

平成20年度 文京区財務諸表

- ・ バランスシート
- ・ 行政コスト計算書
- ・ 純資産変動計算書
- ・ 資金収支計算書

平成21年10月



文京区

目 次

頁

はじめに-----	1
I 財務諸表作成にあたっての基本的事項-----	2
II バランスシート-----	5
III 行政コスト計算書-----	11
IV 純資産変動計算書-----	14
V 資金収支計算書-----	15

< 付 表 >

文京区全体のバランスシート-----	18
連結バランスシート-----	19
連結バランスシート内訳表-----	20
文京区全体の行政コスト計算書-----	22
連結行政コスト計算書-----	23
連結行政コスト計算書内訳表-----	24
文京区全体の純資産変動計算-----	28
連結純資産変動計算書-----	29
連結純資産変動計算書内訳表-----	30
文京区全体の資金収支計算書-----	32
連結資金収支計算書-----	33
連結資金収支計算書内訳表-----	34

はじめに

新たな公会計制度の必要性について

- 地方分権に対する意識が高まる中、地方公共団体にはこれまで以上に、中長期的に持続可能な財政運営と住民に対する説明責任を果たすことが求められています。これらを実現するためには、資産・債務管理、費用管理、財政情報のわかりやすい開示などが重要となります。
- 総務省は平成18年5月に「新地方公会計制度研究会報告書」において二つの財務諸表のモデル（基準モデル・総務省方式改訂モデル）を提案するとともに、平成21年度までに国の作成基準に準じたモデルで、関連団体も含めた財務諸表を作成するよう求めています。

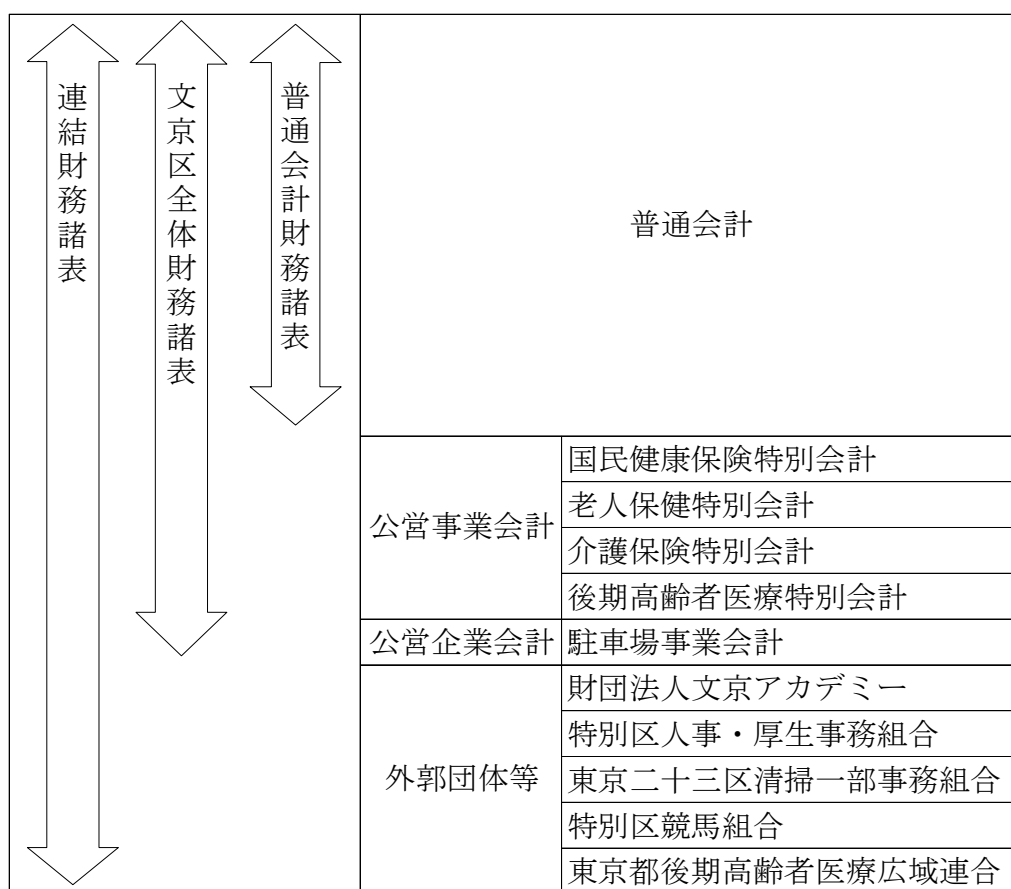
文京区の財務諸表について

- 文京区では平成11年度以降、区財政の状況をご理解いただくため、文京区独自のモデルにより「文京区バランスシート」を作成・公表してきましたが、国の公会計制度改革の方針を踏まえ、このたび、平成20年度決算に基づく財務諸表を総務省方式改訂モデルにより作成することとしました。他団体との比較が可能な財務諸表を作成することで、区民の皆様により一層の説明責任を果たすとともに、今後は、これらの財務諸表の分析結果を予算編成に活用し、中長期的に持続可能な財政運営の実現に取り組んでいきます。

I 財務諸表作成にあたっての基本的事項

1 対象会計範囲

文京区の財務諸表の連結対象会計範囲には、普通会計、公営事業会計（国民健康保険特別会計、老人保健特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計）、公営企業会計（駐車場事業会計）、第三セクター等（財団法人文京アカデミー）、一部事務組合（特別区人事・厚生事務組合、東京二十三区清掃一部事務組合、特別区競馬組合）、広域連合（東京都後期高齢者医療広域連合）が含まれています。



2 作成基準日

会計年度の最終日をバランスシート等の作成基準日としています。なお、出納整理期間（4月1日～5月31日）における出納については、作成基準日までに終了したものととして処理しています。

3 有形固定資産

(1) 固定資産の評価方法

有形固定資産は、昭和44年以降の地方財政状況調査(決算統計)の決算情報を基礎として、取得原価主義により計上しています。ただし、土地については相続税路線価で評価しています。

(2) 減価償却

土地以外の有形固定資産については減価償却をしています。減価償却は原則として総務省方式改訂モデルで設定された耐用年数に基づき、残存価額をゼロとする定額法により計算しています。

(3) 固定資産台帳との関連

文京区では、平成21年4月に公会計検討会を設置し、資産を適切に管理するための各種台帳整備に取り組んでいます。財務諸表の作成にあたっては、公会計の考え方に基づく台帳整備が整ったものから、段階的に反映します。平成20年度の財務諸表においては、土地及び備品について反映しています。

4 売却可能資産

売却可能資産には、現に公用・公共用に供されていない公有財産を売却可能額で計上しています。

土地については、適切な補正を行い売却可能額を算定しています。その他の償却資産については、取得価額に対して減価償却を行うなど、必要な調整を行うことにより、売却可能額を算定しています。

5 配列法

資産及び負債は、固定性配列法(固定・流動の順に配列する方法)により表示しています。

6 投資及び出資金

投資及び出資金は、市場価額のある有価証券は時価で、その他は取得価額により評価しています。

7 退職手当等引当金

退職手当等引当金は、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に定める「将来負担比率」の算出方法に準じた考え方で、年度末に在籍している全職員が自己都合により普通退職したと想定した場合の要支給総額を計上しています。

8 賞与引当金

賞与引当金は平成21年度の当初予算に基づき、6月に支払うことが予定されている期末手当及び勤勉手当のうち、当年度負担相当額を計上しています。

9 回収不能見込額

回収不能見込額は、過去5年間の収入未済額に対する不納欠損額の比率を平成20年度の収入未済額に乗じて推計し、計上しています。

10 連結相殺消去

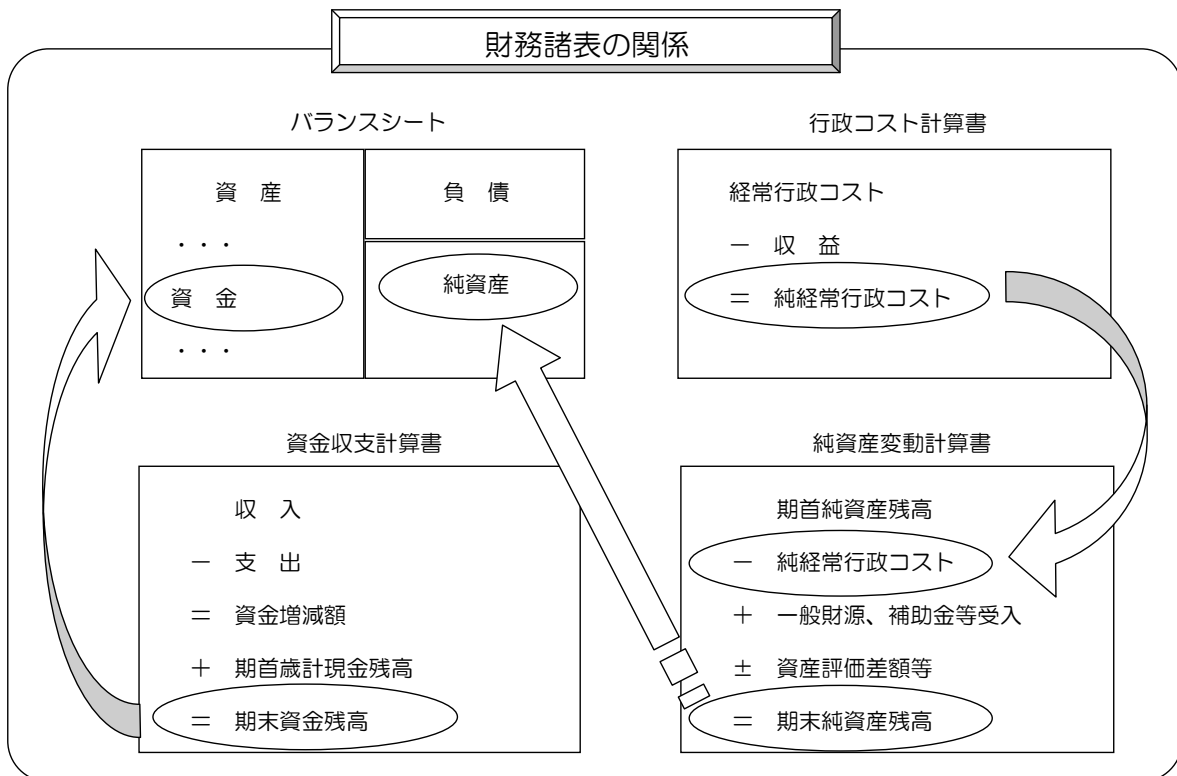
連結の対象となる会計及び法人間で行われている資金の出資、繰出などの内部取引は相殺消去しています。

