



平成 17 年度

# 文京区バランスシート

— 文 京 区 の 財 務 —

# 目 次

頁

1	会計方針（基本事項） -----	1
2	バランスシート 後世に引き継ぐ財産と債務のバランスは？ -----	2
3	区民一人当たりのバランスシート -----	3
4	行政コスト計算書 今年の区政のコスト、税負担のバランスは？ ---	4
5	区民一人当たりの行政コスト計算書 -----	5
6	正味資産計算書 将来にツケを残していないか？ -----	6
7	キャッシュフロー計算書 -----	7
8	連結バランスシート -----	8
< 付 属 資 料 >		
9	料金等収入 -----	10
10	主な建物 -----	11
11	投資・出資 -----	12
12	貸付金 -----	13
13	特別区債残高増減表 -----	14
14	特別区債以外の負債 -----	15

# 会 計 方 針

## 基本事項

対象範囲	この財務諸表の対象は、一般会計と特別会計(国民健康保険特別会計、老人保健特別会計及び介護保険特別会計)です。ただし、バランスシートについては、財団法人 文京区地域・文化振興公社及び文京区土地開発公社を含めた連結バランスシートを作成しています。
対象年度	この財務諸表の対象は、平成17年度です。すなわち、平成17年4月1日時点から平成18年3月31日ですが、平成18年4月1日から5月末日までの出納整理期間の入出金を含めています。
資産の評価基準	主な資産の評価基準は下記のとおりです。 ①土地については、「平成17年度土地・建物に関する明細書」(相続税路線価)の金額をもって評価しています。 ②建物その他備品等については、取得原価主義(取得に要した実際の支出額)で評価しています。
資産と負債との差額の取扱い	資産の取得の財源として収入した国庫支出金残高、都支出金残高及び行政コスト計算書によって計算された行政コストと租税等との差額としての一般財源等の3つの区分で表示しています。
退職給与引当金	一般会計、特別会計の事務事業に従事するすべての職員が、これまで勤務したことにより発生したコストで、将来必要となる退職手当の全額(100%)を計上しています。この額は、年度末において在職する区職員が、その時点において全員自己都合で退職した場合に必要な退職手当の額と一致します。
減価償却	償却性資産である有形固定資産の減価償却は、大蔵省令や地方公営企業法施行令等に準拠した耐用年数に基づいて残存価額をなしとし、定額法により行っています。ただし、財団法人 文京区地域・文化振興公社については、公社の貸借対照表によっています。 (主な耐用年数) ①道路15年 ②橋りょう60年 ③河川50年 ④建物非木造事務所50年 ⑤建物非木造住宅・学校等47年 ⑥建物非木造倉庫等38年 ⑦建物木造事務所24年 ⑧建物木造住宅・学校等22年 ⑨建物木造倉庫等15年
不納引当金	平成17年度末現在収入未済額のうち、平成18年度に不納欠損処理となる額は過去5年間の収入未済額に対する不納欠損額の比率の平均値を平成17年度末の収入未済額に乗じて推定し、計上しています。
資産の表示方法	資産は、固定性配列法により表示しています。
正常運営循環基準及び一年基準の適用	流動、固定の区分は、正常運営循環基準(企業会計における正常営業循環基準)を基本とし、これに一年基準を加味しています。
端数処理	計数については、原則として、表示単位未満を切り捨て処理しているので、合計等と一致しない場合があります。

後世に引き継ぐ財産と債務のバランスは？

# バ ラ ン ス

「後世へ引き継ぐ区の社会資本」と「債務返済の財源」

資産の部	平成17年度末		平成16年度末		増減
	取得価格 (減価償却累計額)	計上額	取得価格 (減価償却累計額)	計上額	
<b>1 有形固定資産</b>		<b>338,404</b>		<b>339,911</b>	<b>▲ 1,507</b>
(1)土木等【推定値】		3,837		4,335	▲ 498
道路・橋りょう、交通安全施設	28,123 (24,286)	3,837	27,777 (23,442)	4,335	▲ 498
①道路・橋りょう	24,638 (21,625)	3,013	24,352 (20,970)	3,382	▲ 369
②交通安全施設	3,484 (2,661)	823	3,424 (2,471)	953	▲ 130
(2)庁舎、学校などの行政財産		333,041		333,568	▲ 527
土地		251,868		251,645	223
建物	114,994 (33,821)	81,173	113,831 (31,908)	81,923	▲ 750
①庁舎		10,742		10,970	▲ 228
土地					
建物	28,569 (6,856)	21,712	28,569 (6,285)	22,283	▲ 571
②学校		109,137		109,549	▲ 412
土地					
建物	27,652 (10,338)	17,314	26,313 (9,786)	16,527	787
③公園		78,499		76,672	1,827
土地					
建物	294 (119)	174	294 (113)	180	▲ 6
④住宅		2,511		2,511	-
土地					
建物	796 (197)	599	796 (180)	616	▲ 17
⑤その他		50,978		51,941	▲ 963
土地					
建物	57,681 (16,309)	41,372	57,857 (15,542)	42,315	▲ 943
(3)その他(自動車、美術品、備品等)	3,320 (1,794)	1,525	3,290 (1,776)	1,513	12
(4)建設仮勘定		-		494	▲ 494
<b>2 投資等</b>		<b>11,729</b>		<b>8,528</b>	<b>3,201</b>
(1)投資・出資		255		255	-
(2)貸付金		342		351	▲ 9
(3)基金(財調、減債以外)		11,130		7,920	3,210
<b>3 流動資産</b>		<b>26,690</b>		<b>23,597</b>	<b>3,093</b>
(1)現金・預金		17,342		14,311	3,031
①財政調整基金		11,911		8,305	3,606
②減債基金		461		1,044	▲ 583
③歳計現金		4,969		4,960	9
(2)未収金		2,340		2,603	▲ 263
うち特別区税		1,049		1,236	▲ 187
(3)普通財産		7,008		6,683	325
土地		6,598		6,585	13
建物	976 (567)	409	294 (197)	97	312
<b>資産合計</b>		<b>376,824</b>		<b>372,037</b>	<b>4,787</b>

