

8 付表

(1) 付表(普通会計)

○比較貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位:千円)

	借 方			貸 方		
	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減
[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	103,827,910	103,441,058	△ 386,852			
②教育	71,892,181	71,299,844	△ 592,337			
③福祉	20,044,621	21,748,903	1,704,282			
④子育て支援	4,412,242	4,430,303	18,061			
⑤保健衛生	20,920	11,682	△ 9,238			
⑥環境清掃	2,657,464	2,520,413	△ 137,051			
⑦産業振興	1,540,447	1,531,441	△ 9,006			
⑧その他	15,041,979	15,710,669	668,690			
有形固定資産合計	219,437,764	220,694,313	1,256,549			
(2) 売却可能資産	11,394,260	11,167,493	△ 226,767			
公共資産合計	230,832,024	231,861,806	1,029,782			
2 投資等						
(1) 投資及び出資金						
①投資及び出資金	5,770,729	5,770,729	0			
②投資損失引当金	0	0	0			
投資及び出資金計	5,770,729	5,770,729	0			
(2) 貸付金	3,180,656	2,271,187	△ 909,469			
(3) 基金等						
①退職手当目的基金	0	0	0			
②その他特定目的基金	15,800,626	14,628,925	△ 1,171,701			
③土地開発基金	0	0	0			
④その他定額運用基金	0	0	0			
⑤退職手当組合積立金	0	0	0			
基金等計	15,800,626	14,628,925	△ 1,171,701			
(4) 長期延滞債権	1,595,574	1,614,025	18,451			
(5) 回収不能見込額	△ 461,162	△ 493,552	△ 32,390			
投資等合計	25,886,423	23,791,314	△ 2,095,109			
3 流動資産						
(1) 現金預金						
①財政調整基金	6,038,256	7,654,367	1,616,111			
②減債基金	4,293,144	4,119,494	△ 173,650			
③歳計現金	1,642,099	2,467,769	825,670			
現金預金計	11,973,499	14,241,630	2,268,131			
(2) 未収金						
①地方税	563,262	513,447	△ 49,815			
②その他	101,593	80,755	△ 20,838			
③回収不能見込額	△ 209,873	△ 198,452	11,421			
未収金計	454,982	395,750	△ 59,232			
流動資産合計	12,428,481	14,637,380	2,208,899			
資 産 合 計	269,146,928	270,290,500	1,143,572			
[負債の部]						
1 固定負債						
(1) 地方債	18,662,569	17,710,591	△ 951,978			
(2) 長期未払金						
①物件の購入等	2,496,823	2,289,871	△ 206,952			
②債務保証又は損失補償	0	0	0			
③その他	0	0	0			
長期未払金計	2,496,823	2,289,871	△ 206,952			
(3) 退職手当引当金	13,424,951	12,749,257	△ 675,694			
固定負債合計	34,584,343	32,749,719	△ 1,834,624			
2 流動負債						
(1) 翌年度償還予定地方債	2,554,507	2,365,878	△ 188,629			
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)	0	0	0			
(3) 未払金	206,952	206,952	0			
(4) 翌年度支払予定退職手当	2,041,520	1,956,174	△ 85,346			
(5) 賞与引当金	933,523	805,438	△ 128,085			
流動負債合計	5,736,502	5,334,442	△ 402,060			
負 債 合 計	40,320,845	38,084,161	△ 2,236,684			
[純資産の部]						
1 公共資産等整備国都補助金等	26,753,261	27,096,565	343,304			
2 公共資産等整備一般財源等	207,869,734	207,370,747	△ 498,987			
3 その他一般財源等	△ 10,434,395	△ 6,671,689	3,762,706			
4 資産評価差額	4,637,483	4,410,716	△ 226,767			
純 資 産 合 計	228,826,083	232,206,339	3,380,256			
負債・純資産合計	269,146,928	270,290,500	1,143,572			

○ 貸借対照表の注記

		(単位:千円)		
		平成21年度	平成22年度	増減
※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	44,833,508	44,113,388	△ 720,120
	②教育	1,099,152	1,169,913	70,761
	③福祉	1,534,202	1,887,132	352,930
	④子育て支援	146,267	442,437	296,170
	⑤保健衛生	0	0	0
	⑥環境清掃	474,163	185,248	△ 288,915
	⑦産業振興	206,568	207,383	815
	⑧その他	350,050	92,512	△ 257,538
	計	48,643,910	48,098,013	△ 545,897
上の支出金に充当された財源	①国都補助金等	16,849,616	16,625,362	△ 224,254
	②地方債	994,482	983,811	△ 10,671
	③一般財源等	30,799,812	30,488,840	△ 310,972
	計	48,643,910	48,098,013	△ 545,897
※2 債務負担行為に関する情報	①物件の購入等	2,562,697	5,662,619	3,099,922
	②債務保証又は損失補償	0	0	0
	(うち共同発行地方債に係るもの)	0	0	0
	③その他	4,632,399	4,819,150	186,751
※3 地方交付税の不交付団体であるため、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地方債残高の金額に係る注記を省略しております。				
※4 普通会計の将来負担に関する情報	普通会計の将来負担額	45,382,167	42,137,847	△ 3,244,320
	[内訳] 普通会計地方債残高	23,045,288	21,580,724	△ 1,464,564
	〔負債計上〕	[23,045,288]	[21,580,724]	△ 1,464,564
	債務負担行為支出予定額	5,909,041	4,995,489	△ 913,552
	〔負債計上〕	[2,703,775]	[2,496,823]	△ 206,952
	〔注記〕	[3,205,266]	[2,498,666]	△ 706,600
	一部事務組合等地方債負担見込額	1,275,744	1,073,918	△ 201,826
	〔注記〕	[1,275,744]	[1,073,918]	△ 201,826
	退職手当負担見込額	15,152,094	14,487,716	△ 664,378
	〔負債計上〕	[15,152,094]	[14,487,716]	△ 664,378
	基金等将来負担軽減資産	29,343,745	75,007,870	45,664,125
	[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	26,387,607	26,402,786	15,179
	地方債償還額等充当歳入見込額	2,956,138	2,059,754	△ 896,384
	地方債償還額等充当交付税見込額	0	46,545,330	46,545,330
	(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	16,038,422	△ 32,870,023	△ 48,908,445
※5 有形固定資産のうち土地		105,935,659	103,571,084	△ 2,364,575
有形固定資産の減価償却累計額		75,896,100	80,540,475	4,644,375

貸借対照表の注記には、貸借対照表を補足する以下の項目が記載されます。

- ※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産：区以外の団体が区から支出された補助金等により整備した公共資産については、貸借対照表の公共資産に計上されないため、その情報を注記しています。(会計方針(普通会計)p48参照)
- ※2 債務負担行為に関する情報：法的に債務が確定していないものの、区の実質的な債務負担となるものについては、貸借対照表の長期未払金または未払金に計上されないため、その情報を注記しています。
- ※3 交付税措置地方債の金額：地方債の償還時に交付税措置されるものがあり、その額を注記することとされていますが、荒川区は交付税の不交付団体であるため、該当ありません。
- ※4 普通会計の将来負担に関する情報：地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づいて算定される将来負担比率の算定基礎と財務書類における勘定科目との対応関係について注記しています。
- ※5 土地及び減価償却累計額：有形固定資産のうちの償却資産の額やその取得価額などが把握できるよう、土地及び減価償却累計額を注記しています。

