

令和 元 年度
(2019 年度)

世田谷区

会計別財務諸表

各会計合算財務諸表

世 田 谷 区

目次

会計別財務諸表

一般会計

1. 一般会計 財務諸表の概要	4
2. 一般会計 財務諸表及び附属明細書	
(1) 一般会計 貸借対照表	5
(2) 一般会計 行政コスト計算書	6
(3) 一般会計 キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 一般会計 正味資産変動計算書	8
(5) 一般会計 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書	8
(6) 一般会計 引当金明細書	8

国民健康保険事業会計

1. 国民健康保険事業会計 財務諸表の概要	1 2
2. 国民健康保険事業会計 財務諸表及び附属明細書	
(1) 国民健康保険事業会計 貸借対照表	1 3
(2) 国民健康保険事業会計 行政コスト計算書	1 4
(3) 国民健康保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書	1 5
(4) 国民健康保険事業会計 正味資産変動計算書	1 6
(5) 国民健康保険事業会計 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書	1 6
(6) 国民健康保険事業会計 引当金明細書	1 6

後期高齢者医療会計

1. 後期高齢者医療会計 財務諸表の概要	2 0
2. 後期高齢者医療会計 財務諸表及び附属明細書	
(1) 後期高齢者医療会計 貸借対照表	2 1
(2) 後期高齢者医療会計 行政コスト計算書	2 2
(3) 後期高齢者医療会計 キャッシュ・フロー計算書	2 3
(4) 後期高齢者医療会計 正味資産変動計算書	2 4
(5) 後期高齢者医療会計 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書	2 4
(6) 後期高齢者医療会計 引当金明細書	2 4

介護保険事業会計

1. 介護保険事業会計 財務諸表の概要	28
2. 介護保険事業会計 財務諸表及び附属明細書	
(1) 介護保険事業会計 貸借対照表	29
(2) 介護保険事業会計 行政コスト計算書	30
(3) 介護保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書	31
(4) 介護保険事業会計 正味資産変動計算書	32
(5) 介護保険事業会計 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書	32
(6) 介護保険事業会計 引当金明細書	32

学校給食費会計

1. 学校給食費会計 財務諸表の概要	36
2. 学校給食費会計 財務諸表及び附属明細書	
(1) 学校給食費会計 貸借対照表	37
(2) 学校給食費会計 行政コスト計算書	38
(3) 学校給食費会計 キャッシュ・フロー計算書	39
(4) 学校給食費会計 正味資産変動計算書	40
(5) 学校給食費会計 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書	40
(6) 学校給食費会計 引当金明細書	40

各会計合算財務諸表

1. 各会計合算 財務諸表の概要	44
2. 各会計合算 財務諸表及び附属明細書	
(1) 各会計合算 貸借対照表	45
(2) 各会計合算 行政コスト計算書	46
(3) 各会計合算 キャッシュ・フロー計算書	47
(4) 各会計合算 正味資産変動計算書	48
(5) 各会計合算 有形固定資産及び無形固定資産附属明細書	48
(6) 各会計合算 引当金明細書	48
3. 各会計合算財務諸表に係る注記	51

<参考資料>

各会計合算 連結精算表	62
-------------	----

令和 元 年度
(2019 年度)

会計別
財務諸表

令和 元 年度
(2019 年度)

一般会計

1. 一般会計 財務諸表の概要

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度 平成31年3月31日現在	令和元年度 令和 2年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	50,238,033,838	53,477,351,203	3,239,317,365	6.4%
固定資産(※)	1,674,770,674,212	1,908,132,183,593	233,361,509,381	*****
行政財産(※)	534,292,676,157	762,922,747,023	228,630,070,866	*****
普通財産(※)	59,056,171,148	58,689,325,279	△ 366,845,869	*****
重要物品	10,847,813,061	11,319,479,915	471,666,854	4.3%
インフラ資産	980,320,501,285	985,448,699,376	5,128,198,091	0.5%
ソフトウェア	731,918,160	879,210,584	147,292,424	20.1%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	16,314,396,724	7,918,794,985	△ 8,395,601,739	△51.5%
投資その他の資産	73,207,197,677	80,953,926,431	7,746,728,754	10.6%
資産の部合計(※)	1,725,008,708,050	1,961,609,534,796	236,600,826,746	*****
負債の部				
流動負債	7,127,862,596	7,127,264,812	△ 597,784	△0.0%
固定負債	94,619,604,101	98,235,272,638	3,615,668,537	3.8%
負債の部合計	101,747,466,697	105,362,537,450	3,615,070,753	3.6%
正味資産の部合計(※)	1,623,261,241,353	1,856,246,997,346	232,985,755,993	*****

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度 自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	283,869,097,919	296,656,355,872	12,787,257,953	4.5%
行政費用	261,751,625,269	276,687,249,494	14,935,624,225	5.7%
行政収支差額	22,117,472,650	19,969,106,378	△ 2,148,366,272	△9.7%
金融収入	260,194,128	268,269,884	8,075,756	3.1%
金融費用	429,237,259	385,835,921	△ 43,401,338	△10.1%
金融収支差額	△ 169,043,131	△ 117,566,037	51,477,094	30.5%
通常収支差額	21,948,429,519	19,851,540,341	△ 2,096,889,178	△9.6%
特別収入(※)	89,470,649	104,178,620,738	104,089,150,089	*****
特別費用	685,355,720	747,752,347	62,396,627	9.1%
特別収支差額(※)	△ 595,885,071	103,430,868,391	104,026,753,462	*****
当期収支差額(※)	21,352,544,448	123,282,408,732	101,929,864,284	*****

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	平成30年度 自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	284,332,692,204	296,475,434,646	12,142,742,442	4.3%
行政サービス活動支出	257,231,418,257	272,143,518,752	14,912,100,495	5.8%
行政サービス活動収支差額	27,101,273,947	24,331,915,894	△ 2,769,358,053	△10.2%
社会資本整備等投資活動収入	7,788,553,333	11,553,923,880	3,765,370,547	48.3%
社会資本整備等投資活動支出	36,518,581,638	39,285,441,491	2,766,859,853	7.6%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 28,730,028,305	△ 27,731,517,611	998,510,694	3.5%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 1,628,754,358	△ 3,399,601,717	△ 1,770,847,359	△108.7%
財務活動収入	9,806,000,000	10,216,600,000	410,600,000	4.2%
財務活動支出	4,376,265,185	5,199,020,826	822,755,641	18.8%
財務活動収支差額	5,429,734,815	5,017,579,174	△ 412,155,641	△7.6%
収支差額合計	3,800,980,457	1,617,977,457	△ 2,183,003,000	△57.4%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	7,481,320,518	11,282,300,975	3,800,980,457	50.8%
形式収支(期末現金預金残高)	11,282,300,975	12,900,278,432	1,617,977,457	14.3%

(※)については、令和元年度に固定資産台帳の取得価額の再計算を行い、適正な価額で計上する補正を行ったため、増減率の算出において影響が生じています。詳細については10頁を参照してください。

2. 一般会計 財務諸表及び附属明細書

(1) 一般会計 貸借対照表

令和 2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	53,477,351,203	I 流動負債	7,127,264,812
現金預金	12,900,278,432	還付未済金	105,768,518
収入未済	5,346,229,093	特別区債	4,993,534,463
地方税収入未済	3,354,243,720	短期借入金	-
その他収入未済	1,991,985,373	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 448,059,016	未払金	-
基金積立金	33,039,353,771	賞与引当金	2,027,961,831
財政調整基金	33,039,353,771	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	98,235,272,638
短期貸付金	2,639,548,923	特別区債	64,765,354,638
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	-	リース債務	-
II 固定資産	1,908,132,183,593	退職給与引当金	33,469,918,000
1 行政財産	762,922,747,023	その他引当金	-
1 有形固定資産	762,887,837,023	その他固定負債	-
土地	605,828,813,495		
建物	154,452,587,513		
工作物	2,606,436,015		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	34,910,000		
地上権	34,910,000		
その他無形固定資産	-		
2 普通財産	58,689,325,279		
1 有形固定資産	58,688,788,979		
土地	57,285,485,021		
建物	1,402,644,917		
工作物	659,041		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	536,300		
地上権	-		
その他無形固定資産	536,300		
3 重要物品	11,319,479,915		
4 インフラ資産	985,448,699,376		
1 有形固定資産	985,448,699,376		
土地	897,957,665,219		
土地以外	87,491,034,157		
5 ソフトウェア	879,210,584		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	7,918,794,985		
8 投資その他の資産	80,953,926,431		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	4,557,348,749		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	73,123,615,290		
減債基金	6,440,667,531		
特定目的基金	66,542,947,759		
定額運用基金	140,000,000		
その他投資等	-		
資産の部合計	1,961,609,534,796	負債の部合計	105,362,537,450
		正味資産の部	
		正味資産	1,856,246,997,346
		(うち当期正味資産増減額)	232,985,755,993
		正味資産の部合計	1,856,246,997,346
		負債及び正味資産の部合計	1,961,609,534,796

(2) 一般会計 行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	296,656,355,872
地方税	126,696,100,960
地方譲与税	1,292,132,129
地方特例交付金	1,995,304,000
その他交付金	18,890,697,115
特別区財政調整交付金	56,526,095,000
国庫支出金	47,907,917,230
都支出金	24,167,787,638
保険料	-
分担金及負担金	4,095,165,415
使用料及手数料	5,978,101,361
財産収入	1,812,657,587
諸収入（受託事業収入）	1,678,853,101
諸収入	5,462,966,720
寄附金	152,577,616
繰入金	-
その他行政収入	-
2 行政費用	276,687,249,494
人件費	48,288,855,572
物件費	58,542,102,817
維持補修費	1,086,365,233
扶助費	86,119,953,862
補助費等	23,355,393,993
投資的経費	22,881,733,773
繰出金	25,055,771,316
減価償却費	6,639,918,881
不納欠損引当金繰入額	435,786,807
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	2,027,961,831
退職給与引当金繰入額	2,253,405,409
その他引当金繰入額	-
その他行政費用	-
II 金融収支の部	
1 金融収入	268,269,884
受取利息及配当金	268,269,884
2 金融費用	385,835,921
公債費（利子）	373,063,035
特別区債発行費	12,724,941
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	47,945
通常収支差額	19,851,540,341
特別収支の部	
1 特別収入	104,178,620,738
固定資産売却益	421,787,308
その他特別収入	103,756,833,430
2 特別費用	747,752,347
固定資産売却損	13,635,426
固定資産除却損	132,437,964
災害復旧費	158,098,500
不納欠損額	115,581,871
貸倒損失	-
その他特別費用	327,998,586
当期収支差額	123,282,408,732

