保護措置事業費	99,775
出産育児一時金	72,810
精神障害者医療費助成事業費	83,531
一般被保険者療養費保険者負担金	81,806
退職被保険者等高額療養費保険者負担金	49,614
短期人間ドック助成事業費	60,669
特別障害者手当等給付事業費	44,125
介護予防サービス計画給付費負担金	39,949
日常生活用具給付等事業費	31,098
その他	705,688
合計	31,784,919

④その他の移転支出 (単位:千円)

名称	金額
一般職人件費	18,119
消費税及び地方消費税	4,555
校線管渠整備事業費(既成市街地分)	16,110
中野畑沢線整備事業代替用地整備費(桜井工区)	0
道路施設内事故に係る賠償金	471
水洗便所改造費補助事業費	1,860
各種団体負担金	1,863
水道会計分	350
その他	122,852
合計	166,179

3. 純資産変動計算書の内容に関する事項

(1) 財源の調達の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容	金額
一般会計	税金	市民税	18,359,566
		地方譲与税	417,388
		利子割交付金	31,831
		配当割交付金	140,591
		株式等譲渡所得割交付金	98,895
		地方消費税交付金	1,422,290
		自動車取得税交付金	72,697
		ゴルフ場利用税交付金	62,731
		国有提供施設等所在地交付金	162,540
		固定資産税	△ 6,973
		軽自動車税	4,891
		都市計画税	△ 1,260
		特別土地保有税	0
		小計	20,765,187
	移転収入	他会計からの移転収入	16,031
		国庫支出金	6,875,748
		地方交付税	3,453,746
		地方特例交付金	102,581
		交通安全対策特別交付金	17,655
		都道府県等支出金	2,632,326
		分担金及び負担金	578,084
		寄附金	9,808
		小計	13,685,979
		その他の財源の調達	固定資産売却収入
	貸付金元本償還収入		270,900
	財政調整基金取崩収入		1,199,230
	その他の基金・積立金取崩収入		272,381
	減価償却費		0
	減価償却費		1,112,264
	直接資本減耗		1,178,877
	小計	4,033,652	
合計		38,484,819	
特別会計	社会保険料	国民健康保険料・税	4,002,572
		後期高齢者医療保険料	814,718
		介護保険料	1,929,783
		小計	6,747,073
	移転収入	他会計からの移転収入	3,624,639
		国庫支出金	9,773,067
		都道府県等支出金	1,996,721
		分担金及び負担金	4,371,725
		支払基金交付金	0
		共同事業交付金	0
		廃業給付費交付金	0
		前期高齢者交付金	0
		諸収入	0
		水道会計	241,450
	小計	20,007,603	
	その他の財源の調達	固定資産売却収入	188,875
		貸付金元本償還収入	20,000
		財政調整基金取崩収入	0
		その他の基金・積立金取崩収入	2,900,058
		水道会計賞与引当金戻入	0
		水道会計退職給付引当金取崩	0
		水道会計過年度損益修正益	0
		減価償却費	0
直接資本減耗		0	
小計	3,108,933		
合計		29,863,609	
単純合計		68,348,429	
相殺消去		△ 3,640,671	
合計		64,707,758	

(2) 評価・換算差額等の明細

(単位:千円)

関連科目	区分	戻入	評価益	評価損	増減額	評価・換算差額発生原因
土地		0		32,980	△ 32,980	価格改定
建物		0	0	△ 50,620	△ 50,620	価格改定
公共用財産用地		0	34,353	△ 32,929	1,424	価格改定

4. 資金収支計算書の内容に関する事項

(1) 資金の明細

(単位:千円)

資金名	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高
(一般会計)				
歳計現金	2,751,134	40,687,916	△ 41,059,065	2,379,985
歳計外現金	18,017	357	△ 6,321	12,054
小計	2,769,151	42,198,070	△ 42,575,182	2,392,039
(国民健康保険特別会計)				
歳計現金	3,594	15,210,967	△ 15,211,018	3,542
(後期高齢者医療特別会計)				
歳計現金	2,269	1,074,478	△ 1,073,005	3,742
(介護保険特別会計)				
歳計現金	57,247	8,251,243	△ 8,247,816	60,674
(公設地方卸売市場特別会計)				
歳計現金	0	70,788	△ 70,788	0
歳計外現金	2,718	0	0	2,718
小計	2,718	70,788	△ 70,788	2,718
(公共下水道事業特別会計)				
歳計現金	150	4,526,215	△ 4,491,998	34,367
(駐車場事業特別会計)				
歳計現金	16,031	0	△ 16,031	0
(水道事業会計)				
現金預金	1,890,347	6,853,643	△ 5,575,739	3,168,251
歳計現金 小計	2,830,424	69,821,608	△ 70,169,721	2,482,310
歳計外現金 小計	20,735	357	△ 6,321	14,772
現金預金 小計	1,890,347	6,853,643	△ 5,575,739	3,168,251
相殺消去	0	19,845	0	19,845
合計	4,741,507	76,695,452	△ 75,751,782	5,685,178