○比較行政コスト計算書①

〔 自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日 〕

【経常行政コスト】

	総 額			(構成比率)			生活インフラ・国土保全			教 育			福 祉		
	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減
1・人にかか るコスト															
(1)人件費	14,213,094	14,172,496	△ 40,598	19.1%	19.6%	0.5%	1,120,829	1,108,791	△ 12,038	2,303,143	2,311,432	8,289	1,145,783	1,209,011	63,228
(2)退職手当引当金繰入等	1,172,474	1,013,423	△ 159,051	1.6%	1.4%	△0.2%	111,694	96,808	△ 14,886	161,542	135,097	△ 26,445	119,598	106,514	△ 13,084
(3)賞与引当金繰入額	933,523	805,438	△ 128,085	1.3%	1.1%	△0.2%	65,513	57,744	△ 7,769	150,208	130,592	△ 19,616	74,842	67,819	△ 7,023
小 計	16,319,091	15,991,357	△ 327,734	22.0%	22.1%	0.1%	1,298,036	1,263,343	△ 34,693	2,614,893	2,577,121	△ 37,772	1,340,223	1,383,344	43,121
2・物にかか るコスト															
(1)物件費	12,781,368	12,040,691	△ 740,677	17.2%	16.6%	△0.6%	1,350,064	1,227,722	△ 122,342	3,928,776	3,469,560	△ 459,216	760,285	774,617	14,332
(2)維持補修費	419,941	394,151	△ 25,790	0.6%	0.5%	△0.1%	117,453	122,702	5,249	210,205	169,924	△ 40,281	5,983	7,893	1,910
(3)減価償却費	4,471,804	4,644,375	172,571	6.0%	6.4%	0.4%	1,417,549	1,438,844	21,295	1,443,346	1,522,960	79,614	835,976	873,652	37,676
小 計	17,673,113	17,079,217	△ 593,896	23.8%	23.6%	△0.2%	2,885,066	2,789,268	△ 95,798	5,582,327	5,162,444	△ 419,883	1,602,244	1,656,162	53,918
3・移転支 出的な コスト															
(1)社会保障給付	20,603,563	24,413,335	3,809,772	27.7%	33.7%	6.0%				307,817	333,838	26,021	14,172,961	15,815,023	1,642,062
(2)補助金等	7,750,344	4,540,192	△ 3,210,152	10.4%	6.3%	△4.1%	265,836	148,017	△ 117,819	631,744	641,175	9,431	628,611	582,489	△ 46,122
(3)他会計等への支出額	8,171,491	8,496,677	325,186	11.0%	11.7%	0.7%	0	0	0	0	0	0	8,171,491	8,496,677	325,186
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	3,279,005	1,089,444	△ 2,189,561	4.4%	1.5%	△2.9%	3,238,394	660,709	△ 2,577,685	0	93,973	93,973	26,356	148,365	122,009
小 計	39,804,403	38,539,648	△ 1,264,755	53.5%	53.2%	△0.3%	3,504,230	808,726	△ 2,695,504	939,561	1,068,986	129,425	22,999,419	25,042,554	2,043,135
4・その 他の コスト															
(1)支払利息	485,475	436,258	△ 49,217	0.6%	0.6%	0.0%									
(2)回収不能見込計上額	44,362	336,063	291,701	0.1%	0.5%	0.4%									
(3)その他行政コスト	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小 計	529,837	772,321	242,484	0.7%	1.1%	0.4%	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経 常 行 政 コ ス ト a	74,326,444	72,382,543	△ 1,943,901				7,687,332	4,861,337	△ 2,825,995	9,136,781	8,808,551	△ 328,230	25,941,886	28,082,060	2,140,174
(構 成 比 率)							10.3%	6.7%	△3.6%	12.3%	12.2%	△0.1%	34.9%	38.8%	3.9%

【経常収益】

1 使用料・手数料 b	1,850,987	1,941,507	90,520				286,972	299,987	13,015	65,700	62,783	△ 2,917	38,014	36,797	△ 1,217
2 分担金・負担金・寄附金 c	1,096,430	1,083,412	△ 13,018				2,190	0	△ 2,190	1,309	1,344	35	48,684	45,907	△ 2,777
経 常 収 益 合 計 (b + c) d	2,947,417	3,024,919	77,502				289,162	299,987	10,825	67,009	64,127	△ 2,882	86,698	82,704	△ 3,994
d/a	4.0%	4.2%	0.2%				3.8%	6.2%	2.4%	0.7%	0.7%	△0.0%	0.3%	0.3%	△0.0%
(差引)純経常行政コスト a-d	71,379,027	69,357,624	△ 2,021,403				7,398,170	4,561,350	△ 2,836,820	9,069,772	8,744,424	△ 325,348	25,855,188	27,999,356	2,144,168

○比較行政コスト計算書②

〔 自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日 〕

【経常行政コスト】

	子育て支援			保健衛生			環境清掃			産業振興		
	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減
1・人にかか るコスト												
(1)人件費	2,729,943	2,790,849	60,906	709,205	773,895	64,690	1,009,440	954,788	△ 54,652	240,896	293,955	53,059
(2)退職手当引当金繰入等	289,654	251,848	△ 37,806	77,315	70,179	△ 7,136	116,109	94,236	△ 21,873	23,156	20,551	△ 2,605
(3)賞与引当金繰入額	181,260	160,355	△ 20,905	46,187	42,566	△ 3,621	69,363	57,156	△ 12,207	16,218	16,772	554
小 計	3,200,857	3,203,052	2,195	832,707	886,640	53,933	1,194,912	1,106,180	△ 88,732	280,270	331,278	51,008
2・物にかか るコスト												
(1)物件費	1,620,367	1,837,409	217,042	850,741	990,817	140,076	963,942	1,015,249	51,307	160,559	134,877	△ 25,682
(2)維持補修費	25,865	31,097	5,232	7,973	6,126	△ 1,847	4,961	4,188	△ 773	216	2,555	2,339
(3)減価償却費	69,685	88,802	19,117	430	283	△ 147	145,047	147,613	2,566	9,006	9,006	0
小 計	1,715,917	1,957,308	241,391	859,144	997,226	138,082	1,113,950	1,167,050	53,100	169,781	146,438	△ 23,343
3・移転支 出的な コスト												
(1)社会保障給付	5,265,230	7,483,815	2,218,585	857,555	780,659	△ 76,896	0	0	0			
(2)補助金等	678,805	704,601	25,796	53,927	51,836	△ 2,091	1,433,087	1,349,082	△ 84,005	452,293	406,507	△ 45,786
(3)他会計等への支出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	0	167,129	167,129	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小 計	5,944,035	8,355,545	2,411,510	911,482	832,495	△ 78,987	1,433,087	1,349,082	△ 84,005	452,293	406,507	△ 45,786
4・その 他の コスト												
(1)支払利息												
(2)回収不能見込計上額												
(3)その他行政コスト	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経 常 行 政 コ ス ト a	10,860,809	13,515,905	2,655,096	2,603,333	2,716,361	113,028	3,741,949	3,622,312	△ 119,637	902,344	884,223	△ 18,121
(構 成 比 率)	14.6%	18.7%	4.1%	3.5%	3.8%	0.3%	5.0%	5.0%	△0.0%	1.2%	1.2%	0.0%