(3) 一般会計 キャッシュ・フロー計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	296,475,434,646	社会資本整備等投資活動収入	11,553,923,880
税収等	205,124,705,454	国庫支出金等	7,284,383,000
地方税	126,420,477,210	国庫支出金	5,094,145,000
地方譲与税	1,292,132,129	都支出金	2,190,238,000
地方特例交付金	1,995,304,000	分担金及負担金	-
その他交付金	18,890,697,115	財産収入	2,204,064,869
特別区財政調整交付金	56,526,095,000	財産売却収入	2,204,064,869
国庫支出金等	72,104,783,868	基金繰入金	309,414,415
国庫支出金	47,936,996,230	財政調整基金	-
都支出金	24,167,787,638	減債基金	-
業務収入その他	18,977,675,440	特定目的基金	309,414,415
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	4,094,411,590	貸付金元金回収収入等	1,756,061,596
使用料及手数料	5,992,881,489	社会資本整備等投資活動支出	39,285,441,491
財産収入	1,812,659,327	社会資本整備支出	27,764,286,359
諸収入（受託事業収入）	1,678,853,101	物件費	-
諸収入	5,246,292,317	補助費等	-
寄附金	152,577,616	投資的経費	27,764,286,359
繰入金	-	基金積立金	7,957,764,153
金融収入	268,269,884	財政調整基金	1,078,213,582
受取利息及配当金	268,269,884	減債基金	15,019,000
行政サービス活動支出	272,143,518,752	特定目的基金	6,864,531,571
行政支出	271,599,584,331	定額運用基金	-
人件費	54,564,678,124	貸付金・出資金等	3,563,390,979
物件費	58,542,102,817	貸付金	3,563,390,979
維持補修費	1,086,365,233	出資金及び出捐金等	-
扶助費	86,119,953,862	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 27,731,517,611
補助費等	23,348,979,206	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 3,399,601,717
投資的経費	22,881,733,773	III 財務活動	
繰出金	25,055,771,316	財務活動収入	10,216,600,000
金融支出	385,835,921	特別区債	10,216,600,000
公債費（利子・手数料）	385,787,976	他会計借入金等	-
他会計借入金利子等	47,945	基金運用金借入	-
特別支出	158,098,500	繰入金	-
災害復旧事業支出	158,098,500	財務活動支出	5,199,020,826
		公債費（元金）	5,199,020,826
		リース債務返済	-
		他会計借入金等償還	-
		基金運用金償還	-
		財務活動収支差額	5,017,579,174
		収支差額合計	1,617,977,457
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	11,282,300,975
行政サービス活動収支差額	24,331,915,894	形式収支（期末現金預金残高）	12,900,278,432

(4) 一般会計

自 平成31年
至 令和 2年

	正 味			
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金	負 担 金 及 繰 入 金 等
前期末残高	1,593,514,749,822	2,901,174,000	2,627,982,682	-
当期変動額	-	5,094,145,000	2,190,238,000	-
固定資産等の増減	-	5,094,145,000	2,190,238,000	-
特別区債等の増減	-	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-	-
当期収支差額	-	-	-	-
当期末残高	1,593,514,749,822	7,995,319,000	4,818,220,682	-

(5) 一般会計 有形固定資産

区分	前期末残高	当期増減額	当期末残高
有形固定資産	1,814,173,854,794	230,652,745,425	2,044,826,600,219
行政財産	739,573,526,606	231,998,873,661	971,572,400,267
土地	393,473,278,881	212,355,534,614	605,828,813,495
建物	316,868,992,764	18,545,976,433	335,414,969,197
工作物	29,231,254,961	1,097,362,614	30,328,617,575
その他	-	-	-
普通財産	62,442,654,608	1,431,089,328	63,873,743,936
土地	57,971,893,443	△ 686,408,422	57,285,485,021
建物	4,257,026,165	2,111,394,750	6,368,420,915
工作物	213,735,000	6,103,000	219,838,000
その他	-	-	-
重要物品	14,570,758,241	448,623,599	15,019,381,840
インフラ資産	981,272,518,615	5,169,760,576	986,442,279,191
土地	892,812,712,419	5,144,952,800	897,957,665,219
土地以外	88,459,806,196	24,807,776	88,484,613,972
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	16,314,396,724	△ 8,395,601,739	7,918,794,985
無形固定資産	768,380,560	273,624,336	1,042,004,896
行政財産	34,910,000	-	34,910,000
地上権	34,910,000	-	34,910,000
その他	-	-	-
普通財産	1,552,400	51,400	1,603,800
地上権	-	-	-
その他	1,552,400	51,400	1,603,800
ソフトウェア	731,918,160	273,572,936	1,005,491,096
合計	1,814,942,235,354	230,926,369,761	2,045,868,605,115

(6) 一般会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	424,378,236	435,786,807
賞与引当金	1,843,654,039	2,027,961,831
退職給与引当金	35,077,315,000	2,342,222,722
合計	37,345,347,275	4,805,971,360

* 前期末又は当期末のいずれかに残高がある引当金について記載する。

正味資産変動計算書

4月 1日
3月 31日

(単位：円)

資 産			合 計
受贈財産 評価額	会計間 取引勘定	その 他 剰余 金	
3,396,885,950	△ 532,095,549	21,352,544,448	1,623,261,241,353
102,970,462,543	△ 551,498,282	123,282,408,732	232,985,755,993
102,985,712,946	-	-	110,270,095,946
-	-	-	-
△ 15,250,403	△ 551,498,282	-	△ 566,748,685
-	-	123,282,408,732	123,282,408,732
106,367,348,493	△ 1,083,593,831	144,634,953,180	1,856,246,997,346

及び無形固定資産附属明細書

(単位：円)

当期末 減価償却累計額	当期償却額	差引当期末残高
218,562,999,941	6,513,483,129	1,826,263,600,278
208,684,563,244	6,036,412,034	762,887,837,023
-	-	605,828,813,495
180,962,381,684	5,852,051,536	154,452,587,513
27,722,181,560	184,360,498	2,606,436,015
-	-	-
5,184,954,957	144,866,946	58,688,788,979
-	-	57,285,485,021
4,965,775,998	144,840,586	1,402,644,917
219,178,959	26,360	659,041
-	-	-
3,699,901,925	290,641,664	11,319,479,915
993,579,815	41,562,485	985,448,699,376
-	-	897,957,665,219
993,579,815	41,562,485	87,491,034,157
-	-	-
-	-	7,918,794,985
127,348,012	126,435,752	914,656,884
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,067,500	155,240	536,300
-	-	-
1,067,500	155,240	536,300
126,280,512	126,280,512	879,210,584
218,690,347,953	6,639,918,881	1,827,178,257,162

引当金明細書

(単位：円)

当期減少額		当期末残高
目的使用	その他	
397,749,359	14,356,668	448,059,016
1,843,654,039	-	2,027,961,831
3,949,619,722	-	33,469,918,000
-	-	-
6,191,023,120	14,356,668	35,945,938,847

備考 「1. 一般会計 財務諸表の概要 (4頁)」の補足説明

平成30年度において取得価額が計上されていなかった有形固定資産について、令和元年度に取得価額を再計算し、適正な取得価額を計上しました。このことにより、貸借対照表において、次のとおり追加で資産計上する修正を行っています。

行政財産	土地	203,334,904,914円
	建物	37,339,305円
普通財産	土地	2,119,924,490円
	建物	172,744,150円
合計		205,664,912,859円

この修正額のうち、有償で取得した固定資産の修正分 103,652,601,324 円を行政コスト計算書のその他特別収入（過年度損益修正益）に、無償で取得した固定資産の修正分 102,012,311,535 円を正味資産変動計算書の受贈財産評価額に計上しています。

なお、財務諸表を比較するため、以下の表のとおり修正再表示します。具体的には、貸借対照表の平成30年度の行政財産及び普通財産に修正額を加算し、行政コスト計算書の令和元年度の特別収入から上記のその他特別収入への計上額を減額しております。

また、キャッシュ・フロー計算書には、影響はありません。

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度 平成31年3月31日現在	令和元年度 令和2年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	50,238,033,838	53,477,351,203	3,239,317,365	6.4%
固定資産	<u>1,880,435,587,071</u>	1,908,132,183,593	<u>27,696,596,522</u>	<u>1.5%</u>
行政財産	<u>737,664,920,376</u>	762,922,747,023	<u>25,257,826,647</u>	<u>3.4%</u>
普通財産	<u>61,348,839,788</u>	58,689,325,279	<u>△2,659,514,509</u>	<u>△4.3%</u>
重要物品	10,847,813,061	11,319,479,915	471,666,854	4.3%
インフラ資産	980,320,501,285	985,448,699,376	5,128,198,091	0.5%
ソフトウェア	731,918,160	879,210,584	147,292,424	20.1%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	16,314,396,724	7,918,794,985	△8,395,601,739	△51.5%
投資その他の資産	73,207,197,677	80,953,926,431	7,746,728,754	10.6%
資産の部合計	<u>1,930,673,620,909</u>	1,961,609,534,796	<u>30,935,913,887</u>	<u>1.6%</u>
負債の部				
流動負債	7,127,862,596	7,127,264,812	△597,784	△0.0%
固定負債	94,619,604,101	98,235,272,638	3,615,668,537	3.8%
負債の部合計	101,747,466,697	105,362,537,450	3,615,070,753	3.6%
正味資産の部合計	<u>1,828,926,154,212</u>	1,856,246,997,346	<u>27,320,843,134</u>	<u>1.5%</u>

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度 自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日	令和元年度 自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	283,869,097,919	296,656,355,872	12,787,257,953	4.5%
行政費用	261,751,625,269	276,687,249,494	14,935,624,225	5.7%
行政収支差額	22,117,472,650	19,969,106,378	△2,148,366,272	△9.7%
金融収入	260,194,128	268,269,884	8,075,756	3.1%
金融費用	429,237,259	385,835,921	△43,401,338	△10.1%
金融収支差額	△169,043,131	△117,566,037	51,477,094	30.5%
通常収支差額	21,948,429,519	19,851,540,341	△2,096,889,178	△9.6%
特別収入	89,470,649	<u>526,019,414</u>	<u>436,548,765</u>	<u>487.9%</u>
特別費用	685,355,720	747,752,347	62,396,627	9.1%
特別収支差額	△595,885,071	<u>△221,732,933</u>	<u>374,152,138</u>	<u>62.8%</u>
当期収支差額	21,352,544,448	<u>19,629,807,408</u>	<u>△1,722,737,040</u>	<u>△8.1%</u>

*下線部が、修正再表示した部分です。

令和 元 年度
(2019 年度)

