

平成23年度決算

小金井市の財務書類

平成25年3月

小 金 井 市

はじめに

本市では、平成19年度まで総務省統一基準等に基づき、バランスシート、行政コスト計算書及びキャッシュ・フロー計算書を作成し、企業会計的手法を活用した財務情報の提供に努めてきたところです。

一方、国は、地方自治体を取り巻く財政環境が急激に変化するなか、平成17年12月24日に「行政改革の重要方針」を閣議決定し、地方においても国と同様に資産・債務改革に積極的に取り組むこととしました。そして、平成18年4月に総務省は、地方公共団体の公会計の整備について検討を行うため、新地方公会計制度研究会を発足しました。

次いで、平成18年8月に「地方公共団体における行政改革の更なる推進のための指針（総務事務次官通知）」において、「発生主義の活用及び複式簿記の考え方の導入を図り、貸借対照表、行政コスト計算書、純資産変動計算書、資金収支計算書の4表の整備を標準形とし、地方公共団体単体及び関連団体等も含む連結ベースで、地方公共団体財務書類作成にかかる基準モデル（以下、「基準モデル」という。）又は地方公共団体財務書類作成にかかる総務省方式改訂モデル（以下、「総務省方式改訂モデル」という。）を活用して、公会計の整備の推進に取り組むこと。その際、取り組みが進んでいる団体、都道府県、人口3万人以上の都市は、3年後（平成21年度）までに4表の整備に取り組むこと。」としました。その後、平成19年10月に「新地方公会計制度実務研究会報告書」を公表し、基準モデル及び総務省方式改訂モデルについて実証的検証及び諸課題について実務的な検討が行われてきました。

このような背景のなか、本市では、平成19年度まで作成してきたバランスシート、行政コスト計算書及びキャッシュ・フロー計算書に代わるあらたな財務書類の作成に向け、庁内関係課会議における検討、多摩26市で構成される東京都市公会計制度研究会への参加により、基準モデル、総務省方式改訂モデル等についてその特徴や活用方法について研究を行ってきました。その結果、東京都市公会計制度研究会の作成した「公会計制度研究会報告書（平成20年3月）」における最終提言等を踏まえ、平成20年度決算から総務省方式改訂モデルによる財務書類を作成することとしました。

総務省方式改訂モデルによる財務書類では、資産・債務のより細かい情報がわかるとともに、普通会計のほか、公営事業会計、市と連携協力して行政サービスを実施している関係団体等（一部事務組合、地方三公社、第三セクター等）のすべての対象を連結することにより、より多くの財務情報を提供することが可能となります。

今後も市民の皆様にはわかりやすい財務情報を提供し、また、財務情報を活用しつつ将来的にも持続可能な財政基盤の構築に努めてまいります。

目 次

1	財務書類の作成範囲について	1
2	財務書類の種類と説明	
(1)	貸借対照表	2
(2)	行政コスト計算書	2
(3)	純資産変動計算書	2
(4)	資金収支計算書	3
(5)	財務書類4表の概要と相関関係	4
(6)	参考資料	5
3	財務書類4表	
(1)	普通会計財務書類	6
(2)	普通会計財務書類附属明細書等	10
(3)	市全体の財務書類	19
(4)	連結財務書類	23
(5)	連結財務書類内訳表	27

1 財務書類作成範囲について

(1) 普通会計

総務省で定める基準により、各地方自治体の財政状況の把握、地方公共団体間の財政比較等のために用いられる統計上、観念上の会計です。

(2) 地方公共団体全体

上記(1)に公営事業会計を加えた範囲としています。

(3) 連結対象会計

上記(1)及び(2)に一部事務組合、広域連合、地方三公社、第三セクター等を加えた範囲としています。

※ 本市の連結財務書類作成対象となる団体等については下図のとおりです。

会計等の種類			財務書類の対象範囲	
普通会計			普通会計 財務書類4表	地方公共団体 全体の 財務書類4表
公営事業会計	公営企業	下水道事業		
		介護サービス事業		
	その他	国民健康保険（事業勘定）		
		介護保険（保険事業勘定）		
一部事務組合・広域連合			連 結	
東京たま広域資源循環組合				
湖南衛生組合				
東京都十一市競輪事業組合				
東京都六市競艇事業組合				
東京市町村総合事務組合				
昭和病院組合				
東京都後期高齢者医療広域連合				
地方独立行政法人		該当なし		
地方三公社		小金井市土地開発公社		
第三セクター等		（財）小金井市体育協会		

(2) 作成基準日

平成24年3月31日を作成基準日とし、出納整理期間（平成24年4月1日から平成24年5月31日まで）における出納については、基準日までに行われたものとして処理しています。

(※) 第三セクター等の連結判断基準（総務省基準）

- 出資比率が50%以上の場合は、連結対象とする
- 出資比率が25%未満の場合は、連結対象としない
- 出資比率が25%以上50%未満の場合は、実質的に主導的な立場を確保していると認められる場合は、連結対象とする

2 財務書類の種類

(1) 貸借対照表

貸借対照表とは、市に住民サービスを提供するための建物や土地などの資産がどれくらいあり、その資産をどのような財源（負債・純資産）で賄ってきたかということを示すことにより、市の財政状況を説明する財務情報です。

また、貸借対照表の左側（借方）には市の資産（これからの世代に残る資産）、右側（貸方）には負債（これから世代の負担）と純資産（これまでの世代による負担）で構成されています。

資産＝負債＋純資産という関係にあり、左右のバランスがとれている表であることから、バランスシートとも呼ばれています。

[借 方]	[貸 方]
【資産】 ●公共資産 （土地・建物） ●投資等 （出資金等） ●流動資産 （基金・未収金等）	【負債】 ●固定負債 （地方債・退職手当引当金等） ●流動負債 （地方債・賞与引当金等）
	【純資産】 ●国・都補助金 ●その他一般財源

(2) 行政コスト計算書

行政コスト計算書とは、民間企業でいう損益計算書にあたりますが、民間企業と異なり利益を目的としていないため、資産形成に結び付かない行政サービスに要した費用（＝経常行政コスト）と、手数料や負担金などの収入（＝経常収益項目）を明らかにすることにより、市が一年間に実施した行政活動の情報を把握することができる計算書です。

地方公共団体の行政活動は、貸借対照表に表わされるような資産の形成活動だけでなく、人的サービスや給付サービスなど、資産形成につながらない行政サービスが大きな比重を占めています。行政コスト計算書は、このような資産形成につながらない行政サービスに要する経費を目的別・性質別に分類し、それぞれの経費にあてられた使用料や手数料といった受益者負担がどの程度あったのかを把握することができます。

- 目的別経費は、生活インフラ、福祉、環境衛生など行政分野別に分類されます。
- 性質別経費は以下のように大きく4つに分類しています。
 - ①「人にかかるコスト」 人件費、退職給与引当金繰入等、賞与引当金繰入等
 - ②「物にかかるコスト」 物件費、維持補修費、減価償却費
 - ③「移転支的コスト」 社会保障給付、補助費等、他会計等への支出額、他団体への公共資産整備補助金等
 - ④「その他のコスト」 支払利息、回収不能見込計上額、その他行政コスト