注記(連結)

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却・直接資本減耗の方法

定額法を採用。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法による。

3. 引当金の計上基準及び算定方法

①貸倒引当金

過去3年間の平均不納欠損率による。

②賞与引当金

翌年度6月支給予定の期末・勤勉手当額の支給対象期間6カ月のうち(12月～5月)、本年度に属する支給対象期間(12月～3月)の分を計上(6月支給額×6分の4)。

③退職給付引当金

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を次の簡便法により算定。
勤務年数ごとに(職員数×平均俸給月額×退職手当の支給率)を算定し、合算する。

4. リース取引の処理方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用。

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

5. 資金収支計算書における資金の範囲

現金(手許現金、要求払預金)及び現金同等物(3ヵ月以内の短期投資の他、出納整理期間中の取引により発生する資金の受払いも含む。)を、資金の範囲にしている。

6. 消費税等の会計処理は、次の会計を除いて税込方式による。

水道事業会計、君津広域水道企業団、君津中央病院企業団、(一財)木更津市水道サービスセンター

7. 財務書類の表示金額単位

記載金額は千円未満を四捨五入して表示しているため、合計が一致しない場合があります。

II. 会計方針の変更に関する記載

会計方針の変更はありません。

III. 重要な後発事象の注記

該当する事象はありません。

IV. 偶発債務

1. 債務保証及び損失補償債務負担の状況

団体名称	出資割合(%)	損失補償限度額(千円)	債務保証限度額(千円)
土地開発公社	100		5,000

V. 追加情報の注記

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は以下の通りです。

1. 債務負担行為の翌年度以降の支出予定額 13,061,205千円

2. 繰越事業に係る将来の支出予定額 305,777千円

3. 行政コスト計算書と損益計算書について

基準モデルの行政コスト計算書では、税・移転収入等の収益や、インフラ資産の減価償却にかかる費用を計上しないなど、企業会計における損益計算書と会計処理基準が異なるため、発生主義会計の特別会計が作成する損益計算書の数値とは一致しない場合があります。

4. 連結対象団体

一部事務組合・広域連合との連結の手法については、各構成団体の経費負担割合に応じた比例連結とし、市の経費負担割合を用いて比例連結を行いました。

団体名	業務内容	経費負担割合
君津広域水道企業団	水道用水供給	30.80%
君津中央病院企業団	地域医療の保持・向上	39.41%

附属明細表(連結)

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

①税等未収金の明細 (単位:千円)

内容	本年度末残高
市民税	1,352,813
固定資産税	965,752
軽自動車税	52,508
都市計画税	161,921
特別土地保有税	14
国民健康保険税	3,057,494
介護保険料	80,018
合計	5,670,520

②未収金の明細 (単位:千円)

内容	本年度末残高
自己収入	0
受取利息	0
その他業務関連収益	0
使用料及び手数料	28,220
財産収入	291
諸収入	120,421
住宅新築資金等貸付金元利収入	0
分担金・負担金	29,800
後期高齢者医療保険料	12,206
水道事業会計	338,422
単純合計	529,361
相殺消去	△ 23,372
単体合計	505,989
君津広域水道企業団	176,188
君津中央病院企業団	1,415,911
土地開発公社	377
水道サービスセンター	27,230
(株)観光物産	18,951
関係団体合計	1,638,657
合計(単体+関係団体)	2,144,645
相殺消去	△ 73
連結合計	2,144,572

③貸付金の明細 (単位:千円)

貸付先	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高
市民税特別徴収翌年度徴収額	767,467	10,295	0	777,761
公有財産貸付	102,934	5,510	20,251	88,194
生活保護返還金	37,709	13,888	1,441	50,156
土地区画整理事業貸付金	60,900	0	60,900	0
住宅新築資金貸付金	0	0	0	0
奨学基金貸付金	20,518	3,720	2,288	21,950
広告掲載料	180	0	115	65
高額療養費貸付基金貸付金	5,601	26,536	26,457	5,680
出張費貸付基金貸付金	0	0	0	0
下水道受益者負担金	18,521	219	0	18,740
水洗便所改造費貸付事業貸付金	3,538	760	1,769	2,529
水道事業(企業職員貸付金)	500	0	0	500
単体合計	1,017,867	60,928	113,221	965,575
君津中央病院企業団	0	1,892	0	1,892
連結合計	1,017,867	62,820	113,221	967,466

④その他の債権の明細 (単位:千円)

債権の種類	本年度末残高	債権の内容等
水道事業	300	仮払預託金、その他流動資産
単体合計	300	
君津広域水道企業団	913	
君津中央病院企業団	6,130	
土地開発公社	25	
水道サービスセンター	38,144	
(株)観光物産	28	
関係団体合計	45,240	
連結合計	45,540	

