

連結貸借対照表
(令和5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	573,341,926	固定負債	6,778,449
有形固定資産	481,632,030	地方債等	974,031
事業用資産	374,043,568	長期未払金	338,628
土地	289,198,499	退職手当引当金	5,442,968
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	15,532	その他	22,823
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	4,723,426
建物	143,186,008	1年内償還予定地方債等	61,680
建物減価償却累計額	△ 65,582,347	未払金	996,818
建物減損損失累計額	-	未払費用	2,727
工作物	3,824,212	前受金	12,071
工作物減価償却累計額	△ 2,273,137	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	605,178
船舶	881	預り金	3,042,729
船舶減価償却累計額	△ 881	その他	2,222
船舶減損損失累計額	-	負債合計	11,501,876
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	616,018,754
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	△ 1,035,300
航空機	-	他団体出資等分	175,799
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	5,674,803		
インフラ資産	106,775,139		
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	△ 1,061,675		
建物減損損失累計額	-		
工作物	12,784,990		
工作物減価償却累計額	△ 6,271,341		
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	6,804,611		
物品	2,861,809		
物品減価償却累計額	△ 2,048,486		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	6,045,379		
ソフトウェア	399,495		
その他	5,645,884		
投資その他の資産	85,664,517		
投資及び出資金	5,717,894		
有価証券	4,376,531		
出資金	1,341,363		
その他	-		
長期延滞債権	556,941		
長期貸付金	2,998		
基金	79,482,519		
減債基金	-		
その他	79,482,519		
その他	4,488		
徴収不能引当金	△ 100,323		
流動資産	53,319,204		
現金預金	8,458,729		
未収金	825,544		
短期貸付金	1,963		
基金	42,674,865		
財政調整基金	42,674,865		
減債基金	-		
棚卸資産	1,840		
その他	1,359,249		
徴収不能引当金	△ 2,987		
繰延資産	-	純資産合計	615,159,254
資産合計	626,661,129	負債及び純資産合計	626,661,129

連結行政コスト計算書

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	81,381,648
業務費用	48,528,098
人件費	12,281,571
職員給与費	9,702,481
賞与等引当金繰入額	568,828
退職手当引当金繰入額	484,578
その他	1,525,684
物件費等	35,850,888
物件費	29,914,416
維持補修費	1,816,735
減価償却費	4,119,725
その他	13
その他の業務費用	395,639
支払利息	4,219
徴収不能引当金繰入額	81,897
その他	309,523
移転費用	32,853,550
補助金等	25,164,843
社会保障給付	7,560,584
その他	128,123
経常収益	18,213,685
使用料及び手数料	7,773,134
その他	10,440,551
純経常行政コスト	63,167,963
臨時損失	148,823
災害復旧事業費	-
資産除売却損	31,621
損失補償等引当金繰入額	-
その他	117,202
臨時利益	402
資産売却益	222
その他	180
純行政コスト	63,316,384

連結純資産変動計算書

自 令和4年4月1日
至 令和5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	613,825,584	615,312,334	△ 1,667,418	180,668
純行政コスト(△)	△ 63,316,384		△ 63,324,540	8,156
財源	68,404,788		68,404,133	655
税金等	50,734,479		50,733,923	556
国県等補助金	17,670,308		17,670,209	99
本年度差額	5,088,404		5,079,593	8,812
固定資産等の変動(内部変動)		4,364,411	△ 4,364,411	
有形固定資産等の増加		7,044,005	△ 7,044,005	
有形固定資産等の減少		△ 4,870,887	4,870,887	
貸付金・基金等の増加		7,856,869	△ 7,856,869	
貸付金・基金等の減少		△ 5,665,576	5,665,576	
資産評価差額	△ 49,909	△ 49,909		
無償所管換等	33,364	33,364		
他団体出資等分の増加			-	-
他団体出資等分の減少			1,015	△ 1,015
比例連結割合変更に伴う差額	△ 3,637,233	△ 4,141,446	516,877	△ 12,665
その他	△ 100,956	500,000	△ 600,956	
本年度純資産変動額	1,333,670	706,420	632,119	△ 4,868
本年度末純資産残高	615,159,254	616,018,754	△ 1,035,300	175,799

連結資金収支計算書

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	77,496,321
業務費用支出	44,639,379
人件費支出	12,680,455
物件費等支出	31,739,750
支払利息支出	4,219
その他の支出	214,956
移転費用支出	32,856,942
補助金等支出	25,168,234
社会保障給付支出	7,560,584
その他の支出	128,123
業務収入	85,462,232
税収等収入	50,109,924
国県等補助金収入	17,229,023
使用料及び手数料収入	7,762,678
その他の収入	10,360,607
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	7,965,911
【投資活動収支】	
投資活動支出	15,870,199
公共施設等整備費支出	6,557,429
基金積立金支出	5,849,096
投資及び出資金支出	2,460,229
貸付金支出	1,003,444
その他の支出	-
投資活動収入	8,481,373
国県等補助金収入	454,387
基金取崩収入	4,374,954
貸付金元金回収収入	1,005,981
資産売却収入	2,191,280
その他の収入	454,771
投資活動収支	△ 7,388,825
【財務活動収支】	
財務活動支出	576,083
地方債等償還支出	71,922
その他の支出	504,161
財務活動収入	190,906
地方債等発行収入	188,750
その他の収入	2,156
財務活動収支	△ 385,177
本年度資金収支額	191,909
前年度末資金残高	5,304,590
比例連結割合変更に伴う差額	△ 77,460
本年度末資金残高	5,419,039
前年度末歳計外現金残高	2,971,144
本年度歳計外現金増減額	68,547
本年度末歳計外現金残高	3,039,691
本年度末現金預金残高	8,458,729

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	1.09%
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	4.24%
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	444,974,921	4,977,081	8,052,069	441,899,934	67,856,365	3,493,442	374,043,568
土地	289,835,543	739,646	1,376,691	289,198,499	-	-	289,198,499
立木竹	21,564	3,285	9,318	15,532	-	-	15,532
建物	145,713,923	939,144	3,467,059	143,186,008	65,582,347	3,398,266	77,603,660
工作物	5,478,331	465,604	2,119,724	3,824,212	2,273,137	95,176	1,551,074
船舶	15,209	-	14,328	881	881	-	0
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	3,910,351	2,829,402	1,064,950	5,674,803	-	-	5,674,803
インフラ資産	112,345,950	3,172,477	1,410,272	114,108,155	7,333,016	339,110	106,775,139
土地	91,829,930	-	-	91,829,930	-	-	91,829,930
建物	2,688,624	-	-	2,688,624	1,061,675	74,179	1,626,950
工作物	11,371,581	1,415,159	1,750	12,784,990	6,271,341	264,931	6,513,649
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	6,455,815	1,757,318	1,408,523	6,804,611	-	-	6,804,611
物品	2,810,397	131,052	79,641	2,861,809	2,048,486	204,060	813,323
合計	560,131,269	8,280,610	9,541,981	558,869,898	77,237,867	4,036,612	481,632,030