

8 付表

(1) 付表(普通会計)

比較貸借対照表

(平成20年3月31日現在)

(単位:千円)

借	方			貸	方		
	平成18年度	平成19年度	比較		平成18年度	平成19年度	比較
[資産の部]				[負債の部]			
1 公共資産				1 固定負債			
(1) 有形固定資産				(1) 地方債	26,151,833	23,786,420	2,365,413
生活インフラ・国土保全	96,476,469	99,467,821	2,991,352	(2) 長期未払金			
教育	69,332,308	69,088,591	243,717	物件の購入等	0	0	0
福祉	21,445,336	21,684,737	239,401	債務保証又は損失補償	0	0	0
環境衛生	2,664,145	2,674,319	10,174	その他	0	0	0
産業振興	1,567,465	1,558,459	9,006	長期未払金計	0	0	0
消防	4,754,555	4,712,993	41,562	(3) 退職手当引当金	16,375,176	15,548,391	826,785
総務	9,277,727	9,089,052	188,675	固定負債合計	42,527,009	39,334,811	3,192,198
有形固定資産合計	205,518,005	208,275,972	2,757,967	2 流動負債			
(2) 売却可能資産	12,911,860	12,841,138	70,722	(1) 翌年度償還予定地方債	3,316,145	3,098,834	217,311
公共資産合計	218,429,865	221,117,110	2,687,245	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用)	0	0	0
2 投資等				(3) 未払金	0	0	0
(1) 投資及び出資金				(4) 翌年度支払予定退職手当	2,020,937	2,108,184	87,247
投資及び出資金	5,758,529	5,758,529	0	(5) 賞与引当金	978,965	980,275	1,310
投資損失引当金	0	0	0	流動負債合計	6,316,047	6,187,293	128,754
投資及び出資金計	5,758,529	5,758,529	0	負債合計	48,843,056	45,522,104	3,320,952
(2) 貸付金	341,652	420,981	79,329				
(3) 基金等				[純資産の部]			
退職手当目的基金	0	0	0	1 公共資産等整備国県補助金等	24,176,472	24,978,769	802,297
その他特定目的基金	15,306,508	16,246,955	940,447	2 公共資産等整備一般財源等	189,206,938	194,289,064	5,082,126
土地開発基金	0	0	0	3 その他一般財源等	12,175,190	12,432,114	256,924
その他定額運用基金	0	0	0	4 資産評価差額	6,086,830	6,084,361	2,469
退職手当組合積立金	0	0	0	純資産合計	207,295,050	212,920,080	5,625,030
基金等計	15,306,508	16,246,955	940,447				
(4) 長期延滞債権	967,333	1,030,984	63,651	負債・純資産合計	256,138,106	258,442,184	2,304,078
(5) 回収不能見込額	343,737	354,077	10,340				
投資等合計	22,030,285	23,103,372	1,073,087				
3 流動資産							
(1) 現金預金							
財政調整基金	6,572,114	7,806,013	1,233,899				
減債基金	2,990,128	3,605,227	615,099				
歳計現金	5,862,710	2,473,114	3,389,596				
現金預金計	15,424,952	13,884,354	1,540,598				
(2) 未収金							
地方税	344,851	489,250	144,399				
その他	99,782	74,112	25,670				
回収不能見込額	191,629	226,014	34,385				
未収金計	253,004	337,348	84,344				
流動資産合計	15,677,956	14,221,702	1,456,254				
資産合計	256,138,106	258,442,184	2,304,078				

		(単位：千円)	平成18年度	平成19年度	比較
1	他団体及び民間への支出金により形成された資産	生活インフラ・国土保全	36,714,425	40,601,954	3,887,529
		教育	10,146	1,145,576	1,135,430
		福祉	1,794,757	1,765,294	29,463
		環境衛生	569,341	537,615	31,726
		産業振興	270,528	249,208	21,320
		消防	437,832	360,566	77,266
		総務	116,912	110,812	6,100
		計	39,913,941	44,771,025	4,857,084
	上の支出金に充当された財源	国県補助金等	13,305,771	14,634,087	1,328,316
		地方債	1,188,018	1,308,753	120,735
		一般財源等	25,420,152	28,828,185	3,408,033
		計	39,913,941	44,771,025	4,857,084
2	債務負担行為に関する情報	物件の購入等	3,573,781	8,989,697	5,415,916
		債務保証又は損失補償	2,500,000	729,333	1,770,667
		(うち共同発行地方債に係るもの)	0	0	0
		その他	3,864,119	4,905,249	1,041,130

