

令和5年度
(2023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 5 年度
(2023年度)

会計別
財務諸表

令和 5 年度
(2023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4年度	令和5年度	増減額	増減率 (%)
	令和5年3月31日現在	令和6年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	69,194,912,869	68,439,801,698	△755,111,171	△1.1%
固定資産	1,979,116,854,328	2,003,017,740,482	23,900,886,154	1.2%
行政財産	761,649,424,399	760,729,936,772	△919,487,627	△0.1%
普通財産	73,979,953,504	74,430,363,385	450,409,881	0.6%
重要物品	11,816,267,209	11,805,927,693	△10,339,516	△0.1%
インフラ資産	1,003,806,392,522	1,008,447,607,326	4,641,214,804	0.5%
ソフトウェア	452,840,110	1,690,966,964	1,238,126,854	273.4%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	9,493,787,266	25,368,025,616	15,874,238,350	167.2%
投資その他の資産	117,918,189,318	120,544,912,726	2,626,723,408	2.2%
資産の部合計	2,048,311,767,197	2,071,457,542,180	23,145,774,983	1.1%
負債の部				
流動負債	13,421,750,882	13,750,314,309	328,563,427	2.4%
固定負債	75,996,299,884	71,277,578,135	△4,718,721,749	△6.2%
負債の部合計	89,418,050,766	85,027,892,444	△4,390,158,322	△4.9%
正味資産の部合計	1,958,893,716,431	1,986,429,649,736	27,535,933,305	1.4%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日		
行政収入	361,192,814,074	351,552,223,495	△9,640,590,579	△2.7%
行政費用	326,032,875,460	329,198,566,806	3,165,691,346	1.0%
行政収支差額	35,159,938,614	22,353,656,689	△12,806,281,925	△36.4%
金融収入	285,007,682	322,522,706	37,515,024	13.2%
金融費用	290,352,179	268,858,862	△21,493,317	△7.4%
金融収支差額	△5,344,497	53,663,844	59,008,341	-
通常収支差額	35,154,594,117	22,407,320,533	△12,747,273,584	△36.3%
特別収入	2,081,425,891	285,883,358	△1,795,542,533	△86.3%
特別費用	577,671,412	139,146,063	△438,525,349	△75.9%
特別収支差額	1,503,754,479	146,737,295	△1,357,017,184	△90.2%
当期収支差額	36,658,348,596	22,554,057,828	△14,104,290,768	△38.5%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日		
行政サービス活動収入	360,857,490,681	351,510,582,973	△9,346,907,708	△2.6%
行政サービス活動支出	319,151,077,504	319,754,022,688	602,945,184	0.2%
行政サービス活動収支差額	41,706,413,177	31,756,560,285	△9,949,852,892	△23.9%
社会資本整備等投資活動収入	10,216,528,405	17,009,942,958	6,793,414,553	66.5%
社会資本整備等投資活動支出	43,493,191,329	41,152,363,753	△2,340,827,576	△5.4%
社会資本整備等投資活動収支差額	△33,276,662,924	△24,142,420,795	9,134,242,129	27.4%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	8,429,750,253	7,614,139,490	△815,610,763	△9.7%
財務活動収入	2,940,000,000	3,330,000,000	390,000,000	13.3%
財務活動支出	11,143,531,524	10,790,388,980	△353,142,544	△3.2%
財務活動収支差額	△8,203,531,524	△7,460,388,980	743,142,544	9.1%
収支差額合計	226,218,729	153,750,510	△72,468,219	△32.0%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	19,817,392,293	20,043,611,022	226,218,729	1.1%
形式収支(期末現金預金残高)	20,043,611,022	20,197,361,532	153,750,510	0.8%

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 6年 3月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
I 流動資産	68,439,801,698	I 流動負債	13,750,314,309
現金預金	20,197,361,532	還付未済金	301,684,383
収入未済	4,511,666,604	特別区債	9,575,974,903
地方税収入未済	2,515,016,694	短期借入金	-
その他収入未済	1,996,649,910	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 514,891,240	未払金	-
基金積立金	41,911,939,082	賞与引当金	3,872,655,023
財政調整基金	41,911,939,082	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	71,277,578,135
短期貸付金	2,333,679,320	特別区債	38,555,959,135
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	46,400	リース債務	-
II 固定資産	2,003,017,740,482	退職給与引当金	32,721,619,000
1 行政財産	760,729,936,772	その他引当金	-
1 有形固定資産	760,695,026,772	その他固定負債	-
土地	616,431,189,791		
建物	142,046,222,684		
工作物	2,217,614,297		
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	74,430,363,385		
1 有形固定資産	74,429,478,445		
土地	68,155,932,163		
建物	6,272,992,681		
工作物	553,601		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	884,940		
地上権	-		
その他無形固定資産	884,940		
3 重要物品	11,805,927,693		
4 インフラ資産	1,008,447,607,326		
1 有形固定資産	1,008,447,607,326		
土地	920,541,749,525		
土地以外	87,905,857,801		
5 ソフトウェア	1,690,966,964		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	25,368,025,616		
8 投資その他の資産	120,544,912,726		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	4,006,681,184		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	113,265,269,150		
減債基金	6,491,050,531		
特定目的基金	98,634,218,619		
定額運用基金	8,140,000,000		
その他投資等	-		
		負債の部合計	85,027,892,444
		正味資産の部	
		正味資産	1,986,429,649,736
		(うち当期正味資産増減額)	27,535,933,305
		正味資産の部合計	1,986,429,649,736
資産の部合計	2,071,457,542,180	負債及び正味資産の部合計	2,071,457,542,180

(2) 一般会計 行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	351,552,223,495
地方税	136,736,028,558
地方譲与税	1,353,954,000
地方特例交付金	413,257,000
その他交付金	28,673,095,437
特別区財政調整交付金	67,211,457,000
国庫支出金	55,965,532,246
都支出金	42,324,526,891
保険料	-
分担金及負担金	2,746,640,524
使用料及手数料	6,492,350,261
財産収入	518,763,254
諸収入（受託事業収入）	1,115,911,456
諸収入	7,443,558,227
寄附金	345,356,015
繰入金	211,792,626
その他行政収入	-
2 行政費用	329,198,566,806
人件費	51,686,968,924
物件費	72,722,571,169
維持補修費	658,497,832
扶助費	100,331,146,730
補助費等	39,546,557,428
投資的経費	17,851,459,914
繰出金	32,296,188,532
減価償却費	7,114,244,581
不納欠損引当金繰入額	336,503,413
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	3,872,655,023
退職給与引当金繰入額	2,781,773,260
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	322,522,706
受取利息及配当金	322,522,706
2 金融費用	268,858,862
公債費（利子）	268,710,362
特別区債発行費	148,500
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	22,407,320,533
特別収支の部	
1 特別収入	285,883,358
固定資産売却益	264,596,247
その他特別収入	21,287,111
2 特別費用	139,146,063
固定資産売却損	33,386,072
固定資産除却損	55,267,636
災害復旧費	-
不納欠損額	13,307,256
貸倒損失	-
その他特別費用	37,185,099
当期収支差額	22,554,057,828

