

8 付表

(1) 付表(普通会計)

○比較貸借対照表

(平成22年3月31日現在)

(単位:千円)

	借 方			貸 方		
	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21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	103,783,384	103,827,910	44,526			
②教育	69,419,261	71,892,181	2,472,920			
③福祉	19,414,041	20,044,621	630,580			
④子育て支援	3,577,042	4,412,242	835,200			
⑤保健衛生	21,350	20,920	△ 430			
⑥環境清掃	2,747,430	2,657,464	△ 89,966			
⑦産業振興	1,549,453	1,540,447	△ 9,006			
⑧その他	13,892,551	15,041,979	1,149,428			
有形固定資産合計	214,404,512	219,437,764	5,033,252			
(2) 売却可能資産	11,688,729	11,394,260	△ 294,469			
公共資産合計	226,093,241	230,832,024	4,738,783			
2 投資等						
(1) 投資及び出資金						
①投資及び出資金	5,767,729	5,770,729	3,000			
②投資損失引当金	0	0	0			
投資及び出資金計	5,767,729	5,770,729	3,000			
(2) 貸付金	257,578	3,180,656	2,923,078			
(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	18,213,932	15,800,626	△ 2,413,306			
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	18,213,932	15,800,626	△ 2,413,306			
(4) 長期延滞債権	1,187,448	1,595,574	408,126			
(5) 回収不能見込額	△ 393,654	△ 461,162	△ 67,508			
投資等合計	25,033,033	25,886,423	853,390			
3 流動資産						
(1) 現金預金						
①財政調整基金	7,779,528	6,038,256	△ 1,741,272			
②減債基金	3,894,908	4,293,144	398,236			
③歳計現金	3,208,012	1,642,099	△ 1,565,913			
現金預金計	14,882,448	11,973,499	△ 2,908,949			
(2) 未収金			0			
①地方税	707,086	563,262	△ 143,824			
②その他	111,335	101,593	△ 9,742			
③回収不能見込額	△ 322,742	△ 209,873	112,869			
未収金計	495,679	454,982	△ 40,697			
流動資産合計	15,378,127	12,428,481	△ 2,949,646			
資 産 合 計	266,504,401	269,146,928	2,642,527			
[負債の部]						
1 固定負債						
(1) 地方債	20,108,436	18,662,569	△ 1,445,867			
(2) 長期未払金						
①物件の購入等	2,704,009	2,496,823	△ 207,186			
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	2,704,009	2,496,823	△ 207,186			
(3) 退職手当引当金	14,283,924	13,424,951	△ 858,973			
固定負債合計	37,096,369	34,584,343	△ 2,512,026			
2 流動負債						
(1) 翌年度償還予定地方債	2,658,918	2,554,507	△ 104,411			
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)	0	0	0			
(3) 未払金	206,678	206,952	274			
(4) 翌年度支払予定退職手当	2,386,655	2,041,520	△ 345,135			
(5) 賞与引当金	964,504	933,523	△ 30,981			
流動負債合計	6,216,755	5,736,502	△ 480,253			
負 債 合 計	43,313,124	40,320,845	△ 2,992,279			
[純資産の部]						
1 公共資産等整備国都補助金等	26,078,380	26,753,261	674,881			
2 公共資産等整備一般財源等	201,612,756	207,869,734	6,256,978			
3 その他一般財源等	△ 9,431,811	△ 10,434,395	△ 1,002,584			
4 資産評価差額	4,931,952	4,637,483	△ 294,469			
純 資 産 合 計	223,191,277	228,826,083	5,634,806			
負 債 ・ 純 資 産 合 計	266,504,401	269,146,928	2,642,527			

貸借対照表の注記

(単位:千円)

	平成20年度	平成21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	42,895,849	44,833,508	1,937,659
②教育	1,122,364	1,099,152	△ 23,212
③福祉	1,609,509	1,534,202	△ 75,307
④子育て支援	152,381	146,267	△ 6,114
⑤保健衛生	0	0	0
⑥環境清掃	505,889	474,163	△ 31,726
⑦産業振興	227,888	206,568	△ 21,320
⑧その他	420,592	350,050	△ 70,542
計	46,934,472	48,643,910	1,709,438
上の支出金に充当された財源			
①国都補助金等	15,689,651	16,849,616	1,159,965
②地方債	1,073,834	994,482	△ 79,352
③一般財源等	30,170,987	30,799,812	628,825
計	46,934,472	48,643,910	1,709,438
※2 債務負担行為に関する情報			
①物件の購入等	4,087,961	2,562,697	△ 1,525,264
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	5,196,490	4,632,399	△ 564,091
※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	45,789,603	45,382,167	△ 407,436
[内訳] 普通会計地方債残高	24,907,930	23,045,288	△ 1,862,642
〔負債計上〕	[24,907,930]	[23,045,288]	△ 1,862,642
債務負担行為支出予定額	3,125,451	5,909,041	2,783,590
〔負債計上〕	[2,910,687]	[2,703,775]	△ 206,912
〔注記〕	[214,764]	[3,205,266]	2,990,502
一部事務組合等地方債負担見込額	1,487,024	1,275,744	△ 211,280
〔注記〕	[1,487,024]	[1,275,744]	△ 211,280
退職手当負担見込額	16,269,198	15,152,094	△ 1,117,104
〔負債計上〕	[16,269,198]	[15,152,094]	△ 1,117,104
基金等将来負担軽減資産	74,389,655	29,343,745	△ 45,045,910
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	30,143,936	26,387,607	△ 3,756,329
地方債償還額等充当歳入見込額	25,577	2,956,138	2,930,561
地方債償還額等充当交付税見込額	44,220,142	0	△ 44,220,142
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	△ 28,600,052	16,038,422	44,638,474
※5 有形固定資産のうち土地	100,799,416	105,935,659	5,136,243
有形固定資産の減価償却累計額	71,424,296	75,896,100	4,471,804