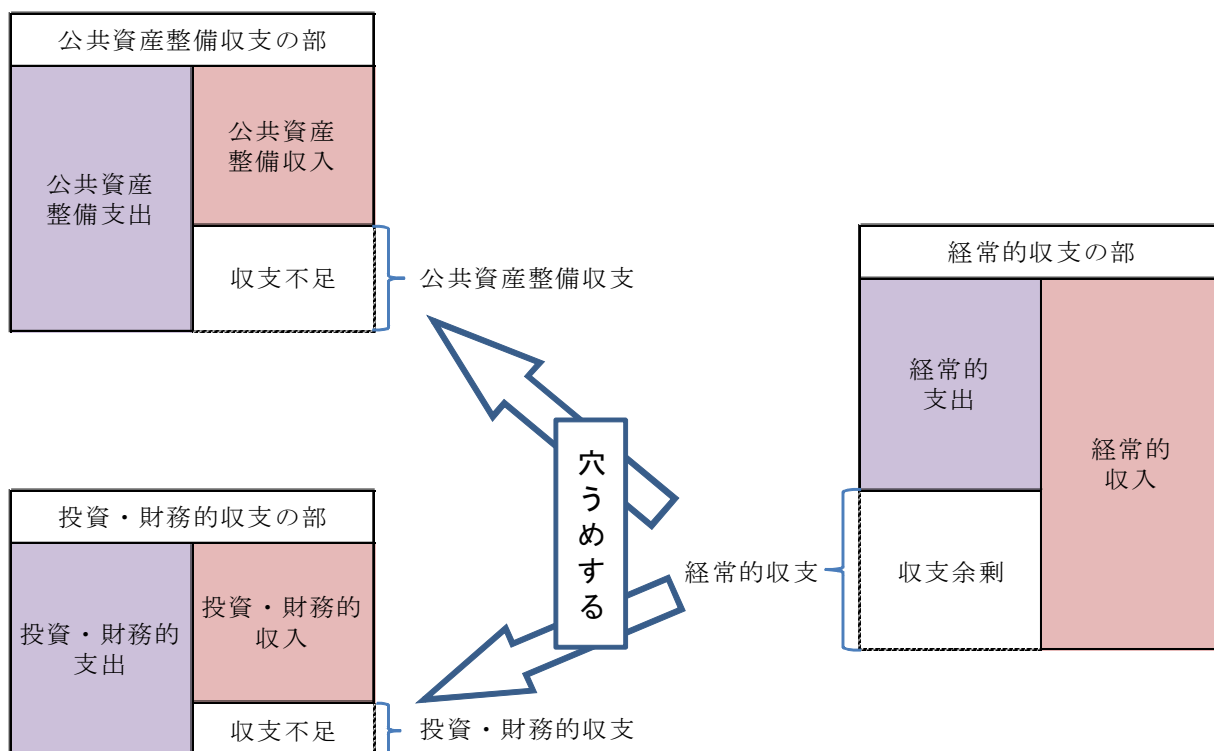
(3) 純資産変動計算書

純資産変動計算書とは、貸借対照表の純資産の部に計上されている各数値がその財源とともに一年間でどの様に変動したかを要因を含めて把握することができる計算書です。

(4) 資金収支計算書

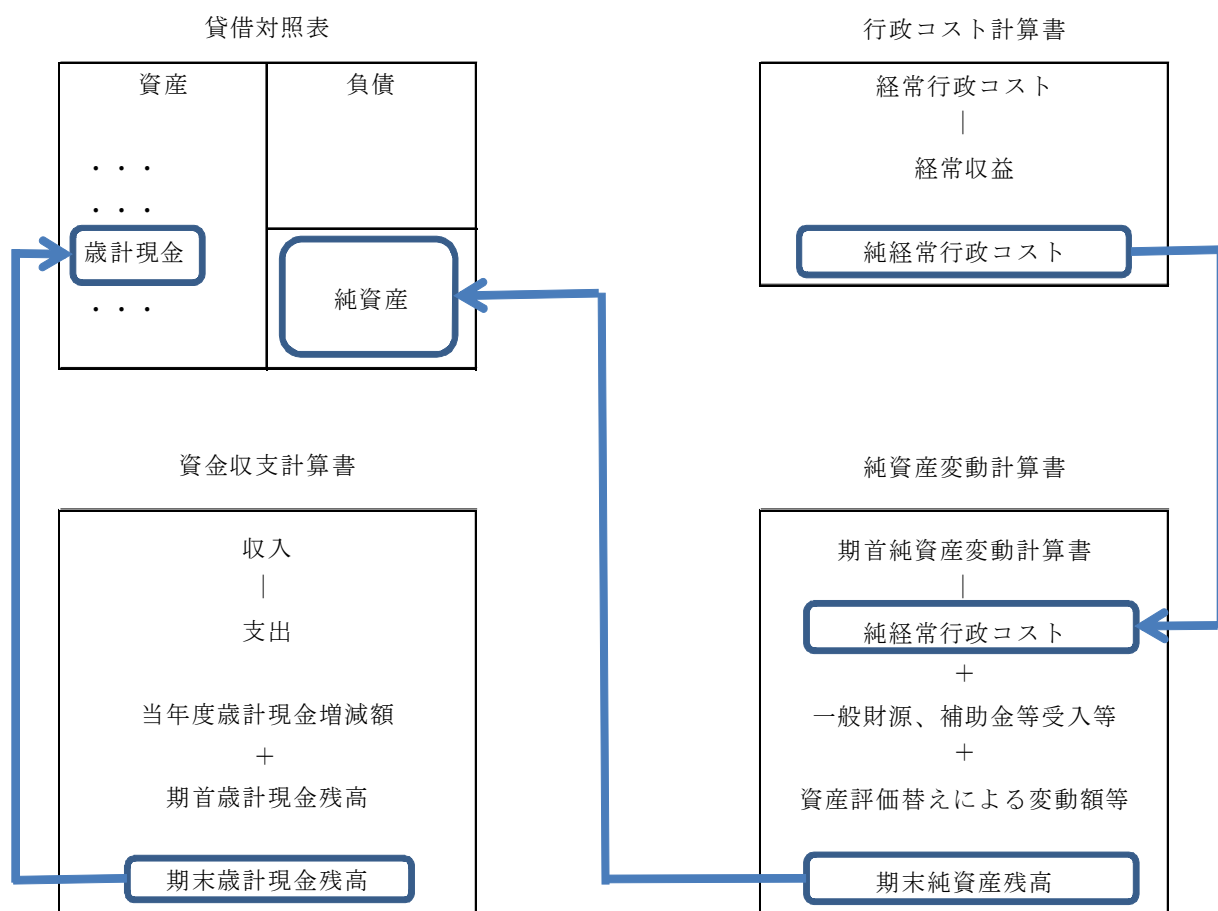
資金収支計算書とは、歳計現金（＝資金）の流れを「経常的収支の部」「公共資産整備収支の部」「投資・財務的収支の部」の三つの区分（活動）に分類し、それぞれの支出とその財源である収入を項目別に把握することができる計算書です。

資金収支の三つの区分は、経常的収支の部で生じた収支剰余（黒字）で公共資産整備収支の部と、投資・財務的収支の部の収支不足（赤字）を穴埋め（補てん）するという関係にあります。（下図参照）



(5) 財務書類 4 表の概要と相関関係

財務書類は 4 つの表から構成されていますが、4 表の関係を示したのが以下の図です。



- ① 貸借対照表の純資産は、国・都からの補助金や一般財源で既に負担した部分を指していますが、この純資産の変動を表わしたものが純資産変動計算書となります。
- ② 行政コスト計算書は純資産変動計算書における純経常行政コストの詳細な内訳明細です。
- ③ 資金収支計算書は貸借対照表に計上されている歳計現金の増減明細で、期末歳計現金残高は貸借対照表の歳計現金と必ず一致します。

(6) 参考資料

総務省方式改訂モデル、基準モデル、東京都方式の比較

	総務省方式改訂モデル	基準モデル	東京都方式
作成書類	○ 貸借対照表、行政コスト計算書、純資産変動計算書、資金収支計算書		○ 貸借対照表、行政コスト計算書、正味財産変動計算書、キャッシュ・フロー計算書
固定資産の算定方法 (初年度期首残高)	○ 売却可能資産：時価評価 ○ 売却可能資産以外：過去の普通建設事業費の積上げにより算定	○ 現存する固定資産をすべてリストアップし、公正価値により評価	○ 現存する固定資産を全てリストアップし、取得価額を調査もしくは推計
固定資産の算定方法 (継続作成時)	⇒段階的に固定資産情報を整備	○ 発生主義的な財務会計データから固定資産情報を作成 ○ 土地は毎年度公正価値により評価	○ 発生主義的な財務会計データから固定資産情報を作成
固定資産の範囲	○ 当初は普通建設事業費の範囲 ⇒段階的に拡張し、立木、物品、地上権、ソフトウェアなどを含めることを想定	○ すべての固定資産を網羅	
台帳整備	○ 段階的整備を想定 ⇒売却可能資産、土地を優先	○ 開始貸借対照表作成時にすべてを整備し、その後は継続的に更新	
作成時の負荷	○ 当初は売却可能資産の洗い出しと評価、回収不能見込額の算定など、旧総務省方式作成団体であれば負荷は比較的軽微 ○ 継続作成時には段階的整備に伴う負荷あり	○ 当初は固定資産の台帳整備及び仕訳パターンの整備等に伴う負荷あり ○ 継続作成時には負荷は減少	
財務書類の作成・開示時期	○ 出納整理期間後、決算統計と並行して作成・開示	○ 出納整理期間後、早期の作成・開示が可能	
システム導入の必要性	○ 特に必要ではない	○ 出納データの変換プログラムが必要	○ リアルタイムに複式仕訳を生成することができる財務会計システムの導入が必要

- ① 総務省方式改訂モデル・・・公有財産の状況や発生主義による取引情報を、固定資産台帳や個々の複式記帳によらず、既存の決算統計情報を活用して作成することが認められており、その結果、開始貸借対照表の整備が比較的容易であり、また、公有財産の整備財源情報などの情報開示が可能となるなどが特徴です。
- ② 基準モデル・・・民間企業会計の考え方と会計実務を基に、資産、税収や移転収支など地方公共団体の特殊性を加味し、資産負債管理や予算編成への活用等、公会計に期待される機能を果たすことを目的としています。財務書類の作成に当たっては、開始貸借対照表を固定資産台帳等に基づき作成し、現金取引情報に止まらず、ストック・フロー情報を網羅的に公正価値で把握した上で、個々の取引情報を発生主義により発生の都度又は期末に一括して複式記帳して作成することを前提としたものです。
- ③ 東京都方式・・・日々の会計処理から複式簿記・発生主義のデータを蓄積して財務諸表を作成する「新財務会計システム」が導入されており、日常の官庁会計処理に連動させることにより、入力作業の単純化が図られています。

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方		貸 方	
[資産の部]		[負債の部]	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方債	28,955,698
①生活インフラ・国土保全	43,357,360	(2) 長期未払金	
②教育	25,064,011	①物件の購入等	0
③福祉	5,072,973	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	7,607,902	③その他	0
⑤産業振興	31,944	長期未払金計	0
⑥消防	402,860	(3) 退職手当引当金	3,600,634
⑦総務	18,951,286	(4) 損失補償等引当金	0
有形固定資産合計	100,488,336	固定負債合計	32,556,332
(2) 売却可能資産	26,721		
公共資産合計	100,515,057		
2 投資等		2 流動負債	
(1) 投資及び出資金		(1) 翌年度償還予定地方債	2,501,643
①投資及び出資金	394,242	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)	0
②投資損失引当金	0	(3) 未払金	0
投資及び出資金計	394,242	(4) 翌年度支払予定退職手当	664,003
(2) 貸付金	0	(5) 賞与引当金	334,719
(3) 基金等		流動負債合計	3,500,365
①退職手当目的基金	9,403		
②その他特定目的基金	2,403,428	負債合計	36,056,697
③土地開発基金	65		
④その他定額運用基金	0		
⑤退職手当組合積立金	0		
基金等計	2,412,896	[純資産の部]	
(4) 長期延滞債権	695,917	1 公共資産等整備国県補助金等	22,073,494
(5) 回収不能見込額	△ 173,333	2 公共資産等整備一般財源等	63,406,845
投資等合計	3,329,722	3 その他一般財源等	△ 18,693,861
3 流動資産		4 資産評価差額	4,159,594
(1) 現金預金		純資産合計	70,946,072
①財政調整基金	1,612,166		
②減債基金	0	負債・純資産合計	107,002,769
③歳計現金	1,306,517		
現金預金計	2,918,683		
(2) 未収金			
①地方税	291,949		
②その他	20,047		
③回収不能見込額	△ 72,689		
未収金計	239,307		
流動資産合計	3,157,990		
資産合計	107,002,769		

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	14,540,832 千円
②教育	20,610 千円
③福祉	632,974 千円
④環境衛生	千円
⑤産業振興	102,627 千円
⑥消防	千円
⑦総務	3,916 千円
計	15,300,959 千円

上の支出金に充当された財源

①国県補助金等	7,175,833 千円
②地方債	4,946,927 千円
③一般財源等	3,178,199 千円
計	15,300,959 千円
①物件の購入等	3,381,738 千円
②債務保証又は損失補償	9,812,967 千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	千円
③その他	2,369,374 千円

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち17,088,352千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

項目	金額	[内訳]	
		負債計上 【(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金】	注記 【契約債務・偶発債務】
普通会計の将来負担額	40,338,100 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	31,457,341 千円	31,457,341 千円	
債務負担行為支出予定額	2,439,304 千円	0 千円	2,439,304 千円
公営事業地方債負担見込額	1,368,875 千円		1,368,875 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	525,553 千円		525,553 千円
退職手当負担見込額	4,547,027 千円	4,547,027 千円	
第三セクター等債務負担見込額	0 千円	0 千円	0 千円
連結実質赤字額	0 千円		0 千円
一部事務組合等実質赤字負担額	0 千円		0 千円
基金等将来負担軽減資産	29,451,421 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	4,296,185 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	8,013,499 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	17,141,737 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	10,886,679 千円		

※5 有形固定資産のうち、土地は55,671,018千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は28,924,654千円です。

※6 売却可能資産は、普通財産のうち売却可能な土地を計上しています。

※7 回収不能見込額は過去5年間の不能欠損実績率の平均値を当該債権の期末残高に乘じた額を計上しています。

※8 退職手当引当金の計上方法は、地方公共団体財政健全化法により算出した額を計上しています。

行政コスト計算書

〔 自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日 〕

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総 額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教 育	福 祉	環 境 衛 生	産 業 振 興	消 防	総 務	議 会	支 払 利 息	回収不能 見込計上額	その他
1	(1) 人件費	5,942,579	19.3%	456,440	1,227,816	1,408,281	274,619	69,500	12,365	2,145,419	348,139		0
	(2) 退職手当引当金繰入等	513,982	1.7%	40,164	104,541	125,315	35,150	7,363	916	171,455	29,078		0
	(3) 賞与引当金繰入額	334,719	1.1%	26,156	68,080	81,608	22,891	4,795	597	111,656	18,936		0
	小 計	6,791,280	22.1%	522,760	1,400,437	1,615,204	332,660	81,658	13,878	2,428,530	396,153		0
2	(1) 物件費	6,066,493	19.7%	386,587	1,151,504	751,691	1,951,395	541,361	117,578	1,144,872	21,505		0
	(2) 維持補修費	185,673	0.6%	90,433	56,790	12,144	20,003	1,078	733	4,492	0		0
	(3) 減価償却費	1,434,725	4.7%	472,656	619,485	146,840	96,490	7,501	19,883	71,870	0		0
	小 計	7,686,891	25.0%	949,676	1,827,779	910,675	2,067,888	549,940	138,194	1,221,234	21,505	0	0
3	(1) 社会保障給付	8,029,145	26.1%		69,474	7,959,608	63						0
	(2) 補助金等	4,780,674	15.6%	99,410	274,908	1,614,010	1,021,458	164,114	1,456,773	142,615	7,386		0
	(3) 他会計等への支出額	2,832,502	9.2%	457,295	0	2,374,532	0	675	0	0	0		0
	(4) 他団体への 公共資産整備補助金	567,688	1.8%	528,653	2,173	36,362	0	500	0	0	0		0
	小 計	16,210,009	52.7%	1,085,358	346,555	11,984,512	1,021,521	165,289	1,456,773	142,615	7,386		0
4	(1) 支払利息	381,916	1.3%								381,916		0
	(2) 回収不能見込計上額	23,191	0.1%									23,191	0
	(3) その他行政コスト	△ 354,003	△ 1.2%	0	0	0	0	0	0	△ 354,003	0		0
	小 計	51,104	0.2%	0	0	0	0	0	0	△ 354,003	0	381,916	23,191
経 常 行 政 コ ス ト a	30,739,284		2,557,794	3,574,771	14,510,391	3,422,069	796,887	1,608,845	3,438,376	425,044	381,916	23,191	0
(構 成 比 率)			8.3%	11.6%	47.2%	11.1%	2.6%	5.2%	11.2%	1.4%	1.3%	0.1%	0.0%

