

連結貸借対照表

令和 6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	
I 流動資産	111,992,026,819	I 流動負債	21,586,957,672
現金預金	34,804,287,753	還付未済金	536,241,473
収入未済	10,803,230,210	特別区債	11,357,702,150
地方税収入未済	2,515,016,694	短期借入金	—
その他収入未済	8,288,213,516	リース債務	173,273,170
不納欠損引当金	△ 1,984,284,451	未払金	4,721,321,299
基金積立金	46,712,042,087	賞与引当金	4,505,757,324
財政調整基金	46,712,042,087	その他流動負債	292,662,256
減債基金	—	II 固定負債	94,035,694,624
短期貸付金	82,326,719	特別区債	58,654,694,663
貸倒引当金	—	長期借入金	44,631,900
その他流動資産	21,574,424,501	リース債務	55,138,550
II 固定資産	2,071,598,219,469	退職給与引当金	35,088,591,348
1 行政財産	812,329,621,365	その他引当金	—
1 有形固定資産	812,277,715,058	その他固定負債	192,638,163
土地	636,391,421,777		
建物	163,159,131,586		
工作物	12,557,615,347		
その他有形固定資産	169,546,348		
2 無形固定資産	51,906,307		
地上権	34,910,000		
その他無形固定資産	16,996,307		
2 普通財産	74,430,363,385		
1 有形固定資産	74,429,478,445		
土地	68,155,932,163		
建物	6,272,992,681		
工作物	553,601		
その他有形固定資産	—		
2 無形固定資産	884,940		
地上権	—		
その他無形固定資産	884,940		
3 重要物品	12,062,452,094		
4 インフラ資産	1,008,447,607,326		
1 有形固定資産	1,008,447,607,326		
土地	920,541,749,525		
土地以外	87,905,857,801		
5 ソフトウェア	1,900,390,309		
6 リース資産	225,153,750		
7 建設仮勘定	26,929,211,355		
8 投資その他の資産	135,273,419,885		
有価証券	3,621,738,251		
出資金及び出捐金	154,287,227		
長期貸付金	393,634,257		
貸倒引当金	△ 4,171,335		
その他債権	47,248,427		
基金積立金	130,931,172,075		
減債基金	6,491,050,531		
特定目的基金	116,300,121,544		
定額運用基金	8,140,000,000		
その他投資等	129,510,983		
資産の部合計	2,183,590,246,288		
		負債の部合計	115,622,652,296
		正味資産の部	
		正味資産	2,067,967,593,992
		(うち当期正味資産増減額)	26,422,869,086
		正味資産の部合計	2,067,967,593,992
		負債及び正味資産の部合計	2,183,590,246,288

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：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	604,661,513,783
地方税	136,736,028,558
地方譲与税	1,353,954,000
地方特例交付金	413,257,000
その他交付金	28,673,095,437
特別区財政調整交付金	67,211,457,000
国庫支出金	117,885,174,618
都支出金	101,677,082,310
保険料	56,163,399,697
分担金及負担金	59,539,856,384
使用料及手数料	22,752,107,107
財産収入	518,763,254
諸収入（受託事業収入）	2,390,473,675
諸収入	8,973,638,375
寄附金	372,665,030
繰入金	—
その他行政収入	561,338
2 行政費用	583,170,954,169
人件費	61,831,763,742
物件費	92,951,727,758
維持補修費	3,410,659,799
扶助費	100,354,086,587
補助費等	286,662,113,181
投資的経費	17,851,459,914
繰出金	—
減価償却費	9,597,332,066
不納欠損引当金繰入額	1,767,422,624
貸倒引当金繰入額	—
賞与引当金繰入額	4,475,973,551
退職給与引当金繰入額	3,128,882,306
その他引当金繰入額	—
その他行政費用	1,139,532,641
II 金融収支の部	
1 金融収入	350,831,862
受取利息及配当金	350,831,862
2 金融費用	308,096,386
公債費（利子）	307,947,886
特別区債発行費	148,500
特別区債発行差金	—
他会計借入金利子等	—
通常収支差額	21,533,295,090
特別収支の部	
1 特別収入	439,212,906
固定資産売却益	266,353,808
その他特別収入	172,859,098
2 特別費用	1,522,028,239
固定資産売却損	1,112,310,608
固定資産除却損	61,271,183
災害復旧費	—
不納欠損額	142,340,929
貸倒損失	—
その他特別費用	206,105,519
当期収支差額	20,450,479,757
他団体出資等分に帰属する当期収支差額	△ 3,994,616
区に帰属する当期収支差額	20,446,485,141