(3) 一般会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	351,510,582,973	社会資本整備等投資活動収入	17,009,942,958
税金等	234,182,356,208	国庫支出金等	5,274,263,000
地方税	136,530,592,771	国庫支出金	3,522,531,000
地方譲与税	1,353,954,000	都支出金	1,751,732,000
地方特例交付金	413,257,000	分担金及負担金	-
その他交付金	28,673,095,437	財産収入	780,085,948
特別区財政調整交付金	67,211,457,000	財産売却収入	780,085,948
国庫支出金等	98,290,059,137	基金繰入金	7,562,141,371
国庫支出金	55,965,532,246	財政調整基金	-
都支出金	42,324,526,891	減債基金	-
業務収入その他	18,715,644,922	特定目的基金	7,562,141,371
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	2,744,553,516	貸付金元金回収収入等	3,393,452,639
使用料及手数料	6,494,573,739	社会資本整備等投資活動支出	41,152,363,753
財産収入	518,831,880	社会資本整備支出	28,499,999,782
諸収入（受託事業収入）	1,115,911,456	物件費	-
諸収入	7,284,625,690	補助費等	-
寄附金	345,356,015	投資的経費	28,499,999,782
繰入金	211,792,626	基金積立金	9,372,071,897
金融収入	322,522,706	財政調整基金	80,869,008
受取利息及配当金	322,522,706	減債基金	13,689,000
行政サービス活動支出	319,754,022,688	特定目的基金	1,277,513,889
行政支出	319,485,163,826	定額運用基金	8,000,000,000
人件費	56,058,879,534	貸付金・出資金等	3,280,292,074
物件費	72,731,261,169	貸付金	3,280,292,074
維持補修費	658,497,832	出資金及び出捐金等	-
扶助費	100,331,146,730	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 24,142,420,795
補助費等	39,557,730,115	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	7,614,139,490
投資的経費	17,851,459,914	III 財務活動	
繰出金	32,296,188,532	財務活動収入	3,330,000,000
金融支出	268,858,862	特別区債	3,330,000,000
公債費（利子・手数料）	268,858,862	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	10,790,388,980
		公債費（元金）	10,790,388,980
		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	△ 7,460,388,980
		収支差額合計	153,750,510
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	20,043,611,022
行政サービス活動収支差額	31,756,560,285	形式収支（期末現金預金残高）	20,197,361,532

(4) 一般会計

自 令和 5年
至 令和 6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	17,326,058,599	10,676,983,682	-
当期変動額	-	3,522,531,000	1,751,732,000	-
固定資産等の増減	-	3,522,531,000	1,751,732,000	-
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	20,848,589,599	12,428,715,682	-

(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	2,095,580,339,776	24,162,773,039	2,119,743,112,815
行政財産	980,377,056,121	3,284,975,719	983,662,031,840
土地	612,510,076,461	3,921,113,330	616,431,189,791
建物	337,610,926,355	△ 641,946,942	336,968,979,413
工作物	30,256,053,305	5,809,331	30,261,862,636
その他	-	-	-
普通財産	84,735,619,702	296,067,103	85,031,686,805
土地	67,359,745,060	796,187,103	68,155,932,163
建物	17,151,929,642	△ 489,970,000	16,661,959,642
工作物	223,945,000	△ 10,150,000	213,795,000
その他	-	-	-
重要物品	16,047,322,173	43,673,199	16,090,995,372
インフラ資産	1,004,926,554,514	4,663,818,668	1,009,590,373,182
土地	916,172,036,991	4,369,712,534	920,541,749,525
土地以外	88,754,517,523	294,106,134	89,048,623,657
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	9,493,787,266	15,874,238,350	25,368,025,616
無形固定資産	1,240,498,831	1,458,810,309	2,699,309,140
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	2,183,000	-	2,183,000
地上権	-	-	-
その他	2,183,000	-	2,183,000
ソフトウェア	1,203,405,831	1,458,810,309	2,662,216,140
合計	2,096,820,838,607	25,621,583,348	2,122,442,421,955

(6) 一般会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	536,576,474	336,503,413
賞与引当金	2,349,269,779	3,872,655,023
退職給与引当金	31,192,973,000	2,894,604,513
合計	34,078,819,253	7,103,762,949

* 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	
115,257,471,007	△ 3,371,507,771	225,489,961,092	1,958,893,716,431
477,126,048	△ 769,513,571	22,554,057,828	27,535,933,305
498,566,298	-	-	5,772,829,298
-	-	-	-
△ 21,440,250	△ 769,513,571	-	△ 790,953,821
-	-	22,554,057,828	22,554,057,828
115,734,597,055	△ 4,141,021,342	248,044,018,920	1,986,429,649,736

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
238,997,046,963	6,893,433,996	1,880,746,065,852
222,967,005,068	6,128,833,664	760,695,026,772
-	-	616,431,189,791
194,922,756,729	5,913,009,447	142,046,222,684
28,044,248,339	215,824,217	2,217,614,297
-	-	-
10,602,208,360	345,650,088	74,429,478,445
-	-	68,155,932,163
10,388,966,961	345,623,728	6,272,992,681
213,241,399	26,360	553,601
-	-	-
4,285,067,679	375,688,686	11,805,927,693
1,142,765,856	43,261,558	1,008,447,607,326
-	-	920,541,749,525
1,142,765,856	43,261,558	87,905,857,801
-	-	-
-	-	25,368,025,616
972,547,236	220,810,585	1,726,761,904
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,298,060	127,130	884,940
-	-	-
1,298,060	127,130	884,940
971,249,176	220,683,455	1,690,966,964
239,969,594,199	7,114,244,581	1,882,472,827,756

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	
354,828,362	3,360,285	514,891,240
2,349,269,779	-	3,872,655,023
1,365,958,513	-	32,721,619,000
-	-	-
4,070,056,654	3,360,285	37,109,165,263