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料 b	1,030,048		118,980	6,829	214,561	391,218	128,959	0	52,147	0	0	0	117,354	
2	分担金・負担金・寄附金 c	486,097		20,849	0	165,723	260,264	50	0	811	0	0	0	38,400	
経 常 収 益 合 計 (b + c) d		1,516,145		139,829	6,829	380,284	651,482	129,009	0	52,958	0	0	0	155,754	
d / a		4.9%		5.5%	0.2%	2.6%	19.0%	16.2%	0.0%	1.5%	0.0%	0.0%	0.0%		
(差引) 純経常行政コスト a - d		29,223,139		2,417,965	3,567,942	14,130,107	2,770,587	667,878	1,608,845	3,385,418	425,044	381,916	23,191	0	△ 155,754

純資産変動計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日 〕

(単位：千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	67,375,228	20,230,561	60,549,674	△ 17,974,200	4,569,193
純経常行政コスト	△ 29,223,139			△ 29,223,139	
一般財源					
地方税	19,963,499			19,963,499	
地方交付税	201,187			201,187	
その他行政コスト充当財源	2,447,070			2,447,070	
補助金等受入	10,591,826	2,218,438		8,373,388	
臨時損益	0			0	
災害復旧事業費	0			0	
公共資産除売却損益	0			0	
投資損失	0			0	
科目振替					
公共資産整備への財源投入	0		2,126,116	△ 2,126,116	
公共資産処分による財源増	0	0	0	0	0
貸付金・出資金等への財源投入	0		1,309,365	△ 1,309,365	
貸付金・出資金等の回収等による財源増	0	0	△ 655,106	655,106	0
減価償却による財源増	0	△ 375,505	△ 1,059,220	1,434,725	0
地方債償還に伴う財源振替	0		1,136,016	△ 1,136,016	
資産評価替えによる変動額	8,376				8,376
無償受贈資産受入	△ 417,975				△ 417,975
その他	0		0	0	
期末純資産残高	70,946,072	22,073,494	63,406,845	△ 18,693,861	4,159,594

資金収支計算書

〔自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	7,068,711
物件費	6,066,493
社会保障給付	8,029,145
補助金等	4,694,300
支払利息	381,916
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	2,757,093
その他支出	185,673
支出合計	29,183,331
地方税	19,921,068
地方交付税	201,187
国県補助金等	8,466,766
使用料・手数料	954,793
分担金・負担金・寄附金	220,924
諸収入	292,893
地方債発行額	1,182,100
基金取崩額	1,985,300
その他収入	1,628,791
収入合計	34,853,822
経常的収支額	5,670,491

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	7,903,518
公共資産整備補助金等支出	567,688
他会計等への建設費充当財源繰出支出	18,985
支出合計	8,490,191
国県補助金等	2,251,087
地方債発行額	3,592,100
基金取崩額	500,717
その他収入	299,201
収入合計	6,643,105
公共資産整備収支額	△ 1,847,086

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	130
基金積立額	1,309,235
定額運用基金への繰出支出	0
他会計等への公債費充当財源繰出支出	142,798
地方債償還額	2,428,782
長期未払金支払支出	0
支出合計	3,880,945
国県補助金等	0
貸付金回収額	0
基金取崩額	0
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	100,220
その他収入	87,126
収入合計	187,346
投資・財務的収支額	△ 3,693,599

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	129,806
期首歳計現金残高	1,176,711
期末歳計現金残高	1,306,517

※1 一時借入金に関する情報

- ① 資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。
- ② 平成23年度における一時借入金の借入限度額は5,000,000千円です。
- ③ 支払利息のうち、一時借入金利子は0円です。

※2 基礎的財政収支（プライマリーバランス）に関する情報

収入総額	41,684,273
地方債発行額	△ 4,774,200
財政調整基金等取崩額	△ 1,656,000
支出総額	△ 41,554,467
地方債償還額	2,809,812
財政調整基金等積立額	730,779
基礎的財政収支	<u>△ 2,759,803</u>

有形固定資産明細表（平成23年度）

（単位：千円）

区分	土地 A	償却資産				寄附された資産等		貸借対照表計上額	
		取得価額 B	減価償却累計額 C	帳簿価格 D = B - C		土地 E	償却資産 F	A + D + E + F	うち資産評価差額
				うち当年度償却額					
生活インフラ・国土保全	29,694,888	21,680,681	8,018,209	472,656	13,662,472			43,357,360	
道路	12,787,824	11,248,825	4,931,442	230,770	6,317,383			19,105,207	
橋りょう	2,545	13,349	9,036	223	4,313			6,858	
河川	24,014	158,001	87,093	3,215	70,908			94,922	
砂防	0	0	0	0	0			0	
海岸保全	0	0	0	0	0			0	
港湾	0	0	0	0	0			0	
都市計画	16,850,242	9,645,169	2,602,241	219,921	7,042,928			23,893,170	
街路	5,174,899	536,399	99,257	10,250	437,142			5,612,041	
都市下水路	0	0	0	0	0			0	
区画整理	7,939,235	5,484,650	1,032,839	112,561	4,451,811			12,391,046	
公園	3,519,676	3,109,889	1,314,403	77,394	1,795,486			5,315,162	
その他	216,432	514,231	155,742	19,716	358,489			574,921	
住宅	0	399,083	228,746	9,978	170,337			170,337	
空港	0	0	0	0	0			0	
その他	30,263	216,254	159,651	8,549	56,603			86,866	
教育	6,982,334	31,403,297	13,321,620	619,485	18,081,677			25,064,011	
小学校	1,753,054	13,027,748	5,530,779	258,650	7,496,969			9,250,023	
中学校	1,925,220	10,047,962	4,282,401	199,090	5,765,561			7,690,781	
高等学校	0	0	0	0	0			0	
幼稚園	67,360	0	0	0	0			67,360	
特殊学校	0	0	0	0	0			0	
大学	0	0	0	0	0			0	
各種学校	0	0	0	0	0			0	
社会教育	3,137,822	3,420,910	1,468,294	66,407	1,952,616			5,090,438	
その他	98,878	4,906,677	2,040,146	95,338	2,866,531			2,965,409	
福祉	3,220,112	4,942,282	3,089,421	146,840	1,852,861			5,072,973	
保育所	422,585	1,281,158	822,452	33,953	458,706			881,291	
その他	2,797,527	3,661,124	2,266,969	112,887	1,394,155			4,191,682	
環境衛生	1,845,286	3,356,929	1,729,584	96,490	1,627,345	751,026	3,384,245	7,607,902	
清掃	1,441,730	2,916,840	1,511,234	82,397	1,405,606	751,026	3,384,245	6,982,607	
ごみ処理	1,039,929	2,358,191	1,429,723	77,689	928,468	751,026	3,384,245	6,103,668	
し尿処理	33,830	90,169	55,283	1,932	34,886			68,716	
その他	367,971	468,480	26,228	2,776	442,252			810,223	
保健衛生	64,952	106,855	32,272	764	74,583			139,535	
その他	338,604	333,234	186,078	13,329	147,156			485,760	
産業振興	5,182	203,504	176,742	7,501	26,762			31,944	
労働	85	95	95	0	0			85	
農林水産業	1,204	90,713	69,631	3,172	21,082			22,286	
造林	0	0	0	0	0			0	
林道	0	0	0	0	0			0	
治山	0	0	0	0	0			0	
砂防	0	0	0	0	0			0	
漁港	0	0	0	0	0			0	
農業農村整備	0	0	0	0	0			0	
海岸保全	0	0	0	0	0			0	
その他	1,204	90,713	69,631	3,172	21,082			22,286	
商工	3,893	112,696	107,016	4,329	5,680			9,573	
国立公園等	0	0	0	0	0			0	
観光	0	0	0	0	0			0	
その他	3,893	112,696	107,016	4,329	5,680			9,573	
消防(警察)	265,818	988,494	851,452	19,883	137,042			402,860	
庁舎	0	0	0	0	0			0	
その他	265,818	988,494	851,452	19,883	137,042			402,860	
総務	13,657,398	7,031,514	1,737,626	71,870	5,293,888			18,951,286	
庁舎等	12,151,866	1,016,254	437,693	20,317	578,561			12,730,427	
その他	1,505,532	6,015,260	1,299,933	51,553	4,715,327			6,220,859	
合計	55,671,018	69,606,701	28,924,654	1,434,725	40,682,047	751,026	3,384,245	100,488,336	

売却可能資産明細表（平成23年度）

土地

所在地	地目	面積 (㎡)	取得年度	取得価額 (千円)	売却可能価額 (千円)	差引評価差額 (千円)
桜町三丁目2269番3	宅地	41.83	昭和62年度	1,762	10,359	8,597
桜町二丁目2836番6	宅地	53.79	昭和33年度	636	16,362	15,726
合 計	—	95.62	—	2,398	26,721	24,323

(注) 上表は、平成23年度末現在における売却可能資産の内訳を表したものです。
売却可能資産は普通財産のうち、活用の図られていない売却可能な土地を計上しています。

投資及び出資金明細表（平成23年度）

時価のあるもの

（単位：特に指定のあるものをのぞき千円）

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (円) (B)	時価評価額 (C) = (A) × (B)	取得単価 (円) (D)	取得価額 (E) = (A) × (D)	評価差額 (E × 0.7 < Cの場合) (C) - (E)	投資損失 (E × 0.7 ≥ Cの場合) (E) - (C)	帳簿価額 (昨年度貸借 対照表計上額) (F)	当年度増減分 資産評価差額 E × 0.7 < Cの場合 (C) - (F) E × 0.7 ≥ Cの場合 (E) - (F)	(参考) 財産に關 する調書記載額
			0		0	0	0		0	
			0		0	0	0		0	
			0		0	0	0		0	
合計	—	—	0	—	0	0	0	0	0	0

時価のないもののうち連結対象団体に対するもの

（単位：特に指定のあるものをのぞき千円）

出資（出捐）先名	帳簿価額 (A)	出資（出捐）割合 (%) (B)	出資（出捐）先の 純資産額 (C)	実質価額 (D) = (B) × (C)	投資損失引当金額 (A × 0.7 ≥ Dの場合) (D) - (A)	(参考) 財産に關 する調書記載額
昭和病院組合	359,389	3.5%	23,607,607	820,029	0	0
小金井市土地開発公社	5,000	100.0%	7,038	7,038	0	5,000
(財)小金井市体育協会	5,000	29.4%	20,406	6,002	0	5,000
合計	369,389	—	—	833,069	0	10,000