国民健康保険事業会計

1. 国民健康保険事業会計 財務諸表の概要

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	平成31年3月31日現在	令和 2年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	4,545,532,652	4,368,766,851	△ 176,765,801	△3.9%
固定資産	5,200,201	9,863,101	4,662,900	89.7%
行政財産	-	-	-	-
普通財産	-	-	-	-
重要物品	1	1	0	0.0%
インフラ資産	-	-	-	-
ソフトウェア	5,200,200	9,863,100	4,662,900	89.7%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-
投資その他の資産	-	-	-	-
資産の部合計	4,550,732,853	4,378,629,952	△ 172,102,901	△3.8%
負債の部				
流動負債	108,900,484	113,148,494	4,248,010	3.9%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	108,900,484	113,148,494	4,248,010	3.9%
正味資産の部合計	4,441,832,369	4,265,481,458	△ 176,350,911	△4.0%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政収入	83,552,702,801	82,597,513,944	△ 955,188,857	△1.1%
行政費用	85,132,943,935	82,637,848,020	△ 2,495,095,915	△2.9%
行政収支差額	△ 1,580,241,134	△ 40,334,076	1,539,907,058	97.4%
金融収入	39,333	4,827	△ 34,506	△87.7%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	39,333	4,827	△ 34,506	△87.7%
通常収支差額	△ 1,580,201,801	△ 40,329,249	1,539,872,552	97.4%
特別収入	9,538,212	10,936,159	1,397,947	14.7%
特別費用	225,144,328	203,425,053	△ 21,719,275	△9.6%
特別収支差額	△ 215,606,116	△ 192,488,894	23,117,222	10.7%
当期収支差額	△ 1,795,807,917	△ 232,818,143	1,562,989,774	87.0%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政サービス活動収入	82,187,224,141	81,151,888,344	△ 1,035,335,797	△1.3%
行政サービス活動支出	83,502,644,722	81,237,439,995	△ 2,265,204,727	△2.7%
行政サービス活動収支差額	△ 1,315,420,581	△ 85,551,651	1,229,868,930	93.5%
社会資本整備等投資活動収入	-	-	-	-
社会資本整備等投資活動支出	5,200,200	4,662,900	△ 537,300	△10.3%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 5,200,200	△ 4,662,900	537,300	10.3%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 1,320,620,781	△ 90,214,551	1,230,406,230	93.2%
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	-	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-	-
収支差額合計	△ 1,320,620,781	△ 90,214,551	1,230,406,230	93.2%
前年度からの繰越金 (期首現金預金残高)	1,780,288,787	459,668,006	△ 1,320,620,781	△74.2%
形式収支 (期末現金預金残高)	459,668,006	369,453,455	△ 90,214,551	△19.6%

2. 国民健康保険事業会計 財務諸表及び附属明細書

(1) 国民健康保険事業会計 貸借対照表

令和 2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	4,368,766,851	I 流動負債	113,148,494
現金預金	369,453,455	還付未済金	85,596,596
収入未済	5,480,188,905	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	5,480,188,905	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,480,875,509	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	27,551,898
財政調整基金	-	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	-
短期貸付金	-	特別区債	-
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	-	リース債務	-
II 固定資産	9,863,101	退職給与引当金	-
1 行政財産	-	その他引当金	-
1 有形固定資産	-	その他固定負債	-
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
2 普通財産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
3 重要物品	1		
4 インフラ資産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
土地以外	-		
5 ソフトウェア	9,863,100		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	-		
8 投資その他の資産	-		
有価証券	-		
出資金及び出捐金	-		
長期貸付金	-		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	-		
減債基金	-		
特定目的基金	-		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
		負債の部合計	113,148,494
		正味資産の部	
		正味資産	4,265,481,458
		(うち当期正味資産増減額)	△ 176,350,911
		正味資産の部合計	4,265,481,458
資産の部合計	4,378,629,952	負債及び正味資産の部合計	4,378,629,952

(2) 国民健康保険事業会計 行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	82,597,513,944
地方税	-
地方譲与税	-
地方特例交付金	-
その他交付金	-
特別区財政調整交付金	-
国庫支出金	23,022,000
都支出金	48,499,038,661
保険料	26,726,051,142
分担金及負担金	-
使用料及手数料	120,000
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	168,181,906
寄附金	-
繰入金	7,181,100,235
その他行政収入	-
2 行政費用	82,637,848,020
人件費	673,579,341
物件費	1,493,879,129
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	79,038,931,694
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	1,372,306,290
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	27,551,898
退職給与引当金繰入額	31,599,668
その他引当金繰入額	-
その他行政費用	-
II 金融収支の部	
1 金融収入	4,827
受取利息及配当金	4,827
2 金融費用	-
公債費（利子）	-
特別区債発行費	-
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	△ 40,329,249
特別収支の部	
1 特別収入	10,936,159
固定資産売却益	-
その他特別収入	10,936,159
2 特別費用	203,425,053
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	9,834,411
貸倒損失	-
その他特別費用	193,590,642
当期収支差額	△ 232,818,143

(3) 国民健康保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	81,151,888,344	社会資本整備等投資活動収入	-
税収等	-	国庫支出金等	-
地方税	-	国庫支出金	-
地方譲与税	-	都支出金	-
地方特例交付金	-	分担金及負担金	-
その他交付金	-	財産収入	-
特別区財政調整交付金	-	財産売払収入	-
国庫支出金等	48,522,060,661	基金繰入金	-
国庫支出金	23,022,000	財政調整基金	-
都支出金	48,499,038,661	減債基金	-
業務収入その他	32,629,822,856	特定目的基金	-
保険料	25,305,346,084	定額運用基金	-
分担金及負担金	-	貸付金元金回収収入等	-
使用料及手数料	120,000	社会資本整備等投資活動支出	4,662,900
財産収入	-	社会資本整備支出	4,662,900
諸収入(受託事業収入)	-	物件費	-
諸収入	143,256,537	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	4,662,900
繰入金	7,181,100,235	基金積立金	-
金融収入	4,827	財政調整基金	-
受取利息及配当金	4,827	減債基金	-
行政サービス活動支出	81,237,439,995	特定目的基金	-
行政支出	81,237,439,995	定額運用基金	-
人件費	666,496,941	貸付金・出資金等	-
物件費	1,493,879,129	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	-	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 4,662,900
補助費等	79,077,063,925	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 90,214,551
投資的経費	-	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	-
金融支出	-	特別区債	-
公債費(利子・手数料)	-	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	-
災害復旧事業支出	-	財務活動支出	-
		公債費(元金)	-
		リース債務返済	-
		他会計借入金等償還	-
		基金運用金償還	-
		財務活動収支差額	-
		収支差額合計	△ 90,214,551
		前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	459,668,006
行政サービス活動収支差額	△ 85,551,651	形式収支(期末現金預金残高)	369,453,455

(4) 国民健康保険事業会計

自 平成31年
至 令和2年

	正 味			
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金	負 担 金 及 繰 入 金 等
前期末残高	6,150,102,070	-	-	-
当期変動額	-	-	-	-
固定資産等の増減	-	-	-	-
特別区債等の増減	-	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-	-
当期収支差額	-	-	-	-
当期末残高	6,150,102,070	-	-	-

(5) 国民健康保険事業会計 有形固定資産

区分	前期末残高	当期増減額	当期末残高
有形固定資産	2,352,000	-	2,352,000
行政財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
重要物品	2,352,000	-	2,352,000
インフラ資産	-	-	-
土地	-	-	-
土地以外	-	-	-
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-
無形固定資産	5,200,200	4,662,900	9,863,100
行政財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
ソフトウェア	5,200,200	4,662,900	9,863,100
合計	7,552,200	4,662,900	12,215,100

(6) 国民健康保険事業会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	1,558,153,597	1,372,306,290
賞与引当金	26,381,925	27,551,898
合計	1,584,535,522	1,399,858,188

* 前期末又は当期末のいずれかに残高がある引当金について記載する。

令和 元 年度
(2019 年度)

後期高齢者医療会計

1. 後期高齢者医療会計 財務諸表の概要

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	平成31年3月31日現在	令和 2年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	968,623,344	837,603,578	△ 131,019,766	△13.5%
固定資産	-	-	-	-
行政財産	-	-	-	-
普通財産	-	-	-	-
重要物品	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-	-
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-
投資その他の資産	-	-	-	-
資産の部合計	968,623,344	837,603,578	△ 131,019,766	△13.5%
負債の部				
流動負債	36,372,836	41,598,556	5,225,720	14.4%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	36,372,836	41,598,556	5,225,720	14.4%
正味資産の部合計	932,250,508	796,005,022	△ 136,245,486	△14.6%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政収入	20,861,950,304	21,341,619,604	479,669,300	2.3%
行政費用	21,059,452,068	21,527,067,214	467,615,146	2.2%
行政収支差額	△ 197,501,764	△ 185,447,610	12,054,154	6.1%
金融収入	32,295	9,206	△ 23,089	△71.5%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	32,295	9,206	△ 23,089	△71.5%
通常収支差額	△ 197,469,469	△ 185,438,404	12,031,065	6.1%
特別収入	1,389,400	2,957,400	1,568,000	112.9%
特別費用	38,266,251	52,905,229	14,638,978	38.3%
特別収支差額	△ 36,876,851	△ 49,947,829	△ 13,070,978	△35.4%
当期収支差額	△ 234,346,320	△ 235,386,233	△ 1,039,913	△0.4%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政サービス活動収入	20,791,695,293	21,275,531,249	483,835,956	2.3%
行政サービス活動支出	20,921,488,840	21,376,025,977	454,537,137	2.2%
行政サービス活動収支差額	△ 129,793,547	△ 100,494,728	29,298,819	22.6%
社会資本整備等投資活動収入	-	-	-	-
社会資本整備等投資活動支出	-	-	-	-
社会資本整備等投資活動収支差額	-	-	-	-
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 129,793,547	△ 100,494,728	29,298,819	22.6%
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	-	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-	-
収支差額合計	△ 129,793,547	△ 100,494,728	29,298,819	22.6%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	807,046,262	677,252,715	△ 129,793,547	△16.1%
形式収支(期末現金預金残高)	677,252,715	576,757,987	△ 100,494,728	△14.8%

2. 後期高齢者医療会計 財務諸表及び附属明細書

(1) 後期高齢者医療会計 貸借対照表

令和 2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	837,603,578	I 流動負債	41,598,556
現金預金	576,757,987	還付未済金	32,142,150
収入未済	320,134,500	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	320,134,500	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 59,288,909	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	9,456,406
財政調整基金	-	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	-
短期貸付金	-	特別区債	-
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	-	リース債務	-
II 固定資産	-	退職給与引当金	-
1 行政財産	-	その他引当金	-
1 有形固定資産	-	その他固定負債	-
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
2 普通財産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
3 重要物品	-		
4 インフラ資産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
土地以外	-		
5 ソフトウェア	-		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	-		
8 投資その他の資産	-		
有価証券	-		
出資金及び出捐金	-		
長期貸付金	-		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	-		
減債基金	-		
特定目的基金	-		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
資産の部合計	837,603,578	負債の部合計	41,598,556
		正味資産の部	
		正味資産	796,005,022
		(うち当期正味資産増減額)	△ 136,245,486
		正味資産の部合計	796,005,022
		負債及び正味資産の部合計	837,603,578

(2) 後期高齢者医療会計 行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	21,341,619,604
地方税	-
地方譲与税	-
地方特例交付金	-
その他交付金	-
特別区財政調整交付金	-
国庫支出金	-
都支出金	-
保険料	12,448,387,800
分担金及負担金	-
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	512,031,090
諸収入	72,430,004
寄附金	-
繰入金	8,308,770,710
その他行政収入	-
2 行政費用	21,527,067,214
人件費	221,116,321
物件費	681,487,569
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	20,544,678,262
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	59,288,909
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	9,456,406
退職給与引当金繰入額	11,039,747
その他引当金繰入額	-
その他行政費用	-
II 金融収支の部	
1 金融収入	9,206
受取利息及配当金	9,206
2 金融費用	-
公債費（利子）	-
特別区債発行費	-
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	△ 185,438,404
特別収支の部	
1 特別収入	2,957,400
固定資産売却益	-
その他特別収入	2,957,400
2 特別費用	52,905,229
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	52,849,129
貸倒損失	-
その他特別費用	56,100
当期収支差額	△ 235,386,233

