

統一的な基準による財務書類
(令和2年度)

令和4年3月
荒川区

目 次

一般会計等財務書類	1 頁
全体財務書類	5 頁
附属明細書（一般会計等及び全体）	9 頁
注記（一般会計等及び全体）	10 頁
連結財務書類	17 頁
附属明細書（連結財務書類）	20 頁
注記（連結）	21 頁
連結精算表	24 頁

一般会計等貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	384,013,635,196	固定負債	25,831,644,567
有形固定資産	358,841,790,122	地方債	17,384,616,734
事業用資産	138,238,685,727	長期未払金	0
土地	78,396,030,533	退職手当引当金	8,285,936,949
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	119,157,411,674	その他	161,090,884
建物減価償却累計額	△ 62,946,999,177	流動負債	4,010,468,477
工作物	6,532,125,279	1年内償還予定地方債	1,632,648,977
工作物減価償却累計額	△ 4,162,622,589	未払金	0
船舶	0	未払費用	0
船舶減価償却累計額	0	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	840,836,574
航空機	0	預り金	1,449,457,476
航空機減価償却累計額	0	その他	87,525,450
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	1,262,740,007		
インフラ資産	219,222,247,275		
土地	200,796,096,490		
建物	6,187,128,324		
建物減価償却累計額	△ 3,887,182,586		
工作物	21,655,974,518		
工作物減価償却累計額	△ 6,726,620,232		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	1,196,850,761		
物品	2,800,819,340		
物品減価償却累計額	△ 1,419,962,220		
無形固定資産	2,376,545		
ソフトウェア	0		
その他	2,376,545		
投資その他の資産	25,169,468,529		
投資及び出資金	5,489,729,400		
有価証券	4,920,100,000		
出資金	569,629,400		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	737,651,677		
長期貸付金	1,829,808,266		
基金	17,201,119,426		
減債基金	0		
その他	17,201,119,426		
その他	0		
徴収不能引当金	△ 88,840,240		
流動資産	29,002,163,949		
現金預金	3,787,383,964		
未収金	446,991,137		
短期貸付金	18,301,643		
基金	24,826,345,851		
財政調整基金	20,705,476,409		
減債基金	4,120,869,442		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	△ 76,858,646		
資産合計	413,015,799,145		
		負債合計	29,842,113,044
		【純資産の部】	
		固定資産等形成分	408,858,267,350
		余剰分(不足分)	△ 25,684,581,249
		純資産合計	383,173,686,101
		負債及び純資産合計	413,015,799,145

一般会計等行政コスト計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	113,925,915,403
業務費用	45,745,416,457
人件費	18,869,873,376
職員給与費	13,422,536,292
賞与等引当金繰入額	840,836,574
退職手当引当金繰入額	1,527,126,718
その他	3,079,373,792
物件費等	26,210,017,083
物件費	20,519,478,086
維持補修費	2,281,720,272
減価償却費	3,408,818,725
その他	0
その他の業務費用	665,525,998
支払利息	133,333,838
徴収不能引当金繰入額	149,966,881
その他	382,225,279
移転費用	68,180,498,946
補助金等	30,273,683,607
社会保障給付	30,085,347,704
他会計への繰出金	7,797,889,661
その他	23,577,974
経常収益	3,121,883,763
使用料及び手数料	1,516,898,945
その他	1,604,984,818
純経常行政コスト	110,804,031,640
臨時損失	371,837,072
災害復旧事業費	0
資産除売却損	881,628
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	370,955,444
臨時利益	275,340,127
資産売却益	22,242,236
その他	253,097,891
純行政コスト	110,900,528,585

一般会計等純資産変動計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	378,655,893,412	402,345,701,108	△ 23,689,807,696
純行政コスト(△)	△ 110,900,528,585		△ 110,900,528,585
財源	115,399,932,282		115,399,932,282
税収等	64,235,832,571		64,235,832,571
国県等補助金	51,164,099,711		51,164,099,711
本年度差額	4,499,403,697		4,499,403,697
固定資産等の変動(内部変動)		6,456,588,186	△ 6,456,588,186
有形固定資産等の増加		7,364,782,786	△ 7,364,782,786
有形固定資産等の減少		△ 3,548,797,117	3,548,797,117
貸付金・基金等の増加		4,100,607,344	△ 4,100,607,344
貸付金・基金等の減少		△ 1,460,004,827	1,460,004,827
資産評価差額	0	0	
無償所管換等	55,978,056	55,978,056	
その他	△ 37,589,064	0	△ 37,589,064
本年度純資産変動額	4,517,792,689	6,512,566,242	△ 1,994,773,553
本年度末純資産残高	383,173,686,101	408,858,267,350	△ 25,684,581,249

一般会計等資金収支計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	109,779,593,995
業務費用支出	41,599,095,049
人件費支出	18,272,304,956
物件費等支出	22,809,363,585
支払利息支出	133,333,838
その他の支出	384,092,670
移転費用支出	68,180,498,946
補助金等支出	30,273,683,607
社会保障給付支出	30,085,347,704
他会計への繰出支出	7,797,889,661
その他の支出	23,577,974
業務収入	116,203,946,578
税収等収入	64,099,574,132
国県等補助金収入	49,019,886,361
使用料及び手数料収入	1,494,689,249
その他の収入	1,589,796,836
臨時支出	0
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	6,424,352,583
【投資活動収支】	
投資活動支出	11,054,094,924
公共施設等整備費支出	7,359,392,786
基金積立金支出	2,662,385,412
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	1,032,316,726
その他の支出	0
投資活動収入	3,250,772,241
国県等補助金収入	2,142,265,350
基金取崩収入	6,400,000
貸付金元金回収収入	1,028,005,691
資産売却収入	34,101,200
その他の収入	40,000,000
投資活動収支	△ 7,803,322,683
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,676,248,204
地方債償還支出	1,600,346,508
その他の支出	75,901,696
財務活動収入	2,524,000,000
地方債発行収入	2,524,000,000
その他の収入	0
財務活動収支	847,751,796
本年度資金収支額	△ 531,218,304
前年度末資金残高	2,869,144,792
本年度末資金残高	2,337,926,488
前年度末歳計外現金残高	1,445,047,950
本年度歳計外現金増減額	4,409,526
本年度末歳計外現金残高	1,449,457,476
本年度末現金預金残高	3,787,383,964