時価のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

（単位：特に指定のあるものをのぞき千円）

出資（出捐）先名	帳簿価額 (A)	出資（出捐）割合 (%) (B)	出資（出捐）先の 純資産額 (C)	実質価額 (D) = (B) × (C)	投資損失 (A × 0.7 ≥ Dの場合) (D) - (A)	(参考) 財産に關 する調書記載額
(株)ジェイコム東京	10,000	0.13%	31,026,410	41,237	0	10,000
東京フットボールクラブ (株)	1,000	0.09%	1,163,148	1,000	0	1,000
(公財)東京しごと財団出捐 金	4,000	0.79%	604,361	4,770	0	4,000
(公財)東京都農林水産振興 財団出捐金	1,370	0.12%	5,103,288	5,888	0	1,370
(公財)暴力団追放運動推進 都民センター出捐金	4,683	0.15%	3,164,227	4,857	0	4,683
地方公営企業等金融機構出 資金	3,800	0.02%	93,696,000	21,446	0	3,800
合計	24,853	—	—	79,197	0	24,853

長期延滞債権明細表（平成23年度）

（単位：千円、％）

相手先名または種別	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
【貸付金】			0
			0
			0
			0
その他の貸付金			0
			0
			0
【市町村税等に関する未収金】			
市民税（個人・現年課税分）	4,544	31.1	1,413
市民税（法人・現年課税分）	1,395	34.8	485
市民税（固定資産税・現年課税分）	70	13.2	9
軽自動車税（現年課税分）	7	20.3	1
都市計画税（現年課税分）	21	12.6	3
市民税（個人・滞納繰越分）	452,213	31.1	140,638
市民税（法人・滞納繰越分）	12,264	34.8	4,268
市民税（固定資産税・滞納繰越分）	149,641	13.2	19,753
軽自動車税（滞納繰越分）	2,489	20.3	505
都市計画税（滞納繰越分）	39,170	12.6	4,935
			0
【その他の未収金】			
保育所運営費保護者負担金	1,898	33.3	632
学童保育育成料	1,319	52.4	691
高齢者住宅使用料	393	0.0	0
弁償金	30,493	0.0	0
			0
			0
			0
			0
合 計	695,917	-	173,333

（注）回収不能見込額は過去5年間の不能欠損実績率の平均値を当該債権の期末残高に乗じた額を計上しています。

貸付金・未収金明細表（平成23年度）

（単位：千円、％）

相手先名または種別	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
【貸付金】			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
小 計	0		0
【市町村税等に関する未収金】			
市民税（個人・現年課税分）	180,736	31.1	56,209
市民税（法人・現年課税分）	5,543	34.8	1,929
市民税（固定資産税・現年課税分）	82,108	13.2	10,838
軽自動車税（現年課税分）	1,571	20.3	319
都市計画税（現年課税分）	21,991	12.6	2,771
			0
			0
小 計	291,949	-	72,066
【その他の未収金】			
老人施設措置費負担金	191	17.2	33
保育所運営費保護者負担金	814	33.3	271
学童保育育成料	312	52.4	163
高齢者住宅使用料	479	0.0	0
市営住宅使用料	285	54.6	156
生活保護扶助費返還金	42	0.0	0
弁償金	9,635	0.0	0
学校施設等損害賠償金	288	0.0	0
社会福祉協議会緊急福祉資金貸付原資貸付金	8,000	0.0	0
			0
			0
小 計	20,046	-	623

（注）回収不能見込額は過去5年間の不能欠損実績率の平均値を当該債権の期末残高に乗じた額を計上しています。

基金等明細表（平成23年度）

（単位：千円）

名 称	現金・預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表価 額)	(参考) 財産に 関する調書記載 額
【流動資産】						
財政調整基金	1,612,166				1,612,166	1,612,166
減債基金						
【投資等】						
退職手当目的基金	9,403				9,403	9,403
その他特定目的基金	2,403,428				2,403,428	2,403,428
土地開発基金	65				65	65
その他定額運用基金						
退職手当組合積立金						

債務負担行為明細表（平成23年度）

（単位：千円）

相手先名	物件の購入等			債務保証			損失補償			その他		
	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）
地方独立行政法人												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方三公社												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三セクター等												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
共同発行地方債												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の団体												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

損失補償等引当金明細表（平成23年度）

（単位：千円）

相手先名	損失補償等引当金
合 計	0

退職手当引当金計算表（平成23年度）

（単位：千円）

退職手当引当金額	翌年度支払予定退職手当額 （退職手当組合に加入している 団体は計上の必要なし）	差引額 （貸借対照表の負債の部 （3）退職手当引当金）
4,264,637	664,003	3,600,634

賞与引当金計算表（平成23年度）

（単位：千円・月）

区 分	次年度 期末手当 ・ 勤勉手当 予算額 (A)	次年度 期末手当 ・ 勤勉手当 支給月額 (B)	次年度6月期 期末手当 ・ 勤勉手当 支給月額 (C)	次年度6月期 期末手当 ・ 勤勉手当 支給率 (D) = (C) / (B)	次年度6月期 期末手当 ・ 勤勉手当 支給率 (E) = (A) × (D)	賞与引当金 (E) × 4/6
特別職	11,684	3.95	1.90	0.48	5,608	3,739
職 員	975,542	3.95	1.90	0.48	468,260	312,173
議 員	54,250	3.95	2.05	0.52	28,210	18,807
	1,041,476				502,078	334,719

地方公共団体全体の貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	[負債の部]
1 公共資産	1 固定負債
(1) 有形固定資産	(1) 地方債
①生活インフラ・国土保全	①普通会計地方債
50,668,289	28,955,698
②教育	②公営事業地方債
25,064,011	1,892,176
③福祉	地方債計
5,072,973	30,847,874
④環境衛生	(2) 長期未払金
7,607,902	0
⑤産業振興	(3) 引当金
31,944	3,775,260
⑥消防	(うち退職手当等引当金)
402,860	3,775,260
⑦総務	(うちその他の引当金)
18,951,286	0
⑧収益事業	(4) その他
0	194,000
⑨その他	固定負債合計
0	34,817,134
有形固定資産計	
107,799,265	
(2) 無形固定資産	2 流動負債
0	(1) 翌年度償還予定地方債
(3) 売却可能資産	(2) 短期借入金 (翌年度繰上充用金を含む)
26,721	2,625,484
公共資産合計	(3) 未払金
107,825,986	78,807
	(4) 未払金
	0
2 投資等	(4) 翌年度支払予定退職手当
(1) 投資及び出資金	(5) 賞与引当金
394,242	717,885
(2) 貸付金	(6) その他
0	358,501
(3) 基金等	流動負債合計
2,412,896	3,780,677
(4) 長期延滞債権	
1,261,156	
(5) その他	負債合計
0	38,597,811
(6) 回収不能見込額	
△ 322,285	
投資等合計	
3,746,009	
3 流動資産	純資産合計
(1) 資金	76,618,727
3,251,558	
(2) 未収金	
469,414	
(3) 販売用不動産	
0	
(4) その他	
0	
(5) 回収不能見込額	
△ 76,429	
流動資産合計	
3,644,543	
4 繰延勘定	
0	
資産合計	負債及び純資産合計
115,216,538	115,216,538

※1 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	3,381,738 千円
②債務保証又は損失補償	9,812,967 千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	千円)
③その他	2,369,374 千円

※2 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち17,088,352千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※3 有形固定資産のうち、土地は55,671,018千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は41,323,753千円です。

地方公共団体全体の行政コスト計算書

自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	生活インフラ・国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	議会	支払利息	回収不能見込計上額	その他
1 (1) 人件費	6,368,569	13.8%	567,893	1,227,816	1,722,818	274,619	69,500	12,365	2,145,419	348,139			0
(2) 退職手当等引当金繰入等	618,065	1.3%	61,412	104,541	208,150	35,150	7,363	916	171,455	29,078			0
(3) 賞与引当金繰入額	358,501	0.8%	31,597	68,080	99,949	22,891	4,795	597	111,656	18,936			0
小計	7,345,135	15.9%	660,902	1,400,437	2,030,917	332,660	81,658	13,878	2,428,530	396,153			0
2 (1) 物件費	6,668,083	14.4%	600,669	1,151,504	1,139,199	1,951,395	541,361	117,578	1,144,872	21,505			0
(2) 維持補修費	244,434	0.5%	149,194	56,790	12,144	20,003	1,078	733	4,492	0			0
(3) 減価償却費	1,830,005	4.0%	867,936	619,485	146,840	96,490	7,501	19,883	71,870	0			0
小計	8,742,522	18.9%	1,617,799	1,827,779	1,298,183	2,067,888	549,940	138,194	1,221,234	21,505	0		0
3 (1) 社会保障給付	19,711,712	42.6%		69,474	19,642,175	63							0
(2) 補助金等	9,358,068	20.2%	772,024	274,908	5,518,790	1,021,458	164,114	1,456,773	142,615	7,386			0
(3) 他会計等への支出額	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
(4) 他団体への公共資産整備補助金等	630,734	1.4%	591,699	2,173	36,362	0	500	0	0	0			0
小計	29,700,514	64.2%	1,363,723	346,555	25,197,327	1,021,521	164,614	1,456,773	142,615	7,386			0
4 (1) 支払利息	441,930	1.0%									441,930		0
(2) 回収不能見込計上額	76,193	0.2%										76,193	0
(3) その他行政コスト	△ 74,937	△ 0.2%	0	0	279,066	0	0	0	△ 354,003	0			0
小計	443,186	1.0%	0	0	279,066	0	0	0	△ 354,003	0	441,930	76,193	0
経常行政コスト a	46,231,357		3,642,424	3,574,771	28,805,493	3,422,069	796,212	1,608,845	3,438,376	425,044	441,930	76,193	0
(構成比率)			7.9%	7.7%	62.3%	7.4%	1.7%	3.5%	7.4%	0.9%	1.0%	0.2%	0.0%

【経常収益】

													一般財源 振替額	
1 使用料・手数料	1,030,048		118,980	6,829	214,561	391,218	128,959	0	52,147	0	0		0	117,354
2 分担金・負担金・寄附金	5,241,338		20,849	0	4,920,964	260,264	50	0	811	0	0		0	38,400
3 保険料	4,192,740				4,192,740									
4 事業収益	1,001,453		1,001,453	0	0	0	0	0	0	0			0	
5 その他特定行政サービス収入	81,634		552	0	81,084	0	0	0	0	0			△ 2	
経常収益合計 b	11,547,213		1,141,834	6,829	9,409,349	651,482	129,009	0	52,958	0	0		△ 2	155,754
b/a	25.0%		31.3%	0.2%	32.7%	19.0%	16.2%	0.0%	1.5%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引) 純経常行政コスト a	34,684,144		2,500,590	3,567,942	19,396,144	2,770,587	667,203	1,608,845	3,385,418	425,044	441,930	76,193	2	△ 155,754

地方公共団体全体の純資産変動計算書

〔自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日〕

(単位：千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	73,793,388	22,045,005	64,303,967	△ 17,124,777	4,569,193
純経常行政コスト	△ 34,684,144			△ 34,684,144	
一般財源					
地方税	19,963,499			19,963,499	
地方交付税	201,187			201,187	
その他行政コスト充当財源	2,447,070			2,447,070	
補助金等受入	15,307,326	2,218,438		13,088,888	
臨時損益					
災害復旧事業費	0			0	
公共資産除売却損益	0			0	
投資損失	0			0	
収益事業純損失	0			0	
：					
科目振替					
公共資産整備への財源投入	0		2,126,116	△ 2,126,116	
公共資産処分による財源増	0		△ 53,839	53,839	
貸付金・出資金等への財源投入	0		1,309,365	△ 1,309,365	
貸付金・出資金等の回収等による財源増	0		△ 655,106	655,106	
減価償却による財源増	0	△ 471,650	△ 1,059,220	1,530,870	
地方債償還に伴う財源振替	0		1,136,016	△ 1,136,016	
資産評価替えによる変動額	8,376				8,376
無償受贈資産受入	△ 417,975				△ 417,975
その他	0				
期末純資産残高	76,618,727	23,791,793	67,107,299	△ 18,439,959	4,159,594