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 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 年 3 月 31 日 〕

	総 額			(構成比率)			生活インフラ・国土保全			教 育			福 祉		
	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減
1															
(1)人件費	14,408,895	14,213,094	△ 195,801	20.8%	19.1%	△1.7%	1,232,864	1,120,829	△ 112,035	2,340,192	2,303,143	△ 37,049	1,171,662	1,145,783	△ 25,879
(2)退職手当引当金繰入等	780,021	1,172,474	392,453	1.1%	1.6%	0.5%	77,911	111,694	33,783	108,756	161,542	52,786	77,820	119,598	41,778
(3)賞与引当金繰入額	964,504	933,523	△ 30,981	1.4%	1.3%	△0.1%	75,027	65,513	△ 9,514	154,046	150,208	△ 3,838	79,443	74,842	△ 4,601
小 計	16,153,420	16,319,091	165,671	23.3%	22.0%	△1.3%	1,385,802	1,298,036	△ 87,766	2,602,993	2,614,893	11,900	1,328,924	1,340,223	11,299
2															
(1)物件費	11,500,377	12,781,368	1,280,991	16.6%	17.2%	0.6%	1,339,879	1,350,064	10,185	3,365,345	3,928,776	563,431	641,515	760,285	118,770
(2)維持補修費	423,001	419,941	△ 3,060	0.6%	0.6%	0.0%	120,008	117,453	△ 2,555	205,528	210,205	4,677	17,010	5,983	△ 11,027
(3)減価償却費	4,356,568	4,471,804	115,236	6.3%	6.0%	△0.3%	1,384,804	1,417,549	32,745	1,407,308	1,443,346	36,038	818,016	835,976	17,960
小 計	16,279,946	17,673,113	1,393,167	23.5%	23.8%	0.3%	2,844,691	2,885,066	40,375	4,978,181	5,582,327	604,146	1,476,541	1,602,244	125,703
3															
(1)社会保障給付	19,093,410	20,603,563	1,510,153	27.5%	27.7%	0.2%				302,424	307,817	5,393	12,682,110	14,172,961	1,490,851
(2)補助金等	4,548,796	7,750,344	3,201,548	6.6%	10.4%	3.8%	187,702	265,836	78,134	625,118	631,744	6,626	531,178	628,611	97,433
(3)他会計等への支出額	8,791,235	8,171,491	△ 619,744	12.7%	11.0%	△1.7%	0	0	0	0	0	0	8,791,235	8,171,491	△ 619,744
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	3,652,679	3,279,005	△ 373,674	5.3%	4.4%	△0.9%	3,508,524	3,238,394	△ 270,130	0	0	0	100,359	26,356	△ 74,003
小 計	36,086,120	39,804,403	3,718,283	52.1%	53.5%	1.4%	3,696,226	3,504,230	△ 191,996	927,542	939,561	12,019	22,104,882	22,999,419	894,537
4															
(1)支払利息	541,760	485,475	△ 56,285	0.8%	0.6%	△0.2%									
(2)回収不能見込計上額	233,485	44,362	△ 189,123	0.3%	0.1%	△0.2%									
(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	775,245	529,837	△ 245,408	1.1%	0.7%	△0.4%	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経 常 行 政 コ ス ト a	69,294,731	74,326,444	5,031,713				7,926,719	7,687,332	△ 239,387	8,508,716	9,136,781	628,065	24,910,347	25,941,886	1,031,539
(構 成 比 率)							11.4%	10.3%	△1.1%	12.3%	12.3%	△0.0%	35.9%	34.9%	△1.0%

【経常収益】

1 使用料・手数料 b	1,837,307	1,850,987	13,680				263,922	286,972	23,050	64,918	65,700	782	36,887	38,014	1,127
2 分担金・負担金・寄附金 c	1,164,343	1,096,430	△ 67,913				120	2,190	2,070	2,773	1,309	△ 1,464	52,735	48,684	△ 4,051
経 常 収 益 合 計 (b + c) d	3,001,650	2,947,417	△ 54,233				264,042	289,162	25,120	67,691	67,009	△ 682	89,622	86,698	△ 2,924
d/a	4.3%	4.0%	△0.4%				3.3%	3.8%	0.4%	0.8%	0.7%	△0.1%	0.4%	0.3%	△0.0%
(差引)純経常行政コスト a-d	66,293,081	71,379,027	5,085,946				7,662,677	7,398,170	△ 264,507	8,441,025	9,069,772	628,747	24,820,725	25,855,188	1,034,463