11 端数処理

本文中の連結財務諸表（概要）における計数については、原則として、表示単位未満を切り捨てにより処理しているため、合計などと一致しない場合があります。

12 財務諸表の関係

それぞれの財務諸表は、以下のように関連しています。

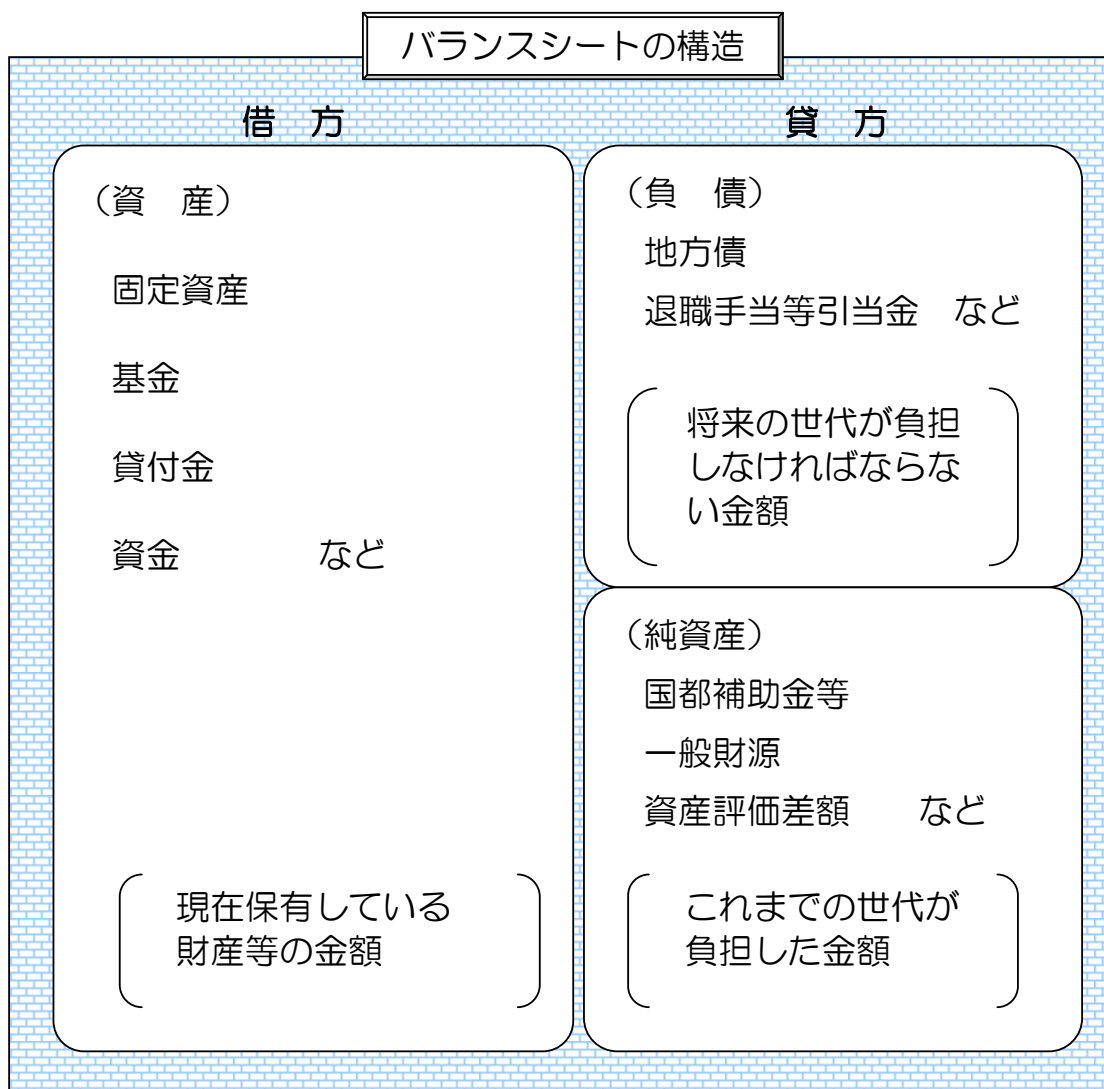


Ⅱ バランスシート

1 バランスシートとは

決算時点において地方公共団体が保有する資産の状況と、これに対応した負債、純資産の状況を対照表示するものです。

各年度の現金の出入りを示す通常の官庁会計では把握しきれない、文京区の資産や負債の全体像を明らかにするものです。



2 バランスシートの概要と構成要素

平成21年3月31日における文京区の連結バランスシートの概要は、以下のとおりとなっています。

《表1》 連結バランスシートの概要

(単位：百万円)

資産の部		負債の部	
1. 公共資産	531,684	1. 固定負債	36,728
有形固定資産	527,140	地方債	
無形固定資産	18	文京区全体の地方債	18,314
売却可能資産	4,525	関係団体の地方債	1,580
		退職手当等引当金	16,833
		その他	0
2. 投資等	29,650	2. 流動負債	7,195
投資及び出資金	611	翌年度償還予定地方債	
貸付金	200	文京区全体の地方債	2,984
基金等	27,522	関係団体の地方債	271
長期延滞債権	1,529	未払金	166
その他	1	翌年度支払予定退職手当	2,114
回収不能見込額	△ 214	賞与引当金	1,627
		その他	31
3. 流動資産	30,373	負債合計	43,923
資金	28,996	純資産の部	
未収金	1,581	1. 公共資産等整備国都補助金等	18,065
その他	80	2. 公共資産等整備一般財源等	232,775
回収不能見込額	△ 284	3. 他団体及び民間出資分	1
		4. その他一般財源等	2,982
4. 繰延勘定	8	5. 資産評価差額	293,969
		純資産合計	547,794
資産合計	591,717	負債及び純資産合計	591,717

(1) 資産の部

◇ 有形固定資産

文京区が保有する公園などの土地や、学校・福祉施設・庁舎等の建物など、長期間にわたって行政サービスを提供するために使用される資産です。

連結後の有形固定資産（土地・建物・備品など）は5,271億円であり、このうち、土地は3,863億円で、有形固定資産全体の73.3%を占めています。

なお、この土地評価額は、取得価額に土地資産評価差額の約2,900億円が加わったものであり、文京区が過去に土地を購入するために財源を投入した金額そのものを表わすものではありません。

◇ 売却可能資産

売却可能資産（現に公用・公共用に供されていない資産）の内訳は、以下のとおりとなっています。

(百万円)

土地	旧元町小学校敷地	3,887
	旧第一中学校飛地	91
	小石川三丁目土地	2
	強羅文の郷敷地	375
建物	旧元町小学校	0
	強羅文の郷	168

◇ 投資及び出資金

文京区から他の団体への投資及び出資金には、以下のようなものがあります。
 なお、財団法人文京アカデミーなど、連結対象団体への出資は、連結財務諸表においては相殺消去されています。

主な投資及び出資金	(百万円)
財団法人文京アカデミー	200
東京ケーブルネットワーク株式会社	16
財団法人暴力団追放運動推進都民センター	15
地方公営企業等金融機構	9
財団法人東京しごと財団	5

◇ 基金等

区民施設整備基金や学校施設建設整備基金などの特定目的基金と定額運用基金の積立額を計上しています。

主な基金		(百万円)
主な特定目的基金	区民施設整備基金	16,149
	学校施設建設整備基金	8,052
	地域福祉基金	661
	住宅対策基金	616
定額運用基金	公共料金支払基金	250

◇ 長期延滞債権・未収金・回収不能見込額

収入未済額のうち当初調定年度が平成19年度以前のを長期延滞債権に、それ以外のものを未収金に計上しています。また、これらに過去5年間の不納欠損実績率を乗じたものを回収不能見込額として計上しています。

なお、不納欠損実績率とは、収入未済となった債権が次年度以降に不納欠損された割合を示すものであり、必ずしも特別区税等の未収率を示すものではありません。債権の主な構成要素である特別区民税に着目すると、平成20年度の文京区の徴収率は95.4%であり、23区で第1位となっています。

不納欠損実績率	(%)
特別区民税	9.6
国民健康保険料等	26.6
介護保険料等	30.7

(2) 負債の部

◇ 地方債の状況

連結後の地方債残高（固定負債の「地方債」と流動負債の「翌年度償還予定地方債」の合計）は231億円となっています。一方、資産の部において流動資産の資金額は290億円となっています。これは、すぐにでも返済に充てられる手元の資金が借金の額を上回る状態であることを示しており、健全な財政状況であることがわかります。

◇ 退職手当等負担の状況

退職手当等の負担額は、職員数が増加した場合や、職員の平均年齢が上昇した場合に高くなります。

連結後の退職手当等負担額は、退職手当等引当金と翌年度支払予定額を合わせて189億円となっています。文京区では職員数の適正化に取り組んでおり、職員数、平均年齢のいずれにおいても減少傾向にあるため、退職手当等の負担も減少傾向にあると言えます。

(各年4月1日現在)

	平成18年度	平成19年度	平成20年度
職員数(人)	1,921	1,871	1,851
平均年齢(歳)	45.3	45.2	44.9

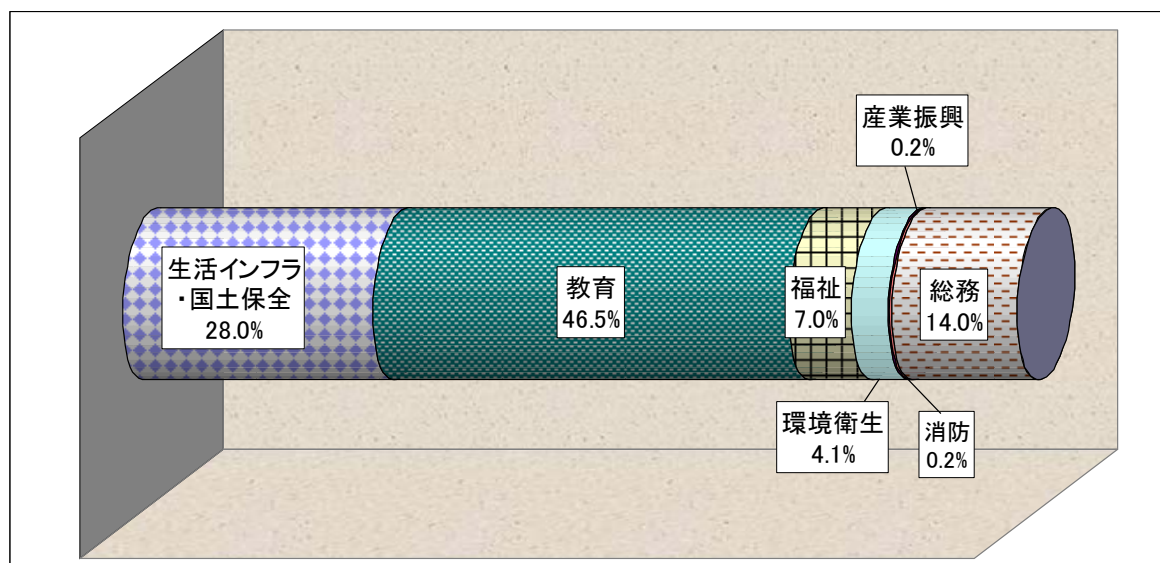
※職員数は「新行財政改革推進計画における定数管理の数値目標年次別進捗状況」による

※平均年齢は一般行政職

3 有形固定資産の行政目的別割合

有形固定資産を行政目的別に分類すると、以下のグラフのようになります。最も大きな割合を占めるのが41校(園)の学校施設や11館(室)の図書館(室)などを含む「教育」で46.5%、次いで目白台運動公園や大塚公園などの公園施設を含む「生活インフラ・国土保全」が28.0%となっています。

〈図1〉 有形固定資産の行政目的別割合



なお、この指標はあくまでも有形固定資産の内訳を構成比として示したものであり、以下のような理由から、この指標が高いことをもって、直ちに文京区がその行政目的に重点的に財源を投入しているとは言いきれません。