※ 老人保健医療特別会計の廃止に伴い財務書類の計上から除外したため、期首純資産残高は前年度財務書類と一致しません。

地方公共団体全体の資金収支計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日 〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	7,567,733
物件費	6,668,083
社会保障給付	19,711,712
補助金等	9,271,694
支払利息	441,930
その他支出	523,500
支 出 合 計	44,184,652
地方税	19,921,068
地方交付税	201,187
国県補助金等	13,173,616
使用料・手数料	954,793
分担金・負担金・寄附金	4,976,165
保険料	4,120,507
事業収入	998,825
諸収入	371,971
地方債発行額	1,182,100
長期借入金借入額	194,000
短期借入金増加額	
基金取崩額	2,169,679
その他収入	1,626,969
収 入 合 計	49,890,880
経常的収支額	5,706,228
2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	8,051,035
公共資産整備補助金等支出	630,734
支 出 合 計	8,681,769
国県補助金等	2,259,737
地方債発行額	3,592,100
長期借入金借入額	
基金取崩額	500,717
その他収入	316,450
収 入 合 計	6,669,004
公共資産整備収支額	△ 2,012,765
3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	
貸付金	130
基金積立額	1,309,235
定額運用基金への繰出支出	
地方債償還額	2,571,860
長期借入金返済額	
短期借入金減少額	
収益事業純支出	
その他支出	
支 出 合 計	3,881,225
国県補助金等	
貸付金回収額	
基金取崩額	△ 184,379
地方債発行額	
長期借入金借入額	
公共資産等売却収入	100,220
収益事業純収入	
その他収入	87,126
収 入 合 計	2,967
投資・財務的収支額	△ 3,878,258
翌年度繰上充用金増減額	78,807
当年度資金増減額	△ 105,988
期首資金残高	2,229,007
期末資金残高	2,123,019

連結貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	[負債の部]
1 公共資産	1 固定負債
(1) 有形固定資産	(1) 地方公共団体
①生活インフラ・国土保全	①普通会計地方債
50,668,289	29,282,796
②教育	②公営事業地方債
25,064,011	2,356,276
③福祉	地方公共団体計
5,074,729	31,639,072
④環境衛生	(2) 関係団体
10,127,457	①一部事務組合・広域連合地方債
⑤産業振興	0
31,944	②地方三公社長期借入金
⑥消防	2,328,749
402,860	③第三セクター等長期借入金
⑦総務	0
19,069,956	関係団体計
⑧収益事業	2,328,749
250,041	(3) 長期未払金
⑨その他	43,632
0	(4) 引当金
有形固定資産計	4,036,382
110,689,287	(うち退職手当等引当金)
(2) 無形固定資産	4,022,177
16,509	(うちその他の引当金)
(3) 売却可能資産	14,205
66,255	(5) その他
公共資産合計	194,000
110,772,051	固定負債合計
2 投資等	38,241,835
(1) 投資及び出資金	2 流動負債
24,853	(1) 翌年度償還予定額
(2) 貸付金	①地方公共団体
1,233	2,666,459
(3) 基金等	②関係団体
3,173,189	82,734
(4) 長期延滞債権	翌年度償還予定額計
1,265,520	2,749,193
(5) その他	(2) 短期借入金 (翌年度繰上充用金を含む)
1	142,112
(6) 回収不能見込額	(3) 未払金
△ 322,714	57,124
投資等合計	(4) 翌年度支払予定退職手当
4,142,082	736,726
3 流動資産	(5) 賞与引当金
(1) 資金	374,341
3,794,890	(6) その他
(2) 未収金	3,450
556,878	流動負債合計
(3) 販売用不動産	4,062,946
0	負 債 合 計
(4) その他	42,304,781
2,394,685	純 資 産 合 計
(5) 回収不能見込額	79,279,376
△ 76,429	資 産 合 計
流動資産合計	121,584,157
6,670,024	負債及び純資産合計
4 繰延勘定	121,584,157
0	
資 産 合 計	
121,584,157	

連結行政コスト計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日 〕

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総 額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教 育	福 祉	環 境 衛 生	産 業 振 興	消 防	総 務	議 会	支 払 利 息	回収不能 見込計上額	その他
1 (1) 人件費	6,990,164	11.5%	570,774	1,238,034	1,725,905	623,365	69,500	20,030	2,158,496	348,860			235,200
(2) 退職手当等引当金繰入	589,902	1.0%	61,412	104,541	208,150	42,132	7,363	916	172,873	29,078			△ 36,563
(3) 賞与引当金繰入額	374,340	0.6%	31,597	68,080	100,149	33,343	4,795	597	112,531	18,936			4,312
小 計	7,954,406	13.1%	663,783	1,410,655	2,034,204	698,840	81,658	21,543	2,443,900	396,874			202,949
2 (1) 物件費	8,277,441	13.6%	603,991	1,142,567	1,216,701	2,363,967	541,361	117,585	1,150,726	21,623			1,118,920
(2) 維持補修費	265,577	0.5%	149,194	56,790	12,144	40,146	1,078	733	5,361	0			131
(3) 減価償却費	2,015,670	3.3%	867,936	619,485	149,579	226,657	7,501	19,883	75,215	0			49,414
小 計	10,558,688	17.4%	1,621,121	1,818,842	1,378,424	2,630,770	549,940	138,201	1,231,302	21,623	0		1,168,465
3 (1) 社会保障給付	29,110,234	47.8%		69,474	29,040,604	156							
(2) 補助金等	7,455,755	12.2%	726,355	266,081	3,634,905	726,768	164,114	1,455,192	134,766	7,395			340,179
(3) 他会計等への支出額	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
(4) 他団体への 公共資産整備補助金等	630,734	1.0%	591,699	2,173	36,362	0	500	0	0	0			0
小 計	37,196,723	61.0%	1,318,054	337,728	32,711,871	726,924	164,614	1,455,192	134,766	7,395			340,179
4 (1) 支払利息	509,957	0.8%									509,903		54
(2) 回収不能見込計上額	76,668	0.1%										76,668	
(3) その他行政コスト	4,660,841	7.6%	1,159,023	19,011	344,848	55,573	0	0	△ 354,003	0			3,436,389
小 計	5,247,466	8.5%	1,159,023	19,011	344,848	55,573	0	0	△ 354,003	0	509,903	76,668	3,436,443
経 常 行 政 コ ス ト a	60,957,283		4,761,981	3,586,236	36,469,347	4,112,107	796,212	1,614,936	3,455,965	425,892	509,903	76,668	5,148,036
(構 成 比 率)			7.8%	5.9%	59.8%	6.7%	1.3%	2.7%	5.7%	0.7%	0.8%	0.1%	8.4%

【経常収益】

														一般財源 振替額
1 使用料・手数料	1,031,613		118,980	6,829	214,561	391,226	128,959	0	52,675	0	0		1,029	117,354
2 分担金・負担金・寄附金	9,193,592		20,849	0	9,146,443	29,896	50	△ 4,476	△ 7,359	0	0		300	7,889
3 保 險 料	4,192,740				4,192,740									
4 事 業 収 益	7,687,892		2,211,167	3,923	0	570,011	0	0	0	0			4,902,791	
5 その他特定行政サービス収入	322,790		582	3,998	163,990	177	0	0	0	0			154,043	
経 常 収 益 合 計 b	22,428,627		2,351,578	14,750	13,717,734	991,310	129,009	△ 4,476	45,316	0	0	0	5,058,163	125,243
b/a	36.8%		49.4%	0.4%	37.6%	24.1%	16.2%	△ 0.3%	1.3%	0.0%	0.0%		98.3%	
(差引) 純経常行政コスト a	38,528,656		2,410,403	3,571,486	22,751,613	3,120,797	667,203	1,619,412	3,410,649	425,892	509,903	76,668	89,873	△ 125,243

連結純資産変動計算書

（自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日）

（単位：千円）

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	他団体及び 民間出資分	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	76,608,504	22,422,982	66,283,583	0	△ 16,710,631	4,612,570
純経常行政コスト	△ 38,528,656				△ 38,528,656	
一般財源						
地方税	19,963,499				19,963,499	
地方交付税	201,187				201,187	
その他行政コスト充当財源	2,738,020				2,738,020	
補助金等受入	18,652,532	2,270,701			16,381,831	
臨時損益						
災害復旧事業費	0					
公共資産除売却損益	△ 2,418				△ 2,418	
投資損失	0					
収益事業純損失	0					
：						
振替						
公共資産整備への財源投入	0		2,220,465		△ 2,220,465	
公共資産分財源	0		△ 53,839		53,839	
付金・出資金等への財源投入	0		1,342,072		△ 1,342,072	
付金・出資金等の回収等財源	0	△ 44,157	△ 755,019		799,176	
減価償却財源	0	△ 498,414	△ 1,224,129		1,722,889	△ 346
地方償財源振替	0		1,195,616		△ 1,195,616	
出資の受入・	0					
資産評価替額	8,008					8,008
償受資産受入	△ 417,975					△ 417,975
その他	56,675	△ 11,456	17,804		50,643	△ 316
期 純資産残高	79,279,376	24,139,656	69,026,553	0	△ 18,088,774	4,201,941

※ 老人保健医療特別会計の廃止に伴い財務書類の計上から除外したため、期首純資産残高は前年度財務書類と一致しません。

連結資金収支計算書

〔 自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日 〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	8,212,915
物件費	8,289,147
社会保障給付	29,110,233
補助金等	7,369,495
支払利息	509,957
その他支出	4,121,398
支 出 合 計	57,613,145
地方税	19,921,068
地方交付税	201,187
国県補助金等	16,508,871
使用料・手数料	956,358
分担金・負担金・寄附金	9,162,193
保険料	4,120,507
事業収入	7,618,241
諸収入	633,557
地方債発行額	1,182,100
長期借入金借入額	194,000
短期借入金増加額	7,594
基金取崩額	2,385,581
その他収入	1,782,069
収 入 合 計	64,673,326
経常的収支額	7,060,181

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	8,082,183
公共資産整備補助金等支出	630,734
他会計等への建設費充当財源繰出支出	33
地方独立行政法人公共資産整備支出	
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	
地方三公社公共資産整備支出	
第三セクター等公共資産整備支出	
支 出 合 計	8,712,950
国県補助金等	2,259,849
地方債発行額	3,592,100
長期借入金借入額	
基金取崩額	500,717
その他収入	316,450
収 入 合 計	6,669,116
公共資産整備収支額	△ 2,043,834

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	
貸付金	342
基金積立額	1,401,471
定額運用基金への繰出支出	
地方債償還額	2,686,829
長期借入金返済額	675,574
短期借入金減少額	483,448
収益事業純支出	
その他支出	131
支 出 合 計	5,247,795
国県補助金等	9,820
貸付金回収額	177
基金取崩額	△ 177,529
地方債発行額	
長期借入金借入額	
公共資産等売却収入	100,220
収益事業純収入	
その他収入	104,982
収 入 合 計	37,670
投資・財務的収支額	△ 5,210,125

翌年度繰上充用金増減額	78,807
当年度資金増減額	△ 114,971
期首資金残高	2,600,344
経費負担割合変更に伴う差額	3,409
期末資金残高	2,488,782

連結貸借対照表内訳表

(単位：千円)

