

令和4年度  
(2022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	60
-------------	----

令和4年度  
(2022年度)

会計別  
財務諸表



令和4年度  
(2022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)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	令和4年3月31日現在	令和5年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	66,313,867,395	69,194,912,869	2,881,045,474	4.3%
固定資産	1,947,380,502,711	1,979,116,854,328	31,736,351,617	1.6%
行政財産	759,302,663,514	761,649,424,399	2,346,760,885	0.3%
普通財産	77,143,961,288	73,979,953,504	△3,164,007,784	△4.1%
重要物品	11,926,841,715	11,816,267,209	△110,574,506	△0.9%
インフラ資産	996,649,565,314	1,003,806,392,522	7,156,827,208	0.7%
ソフトウェア	534,004,310	452,840,110	△81,164,200	△15.2%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	6,376,216,366	9,493,787,266	3,117,570,900	48.9%
投資その他の資産	95,447,250,204	117,918,189,318	22,470,939,114	23.5%
資産の部合計	2,013,694,370,106	2,048,311,767,197	34,617,397,091	1.7%
負債の部				
流動負債	13,331,472,332	13,421,750,882	90,278,550	0.7%
固定負債	84,123,700,452	75,996,299,884	△8,127,400,568	△9.7%
負債の部合計	97,455,172,784	89,418,050,766	△8,037,122,018	△8.2%
正味資産の部合計	1,916,239,197,322	1,958,893,716,431	42,654,519,109	2.2%

## 2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日		
行政収入	349,027,078,368	361,192,814,074	12,165,735,706	3.5%
行政費用	318,431,784,592	326,032,875,460	7,601,090,868	2.4%
行政収支差額	30,595,293,776	35,159,938,614	4,564,644,838	14.9%
金融収入	277,836,017	285,007,682	7,171,665	2.6%
金融費用	330,253,157	290,352,179	△39,900,978	△12.1%
金融収支差額	△52,417,140	△5,344,497	47,072,643	89.8%
通常収支差額	30,542,876,636	35,154,594,117	4,611,717,481	15.1%
特別収入	1,134,655,571	2,081,425,891	946,770,320	83.4%
特別費用	735,360,206	577,671,412	△157,688,794	△21.4%
特別収支差額	399,295,365	1,503,754,479	1,104,459,114	276.6%
当期収支差額	30,942,172,001	36,658,348,596	5,716,176,595	18.5%

## 3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日		
行政サービス活動収入	349,366,321,458	360,857,490,681	11,491,169,223	3.3%
行政サービス活動支出	313,208,700,283	319,151,077,504	5,942,377,221	1.9%
行政サービス活動収支差額	36,157,621,175	41,706,413,177	5,548,792,002	15.3%
社会資本整備等投資活動収入	7,803,319,341	10,216,528,405	2,413,209,064	30.9%
社会資本整備等投資活動支出	31,755,195,589	43,493,191,329	11,737,995,740	37.0%
社会資本整備等投資活動収支差額	△23,951,876,248	△33,276,662,924	△9,324,786,676	△38.9%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	12,205,744,927	8,429,750,253	△3,775,994,674	△30.9%
財務活動収入	2,000,000,000	2,940,000,000	940,000,000	47.0%
財務活動支出	11,797,973,804	11,143,531,524	△654,442,280	△5.5%
財務活動収支差額	△9,797,973,804	△8,203,531,524	1,594,442,280	16.3%
収支差額合計	2,407,771,123	226,218,729	△2,181,552,394	△90.6%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	17,409,621,170	19,817,392,293	2,407,771,123	13.8%
形式収支(期末現金預金残高)	19,817,392,293	20,043,611,022	226,218,729	1.1%



## 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 5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	69,194,912,869	I 流動負債	13,421,750,882
現金預金	20,043,611,022	還付未済金	281,101,535
収入未済	4,520,629,134	特別区債	10,791,379,568
地方税収入未済	2,506,727,404	短期借入金	-
その他収入未済	2,013,901,730	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 536,576,474	未払金	-
基金積立金	41,831,070,074	賞与引当金	2,349,269,779
財政調整基金	41,831,070,074	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	75,996,299,884
短期貸付金	3,336,179,113	特別区債	44,803,326,884
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	1,979,116,854,328	退職給与引当金	31,192,973,000
1 行政財産	761,649,424,399	その他引当金	-
1 有形固定資産	761,614,514,399	その他固定負債	-
土地	612,510,076,461		
建物	146,754,724,736		
工作物	2,349,713,202		
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	73,979,953,504		
1 有形固定資産	73,978,941,434		
土地	67,359,745,060		
建物	6,618,616,410		
工作物	579,964		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	1,012,070		
地上権	-		
その他無形固定資産	1,012,070		
3 重要物品	11,816,267,209		
4 インフラ資産	1,003,806,392,522		
1 有形固定資産	1,003,806,392,522		
土地	916,172,036,991		
土地以外	87,634,355,531		
5 ソフトウェア	452,840,110		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	9,493,787,266		
8 投資その他の資産	117,918,189,318		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	3,109,019,294		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	111,536,207,632		
減債基金	6,477,361,531		
特定目的基金	104,918,846,101		
定額運用基金	140,000,000		
その他投資等	-		
		負債の部合計	89,418,050,766
		正味資産の部	
		正味資産	1,958,893,716,431
		(うち当期正味資産増減額)	42,654,519,109
		正味資産の部合計	1,958,893,716,431
資産の部合計	2,048,311,767,197	負債及び正味資産の部合計	2,048,311,767,197

## (2) 一般会計 行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	361,192,814,074
地方税	133,981,681,358
地方譲与税	1,343,562,002
地方特例交付金	474,174,000
その他交付金	27,155,875,571
特別区財政調整交付金	66,610,106,000
国庫支出金	76,780,569,901
都支出金	36,302,466,589
保険料	-
分担金及負担金	2,591,333,612
使用料及手数料	6,454,508,011
財産収入	383,117,008
諸収入（受託事業収入）	1,298,957,282
諸収入	7,312,712,189
寄附金	299,047,472
繰入金	204,703,079
その他行政収入	-
2 行政費用	326,032,875,460
人件費	51,034,185,848
物件費	83,003,623,141
維持補修費	564,107,954
扶助費	98,258,393,751
補助費等	38,178,726,765
投資的経費	15,593,689,673
繰出金	26,576,919,327
減価償却費	7,249,965,224
不納欠損引当金繰入額	529,699,343
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	2,349,269,779
退職給与引当金繰入額	2,694,294,655
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	285,007,682
受取利息及配当金	285,007,682
2 金融費用	290,352,179
公債費（利子）	289,306,057
特別区債発行費	650,122
特別区債発行差金	396,000
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	35,154,594,117
特別収支の部	
1 特別収入	2,081,425,891
固定資産売却益	1,257,703,464
その他特別収入	823,722,427
2 特別費用	577,671,412
固定資産売却損	48,042,316
固定資産除却損	102,753,599
災害復旧費	-
不納欠損額	31,213,549
貸倒損失	-
その他特別費用	395,661,948
当期収支差額	36,658,348,596