⑤有価証券の明細
満期保有目的有価証券の増減の明細 (単位:千円)

種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	償却原価法に基づく増減額	強制評価減	本年度末残高
水道事業	0	41,014	0	0	0	41,014
君津広域水道企業団	0	972,041	0	0	0	972,041
水道サービスセンター	30,000	0	0	0	0	30,000
合計	30,000	1,013,055	0	0	0	1,043,055

(注)市場価格があるものと市場価格がないものとを区分して記載する。

⑥出資金の明細
出資金の増減の明細 (単位:千円)

種類	前年度末残高	評価差額の戻入	本年度増加額	本年度減少額	評価差額(本年度発生分)	強制評価減	本年度末残高
(株)ジェイコム千葉	100,000	0	0	0	0	0	100,000
(株)ベイフエム	850	0	0	0	0	0	850
(株)木更津観光物産	2,500	0	0	0	0	0	2,500
千葉県漁業信用基金協会	1,000	0	0	0	0	0	1,000
千葉県農業信用基金協会	4,370	0	0	0	0	0	4,370
木更津市土地開発公社	5,000	0	0	0	0	0	5,000
(公社)千葉県畜産協会	150	0	0	0	0	0	150
君津広域水道企業団	5,194,468	0	26,428	0	0	0	5,220,896
(株)かずさアカデミアパーク	0	0	0	0	0	0	0
(株)千葉園芸プラスチック加工(株)	100	0	0	0	0	0	100
(株)かずさクリーンシステム	180,000	0	0	0	0	0	180,000
地方公共団体金融機構	7,500	0	0	0	0	0	7,500
水道事業(君津広域水道企業団、(財)木更津市水道サービスセンター)	188,116	0	0	0	0	0	188,116
単体合計	5,684,054	0	26,428	0	0	0	5,710,482
土地開発公社	50	0	0	0	0	0	50
水道サービスセンター	20	0	0	0	0	0	20
関係団体合計	70	0	0	0	0	0	70
合計(単体+関係団体)	5,684,124	0	26,428	0	0	0	5,710,552
相殺消去	△ 5,317,390	0	△ 206,104	0	0	0	△ 5,523,494
連結合計	366,734	0	△ 179,676	0	0	0	187,058

(注)市場価格があるものと市場価格がないものとを区分して記載する。

市場価格のある出資金の時価等の明細
該当なし

市場価格のない出資金の純資産額等の明細

(単位:千円)

出資金 出資先	出資金額 (取得原価)	資産 (A)	負債 (B)	純資産額 (C=A-B)	資本金 (D)	地方公共団体 からの出資額 (E)	出資割合 (F=E/D)%	純資産額による 算出額 (G=C×F)	貸借対照表 計上額
(株)ジェイコム千葉	100,000	12,138,296	3,169,461	8,968,835	3,395,000	100,000	2.9%	264,178	100,000
(株)ベイエフエム	850	3,204,727	345,882	2,858,845	800,000	850	0.1%	3,038	850
(株)木更津観光物産	2,500	31,738,201	19,388,091	12,350,110	10,000	2,500	25.0%	3,087,528	2,500
千葉県漁業信用基金協会	1,000	4,512,643	3,194,825	1,317,818	1,206,350	1,000	0.1%	1,092	1,000
千葉県農業信用基金協会	4,370	199,518,323	192,251,308	7,267,015	4,792,380	4,370	0.1%	6,627	4,370
木更津土地開発公社	5,000	3,703,178	2,946,269	756,909	5,000	5,000	100.0%	756,909	5,000
(公社)千葉県畜産協会	150	2,356,383	1,662,001	694,382	601,056	150	0.0%	173	150
君津広域水道企業団	5,194,468	68,690,325	1,627,818	67,062,507	33,039,904	5,164,746	15.6%	10,483,106	5,194,468
千葉県芸プラスチック加工(株)	100	160,388	17,510	142,878	60,000	100	0.2%	238	100
(株)かざきクリーンシステム	180,000	10,506,000	6,560,000	3,946,000	2,000,000	180,000	9.0%	355,140	180,000
地方公共団体金融機構	7,500	24,101,331,000	23,958,556,000	142,775,000	16,602,000	7,500	0.0%	64,499	7,500
君津広域水道企業団へ	188,116	68,690,325	1,627,818	67,062,507	33,039,904	188,116	0.6%	381,827	188,116
水道サービスセンターへ	5,000	293,064	51,241	241,823	5,000	5,000	100.0%	241,823	26,428
単体合計	5,689,054	24,506,842,853	24,191,398,224	315,444,629	95,556,594	5,659,332		15,646,177	5,710,482
君津信用組合へ	50	121,185,456	115,893	121,069,563	960,922	50,000	5.2%	6,299,656	50
千葉信用金庫へ	20	1,018,360	981,381	36,979	19,064	20	0.1%	39	20
関係団体合計	70	122,203,816	1,097,274	121,106,542	979,986	50,020		6,299,695	70
合計(単体+関係団体)	5,689,124	24,629,046,669	24,192,495,497	436,551,172	96,536,580	5,709,352		21,945,871	5,710,552
相殺消去	△ 5,523,494								△ 5,523,494
連結合計	165,630	24,629,046,669	24,192,495,497	436,551,172	96,536,580	5,709,352		21,945,871	187,058