○比較行政コスト計算書②

〔 自 平成 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 年 3 月 31 日 〕

	子育て支援			保健衛生			環境清掃			産業振興		
	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減
1												
(1)人件費	2,822,008	2,729,943	△ 92,065	690,861	709,205	18,344	1,173,325	1,009,440	△ 163,885	257,589	240,896	△ 16,693
(2)退職手当引当金繰入等	188,251	289,654	101,403	50,330	77,315	26,985	79,215	116,109	36,894	15,541	23,156	7,615
(3)賞与引当金繰入額	190,408	181,260	△ 9,148	51,441	46,187	△ 5,254	75,014	69,363	△ 5,651	17,458	16,218	△ 1,240
小 計	3,200,668	3,200,857	189	792,632	832,707	40,075	1,327,555	1,194,912	△ 132,643	290,589	280,270	△ 10,319
2												
(1)物件費	1,507,516	1,620,367	112,851	807,923	850,741	42,818	1,072,453	963,942	△ 108,511	106,703	160,559	53,856
(2)維持補修費	36,295	25,865	△ 10,430	4,012	7,973	3,961	3,209	4,961	1,752	109	216	107
(3)減価償却費	55,213	69,685	14,472	485	430	△ 55	135,460	145,047	9,587	9,006	9,006	0
小 計	1,599,024	1,715,917	116,893	812,420	859,144	46,724	1,211,122	1,113,950	△ 97,172	115,818	169,781	53,963
3												
(1)社会保障給付	5,255,997	5,265,230	9,233	852,879	857,555	4,676	0	0	0			
(2)補助金等	475,540	678,805	203,265	92,493	53,927	△ 38,566	1,374,334	1,433,087	58,753	510,785	452,293	△ 58,492
(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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小 計	5,731,537	5,944,035	212,498	945,372	911,482	△ 33,890	1,374,334	1,433,087	58,753	510,785	452,293	△ 58,492
4												
(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	10,531,229	10,860,809	329,580	2,550,424	2,603,333	52,909	3,913,011	3,741,949	△ 171,062	917,192	902,344	△ 14,848
(構 成 比 率)	15.2%	14.6%	△0.6%	3.7%	3.5%	△0.2%	5.6%	5.0%	△0.6%	1.3%	1.2%	△0.1%

【経常収益】

1 使用料・手数料 b	430,269	450,030	19,761	26,856	25,709	△ 1,147	173,833	160,268	△ 13,565	0	0	0
2 分担金・負担金・寄附金 c	258,356	251,828	△ 6,528	832,689	781,516	△ 51,173	461	46	△ 415	0	0	0
経 常 収 益 合 計 (b + c) d	688,625	701,858	13,233	859,545	807,225	△ 52,320	174,294	160,314	△ 13,980	0	0	0
d/a	6.5%	6.5%	△0.1%	33.7%	31.0%	△2.7%	4.5%	4.3%	△0.2%	0.0%	0.0%	0.0%
(差引) 純経常行政コスト a-d	9,842,604	10,158,951	316,347	1,690,879	1,796,108	105,229	3,738,717	3,581,635	△ 157,082	917,192	902,344	△ 14,848

○比較行政コスト計算書③

〔 自 平成 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 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20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減	平成20年度	平成21年度	増減
1									
(1)人件費	4,720,394	4,953,855	233,461						
(2)退職手当引当金繰入等	182,197	273,407	91,210						
(3)賞与引当金繰入額	321,667	329,931	8,264						
小計	5,224,257	5,557,193	332,936						
2									
(1)物件費	2,659,043	3,146,634	487,591						
(2)維持補修費	36,830	47,285	10,455						
(3)減価償却費	546,276	550,765	4,489						
小計	3,242,149	3,744,684	502,535						
3									
(1)社会保障給付	0								
(2)補助金等	751,646	3,606,041	2,854,395						
(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	43,796	14,255	△ 29,541						
小計	795,442	3,620,296	2,824,854						
4									
(1)支払利息	0			541,760	485,475	△ 56,285			
(2)回収不能見込計上額	0						233,485	44,362	△ 189,123
(3)その他行政コスト	0	0	0						
小計	0	0	0	541,760	485,475	△ 56,285	233,485	44,362	△ 189,123
経常行政コスト a	9,261,848	12,922,173	3,660,325	541,760	485,475	△ 56,285	233,485	44,362	△ 189,123
(構成比率)	13.4%	17.4%	4.0%	0.8%	0.7%	△0.1%	0.3%	0.1%	△0.2%

【経常収益】

	平成20年度	平成21年度	増減	一般財源振替額								
				平成20年度	平成21年度	増減						
1 使用料・手数料 b	113,895	121,310	7,415	0	0	0	726,727	702,984	△ 23,743			
2 分担金・負担金・寄附金 c	3,311	2,311	△ 1,000	0	0	0	13,898	8,546	△ 5,352			
経常収益合計 (b + c) d	117,206	123,621	6,415	0	0	0	740,625	711,530	△ 29,095			
d/a	1.4%	1.0%	△0.4%	0.0%	0.0%	0.0%						
(差引)純経常行政コスト a-d	9,144,642	12,798,552	3,653,910	541,760	485,475	△ 56,285	233,485	44,362	△ 189,123	△ 740,625	△ 711,530	29,095

