

令和 2 年度
(2020 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 …………… 2 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 …………… 2 9
 - (2) 介護保険事業会計 行政コスト計算書 …………… 3 0
 - (3) 介護保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書 …………… 3 1
 - (4) 介護保険事業会計 正味資産変動計算書 …………… 3 2
 - (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 …… 3 2
 - (6) 介護保険事業会計 引当金明細書 …………… 3 2

学校給食費会計

1. 学校給食費会計 財務諸表の概要 …………… 3 6
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 …………… 3 7
 - (2) 学校給食費会計 行政コスト計算書 …………… 3 8
 - (3) 学校給食費会計 キャッシュ・フロー計算書 …………… 3 9
 - (4) 学校給食費会計 正味資産変動計算書 …………… 4 0
 - (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 …… 4 0
 - (6) 学校給食費会計 引当金明細書 …………… 4 0

各会計合算財務諸表

1. 各会計合算 財務諸表の概要 …………… 4 4
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 …………… 4 5
 - (2) 各会計合算 行政コスト計算書 …………… 4 6
 - (3) 各会計合算 キャッシュ・フロー計算書 …………… 4 7
 - (4) 各会計合算 正味資産変動計算書 …………… 4 8
 - (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 …… 4 8
 - (6) 各会計合算 引当金明細書 …………… 4 8
3. 各会計合算財務諸表に係る注記 …………… 5 1

<参考資料>

- 各会計合算 連結精算表 …………… 6 2

令和 2 年度
(2020 年度)

会計別
財務諸表

令和 2 年度
(2020 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)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	令和2年3月31日現在	令和3年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	53,477,351,203	63,871,937,198	10,394,585,995	19.4%
固定資産	1,908,132,183,593	1,921,752,576,428	13,620,392,835	0.7%
行政財産	762,922,747,023	757,103,241,617	△ 5,819,505,406	-0.8%
普通財産	58,689,325,279	76,383,756,594	17,694,431,315	30.1%
重要物品	11,319,479,915	11,763,336,222	443,856,307	3.9%
インフラ資産	985,448,699,376	991,112,488,772	5,663,789,396	0.6%
ソフトウェア	879,210,584	718,081,195	△ 161,129,389	-18.3%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	7,918,794,985	4,266,396,145	△ 3,652,398,840	-46.1%
投資その他の資産	80,953,926,431	80,405,275,883	△ 548,650,548	-0.7%
資産の部合計	1,961,609,534,796	1,985,624,513,626	24,014,978,830	1.2%
負債の部				
流動負債	7,127,264,812	13,951,968,730	6,824,703,918	95.8%
固定負債	98,235,272,638	94,511,013,405	△ 3,724,259,233	-3.8%
負債の部合計	105,362,537,450	108,462,982,135	3,100,444,685	2.9%
正味資産の部合計	1,856,246,997,346	1,877,161,531,491	20,914,534,145	1.1%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	自平成31年4月1日 至令和2年3月31日	自令和2年4月1日 至令和3年3月31日		
行政収入	296,656,355,872	395,934,462,489	99,278,106,617	33.5%
行政費用	276,687,249,494	381,007,786,183	104,320,536,689	37.7%
行政収支差額	19,969,106,378	14,926,676,306	△ 5,042,430,072	-25.3%
金融収入	268,269,884	275,322,262	7,052,378	2.6%
金融費用	385,835,921	698,085,879	312,249,958	80.9%
金融収支差額	△ 117,566,037	△ 422,763,617	△ 305,197,580	-259.6%
通常収支差額	19,851,540,341	14,503,912,689	△ 5,347,627,652	-26.9%
特別収入	104,178,620,738	148,383,105	△ 104,030,237,633	-99.9%
特別費用	747,752,347	1,397,808,479	650,056,132	86.9%
特別収支差額	103,430,868,391	△ 1,249,425,374	△ 104,680,293,765	-
当期収支差額	123,282,408,732	13,254,487,315	△ 110,027,921,417	-89.2%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	自平成31年4月1日 至令和2年3月31日	自令和2年4月1日 至令和3年3月31日		
行政サービス活動収入	296,475,434,646	395,841,105,671	99,365,671,025	33.5%
行政サービス活動支出	272,143,518,752	375,025,592,723	102,882,073,971	37.8%
行政サービス活動収支差額	24,331,915,894	20,815,512,948	△ 3,516,402,946	-14.5%
社会資本整備等投資活動収入	11,553,923,880	11,020,083,272	△ 533,840,608	-4.6%
社会資本整備等投資活動支出	39,285,441,491	31,165,290,448	△ 8,120,151,043	-20.7%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 27,731,517,611	△ 20,145,207,176	7,586,310,435	27.4%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 3,399,601,717	670,305,772	4,069,907,489	-
財務活動収入	10,216,600,000	8,832,000,000	△ 1,384,600,000	-13.6%
財務活動支出	5,199,020,826	4,992,963,034	△ 206,057,792	-4.0%
財務活動収支差額	5,017,579,174	3,839,036,966	△ 1,178,542,208	-23.5%
収支差額合計	1,617,977,457	4,509,342,738	2,891,365,281	178.7%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	11,282,300,975	12,900,278,432	1,617,977,457	14.3%
形式収支(期末現金預金残高)	12,900,278,432	17,409,621,170	4,509,342,738	35.0%

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 3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	63,871,937,198	I 流動負債	13,951,968,730
現金預金	17,409,621,170	還付未済金	145,011,830
収入未済	5,129,583,129	特別区債	11,798,545,233
地方税収入未済	2,955,524,045	短期借入金	-
その他収入未済	2,174,059,084	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 469,448,112	未払金	-
基金積立金	38,120,540,798	賞与引当金	2,008,411,667
財政調整基金	38,120,540,798	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	94,511,013,405
短期貸付金	3,681,640,213	特別区債	61,798,809,405
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	1,921,752,576,428	退職給与引当金	32,712,204,000
1 行政財産	757,103,241,617	その他引当金	-
1 有形固定資産	757,068,331,617	その他固定負債	-
土地	601,824,479,564		
建物	152,750,090,736		
工作物	2,493,761,317		
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	76,383,756,594		
1 有形固定資産	76,383,030,544		
土地	69,086,380,364		
建物	7,296,017,495		
工作物	632,685		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	726,050		
地上権	-		
その他無形固定資産	726,050		
3 重要物品	11,763,336,222		
4 インフラ資産	991,112,488,772		
1 有形固定資産	991,112,488,772		
土地	903,598,165,219		
土地以外	87,514,323,553		
5 ソフトウェア	718,081,195		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	4,266,396,145		
8 投資その他の資産	80,405,275,883		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	3,251,811,652		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	73,880,501,839		
減債基金	6,454,360,531		
特定目的基金	67,286,141,308		
定額運用基金	140,000,000		
その他投資等	-		
資産の部合計	1,985,624,513,626		
		負債の部合計	108,462,982,135
		正味資産の部	
		正味資産	1,877,161,531,491
		(うち当期正味資産増減額)	20,914,534,145
		正味資産の部合計	1,877,161,531,491
		負債及び正味資産の部合計	1,985,624,513,626

(2) 一般会計 行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	395,934,462,489
地方税	128,644,525,123
地方譲与税	1,273,820,004
地方特例交付金	539,781,000
その他交付金	23,264,283,650
特別区財政調整交付金	48,872,447,000
国庫支出金	149,037,736,580
都支出金	28,665,575,173
保険料	-
分担金及負担金	2,077,012,119
使用料及手数料	5,661,463,095
財産収入	572,780,128
諸収入（受託事業収入）	1,497,101,758
諸収入	5,404,267,873
寄附金	423,668,986
繰入金	-
その他行政収入	-
2 行政費用	381,007,786,183
人件費	50,393,510,393
物件費	63,862,353,855
維持補修費	656,286,825
扶助費	94,580,129,261
補助費等	116,053,184,326
投資的経費	18,332,311,109
繰出金	24,507,698,880
減価償却費	7,162,478,524
不納欠損引当金繰入額	465,560,976
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	2,008,411,667
退職給与引当金繰入額	2,985,860,367
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	275,322,262
受取利息及配当金	275,322,262
2 金融費用	698,085,879
公債費（利子）	683,931,080
特別区債発行費	14,087,732
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	67,067
通常収支差額	14,503,912,689
特別収支の部	
1 特別収入	148,383,105
固定資産売却益	79,135,664
その他特別収入	69,247,441
2 特別費用	1,397,808,479
固定資産売却損	93,884,310
固定資産除却損	33,799,749
災害復旧費	221,936,000
不納欠損額	119,175,028
貸倒損失	-
その他特別費用	929,013,392
当期収支差額	13,254,487,315