⑦基金・積立金の明細

基金・積立金の増減の明細

(単位:千円)

種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高
(基金)				
財政調整基金(一般会計)	2,539,057	1,526,838	1,199,230	2,866,666
減債基金(市債管理基金)	542,971	251		543,222
少年自然の家建設事業基金	0			0
社会福祉基金	87,000	1,057	1,000	87,057
国際交流基金	53,007	13	800	52,221
生涯学習基金	20,347	14	6,058	14,303
霊園基金	263,953	17,682	42,462	239,174
芸術文化施設整備基金	31,900	8		31,908
学校支援ボランティア活動推進事業基金	0			0
産業振興基金	100,263	71		100,333
学校教育施設整備基金	122,542	86		122,628
庁舎建設基金	1,050,686	500,789		1,551,475
観光振興基金	1,507	1,500		3,007
三日月福祉基金	119,366	60	7,608	111,818
環学基金	36,425	53	75	36,403
交通遺児福祉基金	11,708	430	2,328	9,810
盛洲干潟保全基金	8,866	2	99	8,769
木更津市協働のまちづくり活動支援基金	0			0
鎌足桜保護育成基金	1,440		1,220	220
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	0	50,742		50,742
地域の元気臨時交付金基金	210,619	112	210,731	0
小計	5,201,656	2,099,710	1,471,611	5,829,754
(基金)				
財政調整基金(国保)	16	1,000		1,016
高額療養費貸付基金	16,454			16,454
出産費貸付基金	0			0
介護給付費準備基金	389,590	48,179	20,000	417,769
木更津市介護従事者処遇改善臨時特例基金	0			0
小計	406,061	49,179	20,000	435,239
単体合計	5,607,716	2,148,889	1,491,611	6,264,994
水道サービスセンター(基本財産)	5,000	0	5,000	0
水道サービスセンター(退職給与引当預金)	6,957	0	6,957	0
水道サービスセンター(減価償却引当預金)	26,107	0	26,107	0
関係団体合計	38,064	0	38,064	0
連結合計	5,645,780	2,148,889	1,529,675	6,264,994

基金・積立金の構成資産別の評価明細

(単位:千円)

種類	金額	資金	固定資産		長期金融資産			その他	合計
			土地	その他	有価証券	貸付金	その他		
財政調整基金(一般会計)	取得原価 時価	2,866,666 2,866,666							2,866,666 2,866,666
減債基金	取得原価 時価	543,222 543,222							543,222 543,222
少年自然の家建設事業基金	取得原価 時価	0 0							0 0
社会福祉基金	取得原価 時価	87,057 87,057							87,057 87,057
国際交流基金	取得原価 時価	52,221 52,221							52,221 52,221
生涯学習基金	取得原価 時価	14,303 14,303							14,303 14,303
霊園基金	取得原価 時価	239,174 239,174							239,174 239,174
芸術文化施設整備基金	取得原価 時価	31,908 31,908							31,908 31,908
学校支援ボランティア活動推進事業基金	取得原価 時価	0 0							0 0
産業振興基金	取得原価 時価	100,333 100,333							100,333 100,333
学校教育施設整備基金	取得原価 時価	122,628 122,628							122,628 122,628
庁舎建設基金	取得原価 時価	1,551,475 1,551,475							1,551,475 1,551,475
観光振興基金	取得原価 時価	3,007 3,007							3,007 3,007
三日月福祉基金	取得原価 時価	111,818 111,818							111,818 111,818
奨学基金	取得原価 時価	21,950 21,950				14,454 14,454			36,403 36,403
交通遺児福祉基金	取得原価 時価	9,810 9,810							9,810 9,810
盤洲干潟保全基金	取得原価 時価	8,769 8,769							8,769 8,769
木更津市協働のまちづくり活動支援基金	取得原価 時価	0 0							0 0
鎌足桜保護育成基金	取得原価 時価	220 220							220 220
特定防衛施設周辺整備交付金事業基金	取得原価 時価	50,742 50,742							50,742 50,742
地域の元気臨時交付金基金	取得原価 時価	0 0							0 0
財政調整基金(国保)	取得原価 時価	1,016 1,016							1,016 1,016
高額療養費貸付基金	取得原価 時価	5,680 5,680				10,774 10,774			16,454 16,454
出産費資金貸付基金	取得原価 時価	0 0							0 0
介護給付費準備基金	取得原価 時価	417,769 417,769							417,769 417,769
木更津市介護従事者処遇改善臨時特例基金	取得原価 時価	0 0							0 0
合計	取得原価 時価	6,239,766 6,239,766	0 0	0 0	0 0	25,228 25,228	0 0	0 0	6,264,994 6,264,994
水道サービスセンター(基本財産)	取得原価 時価	0 0							0 0
水道サービスセンター(退職給与引当預金)	取得原価 時価	0 0							0 0
水道サービスセンター(減価償却引当預金)	取得原価 時価	0 0							0 0
関係団体合計	取得原価 時価	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
連結合計	取得原価 時価	6,239,766 6,239,766	0 0	0 0	0 0	25,228 25,228	0 0	0 0	6,264,994 6,264,994

