



平成 19 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 文京アカデミー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19年度です。すなわち、平成19年4月1日時点から平成20年3月31日ですが、平成20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。 土地については、「平成19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。 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 文京アカデミーについては、公社の貸借対照表によっています。 (主な耐用年数) 道路15年 橋りょう60年 河川50年 建物非木造事務所50年 建物非木造住宅・学校等47年 建物非木造倉庫等38年 建物木造事務所24年 建物木造住宅・学校等22年 建物木造倉庫等15年
不納引当金	平成19年度末現在収入未済額のうち、平成20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19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19年度末		平成18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>393,825</b>		<b>349,755</b>	<b>44,070</b>
(1)土木等【推定値】		3,213		3,470	257
道路・橋りょう、交通安全施設	28,872 (25,659)	3,213	28,506 (25,036)	3,470	257
道路・橋りょう	25,274 (22,682)	2,591	24,965 (22,196)	2,768	177
交通安全施設	3,598 (2,976)	622	3,541 (2,839)	701	79
(2)庁舎、学校などの行政財産		389,054		344,714	44,340
土地		314,452		265,991	48,461
建物	111,948 (37,347)	74,601	114,615 (35,892)	78,723	4,122
庁舎		13,256		10,970	2,286
土地					
建物	28,569 (7,999)	20,569	28,569 (7,427)	21,141	572
学校		132,506		111,924	20,582
土地					
建物	27,551 (11,401)	16,150	27,551 (10,867)	16,684	534
公園		109,920		92,144	17,776
土地					
建物	324 (130)	193	308 (124)	184	9
住宅		3,102		2,593	509
土地					
建物	796 (231)	565	796 (214)	582	17
その他		55,666		48,356	7,310
土地					
建物	54,706 (17,584)	37,122	57,389 (17,257)	40,131	3,009
(3)その他(自動車、美術品、備品等)	3,115 (1,558)	1,557	3,268 (1,698)	1,569	12
(4)建設仮勘定		-		-	-
<b>2 投資等</b>		<b>23,057</b>		<b>13,726</b>	<b>9,331</b>
(1)投資・出資		244		255	11
(2)貸付金		338		338	0
(3)基金(財調、減債以外)		22,474		13,132	9,342
<b>3 流動資産</b>		<b>37,012</b>		<b>31,246</b>	<b>5,766</b>
(1)現金・預金		23,095		21,226	1,869
財政調整基金		17,981		16,576	1,405
減債基金		260		566	306
歳計現金		4,853		4,083	770
(2)未収金		2,528		2,354	174
うち特別区税		1,077		975	102
(3)普通財産		11,388		7,664	3,724
土地		9,401		7,246	2,155
建物	3,570 (1,583)	1,986	1,134 (716)	417	1,569
<b>資産合計</b>		<b>453,895</b>		<b>394,727</b>	<b>59,168</b>

百万円

## シ ー ト

## 「後世の負担となる区の債務」

負債の部	平成 19年度末	平成 18年度末	増減
1 特別区債	24,030	27,589	3,559
総務費の財源として	5,515	6,832	1,317
教育費の財源として	4,510	5,103	593
民生費の財源として	3,778	4,231	453
区民費の財源として	803	925	122
その他	9,421	10,496	1,075
うち翌年度償還分	2,941	3,559	618
2 不納引当金	528	457	71
3 退職給与引当金	16,430	17,200	770
4 預り金	2	1	1
5 未払金	-	-	-
<b>負債合計</b>	<b>40,991</b>	<b>45,248</b>	<b>4,257</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 19年度末	平成 18年度末	増減
1 国庫支出金(資産取得の財源)	13,585	13,691	106
うち期首残高	13,691	11,182	2,509
うち当期増加額	343	2,954	2,611
うち当期戻入額	449	444	5
2 都支出金(資産取得の財源)	7,069	7,170	101
うち期首残高	7,170	4,940	2,230
うち当期増加額	147	2,479	2,332
うち当期戻入額	249	249	-
3 一般財源等	392,249	328,616	63,633
うち期首残高	328,616	313,648	14,968
うち評価替剰余金	49,260	6,199	43,061
うち当期増減額(行政コストvs税負担)	12,754	9,797	2,957
うち一般財源期首修正額	1,617	1,028	2,645
<b>正味資産合計</b>	<b>412,904</b>	<b>349,479</b>	<b>63,425</b>

百万円

<b>負債・正味資産の合計</b>	<b>453,895</b>	<b>394,727</b>	<b>59,168</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せん。