### (3) 一般会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	360,857,490,681	社会資本整備等投資活動収入	10,216,528,405
税収等	228,999,649,904	国庫支出金等	4,565,915,000
地方税	133,415,932,331	国庫支出金	2,621,073,000
地方譲与税	1,343,562,002	都支出金	1,944,842,000
地方特例交付金	474,174,000	分担金及負担金	-
その他交付金	27,155,875,571	財産収入	1,674,141,466
特別区財政調整交付金	66,610,106,000	財産売払収入	1,674,141,466
国庫支出金等	113,083,036,490	基金繰入金	306,944,605
国庫支出金	76,780,569,901	財政調整基金	-
都支出金	36,302,466,589	減債基金	-
業務収入その他	18,489,796,605	特定目的基金	306,944,605
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	2,734,753,465	貸付金元金回収収入等	3,669,527,334
材料及手数料	6,447,595,442	社会資本整備等投資活動支出	43,493,191,329
財産収入	383,048,382	社会資本整備支出	14,471,847,095
諸収入（受託事業収入）	1,298,957,282	物件費	-
諸収入	7,121,691,483	補助費等	-
寄附金	299,047,472	投資的経費	14,471,847,095
繰入金	204,703,079	基金積立金	25,520,521,648
金融収入	285,007,682	財政調整基金	2,993,517,276
受取利息及配当金	285,007,682	減債基金	10,928,000
行政サービス活動支出	319,151,077,504	特定目的基金	22,516,076,372
行政支出	318,860,725,325	定額運用基金	-
人件費	56,683,556,941	貸付金・出資金等	3,500,822,586
物件費	83,003,623,141	貸付金	3,500,822,586
維持補修費	564,107,954	出資金及び出捐金等	-
扶助費	98,258,393,751	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 33,276,662,924
補助費等	38,180,434,538	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	8,429,750,253
投資的経費	15,593,689,673	III 財務活動	
繰出金	26,576,919,327	財務活動収入	2,940,000,000
金融支出	290,352,179	特別区債	2,940,000,000
公債費（利子・手数料）	290,352,179	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	11,143,531,524
		公債費（元金）	11,143,531,524
		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	△ 8,203,531,524
		収支差額合計	226,218,729
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	19,817,392,293
行政サービス活動収支差額	41,706,413,177	形式収支（期末現金預金残高）	20,043,611,022

## (4) 一般会計

自 令和 4 年  
至 令和 5 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	14,704,985,599	8,732,141,682	-
当期変動額	-	2,621,073,000	1,944,842,000	-
固定資産等の増減	-	2,621,073,000	1,944,842,000	-
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	17,326,058,599	10,676,983,682	-

## (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	2,081,063,605,139	14,516,734,637	2,095,580,339,776
行政財産	973,058,870,331	7,318,185,790	980,377,056,121
土地	605,799,397,517	6,710,678,944	612,510,076,461
建物	337,014,426,981	596,499,374	337,610,926,355
工作物	30,245,045,833	11,007,472	30,256,053,305
その他	-	-	-
普通財産	87,957,190,028	△ 3,221,570,326	84,735,619,702
土地	70,141,764,151	△ 2,782,019,091	67,359,745,060
建物	17,572,288,877	△ 420,359,235	17,151,929,642
工作物	243,137,000	△ 19,192,000	223,945,000
その他	-	-	-
重要物品	15,945,685,479	101,636,694	16,047,322,173
インフラ資産	997,725,642,935	7,200,911,579	1,004,926,554,514
土地	908,974,390,219	7,197,646,772	916,172,036,991
土地以外	88,751,252,716	3,264,807	88,754,517,523
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	6,376,216,366	3,117,570,900	9,493,787,266
無形固定資産	1,107,338,026	133,160,805	1,240,498,831
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	1,953,000	230,000	2,183,000
地上権	-	-	-
その他	1,953,000	230,000	2,183,000
ソフトウェア	1,070,475,026	132,930,805	1,203,405,831
合計	2,082,170,943,165	14,649,895,442	2,096,820,838,607

## (6) 一般会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	465,613,571	529,699,343
賞与引当金	1,955,722,911	2,349,269,779
退職給与引当金	31,468,994,000	2,801,487,695
合計	33,890,330,482	5,680,456,817

\* 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	
113,103,882,967	△ 2,648,175,244	188,831,612,496	1,916,239,197,322
2,153,588,040	△ 723,332,527	36,658,348,596	42,654,519,109
2,202,215,523	-	-	6,768,130,523
-	-	-	-
△ 48,627,483	△ 723,332,527	-	△ 771,960,010
-	-	36,658,348,596	36,658,348,596
115,257,471,007	△ 3,371,507,771	225,489,961,092	1,958,893,716,431

## 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
234,870,436,946	7,035,747,289	1,860,709,902,830
218,762,541,722	6,254,312,211	761,614,514,399
-	-	612,510,076,461
190,856,201,619	6,005,193,040	146,754,724,736
27,906,340,103	249,119,171	2,349,713,202
-	-	-
10,756,678,268	345,679,955	73,978,941,434
-	-	67,359,745,060
10,533,313,232	345,653,595	6,618,616,410
223,365,036	26,360	579,964
-	-	-
4,231,054,964	391,670,752	11,816,267,209
1,120,161,992	44,084,371	1,003,806,392,522
-	-	916,172,036,991
1,120,161,992	44,084,371	87,634,355,531
-	-	-
-	-	9,493,787,266
751,736,651	214,217,935	488,762,180
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,170,930	122,930	1,012,070
-	-	-
1,170,930	122,930	1,012,070
750,565,721	214,095,005	452,840,110
235,622,173,597	7,249,965,224	1,861,198,665,010

## 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	
457,709,267	1,027,173	536,576,474
1,955,722,911	-	2,349,269,779
3,077,508,695	-	31,192,973,000
-	-	-
5,490,940,873	1,027,173	34,078,819,253



令和4年度  
(2022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)

	令和3年度 令和 4年3月31日現在	令和4年度 令和 5年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	4,260,523,812	3,774,692,460	△ 485,831,352	△11.4%
固定資産	5,917,861	3,945,241	△ 1,972,620	△33.3%
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	5,917,860	3,945,240	△ 1,972,620	△33.3%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-
投資その他の資産	-	-	-	-
資産の部合計	4,266,441,673	3,778,637,701	△ 487,803,972	△11.4%
負債の部				
流動負債	114,391,869	153,193,191	38,801,322	33.9%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	114,391,869	153,193,191	38,801,322	33.9%
正味資産の部合計	4,152,049,804	3,625,444,510	△ 526,605,294	△12.7%

## 2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和3年度 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	82,756,299,212	83,835,947,704	1,079,648,492	1.3%
行政費用	82,879,686,046	84,379,279,502	1,499,593,456	1.8%
行政収支差額	△ 123,386,834	△ 543,331,798	△ 419,944,964	△340.3%
金融収入	38,013	41,967	3,954	10.4%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	38,013	41,967	3,954	10.4%
通常収支差額	△ 123,348,821	△ 543,289,831	△ 419,941,010	△340.4%
特別収入	13,626,248	12,943,794	△ 682,454	△5.0%
特別費用	509,491,098	150,031,082	△ 359,460,016	△70.6%
特別収支差額	△ 495,864,850	△ 137,087,288	358,777,562	72.4%
当期収支差額	△ 619,213,671	△ 680,377,119	△ 61,163,448	△9.9%