比較行政コスト計算書

〔自 平成 18 年 4 月 1 日
至 平成 20 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			環 境 衛 生			
	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	
1	(1)人件費	14,214,007	14,310,025	96.018	20.7%	20.3%	0.4%	1,123,492	1,094,093	28,388	1,927,117	2,070,156	143,039	3,985,352	4,076,963	91,610	1,903,144	1,883,235	19,908
	(2)退職手当引当金繰入等	2,310,717	1,243,440	1,067,277	3.4%	1.8%	1.6%	232,780	121,932	110,848	302,723	160,658	142,064	793,472	439,518	353,954	395,284	204,990	190,294
	(3)賞与引当金繰入額	978,965	980,275	1,310	1.4%	1.4%	0.0%	77,379	74,948	2,430	132,727	141,811	9,084	274,484	279,283	4,799	131,076	129,007	2,069
	小 計	17,503,689	16,533,740	969,948	25.5%	23.5%	2.0%	1,433,650	1,290,973	142,677	2,362,567	2,372,626	10,059	5,053,308	4,795,764	257,544	2,429,504	2,217,232	212,272
2	(1)物件費	10,616,049	11,126,821	510,772	15.5%	15.8%	0.3%	1,140,017	1,236,818	96,801	3,224,066	3,006,926	217,140	1,995,799	2,262,686	266,887	1,902,924	1,910,058	7,134
	(2)維持補修費	519,305	520,122	817	0.8%	0.7%	0.0%	99,597	118,251	18,654	239,009	242,684	3,675	110,200	66,672	43,528	7,620	7,112	508
	(3)減価償却費	4,343,508	4,382,558	39,050	6.3%	6.2%	0.1%	1,322,993	1,352,047	29,054	1,377,391	1,393,850	16,459	839,332	853,449	14,117	119,920	130,663	10,743
	小 計	15,478,862	16,029,501	550,639	22.6%	22.8%	0.2%	2,562,607	2,707,116	144,509	4,840,466	4,643,460	197,208	2,945,331	3,182,807	237,476	2,030,464	2,047,833	17,369
3	(1)社会保障給付	17,627,134	18,327,599	700,465	25.7%	26.0%	0.3%	/	/	/	289,310	286,686	2,624	16,412,482	17,149,535	737,053	925,342	891,378	33,964
	(2)補助金等	4,062,586	4,474,385	411,799	5.9%	6.4%	0.4%	208,234	290,137	81,903	605,804	568,266	37,538	967,074	1,135,719	168,645	1,243,812	1,387,942	144,130
	(3)他会計等への支出額	7,682,381	8,034,061	351,680	11.2%	11.4%	0.2%	0	0	0	0	0	0	7,682,381	8,034,061	351,680	0	0	0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	5,302,240	6,213,845	911,605	7.7%	8.8%	1.1%	5,135,124	4,978,602	156,522	1,207	1,135,924	1,134,717	113,161	71,788	41,373	0	0	0
	小 計	34,674,341	37,049,890	2,375,548	50.6%	52.6%	2.1%	5,343,358	5,268,739	74,819	896,321	1,990,876	1,084,559	25,175,098	26,391,103	1,216,005	2,169,154	2,279,320	110,166
4	(1)支払利息	721,261	647,114	74,147	1.1%	0.9%	0.1%	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	(2)回収不能見込計上額	195,654	145,003	50,651	0.3%	0.2%	0.1%	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	(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	0	0	0
	小 計	916,915	792,117	124,798	1.3%	1.1%	0.2%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経 常 行 政 コ ス ト a		68,573,807	70,405,248	1,831,441	/	/	/	9,339,615	9,266,828	72,787	8,099,354	9,006,962	907,608	33,173,737	34,369,674	1,195,937	6,629,122	6,544,385	84,737
(構 成 比 率)		/	/	/	/	/	/	13.6%	13.2%	0.5%	11.8%	12.8%	1.0%	48.4%	48.8%	0.4%	9.7%	9.3%	0.4%
〔経常収益〕																			
1	使用料・手数料 b	1,774,734	1,782,698	7,964	/	/	/	299,822	291,331	8,491	153,162	55,771	97,391	420,344	456,455	36,111	195,124	182,065	13,059
2	分担金・負担金・寄附金 c	1,174,198	1,226,228	52,030	/	/	/	4,409	2,046	2,363	0	0	0	297,164	314,842	17,678	870,909	847,487	23,422
経 常 収 益 合 計 d		2,948,932	3,008,926	59,994	/	/	/	304,231	293,377	10,854	153,162	55,771	97,391	717,508	771,297	53,789	1,066,033	1,029,552	36,481
d / a		4.30%	4.27%	0.0%	/	/	/	3.3%	3.2%	0.1%	1.9%	0.6%	1.3%	2.2%	2.2%	0.1%	16.1%	15.7%	0.3%
(差引)純経常行政コスト a - d		65,624,875	67,396,322	1,771,447	/	/	/	9,035,384	8,973,451	61,933	7,946,192	8,951,191	1,004,999	32,456,229	33,598,377	1,142,148	5,563,089	5,514,833	48,256

