

連結貸借対照表

(令和2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	563,998,858	固定負債	8,488,119
有形固定資産	478,212,074 ※	地方債等	882,112
事業用資産	374,296,019	長期未払金	952,203
土地	288,975,670	退職手当引当金	6,619,487
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	15,802	その他	34,317
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	4,482,092 ※
建物	138,769,977	1年内償還予定地方債等	136,950
建物減価償却累計額	△ 57,406,920	未払金	1,001,401
建物減損損失累計額	-	未払費用	3,148
工作物	4,128,859	前受金	21,058
工作物減価償却累計額	△ 2,574,711	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	567,484
船舶	15,209	預り金	2,749,158
船舶減価償却累計額	△ 15,209	その他	2,892
船舶減損損失累計額	-	負債合計	12,970,211
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	612,790,893
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	△ 3,281,356
航空機	-	他団体出資等分	134,074
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	2,387,342		
インフラ資産	103,167,935 ※		
土地	91,862,288		
土地減損損失累計額	-		
建物	2,289,535		
建物減価償却累計額	△ 889,305		
建物減損損失累計額	-		
工作物	8,270,700		
工作物減価償却累計額	△ 5,528,537		
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	7,163,255		
物品	2,426,755		
物品減価償却累計額	△ 1,678,635		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	6,744,416		
ソフトウェア	387,895		
その他	6,356,521		
投資その他の資産	79,042,367		
投資及び出資金	6,327,680 ※		
有価証券	6,170,839		
出資金	155,087		
その他	1,753		
長期延滞債権	504,048		
長期貸付金	2,860		
基金	72,296,445		
減債基金	-		
その他	72,296,445		
その他	15,684		
徴収不能引当金	△ 104,349		
流動資産	58,614,964 ※		
現金預金	9,327,298		
未収金	428,303		
短期貸付金	2,117		
基金	48,789,918		
財政調整基金	48,789,918		
減債基金	-		
棚卸資産	1,337		
その他	68,080		
徴収不能引当金	△ 2,090		
繰延資産	-		
資産合計	622,613,822	純資産合計	609,643,611
		負債及び純資産合計	622,613,822

※ 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31年4月1日

至 令和2年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	69,661,453
業務費用	41,142,339
人件費	12,392,473 ※
職員給与費	9,252,024
賞与等引当金繰入額	548,100
退職手当引当金繰入額	1,187,494
その他	1,404,856
物件費等	27,904,180 ※
物件費	21,751,030
維持補修費	2,317,527
減価償却費	3,823,386
その他	12,236
その他の業務費用	845,686
支払利息	10,091
徴収不能引当金繰入額	93,967
その他	741,628
移転費用	28,519,114
補助金等	22,660,141
社会保障給付	5,824,619
他会計への繰出金	-
その他	34,354
経常収益	14,692,710
使用料及び手数料	6,454,005
その他	8,238,705
純経常行政コスト	54,968,742 ※
臨時損失	66,741
災害復旧事業費	-
資産除売却損	66,741
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	404,394
資産売却益	400,604
その他	3,790
純行政コスト	54,631,089

※ 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31年4月1日
至 令和2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	601,390,691 ※	606,625,863	△ 5,364,273	129,100
純行政コスト(△)	△ 54,631,089		△ 54,633,297	2,208
財源	61,979,140 ※		61,976,377	2,763 ※
税金等	47,087,882 ※		47,087,828	55
国県等補助金	14,891,258		14,888,549	2,709
本年度差額	7,348,051		7,343,079 ※	4,972 ※
固定資産等の変動(内部変動)		5,294,924 ※	△ 5,294,924 ※	
有形固定資産等の増加		5,208,784	△ 5,208,784	
有形固定資産等の減少		△ 3,732,528	3,732,528	
貸付金・基金等の増加		6,939,382	△ 6,939,382	
貸付金・基金等の減少		△ 3,120,715	3,120,715	
資産評価差額	231,673	231,673		
無償所管換等	849,028	849,028		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	2			2
比例連結割合変更に伴う差額	-			-
その他	△ 175,834	△ 210,595	34,761	
本年度純資産変動額	8,252,920	6,165,029 ※	2,082,917 ※	4,974
本年度末純資産残高	609,643,611 ※	612,790,893 ※	△ 3,281,356	134,074

※ 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31年4月1日
至 令和2年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	65,220,351
業務費用支出	36,701,237
人件費支出	11,981,029
物件費等支出	24,086,262
支払利息支出	10,091
その他の支出	623,855
移転費用支出	28,519,114
補助金等支出	22,660,141
社会保障給付支出	5,824,619
他会計への繰出支出	-
その他の支出	34,354
業務収入	75,121,928
税収等収入	46,542,976
国県等補助金収入	13,771,395
使用料及び手数料収入	6,451,586
その他の収入	8,355,971
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	9,901,577
【投資活動収支】	
投資活動支出	13,658,714 ※
公共施設等整備費支出	6,000,784
基金積立金支出	5,634,527
投資及び出資金支出	1,021,535
貸付金支出	1,001,869
その他の支出	-
投資活動収入	5,809,516 ※
国県等補助金収入	1,120,640
基金取崩収入	2,030,777
貸付金元金回収収入	1,010,236
資産売却収入	1,272,324
その他の収入	375,538
投資活動収支	△ 7,849,198
【財務活動収支】	
財務活動支出	284,247
地方債等償還支出	129,784
その他の支出	154,463
財務活動収入	140,161
地方債等発行収入	138,565
その他の収入	1,596
財務活動収支	△ 144,087 ※
本年度資金収支額	1,908,293 ※
前年度末資金残高	4,672,694
比例連結割合変更に伴う差額	168
本年度末資金残高	6,581,155

前年度末歳計外現金残高	2,599,947
本年度歳計外現金増減額	146,196
本年度末歳計外現金残高	2,746,143
本年度末現金預金残高	9,327,298

※ 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) 連結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	1.40%
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	433,522,578	1,597,690	827,410	434,292,858	59,996,839	3,369,620	374,296,019
土地	289,021,382	4,393	50,104	288,975,670	-	-	288,975,670
立木竹	15,772	30	-	15,802	-	-	15,802
建物	139,309,650	219,108	758,780	138,769,977	57,406,920	3,242,051	81,363,057
工作物	4,066,375	62,484	-	4,128,859	2,574,711	127,569	1,554,148
船舶	15,209	-	-	15,209	15,209	-	0
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,094,192	1,311,676	18,526	2,387,342	-	-	2,387,342
インフラ資産	105,292,760	4,393,870	100,853	109,585,777	6,417,842	182,076	103,167,935
土地	90,985,753	876,535	0	91,862,288	-	-	91,862,288
建物	2,029,474	328,193	68,132	2,289,535	889,305	53,698	1,400,230
工作物	7,193,377	1,078,416	1,094	8,270,700	5,528,537	128,378	2,742,163
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	5,084,157	2,110,726	31,628	7,163,255	-	-	7,163,255
物品	2,410,959	115,575	99,779	2,426,755	1,678,635	144,149	748,120
合計	541,226,297	6,107,136	1,028,043	546,305,391	68,093,316	3,695,846	478,212,074