令和 5 年度
(2023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4年度 令和5年3月31日現在	令和5年度 令和6年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	3,774,692,460	3,437,559,129	△337,133,331	△8.9%
固定資産	3,945,241	1,972,620	△1,972,621	△50.0%
行政財産	-	-	-	-
普通財産	-	-	-	-
重要物品	1	-	△1	-
インフラ資産	-	-	-	-
ソフトウェア	3,945,240	1,972,620	△1,972,620	△50.0%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-
投資その他の資産	-	-	-	-
資産の部合計	3,778,637,701	3,439,531,749	△339,105,952	△9.0%
負債の部				
流動負債	153,193,191	199,651,826	46,458,635	30.3%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	153,193,191	199,651,826	46,458,635	30.3%
正味資産の部合計	3,625,444,510	3,239,879,923	△385,564,587	△10.6%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	83,835,947,704	85,631,353,172	1,795,405,468	2.1%
行政費用	84,379,279,502	85,987,957,877	1,608,678,375	1.9%
行政収支差額	△543,331,798	△356,604,705	186,727,093	34.4%
金融収入	41,967	39,842	△2,125	△5.1%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	41,967	39,842	△2,125	△5.1%
通常収支差額	△543,289,831	△356,564,863	186,724,968	34.4%
特別収入	12,943,794	17,153,241	4,209,447	32.5%
特別費用	150,031,082	209,244,133	59,213,051	39.5%
特別収支差額	△137,087,288	△192,090,892	△55,003,604	△40.1%
当期収支差額	△680,377,119	△548,655,755	131,721,364	19.4%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	82,430,306,723	84,506,010,692	2,075,703,969	2.5%
行政サービス活動支出	82,955,345,306	84,528,777,286	1,573,431,980	1.9%
行政サービス活動収支差額	△525,038,583	△22,766,594	502,271,989	95.7%
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	△525,038,583	△22,766,594	502,271,989	95.7%
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	△525,038,583	△22,766,594	502,271,989	95.7%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	1,167,989,661	642,951,078	△525,038,583	△45.0%
形式収支(期末現金預金残高)	642,951,078	620,184,484	△22,766,594	△3.5%

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 6年 3月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
I 流動資産	3,437,559,129	I 流動負債	199,651,826
現金預金	620,184,484	還付未済金	139,956,281
収入未済	4,128,073,058	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	4,128,073,058	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,310,698,413	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	59,695,545
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	1,972,620	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	1,972,620		
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	3,439,531,749	負債の部合計	199,651,826
		正味資産の部	
		正味資産	3,239,879,923
		(うち当期正味資産増減額)	△ 385,564,587
		正味資産の部合計	3,239,879,923
		負債及び正味資産の部合計	3,439,531,749

(2) 国民健康保険事業会計 行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	85,631,353,172
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	3,316,000
都支出金	49,596,235,793
保険料	25,897,768,189
分担金及負担金	-
使用料及手数料	127,500
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	4,868,952
諸収入	179,967,738
寄附金	-
繰入金	9,949,069,000
その他行政収入	-
2 行政費用	85,987,957,877
人件費	753,988,126
物件費	1,349,049,635
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	82,485,723,839
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	1,295,655,785
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	59,695,545
退職給与引当金繰入額	41,872,327
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	39,842
受取利息及配当金	39,842
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	△ 356,564,863
特別収支の部	
1 特別収入	17,153,241
固定資産売却益	-
その他特別収入	17,153,241
2 特別費用	209,244,133
固定資産売却損	-
固定資産除却損	1
災害復旧費	-
不納欠損額	126,605,483
貸倒損失	-
その他特別費用	82,638,649
当期収支差額	△ 548,655,755

(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 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	84,506,010,692	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	49,599,551,793	基金繰入金	-
国庫支出金	3,316,000	財政調整基金	-
都支出金	49,596,235,793	減債基金	-
業務収入その他	34,906,419,057	特定目的基金	-
保険料	24,806,812,155	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	127,500	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）	4,868,952	物件費	-
諸収入	145,541,450	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	9,949,069,000	基金積立金	-
金融収入	39,842	財政調整基金	-
受取利息及配当金	39,842	減債基金	-
行政サービス活動支出	84,528,777,286	特定目的基金	-
行政支出	84,528,777,286	定額運用基金	-
人件費	662,722,181	貸付金・出資金等	-
物件費	1,349,049,635	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	82,517,005,470	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 22,766,594
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	△ 22,766,594
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	642,951,078
行政サービス活動収支差額	△ 22,766,594	形式収支（期末現金預金残高）	620,184,484

(4) 国民健康保険事業会計

自 令和 5年
至 令和 6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	△ 2,352,000	9,863,100

(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	1,302,763,044	1,295,655,785
賞与引当金	29,952,896	59,695,545
合計	1,332,715,940	1,355,351,330

* 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5年度
(2023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4年度	令和5年度	増減額	増減率 (%)
	令和5年3月31日現在	令和6年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	1,005,394,269	914,581,621	△ 90,812,648	△9.0%
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	1,005,394,269	914,581,621	△ 90,812,648	△9.0%
負債の部				
流動負債	58,654,117	68,705,926	10,051,809	17.1%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	58,654,117	68,705,926	10,051,809	17.1%
正味資産の部合計	946,740,152	845,875,695	△ 100,864,457	△10.7%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日		
行政収入	23,522,704,124	24,333,067,216	810,363,092	3.4%
行政費用	23,511,482,268	24,586,686,827	1,075,204,559	4.6%
行政収支差額	11,221,856	△ 253,619,611	△ 264,841,467	-
金融収入	7,017	6,969	△ 48	△0.7%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	7,017	6,969	△ 48	△0.7%
通常収支差額	11,228,873	△ 253,612,642	△ 264,841,515	-
特別収入	6,562,200	5,878,100	△ 684,100	△10.4%
特別費用	-	-	-	-
特別収支差額	6,562,200	5,878,100	△ 684,100	△10.4%
当期収支差額	17,791,073	△ 247,734,542	△ 265,525,615	-

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	増減額	増減率 (%)
	自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日		
行政サービス活動収入	23,519,074,731	24,333,842,585	814,767,854	3.5%
行政サービス活動支出	23,365,032,289	24,419,243,045	1,054,210,756	4.5%
行政サービス活動収支差額	154,042,442	△ 85,400,460	△ 239,442,902	-
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	154,042,442	△ 85,400,460	△ 239,442,902	-
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	154,042,442	△ 85,400,460	△ 239,442,902	-
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	646,322,739	800,365,181	154,042,442	23.8%
形式収支(期末現金預金残高)	800,365,181	714,964,721	△ 85,400,460	△10.7%