○純資産変動計算書

〔自 平成21年4月 1日〕
〔至 平成22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	223,191,277	26,078,380	201,612,756	△ 9,431,811	4,931,952
純経常行政コスト	△ 71,379,027			△ 71,379,027	
一般財源					
地方税	15,233,943			15,233,943	
地方交付税	0			0	
その他行政コスト充当財源	42,373,410			42,373,410	
補助金等受入	19,699,347	1,140,527		18,558,820	
臨時損益					
災害復旧事業費	0			0	
公共資産除売却損益	1,602			1,602	
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			7,403,379	△ 7,403,379	
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			7,633,460	△ 7,633,460	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 6,780,071	6,780,071	
減価償却による財源増		△ 465,646	△ 4,006,158	4,471,804	
地方債償還等に伴う財源振替			2,006,368	△ 2,006,368	
資産評価替えによる変動額	△ 294,469				△ 294,469
無償受贈資産受入	0				0
その他	0		0	0	
期末純資産残高	228,826,083	26,753,261	207,869,734	△ 10,434,395	4,637,483

○比較資金収支計算書

自 平成21年4月 1日
至 平成22年3月31日

(単位:千円)

1 経常的	収支の部		増減
	平成20年度	平成21年度	
人件費	17,155,187	17,554,180	398,993
物件費	11,500,377	12,781,368	1,280,991
社会保障給付	19,093,410	20,603,563	1,510,153
補助金等	4,548,796	7,750,344	3,201,548
支払利息	541,760	485,475	△ 56,285
他会計等への事務費等充当財源繰出支	8,321,135	7,757,415	△ 563,720
その他支出	423,001	419,941	△ 3,060
支出合計	61,583,666	67,352,286	5,768,620
地方税	14,799,114	14,965,997	166,883
地方交付税	0	0	0
国都補助金等	12,398,078	16,896,963	4,498,885
使用料・手数料	1,829,052	1,843,125	14,073
分担金・負担金・寄附金	1,158,651	1,091,223	△ 67,428
諸収入	379,477	362,876	△ 16,601
地方債発行額	0	0	0
基金取崩額	633,000	3,964,000	3,331,000
その他収入	44,674,611	40,224,548	△ 4,450,063
収入合計	75,871,983	79,348,732	3,476,749
経常的収支額	14,288,317	11,996,446	△ 2,291,871

2 公共資産整備	収支の部		比較
	平成20年度	平成21年度	
公共資産整備支出	7,574,421	9,505,056	1,930,635
公共資産整備補助金等支出	3,652,679	3,279,005	△ 373,674
他会計等への建設費充当財源繰出支	60,976	35,416	△ 25,560
支出合計	11,288,076	12,819,477	1,531,401
国都補助金等	3,066,980	2,802,384	△ 264,596
地方債発行額	574,000	1,174,000	600,000
基金取崩額	1,450,000	2,408,000	958,000
その他収入	110,067	126,910	16,843
収入合計	5,201,047	6,511,294	1,310,247
公共資産整備収支額	△ 6,087,029	△ 6,308,183	△ 221,154

3 投資・財務的	収支の部		比較
	平成20年度	平成21年度	
投資及び出資金	9,200	3,000	△ 6,200
貸付金	1,376,495	5,569,076	4,192,581
基金積立額	4,312,533	2,615,626	△ 1,696,907
定額運用基金への繰出支	0	0	0
他会計等への公債費充当財源繰出支	409,124	378,660	△ 30,464
地方債償還額	3,107,897	2,724,278	△ 383,619
長期未払金支払支	0	206,912	206,912
支出合計	9,215,249	11,497,552	2,282,303
国都補助金等	0	0	0
貸付金回収額	1,538,105	2,647,911	1,109,806
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	8,016	1,602	△ 6,414
その他収入	202,738	1,593,863	1,391,125
収入合計	1,748,859	4,243,376	2,494,517
投資・財務的収支額	△ 7,466,390	△ 7,254,176	212,214

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	734,898	△ 1,565,913	△ 2,300,811
期首歳計現金残高	2,473,114	3,208,012	734,898
期末歳計現金残高	3,208,012	1,642,099	△ 1,565,913

※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20年度	平成21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	640	31	△ 609

※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20年度	平成21年度	増減
収入総額	82,821,889	90,103,402	7,281,513 千円
地方債発行額	△ 574,000	1,174,000	△ 600,000
財政調整基金等取崩額	△ 609,000	2,535,000	△ 1,926,000
支出総額	△ 82,086,991	91,669,315	△ 9,582,324
地方債元利償還額	3,649,017	3,209,722	△ 439,295
財政調整基金等積立額	871,555	1,191,933	320,378
基礎的財政収支	4,072,470	△ 873,258	△ 4,945,728 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

(単位:千円)