全体貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	385,891,422,835	固定負債	26,157,418,769
有形固定資産	358,855,387,878	地方債	17,384,616,734
事業用資産	138,238,685,727	長期未払金	0
土地	78,396,030,533	退職手当引当金	8,611,711,151
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	119,157,411,674	その他	161,090,884
建物減価償却累計額	△ 62,946,999,177	流動負債	4,134,024,205
工作物	6,532,125,279	1年内償還予定地方債	1,632,648,977
工作物減価償却累計額	△ 4,162,622,589	未払金	0
船舶	0	未払費用	0
船舶減価償却累計額	0	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	879,820,727
航空機	0	預り金	1,449,457,476
航空機減価償却累計額	0	その他	172,097,025
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	1,262,740,007		
インフラ資産	219,222,247,275		
土地	200,796,096,490		
建物	6,187,128,324		
建物減価償却累計額	△ 3,887,182,586		
工作物	21,655,974,518		
工作物減価償却累計額	△ 6,726,620,232		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	1,196,850,761		
物品	2,832,258,668		
物品減価償却累計額	△ 1,437,803,792		
無形固定資産	2,376,545		
ソフトウェア	0		
その他	2,376,545		
投資その他の資産	27,033,658,412		
投資及び出資金	5,489,729,400		
有価証券	4,920,100,000		
出資金	569,629,400		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	1,570,563,416		
長期貸付金	1,829,808,266		
基金	18,422,681,073		
減債基金	0		
その他	18,422,681,073		
その他	0		
徴収不能引当金	△ 279,123,743		
流動資産	30,919,208,328		
現金預金	5,176,339,122		
未収金	1,106,314,374		
短期貸付金	18,301,643		
基金	24,826,345,851		
財政調整基金	20,705,476,409		
減債基金	4,120,869,442		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	△ 208,092,662		
資産合計	416,810,631,163		
		負債合計	30,291,442,974
		【純資産の部】	
		固定資産等形成分	410,736,054,989
		余剰分(不足分)	△ 24,216,866,800
		純資産合計	386,519,188,189
		負債及び純資産合計	416,810,631,163

全体行政コスト計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	149,978,808,802
業務費用	48,643,583,555
人件費	19,712,253,635
職員給与費	14,039,683,944
賞与等引当金繰入額	879,820,727
退職手当引当金繰入額	1,587,237,144
その他	3,205,511,820
物件費等	27,606,448,279
物件費	21,909,546,056
維持補修費	2,281,720,272
減価償却費	3,415,181,951
その他	0
その他の業務費用	1,324,881,641
支払利息	133,333,838
徴収不能引当金繰入額	398,114,241
その他	793,433,562
移転費用	101,335,225,247
補助金等	71,226,299,569
社会保障給付	30,085,347,704
他会計への繰出金	0
その他	23,577,974
経常収益	3,343,810,941
使用料及び手数料	1,517,035,745
その他	1,826,775,196
純経常行政コスト	146,634,997,861
臨時損失	379,619,366
災害復旧事業費	0
資産除売却損	881,628
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	378,737,738
臨時利益	277,424,821
資産売却益	22,242,236
その他	255,182,585
純行政コスト	146,737,192,406

全体純資産変動計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	381,592,080,744	404,426,769,666	△ 22,834,688,922
純行政コスト(△)	△ 146,737,192,406		△ 146,737,192,406
財源	151,610,269,795		151,610,269,795
税収等	79,139,348,325		79,139,348,325
国県等補助金	72,470,921,470		72,470,921,470
本年度差額	4,873,077,389		4,873,077,389
固定資産等の変動(内部変動)		6,253,307,267	△ 6,253,307,267
有形固定資産等の増加		7,364,782,786	△ 7,364,782,786
有形固定資産等の減少		△ 3,555,160,343	3,555,160,343
貸付金・基金等の増加		5,093,581,910	△ 5,093,581,910
貸付金・基金等の減少		△ 2,649,897,086	2,649,897,086
資産評価差額	0	0	
無償所管換等	55,978,056	55,978,056	
その他	△ 1,948,000	0	△ 1,948,000
本年度純資産変動額	4,927,107,445	6,309,285,323	△ 1,382,177,878
本年度末純資産残高	386,519,188,189	410,736,054,989	△ 24,216,866,800

全体資金収支計算書

自 令和2年4月 1日
至 令和3年3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	145,527,892,807
業務費用支出	44,192,667,560
人件費支出	19,049,415,844
物件費等支出	24,199,895,615
支払利息支出	133,333,838
その他の支出	810,022,263
移転費用支出	101,335,225,247
補助金等支出	71,226,299,569
社会保障給付支出	30,085,347,704
他会計への繰出支出	0
その他の支出	23,577,974
業務収入	152,452,951,631
税収等収入	78,820,594,199
国県等補助金収入	70,326,708,120
使用料及び手数料収入	1,494,826,049
その他の収入	1,810,823,263
臨時支出	0
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	6,925,058,824
【投資活動収支】	
投資活動支出	11,354,398,975
公共施設等整備費支出	7,359,392,786
基金積立金支出	2,962,689,463
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	1,032,316,726
その他の支出	0
投資活動収入	3,725,956,241
国県等補助金収入	2,142,265,350
基金取崩収入	481,584,000
貸付金元金回収収入	1,028,005,691
資産売却収入	34,101,200
その他の収入	40,000,000
投資活動収支	△ 7,628,442,734
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,676,248,204
地方債償還支出	1,600,346,508
その他の支出	75,901,696
財務活動収入	2,524,000,000
地方債発行収入	2,524,000,000
その他の収入	0
財務活動収支	847,751,796
本年度資金収支額	144,367,886
前年度末資金残高	3,582,513,760
本年度末資金残高	3,726,881,646
前年度末歳計外現金残高	1,445,047,950
本年度歳計外現金増減額	4,409,526
本年度末歳計外現金残高	1,449,457,476
本年度末現金預金残高	5,176,339,122

附属明細書(一般会計等及び全体)