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 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
I 流動資産	914,581,621	I 流動負債	68,705,926
現金預金	714,964,721	還付未済金	47,140,550
収入未済	236,737,310	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	236,737,310	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 37,120,410	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	21,565,376
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	68,705,926
		正味資産の部	
		正味資産	845,875,695
		(うち当期正味資産増減額)	△ 100,864,457
		正味資産の部合計	845,875,695
資産の部合計	914,581,621	負債及び正味資産の部合計	914,581,621

(2) 後期高齢者医療会計 行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	24,333,067,216
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	14,424,689,200
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）	531,023,110
諸収入	101,220,780
寄附金	-
繰入金	9,276,134,126
その他行政収入	-
2 行政費用	24,586,686,827
人件費	275,230,786
物件費	638,344,565
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	23,601,147,751
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	33,744,888
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	21,565,376
退職給与引当金繰入額	16,653,461
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	6,969
受取利息及配当金	6,969
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	△ 253,612,642
特別収支の部	
1 特別収入	5,878,100
固定資産売却益	-
その他特別収入	5,878,100
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	△ 247,734,542

(3) 後期高齢者医療会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	24,333,842,585	社会資本整備等投資活動収入	-
税金等	-	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	24,333,835,616	特定目的基金	-
保険料	14,425,426,800	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）	531,023,110	物件費	-
諸収入	101,251,580	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	9,276,134,126	基金積立金	-
金融収入	6,969	財政調整基金	-
受取利息及配当金	6,969	減債基金	-
行政サービス活動支出	24,419,243,045	特定目的基金	-
行政支出	24,419,243,045	定額運用基金	-
人件費	156,479,929	貸付金・出資金等	-
物件費	638,344,565	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	23,624,418,551	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 85,400,460
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	-
行政サービス活動収支差額	△ 85,400,460	収支差額合計	△ 85,400,460
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	800,365,181
		形式収支（期末現金預金残高）	714,964,721

(4) 後期高齢者医療会計

自 令和 5年
至 令和 6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	36,608,022	33,744,888
賞与引当金	11,465,767	21,565,376
合計	48,073,789	55,310,264

* 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 5 年度
(2023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4年度 令和5年3月31日現在	令和5年度 令和6年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	3,754,894,234	3,346,380,522	△408,513,712	△10.9%
固定資産	9,836,855,841	10,721,255,841	884,400,000	9.0%
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	9,836,855,841	10,721,255,841	884,400,000	9.0%
資産の部合計	13,591,750,075	14,067,636,363	475,886,288	3.5%
負債の部				
流動負債	86,908,688	124,026,296	37,117,608	42.7%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	86,908,688	124,026,296	37,117,608	42.7%
正味資産の部合計	13,504,841,387	13,943,610,067	438,768,680	3.2%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	67,920,275,406	69,726,112,076	1,805,836,670	2.7%
行政費用	67,073,757,250	69,634,172,074	2,560,414,824	3.8%
行政収支差額	846,518,156	91,940,002	△754,578,154	△89.1%
金融収入	19,779,986	20,750,804	970,818	4.9%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	19,779,986	20,750,804	970,818	4.9%
通常収支差額	866,298,142	112,690,806	△753,607,336	△87.0%
特別収入	6,559,832	6,817,327	257,495	3.9%
特別費用	52,944,098	56,935,025	3,990,927	7.5%
特別収支差額	△46,384,266	△50,117,698	△3,733,432	△8.0%
当期収支差額	819,913,876	62,573,108	△757,340,768	△92.4%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	67,813,199,273	69,628,776,835	1,815,577,562	2.7%
行政サービス活動支出	66,637,767,932	69,156,908,624	2,519,140,692	3.8%
行政サービス活動収支差額	1,175,431,341	471,868,211	△703,563,130	△59.9%
社会資本整備等投資活動収入	1,923,096,000	2,354,545,000	431,449,000	22.4%
社会資本整備等投資活動支出	2,620,153,000	3,238,945,000	618,792,000	23.6%
社会資本整備等投資活動収支差額	△697,057,000	△884,400,000	△187,343,000	△26.9%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	478,374,341	△412,531,789	△890,906,130	-
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	478,374,341	△412,531,789	△890,906,130	-
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	3,024,110,027	3,502,484,368	478,374,341	15.8%
形式収支(期末現金預金残高)	3,502,484,368	3,089,952,579	△412,531,789	△11.8%

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 6年 3月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
I 流動資産	3,346,380,522	I 流動負債	124,026,296
現金預金	3,089,952,579	還付未済金	45,499,033
収入未済	373,078,211	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	373,078,211	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 116,650,268	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	78,527,263
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	10,721,255,841	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	10,721,255,841		
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	10,721,255,841		
減債基金	-		
特定目的基金	10,721,255,841		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
		負債の部合計	124,026,296
		正味資産の部	
		正味資産	13,943,610,067
		(うち当期正味資産増減額)	438,768,680
		正味資産の部合計	13,943,610,067
資産の部合計	14,067,636,363	負債及び正味資産の部合計	14,067,636,363

(2) 介護保険事業会計 行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	69,726,112,076
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	15,843,578,577
都支出金	9,756,319,626
保険料	15,840,942,308
分担金及負担金	17,977,928,000
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	46,892,240
寄附金	-
繰入金	10,260,451,325
その他行政収入	-
2 行政費用	69,634,172,074
人件費	1,104,138,014
物件費	1,134,392,452
維持補修費	-
扶助費	22,939,857
補助費等	66,938,755,519
投資的経費	-
繰出金	211,792,626
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	90,053,196
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	78,527,263
退職給与引当金繰入額	53,573,147
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	20,750,804
受取利息及配当金	20,750,804
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	112,690,806
特別収支の部	
1 特別収入	6,817,327
固定資産売却益	-
その他特別収入	6,817,327
2 特別費用	56,935,025
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	56,935,025
当期収支差額	62,573,108

(3) 介護保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	69,628,776,835	社会資本整備等投資活動収入	2,354,545,000
税金等	-	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	-	財産売却収入	-
国庫支出金等	25,599,898,203	基金繰入金	2,354,545,000
国庫支出金	15,843,578,577	財政調整基金	-
都支出金	9,756,319,626	減債基金	-
業務収入その他	44,008,127,828	特定目的基金	2,354,545,000
保険料	15,720,790,287	定額運用基金	-
分担金及負担金	17,977,928,000	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	3,238,945,000
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	48,958,216	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	10,260,451,325	基金積立金	3,238,945,000
金融収入	20,750,804	財政調整基金	-
受取利息及配当金	20,750,804	減債基金	-
行政サービス活動支出	69,156,908,624	特定目的基金	3,238,945,000
行政支出	69,156,908,624	定額運用基金	-
人件費	818,518,917	貸付金・出資金等	-
物件費	1,134,392,452	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	22,939,857	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 884,400,000
補助費等	66,969,264,772	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 412,531,789
投資的経費	-	III 財務活動	
繰出金	211,792,626	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	△ 412,531,789
		前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	3,502,484,368
行政サービス活動収支差額	471,868,211	形式収支(期末現金預金残高)	3,089,952,579