	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	103,827,910		0					0	103,827,910		103,827,910
②教育	71,892,181		0					0	71,892,181		71,892,181
③福祉	20,044,621	1,446,743	1,446,743					0	21,491,364		21,491,364
④子育て支援	4,412,242		0					0	4,412,242		4,412,242
⑤保健衛生	20,920		0					0	20,920		20,920
⑥環境清掃	2,657,464		0					0	2,657,464		2,657,464
⑦産業振興	1,540,447		0					0	1,540,447		1,540,447
⑧収益事業	0		0					0	0		0
⑨その他	15,041,979		0					0	15,041,979		15,041,979
有形固定資産計	219,437,764	1,446,743	1,446,743	0	0	0	0	0	220,884,507	0	220,884,507
(2) 無形固定資産			0					0	0		0
(3) 売却可能資産	11,394,280		0					0	11,394,280		11,394,280
公共資産合計	230,832,024	1,446,743	1,446,743	0	0	0	0	0	232,278,767	0	232,278,767
2. 投資等											
(1) 投資及び出資金	5,770,729		0					0	5,770,729		5,770,729
(2) 貸付金	3,180,656	112,180	112,180					0	3,292,836		3,292,836
(3) 基金等	15,800,626		0			260,459		260,459	16,061,085		16,061,085
(4) 長期基簿債権	1,595,574		0	1,114,829	6,055	71,617	19,876	1,212,377	2,807,951		2,807,951
(5) その他			0					0	0		0
(6) 回収不能見込額	△461,182		0	△716,545		△48,537		△765,081	△1,226,243		△1,226,243
投資等合計	25,886,423	112,180	112,180	398,284	6,055	283,539	19,876	707,755	26,706,358	0	26,706,358
3. 流動資産											
(1) 資金	11,973,499		0	70,380	11,179	107,694	51,371	240,624	12,214,123		12,214,123
(2) 未収金	664,855		0	1,052,941	93	77,312	17,870	1,148,216	1,813,071		1,813,071
(3) 販売用不動産			0					0	0		0
(4) その他			0					0	0		0
(5) 回収不能見込額	△209,873		0	△676,767		△52,396		△729,163	△939,036		△939,036
流動資産合計	12,428,481	0	0	446,554	11,272	132,610	69,241	659,677	13,088,158	0	13,088,158
4. 繰延勘定			0					0	0		0
資産合計	269,146,928	1,558,923	1,558,923	844,839	17,327	416,149	89,117	1,367,432	272,073,283	0	272,073,283
[負債の部]											
1. 固定負債											
(1) 地方公共団体											
①普通会計地方債	18,662,569		0					0	18,662,569		18,662,569
②公営事業地方債		1,504,255	1,504,255					0	1,504,255		1,504,255
地方公共団体計	18,662,569	1,504,255	1,504,255	0	0	0	0	0	20,166,824	0	20,166,824
(2) 関係団体											
①一部事務組合・広域連合地方債			0					0	0		0
②地方三公社長期借入金			0					0	0		0
③第三セクター等長期借入金			0					0	0		0
関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 長期未払金	2,496,823		0					0	2,496,823		2,496,823
(4) 引当金	13,424,951	0	0	0	0	0	0	0	13,424,951	0	13,424,951
(うち 退職手当等引当金)	13,424,951								13,424,951		13,424,951
(うち その他の引当金)									0		0
(5) その他			0					0	0		0
(うち 他会計借入金)			0					0	0		0
固定負債合計	34,584,343	1,504,255	1,504,255	0	0	0	0	0	36,088,598	0	36,088,598
2. 流動負債											
(1) 翌年度償還予定額											
①地方公共団体	2,554,507	323,957	323,957					0	2,878,464		2,878,464
②関係団体								0	0		0
翌年度償還予定額計	2,554,507	323,957	323,957	0	0	0	0	0	2,878,464	0	2,878,464
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)			0					0	0		0
(3) 未払金	206,952		0					0	206,952		206,952
(4) 翌年度支払予定退職手当	2,041,520		0					0	2,041,520		2,041,520
(5) 賞与引当金	933,523		0	20,207		14,185	3,852	38,244	971,767		971,767
(6) その他			0					0	0		0
(うち 他会計借入金(翌年度償還予定額))			0					0	0		0
流動負債合計	5,736,502	323,957	323,957	20,207	0	14,185	3,852	38,244	6,098,703	0	6,098,703
負債合計	40,320,845	1,828,212	1,828,212	20,207	0	14,185	3,852	38,244	42,187,301	0	42,187,301
[純資産の部]											
純資産合計	228,826,083	△269,289	△269,289	824,632	17,327	401,964	85,265	1,329,188	229,885,982		229,885,982
負債及び純資産合計	269,146,928	1,558,923	1,558,923	844,839	17,327	416,149	89,117	1,367,432	272,073,283	0	272,073,283