(3) 後期高齢者医療会計 キャッシュ・フロー計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	21,275,531,249	社会資本整備等投資活動収入	-
税収等	-	国庫支出金等	-
地方税	-	国庫支出金	-
地方譲与税	-	都支出金	-
地方特例交付金	-	分担金及負担金	-
その他交付金	-	財産収入	-
特別区財政調整交付金	-	財産売払収入	-
国庫支出金等	-	基金繰入金	-
国庫支出金	-	財政調整基金	-
都支出金	-	減債基金	-
業務収入その他	21,275,522,043	特定目的基金	-
保険料	12,385,815,700	定額運用基金	-
分担金及負担金	-	貸付金元金回収収入等	-
使用料及手数料	-	社会資本整備等投資活動支出	-
財産収入	-	社会資本整備支出	-
諸収入（受託事業収入）	512,031,090	物件費	-
諸収入	68,904,543	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	8,308,770,710	基金積立金	-
金融収入	9,206	財政調整基金	-
受取利息及配当金	9,206	減債基金	-
行政サービス活動支出	21,376,025,977	特定目的基金	-
行政支出	21,376,025,977	定額運用基金	-
人件費	138,457,046	貸付金・出資金等	-
物件費	681,487,569	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	-	社会資本整備等投資活動収支差額	-
補助費等	20,556,081,362	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 100,494,728
投資的経費	-	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	-
金融支出	-	特別区債	-
公債費（利子・手数料）	-	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	-
災害復旧事業支出	-	財務活動支出	-
		公債費（元金）	-
		リース債務返済	-
		他会計借入金等償還	-
		基金運用金償還	-
		財務活動収支差額	-
		収支差額合計	△ 100,494,728
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	677,252,715
行政サービス活動収支差額	△ 100,494,728	形式収支（期末現金預金残高）	576,757,987

(4) 後期高齢者医療会計

自 平成31年
至 令和 2年

	正 味			
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金	負 担 金 及 繰 入 金 等
前期末残高	1,071,548,363	-	-	-
当期変動額	-	-	-	-
固定資産等の増減	-	-	-	-
特別区債等の増減	-	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-	-
当期収支差額	-	-	-	-
当期末残高	1,071,548,363	-	-	-

(5) 後期高齢者医療会計 有形固定資産

区分	前期末残高	当期増減額	当期末残高
有形固定資産	-	-	-
行政財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
重要物品	-	-	-
インフラ資産	-	-	-
土地	-	-	-
土地以外	-	-	-
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-
無形固定資産	-	-	-
行政財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-
合計	-	-	-

(6) 後期高齢者医療会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	43,769,271	59,288,909
賞与引当金	8,969,786	9,456,406
合計	52,739,057	68,745,315

* 前期末又は当期末のいずれかに残高がある引当金について記載する。

令和 元 年度
(2019 年度)

介護保険事業会計

1. 介護保険事業会計 財務諸表の概要

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	平成31年3月31日現在	令和 2年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	2,058,633,281	3,265,680,554	1,207,047,273	58.6%
固定資産	5,584,536,841	6,971,949,841	1,387,413,000	24.8%
行政財産	-	-	-	-
普通財産	-	-	-	-
重要物品	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-	-
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-
投資その他の資産	5,584,536,841	6,971,949,841	1,387,413,000	24.8%
資産の部合計	7,643,170,122	10,237,630,395	2,594,460,273	33.9%
負債の部				
流動負債	70,690,607	78,010,217	7,319,610	10.4%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	70,690,607	78,010,217	7,319,610	10.4%
正味資産の部合計	7,572,479,515	10,159,620,178	2,587,140,663	34.2%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政収入	63,919,268,155	66,466,117,870	2,546,849,715	4.0%
行政費用	62,398,645,035	64,239,242,113	1,840,597,078	2.9%
行政収支差額	1,520,623,120	2,226,875,757	706,252,637	46.4%
金融収入	10,477,878	13,150,268	2,672,390	25.5%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	10,477,878	13,150,268	2,672,390	25.5%
通常収支差額	1,531,100,998	2,240,026,025	708,925,027	46.3%
特別収入	297,901	4,988,222	4,690,321	1574.5%
特別費用	32,164,082	38,002,468	5,838,386	18.2%
特別収支差額	△ 31,866,181	△ 33,014,246	△ 1,148,065	△3.6%
当期収支差額	1,499,234,817	2,207,011,779	707,776,962	47.2%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政サービス活動収入	63,751,709,831	66,305,854,603	2,554,144,772	4.0%
行政サービス活動支出	61,877,559,286	63,716,861,617	1,839,302,331	3.0%
行政サービス活動収支差額	1,874,150,545	2,588,992,986	714,842,441	38.1%
社会資本整備等投資活動収入	874,221,000	882,003,000	7,782,000	0.9%
社会資本整備等投資活動支出	2,709,228,000	2,269,416,000	△ 439,812,000	△16.2%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 1,835,007,000	△ 1,387,413,000	447,594,000	24.4%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	39,143,545	1,201,579,986	1,162,436,441	2969.7%
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	-	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-	-
収支差額合計	39,143,545	1,201,579,986	1,162,436,441	2969.7%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	1,727,016,143	1,766,159,688	39,143,545	2.3%
形式収支(期末現金預金残高)	1,766,159,688	2,967,739,674	1,201,579,986	68.0%

(2) 介護保険事業会計 行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	66,466,117,870
地方税	-
地方譲与税	-
地方特例交付金	-
その他交付金	-
特別区財政調整交付金	-
国庫支出金	14,765,643,504
都支出金	9,321,449,225
保険料	16,494,146,713
分担金及負担金	16,327,826,796
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	46,958,260
寄附金	-
繰入金	9,510,093,372
その他行政収入	-
2 行政費用	64,239,242,113
人件費	1,077,179,760
物件費	2,081,737,512
維持補修費	-
扶助費	47,620,799
補助費等	60,797,255,977
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	151,749,668
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	38,188,869
退職給与引当金繰入額	45,509,528
その他引当金繰入額	-
その他行政費用	-
II 金融収支の部	
1 金融収入	13,150,268
受取利息及配当金	13,150,268
2 金融費用	-
公債費（利子）	-
特別区債発行費	-
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	2,240,026,025
特別収支の部	
1 特別収入	4,988,222
固定資産売却益	-
その他特別収入	4,988,222
2 特別費用	38,002,468
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	-
貸倒損失	-
その他特別費用	38,002,468
当期収支差額	2,207,011,779

(3) 介護保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	66,305,854,603	社会資本整備等投資活動収入	882,003,000
税収等	-	国庫支出金等	-
地方税	-	国庫支出金	-
地方譲与税	-	都支出金	-
地方特例交付金	-	分担金及負担金	-
その他交付金	-	財産収入	-
特別区財政調整交付金	-	財産売払収入	-
国庫支出金等	24,087,092,729	基金繰入金	882,003,000
国庫支出金	14,765,643,504	財政調整基金	-
都支出金	9,321,449,225	減債基金	-
業務収入その他	42,205,611,606	特定目的基金	882,003,000
保険料	16,335,824,507	定額運用基金	-
分担金及負担金	16,327,826,796	貸付金元金回収収入等	-
使用料及手数料	-	社会資本整備等投資活動支出	2,269,416,000
財産収入	-	社会資本整備支出	-
諸収入（受託事業収入）	-	物件費	-
諸収入	31,866,931	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	9,510,093,372	基金積立金	2,269,416,000
金融収入	13,150,268	財政調整基金	-
受取利息及配当金	13,150,268	減債基金	-
行政サービス活動支出	63,716,861,617	特定目的基金	2,269,416,000
行政支出	63,716,861,617	定額運用基金	-
人件費	769,596,595	貸付金・出資金等	-
物件費	2,081,737,512	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	47,620,799	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 1,387,413,000
補助費等	60,817,906,711	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	1,201,579,986
投資的経費	-	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	-
金融支出	-	特別区債	-
公債費（利子・手数料）	-	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	-
災害復旧事業支出	-	財務活動支出	-
		公債費（元金）	-
		リース債務返済	-
		他会計借入金等償還	-
		基金運用金償還	-
		財務活動収支差額	-
		収支差額合計	1,201,579,986
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	1,766,159,688
行政サービス活動収支差額	2,588,992,986	形式収支（期末現金預金残高）	2,967,739,674

(4) 介護保険事業会計

自 平成31年
至 令和 2年

	正 味			
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金	負 担 金 及 繰 入 金 等
前期末残高	5,739,711,803	-	-	-
当期変動額	-	-	-	-
固定資産等の増減	-	-	-	-
特別区債等の増減	-	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-	-
当期収支差額	-	-	-	-
当期末残高	5,739,711,803	-	-	-

(5) 介護保険事業会計 有形固定資産

区分	前期末残高	当期増減額	当期末残高
有形固定資産	-	-	-
行政財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
重要物品	-	-	-
インフラ資産	-	-	-
土地	-	-	-
土地以外	-	-	-
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-
無形固定資産	-	-	-
行政財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-
合計	-	-	-

(6) 介護保険事業会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	173,573,320	151,749,668
賞与引当金	34,672,330	38,188,869
合計	208,245,650	189,938,537

* 前期末又は当期末のいずれかに残高がある引当金について記載する。

令和 元 年度
(2019 年度)

学校給食費会計

1. 学校給食費会計 財務諸表の概要

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	平成31年3月31日現在	令和 2年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	19,194,255	67,183,417	47,989,162	250.0%
固定資産	-	-	-	-
行政財産	-	-	-	-
普通財産	-	-	-	-
重要物品	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-	-
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-
投資その他の資産	-	-	-	-
資産の部合計	19,194,255	67,183,417	47,989,162	250.0%
負債の部				
流動負債	1,894,312	1,312,283	△ 582,029	△30.7%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	1,894,312	1,312,283	△ 582,029	△30.7%
正味資産の部合計	17,299,943	65,871,134	48,571,191	280.8%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政収入	2,669,469,959	2,541,124,031	△ 128,345,928	△4.8%
行政費用	2,682,718,576	2,508,315,535	△ 174,403,041	△6.5%
行政収支差額	△ 13,248,617	32,808,496	46,057,113	347.6%
金融収入	3,702	1,276	△ 2,426	△65.5%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	3,702	1,276	△ 2,426	△65.5%
通常収支差額	△ 13,244,915	32,809,772	46,054,687	347.7%
特別収入	-	-	-	-
特別費用	-	-	-	-
特別収支差額	-	-	-	-
当期収支差額	△ 13,244,915	32,809,772	46,054,687	347.7%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	平成30年度	令和元年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日		
行政サービス活動収入	2,658,476,547	2,526,609,139	△ 131,867,408	△5.0%
行政サービス活動支出	2,664,644,374	2,492,339,797	△ 172,304,577	△6.5%
行政サービス活動収支差額	△ 6,167,827	34,269,342	40,437,169	655.6%
社会資本整備等投資活動収入	-	-	-	-
社会資本整備等投資活動支出	-	-	-	-
社会資本整備等投資活動収支差額	-	-	-	-
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 6,167,827	34,269,342	40,437,169	655.6%
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	-	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-	-
収支差額合計	△ 6,167,827	34,269,342	40,437,169	655.6%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	6,167,827	-	△ 6,167,827	△100%
形式収支(期末現金預金残高)	-	34,269,342	34,269,342	-