【経常収益】

1 使用料・手数料 b	450,030	480,764	30,734	25,709	21,808	△ 3,901	160,268	163,103	2,835	0	0	0
2 分担金・負担金・寄附金 c	251,828	248,021	△ 3,807	781,516	761,001	△ 20,515	46	28	△ 18	0	0	0
経 常 収 益 合 計 (b + c) d	701,858	728,785	26,927	807,225	782,809	△ 24,416	160,314	163,131	2,817	0	0	0
d/a	6.5%	5.4%	△1.1%	31.0%	28.8%	△2.2%	4.3%	4.5%	0.2%	0.0%	0.0%	0.0%
(差引)純経常行政コスト a-d	10,158,951	12,787,120	2,628,169	1,796,108	1,933,552	137,444	3,581,635	3,459,181	△ 122,454	902,344	884,223	△ 18,121

○比較行政コスト計算書③

〔 自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日 〕

【経常行政コスト】

(単位:千円)

	その他			支払利息			回収不能見込計上額		
	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減	平成21年度	平成22年度	増減
1・人にかか るコスト									
(1)人件費	4,953,855	4,729,776	△ 224,079						
(2)退職手当引当金繰入等	273,407	238,190	△ 35,217						
(3)賞与引当金繰入額	329,931	272,434	△ 57,497						
小 計	5,557,193	5,240,400	△ 316,793						
2・物にかか るコスト									
(1)物件費	3,146,634	2,590,440	△ 556,194						
(2)維持補修費	47,285	49,666	2,381						
(3)減価償却費	550,765	563,215	12,450						
小 計	3,744,684	3,203,321	△ 541,363						
3・移転支 出的なコス ト									
(1)社会保障給付			0						
(2)補助金等	3,606,041	656,485	△ 2,949,556						
(3)他会計等への支出額	0	0	0						
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	14,255	19,268	5,013						
小 計	3,620,296	675,753	△ 2,944,543						
4・その 他のコス ト									
(1)支払利息				485,475	436,258	△ 49,217			
(2)回収不能見込計上額							44,362	336,063	291,701
(3)その他行政コスト	0	0	0						
小 計	0	0	0	485,475	436,258	△ 49,217	44,362	336,063	291,701
経 常 行 政 コ ス ト a	12,922,173	9,119,474	△ 3,802,699	485,475	436,258	△ 49,217	44,362	336,063	291,701
(構 成 比 率)	17.4%	12.6%	△ 4.8%	0.7%	0.6%	△ 0.1%	0.1%	0.5%	0.4%

【経常収益】

	平成21年度	平成22年度	増減	一般財源振替額					
				平成21年度	平成22年度	増減			
1 使用料・手数料 b	121,310	128,013	6,703	0	0	0	702,984	748,252	45,268
2 分担金・負担金・寄附金 c	2,311	12,252	9,941	0	0	0	8,546	14,859	6,313
経 常 取 益 合 計 (b + c) d	123,621	140,265	16,644	0	0	0	711,530	763,111	51,581
d/a	1.0%	1.5%	0.6%	0.0%	0.0%	0.0%			
(差引)純経常行政コスト a-d	12,798,552	8,979,209	△ 3,819,343	485,475	436,258	△ 49,217	44,362	336,063	291,701
	△ 711,530	△ 763,111	△ 51,581						

○純資産変動計算書

〔 自 平成22年4月 1日
至 平成23年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国都補助金等	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	228,826,083	26,753,261	207,869,734	△ 10,434,395	4,637,483
純経常行政コスト	△ 69,357,624			△ 69,357,624	
一般財源					
地方税	14,610,336			14,610,336	
地方交付税	0			0	
その他行政コスト充当財源	40,350,273			40,350,273	
補助金等受入	17,991,703	828,264		17,163,439	
臨時損益					
災害復旧事業費	0			0	
公共資産除売却損益	12,335			12,335	
投資損失	0			0	
損失補償等引当金繰入等	0			0	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			3,892,448	△ 3,892,448	
公共資産処分による財源増		0	0	0	0
貸付金・出資金等への財源投入			1,855,495	△ 1,855,495	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 3,950,605	3,950,605	0
減価償却による財源増		△ 484,960	△ 4,159,415	4,644,375	0
地方債償還等に伴う財源振替			1,863,090	△ 1,863,090	
資産評価替えによる変動額	△ 226,767				△ 226,767
無償受贈資産受入	0				0
その他	0				
期末純資産残高	232,206,339	27,096,565	207,370,747	△ 6,671,689	4,410,716

○比較資金収支計算書

(自 平成22年4月 1日)
(至 平成23年3月31日)

(単位:千円)

1 経 常 的 収 支 の 部	収 支 の 部		
	平成21年度	平成22年度	増減
人件費	17,554,180	16,880,482	△ 673,698
物件費	12,781,368	12,040,691	△ 740,677
社会保障給付	20,603,563	24,413,335	3,809,772
補助金等	7,750,344	4,540,192	△ 3,210,152
支払利息	485,475	436,258	△ 49,217
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	7,757,415	8,088,366	330,951
その他支出	419,941	394,151	△ 25,790
支 出 合 計	67,352,286	66,793,475	△ 558,811
地方税	14,965,997	14,423,850	△ 542,147
地方交付税	0	0	0
国都補助金等	16,896,963	16,851,602	△ 45,361
使用料・手数料	1,843,125	1,942,000	98,875
分担金・負担金・寄附金	1,091,223	1,071,001	△ 20,222
諸収入	362,876	425,466	62,590
地方債発行額	0	0	0
基金取崩額	3,964,000	358,040	△ 3,605,960
その他収入	40,224,548	38,731,178	△ 1,493,370
収 入 合 計	79,348,732	73,803,137	△ 5,545,595
経 常 的 収 支 額	11,996,446	7,009,662	△ 4,986,784

2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部	整 備 収 支 の 部		
	平成21年度	平成22年度	比較
公共資産整備支出	9,505,056	5,900,924	△ 3,604,132
公共資産整備補助金等支出	3,279,005	1,089,444	△ 2,189,561
他会計等への建設費充当財源繰出支出	35,416	29,651	△ 5,765
支 出 合 計	12,819,477	7,020,019	△ 5,799,458
国都補助金等	2,802,384	1,140,101	△ 1,662,283
地方債発行額	1,174,000	1,518,000	344,000
基金取崩額	2,408,000	1,072,960	△ 1,335,040
その他収入	126,910	1,016,427	889,517
収 入 合 計	6,511,294	4,747,488	△ 1,763,806
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 6,308,183	△ 2,272,531	4,035,652