(3) 一般会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	395,841,105,671	社会資本整備等投資活動収入	11,020,083,272
税収等	202,562,884,650	国庫支出金等	6,772,437,000
地方税	128,612,552,996	国庫支出金	4,433,814,000
地方譲与税	1,273,820,004	都支出金	2,338,623,000
地方特例交付金	539,781,000	分担金及負担金	-
その他交付金	23,264,283,650	財産収入	446,388,473
特別区財政調整交付金	48,872,447,000	財産売払収入	446,388,473
国庫支出金等	177,705,660,696	基金繰入金	337,233,942
国庫支出金	149,037,736,580	財政調整基金	-
都支出金	28,667,924,116	減債基金	-
業務収入その他	15,297,238,063	特定目的基金	337,233,942
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	1,933,262,688	貸付金元金回収収入等	3,464,023,857
使用料及手数料	5,677,654,414	社会資本整備等投資活動支出	31,165,290,448
財産収入	572,370,136	社会資本整備支出	21,802,144,225
諸収入（受託事業収入）	1,497,101,758	物件費	-
諸収入	5,193,180,081	補助費等	494,401
寄附金	423,668,986	投資的経費	21,801,649,824
繰入金	-	基金積立金	6,175,307,518
金融収入	275,322,262	財政調整基金	5,081,187,027
受取利息及配当金	275,322,262	減債基金	13,693,000
行政サービス活動支出	375,025,592,723	特定目的基金	1,080,427,491
行政支出	374,447,536,384	定額運用基金	-
人件費	57,007,419,307	貸付金・出資金等	3,187,838,705
物件費	63,860,991,907	貸付金	3,187,838,705
維持補修費	612,508,818	出資金及び出捐金等	-
扶助費	94,580,129,261	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 20,145,207,176
補助費等	116,046,052,495	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	670,305,772
投資的経費	17,832,735,716	III 財務活動	
繰出金	24,507,698,880	財務活動収入	8,832,000,000
金融支出	356,120,339	特別区債	8,832,000,000
公債費（利子・手数料）	356,053,272	他会計借入金等	-
他会計借入金利子等	67,067	基金運用金借入	-
特別支出	221,936,000	繰入金	-
災害復旧事業支出	221,936,000	財務活動支出	4,992,963,034
		公債費（元金）	4,992,963,034
		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	3,839,036,966
		収支差額合計	4,509,342,738
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	12,900,278,432
行政サービス活動収支差額	20,815,512,948	形式収支（期末現金預金残高）	17,409,621,170

(4) 一般会計

自 令和 2年
至 令和 3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	7,995,319,000	4,818,220,682	-
当期変動額	-	4,433,319,599	2,338,623,000	-
固定資産等の増減	-	4,433,319,599	2,338,623,000	-
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	12,428,638,599	7,156,843,682	-

(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	2,044,826,600,219	19,639,464,419	2,064,466,064,638
行政財産	971,572,400,267	△ 5,344,612,785	966,227,787,482
土地	605,828,813,495	△ 4,004,333,931	601,824,479,564
建物	335,414,969,197	△ 1,279,034,593	334,135,934,604
工作物	30,328,617,575	△ 61,244,261	30,267,373,314
その他	-	-	-
普通財産	63,873,743,936	22,428,914,905	86,302,658,841
土地	57,285,485,021	11,800,895,343	69,086,380,364
建物	6,368,420,915	10,605,879,562	16,974,300,477
工作物	219,838,000	22,140,000	241,978,000
その他	-	-	-
重要物品	15,019,381,840	502,383,723	15,521,765,563
インフラ資産	986,442,279,191	5,705,177,416	992,147,456,607
土地	897,957,665,219	5,640,500,000	903,598,165,219
土地以外	88,484,613,972	64,677,416	88,549,291,388
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	7,918,794,985	△ 3,652,398,840	4,266,396,145
無形固定資産	1,042,004,896	40,318,030	1,082,322,926
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	1,603,800	349,200	1,953,000
地上権	-	-	-
その他	1,603,800	349,200	1,953,000
ソフトウェア	1,005,491,096	39,968,830	1,045,459,926
合計	2,045,868,605,115	19,679,782,449	2,065,548,387,564

(6) 一般会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	448,059,016	465,560,976
賞与引当金	2,027,961,831	2,008,411,667
退職給与引当金	33,469,918,000	3,107,851,965
合計	35,945,938,847	5,581,824,608

* 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	
106,367,348,493	△ 1,083,593,831	144,634,953,180	1,856,246,997,346
1,358,700,219	△ 470,595,988	13,254,487,315	20,914,534,145
1,364,569,720	129,049,500	-	8,265,561,819
-	-	-	-
△ 5,869,501	△ 599,645,488	-	△ 605,514,989
-	-	13,254,487,315	13,254,487,315
107,726,048,712	△ 1,554,189,819	157,889,440,495	1,877,161,531,491

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
223,872,481,338	6,961,220,855	1,840,593,583,300
209,159,455,865	6,221,220,226	757,068,331,617
-	-	601,824,479,564
181,385,843,868	5,973,374,016	152,750,090,736
27,773,611,997	247,846,210	2,493,761,317
-	-	-
9,919,628,297	348,117,064	76,383,030,544
-	-	69,086,380,364
9,678,282,982	348,090,704	7,296,017,495
241,345,315	26,360	632,685
-	-	-
3,758,429,341	350,495,545	11,763,336,222
1,034,967,835	41,388,020	991,112,488,772
-	-	903,598,165,219
1,034,967,835	41,388,020	87,514,323,553
-	-	-
-	-	4,266,396,145
328,605,681	201,257,669	753,717,245
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,226,950	159,450	726,050
-	-	-
1,226,950	159,450	726,050
327,378,731	201,098,219	718,081,195
224,201,087,019	7,162,478,524	1,841,347,300,545

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	
444,040,049	131,831	469,448,112
2,027,961,831	-	2,008,411,667
3,865,565,965	-	32,712,204,000
-	-	-
6,337,567,845	131,831	35,190,063,779

備考 「1. 一般会計 財務諸表の概要 (4 頁)」の補足説明

令和元年度に、寄附による取得を含め従前より取得額を計上していなかった有形固定資産について、一括して評価額を算入しました。このことにより、令和元年度の財務諸表において、下表のとおり資産の追加、特別収入及び受贈財産評価額を計上しています。

財務諸表	科目		金額
貸借対照表	行政財産	土地	203,334,904,914 円
		建物	37,339,305 円
	普通財産	土地	2,119,924,490 円
		建物	172,744,150 円
	合計		205,664,912,859 円
行政コスト計算書	特別収入	その他特別収入	103,652,601,324 円
正味資産変動計算書	受贈財産評価額		102,012,311,535 円

この価額修正の影響を排除するため、令和元年度の行政コスト計算書の特別収入から上記のその他特別収入への計上額を減額した後の、増減額及び増減率は以下の表のとおりです。なお、キャッシュ・フロー計算書には、影響はありません。

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率
	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日		
行政収入	296,656,355,872	395,934,462,489	99,278,106,617	33.5%
行政費用	276,687,249,494	381,007,786,183	104,320,536,689	37.7%
行政収支差額	19,969,106,378	14,926,676,306	△5,042,430,072	-25.3%
金融収入	268,269,884	275,322,262	7,052,378	2.6%
金融費用	385,835,921	698,085,879	312,249,958	80.9%
金融収支差額	△ 117,566,037	△ 422,763,617	△ 305,197,580	-259.6%
通常収支差額	19,851,540,341	14,503,912,689	△ 5,347,627,652	-26.9%
特別収入	<u>526,019,414</u>	148,383,105	<u>△ 377,636,309</u>	-71.8%
特別費用	747,752,347	1,397,808,479	650,056,132	86.9%
特別収支差額	<u>△ 221,732,933</u>	△ 1,249,425,374	<u>△ 1,027,692,441</u>	-463.5%
当期収支差額	<u>19,629,807,408</u>	13,254,487,315	<u>△ 6,375,320,093</u>	-32.5%

* 下線部が、修正再表示した部分です。

令和 2 年度
(2020 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)