⑧その他の投資の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高	投資内容等
千葉県信用保証協会出せん金	35,684	0	0	35,684	出せん金
(公財)千葉県文化振興財団出せん金	2,115	0	0	2,115	出せん金
(公財)ちば国際コンベンションビューロー出せん金	5,000	0	0	5,000	出せん金
(公財)千葉県暴力団追放県民会議出せん金	4,293	0	0	4,293	出せん金
(公財)かずさDNA研究所出せん金	30,000	0	0	30,000	出せん金
(財)千葉県福祉ふれあい財団出せん金	0	0	0	0	出せん金
(財)千葉ヘルス財団出せん金	2,580	0	0	2,580	出せん金
(一財)砂防フロンティア整備推進機構設立出せん金	100	0	0	100	出せん金
(公財)千葉県建設技術センター設立出せん金	2,600	0	0	2,600	出せん金
(公財)千葉県動物保護管理協会出せん金	1,148	0	0	1,148	出せん金
(公財)千葉県教育振興財団出せん金	5,320	0	0	5,320	出せん金
(公財)千葉県下水道公社出せん金	3,000	0	0	3,000	出せん金
単体合計	91,840	0	0	91,840	
君津中央病院企業団	0	93,627	0	93,627	その他流動資産
土地開発公社	6,558	2	0	6,560	長期定期預金
(一財)水道サービスセンター	38,827	4,070	0	42,897	前払保険料
関係団体合計	45,384	97,699	0	143,083	
連結合計	137,224	97,699	0	234,923	

⑨固定資産の明細
事業用資産

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度 減価償却費	評価差額 (本年度発生分)	本年度末残高
(有形固定資産)						
土地	19,833,283	1,366,148	△ 213,292	0	63,601	21,049,740
立木竹	0	0	0	0	0	0
建物	25,262,443	341,338	△ 28,535	△ 2,115,153	△ 346,358	23,113,734
工作物	392,307	831,746	0	△ 364,827	617,960	1,477,186
機械器具	1,472,099	463,362	△ 22,117	△ 653,921	42,335	1,301,757
物品	226,427	33,854	△ 877	△ 57,724	49,583	251,264
船舶	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0
その他の有形固定資産	1,546,252	377,855	0	△ 74,292	△ 140,256	1,709,559
建設仮勘定	6,345	544,795	△ 3,977	0	△ 523,131	24,033
小計	48,739,156	3,959,097	△ 268,797	△ 3,265,918	△ 236,266	48,927,273
(無形固定資産)						
地上権	0	0	0	0	0	0
著作権・特許権	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	30,406	4,529	0	△ 11,545	△ 21,058	2,332
電話加入権	1,624	0	△ 76	0	0	1,548
その他の無形固定資産	394,451	31	0	△ 1,572	65,537	458,447
小計	426,481	4,560	△ 76	△ 13,117	44,479	462,327
連結合計	49,165,637	3,963,658	△ 268,873	△ 3,279,034	△ 191,787	49,389,600

インフラ資産

(単位:千円)

区分及び内容	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度 直接資本減耗	評価差額 (本年度発生分)	本年度末残高
公共用財産用地	73,993,314	25,116	0	0	24,105	74,042,535
公共用財産施設	121,244,125	2,758,321	△ 62,873	△ 4,422,856	1,997,834	121,514,551
その他の公共用財産	5,143,362	148,170	△ 6,167	△ 377,241	△ 4,908,124	0
公共用財産建設仮勘定	1,358,273	2,108,340	△ 44,828	0	△ 249,833	3,169,952
合計(単体+関係団体)	201,739,074	5,037,948	△ 113,868	△ 4,800,097	△ 3,136,018	198,727,038
相殺消去	3,535,314	0	△ 3,535,314	0	0	0
連結合計	205,274,388	5,037,948	△ 3,649,182	△ 4,800,097	△ 3,136,018	198,727,038