3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部	投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部		
	平成21年度	平成22年度	比較
投資及び出資金	3,000	0	△ 3,000
貸付金	5,569,076	1,314,641	△ 4,254,435
基金積立額	2,615,626	1,700,799	△ 914,827
定額運用基金への繰出支出	0	0	0
他会計等への公債費充当財源繰出支出	378,660	378,660	0
地方債償還額	2,724,278	2,658,607	△ 65,671
長期未払金支払支出	206,912	206,952	40
支 出 合 計	11,497,552	6,259,659	△ 5,237,893
国都補助金等	0	0	0
貸付金回収額	2,647,911	2,227,845	△ 420,066
基金取崩額	0	0	0
地方債発行額	0	0	0
公共資産等売却収入	1,602	12,335	10,733
その他収入	1,593,863	108,018	△ 1,485,845
収 入 合 計	4,243,376	2,348,198	△ 1,895,178
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 7,254,176	△ 3,911,461	3,342,715

当年度短期借入金(翌年度繰上充用金)増減額	0	0	0
当年度歳計現金増減額	△ 1,565,913	825,670	2,391,583
期首歳計現金残高	3,208,012	1,642,099	△ 1,565,913
期末歳計現金残高	1,642,099	2,467,769	825,670

※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。

	平成21年度	平成22年度	増減
② 年度における一時借入金の借入限度額	5,000,000	5,000,000	0
③ 支払利息のうち、一時借入金利子	31	961	930

※2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

	平成21年度	平成22年度	増減
収入総額	90,103,402	80,898,823	△ 9,204,579 千円
地方債発行額	△ 1,174,000	1,518,000	344,000
財政調整基金等取崩額	△ 2,535,000	192,000	△ 2,343,000
支出総額	△ 91,669,315	80,073,153	△ 11,596,162
地方債元利償還額	3,209,722	3,093,904	△ 115,818
財政調整基金等積立額	1,191,933	1,633,500	441,567
基礎的財政収支	△ 873,258	3,843,074	4,716,332 千円

(2) 会計方針(普通会計)

○ 作成根拠

貸借対照表、行政コスト計算書、純資産変動計算書及び資金収支計算書の財務書類は、平成 19 年 10 月に総務省より出された「総務省方式改訂モデル」に基づき作成しています。

○ 対象年度

作成基準日は、各年度3月 31 日としています。なお、出納整理期間における出納については、基準日までに終了したものとして処理しています。

○ 作成基礎データ

原則として、昭和 44 年度以降の決算統計の数値を基礎として作成しています。退職手当引当金など一部の金額は、対象年度の歳入歳出決算書や人事データを用いて算出しています。

○ 有形固定資産

有形固定資産は取得原価により計上しています。具体的には昭和 44 年度以降の決算統計の普通建設事業費(補助金として支出した金額は除く)を集計し、用地取得費を除いて、減価償却計算を実施した後の金額を、表9-1に示す区分により、生活インフラ・国土保全、教育、福祉、子育て支援、保健衛生、環境清掃、産業振興、その他の8項目に分類、計上しています。一方、普通建設事業費のうち、区以外の団体に補助金または負担金として支出した金額については、区が所有する資産ではないので、有形固定資産として計上していません。しかし、区の資産でなくても区民が広く利用でき、区民の生活に役立つことから、区がその事業費の一部を負担しているものであり、区民サービスにとって重要であると考えられるため、注記で支出区分や支出額等を示しています。

＜表9-1 有形固定資産の行政分野と決算統計上の分類との関係＞

行政分野	決算統計上の分類	
	歳入・歳出	投資
①生活インフラ・国土保全	土木費	土木費
②教育	教育費	教育費
③福祉	民生費のうち「④子育て」を除いたもの	民生費のうち「④子育て」を除いたもの
④子育て支援	民生費のうち児童福祉費	民生費のうち保育所
⑤保健衛生	衛生費のうち「⑥環境清掃」を除いたもの	衛生費のうち「⑥環境清掃」を除いたもの
⑥環境清掃	衛生費のうち清掃費及び保健衛生費のうち環境清掃分 ※	衛生費のうち清掃費及び保健衛生費のうちエコセンター分
⑦産業振興	農林水産業費、労働費、商工費	農林水産業費、労働費、商工費
⑧その他	①～⑦以外のもの(議会費、総務費、消防費、諸支出金など)	①～⑦以外のもの(議会費、総務費、消防費、諸支出金など)

※ 環境清掃部所管で保健衛生費に分類されるもの

○ 減価償却

土地以外の有形固定資産については、総務省報告書に定められた耐用年数により、定額法で減価償却を行っています。耐用年数の区分は以下のとおりです。

＜表9-2 有形固定資産の耐用年数＞

決算統計上の区分	耐用年数	決算統計上の区分	耐用年数	決算統計上の区分	耐用年数
1 総務費		(5)漁港	50	ア 街路	48
(1)庁舎等	50	(6)農業農村整備	20	イ 都市下水路	20
(2)その他	25	(7)海岸保全	30	ウ 区画整理	40
2 民生費		(8)その他	25	エ 公園	40
(1)保育所	30	6 商工費	25	オ その他	25
(2)その他	25	7 土木費		(8)住宅	40
3 衛生費	25	(1)道路	48	(9)空港	25
4 労働費	25	(2)橋りょう	60	(10)その他	25
5 農林水産業費		(3)河川	49	8 消防費	
(1)造林	25	(4)砂防	50	(1)庁舎	50
(2)林道	48	(5)海岸保全	30	(2)その他	10
(3)治山	30	(6)港湾	49	9 教育費	50
(4)砂防	50	(7)都市計画		10 その他	25

○ 未収金

地方税や使用料・手数料、分担金・負担金、雑入等の科目の収入未済額については、歳入歳出決算書の収入未済額(不納欠損額を控除した後の額)を未収金として計上しています。また、未収金のうち回収不能見込額は過去5年間の不納欠損額÷(滞納繰越収入額+不納欠損額)の平均値を用いて算出しています。

○ 退職手当引当金

年度末において、在籍する全職員(当該年度末退職者を除く)が普通退職した場合に必要な退職手当の額全額を、退職手当引当金として計上しています。退職コストは支給時に一時的に発生するものではなく、職員の在籍期間を通じて徐々に発生していくという考え方にに基づき、年度末の要支給額を見積もり計上しています。

○ 行政コストの分類

行政コストは、目的別と性質別のマトリックス方式で表示しています。

○ 行政コスト計算書における計上コストの範囲

当該年度の区民に提供した行政サービスに要した費用のうち、資産形成につながる支出を除いた現金支出に退職手当引当金繰入等、減価償却費、不納欠損額などの非現金支出も加えて計上しています。