(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)	(相殺消去等)	純計	
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)	荒川区土地 開発公社	(合計)	(財)荒川区地域 開発公社	(財)勤労者 福祉サービスセター	(財)自治総合 研究所	日暮里駅整備株	(合計)	E+F+G+H	I	(E+F+G+H+I)	
				F		G					H			J	
				0	2,002,457	2,002,457	19,922				19,922	105,850,289		105,850,289	
				0		0						71,892,181		71,892,181	
	188,421		4,745	193,166	1,093,171	1,093,171		170			170	22,777,871		22,777,871	
				0		0					0	4,412,242		4,412,242	
15,531,334				15,531,334							0	20,920		20,920	
				0		0					0	18,188,798		18,188,798	
		153,809		153,809							0	1,540,447		1,540,447	
	62,003		539	62,542							0	153,809		153,809	
15,531,334	250,424	153,809	5,284	15,940,851	3,095,628	3,095,628	19,922	170	0	0	20,092	239,941,078	0	239,941,078	
	70	1	9,566	9,637						223	223	9,860		9,860	
				0		0					0	11,394,260		11,394,260	
15,531,334	250,494	153,810	14,851	15,950,488	3,095,628	3,095,628	19,922	170	223	0	20,092	251,345,198	0	251,345,198	
				506,694		506,694					0	6,277,423	△818,100	5,459,323	
	18	10,435		10,453		10,453					0	3,303,289		3,303,289	
	131,410		150,003	281,413			655,291	299,924	3,000		958,215	17,300,713		17,300,713	
17,181			13	17,194							0	2,825,145		2,825,145	
417	1,735			2,152				20,884			20,884	23,036		23,036	
△4,954				△4,954							0	△1,231,197		△1,231,197	
12,644	133,163	517,129	150,016	812,952	0	0	655,291	320,808	3,000	0	979,099	28,499,409	△818,100	27,680,309	
572,962	107,144	330,768	209,043	1,219,917	10,000	10,000	63,209	70,446	9,453	6,979	150,087	13,594,127	209,750	13,803,877	
3,174	876	40,002	377	44,429			6,871	197			2,691,527	2,698,995	4,556,095	△209,750	4,346,345
				0		0					0	0		0	
8,709	13,638	55,492		77,839			702	1,716	2	13,413,639	13,416,059	13,493,898		13,493,898	
	△20			△20							0	△939,057		△939,057	
584,845	121,638	426,263	209,419	1,342,165	10,000	10,000	70,782	72,359	9,455	16,112,145	16,264,741	30,705,064	0	30,705,064	
				0		0					0	0		0	
16,128,823	505,295	1,097,202	374,285	18,105,605	3,105,628	3,105,628	745,995	393,337	12,678	16,112,145	17,264,155	310,548,670	△818,100	309,730,570	
				0		0					0	18,662,569		18,662,569	
				0		0					0	1,504,255		1,504,255	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,166,824	0	20,166,824	
1,265,869	90,561			1,356,430							0	1,356,430		1,356,430	
				0	3,077,733	3,077,733					0	3,077,733		3,077,733	
				0		0					0	0		0	
1,265,869	90,561	0	0	1,356,430	3,077,733	3,077,733	0	0	0	0	0	4,434,163	0	4,434,163	
			278	278							0	2,497,101		2,497,101	
89,182	56,988	26,554	0	172,724	0	0	0	0	0	0	0	13,597,675	0	13,597,675	
89,182	56,988	26,554		172,724							0	13,597,675		13,597,675	
				0		0					0	0		0	
				0		0					13,968,894	13,968,894	13,968,894	13,968,894	
				0		0					0	0		0	
1,355,051	147,550	26,554	278	1,529,433	3,077,733	3,077,733	0	0	0	13,968,894	13,968,894	54,664,658	0	54,664,658	
				0		0					0	2,878,464		2,878,464	
301,606	6,514			308,120		0					0	308,120		308,120	
301,606	6,514	0	0	308,120	0	0	0	0	0	0	0	3,186,584	0	3,186,584	
	13			13	1,081	1,081					0	1,094		1,094	
2,597		127,625	194	130,416	16,814	16,814	32,691	9,560	9,336	1,678,245	1,729,832	2,084,014		2,084,014	
30,073	10,126		41	40,240		0					0	2,081,760		2,081,760	
10,999	5,591		436	17,026		0					0	98,793		98,793	
321	22,028	1,333		23,682		0	1,432	740	114	459,521	461,807	485,489		485,489	
				0		0					0	0		0	
345,596	44,271	128,958	671	519,497	17,895	17,895	34,123	10,300	9,450	2,137,766	2,191,639	8,827,734	0	8,827,734	
1,700,647	191,821	155,512	950	2,048,930	3,095,628	3,095,628	34,123	10,300	9,450	16,106,660	16,160,533	63,492,392	0	63,492,392	
14,428,176	313,474	941,690	373,336	16,056,675	10,000	10,000	711,872	383,037	3,228	5,485	1,103,622	247,056,279	△818,100	246,238,179	
16,128,823	505,295	1,097,202	374,285	18,105,605	3,105,628	3,105,628	745,995	393,337	12,678	16,112,145	17,264,155	310,548,670	△818,100	309,730,570	

○連結行政コスト計算書

(単位:千円)

	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				
経常行政コスト											
人件費	14,213,094		0	340,362	24,849	275,734	69,878	710,823	14,923,917	14,923,917	
退職手当等引当金繰入等	1,172,474		0					0	1,172,474	1,172,474	
賞与引当金繰入額	933,923		0	20,207		14,185	3,852	38,244	971,767	971,767	
物件費	12,781,368	12,243	12,243	517,916	19	383,157	51,610	952,702	13,746,313	13,746,313	
維持補修費	419,941		0					0	419,941	419,941	
減価償却費	4,471,804	131,547	131,547					0	4,603,351	4,603,351	
社会保険給付	20,603,563		0	15,396,933	41,261	11,622,562		27,060,756	47,664,319	47,664,319	
補助金等	7,750,344	21,792	21,792	6,758,815			1,458,818	8,217,433	15,989,569	15,989,569	
他会計等への支出額	8,171,491		0		104,849	75,824	997	181,670	8,353,161	△ 7,100,926	
他団体への公共資産整備補助金等	3,279,005		0					0	3,279,005	3,279,005	
支払利息	485,475	66,296	66,296					0	551,771	551,771	
回収不能見込計上額	44,362		0	816,103		54,260		870,363	914,725	914,725	
その他行政コスト			0	239,823	1,790	243,842	210,772	696,227	696,227	696,227	
経常行政コスト合計	74,326,444	231,878	231,878	24,089,959	172,768	12,669,564	1,795,927	38,728,218	113,286,540	△ 7,100,926	
経常収益											
使用料・手数料	1,650,967		0	0				0	1,650,967	1,650,967	
分担金・負担金・寄附金	1,096,430		0	7,861,795	4,106	3,510,522		11,376,423	12,472,853	12,472,853	
保険料			0	5,660,784		2,319,763	1,237,921	9,218,468	9,218,468	9,218,468	
事業収益			0					0	0	0	
その他特定行政サービス収入			0	118,622	37,649	17,635	54,349	228,255	228,255	228,255	
他会計補助金等		448,111	448,111	3,925,734	24,849	1,976,840	543,722	6,471,145	6,919,256	△ 6,919,256	
経常収益合計	2,947,417	448,111	448,111	17,566,935	66,604	7,824,760	1,835,992	27,294,291	30,689,819	△ 6,919,256	
(差引)純経常行政コスト	71,379,027	△ 216,233	△ 216,233	6,523,024	106,164	4,844,804	△ 40,065	11,433,927	82,596,721	△ 181,670	