	地方公共団体								(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営企業会計			公営事業会計			(小計) C			
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	介護保険 特別会計	その他 後期高齢者医 療特別会計				
[資産の部]											
1. 公共資産											
(1) 有形固定資産											
①生活インフラ・国土保全	43,357,360	7,310,929		7,310,929				0	50,668,289		50,668,289
②教育	25,064,011			0				0	25,064,011		25,064,011
③福祉	5,072,973			0				0	5,072,973		5,072,973
④環境衛生	7,607,902			0				0	7,607,902		7,607,902
⑤産業振興	31,944			0				0	31,944		31,944
⑥消防	402,860			0				0	402,860		402,860
⑦総務	18,951,286			0				0	18,951,286		18,951,286
⑧収益事業				0				0	0		0
⑨その他				0				0	0		0
有形固定資産計	100,488,336	7,310,929	0	7,310,929	0	0	0	0	107,799,265	0	107,799,265
(2) 無形固定資産				0				0	0		0
(3) 売却可能資産	26,721			0				0	26,721		26,721
公共資産合計	100,515,057	7,310,929	0	7,310,929	0	0	0	0	107,825,986	0	107,825,986
2. 投資等											
(1) 投資及び出資金	394,242			0				0	394,242		394,242
(2) 貸付金				0				0	0		0
(3) 基金等	2,412,896			0				0	2,412,896		2,412,896
(4) 長期延滞債権	695,917	6,320		6,320	541,596	9,856	7,467	558,919	1,261,156		1,261,156
(5) その他				0				0	0		0
(6) 回収不能見込額	△ 173,333	△ 708		△ 708	△ 140,728	△ 6,328	△ 1,188	△ 148,244	△ 322,285		△ 322,285
投資等合計	3,329,722	5,612	0	5,612	400,868	3,528	6,279	410,675	3,746,009	0	3,746,009
3. 流動資産											
(1) 資金	2,918,683	6,213		6,213	208	307,530	18,924	326,662	3,251,558		3,251,558
(2) 未収金	239,307	15,138		15,138	196,038	9,476	9,455	214,969	469,414		469,414
(3) 販売用不動産				0				0	0		0
(4) その他				0				0	0		0
(5) 回収不能見込額		△ 1,695		△ 1,695	△ 67,147	△ 6,084	△ 1,503	△ 74,734	△ 76,429		△ 76,429
流動資産合計	3,157,990	19,656	0	19,656	129,099	310,922	26,876	466,897	3,644,543	0	3,644,543
4. 繰延勘定				0				0	0		0
資産合計	107,002,769	7,336,197	0	7,336,197	529,967	314,450	33,155	877,572	115,216,538	0	115,216,538
[負債の部]											
1. 固定負債											
(1) 地方公共団体											
①普通会計地方債	28,955,698			0				0	28,955,698		28,955,698
②公営事業地方債		1,892,176		1,892,176				0	1,892,176		1,892,176
地方公共団体計	28,955,698	1,892,176	0	1,892,176	0	0	0	0	30,847,874	0	30,847,874
(2) 関係団体											
①一部事務組合・広域連合地方債				0				0	0		0
②地方三公社長期借入金				0				0	0		0
③第三セクター等長期借入金				0				0	0		0
関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 長期未払金				0				0	0		0
(4) 引当金	3,600,634	10,799	0	10,799	54,204	94,967	14,656	163,827	3,775,260	0	3,775,260
(うち 退職手当等引当金)	3,600,634	10,799		10,799	54,204	94,967	14,656	163,827	3,775,260		3,775,260
(うち その他の引当金)				0				0	0		0
(5) その他	0	0	0	0	194,000	0	0	194,000	194,000	0	194,000
(うち 他会計借入金)				0	194,000			194,000	194,000		194,000
固定負債合計	32,556,332	1,902,975	0	1,902,975	248,204	94,967	14,656	357,827	34,817,134	0	34,817,134
2. 流動負債											
(1) 翌年度償還予定額											
①地方公共団体	2,501,643	123,841		123,841				0	2,625,484		2,625,484
②関係団体				0				0	0		0
翌年度償還予定額計	2,501,643	123,841	0	123,841	0	0	0	0	2,625,484	0	2,625,484
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)				0	78,807			78,807	78,807		78,807
(3) 未払金				0				0	0		0
(4) 翌年度支払予定退職手当	664,003	53,882		53,882				0	717,885		717,885
(5) 賞与引当金	334,719	5,441		5,441	6,875	9,746	1,720	18,341	358,501		358,501
(6) その他				0				0	0		0
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)				0				0	0		0
流動負債合計	3,500,365	183,164	0	183,164	85,682	9,746	1,720	97,148	3,780,677	0	3,780,677
負債合計	36,056,697	2,086,139	0	2,086,139	333,886	104,713	16,376	454,975	38,597,811	0	38,597,811
[純資産の部]											
純資産合計	70,946,072	5,250,058	0	5,250,058	196,081	209,737	16,779	422,597	76,618,727	0	76,618,727
負債及び純資産合計	107,002,769	7,336,197	0	7,336,197	529,967	314,450	33,155	877,572	115,216,538	0	115,216,538

連結貸借対照表内訳表

(つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合							(合計)	地方三公社	第三セクター等	(単純合計)	(相殺消去等)	純計 (E+F+G+H+I)	
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	東京都十一市 競輪事業組合	東京都六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	東京都後期高齢者 医療広域連合		小金井市 土地開発公社	小金井市 体育協会				E
【資産の部】														
1. 公共資産														
(1) 有形固定資産														
①生活インフラ・国土保全														
②教育														
③福祉							1,756	1,756						
④環境衛生	1,683,935	32,146					803,474	2,519,555						
⑤産業振興								0						
⑥消防								0						
⑦総務					118,538			118,670	132					
⑧収益事業			158,766	91,275				250,041						
⑨その他								0						
有形固定資産計	1,683,935	32,146	158,766	91,275	118,538	803,474	1,888	2,890,022	0	0	110,689,287	0	110,689,287	
(2) 無形固定資産				12,877			3,632	16,509			16,509	0	16,509	
(3) 売却可能資産	6,783			32,751				39,534			66,255	0	66,255	
公共資産合計	1,690,718	32,146	158,766	136,903	118,538	803,474	5,520	2,946,065	0	0	110,772,051	0	110,772,051	
2. 投資等														
(1) 投資及び出資金								0			394,242	△ 369,389	24,853	
(2) 貸付金						1,233		1,233			1,233	0	1,233	
(3) 基金等	2,094	26,894	549,275	83,241	15,436		65,382	742,322		17,971	3,173,189	0	3,173,189	
(4) 長期延滞債権						4,055	309	4,364			1,265,520	0	1,265,520	
(5) その他						1		1			1	0	1	
(6) 回収不能見込額						△ 429		△ 429			△ 322,714	0	△ 322,714	
投資等合計	2,094	26,894	549,275	83,241	15,436	4,860	65,691	747,491	0	17,971	4,511,471	△ 369,389	4,142,082	
3. 流動資産														
(1) 資金	46,026	1,690	28,580	199,132	31,258	155,051	70,593	532,330	7,038	3,964	3,794,890	0	3,794,890	
(2) 未収金						87,290	164	87,454		10	556,878	0	556,878	
(3) 販売用不動産								0			0	0	0	
(4) その他						2,422		2,422	2,392,054	209	2,394,685	0	2,394,685	
(5) 回収不能見込額								0			△ 76,429	0	△ 76,429	
流動資産合計	46,026	1,690	28,580	199,132	31,258	244,763	70,757	622,206	2,399,092	4,183	6,670,024	0	6,670,024	
4. 繰延勘定								0			0		0	
資産合計	1,738,838	60,730	736,621	419,276	165,232	1,053,097	141,968	4,315,762	2,399,092	22,154	121,953,546	△ 369,389	121,584,157	
【負債の部】														
1. 固定負債														
(1) 地方公共団体														
①普通会計地方債	327,098							327,098			29,282,796	0	29,282,796	
②公営事業地方債								0			1,892,176	0	1,892,176	
地方公共団体計	327,098	0	0	0	0	0	0	327,098	0	0	31,174,972	0	31,174,972	
(2) 関係団体														
①一部事務組合・広域連合地方債								0			0	0	0	
②地方三公社長期借入金								0	2,328,749		2,328,749	0	2,328,749	
③第三セクター等長期借入金								0			0	0	0	
関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	2,328,749	0	2,328,749	0	2,328,749		
(3) 長期未払金			43,632					43,632			43,632	0	43,632	
(4) 引当金	0	0	17,242	85,840	3,789	153,523	0	260,394	0	728	4,036,382	0	4,036,382	
(うち 退職手当等引当金)			17,242	85,840	3,789	139,318		246,189		728	4,022,177	0	4,022,177	
(うち その他の引当金)						14,205		14,205			14,205	0	14,205	
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,000	0	194,000	
(うち 他会計借入金)								0			194,000	0	194,000	
固定負債合計	327,098	0	60,874	85,840	3,789	153,523	0	631,124	2,328,749	728	37,777,735	0	37,777,735	
2. 流動負債														
(1) 翌年度償還予定額														
①地方公共団体						40,975		40,975			2,666,459	0	2,666,459	
②関係団体	82,734							82,734			82,734	0	82,734	
翌年度償還予定額計	82,734	0	0	0	0	40,975	0	123,709	0	0	2,749,193	0	2,749,193	
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)								0	63,305		142,112	0	142,112	
(3) 未払金			13,486			42,568	80	56,134		990	57,124	0	57,124	
(4) 翌年度支払予定退職手当			1,427			17,384	30	18,841			736,726	0	736,726	
(5) 賞与引当金	410	295	839	3,473	626	9,888	309	15,840			374,341	0	374,341	
(6) その他						3,420		3,420		30	3,450	0	3,450	
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)								0			0	0	0	
流動負債合計	83,144	295	15,752	3,473	626	114,235	419	217,944	63,305	506	4,062,946	0	4,062,946	
負債合計	410,242	295	76,626	89,313	4,415	267,758	419	849,068	2,392,054	1,234	41,840,681	0	41,840,681	
【純資産の部】														
純資産合計	1,328,596	60,435	659,995	329,963	160,817	785,339	141,549	3,466,694	7,038	20,920	80,112,865	△ 369,389	79,743,476	
負債及び純資産合計	1,738,838	60,730	736,621	419,276	165,232	1,053,097	141,968	4,315,762	2,399,092	22,154	121,953,546	△ 369,389	121,584,157	

連結行政コスト計算書 内訳表（目的別）

（単位：千円）

	地方公共団体								(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営企業会計			その他			(小計) C			
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	介護保険 特別会計	後期高齢者医 療特別会計				
経常行政コスト											
生活インフラ・国土保全	2,557,794	1,541,925		1,541,925				0	4,099,719	△ 457,295	3,642,424
教育	3,574,771			0				0	3,574,771		3,574,771
福祉	14,510,391		1,622	1,622	9,432,779	5,939,761	1,298,560	16,671,100	31,183,113	△ 2,377,620	28,805,493
環境衛生	3,422,069			0				0	3,422,069		3,422,069
産業振興	796,887			0				0	796,887	△ 675	796,212
消防	1,608,845			0				0	1,608,845		1,608,845
総務	3,438,376			0				0	3,438,376		3,438,376
議会	425,044			0				0	425,044		425,044
支払利息	381,916	60,014		60,014				0	441,930		441,930
回収不能見込計上額	23,191	525		525	44,679	6,100	1,698	52,477	76,193		76,193
その他				0				0	0		0
経常行政コスト合計	30,739,284	1,602,464	1,622	1,604,086	9,477,458	5,945,861	1,300,258	16,723,577	49,066,947	△ 2,835,590	46,231,357
経常収益											
使用料・手数料	1,030,048			0				0	1,030,048		1,030,048
分担金・負担金・寄附金	486,097			0	3,097,979	1,657,262		4,755,241	5,241,338		5,241,338
保険料				0	2,103,015	988,193	1,101,532	4,192,740	4,192,740		4,192,740
事業収益		1,001,453		1,001,453	0			0	1,001,453		1,001,453
その他特定行政サービス収入		552	714	1,266	18,559	1,169	63,728	83,456	84,722	△ 3,088	81,634
他会計補助金等		457,970	227	458,197	1,251,937	966,441	155,927	2,374,305	2,832,502	△ 2,832,502	0
経常収益合計	1,516,145	1,459,975	941	1,460,916	6,471,490	3,613,065	1,321,187	11,405,742	14,382,803	△ 2,835,590	11,547,213
(差引) 純経常行政コスト	29,223,139	142,489	681	143,170	3,005,968	2,332,796	△ 20,929	5,317,835	34,684,144	0	34,684,144