## 3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和3年度 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	81,503,555,586	82,430,306,723	926,751,137	1.1%
行政サービス活動支出	81,523,666,186	82,955,345,306	1,431,679,120	1.8%
行政サービス活動収支差額	△ 20,110,600	△ 525,038,583	△ 504,927,983	△2510.8%
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	△ 20,110,600	△ 525,038,583	△ 504,927,983	△2510.8%
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	△ 20,110,600	△ 525,038,583	△ 504,927,983	△2510.8%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	1,188,100,261	1,167,989,661	△ 20,110,600	△1.7%
形式収支(期末現金預金残高)	1,167,989,661	642,951,078	△ 525,038,583	△45.0%



## 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 5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	3,774,692,460	I 流動負債	153,193,191
現金預金	642,951,078	還付未済金	123,240,295
収入未済	4,434,504,426	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	4,434,504,426	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,302,763,044	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	29,952,896
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	3,945,241	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	3,945,240		
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	3,778,637,701	負債及び正味資産の部合計	3,778,637,701
		負債の部合計	153,193,191
		正味資産の部	
		正味資産	3,625,444,510
		(うち当期正味資産増減額)	△ 526,605,294
		正味資産の部合計	3,625,444,510

## (2) 国民健康保険事業会計 行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	83,835,947,704
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	221,000
都支出金	49,636,943,838
保険料	26,405,236,455
分担金及負担金	-
使用料及手数料	135,900
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	154,790,511
寄附金	-
繰入金	7,638,620,000
その他行政収入	-
2 行政費用	84,379,279,502
人件費	747,902,217
物件費	1,305,455,311
維持補修費	37,620
扶助費	-
補助費等	80,962,797,794
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	1,972,620
不納欠損引当金繰入額	1,291,089,759
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	29,952,896
退職給与引当金繰入額	40,071,285
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	41,967
受取利息及配当金	41,967
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	△ 543,289,831
特別収支の部	
1 特別収入	12,943,794
固定資産売却益	-
その他特別収入	12,943,794
2 特別費用	150,031,082
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	17,922,674
貸倒損失	-
その他特別費用	132,108,408
当期収支差額	△ 680,377,119

### (3) 国民健康保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	82,430,306,723	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	49,637,164,838	基金繰入金	-
国庫支出金	221,000	財政調整基金	-
都支出金	49,636,943,838	減債基金	-
業務収入その他	32,793,099,918	特定目的基金	-
保険料	25,006,442,565	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	135,900	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	147,901,453	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	7,638,620,000	基金積立金	-
金融収入	41,967	財政調整基金	-
受取利息及配当金	41,967	減債基金	-
行政サービス活動支出	82,955,345,306	特定目的基金	-
行政支出	82,955,345,306	定額運用基金	-
人件費	661,819,020	貸付金・出資金等	-
物件費	1,305,455,311	貸付金	-
維持補修費	37,620	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	80,988,033,355	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 525,038,583
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	△ 525,038,583
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	1,167,989,661
行政サービス活動収支差額	△ 525,038,583	形式収支（期末現金預金残高）	642,951,078

#### (4) 国民健康保険事業会計

自 令和 4 年  
至 令和 5 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	9,863,100	-	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	9,863,100	-	9,863,100
合計	12,215,100	-	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	1,222,554,356	1,291,089,759
賞与引当金	27,617,343	29,952,896
合計	1,250,171,699	1,321,042,655

\* 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	
-	475,762,843	△ 2,473,815,109	4,152,049,804
-	153,771,825	△ 680,377,119	△ 526,605,294
-	-	-	-
-	-	-	-
-	153,771,825	-	153,771,825
-	-	△ 680,377,119	△ 680,377,119
-	629,534,668	△ 3,154,192,228	3,625,444,510

## 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
2,351,999	-	1
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
2,351,999	-	1
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
5,917,860	1,972,620	3,945,240
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
5,917,860	1,972,620	3,945,240
8,269,859	1,972,620	3,945,241

## 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	
1,210,807,264	73,807	1,302,763,044
27,617,343	-	29,952,896
-	-	-
1,238,424,607	73,807	1,332,715,940



令和4年度  
(2022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)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	令和4年3月31日現在	令和5年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	837,422,753	1,005,394,269	167,971,516	20.1%
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	837,422,753	1,005,394,269	167,971,516	20.1%
負債の部				
流動負債	46,952,945	58,654,117	11,701,172	24.9%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	46,952,945	58,654,117	11,701,172	24.9%
正味資産の部合計	790,469,808	946,740,152	156,270,344	19.8%

## 2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日		
行政収入	21,349,078,127	23,522,704,124	2,173,625,997	10.2%
行政費用	21,576,406,386	23,511,482,268	1,935,075,882	9.0%
行政収支差額	△ 227,328,259	11,221,856	238,550,115	—
金融収入	9,059	7,017	△ 2,042	△ 22.5%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	9,059	7,017	△ 2,042	△ 22.5%
通常収支差額	△ 227,319,200	11,228,873	238,548,073	—
特別収入	6,149,600	6,562,200	412,600	6.7%
特別費用	-	-	-	-
特別収支差額	6,149,600	6,562,200	412,600	6.7%
当期収支差額	△ 221,169,600	17,791,073	238,960,673	—

## 3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日		
行政サービス活動収入	21,340,078,409	23,519,074,731	2,178,996,322	10.2%
行政サービス活動支出	21,386,787,246	23,365,032,289	1,978,245,043	9.2%
行政サービス活動収支差額	△ 46,708,837	154,042,442	200,751,279	—
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	△ 46,708,837	154,042,442	200,751,279	—
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	△ 46,708,837	154,042,442	200,751,279	—
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	693,031,576	646,322,739	△ 46,708,837	△ 6.7%
形式収支(期末現金預金残高)	646,322,739	800,365,181	154,042,442	23.8%



## 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 5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	1,005,394,269	I 流動負債	58,654,117
現金預金	800,365,181	還付未済金	47,188,350
収入未済	241,637,110	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	241,637,110	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 36,608,022	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	11,465,767
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	58,654,117
		正味資産の部	
		正味資産	946,740,152
		(うち当期正味資産増減額)	156,270,344
		正味資産の部合計	946,740,152
資産の部合計	1,005,394,269	負債及び正味資産の部合計	1,005,394,269

## (2) 後期高齢者医療会計 行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	23,522,704,124
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	14,034,716,700
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）	521,410,700
諸収入	113,950,679
寄附金	-
繰入金	8,852,626,045
その他行政収入	-
2 行政費用	23,511,482,268
人件費	266,263,881
物件費	676,657,631
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	22,516,288,781
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	24,905,236
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	11,465,767
退職給与引当金繰入額	15,900,972
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	7,017
受取利息及配当金	7,017
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	11,228,873
特別収支の部	
1 特別収入	6,562,200
固定資産売却益	-
その他特別収入	6,562,200
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	17,791,073