百万円

## シ — ト

## 「後世の負担となる区の債務」

負債の部	平成 17年度末	平成 16年度末	増減
1 特別区債	30,073	32,885	▲ 2,812
①総務費の財源として	8,200	9,556	▲ 1,356
②教育費の財源として	5,700	6,136	▲ 436
③民生費の財源として	4,678	5,110	▲ 432
④区民費の財源として	1,108	1,329	▲ 221
⑤その他	10,385	10,753	▲ 368
うち翌年度償還分	3,183	3,958	▲ 775
2 不納引当金	464	511	▲ 47
3 退職給与引当金	16,511	16,764	▲ 253
4 預り金	3	2	1
5 未払金	-	-	-
<b>負債合計</b>	<b>47,052</b>	<b>50,163</b>	<b>▲ 3,111</b>

百万円

## 「国等による施設整備支援」と「一般財源等の収支の累計」

正味資産の部	平成 17年度末	平成 16年度末	増減
1 国庫支出金(資産取得の財源)	11,182	10,431	751
うち期首残高	10,431	10,564	▲ 133
うち当期増加額	1,176	276	900
うち当期戻入額	▲ 426	▲ 409	▲ 17
2 都支出金(資産取得の財源)	4,940	4,636	304
うち期首残高	4,636	4,770	▲ 134
うち当期増加額	545	101	444
うち当期戻入額	▲ 240	▲ 235	▲ 5
3 一般財源等	313,648	306,806	6,842
うち期首残高	306,806	306,348	458
うち評価替剰余金	▲ 1,276	▲ 3,394	2,118
うち当期増減額(行政コストvs税負担)	8,019	3,615	4,404
うち一般財源期首修正額	98	236	▲ 138
<b>正味資産合計</b>	<b>329,772</b>	<b>321,874</b>	<b>7,898</b>

百万円

<b>負債・正味資産の合計</b>	<b>376,824</b>	<b>372,037</b>	<b>4,787</b>
-------------------	----------------	----------------	--------------

百万円

計数については、原則として表示単位未満を切捨て処理しているため、合計等と一致しない場合があります。マイナスは▲表示しています。

# 区民一人当たりのバランス

「後世へ引き継ぐ区の社会資本」と「債務返済の財源」

資産の部	平成17年度末		平成16年度末		増減
	取得価格 (減価償却累計額)	計上額	取得価格 (減価償却累計額)	計上額	
<b>1 有形固定資産</b>		<b>1,800,653</b>		<b>1,840,321</b>	<b>▲ 39,668</b>
(1)土木等【推定値】		20,417		23,470	▲ 3,053
道路・橋りょう、交通安全施設	149,643 (129,226)	20,417	150,388 (126,918)	23,470	▲ 3,053
①道路・橋りょう	131,099 (115,067)	16,032	131,845 (113,534)	18,311	▲ 2,279
②交通安全施設	18,538 (14,159)	4,379	18,538 (13,378)	5,160	▲ 781
(2)庁舎、学校などの行政財産		1,772,117		1,805,979	▲ 33,862
土地		1,340,194		1,362,438	▲ 22,244
建物	611,885 (179,962)	431,923	616,295 (172,754)	443,541	▲ 11,618
①庁舎		57,158		59,393	▲ 2,235
土地					
建物	152,016 (36,481)	115,530	154,676 (34,028)	120,643	▲ 5,113
②学校		580,720		593,112	▲ 12,392
土地					
建物	147,137 (55,009)	92,128	142,462 (52,983)	89,479	2,649
③公園		417,695		415,112	2,583
土地					
建物	1,564 (633)	926	1,592 (612)	975	▲ 49
④住宅		13,361		13,595	▲ 234
土地					
建物	4,236 (1,048)	3,187	4,310 (975)	3,335	▲ 148
⑤その他		271,255		281,215	▲ 9,960
土地					
建物	306,922 (86,780)	220,141	313,245 (84,146)	229,099	▲ 8,958
(3)その他(自動車、美術品、備品等)	17,666 (9,546)	8,115	17,812 (9,615)	8,192	▲ 77
(4)建設仮勘定		-		2,675	▲ 2,675
<b>2 投資等</b>		<b>62,410</b>		<b>46,172</b>	<b>16,238</b>
(1)投資・出資		1,357		1,381	▲ 24
(2)貸付金		1,820		1,900	▲ 80
(3)基金(財調、減債以外)		59,223		42,880	16,343
<b>3 流動資産</b>		<b>142,018</b>		<b>127,757</b>	<b>14,261</b>
(1)現金・預金		92,277		77,482	14,795
①財政調整基金		63,379		44,964	18,415
②減債基金		2,453		5,652	▲ 3,199
③歳計現金		26,440		26,854	▲ 414
(2)未収金		12,451		14,093	▲ 1,642
うち特別区税		5,582		6,692	▲ 1,110
(3)普通財産		37,290		36,183	1,107
土地		35,108		35,652	▲ 544
建物	5,193 (3,017)	2,176	1,592 (1,067)	525	1,651
<b>資産合計</b>		<b>2,005,087</b>		<b>2,014,255</b>	<b>▲ 9,168</b>

文京区人口(平成18年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

187,934 人

円

〃 (平成17年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

184,702 人

## シ ー ト

## 「後世の負担となる区の債務」

負債の部	平成 17年度末	平成 16年度末	増減
1 特別区債	160,019	178,044	▲ 18,025
①総務費の財源として	43,632	51,737	▲ 8,105
②教育費の財源として	30,330	33,221	▲ 2,891
③民生費の財源として	24,892	27,666	▲ 2,774
④区民費の財源として	5,896	7,195	▲ 1,299
⑤その他	55,259	58,218	▲ 2,959
うち翌年度償還分	16,937	21,429	▲ 4,492
2 不納引当金	2,469	2,767	▲ 298
3 退職給与引当金	87,855	90,762	▲ 2,907
4 預り金	16	11	5
5 未払金	-	-	-
<b>負債合計</b>	<b>250,364</b>	<b>271,589</b>	<b>▲ 21,225</b>