# 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19年度末		平成18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>2,036,682</b>		<b>1,832,905</b>	<b>203,777</b>
(1)土木等〔推定値〕		16,616		18,185	1,569
道路・橋りょう、交通安全施設	149,313 (132,697)	16,616	149,387 (131,202)	18,185	1,569
道路・橋りょう	130,706 (117,301)	13,399	130,830 (116,319)	14,506	1,107
交通安全施設	18,607 (15,391)	3,217	18,557 (14,878)	3,674	457
(2)庁舎、学校などの行政財産		2,012,008		1,806,488	205,520
土地		1,626,201		1,393,937	232,264
建物	578,944 (193,142)	385,802	600,645 (188,093)	412,551	26,749
庁舎		68,554		57,489	11,065
土地					
建物	147,746 (41,367)	106,373	149,717 (38,921)	110,790	4,417
学校		685,260		586,542	98,718
土地					
建物	142,481 (58,961)	83,520	144,382 (56,949)	87,433	3,913
公園		568,456		482,884	85,572
土地					
建物	1,676 (672)	998	1,614 (650)	964	34
住宅		16,042		13,589	2,453
土地					
建物	4,117 (1,195)	2,922	4,171 (1,121)	3,050	128
その他		287,879		253,412	34,467
土地					
建物	282,914 (90,936)	191,978	300,749 (90,436)	210,308	18,330
(3)その他(自動車、美術品、備品等)	16,109 (8,057)	8,052	17,126 (8,898)	8,222	170
(4)建設仮勘定		-		-	-
<b>2 投資等</b>		<b>119,240</b>		<b>71,932</b>	<b>47,308</b>
(1)投資・出資		1,262		1,336	74
(2)貸付金		1,748		1,771	23
(3)基金(財調、減債以外)		116,225		68,819	47,406
<b>3 流動資産</b>		<b>191,409</b>		<b>163,746</b>	<b>27,663</b>
(1)現金・預金		119,437		111,236	8,201
財政調整基金		92,989		86,867	6,122
減債基金		1,345		2,966	1,621
歳計現金		25,097		21,397	3,700
(2)未収金		13,074		12,336	738
うち特別区税		5,570		5,110	460
(3)普通財産		58,893		40,164	18,729
土地		48,618		37,973	10,645
建物	18,462 (8,187)	10,271	5,943 (3,752)	2,185	8,086
<b>資産合計</b>		<b>2,347,336</b>		<b>2,068,583</b>	<b>278,753</b>

文京区人口(平成20年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

193,366 人

円

〃 (平成19年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

190,820 人

## シ ー ト

## 「後世の負担となる区の債務」

負債の部	平成 19年度末	平成 18年度末	増減
1 特別区債	124,272	144,581	20,309
総務費の財源として	28,521	35,803	7,282
教育費の財源として	23,324	26,742	3,418
民生費の財源として	19,538	22,173	2,635
区民費の財源として	4,153	4,848	695
その他	48,721	55,005	6,284
うち翌年度償還分	15,209	18,651	3,442
2 不納引当金	2,731	2,395	336
3 退職給与引当金	84,968	90,137	5,169
4 預り金	10	5	5
5 未払金	-	-	-
<b>負債合計</b>	<b>211,986</b>	<b>237,124</b>	<b>25,138</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 19年度末	平成 18年度末	増減
1 国庫支出金(資産取得の財源)	70,255	71,748	1,493
2 都支出金(資産取得の財源)	36,558	37,575	1,017
3 一般財源等	2,028,531	1,722,126	306,405
うち評価替剰余金	254,750	32,486	222,264
うち当期増減額(行政コストvs税負担)	65,958	51,342	14,616
<b>正味資産合計</b>	<b>2,135,350</b>	<b>1,831,459</b>	<b>303,891</b>

円

<b>負債・正味資産の合計</b>	<b>2,347,336</b>	<b>2,068,583</b>	<b>278,753</b>
-------------------	------------------	------------------	----------------