- ① 固定資産の時価評価益部分が含まれていること
- ② 支出項目には、ストックとして資産形成されるものとコストとして単年度で消費されるものがあること

同じ支出であっても、学校施設や公共施設の整備に係る経費は投資的支出が多いため、資産の形成につながる支出が多くなります。これに対して、福祉・医療など社会保障が中心の分野に係る経費は単年度ごとの消費的支出が多いため、行政コストとしての支出が多くなります。その結果、教育や生活インフラ・国土保全は資産に占める割合が高く、行政コストに占める割合は小さくなり、逆に福祉は資産に占める割合が低く、行政コストに占める割合は高くなります。13ページで後述する行政コストの目的別割合において、行政コスト全体に対する構成割合は、教育9.6%、生活インフラ・国土保全6.0%に対し、福祉は62.4%と大きな割合を示しており、資産の構成割合の傾向と反対になっているのはこのためです。

4 区民1人当たりのバランスシート

バランスシートを他団体と比較する際、数値をそのまま比較しても比較が困難ですが、バランスシートの数値を区民1人当たりには換算すれば、比較が可能になります。平成20年度決算における文京区の連結バランスシートを区民1人当たりには換算すると、以下のようになります。

《表2》 区民1人当たりの連結バランスシートの概要

(単位：円)

資産の部		負債の部	
1. 公共資産	2,718,808	1. 固定負債	187,812
有形固定資産	2,695,572	地方債	
無形固定資産	94	文京区全体の地方債	93,650
売却可能資産	23,141	関係団体の地方債	8,081
		退職手当等引当金	86,076
		その他	3
2. 投資等	151,621	2. 流動負債	36,793
投資及び出資金	3,127	翌年度償還予定地方債	
貸付金	1,023	文京区全体の地方債	15,261
基金等	140,736	関係団体の地方債	1,387
長期延滞債権	7,819	未払金	850
その他	8	翌年度支払予定退職手当	10,813
回収不能見込額	△ 1,095	賞与引当金	8,320
		その他	159
3. 流動資産	155,318	負債合計	224,605
資金	148,273	純資産の部	
未収金	8,087	1. 公共資産等整備国都補助金等	92,377
その他	413	2. 公共資産等整備一般財源等	1,190,312
回収不能見込額	△ 1,455	3. 他団体及び民間出資分	9
		4. その他一般財源等	15,253
4. 繰延勘定	44	5. 資産評価差額	1,503,234
		純資産合計	2,801,186
資産合計	3,025,792	負債及び純資産合計	3,025,792

※人口は住民基本台帳（平成21年4月1日現在）による 195,558人

Ⅲ 行政コスト計算書

1 行政コスト計算書とは

地方自治体が1年間に行う人的なサービスや給付サービスなど資産の形成につながらない活動について、どのくらいのコストをかけたかを表すものです。

2 行政コスト計算書の概要

平成20年度の文京区の連結行政コスト計算書の概要は、以下のとおりとなっています。

《表3》 連結行政コスト計算書の概要

(単位：百万円)

経常行政コスト A	97,645		97,645
《性質別内訳》		《行政目的別内訳》	
1. 人にかかるコスト	20,754	1. 生活インフラ・国土保全	5,851
人件費	17,643	2. 教育	9,407
退職手当等引当金繰入等	1,483	3. 福祉	60,929
賞与引当金繰入額	1,627	4. 環境衛生	7,937
2. 物にかかるコスト	19,837	5. 産業振興	963
物件費	13,187	6. 消防	381
維持補修費	753	7. 総務	10,462
減価償却費	5,896	8. 議会	549
3. 移転支的的なコスト	55,634	9. 支払利息	579
社会保障給付	44,452	10. 回収不能見込計上額	377
補助金等	8,908	11. その他	207
他団体への公共資産整備補助金等	2,273		
4. その他の行政コスト	1,419		
支払利息	579		
回収不能見込計上額	377		
その他行政コスト	462		
経常収益 B	29,626		29,626
1. 使用料・手数料	2,952	1. 使用料・手数料	2,952
2. 分担金・負担金・寄附金	16,668	2. 分担金・負担金・寄附金	16,668
3. 保険料	9,684	3. 保険料	9,684
4. 事業収益	191	4. 事業収益	191
5. その他特定行政サービス収入	129	5. その他特定行政サービス収入	129
(差引) 純経常行政コスト A-B	68,019	(差引) 純経常行政コスト A-B	68,019

純経常行政コストとは、上記のサービスに用いられたコスト（経常行政コスト）から受益者負担などの収益で賄われたもの（経常収益）を差し引いた額であり、特別区税等で賄わなければならないコストを表わしています。

平成20年度の純経常行政コストは680億円です。

3 行政コストの性質別割合

行政コストはその性質により「人にかかるコスト」「物にかかるコスト」「移転支的的なコスト」「その他の行政コスト」の4つに分類されます。

◇ 人にかかるコスト

人にかかるコストは208億円で全体の21.3%を占めています。内訳は人件費が176億円、退職手当等引当金繰入等が15億円となっています。

このコストはバランスシートの部で述べた退職手当等負担額と同様に、職員数の削減などにより減少するコストです。

◇ 物にかかるコスト

物にかかるコストは198億円で全体の20.3%を占めています。内訳は委託料などの物件費が132億円、公共施設などを維持管理するための維持補修費が8億円、建物等の取得に要した経費に対して、その資産が使用できる期間にわたって費用配分する減価償却費が59億円となっています。

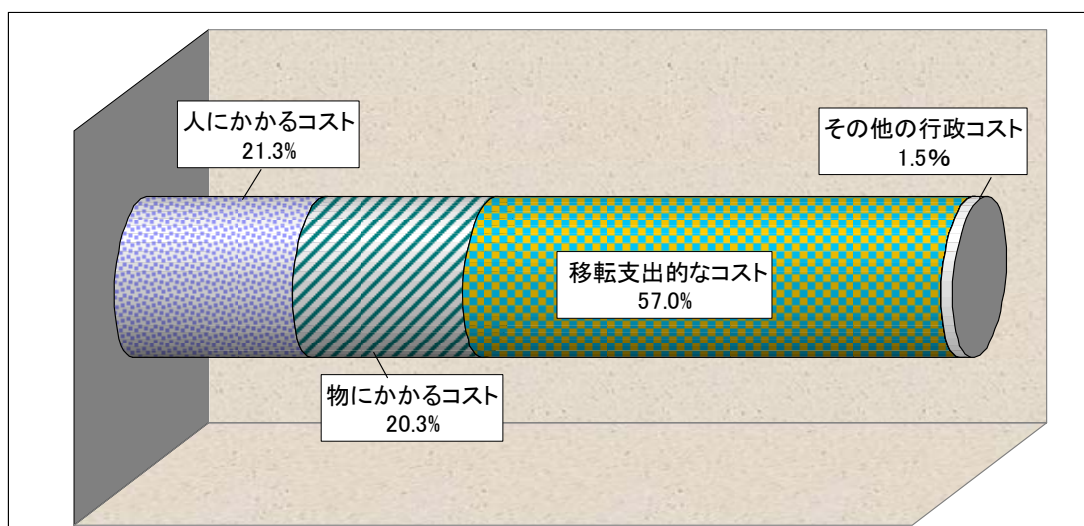
◇ 移転支的的なコスト

移転支的的なコストは556億円で全体の57.0%を占めています。さらに、このうち多くを占めるのが生活保護、障害者自立支援事業、乳幼児及び義務教育就学児医療費助成などの社会保障給付で445億円となっています（社会保障給付には国民健康保険事業や介護保険事業など、保険料収入によりコストが賄われているものも含まれます）。

◇ その他の行政コスト

地方債の利子償還分や不納欠損額などを計上しています。

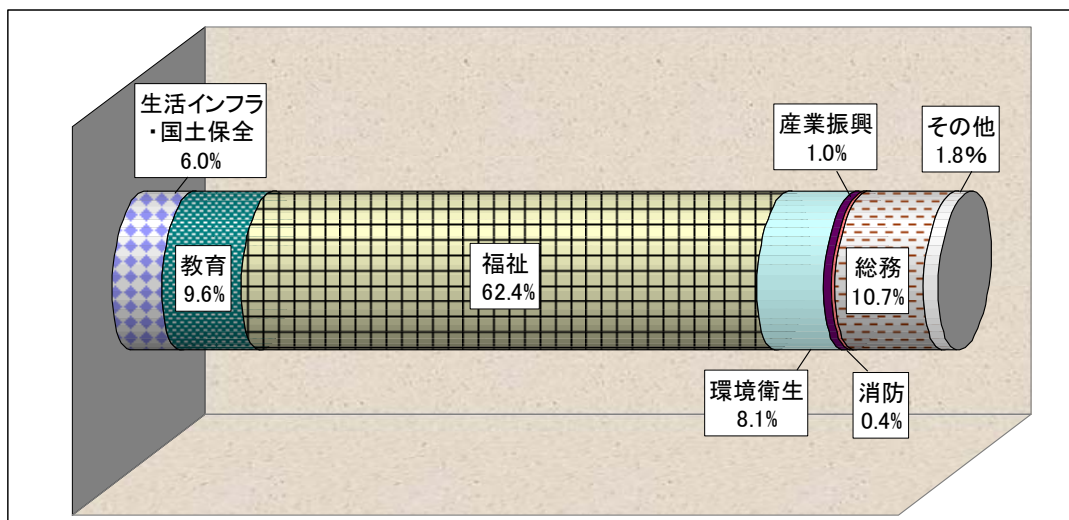
《図2》 行政コストの性質別割合



4 行政コストの行政目的別割合

行政コストを行政目的別に分類すると、以下のグラフのようになります。最も大きな割合を占めるのが福祉で62.4%、次いで総務が10.7%となっています。

《図3》 行政コストの行政目的別割合



5 区民1人当たりの行政コスト計算書

平成20年度決算における文京区の連結行政コスト計算書を区民1人当たりへに換算すると、以下のようになります。

《表4》 区民1人当たりの連結行政コスト計算書の概要

(単位：円)

経常行政コスト A	499,319	《行政目的別内訳》	499,319
《性質別内訳》		《行政目的別内訳》	
1. 人にかかるコスト	106,128	1. 生活インフラ・国土保全	29,919
人件費	90,221	2. 教育	48,104
退職手当等引当金繰入等	7,586	3. 福祉	311,566
賞与引当金繰入額	8,320	4. 環境衛生	40,588
2. 物にかかるコスト	101,441	5. 産業振興	4,925
物件費	67,437	6. 消防	1,952
維持補修費	3,852	7. 総務	53,501
減価償却費	30,151	8. 議会	2,809
3. 移転支的的なコスト	284,493	9. 支払利息	2,961
社会保障給付	227,311	10. 回収不能見込計上額	1,928
補助金等	45,554	11. その他	1,060
他団体への公共資産整備補助金等	11,626		
4. その他の行政コスト	7,256		
支払利息	2,961		
回収不能見込計上額	1,928		
その他行政コスト	2,366		
経常収益 B	151,497		
1. 使用料・手数料	15,097	1. 使用料・手数料	15,097
2. 分担金・負担金・寄附金	85,237	2. 分担金・負担金・寄附金	85,237
3. 保険料	49,520	3. 保険料	49,520
4. 事業収益	979	4. 事業収益	979
5. その他特定行政サービス収入	662	5. その他特定行政サービス収入	662
(差引) 純経常行政コスト A-B	347,822	(差引) 純経常行政コスト A-B	347,822