円

## 「国等による施設整備支援」と「一般財源等の収支の累計」

正味資産の部	平成 17年度末	平成 16年度末	増減
1 国庫支出金(資産取得の財源)	59,500	56,475	3,025
2 都支出金(資産取得の財源)	26,286	25,100	1,186
3 一般財源等	1,668,926	1,661,087	7,839
うち評価替剰余金	▲ 6,790	▲ 18,376	11,586
うち当期増減額(行政コストvs税負担)	42,669	19,572	23,097
<b>正味資産合計</b>	<b>1,754,723</b>	<b>1,742,667</b>	<b>12,056</b>

円

<b>負債・正味資産の合計</b>	<b>2,005,087</b>	<b>2,014,255</b>	<b>▲ 9,168</b>
-------------------	------------------	------------------	----------------

円

今年の区政のコスト、税負担のバランスは？

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

行政コスト計算書

区のサービス

現行制度の歳出決算

歳出の中身は？

意外なコストが！

本当のコスト

利用者等の負担

国、都等の個別負担

租税等でまかなわれたコスト

款	政策費目	歳出総額	一般特会繰出金	資産の増加(建設等)		負債の減少(公債等)		発生コスト			コスト総額	料金等収入(別紙)		国庫等負担(コストの財源)		行政コスト	
				①	②	③	④	⑤	⑥(②-③-④-⑤)	⑦		⑧	⑨	⑩(⑥+⑦+⑧+⑨)	⑪	⑫	⑬
1	議会費	584	-	-	-	-	-	-	27	0	612	0	0	0	0	611	100
2	総務費	8,715	-	489	1,324	6,901	216	158	613	7,890	728	9	895	11	6,266	79	
	①総務管理費	4,243	-	0	1,324	2,918	165	116	20	3,221	458	14	43	1	2,718	84	
	②企画費	830	-	-	-	830	50	1	7	890	32	4	3	0	854	96	
	③徴税費	573	-	-	-	573	-	27	-	600	64	11	715	119	▲179	▲30	
	④防災対策費	165	-	0	-	164	-	5	13	183	1	1	5	3	177	96	
	⑤選挙費	189	-	-	-	189	-	4	0	194	-	-	124	64	69	36	
	⑥監査委員費	71	-	-	-	71	-	3	-	75	-	-	-	-	75	100	
	⑦施設管理費	2,641	-	488	-	2,153	-	0	571	2,724	170	6	2	0	2,551	94	
3	区民費	2,650	-	1	-	2,649	29	64	471	3,214	465	14	122	4	2,626	82	
	①区民行政費	1,681	-	-	-	1,681	28	19	407	2,136	295	14	1	0	1,839	86	
	②戸籍住民基本台帳費	684	-	1	-	683	-	35	0	719	136	19	13	2	570	79	
	③統計調査費	164	-	-	-	164	-	8	-	173	0	0	107	62	65	38	
	④区民施設費	119	-	-	-	119	0	0	64	185	33	18	-	-	151	82	
4	産業経済費	819	-	3	-	816	-	12	22	850	36	4	13	2	800	94	
5	民生費	19,562	5,262	12	-	14,288	123	312	350	15,074	772	5	4,905	33	9,397	62	
	①社会福祉費	6,392	4,386	7	-	1,998	-	87	12	2,098	21	1	301	14	1,775	85	
	②老人福祉費	1,520	875	-	-	644	119	0	269	1,033	14	1	243	24	776	75	
	③心身障害者福祉費	1,809	-	-	-	1,809	0	0	18	1,828	111	6	635	35	1,081	59	
	④児童福祉費	6,300	-	5	-	6,295	4	218	49	6,567	609	9	879	13	5,078	77	
	⑤生活保護費	3,439	-	-	-	3,439	-	0	0	3,440	15	0	2,779	81	645	19	
	⑥国民年金費	99	-	-	-	99	-	5	-	105	-	-	65	62	40	38	
6	衛生費	3,055	-	-	-	3,055	-	54	33	3,142	752	24	303	10	2,087	66	
	①保健衛生費	2,354	-	-	-	2,354	-	53	33	2,440	71	3	282	12	2,087	86	
	②公害保健費	701	-	-	-	701	-	0	-	701	680	97	21	3	0	▲0	
7	都市整備費	2,400	-	2	-	2,397	26	33	16	2,474	362	15	426	17	1,684	68	
	①都市整備費	2,224	-	2	-	2,222	26	23	16	2,289	354	15	426	19	1,508	66	
	②建築費	175	-	-	-	175	-	9	-	184	8	5	0	0	175	95	
8	土木費	4,926	-	2,148	-	2,778	8	54	863	3,704	944	25	172	5	2,587	70	
	①道路橋梁費	2,478	-	348	-	2,130	7	40	851	3,029	934	31	166	5	1,928	64	
	②河川費	6	-	-	-	6	-	-	-	6	-	-	0	3	6	97	
	③公園緑地費	2,441	-	1,800	-	641	0	13	12	668	9	1	6	1	652	98	
9	資源環境費	3,658	-	18	-	3,639	-	92	61	3,793	286	8	101	3	3,404	90	
	①環境対策費	159	-	-	-	159	-	8	0	168	0	0	57	34	109	65	
	②リサイクル清掃費	3,498	-	18	-	3,479	-	83	61	3,624	286	8	43	1	3,294	91	
10	教育費	8,516	-	1,045	-	7,471	150	221	830	8,674	296	3	178	2	8,199	95	
	①教育総務費	776	-	40	-	736	1	33	13	784	16	2	11	1	756	96	
	②小学校費	3,472	-	969	-	2,503	95	58	377	3,033	26	1	80	3	2,926	96	
	③中学校費	1,191	-	7	-	1,183	21	21	195	1,421	4	0	35	3	1,381	97	
	④校外施設費	182	-	-	-	182	0	4	35	222	1	1	-	-	220	99	
	⑤幼稚園費	950	-	-	-	950	-	37	16	1,005	55	6	38	4	911	91	
	⑥社会教育費	434	-	-	-	434	18	16	70	539	56	10	11	2	471	87	
	⑦図書館費	1,298	-	25	-	1,272	11	43	63	1,390	6	0	-	-	1,384	100	
	⑧社会体育費	210	-	1	-	208	1	6	59	275	128	47	-	-	147	53	
11	公債	4,799	-	-	4,006	792	▲792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	その他	8,451	-	8,451	-	-	238	139	-	377	226	60	-	-	151	40	
	一般会計合計	68,142	5,262	12,173	5,331	45,375	-	1,170	3,263	49,809	4,871	10	7,120	14	37,817	76	
	国民健康保険特別会計	16,031	644	-	-	15,386	-	330	-	15,717	6,051	38	7,535	48	2,130	14	
	老人保健特別会計	15,609	-	-	-	15,609	-	-	-	15,609	24	0	14,710	94	874	6	
	介護保険特別会計	10,296	436	19	-	9,840	-	35	-	9,875	1,440	15	6,743	68	1,691	17	
	総合計	110,079	6,343	12,193	5,331	86,211	-	1,536	3,263	91,011	12,388	14	36,110	40	42,513	47	