	令和元年度 令和 2年3月31日現在	令和2年度 令和 3年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	4,368,766,851	4,724,080,092	355,313,241	8.1%
固定資産	9,863,101	7,890,481	△ 1,972,620	-20.0%
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	9,863,100	7,890,480	△ 1,972,620	-20.0%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-
投資その他の資産	-	-	-	-
資産の部合計	4,378,629,952	4,731,970,573	353,340,621	8.1%
負債の部				
流動負債	113,148,494	123,586,487	10,437,993	9.2%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	113,148,494	123,586,487	10,437,993	9.2%
正味資産の部合計	4,265,481,458	4,608,384,086	342,902,628	8.0%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	令和2年度 自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	82,597,513,944	80,407,159,178	△ 2,190,354,766	-2.7%
行政費用	82,637,848,020	80,008,652,479	△ 2,629,195,541	-3.2%
行政収支差額	△ 40,334,076	398,506,699	438,840,775	-
金融収入	4,827	7,864	3,037	62.9%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	4,827	7,864	3,037	62.9%
通常収支差額	△ 40,329,249	398,514,563	438,843,812	-
特別収入	10,936,159	12,914,742	1,978,583	18.1%
特別費用	203,425,053	237,404,683	33,979,630	16.7%
特別収支差額	△ 192,488,894	△ 224,489,941	△ 32,001,047	-16.6%
当期収支差額	△ 232,818,143	174,024,622	406,842,765	-

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	令和2年度 自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	81,151,888,344	79,480,547,796	△ 1,671,340,548	-2.1%
行政サービス活動支出	81,237,439,995	78,661,900,990	△ 2,575,539,005	-3.2%
行政サービス活動収支差額	△ 85,551,651	818,646,806	904,198,457	-
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	4,662,900	-	△ 4,662,900	-100.0%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 4,662,900	-	4,662,900	100.0%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 90,214,551	818,646,806	908,861,357	-
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	△ 90,214,551	818,646,806	908,861,357	-
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	459,668,006	369,453,455	△ 90,214,551	-19.6%
形式収支(期末現金預金残高)	369,453,455	1,188,100,261	818,646,806	221.6%

2. 国民健康保険事業会計 財務諸表及び附属明細書

(1) 国民健康保険事業会計 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
I 流動資産	4,724,080,092	I 流動負債	123,586,487
現金預金	1,188,100,261	還付未済金	93,875,245
収入未済	4,849,580,393	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	4,849,580,393	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,313,600,562	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	29,711,242
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	7,890,481	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	7,890,480		
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	4,731,970,573	負債の部合計	123,586,487
		正味資産の部	
		正味資産	4,608,384,086
		(うち当期正味資産増減額)	342,902,628
		正味資産の部合計	4,608,384,086
		負債及び正味資産の部合計	4,731,970,573

(2) 国民健康保険事業会計 行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	80,407,159,178
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	1,202,763,000
都支出金	47,235,279,471
保険料	25,210,148,338
分担金及負担金	-
使用料及手数料	133,800
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	334,260,622
寄附金	-
繰入金	6,424,573,947
その他行政収入	-
2 行政費用	80,008,652,479
人件費	773,306,543
物件費	1,319,719,968
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	76,633,613,760
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	1,204,430,750
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	29,711,242
退職給与引当金繰入額	45,897,596
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	7,864
受取利息及配当金	7,864
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	398,514,563
特別収支の部	
1 特別収入	12,914,742
固定資産売却益	-
その他特別収入	12,914,742
2 特別費用	237,404,683
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	20,500,068
貸倒損失	-
その他特別費用	216,904,615
当期収支差額	174,024,622

(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 2年 4月 1日
至 令和 3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	79,480,547,796	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	-	財産売却収入	-
国庫支出金等	48,438,042,471	基金繰入金	-
国庫支出金	1,202,763,000	財政調整基金	-
都支出金	47,235,279,471	減債基金	-
業務収入その他	31,042,497,461	特定目的基金	-
保険料	24,302,228,927	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	133,800	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	315,560,787	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	6,424,573,947	基金積立金	-
金融収入	7,864	財政調整基金	-
受取利息及配当金	7,864	減債基金	-
行政サービス活動支出	78,661,900,990	特定目的基金	-
行政支出	78,661,900,990	定額運用基金	-
人件費	667,570,793	貸付金・出資金等	-
物件費	1,319,719,968	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	76,674,610,229	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	818,646,806
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	818,646,806
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	369,453,455
行政サービス活動収支差額	818,646,806	形式収支（期末現金預金残高）	1,188,100,261

(4) 国民健康保険事業会計

自 令和 2年
至 令和 3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	1,480,875,509	1,204,430,750
賞与引当金	27,551,898	29,711,242
合計	1,508,427,407	1,234,141,992

* 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	
-	144,005,448	△ 2,028,626,060	4,265,481,458
-	168,878,006	174,024,622	342,902,628
-	-	-	-
-	-	-	-
-	168,878,006	-	168,878,006
-	-	174,024,622	174,024,622
-	312,883,454	△ 1,854,601,438	4,608,384,086

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
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
1,972,620	1,972,620	7,890,480
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
1,972,620	1,972,620	7,890,480
4,324,619	1,972,620	7,890,481

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	
1,371,675,945	29,752	1,313,600,562
27,551,898	-	29,711,242
1,399,227,843	29,752	1,343,311,804

令和 2 年度
(2020 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)

	令和元年度 令和 2年3月31日現在	令和2年度 令和 3年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	837,603,578	902,462,283	64,858,705	7.7%
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	837,603,578	902,462,283	64,858,705	7.7%
負債の部				
流動負債	41,598,556	43,115,851	1,517,295	3.6%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	41,598,556	43,115,851	1,517,295	3.6%
正味資産の部合計	796,005,022	859,346,432	63,341,410	8.0%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	令和2年度 自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	21,341,619,604	21,381,377,860	39,758,256	0.2%
行政費用	21,527,067,214	21,444,152,357	△ 82,914,857	-0.4%
行政収支差額	△ 185,447,610	△ 62,774,497	122,673,113	66.1%
金融収入	9,206	8,019	△ 1,187	-12.9%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	9,206	8,019	△ 1,187	-12.9%
通常収支差額	△ 185,438,404	△ 62,766,478	122,671,926	66.2%
特別収入	2,957,400	624,800	△ 2,332,600	-78.9%
特別費用	52,905,229	1,035,200	△ 51,870,029	-98.0%
特別収支差額	△ 49,947,829	△ 410,400	49,537,429	99.2%
当期収支差額	△ 235,386,233	△ 63,176,878	172,209,355	73.2%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	令和2年度 自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	21,275,531,249	21,414,066,217	138,534,968	0.7%
行政サービス活動支出	21,376,025,977	21,297,792,628	△ 78,233,349	-0.4%
行政サービス活動収支差額	△ 100,494,728	116,273,589	216,768,317	-
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	△ 100,494,728	116,273,589	216,768,317	-
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	△ 100,494,728	116,273,589	216,768,317	-
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	677,252,715	576,757,987	△ 100,494,728	-14.8%
形式収支(期末現金預金残高)	576,757,987	693,031,576	116,273,589	20.2%

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 3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	902,462,283	I 流動負債	43,115,851
現金預金	693,031,576	還付未済金	33,491,050
収入未済	257,222,681	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	257,222,681	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 47,791,974	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	9,624,801
財政調整基金	-	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	-
短期貸付金	-	特別区債	-
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	-	リース債務	-
II 固定資産	-	退職給与引当金	-
1 行政財産	-	その他引当金	-
1 有形固定資産	-	その他固定負債	-
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
2 普通財産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
3 重要物品	-		
4 インフラ資産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
土地以外	-		
5 ソフトウェア	-		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	-		
8 投資その他の資産	-		
有価証券	-		
出資金及び出捐金	-		
長期貸付金	-		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	-		
減債基金	-		
特定目的基金	-		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
資産の部合計	902,462,283	負債の部合計	43,115,851
		正味資産の部	
		正味資産	859,346,432
		(うち当期正味資産増減額)	63,341,410
		正味資産の部合計	859,346,432
		負債及び正味資産の部合計	902,462,283

