

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	224,821,108,180	固定負債	109,472,934,185
有形固定資産	207,636,312,955	地方債	99,396,552,617
事業用資産	115,780,182,164	長期未払金	36,081,027
土地	36,634,967,632	退職手当引当金	9,925,575,000
立木竹	626,514,000	損失補償等引当金	-
建物	205,515,915,699	その他	114,725,541
建物減価償却累計額	-129,515,611,098	流動負債	13,878,801,525
工作物	8,291,338,046	1年内償還予定地方債	12,213,861,073
工作物減価償却累計額	-6,647,262,315	未払金	120,201,359
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	851,101,000
航空機	-	預り金	632,464,425
航空機減価償却累計額	-	その他	61,173,668
その他	-	負債合計	123,351,735,710
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	874,320,200	固定資産等形成分	232,499,660,126
インフラ資産	89,375,286,134	余剰分(不足分)	-117,754,497,703
土地	24,538,379,192		
建物	4,228,082,772		
建物減価償却累計額	-2,656,458,726		
工作物	163,339,261,144		
工作物減価償却累計額	-102,067,385,601		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,993,407,353		
物品	9,775,153,509		
物品減価償却累計額	-7,294,308,852		
無形固定資産	183,946,112		
ソフトウェア	183,946,112		
その他	-		
投資その他の資産	17,000,849,113		
投資及び出資金	517,511,598		
有価証券	261,787,198		
出資金	255,724,400		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	865,127,069		
長期貸付金	3,133,698,314		
基金	12,833,822,486		
減債基金	-		
その他	12,833,822,486		
その他	-		
徴収不能引当金	-349,310,354		
流動資産	13,275,789,953		
現金預金	5,378,198,482		
未収金	236,621,525		
短期貸付金	36,557,202		
基金	7,641,994,744		
財政調整基金	1,671,402,787		
減債基金	5,970,591,957		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-17,582,000		
資産合計	238,096,898,133	純資産合計	114,745,162,423
		負債及び純資産合計	238,096,898,133

行政コスト計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	91,064,202,064
業務費用	38,489,574,525
人件費	13,273,725,086
職員給与費	12,099,293,410
賞与等引当金繰入額	851,101,000
退職手当引当金繰入額	-
その他	323,330,676
物件費等	23,711,298,754
物件費	13,983,032,202
維持補修費	994,588,130
減価償却費	8,733,678,422
その他	-
その他の業務費用	1,504,550,685
支払利息	486,438,344
徴収不能引当金繰入額	225,968,179
その他	792,144,162
移転費用	52,574,627,539
補助金等	18,760,712,367
社会保障給付	24,467,870,323
他会計への繰出金	9,313,960,784
その他	32,084,065
経常収益	3,677,652,969
使用料及び手数料	2,277,866,826
その他	1,399,786,143
純経常行政コスト	87,386,549,095
臨時損失	88,558,208
災害復旧事業費	33,678,700
資産除売却損	54,879,508
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	87,475,107,303

純資産変動計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:円)

科目	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	107,030,172,973	231,985,568,896	-124,955,395,923	
純行政コスト(△)	-87,475,107,303		-87,475,107,303	
財源	91,625,426,700		91,625,426,700	
税収等	55,449,215,345		55,449,215,345	
国県等補助金	36,176,211,355		36,176,211,355	
本年度差額	4,150,319,397		4,150,319,397	
固定資産等の変動(内部変動)		-141,166,018	141,166,018	
有形固定資産等の増加		8,108,191,739	-8,108,191,739	
有形固定資産等の減少		-8,733,678,422	8,733,678,422	
貸付金・基金等の増加		3,120,308,275	-3,120,308,275	
貸付金・基金等の減少		-2,635,987,610	2,635,987,610	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	655,257,248	655,257,248		
その他	2,909,412,805	-	2,909,412,805	
本年度純資産変動額	7,714,989,450	514,091,230	7,200,898,220	
本年度末純資産残高	114,745,162,423	232,499,660,126	-117,754,497,703	