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1)有形固定資産の明細

① 一般会計等

(単位:円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増減額 (B)	本年度末残高 (A)+(B) (C)	本年度末 減価償却累計額 (D)	本年度償却額 (E)	差引本年度末残高 (C)-(D) (F)
事業用資産	200,091,919,000	5,256,388,493	205,348,307,493	67,109,621,766	2,753,743,620	138,238,685,727
土地	76,765,164,082	1,630,866,451	78,396,030,533	0	0	78,396,030,533
立木竹	0	0	0	0	0	0
建物	115,460,067,698	3,697,343,976	119,157,411,674	62,946,999,177	2,581,303,097	56,210,412,497
工作物	6,125,895,018	406,230,261	6,532,125,279	4,162,622,589	172,440,523	2,369,502,690
船舶	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,740,792,202	△ 478,052,195	1,262,740,007	0	0	1,262,740,007
インフラ資産	227,956,630,353	1,879,419,740	229,836,050,093	10,613,802,818	347,629,617	219,222,247,275
土地	200,312,698,034	483,398,456	200,796,096,490	0	0	200,796,096,490
建物	6,128,293,191	58,835,133	6,187,128,324	3,887,182,586	188,995,446	2,299,945,738
工作物	20,152,047,349	1,503,927,169	21,655,974,518	6,726,620,232	158,634,171	14,929,354,286
その他	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,363,591,779	△ 166,741,018	1,196,850,761	0	0	1,196,850,761
物品	2,745,123,999	55,695,341	2,800,819,340	1,419,962,220	99,098,128	1,380,857,120
合計	430,793,673,352	7,191,503,574	437,985,176,926	79,143,386,804	3,200,471,365	358,841,790,122

② 全体

(単位:円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増減額 (B)	本年度末残高 (A)+(B) (C)	本年度末 減価償却累計額 (D)	本年度償却額 (E)	差引本年度末残高 (C)-(D) (F)
事業用資産	200,091,919,000	5,256,388,493	205,348,307,493	67,109,621,766	2,753,743,620	138,238,685,727
土地	76,765,164,082	1,630,866,451	78,396,030,533	0	0	78,396,030,533
立木竹	0	0	0	0	0	0
建物	115,460,067,698	3,697,343,976	119,157,411,674	62,946,999,177	2,581,303,097	56,210,412,497
工作物	6,125,895,018	406,230,261	6,532,125,279	4,162,622,589	172,440,523	2,369,502,690
船舶	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,740,792,202	△ 478,052,195	1,262,740,007	0	0	1,262,740,007
インフラ資産	227,956,630,353	1,879,419,740	229,836,050,093	10,613,802,818	347,629,617	219,222,247,275
土地	200,312,698,034	483,398,456	200,796,096,490	0	0	200,796,096,490
建物	6,128,293,191	58,835,133	6,187,128,324	3,887,182,586	188,995,446	2,299,945,738
工作物	20,152,047,349	1,503,927,169	21,655,974,518	6,726,620,232	158,634,171	14,929,354,286
その他	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,363,591,779	△ 166,741,018	1,196,850,761	0	0	1,196,850,761
物品	2,776,563,327	55,695,341	2,832,258,668	1,437,803,792	105,461,354	1,394,454,876
合計	430,825,112,680	7,191,503,574	438,016,616,254	79,161,228,376	3,206,834,591	358,855,387,878

注記（一般会計等及び全体）

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
- 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……………償却原価法（定額法）
- ② 満期保有目的以外の有価証券
 - ア 市場価格があるもの……………会計年度末における市場価格
 - イ 市場価格のないもの……………取得原価
- ③ 出資金
 - ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
 - イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却の方法……………定額法

ただし、道路の舗装部分等のうち取替資産については、部分的取替に要する支出を費用として処理する方法を採用しています。

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 投資損失引当金

市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象団体（会計）に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合における実質価額と取得価額の差額を計上しています。

② 徴収不能引当金

ア 未収金及び長期延滞債権

過去3年間の平均不納欠損実積率により計上しています。また、より合理的な算定方法が存在する場合には、当該方法により計上しています。

イ 貸付金

過去3年間の平均貸倒実績率により計上しています。また、より合理的な算定方法が存在する場合には、当該方法により計上しています。

③ 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。

④ 損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

⑤ 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。

(5) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

イ ア以外のファイナンス・リース取引

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。

② オペレーティング・リース取引

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。

(6) 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。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。

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価額100万円以上の場合に資産として計上しています。ソフトウェアについては費用として処理しています。

② 資本的支出と修繕費の区分基準

区の固定資産の「維持補修」及び損壊した場合の「原状回復」等に係る支出を修繕費として処理しています。

2 重要な会計方針の変更等

3 重要な後発事象

4 偶発債務

(1) 保証債務及び損失保証債務負担の状況

債務保証又は損失補償に係る債務負担行為のうち、履行すべき額が未確定なもの

区 分	令和2年度末
一般会計等	円 2,600,000,000
荒川区土地開発公社が融資を受けた金融機関に対する債務保証※	2,600,000,000

※ 当該債務保証に対する損失保証等引当金は0円です。

5 追加情報

(1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

① 財務書類の対象範囲は次のとおりです。

ア 一般会計等

一般会計

イ 全体

一般会計

国民健康保険事業特別会計

後期高齢者医療特別会計

介護保険事業特別会計

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 地方公共団体の財政の健全化に関する法律における健全化判断比率の状況は、次のとおりです。

実質赤字比率 ー

連結実質赤字比率 ー

実質公債費比率 Δ 0.3%

将来負担比率 ー

④ 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額

区 分	令和 2 年度末 (うち利子補給に係る額)
一般会計等	円 23,336,945,000 (845,552,000)
全 体	23,575,404,000 (845,552,000)

※ リース資産に係るものを除く

⑤ 繰越事業に係る将来の支出予定額

区 分	繰越明許費	事故繰越し	合 計
	円	円	円
一般会計等	23,473,000	77,421,000	100,894,000

⑥ 過年度修正等に関する事項

ア 一般会計等

過年度修正のため、行政コスト計算書において臨時損失に 130,076,117 円計上しています。また、固定資産が新たに判明したことにより、純資産変動計算書において無償所管替等に 38,727,057 円計上しています。

イ 全体

過年度修正のため、行政コスト計算書において臨時損失に 136,240,451 円計上しています。また、固定資産が新たに判明したことにより、純資産変動計算書において無償所管替等に 38,727,057 円計上しています。

