

連結貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	528,892,201	固定負債	11,910,378 ※
有形固定資産	444,985,776 ※	地方債等	976,330
事業用資産	352,355,094 ※	長期未払金	2,933,039
土地	268,673,034	退職手当引当金	7,934,404
立木竹	11,642	損失補償等引当金	-
建物	130,064,995	その他	66,606
建物減価償却累計額	△ 49,366,119	流動負債	4,483,046
工作物	3,579,176	1年内償還予定地方債等	413,140
工作物減価償却累計額	△ 2,026,813	未払金	940,520
船舶	15,209	未払費用	5,928
船舶減価償却累計額	△ 15,209	前受金	49,266
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	528,632
航空機	-	預り金	2,540,741
航空機減価償却累計額	-	その他	4,819
その他	-		
その他減価償却累計額	-	負債合計	16,393,426 ※
建設仮勘定	1,419,178	【純資産の部】	
インフラ資産	91,945,445	固定資産等形成分	570,346,952
土地	88,594,758	余剰分(不足分)	△ 8,654,608
建物	1,157,495	他団体出資等分	118,115
建物減価償却累計額	△ 436,655		
工作物	5,827,460		
工作物減価償却累計額	△ 5,238,944		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	2,041,331		
物品	2,246,654		
物品減価償却累計額	△ 1,561,418		
無形固定資産	6,592,451 ※		
ソフトウェア	236,153		
その他	6,356,297		
投資その他の資産	77,313,974 ※		
投資及び出資金	6,026,061		
有価証券	5,923,754		
出資金	56,041		
その他	46,266		
長期延滞債権	480,755		
長期貸付金	4,176		
基金	70,919,612		
減債基金	-		
その他	70,919,612		
その他	25,622		
徴収不能引当金	△ 142,251		
流動資産	49,311,683 ※		
現金預金	7,111,485		
未収金	514,290		
短期貸付金	2,186		
基金	41,452,565		
財政調整基金	41,452,565		
減債基金	-		
棚卸資産	1,125		
その他	231,996		
徴収不能引当金	△ 1,963		
繰延資産	-		
資産合計	578,203,884	純資産合計	561,810,459
		負債及び純資産合計	578,203,884 ※

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

連結行政コスト計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	61,518,443
業務費用	36,160,334 ※
人件費	12,124,801 ※
職員給与費	9,393,747
賞与等引当金繰入額	517,878
退職手当引当金繰入額	907,365
その他	1,305,809
物件費等	23,365,742 ※
物件費	19,068,143
維持補修費	1,018,655
減価償却費	3,246,889
その他	32,054
その他の業務費用	669,792
支払利息	30,927
徴収不能引当金繰入額	84,385
その他	554,480
移転費用	25,358,109
補助金等	20,691,602
社会保障給付	4,618,154
その他	48,353
経常収益	12,086,820 ※
使用料及び手数料	5,229,247
その他	6,857,574
純経常行政コスト	△ 49,431,621 ※
臨時損失	862,869
災害復旧事業費	-
資産除売却損	851,775
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	11,094
臨時利益	270 ※
資産売却益	268
その他	3
純行政コスト	△ 50,294,220

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

連結純資産変動計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	553,113,402	561,317,202	△ 8,316,758	112,958
純行政コスト(△)	△ 50,294,220		△ 50,290,159	△ 4,061
財源	58,886,633		58,877,476	9,157
税金等	46,788,295		46,787,871	424
国県等補助金	12,098,338		12,089,605	8,733
本年度差額	8,592,413		8,587,316	5,097
固定資産等の変動(内部変動)				
有形固定資産等の増加				
有形固定資産等の減少				
貸付金・基金等の増加				
貸付金・基金等の減少				
資産評価差額	-			
無償所管換等	△ 204,158			
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	394,573			61
その他	△ 85,771			
本年度純資産変動額	8,697,057	9,029,749	△ 337,850	5,157
本年度末純資産残高	561,810,459	570,346,952	△ 8,654,608	118,115

※ については、連結財務書類作成の手引き36段落に基づき、記載を省略しています。

連結資金収支計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	58,219,859
業務費用支出	32,861,750
人件費支出	12,160,341
物件費等支出	20,124,665
支払利息支出	30,924
その他の支出	545,820
移転費用支出	25,358,109
補助金等支出	20,691,602
社会保障給付支出	4,618,154
その他の支出	48,353
業務収入	69,562,683
税収等収入	46,665,818
国県等補助金収入	10,817,646
使用料及び手数料収入	5,228,804
その他の収入	6,850,415
臨時支出	5,678
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	5,678
臨時収入	0
業務活動収支	11,337,146
【投資活動収支】	
投資活動支出	19,796,098 ※
公共施設等整備費支出	7,905,899
基金積立金支出	10,372,959
投資及び出資金支出	513,950
貸付金支出	1,003,289
その他の支出	-
投資活動収入	7,444,803 ※
国県等補助金収入	1,244,860
基金取崩収入	3,855,890
貸付金元金回収収入	1,013,390
資産売却収入	1,293,603
その他の収入	37,061
投資活動収支	△ 12,351,295
【財務活動収支】	
財務活動支出	649,766 ※
地方債等償還支出	548,444
その他の支出	101,323
財務活動収入	79,348
地方債等発行収入	79,348
その他の収入	-
財務活動収支	△ 570,419 ※
本年度資金収支額	△ 1,584,568
前年度末資金残高	6,177,479
比例連結割合変更に伴う差額	3,385
本年度末資金残高	4,596,296
前年度末歳計外現金残高	2,556,039
本年度歳計外現金増減額	△ 40,976
比例連結割合変更に伴う差額	125
本年度末歳計外現金残高	2,515,189 ※
本年度末現金預金残高	7,111,485