資金収支計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	82,883,881,511
業務費用支出	30,309,253,972
人件費支出	13,346,041,387
物件費等支出	15,365,568,273
支払利息支出	792,776,687
その他の支出	804,867,625
移転費用支出	52,574,627,539
補助金等支出	18,760,712,367
社会保障給付支出	24,467,870,323
他会計への繰出支出	9,313,960,784
その他の支出	32,084,065
業務収入	92,970,629,360
税込等収入	55,641,499,261
国県等補助金収入	33,758,876,355
使用料及び手数料収入	2,625,078,425
その他の収入	945,175,319
臨時支出	33,678,700
災害復旧事業費支出	33,678,700
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	10,053,069,149
【投資活動収支】	
投資活動支出	7,571,456,552
公共施設等整備費支出	5,048,611,976
基金積立金支出	194,724,776
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	2,328,119,800
その他の支出	-
投資活動収入	4,985,452,462
国県等補助金収入	2,417,335,000
基金取崩収入	194,765,428
貸付金元金回収収入	2,373,352,034
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	-2,586,004,090
【財務活動収支】	
財務活動支出	12,865,958,056
地方債償還支出	12,865,958,056
その他の支出	-
財務活動収入	9,485,534,000
地方債発行収入	9,485,534,000
その他の収入	-
財務活動収支	-3,380,424,056
本年度資金収支額	4,086,641,003
前年度末資金残高	659,093,054
本年度末資金残高	4,745,734,057
前年度末歳計外現金残高	693,483,764
本年度歳計外現金増減額	-61,019,339
本年度末歳計外現金残高	632,464,425
本年度末現金預金残高	5,378,198,482

一般会計等財務書類に係る注記

1. 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

開始時における有形固定資産等の評価は原則として取得原価とし、取得原価が不明なものとは原則として再調達原価としています。また開始後については、原則として取得原価とし再調達は行わないこととしています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

出資金のうち、市場価格があるものは会計年度末における市場価格をもって貸借対照表価額としています。出資金のうち、市場価格がないものは出資金額をもって貸借対照表価額としています。ただし、市場価格のないものについて、出資先の財政状態の悪化により出資金の価値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、出資金の価値の低下割合が30%以上である場合には、「著しく低下したとき」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（事業用資産、インフラ資産）

定額法を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

(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計上しています。

② 賞与引当金

翌年度6月支給予定の期末・勤勉手当のうち、全支給対象期間に対する本年度の支給対象期間の割合（4/6か月）を乗じた額を計上しています。

③ 退職手当引当金

地方公共団体財政健全化法における退職手当支給額に係る負担見込額算定方法に従っています。

④ 損失補償引当金

地方公共団体財政健全化法における損失補償債務等に係る一般会計等負担見込額算定方法に従っています。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、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（少額リース資産及び短期のリース取引には簡便的な取扱いをし、通常の賃貸借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も含まれます。

(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

税込方式にて処理しています。

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扱いに準じています。

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 会計処理の原則

総務省「新地方公会計の推進に関する研究会」報告の「新統一的な基準」に基づく、財務書類の作成を行っています。

3. 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

特になし

(2) 地方財政制度の大幅な改正

特になし

(3) 組織・機構の大幅な変更

特になし

(4) 重大な災害等の発生

特になし

(5) その他重要な後発事象

特になし

4. 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

特になし

(2) 係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けているもの

特になし

(3) その他主要な偶発債務

特になし

5. 追加情報

(1) 対象範囲（対象とする会計名）

① 一般会計

② 魚揚場事業特別会計

③ 動物園事業特別会計

(2) 一般会計等と普通会計の対象範囲等の差異

特になし

(3) 出納整理期間

財務書類の作成基準日は、会計年度末（3月31日）ですが、出納整理期間中の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。（地方自治法235条の5「普通地方公共団体の出納は、翌年度の5月31日をもって閉鎖する。」）

(4) 表示単位未満

表示単位未満の金額は四捨五入とし、一部合計値と不一致があります。

(5) 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	将来負担比率
—	—	10.7	57.4

(6) 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
53,964千円

(7) 繰越事業に係る将来の支出予定額

継続費	-円
繰越明許費	2,664,619千円
事故繰越	747,983千円
合計	3,412,602千円

(8) 売却可能資産の範囲及び内訳

①範囲

売却予定とされている鑑定評価済の公共資産及び売却価格が決定している公共資産

②内訳

事業用土地 **126,537千円**

令和4年3月31日時点における売却可能価額を記載しています。

売却可能価額は、鑑定評価額等によっています。

(9) 減債基金に係る積立不足の有無及び不足額
なし

(10) 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
財政政需要額に含まれることが見込まれる金額
8,368,220 千円