(3) 付表(連結会計)

○連結貸借対照表

	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				(小計) C			
		介護サービス	(小計) B	国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者				
[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	103,441,058								103,441,058		103,441,058
②教育	71,299,844								71,299,844		71,299,844
③福祉	21,748,903	1,343,430	1,343,430						23,092,333		23,092,333
④子育て支援	4,430,303								4,430,303		4,430,303
⑤保健衛生	11,682								11,682		11,682
⑥環境清掃	2,520,413								2,520,413		2,520,413
⑦産業振興	1,531,441								1,531,441		1,531,441
⑧収益事業											
⑨その他	15,710,669								15,710,669		15,710,669
有形固定資産計	220,694,313	1,343,430	1,343,430						222,037,743		222,037,743
(2) 無形固定資産											
(3) 売却可能資産	11,167,493								11,167,493		11,167,493
公共資産合計	231,861,806	1,343,430	1,343,430						233,205,236		233,205,236
2. 投資等											
(1) 投資及び出資金	5,770,729								5,770,729		5,770,729
(2) 貸付金	2,271,187								2,271,187		2,271,187
(3) 基金等	14,628,925					8,679		8,679	14,637,604		14,637,604
(4) 長期延滞債権	1,614,025			1,172,330	5,762	76,564	26,040	1,280,696	2,894,721		2,894,721
(5) その他											
(6) 回収不能見込額	△493,552			△799,020		△65,693		△864,713	△1,358,265		△1,358,265
投資等合計	23,791,314			373,310	5,762	19,550	26,040	424,662	24,215,976		24,215,976
3. 流動資産											
(1) 資金	14,241,630			78,269		152,862	113,990	345,121	14,586,751		14,586,751
(2) 未収金	395,750			1,087,781	93	67,312	14,167	1,169,353	1,565,103		1,565,103
(3) 販売用不動産											
(4) その他											
(5) 回収不能見込額				△741,394		△57,754		△799,148	△799,148		△799,148
流動資産合計	14,637,380			424,656	93	162,420	128,157	715,326	15,352,706		15,352,706
4. 繰延勘定											
資産合計	270,290,500	1,343,430	1,343,430	797,966	5,855	181,970	154,197	1,139,988	272,773,918		272,773,918
[負債の部]											
1. 固定負債											
(1) 地方公共団体											
①普通会計地方債	17,710,591								17,710,591		17,710,591
②公営事業地方債		1,192,013	1,192,013			11,855		11,855	1,203,868		1,203,868
地方公共団体計	17,710,591	1,192,013	1,192,013			11,855		11,855	18,914,459		18,914,459
(2) 関係団体											
①一部事務組合・広域連合地方債											
②地方三公社長期借入金											
③第三セクター等長期借入金											
関係団体計											
(3) 長期未払金	2,289,871								2,289,871		2,289,871
(4) 引当金	12,749,257								12,749,257		12,749,257
(うち 退職手当等引当金)	12,749,257								12,749,257		12,749,257
(うち その他の引当金)											
(5) その他											
(うち 他会計借入金)											
固定負債合計	32,749,719	1,192,013	1,192,013			11,855		11,855	33,953,587		33,953,587
2. 流動負債											
(1) 翌年度償還予定額											
①地方公共団体	2,365,878	312,242	312,242						2,678,120		2,678,120
②関係団体											
翌年度償還予定額計	2,365,878	312,242	312,242						2,678,120		2,678,120
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)											
(3) 未払金	206,952								206,952		206,952
(4) 翌年度支払予定退職手当	1,956,174								1,956,174		1,956,174
(5) 賞与引当金	805,438			18,564		13,576	3,613	35,753	841,191		841,191
(6) その他											
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)											
流動負債合計	5,334,442	312,242	312,242	18,564		13,576	3,613	35,753	5,682,437		5,682,437
負債合計	38,084,161	1,504,255	1,504,255	18,564		25,431	3,613	47,608	39,636,024		39,636,024
[純資産の部]											
純資産合計	232,206,339	△160,825	△160,825	779,402	5,855	156,539	150,584	1,092,380	233,137,894		233,137,894
負債及び純資産合計	270,290,500	1,343,430	1,343,430	797,966	5,855	181,970	154,197	1,139,988	272,773,918		272,773,918

○連結行政コスト計算書

	地方公共団体										
	普通会計	公営事業会計							(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
		公営企業会計		その他							
		介護サービス A	(小計) B	国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者	(小計) C			
経常行政コスト											
人件費	14,172,496	—	—	337,241	7,553	285,057	56,841	686,692	14,859,188	—	14,859,188
退職手当等引当金繰入等	1,013,423	—	—	—	—	—	—	—	1,013,423	—	1,013,423
賞与引当金繰入額	805,438	—	—	18,564	—	13,576	3,613	35,753	841,191	—	841,191
物件費	12,040,691	17,656	17,656	514,111	41	392,593	49,788	956,533	13,014,880	—	13,014,880
維持補修費	394,151	—	—	—	—	—	—	—	394,151	—	394,151
減価償却費	4,644,375	132,964	132,964	—	—	—	—	—	4,777,339	—	4,777,339
社会保障給付	24,413,335	—	—	15,457,911	185	12,183,400	—	27,641,496	52,054,831	—	52,054,831
補助金等	4,540,192	21,792	21,792	6,303,800	—	—	1,600,582	7,904,382	12,466,366	—	12,466,366
他会計等への支出額	8,496,677	—	—	—	18,267	68,078	—	86,345	8,583,022	△6,971,084	1,611,938
他団体への公共資産整備補助金等	1,089,444	—	—	—	—	—	—	—	1,089,444	—	1,089,444
支払利息	436,258	54,703	54,703	—	—	—	—	—	490,961	—	490,961
回収不能見込計上額	336,063	—	—	869,216	—	68,316	6,262	943,794	1,279,857	—	1,279,857
その他行政コスト	—	—	—	59,773	3,865	93,977	228,978	386,593	386,593	—	386,593
経常行政コスト合計	72,382,543	227,115	227,115	23,560,616	29,911	13,104,997	1,946,064	38,641,588	111,251,246	△6,971,084	104,280,162
経常収益											
使用料・手数料	1,941,507	—	—	—	—	—	—	—	1,941,507	—	1,941,507
分担金・負担金・寄附金	1,083,412	—	—	7,393,525	9	3,723,697	—	11,117,231	12,200,643	—	12,200,643
保険料	—	—	—	5,791,802	—	2,309,095	1,308,671	9,409,568	9,409,568	—	9,409,568
事業収益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
その他特定行政サービス収入	—	—	—	70,661	6,803	14,839	153,911	246,214	246,214	—	246,214
他会計補助金等	—	445,697	445,697	3,835,375	7,594	2,038,364	557,709	6,439,042	6,884,739	△6,884,739	—
経常収益合計	3,024,919	445,697	445,697	17,091,363	14,406	8,085,995	2,020,291	27,212,055	30,682,671	△6,884,739	23,797,932
(差引) 純経常行政コスト	69,357,624	△218,582	△218,582	6,469,253	15,505	5,019,002	△74,227	11,429,533	80,568,575	△86,345	80,482,230