(単位:千円)

一部事務組合・広域連合					地方三公社		第三セクター等					(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
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) G	(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	日暮里駅整備 機構	(合計) H			
289,064	134,555	67,316	6,453	497,387		0	143,038	30,993	14,428		188,459	15,609,763		15,609,763
5,823	3,871		25	9,719		0					0	1,182,193		1,182,193
10,998	5,591		436	17,025		0					0	988,792		988,792
507,812	127,597	4,619,841	99,043	5,354,292	6,159	6,159	374,347	19,140	7,233	17,680	418,400	19,525,164	△ 142,330	19,382,834
377,751	4,752		0	382,503		0					0	802,444		802,444
461,689	13,545	25,226	3,796	504,256		0	7,855	57	25	39,341	47,278	5,154,885		5,154,885
	6,342		10,770,394	10,776,736		0					0	58,441,055		58,441,055
16,575	31,176	133	16,156	64,040		0	10,332	61,394	187	20	71,933	16,125,542	△ 2,637,978	13,487,564
				0		0					0	1,252,235	△ 1,252,235	0
1,548				1,548		0					0	3,280,553		3,280,553
23,496	1,894			25,390		0					0	577,161		577,161
1,539	50			1,589		0		44			44	916,358		916,358
2,699	893	3,961	239,411	246,964	2,524,278	2,524,278				70	70	3,467,539	△ 2,524,208	943,331
1,698,994	330,266	4,716,477	11,135,713	17,881,449	2,530,437	2,530,437	535,572	111,628	21,873	57,111	726,184	127,323,684	△ 6,556,751	120,766,933
344,043	2,113			346,156		0					0	2,197,143		2,197,143
1,098,045	264,787		7,220,345	8,583,177		0					0	21,056,030	△ 2,547,623	18,508,407
				0		0					0	9,218,468	△ 36,422	9,182,046
69,201	2,105	4,684,777		4,756,083	2,524,208	2,524,208	370,744	61,500		57,040	489,284	7,769,575	△ 2,630,116	5,139,459
25	679	14,235	69,994	84,933	6,229	6,229	175,340	40,852	22,101	1,200,012	1,438,305	1,757,722	△ 1,342,590	415,132
				0		0	0				0	0		0
1,511,314	289,685	4,699,011	7,290,339	13,770,349	2,530,437	2,530,437	546,084	102,352	22,101	1,257,052	1,927,589	41,998,938	△ 6,556,751	35,442,187
187,680	60,581	17,465	3,845,374	4,111,101	0	0	△ 10,512	9,276	△ 228	△ 1,199,941	△ 1,201,177	85,324,975	0	85,324,747

○連結純資産変動計算書

(単位:千円)

	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				
期首純資産残高	223,191,277	△ 499,522	△ 499,522	884,648	19,302	743,040	45,200	1,692,191	224,383,946	0	224,383,946
純経常行政コスト	△ 71,379,027	216,233	216,233	△ 6,523,024	△ 106,164	△ 4,844,804	40,065	△ 11,433,927	△ 82,596,721	181,670	△ 82,415,051
一般財源			0					0	0	0	0
地方税	15,233,943		0					0	15,233,943		15,233,943
地方交付税			0					0	0		0
その他行政コスト充当財源	42,373,410		0					0	42,373,410	△ 181,670	42,191,740
補助金等受入	19,699,347	0	0	6,463,007	104,189	4,503,728		11,070,924	30,770,271		30,770,271
臨時損益			0					0	0	0	0
災害復旧事業費			0					0	0		0
公共資産売却損益	1,602		0					0	1,602		1,602
投資損失			0					0	0		0
収益事業純損失			0					0	0		0
その他			0					0	0		0
出資の受入・新規設立			0					0	0		0
資産評価替えによる変動額	△ 294,469	14,000	14,000					0	△ 280,469		△ 280,469
無償受贈資産受入			0					0	0		0
新規連結に伴う純資産増加額		0	0					0	0		0
介護サービス事業に係る地方債振替		0	0					0	0		0
その他			0					0	0		0
経費負担割合変更に伴う差額			0					0	0		0
期末純資産残高	228,826,083	△ 269,289	△ 269,289	824,632	17,327	401,964	85,265	1,329,188	229,885,982	0	229,885,982

○連結資金収支計算書

(単位:千円)