(11) 将来負担に関する情報

将来負担額	138,978,250千円
充当可能財源等	115,698,162千円
標準財政規模	50,658,051千円
算入公債費等の額	8,368,220千円

(12) 自治法第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 **175,900 千円**

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(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 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A) + (B) - (C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D) - (E) (G)
事業用資産	246,537,328,335	7,110,201,881	1,704,474,639	251,943,055,577	136,162,873,413	4,468,945,396	115,780,182,164
土地	36,405,014,727	422,737,494	192,784,589	36,634,967,632	0	0	36,634,967,632
立木竹	626,295,600	218,400	0	626,514,000	0	0	626,514,000
建物	200,945,031,762	5,836,260,987	1,265,377,050	205,515,915,699	129,515,611,098	4,257,378,945	76,000,304,601
工作物	8,190,542,046	100,796,000	0	8,291,338,046	6,647,262,315	211,566,451	1,644,075,731
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	370,444,200	750,189,000	246,313,000	874,320,200	0	0	874,320,200
インフラ資産	192,499,996,356	1,628,219,537	29,085,432	194,099,130,461	104,723,844,327	3,668,484,266	89,375,286,134
土地	24,497,047,285	43,590,539	2,258,632	24,538,379,192	0	0	24,538,379,192
建物	4,004,604,166	223,478,606	0	4,228,082,772	2,656,458,726	117,955,863	1,571,624,046
工作物	162,729,790,417	609,470,727	0	163,339,261,144	102,067,385,601	3,550,528,403	61,271,875,543
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,268,554,488	751,679,665	26,826,800	1,993,407,353	0	0	1,993,407,353
物品	9,210,358,979	709,314,814	144,520,284	9,775,153,509	7,294,308,852	453,210,738	2,480,844,657
合計	448,247,683,670	9,447,736,232	1,878,080,355	455,817,339,547	248,181,026,592	8,590,640,400	207,636,312,955

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	38,436,729,484	43,140,541,273	3,565,932,185	4,464,410,856	7,105,781,132	4,445,866,703	14,620,920,531	115,780,182,164
土地	8,927,160,557	14,837,414,961	1,190,507,002	1,379,595,150	1,297,277,990	675,681,305	8,327,330,667	36,634,967,632
立木竹	0	0	0	0	626,514,000	0	0	626,514,000
建物	29,000,996,777	27,233,925,971	2,345,686,252	2,557,842,843	5,076,108,427	3,651,131,703	6,134,612,628	76,000,304,601
工作物	200,707,950	1,058,662,341	38,931	754,863	105,880,715	119,053,695	158,977,236	1,644,075,731
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	307,864,200	10,538,000	29,700,000	526,218,000	0	0	0	874,320,200
インフラ資産	86,245,852,670	387,024,710	121,056	3	2,721,071,801	0	21,215,894	89,375,286,134
土地	23,992,552,606	349,506,989	121,056	0	178,804,650	0	17,393,891	24,538,379,192
建物	830,406,111	28,227,768	0	2	712,990,165	0	0	1,571,624,046
工作物	59,472,760,600	9,289,953	0	1	1,786,002,986	0	3,822,003	61,271,875,543
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,950,133,353	0	0	0	43,274,000	0	0	1,993,407,353
物品	530,565,040	678,192,651	11,005,659	30,975,314	190,245,818	952,186,565	87,673,610	2,480,844,657
合計	125,213,147,194	44,205,758,634	3,577,058,900	4,495,386,173	10,017,098,751	5,398,053,268	14,729,810,035	207,636,312,955

③投資及び出資金の明細

市場価格のないものうち連結対象団体（会計）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)	実質価額 (D) × (F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考) 財産に関する 調査記載額
株式会社釧路熱供給公社	60,000,000	374,700,007	21,750,185	352,949,822	60,000,000	100.00%	352,949,822	0	60,000,000
公益財団法人釧路根室圏産業技術振興センター	20,000,000	52,367,203	12,906,864	39,460,339	30,000,002	66.67%	26,306,891	0	20,000,000
株式会社釧路河畔開発公社	5,662,500	123,960,608	50,109,491	73,851,117	10,000,000	56.63%	41,818,195	0	5,662,500
株式会社阿寒町観光振興公社	5,250,000	29,258,470	14,630,316	14,628,154	10,000,000	52.50%	7,679,781	0	5,250,000
合計	90,912,500	580,286,288	99,396,856	480,889,432	110,000,002		428,754,689	0	90,912,500