※人口は住民基本台帳(平成21年4月1日現在)による 195,558人

IV 純資産変動計算書

1 純資産変動計算書とは

バランスシートの純資産が1年間でどのように増減したかを示すとともに、行政コスト計算書で計上した純経常行政コストをどのような財源で賄っているのかを示すものです。

2 純資産変動計算書の概要

平成20年度の文京区の連結純資産変動計算書の概要は、以下のとおりとなっています。

《表5》 連結純資産変動計算書の概要 (単位：百万円)

期首純資産残高	473,123
純経常行政コスト	△ 68,019
一般財源	
地方税	29,125
その他行政コスト充当財源	28,006
補助金等受入	21,814
臨時損益	
公共資産除売却損益	△ 3
資産評価替えによる変動額	63,396
その他	350
期末純資産残高	547,794

平成20年度の純資産変動計算書によると、期末の純資産残高が期首に比べて747億円増加して5,478億円となっています。主な要因として、特別区税収入や国庫補助金等の増加を反映して、一般財源と補助金等の受入額が純経常行政コストを109億円上回ったことに加え、土地価額の上昇などにより、資産評価替えによる変動額が634億円となったことがあげられます。

V 資金収支計算書

1 資金収支計算書とは

一会計年度における現金の流れを示すものであり、その収支の性質に応じて、「経常的収支」「公共資産整備収支」「投資・財務的収支」に区分して表示します。

2 資金収支計算書の概要と構成要素

平成20年度の文京区の連結資金収支計算書の概要は、以下のとおりとなっています。

《表6》 連結資金収支計算書の概要 (単位：百万円)

1. 経常的収支	16,818
支出合計	89,191
人件費	21,710
物件費	13,173
社会保障給付	44,503
その他	9,804
収入合計	106,010
地方税	28,845
国都補助金等	20,689
使用料・手数料	2,948
分担金・負担金・寄附金	15,652
基金取崩額	1,366
その他	36,508
2. 公共資産整備収支	△ 2,338
支出合計	5,344
公共資産整備支出	3,020
公共資産整備補助金等支出	2,273
その他	50
収入合計	3,006
国都補助金等	1,125
地方債発行額	427
基金取崩額	927
その他	526
3. 投資・財務的収支	△ 9,588
支出合計	10,286
投資及び出資金	8
貸付金	28
基金積立額	6,714
地方債償還額	3,534
その他	0
収入合計	698
貸付金回収額	21
基金取崩額	0
公共資産等売却収入	13
その他	662
翌年度繰上充用金増減額	—
当年度資金増減額	4,892
期首資金残高	24,091
経費負担割合変更に伴う差額	11
期末資金残高	28,996

(1) 経常的収支の部

支出においては、人件費や物件費、社会保障給付といった経常的な行政活動に係る資金の収支を項目別に計上しています。また、収入においては特別区税、国都補助金等、使用料・手数料などの各項目の収入額から、公共資産整備収支の部、及び投資・財務的収支の部に計上した額を除いた額を計上しています。

平成20年度の経常的収入は1,060億円で、経常的支出の892億円に対して168億円の黒字となっています。この「経常的収支におけるキャッシュ・フロー」は、経常的な収入で経常的な支出をどの程度賄えているか、という点で、財政指標の一つである「経常収支比率」に通ずる概念であり、この黒字幅が小さい場合には財政構造が硬直化しているため、支出の削減に努めることが必要となってきます。

(2) 公共資産整備収支の部

支出においては、文京区が行うものは公共資産整備支出、他の団体が行うものは公共資産整備補助金等支出として計上しています。また、収入においては公共資産整備の財源となった国都補助金等、地方債発行額、基金取崩額などを計上しています。

平成20年度の文京区の連結後の支出は53億円で、主な事業は市街地再開発助成事業16億円、第五・第七中学校統合に伴う工事10億円などです。これらの支出に対して、9億円の基金繰入金を充当したほか、第五・第七中学校統合校の建設にあたり4億円の地方債を発行しました。これらの公共資産整備活動の結果、収支は△23億円となっています。ここでマイナス表示される金額は、一般財源（特別区税等）を公共資産整備に投入した金額を表わしています。

(3) 投資・財務的収支の部

支出においては投資及び出資金、貸付金のほか、特定目的のための基金積立額や地方債の償還額などを計上しています。また、収入においては投資・財務的支出に対応する貸付金回収額、基金取崩額、公共資産等の売却収入などを計上しています。投資・財務的収支がマイナスであることは、それだけ基金の積立や地方債の償還が行われ、財政の健全化に寄与していることを示しています。

平成20年度は区民施設整備基金に42億円、学校施設建設整備基金に20億円など、62億円の特定目的基金を積立てたほか、普通会計において28億円の地方債償還を行いました。これらの投資・財務活動の結果、収支は△96億円となっています。

平成20年度の行政運営の結果、連結後の資金収支全体では49億円の増となり、期末の資金残高は290億円となっています。

付 表

文京区全体のバランスシート

(平成21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
147,434,167	15,728,778
②教育	②公営事業地方債
245,123,132	2,585,285
③福祉	地方債計
36,610,551	18,314,063
④環境衛生	(2) 長期未払金
6,154,289	0
⑤産業振興	(3) 引当金
1,108,060	16,627,397
⑥消防	(うち退職手当等引当金)
938,862	16,627,397
⑦総務	(うちその他の引当金)
73,875,432	0
⑧収益事業	(4) その他
0	0
⑨その他	固定負債合計
0	34,941,460
有形固定資産計	
511,244,493	
(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	2,984,474
4,525,453	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)
公共資産合計	0
515,769,946	(3) 未払金
	0
	(4) 翌年度支払予定退職手当
	2,071,409
	(5) 賞与引当金
	1,609,499
2 投資等	(6) その他
(1) 投資及び出資金	0
266,510	流動負債合計
(2) 貸付金	6,665,382
187,967	
(3) 基金等	負債合計
26,704,501	41,606,842
(4) 長期延滞債権	
1,516,389	
(5) その他	
0	
(6) 回収不能見込額	
△ 210,931	
投資等合計	
28,464,436	
	[純資産の部]
3 流動資産	1 公共資産等整備国都補助金等
(1) 資金	15,560,340
27,569,938	2 公共資産等整備一般財源等
(2) 未収金	220,910,870
1,506,903	3 その他一般財源等
(3) 販売用不動産	1,862,382
0	4 資産評価差額
(4) その他	293,086,123
0	
(5) 回収不能見込額	純資産合計
△ 284,666	531,419,715
流動資産合計	
28,792,175	
	4 繰延勘定
	0
	資産合計
	573,026,557
	負債及び純資産合計
	573,026,557

連結バランスシート

(平成21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
147,434,167	15,728,778
②教育	②公営事業地方債
245,123,132	2,585,285
③福祉	地方公共団体計
36,816,165	18,314,063
④環境衛生	(2) 関係団体
21,615,662	①一部事務組合・広域連合地方債
⑤産業振興	1,580,397
1,108,060	②地方三公社長期借入金
⑥消防	0
938,862	③第三セクター等長期借入金
⑦総務	0
73,942,416	関係団体計
⑧収益事業	1,580,397
158,660	(3) 長期未払金
⑨その他	726
3,562	(4) 引当金
有形固定資産計	(うち退職手当等引当金)
527,140,686	16,833,012
(2) 無形固定資産	(うちその他の引当金)
18,520	0
(3) 売却可能資産	0
4,525,453	(5) その他
公共資産合計	0
531,684,659	固定負債合計
	36,728,198
2 投資等	2 流動負債
(1) 投資及び出資金	(1) 翌年度償還予定額
611,680	①地方公共団体
(2) 貸付金	2,984,474
200,239	②関係団体
(3) 基金等	翌年度償還予定額計
27,522,161	3,255,883
(4) 長期延滞債権	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)
1,529,212	94
(5) その他	(3) 未払金
1,637	166,323
(6) 回収不能見込額	(4) 翌年度支払予定退職手当
△ 214,168	2,114,680
投資等合計	(5) 賞与引当金
29,650,761	1,627,064
	(6) その他
3 流動資産	31,178
(1) 資金	流動負債合計
28,996,090	7,195,222
(2) 未収金	負 債 合 計
1,581,541	43,923,420
(3) 販売用不動産	
0	[純資産の部]
(4) その他	1 公共資産等整備国都補助金等
80,778	18,065,073
(5) 回収不能見込額	2 公共資産等整備一般財源等
△ 284,682	232,775,062
流動資産合計	3 他団体及び民間出資分
30,373,727	1,825
	4 その他一般財源等
4 繰延勘定	2,982,942
8,727	5 資産評価差額
	293,969,553
資 産 合 計	純 資 産 合 計
591,717,874	547,794,455
	負 債 及 び 純 資 産 合 計
	591,717,874

連結バランスシート内訳表

(単位：千円)

