

連結貸借対照表

(平成30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	534,727,830 ※	固定負債	10,397,873
有形固定資産	449,151,721 ※	地方債等	950,472
事業用資産	355,482,167 ※	長期未払金	2,251,077
土地	269,437,387	退職手当引当金	7,144,736
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	16,034	その他	51,588
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	4,376,415 ※
建物	133,126,657	1年内償還予定地方債等	207,627
建物減価償却累計額	△ 52,150,451	未払金	973,148
建物減損損失累計額	-	未払費用	4,388
工作物	4,096,713	前受金	47,710
工作物減価償却累計額	△ 2,350,465	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	551,056
船舶	15,209	預り金	2,588,319
船舶減価償却累計額	△ 15,209	その他	4,166
船舶減損損失累計額	-	負債合計	14,774,288
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	578,829,321
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	△ 6,682,961
航空機	-	他団体出資等分	123,871
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	3,306,291		
インフラ資産	92,936,166		
土地	88,134,937		
土地減損損失累計額	-		
建物	1,157,720		
建物減価償却累計額	△ 465,749		
建物減損損失累計額	-		
工作物	5,829,151		
工作物減価償却累計額	△ 5,291,961		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	3,572,068		
物品	2,280,636		
物品減価償却累計額	△ 1,547,248		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	6,724,542		
ソフトウェア	368,049		
その他	6,356,493		
投資その他の資産	78,851,567 ※		
投資及び出資金	5,994,170 ※		
有価証券	5,936,028		
出資金	56,041		
その他	2,100		
長期延滞債権	489,415		
長期貸付金	4,547		
基金	72,454,515		
減債基金	-		
その他	72,454,515		
その他	40,279		
徴収不能引当金	△ 131,360		
流動資産	52,316,689		
現金預金	7,484,185		
未収金	525,961		
短期貸付金	2,618		
基金	44,098,873		
財政調整基金	44,098,873		
減債基金	-		
棚卸資産	1,145		
その他	206,037		
徴収不能引当金	△ 2,130		
繰延資産	-		
資産合計	587,044,519	純資産合計	572,270,231
		負債及び純資産合計	587,044,519

※ 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29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	63,004,236 ※
業務費用	36,627,026 ※
人件費	11,294,536
職員給与費	9,344,159
賞与等引当金繰入額	537,703
退職手当引当金繰入額	75,056
その他	1,337,618
物件費等	24,786,546
物件費	19,814,751
維持補修費	1,522,603
減価償却費	3,404,797
その他	44,395
その他の業務費用	545,945 ※
支払利息	19,525
徴収不能引当金繰入額	94,399
その他	432,022
移転費用	26,377,210
補助金等	21,041,588
社会保障給付	5,079,902
他会計への繰出金	-
その他	255,720
経常収益	12,653,405
使用料及び手数料	5,325,421
その他	7,327,984
純経常行政コスト	△ 50,350,831
臨時損失	412,408
災害復旧事業費	-
資産除売却損	381,773
損失補償等引当金繰入額	-
その他	30,635
臨時利益	5,932
資産売却益	537
その他	5,395
純行政コスト	△ 50,757,307

※ 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29年4月1日
至 平成30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	561,810,459	570,346,952	△ 8,654,608	118,115
純行政コスト(△)	△ 50,757,307 ※		△ 50,755,522	△ 1,786
財源	57,558,566 ※		57,551,137	7,429 ※
税金等	45,370,981 ※		45,370,740	242
国県等補助金	12,187,585		12,180,397	7,188
本年度差額	6,801,259 ※		6,795,615	5,644 ※
固定資産等の変動(内部変動)		4,821,866 ※	△ 4,821,866 ※	
有形固定資産等の増加		4,282,826	△ 4,282,826	
有形固定資産等の減少		△ 3,360,674	3,360,674	
貸付金・基金等の増加		6,474,557	△ 6,474,557	
貸付金・基金等の減少		△ 2,574,842	2,574,842	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	3,041,052	3,041,052		
他団体出資等分の増加	112			112
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	-			-
その他	617,349	619,451	△ 2,102	
本年度純資産変動額	10,459,771 ※	8,482,369	1,971,647	5,756
本年度末純資産残高	572,270,231	578,829,321	△ 6,682,961	123,871

※ 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。

連結資金収支計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	60,233,538 ※
業務費用支出	33,856,329
人件費支出	12,066,761
物件費等支出	21,342,119
支払利息支出	19,525
その他の支出	427,924
移転費用支出	26,377,210
補助金等支出	21,041,588
社会保障給付支出	5,079,902
他会計への繰出支出	-
その他の支出	255,720
業務収入	69,362,967 ※
税込等収入	45,156,968
国県等補助金収入	11,568,547
使用料及び手数料収入	5,318,540
その他の収入	7,318,913
臨時支出	30,466
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	30,466
臨時収入	-
業務活動収支	9,098,963
【投資活動収支】	
投資活動支出	11,931,386 ※
公共施設等整備費支出	5,026,435
基金積立金支出	5,263,070
投資及び出資金支出	639,021
貸付金支出	1,002,861
その他の支出	-
投資活動収入	3,523,415
国県等補助金収入	610,280
基金取崩収入	1,330,971
貸付金元金回収収入	1,002,601
資産売却収入	435,136
その他の収入	144,427
投資活動収支	△ 8,407,971
【財務活動収支】	
財務活動支出	522,617
地方債等償還支出	417,043
その他の支出	105,574
財務活動収入	135,700
地方債等発行収入	135,700
その他の収入	-
財務活動収支	△ 386,917
本年度資金収支額	304,075
前年度末資金残高	4,596,296
比例連結割合変更に伴う差額	5,500
本年度末資金残高	4,905,871
前年度末歳計外現金残高	2,515,189
本年度歳計外現金増減額	63,125
本年度末歳計外現金残高	2,578,314
本年度末現金預金残高	7,484,185

※ 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	1.42%
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	403,763,234	7,415,192	1,180,135	409,998,291	54,516,124	3,040,075	355,482,167
土地	268,673,034	764,353	-	269,437,387	0	0	269,437,387
立木竹	11,642	5,574	1,183	16,034	-	-	16,034
建物	130,064,995	3,925,619	863,956	133,126,657	52,150,451	2,918,235	80,976,207
工作物	3,579,176	522,518	4,981	4,096,713	2,350,465	121,840	1,746,248
船舶	15,209	-	-	15,209	15,209	-	0
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,419,178	2,197,128	310,016	3,306,291	0	0	3,306,291
インフラ資産	97,621,044	1,556,616	483,784	98,693,876	5,757,710	84,509	92,936,166
土地	88,594,758	-	459,821	88,134,937	0	0	88,134,937
建物	1,157,495	225	-	1,157,720	465,749	29,079	691,971
工作物	5,827,460	5,339	3,648	5,829,151	5,291,961	55,430	537,190
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	2,041,331	1,551,051	20,315	3,572,068	0	0	3,572,068
物品	2,246,654	188,983	155,001	2,280,636	1,547,248	91,319	733,388
合計	503,630,932	9,160,791	1,818,919	510,972,803	61,821,082	3,215,903	449,151,721