(2) 後期高齢者医療会計 行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	21,381,377,860
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	1,785,000
都支出金	-
保険料	12,556,917,400
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）	494,626,310
諸収入	55,144,039
寄附金	-
繰入金	8,272,905,111
その他行政収入	-
2 行政費用	21,444,152,357
人件費	244,474,619
物件費	636,770,190
維持補修費	-
扶助費	-
補助費等	20,508,470,488
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	29,696,665
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	9,624,801
退職給与引当金繰入額	15,115,594
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	8,019
受取利息及配当金	8,019
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	△ 62,766,478
特別収支の部	
1 特別収入	624,800
固定資産売却益	-
その他特別収入	624,800
2 特別費用	1,035,200
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	1,035,200
当期収支差額	△ 63,176,878

(3) 後期高齢者医療会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	21,414,066,217	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	1,785,000	基金繰入金	-
国庫支出金	1,785,000	財政調整基金	-
都支出金	-	減債基金	-
業務収入その他	21,412,273,198	特定目的基金	-
保険料	12,594,500,919	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）	494,626,310	物件費	-
諸収入	50,240,858	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	8,272,905,111	基金積立金	-
金融収入	8,019	財政調整基金	-
受取利息及配当金	8,019	減債基金	-
行政サービス活動支出	21,297,792,628	特定目的基金	-
行政支出	21,297,792,628	定額運用基金	-
人件費	137,585,450	貸付金・出資金等	-
物件費	636,770,190	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	-	社会資本整備等投資活動収支差額	-
補助費等	20,523,436,988	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	116,273,589
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	116,273,589
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	576,757,987
行政サービス活動収支差額	116,273,589	形式収支（期末現金預金残高）	693,031,576

(4) 後期高齢者医療会計

自 令和 2年
至 令和 3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	59,288,909	29,696,665
賞与引当金	9,456,406	9,624,801
合計	68,745,315	39,321,466

* 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 2 年度
(2020 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)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	令和 2年3月31日現在	令和 3年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	3,265,680,554	2,671,999,430	△ 593,681,124	-18.2%
固定資産	6,971,949,841	9,444,174,841	2,472,225,000	35.5%
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	6,971,949,841	9,444,174,841	2,472,225,000	35.5%
資産の部合計	10,237,630,395	12,116,174,271	1,878,543,876	18.3%
負債の部				
流動負債	78,010,217	95,879,640	17,869,423	22.9%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	78,010,217	95,879,640	17,869,423	22.9%
正味資産の部合計	10,159,620,178	12,020,294,631	1,860,674,453	18.3%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日		
行政収入	66,466,117,870	67,685,474,432	1,219,356,562	1.8%
行政費用	64,239,242,113	66,226,290,126	1,987,048,013	3.1%
行政収支差額	2,226,875,757	1,459,184,306	△ 767,691,451	-34.5%
金融収入	13,150,268	14,950,814	1,800,546	13.7%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	13,150,268	14,950,814	1,800,546	13.7%
通常収支差額	2,240,026,025	1,474,135,120	△ 765,890,905	-34.2%
特別収入	4,988,222	5,284,573	296,351	5.9%
特別費用	38,002,468	46,163,556	8,161,088	21.5%
特別収支差額	△ 33,014,246	△ 40,878,983	△ 7,864,737	-23.8%
当期収支差額	2,207,011,779	1,433,256,137	△ 773,755,642	-35.1%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日		
行政サービス活動収入	66,305,854,603	67,597,171,483	1,291,316,880	1.9%
行政サービス活動支出	63,716,861,617	65,664,266,889	1,947,405,272	3.1%
行政サービス活動収支差額	2,588,992,986	1,932,904,594	△ 656,088,392	-25.3%
社会資本整備等投資活動収入	882,003,000	890,776,000	8,773,000	1.0%
社会資本整備等投資活動支出	2,269,416,000	3,363,001,000	1,093,585,000	48.2%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 1,387,413,000	△ 2,472,225,000	△ 1,084,812,000	-78.2%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	1,201,579,986	△ 539,320,406	△ 1,740,900,392	-
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	1,201,579,986	△ 539,320,406	△ 1,740,900,392	-
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	1,766,159,688	2,967,739,674	1,201,579,986	68.0%
形式収支(期末現金預金残高)	2,967,739,674	2,428,419,268	△ 539,320,406	-18.2%

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 3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	2,671,999,430	I 流動負債	95,879,640
現金預金	2,428,419,268	還付未済金	58,716,855
収入未済	383,944,203	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	383,944,203	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 140,364,041	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	37,162,785
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	9,444,174,841	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	9,444,174,841		
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	9,444,174,841		
減債基金	-		
特定目的基金	9,444,174,841		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
資産の部合計	12,116,174,271	負債の部合計	95,879,640
		正味資産の部	
		正味資産	12,020,294,631
		(うち当期正味資産増減額)	1,860,674,453
		正味資産の部合計	12,020,294,631
		負債及び正味資産の部合計	12,116,174,271

(2) 介護保険事業会計 行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	67,685,474,432
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	15,463,050,865
都支出金	9,435,556,122
保険料	16,184,953,099
分担金及負担金	16,769,049,230
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	48,764,452
寄附金	-
繰入金	9,784,100,664
その他行政収入	-
2 行政費用	66,226,290,126
人件費	1,098,871,956
物件費	1,936,256,856
維持補修費	-
扶助費	45,146,996
補助費等	62,908,407,786
投資的経費	-
繰出金	-
減価償却費	-
不納欠損引当金繰入額	140,364,041
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	37,162,785
退職給与引当金繰入額	60,079,706
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	14,950,814
受取利息及配当金	14,950,814
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	1,474,135,120
特別収支の部	
1 特別収入	5,284,573
固定資産売却益	-
その他特別収入	5,284,573
2 特別費用	46,163,556
固定資産売却損	-
固定資産除却損	-
災害復旧費	-
不納欠損額	2,525,354
貸倒損失	-
その他特別費用	43,638,202
当期収支差額	1,433,256,137

(3) 介護保険事業会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	67,597,171,483	社会資本整備等投資活動収入	890,776,000
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	-	財産売払収入	-
国庫支出金等	24,898,606,987	基金繰入金	890,776,000
国庫支出金	15,463,050,865	財政調整基金	-
都支出金	9,435,556,122	減債基金	-
業務収入その他	42,683,613,682	特定目的基金	890,776,000
保険料	16,084,343,927	定額運用基金	-
分担金及負担金	16,769,049,230	貸付金元金回収収入等	-
使用料及手数料	-	社会資本整備等投資活動支出	3,363,001,000
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	46,119,861	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	9,784,100,664	基金積立金	3,363,001,000
金融収入	14,950,814	財政調整基金	-
受取利息及配当金	14,950,814	減債基金	-
行政サービス活動支出	65,664,266,889	特定目的基金	3,363,001,000
行政支出	65,664,266,889	定額運用基金	-
人件費	762,421,099	貸付金・出資金等	-
物件費	1,936,256,856	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	45,146,996	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 2,472,225,000
補助費等	62,920,441,938	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 539,320,406
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	△ 539,320,406
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	2,967,739,674
行政サービス活動収支差額	1,932,904,594	形式収支（期末現金預金残高）	2,428,419,268

(4) 介護保険事業会計

自 令和 2年
至 令和 3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	160,464,250	140,364,041
賞与引当金	38,188,869	37,162,785
合計	198,653,119	177,526,826

* 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 2 年度
(2020 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)

	令和元年度 令和 2年3月31日現在	令和2年度 令和 3年3月31日現在	増減額	増減率 (%)
資産の部				
流動資産	67,183,417	81,694,302	14,510,885	21.6%
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	67,183,417	81,694,302	14,510,885	21.6%
負債の部				
流動負債	1,312,283	1,666,615	354,332	27.0%
固定負債	-	-	-	-
負債の部合計	1,312,283	1,666,615	354,332	27.0%
正味資産の部合計	65,871,134	80,027,687	14,156,553	21.5%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	令和2年度 自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政収入	2,541,124,031	2,318,604,679	△ 222,519,352	-8.8%
行政費用	2,508,315,535	2,393,215,450	△ 115,100,085	-4.6%
行政収支差額	32,808,496	△ 74,610,771	△ 107,419,267	-
金融収入	1,276	197	△ 1,079	-84.6%
金融費用	-	-	-	-
金融収支差額	1,276	197	△ 1,079	-84.6%
通常収支差額	32,809,772	△ 74,610,574	△ 107,420,346	-
特別収入	-	307,424	307,424	-
特別費用	-	-	-	-
特別収支差額	-	307,424	307,424	-
当期収支差額	32,809,772	△ 74,303,150	△ 107,112,922	-