連結キャッシュ・フロー計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	603,242,714,971	社会資本整備等投資活動収入	21,659,237,550
税金等	234,182,356,208	国庫支出金等	5,491,833,055
地方税	136,530,592,771	国庫支出金	3,740,101,055
地方譲与税	1,353,954,000	都支出金	1,751,732,000
地方特例交付金	413,257,000	分担金及負担金	-
その他交付金	28,673,095,437	財産収入	781,438,318
特別区財政調整交付金	67,211,457,000	財産売却収入	781,438,318
国庫支出金等	219,344,070,163	基金繰入金	15,278,581,522
国庫支出金	117,666,987,853	財政調整基金	-
都支出金	101,677,082,310	減債基金	-
業務収入その他	149,365,456,738	特定目的基金	15,278,581,522
保険料	54,953,029,242	定額運用基金	-
分担金及負担金	59,545,298,085	貸付金元金回収収入等	107,384,655
使用料及手数料	22,750,013,504	社会資本整備等投資活動支出	47,637,411,435
財産収入	518,831,880	社会資本整備支出	29,212,520,836
諸収入（受託事業収入）	2,066,402,452	物件費	-
諸収入	9,159,216,545	補助費等	-
寄附金	372,665,030	投資的経費	29,212,520,836
繰入金	-	基金積立金	18,321,491,519
金融収入	350,831,862	財政調整基金	80,869,008
受取利息及配当金	350,831,862	減債基金	13,689,000
行政サービス活動支出	568,827,174,423	特定目的基金	10,226,933,511
行政支出	568,519,078,037	定額運用基金	8,000,000,000
人件費	66,127,432,911	貸付金・出資金等	103,399,080
物件費	95,568,257,206	貸付金	3,399,080
維持補修費	747,893,274	出資金及び出捐金等	100,000,000
扶助費	100,390,209,656	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 25,978,173,885
補助費等	287,833,825,076	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	8,437,366,663
投資的経費	17,851,459,914	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	12,422,083,019
金融支出	308,096,386	特別区債	12,419,992,582
公債費（利子・手数料）	308,096,386	他会計借入金等	-
他会計借入金利子等	-	基金運用金借入	-
特別支出	-	繰入金	2,090,437
災害復旧事業支出	-	財務活動支出	19,910,896,185
		公債費（元金）	19,584,224,360
		リース債務返済	322,171,825
		他会計借入金等償還	-
		基金運用金償還	-
		配当金の支払等	4,500,000
		財務活動収支差額	△ 7,488,813,166
		収支差額合計	948,553,497
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	33,808,541,568
		比例連結割合の変更に伴う差額	47,192,688
行政サービス活動収支差額	34,415,540,548	形式収支（期末現金預金残高）	34,804,287,753

連結正味資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

	正味資産							合 計
	世田谷区に帰属する分							
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金	負 担 金 及 繰 入 金 等	受 贈 財 産 評 価 額	そ の 他 剩 余 金	他 団 体 出 資 等 分	
前期末残高	1,606,490,680,943	18,667,011,199	10,676,983,682	-	115,257,471,007	290,027,063,329	425,514,746	2,041,544,724,906
当期変動額	-	4,384,435,228	1,751,732,000	-	477,126,048	19,810,081,194	△ 505,384	26,422,869,086
固定資産等の増減	-	4,384,435,228	1,751,732,000	-	498,566,298	-	-	6,634,733,526
区債等の増減	-	-	-	-	-	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-	-	△ 21,440,250	-	-	△ 21,440,250
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	△ 4,500,000	△ 4,500,000
当期収支差額	-	-	-	-	-	20,446,485,141	3,994,616	20,450,479,757
比例連結割合の変更に伴う差額	-	-	-	-	-	△ 635,418,531	-	△ 635,418,531
その他	-	-	-	-	-	△ 985,416	-	△ 985,416
当期末残高	1,606,490,680,943	23,051,446,427	12,428,715,682	-	115,734,597,055	309,837,144,523	425,009,362	2,067,967,593,992