退職給与引当金	1,324
特別区債未払金	4,006
未払金	0

退職給与引当金	1,071
不納引当金	464

使用料手数料等分担金負担金等	3,689
	8,699

当年度繰入(寄付金を含む)	35,443
当年度戻入	667

計数については、原則として表示単位未満を切捨て処理しているため、合計等と一致しない場合があります。マイナスは▲表示しています。



# 区民一人当たりの行政コスト計算書

款	政策費目	行政コスト		
		平成17年度	平成16年度	増(▲)減
1	議 会 費	3,251	3,351	▲ 100
2	総 務 費	33,341	34,667	▲ 1,326
	①総務管理費	14,463	16,984	▲ 2,521
	②企画費	4,544	4,797	▲ 253
	③徴税費	▲ 952	▲ 173	▲ 779
	④防災対策費	942	769	173
	⑤選挙費	367	460	▲ 93
	⑥監査委員費	399	428	▲ 29
	⑦施設管理費	13,574	11,391	2,183
3	区 民 費	13,973	14,737	▲ 764
	①区民行政費	9,785	9,740	45
	②戸籍住民基本台帳費	3,033	3,016	17
	③統計調査費	346	292	54
	④区民施設費	803	1,684	▲ 881
4	産 業 経 済 費	4,257	4,645	▲ 388
5	民 生 費	50,002	51,028	▲ 1,026
	①社会福祉費	9,445	9,615	▲ 170
	②老人福祉費	4,129	4,510	▲ 381
	③心身障害者福祉費	5,752	6,118	▲ 366
	④児童福祉費	27,020	27,861	▲ 841
	⑤生活保護費	3,432	2,761	671
	⑥国民年金費	213	152	61
6	衛 生 費	11,105	11,592	▲ 487
	①保健衛生費	11,105	11,521	▲ 416
	②公害保健費	-	65	▲ 65
7	都 市 整 備 費	8,961	7,174	1,787
	①都市整備費	8,024	6,156	1,868
	②建築費	931	1,012	▲ 81
8	土 木 費	13,765	13,665	100
	①道路橋梁費	10,259	10,336	▲ 77
	②河川費	32	27	5
	③公園緑地費	3,469	3,292	177
9	資 源 環 境 費	18,113	18,435	▲ 322
	①環境対策費	580	623	▲ 43
	②リサイクル清掃費	17,527	17,807	▲ 280
10	教 育 費	43,627	43,681	▲ 54
	①教育総務費	4,023	4,082	▲ 59
	②小学校費	15,569	15,853	▲ 284
	③中学校費	7,348	7,721	▲ 373
	④校外施設費	1,171	1,137	34
	⑤幼稚園費	4,847	4,088	759
	⑥社会教育費	2,506	2,550	▲ 44
	⑦図書館費	7,364	7,520	▲ 156
	⑧社会体育費	782	715	67
11	公 債	-	-	-
-	そ の 他	803	1,538	▲ 735
	一般会計合計	201,225	204,540	▲ 3,315
	国民健康保険特別会計	11,334	13,633	▲ 2,299
	老人保健特別会計	4,651	5,252	▲ 601
	介護保険特別会計	8,998	8,484	514
	総 合 計	226,212	231,914	▲ 5,702

円

文京区人口(平成18年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

187,934 人

〃 (平成17年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

184,702 人

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

# 正味資産計算書

将来にツケを残していないか？

行政コスト  
計算書より

行政コスト	
⑬	42,513

税等負担	
<b>1 主な区民の負担</b>	<b>42,711</b>
①特別区民税	25,123
②軽自動車税	49
③特別区たばこ税	1,302
④入湯税	69
⑤特別区財政調整交付金	16,165
<b>2 主な国民の負担</b>	<b>4,266</b>
①地方消費税交付金	3,276
②地方譲与税	989
<b>3 その他</b>	<b>3,555</b>
⑭ <b>合 計</b>	<b>50,533</b>

行政コスト VS 税負担	
⑮	8,019

正味資産（バランスシート）の増減計算	
⑯ <b>期首残高</b>	<b>321,874</b>
⑰ <b>1 国庫支出金増減額</b>	<b>750</b>
当期増加額	1,176
当期戻入額	▲ 426
⑱ <b>2 都支出金増減額</b>	<b>304</b>
当期増加額	545
当期戻入額	▲ 240
⑲ <b>3 一般財源等増減額</b>	<b>6,841</b>
評価替剰余金	▲ 1,276
当期増減額	8,019
一般財源期首修正額	98
⑳ <b>期末残高</b>	<b>329,772</b>

