連結貸借対照表

令和　８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	104,856,476,337	Ⅰ流動負債	17,572,207,807
現金預金	34,749,952,284	還付未済金	629,439,614
収入未済	10,805,970,287	特別区債	4,837,379,759
地方税収入未済	2,794,831,875	短期借入金	－
その他収入未済	8,011,138,412	リース債務	130,779,035
不納欠損引当金	△ 1,877,957,610	未払金	6,117,070,809
基金積立金	45,811,146,160	賞与引当金	5,323,813,632
財政調整基金	45,811,146,160	その他流動負債	533,724,958
減債基金	－	Ⅱ固定負債	80,212,633,791
短期貸付金	68,877,744	特別区債	43,905,159,158
貸倒引当金	－	長期借入金	20,607,900
その他流動資産	15,298,487,472	リース債務	322,736,305
Ⅱ固定資産	2,115,159,445,643	退職給与引当金	35,834,499,693
１　行政財産	811,822,495,995	その他引当金	－
１有形固定資産	811,773,682,686	その他固定負債	129,630,735
土地	645,510,937,567		
建物	155,484,498,815		
工作物	10,631,433,415		
その他有形固定資産	146,812,889		
２無形固定資産	48,813,309		
地上権	34,910,000		
その他無形固定資産	13,903,309	負債の部合計	97,784,841,598
２　普通財産	73,298,458,872	正味資産の部	
１有形固定資産	73,297,224,461	正味資産	2,122,231,080,382
土地	67,429,759,700		
建物	5,866,963,878	（うち当期正味資産増減額）	32,365,224,689
工作物	500,883		
その他有形固定資産	－		
２無形固定資産	1,234,411		
地上権	－		
その他無形固定資産	1,234,411		
３　重要物品	12,661,894,371		
４　インフラ資産	1,014,557,178,510		
１有形固定資産	1,014,557,178,510		
土地	926,546,964,789		
土地以外	88,010,213,721		
５　ソフトウェア	3,006,993,617		
６　リース資産	451,103,799		
７　建設仮勘定	44,324,999,539		
８　投資その他の資産	155,036,320,940		
有価証券	3,733,523,691		
出資金及び出捐金	137,421,891		
長期貸付金	262,808,079		
貸倒引当金	△ 1,001,203		
その他債権	141,111,770		
基金積立金	150,564,302,770		
減債基金	4,139,826,531		
特定目的基金	136,284,476,239		
定額運用基金	10,140,000,000		
その他投資等	198,153,942	正味資産の部合計	2,122,231,080,382
資産の部合計	2,220,015,921,980	負債及び正味資産の部合計	2,220,015,921,980

連結行政コスト計算書

自　令和　７年　４月　１日
至　令和　８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	663,888,517,617
地方税	152,781,778,901
地方譲与税	1,372,919,000
地方特例交付金	455,533,000
その他交付金	36,810,889,927
特別区財政調整交付金	75,914,692,000
国庫支出金	130,479,646,011
都支出金	105,932,237,118
保険料	62,160,537,118
分担金及負担金	61,489,182,724
使用料及手数料	23,630,024,283
財産収入	1,670,089,570
諸収入（受託事業収入）	2,786,457,364
諸収入	7,507,529,702
寄附金	890,029,019
繰入金	－
その他行政収入	6,971,880
２行政費用	639,508,880,419
人件費	69,388,362,628
物件費	108,268,060,944
維持補修費	3,022,817,092
扶助費	117,890,917,203
補助費等	294,263,924,422
投資的経費	25,312,606,074
繰出金	－
減価償却費	9,644,360,014
不納欠損引当金繰入額	1,712,234,152
貸倒引当金繰入額	－
賞与引当金繰入額	5,240,458,855
退職給与引当金繰入額	3,567,723,135
その他引当金繰入額	－
その他行政費用	1,197,415,900
Ⅱ金融収支の部	
１金融収入	1,077,434,084
受取利息及配当金	1,077,434,084
２金融費用	350,629,702
公債費（利子）	350,629,702
特別区債発行費	0
特別区債発行差金	－
他会計借入金利子等	－
通常収支差額	25,106,441,580
特別収支の部	
１特別収入	168,195,896
固定資産売却益	73,513,131
その他特別収入	94,682,765
２特別費用	863,793,662
固定資産売却損	58,843,042
固定資産除却損	21,237,866
災害復旧費	－
不納欠損額	7,795,005
貸倒損失	－
その他特別費用	775,917,749
当期収支差額	24,410,843,814
他団体出資等分に帰属する当期収支差額	△ 16,385,937
区に帰属する当期収支差額	24,394,457,877