2. 学校給食費会計 財務諸表及び附属明細書

(1) 学校給食費会計 貸借対照表

令和 2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	67,183,417	I 流動負債	1,312,283
現金預金	34,269,342	還付未済金	638,211
収入未済	34,385,787	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	34,385,787	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,471,712	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	674,072
財政調整基金	-	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	-
短期貸付金	-	特別区債	-
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	-	リース債務	-
II 固定資産	-	退職給与引当金	-
1 行政財産	-	その他引当金	-
1 有形固定資産	-	その他固定負債	-
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
2 普通財産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
3 重要物品	-		
4 インフラ資産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
土地以外	-		
5 ソフトウェア	-		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	-		
8 投資その他の資産	-		
有価証券	-		
出資金及び出捐金	-		
長期貸付金	-		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	-		
減債基金	-		
特定目的基金	-		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
		負債の部合計	1,312,283
		正味資産の部	
		正味資産	65,871,134
		(うち当期正味資産増減額)	48,571,191
		正味資産の部合計	65,871,134
資産の部合計	67,183,417	負債及び正味資産の部合計	67,183,417

(2) 学校給食費会計 行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	2,541,124,031
地方税	-
地方譲与税	-
地方特例交付金	-
その他交付金	-
特別区財政調整交付金	-
国庫支出金	-
都支出金	-
保険料	-
分担金及負担金	2,482,697,537
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	2,619,495
寄附金	-
繰入金	55,806,999
その他行政収入	-
2 行政費用	2,508,315,535
人件費	14,538,131
物件費	2,490,963,366
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	475,133
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	996,463
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	674,072
退職給与引当金繰入額	668,370
その他引当金繰入額	-
その他行政費用	-
II 金融収支の部	
1 金融収入	1,276
受取利息及配当金	1,276
2 金融費用	-
公債費（利子）	-
特別区債発行費	-
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	32,809,772
特別収支の部	
1 特別収入	-
固定資産売却益	-
その他特別収入	-
2 特別費用	-
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	-
貸倒損失	-
その他特別費用	-
当期収支差額	32,809,772

(3) 学校給食費会計 キャッシュ・フロー計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	2,526,609,139	社会資本整備等投資活動収入	-
税収等	-	国庫支出金等	-
地方税	-	国庫支出金	-
地方譲与税	-	都支出金	-
地方特例交付金	-	分担金及負担金	-
その他交付金	-	財産収入	-
特別区財政調整交付金	-	財産売払収入	-
国庫支出金等	-	基金繰入金	-
国庫支出金	-	財政調整基金	-
都支出金	-	減債基金	-
業務収入その他	2,526,607,863	特定目的基金	-
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	2,468,288,230	貸付金元金回収収入等	-
使用料及手数料	-	社会資本整備等投資活動支出	-
財産収入	-	社会資本整備支出	-
諸収入（受託事業収入）	-	物件費	-
諸収入	2,512,634	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	55,806,999	基金積立金	-
金融収入	1,276	財政調整基金	-
受取利息及配当金	1,276	減債基金	-
行政サービス活動支出	2,492,339,797	特定目的基金	-
行政支出	2,492,339,797	定額運用基金	-
人件費	-	貸付金・出資金等	-
物件費	2,490,963,366	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	-	社会資本整備等投資活動収支差額	-
補助費等	1,376,431	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	34,269,342
投資的経費	-	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	-
金融支出	-	特別区債	-
公債費（利子・手数料）	-	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	-
災害復旧事業支出	-	財務活動支出	-
		公債費（元金）	-
		リース債務返済	-
		他会計借入金等償還	-
		基金運用金償還	-
		財務活動収支差額	-
		収支差額合計	34,269,342
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	-
行政サービス活動収支差額	34,269,342	形式収支（期末現金預金残高）	34,269,342

(4) 学校給食費会計

自 平成31年
至 令和 2年

	正 味			
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金	負 担 金 及 繰 入 金 等
前期末残高	14,568,885	-	-	-
当期変動額	-	-	-	-
固定資産等の増減	-	-	-	-
特別区債等の増減	-	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-	-
当期収支差額	-	-	-	-
当期末残高	14,568,885	-	-	-

(5) 学校給食費会計 有形固定資産

区分	前期末残高	当期増減額	当期末残高
有形固定資産	-	-	-
行政財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
土地	-	-	-
建物	-	-	-
工作物	-	-	-
その他	-	-	-
重要物品	-	-	-
インフラ資産	-	-	-
土地	-	-	-
土地以外	-	-	-
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-
無形固定資産	-	-	-
行政財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
普通財産	-	-	-
地上権	-	-	-
その他	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-
合計	-	-	-

(6) 学校給食費会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	1,356,339	996,463
賞与引当金	661,779	674,072
合計	2,018,118	1,670,535

* 前期末又は当期末のいずれかに残高がある引当金について記載する。

令和 元 年度
(2019 年度)

各会計合算
財務諸表

1. 各会計合算 財務諸表の概要

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度 平成31年3月31日現在	令和元年度 令和 2年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	57,830,017,370	62,016,585,603	4,186,568,233	7.2%
固定資産(※)	1,680,360,411,254	1,915,113,996,535	234,753,585,281	*****
行政財産(※)	534,292,676,157	762,922,747,023	228,630,070,866	*****
普通財産(※)	59,056,171,148	58,689,325,279	△ 366,845,869	*****
重要物品	10,847,813,062	11,319,479,916	471,666,854	4.3%
インフラ資産	980,320,501,285	985,448,699,376	5,128,198,091	0.5%
ソフトウェア	737,118,360	889,073,684	151,955,324	20.6%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	16,314,396,724	7,918,794,985	△ 8,395,601,739	△51.5%
投資その他の資産	78,791,734,518	87,925,876,272	9,134,141,754	11.6%
資産の部合計(※)	1,738,190,428,624	1,977,130,582,138	238,940,153,514	*****
負債の部				
流動負債	7,345,720,835	7,361,334,362	15,613,527	0.2%
固定負債	94,619,604,101	98,235,272,638	3,615,668,537	3.8%
負債の部合計	101,965,324,936	105,596,607,000	3,631,282,064	3.6%
正味資産の部合計(※)	1,636,225,103,688	1,871,533,975,138	235,308,871,450	*****

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度 自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	430,727,533,203	444,546,960,005	13,819,426,802	3.2%
行政費用	408,880,428,948	422,543,951,060	13,663,522,112	3.3%
行政収支差額	21,847,104,255	22,003,008,945	155,904,690	0.7%
金融収入	270,747,336	281,435,461	10,688,125	3.9%
金融費用	429,237,259	385,835,921	△ 43,401,338	△10.1%
金融収支差額	△ 158,489,923	△ 104,400,460	54,089,463	34.1%
通常収支差額	21,688,614,332	21,898,608,485	209,994,153	1.0%
特別収入(※)	100,696,162	104,197,502,519	104,096,806,357	*****
特別費用	980,930,381	1,042,085,097	61,154,716	6.2%
特別収支差額(※)	△ 880,234,219	103,155,417,422	104,035,651,641	*****
当期収支差額(※)	20,808,380,113	125,054,025,907	104,245,645,794	*****

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	平成30年度 自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	429,576,842,081	442,679,546,665	13,102,704,584	3.1%
行政サービス活動支出	402,052,799,544	415,910,414,822	13,857,615,278	3.4%
行政サービス活動収支差額	27,524,042,537	26,769,131,843	△ 754,910,694	△2.7%
社会資本整備等投資活動収入	8,662,774,333	12,435,926,880	3,773,152,547	43.6%
社会資本整備等投資活動支出	39,233,009,838	41,559,520,391	2,326,510,553	5.9%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 30,570,235,505	△ 29,123,593,511	1,446,641,994	4.7%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 3,046,192,968	△ 2,354,461,668	691,731,300	22.7%
財務活動収入	9,806,000,000	10,216,600,000	410,600,000	4.2%
財務活動支出	4,376,265,185	5,199,020,826	822,755,641	18.8%
財務活動収支差額	5,429,734,815	5,017,579,174	△ 412,155,641	△7.6%
収支差額合計	2,383,541,847	2,663,117,506	279,575,659	11.7%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	11,801,839,537	14,185,381,384	2,383,541,847	20.2%
形式収支(期末現金預金残高)	14,185,381,384	16,848,498,890	2,663,117,506	18.8%

(※)については、令和元年度に固定資産台帳の取得価額の再計算を行い、適正な価額で計上する補正を行ったため、増減率の算出において影響が生じています。詳細については50頁を参照してください。

2. 各会計合算 財務諸表及び附属明細書

(1) 各会計合算 貸借対照表

令和 2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	62,016,585,603	I 流動負債	7,361,334,362
現金預金	16,848,498,890	還付未済金	263,966,823
収入未済	11,639,343,415	特別区債	4,993,534,463
地方税収入未済	3,354,243,720	短期借入金	-
その他収入未済	8,285,099,695	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 2,150,159,396	未払金	-
基金積立金	33,039,353,771	賞与引当金	2,103,833,076
財政調整基金	33,039,353,771	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	98,235,272,638
短期貸付金	2,639,548,923	特別区債	64,765,354,638
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	-	リース債務	-
II 固定資産	1,915,113,996,535	退職給与引当金	33,469,918,000
1 行政財産	762,922,747,023	その他引当金	-
1 有形固定資産	762,887,837,023	その他固定負債	-
土地	605,828,813,495		
建物	154,452,587,513		
工作物	2,606,436,015		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	34,910,000		
地上権	34,910,000		
その他無形固定資産	-		
2 普通財産	58,689,325,279		
1 有形固定資産	58,688,788,979		
土地	57,285,485,021		
建物	1,402,644,917		
工作物	659,041		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	536,300		
地上権	-		
その他無形固定資産	536,300		
3 重要物品	11,319,479,916		
4 インフラ資産	985,448,699,376		
1 有形固定資産	985,448,699,376		
土地	897,957,665,219		
土地以外	87,491,034,157		
5 ソフトウェア	889,073,684		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	7,918,794,985		
8 投資その他の資産	87,925,876,272		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	4,557,348,749		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	80,095,565,131		
減債基金	6,440,667,531		
特定目的基金	73,514,897,600		
定額運用基金	140,000,000		
その他投資等	-		
		負債の部合計	105,596,607,000
		正味資産の部	
		正味資産	1,871,533,975,138
		(うち当期正味資産増減額)	235,308,871,450
		正味資産の部合計	1,871,533,975,138
資産の部合計	1,977,130,582,138	負債及び正味資産の部合計	1,977,130,582,138