(4) 介護保険事業会計

自 令和 5年
至 令和 6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	113,628,485	90,053,196
賞与引当金	37,003,328	78,527,263
合計	150,631,813	168,580,459

* 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5年度
(2023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4年度 令和5年3月31日現在	令和5年度 令和6年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	107,291,758	56,821,483	△ 50,470,275	△47.0%
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	107,291,758	56,821,483	△ 50,470,275	△47.0%
負債の部				
流動負債	2,533,453	9,218,965	6,685,512	263.9%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	2,533,453	9,218,965	6,685,512	263.9%
正味資産の部合計	104,758,305	47,602,518	△ 57,155,787	△54.6%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	3,082,700,604	3,118,316,162	35,615,558	1.2%
行政費用	3,165,997,005	3,256,440,869	90,443,864	2.9%
行政収支差額	△ 83,296,401	△ 138,124,707	△ 54,828,306	△65.8%
金融収入	1,700	17,990	16,290	958.2%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	1,700	17,990	16,290	958.2%
通常収支差額	△ 83,294,701	△ 138,106,717	△ 54,812,016	△65.8%
特別収入	-	-	-	-
特別費用	1,017,414	2,405,816	1,388,402	136.5%
特別収支差額	△ 1,017,414	△ 2,405,816	△ 1,388,402	△136.5%
当期収支差額	△ 84,312,115	△ 140,512,533	△ 56,200,418	△66.7%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	3,079,127,900	3,125,902,653	46,774,753	1.5%
行政サービス活動支出	3,081,024,293	3,165,185,275	84,160,982	2.7%
行政サービス活動収支差額	△ 1,896,393	△ 39,282,622	△ 37,386,229	△1971.4%
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	△ 1,896,393	△ 39,282,622	△ 37,386,229	△1971.4%
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	△ 1,896,393	△ 39,282,622	△ 37,386,229	△1971.4%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	65,559,023	63,662,630	△ 1,896,393	△2.9%
形式収支(期末現金預金残高)	63,662,630	24,380,008	△ 39,282,622	△61.7%

(2) 学校給食費会計 行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	3,118,316,162
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	307,248,480
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	533,601
寄附金	-
繰入金	2,810,534,081
その他行政収入	-
2 行政費用	3,256,440,869
人件費	81,932,246
物件費	3,165,135,127
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	1,383,439
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	7,257,739
退職給与引当金繰入額	732,318
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	17,990
受取利息及配当金	17,990
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	△ 138,106,717
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	2,405,816
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	2,405,816
貸倒損失	-
その他特別費用	-
当期収支差額	△ 140,512,533

(3) 学校給食費会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	3,125,902,653	社会資本整備等投資活動収入	-
税金等	-	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	3,125,884,663	特定目的基金	-
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	314,816,981	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	533,601	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	2,810,534,081	基金積立金	-
金融収入	17,990	財政調整基金	-
受取利息及配当金	17,990	減債基金	-
行政サービス活動支出	3,165,185,275	特定目的基金	-
行政支出	3,165,185,275	定額運用基金	-
人件費	-	貸付金・出資金等	-
物件費	3,165,135,127	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	50,148	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 39,282,622
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	△ 39,282,622
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	63,662,630
行政サービス活動収支差額	△ 39,282,622	形式収支（期末現金預金残高）	24,380,008

(4) 学校給食費会計

自 令和 5年
至 令和 6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	840,476	1,383,439
賞与引当金	692,182	7,257,739
合計	1,532,658	8,641,178

* 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 5 年度
(2023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4年度 令和5年3月31日現在	令和5年度 令和6年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	77,837,185,590	76,195,144,453	△1,642,041,137	△2.1%
固定資産	1,988,957,655,410	2,013,740,968,943	24,783,313,533	1.2%
行政財産	761,649,424,399	760,729,936,772	△919,487,627	△0.1%
普通財産	73,979,953,504	74,430,363,385	450,409,881	0.6%
重要物品	11,816,267,210	11,805,927,693	△10,339,517	△0.1%
インフラ資産	1,003,806,392,522	1,008,447,607,326	4,641,214,804	0.5%
ソフトウェア	456,785,350	1,692,939,584	1,236,154,234	270.6%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	9,493,787,266	25,368,025,616	15,874,238,350	167.2%
投資その他の資産	127,755,045,159	131,266,168,567	3,511,123,408	2.7%
資産の部合計	2,066,794,841,000	2,089,936,113,396	23,141,272,396	1.1%
負債の部				
流動負債	13,723,040,331	14,151,917,322	428,876,991	3.1%
固定負債	75,996,299,884	71,277,578,135	△4,718,721,749	△6.2%
負債の部合計	89,719,340,215	85,429,495,457	△4,289,844,758	△4.8%
正味資産の部合計	1,977,075,500,785	2,004,506,617,939	27,431,117,154	1.4%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	512,772,819,506	501,853,090,963	△10,919,728,543	△2.1%
行政費用	477,381,769,079	480,155,843,295	2,774,074,216	0.6%
行政収支差額	35,391,050,427	21,697,247,668	△13,693,802,759	△38.7%
金融収入	304,838,352	343,338,311	38,499,959	12.6%
金融費用	290,352,179	268,858,862	△21,493,317	△7.4%
金融収支差額	14,486,173	74,479,449	59,993,276	414.1%
通常収支差額	35,405,536,600	21,771,727,117	△13,633,809,483	△38.5%
特別収入	2,107,491,717	315,732,026	△1,791,759,691	△85.0%
特別費用	781,664,006	407,731,037	△373,932,969	△47.8%
特別収支差額	1,325,827,711	△91,999,011	△1,417,826,722	-
当期収支差額	36,731,364,311	21,679,728,106	△15,051,636,205	△41.0%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和4年度 自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日	令和5年度 自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	510,917,576,902	500,597,134,580	△10,320,442,322	△2.0%
行政サービス活動支出	468,408,624,918	468,516,155,760	107,530,842	0.0%
行政サービス活動収支差額	42,508,951,984	32,080,978,820	△10,427,973,164	△24.5%
社会資本整備等投資活動収入	12,139,624,405	19,364,487,958	7,224,863,553	59.5%
社会資本整備等投資活動支出	46,113,344,329	44,391,308,753	△1,722,035,576	△3.7%
社会資本整備等投資活動収支差額	△33,973,719,924	△25,026,820,795	8,946,899,129	26.3%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	8,535,232,060	7,054,158,025	△1,481,074,035	△17.4%
財務活動収入	2,940,000,000	3,330,000,000	390,000,000	13.3%
財務活動支出	11,143,531,524	10,790,388,980	△353,142,544	△3.2%
財務活動収支差額	△8,203,531,524	△7,460,388,980	743,142,544	9.1%
収支差額合計	331,700,536	△406,230,955	△737,931,491	-
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	24,721,373,743	25,053,074,279	331,700,536	1.3%
形式収支(期末現金預金残高)	25,053,074,279	24,646,843,324	△406,230,955	△1.6%