⑩棚卸資産の明細

(単位:千円)

種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	強制評価減	本年度末残高
災害用備蓄品	23,057	0	0	0	23,057
水道会計	39,898	31,576	△ 30,460	△ 40,865	149
単体合計	62,955	31,576	△ 30,460	△ 40,865	23,206
関係団体	3,600,035	0	△ 225,834	0	3,374,201
合計(単体+関係団体)	3,662,990	31,576	△ 256,294	0	3,397,407
相殺消去	△ 3,535,314	0	3,535,314	0	0
連結合計	127,676	31,576	3,279,020	0	3,397,407

⑪繰延資産の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
水道事業	14,740
単体合計	14,740
君津広域水道企業団	2,426
連結合計	17,166

(2)負債項目の明細

①未払金及び未払費用の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
還付金未還付額	22,308
水道事業	1,505,918
単体合計	1,528,227
相殺消去	△ 3,527
単体合計	1,524,699
君津広域水道企業団	406,477
君津中央病院企業団	405,236
土地開発公社	28
水道サービスセンター	17,521
(株)観光物産	18,951
関係団体合計	848,214
合計(単体+関係団体)	2,372,913
相殺消去	△ 178,685
連結合計	2,194,229

②前受金及び前受収益の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
水道事業	8,724,325
(株)観光物産	0
合計	8,724,325

③預り金の明細

(単位:千円)

内容	本年度末残高
所得税	320
契約保証金	508
住民税	0
社会保険料	0
雇用保険料	0
差押債権取立金	683
電子証明書発行手数料	0
自転車保管費用	0
職員共済掛金	0
県収入証紙売捌代	140
その他一時保管金	1,113
水道事業	145,407
単体合計	148,171
君津中央病院企業団	0
水道サービスセンター	1,045
(株)観光物産	0
関係団体合計	1,045
連結合計	149,216

④公債及び借入金の明細

公債の明細 (単位:千円)

種類	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高	債券発行差金	差引残高
(一般会計)						
政府資金	22,986,847	3,046,600	△ 1,663,553	24,369,894		24,369,894
地方公共団体金融機構資金	4,719,909	584,900	△ 359,201	4,945,608		4,945,608
国の予算貸付	10,300	0	△ 2,060	8,240		8,240
市中銀行	130,860	375,800	△ 28,940	477,720		477,720
その他の金融機関	2,209,480	94,200	△ 200,060	2,103,620		2,103,620
保険会社等	0	0	0	0		0
市場公債	0	0	0	0		0
共済等	602,015	3,100	△ 95,446	509,670		509,670
その他	281,221	50,000	△ 74,718	256,503		256,503
小計	30,940,632	4,154,600	△ 2,423,977	32,671,255	0	32,671,255
(公設地方卸売市場特別会計)						
政府資金	7,882	0	△ 1,424	6,458		6,458
地方公共団体金融機構資金	6,835	0	△ 1,251	5,584		5,584
小計	14,718	0	△ 2,676	12,042	0	12,042
(公共下水道事業特別会計)						
政府資金	9,594,348	66,000	△ 618,909	9,041,439		9,041,439
地方公共団体金融機構資金	7,610,305	820,300	△ 369,419	8,061,186		8,061,186
市中銀行	730,000	0	△ 30,000	700,000		700,000
その他の金融機関	2,708,420	350,000	△ 260,820	2,797,600		2,797,600
保険会社等	0	0	0	0		0
小計	20,643,073	1,236,300	△ 1,279,149	20,600,225	0	20,600,225
(駐車場事業特別会計)						
地方公共団体金融機構資金	0	0	0	0		0
特定資金	0	0	0	0		0
小計	0	0	0	0		0
水道会計分	7,270,480	1,775,800	△ 420,146	8,626,134	468,952	8,157,183
単体合計	58,868,903	7,166,700	△ 4,125,947	61,909,656	468,952	61,440,704
君津広域水道企業団	3,745,548	246,400	△ 789,473	3,202,475		3,202,475
君津中央病院企業団	7,954,898	47,292	△ 1,185,557	6,816,633		6,816,633
関係団体合計	11,700,446	293,692	△ 1,975,030	10,019,108	0	10,019,108
連結合計	70,569,348	7,460,392	△ 6,569,929	71,459,812	0	71,459,812