(単位：千円)

産業振興			消防			総務			議会			支払利息			回収不能見込計上額			その他行政コスト				
平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較	平成18年度	平成19年度	比較		
229,221	240,219	10,999	71,918	86,555	14,638	4,605,159	4,461,579	-143,580	368,604	397,223	28,619							0	0	0		
42,603	23,721	-18,882	12,836	8,760	-4,076	515,476	275,279	-240,197	15,544	8,582	6,962							0	0	0		
15,787	16,456	668	4,953	5,929	976	317,172	305,630	-11,542	25,387	27,211	1,824							0	0	0		
287,611	280,396	-7,215	89,707	101,245	11,538	5,437,808	5,042,489	-395,319	409,535	433,016	23,481							0	0	0		
110,479	107,078	-3,401	196,137	174,635	-21,502	2,013,524	2,397,693	384,169	31,338	29,046	-2,292							1,765	1,881	116		
45	606	561	21,881	16,674	-5,207	40,953	68,123	27,170	0	0	0											
9,006	9,006	0	116,254	83,621	-32,633	558,612	559,922	1,310														
119,530	116,690	-2,840	334,272	274,930	-59,342	2,613,089	3,025,738	412,649	31,338	29,046	-2,292							1,765	1,881	116		
481,631	475,973	-5,658	18,463	22,763	4,300	478,880	562,152	83,272	58,688	31,433	-27,255							0	0	0		
0	0	0	0	0	0	0	0	0										0	0	0		
0	0	0	52,748	27,531	-25,217	0	0	0										0	0	0		
481,631	475,973	-5,658	71,211	50,294	-20,917	478,880	562,152	83,272	58,688	31,433	-27,255							0	0	0		
												721,261	647,114	74,147								
															195,654	145,003	50,651					
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	721,261	647,114	74,147	195,654	145,003	50,651	1,765	1,881	116		
888,772	873,059	-15,713	495,190	426,469	-68,721	8,529,777	8,630,379	100,602	499,561	493,495	-6,066	721,261	647,114	74,147	195,654	145,003	50,651	1,765	1,881	116		
1.3%	1.2%	0.1%	0.7%	0.6%	0.1%	12.4%	12.3%	0.2%	0.7%	0.7%	0.0%	1.1%	0.9%	0.1%	0.3%	0.2%	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%		
																				一般財源振替額		
0	0	0	0	0	0	59,975	61,635	1,660	0	0	0	0	0	0				0	0	0		
0	0	0	0	0	0	423	3,342	2,919	0	0	0	0	0	0				0	0	0		
0	0	0	0	0	0	60,398	64,977	4,579	0	0	0	0	0	0				0	0	0		
0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.7%	0.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%				0.0%	0.0%	0.0%		
888,772	873,059	-15,713	495,190	426,469	-68,721	8,469,379	8,565,402	96,023	499,561	493,495	-6,066	721,261	647,114	74,147	195,654	145,003	50,651	1,765	1,881	116		
																			647,600	793,952	146,352	

純資産変動計算書

〔 自 平成19年4月 1日
至 平成20年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	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	207,295,050	24,176,472	189,206,938	12,175,190	6,086,830
純経常行政コスト	67,396,322			67,396,322	
一般財源					
地方税	14,486,809			14,486,809	
地方交付税	0			0	
その他行政コスト充当財源	42,883,996			42,883,996	
補助金等受入	15,632,625	1,247,130		14,385,495	
臨時損益					
災害復旧事業費	0			0	
公共資産除売却損益	18,562			18,562	
投資損失	0			0	
:					
科目振替					
公共資産整備への財源投入			5,286,136	5,286,136	
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			4,206,291	4,206,291	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	3,133,204	3,133,204	
減価償却による財源増		445,009	3,937,549	4,382,558	
地方債償還に伴う財源振替			2,660,236	2,660,236	
資産評価替えによる変動額	2,469				2,469
無償受贈資産受入	0				0
その他	1,829	176	216	1,437	
期末純資産残高	212,920,080	24,978,769	194,289,064	12,432,114	6,084,361

比較資金収支計算書

自平成18年4月1日
至平成20年3月31日

(単位:千円)