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 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
I 流動資産	76,195,144,453	I 流動負債	14,151,917,322
現金預金	24,646,843,324	還付未済金	536,241,473
収入未済	9,283,380,097	特別区債	9,575,974,903
地方税収入未済	2,515,016,694	短期借入金	-
その他収入未済	6,768,363,403	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,980,743,770	未払金	-
基金積立金	41,911,939,082	賞与引当金	4,039,700,946
財政調整基金	41,911,939,082	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	71,277,578,135
短期貸付金	2,333,679,320	特別区債	38,555,959,135
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	46,400	リース債務	-
II 固定資産	2,013,740,968,943	退職給与引当金	32,721,619,000
1 行政財産	760,729,936,772	その他引当金	-
1 有形固定資産	760,695,026,772	その他固定負債	-
土地	616,431,189,791		
建物	142,046,222,684		
工作物	2,217,614,297		
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	74,430,363,385		
1 有形固定資産	74,429,478,445		
土地	68,155,932,163		
建物	6,272,992,681		
工作物	553,601		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	884,940		
地上権	-		
その他無形固定資産	884,940		
3 重要物品	11,805,927,693		
4 インフラ資産	1,008,447,607,326		
1 有形固定資産	1,008,447,607,326		
土地	920,541,749,525		
土地以外	87,905,857,801		
5 ソフトウェア	1,692,939,584		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	25,368,025,616		
8 投資その他の資産	131,266,168,567		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	4,006,681,184		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	123,986,524,991		
減債基金	6,491,050,531		
特定目的基金	109,355,474,460		
定額運用基金	8,140,000,000		
その他投資等	-		
資産の部合計	2,089,936,113,396	負債及び正味資産の部合計	2,089,936,113,396
		負債の部合計	85,429,495,457
		正味資産の部	
		正味資産	2,004,506,617,939
		(うち当期正味資産増減額)	27,431,117,154
		正味資産の部合計	2,004,506,617,939

(2) 各会計合算 行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	501,853,090,963
地方税	136,736,028,558
地方譲与税	1,353,954,000
地方特例交付金	413,257,000
その他交付金	28,673,095,437
特別区財政調整交付金	67,211,457,000
国庫支出金	71,812,426,823
都支出金	101,677,082,310
保険料	56,163,399,697
分担金及負担金	21,031,817,004
使用料及手数料	6,492,477,761
財産収入	518,763,254
諸収入（受託事業収入）	1,651,803,518
諸収入	7,772,172,586
寄附金	345,356,015
繰入金	-
その他行政収入	-
2 行政費用	480,155,843,295
人件費	53,902,258,096
物件費	79,009,492,948
維持補修費	658,497,832
扶助費	100,354,086,587
補助費等	212,572,184,537
投資的経費	17,851,459,914
繰出金	-
減価償却費	7,116,217,201
不納欠損引当金繰入額	1,757,340,721
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	4,039,700,946
退職給与引当金繰入額	2,894,604,513
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	343,338,311
受取利息及配当金	343,338,311
2 金融費用	268,858,862
公債費（利子）	268,710,362
特別区債発行費	148,500
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	-
通常収支差額	21,771,727,117
特別収支の部	
1 特別収入	315,732,026
固定資産売却益	264,596,247
その他特別収入	51,135,779
2 特別費用	407,731,037
固定資産売却損	33,386,072
固定資産除却損	55,267,637
災害復旧費	-
不納欠損額	142,318,555
貸倒損失	-
その他特別費用	176,758,773
当期収支差額	21,679,728,106

(3) 各会計合算 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	500,597,134,580	社会資本整備等投資活動収入	19,364,487,958
税収等	234,182,356,208	国庫支出金等	5,274,263,000
地方税	136,530,592,771	国庫支出金	3,522,531,000
地方譲与税	1,353,954,000	都支出金	1,751,732,000
地方特例交付金	413,257,000	分担金及負担金	-
その他交付金	28,673,095,437	財産収入	780,085,948
特別区財政調整交付金	67,211,457,000	財産売払収入	780,085,948
国庫支出金等	173,489,509,133	基金繰入金	9,916,686,371
国庫支出金	71,812,426,823	財政調整基金	-
都支出金	101,677,082,310	減債基金	-
業務収入その他	92,581,930,928	特定目的基金	9,916,686,371
保険料	54,953,029,242	定額運用基金	-
分担金及負担金	21,037,298,497	貸付金元金回収収入等	3,393,452,639
材料及手数料	6,494,701,239	社会資本整備等投資活動支出	44,391,308,753
財産収入	518,831,880	社会資本整備支出	28,499,999,782
諸収入（受託事業収入）	1,651,803,518	物件費	-
諸収入	7,580,910,537	補助費等	-
寄附金	345,356,015	投資的経費	28,499,999,782
繰入金	-	基金積立金	12,611,016,897
金融収入	343,338,311	財政調整基金	80,869,008
受取利息及配当金	343,338,311	減債基金	13,689,000
行政サービス活動支出	468,516,155,760	特定目的基金	4,516,458,889
行政支出	468,247,296,898	定額運用基金	8,000,000,000
人件費	57,696,600,561	貸付金・出資金等	3,280,292,074
物件費	79,018,182,948	貸付金	3,280,292,074
維持補修費	658,497,832	出資金及び出捐金等	-
扶助費	100,354,086,587	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 25,026,820,795
補助費等	212,668,469,056	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	7,054,158,025
投資的経費	17,851,459,914	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	3,330,000,000
金融支出	268,858,862	特別区債	3,330,000,000
公債費（利子・手数料）	268,858,862	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	10,790,388,980
		公債費（元金）	10,790,388,980
		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	△ 7,460,388,980
		収支差額合計	△ 406,230,955
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	25,053,074,279
行政サービス活動収支差額	32,080,978,820	形式収支（期末現金預金残高）	24,646,843,324