(2) 貸借対照表に係る事項

① 売却可能資産の範囲及び内訳

② 減債基金に係る積立不足額

③ 基金借入金（繰替運用）残高

④ 地方公共団体の財政の健全化に関する法律における将来負担比率の算定要素は、次のとおりです。

標準財政規模	61,252,285 千円
元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額	3,312,002 千円
将来負担額	37,634,498 千円
充当可能基金額	43,249,027 千円
特定財源見込額	1,772,153 千円
地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額	27,206,036 千円

⑤ 地方自治法第 234 条の 3 に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額

ア 一般会計等	232,042,516 円
イ 全体	232,042,516 円

⑥ 道路の敷地の評価額（一般会計等及び全体）

ア 「資産評価及び固定資産台帳整備の手引き」の原則的な評価基準及び評価方法によつた場合の評価額 132,348,073,227 円

イ 貸借対照表に計上されている評価額 175,336,137,615 円

本区では荒川区会計基準に基づいた評価基準及び評価方法によっており、アの金額とは差異が生じています。

(3) 行政コスト計算書に係る事項

(4) 純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

① 固定資産等形成分

固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。

② 余剰分（不足分）

純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

(5) 資金収支計算書に係る事項

① 基礎的財政収支

ア 一般会計等 1,410,349,150 円

イ 全体 1,911,055,391 円

※ 基礎的財政収支 = 業務活動収支（支払利息支出を除く）+ 投資活動収支（基金積立金支出及び基金取崩収入を除く）

② 既存の決算情報等の関連性

ア 一般会計等

	収入（歳入）	支出（歳出）
	円	円
歳入歳出決算書	124,847,863,611	122,509,937,123
繰越金に伴う差額	△ 2,869,144,792	0
資金収支計算書	121,978,718,819	122,509,937,123

イ 全体

	収入（歳入）	支出（歳出）
	円	円
歳入歳出決算書	170,174,885,274	166,448,003,628
繰越金に伴う差額	△ 3,582,513,760	0
会計間の繰入・繰出の相殺消去に伴う差額	△ 7,889,463,642	△ 7,889,463,642
資金収支計算書	158,702,907,872	158,558,539,986

③ 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額の内訳

ア 一般会計等

資金収支計算書

業務活動収支	6,424,352,583 円
投資活動収入の国県等補助金収入	2,144,213,350 円
未収債権、未払い債務等の増加（減少）	1,836,226,054 円
減価償却費	△ 3,408,818,725 円
賞与等引当金繰入額	△ 840,836,574 円
退職手当引当金繰入額	△ 1,527,126,718 円
徴収不能引当金繰入額	△ 149,966,881 円
資産除売却益（損）	21,360,608 円
純資産変動計算書の本年度差額	4,499,403,697 円

イ 全体

資金収支計算書

業務活動収支	6,925,058,824 円
投資活動収入の国県等補助金収入	2,144,213,350 円
未収債権、未払い債務等の増加（減少）	2,062,798,670 円
減価償却費	△ 3,415,181,951 円
賞与等引当金繰入額	△ 879,820,727 円
退職手当引当金繰入額	△ 1,587,237,144 円
徴収不能引当金繰入額	△ 398,114,241 円
資産除売却益（損）	21,360,608 円
純資産変動計算書の本年度差額	4,873,077,389 円

④ 一時借入金

資金収支計算書上、一時借入金の増減額は含まれていません。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおりです。

区分	限度額	利子額
	円	円
一般会計	5,000,000,000	—
国民健康保険事業特別会計	1,000,000,000	—
介護保険事業特別会計	1,000,000,000	—

⑤ 重要な非資金取引

重要な非資金取引は以下のとおりです。

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額

リース資産 5,390,000 円

リース債務 5,390,000 円

連結貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	404,830,358,484	固定負債	43,300,086,494
有形固定資産	379,260,211,756	地方債等	25,846,715,259
事業用資産	149,580,557,849	長期未払金	13,026
土地	82,536,887,115	退職手当引当金	8,787,031,961
立木竹	25,134,420	損失補償等引当金	0
建物	129,751,205,183	その他	8,666,326,248
建物減価償却累計額	△ 68,626,147,223	流動負債	4,915,655,217
工作物	12,412,221,904	1年内償還予定地方債等	1,733,230,766
工作物減価償却累計額	△ 8,097,992,596	未払金	237,881,997
船舶	0	未払費用	411,308
船舶減価償却累計額	0	前受金	399,179
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	900,930,669
航空機	0	預り金	1,842,145,499
航空機減価償却累計額	0	その他	200,655,799
その他	52,174		
その他減価償却累計額	△ 36,685	負債合計	48,215,741,711
建設仮勘定	1,579,233,557		
インフラ資産	228,218,331,056	【純資産の部】	
土地	209,792,180,271	固定資産等形成分	430,574,059,395
建物	6,187,128,324	余剰分(不足分)	△ 29,600,724,331
建物減価償却累計額	△ 3,887,182,586	他団体出資等分	8,321,443
工作物	21,655,974,518		
工作物減価償却累計額	△ 6,726,620,232		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建設仮勘定	1,196,850,761		
物品	3,016,628,787		
物品減価償却累計額	△ 1,555,305,936		
無形固定資産	19,829,303		
ソフトウェア	14,175,889		
その他	5,653,414		
投資その他の資産	25,550,317,425		
投資及び出資金	5,017,408,089		
有価証券	4,946,967,757		
出資金	57,997,226		
その他	12,443,106		
長期延滞債権	1,578,455,699		
長期貸付金	69,696,581		
基金	19,140,213,404		
減債基金	0		
その他	19,140,213,404		
その他	23,968,752		
徴収不能引当金	△ 279,425,100		
流動資産	44,367,039,734		
現金預金	7,152,984,937		
未収金	1,377,354,126		
短期貸付金	6,260,620		
基金	25,737,455,631		
財政調整基金	21,616,586,189		
減債基金	4,120,869,442		
棚卸資産	2,623,201		
その他	10,298,461,298		
徴収不能引当金	△ 208,100,079		
繰延資産	0		
		純資産合計	400,981,656,507
資産合計	449,197,398,218	負債及び純資産合計	449,197,398,218

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:円)