※ 下位項目との金額差は、単位未満の四捨五入によるものです。

連結財務書類における注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

① 有形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

ア 昭和 59 年度以前に取得したもの……………再調達原価

ただし、建物、工作物、船舶及び物品は取得原価とし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額 1 円としています。

イ 昭和 60 年度以後に取得したもの

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明等のもの……………再調達原価

ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額 1 円としています。

なお、一部の連結対象団体(株式会社、公益社団法人、公益財団法人)については、原則、取得原価としています。

② 無形固定資産……………取得原価

(2) 有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券……………取得原価

② 満期保有目的以外の有価証券(市場価格のないもの)……………取得原価

③ 出資金(市場価格のないもの)……………出資金額

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による低価法

(4) 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産……………定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 11 年～50 年

工作物 10 年～60 年

物品 2 年～20 年

ただし、一部の連結対象団体においては、定率法によっています。

② 無形固定資産……………定額法

(ソフトウェアについては、当区における見込利用期間(5年)に基づく定額法によっています。)

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不能引当金

未収金については、過去 5 年間の平均不納欠損率により徴収不能見込額を計上しています。

長期延滞債権については、過去 5 年間の平均不納欠損率により徴収不能見込額を計上しています。

② 退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。

③ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(7) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（千代田区公金管理・運用方針において、歳計現金等の保管方法として規定した預金等をいいます。）

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

(8) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

ただし、一部の連結対象団体（会計）については、税抜方式によっています。

(9) 連結対象団体（会計）の決算日が一般会計等と異なる場合の処理

決算日と連結決算日の差異が3か月を超えない連結対象団体については、当該連結対象団体の決算を基礎として連結手続きを行っていますが、決算日と連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っています。

2 追加情報

(1) 連結対象団体（会計）及び連結の方法等は以下のとおりです。

団体（会計）名	区分	連結の方法	比例連結割合
一般会計	一般会計等	全部連結	-
国民健康保険事業会計	地方公営事業会計	全部連結	-
介護保険特別会計	地方公営事業会計	全部連結	-
後期高齢者医療特別会計	地方公営事業会計	全部連結	-
東京二十三区清掃一部事務組合	一部事務組合・広域連合	比例連結	1.28%
東京都後期高齢者医療広域連合	一部事務組合・広域連合	比例連結	0.53%
特別区人事・厚生事務組合	一部事務組合・広域連合	比例連結	4.17%
特別区競馬組合	一部事務組合・広域連合	比例連結	23分の1
(公社) ゆとりちよだ	第三セクター等	全部連結	-
(公財) まちみらい千代田	第三セクター等	全部連結	-
秋葉原タウンマネジメント(株)	第三セクター等	全部連結	-

なお、一部事務組合・広域連合については、経費負担割合に応じて比例連結としています。また、第三セクター等については、出資割合が25%以上の場合に連結対象とし、出資割合50%超または出資割合50%以下で業務運営に実質的に主導的な立場を確保している場合に全部連結としています。

(2) 地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

(3) 千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

1. 連結貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	400,203,896	10,700,655	7,141,317	403,763,234	51,408,141	3,019,067	352,355,094
土地	268,927,686	1,349,606	1,604,258	268,673,034	0	0	268,673,034
立木竹	11,642	0	0	11,642	0	0	11,642
建物	125,113,525	5,639,459	687,989	130,064,995	49,366,119	2,908,052	80,698,876
工作物	3,650,262	27,307	98,393	3,579,176	2,026,813	111,015	1,552,363
船舶	15,209	0	0	15,209	15,209	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	2,485,572	3,684,284	4,750,677	1,419,178	0	0	1,419,178
インフラ資産	96,785,969	1,015,998	180,923	97,621,044	5,675,598	84,509	91,945,445
土地	88,594,758	0	0	88,594,758	0	0	88,594,758
建物	1,157,210	285	0	1,157,495	436,655	29,079	720,840
工作物	5,989,794	18,589	180,923	5,827,460	5,238,944	55,430	588,516
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,044,207	997,124	0	2,041,331	0	0	2,041,331
物品	2,137,455	186,658	77,460	2,246,654	1,561,418	96,512	685,236
合計	499,127,320	11,903,311	7,399,699	503,630,932	58,645,157	3,200,088	444,985,776