百万円

バランス  
シートへ

計数については、原則として表示単位未満を切捨て処理しているため、合計等と一致しない場合があります。マイナスは▲表示しています。

# キャッシュ・フロー計算書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

活動区分	(歳入) キャッシュ・ イン・フロー	(歳出) キャッシュ・ アウト・フロー	(収支差額) ネット・キャッ シュ・フロー
<b>1 事務運営活動</b>	<b>53,137,848</b>	<b>42,210,509</b>	<b>10,927,339</b>
(1) 人件費支出		19,403,867	
(2) 物件費		10,745,218	
(3) 維持補修費		420,002	
(4) 扶助費		7,575,172	
(5) 補助費等		4,066,250	
(6) 特別区税	26,602,193		
(7) 地方譲与税	989,889		
(8) 地方消費税交付金	3,276,240		
(9) その他交付金	19,761,132		
(10) 地方交付税	-		
(11) 使用料収入	1,910,390		
(12) 手数料収入	462,027		
(13) 寄付金収入	135,977		
<b>2 建設活動</b>	<b>8,860,097</b>	<b>12,950,259</b>	<b>▲ 4,090,162</b>
(1) 普通建設事業費		7,141,399	
(2) 災害復旧事業費		-	
(3) 繰出金		5,808,860	
(4) 投資及び出資金		-	
(5) 国庫支出金	5,068,797		
(6) 都支出金	2,941,134		
(7) 分担金及び負担金	819,769		
(8) 交通安全対策特別交付金	30,397		
<b>3 財務活動</b>	<b>6,077,650</b>	<b>12,756,927</b>	<b>▲ 6,679,277</b>
(1) 特別区債発行収入	1,194,500		
(2) 公債費(元金)		3,590,664	
(3) 公債費(利子)		668,827	
(4) 積立金		8,463,529	
(5) 貸付金(元金・利息)	42,847		
(6) 貸付金(貸付)		33,907	
(7) 繰入金	3,312,752		
(8) 諸収入	1,077,421		
(9) 有価証券の売却による収入	-		
(10) 財産運用収入	147,935		
(11) 財産売却収入	302,195		
<b>4 活動合計</b>	<b>68,075,595</b>	<b>67,917,695</b>	<b>157,900</b>
純計調整により消去された額	224,374	224,374	-
<b>5 資金期首残高(繰越金)</b>	<b>3,367,264</b>		<b>3,367,264</b>
<b>6 一般会計小計</b>	<b>71,667,233</b>	<b>68,142,069</b>	<b>3,525,164</b>
<b>7 国民健康保険特別会計</b>	<b>16,997,799</b>	<b>16,031,396</b>	<b>966,403</b>
<b>8 老人保健特別会計</b>	<b>15,764,066</b>	<b>15,609,317</b>	<b>154,749</b>
<b>9 介護保険特別会計</b>	<b>10,620,227</b>	<b>10,296,981</b>	<b>323,246</b>
<b>合計</b>	<b>115,049,325</b>	<b>110,079,763</b>	<b>4,969,562</b>
	歳入合計	歳出合計	バランスシートの 歳計現金残高

千円

# 連結バランスシート

(各年度 3月31日現在)

(単位:百万円)

借 方				貸 方			
項 目	17年度	16年度	増(▲)減	項 目	17年度	16年度	増(▲)減
[資産の部]				[負債の部]			
1 有形固定資産				1 特別区債・借入金	30,073	32,885	▲ 2,812
(1) 土木等	3,837	4,335	▲ 498	(1) 特別区債	30,073	32,885	▲ 2,812
① 道路・橋りょう	3,013	3,382	▲ 369	(2) 長期借入金	-	-	-
② 交通安全施設	823	953	▲ 130	2 不納引当金	464	511	▲ 47
(2) 行政財産	333,041	333,568	▲ 527	3 退職給与引当金	16,511	16,764	▲ 253
① 庁舎	32,454	33,254	▲ 800	4 預り金	9	8	1
② 学校	126,451	126,076	375	5 前受金	7	5	2
③ 公園	78,674	76,852	1,822	6 未払金	13	14	▲ 1
④ 住宅	3,110	3,127	▲ 17	負債合計	47,080	50,190	▲ 3,110
⑤ その他	92,350	94,256	▲ 1,906	[正味資産の部]			
(3) 自動車、美術品等	1,534	1,531	3	正味資産	330,202	322,372	7,830
(4) 建設仮勘定	-	494	▲ 494	うち基本金	200	200	-
有形固定資産計	338,413	339,929	▲ 1,516				
2 投資等							
(1) 投資・出資	44	44	-				
(2) 貸付金	342	351	▲ 9				
(3) 基金(財調、減債以外)	11,130	7,920	3,210				
(4) 基本財産	400	400	-				
(5) 預金・積立金	68	67	1				
投資等計	11,987	8,784	3,203				
3 流動資産							
(1) 現金・預金	17,531	14,560	2,971				
(2) 未収金	2,342	2,604	▲ 262				
(3) 普通財産	7,008	6,683	325				
流動資産計	26,881	23,848	3,033				
資産合計	377,282	372,562	4,720	負債・正味資産合計	377,282	372,562	4,720

## 有形固定資産及び流動資産に関する情報

項 目	17年度	16年度	増(▲)減
土地	258,466	258,230	236
減価償却累計額	60,513	57,397	3,116

# 連結バランスシート (平成17年度)

平成18年3月31日現在  
(単位:百万円)