(2) 各会計合算 行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	444,546,960,005
地方税	126,696,100,960
地方譲与税	1,292,132,129
地方特例交付金	1,995,304,000
その他交付金	18,890,697,115
特別区財政調整交付金	56,526,095,000
国庫支出金	62,696,582,734
都支出金	81,988,275,524
保険料	55,668,585,655
分担金及負担金	22,905,689,748
使用料及手数料	5,978,221,361
財産収入	1,812,657,587
諸収入（受託事業収入）	2,190,884,191
諸収入	5,753,156,385
寄附金	152,577,616
繰入金	-
その他行政収入	-
2 行政費用	422,543,951,060
人件費	50,275,269,125
物件費	65,290,170,393
維持補修費	1,086,365,233
扶助費	86,167,574,661
補助費等	183,736,735,059
投資的経費	22,881,733,773
繰出金	-
減価償却費	6,639,918,881
不納欠損引当金繰入額	2,020,128,137
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	2,103,833,076
退職給与引当金繰入額	2,342,222,722
その他引当金繰入額	-
その他行政費用	-
II 金融収支の部	
1 金融収入	281,435,461
受取利息及配当金	281,435,461
2 金融費用	385,835,921
公債費（利子）	373,063,035
特別区債発行費	12,724,941
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	47,945
通常収支差額	21,898,608,485
特別収支の部	
1 特別収入	104,197,502,519
固定資産売却益	421,787,308
その他特別収入	103,775,715,211
2 特別費用	1,042,085,097
固定資産売却損	13,635,426
固定資産除却損	132,437,964
災害復旧費	158,098,500
不納欠損額	178,265,411
貸倒損失	-
その他特別費用	559,647,796
当期収支差額	125,054,025,907

(3) 各会計合算 キャッシュ・フロー計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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	442,679,546,665	社会資本整備等投資活動収入	12,435,926,880
税収等	205,124,705,454	国庫支出金等	7,284,383,000
地方税	126,420,477,210	国庫支出金	5,094,145,000
地方譲与税	1,292,132,129	都支出金	2,190,238,000
地方特例交付金	1,995,304,000	分担金及負担金	-
その他交付金	18,890,697,115	財産収入	2,204,064,869
特別区財政調整交付金	56,526,095,000	財産売却収入	2,204,064,869
国庫支出金等	144,713,937,258	基金繰入金	1,191,417,415
国庫支出金	62,725,661,734	財政調整基金	-
都支出金	81,988,275,524	減債基金	-
業務収入その他	92,559,468,492	特定目的基金	1,191,417,415
保険料	54,026,986,291	定額運用基金	-
分担金及負担金	22,890,526,616	貸付金元金回収収入等	1,756,061,596
使用料及手数料	5,993,001,489	社会資本整備等投資活動支出	41,559,520,391
財産収入	1,812,659,327	社会資本整備支出	27,768,949,259
諸収入（受託事業収入）	2,190,884,191	物件費	-
諸収入	5,492,832,962	補助費等	-
寄附金	152,577,616	投資的経費	27,768,949,259
繰入金	-	基金積立金	10,227,180,153
金融収入	281,435,461	財政調整基金	1,078,213,582
受取利息及配当金	281,435,461	減債基金	15,019,000
行政サービス活動支出	415,910,414,822	特定目的基金	9,133,947,571
行政支出	415,366,480,401	定額運用基金	-
人件費	56,139,228,706	貸付金・出資金等	3,563,390,979
物件費	65,290,170,393	貸付金	3,563,390,979
維持補修費	1,086,365,233	出資金及び出捐金等	-
扶助費	86,167,574,661	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 29,123,593,511
補助費等	183,801,407,635	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 2,354,461,668
投資的経費	22,881,733,773	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	10,216,600,000
金融支出	385,835,921	特別区債	10,216,600,000
公債費（利子・手数料）	385,787,976	他会計借入金等	-
他会計借入金利子等	47,945	基金運用金借入	-
特別支出	158,098,500	繰入金	-
災害復旧事業支出	158,098,500	財務活動支出	5,199,020,826
		公債費（元金）	5,199,020,826
		リース債務返済	-
		他会計借入金等償還	-
		基金運用金償還	-
		財務活動収支差額	5,017,579,174
		収支差額合計	2,663,117,506
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	14,185,381,384
行政サービス活動収支差額	26,769,131,843	形式収支（期末現金預金残高）	16,848,498,890

(4) 各会計合算

自 平成31年
至 令和 2年

	正 味		
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金
前期末残高	1,606,490,680,943	2,901,174,000	2,627,982,682
当期変動額	-	5,094,145,000	2,190,238,000
固定資産等の増減	-	5,094,145,000	2,190,238,000
特別区債等の増減	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-
当期収支差額	-	-	-
当期末残高	1,606,490,680,943	7,995,319,000	4,818,220,682

(5) 各会計合算 有形固定資産

区分	前期末残高	当期増減額	当期末残高
有形固定資産	1,814,176,206,794	230,652,745,425	2,044,828,952,219
行政財産	739,573,526,606	231,998,873,661	971,572,400,267
土地	393,473,278,881	212,355,534,614	605,828,813,495
建物	316,868,992,764	18,545,976,433	335,414,969,197
工作物	29,231,254,961	1,097,362,614	30,328,617,575
その他	-	-	-
普通財産	62,442,654,608	1,431,089,328	63,873,743,936
土地	57,971,893,443	△ 686,408,422	57,285,485,021
建物	4,257,026,165	2,111,394,750	6,368,420,915
工作物	213,735,000	6,103,000	219,838,000
その他	-	-	-
重要物品	14,573,110,241	448,623,599	15,021,733,840
インフラ資産	981,272,518,615	5,169,760,576	986,442,279,191
土地	892,812,712,419	5,144,952,800	897,957,665,219
土地以外	88,459,806,196	24,807,776	88,484,613,972
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	16,314,396,724	△ 8,395,601,739	7,918,794,985
無形固定資産	773,580,760	278,287,236	1,051,867,996
行政財産	34,910,000	-	34,910,000
地上権	34,910,000	-	34,910,000
その他	-	-	-
普通財産	1,552,400	51,400	1,603,800
地上権	-	-	-
その他	1,552,400	51,400	1,603,800
ソフトウェア	737,118,360	278,235,836	1,015,354,196
合計	1,814,949,787,554	230,931,032,661	2,045,880,820,215

(6) 各会計合算

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	2,201,230,763	2,020,128,137
賞与引当金	1,914,339,859	2,103,833,076
退職給与引当金	35,077,315,000	2,342,222,722
合計	39,192,885,622	6,466,183,935

* 前期末又は当期末のいずれかに残高がある引当金について記載する。

正味資産変動計算書

4月 1日
3月31日

(単位：円)

資 産			合 計
負担 金及繰 入金等	受贈財 産評価 額	そ の 他 剰 余 金	
-	3,396,885,950	20,808,380,113	1,636,225,103,688
-	102,970,462,543	125,054,025,907	235,308,871,450
-	102,985,712,946	-	110,270,095,946
-	-	-	-
-	△ 15,250,403	-	△ 15,250,403
-	-	125,054,025,907	125,054,025,907
-	106,367,348,493	145,862,406,020	1,871,533,975,138

及び無形固定資産附属明細書

(単位：円)

当期末 減価償却累計額	当期償却額	差引当期末残高
218,565,351,940	6,513,483,129	1,826,263,600,279
208,684,563,244	6,036,412,034	762,887,837,023
-	-	605,828,813,495
180,962,381,684	5,852,051,536	154,452,587,513
27,722,181,560	184,360,498	2,606,436,015
-	-	-
5,184,954,957	144,866,946	58,688,788,979
-	-	57,285,485,021
4,965,775,998	144,840,586	1,402,644,917
219,178,959	26,360	659,041
-	-	-
3,702,253,924	290,641,664	11,319,479,916
993,579,815	41,562,485	985,448,699,376
-	-	897,957,665,219
993,579,815	41,562,485	87,491,034,157
-	-	-
-	-	7,918,794,985
127,348,012	126,435,752	924,519,984
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,067,500	155,240	536,300
-	-	-
1,067,500	155,240	536,300
126,280,512	126,280,512	889,073,684
218,692,699,952	6,639,918,881	1,827,188,120,263

引当金明細書

(単位：円)

当期減少額		当期末残高
目的使用	その他	
2,056,842,836	14,356,668	2,150,159,396
1,914,339,859	-	2,103,833,076
3,949,619,722	-	33,469,918,000
-	-	-
7,920,802,417	14,356,668	37,723,910,472

備考 「1. 各会計合算 財務諸表の概要 (44 頁)」の補足説明

平成 30 年度において取得価額が計上されていなかった有形固定資産について、令和元年度に取得価額を再計算し、適正な取得価額を計上しました。このことにより、貸借対照表において、次のとおり追加で資産計上する修正を行っています。

行政財産	土地	203,334,904,914円
	建物	37,339,305円
普通財産	土地	2,119,924,490円
	建物	172,744,150円
合計		205,664,912,859円

この修正額のうち、有償で取得した固定資産の修正分 103,652,601,324 円を行政コスト計算書のその他特別収入（過年度損益修正益）に、無償で取得した固定資産の修正分 102,012,311,535 円を正味資産変動計算書の受贈財産評価額に計上しています。

なお、財務諸表を比較するため、以下の表のとおり修正再表示します。具体的には、貸借対照表の平成 30 年度の行政財産及び普通財産に修正額を加算し、行政コスト計算書の令和元年度の特別収入から上記のその他特別収入への計上額を減額しております。

また、キャッシュ・フロー計算書には、影響はありません。

1. 貸借対照表

(単位：円)

	平成30年度 平成31年3月31日現在	令和元年度 令和 2年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	57,830,017,370	62,016,585,603	4,186,568,233	7.2%
固定資産	<u>1,886,025,324,113</u>	1,915,113,996,535	<u>29,088,672,422</u>	<u>1.5%</u>
行政財産	<u>737,664,920,376</u>	762,922,747,023	<u>25,257,826,647</u>	<u>3.4%</u>
普通財産	<u>61,348,839,788</u>	58,689,325,279	<u>△ 2,659,514,509</u>	<u>△4.3%</u>
重要物品	10,847,813,062	11,319,479,916	471,666,854	4.3%
インフラ資産	980,320,501,285	985,448,699,376	5,128,198,091	0.5%
ソフトウェア	737,118,360	889,073,684	151,955,324	20.6%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	16,314,396,724	7,918,794,985	△ 8,395,601,739	△51.5%
投資その他の資産	78,791,734,518	87,925,876,272	9,134,141,754	11.6%
資産の部合計	<u>1,943,855,341,483</u>	1,977,130,582,138	<u>33,275,240,655</u>	<u>1.7%</u>
負債の部				
流動負債	7,345,720,835	7,361,334,362	15,613,527	0.2%
固定負債	94,619,604,101	98,235,272,638	3,615,668,537	3.8%
負債の部合計	101,965,324,936	105,596,607,000	3,631,282,064	3.6%
正味資産の部合計	<u>1,841,890,016,547</u>	1,871,533,975,138	<u>29,643,958,591</u>	<u>1.6%</u>