連結行政コスト計算書 内訳表（目的別）（つづき）

（単位：千円）

	一部事務組合・広域連合							(合計) F	地方三公社 小金井市 土地開発公社 G	第三セクター等 小金井市 体育協会 H	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	東京都十一市 競輪事業組合	東京都六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	東京都後期高齢者 医療広域連合						
経常行政コスト													
生活インフラ・国土保全							0	1,213,024			4,855,448	△ 93,467	4,761,981
教育							0			31,352	3,606,123	△ 19,887	3,586,236
福祉	65						9,565,058	9,565,123			38,370,616	△ 1,901,269	36,469,347
環境衛生	277,254	30,957			93	707,653	2,371	1,018,328			4,440,397	△ 328,290	4,112,107
産業振興							0				796,212	0	796,212
消防					10,567		10,567				1,619,412	△ 4,476	1,614,936
総務	3,863	23			17,888		3,985	25,759			3,464,135	△ 8,170	3,455,965
議会	282	477			66		23	848			425,892	0	425,892
支払利息	6,836					9,006	15,842	52,131			509,903	0	509,903
回収不能見込計上額						475	475				76,668	0	76,668
その他			1,503,375	3,654,661			5,158,036				5,158,036	△ 10,000	5,148,036
経常行政コスト合計	288,300	31,457	1,503,375	3,654,661	28,614	717,134	9,571,437	15,794,978	1,265,155	31,352	63,322,842	△ 2,365,559	60,957,283
経常収益													
使用料・手数料		8	385	644	528		1,565				1,031,613	0	1,031,613
分担金・負担金・寄附金	16,331	14,387		300	5,564	67,204	6,128,729	6,232,515			11,473,853	△ 2,280,261	9,193,592
保険料							0				4,192,740	0	4,192,740
事業収益			1,444,118	3,468,673		570,011	5,482,802	1,209,714	3,923		7,697,892	△ 10,000	7,687,892
その他特定行政サービス収入			31,282	122,763		177	82,906	237,128	55,441	23,885	398,088	△ 75,298	322,790
他会計補助金等							0				0	0	0
経常収益合計	16,331	14,395	1,475,785	3,592,380	6,092	637,392	6,211,635	11,954,010	1,265,155	27,808	24,794,186	△ 2,365,559	22,428,627
(差引) 純経常行政コスト	271,969	17,062	27,590	62,281	22,522	79,742	3,359,802	3,840,968	0	3,544	38,528,656	0	38,528,656

連結行政コスト計算書 内訳表 (性質別)

(単位：千円)

	地方公共団体								(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営企業会計			その他			(小計) C			
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	介護保険 特別会計	後期高齢者医 療特別会計				
経常行政コスト											
人件費	5,942,579	111,453		111,453	126,658	163,991	23,888	314,537	6,368,569	6,368,569	
退職手当等引当金繰入等	513,982	21,248		21,248	47,036	38,932	△ 3,133	82,835	618,065	618,065	
賞与引当金繰入額	334,719	5,441		5,441	6,875	9,746	1,720	18,341	358,501	358,501	
物件費	6,066,493	214,082	1,622	215,704	156,419	225,554	3,913	385,886	6,668,083	6,668,083	
維持補修費	185,673	58,761		58,761				0	244,434	244,434	
減価償却費	1,434,725	395,280		395,280				0	1,830,005	1,830,005	
社会保障給付	8,029,145			0	6,261,955	5,420,612		11,682,567	19,711,712	19,711,712	
補助金等	4,780,674	672,614		672,614	2,720,062		1,184,718	3,904,780	9,358,068	9,358,068	
他会計等への支出額	2,832,502			0	1	1	3,086	3,088	2,835,590	△ 2,835,590	
他団体への公共資産整備補助金等	567,688	63,046		63,046				0	630,734	630,734	
支払利息	381,916	60,014		60,014				0	441,930	441,930	
回収不能見込計上額	23,191	525		525	44,679	6,100	1,698	52,477	76,193	76,193	
その他行政コスト	△ 354,003			0	113,773	80,925	84,368	279,066	△ 74,937	△ 74,937	
経常行政コスト合計	30,739,284	1,602,464	1,622	1,604,086	9,477,458	5,945,861	1,300,258	16,723,577	49,066,947	△ 2,835,590	
経常収益											
使用料・手数料	1,030,048			0				0	1,030,048	1,030,048	
分担金・負担金・寄附金	486,097			0	3,097,979	1,657,262		4,755,241	5,241,338	5,241,338	
保険料				0	2,103,015	988,193	1,101,532	4,192,740	4,192,740	4,192,740	
事業収益		1,001,453		1,001,453	0			0	1,001,453	1,001,453	
その他特定行政サービス収入		552	714	1,266	18,559	1,169	63,728	83,456	84,722	△ 3,088	
他会計補助金等		457,970	227	458,197	1,251,937	966,441	155,927	2,374,305	2,832,502	△ 2,832,502	
経常収益合計	1,516,145	1,459,975	941	1,460,916	6,471,490	3,613,065	1,321,187	11,405,742	14,382,803	△ 2,835,590	
(差引) 純経常行政コスト	29,223,139	142,489	681	143,170	3,005,968	2,332,796	△ 20,929	5,317,835	34,684,144	0	

連結行政コスト計算書 内訳表 (性質別) (つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合							(合計) F	地方三公社		第三セクター等 H	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	東京都十一市 競輪事業組合	東京都六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭と病院 組合	東京都後期高齢者 医療広域連合		小金井市 土地開発公社	小金井市 体育協会				
経常行政コスト														
人件費	6,798	4,766	35,978	199,222	16,734	340,310	4,688	608,496	2,881	10,218		6,990,164	0	6,990,164
退職手当等引当金繰入等			△ 1,605	△ 34,958	1,400	6,982	18	△ 28,163				589,902	0	589,902
賞与引当金繰入額	410	295	839	3,473	626	9,888	308	15,839				374,340	0	374,340
物件費	156,596	25,427	227,677	891,243	2,538	231,864	79,628	1,614,973	3,322	1,158		8,287,536	△ 10,095	8,277,441
維持補修費	4,267	922		131	869	14,954		21,143				265,577	0	265,577
減価償却費	82,085		15,761	33,653	3,209	48,082	2,875	185,665				2,015,670	0	2,015,670
社会保障給付	65				93		9,398,364	9,398,522				29,110,234	0	29,110,234
補助金等	31,243	47	72,688	267,491	3,145		19,774	394,388	9,742	965		9,763,163	△ 2,307,408	7,455,755
他会計等への支出額			10,000					10,000				10,000	△ 10,000	0
他団体への公共資産整備補助金等								0				630,734	0	630,734
支払利息	6,836		54			9,006		15,896	52,131			509,957	0	509,957
回収不能見込計上額						475		475				76,668	0	76,668
その他行政コスト			1,141,983	2,294,406		55,573	65,782	3,557,744	1,197,079	19,011		4,698,897	△ 38,056	4,660,841
経常行政コスト合計	288,300	31,457	1,503,375	3,654,661	28,614	717,134	9,571,437	15,794,978	1,265,155	31,352		63,322,842	△ 2,365,559	60,957,283
経常収益														
使用料・手数料		8	385	644	528			1,565				1,031,613	0	1,031,613
分担金・負担金・寄附金	16,331	14,387		300	5,564	67,204	6,128,729	6,232,515				11,473,853	△ 2,280,261	9,193,592
保険料								0				4,192,740	0	4,192,740
事業収益			1,444,118	3,468,673		570,011		5,482,802	1,209,714	3,923		7,697,892	△ 10,000	7,687,892
その他特定行政サービス収入			31,282	122,763		177	82,906	237,128	55,441	23,885		398,088	△ 75,298	322,790
他会計補助金等								0				0	0	0
経常収益合計	16,331	14,395	1,475,785	3,592,380	6,092	637,392	6,211,635	11,954,010	1,265,155	27,808		24,794,186	△ 2,365,559	22,428,627
(差引) 純経常行政コスト	271,969	17,062	27,590	62,281	22,522	79,742	3,359,802	3,840,968	0	3,544		38,528,656	0	38,528,656

連結純資産変動計算書 内訳表

(単位：千円)

	地方公共団体									(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営事業会計										
		公営企業会計			その他							
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	介護保険 特別会計	後期高齢者医 療特別会計	(小計) C				
期首純資産残高	67,375,228	5,382,257		5,382,257	600,664	439,389	△ 4,150	1,035,903	73,793,388		73,793,388	
純経常行政コスト	△ 29,223,139	△ 142,489	△ 681	△ 143,170	△ 3,005,968	△ 2,332,796	20,929	△ 5,317,835	△ 34,684,144	0	△ 34,684,144	
一般財源											0	
地方税	19,963,499			0				0	19,963,499		19,963,499	
地方交付税	201,187			0				0	201,187		201,187	
その他行政コスト充当財源	2,447,070			0				0	2,447,070		2,447,070	
補助金等受入	10,591,826	10,290	681	10,971	2,601,385	2,103,144		4,704,529	15,307,326		15,307,326	
臨時損益												
災害復旧事業費				0				0	0		0	
公共資産除売却損益				0				0	0		0	
投資損失				0				0	0		0	
収益事業純損失				0				0	0		0	
：												
出資の受入・新規設立				0				0	0		0	
資産評価替えによる変動額	8,376			0				0	8,376		8,376	
無償受贈資産受入	△ 417,975			0				0	△ 417,975		△ 417,975	
その他				0				0	0		0	
期末純資産残高	70,946,072	5,250,058	0	5,250,058	196,081	209,737	16,779	422,597	76,618,727	0	76,618,727	

連結純資産変動計算書 内訳表 (つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合								地方三公社	第三セクター等	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	十一市 競輪事業組合	六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	後期高齢者 医療広域連合	(合計) F	小金井市 土地開発公社 G	小金井市 体育協会 H			
期首純資産残高	1,344,931	77,482	670,352	392,138	165,562	303,546	204,130	3,158,141	7,038	19,326	76,977,893	△ 194,947	76,782,946
純経常行政コスト	△ 271,969	△ 17,062	△ 27,590	△ 62,281	△ 22,522	△ 79,742	△ 3,359,802	△ 3,840,968	0	△ 3,544	△ 38,528,656		△ 38,528,656
一般財源													
地方税								0			19,963,499	0	19,963,499
地方交付税								0			201,187	0	201,187
その他行政コスト充当財源	255,918	15	17,233		17,777		7	290,950			2,738,020	0	2,738,020
補助金等受入	84				106		43,178	3,297,214		4,624	18,652,532	0	18,652,532
臨時損益													
災害復旧事業費								0			0	0	0
公共資産除売却損益							△ 2,418	△ 2,418			△ 2,418	0	△ 2,418
投資損失								0			0	0	0
収益事業純損失								0			0	0	0
：								0			0	0	0
出資の受入・新規設立								0			0	0	0
資産評価替えによる変動額	△ 368							△ 368			8,008	0	8,008
無償受贈資産受入								0			△ 417,975	0	△ 417,975
その他	△ 3,253	△ 6,436	2,316	△ 73,194	29,195	60,419	△ 76,665	△ 67,618			△ 67,618	△ 50,149	△ 117,767
期末純資産残高	1,325,343	53,999	662,311	256,769	190,012	324,983	64,884	2,878,301	7,038	20,406	79,524,472	△ 245,096	79,279,376

連結資金収支計算書内訳表

(単位：千円)

