

# 連結貸借対照表

(令和7年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	589,497,102	固定負債	6,603,587
有形固定資産	494,584,006	地方債等	1,580,629
事業用資産	381,427,160	長期未払金	11
土地	292,153,875	退職手当引当金	5,004,598
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	24,997	その他	18,348
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	5,183,562
建物	153,933,998	1年内償還予定地方債等	121,248
建物減価償却累計額	△72,121,623	未払金	769,899
建物減損損失累計額	-	未払費用	8,491
工作物	5,987,063	前受金	10,706
工作物減価償却累計額	△3,789,993	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	956,285
船舶	881	預り金	3,311,367
船舶減価償却累計額	△881	その他	5,566
船舶減損損失累計額	-	負債合計	11,787,149
浮標等	-	<b>【純資産の部】</b>	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	634,396,899
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	652,294
航空機	-	他団体出資等分	199,123
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	5,238,843		
インフラ資産	112,269,461		
土地	93,439,957		
土地減損損失累計額	-		
建物	2,770,913		
建物減価償却累計額	△1,179,724		
建物減損損失累計額	-		
工作物	19,907,549		
工作物減価償却累計額	△6,982,417		
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	4,313,183		
物品	3,206,096		
物品減価償却累計額	△2,318,710		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	6,703,422		
ソフトウェア	1,056,507		
その他	5,646,915		
投資その他の資産	88,209,674		
投資及び出資金	5,984,174		
有価証券	4,633,055		
出資金	1,351,119		
その他	-		
長期延滞債権	583,196		
長期貸付金	2,068		
基金	81,725,326		
減債基金	-		
その他	81,725,326		
その他	5,733		
徴収不能引当金	△90,821		
流動資産	57,538,362		
現金預金	10,426,948		
未収金	687,001		
短期貸付金	1,789		
基金	44,898,008		
財政調整基金	44,898,008		
減債基金	-		
棚卸資産	2,061		
その他	1,532,303		
徴収不能引当金	△9,747		
繰延資産	-	純資産合計	635,248,316
資産合計	647,035,465	負債及び純資産合計	647,035,465

## 連結行政コスト計算書

自 令和6年4月1日  
至 令和7年3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	86,034,713
業務費用	51,936,321
人件費	13,173,616
職員給与費	10,461,981
賞与等引当金繰入額	927,105
退職手当引当金繰入額	125,389
その他	1,659,141
物件費等	37,800,588
物件費	31,425,120
維持補修費	1,651,468
減価償却費	4,712,324
その他	11,676
その他の業務費用	962,117
支払利息	8,466
徴収不能引当金繰入額	81,835
その他	871,816
移転費用	34,098,392
補助金等	26,604,258
社会保障給付	7,459,964
その他	34,170
経常収益	19,261,860
使用料及び手数料	8,025,273
その他	11,236,587
純経常行政コスト	66,772,853
臨時損失	717,293
災害復旧事業費	-
資産除売却損	692,983
損失補償等引当金繰入額	-
その他	24,310
臨時利益	243
資産売却益	235
その他	8
純行政コスト	67,489,903

## 連結純資産変動計算書

自 令和6年4月1日  
至 令和7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	623,561,904	623,862,717	-478,603	177,791
純行政コスト(△)	-67,489,903		-67,498,424	8,521
財源	74,225,686		74,225,207	478
税金等	57,206,862		57,206,384	478
国県等補助金	17,018,824		17,018,824	-
本年度差額	6,735,783		6,726,783	9,000
固定資産等の変動(内部変動)		5,002,458	-5,002,458	
有形固定資産等の増加		5,952,180	-5,952,180	
有形固定資産等の減少		-5,514,212	5,635,638	
貸付金・基金等の増加		6,841,291	-6,841,291	
貸付金・基金等の減少		-2,276,801	2,155,375	
資産評価差額	-67,800	-67,800		
無償所管換等	1,751,682	1,751,682		
他団体出資等分の増加			2,155	-2,155
他団体出資等分の減少			-	-
比例連結割合変更に伴う差額	3,347,277	3,944,496	-611,707	14,488
その他	-80,530	-96,654	16,124	
本年度純資産変動額	11,686,411	10,534,182	1,130,897	21,332
本年度末純資産残高	635,248,316	634,396,899	652,294	199,123

## 連結資金収支計算書

自 令和6年4月1日  
至 令和7年3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	81,483,171
業務費用支出	47,383,642
人件費支出	13,617,057
物件費等支出	33,111,621
支払利息支出	8,466
その他の支出	646,498
移転費用支出	34,099,528
補助金等支出	26,605,611
社会保障給付支出	7,459,640
その他の支出	34,277
業務収入	92,465,850
税込等収入	56,314,680
国県等補助金収入	16,766,724
使用料及び手数料収入	8,027,058
その他の収入	11,357,387
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	10,982,679
【投資活動収支】	
投資活動支出	15,464,744
公共施設等整備費支出	6,068,777
基金積立金支出	5,254,795
投資及び出資金支出	3,140,112
貸付金支出	1,001,059
その他の支出	-
投資活動収入	5,271,225
国県等補助金収入	262,865
基金取崩収入	866,208
貸付金元金回収収入	1,005,002
資産売却収入	2,464,006
その他の収入	673,143
投資活動収支	△10,193,519
【財務活動収支】	
財務活動支出	116,763
地方債等償還支出	108,228
その他の支出	8,535
財務活動収入	213,399
地方債等発行収入	212,281
その他の収入	1,118
財務活動収支	96,636
本年度資金収支額	885,796
前年度末資金残高	6,152,771
比例連結割合変更に伴う差額	82,501
本年度末資金残高	7,121,068
前年度末歳計外現金残高	3,156,178
本年度歳計外現金増減額	149,702
本年度末歳計外現金残高	3,305,880
本年度末現金預金残高	10,426,948

# 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	1.80%
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	448,892,093	11,193,523	2,745,959	457,339,657	75,912,497	3,794,544	381,427,160
土地	289,069,076	3,084,799	-	292,153,875	-	-	292,153,875
立木竹	13,947	11,079	29	24,997	-	-	24,997
建物	152,824,371	3,659,900	2,550,273	153,933,998	72,121,623	3,625,459	81,812,374
工作物	3,630,144	2,443,931	87,012	5,987,063	3,789,993	169,085	2,197,070
船舶	881	-	-	881	881	-	0
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	3,353,674	1,993,813	108,644	5,238,843	-	-	5,238,843
インフラ資産	117,485,057	9,772,032	6,825,487	120,431,602	8,162,141	466,155	112,269,461
土地	93,439,957	839,606	839,606	93,439,957	-	-	93,439,957
建物	2,688,748	125,831	43,666	2,770,913	1,179,724	75,579	1,591,189
工作物	12,208,993	7,721,540	22,984	19,907,549	6,982,417	390,577	12,925,132
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	9,147,358	1,085,056	5,919,231	4,313,183	-	-	4,313,183
物品	3,171,020	167,744	132,668	3,206,096	2,318,710	228,853	887,386
合計	569,548,170	21,133,299	9,704,114	580,977,355	86,393,349	4,489,552	494,584,006