	区会計 A	外郭団体			連 結 (単純合計) C=A+B	調 整			連 結 C+D
		(財)地域・文 化振興公社	土地開発 公 社	計 B		(財)地域・文 化振興公社	土地開発 公 社	計 D	
1 有形固定資産									
(1) 土木等	3,837	-	-	-	3,837	-	-	-	3,837
① 道路・橋りょう	3,013	-	-	-	3,013	-	-	-	3,013
② 交通安全施設	823	-	-	-	823	-	-	-	823
(2) 行政財産	333,041	-	-	-	333,041	-	-	-	333,041
土地	251,868	-	-	-	251,868	-	-	-	251,868
建物	81,173	-	-	-	81,173	-	-	-	81,173
① 庁舎	32,454	-	-	-	32,454	-	-	-	32,454
土地	10,742	-	-	-	10,742	-	-	-	10,742
建物	21,712	-	-	-	21,712	-	-	-	21,712
② 学校	126,451	-	-	-	126,451	-	-	-	126,451
土地	109,137	-	-	-	109,137	-	-	-	109,137
建物	17,314	-	-	-	17,314	-	-	-	17,314
③ 公園	78,674	-	-	-	78,674	-	-	-	78,674
土地	78,499	-	-	-	78,499	-	-	-	78,499
建物	174	-	-	-	174	-	-	-	174
④ 住宅	3,110	-	-	-	3,110	-	-	-	3,110
土地	2,511	-	-	-	2,511	-	-	-	2,511
建物	599	-	-	-	599	-	-	-	599
⑤ その他	92,350	-	-	-	92,350	-	-	-	92,350
土地	50,978	-	-	-	50,978	-	-	-	50,978
建物	41,372	-	-	-	41,372	-	-	-	41,372
(3) その他	1,525	9	-	9	1,534	-	-	-	1,534
① 自動車	35	-	-	-	35	-	-	-	35
② 美術品	1,286	4	-	4	1,290	-	-	-	1,290
③ 機械器具備品等	203	5	-	5	208	-	-	-	208
(4) 建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有形固定資産計	338,404	9	-	9	338,413	-	-	-	338,413
2 投資等									
(1) 投資・出資	255	-	0	0	255	△ 200	△ 11	△ 211	44
(2) 貸付金	342	-	-	-	342	-	-	-	342
(3) 基金(財調、減債以外)	11,130	-	-	-	11,130	-	-	-	11,130
(4) 基本財産	-	400	-	400	400	-	-	-	400
(5) 預金・積立金	-	68	-	68	68	-	-	-	68
投資等計	11,729	468	0	468	12,198	△ 200	△ 11	△ 211	11,987
3 流動資産									
(1) 現金・預金	17,342	177	11	188	17,531	-	-	-	17,531
① 財政調整基金	11,911	-	-	-	11,911	-	-	-	11,911
② 減債基金	461	-	-	-	461	-	-	-	461
③ 歳計現金	4,969	-	-	-	4,969	-	-	-	4,969
④ 現金	-	0	-	0	0	-	-	-	0
⑤ 普通預金・定期預金	-	177	11	188	188	-	-	-	188
⑥ 有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 未収金	2,340	2	-	2	2,342	-	-	-	2,342
(3) 普通財産	7,008	-	-	-	7,008	-	-	-	7,008
土地	6,598	-	-	-	6,598	-	-	-	6,598
建物	409	-	-	-	409	-	-	-	409
流動資産計	26,690	179	11	191	26,881	-	-	-	26,881
資産合計	376,824	657	11	669	377,493	△ 200	△ 11	△ 211	377,282
1 特別区債・借入金	30,073	-	-	-	30,073	-	-	-	30,073
(1) 特別区債	30,073	-	-	-	30,073	-	-	-	30,073
(2) 長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 不納引当金	464	-	-	-	464	-	-	-	464
3 退職給与引当金	16,511	-	-	-	16,511	-	-	-	16,511
4 預り金	3	5	-	5	9	-	-	-	9
5 前受金	-	7	-	7	7	-	-	-	7
6 未払金	-	87	-	87	87	△ 74	-	△ 74	13
負債合計	47,052	101	-	101	47,154	△ 74	-	△ 74	47,080
正味資産	329,772	556	11	568	330,339	△ 126	△ 11	△ 137	330,202
うち基本金	-	400	11	411	411	△ 200	△ 11	△ 211	200
負債・正味資産合計	376,824	657	11	669	377,493	△ 200	△ 11	△ 211	377,282

有形固定資産及び流動資産に関する情報

減価償却累計額	60,469	44	-	44	60,513	-	-	-	60,513
---------	--------	----	---	----	--------	---	---	---	--------

# 料 金 等 収 入

(単位:千円)