(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+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+G+H+I+J) K
二十三区清掃 一部事務組合	特別区人事・ 厚生事務組合	特別区競馬組 合	後期高齢者医 療広域連合	(合計) F	荒川区土地開 発公社	(合計) H	(財)荒川区地 域開発公社	(財)勤労者 福祉センター	(財)自治総 合研究所	日暮里駅整備 株	(合計) I			
280,715	128,539	-	8,627	417,881	-	-	125,397	31,014	30,356	-	186,767	15,463,836	-	15,463,836
14,631	9,453	-	96	24,180	-	-	-	-	-	-	-	1,037,603	-	1,037,603
10,364	5,189	-	544	16,097	-	-	-	-	-	-	-	857,288	-	857,288
480,753	132,029	-	141,952	754,734	2,085	2,085	383,744	18,273	8,459	27,262	437,738	14,209,437	△200,212	14,009,225
402,795	2,788	-	-	405,583	-	-	-	-	-	-	-	799,734	-	799,734
432,517	13,371	-	5,056	450,944	-	-	4,899	57	50	436,327	441,333	5,669,616	-	5,669,616
1,738	5,578	-	15,513,199	15,520,515	-	-	-	-	-	-	-	67,575,346	-	67,575,346
15,351	46,578	-	33,904	95,833	-	-	10,237	58,276	1,793	193,613	263,919	12,826,118	△2,956,864	9,869,254
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,611,938	△1,611,938	-
65	-	-	-	65	-	-	-	-	-	-	-	1,089,509	-	1,089,509
20,212	1,874	-	-	22,086	-	-	-	-	-	-	-	513,047	-	513,047
1,328	34	-	-	1,362	-	-	-	47	-	-	47	1,281,266	-	1,281,266
2,985	949	-	231,332	235,266	1,513,940	1,513,940	-	-	-	2,396	2,396	2,138,195	△1,513,879	624,316
1,663,454	346,382	-	15,934,710	17,944,546	1,516,025	1,516,025	524,277	107,667	40,658	659,598	1,332,200	125,072,933	△6,282,893	118,790,040
332,285	2,050	-	-	334,335	-	-	-	-	-	-	-	2,275,842	-	2,275,842
1,000,541	246,481	-	10,228,116	11,475,138	-	-	-	-	-	-	-	23,675,781	△4,380,442	19,295,339
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,409,568	-	9,409,568
74,406	6,354	-	-	80,760	1,513,870	1,513,870	336,579	49,739	-	659,221	1,045,539	2,640,169	△1,619,787	1,020,382
14	813	-	144,365	145,192	2,155	2,155	126,898	41,123	40,621	2,030	210,672	604,233	△282,664	321,569
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,407,246	255,698	-	10,372,481	12,035,425	1,516,025	1,516,025	463,477	90,862	40,621	661,251	1,256,211	38,605,593	△6,282,893	32,322,700
256,208	90,684	-	5,562,229	5,909,121	-	-	60,800	16,805	37	△1,653	75,989	86,467,340	-	86,467,340

○連結純資産変動計算書

	地方公共団体										
	普通会計	公営事業会計							(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
		公営企業会計		その他							
		介護サービス A	(小計) B	国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者	(小計) C			
期首純資産残高	228,826,083	△269,289	△269,289	824,632	17,327	401,964	85,265	1,329,188	229,885,982	-	229,885,982
純経常行政コスト	△69,357,624	218,582	218,582	△6,469,253	△15,505	△5,019,002	74,227	△11,429,533	△80,568,575	86,345	△80,482,230
一般財源			-								
地方税	14,610,336	-	-	-	-	-	-	-	14,610,336	-	14,610,336
地方交付税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他行政コスト充当財源	40,350,273	-	-	-	-	-	-	-	40,350,273	△86,345	40,263,928
補助金等受入	17,991,703	2,062	2,062	6,424,023	1,629	4,773,577	-	11,199,229	29,192,994	-	29,192,994
臨時損益											
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公共資産除売却損益	12,335	-	-	-	-	-	-	-	12,335	-	12,335
投資損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
収益事業純損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
過年度修正	-	-	-		2,404		△8,908	△6,504	△6,504	-	△6,504
出資の受入・新規設立		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産評価替えによる変動額	△226,767	-	-	-	-	-	-	-	△226,767	-	△226,767
無償受贈資産受入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	△112,180	△112,180	-	-	-	-	-	△112,180	-	△112,180
経費負担割合変更に伴う差額			-						-		-
期末純資産残高	232,206,339	△160,825	△160,825	779,402	5,855	156,539	150,584	1,092,380	233,137,894	-	233,137,894

(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					(単総合計) E+F+G+H+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+G+H+I+J) K
二十三区清掃 一部事務組合	特別区人事・ 厚生事務組合	特別区競馬組 合	後期高齢者医 療広域連合	(合計) F	荒川区土地開 発公社	(合計) H	(財)荒川区地 域開発公社	(財)勤労者 福祉サービス	(財)自治総 合研究所	日暮里駅整備 株	(合計) I			
14,428,176	313,474	941,690	465,364	16,148,704	10,000	10,000	711,872	383,037	3,228	5,485	1,103,622	247,148,308	△818,100	246,330,207
△256,208	△90,684	-	△5,562,229	△5,909,121	-	-	△60,800	△16,805	△37	1,653	△75,989	△86,467,340	-	△86,467,340
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,610,336	-	14,610,336
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
109,505	7,594	8,038	17	125,154	-	-	-	-	-	-	-	40,389,082	-	40,389,082
7,130	100,384	-	5,422,975	5,530,489	-	-	-	-	-	-	-	34,723,483	-	34,723,483
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△70,396	-	-	-	△70,396	-	-	-	-	-	-	-	△58,061	-	△58,061
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△6,504	-	△6,504
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	△226,767	-	△226,767
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△10,392	△1,954	-	-	△12,346	-	-	-	-	-	-	-	△124,526	-	△124,526
△28,659	-	-	32,135	3,476	-	-	-	-	-	-	-	3,476	-	3,476
14,179,156	328,814	949,728	358,262	15,815,960	10,000	10,000	651,072	366,232	3,191	7,138	1,027,633	249,991,487	△818,100	249,173,386