科目	金額
経常費用	173,813,684,614
業務費用	53,084,126,347
人件費	20,251,717,724
職員給与費	14,520,551,987
賞与等引当金繰入額	900,930,669
退職手当引当金繰入額	1,607,679,171
その他	3,222,555,897
物件費等	31,174,181,501
物件費	24,023,268,595
維持補修費	2,897,315,510
減価償却費	3,870,519,668
その他	383,077,728
その他の業務費用	1,658,227,122
支払利息	139,503,297
徴収不能引当金繰入額	398,515,715
その他	1,120,208,110
移転費用	120,729,558,267
補助金等	84,988,240,319
社会保障給付	30,086,605,254
他会計への繰出金	0
その他	5,654,712,694
経常収益	12,151,273,507
使用料及び手数料	1,779,319,674
その他	10,371,953,833
純経常行政コスト	161,662,411,107
臨時損失	665,423,600
災害復旧事業費	0
資産除売却損	286,685,862
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	378,737,738
臨時利益	277,580,859
資産売却益	22,398,274
その他	255,182,585
純行政コスト	162,050,253,848

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: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	396,557,079,025	419,457,749,650	△ 22,908,427,667	7,757,042
純行政コスト(△)	△ 162,050,253,848		△ 162,050,933,956	680,108
財源	167,127,118,743		167,127,118,743	0
税金等	85,961,317,729		85,961,317,729	0
国県等補助金	81,165,801,014		81,165,801,014	0
本年度差額	5,076,864,895		5,076,184,787	680,108
固定資産等の変動(内部変動)				
有形固定資産等の増加				
有形固定資産等の減少				
貸付金・基金等の増加				
貸付金・基金等の減少				
資産評価差額	0			
無償所管換等	55,978,056			
他団体出資等分の増加	0			0
他団体出資等分の減少	0			0
比例連結割合変更に伴う差額	△ 704,993,310			△ 115,707
その他	△ 3,272,159			
本年度純資産変動額	4,424,577,482	11,116,309,745	△ 6,692,296,664	564,401
本年度末純資産残高	400,981,656,507	430,574,059,395	△ 29,600,724,331	8,321,443

附属明細書(連結)

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度増減額	本年度末残高 (A)+(B)	本年度末 減価償却累計額	本年度償却額	差引本年度末残高 (C)-(D)
事業用資産	222,197,580,614	4,107,153,739	226,304,734,353	76,724,176,504	3,185,702,788	149,580,557,849
土地	81,141,305,954	1,395,581,161	82,536,887,115	0	0	82,536,887,115
立木竹	26,712,330	△ 1,577,910	25,134,420	0	0	25,134,420
建物	126,547,602,641	3,203,602,542	129,751,205,183	68,626,147,223	2,834,384,276	61,125,057,960
工作物	12,128,749,942	283,471,962	12,412,221,904	8,097,992,596	351,312,642	4,314,229,308
船舶	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0
その他	466,087	△ 413,913	52,174	36,685	5,870	15,489
建設仮勘定	2,352,743,660	△ 773,510,103	1,579,233,557	0	0	1,579,233,557
インフラ資産	230,863,439,075	7,968,694,799	238,832,133,874	10,613,802,818	347,629,617	228,218,331,056
土地	203,219,506,756	6,572,673,515	209,792,180,271	0	0	209,792,180,271
建物	6,128,293,191	58,635,133	6,187,128,324	3,887,182,586	188,995,446	2,299,945,738
工作物	20,152,047,349	1,503,927,169	21,655,974,518	6,726,620,232	158,634,171	14,929,354,286
その他	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,363,591,779	△ 166,741,018	1,196,850,761	0	0	1,196,850,761
物品	2,949,963,336	66,665,451	3,016,628,787	1,555,305,936	123,307,688	1,461,322,851
合計	456,010,983,025	12,142,513,989	468,153,497,014	88,893,285,258	3,656,640,093	379,260,211,756

注記（連結）

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
- 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……………償却原価法（定額法）
- ② 満期保有目的以外の有価証券
 - ア 市場価格があるもの……………会計年度末における市場価格
 - イ 市場価格のないもの……………取得原価
- ③ 出資金
 - ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
 - イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却の方法……………定額法

ただし、道路の舗装部分等のうち取替資産については、部分的取替に要する支出を費用として処理する方法を採用しています。

なお、一部の連結対象団体においては、定率法によっています。

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不能引当金

ア 未収金及び長期延滞債権

過去の平均不納欠損実積率により計上しています。また、より合理的な算定方法が存在する場合には、当該方法により計上しています。

イ 貸付金

過去の平均貸倒実績率により計上しています。また、より合理的な算定方法が存在する場合には、当該方法により計上しています。

② 退職手当引当金

期末自己都合要支給額を基礎として算定した金額を計上しています。

③ 損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

④ 賞与等引当金

翌年度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。

(5) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

イ ア以外のファイナンス・リース取引

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。

② オペレーティング・リース取引

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。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式に依っています。

ただし、一部の連結対象団体については、税抜方式によっています。

(7) 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か月を超える連結対象団体はありません。

(8) 連結財務書類作成のための基本となる重要な事項

① ソフトウェアの処理方法

荒川区全体財務書類においては、ソフトウェアについては費用として処理しています。

2 重要な会計方針の変更等

3 重要な後発事象

4 偶発債務

5 追加情報

(1) 連結対象団体

区分	団体名	連結の方法	比例連結割合
一部事務組合・広域連合	特別区人事・厚生事務組合	比例連結	4.28%
	特別区競馬組合	比例連結	4.35%
	東京二十三区清掃一部事務組合	比例連結	2.22%
	東京都後期高齢者医療広域連合	比例連結	1.44%
地方三公社	土地開発公社	全部連結	—
第三セクター等	公益財団法人荒川区自治総合研究所	全部連結	—
	公益財団法人荒川区芸術文化振興財団	全部連結	—
	一般財団法人東京広域勤労者サービスセンター	比例連結	25.00%
	日暮里駅整備株式会社	全部連結	—

連結の方法は次のとおりです。

- ① 一部事務組合・広域連合は、各構成団体の経費負担割合等に基づき比例連結の対象としています。
- ② 地方三公社は、全て全部連結の対象としています。
- ③ 第三セクター等は、出資割合等が50%を超える団体（出資割合等が50%以下であっても業務運営に実質的に主導的な立場を確保している団体を含みます。）は、全部連結の対象としています。また、いずれの地方公共団体にとっても全部連結の対象とならない第三セクター等については、出資割合等や活動実績等に応じて、比例連結の対象としています。ただし、出資割合が25%未満であって、損失補償を付している等の重要性がない場合は、比例連結の対象としていない場合があります。