市場価格のないものうち連結対象団体（会計）以外に対するもの

（単位：円）

相手先名	出資金額 (A)	前年度期末時点 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)	実質価額 (D) × (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 調査記載額
一般財団法人北海道市町村職員福祉協会	1,750,000	1,750,000	10,842,533,310	9,916,268,927	926,264,383	926,264,383	0.19%	1,750,000	0	1,750,000	1,750,000
北海道高速鉄道開発株式会社	136,600,000	95,111,748	7,210,964,000	1,326,057,000	5,884,907,000	7,209,600,000	1.89%	111,501,095	0	95,111,748	136,600,000
公益財団法人北海道文化財団	4,040,000	4,040,000	865,055,594	61,666,288	803,389,306	57,723,012	7.00%	56,228,750	0	4,040,000	4,040,000
地方公共団体金融機構	3,766,000	3,766,000	24,834,865,000,000	24,466,761,000,000	368,104,000,000	16,602,000,000	0.02%	83,500,763	0	3,766,000	4,216,000
札幌テレビ放送株式会社	500,000	500,000	33,814,625,000	4,408,778,000	29,405,847,000	750,000,000	0.07%	19,603,898	0	500,000	500,000
株式会社エフエムくしろ	1,000,000	1,000,000	75,334,896	35,062,384	40,272,512	72,000,000	1.39%	559,340	440,660	559,340	1,000,000
公益財団法人北海道暴力追放センター	16,600,000	16,600,000	1,639,425,556	2,358,583	1,637,066,973	1,529,210,000	1.09%	17,770,817	0	16,600,000	16,600,000
公益財団法人北斗霊園	20,000,000	20,000,000	798,578,506	223,291,125	575,287,381	30,291,803	66.02%	379,830,399	0	20,000,000	20,000,000
公益財団法人北海道健康づくり財団	61,320,000	61,320,000	4,473,470,535	159,881,711	4,313,588,824	4,000,000,000	1.53%	66,127,317	0	61,320,000	61,320,000
株式会社まちづくり釧路	1,000,000	1,000,000	10,691,491	127,400	10,564,091	9,500,000	10.53%	1,112,010	0	1,000,000	1,000,000
北海道信用保証協会	18,850,000	18,850,000	1,785,695,356,509	1,702,302,608,883	83,392,747,626	61,400,000,000	0.03%	25,601,845	0	18,850,000	18,850,000
一般財団法人北海道勤労者信用基金協会	5,055,000	5,055,000	49,585,477,162	47,745,233,132	1,840,244,030	500,350,000	1.01%	18,591,853	0	5,055,000	5,055,000
株式会社北海道畜産公社	20,000,000	20,000,000	10,560,216,000	4,931,855,000	5,628,361,000	4,797,630,000	0.42%	23,463,089	0	20,000,000	20,000,000
北海道農業信用基金協会	2,500,000	2,500,000	470,582,983,315	440,483,394,317	30,099,588,998	20,500,370,000	0.01%	3,670,615	0	2,500,000	2,500,000
公益社団法人北海道農産基金協会	3,500,000	3,500,000	13,074,145,015	7,743,092,396	5,331,052,619	1,284,840,794	0.27%	14,522,176	0	3,500,000	3,500,000
北海道土地改良事業団体連合会	450,000	450,000	5,053,718,296	993,303,561	4,060,414,735	4,060,414,735	0.01%	450,000	0	450,000	450,000
標茶町森林組合	14,000	14,000	190,203,244	55,902,892	134,300,352	46,270,000	0.03%	40,636	0	14,000	14,000
くしろ西森林組合	26,850,000	26,850,000	258,104,769	78,658,155	179,446,614	81,842,500	32.81%	58,870,899	0	26,850,000	26,850,000
公益財団法人北海道農業公社	550,000	550,000	65,610,768,549	54,074,086,339	11,536,682,210	203,990,000	0.27%	31,105,325	0	550,000	550,000
弟子屈町森林組合	30,000	0	67,663,292	48,349,206	19,314,086	9,242,500	0.32%	62,691	0	0	30,000
釧路重工業株式会社	20,000,000	8,963,602	1,655,489,955	1,505,145,847	150,344,108	180,000,000	11.11%	16,704,901	0	8,963,602	20,000,000
株式会社釧路水産団地公社	17,000,000	17,000,000	296,127,166	25,254,130	270,873,036	99,420,000	17.10%	46,317,055	0	17,000,000	17,000,000
全国漁業信用基金協会	77,200,000	77,200,000	297,995,926,642	229,848,076,818	68,147,849,824	46,091,250,000	0.17%	114,143,444	0	77,200,000	77,200,000
公益社団法人北海道栽培漁業振興公社（※北海道栽培漁業基金）	25,000,000	25,000,000	7,036,915,677	784,503,957	6,252,411,720	5,075,530,602	0.49%	30,796,838	0	25,000,000	25,000,000
一般財団法人港湾空港総合技術センター	1,000,000	1,000,000	8,402,276,759	3,422,376,640	4,979,900,119	4,979,900,119	0.02%	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
株式会社阿寒カントリークラブ	2,000,000	2,000,000	761,099,807	690,205,455	70,894,352	34,500,000	5.80%	4,109,818	0	2,000,000	2,000,000
株式会社釧路広域振興公社	50,000,000	12,244,958	222,980,572	197,702,548	25,278,024	150,000,000	33.33%	8,426,008	3,818,950	8,426,008	50,000,000
公益社団法人北海道私学振興基金協会	2,250,000	2,250,000	5,797,373,645	1,724,361,940	4,073,011,705	621,702,000	0.36%	14,740,625	0	2,250,000	2,250,000
公益財団法人北海道学校保健会	991,000	991,000	209,070,981	0	209,070,981	206,753,981	0.48%	1,002,106	0	991,000	991,000
公益財団法人札幌交響楽団（※札幌基金）	1,382,400	1,382,400	1,115,821,502	408,888,455	706,933,047	706,933,047	0.20%	1,382,400	0	1,382,400	1,382,400
公益財団法人アイヌ民族文化財団	420,000	420,000	2,206,847,998	1,897,931,578	308,916,420	100,000,000	0.42%	1,297,449	0	420,000	420,000
合計	521,618,400	431,308,708	27,620,974,245,743	26,981,855,422,667	639,118,823,076	182,317,529,476		1,154,284,162	4,259,610	427,049,098	522,068,400