	地方公共団体								(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営企業会計			公営事業会計			(小計) C			
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	介護保険 特別会計	その他 後期高齢者医療 特別会計				
[経常的収支の部]											
人件費	7,068,711	116,382		116,382	159,269	198,233	25,138	382,640	7,567,733	7,567,733	
物件費	6,066,493	214,082	1,622	215,704	156,419	225,554	3,913	385,886	6,668,083	6,668,083	
社会保険給付	8,029,145			0	6,261,955	5,420,612		11,682,567	19,711,712	19,711,712	
補助金等	4,694,300	672,614		672,614	2,720,062		1,184,718	3,904,780	9,271,694	9,271,694	
支払利息	381,916	60,014		60,014					441,930	441,930	
他会計への事務費等充当財源繰出支出	2,757,093			0	1	1	3,086	3,088	2,760,181	△ 2,760,181	
その他支出	185,673	58,761		58,761	113,773	80,925		84,368	523,500	523,500	
支出合計	29,183,331	1,121,853	1,622	1,123,475	9,411,479	5,925,325	1,301,223	16,638,027	46,944,833	△ 2,760,181	
地方税	19,921,068			0					19,921,068	19,921,068	
地方交付税	201,187			0					201,187	201,187	
国県補助金等	8,466,766	1,640	681	2,321	2,601,385	2,103,144		4,704,529	13,173,616	13,173,616	
使用料・手数料	954,793			0				0	954,793	954,793	
分担金・負担金・寄附金	220,924			0	3,097,979	1,657,262		4,755,241	4,976,165	4,976,165	
保険料				0	2,035,987	982,988	1,101,532	4,120,507	4,120,507	4,120,507	
事業収入		998,825		998,825				0	998,825	998,825	
雑収入	292,893			0	18,559	1,169	59,350	79,078	371,971	371,971	
地方債発行額	1,182,100			0				0	1,182,100	1,182,100	
長期借入金借入額				0	194,000			194,000	194,000	194,000	
短期借入金増加額				0				0	0	0	
基金取崩額	1,985,300			0		184,379		184,379	2,169,679	2,169,679	
他会計補助金等		440,721	227	440,948	1,251,937	966,441	155,927	2,374,305	2,815,253	△ 2,815,253	
その他収入	1,628,791	552	714	1,266				0	1,630,057	△ 3,088	
収入合計	34,853,822	1,441,738	1,622	1,443,360	9,199,847	5,895,383	1,316,809	16,412,039	52,709,221	△ 2,818,341	
経常的収支額	5,670,491	319,885	0	319,885	△ 211,632	△ 29,942	15,586	△ 225,988	5,764,388	△ 58,160	
[公共資産整備収支の部]											
公共資産整備支出	7,903,518	147,517		147,517				0	8,051,035	8,051,035	
公共資産整備補助金等支出	567,688	63,046		63,046				0	630,734	630,734	
他会計への建設費充当財源繰出支出	18,985			0				0	18,985	△ 18,985	
地方独立行政法人公共資産整備支出				0				0	0	0	
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出				0				0	0	0	
地方三公社公共資産整備支出				0				0	0	0	
第三セクター等公共資産整備支出				0				0	0	0	
支出合計	8,490,191	210,563	0	210,563	0	0	0	0	8,700,754	△ 18,985	
国県補助金等	2,251,087	8,650		8,650				0	2,259,737	2,259,737	
地方債発行額	3,592,100			0				0	3,592,100	3,592,100	
長期借入金借入額				0				0	0	0	
基金取崩額	500,717			0				0	500,717	500,717	
他会計補助金等				0				0	0	0	
その他収入	299,201	17,249		17,249				0	316,450	316,450	
収入合計	6,643,105	25,899	0	25,899	0	0	0	0	6,669,004	0	
公共資産整備収支額	△ 1,847,086	△ 184,664	0	△ 184,664	0	0	0	0	△ 2,031,750	18,985	
[投資・財務的収支の部]											
投資及び出資金				0				0	0	0	
貸付金	130			0				0	130	130	
基金積立額	1,309,235			0				0	1,309,235	1,309,235	
定額運用基金への繰出支出				0				0	0	0	
他会計への公債費充当財源繰出支出	142,798			0				0	142,798	△ 142,798	
地方債償還額	2,428,782	143,078		143,078				0	2,571,860	2,571,860	
長期借入金返済額				0				0	0	0	
短期借入金減少額				0				0	0	0	
収益事業純支出				0				0	0	0	
その他支出				0				0	0	0	
支出合計	3,880,945	143,078	0	143,078	0	0	0	0	4,024,023	△ 142,798	
国県補助金等				0				0	0	0	
貸付金回収額				0				0	0	0	
基金取崩額				0		△ 184,379		△ 184,379	△ 184,379	△ 184,379	
地方債発行額				0				0	0	0	
長期借入金借入額				0				0	0	0	
公共資産等売却収入	100,220			0				0	100,220	100,220	
収益事業純収入				0				0	0	0	
他会計補助金等				0				0	0	0	
その他収入	87,126	0		0				0	87,126	87,126	
収入合計	187,346	0	0	0	0	△ 184,379	0	△ 184,379	2,967	0	
投資・財務的収支額	△ 3,693,599	△ 143,078	0	△ 143,078	0	△ 184,379	0	△ 184,379	△ 4,021,056	142,798	
翌年度繰上充入金増減額				0	78,807			78,807	78,807	78,807	
当年度資金増減額	129,806	△ 7,857	0	△ 7,857	△ 132,825	△ 214,321	15,586	△ 331,560	△ 209,611	103,623	
期首資金残高	1,176,711	14,070		14,070	133,033	521,851	3,338	658,222	1,849,003	380,004	
経費負担割合変更に伴う差額				0				0	0	2,229,007	
期末資金残高	1,306,517	6,213	0	6,213	208	307,530	18,924	326,662	1,639,392	483,627	

連結資金収支計算書内訳表

(つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合							(合計)	地方三公社	第三セクター等	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等)	純計 (E+F+G+H+I)
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	十一市 競輪事業組合	六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	後期高齢者 医療広域連合		小金井市 土地開発公社	小金井市 体育協会			
							F	G	H		I	J	
[経常的収支の部]													
人件費	7,243	5,062	41,732	203,798	17,843	351,389	5,016	632,083	2,881	10,218	8,212,915	0	8,212,915
物件費	156,596	25,426	239,385	891,243	2,538	231,864	79,627	1,626,679	3,322	1,158	8,299,242	△ 10,095	8,289,147
社会保険給付	65					92		9,398,364			29,110,233	0	29,110,233
補助金等	31,243	47	82,687	267,605	3,146		19,774	404,502	9,742	965	9,686,903	△ 2,317,408	7,369,495
支払利息	6,836		54					15,896	52,131		509,957	0	509,957
他会計への事務費等充当財源繰出支出								0			0	0	0
その他支出	4,267	922	1,141,984	2,294,536	869	70,527	65,782	3,578,887	38,056	19,011	4,159,454	△ 38,056	4,121,398
支出合計	206,250	31,457	1,505,842	3,657,182	24,488	662,786	9,568,563	15,656,568	106,132	31,352	59,978,704	△ 2,365,559	57,613,145
地方税								0			19,921,068	0	19,921,068
地方交付税								0			201,187	0	201,187
国県補助金等	84			106		33,246	3,297,195	3,330,631		4,624	16,508,871	0	16,508,871
使用料・手数料		8	385	644	528			1,565			956,358	0	956,358
分担金・負担金・寄附金	255,642	14,387		300				6,399,058			11,375,223	△ 2,213,030	9,162,193
保険料								0			4,120,507	0	4,120,507
事業収入			1,444,118	3,468,673		570,011		5,482,802	1,209,714	14,018	7,705,359	△ 87,118	7,618,241
諸収入	16,355		31,282	122,459	3,640	12,422	82,775	268,933	17	2,636	643,557	△ 10,000	633,557
地方債発行額								0			1,182,100	0	1,182,100
長期借入金借入額								0			194,000	0	194,000
短期借入金増加額								0	7,594		7,594	0	7,594
基金取崩額	12,330	17,426	24,614	53,645				215,902			2,385,581	0	2,385,581
他会計補助金等								0			0	0	0
その他収入	226	14			19,412	124,282		143,934	55,423	11,154	1,837,490	△ 55,411	1,782,089
収入合計	284,637	31,835	1,500,399	3,645,827	23,580	739,961	9,616,586	15,842,825	1,272,748	32,432	67,038,885	△ 2,365,559	64,673,326
経常的収支額	78,387	378	△ 5,443	△ 11,355	△ 908	77,175	48,023	186,257	1,166,616	1,080	7,060,181	0	7,060,181
[公共資産整備収支の部]													
公共資産整備支出	4,993		72					23,554	7,594		8,082,183	0	8,082,183
公共資産整備補助金等支出								0			630,734	0	630,734
他会計への建設費充当財源繰出支出				33				33			33	0	33
地方独立行政法人公共資産整備支出								0			0	0	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出								0			0	0	0
地方三公社公共資産整備支出								0			0	0	0
第三セクター等公共資産整備支出								0			0	0	0
支出合計	4,993	0	72	33	0	18,489	0	23,587	7,594	0	8,712,950	0	8,712,950
国県補助金等						112		112			2,259,849	0	2,259,849
地方債発行額								0			3,592,100	0	3,592,100
長期借入金借入額								0			0	0	0
基金取崩額								0			500,717	0	500,717
他会計補助金等								0			0	0	0
その他収入								0			316,450	0	316,450
収入合計	0	0	0	0	0	112	0	112	0	0	6,669,116	0	6,669,116
公共資産整備収支額	△ 4,993	0	△ 72	△ 33	0	△ 18,377	0	△ 23,475	△ 7,594	0	△ 2,043,834	0	△ 2,043,834
[投資・財務的収支の部]													
投資及び出資金								0			0	0	0
貸付金						212		212			342	0	342
基金積立額	7,056	14	16,939		288		67,939	92,236			1,401,471	0	1,401,471
定額運用基金への繰出支出								0			0	0	0
他会計への公債費充当財源繰出支出								0			0	0	0
地方債償還額	81,365					33,604		114,969			2,686,829	0	2,686,829
長期借入金返済額								0	675,574		675,574	0	675,574
短期借入金減少額								0	483,448		483,448	0	483,448
収益事業繰出								0			0	0	0
その他支出						131		131			131	0	131
支出合計	88,421	14	16,939	0	288	33,816	68,070	207,548	1,159,022	0	5,247,795	0	5,247,795
国県補助金等						9,820		9,820			9,820	0	9,820
貸付金回収額						177		177			177	0	177
基金取崩額	6,850							6,850			△ 177,529	0	△ 177,529
地方債発行額								0			0	0	0
長期借入金借入額								0			0	0	0
公共資産等売却収入								0			100,220	0	100,220
収益事業繰収入								0			0	0	0
他会計補助金等								0			0	0	0
その他収入	25		17,232	304	288		7	17,856			104,982	0	104,982
収入合計	6,875	0	17,232	304	288	9,997	7	34,703	0	0	37,670	0	37,670
投資・財務的収支額	△ 81,546	△ 14	293	304	0	△ 23,819	△ 68,063	△ 172,845	△ 1,159,022	0	△ 5,210,125	0	△ 5,210,125
翌年度繰上充用金増減額								0			78,807	0	78,807
当年度資金増減額	△ 8,152	364	△ 5,222	△ 11,084	△ 908	34,979	△ 20,040	△ 10,063	0	1,080	△ 114,971	0	△ 114,971
期首資金残高	10,783	1,326	33,802	210,216	1,145	120,072	90,633	467,977	7,038	19,326	2,723,348	△ 123,004	2,600,344
経費負担割合変更に伴う差額								0			0	3,409	3,409
期末資金残高	2,631	1,690	28,580	199,132	237	155,051	70,593	457,914	7,038	20,406	2,608,377	△ 119,595	2,488,782