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和元年度 自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	令和2年度 自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日	増減額	増減率 (%)
行政サービス活動収入	2,526,609,139	2,306,985,021	△ 219,624,118	-8.7%
行政サービス活動支出	2,492,339,797	2,297,971,449	△ 194,368,348	-7.8%
行政サービス活動収支差額	34,269,342	9,013,572	△ 25,255,770	-73.7%
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	34,269,342	9,013,572	△ 25,255,770	-73.7%
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	34,269,342	9,013,572	△ 25,255,770	-73.7%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	-	34,269,342	34,269,342	-
形式収支(期末現金預金残高)	34,269,342	43,282,914	9,013,572	26.3%

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 3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	81,694,302	I 流動負債	1,666,615
現金預金	43,282,914	還付未済金	968,878
収入未済	39,267,418	特別区債	-
地方税収入未済	-	短期借入金	-
その他収入未済	39,267,418	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 856,030	未払金	-
基金積立金	-	賞与引当金	697,737
財政調整基金	-	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	-
短期貸付金	-	特別区債	-
貸倒引当金	-	長期借入金	-
その他流動資産	-	リース債務	-
II 固定資産	-	退職給与引当金	-
1 行政財産	-	その他引当金	-
1 有形固定資産	-	その他固定負債	-
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
2 普通財産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
建物	-		
工作物	-		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	-		
地上権	-		
その他無形固定資産	-		
3 重要物品	-		
4 インフラ資産	-		
1 有形固定資産	-		
土地	-		
土地以外	-		
5 ソフトウェア	-		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	-		
8 投資その他の資産	-		
有価証券	-		
出資金及び出捐金	-		
長期貸付金	-		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	-		
減債基金	-		
特定目的基金	-		
定額運用基金	-		
その他投資等	-		
資産の部合計	81,694,302	負債の部合計	1,666,615
		正味資産の部	
		正味資産	80,027,687
		(うち当期正味資産増減額)	14,156,553
		正味資産の部合計	80,027,687
		負債及び正味資産の部合計	81,694,302

(2) 学校給食費会計 行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
通常収支の部	
I 行政収支の部	
1 行政収入	2,318,604,679
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	2,283,231,897
使用料及手数料	-
財産収入	-
諸収入（受託事業収入）	-
諸収入	9,253,624
寄附金	-
繰入金	26,119,158
その他行政収入	-
2 行政費用	2,393,215,450
人件費	94,146,882
物件費	2,297,472,129
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	-
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	697,737
退職給与引当金繰入額	898,702
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	197
受取利息及配当金	197
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	△ 74,610,574
特別収支の部	
1 特別収入	307,424
固定資産売却益	-
その他特別収入	307,424
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	△ 74,303,150

(3) 学校給食費会計 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 行政サービス活動		II 社会資本整備等投資活動	
行政サービス活動収入	2,306,985,021	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	2,306,984,824	特定目的基金	-
保険料	-	定額運用基金	-
分担金及負担金	2,278,871,995	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	1,993,671	補助費等	-
寄附金	-	投資的経費	-
繰入金	26,119,158	基金積立金	-
金融収入	197	財政調整基金	-
受取利息及配当金	197	減債基金	-
行政サービス活動支出	2,297,971,449	特定目的基金	-
行政支出	2,297,971,449	定額運用基金	-
人件費	-	貸付金・出資金等	-
物件費	2,297,472,129	貸付金	-
維持補修費	-	出資金及び出捐金等	-
扶助費	-	社会資本整備等投資活動収支差額	-
補助費等	499,320	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	9,013,572
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	9,013,572
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	34,269,342
行政サービス活動収支差額	9,013,572	形式収支（期末現金預金残高）	43,282,914

(4) 学校給食費会計

自 令和 2年
至 令和 3年

	正 味			
	開始残高相当	国庫支出金	都支出金	負担金及繰入金等
前期末残高	14,568,885	-	-	-
当期変動額	-	-	-	-
固定資産等の増減	-	-	-	-
特別区債等の増減	-	-	-	-
その他内部取引による増減	-	-	-	-
当期収支差額	-	-	-	-
当期末残高	14,568,885	-	-	-

(5) 学校給食費会計 有形固定資産

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

(6) 学校給食費会計

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	1,471,712	0
賞与引当金	674,072	697,737
合計	2,145,784	697,737

* 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 2 年度
(2020 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)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	令和 2年3月31日現在	令和 3年3月31日現在		
資産の部				
流動資産	62,016,585,603	72,252,173,305	10,235,587,702	16.5%
固定資産	1,915,113,996,535	1,931,204,641,750	16,090,645,215	0.8%
行政財産	762,922,747,023	757,103,241,617	△ 5,819,505,406	-0.8%
普通財産	58,689,325,279	76,383,756,594	17,694,431,315	30.1%
重要物品	11,319,479,916	11,763,336,223	443,856,307	3.9%
インフラ資産	985,448,699,376	991,112,488,772	5,663,789,396	0.6%
ソフトウェア	889,073,684	725,971,675	△ 163,102,009	-18.3%
リース資産	-	-	-	-
建設仮勘定	7,918,794,985	4,266,396,145	△ 3,652,398,840	-46.1%
投資その他の資産	87,925,876,272	89,849,450,724	1,923,574,452	2.2%
資産の部合計	1,977,130,582,138	2,003,456,815,055	26,326,232,917	1.3%
負債の部				
流動負債	7,361,334,362	14,216,217,323	6,854,882,961	93.1%
固定負債	98,235,272,638	94,511,013,405	△ 3,724,259,233	-3.8%
負債の部合計	105,596,607,000	108,727,230,728	3,130,623,728	3.0%
正味資産の部合計	1,871,533,975,138	1,894,729,584,327	23,195,609,189	1.2%

2. 行政コスト計算書

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日		
行政収入	444,546,960,005	543,219,379,758	98,672,419,753	22.2%
行政費用	422,543,951,060	526,572,397,715	104,028,446,655	24.6%
行政収支差額	22,003,008,945	16,646,982,043	△ 5,356,026,902	-24.3%
金融収入	281,435,461	290,289,156	8,853,695	3.1%
金融費用	385,835,921	698,085,879	312,249,958	80.9%
金融収支差額	△ 104,400,460	△ 407,796,723	△ 303,396,263	-290.6%
通常収支差額	21,898,608,485	16,239,185,320	△ 5,659,423,165	-25.8%
特別収入	104,197,502,519	167,514,644	△ 104,029,987,875	-99.8%
特別費用	1,042,085,097	1,682,411,918	640,326,821	61.4%
特別収支差額	103,155,417,422	△ 1,514,897,274	△ 104,670,314,696	-
当期収支差額	125,054,025,907	14,724,288,046	△ 110,329,737,861	-88.2%

3. キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率 (%)
	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日		
行政サービス活動収入	442,679,546,665	542,132,177,308	99,452,630,643	22.5%
行政サービス活動支出	415,910,414,822	518,439,825,799	102,529,410,977	24.7%
行政サービス活動収支差額	26,769,131,843	23,692,351,509	△ 3,076,780,334	-11.5%
社会資本整備等投資活動収入	12,435,926,880	11,910,859,272	△ 525,067,608	-4.2%
社会資本整備等投資活動支出	41,559,520,391	34,528,291,448	△ 7,031,228,943	-16.9%
社会資本整備等投資活動収支差額	△ 29,123,593,511	△ 22,617,432,176	6,506,161,335	22.3%
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	△ 2,354,461,668	1,074,919,333	3,429,381,001	-
財務活動収入	10,216,600,000	8,832,000,000	△ 1,384,600,000	-13.6%
財務活動支出	5,199,020,826	4,992,963,034	△ 206,057,792	-4.0%
財務活動収支差額	5,017,579,174	3,839,036,966	△ 1,178,542,208	-23.5%
収支差額合計	2,663,117,506	4,913,956,299	2,250,838,793	84.5%
前年度からの繰越金(期首現金預金残高)	14,185,381,384	16,848,498,890	2,663,117,506	18.8%
形式収支(期末現金預金残高)	16,848,498,890	21,762,455,189	4,913,956,299	29.2%