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	1,671,402,787	-	-	-	1,671,402,787	1,671,402,787
減債基金	5,970,591,957	-	-	-	5,970,591,957	5,970,591,957
地域振興基金	1,431,619,950	-	-	-	1,431,619,950	1,464,422,050
公共施設整備等基金	372,459,878	-	-	-	372,459,878	402,296,069
吉田人材育成基金	4,221,485	-	-	-	4,221,485	4,221,485
土地開発基金	766,419,672	-	276,253,609	-	1,042,673,281	766,419,672
福祉基金	60,708,276	-	-	-	60,708,276	63,683,060
市有林基金	66,429,286	-	596,813,284	8,741,051,100	9,404,293,670	48,876,235
森林環境整備基金	95,433,785	-	-	-	95,433,785	108,520,976
中小企業活性化基金	1,661,325	-	-	-	1,661,325	1,661,325
観光振興臨時基金	14,596,341	-	-	-	14,596,341	36,090,939
公園整備基金	24,639,461	-	-	-	24,639,461	46,936,461
市営住宅整備基金	5,187,615	-	-	-	5,187,615	5,187,615
育英基金	12,667,744	-	-	-	12,667,744	12,667,744
教育振興基金	4,906,083	-	-	-	4,906,083	6,405,743
文化振興基金	5,982,555	-	-	-	5,982,555	7,564,966
マリモ保護基金	1,171,683	-	-	-	1,171,683	1,404,883
阿寒アイヌ民俗文化振興基金	6,581,756	-	-	-	6,581,756	6,581,756
前田奨学基金	46,769,591	-	-	-	46,769,591	44,390,591
カケハシ青少年育成基金	2,949,236	-	-	-	2,949,236	4,229,236
図書館資料整備基金	21,698,531	-	-	-	21,698,531	26,801,531
スポーツ振興基金	9,686,347	-	-	-	9,686,347	19,685,347
動物園整備基金	17,198,358	-	-	-	17,198,358	34,475,816
合計	10,614,983,702	-	873,066,893	8,741,051,100	20,229,101,695	-