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額 (目的使用)	本年度減少額 (その他)	本年度末残高
貸倒引当金	382,625	407,680	△ 379,074	0	411,231
賞与引当金	414,211	5,489	△ 656	0	419,044
水道事業(修繕引当金)	135,831	0	0	△ 135,831	0
退職給付引当金	8,711,847	48,613	△ 1,107,217	0	7,653,243
単体合計	9,644,514	461,782	△ 1,486,947	△ 135,831	8,483,518
君津広域水道企業団(賞与引当金)	0	3,933	0	0	3,933
君津広域水道企業団(退職給付引当金)	223,726	689	△ 6,116	0	218,299
君津中央病院企業団(貸倒引当金)	0	6,221	0	0	6,221
木更津市水道サービスセンター(退職給付引当金)	32,996	0	△ 4,987,532	0	28,008
君津広域水道企業団(修繕引当金)	105,439	0	0	△ 105,439	0
関係団体合計	362,161	10,843	△ 11,104	△ 105,439	256,461
連結合計	10,006,676	472,625	△ 1,498,050	△ 241,270	8,739,979

⑦責任準備金の明細

該当なし

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 貸倒引当金繰入の明細

(単位:千円)

関連科目	貸倒引当金 繰入額	繰入原因
(一般会計)		
税等未収金	19,478	居所不明等(過去3ヵ年H23~25年度の平均不納欠損率で計上)
未収金	5,247	
貸付金	0	
小計	200,026	
(国民健康保険特別会計)		
税等未収金	181,615	
未収金	765	
貸付金	0	
小計	182,380	
(後期高齢者医療特別会計)		
未収金	2,346	
貸付金	0	
小計	2,346	
(介護保険特別会計)		
税等未収金	20,909	
未収金	0	
貸付金	0	
小計	20,909	
(公共下水道事業特別会計)		
税等未収金	0	
未収金	2,019	
小計	2,019	
合計	407,680	

(2) 移転支出の明細

①他会計への移転支出

(単位:千円)

名称	相手先	金額	支出目的
繰出金	国民健康保険特別会計	1,026,449	特別会計の健全運営
繰出金	介護保険特別会計	1,221,049	"
繰出金	後期高齢者医療特別会計	256,059	"
繰出金	公設地方卸売市場特別会計	14,337	"
繰出金	公共下水道事業特別会計	1,104,900	"
繰出金	一般会計	16,031	"
単純合計		3,638,826	
相殺消去		△ 3,638,826	
合計		0	

②補助金等移転支出 (単位:千円)

名称	金額
一般職人件費	907,275
後期高齢者医療療養給付費負担金(現年度分)	837,621
君津中央病院企業団負担金	551,774
金田西特定土地区画整理事業負担金	421,855
民間保育園施設整備補助金	283,438
幼稚園託児補助金	241,429
介護基盤緊急整備特別対策事業補助金	56,841
企業誘致事業費	84,129
放課後児童健全育成事業補助金	78,079
君津郡市広域市町村圏事務組合交付金	6,860
君津郡市広域市町村圏事務組合負担金	196,747
特別保育事業費	74,984
生活路線バス維持対策費補助金	55,519
民間保育園運営費等補助金	50,228
中野畑沢線整備事業費	17,594
社会福祉協議会補助事業費	51,634
心身障害児通園施設管理運営費負担金	0
後期高齢者医療広域連合事務費負担金	34,535
常備消防諸経費	31,072
土地開発公社利子補給事業費	25,744
天羽養護老人ホーム管理運営費負担金	0
多面的機能支払交付金事業費	17,210
港まつり負担金	16,700
合併処理浄化槽設置促進事業費	16,238
二枚貝増産体制促進事業費	16,292
自治振興関係費	15,434
住宅用省エネルギー設備導入促進事業費	13,358
諸西千束特定土地区画整理事業補助負担金	11,420
大産多面的機能発揮対策事業費	13,000
その他	745,663
単純合計	4,872,674
相殺消去	△ 1,845
単体合計	4,870,829
相殺消去	△ 553,764
連結合計	4,317,064

③社会保障関係費等移転支出 (単位:千円)

名称	金額
一般被保険者療養給付費保険者負担金	8,452,693
居宅介護サービス給付費負担金	3,334,452
生活保護事業費	2,705,852
施設介護サービス給付費負担金	2,610,366
後期高齢者支援金	2,162,914
児童手当支給事業費	2,137,880
保険財政共同安定化事業拠出金	1,218,082
介護給付費	1,050,631
一般被保険者高額療養費保険者負担金	967,794
介護納付金	892,841
後期高齢者医療保険料等負担金	813,242
地域密着型介護サービス給付費負担金	561,847
退職被保険者等療養給付費保険者負担金	335,824
児童扶養手当支給事業費	413,032
特定入所者介護サービス費負担金	375,217
居宅介護サービス計画給付費負担金	365,159
高額医療費共同事業拠出金	342,423
子ども医療費助成事業費(県補助分)	304,891
介護予防サービス給付費負担金	2,323
自立支援医療費	234,019
訓練等給付費	375,162
障害児通所等支援給付費	216,566
重度心身障害者医療費助成事業費	175,986
後期高齢者医療保険基金安定負担金	193,401
高額介護サービス費負担金	149,376
子ども医療費助成事業費	123,883
老人保護措置事業費	99,775
出産育児一時金	72,810
精神障害者医療費助成事業費	83,531
一般被保険者療養費保険者負担金	81,806
退職被保険者等高額療養費保険者負担金	49,614
短期人間ドック助成事業費	60,669
特別障害者手当等給付事業費	44,125
介護予防サービス計画給付費負担金	39,949
日常生活用具給付等事業費	31,098
その他	705,688
合計	31,784,919