連結キャッシュ・フロー計算書

自　令和　７年　４月　１日
至　令和　８年　３月３１日

（単位：円）

科目	金額
Ⅰ　行政サービス活動	
行政サービス活動収入	663,009,586,662
税収等	266,986,983,577
地方税	152,432,949,650
地方譲与税	1,372,919,000
地方特例交付金	455,533,000
その他交付金	36,810,889,927
特別区財政調整交付金	75,914,692,000
国庫支出金等	236,406,178,048
国庫支出金	130,473,940,930
都支出金	105,932,237,118
業務収入その他	158,538,990,953
保険料	60,751,394,056
分担金及負担金	61,491,157,847
使用料及手数料	23,693,125,312
財産収入	1,670,089,570
諸収入（受託事業収入）	2,534,670,923
諸収入	7,514,224,226
寄附金	884,329,019
繰入金	－
金融収入	1,077,434,084
受取利息及配当金	1,077,434,084
行政サービス活動支出	626,894,974,553
行政支出	626,544,344,851
人件費	76,323,507,232
物件費	110,766,160,595
維持補修費	706,242,956
扶助費	117,974,684,026
補助費等	295,461,143,968
投資的経費	25,312,606,074
繰出金	－
金融支出	350,629,702
公債費（利子・手数料）	350,629,702
他会計借入金利子等	－
特別支出	－
災害復旧事業支出	－
行政サービス活動収支差額	36,114,612,109

科目	金額
Ⅱ　社会資本整備等投資活動	
社会資本整備等投資活動収入	15,041,783,863
国庫支出金等	4,125,919,598
国庫支出金	2,027,153,163
都支出金	2,098,766,435
分担金及負担金	－
財産収入	521,268,999
財産売払収入	521,268,999
基金繰入金	10,309,586,025
財政調整基金	－
減債基金	1,094,698,000
特定目的基金	9,214,888,025
定額運用基金	－
貸付金元金回収収入等	85,009,241
社会資本整備等投資活動支出	36,309,679,125
社会資本整備支出	15,445,701,022
物件費	－
補助費等	－
投資的経費	15,445,701,022
基金積立金	20,852,031,763
財政調整基金	257,132,940
減債基金	31,502,000
特定目的基金	18,563,396,823
定額運用基金	2,000,000,000
貸付金・出資金等	11,946,340
貸付金	2,580,673
出資金及び出捐金等	9,365,667
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 21,267,895,262
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	14,846,716,847
Ⅲ　財務活動	
財務活動収入	3,279,462,116
特別区債	3,278,846,464
他会計借入金等	－
基金運用金借入	－
繰入金	615,652
財務活動支出	13,226,079,687
公債費（元金）	13,102,039,958
リース債務返済	119,539,729
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	△ 9,946,617,571
収支差額合計	4,900,099,276
前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	29,817,492,589
比例連結割合の変更に伴う差額	32,360,419
形式収支（期末現金預金残高）	34,749,952,284

連結正味資産変動計算書

自　令和　７年　４月　１日
至　令和　８年　３月３１日

（単位:円）

	正味資産							
	世田谷区に帰属する分						他団体出資等分	合計
	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	その他剰余金		
前期末残高	1,606,490,680,943	26,129,646,644	14,710,039,682	―	116,167,844,586	325,935,079,141	432,564,697	2,089,865,855,693
当期変動額	―	2,021,384,163	2,098,766,435	―	3,888,007,383	24,345,180,771	11,885,937	32,365,224,689
固定資産等の増減	―	2,021,384,163	2,098,766,435	―	3,888,007,383	―	―	8,008,157,981
区債等の増減	―	―	―	―	―	―	―	―
その他内部取引による増減	―	―	―	―	0	―	―	0
剰余金の配当	―	―	―	―	―	―	△ 4,500,000	△ 4,500,000
当期収支差額	―	―	―	―	―	24,394,457,877	16,385,937	24,410,843,814
比例連結割合の変更に伴う差額	―	―	―	―	―	△ 40,916,906	―	△ 40,916,906
その他	―	―	―	―	―	△ 8,360,200	―	△ 8,360,200
当期末残高	1,606,490,680,943	28,151,030,807	16,808,806,117	―	120,055,851,969	350,280,259,912	444,450,634	2,122,231,080,382

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	9.17％
特別区人事・厚生事務組合	比例連結	4.40％
東京都後期高齢者医療広域連合	比例連結	6.90％
臨海部広域斎場組合	比例連結	8.00％
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		**24,410,843,814**
①	有形固定資産の増減	**9,650,927,791**
	減価償却費	9,644,360,014
	固定資産売却益	△73,513,131
	固定資産売却損	58,843,042
	固定資産除却損	21,237,866
②	事業活動に係る流動資産・負債の変動	**44,903,547**
	収入未済の増減（＊１）	22,452,642
	還付未済金の増減（＊２）	22,450,905
③	その他非現金取引項目	**1,326,701,973**
	不納欠損引当金の増減	△41,763,241
	貸倒引当金の増減	△464,232
	賞与引当金の増減	414,023,410
	退職給与引当金の増減	1,448,759,944
	その他非現金の収入・費用項目	△493,853,908
④	その他の取引項目	**681,234,984**
	その他特別収入	△94,682,765
	その他特別費用	775,917,749
キャッシュ･フロー計算書の行政サービス活動収支差額		**36,114,612,109**

＊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