連結財務諸表に係る注記

1. 連結財務諸表の作成方法

(1) 連結方法

連結対象団体が作成した個別の財務諸表等の金額を基礎とし、表示科目の異なる連結対象団体の財務諸表等の勘定科目を、世田谷区会計基準による勘定科目に組替えた後の金額を、世田谷区会計基準に基づき作成した各会計合算財務諸表と全部連結（財務諸表等に計上された金額のすべてを合算する連結方法）または一部連結（財務諸表等に計上された金額を出資割合等に応じて合算する連結方法）して、作成しています。

(2) 連結修正

世田谷区と連結対象団体及び連結対象団体間の取引等については、同じ集団内の内部取引とみなし、その取引等がなかったものとして扱います。したがって、財務諸表等の金額を単純合算した後に、当該取引等について相殺消去等を行う、連結修正の処理を行っています。主な連結修正の内容は次のとおりです。

① 出納整理期間中の現金の受払い等の調整

地方自治法第235条の5に基づく出納整理期間を設けている世田谷区と、出納整理期間を設けていない連結対象団体との間に、出納整理期間中に現金の受払い等があった場合には、現金の受払い等が終了したものとして扱うこととし、収入未済や未払金などの残高を消去しています。

② 投資と資本及び債権債務の相殺消去

世田谷区と連結対象団体間の出資（受入）や貸付（借入）については、連結修正の処理により、貸借対照表の当該勘定科目の残高から相殺消去しています。

③ 支出と収入の相殺消去

世田谷区の各会計間の繰入と繰出や、世田谷区と連結対象団体及び連結対象団体間の補助金の支出と収入、委託料の支出と収入などの取引については、連結修正の処理により、行政コスト計算書及びキャッシュ・フロー計算書の当該勘定科目の金額から相殺消去しています。

(3) 組替え及び相殺消去の科目について

勘定科目の組替え及び連結修正の相殺消去等においては、金額的に重要性が無いと認められる一部の処理では、行政コスト計算書の行政収入については「使用料及手数料」、行政支出については「物件費」など、その区分における代表的な勘定科目等で一括して組替え及び相殺消去等を行う、便宜的な処理を行っています。

2. 連結対象団体及び連結の方法

(1) 全部連結の対象団体

団体名	連結の方法	株式会社における 持株比率
(公財) せたがや文化財団	全部連結	—
(公財) 世田谷区スポーツ振興財団	全部連結	—
(公財) 世田谷区保健センター	全部連結	—
(一財) 世田谷トラストまちづくり	全部連結	—
(公財) 世田谷区産業振興公社	全部連結	—
(社福) 世田谷区社会福祉事業団	全部連結	—
(社福) 世田谷区社会福祉協議会	全部連結	—
(公社) 世田谷区シルバー人材センター	全部連結	—
(株) 世田谷サービス公社	全部連結	89.89%
(株) 世田谷川場ふるさと公社	全部連結	75%
世田谷区土地開発公社	全部連結	—
多摩川緑地広場管理公社	全部連結	—

*持株比率は、表示桁数未満を四捨五入して表示しています。

(2) 比例連結の対象団体

団体名	連結の方法	比例連結割合
東京二十三区清掃一部事務組合	比例連結	10.04%
特別区人事・厚生事務組合	比例連結	4.37%
東京都後期高齢者医療広域連合	比例連結	6.92%
臨海部広域斎場組合	比例連結	7.75%
特別区競馬組合	比例連結	4.35%

*比例連結割合は、表示桁数未満を四捨五入して表示しています。

3. その他の追加情報

(1) 行政コスト計算書の当期収支差額と、キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額との差額の内訳

	(円)
行政コスト計算書の当期収支差額	20,450,479,757
① 有形固定資産の増減	10,504,560,049
減価償却費	9,597,332,066
固定資産売却益	△266,353,808
固定資産売却損	1,112,310,608
固定資産除却損	61,271,183
② 事業活動に係る流動資産・負債の変動	347,955,635
収入未済の増減（*1）	314,990,973
還付未済金の増減（*2）	32,964,662
③ その他非現金取引項目	3,079,298,686
不納欠損引当金の増減	△13,283,394
貸倒引当金の増減	2,838,923
賞与引当金の増減	1,718,381,557
退職給与引当金の増減	1,593,545,894
その他非現金の収入・費用項目	△222,184,294
④ その他の取引項目	33,246,421
その他特別収入	△172,859,098
その他特別費用	206,105,519
キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額	34,415,540,548

*1 世田谷区の一般会計及び特別会計において、過年度に行った調定を今年度に減額したものに係る増減額を除く

*2 時効消滅に係る増減額を除く