	文京区								
	普通会計 A	公営事業会計 B				公営企業会計 C	(合計)	(相殺消去等)	純計
		国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者医療	駐車場	A+B+C	D	E (A+B+C+D)
[資産の部]									
1. 公共資産									
(1) 有形固定資産									
9 ①生活インフラ・国土保全	147,434,167	0	0	0	0	0	147,434,167	0	147,434,167
10 ②教育	245,123,132	0	0	0	0	0	245,123,132	0	245,123,132
11 ③福祉	36,610,551	0	0	0	0	0	36,610,551	0	36,610,551
12 ④環境衛生	6,154,289	0	0	0	0	0	6,154,289	0	6,154,289
13 ⑤産業振興	1,108,060	0	0	0	0	0	1,108,060	0	1,108,060
14 ⑥消防	938,862	0	0	0	0	0	938,862	0	938,862
15 ⑦総務	73,875,432	0	0	0	0	0	73,875,432	0	73,875,432
16 ⑧収益事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17 ⑨その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 有形固定資産計	511,244,493	0	0	0	0	0	511,244,493	0	511,244,493
19 (2) 無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 (3) 売却可能資産	4,525,453	0	0	0	0	0	4,525,453	0	4,525,453
21 公共資産合計	515,769,946	0	0	0	0	0	515,769,946	0	515,769,946
22 2. 投資等									
23 (1) 投資及びひ出資金	266,510	0	0	0	0	0	266,510	0	266,510
24 (2) 貸付金	187,967	0	0	0	0	0	187,967	0	187,967
25 (3) 基金等	25,909,767	0	0	794,734	0	0	26,704,501	0	26,704,501
26 (4) 長期延滞債権	1,057,327	403,828	7,574	47,660	0	0	1,516,389	0	1,516,389
27 (5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 (6) 回収不能見込額	△ 88,777	△ 107,378	△ 159	△ 14,617	0	0	△ 210,931	0	△ 210,931
29 投資等合計	27,332,794	296,450	7,415	827,777	0	0	28,464,436	0	28,464,436
30 3. 流動資産									
31 (1) 資金	26,286,955	428,690	224,326	361,584	268,383	0	27,569,938	0	27,569,938
32 (2) 未収金	602,779	791,562	0	52,484	60,078	0	1,506,903	0	1,506,903
33 (3) 販売用不動産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34 (4) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 (5) 回収不能見込額	△ 58,093	△ 210,476	0	△ 16,097	0	0	△ 284,666	0	△ 284,666
36 流動資産合計	26,831,641	1,009,776	224,326	397,971	328,461	0	28,792,175	0	28,792,175
37 4. 繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 資産合計	569,934,381	1,306,226	231,741	1,225,748	328,461	0	573,026,557	0	573,026,557
39 [負債の部]									
40 1. 固定負債									
41 (1) 地方公共団体									
42 ①普通会計地方債	15,728,778	0	0	0	0	0	15,728,778	0	15,728,778
43 ②公営事業地方債	0	0	0	2,585,285	0	0	2,585,285	0	2,585,285
44 地方公共団体計	15,728,778	0	0	2,585,285	0	0	18,314,063	0	18,314,063
45 (2) 関係団体									
46 ①一事業務組合・広域連合地方債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47 ②地方三公社長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 ③第三セクター等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 (3) 長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51 (4) 引当金	16,627,397	0	0	0	0	0	16,627,397	0	16,627,397
52 (うち 退職手当等引当金)	16,627,397	0	0	0	0	0	16,627,397	0	16,627,397
53 (うち その他引当金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54 (5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55 (うち 他会計借入金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56 固定負債合計	32,356,175	0	0	2,585,285	0	0	34,941,460	0	34,941,460
57 2. 流動負債									
58 (1) 翌年度償還予定額									
59 ①地方公共団体	2,629,371	0	0	355,103	0	0	2,984,474	0	2,984,474
60 ②関係団体	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61 翌年度償還予定額計	2,629,371	0	0	355,103	0	0	2,984,474	0	2,984,474
62 (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63 (3) 未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64 (4) 翌年度支払予定退職手当	2,071,409	0	0	0	0	0	2,071,409	0	2,071,409
65 (5) 賞与引当金	1,556,324	22,760	0	30,415	0	0	1,609,499	0	1,609,499
66 (6) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67 (うち 他会計借入金翌年度償還予定額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68 流動負債合計	6,257,104	22,760	0	385,518	0	0	6,665,382	0	6,665,382
69 負債合計	38,613,279	22,760	0	2,970,803	0	0	41,606,842	0	41,606,842
70 [純資産の部]									
71 1. 公共資産等整備国都補助金等	15,560,340	0	0	0	0	0	15,560,340	0	15,560,340
72 2. 公共資産等整備一般財源等	223,514,350	296,450	7,415	△ 2,907,345	0	0	220,910,870	0	220,910,870
73 3. 他団体及び民間出資分	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74 4. その他一般財源等	△ 839,711	987,016	224,326	1,162,290	328,461	0	1,862,382	0	1,862,382
75 5. 資産評価差額	293,086,123	0	0	0	0	0	293,086,123	0	293,086,123
76 純資産合計	531,321,102	1,283,466	231,741	△ 1,745,055	328,461	0	531,419,715	0	531,419,715
77 負債及び純資産合計	569,934,381	1,306,226	231,741	1,225,748	328,461	0	573,026,557	0	573,026,557

(単位：千円)

	第三セクター等					一部事務組合・広域連合		(単純合計) K (E+F+G+ H+I+J)	(相殺消去等) L	純計 M (K+L)
	財団法人文京アカデミー	特別区人事・厚生事務組合	東京二十三区清掃一部事務組合	特別区競馬組合	東京都後期高齢者医療広域連合	F	G			
[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	0	0	0	0	0	147,434,167	0	0	147,434,167	
②教育	0	0	0	0	0	245,123,132	0	0	245,123,132	
③福祉	0	196,419	0	0	9,195	36,816,165	0	0	36,816,165	
④環境衛生	0	0	15,461,373	0	0	21,615,662	0	0	21,615,662	
⑤産業振興	0	0	0	0	0	1,108,060	0	0	1,108,060	
⑥消防	0	0	0	0	0	938,862	0	0	938,862	
⑦総務	0	65,876	0	0	1,108	73,942,416	0	0	73,942,416	
⑧収益事業	0	0	0	158,660	0	158,660	0	0	158,660	
⑨その他	3,562	0	0	0	0	3,562	0	0	3,562	
有形固定資産計	3,562	262,295	15,461,373	158,660	10,303	527,140,686	0	0	527,140,686	
(2) 無形固定資産	0	69	0	1	18,450	18,520	0	0	18,520	
(3) 売却可能資産	0	0	0	0	0	4,525,453	0	0	4,525,453	
公共資産合計	3,562	262,364	15,461,373	158,661	28,753	531,684,659	0	0	531,684,659	
2. 投資等										
(1) 投資及びひ出資金	30,000	0	0	515,170	0	811,680	△ 200,000	0	611,680	
(2) 貸付金	0	98	0	12,174	0	200,239	0	0	200,239	
(3) 基金等	469,401	125,903	0	0	222,356	27,522,161	0	0	27,522,161	
(4) 長期延滞債権	0	0	12,823	0	0	1,529,212	0	0	1,529,212	
(5) その他	0	1,445	192	0	0	1,637	0	0	1,637	
(6) 回収不能見込額	0	0	△ 3,237	0	0	△ 214,168	0	0	△ 214,168	
投資等合計	499,401	127,446	9,778	527,344	222,356	29,850,761	△ 200,000	0	29,650,761	
3. 流動資産										
(1) 資金	271,291	85,093	451,665	319,170	419,244	29,116,401	△ 120,311	0	28,996,090	
(2) 未収金	6,117	1,451	4,992	62,030	48	1,581,541	0	0	1,581,541	
(3) 販売用不動産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(4) その他	0	13,654	4,856	62,268	0	80,778	0	0	80,778	
(5) 回収不能見込額	0	△ 16	0	0	0	△ 284,682	0	0	△ 284,682	
流動資産合計	277,408	100,182	461,513	443,468	419,292	30,494,038	△ 120,311	0	30,373,727	
4. 繰延勘定	0	0	0	8,727	0	8,727	0	0	8,727	
資産合計	780,371	489,992	15,932,664	1,138,200	670,401	592,038,185	△ 320,311	0	591,717,874	
[負債の部]										
1. 固定負債										
(1) 地方公共団体										
①普通会計地方債	0	0	0	0	0	15,728,778	0	0	15,728,778	
②公営事業地方債	0	0	0	0	0	2,585,285	0	0	2,585,285	
地方公共団体計	0	0	0	0	0	18,314,063	0	0	18,314,063	
(2) 関係団体										
①一部事務組合・広域連合地方債	0	94,369	1,486,028	0	0	1,580,397	0	0	1,580,397	
②地方三公社長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
③第三セクター等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
関係団体計	0	94,369	1,486,028	0	0	1,580,397	0	0	1,580,397	
(3) 長期未払金	0	0	0	0	726	726	0	0	726	
(4) 引当金	0	67,388	104,898	33,304	25	16,833,012	0	0	16,833,012	
(うち 退職手当等引当金)	0	67,388	104,898	33,304	25	16,833,012	0	0	16,833,012	
(うち その他の引当金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(うち 他会計借入金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
固定負債合計	0	161,757	1,590,926	33,304	751	36,728,198	0	0	36,728,198	
2. 流動負債										
(1) 翌年度償還予定額										
①地方公共団体	0	0	0	0	0	2,984,474	0	0	2,984,474	
②関係団体	0	5,791	265,618	0	0	271,409	0	0	271,409	
翌年度償還予定額計	0	5,791	265,618	0	0	3,255,883	0	0	3,255,883	
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	0	94	0	0	0	94	0	0	94	
(3) 未払金	138,802	0	3,123	144,378	331	286,634	△ 120,311	0	166,323	
(4) 翌年度支払予定退職手当	0	7,924	35,347	0	0	2,114,680	0	0	2,114,680	
(5) 賞与引当金	0	6,235	10,661	0	669	1,627,064	0	0	1,627,064	
(6) その他	12,302	17,276	231	1,369	0	31,178	0	0	31,178	
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
流動負債合計	151,104	37,320	314,980	145,747	1,000	7,315,533	△ 120,311	0	7,195,222	
負債合計	151,104	199,077	1,905,906	179,051	1,751	44,043,731	△ 120,311	0	43,923,420	
[純資産の部]										
1. 公共資産等整備国都補助金等	0	19,164	2,386,973	0	98,596	18,065,073	0	0	18,065,073	
2. 公共資産等整備一般財源等	502,963	262,446	10,461,321	686,005	151,457	232,975,062	△ 200,000	0	232,775,062	
3. 他団体及び民間出資分	0	0	1,825	0	0	1,825	0	0	1,825	
4. その他一般財源等	126,304	△ 489	303,004	273,144	418,597	2,982,942	0	0	2,982,942	
5. 資産評価差額	0	9,795	873,635	0	0	293,969,553	0	0	293,969,553	
純資産合計	629,267	290,916	14,026,758	959,149	668,650	547,994,455	△ 200,000	0	547,794,455	
負債及び純資産合計	780,371	489,992	15,932,664	1,138,200	670,401	592,038,185	△ 320,311	0	591,717,874	

文京区全体の行政コスト計算書

(自平成20年4月1日
至平成21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	その他行政コスト
1	(1)人件費	16,794,115	19.8%	1,213,766	3,308,451	5,552,715	1,907,770	161,497	91,292	4,136,341	405,089		17,194
	(2)退職手当等引当金繰入等	1,457,772	1.7%	126,485	285,751	494,017	231,761	16,422	8,126	284,887	10,323		0
	(3)賞与引当金繰入額	1,609,499	1.9%	102,874	322,808	520,291	189,572	15,917	7,277	410,503	40,257		0
	小計	19,861,386	23.4%	1,443,125	3,917,010	6,567,023	2,329,103	193,836	106,695	4,831,731	455,669		17,194
2	(1)物件費	12,207,377	14.4%	1,327,008	3,142,967	2,020,182	2,085,101	131,304	114,695	3,286,318	37,091		62,711
	(2)維持補修費	417,739	0.5%	187,736	114,711	43,708	13,602	794	5,018	52,170	0		
	(3)減価償却費	5,433,673	6.4%	746,926	1,570,629	995,215	175,405	103,766	97,822	1,743,910	0		
	小計	18,058,789	21.3%	2,261,670	4,828,307	3,059,105	2,274,108	235,864	217,535	5,082,398	37,091	0	62,711
3	(1)社会保障給付	30,299,612	35.8%		122,826	29,583,811	592,975						
	(2)補助金等	12,681,264	15.0%	75,876	536,803	9,679,942	1,194,127	523,370	10,816	603,740	56,590		0
	(3)他会計等への支出額	157,585	0.2%	0	0	157,585	0	0	0	0	0		0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	2,273,230	2.7%	2,070,339	0	145,971	0	10,224	46,696	0	0		0
	小計	45,411,691	53.6%	2,146,215	659,629	39,567,309	1,787,102	533,594	57,512	603,740	56,590		0
4	(1)支払利息	552,741	0.7%								552,741		
	(2)回収不能見込計上額	376,093	0.4%									376,093	
	(3)その他行政コスト	460,306	0.5%	0	0	460,306	0	0	0	0	0		0
	小計	1,389,140	1.6%	0	0	460,306	0	0	0	0	0	552,741	376,093
経常行政コスト a	84,721,006		5,851,010	9,404,946	49,653,743	6,390,313	963,294	381,742	10,517,869	549,350	552,741	376,093	79,905
(構成比率)			6.9%	11.1%	58.6%	7.5%	1.1%	0.5%	12.4%	0.6%	0.7%	0.4%	0.1%