(2) 出納整理期間

地方自治法第235条の5に基づき、出納整理期間を設けられている団体においては、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。

なお、出納整理期間を設けていない団体と出納整理期間を設けている団体との間で、出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したものとして調整しています。

連結貸借対当表内訳表

科目	一般会計	地方公営事業会計				全体財務諸表				一部事務組合等広域連合				
		その内				総計 (単体合計)	連結修正等	相殺消去	純計	特別区人事・厚生 事務組合	特別区健康組合	東京二十三区清掃 一部事務組合	東京都後期高齢者 医療広域連合	小計
		国民健康保険事業 特別会計	後期高齢者医療 特別会計	介護保険事業 特別会計	その他									
資産合計	413,015,799,145	1,511,778,453	45,417,488	2,237,638,097	416,810,631,163	0	0	416,810,631,163	953,146,474	2,531,585,252	11,375,396,628	1,329,697,122	16,189,825,476	
固定資産	384,013,635,196	612,655,369	2,769,127	1,262,363,143	385,891,422,835	0	0	385,891,422,835	850,955,912	191,925,714	10,547,093,242	16,328,202	11,606,302,970	
有形固定資産	358,841,780,122	11,337,964	0	2,259,792	359,855,387,878	0	0	359,855,387,878	722,872,311	148,914,479	10,596,455,978	9,257	11,468,251,875	
事業用資産	138,238,685,727	0	0	0	138,238,685,727	0	0	138,238,685,727	721,862,891	89,573,504	10,529,947,709	0	11,341,363,904	
土地	78,396,030,533	0	0	0	78,396,030,533	0	0	78,396,030,533	376,222,616	63,670,765	3,706,762,901	0	4,140,659,562	
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,134,420	0	25,134,420	
建物	119,157,411,874	0	0	0	119,157,411,874	0	0	119,157,411,874	586,524,350	47,103,755	9,850,165,040	0	10,563,793,509	
建物減価償却累計額	△ 62,946,989,177	0	0	0	△ 62,946,989,177	0	0	△ 62,946,989,177	△ 246,218,685	△ 5,408,284,793	△ 5,679,149,645	0	△ 5,679,149,645	
工作物	6,532,125,279	0	0	0	6,532,125,279	0	0	6,532,125,279	1,190,431	4,137,832	5,868,868,362	0	5,873,936,625	
工作物減価償却累計額	△ 4,162,622,588	0	0	0	△ 4,162,622,588	0	0	△ 4,162,622,588	△ 42,957	△ 1,809,769	△ 3,927,745,499	0	△ 3,929,898,225	
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
浮橋等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
浮橋等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,174	0	0	52,174	
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 39,685	0	0	△ 39,685	
建設仮勘定	1,262,740,007	0	0	0	1,262,740,007	0	0	1,262,740,007	186,636	0	318,308,914	0	318,495,550	
インフラ資産	219,222,247,275	0	0	0	219,222,247,275	0	0	219,222,247,275	0	0	0	0	0	
土地	200,796,096,450	0	0	0	200,796,096,450	0	0	200,796,096,450	0	0	0	0	0	
建物	6,187,128,324	0	0	0	6,187,128,324	0	0	6,187,128,324	0	0	0	0	0	
建物減価償却累計額	△ 3,887,182,586	0	0	0	△ 3,887,182,586	0	0	△ 3,887,182,586	0	0	0	0	0	
工作物	21,655,974,518	0	0	0	21,655,974,518	0	0	21,655,974,518	0	0	0	0	0	
工作物減価償却累計額	△ 6,726,620,232	0	0	0	△ 6,726,620,232	0	0	△ 6,726,620,232	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物仮勘定	1,196,850,761	0	0	0	1,196,850,761	0	0	1,196,850,761	0	0	0	0	0	
物品	2,809,810,340	25,789,848	0	5,649,480	2,832,258,668	0	0	2,832,258,668	3,226,123	161,717,937	18,199,349	75,460	183,218,868	
物品減価償却累計額	△ 1,419,962,220	△ 14,451,884	0	△ 3,389,688	△ 1,437,803,792	0	0	△ 1,437,803,792	△ 2,216,603	△ 102,376,962	△ 11,891,130	△ 66,203	△ 116,359,898	
無形固定資産	2,376,545	0	0	0	2,376,545	0	0	2,376,545	66,191	3,625,557	13,397,142	0	17,087,890	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	35,080	433,889	13,397,142	0	13,866,121	
その他	2,376,545	0	0	0	2,376,545	0	0	2,376,545	30,111	0	3,191,658	0	3,221,769	
投資その他の資産	25,169,468,529	601,317,405	2,789,127	1,280,103,351	27,033,658,412	0	0	27,033,658,412	128,018,410	43,011,235	7,011,757	2,921,803	180,963,205	
投資及び有価証券	5,489,728,400	0	0	0	5,489,728,400	0	0	5,489,728,400	38,315,583	2,443,106	0	0	38,758,689	
有価証券	4,920,100,000	0	0	0	4,920,100,000	0	0	4,920,100,000	31,867,757	0	0	0	31,867,757	
出資金	569,629,400	0	0	0	569,629,400	0	0	569,629,400	4,347,826	0	0	0	4,347,826	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,443,106	0	0	2,443,106	
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
長期繰延債権	737,651,677	749,510,696	3,300,903	81,100,150	1,570,563,416	0	0	1,570,563,416	126,651	4,843,829	2,921,803	7,892,283		
長期貸付金	1,829,808,266	0	0	0	1,829,808,266	0	0	1,829,808,266	0	0	0	0	0	
基金	17,201,119,494	0	0	1,721,561,647	18,422,681,073	0	0	18,422,681,073	127,917,938	0	0	0	127,917,938	
減価基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	17,201,119,494	0	0	1,721,561,647	18,422,681,073	0	0	18,422,681,073	127,917,938	0	0	0	127,917,938	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,685,662	0	0	8,685,662	
繰戻不能引当金	△ 88,840,240	△ 147,193,281	△ 531,176	△ 42,558,448	△ 279,123,743	0	0	△ 279,123,743	△ 26,179	△ 275,178	0	0	△ 301,357	
負債・投資資産合計	413,015,799,145	1,511,778,453	45,417,488	2,237,638,097	416,810,631,163	0	0	416,810,631,163	953,146,474	2,531,585,252	11,375,396,628	1,329,697,122	16,189,825,476	
流動負債	29,842,113,044	228,372,048	49,278,386	171,679,698	30,291,442,974	0	0	30,291,442,974	234,250,571	465,630,797	1,406,473,847	628,388	2,138,963,583	
固定負債	23,831,644,567	151,686,101	32,985,082	141,103,032	26,157,418,769	0	0	26,157,418,769	204,494,423	56,719,068	1,270,009,958	31,475	1,531,254,924	
地方債等	17,384,616,734	0	0	0	17,384,616,734	0	0	17,384,616,734	158,053,057	0	1,153,957,130	0	1,312,010,187	
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,026	13,026	
退職手当引当金	8,285,836,849	151,686,101	32,985,082	141,103,032	8,611,711,151	0	0	8,611,711,151	46,441,366	22,090,514	106,173,187	18,449	174,723,516	
損失繰償等引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	161,090,884	0	0	0	161,090,884	0	0	161,090,884	34,628,554	9,879,641	0	0	44,508,195	
流動負債	4,010,468,477	78,685,947	16,293,324	30,576,457	4,134,024,205	0	0	4,134,024,205	29,756,148	439,911,729	136,463,889	596,893	605,728,659	
1年内返済予定地方債	1,632,648,927	0	0	0	1,632,648,927	0	0	1,632,648,927	14,300,852	0	86,281,137	0	100,581,798	
未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	7,690,022	407,332,262	32,396,476	5,470	447,424,181	
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	411,308	0	411,308	
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	147,437	39,417	0	0	186,854	
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
賞与等引当金	840,836,574	19,097,238	3,344,092	16,542,853	879,820,727	0	0	879,820,727	4,829,029	2,069,501	13,659,894	552,319	21,109,942	
預り金	1,449,457,478	0	0	0	1,449,457,478	0	0	1,449,457,478	2,789,009	911,774	3,715,924	38,104	7,455,811	
その他	87,525,456	57,588,709	12,949,262	14,033,604	172,097,025	0	0	172,097,025	0	28,558,774	0	0	28,558,774	
純資産合計	383,173,686,101	1,283,404,405	△ 3,860,918	2,065,958,601	386,519,188,189	0	0	386,519,188,189	718,895,903	2,035,954,455	9,968,922,781	1,329,068,754	14,052,841,893	
固定資産等形成分	408,638,267,350	612,655,369	2,769,127	1,262,363,143	410,736,054,989	0	0	410,736,054,989	889,847,524	191,925,714	11,116,854,254	318,684,557	12,517,412,750	
余剰分(不足分)	△ 25,684,581,249	670,749,036	△ 5,630,045	803,585,458	△ 24,216,866,800	0	0	△ 24,216,866,800	△ 171,051,621	1,844,028,741	△ 1,149,720,254	1,010,384,197	1,533,841,063	
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,788,080	0	1,788,080	