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 3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	72,252,173,305	I 流動負債	14,216,217,323
現金預金	21,762,455,189	還付未済金	332,063,858
収入未済	10,659,597,824	特別区債	11,798,545,233
地方税収入未済	2,955,524,045	短期借入金	-
その他収入未済	7,704,073,779	リース債務	-
不納欠損引当金	△ 1,972,060,719	未払金	-
基金積立金	38,120,540,798	賞与引当金	2,085,608,232
財政調整基金	38,120,540,798	その他流動負債	-
減債基金	-	II 固定負債	94,511,013,405
短期貸付金	3,681,640,213	特別区債	61,798,809,405
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	1,931,204,641,750	退職給与引当金	32,712,204,000
1 行政財産	757,103,241,617	その他引当金	-
1 有形固定資産	757,068,331,617	その他固定負債	-
土地	601,824,479,564		
建物	152,750,090,736		
工作物	2,493,761,317		
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	76,383,756,594		
1 有形固定資産	76,383,030,544		
土地	69,086,380,364		
建物	7,296,017,495		
工作物	632,685		
その他有形固定資産	-		
2 無形固定資産	726,050		
地上権	-		
その他無形固定資産	726,050		
3 重要物品	11,763,336,223		
4 インフラ資産	991,112,488,772		
1 有形固定資産	991,112,488,772		
土地	903,598,165,219		
土地以外	87,514,323,553		
5 ソフトウェア	725,971,675		
6 リース資産	-		
7 建設仮勘定	4,266,396,145		
8 投資その他の資産	89,849,450,724		
有価証券	430,000,000		
出資金及び出捐金	2,842,962,392		
長期貸付金	3,251,811,652		
貸倒引当金	-		
その他債権	-		
基金積立金	83,324,676,680		
減債基金	6,454,360,531		
特定目的基金	76,730,316,149		
定額運用基金	140,000,000		
その他投資等	-		
資産の部合計	2,003,456,815,055	負債の部合計	108,727,230,728
		正味資産の部	
		正味資産	1,894,729,584,327
		(うち当期正味資産増減額)	23,195,609,189
		正味資産の部合計	1,894,729,584,327
		負債及び正味資産の部合計	2,003,456,815,055

(2) 各会計合算 行政コスト計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	543,219,379,758
地方税	128,644,525,123
地方譲与税	1,273,820,004
地方特例交付金	539,781,000
その他交付金	23,264,283,650
特別区財政調整交付金	48,872,447,000
国庫支出金	165,705,335,445
都支出金	85,336,410,766
保険料	53,952,018,837
分担金及負担金	21,129,293,246
使用料及手数料	5,661,596,895
財産収入	572,780,128
諸収入（受託事業収入）	1,991,728,068
諸収入	5,851,690,610
寄附金	423,668,986
繰入金	-
その他行政収入	-
2 行政費用	526,572,397,715
人件費	52,604,310,393
物件費	70,052,572,998
維持補修費	656,286,825
扶助費	94,625,276,257
補助費等	276,103,676,360
投資的経費	18,332,311,109
繰出金	-
減価償却費	7,164,451,144
不納欠損引当金繰入額	1,840,052,432
貸倒引当金繰入額	-
賞与引当金繰入額	2,085,608,232
退職給与引当金繰入額	3,107,851,965
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	290,289,156
受取利息及配当金	290,289,156
2 金融費用	698,085,879
公債費（利子）	683,931,080
特別区債発行費	14,087,732
特別区債発行差金	-
他会計借入金利子等	67,067
通常収支差額	16,239,185,320
特別収支の部	
1 特別収入	167,514,644
固定資産売却益	79,135,664
その他特別収入	88,378,980
2 特別費用	1,682,411,918
固定資産売却損	93,884,310
固定資産除却損	33,799,749
災害復旧費	221,936,000
不納欠損額	142,200,450
貸倒損失	-
その他特別費用	1,190,591,409
当期収支差額	14,724,288,046

(3) 各会計合算 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	542,132,177,308	社会資本整備等投資活動収入	11,910,859,272
税収等	202,562,884,650	国庫支出金等	6,772,437,000
地方税	128,612,552,996	国庫支出金	4,433,814,000
地方譲与税	1,273,820,004	都支出金	2,338,623,000
地方特例交付金	539,781,000	分担金及負担金	-
その他交付金	23,264,283,650	財産収入	446,388,473
特別区財政調整交付金	48,872,447,000	財産売払収入	446,388,473
国庫支出金等	251,044,095,154	基金繰入金	1,228,009,942
国庫支出金	165,705,335,445	財政調整基金	-
都支出金	85,338,759,709	減債基金	-
業務収入その他	88,234,908,348	特定目的基金	1,228,009,942
保険料	52,981,073,773	定額運用基金	-
分担金及負担金	20,981,183,913	貸付金元金回収収入等	3,464,023,857
使用料及手数料	5,677,788,214	社会資本整備等投資活動支出	34,528,291,448
財産収入	572,370,136	社会資本整備支出	21,802,144,225
諸収入（受託事業収入）	1,991,728,068	物件費	-
諸収入	5,607,095,258	補助費等	494,401
寄附金	423,668,986	投資的経費	21,801,649,824
繰入金	-	基金積立金	9,538,308,518
金融収入	290,289,156	財政調整基金	5,081,187,027
受取利息及配当金	290,289,156	減債基金	13,693,000
行政サービス活動支出	518,439,825,799	特定目的基金	4,443,428,491
行政支出	517,861,769,460	定額運用基金	-
人件費	58,574,996,649	貸付金・出資金等	3,187,838,705
物件費	70,051,211,050	貸付金	3,187,838,705
維持補修費	612,508,818	出資金及び出捐金等	-
扶助費	94,625,276,257	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 22,617,432,176
補助費等	276,165,040,970	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	1,074,919,333
投資的経費	17,832,735,716	III 財務活動	
繰出金	-	財務活動収入	8,832,000,000
金融支出	356,120,339	特別区債	8,832,000,000
公債費（利子・手数料）	356,053,272	他会計借入金等	-
他会計借入金利子等	67,067	基金運用金借入	-
特別支出	221,936,000	繰入金	-
災害復旧事業支出	221,936,000	財務活動支出	4,992,963,034
		公債費（元金）	4,992,963,034
		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	3,839,036,966
		収支差額合計	4,913,956,299
		前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	16,848,498,890
行政サービス活動収支差額	23,692,351,509	形式収支（期末現金預金残高）	21,762,455,189

(4) 各会計合算

自 令和 2年
至 令和 3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	7,995,319,000	4,818,220,682
当期変動額	-	4,433,319,599	2,338,623,000
固定資産等の増減	-	4,433,319,599	2,338,623,000
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	12,428,638,599	7,156,843,682

(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	2,044,828,952,219	19,639,464,419	2,064,468,416,638
行政財産	971,572,400,267	△ 5,344,612,785	966,227,787,482
土地	605,828,813,495	△ 4,004,333,931	601,824,479,564
建物	335,414,969,197	△ 1,279,034,593	334,135,934,604
工作物	30,328,617,575	△ 61,244,261	30,267,373,314
その他	-	-	-
普通財産	63,873,743,936	22,428,914,905	86,302,658,841
土地	57,285,485,021	11,800,895,343	69,086,380,364
建物	6,368,420,915	10,605,879,562	16,974,300,477
工作物	219,838,000	22,140,000	241,978,000
その他	-	-	-
重要物品	15,021,733,840	502,383,723	15,524,117,563
インフラ資産	986,442,279,191	5,705,177,416	992,147,456,607
土地	897,957,665,219	5,640,500,000	903,598,165,219
土地以外	88,484,613,972	64,677,416	88,549,291,388
リース資産	-	-	-
建設仮勘定	7,918,794,985	△ 3,652,398,840	4,266,396,145
無形固定資産	1,051,867,996	40,318,030	1,092,186,026
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	1,603,800	349,200	1,953,000
地上権	-	-	-
その他	1,603,800	349,200	1,953,000
ソフトウェア	1,015,354,196	39,968,830	1,055,323,026
合計	2,045,880,820,215	19,679,782,449	2,065,560,602,664

(6) 各会計合算

区分	前期末残高	当期増加額
不納欠損引当金	2,150,159,396	1,840,052,432
賞与引当金	2,103,833,076	2,085,608,232
退職給与引当金	33,469,918,000	3,107,851,965
合計	37,723,910,472	7,033,512,629

* 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	
-	106,367,348,493	145,862,406,020	1,871,533,975,138
-	1,358,700,219	14,724,288,046	23,195,609,189
-	1,364,569,720	-	8,265,561,819
-	-	-	-
-	△ 5,869,501	-	205,759,324
-	-	14,724,288,046	14,724,288,046
-	107,726,048,712	160,586,694,066	1,894,729,584,327