### (3) 後期高齢者医療会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	23,519,074,731	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	23,519,067,714	特定目的基金	-
保険料	14,030,993,890	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）	521,410,700	物件費	-
諸収入	114,037,079	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	8,852,626,045	基金積立金	-
金融収入	7,017	財政調整基金	-
受取利息及配当金	7,017	減債基金	-
行政サービス活動支出	23,365,032,289	特定目的基金	-
行政支出	23,365,032,289	定額運用基金	-
人件費	154,457,577	貸付金・出資金等	-
物件費	676,657,631	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	22,533,917,081	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	154,042,442
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	154,042,442
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	646,322,739
行政サービス活動収支差額	154,042,442	形式収支（期末現金預金残高）	800,365,181

#### (4) 後期高齢者医療会計

自 令和 4 年  
至 令和 5 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	48,193,767	24,905,236
賞与引当金	10,771,995	11,465,767
合計	58,965,762	36,371,003

\* 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	
-	473,000,476	△ 754,079,031	790,469,808
-	138,479,271	17,791,073	156,270,344
-	-	-	-
-	-	-	-
-	138,479,271	-	138,479,271
-	-	17,791,073	17,791,073
-	611,479,747	△ 736,287,958	946,740,152

## 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
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

## 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	
36,490,981	-	36,608,022
10,771,995	-	11,465,767
47,262,976	-	48,073,789



令和4年度  
(2022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)

	令和3年度 令和 4年3月31日現在	令和4年度 令和 5年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	3,279,133,827	3,754,894,234	475,760,407	14.5%
固定資産	9,139,798,841	9,836,855,841	697,057,000	7.6%
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	9,139,798,841	9,836,855,841	697,057,000	7.6%
資産の部合計	12,418,932,668	13,591,750,075	1,172,817,407	9.4%
負債の部				
流動負債	80,219,878	86,908,688	6,688,810	8.3%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	80,219,878	86,908,688	6,688,810	8.3%
正味資産の部合計	12,338,712,790	13,504,841,387	1,166,128,597	9.5%

## 2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和3年度 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	67,098,620,774	67,920,275,406	821,654,632	1.2%
行政費用	67,109,043,551	67,073,757,250	△ 35,286,301	△0.1%
行政収支差額	△ 10,422,777	846,518,156	856,940,933	-
金融収入	16,901,617	19,779,986	2,878,369	17.0%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	16,901,617	19,779,986	2,878,369	17.0%
通常収支差額	6,478,840	866,298,142	859,819,302	13271.2%
特別収入	5,227,331	6,559,832	1,332,501	25.5%
特別費用	44,133,333	52,944,098	8,810,765	20.0%
特別収支差額	△ 38,906,002	△ 46,384,266	△ 7,478,264	△19.2%
当期収支差額	△ 32,427,162	819,913,876	852,341,038	-

## 3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和3年度 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	66,969,888,939	67,813,199,273	843,310,334	1.3%
行政サービス活動支出	66,678,574,180	66,637,767,932	△ 40,806,248	△0.1%
行政サービス活動収支差額	291,314,759	1,175,431,341	884,116,582	303.5%
社会資本整備等投資活動収入	1,906,887,000	1,923,096,000	16,209,000	0.9%
社会資本整備等投資活動支出	1,602,511,000	2,620,153,000	1,017,642,000	63.5%
社会資本整備等投資活動収支差額	304,376,000	△ 697,057,000	△ 1,001,433,000	-
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	595,690,759	478,374,341	△ 117,316,418	△19.7%
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	595,690,759	478,374,341	△ 117,316,418	△19.7%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	2,428,419,268	3,024,110,027	595,690,759	24.5%
形式収支(期末現金預金残高)	3,024,110,027	3,502,484,368	478,374,341	15.8%



## 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

令和 5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	3,754,894,234	I 流動負債	86,908,688
現金預金	3,502,484,368	還付未済金	49,905,360
収入未済	366,038,351	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	366,038,351	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 113,628,485	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	37,003,328
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	9,836,855,841	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	9,836,855,841		
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	9,836,855,841		
減債基金	-		
特定目的基金	9,836,855,841		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
		負債の部合計	86,908,688
		正味資産の部	
		正味資産	13,504,841,387
		(うち当期正味資産増減額)	1,166,128,597
		正味資産の部合計	13,504,841,387
資産の部合計	13,591,750,075	負債及び正味資産の部合計	13,591,750,075

## (2) 介護保険事業会計 行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	67,920,275,406
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	15,353,323,044
都支出金	9,528,128,950
保険料	15,728,977,243
分担金及負担金	17,406,526,000
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	36,865,892
寄附金	-
繰入金	9,866,454,277
その他行政収入	-
2 行政費用	67,073,757,250
人件費	1,063,959,822
物件費	998,764,652
維持補修費	-
扶助費	21,325,143
補助費等	64,584,439,548
投資的経費	-
繰出金	204,703,079
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	113,151,103
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	37,003,328
退職給与引当金繰入額	50,410,575
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	19,779,986
受取利息及配当金	19,779,986
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	866,298,142
特別収支の部	
1 特別収入	6,559,832
固定資産売却益	-
その他特別収入	6,559,832
2 特別費用	52,944,098
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	52,944,098
当期収支差額	819,913,876

### (3) 介護保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 3 1 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	67,813,199,273	社会資本整備等投資活動収入	1,923,096,000
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	24,881,451,994	基金繰入金	1,923,096,000
国庫支出金	15,353,323,044	財政調整基金	-
都支出金	9,528,128,950	減債基金	-
業務収入その他	42,911,967,293	特定目的基金	1,923,096,000
保険料	15,602,670,223	定額運用基金	-
分担金及負担金	17,406,526,000	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	2,620,153,000
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	36,316,793	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	9,866,454,277	基金積立金	2,620,153,000
金融収入	19,779,986	財政調整基金	-
受取利息及配当金	19,779,986	減債基金	-
行政サービス活動支出	66,637,767,932	特定目的基金	2,620,153,000
行政支出	66,637,767,932	定額運用基金	-
人件費	801,334,727	貸付金・出資金等	-
物件費	998,764,652	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	21,325,143	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 697,057,000
補助費等	64,611,640,331	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	478,374,341
投資的経費	-	III 財務活動	
繰出金	204,703,079	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	-
行政サービス活動収支差額	1,175,431,341	収支差額合計	478,374,341
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	3,024,110,027
		形式収支（期末現金預金残高）	3,502,484,368

#### (4) 介護保険事業会計

自 令和 4年  
至 令和 5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	120,243,675	113,151,103
賞与引当金	33,179,051	37,003,328
合計	153,422,726	150,154,431

\* 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			
受贈財産評価額	会計間取引勘定	その他剰余金	合 計
-	1,491,925,416	5,107,075,571	12,338,712,790
-	346,214,721	819,913,876	1,166,128,597
-	-	-	-
-	-	-	-
-	346,214,721	-	346,214,721
-	-	819,913,876	819,913,876
-	1,838,140,137	5,926,989,447	13,504,841,387

## 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
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

## 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	
119,766,293	-	113,628,485
33,179,051	-	37,003,328
152,945,344	-	150,631,813



令和4年度  
(2022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)

	令和3年度 令和 4年3月31日現在	令和4年度 令和 5年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	106,416,323	107,291,758	875,435	0.8%
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	106,416,323	107,291,758	875,435	0.8%
負債の部				
流動負債	2,212,613	2,533,453	320,840	14.5%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	2,212,613	2,533,453	320,840	14.5%
正味資産の部合計	104,203,710	104,758,305	554,595	0.5%