(4) 各会計合算

自 令和 5年
至 令和 6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	17,326,058,599	10,676,983,682
当期変動額	-	3,522,531,000	1,751,732,000
固定資産等の増減	-	3,522,531,000	1,751,732,000
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	20,848,589,599	12,428,715,682

(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	2,095,582,691,776	24,160,421,039	2,119,743,112,815
行政財産	980,377,056,121	3,284,975,719	983,662,031,840
土地	612,510,076,461	3,921,113,330	616,431,189,791
建物	337,610,926,355	△ 641,946,942	336,968,979,413
工作物	30,256,053,305	5,809,331	30,261,862,636
その他	-	-	-
普通財産	84,735,619,702	296,067,103	85,031,686,805
土地	67,359,745,060	796,187,103	68,155,932,163
建物	17,151,929,642	△ 489,970,000	16,661,959,642
工作物	223,945,000	△ 10,150,000	213,795,000
その他	-	-	-
重要物品	16,049,674,173	41,321,199	16,090,995,372
インフラ資産	1,004,926,554,514	4,663,818,668	1,009,590,373,182
土地	916,172,036,991	4,369,712,534	920,541,749,525
土地以外	88,754,517,523	294,106,134	89,048,623,657
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	9,493,787,266	15,874,238,350	25,368,025,616
無形固定資産	1,250,361,931	1,458,810,309	2,709,172,240
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	2,183,000	-	2,183,000
地上権	-	-	-
その他	2,183,000	-	2,183,000
ソフトウェア	1,213,268,931	1,458,810,309	2,672,079,240
合計	2,096,833,053,707	25,619,231,348	2,122,452,285,055

(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	1,990,416,501	1,757,340,721
賞与引当金	2,428,383,952	4,039,700,946
退職給与引当金	31,192,973,000	2,894,604,513
合計	35,611,773,453	8,691,646,180

* 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	
-	115,257,471,007	227,324,306,554	1,977,075,500,785
-	477,126,048	21,679,728,106	27,431,117,154
-	498,566,298	-	5,772,829,298
-	-	-	-
-	△ 21,440,250	-	△ 21,440,250
-	-	21,679,728,106	21,679,728,106
-	115,734,597,055	249,004,034,660	2,004,506,617,939

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
238,997,046,963	6,893,433,996	1,880,746,065,852
222,967,005,068	6,128,833,664	760,695,026,772
-	-	616,431,189,791
194,922,756,729	5,913,009,447	142,046,222,684
28,044,248,339	215,824,217	2,217,614,297
-	-	-
10,602,208,360	345,650,088	74,429,478,445
-	-	68,155,932,163
10,388,966,961	345,623,728	6,272,992,681
213,241,399	26,360	553,601
-	-	-
4,285,067,679	375,688,686	11,805,927,693
1,142,765,856	43,261,558	1,008,447,607,326
-	-	920,541,749,525
1,142,765,856	43,261,558	87,905,857,801
-	-	-
-	-	25,368,025,616
980,437,716	222,783,205	1,728,734,524
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,298,060	127,130	884,940
-	-	-
1,298,060	127,130	884,940
979,139,656	222,656,075	1,692,939,584
239,977,484,679	7,116,217,201	1,882,474,800,376

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	
1,763,559,363	3,454,089	1,980,743,770
2,428,383,952	-	4,039,700,946
1,365,958,513	-	32,721,619,000
-	-	-
5,557,901,828	3,454,089	38,742,063,716

3. 各会計合算財務諸表に係る注記

令和4年度 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日	令和5年度 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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乗じた金額を不納欠損引当金として計上</p>	<p>(3) 引当金の計上基準 ①不納欠損引当金 同左</p>

<p>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>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</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>に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</p> <p>—</p>	<p>2 重要な会計方針の変更</p> <p>—</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>3 重要な後発事象</p> <p>—</p>
<p>(2) その他重要な後発事象</p> <p>—</p>	<p>その他重要な後発事象</p> <p>—</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5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6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6年3月31日時点の歳入歳出外現金の額は8,808,030,346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	24,027,807,881円	157,163,300円	24,184,971,181円
特別会計	0円	0円	0円
合計	24,027,807,881円	157,163,300円	24,184,971,181円

繰越明許費 住民税非課税世帯等への給付金関連 外63件、事故繰越し6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	211,792,626 円	一般会計 行政収入) 繰入金	211,792,626 円
	一般会計 行政費用) 繰出金	32,296,188,532 円	国民健康保険事業会計 行政収入) 繰入金	9,949,069,000 円
			後期高齢者医療会計 行政収入) 繰入金	9,276,134,126 円
			介護保険事業会計 行政収入) 繰入金	10,260,451,325 円
			学校給食費会計 行政収入) 繰入金	2,810,534,081 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
	介護保険事業会計 行政サービス活動支出) 繰出金	211,792,626 円	一般会計 行政サービス活動収入) 繰入金	211,792,626 円
	一般会計 行政サービス活動支出) 繰出金	32,296,188,532 円	国民健康保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	9,949,069,000 円
			後期高齢者医療会計 行政サービス活動収入) 繰入金	9,276,134,126 円
			介護保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	10,260,451,325 円
			学校給食費会計 行政サービス活動収入) 繰入金	2,810,534,081 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	5,867,297,939 円	473,062,565 円	6,340,360,504 円

③特別区債の償還予定額

償還年度	償還予定額
令和6年度	9,575,974,903 円
令和7年度	8,174,024,141 円
令和8年度	3,253,778,062 円
令和9年度	2,974,333,057 円
令和10年度	2,869,743,851 円
令和11～令和15年度	11,702,146,686 円
令和16年度以降	9,581,933,338 円
合計	48,131,934,038 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5年度末	
	残高	うち売却可能資産
普通財産 土地	68,155,932,163 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5年度に収入すべき額（調定した額）をいいます。ただし、令和4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	51,686,968,924円	2,215,289,264円	53,902,258,188円
報酬	10,176,026,772円	638,768,998円	10,814,795,770円
給与	30,747,819,606円	1,182,061,860円	31,929,881,466円
時間外勤務手当	1,698,228,370円	72,752,956円	1,770,981,326円
共済費	8,873,372,816円	321,705,450円	9,195,078,266円
その他人件費	191,521,360円	0円	191,521,360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	72,722,571,169円	6,286,921,779円	79,009,492,948円
需用費	7,765,301,921円	3,269,660,160円	11,034,962,081円
委託料	49,280,823,024円	2,549,708,274円	51,830,531,298円
役務費	6,867,486,696円	265,278,976円	7,132,765,672円
使用料及賃借料	6,467,842,113円	6,183,560円	6,474,025,673円