1 経常的収支の部			
	平成18年度	平成19年度	比較
人件費	17,234,033	17,271,968	37,935
物件費	10,616,049	11,126,821	510,772
社会保障給付	17,627,134	18,327,599	700,465
補助金等	4,062,586	4,474,385	411,799
支払利息	721,261	647,114	74,147
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	7,682,381	8,034,061	351,680
その他支出	519,305	520,122	817
支出合計	58,462,749	60,402,070	1,939,321
地方税	12,398,099	14,250,643	1,852,544
地方交付税	0	0	0
国県補助金等	12,789,433	12,630,960	158,473
使用料・手数料	1,767,207	1,784,516	17,309
分担金・負担金・寄附金	1,152,152	1,208,813	56,661
諸収入	480,828	730,009	249,181
地方債発行額	246,600	0	246,600
基金取崩額	4,215,763	0	4,215,763
その他収入	42,781,423	41,843,771	937,652
収入合計	75,831,505	72,448,712	3,382,793
経常的収支額	17,368,756	12,046,642	5,322,114

2 公共資産整備収支の部			
	平成18年度	平成19年度	比較
公共資産整備支出	4,388,708	7,071,880	2,683,172
公共資産整備補助金等支出	5,302,240	6,213,845	911,605
他会計等への建設費充当財源繰出支出	0	0	0
支出合計	9,690,948	13,285,725	3,594,777
国県補助金等	3,079,487	3,001,665	77,822
地方債発行額	558,000	1,066,000	508,000
基金取崩額	0	1,972,000	1,972,000
その他収入	149,223	145,131	4,092
収入合計	3,786,710	6,184,796	2,398,086
公共資産整備収支額	5,904,238	7,100,929	1,196,691

3 投資・財務的収支の部			
	平成18年度	平成19年度	比較
投資及び出資金	0	0	0
貸付金	1,094,132	1,241,103	146,971
基金積立額	7,960,973	4,761,445	3,199,528
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	0	0	0
地方債償還額	3,451,133	3,648,724	197,591
支出合計	12,506,238	9,651,272	2,854,966
国県補助金等	461,386	0	461,386
貸付金回収額	1,076,913	1,161,204	84,291
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	26,378	18,562	7,816
その他収入	532,056	136,197	395,859
収入合計	2,096,733	1,315,963	780,770
投資・財務的収支額	10,409,505	8,335,309	2,074,196

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	1,055,013	3,389,596	4,444,609
期首歳計現金残高	4,807,697	5,862,710	1,055,013
期末歳計現金残高	5,862,710	2,473,114	3,389,596

1 一時借入金に関する情報

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。

年度における一時借入金の借入限度額	5,000,000	0	5,000,000
支払利息のうち、一時借入金利息	0	0	0

2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額	81,714,948	79,949,471	1,765,477
地方債発行額	804,600	1,066,000	261,400
財政調整基金等取崩額	0	0	0
支出総額	80,659,935	83,339,067	2,679,132
地方債元利償還額	4,172,394	4,295,838	123,444
財政調整基金等積立額	2,203,948	1,848,998	354,950
基礎的財政収支	6,626,755	1,689,240	4,937,515

(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
生活インフラ・国土保全	土木費	土木費
教育	教育費	教育費
福祉	民生費のうち「子育て」を除いたもの	民生費のうち「子育て」を除いたもの
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
保健衛生	衛生費のうち「環境清掃」を除いたもの	衛生費のうち「環境清掃」を除いたもの
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
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
その他	～ 以外のもの(議会費、総務費、消防費、諸支出金など)	～ 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 >

