

連結貸借対照表

(令和6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	580,320,224	固定負債	6,428,391
有形固定資産	488,834,738	地方債等	901,327
事業用資産	378,117,641	長期未払金	9
土地	289,069,076	退職手当引当金	5,505,155
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	13,947	その他	21,900
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	5,121,771
建物	152,824,371	1年内償還予定地方債等	68,026
建物減価償却累計額	△ 68,585,397	未払金	1,024,306
建物減損損失累計額	-	未払費用	5,362
工作物	3,630,144	前受金	9,655
工作物減価償却累計額	△ 2,188,174	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	846,777
船舶	881	預り金	3,161,059
船舶減価償却累計額	△ 881	その他	6,587
船舶減損損失累計額	-	負債合計	11,550,162
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	623,862,717
浮標等減損損失累計額	-	余剰分（不足分）	△ 478,603
航空機	-	他団体出資等分	177,791
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	3,353,674		
インフラ資産	109,748,861		
土地	93,439,957		
土地減損損失累計額	-		
建物	2,688,748		
建物減価償却累計額	△ 1,135,840		
建物減損損失累計額	-		
工作物	12,208,993		
工作物減価償却累計額	△ 6,600,355		
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	9,147,358		
物品	3,171,020		
物品減価償却累計額	△ 2,202,785		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	6,480,196		
ソフトウェア	834,427		
その他	5,645,768		
投資その他の資産	85,005,291		
投資及び出資金	5,920,203		
有価証券	4,467,837		
出資金	1,452,365		
その他	-		
長期延滞債権	573,782		
長期貸付金	2,955		
基金	78,598,729		
減債基金	-		
その他	78,598,729		
その他	4,264		
徴収不能引当金	△ 94,640		
流動資産	54,791,842		
現金預金	9,308,949		
未収金	785,994		
短期貸付金	1,955		
基金	43,540,537		
財政調整基金	43,540,537		
減債基金	-		
棚卸資産	3,766		
その他	1,152,172		
徴収不能引当金	△ 1,530		
繰延資産	-	純資産合計	623,561,904
資産合計	635,112,066	負債及び純資産合計	635,112,066

連結行政コスト計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	82,383,481
業務費用	49,452,570
人件費	12,548,218
職員給与費	9,796,694
賞与等引当金繰入額	806,222
退職手当引当金繰入額	386,898
その他	1,558,404
物件費等	36,003,790
物件費	30,334,281
維持補修費	1,360,440
減価償却費	4,309,052
その他	18
その他の業務費用	900,561
支払利息	4,971
徴収不能引当金繰入額	76,712
その他	818,879
移転費用	32,930,911
補助金等	25,752,302
社会保障給付	7,151,015
その他	27,594
経常収益	18,733,672
使用料及び手数料	7,807,962
その他	10,925,711
純経常行政コスト	63,649,808
臨時損失	131,216
災害復旧事業費	-
資産除売却損	113,531
損失補償等引当金繰入額	-
その他	17,685
臨時利益	100,837
資産売却益	183
その他	100,654
純行政コスト	63,680,188

連結純資産変動計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6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	615,159,254	616,018,754	△ 1,035,300	175,799
純行政コスト (△)	△ 63,680,188		△ 63,683,517	3,329
財源	72,485,880		72,485,138	742
税金等	54,942,512		54,941,858	655
国県等補助金	17,543,368		17,543,281	87
本年度差額	8,805,692		8,801,622	4,070
固定資産等の変動 (内部変動)		8,124,013	△ 8,124,013	
有形固定資産等の増加		12,311,081	△ 12,311,081	
有形固定資産等の減少		△ 4,422,820	4,422,820	
貸付金・基金等の増加		7,695,859	△ 7,695,859	
貸付金・基金等の減少		△ 7,460,107	7,460,107	
資産評価差額	△ 17,603	△ 17,603		
無償所管換等	△ 35,506	△ 35,506		
他団体出資等分の増加			-	-
他団体出資等分の減少			678	△ 678
比例連結割合変更に伴う差額	△ 348,407	△ 226,942	△ 120,064	△ 1,401
その他	△ 1,526	-	△ 1,526	
本年度純資産変動額	8,402,651	7,843,963	556,696	1,991
本年度末純資産残高	623,561,904	623,862,717	△ 478,603	177,791

連結資金収支計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	77,615,949
業務費用支出	44,685,966
人件費支出	12,239,015
物件費等支出	31,683,143
支払利息支出	4,971
その他の支出	758,837
移転費用支出	32,929,983
補助金等支出	25,751,505
社会保障給付支出	7,150,782
その他の支出	27,695
業務収入	89,588,334
税収等収入	53,797,010
国県等補助金収入	17,052,721
使用料及び手数料収入	7,816,664
その他の収入	10,921,939
臨時支出	5
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	5
臨時収入	13
業務活動収支	11,972,394
【投資活動収支】	
投資活動支出	22,638,835
公共施設等整備費支出	12,724,685
基金積立金支出	6,201,702
投資及び出資金支出	2,710,623
貸付金支出	1,001,825
その他の支出	-
投資活動収入	11,411,506
国県等補助金収入	483,919
基金取崩収入	6,193,357
貸付金元金回収収入	1,007,669
資産売却収入	2,721,595
その他の収入	1,004,967
投資活動収支	△ 11,227,329
【財務活動収支】	
財務活動支出	63,485
地方債等償還支出	58,429
その他の支出	5,056
財務活動収入	56,541
地方債等発行収入	54,503
その他の収入	2,038
財務活動収支	△ 6,944
本年度資金収支額	738,121
前年度末資金残高	5,419,039
比例連結割合変更に伴う差額	△ 4,389
本年度末資金残高	6,152,771
前年度末歳計外現金残高	3,039,691
本年度歳計外現金増減額	116,487
本年度末歳計外現金残高	3,156,178
本年度末現金預金残高	9,308,949

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	1.00%
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	4.26%
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	441,899,934	18,732,570	11,740,410	448,892,093	70,774,452	3,538,896	378,117,641
土地	289,198,499	5,862	135,284	289,069,076	-	-	289,069,076
立木竹	15,532	-	1,585	13,947	-	-	13,947
建物	143,186,008	10,384,240	745,877	152,824,371	68,585,397	3,434,289	84,238,974
工作物	3,824,212	91,356	285,423	3,630,144	2,188,174	104,607	1,441,970
船舶	881	-	-	881	881	-	0
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	5,674,803	8,251,112	10,572,241	3,353,674	-	-	3,353,674
インフラ資産	114,108,155	5,562,926	2,186,024	117,485,057	7,736,195	407,979	109,748,861
土地	91,829,930	1,610,027	-	93,439,957	-	-	93,439,957
建物	2,688,624	124	-	2,688,748	1,135,840	74,166	1,552,908
工作物	12,784,990	-	575,997	12,208,993	6,600,355	333,814	5,608,638
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	6,804,611	3,952,775	1,610,027	9,147,358	-	-	9,147,358
物品	2,861,809	363,374	54,163	3,171,020	2,202,785	205,739	968,236
合計	558,869,898	24,658,870	13,980,598	569,548,170	80,713,432	4,152,615	488,834,738