連結行政コスト計算書内訳表

科目	一般会計経費等費額			全体財務費額					一部事務組合「広域連合」				
	一般会計	地方公営事業会計			総計 (繰越金)	連絡修正等	相殺消去	純計	特別区人事・厚生 事務組合				小計
		国民健康保険事業 特別会計	後期高齢者医療 特別会計	介護保険事業 特別会計					その他	特別区健康組合	東京二十三区清掃 一部事務組合	東京都後期高齢者 医療広域組合	
経費実行費コスト	110,804,031,840	22,236,782,514	4,579,983,635	16,912,129,047	154,539,096,538	0	△ 7,893,508,275	146,534,997,261	2,281,1361	△ 625,738,136	1,339,342,638	19,219,803,049	20,171,968,910
経費費用	113,925,915,403	22,295,827,040	4,733,930,074	16,915,010,260	157,874,717,777	0	△ 7,893,508,275	149,978,808,802	280,941,511	7,352,328,186	1,867,528,767	19,244,388,810	28,745,665,264
業務費用	45,745,416,467	1,378,511,333	309,992,695	1,219,506,403	46,663,923,860	0	△ 6,445,333	46,657,478,527	271,150,401	1,480,506,374	1,840,603,261	486,125,398	4,068,385,634
人件費	18,869,873,374	401,357,369	81,845,643	383,522,551	19,716,699,968	0	△ 6,445,333	19,710,254,635	153,173,622	39,809,694	271,307,222	8,289,137	472,779,861
職員給与費	13,422,536,262	297,261,924	55,679,771	293,920,947	14,029,683,944	0	0	14,029,683,944	152,087,114	36,157,764	245,423,821	7,649,272	414,218,652
賞与等引当金繰上	840,836,574	19,997,238	3,344,062	18,544,853	879,820,727	0	0	879,820,727	4,829,028	2,989,501	13,855,094	552,116	21,109,942
退職手当引当金繰上	1,527,126,718	47,224,415	0	19,331,344	1,593,682,477	0	△ 6,445,333	1,587,237,144	7,186,123	1,582,429	11,310,039	18,449	20,109,040
その他	3,079,373,702	37,872,811	0	38,242,811	2,005,311,820	0	0	2,005,311,820	19,099,680	0	914,271	70,146	1,704,072
物件費	28,101,017,063	906,186,127	244,411,658	646,638,411	27,856,445,279	0	0	27,856,445,279	115,291,692	1,420,696,680	1,546,146,921	168,023,919	3,253,161,472
物件	20,519,476,068	500,946,797	244,411,658	644,709,515	21,900,546,056	0	0	21,900,546,056	96,050,280	1,400,131,914	524,682,261	162,855,018	2,184,719,473
維持修繕費	2,281,720,272	0	0	2,281,720,272	3,189,736	0	0	2,281,720,272	3,189,736	355,951	608,812,909	0	613,338,239
減価償却費	3,498,618,724	5,233,320	0	1,129,896	3,415,181,951	0	0	3,415,181,951	14,072,966	20,208,815	415,638,618	5,170,329	495,088,057
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,133	573	5,706
その他の業務費用	665,525,988	467,974,908	3,235,394	188,146,441	1,324,881,641	0	0	1,324,881,641	2,684,724	0	20,149,115	309,610,342	332,644,181
家賃負担	133,353,838	0	0	0	133,353,838	0	0	133,353,838	1,788,416	0	4,372,804	7,236	6,169,459
物販手数料引当金繰上	149,966,981	225,161,481	3,394	22,282,245	398,114,241	0	0	398,114,241	33,817	0	368,057	0	401,474
その他	382,225,279	242,813,217	3,231,610	165,184,096	793,433,562	0	0	793,433,562	861,891	0	15,408,254	309,803,103	328,073,248
移転費用	68,180,488,048	20,924,345,707	4,424,342,379	15,665,501,857	109,224,688,889	0	△ 7,889,463,642	101,335,225,247	9,790,910	5,892,319,822	26,925,506	18,758,283,412	24,687,299,650
補助金等	20,273,663,662	20,886,471,707	4,422,588,278	15,841,539,676	71,226,249,568	0	0	71,226,249,568	8,857,066	284,061,166	19,925,110	18,758,283,412	19,046,366,234
社会保険給付	30,985,347,704	0	0	30,985,347,704	30,985,347,704	0	0	30,985,347,704	0	0	1,257,550	0	1,257,550
社会保険への繰出金	7,787,889,661	38,868,000	1,744,000	53,961,861	7,889,463,642	0	△ 7,889,463,642	0	0	0	0	0	0
その他	23,197,874	0	0	0	23,197,874	0	0	23,197,874	1,133,891	5,628,258,640	6,142,846	0	5,636,135,347
経費収益	3,121,863,763	65,074,526	153,971,430	2,281,212	3,343,810,941	0	0	3,343,810,941	42,130,190	7,978,594,374	578,198,129	24,785,761	8,273,686,374
使用料及び手数料	1,516,889,445	111,600	25,200	1,517,033,745	1,517,033,745	0	0	1,517,033,745	85,380	0	262,188,589	0	262,273,929
その他	1,604,984,818	64,962,926	153,446,230	2,281,212	1,826,778,198	0	0	1,826,778,198	42,034,790	7,978,594,374	285,977,560	24,785,761	8,311,402,445
経費コスト	110,804,031,840	22,242,193,966	4,573,818,802	16,910,114,695	154,626,656,048	0	△ 7,889,463,642	146,737,192,406	238,830,942	△ 625,105,133	1,624,316,548	19,219,803,049	20,457,647,106
繰越金	371,637,074	0	0	0	371,637,074	0	0	371,637,074	0	693,006	285,131,848	0	285,824,234
固定資産の増加(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入金	55,978,056	0	0	0	55,978,056	0	0	55,978,056	0	0	0	0	0
借入金以外の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入金以外の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
純増減額	22,242,193,966	0	0	0	22,242,193,966	0	0	22,242,193,966	0	8,607,933	0	△ 889,084,030	△ 24,517,213
その他	△ 37,589,064	32,040,468	3,496,696	103,900	△ 1,848,000	0	0	△ 1,848,000	△ 866,543	△ 300,000,000	△ 357,616	0	△ 301,324,159
本年度経費資金繰	4,517,782,868	141,290,153	△ 17,813,771	285,638,374	4,927,107,445	0	0	4,927,107,445	31,240,881	325,665,608	△ 1,369,034,921	408,430,000	△ 965,598,432
本年度経費資金繰	333,173,686,101	1,263,404,405	△ 3,980,918	2,065,926,601	336,519,188,189	0	0	336,519,188,189	718,895,033	2,035,654,453	9,966,922,761	1,329,085,754	14,092,641,693