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
223,874,833,337	6,961,220,855	1,840,593,583,301
209,159,455,865	6,221,220,226	757,068,331,617
-	-	601,824,479,564
181,385,843,868	5,973,374,016	152,750,090,736
27,773,611,997	247,846,210	2,493,761,317
-	-	-
9,919,628,297	348,117,064	76,383,030,544
-	-	69,086,380,364
9,678,282,982	348,090,704	7,296,017,495
241,345,315	26,360	632,685
-	-	-
3,760,781,340	350,495,545	11,763,336,223
1,034,967,835	41,388,020	991,112,488,772
-	-	903,598,165,219
1,034,967,835	41,388,020	87,514,323,553
-	-	-
-	-	4,266,396,145
330,578,301	203,230,289	761,607,725
-	-	34,910,000
-	-	34,910,000
-	-	-
1,226,950	159,450	726,050
-	-	-
1,226,950	159,450	726,050
329,351,351	203,070,839	725,971,675
224,205,411,638	7,164,451,144	1,841,355,191,026

引当金明細書

(単位：円)

当期減少額		当期末残高
目的使用	その他	
2,017,682,102	469,007	1,972,060,719
2,103,833,076	-	2,085,608,232
3,865,565,965	-	32,712,204,000
-	-	-
7,987,081,143	469,007	36,769,872,951

備考 「1. 各会計合算 財務諸表の概要 (44 頁)」の補足説明

令和元年度に、寄附による取得を含め従前より取得額を計上していなかった有形固定資産について、一括して評価額を算入しました。このことにより、令和元年度の財務諸表において、下表のとおり資産の追加、特別収入及び受贈財産評価額を計上しています。

財務諸表	科目		金額
貸借対照表	行政財産	土地	203,334,904,914 円
		建物	37,339,305 円
	普通財産	土地	2,119,924,490 円
		建物	172,744,150 円
	合計		205,664,912,859 円
行政コスト計算書	特別収入	その他特別収入	103,652,601,324 円
正味資産変動計算書	受贈財産評価額		102,012,311,535 円

この価額修正の影響を排除するため、令和元年度の行政コスト計算書の特別収入から上記のその他特別収入への計上額を減額した後の、増減額及び増減率は以下の表のとおりです。なお、キャッシュ・フロー計算書には、影響はありません。

	令和元年度	令和2年度	増減額	増減率
	自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	自 令和 2年4月 1日 至 令和 3年3月31日		
行政収入	444,546,960,005	543,219,379,758	98,672,419,753	22.2%
行政費用	422,543,951,060	526,572,397,715	104,028,446,655	24.6%
行政収支差額	22,003,008,945	16,646,982,043	△ 5,356,026,902	-24.3%
金融収入	281,435,461	290,289,156	8,853,695	3.1%
金融費用	385,835,921	698,085,879	312,249,958	80.9%
金融収支差額	△ 104,400,460	△ 407,796,723	△ 303,396,263	-290.6%
通常収支差額	21,898,608,485	16,239,185,320	△ 5,659,423,165	-25.8%
特別収入	<u>544,901,195</u>	167,514,644	<u>△ 377,386,551</u>	<u>-69.3%</u>
特別費用	1,042,085,097	1,682,411,918	640,326,821	61.4%
特別収支差額	<u>△ 497,183,902</u>	△ 1,514,897,274	<u>△ 1,017,713,372</u>	<u>-204.7%</u>
当期収支差額	<u>21,401,424,583</u>	14,724,288,046	<u>△ 6,677,136,537</u>	<u>-31.2%</u>

* 下線部が、修正再表示した部分です。

8. 財務諸表に係る注記

令和元年度 自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日	令和2年度 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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 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2年4月1日付</p> <p>地域防災計画の見直し及び多発する自然災害に対する防災力の強化に向け、危機管理室を危機管理部に改組しました。</p> <p>区民生活領域の政策強化及び重要施策等の推進に取り組むため、生活文化部を生活文化政策部に改組しました。</p> <p>保健福祉領域の政策強化及び重要施策等の推進に取り組むため、保健福祉部を保健福祉政策部に改組しました。</p> <p>梅ヶ丘拠点整備完了に伴い、梅ヶ丘拠点整備担当部を廃止しました。</p> <p>児童福祉法第12条第1項及び第59条の4第1項の規定に基づき、児童相談所を設置しました。</p> <p>児童相談所開設に伴い、児童相談所開設準備担当部を廃止しました。</p> <p>保育担当部業務の一層の推進を図るため、保育担当部を保育部に改組しました。</p> <p>都市整備政策部を中心に領域内における政策強化及び重要施策等を推進するための体制の位置づけを明確にするとともに、区民に分かりやすい組織名称とするため、道路・交通政策部を道路・交通計画部に改組しました。</p> <p>領域内における政策強化及び重要施策等を推進するための体制の位置づけを明確にするとともに、区民に分かりやすい組織名称とするため、教育次長を教育総務部に改称しました。</p>	<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3年4月1日付</p> <p>新型コロナウイルス対策の長期にわたる対応を見据え、政策の推進と財政運営を連動して進めるため、財政担当部を廃止し、政策経営部に財政課を移管しました。</p> <p>デジタルトランスフォーメーションの実現に向けた取組みを迅速に進めていくため、デジタル改革担当部を新設しました。</p> <p>特別定額給付金事業の終了に伴い、特別定額給付金担当部を廃止しました。</p> <p>都市整備や街づくり等に係わる技術的側面からの強化を図るため、技術的事項に関する企画・調整等を担う技監を新設しました。</p> <p>教育政策のより一層の充実を図るため、教育政策の専門的な事項に関する企画・調整等を担う教育監を新設しました。</p>

<p>②令和2年5月1日付 特別定額給付金の給付事務を円滑に遂行するため、特別定額給付金担当部を新設しました。</p>	
<p>(2) その他重要な後発事象 新型コロナウイルス感染症の影響により、今後、特別区交付金や特別区税の大幅な減収が見込まれるなど、世田谷区の財政状況は、大変厳しい状況となることが予想されます。</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2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3年3月31日時点としていますが、会計年度末から地方自治法第235条の5に定める5月31日までの出納閉鎖までを出納整理期間とし、出納整理期間における歳入及び歳出並びにこれに伴う資産及び負債の増減等を反映した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

- (2) 歳入歳出外現金の状況

歳入歳出外現金（地方自治法第235条の4第3項に規定する、区の所有に属しない保管現金）は財務諸表に計上していません。令和3年3月31日時点の歳入歳出外現金の額は8,656,351,512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	14,379,755,307 円	14,592,160 円	14,394,347,467 円
特別会計	0 円	0 円	0 円
合計	14,379,755,307 円	14,592,160 円	14,394,347,467 円

(5) 一時借入金等の実績額等

短期間の資金調達のために、財政調整基金から 10,000,000,000 円を令和 2 年 1 月 29 日に調達して、令和 3 年 3 月 31 日に返済しました。なお、借入れに伴う利子額は 61,369 円で、一般会計において執行しました。

なお、一時借入金の限度額は 10,000,000,000 円です。

(6) その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①会計間の繰入繰出

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

	勘定科目 (借方)	金額	勘定科目 (貸方)	金額
行政コスト計算書	一般会計 行政費用) 繰出金	24,507,698,880 円	国民健康保険事業会計 行政収入) 繰入金	6,424,573,947 円
			後期高齢者医療会計 行政収入) 繰入金	8,272,905,111 円
			介護保険事業会計 行政収入) 繰入金	9,784,100,664 円
			学校給食費会計 行政収入) 繰入金	26,119,158 円

	勘定科目 (借方)	金額	勘定科目 (貸方)	金額
キャッシュ・フロー計算書	一般会計 行政サービス活動支出) 繰出金	24,507,698,880 円	国民健康保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	6,424,573,947 円
			後期高齢者医療会計 行政サービス活動収入) 繰入金	8,272,905,111 円
			介護保険事業会計 行政サービス活動収入) 繰入金	9,784,100,664 円
			学校給食費会計 行政サービス活動収入) 繰入金	26,119,158 円

6 その他

(1) 貸借対照表関係

①固定資産の減価償却累計額

有形固定資産及び無形固定資産附属明細書に記載しています。

②有価証券、出資金及び出捐金並びに貸付金の内訳

	世田谷区の外郭団体 に対するもの	その他のもの	合計
有価証券	430,000,000 円	0 円	430,000,000 円
出資金及び出捐金	2,710,000,000 円	132,962,392 円	2,842,962,392 円
貸付金	6,189,104,026 円	744,347,839 円	6,933,451,865 円