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	平成30年度 自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	430,727,533,203	444,546,960,005	13,819,426,802	3.2%
行政費用	408,880,428,948	422,543,951,060	13,663,522,112	3.3%
行政収支差額	21,847,104,255	22,003,008,945	155,904,690	0.7%
金融収入	270,747,336	281,435,461	10,688,125	3.9%
金融費用	429,237,259	385,835,921	△ 43,401,338	△10.1%
金融収支差額	△ 158,489,923	△ 104,400,460	54,089,463	34.1%
通常収支差額	21,688,614,332	21,898,608,485	209,994,153	1.0%
特別収入	100,696,162	<u>544,901,195</u>	<u>444,205,033</u>	<u>441.1%</u>
特別費用	980,930,381	1,042,085,097	61,154,716	6.2%
特別収支差額	△ 880,234,219	<u>△ 497,183,902</u>	<u>383,050,317</u>	<u>43.5%</u>
当期収支差額	20,808,380,113	21,401,424,583	593,044,470	2.9%

* 下線部が、修正再表示した部分です。

3. 各会計合算財務諸表に係る注記

<p style="text-align: center;">平成30年度</p> <p style="text-align: center;">自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月 31日</p>	<p style="text-align: center;">令和元年度</p> <p style="text-align: center;">自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月 31日</p>
<p>1 重要な会計方針</p> <p>(1) 有形固定資産、無形固定資産の減価償却の方法</p> <p>①有形固定資産 資産を取得した翌年度から、「世田谷区固定資産取扱要領」で定める耐用年数に従い、定額法により残存価額1円まで減価償却を行っています。ただし、道路の舗装部分の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。</p> <p>②無形固定資産 資産を取得した翌年度から、「世田谷区固定資産取扱要領」で定める耐用年数に従い、定額法により残存価額0円まで減価償却を行っています。なお、ソフトウェアについては、原則として耐用年数5年、定額法により残存価額0円まで減価償却を行います。</p>	<p>1 重要な会計方針</p> <p>(1) 有形固定資産、無形固定資産の減価償却の方法</p> <p>①有形固定資産 同左</p> <p>②無形固定資産 同左</p>
<p>(2) 有価証券、出資金及び出捐金の評価基準及び評価方法</p> <p>区が保有する外郭団体等の株式及び出資金等を取得原価により計上しています。ただし、実質価額が著しく低下したもののについては、減額した価額で計上します。</p>	<p>(2) 有価証券、出資金及び出捐金の評価基準及び評価方法</p> <p>同左</p>
<p>(3) 引当金の計上基準</p> <p>①不納欠損引当金 特別区民税、使用料等の収入未済の一部については、時効の完成等によって不納欠損となる可能性があるため、過去3年の不納欠損実績等により不納欠損実績率を算定し、年度末の収入未済額に乗じた金額を不納欠損引当金として計上して</p>	<p>(3) 引当金の計上基準</p> <p>①不納欠損引当金 同左</p>

<p>います。</p> <p>ただし、個々の債権の状況に応じた、より合理的な算定方法が存在するときには、当該方法により引当金を計上しています。</p> <p>②貸倒引当金</p> <p>貸付金の一部については、返済免除または減免となる可能性があるため、過去3年の貸倒実績等により貸倒実績率を算定し、年度末の貸付金額に乗じた金額を貸倒引当金として計上しています。</p> <p>ただし、個々の債権の状況に応じた、より合理的な算定方法が存在するときには、当該方法により引当金を計上しています。</p> <p>なお、過去3年に貸倒実績が無い場合には、貸倒引当金は「0円」で計上しています。</p> <p>③賞与引当金</p> <p>翌期に支払われる期末手当及び勤勉手当のうち、当期の負担相当額を賞与引当金として計上しています。</p> <p>④退職給与引当金</p> <p>在職する職員が自己都合により退職するとした場合の退職手当要支給額を退職給与引当金として計上しています。</p>	<p>②貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>③賞与引当金</p> <p>同左</p> <p>④退職給与引当金</p> <p>同左</p>
<p>(4) その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>①有形固定資産の計上基準</p> <p>行政財産、普通財産、重要物品及びインフラ資産の貸借対照表の価額は、「世田谷区固定資産取扱要領」に定める取得原価を基礎として計上しています。</p> <p>②リース取引の処理方法</p> <p>所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行い、それ以外のリース取引については、通常の賃貸借取引に</p>	<p>(4) その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>①有形固定資産の計上基準</p> <p>同左</p> <p>②リース取引の処理方法</p> <p>同左</p>

<p>係る方法に準じた会計処理を行っています。</p> <p>③財務諸表の金額の表示 会計間の繰入繰出額を相殺控除した金額で表示しています。</p>	<p>③財務諸表の金額の表示</p> <p>同左</p>
<p>2 重要な会計方針の変更 なし</p>	<p>2 重要な会計方針の変更 なし</p>
<p>3 重要な後発事象 (1) 組織・機構の大幅な変更(平成31年4月1日付) 自治体間の連携及び東京2020大会に向けたホストタウン自治体間の連携を進めるため、交流推進担当部を新設しました。 精神障害者施策、障害児支援を充実するため、障害保健福祉課を新設し、障害福祉部を設置しました。 令和2年4月の児童相談所開設に向け準備体制を強化するため、児童相談所開設準備担当部を新設しました。</p>	<p>3 重要な後発事象 (1) 組織・機構の大幅な変更 ①令和2年4月1日付 地域防災計画の見直し及び多発する自然災害に対する防災力の強化に向け、危機管理室を危機管理部に改組しました。 区民生活領域の政策強化及び重要施策等の推進に取り組むため、生活文化部を生活文化政策部に改組しました。 保健福祉領域の政策強化及び重要施策等の推進に取り組むため、保健福祉部を保健福祉政策部に改組しました。 梅ヶ丘拠点整備完了に伴い、梅ヶ丘拠点整備担当部を廃止しました。 児童福祉法第12条第1項及び第59条の4第1項の規定に基づき、児童相談所を設置しました。 児童相談所開設に伴い、児童相談所開設準備担当部を廃止しました。 保育担当部業務の一層の推進を図るため、保育担当部を保育部に改組しました。 都市整備政策部を中心に領域内における政策強化及び重要施策等を推進するための体制の位置づけを明確にするとともに、区民に分かりやすい組織名称とするため、道路・交通政策部を道路・交通計画部に改組しました。 領域内における政策強化及び重要施策等を推進するための体制の位置づけを明確にするとともに、区民に分かりやすい組織名称とするため、教育次長を教育総務部に改称しました。</p>

	②令和2年5月1日付 特別定額給付金の給付事務を円滑に遂行するため、特別定額給付金担当部を新設しました。
	(2) その他重要な後発事象 新型コロナウイルス感染症の影響により、今後、特別区交付金や特別区税の大幅な減収が見込まれるなど、世田谷区の財政状況は、大変厳しい状況となることが予想されます。

4 偶発債務

- (1) 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	令和元年度末
一般会計	世田谷区が区内小規模企業者に協力金融機関より融資をあっ旋する貸出元金及び利子相当額
	世田谷区土地開発公社が協調融資銀行団から借入れる事業資金 300 億円及び利子相当額

5 追加情報

- (1) 出納整理期間

財務諸表の作成基準日は、令和2年3月31日時点としていますが、会計年度末から地方自治法第235条の5に定める5月31日までの出納閉鎖までを出納整理期間とし、出納整理期間における歳入及び歳出並びにこれに伴う資産及び負債の増減等を反映した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

- (2) 歳入歳出外現金の状況

歳入歳出外現金（地方自治法第235条の4第3項に規定する、区の所有に属しない保管現金）は財務諸表に計上していません。令和2年3月31日時点の歳入歳出外現金の額は8,203,160,277円です。

- (3) 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

利子補給に係るもの	世田谷区中小企業振興事業資金融資あっせん要綱等に基づき、協力金融機関が貸付けをした元金残高に対し、同要綱に基づく利子補給利率を乗じた利子に相当する額
	協力金融機関から借り受けたがんの先進医療に係る医療費について、支払った利子に相当する額

(4) 繰越事業に係る将来の支出予定額

	繰越明許費	事故繰越し	合計
一般会計	7,844,593,000 円	15,104,350 円	7,859,697,350 円
特別会計	0 円	0 円	0 円
合計	7,844,593,000 円	15,104,350 円	7,859,697,350 円

(5) 一時借入金等の実績額等

短期間の資金調達のために、財政調整基金から 5,000,000,000 円を平成 31 年 4 月 26 日に調達して、令和元年 5 月 31 日に返済しました。なお、借入れに伴う利子額は 47,945 円で、一般会計において執行しました。

なお、一時借入金の限度額は 10,000,000,000 円です。

(6) その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①会計間の繰入繰出

会計間の繰入繰出額は次のとおりです。各会計合算財務諸表では、それぞれ相殺した金額で表示しています。

行政コスト計算書	勘定科目 (借方)	金額	勘定科目 (貸方)	金額
	一般会計 行政費用) 繰出金	25,055,771,316 円	国民健康保険事業会計 行政収入) 繰入金	7,181,100,235 円
			後期高齢者医療会計 行政収入) 繰入金	8,308,770,710 円
			介護保険事業会計 行政収入) 繰入金	9,510,093,372 円
			学校給食費会計 行政収入) 繰入金	55,806,999 円

キャッシュ・フロー計算書	勘定科目 (支出)	金額	勘定科目 (収入)	金額
	一般会計 行政サービス活動支出) 繰出金	25,055,771,316 円	国民健康保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	7,181,100,235 円
			後期高齢者医療会計 行政サービス活動収入) 繰入金	8,308,770,710 円
			介護保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	9,510,093,372 円
			学校給食費会計 行政サービス活動収入) 繰入金	55,806,999 円

6 その他

(1) 貸借対照表関係

①固定資産の減価償却累計額

有形固定資産及び無形固定資産附属明細書に記載しています。

②有価証券、出資金及び出捐金並びに貸付金の内訳

	世田谷区の外郭団体 に対するもの	その他のもの	合計
有価証券	430,000,000 円	0 円	430,000,000 円
出資金及び出捐金	2,710,000,000 円	132,962,392 円	2,842,962,392 円
貸付金	6,351,144,547 円	845,753,125 円	7,196,897,672 円

③特別区債の償還予定額

償還年度	償還予定額
令和2年度	4,993,534,463 円
令和3年度	11,798,545,233 円
令和4年度	10,903,667,101 円
令和5年度	10,411,019,526 円
令和6年度	9,048,460,681 円
令和7年～令和11年度	10,683,934,003 円
令和12年度以降	11,919,728,094 円
合計	69,758,889,101 円