【経常収益】

													一般財源 振替額	
1 使用料・手数料	2,607,110		404,832	453,645	555,974	307,702	11,850	1	152,035	0	0		0	721,071
2 分担金・負担金・寄附金	8,957,367		84,480	30,600	8,239,067	599,887	0	0	0	0	0		0	3,333
3 保険料	9,684,138				9,684,138									
4 事業収益	71,291		0	0	0	0	0	0	0	0	0		71,291	
5 その他特定行政サービス収入	100,776		0	0	100,776	0	0	0	0	0	0		0	0
6 他会計補助金等	0		△ 8,253	0	0	0	0	0	0	0	0		8,253	0
経常収益 b	21,420,682		481,059	484,245	18,579,955	907,589	11,850	1	152,035	0	0		79,544	724,404
b/a	25.3%		8.2%	5.1%	37.4%	14.2%	1.2%	0.0%	1.4%	0.0%	0.0%		99.5%	
(差引)純経常行政コスト a-b	63,300,324		5,369,951	8,920,701	31,073,788	5,482,724	951,444	381,741	10,365,834	549,350	552,741	376,093	361	△ 724,404

連結行政コスト計算書

〔自平成20年4月1日〕
〔至平成21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	その他行政コスト
1	(1)人件費	17,643,520	18.1%	1,213,766	3,310,075	5,611,100	2,190,592	161,497	91,292	4,225,215	405,188		434,795
	(2)退職手当等引当金繰入等	1,483,640	1.5%	126,485	285,855	495,694	250,270	16,422	8,126	290,458	10,330		0
	(3)賞与引当金繰入額	1,627,064	1.7%	102,874	322,907	521,621	200,233	15,917	7,277	415,973	40,262		0
	小計	20,754,224	21.3%	1,443,125	3,918,837	6,628,415	2,641,095	193,836	106,695	4,931,646	455,780		434,795
2	(1)物件費	13,187,953	13.5%	1,327,008	3,143,325	2,277,886	2,614,896	131,304	114,695	3,311,115	37,115		230,609
	(2)維持補修費	753,338	0.8%	187,736	114,711	46,272	346,494	794	5,018	52,313	0		
	(3)減価償却費	5,896,347	6.0%	746,926	1,570,629	1,005,869	623,050	103,766	97,822	1,748,285	0		
	小計	19,837,638	20.3%	2,261,670	4,828,665	3,330,027	3,584,440	235,864	217,535	5,111,713	37,115	0	230,609
3	(1)社会保障給付	44,452,596	45.5%		122,826	43,736,795	592,975						
	(2)補助金等	8,908,568	9.1%	75,876	536,917	6,627,791	1,115,815	523,370	10,816	419,364	56,590		△ 457,971
	(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	2,273,752	2.3%	2,070,339	0	145,971	522	10,224	46,696	0	0		0
	小計	55,634,916	57.0%	2,146,215	659,743	50,510,557	1,709,312	533,594	57,512	419,364	56,590		△ 457,971
4	(1)支払利息	579,213	0.6%								579,213		
	(2)回収不能見込計上額	377,122	0.4%									377,122	
	(3)その他行政コスト	462,804	0.5%	0	0	460,311	2,483	0	0	10	0		0
	小計	1,419,139	1.5%	0	0	460,311	2,483	0	0	10	0	579,213	377,122
	経常行政コスト a	97,645,917		5,851,010	9,407,245	60,929,310	7,937,330	963,294	381,742	10,462,733	549,485	579,213	377,122
	(構成比率)			6.0%	9.6%	62.4%	8.1%	1.0%	0.4%	10.7%	0.6%	0.6%	0.4%

【経常収益】

													一般財源振替額	
1	使用料・手数料	2,952,506		404,832	453,645	558,183	650,889	11,850	1	152,035	0	0	0	721,071
2	分担金・負担金・寄附金	16,668,877		84,480	30,600	14,982,881	1,499,796	0	0	1,875	0	0	0	69,245
3	保険料	9,684,138				9,684,138								
4	事業収益	191,461		0	0	2,684	54,115	0	0	0	0	0	0	134,662
5	その他特定行政サービス収入	129,517		0	0	107,164	15	0	0	0	0	0	0	22,338
6	他会計補助金等	0		△ 8,253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,253
	経常収益 b	29,626,499		481,059	484,245	25,335,050	2,204,815	11,850	1	153,910	0	0	0	165,253
	b/a	30.3%		8.2%	5.1%	41.6%	27.8%	1.2%	0.0%	1.5%	0.0%	0.0%	0.0%	79.7%
	(差引)純経常行政コスト a-b	68,019,418		5,369,951	8,923,000	35,594,260	5,732,515	951,444	381,741	10,308,823	549,485	579,213	377,122	42,180
														△ 790,316

連結行政コスト計算書内訳表（性質別）

（単位：千円）

	文京区								
	普通会計 A	公営事業会計 B				公営企業会計 C	(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 E (A+B+C+D)
		国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者医療	駐車場			
経常行政コスト									
人件費	15,947,881	337,694	12,645	414,901	63,800	17,194	16,794,115	0	16,794,115
退職手当等引当金繰入等	1,457,772	0	0	0	0	0	1,457,772	0	1,457,772
賞与引当金繰入額	1,556,324	22,760	0	30,415	0	0	1,609,499	0	1,609,499
物件費	11,410,913	309,160	5,790	402,173	16,991	62,350	12,207,377	0	12,207,377
維持補修費	409,549	0	0	8,190	0	0	417,739	0	417,739
減価償却費	5,433,673	0	0	0	0	0	5,433,673	0	5,433,673
社会保障給付	8,777,352	10,757,177	1,470,223	9,294,860	0	0	30,299,612	0	30,299,612
補助金等	4,199,127	5,419,018	0	2,836	3,060,283	0	12,681,264	0	12,681,264
他会計等への支出額	7,254,386	915,877	0	178,499	0	0	8,348,762	△ 8,191,177	157,585
他団体への公共資産整備補助金等	2,273,230	0	0	0	0	0	2,273,230	0	2,273,230
支払利息	468,884	0	0	83,857	0	0	552,741	0	552,741
回収不能見込計上額	74,402	266,864	457	34,370	0	0	376,093	0	376,093
その他行政コスト	0	154,376	2,010	143,744	160,176	0	460,306	0	460,306
経常行政コスト	59,263,493	18,182,926	1,491,125	10,593,845	3,301,250	79,544	92,912,183	△ 8,191,177	84,721,006
経常収益									
使用料・手数料	2,607,090	20	0	0	0	0	2,607,110	0	2,607,110
分担金・負担金・寄附金	850,175	4,142,241	988,196	2,976,755	0	0	8,957,367	0	8,957,367
保険料	0	5,364,683	0	2,259,539	2,059,916	0	9,684,138	0	9,684,138
事業収益	0	0	0	0	0	71,291	71,291	0	71,291
その他特定行政サービス収入	0	11,969	20,022	32,517	36,268	0	100,776	0	100,776
他会計補助金等	0	3,040,535	112,074	2,402,412	1,533,527	8,253	7,096,801	△ 7,096,801	0
経常収益	3,457,265	12,559,448	1,120,292	7,671,223	3,629,711	79,544	28,517,483	△ 7,096,801	21,420,682
(差引) 純経常行政コスト	55,806,228	5,623,478	370,833	2,922,622	△ 328,461	0	64,394,700	△ 1,094,376	63,300,324

(単位：千円)

	第三セクター等	一部事務組合・広域連合				(単純合計) K (E+F+G+ H+I+J)	(相殺消去等) L	純計 M (K+L)
	財団法人文京 アカデミー	特別区人事・ 厚生事務組合	東京二十三区清 掃一部事務組合	特別区競馬組合	東京都後期高 齢者医療広域 連合			
	F	G	H	I	J			
経常行政コスト								
人件費	417,601	138,324	282,822	0	10,658	17,643,520	0	17,643,520
退職手当等引当金繰入等	0	7,321	18,509	0	38	1,483,640	0	1,483,640
賞与引当金繰入額	0	6,235	10,661	0	669	1,627,064	0	1,627,064
物件費	815,295	141,679	529,795	0	141,204	13,835,350	△ 647,397	13,187,953
維持補修費	0	2,703	332,892	0	4	753,338	0	753,338
減価償却費	1,752	12,985	447,645	0	292	5,896,347	0	5,896,347
社会保障給付	0	6,417	0	0	14,146,567	44,452,596	0	44,452,596
補助金等	0	10,857	16,533	0	22,996	12,731,650	△ 3,823,082	8,908,568
他会計等への支出額	0	0	0	0	0	157,585	△ 157,585	0
他団体への公共資産整備補助金等	0	0	522	0	0	2,273,752	0	2,273,752
支払利息	0	1,670	24,792	0	10	579,213	0	579,213
回収不能見込計上額	0	30	999	0	0	377,122	0	377,122
その他行政コスト	0	0	2,483	0	15	462,804	0	462,804
経常行政コスト	1,234,648	328,221	1,667,653	0	14,322,453	102,273,981	△ 4,628,064	97,645,917
経常収益								
使用料・手数料	0	2,209	343,187	0	0	2,952,506	0	2,952,506
分担金・負担金・寄附金	0	267,885	1,000,498	0	9,965,823	20,191,573	△ 3,522,696	16,668,877
保険料	0	0	0	0	0	9,684,138	0	9,684,138
事業収益	710,768	2,684	54,115	0	0	838,858	△ 647,397	191,461
その他特定行政サービス収入	480,309	795	15	0	5,593	587,488	△ 457,971	129,517
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益	1,191,077	273,573	1,397,815	0	9,971,416	34,254,563	△ 4,628,064	29,626,499
(差引) 純経常行政コスト	43,571	54,648	269,838	0	4,351,037	68,019,418	0	68,019,418

連結行政コスト計算書内訳表(行政目的別)

(単位：千円)

	文京区								
	普通会計 A	公営事業会計 B				公営企業会計 C	(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 E (A+B+C+D)
		国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者医療				
経常行政コスト									
生活インフラ・国土保全	5,859,263	0	0	0	0	0	5,859,263	△ 8,253	5,851,010
教育	9,404,946	0	0	0	0	0	9,404,946	0	9,404,946
福祉	24,653,069	17,916,062	1,490,668	10,475,618	3,301,250	0	57,836,667	△ 8,182,924	49,653,743
環境衛生	6,390,313	0	0	0	0	0	6,390,313	0	6,390,313
産業振興	963,294	0	0	0	0	0	963,294	0	963,294
消防	381,742	0	0	0	0	0	381,742	0	381,742
総務	10,517,869	0	0	0	0	0	10,517,869	0	10,517,869
議会	549,350	0	0	0	0	0	549,350	0	549,350
支払利息	468,884	0	0	83,857	0	0	552,741	0	552,741
回収不能見込計上額	74,402	266,864	457	34,370	0	0	376,093	0	376,093
その他	361	0	0	0	0	79,544	79,905	0	79,905
経常行政コスト	59,263,493	18,182,926	1,491,125	10,593,845	3,301,250	79,544	92,912,183	△ 8,191,177	84,721,006
経常収益									
使用料・手数料	2,607,090	20	0	0	0	0	2,607,110	0	2,607,110
分担金・負担金・寄附金	850,175	4,142,241	988,196	2,976,755	0	0	8,957,367	0	8,957,367
保険料	0	5,364,683	0	2,259,539	2,059,916	0	9,684,138	0	9,684,138
事業収益	0	0	0	0	0	71,291	71,291	0	71,291
その他特定行政サービス収入	0	11,969	20,022	32,517	36,268	0	100,776	0	100,776
他会計補助金等	0	3,040,535	112,074	2,402,412	1,533,527	8,253	7,096,801	△ 7,096,801	0
経常収益	3,457,265	12,559,448	1,120,292	7,671,223	3,629,711	79,544	28,517,483	△ 7,096,801	21,420,682
(差引) 純経常行政コスト	55,806,228	5,623,478	370,833	2,922,622	△ 328,461	0	64,394,700	△ 1,094,376	63,300,324