連結経費変動計算書内訳表

科目	一般会計経費等費額			全体財務費額					一部事務組合「広域連合」				
	一般会計	地方公営事業会計			総計 (繰越金)	連絡修正等	相殺消去	純計	特別区人事・厚生 事務組合				小計
		国民健康保険事業 特別会計	後期高齢者医療 特別会計	介護保険事業 特別会計					その他	特別区健康組合	東京二十三区清掃 一部事務組合	東京都後期高齢者 医療広域組合	
前年度繰越資産残高	378,656,883,414	1,144,114,522	13,792,853	1,760,369,271	381,599,080,744	0	0	381,599,080,744	687,555,022	1,719,208,847	11,337,957,709	927,038,754	14,686,446,326
経費コスト(△)	△ 110,900,528,958	△ 22,242,193,966	△ 4,573,818,802	△ 16,910,114,695	△ 154,626,656,048	0	△ 7,889,463,642	△ 146,737,192,406	△ 238,830,942	625,105,133	△ 1,624,316,548	△ 19,219,803,049	△ 20,457,647,106
取崩	115,389,532,282	22,351,443,651	4,552,708,335	17,186,648,169	159,489,733,437	0	△ 7,889,463,642	151,600,269,795	282,530,133	569,475	844,728,273	19,650,550,282	20,858,386,143
取戻	84,235,832,271	7,702,962,771	4,552,854,335	10,537,462,299	87,028,811,967	0	△ 7,889,463,642	79,139,348,325	206,704,892	0	822,959,602	11,134,862,201	12,164,526,705
固定資産繰上	51,144,009,711	16,846,499,890	154,000	6,868,188,879	72,470,921,470	0	0	72,470,921,470	95,829,321	580,475	121,795,871	8,615,688,061	8,693,829,458
永年資産繰上	4,489,403,627	109,249,685	△ 21,110,467	285,534,474	4,873,077,389	0	0	4,873,077,389	23,899,491	625,665,608	△ 678,993,875	△ 330,847,215	400,719,037
固定資産の増加(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入金	55,978,056	0	0	0	55,978,056	0	0	55,978,056	0	0	0	0	0
借入金以外の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入金以外の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
純増減額	22,242,193,966	0	0	0	22,242,193,966	0	0	22,242,193,966	0	8,607,933	0	△ 889,084,030	△ 24,517,213
その他	△ 37,589,064	32,040,468	3,496,696	103,900	△ 1,848,000	0	0	△ 1,848,000	△ 866,543	△ 300,000,000	△ 357,616	0	△ 301,324,159
本年度経費資金繰	4,517,782,868	141,290,153	△ 17,813,771	285,638,374	4,927,107,445	0	0	4,927,107,445	31,240,881	325,665,608	△ 1,369,034,921	408,430,000	△ 965,598,432
本年度経費資金繰	333,173,686,101	1,263,404,405	△ 3,980,918	2,065,926,601	336,519,188,189	0	0	336,519,188,189	718,895,033	2,035,654,453	9,966,922,761	1,329,085,754	14,092,641,693