政策費目(主なサービス)	使用料 手数料	分担金 負担金	主なサービスと価格
<b>2 総務費</b>	<b>129,800</b>		
①総務管理費	14		
諸証明手数料	14		諸証明交付 1件300円
③徴税費	6,756		
納課税証明手数料	6,756		納課税証明交付 1件300円
⑦施設管理費	123,030		
シビックセンター使用料	48,592		区行政財産使用料案例に基づく
シビックセンター駐車場使用料	74,438		30分250円
<b>3 区民費</b>	<b>441,085</b>		
①区民行政費	275,689		
響きの森文京公会堂使用料	218,623		大ホール 65,000円~413,000円
区民センター使用料	20,940		会議室1室 900円~17,100円
その他	36,126		
②戸籍住民基本台帳費	134,922		
戸籍謄抄本証明手数料	54,747		戸籍謄抄本交付 1件450円
住民基本台帳閲覧・証明手数料	44,697		住民票写し交付 1件300円
印鑑証明・印鑑登録証交付手数料	33,602		印鑑証明交付 1件300円
その他	1,876		
④区民施設費	30,474		
湯之谷やまびこ荘使用料	16,986		大人 1泊3,000円、小人1泊1,500円
その他	13,488		
<b>4 産業経済費</b>	<b>31,397</b>		
①商工費	31,397		
真砂小売市場使用料	13,364		月1㎡ 店舗3,142円、倉庫812円
勤労福祉会館使用料	9,838		会議室 1室600円~3,300円
その他	8,195		
<b>5 民生費</b>	<b>8,572</b>	<b>543,006</b>	
②老人福祉費	3,121	10,086	
老人福祉施設入所者負担金		10,086	月額0円~81,100円(年収150万円以下の場合)
その他	3,121		
③心身障害者福祉費	3,451		
④児童福祉費	2,000	532,920	
保育園保護者負担金		495,908	月額0円~57,500円
その他	2,000	37,012	
<b>6 衛生費</b>	<b>50,074</b>	<b>681,796</b>	
①保健衛生費	50,074	2,041	
保健サービスセンター使用料	10,110		健康相談 1件80円~1,310円
健康センター使用料	16,589		健康増進コース 1回8,000円・9,000円
診断書等手数料	1,487		診断書 1件300円・1,500円
飲食店営業許可等手数料	13,536		飲食店営業許可申請手数料 1件900円~21,000円
その他	8,352	2,041	
②公害保健費		679,755	
公害健康被害補償予防協会負担金		679,755	公害健康被害認定患者に対する医療費等の給付
<b>7 都市整備費</b>	<b>234,157</b>		
①都市整備費	225,656		
区営住宅使用料	24,037		月20,000円~100,800円
特設貸区民住宅使用料	136,365		月81,200円~215,000円
その他	65,254		
②建築費	8,501		
建築確認等手数料	6,214		建築確認申請手数料 1件3,300円~474,000円
その他	2,287		
<b>8 土木費</b>	<b>497,591</b>	<b>3,810</b>	
①道路橋梁費	489,372	3,810	
道路占用料	451,310		電柱 年1本当たり7,140円、電話柱 年1本当たり2,600円
放置自転車撤去手数料	12,048		1件2,000円
その他	26,014	3,810	
③公園緑地費	8,219		
<b>9 資源環境費</b>	<b>260,195</b>		
①環境対策費	50		
②リサイクル清掃費	260,145		
有料ごみ処理手数料	258,991		1件54円~378円
その他	1,154		
<b>10 教育費</b>	<b>213,875</b>		
①教育総務費	1,620		
②小学校費	2,727		
③中学校費	2,599		
④校外施設費	1,179		
⑤幼稚園費	49,469		
幼稚園保育料	49,467		月額6,000円
その他	2		
⑥社会教育費	28,611		
生涯学習センター使用料	12,521		レクリエーションホール 1室4,600円~8,300円、 展示室 1室平日12,000円~土、日曜日、休日28,600円
生涯学習館使用料	15,068		洋室等 1室200円~4,300円
その他	1,022		
⑦図書館費	4		
⑧社会体育費	127,666		
スポーツセンター使用料	68,615		競技場全日67,300円、プール(貸切り)2時間22,400円・(個人利用)1単位450円
総合体育館使用料	36,771		競技場全日41,700円、プール(貸切り)2時間22,400円・(個人利用)1単位450円
スポーツ施設使用料	21,984		柏総合運動場 全面2時間5,000円、テニスコート 1面1時間600円
その他	296		
<b>○ その他</b>	<b>1,822,315</b>	-	
<b>国民健康保険特別会計</b>	<b>63</b>	<b>6,033,885</b>	一般被保険者国民健康保険料、退職被保険者等国民健康保険料
<b>介護保険特別会計</b>	<b>4</b>	<b>1,436,546</b>	第1号被保険者保険料
<b>小 計</b>	<b>3,689,128</b>	<b>8,699,043</b>	
<b>合計(行政コスト計算書の金額)</b>		<b>12,388,171</b>	

## 主 な 建 物

建物合計	115,971,168	千円
普通財産	976,580	千円
行政財産	114,994,588	千円
庁舎	28,569,146	} バランスシートの価額
学校	27,652,780	
公園	294,139	
住宅	796,600	
その他	57,681,923	

名 称		取得価額(千円)	取得年度
庁舎	文京区本庁舎	28,569,146	1994
	小 計	28,569,146	
学 校	関口台町小学校	638,130	1978
	金富小学校	936,547	1981
	窪町小学校	3,224,249	2003
	湯島小学校	1,855,650	1990
	本郷小学校	3,984,624	2001
	汐見小学校	977,722	1985
	昭和小学校	3,290,269	1996
	第一中学校	1,147,842	1992
	第三中学校	611,756	1965
	第五中学校	708,147	1953
	第八中学校	565,852	1959
	茗台中学校	4,378,457	1993
	本郷台中学校	1,173,819	1999
	小 計	23,493,064	
	住宅	区立根津一丁目住宅	510,867
小 計		510,867	
そ の 他	大塚みどりの郷	685,427	1987
	くすのきの郷	2,097,177	1991
	白山の郷	1,800,358	1996
	千駄木の郷	2,900,520	2000
	千駄木高齢者在宅サービスセンター	725,130	2000
	シルバーセンター	509,859	1994
	シビックセンター駐車場	1,963,713	1994
	播磨坂清掃事業所	1,108,218	1999
	湯之谷やまびこ荘	591,357	1982
	不忍通りふれあい館	1,387,059	1996
	男女平等センター	518,768	1986
	中小企業振興センター	556,227	1994
	健康センター	834,086	1999
	響きの森文京公会堂(大ホール)	14,815,801	1999
	響きの森文京公会堂(小ホール)	1,026,990	1994
	本駒込地域センター	919,474	1999
	少年自然の家八ヶ岳高原学園	1,422,927	1975
	生涯学習センター(シビックセンター内)	1,144,950	1999
	音羽生涯学習館	701,528	1993
	茗台生涯学習館	662,708	1993
	文京ふるさと歴史館	659,200	1990
	文京スポーツセンター	2,475,330	1986
	千石図書館	556,681	1993
	小 計	40,063,488	
	5億円以上の建物計		92,636,565
その他の建物		23,334,603	
建 物 合 計		115,971,168	

## 投資・出資

(平成18年3月31日現在)

(単位:千円)

投資・出資合計	255,466
---------	---------

投資	種類	取得価額 (バランスシート 計上額)	当期増加額	当期減少額	取得価額 (バランスシート 計上額)
(株)東京ドーム	株式	3,078	-	-	3,078
東京ケーブルネットワーク(株)	株式	16,000	-	-	16,000
小計		19,078	-	-	19,078

出資	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
(社)東京労働者共同保証協会	3,000	-	-	3,000
(財)東京しごと財団	5,000	-	-	5,000
(財)文京区地域・文化振興公社	200,000	-	-	200,000
文京区土地開発公社	11,000	-	-	11,000
(財)国有財産管理調査センター	1,000	-	-	1,000
(財)道路管理センター	1,170	-	-	1,170
(財)暴力団追放運動推進都民センター	15,218	-	-	15,218
小計	236,388	-	-	236,388



