

連結貸借対照表
(令和4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	572,591,952	固定負債	7,773,563
有形固定資産	483,559,060	地方債等	1,345,228
事業用資産	377,312,020	長期未払金	476,637
土地	289,835,543	退職手当引当金	5,923,696
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	946
立木竹	21,564	その他	27,056
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	4,559,657
建物	145,713,923	1年内償還予定地方債等	102,319
建物減価償却累計額	△ 64,024,729	未払金	895,965
建物減損損失累計額	-	未払費用	4,727
工作物	5,478,331	前受金	11,685
工作物減価償却累計額	△ 3,622,963	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	568,631
船舶	15,209	預り金	2,973,559
船舶減価償却累計額	△ 15,209	その他	2,772
船舶減損損失累計額	-	負債合計	12,333,220
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	615,312,334
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	△ 1,667,418
航空機	-	他団体出資等分	180,668
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	3,910,351		
インフラ資産	105,350,295		
土地	91,829,930		
土地減損損失累計額	-		
建物	2,688,624		
建物減価償却累計額	△ 987,496		
建物減損損失累計額	-		
工作物	11,371,581		
工作物減価償却累計額	△ 6,008,160		
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	6,455,815		
物品	2,810,397		
物品減価償却累計額	△ 1,913,652		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	5,871,396		
ソフトウェア	224,332		
その他	5,647,063		
投資その他の資産	83,161,497		
投資及び出資金	5,030,257		
有価証券	3,756,968		
出資金	1,270,907		
その他	2,382		
長期延滞債権	534,047		
長期貸付金	1,824		
基金	77,691,880		
減債基金	-		
その他	77,691,880		
その他	5,871		
徴収不能引当金	△ 102,382		
流動資産	53,566,852		
現金預金	8,275,733		
未収金	751,667		
短期貸付金	2,015		
基金	42,718,367		
財政調整基金	42,718,367		
減債基金	-		
棚卸資産	1,983		
その他	1,819,697		
徴収不能引当金	△ 2,611		
繰延資産	-	純資産合計	613,825,584
資産合計	626,158,804	負債及び純資産合計	626,158,804

連結行政コスト計算書

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	79,235,516
業務費用	46,560,422
人件費	12,513,767
職員給与費	9,594,213
賞与等引当金繰入額	536,667
退職手当引当金繰入額	869,367
その他	1,513,520
物件費等	33,470,807
物件費	27,570,452
維持補修費	1,597,435
減価償却費	4,301,940
その他	980
その他の業務費用	575,848
支払利息	6,711
徴収不能引当金繰入額	97,377
その他	471,760
移転費用	32,675,094
補助金等	24,838,215
社会保障給付	7,193,567
その他	643,312
経常収益	16,001,036
使用料及び手数料	6,259,465
その他	9,741,571
純経常行政コスト	63,234,480
臨時損失	91,148
災害復旧事業費	-
資産除売却損	53,866
損失補償等引当金繰入額	-
その他	37,282
臨時利益	10,558
資産売却益	153
その他	10,404
純行政コスト	63,315,071

連結純資産変動計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4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	608,784,244	610,779,145	△ 2,130,636	135,735
純行政コスト(△)	△ 63,315,071		△ 63,319,195	4,124
財源	67,250,438		67,249,456	982
税金等	49,009,070		49,008,975	95
国県等補助金	18,241,368		18,240,481	887
本年度差額	3,935,367		3,930,261	5,106
固定資産等の変動(内部変動)		4,082,420	△ 4,082,420	
有形固定資産等の増加		4,913,560	△ 4,913,560	
有形固定資産等の減少		△ 4,373,317	4,373,317	
貸付金・基金等の増加		7,673,160	△ 7,673,160	
貸付金・基金等の減少		△ 4,130,984	4,130,984	
資産評価差額	△ 51,154	△ 51,154		
無償所管換等	5,480	5,480		
他団体出資等分の増加			△ 39,534	39,534
他団体出資等分の減少			-	-
比例連結割合変更に伴う差額	1,660,912	496,443	1,164,176	293
その他	△ 509,265	-	△ 509,265	
本年度純資産変動額	5,041,340	4,533,189	463,218	44,933
本年度末純資産残高	613,825,584	615,312,334	△ 1,667,418	180,668

連結資金収支計算書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	74,720,576
業務費用支出	42,041,826
人件費支出	12,423,606
物件費等支出	29,185,073
支払利息支出	6,711
その他の支出	426,436
移転費用支出	32,678,750
補助金等支出	24,841,871
社会保障給付支出	7,193,567
その他の支出	643,312
業務収入	81,933,378
税収等収入	48,546,982
国県等補助金収入	17,571,257
使用料及び手数料収入	6,262,688
その他の収入	9,552,451
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	7,212,802
【投資活動収支】	
投資活動支出	16,002,670
公共施設等整備費支出	5,145,177
基金積立金支出	7,271,176
投資及び出資金支出	2,584,518
貸付金支出	1,001,798
その他の支出	-
投資活動収入	8,086,687
国県等補助金収入	672,067
基金取崩収入	3,754,120
貸付金元金回収収入	1,005,715
資産売却収入	2,295,672
その他の収入	359,113
投資活動収支	△ 7,915,983
【財務活動収支】	
財務活動支出	445,069
地方債等償還支出	143,362
その他の支出	301,707
財務活動収入	233,320
地方債等発行収入	232,485
その他の収入	835
財務活動収支	△ 211,749
本年度資金収支額	△ 914,930
前年度末資金残高	6,167,873
比例連結割合変更に伴う差額	51,647
本年度末資金残高	5,304,590
前年度末歳計外現金残高	3,011,874
本年度歳計外現金増減額	△ 40,730
本年度末歳計外現金残高	2,971,144
本年度末現金預金残高	8,275,733

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が判明しているものは取得原価とし、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	1.91%
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	0.55%
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	4.23%
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	439,614,247	6,448,366	1,087,692	444,974,921	67,662,901	3,648,300	377,312,020
土地	289,219,478	616,066	-	289,835,543	-	-	289,835,543
立木竹	17,483	4,120	40	21,564	-	-	21,564
建物	144,510,552	2,147,973	944,601	145,713,923	64,024,729	3,479,264	81,689,194
工作物	4,654,850	965,224	141,743	5,478,331	3,622,963	169,036	1,855,367
船舶	15,209	-	-	15,209	15,209	-	0
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,196,676	2,714,983	1,307	3,910,351	-	-	3,910,351
インフラ資産	110,807,787	1,701,918	163,755	112,345,950	6,995,655	324,758	105,350,295
土地	91,862,288	-	32,358	91,829,930	-	-	91,829,930
建物	2,583,551	155,188	50,116	2,688,624	987,496	72,079	1,701,128
工作物	11,354,083	17,497	-	11,371,581	6,008,160	252,679	5,363,421
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	5,007,865	1,529,232	81,281	6,455,815	-	-	6,455,815
物品	2,742,759	134,498	66,860	2,810,397	1,913,652	202,360	896,745
合計	553,164,793	8,284,781	1,318,306	560,131,269	76,572,209	4,175,417	483,559,060