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	
福祉金庫貸付金	-	-	12,000	-	12,000
アイヌ住宅改良資金貸付金	4,552,314	-	1,191,202	-	5,743,516
民間埠頭運営会社貸付金	2,729,146,000	-	35,354,000	-	2,764,500,000
新石炭生産システム構築事業貸付金	400,000,000	-	-	-	400,000,000
合計	3,133,698,314	-	36,557,202	-	3,170,255,516

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
【貸付金】		
福祉金庫貸付金	1,148,500	463,727
災害援護資金貸付金	220,000	88,829
アイヌ住宅改良資金貸付金	61,972,305	25,022,414
高齢者住宅整備資金貸付金	1,618,792	653,616
奨学金貸付金	12,263,480	4,951,597
小計	77,223,077	31,180,183
【未収金】		
税等未収金		
市民税（個人）	125,841,018	50,810,537
市民税（法人）	16,752,979	6,764,312
固定資産税	208,068,536	84,011,351
軽自動車税	5,914,116	2,387,929
都市計画税	35,241,180	14,229,250
その他の未収金		
生活保護費返還金	225,970,443	91,239,563
住宅使用料	54,860,704	22,150,979
アイヌ住宅改良資金貸付金（利息）	11,325,146	4,572,728
貸地料	13,235,634	5,344,121
貸家料	11,271,942	4,551,246
その他	79,422,294	32,068,155
小計	787,903,992	318,130,171
合計	865,127,069	349,310,354

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
【貸付金】		
福祉金庫貸付金	221,500	16,458
災害援護資金貸付金	-	-
アイヌ住宅改良資金貸付金	556,991	41,387
高齢者住宅整備資金貸付金	-	-
奨学金貸付金	1,000,500	74,341
小計	1,778,991	132,186
【未収金】		
税等未収金		
市民税（個人）	70,728,933	5,255,465
市民税（法人）	5,531,614	411,023
固定資産税	88,902,563	6,605,844
軽自動車税	4,547,322	337,886
都市計画税	14,106,440	1,048,169
その他の未収金		
生活保護費返還金	23,337,493	1,734,076
住宅使用料	20,300,651	1,508,426
駐車場使用料	1,535,590	114,101
公営住宅風呂釜リース料	1,087,878	80,834
貸地料	1,087,770	80,826
その他	3,676,280	273,164
小計	234,842,534	17,449,814
合計	236,621,525	17,582,000

(2) 負債項目の明細

①地方債（借入先別）の明細

(単位：円)

種類	地方債残高	うち1年内償還予定	政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	市場公募債		その他
								うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	76,531,989,173	8,351,092,643	27,368,784,950	18,653,224,631	13,193,526,014	7,793,406,798	0	0	0	9,523,046,780
一般公共事業	6,111,757,536	1,100,502,417	3,549,469,050	0	999,670,410	1,358,118,076	0	0	0	204,500,000
公営住宅建設	11,764,671,860	624,853,324	2,123,697,739	3,792,521,943	4,489,153,772	1,359,298,406	0	0	0	0
災害復旧	180,179,980	44,426,206	180,179,980	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	1,583,708,893	300,555,597	816,170,121	0	501,192,208	186,854,894	0	0	0	79,491,670
一般単独事業	20,070,039,291	3,732,798,676	15,586,164	1,281,110,129	5,646,546,460	4,149,360,418	0	0	0	8,977,436,120
その他	36,821,631,613	2,547,956,423	20,683,681,896	13,579,592,559	1,556,963,164	739,775,004	0	0	0	261,618,990
【特別分】	35,074,726,078	3,861,539,306	20,110,689,339	6,719,547,922	4,956,553,364	2,923,037,202	0	0	0	364,898,251
臨時財政対策債	31,895,713,146	2,996,552,230	19,879,990,272	6,444,343,922	3,580,561,750	1,990,817,202	0	0	0	0
減税補てん債	230,699,067	80,830,089	230,699,067	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	1,855,894,886	668,989,132	0	0	930,842,886	925,052,000	0	0	0	0
その他	1,092,418,979	115,167,855	0	275,204,000	445,148,728	7,168,000	0	0	0	364,898,251
【その他】	3,698,439	1,229,124	0	0	0	0	0	0	0	3,698,439
道貸付金	3,698,439	1,229,124	0	0	0	0	0	0	0	3,698,439
合計	111,610,413,690	12,213,861,073	47,479,474,289	25,372,772,553	18,150,079,378	10,716,444,000	0	0	0	9,891,643,470