④その他の移転支出 (単位:千円)

名称	金額
一般職人件費	18,119
消費税及び地方消費税	4,555
枝線管渠整備事業費(既成市街地分)	16,110
中野畑沢線整備事業代替用地整備費(桜井工区)	0
道路施設内事故に係る賠償金	471
水洗便所改造費補助事業費	1,860
各種団体負担金	1,863
水道会計分	350
その他	122,852
単体合計	166,179
君津広域水道企業団	2,051
関係団体合計	2,051
相殺消去	△ 5,331
連結合計	162,899

3. 純資産変動計算書の内容に関する事項

(1)財源の調達の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収	市民税	18,359,566	
		地方譲与税	417,388	
		利子割交付金	31,831	
		配当割交付金	140,591	
		株式等譲渡所得割交付金	98,895	
		地方消費税交付金	1,422,290	
		自動車取得税交付金	72,697	
		ゴルフ場利用税交付金	62,731	
		国有提供施設等所在地交付金	162,540	
		固定資産税	△ 6,973	
		軽自動車税	4,891	
		都市計画税	△ 1,260	
		特別土地保有税	0	
		小計	20,765,187	
	移転収入	他会計からの移転収入	16,031	
		国庫支出金	6,875,748	
		地方交付税	3,453,746	
		地方特例交付金	102,581	
		交通安全対策特別交付金	17,655	
		都道府県等支出金	2,632,326	
		分担金及び負担金	578,084	
		寄附金	9,808	
		小計	13,685,979	
		その他の財源の調達	固定資産売却収入	0
	貸付金元本償還収入		270,900	
	財政調整基金取崩収入		1,199,230	
	その他の基金・積立金取崩収入		272,381	
	減価償却収入		0	
	減価償却費		1,112,264	
	直接資本減耗		1,178,877	
	小計	4,033,652		
	合計		38,484,819	
	特別会計	社会保険料	国民健康保険料・税	4,002,572
後期高齢者医療保険料			814,718	
介護保険料			1,929,783	
小計			6,747,073	
移転収入		他会計からの移転収入	3,624,639	
		国庫支出金	9,773,067	
		都道府県等支出金	1,996,721	
		分担金及び負担金	4,371,725	
		支払基金交付金	0	
		共同事業交付金	0	
		療養給付費交付金	0	
		前期高齢者交付金	0	
		諸収入	0	
		水道会計	241,450	
		小計	20,007,603	
		その他の財源の調達	固定資産売却収入	188,875
			貸付金元本償還収入	20,000
財政調整基金取崩収入			0	
その他の基金・積立金取崩収入			2,900,058	
水道会計賞与引当金戻入			0	
水道会計退職給付引当金取崩			0	
水道会計過年度損益修正益			0	
減価償却費			0	
直接資本減耗			0	
小計			3,108,933	
合計			29,863,609	
単純合計			68,348,429	
相殺消去			△ 3,640,671	
単体合計			64,707,758	
君津広域水道企業団		移転収入	他会計からの移転収入	5,331
		その他の財源の調達	固定資産売却収入(元本分)	7,867
君津中央病院企業団		移転収入	国庫支出金	139,592
		その他の財源の調達	市町村等支出金	0
土地開発公社	移転収入	市町村等支出金	0	
	その他の財源の調達	市町村等支出金	0	
水道サービスセンター	移転収入	市町村等支出金	0	
	その他の財源の調達	市町村等支出金	0	
(株)観光物産	移転収入	市町村等支出金	0	
	その他の財源の調達	市町村等支出金	0	
関係団体合計			3,592,733	
合計(単体+関係団体)			68,300,491	
相殺消去			△ 559,095	
連結合計			67,741,396	

(2)評価・換算差額等の明細

(単位:千円)

関連科目	区分	戻入	評価益	評価損	増減額	評価・換算差額発生原因
土地		0	0	32,980	△ 32,980	価格改定
建物		0	0	△ 50,620	△ 50,620	価格改定
公共用財産用地		0	34,353	△ 32,929	1,424	価格改定

4. 資金収支計算書の内容に関する事項

(1)資金の明細

(単位:千円)

資金名	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額	本年度末残高
現金	7,339,053	84,535,862	△ 84,801,700	7,073,215
歳計外現金	20,735	357	△ 6,321	14,772
連結合計	7,359,789	84,536,219	△ 84,808,021	7,087,987