④その他必要な事項

i) 有形固定資産のうち売却可能資産

区分	令和元年度末	
	残高	うち売却可能資産
普通財産 土地	57,285,485,021 円	23,275,000 円

※売却可能資産は、売払い対象としたもの及び有効活用を図るべきものとして売払い方針を区が認定したものを指します。

(2) 行政コスト計算書関係

①収入科目の内容及び計上基準

科目	内容及び計上基準
行政収入	
地方税	特別区民税、軽自動車税、特別区たばこ税、入湯税について収入した額を計上
地方譲与税	地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税、森林環境譲与税について収入した額を計上
地方特例交付金	個人住民税における住宅借入金等特別税額控除の実施に伴う地方公共団体の減収を補填するために交付された額等を計上
その他交付金	利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、地方消費税交付金、自動車取得税交付金、交通安全対策特別交付金、環境性能割交付金について収入した額を計上
特別区財政調整交付金	特別区財政調整交付金について収入した額を計上
国庫支出金	国庫支出金のうち、行政サービス活動に充当された額を計上
都支出金	都支出金のうち、行政サービス活動に充当された額を計上
保険料	国民健康保険事業会計における国民健康保険料、介護保険事業会計における介護保険料、後期高齢者医療会計における後期高齢者医療保険料について収入した額を計上
分担金及負担金	分担金及負担金のうち行政サービス活動に充当された額及び介護保険事業会計の支払基金交付金について収入した額を計上
使用料及手数料	使用料及手数料について収入した額を計上
財産収入	財産貸付収入等について収入した額を計上
諸収入（受託事業収入）	受託事業収入について収入した額を計上
諸収入	収益事業収入、物品売払代金等について収入した額を計上
寄附金	寄附金について収入した額を計上
繰入金	他会計からの繰入金について収入した額を計上
その他行政収入	上記以外の行政収入を計上
金融収入	
受取利息及配当金	預金利子等について収入した額を計上
特別収入	
固定資産売却益	固定資産（有価証券、出資金及び出捐金を除く）の売却による収入額又は債権額のうち、帳簿価額を上回る額を計上
その他特別収入	その他過年度損益修正益等を計上

※行政コスト計算書における「収入した額」とは、令和元年度に収入すべき額（調定した額）をいいます。ただし、平成30年度以前に調定し、収入未済に計上されている金額は除きます。

②その他必要な事項

i) 行政費用のうちの人件費の内訳について

	一般会計	特別会計	計
人件費	48,288,855,572 円	1,986,413,553 円	50,275,269,125 円
報酬	6,936,896,413 円	396,671,821 円	7,333,568,234 円
給与	31,351,813,120 円	1,171,241,605 円	32,523,054,725 円
時間外勤務手当	1,535,296,171 円	71,716,227 円	1,607,012,398 円
共済費	8,269,309,100 円	346,783,900 円	8,616,093,000 円
その他人件費	195,540,768 円	0 円	195,540,768 円

※その他人件費には、議員共済会負担金、災害補償基金掛金等が計上されています。

※報酬（事業課予算分を除く）、給与、時間外勤務手当、共済費については、会計合算の人件費総額を、会計別の各事業の事務分担割合に応じて、各会計の事業へ配賦して計上しています。

ii) 行政費用のうちの物件費の内訳について

	一般会計	特別会計	計
物件費	58,542,102,817 円	6,748,067,576 円	65,290,170,393 円
需用費	6,859,572,013 円	2,512,906,725 円	9,372,478,738 円
委託料	37,101,980,696 円	3,738,380,734 円	40,840,361,430 円
役務費	6,077,782,919 円	275,627,079 円	6,353,409,998 円
使用料及賃借料	4,936,509,292 円	33,319,261 円	4,969,828,553 円
備品購入費	1,017,321,871 円	9,709,020 円	1,027,030,891 円
その他物件費	2,548,936,026 円	178,124,757 円	2,727,060,783 円

※その他物件費には、報償費や賃金、旅費等が計上されています。

iii) 投資的経費について

行政費用の勘定科目として投資的経費があり、その支出の性質及び金額の僅少性等の理由により、固定資産の取得原価に算入されないものを費用として計上しています。

iv) 不納欠損引当金の繰入及び戻入の処理について

不納欠損引当金の繰入及び戻入の処理については、債権の種類ごとに算出して計上し、会計合算の行政コスト計算書においては相殺する処理を行っていません。

v) その他特別収入の主な内訳について

その他特別収入のうち、過年度に有償取得した有形固定資産の価額修正に伴う過年度損益修正益として 103,652,601,324 円を計上しています。

vi) 災害復旧費について

令和元年10月に発生した、台風19号の被害の復旧工事費を計上しています。

vii) その他特別費用の主な内訳について

その他特別費用のうち、過年度に行った調定を今年度に減額したことによる過年度損益修正損として303,670,305円、過年度に計上した建設仮勘定のうち、資産形成に該当しないために費用に振り替える処理を行ったことによる過年度損益修正損として185,273,608円を計上しています。

(3) キャッシュ・フロー計算書関係

①財務活動における特別区債収入の内訳

名称	金額
区民利用施設等建設等事業	2,400,000,000円
社会福祉施設等建設等事業	3,300,000,000円
道路用地買収事業	900,000,000円
公園用地買収事業	1,300,000,000円
連続立体化事業	100,000,000円
学校改築事業	2,196,000,000円
災害援護資金及び災害援護資金貸付金貸付事業	20,600,000円
合計	10,216,600,000円

②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	125,054,025,907
① 有形固定資産の増減	6,364,204,963
減価償却費	6,639,918,881
固定資産売却益	△421,787,308
固定資産売却損	13,635,426
固定資産除却損	132,437,964
② 事業活動に係る流動資産・負債の変動	△2,229,038,792
収入未済の増減（*1）	△2,289,373,389
還付未済金の増減（*2）	60,334,597
③ その他非現金取引項目	796,007,180
不納欠損引当金繰入額	2,020,128,137
不納欠損額	178,265,411
賞与引当金繰入額	2,103,833,076
賞与相当額（賞与引当金取崩額）	△1,914,339,859
退職給与引当金繰入額	2,342,222,722
退職給与相当額（退職給与引当金取崩額）	△3,949,619,722
その他非現金の収入・費用項目	15,517,415
④ その他の取引項目	△103,216,067,415
その他特別収入	△103,775,715,211
その他特別費用	559,647,796
キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額	26,769,131,843

*1 不納欠損及び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

③その他必要な事項

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、現金（手元現金及び要求払預金）及び現金同等物（世田谷区公金管理方針で歳計現金等の保管方法として定められた預金）とします。

(4) 正味資産変動計算書関係

①正味資産の変動に重大な影響を及ぼす財産の移管等

受贈財産評価額の固定資産等の増減には、過年度に無償取得した有形固定資産の評価額修正に伴う受贈財産評価額として102,012,311,535円を計上しています。

<参考資料>

各会計合算 連結精算表

会計		一般会計	国民健康保険 事業会計
貸借対照表	流動資産	53,477,351,203	4,368,766,851
	固定資産	1,908,132,183,593	9,863,101
	資産の部	1,961,609,534,796	4,378,629,952
	流動負債	7,127,264,812	113,148,494
	固定負債	98,235,272,638	-
負債の部	105,362,537,450	113,148,494	
正味資産の部	1,856,246,997,346	4,265,481,458	
行政コスト計算書	行政収入	296,656,355,872	82,597,513,944
	行政費用	276,687,249,494	82,637,848,020
	行政収支差額	19,969,106,378	△ 40,334,076
	金融収入	268,269,884	4,827
	金融費用	385,835,921	-
	金融収支差額	△ 117,566,037	4,827
	通常収支差額	19,851,540,341	△ 40,329,249
	特別収入	104,178,620,738	10,936,159
	特別費用	747,752,347	203,425,053
	特別収支差額	103,430,868,391	△ 192,488,894
当期収支差額	123,282,408,732	△ 232,818,143	
キャッシュ・フロー計算書	行政サービス活動収入	296,475,434,646	81,151,888,344
	行政サービス活動支出	272,143,518,752	81,237,439,995
	行政サービス活動収支差額	24,331,915,894	△ 85,551,651
	社会資本整備等投資活動収入	11,553,923,880	-
	社会資本整備等投資活動支出	39,285,441,491	4,662,900
	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 27,731,517,611	△ 4,662,900
	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 3,399,601,717	△ 90,214,551
	財務活動収入	10,216,600,000	-
	財務活動支出	5,199,020,826	-
	財務活動収支差額	5,017,579,174	-
収支差額合計	1,617,977,457	△ 90,214,551	
前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	11,282,300,975	459,668,006	
形式収支（期末現金預金残高）	12,900,278,432	369,453,455	
正味資産変動計算書	前期末残高	1,623,261,241,353	4,441,832,369
	当期変動額	232,985,755,993	△ 176,350,911
	固定資産等の増減	110,270,095,946	-
	特別区債等の増減	-	-
	その他内部取引による増減	△ 566,748,685	56,467,232
当期収支差額	123,282,408,732	△ 232,818,143	
当期末残高	1,856,246,997,346	4,265,481,458	

(単位：円)

後期高齢者 医療会計	介護保険 事業会計	学校給食費 会計	会計間の繰入・繰出 による相殺額	各会計合算
837,603,578	3,265,680,554	67,183,417	-	62,016,585,603
-	6,971,949,841	-	-	1,915,113,996,535
837,603,578	10,237,630,395	67,183,417	-	1,977,130,582,138
41,598,556	78,010,217	1,312,283	-	7,361,334,362
-	-	-	-	98,235,272,638
41,598,556	78,010,217	1,312,283	-	105,596,607,000
796,005,022	10,159,620,178	65,871,134	-	1,871,533,975,138
21,341,619,604	66,466,117,870	2,541,124,031	△ 25,055,771,316	444,546,960,005
21,527,067,214	64,239,242,113	2,508,315,535	△ 25,055,771,316	422,543,951,060
△ 185,447,610	2,226,875,757	32,808,496	-	22,003,008,945
9,206	13,150,268	1,276	-	281,435,461
-	-	-	-	385,835,921
9,206	13,150,268	1,276	-	△ 104,400,460
△ 185,438,404	2,240,026,025	32,809,772	-	21,898,608,485
2,957,400	4,988,222	-	-	104,197,502,519
52,905,229	38,002,468	-	-	1,042,085,097
△ 49,947,829	△ 33,014,246	-	-	103,155,417,422
△ 235,386,233	2,207,011,779	32,809,772	-	125,054,025,907
21,275,531,249	66,305,854,603	2,526,609,139	△ 25,055,771,316	442,679,546,665
21,376,025,977	63,716,861,617	2,492,339,797	△ 25,055,771,316	415,910,414,822
△ 100,494,728	2,588,992,986	34,269,342	-	26,769,131,843
-	882,003,000	-	-	12,435,926,880
-	2,269,416,000	-	-	41,559,520,391
-	△ 1,387,413,000	-	-	△ 29,123,593,511
△ 100,494,728	1,201,579,986	34,269,342	-	△ 2,354,461,668
-	-	-	-	10,216,600,000
-	-	-	-	5,199,020,826
-	-	-	-	5,017,579,174
△ 100,494,728	1,201,579,986	34,269,342	-	2,663,117,506
677,252,715	1,766,159,688	-	-	14,185,381,384
576,757,987	2,967,739,674	34,269,342	-	16,848,498,890
932,250,508	7,572,479,515	17,299,943	-	1,636,225,103,688
△ 136,245,486	2,587,140,663	48,571,191	-	235,308,871,450
-	-	-	-	110,270,095,946
-	-	-	-	-
99,140,747	380,128,884	15,761,419	-	△ 15,250,403
△ 235,386,233	2,207,011,779	32,809,772	-	125,054,025,907
796,005,022	10,159,620,178	65,871,134	-	1,871,533,975,138