## 2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和3年度 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	2,802,980,159	3,082,700,604	279,720,445	10.0%
行政費用	2,866,093,736	3,165,997,005	299,903,269	10.5%
行政収支差額	△ 63,113,577	△ 83,296,401	△ 20,182,824	△32.0%
金融収入	186	1,700	1,514	814.0%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	186	1,700	1,514	814.0%
通常収支差額	△ 63,113,391	△ 83,294,701	△ 20,181,310	△32.0%
特別収入	-	-	-	-
特別費用	-	1,017,414	1,017,414	-
特別収支差額	-	△ 1,017,414	△ 1,017,414	-
当期収支差額	△ 63,113,391	△ 84,312,115	△ 21,198,724	△33.6%

## 3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和3年度 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	2,794,546,620	3,079,127,900	284,581,280	10.2%
行政サービス活動支出	2,772,270,511	3,081,024,293	308,753,782	11.1%
行政サービス活動収支差額	22,276,109	△ 1,896,393	△ 24,172,502	-
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	22,276,109	△ 1,896,393	△ 24,172,502	-
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	22,276,109	△ 1,896,393	△ 24,172,502	-
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	43,282,914	65,559,023	22,276,109	51.5%
形式収支(期末現金預金残高)	65,559,023	63,662,630	△ 1,896,393	△2.9%



## 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 5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	107,291,758	I 流動負債	2,533,453
現金預金	63,662,630	還付未済金	1,841,271
収入未済	44,469,604	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	44,469,604	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 840,476	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	692,182
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	2,533,453
		正味資産の部	
		正味資産	104,758,305
		(うち当期正味資産増減額)	554,595
		正味資産の部合計	104,758,305
資産の部合計	107,291,758	負債及び正味資産の部合計	107,291,758

## (2) 学校給食費会計 行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	3,082,700,604
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	-
分担金及負担金	2,861,020,102
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	2,461,497
寄附金	-
繰入金	219,219,005
その他行政収入	-
2 行政費用	3,165,997,005
人件費	83,415,032
物件費	3,080,239,107
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	-
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	840,476
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	692,182
退職給与引当金繰入額	810,208
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	1,700
受取利息及配当金	1,700
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	△ 83,294,701
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	1,017,414
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	1,017,414
貸倒損失	-
その他特別費用	-
当期収支差額	△ 84,312,115

### (3) 学校給食費会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	3,079,127,900	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	3,079,126,200	特定目的基金	-
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	2,857,445,698	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	2,461,497	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	219,219,005	基金積立金	-
金融収入	1,700	財政調整基金	-
受取利息及配当金	1,700	減債基金	-
行政サービス活動支出	3,081,024,293	特定目的基金	-
行政支出	3,081,024,293	定額運用基金	-
人件費	-	貸付金・出資金等	-
物件費	3,080,239,107	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	785,186	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 1,896,393
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	△ 1,896,393
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	65,559,023
行政サービス活動収支差額	△ 1,896,393	形式収支（期末現金預金残高）	63,662,630

#### (4) 学校給食費会計

自 令和 4年  
至 令和 5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	626,404	840,476
賞与引当金	641,470	692,182
合計	1,267,874	1,532,658

\* 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	
-	207,486,509	△ 117,851,684	104,203,710
-	84,866,710	△ 84,312,115	554,595
-	-	-	-
-	-	-	-
-	84,866,710	-	84,866,710
-	-	△ 84,312,115	△ 84,312,115
-	292,353,219	△ 202,163,799	104,758,305

# 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
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

# 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	
626,404	-	840,476
641,470	-	692,182
1,267,874	-	1,532,658



令和4年度  
(2022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)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	令和 4年3月31日現在	令和 5年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	74,797,364,110	77,837,185,590	3,039,821,480	4.1%
固定資産	1,956,526,219,413	1,988,957,655,410	32,431,435,997	1.7%
行政財産	759,302,663,514	761,649,424,399	2,346,760,885	0.3%
普通財産	77,143,961,288	73,979,953,504	△ 3,164,007,784	△4.1%
重要物品	11,926,841,716	11,816,267,210	△ 110,574,506	△0.9%
インフラ資産	996,649,565,314	1,003,806,392,522	7,156,827,208	0.7%
ソフトウェア	539,922,170	456,785,350	△ 83,136,820	△15.4%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	6,376,216,366	9,493,787,266	3,117,570,900	48.9%
投資その他の資産	104,587,049,045	127,755,045,159	23,167,996,114	22.2%
資産の部合計	2,031,323,583,523	2,066,794,841,000	35,471,257,477	1.7%
負債の部				
流動負債	13,575,249,637	13,723,040,331	147,790,694	1.1%
固定負債	84,123,700,452	75,996,299,884	△ 8,127,400,568	△9.7%
負債の部合計	97,698,950,089	89,719,340,215	△ 7,979,609,874	△8.2%
正味資産の部合計	1,933,624,633,434	1,977,075,500,785	43,450,867,351	2.2%

## 2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日		
行政収入	498,517,643,672	512,772,819,506	14,255,175,834	2.9%
行政費用	468,346,601,343	477,381,769,079	9,035,167,736	1.9%
行政収支差額	30,171,042,329	35,391,050,427	5,220,008,098	17.3%
金融収入	294,784,892	304,838,352	10,053,460	3.4%
金融費用	330,253,157	290,352,179	△ 39,900,978	△12.1%
金融収支差額	△ 35,468,265	14,486,173	49,954,438	-
通常収支差額	30,135,574,064	35,405,536,600	5,269,962,536	17.5%
特別収入	1,159,658,750	2,107,491,717	947,832,967	81.7%
特別費用	1,288,984,637	781,664,006	△ 507,320,631	△39.4%
特別収支差額	△ 129,325,887	1,325,827,711	1,455,153,598	-
当期収支差額	30,006,248,177	36,731,364,311	6,725,116,134	22.4%

## 3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和3年度	令和4年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日		
行政サービス活動収入	497,457,978,044	510,917,576,902	13,459,598,858	2.7%
行政サービス活動支出	461,053,585,438	468,408,624,918	7,355,039,480	1.6%
行政サービス活動収支差額	36,404,392,606	42,508,951,984	6,104,559,378	16.8%
社会資本整備等投資活動収入	9,710,206,341	12,139,624,405	2,429,418,064	25.0%
社会資本整備等投資活動支出	33,357,706,589	46,113,344,329	12,755,637,740	38.2%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 23,647,500,248	△ 33,973,719,924	△ 10,326,219,676	△43.7%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	12,756,892,358	8,535,232,060	△ 4,221,660,298	△33.1%
財務活動収入	2,000,000,000	2,940,000,000	940,000,000	47.0%
財務活動支出	11,797,973,804	11,143,531,524	△ 654,442,280	△5.5%
財務活動収支差額	△ 9,797,973,804	△ 8,203,531,524	1,594,442,280	16.3%
収支差額合計	2,958,918,554	331,700,536	△ 2,627,218,018	△88.8%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	21,762,455,189	24,721,373,743	2,958,918,554	13.6%
形式収支(期末現金預金残高)	24,721,373,743	25,053,074,279	331,700,536	1.3%