(単位：千円)

	第三セクター等	一部事務組合・広域連合				(単純合計) K (E+F+G+ H+I+J)	(相殺消去等) L	純計 M (K+L)
	財団法人文京 アカデミー	特別区人事・厚 生事務組合	東京二十三区清 掃一部事務組合	特別区競馬組合	東京都後期高齢 者医療広域連合			
	F	G	H	I	J			
経常行政コスト								
生活インフラ・国土保全	0	0	0	0	0	5,851,010	0	5,851,010
教育	0	2,299	0	0	0	9,407,245	0	9,407,245
福祉	0	198,625	0	0	14,304,120	64,156,488	△ 3,227,178	60,929,310
環境衛生	0	0	1,641,862	0	5,744	8,037,919	△ 100,589	7,937,330
産業振興	0	0	0	0	0	963,294	0	963,294
消防	0	0	0	0	0	381,742	0	381,742
総務	1,752	125,503	0	0	12,538	10,657,662	△ 194,929	10,462,733
議会	0	94	0	0	41	549,485	0	549,485
支払利息	0	1,670	24,792	0	10	579,213	0	579,213
回収不能見込計上額	0	30	999	0	0	377,122	0	377,122
その他	1,232,896	0	0	0	0	1,312,801	△ 1,105,368	207,433
経常行政コスト	1,234,648	328,221	1,667,653	0	14,322,453	102,273,981	△ 4,628,064	97,645,917
経常収益								
使用料・手数料	0	2,209	343,187	0	0	2,952,506	0	2,952,506
分担金・負担金・寄附金	0	267,885	1,000,498	0	9,965,823	20,191,573	△ 3,522,696	16,668,877
保険料	0	0	0	0	0	9,684,138	0	9,684,138
事業収益	710,768	2,684	54,115	0	0	838,858	△ 647,397	191,461
その他特定行政サービス収入	480,309	795	15	0	5,593	587,488	△ 457,971	129,517
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益	1,191,077	273,573	1,397,815	0	9,971,416	34,254,563	△ 4,628,064	29,626,499
(差引) 純経常行政コスト	43,571	54,648	269,838	0	4,351,037	68,019,418	0	68,019,418

文京区全体の純資産変動計算書

(自 平成20年4月1日)
(至 平成21年3月31日)

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国都補助金等	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	458,399,502	15,280,768	217,369,773	0	△ 4,798,142	230,547,103
純経常行政コスト	△ 63,300,324				△ 63,300,324	
一般財源						
地方税	29,125,402				29,125,402	
地方交付税	0				0	
その他行政コスト充当財源	27,888,850				27,888,850	
補助金等受入	16,764,782	687,374			16,077,408	
臨時損益						
災害復旧事業費	0				0	
公共資産除売却損益	2,483				2,483	
投資損失	0				0	
収益事業純損失	0				0	
損失補償等引当金繰入	0				0	
科目振替						
公共資産整備への財源投入			1,932,828		△ 1,932,828	
公共資産処分による財源増		0	△ 11,494		11,494	0
貸付金・出資金等への財源投入		0	7,116,448		△ 7,116,448	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 2,975,523		2,975,523	0
減価償却による財源増		△ 407,802	△ 5,025,871		5,433,673	0
地方債償還等に伴う財源振替			2,504,709		△ 2,504,709	
出資の受入・新規設立	0			0	0	
資産評価替えによる変動額	62,539,020					62,539,020
無償受贈資産受入	0					0
その他	0	0	0	0	0	
期末純資産残高	531,419,715	15,560,340	220,910,870	0	1,862,382	293,086,123

連結純資産変動計算書

〔 自 平成20年4月 1 日
至 平成21年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国都補助金等	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	473,123,274	17,749,597	228,902,699	1,777	△ 4,102,983	230,572,184
純経常行政コスト	△ 68,019,418				△ 68,019,418	
一般財源						
地方税	29,125,402				29,125,402	
地方交付税	0				0	
その他行政コスト充当財源	28,006,192				28,006,192	
補助金等受入	21,814,761	774,499			21,040,262	
臨時損益						
災害復旧事業費	0				0	
公共資産除売却損益	△ 3,390				△ 3,390	
投資損失	0				0	
収益事業純損失	0				0	
損失補償等引当金繰入	0				0	
科目振替						
公共資産整備への財源投入			1,986,227		△ 1,986,227	
公共資産処分による財源増		0	△ 17,870		17,870	0
貸付金・出資金等への財源投入		0	7,297,045		△ 7,297,045	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		△ 19,116	△ 2,999,902		3,019,018	0
減価償却による財源増		△ 505,190	△ 5,423,035		5,928,225	0
地方債償還等に伴う財源振替			2,752,395		△ 2,752,395	
出資の受入・新規設立	0			0	0	
資産評価替えによる変動額	63,396,956					63,396,956
無償受贈資産受入	0					0
その他	350,680	65,284	277,502	48	7,433	413
期末純資産残高	547,794,455	18,065,073	232,775,062	1,825	2,982,942	293,969,553

連結純資産変動計算書内訳表

(単位：千円)

	文京区								
	普通会計 A	公営事業会計 B				公営企業会計 C 駐車場	(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 E (A+B+C+D)
		国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者医療				
期首純資産残高	459,061,622	1,900,558	64,883	△ 2,627,561	0	0	458,399,502	0	458,399,502
純経常行政コスト	△ 55,806,228	△ 5,623,478	△ 370,833	△ 2,922,622	328,461	0	△ 64,394,700	1,094,376	△ 63,300,324
一般財源									
地方税	29,125,402	0	0	0	0	0	29,125,402	0	29,125,402
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他行政コスト充当財源	28,983,226	0	0	0	0	0	28,983,226	△ 1,094,376	27,888,850
補助金等受入	7,415,577	5,006,386	537,691	3,805,128	0	0	16,764,782	0	16,764,782
臨時損益									
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公共資産除売却損益	2,483	0	0	0	0	0	2,483	0	2,483
投資損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収益事業純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資の受入・新規設立	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産評価替えによる変動額	62,539,020	0	0	0	0	0	62,539,020	0	62,539,020
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
期末純資産残高	531,321,102	1,283,466	231,741	△ 1,745,055	328,461	0	531,419,715	0	531,419,715

(単位：千円)

	第三セクター等					(単純合計) K (E+F+G+ H+I+J)	(相殺消去等) L	純計 M (K+L)
	財団法人京 アカデミー	特別区人事・厚 生事務組合	東京二十三区清 掃一部事務組合	特別区競馬組合	東京都後期高齢 者医療広域連合			
	F	G	H	I	J			
期首純資産残高	678,711	274,756	12,988,521	949,592	32,192	473,323,274	△ 200,000	473,123,274
純経常行政コスト	△ 43,571	△ 54,648	△ 269,838	0	△ 4,351,037	△ 68,019,418	0	△ 68,019,418
一般財源								
地方税	0	0	0	0	0	29,125,402	0	29,125,402
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0
その他行政コスト充当財源	0	9,306	98,445	9,557	34	28,006,192	0	28,006,192
補助金等受入	0	61,503	1,015	0	4,987,461	21,814,761	0	21,814,761
臨時損益								
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
公共資産除売却損益	△ 5,873	0	0	0	0	△ 3,390	0	△ 3,390
投資損失	0	0	0	0	0	0	0	0
収益事業純損失	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0
出資の受入・新規設立	0	0	0	0	0	0	0	0
資産評価替えによる変動額	0	0	857,936	0	0	63,396,956	0	63,396,956
無償受贈資産受入	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	350,680	0	0	350,680	0	350,680
期末純資産残高	629,267	290,916	14,026,758	959,149	668,650	547,994,455	△ 200,000	547,794,455

文京区全体の資金収支計算書

〔 自 平成20年4月 1 日 〕
〔 至 平成21年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経 常 的 収 支 の 部	
人件費	20,787,790
物件費	12,156,609
社会保障給付	30,350,380
補助金等	12,681,264
支払利息	552,741
その他支出	1,035,630
支 出 合 計	77,564,414
地方税	28,845,372
地方交付税	0
国都補助金等	15,639,509
使用料・手数料	2,606,494
分担金・負担金・寄附金	8,840,824
保険料	9,249,818
事業収入	71,291
諸収入	903,650
地方債発行額	0
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	1,328,715
その他収入	26,349,035
収 入 合 計	93,834,708
経 常 的 収 支 額	16,270,294

2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部	
公共資産整備支出	3,020,202
公共資産整備補助金等支出	2,273,230
支 出 合 計	5,293,432
国都補助金等	1,125,273
地方債発行額	400,000
長期借入金借入額	0
基金取崩額	923,410
その他収入	526,116
収 入 合 計	2,974,799
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 2,318,633

3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部	
投資及び出資金	8,500
貸付金	28,243
基金積立額	6,482,340
定額運用基金への繰出支出	0
地方債償還額	3,287,947
長期借入金返済額	0
短期借入金減少額	0
収益事業純支出	0
その他支出	0
支 出 合 計	9,807,030
国都補助金等	0
貸付金回収額	21,537
基金取崩額	393
地方債発行額	0
長期借入金借入額	0
収益事業純収入	0
公共資産等売却収入	13,977
その他収入	295,365
収 入 合 計	331,272
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 9,475,758

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度資金増減額	4,475,903
期首資金残高	23,094,035
経費負担割合変更に伴う差額	0
期末資金残高	27,569,938

連結資金収支計算書

〔 自 平成20年4月 1 日 〕
〔 至 平成21年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経 常 的 収 支 の 部	
人件費	21,710,926
物件費	13,173,301
社会保障給付	44,503,365
補助金等	8,008,691
支払利息	579,212
その他支出	1,216,319
支 出 合 計	89,191,814
地方税	28,845,372
地方交付税	0
国都補助金等	20,689,488
使用料・手数料	2,948,373
分担金・負担金・寄附金	15,652,459
保険料	9,249,818
事業収入	193,699
諸収入	796,073
地方債発行額	0
長期借入金借入額	0
短期借入金増加額	0
基金取崩額	1,366,909
その他収入	26,268,546
収 入 合 計	106,010,737
経 常 的 収 支 額	16,818,923

2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部	
公共資産整備支出	3,020,202
公共資産整備補助金等支出	2,273,752
地方独立行政法人公共資産整備支出	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	49,175
地方三公社公共資産整備支出	0
第三セクター等公共資産整備支出	1,180
支 出 合 計	5,344,309
国都補助金等	1,125,273
地方債発行額	427,002
長期借入金借入額	0
基金取崩額	927,673
その他収入	526,116
収 入 合 計	3,006,064
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 2,338,245

3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部	
投資及び出資金	8,500
貸付金	28,243
基金積立額	6,714,799
定額運用基金への繰出支出	0
地方債償還額	3,534,788
長期借入金返済額	36
短期借入金減少額	0
収益事業純支出	0
その他支出	327
支 出 合 計	10,286,693
国都補助金等	0
貸付金回収額	21,576
基金取崩額	393
地方債発行額	0
長期借入金借入額	0
収益事業純収入	366,715
公共資産等売却収入	13,977
その他収入	295,765
収 入 合 計	698,426
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 9,588,267