	地方公共団体						(合計) A+B	(相殺消去等) C	純計 (A+B+C) D
	普通会計 A	公営事業会計 その他				(小計) B			
		国民健康保険	老人保健	介護保険	介護サービス				
[資産の部]									
1. 公共資産									
(1) 有形固定資産									
生活インフラ・国土保全	99,467,821					0	99,467,821	99,467,821	
教育	69,088,591					0	69,088,591	69,088,591	
福祉	21,684,737				1,587,037	1,587,037	23,271,774	23,271,774	
環境衛生	2,674,319					0	2,674,319	2,674,319	
産業振興	1,558,459					0	1,558,459	1,558,459	
消防	4,712,993					0	4,712,993	4,712,993	
総務	9,089,052					0	9,089,052	9,089,052	
収益事業						0	0	0	
その他						0	0	0	
地方公共団体計	208,275,972	0	0	0	1,587,037	1,587,037	209,863,009	209,863,009	
(2) 売却可能資産	12,841,138					0	12,841,138	12,841,138	
公共資産合計	221,117,110	0	0	0	1,587,037	1,587,037	222,704,147	222,704,147	
2. 投資等									
(1) 投資及び出資金	5,758,529					0	5,758,529	5,758,529	
(2) 貸付金	420,981					0	420,981	420,981	
(3) 基金等	16,246,955			134,308		134,308	16,381,263	16,381,263	
(4) 長期延滞債権	1,030,984	1,035,914	5,769	42,642		1,084,325	2,115,309	2,115,309	
(5) その他						0	0	0	
(6) 回収不能見込額	354,077	611,333		27,972		639,305	993,382	993,382	
投資等合計	23,103,372	424,581	5,769	148,978	0	579,328	23,682,700	23,682,700	
3. 流動資産									
(1) 資金	13,884,354	41,122	84	142,410		183,616	14,067,970	14,067,970	
(2) 未収金	563,362	980,901	86	71,097		1,052,084	1,615,446	1,615,446	
(3) 販売用不動産						0	0	0	
(4) その他		0				0	0	0	
(5) 回収不能見込額	226,014	578,868		46,638		625,506	851,520	851,520	
流動資産合計	14,221,702	443,155	170	166,869	0	610,194	14,831,896	14,831,896	
4. 繰延勘定						0	0	0	
資産合計	258,442,184	867,736	5,939	315,847	1,587,037	2,776,559	261,218,743	261,218,743	
[負債の部]									
1. 固定負債									
(1) 地方公共団体									
普通会計地方債	23,786,420					0	23,786,420	23,786,420	
公営事業地方債					755,693	755,693	755,693	755,693	
地方公共団体計	23,786,420	0	0	0	755,693	755,693	24,542,113	24,542,113	
(2) 関係団体						0	0	0	
一部事務組合・広域連合地方債						0	0	0	
地方三公社長期借入金						0	0	0	
第三セクター等長期借入金						0	0	0	
関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	
(3) 長期未払金						0	0	0	
(4) 引当金	15,548,391	0	0	0	0	0	15,548,391	15,548,391	
(うち 退職手当等引当金)	15,548,391					0	15,548,391	15,548,391	
(うち その他の引当金)						0	0	0	
(5) その他						0	0	0	
(うち 他会計借入金)						0	0	0	
固定負債合計	39,334,811	0	0	0	755,693	755,693	40,090,504	40,090,504	
2. 流動負債									
(1) 翌年度償還予定額									
地方公共団体	3,098,834			36,654	131,502	168,156	3,266,990	3,266,990	
関係団体						0	0	0	
翌年度償還予定額計	3,098,834	0	0	36,654	131,502	168,156	3,266,990	3,266,990	
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)						0	0	0	
(3) 未払金						0	0	0	
(4) 翌年度支払予定退職手当	2,108,184					0	2,108,184	2,108,184	
(5) 買引当金	980,275	20,067		18,073	0	38,140	1,018,415	1,018,415	
(6) その他						0	0	0	
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)						0	0	0	
流動負債合計	6,187,293	20,067	0	54,727	131,502	206,296	6,393,589	6,393,589	
負債合計	45,522,104	20,067	0	54,727	887,195	961,989	46,484,093	46,484,093	
[純資産の部]									
1. 公共資産等整備国庫補助金等	24,978,769				147,409	147,409	25,126,178	25,126,178	
2. 公共資産等整備一般財源等	194,289,064	424,581	5,769	14,670	683,935	1,128,955	195,418,019	195,418,019	
3. 他団体及び民間出資分						0	0	0	
4. その他一般財源等	12,432,114	423,088	170	246,450	131,502	538,206	11,893,908	11,893,908	
5. 資産評価差額	6,084,361					0	6,084,361	6,084,361	
純資産合計	212,920,080	847,669	5,939	261,120	699,842	1,814,570	214,734,650	214,734,650	
負債及び純資産合計	258,442,184	867,736	5,939	315,847	1,587,037	2,776,559	261,218,743	261,218,743	