## 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 5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	77,837,185,590	I 流動負債	13,723,040,331
現金預金	25,053,074,279	還付未済金	503,276,811
収入未済	9,607,278,625	特別区債	10,791,379,568
地方税収入未済	2,506,727,404	短期借入金	-
その他収入未済	7,100,551,221	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,990,416,501	未払金	-
基金積立金	41,831,070,074	賞与引当金	2,428,383,952
財政調整基金	41,831,070,074	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	75,996,299,884
短期貸付金	3,336,179,113	特別区債	44,803,326,884
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	1,988,957,655,410	退職給与引当金	31,192,973,000
1 行政財産	761,649,424,399	その他引当金	-
1 有形固定資産	761,614,514,399	その他固定負債	-
土地	612,510,076,461		
建物	146,754,724,736		
工作物	2,349,713,202		
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	73,979,953,504		
1 有形固定資産	73,978,941,434		
土地	67,359,745,060		
建物	6,618,616,410		
工作物	579,964		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	1,012,070		
地上権	-		
その他無形固定資産	1,012,070		
3 重要物品	11,816,267,210		
4 インフラ資産	1,003,806,392,522		
1 有形固定資産	1,003,806,392,522		
土地	916,172,036,991		
土地以外	87,634,355,531		
5 ソフトウェア	456,785,350		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	9,493,787,266		
8 投資その他の資産	127,755,045,159		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	3,109,019,294		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	121,373,063,473		
減債基金	6,477,361,531		
特定目的基金	114,755,701,942		
定額運用基金	140,000,000		
その他投資等	-		
		負債の部合計	89,719,340,215
		正味資産の部	
		正味資産	1,977,075,500,785
		(うち当期正味資産増減額)	43,450,867,351
		正味資産の部合計	1,977,075,500,785
資産の部合計	2,066,794,841,000	負債及び正味資産の部合計	2,066,794,841,000

## (2) 各会計合算 行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5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	512,772,819,506
地方税	133,981,681,358
地方譲与税	1,343,562,002
地方特例交付金	474,174,000
その他交付金	27,155,875,571
特別区財政調整交付金	66,610,106,000
国庫支出金	92,134,113,945
都支出金	95,467,539,377
保険料	56,168,930,398
分担金及負担金	22,858,879,714
使用料及手数料	6,454,643,911
財産収入	383,117,008
諸収入（受託事業収入）	1,820,367,982
諸収入	7,620,780,768
寄附金	299,047,472
繰入金	-
その他行政収入	-
2 行政費用	477,381,769,079
人件費	53,195,726,800
物件費	89,064,739,842
維持補修費	564,145,574
扶助費	98,279,718,894
補助費等	206,242,252,888
投資的経費	15,593,689,673
繰出金	-
減価償却費	7,251,937,844
不納欠損引当金繰入額	1,959,685,917
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	2,428,383,952
退職給与引当金繰入額	2,801,487,695
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	304,838,352
受取利息及配当金	304,838,352
2 金融費用	290,352,179
公債費（利子）	289,306,057
特別区債発行費	650,122
特別区債発行差金	396,000
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	35,405,536,600
特別収支の部	
1 特別収入	2,107,491,717
固定資産売却益	1,257,703,464
その他特別収入	849,788,253
2 特別費用	781,664,006
固定資産売却損	48,042,316
固定資産除却損	102,753,599
災害復旧費	-
不納欠損額	50,153,637
貸倒損失	-
その他特別費用	580,714,454
当期収支差額	36,731,364,311

### (3) 各会計合算 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 3 1 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	510,917,576,902	社会資本整備等投資活動収入	12,139,624,405
税収等	228,999,649,904	国庫支出金等	4,565,915,000
地方税	133,415,932,331	国庫支出金	2,621,073,000
地方譲与税	1,343,562,002	都支出金	1,944,842,000
地方特例交付金	474,174,000	分担金及負担金	-
その他交付金	27,155,875,571	財産収入	1,674,141,466
特別区財政調整交付金	66,610,106,000	財産売払収入	1,674,141,466
国庫支出金等	187,601,653,322	基金繰入金	2,230,040,605
国庫支出金	92,134,113,945	財政調整基金	-
都支出金	95,467,539,377	減債基金	-
業務収入その他	94,011,435,324	特定目的基金	2,230,040,605
保険料	54,640,106,678	定額運用基金	-
分担金及負担金	22,998,725,163	貸付金元金回収収入等	3,669,527,334
材料及手数料	6,447,731,342	社会資本整備等投資活動支出	46,113,344,329
財産収入	383,048,382	社会資本整備支出	14,471,847,095
諸収入（受託事業収入）	1,820,367,982	物件費	-
諸収入	7,422,408,305	補助費等	-
寄附金	299,047,472	投資的経費	14,471,847,095
繰入金	-	基金積立金	28,140,674,648
金融収入	304,838,352	財政調整基金	2,993,517,276
受取利息及配当金	304,838,352	減債基金	10,928,000
行政サービス活動支出	468,408,624,918	特定目的基金	25,136,229,372
行政支出	468,118,272,739	定額運用基金	-
人件費	58,301,168,265	貸付金・出資金等	3,500,822,586
物件費	89,064,739,842	貸付金	3,500,822,586
維持補修費	564,145,574	出資金及び出捐金等	-
扶助費	98,279,718,894	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 33,973,719,924
補助費等	206,314,810,491	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	8,535,232,060
投資的経費	15,593,689,673	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	2,940,000,000
金融支出	290,352,179	特別区債	2,940,000,000
公債費（利子・手数料）	290,352,179	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	11,143,531,524
		公債費（元金）	11,143,531,524
		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	△ 8,203,531,524
		収支差額合計	331,700,536
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	24,721,373,743
行政サービス活動収支差額	42,508,951,984	形式収支（期末現金預金残高）	25,053,074,279

## (4) 各会計合算

自 令和 4年  
至 令和 5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	14,704,985,599	8,732,141,682
当期変動額	-	2,621,073,000	1,944,842,000
固定資産等の増減	-	2,621,073,000	1,944,842,000
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	17,326,058,599	10,676,983,682

## (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	2,081,065,957,139	14,516,734,637	2,095,582,691,776
行政財産	973,058,870,331	7,318,185,790	980,377,056,121
土地	605,799,397,517	6,710,678,944	612,510,076,461
建物	337,014,426,981	596,499,374	337,610,926,355
工作物	30,245,045,833	11,007,472	30,256,053,305
その他	-	-	-
普通財産	87,957,190,028	△ 3,221,570,326	84,735,619,702
土地	70,141,764,151	△ 2,782,019,091	67,359,745,060
建物	17,572,288,877	△ 420,359,235	17,151,929,642
工作物	243,137,000	△ 19,192,000	223,945,000
その他	-	-	-
重要物品	15,948,037,479	101,636,694	16,049,674,173
インフラ資産	997,725,642,935	7,200,911,579	1,004,926,554,514
土地	908,974,390,219	7,197,646,772	916,172,036,991
土地以外	88,751,252,716	3,264,807	88,754,517,523
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	6,376,216,366	3,117,570,900	9,493,787,266
無形固定資産	1,117,201,126	133,160,805	1,250,361,931
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	1,953,000	230,000	2,183,000
地上権	-	-	-
その他	1,953,000	230,000	2,183,000
ソフトウェア	1,080,338,126	132,930,805	1,213,268,931
合計	2,082,183,158,265	14,649,895,442	2,096,833,053,707