②地方債（利率別）の明細

(単位：円、%)

地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均利率
111,610,413,690	104,034,933,804	6,184,745,394	1,380,275,413	2,095,136	7,527,395	0	836,548	0.41

③地方債（返済期間別）の明細

(単位：円)

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
111,610,413,690	12,213,861,073	11,465,715,812	11,134,493,610	10,995,641,181	10,124,306,562	32,972,551,148	14,239,776,083	5,248,645,618	3,215,422,603

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	
徴収不能引当金	201,623,678	366,892,354	201,623,678	0	366,892,354
長期	123,342,175	349,310,354	123,342,175	0	349,310,354
短期	78,281,503	17,582,000	78,281,503	0	17,582,000
退職手当引当金	10,036,731,000	0	111,156,000	0	9,925,575,000
賞与等引当金	923,417,301	851,101,000	923,417,301	0	851,101,000
合計	11,161,771,979	1,217,993,354	1,236,196,979	0	11,143,568,354

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位：円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	釧路広域連合負担金 (基幹的設備改良工事分)	釧路広域連合	1,352,575,000	ごみ焼却施設の基幹的設備改良工事に係る負担金
	国直轄港湾工事負担金	国	718,809,615	国直轄事業に伴う港湾管理者負担金
	法人立保育所等整備費補助金	社会福祉法人等	506,898,000	児童福祉施設の整備充実
	老人福祉施設整備助成金	社会福祉法人等	474,128,567	社会福祉施設の整備充実
	その他		414,779,818	
	計		3,467,191,000	
その他の補助金等	住民税非課税世帯等臨時特別給付金	市民	3,092,600,000	住民税非課税世帯等への給付金
	子育て世帯臨時特別給付金	市民	2,076,450,000	子育て世帯への給付金
	子育て世帯生活支援特別給付金	市民	233,550,000	低所得の子育て世帯への給付金
	認定こども園給付費	市内認定こども園	2,644,492,549	円滑な施設運営
	北海道後期高齢者医療広域連合負担金	北海道後期高齢者医療広域連合	2,035,081,692	後期高齢者医療制度に係る法定負担金
	幼稚園給付費	市内幼稚園	532,490,053	円滑な施設運営
	釧路市プレミアム付商品券発行事業補助金	実行委員会	458,566,637	プレミアム付商品券の発行による消費喚起
	釧路広域連合負担金	釧路広域連合	434,691,000	ごみ焼却施設の運営等に係る負担金
	その他		3,785,599,436	
	計		15,293,521,367	
合計		18,760,712,367		

3. 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)

区分	財源の内容		金額
税収等	地	方 税	21,028,182,945
	地	方 譲 与 税	725,107,501
	交	付 金	5,439,467,060
	地	方 交 付 税	26,199,560,000
	分 担 金 及 び 負 担 金		675,305,687
	寄	附 金	1,327,369,165
	そ	の 他	54,222,987
	小	計	55,449,215,345
国県等補助金	資本的	国 庫 支 出 金	27,859,604,541
		道 支 出 金	5,899,271,814
		計	33,758,876,355
	経常的	国 庫 支 出 金	2,019,836,000
		道 支 出 金	397,499,000
		計	2,417,335,000
	小	計	36,176,211,355
合	計	91,625,426,700	

(2) 財源情報の明細

(単位：円)

区分	金額	内訳			
		国・道支出金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	87,475,107,303	33,758,876,355	4,076,334,000	53,554,606,345	△ 3,914,709,397
有形固定資産等の増加	8,108,191,739	2,417,335,000	5,047,200,000	1,734,541,000	△ 1,090,884,261
貸付金・基金等の増加	3,120,308,275	0	362,000,000	160,068,000	2,598,240,275
その他	0	0	0	0	0
合計	98,703,607,317	36,176,211,355	9,485,534,000	55,449,215,345	△ 2,407,353,383

4. 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	4,745,734,057
合計	4,745,734,057