< 連結行政コスト計算書 >

	地方公共団体						(合計) A+B	(相殺消去等) C	純計 (A+B+C) D
	普通会計 A	公営事業会計 その他							
		国民健康保険	老人保健	介護保険	介護サービス	(小計) B			
経常行政コスト									
人件費	14,310,025	317,351	23,916	267,924		609,191	14,919,216	14,919,216	
退職手当引当金繰入等	1,243,440					0	1,243,440	1,243,440	
賞与引当金繰入等	980,275	20,067		18,073		38,140	1,018,415	1,018,415	
物件費	11,126,821	217,411	23,916	330,449	11,838	583,614	11,710,435	11,710,435	
維持補修費	520,122					0	520,122	520,122	
減価償却費	4,382,558				127,893	127,893	4,510,451	4,510,451	
社会保障給付	18,327,599	15,104,716	15,404,587	10,316,334		40,825,637	59,153,236	59,153,236	
補助金等	4,474,385	8,111,430		26,067		8,137,497	12,611,882	12,611,882	
他会計等への支出額	8,034,061					0	8,034,061	0	
他団体への公共資産整備補助金等	6,213,845					0	6,213,845	6,213,845	
支払利息	647,114				38,598	38,598	685,712	685,712	
回収不能見込計上額	145,003	714,617		42,805		757,422	902,425	902,425	
その他行政コスト		100,372	2,418	122,653		225,443	225,443	225,443	
行政コスト合計	70,405,248	24,585,964	15,454,837	11,124,305	178,329	51,343,435	121,748,683	8,034,061	
経常収益									
使用料・手数料	1,782,698	29				29	1,782,727	1,782,727	
分担金・負担金・寄附金	1,226,228	5,408,330	8,514,016	3,160,256		17,082,602	18,308,830	18,308,830	
保険料		6,366,147		2,195,798		8,561,945	8,561,945	8,561,945	
事業収益						0	0	0	
その他特定行政サービス収入		32,169	25,835	166,484		224,488	224,488	224,488	
他会計補助金等		4,586,468	1,553,459	1,723,799	170,335	8,034,061	8,034,061	8,034,061	
行政サービス収入合計	3,008,926	16,393,143	10,093,310	7,246,337	170,335	33,903,125	36,912,051	8,034,061	
(差引) 純行政コスト	67,396,322	8,192,821	5,361,527	3,877,968	7,994	17,440,310	84,836,632	0	

(単位：千円)

地方三公社		第三セクター等			(合計)	(単純合計)	(相殺消去等)	純計 (D+E+F+G)
荒川区土地開発 公社	(合計)	荒川区地域 振興公社	荒川区勤労者 福祉サービスセ ンター	柳日暮里駅 整備				
	E				F			
	0	117,855	30,661		148,516	15,067,732		15,067,732
	0				0	1,243,440		1,243,440
	0				0	1,018,415		1,018,415
2,459,877	2,459,877	384,499	35,800	497	420,796	14,591,108		14,591,108
	0				0	520,122		520,122
	0	16,156			16,156	4,526,607		4,526,607
	0				0	59,153,236		59,153,236
	0		10,243		10,243	12,622,125	137,415	12,484,710
	0				0	0		0
	0				0	6,213,845		6,213,845
	0				0	685,712		685,712
	0				0	902,425		902,425
	0	272		80	352	225,795		225,795
2,459,877	2,459,877	518,782	76,704	577	596,063	116,770,562	137,415	116,633,147
	0				0	1,782,727		1,782,727
	0				0	18,308,830		18,308,830
	0				0	8,561,945		8,561,945
2,459,422	2,459,422	377,761	44,762	2	422,525	2,881,947		2,881,947
30	30	12,971	3,459		16,430	240,948		240,948
425	425	99,790	37,200		136,990	137,415	137,415	0
2,459,877	2,459,877	490,522	85,421	2	575,945	31,913,812	137,415	31,776,397
0	0	28,260	8,717	575	20,118	84,856,750	0	84,856,750

< 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	(相殺消去等) C	純計 (A+B+C) D
		その他							
		国民健康保険	老人保健	介護保険	介護サービス	(小計) B			
A									
期首純資産残高	207,295,050	1,110,246	6,628	201,605	706,864	2,025,343	209,320,393	209,320,393	
純経常行政コスト	67,396,322	8,192,821	5,361,527	3,877,968	7,994	17,440,310	84,836,632	84,836,632	
一般財源						0	0	0	
地方税	14,486,809					0	14,486,809	14,486,809	
地方交付税						0	0	0	
その他行政コスト充当財源	42,883,996					0	42,883,996	42,883,996	
補助金等受入	15,632,625	7,930,244	5,360,838	3,937,483		17,228,565	32,861,190	32,861,190	
臨時損益						0	0	0	
災害復旧事業費						0	0	0	
公共資産除売却損益	18,562					0	18,562	18,562	
投資損失						0	0	0	
収益事業純損失						0	0	0	
：									
出資の受入・新規設立						0	0	0	
資産評価替えによる変動額	2,469					0	2,469	2,469	
無償受贈資産受入						0	0	0	
その他	1,829				972	972	2,801	2,801	
期末純資産残高	212,920,080	847,669	5,939	261,120	699,842	1,814,570	214,734,650	214,734,650	

(単位：千円)