## (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	1,857,231,773	1,959,685,917
賞与引当金	2,027,932,770	2,428,383,952
退職給与引当金	31,468,994,000	2,801,487,695
合計	35,354,158,543	7,189,557,564

\*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	
-	113,103,882,967	190,592,942,243	1,933,624,633,434
-	2,153,588,040	36,731,364,311	43,450,867,351
-	2,202,215,523	-	6,768,130,523
-	-	-	-
-	△ 48,627,483	-	△ 48,627,483
-	-	36,731,364,311	36,731,364,311
-	115,257,471,007	227,324,306,554	1,977,075,500,785

## 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
234,872,788,945	7,035,747,289	1,860,709,902,831
218,762,541,722	6,254,312,211	761,614,514,399
-	-	612,510,076,461
190,856,201,619	6,005,193,040	146,754,724,736
27,906,340,103	249,119,171	2,349,713,202
-	-	-
10,756,678,268	345,679,955	73,978,941,434
-	-	67,359,745,060
10,533,313,232	345,653,595	6,618,616,410
223,365,036	26,360	579,964
-	-	-
4,233,406,963	391,670,752	11,816,267,210
1,120,161,992	44,084,371	1,003,806,392,522
-	-	916,172,036,991
1,120,161,992	44,084,371	87,634,355,531
-	-	-
-	-	9,493,787,266
757,654,511	216,190,555	492,707,420
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,170,930	122,930	1,012,070
-	-	-
1,170,930	122,930	1,012,070
756,483,581	216,067,625	456,785,350
235,630,443,456	7,251,937,844	1,861,202,610,251

## 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	
1,825,400,209	1,100,980	1,990,416,501
2,027,932,770	-	2,428,383,952
3,077,508,695	-	31,192,973,000
-	-	-
6,930,841,674	1,100,980	35,611,773,453



### 3. 各会計合算財務諸表に係る注記

令和3年度 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日	令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日
<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  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乘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</p> <p>(1) 組織・機構の大幅な変更</p> <p>①令和4年4月1日付</p> <p>DX推進を支える情報化基盤等の整備を一体的かつ効率的に進め、デジタル技術を活用した変革の実現を強力に推進するため、ICT推進課とデジタル改革担当課の業務を一体化し、DX推進担当部に改組しました。</p> <p>東京2020大会の終了に伴い、執行体制等の見直しを図り、自治体間連携や大学連携、ホストタウン事業等の業務を生活文化政策部へ移管し、交流推進担当部を廃止しました。</p>	<p>3 重要な後発事象</p> <p>(1) 組織・機構の大幅な変更</p> <p>①令和5年4月1日付</p> <p>子ども施策を一体的に推進し、今後の子ども政策の考え方(グランドビジョン)を踏まえた重点施策に取り組む必要があるため、子ども・若者部と保育部を統合しました。</p> <p>教育委員会事務局について、教育計画、教育環境、生涯学習を整備、推進する教育政策・生涯学習部、学校教育の本体を司る学校教育部、子ども・保護者・教員への支援、地域や大学・企業等との連携推進等の機能を一層強化する教育総合センターの三部体制に整備しました。</p> <p>国の検討状況を踏まえ、新型コロナワクチン接種事業の体制見直しにより、住民接種担当部を廃止し、世田谷保健所副所長に住民接種担当課を新設しました。</p>
<p>(2) その他重要な後発事象 なし</p>	<p>(2) その他重要な後発事象 なし</p>

#### 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4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5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2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5年3月31日時点の歳入歳出外現金の額は7,874,225,112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	13,523,268,709円	0円	13,523,268,709円
特別会計	0円	0円	0円
合計	13,523,268,709円	0円	13,523,268,709円

繰越明許費 本庁舎等整備工事 外61件、事故繰越し 0件

- (5) 一時借入金等の実績額等  
なし

(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
	介護保険事業会計 行政費用) 繰出金	204,703,079 円	一般会計 行政収入) 繰入金	204,703,079 円
	一般会計 行政費用) 繰出金	26,576,919,327 円	国民健康保険事業会計 行政収入) 繰入金	7,638,620,000 円
			後期高齢者医療会計 行政収入) 繰入金	8,852,626,045 円
			介護保険事業会計 行政収入) 繰入金	9,866,454,277 円
学校給食費会計 行政収入) 繰入金			219,219,005 円	

キャッシュ・フロー計算書	勘定科目 (借方)	金額	勘定科目 (貸方)	金額
	介護保険事業会計 行政サービス活動支出) 繰出金	204,703,079 円	一般会計 行政サービス活動収入) 繰入金	204,703,079 円
	一般会計 行政サービス活動支出) 繰出金	26,576,919,327 円	国民健康保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	7,638,620,000 円
			後期高齢者医療会計 行政サービス活動収入) 繰入金	8,852,626,045 円
			介護保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	9,866,454,277 円
学校給食費会計 行政サービス活動収入) 繰入金			219,219,005 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	5,886,864,558 円	558,333,849 円	6,445,198,407 円

### ③特別区債の償還予定額

償還年度	償還予定額
令和4年度	10,791,379,568円
令和5年度	9,576,189,187円
令和6年度	8,009,975,233円
令和7年度	3,064,057,957円
令和8年度	2,784,484,596円
令和9～令和13年度	11,673,714,747円
令和14年度以降	9,694,905,164円
合計	55,594,706,452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3年度末	
	残高	うち売却可能資産
普通財産 土地	67,359,745,060円	263,915,030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、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4年度に収入すべき額（調定した額）をいいます。ただし、令和3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	51,034,185,848 円	2,161,540,952 円	53,195,726,800 円
報酬	9,729,276,272 円	617,881,089 円	10,347,157,361 円
給与	30,575,240,191 円	1,152,978,866 円	31,728,219,057 円
時間外勤務手当	1,700,122,484 円	75,821,060 円	1,775,943,544 円
共済費	8,843,297,150 円	314,859,937 円	9,158,157,087 円
その他人件費	186,249,751 円	0 円	186,249,751 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	83,003,623,141 円	6,061,116,701 円	89,064,739,842 円
需用費	8,118,191,506 円	3,173,525,388 円	11,291,716,894 円
委託料	59,895,601,699 円	2,453,026,616 円	62,348,628,315 円
役務費	6,768,733,111 円	289,851,679 円	7,058,584,790 円
使用料及賃借料	5,779,066,017 円	5,597,618 円	5,784,663,635 円

備品購入費	551,527,273 円	3,203,420 円	554,730,693 円
その他物件費	1,890,503,535 円	135,911,980 円	2,026,415,515 円