翌年度繰上充入金増減額	0
当年度資金増減額	4,892,411
期首資金残高	24,091,746
経費負担割合変更に伴う差額	11,933
期末資金残高	28,996,090

連結資金収支計算書内訳表

(単位：千円)

	文京区							(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 E (A+B+C+D)
	普通会計 A	公営事業会計 B				公営企業会計 C	駐車場			
		国民健康保険	老人保健	介護保険	後期高齢者医療					
[経常的収支の部]										
7 人件費	19,887,330	362,564	12,645	444,257	63,800	17,194	20,787,790	0	20,787,790	
8 物件費	11,410,913	258,392	5,790	402,173	16,991	62,350	12,156,609	0	12,156,609	
9 社会保障給付	8,777,352	10,807,945	1,470,223	9,294,860	0	0	30,350,380	0	30,350,380	
10 補助金等	4,199,127	5,419,018	0	2,836	3,060,283	0	12,681,264	0	12,681,264	
11 支払利息	468,884	0	0	83,857	0	0	552,741	0	552,741	
12 他会計への事務費等充当財源繰出支出	6,825,648	915,877	0	178,499	0	0	7,920,024	△ 7,762,439	157,585	
13 その他支出	409,549	154,376	2,010	151,934	160,176	0	878,045	0	878,045	
14 支出合計	51,978,803	17,918,172	1,490,668	10,558,416	3,301,250	79,544	85,326,853	△ 7,762,439	77,564,414	
15 地方税	28,845,372	0	0	0	0	0	28,845,372	0	28,845,372	
17 地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18 国都補助金等	6,290,304	5,006,386	537,691	3,805,128	0	0	15,639,509	0	15,639,509	
19 使用料・手数料	2,606,474	20	0	0	0	0	2,606,494	0	2,606,494	
20 分担金・負担金・寄附金	733,632	4,142,241	988,196	2,976,755	0	0	8,840,824	0	8,840,824	
21 保険料	0	5,027,845	0	2,222,135	1,999,838	0	9,249,818	0	9,249,818	
22 事業収入	0	0	0	0	0	71,291	71,291	0	71,291	
23 諸収入	802,493	11,969	20,403	32,517	36,268	0	903,650	0	903,650	
24 地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26 短期借入金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27 基金取崩額	1,296,740	0	0	31,975	0	0	1,328,715	0	1,328,715	
28 他会計補助金等	0	3,040,535	112,074	2,057,531	1,533,527	8,253	6,751,920	△ 6,751,920	0	
29 その他収入	27,443,411	0	0	0	0	0	27,443,411	△ 1,094,376	26,349,035	
30 収入合計	68,018,426	17,228,996	1,658,364	11,126,041	3,569,633	79,544	101,681,004	△ 7,846,296	93,834,708	
31 経常的収支額	16,039,623	△ 689,176	167,696	567,625	268,383	0	16,354,151	△ 83,857	16,270,294	
[公共資産整備収支の部]										
34 公共資産整備支出	3,020,202	0	0	0	0	0	3,020,202	0	3,020,202	
35 公共資産整備補助金等支出	2,273,230	0	0	0	0	0	2,273,230	0	2,273,230	
36 他会計への建設費充当財源繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37 地方独立行政法人公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38 一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39 地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40 第三セクター等公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41 支出合計	5,293,432	0	0	0	0	0	5,293,432	0	5,293,432	
43 国都補助金等	1,125,273	0	0	0	0	0	1,125,273	0	1,125,273	
44 地方債発行額	400,000	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000	
45 長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
46 基金取崩額	923,410	0	0	0	0	0	923,410	0	923,410	
47 他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48 その他収入	526,116	0	0	0	0	0	526,116	0	526,116	
49 収入合計	2,974,799	0	0	0	0	0	2,974,799	0	2,974,799	
50 公共資産整備収支額	△ 2,318,633	0	0	0	0	0	△ 2,318,633	0	△ 2,318,633	
[投資・財務的収支の部]										
52 投資及び出資金	8,500	0	0	0	0	0	8,500	0	8,500	
54 貸付金	28,243	0	0	0	0	0	28,243	0	28,243	
55 基金積立額	6,190,637	0	0	291,703	0	0	6,482,340	0	6,482,340	
56 定額運用基金への繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
57 他会計への公債費充当財源繰出支出	428,738	0	0	0	0	0	428,738	△ 428,738	0	
58 地方債償還額	2,785,026	0	0	502,921	0	0	3,287,947	0	3,287,947	
59 長期借入金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
60 短期借入金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
61 収益事業純支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
62 その他支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
63 支出合計	9,441,144	0	0	794,624	0	0	10,235,768	△ 428,738	9,807,030	
65 国都補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
66 貸付金回収額	21,537	0	0	0	0	0	21,537	0	21,537	
67 基金取崩額	393	0	0	0	0	0	393	0	393	
68 地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
69 長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
70 収益事業純収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
71 公共資産等売却収入	13,977	0	0	0	0	0	13,977	0	13,977	
72 他会計補助金等	0	0	0	344,881	0	0	344,881	△ 344,881	0	
73 その他収入	295,365	0	0	0	0	0	295,365	0	295,365	
74 収入合計	331,272	0	0	344,881	0	0	676,153	△ 344,881	331,272	
75 投資・財務的収支額	△ 9,109,872	0	0	△ 449,743	0	0	△ 9,559,615	83,857	△ 9,475,758	
77 翌年度繰上充用金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
79 当年度資金増減額	4,611,118	△ 689,176	167,696	117,882	268,383	0	4,475,903	0	4,475,903	
80 期首資金残高	21,675,837	1,117,866	56,630	243,702	0	0	23,094,035	0	23,094,035	
81 経費負担割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
82 期末資金残高	26,286,955	428,690	224,326	361,584	268,383	0	27,569,938	0	27,569,938	

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合					(単純合計) K (E+F+G+H+I+J)	(相殺消去等) L	純計 M (K+L)
	第三セクター等 財団法人文京 アカデミー	特別区人事・ 厚生事務組合	東京二十三 区清掃一部 事務組合	特別区競馬 組合	東京都後期高 齢者医療広域 連合			
	F	G	H	I	J			
[経常的収支の部]								
人件費	417,396	163,079	331,681	0	10,980	21,710,926	0	21,710,926
物件費	819,253	146,037	529,946	0	168,853	13,820,698	△ 647,397	13,173,301
社会保障給付	0	6,417	0	0	14,146,568	44,503,365	0	44,503,365
補助金等	0	10,856	16,533	0	22,995	12,731,648	△ 4,722,957	8,008,691
支払利息	0	1,670	24,791	0	10	579,212	0	579,212
他会計への事務費等充当財源繰出支出	0	0	0	0	0	157,585	△ 157,585	0
その他支出	0	2,703	335,553	0	18	1,216,319	0	1,216,319
支出合計	1,236,649	330,762	1,238,504	0	14,349,424	94,719,753	△ 5,527,939	89,191,814
地方税	0	0	0	0	0	28,845,372	0	28,845,372
地方交付税	0	0	0	0	0	0	0	0
国都補助金等	0	61,503	1,015	0	4,987,461	20,689,488	0	20,689,488
使用料・手数料	0	2,165	339,714	0	0	2,948,373	0	2,948,373
分担金・負担金・寄附金	0	267,885	1,000,498	0	9,965,823	20,075,030	△ 4,422,571	15,652,459
保険料	0	0	0	0	0	9,249,818	0	9,249,818
事業収入	718,942	5,845	53,063	0	0	849,141	△ 655,442	193,699
諸収入	21,119	4,640	95,882	0	5,576	1,030,867	△ 234,794	796,073
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0
短期借入金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩額	0	19,078	0	0	19,116	1,366,909	0	1,366,909
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
その他収入	482,139	5,060	2,546	0	3	26,838,783	△ 570,237	26,268,546
収入合計	1,222,200	366,176	1,492,718	0	14,977,979	111,893,781	△ 5,883,044	106,010,737
経常的収支額	△ 14,449	35,414	254,214	0	628,555	17,174,028	△ 355,105	16,818,923
[公共資産整備収支の部]								
公共資産整備支出	0	0	0	0	0	3,020,202	0	3,020,202
公共資産整備補助金等支出	0	0	522	0	0	2,273,752	0	2,273,752
他会計への建設費充当財源繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0
地方独立行政法人公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	0	35,235	13,940	0	0	49,175	0	49,175
地方三公社公共資産整備支出	0	0	0	0	0	0	0	0
第三セクター等公共資産整備支出	983	158	39	0	0	1,180	0	1,180
支出合計	983	35,393	14,501	0	0	5,344,309	0	5,344,309
国都補助金等	0	0	0	0	0	1,125,273	0	1,125,273
地方債発行額	0	27,002	0	0	0	427,002	0	427,002
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩額	0	4,263	0	0	0	927,673	0	927,673
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
その他収入	0	0	0	0	0	526,116	0	526,116
収入合計	0	31,265	0	0	0	3,006,064	0	3,006,064
公共資産整備収支額	△ 983	△ 4,128	△ 14,501	0	0	△ 2,338,245	0	△ 2,338,245
[投資・財務的収支の部]								
投資及び出資金	0	0	0	0	0	8,500	0	8,500
貸付金	0	0	0	0	0	28,243	0	28,243
基金積立額	347	21,226	0	0	210,886	6,714,799	0	6,714,799
定額運用基金への繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計への公債費充当財源繰出支出	0	0	0	0	0	0	0	0
地方債償還額	0	4,898	241,943	0	0	3,534,788	0	3,534,788
長期借入金返済額	0	36	0	0	0	36	0	36
短期借入金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0
収益事業純支出	0	0	0	0	0	0	0	0
その他支出	0	0	0	0	327	327	0	327
支出合計	347	26,160	241,943	0	211,213	10,286,693	0	10,286,693
国都補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金回収額	0	39	0	0	0	21,576	0	21,576
基金取崩額	0	0	0	0	0	393	0	393
地方債発行額	0	0	0	0	0	0	0	0
長期借入金借入額	0	0	0	0	0	0	0	0
収益事業純収入	0	0	0	131,921	0	131,921	234,794	366,715
公共資産等売却収入	0	0	0	0	0	13,977	0	13,977
他会計補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
その他収入	0	400	0	0	0	295,765	0	295,765
収入合計	0	439	0	131,921	0	463,632	234,794	698,426
投資・財務的収支額	△ 347	△ 25,721	△ 241,943	131,921	△ 211,213	△ 9,823,061	234,794	△ 9,588,267
翌年度繰上充用金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度資金増減額	△ 15,779	5,565	△ 2,230	131,921	417,342	5,012,722	△ 120,311	4,892,411
期首資金残高	287,070	79,528	441,962	187,249	1,902	24,091,746	0	24,091,746
経費負担割合変更に伴う差額	0	0	11,933	0	0	11,933	0	11,933
期末資金残高	271,291	85,093	451,665	319,170	419,244	29,116,401	△ 120,311	28,996,090

平成 20 年度文京区財務諸表

発 行 平成 21 年 10 月

本資料に関するお問い合わせは

文京区企画政策部財政課

電話 03-5803-1127まで