## 貸付金(債権)

(平成18年3月31日現在)

(単位:千円)

貸付金(債権)区分名称		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
1	国民健康保険高額療養費貸付金	10,334	5,709	13,732	2,311
2	介護保険高額介護サービス費貸付金	-	-	-	-
3	生業資金貸付金	80,122	-	1,952	78,170
4	女性福祉資金貸付金	24,096	-	3,382	20,714
5	奨学資金貸付金	194,800	19,748	13,690	200,858
6	入学支度資金貸付金	40,883	5,450	7,212	39,121
7	中小企業勤労者生活資金貸付金	-	3,000	3,000	-
8	災害援護資金貸付金	1,745	-	5	1,740
貸付金(債権)合計		351,980	33,907	42,973	342,914

(注) 決算後の歳入に係る債権も含まれるため、歳入歳出決算書の「財産に関する調書」とは金額が異なる場合があります。

# 特別区債残高増減表

(平成18年3月31日現在)

(単位:千円)

政策費目	期首残高	当期増減		期末残高
		発行額	償還額	
1 議会費	-	-	-	-
2 総務費	9,556,399	-	1,355,674	8,200,725
①総務管理費	7,426,817	-	1,137,447	6,289,370
②企画費	2,129,582	-	218,227	1,911,355
③徴税費	-	-	-	-
④防災対策費	-	-	-	-
⑤選挙費	-	-	-	-
⑥監査委員費	-	-	-	-
⑦施設管理費	-	-	-	-
3 区民費	1,329,220	-	221,112	1,108,108
①区民行政費	1,290,647	-	203,272	1,087,375
②戸籍住民基本台帳費	-	-	-	-
③統計調査費	-	-	-	-
④区民施設費	38,573	-	17,840	20,733
4 産業経済費	-	-	-	-
①商工費	-	-	-	-
5 民生費	5,110,023	-	431,368	4,678,655
①社会福祉費	-	-	-	-
②老人福祉費	4,915,617	-	400,120	4,515,497
③心身障害者福祉費	15,237	-	5,807	9,430
④児童福祉費	179,169	-	25,441	153,728
⑤生活保護費	-	-	-	-
⑥国民年金費	-	-	-	-
6 衛生費	-	-	-	-
①保健衛生費	-	-	-	-
②公害保健費	-	-	-	-
7 都市整備費	1,023,220	-	9,810	1,013,410
①都市整備費	1,023,220	-	9,810	1,013,410
②建築費	-	-	-	-
8 土木費	430,805	-	106,582	324,223
①道路橋梁費	351,933	-	57,933	294,000
②河川費	-	-	-	-
③公園緑地費	78,872	-	48,649	30,223
9 資源環境費	-	-	-	-
①環境対策費	-	-	-	-
②リサイクル清掃費	-	-	-	-
10 教育費	6,136,428	370,000	805,801	5,700,627
①教育総務費	70,700	-	10,100	60,600
②小学校費	3,892,922	170,000	438,933	3,623,989
③中学校費	976,496	-	167,432	809,064
④校外施設費	14,700	-	2,100	12,600
⑤幼稚園費	-	-	-	-
⑥社会教育費	794,958	-	92,215	702,743
⑦図書館費	278,118	200,000	29,260	448,858
⑧社会体育費	108,534	-	65,761	42,773
11 その他	9,299,337	824,500	1,076,424	9,047,413
合計	32,885,432	1,194,500	4,006,771	30,073,161

(注) 平成18年度中償還予定額は、合計

3,183,684 千円(元金)です。

# 特別区債以外の負債

(平成18年3月31日現在)

## 1 不納引当金

(単位:千円)

項目	残高	平成16年度末残高	平成17年度中 増(減)額	平成17年度末残高
不納引当金		511,180	▲ 46,372	464,808
増(減)等の説明	不納引当金は、来年度における区税等(区民税、使用料、手数料等)の不納欠損の見込額 139,239千円、国民健康保険料等の不納欠損の見込額 311,115千円及び介護保険料等の不納欠損の見込額 14,454千円の合計額です。			
不納欠損の状況	過去5年間の区税等の収入未済額と不納欠損処理額			
	(単位:千円)			
	一般会計	収入未済額	不納欠損額	
	平成12年度	2,277,296	423,965	
	平成13年度	2,018,863	274,284	
	平成14年度	1,902,132	184,815	
	平成15年度	1,752,806	220,739	
	平成16年度	1,535,147	140,563	
	平成17年度	1,332,687	170,744	
	過去5年間の平均不納欠損処理率は、10.448%です。			
	過去5年間の国民健康保険料等の収入未済額と不納欠損処理額			
	(単位:千円)			
		収入未済額	不納欠損額	
	平成12年度	1,054,622	298,536	
	平成13年度	1,147,695	323,667	
平成14年度	1,415,765	105,635		
平成15年度	1,163,572	618,913		
平成16年度	1,145,647	326,468		
平成17年度	1,098,764	303,628		
過去5年間の平均不納欠損処理率は、28.315%です。				
過去5年間の介護保険料等の収入未済額と不納欠損処理額				
(単位:千円)				
	収入未済額	不納欠損額		
平成12年度	5,858	-		
平成13年度	20,854	-		
平成14年度	39,712	1,617		
平成15年度	53,928	7,127		
平成16年度	58,810	15,906		
平成17年度	60,262	18,323		
過去5年間の平均不納欠損処理率は、23.986%です。				

## 2 退職給与引当金

(単位:千円)

項目 \ 残高	平成16年度末残高	平成17年度中 増(減)額	平成17年度末残高
退職給与引当金	16,764,428	▲ 252,929 (▲1,324,652) ( 1,071,723)	16,511,499
増(減)等の説明	平成17年度減少額 252,929千円は、年度中の区職員の退職による退職手当の支給による減少額 1,324,652千円と、在職中の区職員の退職手当の要支給額の増加額 1,071,723千円との差額です。		

# 文京区バランスシート

発 行 平成 18 年 9 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