地方三公社		第三セクター等				(単純合計)	(相殺消去等)	純計
荒川区土地開発公社	(合計)	荒川区地域振興公社	荒川区勤労者福祉サービスセンター	練日暮里駅整備	(合計)	D+E+F	G	(D+E+F+G)
	E				F			H
10,000	10,000	748,127	384,426	6,690	1,139,243	210,469,636	815,100	209,654,536
	0	28,260	8,717	575	20,118	84,856,750		84,856,750
	0				0	0		0
	0				0	14,486,809		14,486,809
	0				0	0		0
	0				0	42,883,996		42,883,996
	0				0	32,861,190		32,861,190
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0				0	18,562		18,562
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0				0	2,469		2,469
	0				0	0		0
	0	1	2		3	2,798		2,798
10,000	10,000	719,866	393,141	6,115	1,119,122	215,863,772	815,100	215,048,672

< 連結資金収支計算書 >

	地方公共団体						(合計) A+B	(相殺消去等) C	純計 (A+B+C) D
	普通会計 A	公営事業会計				(小計) B			
		国民健康保険	老人保健	介護保険	介護サービス				
[経常的収支の部]									
人件費	17,271,968	336,593	23,916	285,852		646,361		17,918,329	
物件費	11,126,821	217,411	23,916	330,449	11,838	583,614		11,710,435	
社会保険給付	18,327,599	15,104,716	15,404,587	10,316,334		40,825,637		59,153,236	
補助金等	4,474,385	8,111,430		3,047		8,114,477		12,588,862	
支払利息	647,114				38,598	38,598		685,712	
他会計への事務費等充当財源繰出支出	8,034,061			23,020		23,020	8,057,081	0	
その他支出	520,122	100,372	2,418	122,653		225,443		745,565	
支出合計	60,402,070	23,870,522	15,454,837	11,081,355	50,436	50,457,150	8,057,081	102,802,139	
地方税	14,250,643					0		14,250,643	
地方交付税						0		0	
国庫補助金等	12,630,960	7,930,244	5,360,838	3,937,483		17,228,565		29,859,525	
使用料・手数料	1,784,516	29				29		1,784,545	
分担金・負担金・寄附金	1,208,813	5,408,330	8,514,016	3,160,256		17,082,602		18,291,415	
保険料		5,870,365		2,156,579		8,026,944		8,026,944	
事業収入						0		0	
諸収入	730,009	32,169	25,749	166,484		224,402		954,411	
地方債発行額						0		0	
長期借入金借入額						0		0	
短期借入金増加額						0		0	
基金取崩額						0		0	
他会計繰入金等		4,586,468	1,553,459	1,723,799	170,335	8,034,061	8,034,061	0	
その他収入	41,843,771					0	23,020	41,820,751	
収入合計	72,448,712	23,827,605	15,454,062	11,144,601	170,335	50,596,603	8,057,081	114,988,234	
経常的収支額	12,046,642	42,917	775	63,246	119,899	139,453	0	12,186,095	
[公共資産整備収支の部]									
公共資産整備支出	7,071,880					0		7,071,880	
公共資産整備補助金等支出	6,213,845					0		6,213,845	
他会計への建設費充当財源繰出支出						0		0	
地方独立行政法人公共資産整備支出						0		0	
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出						0		0	
地方三公社公共資産整備支出						0		0	
第三セクター等公共資産整備支出						0		0	
支出合計	13,285,725	0	0	0	0	0	0	13,285,725	
国庫補助金等	3,001,665					0		3,001,665	
地方債発行額	1,066,000					0		1,066,000	
長期借入金借入額						0		0	
基金取崩額	1,972,000					0		1,972,000	
他会計負担金等						0		0	
その他収入	145,131					0		145,131	
収入合計	6,184,796	0	0	0	0	0	0	6,184,796	
公共資産整備収支額	7,100,929	0	0	0	0	0	0	7,100,929	
[投資・財務的収支の部]									
投資及び出資金						0		0	
貸付金	1,241,103					0		1,241,103	
基金積立額	2,912,447			121,221		121,221	3,033,668	3,033,668	
定額運用基金への繰出支出						0		0	
他会計への公債費充当財源繰出支出						0		0	
地方債償還額	3,648,724			36,654	119,899	156,553	3,805,277	3,805,277	
長期借入金返済額						0		0	
短期借入金減少額						0		0	
収益事業純支出						0		0	
その他支出						0		0	
支出合計	7,802,274	0	0	157,875	119,899	277,774	8,080,048	8,080,048	
国庫補助金等						0		0	
貸付金回収額	1,161,204					0		1,161,204	
基金取崩額						0		0	
地方債発行額						0		0	
長期借入金借入額						0		0	
収益事業純収入						0		0	
その他収入	154,759					0		154,759	
収入合計	1,315,963	0	0	0	0	0	0	1,315,963	
投資・財務的収支額	6,486,311	0	0	157,875	119,899	277,774	6,764,085	6,764,085	
当年度資金増減額	1,540,598	42,917	775	94,629	0	138,321	1,678,919	1,678,919	
期首資金残高	15,424,952	84,039	859	237,039	0	321,937	15,746,889	15,746,889	
期末資金残高	13,884,354	41,122	84	142,410	0	183,616	14,067,970	14,067,970	

