

連結貸借対照表

(令和3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	568,625,634 ※	固定負債	7,563,979
有形固定資産	481,165,275	地方債等	1,022,654
事業用資産	376,083,368	長期未払金	714,549
土地	289,219,478	退職手当引当金	5,801,436
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	17,483	その他	25,340
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	4,425,089 ※
建物	144,510,552	1年内償還予定地方債等	130,045
建物減価償却累計額	△ 60,563,871	未払金	692,968
建物減損損失累計額	-	未払費用	3,834
工作物	4,654,850	前受金	12,035
工作物減価償却累計額	△ 2,951,800	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	568,378
船舶	15,209	預り金	3,014,640
船舶減価償却累計額	△ 15,209	その他	3,188
船舶減損損失累計額	-	負債合計	11,989,067 ※
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	610,779,145
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	△ 2,130,636
航空機	-	他団体出資等分	135,735
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	1,196,676		
インフラ資産	104,105,739 ※		
土地	91,862,288		
土地減損損失累計額	-		
建物	2,583,551		
建物減価償却累計額	△ 946,568		
建物減損損失累計額	-		
工作物	11,354,083		
工作物減価償却累計額	△ 5,755,481		
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	5,007,865		
物品	2,742,759		
物品減価償却累計額	△ 1,766,590		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	5,965,651		
ソフトウェア	319,093		
その他	5,646,558		
投資その他の資産	81,494,707		
投資及び出資金	6,384,579 ※		
有価証券	6,269,991		
出資金	112,888		
その他	1,699		
長期延滞債権	518,037		
長期貸付金	2,558		
基金	74,690,257		
減債基金	-		
その他	74,690,257		
その他	12,580		
徴収不能引当金	△ 113,303		
流動資産	52,147,678 ※		
現金預金	9,179,747		
未収金	692,865		
短期貸付金	1,480		
基金	42,152,031		
財政調整基金	42,152,031		
減債基金	-		
棚卸資産	1,504		
その他	122,278		
徴収不能引当金	△ 2,228		
繰延資産	-		
資産合計	620,773,311 ※	純資産合計	608,784,244
		負債及び純資産合計	620,773,311

※ 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 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	87,955,530 ※
業務費用	43,405,253 ※
人件費	11,895,086
職員給与費	9,552,333
賞与等引当金繰入額	539,909
退職手当引当金繰入額	364,153
その他	1,438,691
物件費等	30,856,508
物件費	24,467,446
維持補修費	2,337,577
減価償却費	4,039,376
その他	12,109
その他の業務費用	653,660
支払利息	7,915
徴収不能引当金繰入額	110,734
その他	535,011
移転費用	44,550,277
補助金等	38,128,484
社会保障給付	6,173,489
他会計への繰出金	-
その他	248,304
経常収益	17,224,276
使用料及び手数料	6,207,159
その他	11,017,117
純経常行政コスト	70,731,254
臨時損失	265,098
災害復旧事業費	-
資産除売却損	265,036
損失補償等引当金繰入額	-
その他	62
臨時利益	3,154,192
資産売却益	3,144,526
その他	9,666
純行政コスト	67,842,161 ※

※ 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 令和2年4月1日
至 令和3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	609,643,611	612,790,893	△ 3,281,356	134,074
純行政コスト(△)	△ 67,842,161		△ 67,842,245	84
財源	66,535,662		66,534,202	1,460
税金等	43,965,731		43,965,615	116
国県等補助金	22,569,931		22,568,587	1,344
本年度差額	△ 1,306,499		△ 1,308,043	1,543 ※
固定資産等の変動(内部変動)		△ 2,427,544	2,427,544	
有形固定資産等の増加		6,712,563	△ 6,712,563	
有形固定資産等の減少		△ 4,542,510	4,542,510	
貸付金・基金等の増加		11,624,358	△ 11,624,358	
貸付金・基金等の減少		△ 16,221,955	16,221,955	
資産評価差額	49,352	49,352		
無償所管換等	△ 1,023	△ 1,023		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	118			118
比例連結割合変更に伴う差額	-			-
その他	398,686	367,467	31,219	
本年度純資産変動額	△ 859,367	△ 2,011,748	1,150,720	1,661
本年度末純資産残高	608,784,244	610,779,145	△ 2,130,636	135,735

※ 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 令和2年4月1日
至 令和3年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	84,499,158 ※
業務費用支出	39,948,881 ※
人件費支出	12,723,927
物件費等支出	26,809,633
支払利息支出	7,915
その他の支出	407,407
移転費用支出	44,550,277
補助金等支出	38,128,484
社会保障給付支出	6,173,489
他会計への繰出支出	-
その他の支出	248,304
業務収入	82,562,833 ※
税収等収入	43,545,539
国県等補助金収入	22,122,085
使用料及び手数料収入	6,209,444
その他の収入	10,685,766
臨時支出	1,045
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	1,045
臨時収入	-
業務活動収支	△ 1,937,369 ※
【投資活動収支】	
投資活動支出	17,189,256 ※
公共施設等整備費支出	7,116,440
基金積立金支出	7,210,159
投資及び出資金支出	1,860,589
貸付金支出	1,002,069
その他の支出	-
投資活動収入	18,841,964
国県等補助金収入	440,348
基金取崩収入	11,544,646
貸付金元金回収収入	1,006,816
資産売却収入	5,630,930
その他の収入	219,224
投資活動収支	1,652,708
【財務活動収支】	
財務活動支出	347,451
地方債等償還支出	142,582
その他の支出	204,869
財務活動収入	209,016
地方債等発行収入	208,751
その他の収入	265
財務活動収支	△ 138,434 ※
本年度資金収支額	△ 423,096 ※
前年度末資金残高	6,581,155
比例連結割合変更に伴う差額	9,814
本年度末資金残高	6,167,873

前年度末歳計外現金残高	2,746,143
本年度歳計外現金増減額	265,731
本年度末歳計外現金残高	3,011,874
本年度末現金預金残高	9,179,747

※ 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	1.55%
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	434,292,858	11,397,938	6,076,549	439,614,247	63,530,879	3,443,646	376,083,368
土地	288,975,670	243,807	-	289,219,478	-	-	289,219,478
立木竹	15,802	1,869	187	17,483	-	-	17,483
建物	138,769,977	6,455,590	715,015	144,510,552	60,563,871	3,306,757	83,946,681
工作物	4,128,859	548,282	22,291	4,654,850	2,951,800	136,890	1,703,050
船舶	15,209	-	-	15,209	15,209	-	0
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	2,387,342	4,148,389	5,339,056	1,196,676	-	-	1,196,676
インフラ資産	109,585,777	4,410,542	3,188,532	110,807,787	6,702,048	291,014	104,105,739
土地	91,862,288	-	0	91,862,288	-	-	91,862,288
建物	2,289,535	302,436	8,420	2,583,551	946,568	64,070	1,636,984
工作物	8,270,700	3,083,384	-	11,354,083	5,755,481	226,944	5,598,603
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	7,163,255	1,024,722	3,180,112	5,007,865	-	-	5,007,865
物品	2,426,755	405,196	89,192	2,742,759	1,766,590	155,568	976,168
合計	546,305,391	16,213,676	9,354,274	553,164,793	71,999,518	3,890,228	481,165,275