③特別区債の償還予定額

償還年度	償還予定額
令和3年度	11,798,545,233 円
令和4年度	11,144,102,953 円
令和5年度	10,717,695,312 円
令和6年度	9,355,136,467 円
令和7年度	7,628,922,609 円
令和8～令和12年度	11,432,326,398 円
令和13年度以降	11,520,625,666 円
合計	73,597,354,638 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2年度末	
	残高	うち売却可能資産
普通財産 土地	69,086,380,364 円	355,664,199 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2年度に収入すべき額（調定した額）をいいます。ただし、令和元年度以前に調定し、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	50,393,510,393 円	2,210,800,000 円	52,604,310,393 円
報酬	9,240,565,238 円	562,535,557 円	9,803,100,795 円
給与	30,727,648,176 円	1,184,636,986 円	31,912,285,162 円
時間外勤務手当	1,478,639,872 円	87,313,821 円	1,565,953,693 円
共済費	8,755,586,995 円	376,313,636 円	9,131,900,631 円
その他人件費	191,070,112 円	0 円	191,070,112 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	63,862,353,855 円	6,190,219,143 円	70,052,572,998 円
需用費	9,083,377,440 円	2,405,678,971 円	11,489,056,411 円
委託料	41,104,492,210 円	3,378,721,800 円	44,483,214,010 円
役務費	6,479,152,794 円	271,936,633 円	6,751,089,427 円
使用料及賃借料	4,657,629,066 円	4,191,488 円	4,661,820,554 円
備品購入費	622,869,334 円	4,035,280 円	626,904,614 円
その他物件費	1,914,833,011 円	125,654,971 円	2,040,487,982 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 63,418,000 円を計上しています。

vi) 災害復旧費について

令和元年10月に発生した、台風19号の被害の復旧工事費を計上しています。

vii) その他特別費用の主な内訳について

その他特別費用のうち、過年度に行った調定を今年度に減額したことによる過年度損益修正損として121,337,496円、過年度に計上した建設仮勘定のうち、資産形成に該当しないために費用に振り替える処理を行ったことによる過年度損益修正損として796,108,992円を計上しています。

(3) キャッシュ・フロー計算書関係

①財務活動における特別区債収入の内訳

名称	金額
区民利用施設等建設等事業	3,059,000,000円
社会福祉施設等建設等事業	1,289,000,000円
道路用地買収事業	502,000,000円
公園用地買収事業	2,060,000,000円
公営住宅建設事業	100,000,000円
連続立体化事業	116,000,000円
教育施設整備事業	1,394,000,000円
学校用地買収事業	312,000,000円
合計	8,832,000,000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	14,724,288,046
① 有形固定資産の増減	7,212,999,539
減価償却費	7,164,451,144
固定資産売却益	△79,135,664
固定資産売却損	93,884,310
固定資産除却損	33,799,749
② 事業活動に係る流動資産・負債の変動	△1,687,113,459
収入未済の増減（*1）	△1,779,464,467
還付未済金の増減（*2）	92,351,008
③ その他非現金取引項目	2,277,640,255
不納欠損引当金繰入額	1,980,416,473
不納欠損額	144,725,804
賞与引当金繰入額	2,122,073,280
賞与相当額（賞与引当金取崩額）	△2,098,103,944
退職給与引当金繰入額	3,167,032,969
退職給与相当額（退職給与引当金取崩額）	△3,113,581,093
その他非現金の収入・費用項目	75,076,766
④ その他の取引項目	1,164,537,128
その他特別収入	△72,217,837
その他特別費用	1,236,754,965
キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額	23,692,351,509

* 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、身近な広場として世田谷区喜多見五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1,132,691,187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
	流動資産	63,871,937,198	4,724,080,092
	固定資産	1,921,752,576,428	7,890,481
	資産の部	1,985,624,513,626	4,731,970,573
	流動負債	13,951,968,730	123,586,487
	固定負債	94,511,013,405	-
	負債の部	108,462,982,135	123,586,487
	正味資産の部	1,877,161,531,491	4,608,384,086
行政コスト 計算書	行政収入	395,934,462,489	80,407,159,178
	行政費用	381,007,786,183	80,008,652,479
	行政収支差額	14,926,676,306	398,506,699
	金融収入	275,322,262	7,864
	金融費用	698,085,879	-
	金融収支差額	△ 422,763,617	7,864
	通常収支差額	14,503,912,689	398,514,563
	特別収入	148,383,105	12,914,742
	特別費用	1,397,808,479	237,404,683
	特別収支差額	△ 1,249,425,374	△ 224,489,941
	当期収支差額	13,254,487,315	174,024,622
キャッシュ・ フロー 計算書	行政サービス活動収入	395,841,105,671	79,480,547,796
	行政サービス活動支出	375,025,592,723	78,661,900,990
	行政サービス活動収支差額	20,815,512,948	818,646,806
	社会資本整備等投資活動収入	11,020,083,272	-
	社会資本整備等投資活動支出	31,165,290,448	-
	社会資本整備等投資活動収支差額	△ 20,145,207,176	-
	行政活動キャッシュ・フロー収支差額	670,305,772	818,646,806
	財務活動収入	8,832,000,000	-
	財務活動支出	4,992,963,034	-
	財務活動収支差額	3,839,036,966	-
	収支差額合計	4,509,342,738	818,646,806
	前年度からの繰越金（期首現金預金残高）	12,900,278,432	369,453,455
	形式収支（期末現金預金残高）	17,409,621,170	1,188,100,261
正味資産 変動 計算書	前期末残高	1,856,246,997,346	4,265,481,458
	当期変動額	20,914,534,145	342,902,628
	固定資産等の増減	8,265,561,819	-
	特別区債等の増減	-	-
	その他内部取引による増減	△ 605,514,989	168,878,006
	当期収支差額	13,254,487,315	174,024,622
	当期末残高	1,877,161,531,491	4,608,384,086

(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
902,462,283	2,671,999,430	81,694,302		72,252,173,305
-	9,444,174,841	-		1,931,204,641,750
902,462,283	12,116,174,271	81,694,302		2,003,456,815,055
43,115,851	95,879,640	1,666,615		14,216,217,323
-	-	-		94,511,013,405
43,115,851	95,879,640	1,666,615		108,727,230,728
859,346,432	12,020,294,631	80,027,687		1,894,729,584,327
21,381,377,860	67,685,474,432	2,318,604,679	△ 24,507,698,880	543,219,379,758
21,444,152,357	66,226,290,126	2,393,215,450	△ 24,507,698,880	526,572,397,715
△ 62,774,497	1,459,184,306	△ 74,610,771		16,646,982,043
8,019	14,950,814	197		290,289,156
-	-	-		698,085,879
8,019	14,950,814	197		△ 407,796,723
△ 62,766,478	1,474,135,120	△ 74,610,574		16,239,185,320
624,800	5,284,573	307,424		167,514,644
1,035,200	46,163,556	-		1,682,411,918
△ 410,400	△ 40,878,983	307,424		△ 1,514,897,274
△ 63,176,878	1,433,256,137	△ 74,303,150		14,724,288,046
21,414,066,217	67,597,171,483	2,306,985,021	△ 24,507,698,880	542,132,177,308
21,297,792,628	65,664,266,889	2,297,971,449	△ 24,507,698,880	518,439,825,799
116,273,589	1,932,904,594	9,013,572		23,692,351,509
-	890,776,000	-		11,910,859,272
-	3,363,001,000	-		34,528,291,448
-	△ 2,472,225,000	-		△ 22,617,432,176
116,273,589	△ 539,320,406	9,013,572		1,074,919,333
-	-	-		8,832,000,000
-	-	-		4,992,963,034
-	-	-		3,839,036,966
116,273,589	△ 539,320,406	9,013,572		4,913,956,299
576,757,987	2,967,739,674	34,269,342		16,848,498,890
693,031,576	2,428,419,268	43,282,914		21,762,455,189
796,005,022	10,159,620,178	65,871,134		1,871,533,975,138
63,341,410	1,860,674,453	14,156,553		23,195,609,189
-	-	-		8,265,561,819
-	-	-		-
126,518,288	427,418,316	88,459,703		205,759,324
△ 63,176,878	1,433,256,137	△ 74,303,150		14,724,288,046
859,346,432	12,020,294,631	80,027,687		1,894,729,584,327