○連結資金収支計算書

	地方公共団体										(合計)	(相殺消去等)	純計 (A+B+C+D)		
	普通会計	公営事業会計							(小計) C	A+B+C				D	E
		公営企業会計		その他											
		介護サービス	(小計) B	国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者								
A															
[経常的収支の部]															
人件費	16,880,482	0	0	357,448	7,553	299,242	60,693	724,936	17,605,418	0	17,605,418				
物件費	12,040,691	17,656	17,656	514,111	41	392,593	49,788	956,533	13,014,880	0	13,014,880				
社会保障給付	24,413,335	0	0	15,457,911	185	12,183,400	0	27,641,496	52,054,831	0	52,054,831				
補助金等	4,540,192	21,792	21,792	6,303,800	0	0	1,600,582	7,904,382	12,466,366	0	12,466,366				
支払利息	436,258	54,703	54,703	0	0	0	0	0	490,961	0	490,961				
他会計等への事務費等充当財源繰出支	8,088,366	0	0	0	18,267	68,078	0	86,345	8,174,711	△ 6,562,773	1,611,938				
その他支出	394,151	0	0	59,772	1,461	93,977	237,886	393,096	787,247	0	787,247				
支出合計	66,793,475	94,151	94,151	22,693,042	27,507	13,037,290	1,948,949	37,706,788	104,594,414	△ 6,562,773	98,031,641				
地方税	14,423,850	0	0	0	0	0	0	0	14,423,850	0	14,423,850				
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
国県補助金等	16,851,602	2,062	2,062	6,424,023	1,629	4,773,577	0	11,199,229	28,052,893	0	28,052,893				
使用料・手数料	1,942,000	0	0	0	0	0	0	0	1,942,000	0	1,942,000				
分担金・負担金・寄附金	1,071,001	0	0	7,393,525	9	3,723,697	0	11,117,231	12,188,232	0	12,188,232				
保険料	0	0	0	4,979,094	0	2,267,276	1,299,948	8,546,318	8,546,318	0	8,546,318				
事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
諸収入	425,466	0	0	68,914	7,096	15,909	153,911	245,830	671,296	0	671,296				
地方債発行額	0	0	0	0	0	11,855	0	11,855	11,855	0	11,855				
長期借入金借入額	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				
基金取崩額	166,040	0	0	0	0	265,781	0	265,781	431,821	0	431,821				
他会計補助金等	0	92,089	92,089	3,835,375	7,594	2,038,364	557,709	6,439,042	6,531,131	△ 6,531,131	0				
その他収入	38,731,178	0	0	0	0	0	0	0	38,731,178	△ 86,345	38,644,833				
収入合計	73,611,137	94,151	94,151	22,700,931	16,328	13,096,459	2,011,568	37,825,286	111,530,574	△ 6,617,476	104,913,098				
経常的収支額	6,817,662	0	0	7,889	△ 11,179	59,169	62,619	118,498	6,936,160	△ 54,703	6,881,457				
[公共資産整備収支の部]															
公共資産整備支出	5,900,924	29,651	29,651	0	0	0	0	0	5,930,575	0	5,930,575				
公共資産整備補助金等支出	1,089,444	0	0	0	0	0	0	0	1,089,444	0	1,089,444				
他会計等への建設費充当財源繰出支	29,651	0	0	0	0	0	0	0	29,651	△ 29,651	0				
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				
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				
地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
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				
支出合計	7,020,019	29,651	29,651	0	0	0	0	0	7,049,670	△ 29,651	7,020,019				
国県補助金等	1,140,101	0	0	0	0	0	0	0	1,140,101	0	1,140,101				
地方債発行額	1,518,000	0	0	0	0	0	0	0	1,518,000	0	1,518,000				
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
基金取崩額	1,072,960	0	0	0	0	0	0	0	1,072,960	0	1,072,960				
他会計補助金等	0	29,651	29,651	0	0	0	0	0	29,651	△ 29,651	0				
その他収入	1,016,427	0	0	0	0	0	0	0	1,016,427	0	1,016,427				
収入合計	4,747,488	29,651	29,651	0	0	0	0	0	4,777,139	△ 29,651	4,747,488				
公共資産整備収支額	△ 2,272,531	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,272,531	0	△ 2,272,531				
[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	0	0				
貸付金	1,314,641	98,000	98,000	0	0	0	0	0	1,412,641	0	1,412,641				
基金積立額	66,338	0	0	0	0	14,001	0	14,001	80,339	0	80,339				
定額運用基金への繰出支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
他会計等への公債費充当財源繰出支	378,660	0	0	0	0	0	0	0	378,660	△ 378,660	0				
地方債償還額	2,658,607	323,957	323,957	0	0	0	0	0	2,982,564	0	2,982,564				
長期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
短期借入金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
長期未払金支払支	206,952	0	0	0	0	0	0	0	206,952	0	206,952				
収益事業純支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
その他支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
支出合計	4,625,198	421,957	421,957	0	0	14,001	0	14,001	5,061,156	△ 378,660	4,682,496				
国県補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
貸付金回収額	2,227,845	98,000	98,000	0	0	0	0	0	2,325,845	0	2,325,845				
基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
公共資産等売却収入	12,335	0	0	0	0	0	0	0	12,335	0	12,335				
収益事業純収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
他会計補助金等	0	323,957	323,957	0	0	0	0	0	323,957	△ 323,957	0				
その他収入	108,018	0	0	0	0	0	0	0	108,018	0	108,018				
収入合計	2,348,198	421,957	421,957	0	0	0	0	0	2,770,155	△ 323,957	2,446,198				
投資・財務的収支額	△ 2,277,000	0	0	0	0	△ 14,001	0	△ 14,001	△ 2,291,001	54,703	△ 2,236,298				
翌年度繰上充入金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
当年度資金増減額	2,268,131	0	0	7,889	△ 11,179	45,168	62,619	104,497	2,372,628	0	2,372,628				
期首資金残高	11,973,499	0	0	70,380	11,179	107,694	51,371	240,624	12,214,123	0	12,214,123				
経費負担割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
期末資金残高	14,241,630	0	0	78,269	0	152,862	113,990	345,121	14,586,751	0	14,586,751				

