

連結貸借対照表

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	110,400,410,415	I 流動負債	19,126,266,566
現金預金	33,808,541,568	還付未済金	503,276,811
収入未済	11,118,221,183	特別区債	11,417,686,734
地方税収入未済	2,506,727,404	短期借入金	—
その他収入未済	8,611,493,779	リース債務	209,840,399
不納欠損引当金	△ 1,997,567,845	未払金	3,936,583,021
基金積立金	46,289,694,224	賞与引当金	2,787,375,767
財政調整基金	46,289,694,224	その他流動負債	271,503,834
減債基金	—	II 固定負債	99,794,501,553
短期貸付金	90,204,607	特別区債	65,720,740,795
貸倒引当金	—	長期借入金	68,655,900
その他流動資産	21,091,316,678	リース債務	212,006,917
II 固定資産	2,050,065,082,610	退職給与引当金	33,495,045,454
1 行政財産	816,199,481,927	その他引当金	—
1 有形固定資産	816,147,634,298	その他固定負債	298,052,487
土地	632,385,569,383		
建物	169,980,277,480		
工作物	13,637,713,494		
その他有形固定資産	144,073,941		
2 無形固定資産	51,847,629		
地上権	34,910,000		
その他無形固定資産	16,937,629		
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	12,148,806,004		
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	653,680,212		
6 リース資産	418,117,275		
7 建設仮勘定	10,255,016,225		
8 投資その他の資産	132,603,634,941		
有価証券	3,156,268,110		
出資金及び出捐金	146,650,419		
長期貸付金	475,832,006		
貸倒引当金	△ 1,332,412		
その他債権	649,016,877		
基金積立金	128,047,044,183		
減債基金	6,477,361,531		
特定目的基金	121,429,682,652		
定額運用基金	140,000,000		
その他投資等	130,155,758		
資産の部合計	2,160,465,493,025		
		負債の部合計	118,920,768,119
		正味資産の部	
		正味資産	2,041,544,724,906
		(うち当期正味資産増減額)	47,179,596,976
		正味資産の部合計	2,041,544,724,906
		負債及び正味資産の部合計	2,160,465,493,025

連結行政コスト計算書

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	609,731,604,921
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	136,202,293,489
都支出金	95,467,539,377
保険料	56,168,930,398
分担金及負担金	58,203,348,859
使用料及手数料	21,941,158,528
財産収入	383,117,008
諸収入（受託事業収入）	2,628,712,100
諸収入	8,834,710,198
寄附金	335,725,260
繰入金	—
その他行政収入	670,773
2 行政費用	574,130,743,068
人件費	60,922,774,485
物件費	102,326,564,685
維持補修費	2,768,105,389
扶助費	98,279,718,894
補助費等	275,508,184,121
投資的経費	15,593,689,673
繰出金	—
減価償却費	9,666,941,613
不納欠損引当金繰入額	1,973,276,716
貸倒引当金繰入額	—
賞与引当金繰入額	2,757,355,529
退職給与引当金繰入額	3,052,624,903
その他引当金繰入額	—
その他行政費用	1,281,507,060
II 金融収支の部	
1 金融収入	305,809,116
受取利息及配当金	305,809,116
2 金融費用	317,061,043
公債費（利子）	316,014,921
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	35,589,609,926
特別収支の部	
1 特別収入	2,115,955,358
固定資産売却益	1,259,749,806
その他特別収入	856,205,552
2 特別費用	896,595,906
固定資産売却損	48,371,763
固定資産除却損	107,437,318
災害復旧費	—
不納欠損額	50,484,396
貸倒損失	—
その他特別費用	690,302,429
当期収支差額	36,808,969,378
他団体出資等分に帰属する当期収支差額	△ 5,276,506
区に帰属する当期収支差額	36,803,692,872