※その他物件費には、報償費や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、固定資産の過年度情報修正により、過年度損益修正益として 790,752,598 円を計上しています。

vi) 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 219,908,117 円、固定資産の過年度情報修正による減価償却分を過年度損益修正損として 356,649,111 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
本庁舎等整備事業	480,000,000 円
公園用地買収事業	470,000,000 円
連続立体化事業	390,000,000 円
教育施設整備事業	800,000,000 円
農福連携事業拠点用地買収事業	800,000,000 円
合計	2,940,000,000 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)
<b>行政コスト計算書の当期収支差額</b>	<b>36,731,364,311</b>
<b>① 有形固定資産の増減</b>	<b>6,145,030,295</b>
減価償却費	7,251,937,844
固定資産売却益	△1,257,703,464
固定資産売却損	48,042,316
固定資産除却損	102,753,599
<b>② 事業活動に係る流動資産・負債の変動</b>	<b>△2,290,884,987</b>
収入未済の増減 (* 1)	△2,357,434,958
還付未済金の増減 (* 2)	66,549,971
<b>③ その他非現金取引項目</b>	<b>2,192,516,164</b>
不納欠損引当金繰入額	1,959,685,917
不納欠損額	50,153,637
賞与引当金繰入額	2,428,383,952
賞与相当額 (賞与引当金取崩額)	△2,027,932,770
退職給与引当金繰入額	2,801,487,695
退職給与相当額 (退職給与引当金取崩額)	△3,077,508,695
その他非現金の収入・費用項目	58,246,428
<b>④ その他の取引項目</b>	<b>△269,073,799</b>
その他特別収入	△849,788,253
その他特別費用	580,714,454
<b>キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額</b>	<b>42,508,951,984</b>

\* 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のうち、上北沢しゃりん公園用地として世田谷区上北沢一丁目の土地を無償に譲り受けたことによる固定資産の増額が317,917,500円あります。

＜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	69,194,912,869	3,774,692,460
	固定資産	1,979,116,854,328	3,945,241
	<b>資産の部</b>	<b>2,048,311,767,197</b>	<b>3,778,637,701</b>
	流動負債	13,421,750,882	153,193,191
	固定負債	75,996,299,884	-
	<b>負債の部</b>	<b>89,418,050,766</b>	<b>153,193,191</b>
	<b>正味資産の部</b>	<b>1,958,893,716,431</b>	<b>3,625,444,510</b>
行政コスト計算書	行政収入	361,192,814,074	83,835,947,704
	行政費用	326,032,875,460	84,379,279,502
	行政収支差額	35,159,938,614	△ 543,331,798
	金融収入	285,007,682	41,967
	金融費用	290,352,179	-
	金融収支差額	△ 5,344,497	41,967
	通常収支差額	35,154,594,117	△ 543,289,831
	特別収入	2,081,425,891	12,943,794
	特別費用	577,671,412	150,031,082
	特別収支差額	1,503,754,479	△ 137,087,288
	<b>当期収支差額</b>	<b>36,658,348,596</b>	<b>△ 680,377,119</b>
キャッシュ・フロー計算書	行政サービス活動収入	360,857,490,681	82,430,306,723
	行政サービス活動支出	319,151,077,504	82,955,345,306
	行政サービス活動収支差額	41,706,413,177	△ 525,038,583
	社会資本整備等投資活動収入	10,216,528,405	-
	社会資本整備等投資活動支出	43,493,191,329	-
	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 33,276,662,924	-
	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	8,429,750,253	△ 525,038,583
	財務活動収入	2,940,000,000	-
	財務活動支出	11,143,531,524	-
	財務活動収支差額	△ 8,203,531,524	-
	<b>収支差額合計</b>	<b>226,218,729</b>	<b>△ 525,038,583</b>
	前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	19,817,392,293	1,167,989,661
	<b>形式収支（期末現金預金残高）</b>	<b>20,043,611,022</b>	<b>642,951,078</b>
正味資産変動計算書	<b>前期末残高</b>	<b>1,916,239,197,322</b>	<b>4,152,049,804</b>
	<b>当期変動額</b>	<b>42,654,519,109</b>	<b>△ 526,605,294</b>
	固定資産等の増減	6,768,130,523	-
	特別区債等の増減	-	-
	その他内部取引による増減	△ 771,960,010	153,771,825
	当期収支差額	36,658,348,596	△ 680,377,119
	<b>当期末残高</b>	<b>1,958,893,716,431</b>	<b>3,625,444,510</b>



(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	各会計合算
1,005,394,269	3,754,894,234	107,291,758		77,837,185,590
-	9,836,855,841	-		1,988,957,655,410
<b>1,005,394,269</b>	<b>13,591,750,075</b>	<b>107,291,758</b>		<b>2,066,794,841,000</b>
58,654,117	86,908,688	2,533,453		13,723,040,331
-	-	-		75,996,299,884
<b>58,654,117</b>	<b>86,908,688</b>	<b>2,533,453</b>		<b>89,719,340,215</b>
<b>946,740,152</b>	<b>13,504,841,387</b>	<b>104,758,305</b>		<b>1,977,075,500,785</b>
23,522,704,124	67,920,275,406	3,082,700,604	△ 26,781,622,406	512,772,819,506
23,511,482,268	67,073,757,250	3,165,997,005	△ 26,781,622,406	477,381,769,079
11,221,856	846,518,156	△ 83,296,401		35,391,050,427
7,017	19,779,986	1,700		304,838,352
-	-	-		290,352,179
7,017	19,779,986	1,700		14,486,173
11,228,873	866,298,142	△ 83,294,701		35,405,536,600
6,562,200	6,559,832	-		2,107,491,717
-	52,944,098	1,017,414		781,664,006
6,562,200	△ 46,384,266	△ 1,017,414		1,325,827,711
<b>17,791,073</b>	<b>819,913,876</b>	<b>△ 84,312,115</b>		<b>36,731,364,311</b>
23,519,074,731	67,813,199,273	3,079,127,900	△ 26,781,622,406	510,917,576,902
23,365,032,289	66,637,767,932	3,081,024,293	△ 26,781,622,406	468,408,624,918
154,042,442	1,175,431,341	△ 1,896,393		42,508,951,984
-	1,923,096,000	-		12,139,624,405
-	2,620,153,000	-		46,113,344,329
-	△ 697,057,000	-		△ 33,973,719,924
154,042,442	478,374,341	△ 1,896,393		8,535,232,060
-	-	-		2,940,000,000
-	-	-		11,143,531,524
-	-	-		△ 8,203,531,524
<b>154,042,442</b>	<b>478,374,341</b>	<b>△ 1,896,393</b>		<b>331,700,536</b>
646,322,739	3,024,110,027	65,559,023		24,721,373,743
<b>800,365,181</b>	<b>3,502,484,368</b>	<b>63,662,630</b>		<b>25,053,074,279</b>
<b>790,469,808</b>	<b>12,338,712,790</b>	<b>104,203,710</b>		<b>1,933,624,633,434</b>
<b>156,270,344</b>	<b>1,166,128,597</b>	<b>554,595</b>		<b>43,450,867,351</b>
-	-	-		6,768,130,523
-	-	-		-
138,479,271	346,214,721	84,866,710		△ 48,627,483
17,791,073	819,913,876	△ 84,312,115		36,731,364,311
<b>946,740,152</b>	<b>13,504,841,387</b>	<b>104,758,305</b>		<b>1,977,075,500,785</b>