(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+I	(相殺消去等) J	純計 (E+F+G+H+I+J) K
二十三区清掃一部事務組合	特別区人事・厚生事務組合	特別区競馬組合	後期高齢者医療広域連合	(合計) F	荒川区土地開発公社	(合計) H	(財)荒川区地域開発公社	(財)勤労者福祉サービスセンター	(財)自治総合研究所	白暮里駅整備機構	(合計) I			
318,848	145,639	0	9,272	473,759	0	0	125,397	31,014	30,201	0	186,612	18,265,789	0	18,265,789
480,376	153,099	0	141,952	775,427	2,085	2,085	381,625	21,094	8,291	15,213	426,223	14,218,615	△ 200,212	14,018,403
1,738	5,578	0	15,513,199	15,520,515	0	0	0	0	0	0	0	67,575,346	0	67,575,346
15,294	46,578	0	33,904	95,776	0	0	10,237	58,276	1,793	193,613	263,919	12,826,061	△ 2,956,864	9,869,197
20,212	1,874	0	0	22,086	0	0	0	0	0	0	0	513,047	0	513,047
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,611,938	△ 1,611,938	0
405,287	3,737	0	231,332	640,356	71	71	0	0	0	1,432,028	1,432,028	2,859,702	0	2,859,702
1,241,755	356,505	0	15,929,659	17,527,919	2,156	2,156	517,259	110,384	40,285	1,640,854	2,308,782	117,870,498	△ 4,769,014	113,101,484
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,423,850	0	14,423,850
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7,130	100,384	0	5,422,975	5,530,489	0	0	0	0	0	0	0	33,583,382	0	33,583,382
331,880	2,063	0	0	333,943	0	0	0	0	0	0	0	2,275,943	0	2,275,943
1,000,541	246,481	0	10,228,116	11,475,138	0	0	0	0	0	0	0	23,663,370	△ 4,380,442	19,282,928
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,546,318	0	8,546,318
73,987	6,970	0	0	80,957	1,513,870	1,513,870	340,906	49,898	0	635,590	1,026,394	2,621,221	△ 1,619,787	1,001,434
107,408	2,614	0	144,288	254,310	60	60	4,649	3,638	0	8,291	933,957	0	0	933,957
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,855	0	11,855
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	238,823	238,823	0	0	0	0	0	238,823	115	238,938
0	0	0	127,769	127,769	0	0	29,462	0	0	0	29,462	589,052	0	589,052
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1,720	5,311	0	0	7,031	2,095	2,095	122,249	37,485	51,066	1,050,778	1,261,578	39,915,537	△ 300,107	39,615,430
1,522,666	363,823	0	15,923,148	17,809,637	1,754,848	1,754,848	497,266	91,021	51,070	1,686,368	2,325,725	126,803,308	△ 6,300,221	120,503,087
280,911	7,318	0	△ 6,511	281,718	1,752,692	1,752,692	△ 19,993	△ 19,363	10,785	45,514	16,943	8,932,810	△ 1,531,207	7,401,603
0	0	0	0	0	838,416	838,416	0	0	0	0	0	6,768,991	△ 1,513,879	5,255,112
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,089,444	0	1,089,444
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44,396	55,599	0	0	99,995	0	0	0	0	0	0	0	99,995	0	99,995
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	186	0	0	186	0	0	0	0	0	664,648	664,648	664,834	0	664,834
44,396	55,785	0	0	100,181	838,416	838,416	0	0	0	664,648	664,648	8,623,264	△ 1,513,879	7,109,385
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	419,500	419,500	1,559,601	0	1,559,601
33,216	36,679	0	0	69,895	0	0	0	0	0	0	0	1,587,895	0	1,587,895
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,072,960	0	1,072,960
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,750	209,750	1,226,177	△ 209,750	1,016,427
33,216	36,679	0	0	69,895	0	0	0	0	0	629,250	629,250	5,446,633	△ 209,750	5,236,883
△ 11,180	△ 19,106	0	0	△ 30,286	△ 838,416	△ 838,416	0	0	0	△ 35,398	△ 35,398	△ 3,176,631	1,304,129	△ 1,872,502
2,414	0	0	0	2,414	0	0	0	0	0	0	0	2,414	0	2,414
0	37	0	0	37	0	0	0	0	0	0	0	1,412,678	△ 5,348	1,407,330
0	2,517	0	112,742	115,259	0	0	0	38	0	0	38	195,636	0	195,636
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
301,153	6,474	0	0	307,627	0	0	0	0	0	0	0	3,290,191	0	3,290,191
0	0	0	0	0	999,891	999,891	0	0	0	0	0	999,891	△ 891,258	108,633
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,952	0	206,952
0	0	33,525	0	33,525	0	0	0	0	0	0	0	33,525	0	33,525
0	0	0	258	258	0	0	0	14	0	0	14	272	0	272
303,567	9,028	33,525	113,000	459,120	999,891	999,891	0	52	0	0	52	6,141,559	△ 896,606	5,244,953
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,325,845	△ 893,442	1,432,403
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	85,615	85,615	0	0	0	0	0	85,615	△ 3,279	82,336
2,399	0	0	0	2,399	0	0	0	0	0	0	0	14,734	0	14,734
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	515	0	13	528	0	0	0	0	0	0	0	108,546	0	108,546
2,399	515	0	13	2,927	85,615	85,615	0	0	0	0	0	2,534,740	△ 896,721	1,638,019
△ 301,168	△ 8,513	△ 33,525	△ 112,987	△ 456,193	△ 914,276	△ 914,276	0	△ 52	0	0	△ 52	△ 3,606,819	△ 115	△ 3,606,934
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
△ 31,437	△ 20,301	△ 33,525	△ 119,498	△ 204,761	0	0	△ 19,993	△ 19,415	10,785	10,116	△ 18,507	2,149,360	△ 227,193	1,922,167
572,962	107,144	330,768	260,573	1,271,447	10,000	10,000	63,209	70,446	9,453	6,979	150,087	13,645,657	209,750	13,855,407
△ 1,138	19	0	17,993	16,874	0	0	0	0	0	0	0	16,874	0	16,874
540,387	86,862	297,243	159,068	1,083,560	10,000	10,000	43,216	51,031	20,238	17,095	131,580	15,811,891	△ 17,443	15,794,448

(4) 会計方針(連結会計)

○ 作成根拠

連結貸借対照表、連結行政コスト計算書、連結純資産変動計算書及び連結資金収支計算書の財務書類は、平成19年10月に総務省から出された「総務省方式改訂モデル」に基づき作成しています。

○ 対象会計範囲

荒川区の連結対象会計範囲には、普通会計(原則として一般会計と同じもの)、公営事業会計(国民健康保険事業、老人保健医療事業、介護保険事業、介護サービス事業、後期高齢者医療事業会計)、荒川区土地開発公社、第3セクター等(財荒川区地域振興公社、財荒川区勤労者福祉サービスセンター、財荒川区自治総合研究所、日暮里駅整備(株))が含まれています。

区分	名称	連結対象	資本金等(千円)	出資割合(%)
普通会計	普通会計	○		
公営事業会計	介護サービス事業会計	○		
	国民健康保険事業会計	○		
	老人保健医療事業会計	○		
	介護保険事業会計	○		
	後期高齢者医療事業会計	○		
一部事務組合・広域連合	二十三区清掃一部事務組合	○		
	特別区人事・厚生事務組合	○		
	特別区競馬組合	○		
	東京都後期高齢者医療広域連合	○		
地方三公社	荒川区土地開発公社	○	10,000	100.0
第3セクター等	(財)荒川区地域振興公社	○	500,000	100.0
	(財)荒川区勤労者福祉サービスセンター	○	300,000	100.0
	(財)荒川区自治総合研究所	○	3,000	92.9
	日暮里駅整備(株)	○	10,000	51.0
	(株)あらかわティー・エム・オー ※	×	18,000	27.8

各会計及び団体が作成している財務書類については、「総務省方式改訂モデル」に基づき、連結財務書類上の勘定科目に組み替えています。

※ 出資比率が25%以上50%未満の第3セクター等については、実態により連結の判断を行うこととなります(総務省Q&A)が、取締役等役員の構成、また業務運営の実態から、連結対象とはなりません。

○ 連結相殺消去

連結の対象となる会計及び法人間で行われている、資金の出資(受入)、繰出(繰入)等の内部取引は相殺消去します。