連結キャッシュ・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	606,745,200,723	社会資本整備等投資活動収入	13,899,851,272
税金等	228,999,649,904	国庫支出金等	5,428,833,611
地方税	133,415,932,331	国庫支出金	3,483,991,611
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	1,672,775,378
特別区財政調整交付金	66,610,106,000	財産売却収入	1,672,775,378
国庫支出金等	230,807,896,027	基金繰入金	6,694,775,106
国庫支出金	135,340,356,650	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	146,631,845,676	特定目的基金	6,694,775,106
保険料	54,640,106,678	定額運用基金	-
分担金及負担金	58,343,194,308	貸付金元金回収収入等	103,467,177
使用料及手数料	21,721,645,938	社会資本整備等投資活動支出	54,079,767,326
財産収入	383,048,382	社会資本整備支出	20,743,624,767
諸収入（受託事業収入）	2,367,489,249	物件費	-
諸収入	8,840,635,861	補助費等	-
寄附金	335,725,260	投資的経費	20,743,624,767
繰入金	-	基金積立金	32,906,907,847
金融収入	305,809,116	財政調整基金	2,993,517,276
受取利息及配当金	305,809,116	減債基金	10,928,000
行政サービス活動支出	560,917,761,107	特定目的基金	29,902,462,571
行政支出	560,600,700,064	定額運用基金	-
人件費	66,542,770,656	貸付金・出資金等	429,234,712
物件費	102,702,131,582	貸付金	3,554,712
維持補修費	652,609,282	出資金及び出捐金等	425,680,000
扶助費	98,351,048,792	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 40,179,916,054
補助費等	276,758,450,079	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	5,647,523,562
投資的経費	15,593,689,673	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	10,364,842,786
金融支出	317,061,043	特別区債	10,362,626,198
公債費（利子・手数料）	317,061,043	他会計借入金等	-
他会計借入金利子等	-	基金運用金借入	-
特別支出	-	繰入金	2,216,588
災害復旧事業支出	-	財務活動支出	16,502,190,194
		公債費（元金）	16,295,511,145
		リース債務返済	190,167,049
		他会計借入金等償還	12,012,000
		基金運用金償還	-
		配当金の支払等	4,500,000
		財務活動収支差額	△ 6,137,347,408
		収支差額合計	△ 489,823,846
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	34,288,562,729
		比例連結割合の変更に伴う差額	9,802,685
行政サービス活動収支差額	45,827,439,616	形式収支（期末現金預金残高）	33,808,541,568

連結正味資産変動計算書

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 3 1 日

(単位:円)

	正味資産							他 団体 出資 等 分	合 計
	世田谷区に帰属する分								
	開始 残高 相当	国庫 支出 金	都 支 出 金	負 担 金 及 繰 入 金 等	受 贈 財 産 評 価 額	そ の 他 剩 余 金			
前期末残高	1,606,490,680,943	15,184,033,971	8,732,141,682	-	113,103,882,967	250,429,650,127	424,738,240	1,994,365,127,930	
当期変動額	-	3,482,977,228	1,944,842,000	-	2,153,588,040	39,597,413,202	776,506	47,179,596,976	
固定資産等の増減	-	3,482,977,228	1,944,842,000	-	2,202,215,523	-	-	7,630,034,751	
区債等の増減	-	-	-	-	-	-	-	-	
その他内部取引による増減	-	-	-	-	△ 48,627,483	-	-	△ 48,627,483	
剰余金の配当	-	-	-	-	-	△ 100,000,000	△ 4,500,000	△ 104,500,000	
当期収支差額	-	-	-	-	-	36,803,692,872	5,276,506	36,808,969,378	
比例連結割合の変更に伴う差額	-	-	-	-	-	2,894,703,491	-	2,894,703,491	
その他	-	-	-	-	-	△ 983,161	-	△ 983,161	
当期末残高	1,606,490,680,943	18,667,011,199	10,676,983,682	-	115,257,471,007	290,027,063,329	425,514,746	2,041,544,724,906	

連結財務諸表に係る注記

1. 連結財務諸表の作成方法

(1) 連結方法

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

(2) 連結修正

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

出納整理期間中の現金の受払い等の調整

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

投資と資本及び債権債務の相殺消去

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

支出と収入の相殺消去

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

(3) 組替え及び相殺消去の科目について

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

2. 連結対象団体及び連結の方法

(1) 全部連結の対象団体

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

* 持株比率は、表示桁数未満を四捨五入して表示しています。

(2) 比例連結の対象団体

団体名	連結の方法	比例連結割合
東京二十三区清掃一部事務組合	比例連結	10.02%
特別区人事・厚生事務組合	比例連結	4.36%
東京都後期高齢者医療広域連合	比例連結	6.82%
臨海部広域斎場組合	比例連結	6.70%
特別区競馬組合	比例連結	4.35%

* 比例連結割合は、表示桁数未満を四捨五入して表示しています。

3. その他の追加情報

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

	(円)
行政コスト計算書の当期収支差額	36,808,969,378
有形固定資産の増減	8,563,000,888
減価償却費	9,666,941,613
固定資産売却益	1,259,749,806
固定資産売却損	48,371,763
固定資産除却損	107,437,318
事業活動に係る流動資産・負債の変動	458,617,561
収入未済の増減(*1)	558,680,458
還付未済金の増減(*2)	100,062,897
その他非現金取引項目	1,079,990,034
不納欠損引当金の増減	132,966,443
貸倒引当金の増減	87,058
賞与引当金の増減	424,872,687
退職給与引当金の増減	184,704,790
その他非現金の収入・費用項目	706,768,636
その他の取引項目	165,903,123
その他特別収入	856,205,552
その他特別費用	690,302,429
キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額	45,827,439,616

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

*2 時効消滅に係る増減額を除く