備品購入費	324,334,864 円	335,189 円	324,670,053 円
その他物件費	2,016,782,551 円	195,755,620 円	2,212,538,171 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 154,529,973 円を計上しています。

区分	金額
一般会計	14,956,299 円
国民健康保険事業会計	82,638,649 円
介護保険事業会計	56,935,025 円
合計	154,529,973 円

(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	209,000,000 円
公園用地買収事業	1,133,000,000 円
連続立体化事業	438,000,000 円
教育施設整備事業	1,550,000,000 円
合計	3,330,000,000 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)
行政コスト計算書の当期収支差額	21,679,728,106
① 有形固定資産の増減	6,940,274,663
減価償却費	7,116,217,201
固定資産売却益	△264,596,247
固定資産売却損	33,386,072
固定資産除却損	55,267,637
② 事業活動に係る流動資産・負債の変動	△1,727,886,403
収入未済の増減（*1）	△1,721,650,932
還付未済金の増減（*2）	△6,235,471
③ その他非現金取引項目	5,063,239,460
不納欠損引当金繰入額	1,757,340,721
不納欠損額	142,318,555
賞与引当金繰入額	4,039,700,946
賞与相当額（賞与引当金取崩額）	△2,428,383,952
退職給与引当金繰入額	2,894,604,513
退職給与相当額（退職給与引当金取崩額）	△1,365,958,513
その他非現金の収入・費用項目	23,617,190
③ その他の取引項目	125,622,994
その他特別収入	△51,135,779
その他特別費用	176,758,773
キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額	32,080,978,820

*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増減のうち、成城四丁目南緑地として世田谷区成城四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 108,881,875 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	68,439,801,698	3,437,559,129
	固定資産	2,003,017,740,482	1,972,620
	資産の部	2,071,457,542,180	3,439,531,749
	流動負債	13,750,314,309	199,651,826
	固定負債	71,277,578,135	-
	負債の部	85,027,892,444	199,651,826
	正味資産の部	1,986,429,649,736	3,239,879,923
行政コスト計算書	行政収入	351,552,223,495	85,631,353,172
	行政費用	329,198,566,806	85,987,957,877
	行政収支差額	22,353,656,689	△ 356,604,705
	金融収入	322,522,706	39,842
	金融費用	268,858,862	-
	金融収支差額	53,663,844	39,842
	通常収支差額	22,407,320,533	△ 356,564,863
	特別収入	285,883,358	17,153,241
	特別費用	139,146,063	209,244,133
	特別収支差額	146,737,295	△ 192,090,892
当期収支差額	22,554,057,828	△ 548,655,755	
キャッシュ・フロー計算書	行政サービス活動収入	351,510,582,973	84,506,010,692
	行政サービス活動支出	319,754,022,688	84,528,777,286
	行政サービス活動収支差額	31,756,560,285	△ 22,766,594
	社会資本整備等投資活動収入	17,009,942,958	-
	社会資本整備等投資活動支出	41,152,363,753	-
	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 24,142,420,795	-
	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	7,614,139,490	△ 22,766,594
	財務活動収入	3,330,000,000	-
	財務活動支出	10,790,388,980	-
	財務活動収支差額	△ 7,460,388,980	-
	収支差額合計	153,750,510	△ 22,766,594
	前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	20,043,611,022	642,951,078
	形式収支（期末現金預金残高）	20,197,361,532	620,184,484
正味資産変動計算書	前期末残高	1,958,893,716,431	3,625,444,510
	当期変動額	27,535,933,305	△ 385,564,587
	固定資産等の増減	5,772,829,298	-
	特別区債等の増減	-	-
	その他内部取引による増減	△ 790,953,821	163,091,168
	当期収支差額	22,554,057,828	△ 548,655,755
	当期末残高	1,986,429,649,736	3,239,879,923

(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
914,581,621	3,346,380,522	56,821,483		76,195,144,453
-	10,721,255,841	-		2,013,740,968,943
914,581,621	14,067,636,363	56,821,483		2,089,936,113,396
68,705,926	124,026,296	9,218,965		14,151,917,322
-	-	-		71,277,578,135
68,705,926	124,026,296	9,218,965		85,429,495,457
845,875,695	13,943,610,067	47,602,518		2,004,506,617,939
24,333,067,216	69,726,112,076	3,118,316,162	△ 32,507,981,158	501,853,090,963
24,586,686,827	69,634,172,074	3,256,440,869	△ 32,507,981,158	480,155,843,295
△ 253,619,611	91,940,002	△ 138,124,707		21,697,247,668
6,969	20,750,804	17,990		343,338,311
-	-	-		268,858,862
6,969	20,750,804	17,990		74,479,449
△ 253,612,642	112,690,806	△ 138,106,717		21,771,727,117
5,878,100	6,817,327	-		315,732,026
-	56,935,025	2,405,816		407,731,037
5,878,100	△ 50,117,698	△ 2,405,816		△ 91,999,011
△ 247,734,542	62,573,108	△ 140,512,533		21,679,728,106
24,333,842,585	69,628,776,835	3,125,902,653	△ 32,507,981,158	500,597,134,580
24,419,243,045	69,156,908,624	3,165,185,275	△ 32,507,981,158	468,516,155,760
△ 85,400,460	471,868,211	△ 39,282,622		32,080,978,820
-	2,354,545,000	-		19,364,487,958
-	3,238,945,000	-		44,391,308,753
-	△ 884,400,000	-		△ 25,026,820,795
△ 85,400,460	△ 412,531,789	△ 39,282,622		7,054,158,025
-	-	-		3,330,000,000
-	-	-		10,790,388,980
-	-	-		△ 7,460,388,980
△ 85,400,460	△ 412,531,789	△ 39,282,622		△ 406,230,955
800,365,181	3,502,484,368	63,662,630		25,053,074,279
714,964,721	3,089,952,579	24,380,008		24,646,843,324
946,740,152	13,504,841,387	104,758,305		1,977,075,500,785
△ 100,864,457	438,768,680	△ 57,155,787		27,431,117,154
-	-	-		5,772,829,298
-	-	-		-
146,870,085	376,195,572	83,356,746		△ 21,440,250
△ 247,734,542	62,573,108	△ 140,512,533		21,679,728,106
845,875,695	13,943,610,067	47,602,518		2,004,506,617,939