	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						
		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			
[経常的収支の部]										
人件費	17,554,180		0	362,765	24,849	291,706	69,878	749,198	18,303,378	18,303,378
物件費	12,781,368	12,243	12,243	51,791	19	383,157	51,610	952,702	13,746,313	13,746,313
社会保険給付	20,603,563		0	15,396,933	41,261	11,622,562		27,060,756	47,664,319	47,664,319
補助金等	7,750,344	21,792	21,792	6,758,615				1,458,818	15,989,569	15,989,569
支払利息	485,475	66,296	66,296						551,771	551,771
他会計への事務費等充当財源繰出支出	7,757,415		0		104,849	75,824	997	181,670	7,939,085	△ 6,686,850
その他支出	419,941		0	239,823	1,790	243,842	210,772	696,227	1,116,168	1,116,168
支出合計	67,352,286	100,331	100,331	23,276,052	172,768	12,617,091	1,792,075	37,857,966	105,310,603	△ 6,686,850
地方税	14,965,997		0						14,965,997	14,965,997
地方交付税			0						0	0
国庫補助金等	16,896,963	0	0	6,463,007	104,189	4,503,728		11,070,924	27,967,887	27,967,887
使用料・手数料	1,843,125		0						1,843,125	1,843,125
分担金・負担金・寄附金	1,091,223		0	7,861,795	4,106	3,510,522		11,376,423	12,467,646	12,467,646
保険料			0	4,986,481			1,240,193	8,488,292	8,488,292	8,488,292
事業収入			0					0	0	0
雑収入	382,876		0	69,559	37,356	17,636	54,349	178,900	541,776	541,776
地方債発行額			0					0	0	0
長期借入金借入額			0					0	0	0
短期借入金増加額			0					0	0	0
基金取崩額	1,429,000		0			155,797		155,797	1,584,797	1,584,797
他会計補助金等		100,331	100,331	3,925,734	24,849	1,976,840	543,722	6,471,145	6,571,476	△ 6,571,476
その他収入	40,224,548	112,180	112,180					0	40,336,728	△ 181,670
収入合計	76,813,792	212,511	212,511	23,306,576	170,500	12,426,141	1,838,264	37,741,481	114,787,724	△ 6,753,146
経常的収支額	9,461,446	112,180	112,180	30,524	△ 2,268	△ 190,950	46,189	△ 116,505	9,457,121	△ 66,296
[公共資産整備収支の部]										
公共資産整備支出	9,505,056	35,416	35,416					0	9,540,472	9,540,472
公共資産整備補助金等支出	3,279,005		0					0	3,279,005	3,279,005
他会計への建設費充当財源繰出支出	35,416		0					0	35,416	△ 35,416
地方独立行政法人公共資産整備支出			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
地方三公社公共資産整備支出			0					0	0	0
第三セクター等公共資産整備支出			0					0	0	0
支出合計	12,819,477	35,416	35,416	0	0	0	0	0	12,854,893	△ 35,416
国庫補助金等	2,802,384		0					0	2,802,384	2,802,384
地方債発行額	1,174,000		0					0	1,174,000	1,174,000
長期借入金借入額			0					0	0	0
基金取崩額	2,408,000		0					0	2,408,000	2,408,000
他会計補助金等		35,416	35,416					0	35,416	△ 35,416
その他収入	126,910		0					0	126,910	126,910
収入合計	6,511,294	35,416	35,416	0	0	0	0	0	6,546,710	△ 35,416
公共資産整備収支額	△ 6,308,183	0	0	0	0	0	0	0	△ 6,308,183	0
[投資・財務的収支の部]										
投資及び出資金	3,000		0					0	3,000	3,000
貸付金	5,569,078	112,180	112,180					0	5,681,258	5,681,258
基金積立額	1,423,693		0			7,028		7,028	1,430,721	1,430,721
定額積立基金への繰出支出			0					0	0	0
他会計への公債費充当財源繰出支出	378,660		0					0	378,660	△ 378,660
地方債償還額	2,724,278	312,364	312,364					0	3,036,642	3,036,642
長期借入金返済額			0					0	0	0
短期借入金減少額			0					0	0	0
収益事業繰出			0					0	0	0
その他支出	206,912		0					0	206,912	206,912
支出合計	10,305,619	424,544	424,544	0	0	7,028	0	7,028	10,737,191	△ 378,660
国庫補助金等			0					0	0	0
貸付金回収額	2,647,911		0					0	2,647,911	2,647,911
基金取崩額			0					0	0	0
地方債発行額			0					0	0	0
長期借入金借入額			0					0	0	0
公共資産等売却収入	1,602		0					0	1,602	1,602
収益事業繰入			0					0	0	0
他会計補助金等		312,364	312,364					0	312,364	△ 312,364
その他収入	1,593,894		0					0	1,593,894	1,593,894
収入合計	4,243,407	312,364	312,364	0	0	0	0	0	4,555,771	△ 312,364
投資・財務的収支額	△ 6,062,212	△ 112,180	△ 112,180	0	0	△ 7,028	0	△ 7,028	△ 6,181,420	66,296
翌年度繰上充用金増減額										
当年度資金増減額	△ 2,308,949	0	0	30,524	△ 2,268	△ 197,978	46,189	△ 123,533	△ 3,032,482	0
期首資金残高	14,882,448	0	0	39,856	13,447	305,672	5,182	364,157	15,246,605	15,246,605
経費負担割合変更に伴う差額			0					0	0	0
期末資金残高	11,973,499	0	0	70,380	11,179	107,694	51,371	240,624	12,214,123	12,214,123

(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
	一般財団法人荒川区自治総合研究所	○	3,000	100.0
	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っています(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ています。