(単位：千円)

地方三公社		第三セクター等			(合計)	(単純合計)	(相殺消去等)	純計 (D+E+F+G)
荒川区土地開発公社	(合計)	(財)荒川区地域振興公社	(財)荒川区勤労者福祉センター	日暮里駅整備㈱				
	F				F			H
	0	117,855	30,661		148,516	18,066,845		18,066,845
	0	414,286	34,258	497	449,041	12,159,476		12,159,476
	0				0	59,153,236		59,153,236
	0		10,243		10,243	12,599,105	137,415	12,461,690
	0				0	685,712		685,712
	0				0	0		0
455	455			80	80	746,100		746,100
455	455	532,141	75,162	577	607,880	103,410,474	137,415	103,273,059
	0				0	14,250,643		14,250,643
	0				0	0		0
	0				0	29,859,525		29,859,525
	0				0	1,784,545		1,784,545
	0				0	18,291,415		18,291,415
	0				0	8,026,944		8,026,944
	0	371,112	44,383		415,495	415,495		415,495
	0				0	954,411		954,411
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0				0	0		0
425	425	99,790	37,200		136,990	137,415	137,415	0
	0	12,971	3,458	2	16,431	41,837,182		41,837,182
425	425	483,873	85,041	2	568,916	115,557,575	137,415	115,420,160
30	30	48,268	9,879	575	38,964	12,147,101	0	12,147,101
	0				0	7,071,880	678,619	7,750,499
	0				0	6,213,845	2,699,422	3,514,423
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0				0	0		0
678,619	678,619				0	678,619	678,619	0
	0	4,589		2,903,160	2,907,749	2,907,749		2,907,749
678,619	678,619	4,589	0	2,903,160	2,907,749	16,872,093	2,699,422	14,172,671
	0				0	3,001,665		3,001,665
	0				0	1,066,000		1,066,000
	0				0	0		0
	0				0	1,972,000		1,972,000
2,459,422	2,459,422			240,000	240,000	2,699,422	2,699,422	0
	0			2,459,854	2,459,854	2,604,985		2,604,985
2,459,422	2,459,422	0	0	2,699,854	2,699,854	11,344,072	2,699,422	8,644,650
1,780,803	1,780,803	4,589	0	203,306	207,895	5,528,021	0	5,528,021
	0				0	0		0
	0				0	1,241,103		1,241,103
	0				0	3,033,668		3,033,668
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0				0	3,805,277		3,805,277
2,556,994	2,556,994				0	2,556,994		2,556,994
	0				0	0		0
	0				0	0		0
	0	39	83		122	122		122
2,556,994	2,556,994	39	83	0	122	10,637,164	0	10,637,164
	0				0	0		0
	0				0	1,161,204		1,161,204
	0				0	0		0
	0				0	0		0
776,191	776,191				0	776,191		776,191
	0				0	0		0
30	30	10,000			10,000	164,789		164,789
776,221	776,221	10,000	0	0	10,000	2,102,184	0	2,102,184
1,780,773	1,780,773	9,961	83	0	9,878	8,534,980	0	8,534,980
0	0	42,896	9,796	203,881	236,981	1,915,900	0	1,915,900
0	0	102,348	66,558	436,891	605,797	16,352,686		16,352,686
0	0	59,452	76,354	233,010	368,816	14,436,786	0	14,436,786

(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)、土地開発公社、第3セクター等(荒川区地域振興公社、荒川区勤労者福祉サービスセンター、日暮里駅整備(株))が含まれています。一部事務組合、広域連合は財務書類未整備のため、今回の連結からは除外しています。

連結財務書類

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	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			
	介護サービス事業会計 1			
一部事務組合・広域連合 2	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	荒川区地域振興公社		500,000	100.0
	荒川区勤労者福祉サービスセンター		300,000	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

1 一般会計のうち、介護サービス事業にかかる経費について計上したものです。

2 一部事務組合・広域連合は、財務書類未整備のため連結対象から除外しています。

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。

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。