円

今年の区政のコスト、税負担のバランスは？

平成19年4月1日から平成20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)	歳出コスト	発生コスト	行政コスト総額	料金等収入 (別紙)	利用者負担率	国庫等負担 (コストの財源)	国庫等負担率	行政コスト純額	租税依存率		
1	議会費	591	-	-	-	591	-	48	0	639	-	-	0	0	639	100
2	総務費	9,383	-	36	2,569	6,778	145	279	671	7,874	500	6	838	11	6,534	83
	総務管理費	5,427	-	-	2,569	2,858	106	199	73	3,237	235	7	93	3	2,907	90
	企画費	844	-	-	-	844	38	2	7	892	31	4	-	-	860	96
	徴税費	591	-	-	-	591	-	50	-	641	51	8	570	89	19	3
	防災対策費	371	-	22	-	349	-	11	17	378	2	1	0	0	375	99
	選挙費	304	-	14	-	290	-	8	3	302	0	0	128	42	173	58
	監査委員費	70	-	-	-	70	-	6	-	77	-	-	-	-	77	100
	施設管理費	1,774	-	-	-	1,774	-	-	571	2,345	179	8	45	2	2,120	90
3	区民費	2,948	-	1	-	2,947	21	105	591	3,665	621	17	34	1	3,009	82
	区民行政費	371	-	-	-	371	20	25	390	808	25	3	22	3	760	94
	戸籍住民基本台帳費	823	-	-	-	823	-	60	0	884	130	15	0	0	753	85
	統計調査費	53	-	-	-	53	-	4	-	58	0	0	11	20	47	80
	区民施設費	236	-	-	-	236	0	0	67	304	39	13	-	-	264	87
	アカデミー費	1,464	-	1	-	1,462	-	13	133	1,609	426	26	0	0	1,183	74
4	産業経済費	705	-	-	-	705	-	16	22	743	40	5	23	3	679	91
5	民生費	21,542	5,925	21	-	15,595	99	552	759	17,007	1,031	6	5,129	30	10,846	64
	社会福祉費	6,893	4,885	10	-	1,998	-	144	15	2,158	19	1	323	15	1,815	84
	老人福祉費	1,692	1,040	5	-	647	96	0	216	962	99	10	209	22	653	68
	心身障害者福祉費	2,054	-	-	-	2,054	-	1	18	2,074	224	11	872	42	977	47
	児童福祉費	7,173	-	5	-	7,167	2	395	509	8,074	651	8	724	9	6,698	83
	生活保護費	3,635	-	-	-	3,635	-	1	-	3,636	35	1	2,940	81	660	18
	国民年金費	92	-	-	-	92	-	8	-	101	0	0	59	59	41	41
6	衛生費	2,983	-	0	-	2,982	-	86	26	3,095	670	22	328	11	2,096	68
	保健衛生費	2,353	-	0	-	2,353	-	85	26	2,465	60	2	308	13	2,095	85
	公害保健費	629	-	-	-	629	-	0	-	629	609	97	19	3	0	0
7	都市整備費	1,995	-	101	-	1,893	13	54	16	1,977	401	20	402	20	1,174	59
	都市整備費	1,822	-	101	-	1,720	13	38	16	1,788	389	22	399	22	999	56
	建築費	173	-	-	-	173	-	15	-	189	11	6	3	2	174	92
8	土木費	3,182	-	386	-	2,795	24	90	643	3,554	1,052	30	180	5	2,322	65
	道路橋梁費	2,256	-	367	-	1,889	6	67	630	2,593	1,040	40	152	6	1,399	54
	河川費	7	-	-	-	7	-	-	-	7	-	-	17	244	10	144
	公園緑地費	918	-	18	-	899	18	23	12	954	11	1	9	1	932	98
9	資源環境費	3,647	-	14	-	3,633	-	146	56	3,836	294	8	100	3	3,442	90
	環境対策費	150	-	-	-	150	-	13	0	163	1	1	56	34	105	65
	リサイクル清掃費	3,497	-	14	-	3,482	-	133	56	3,672	292	8	43	1	3,336	91
10	教育費	10,144	-	3,105	-	7,038	118	343	684	8,184	178	2	149	2	7,856	96
	教育総務費	3,869	-	3,092	-	777	1	61	11	851	66	8	12	2	771	91
	小学校費	2,319	-	8	-	2,310	78	96	372	2,857	34	1	83	3	2,739	96
	中学校費	1,687	-	4	-	1,683	15	35	184	1,918	6	0	37	2	1,874	98
	校外施設費	133	-	-	-	133	0	2	35	171	1	1	-	-	170	99
	幼稚園費	869	-	-	-	869	-	73	16	959	59	6	3	0	896	93
	社会教育費	36	-	-	-	36	13	1	0	51	4	10	12	24	34	67
	図書館費	1,227	-	-	-	1,227	10	72	63	1,373	3	0	-	-	1,369	100
11	公債	4,191	-	-	3,559	632	632	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	その他	8,734	-	8,734	-	-	209	143	-	353	405	115	-	-	51	15
	一般会計合計	70,051	5,925	12,403	6,128	45,593	-	1,866	3,473	50,933	5,196	10	7,187	14	38,549	76
	国民健康保険特別会計	18,036	664	-	-	17,372	-	393	-	17,765	6,218	35	9,198	52	2,349	13
	老人保健特別会計	14,537	-	-	-	14,537	-	0	-	14,537	7	0	13,450	93	1,078	7
	介護保険特別会計	10,708	239	324	-	10,143	-	66	-	10,210	2,264	22	6,329	62	1,616	16
	総合計	113,333	6,829	12,728	6,128	87,647	-	2,326	3,473	93,447	13,687	15	36,166	39	43,593	47

退職給与引当金 2,569  
特別区債未払金 0

退職給与引当金 1,798  
不納引当金 528

使用料手数料等  
分担金負担金等 4,100  
9,586

当年度繰入(寄付金を含む) 35,467  
当年度戻入 698

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	行政コスト純額		
		平成19年度	平成18年度	増( )減
1	議会費	3,305	3,270	35
2	総務費	33,791	19,133	14,658
	総務管理費	15,034	1,640	16,674
	企画費	4,448	4,727	279
	徴税費	98	639	737
	防災対策費	1,939	922	1,017
	選挙費	895	414	481
	監査委員費	398	404	6
	施設管理費	10,964	14,941	3,977
3	区民費	15,561	20,449	4,888
	区民行政費	3,930	9,438	5,508
	戸籍住民基本台帳費	3,894	3,008	886
	統計調査費	243	257	14
	区民施設費	1,365	1,352	13
	アカデミー費	6,118	6,383	265
4	産業経済費	3,511	3,747	236
5	民生費	56,091	53,417	2,674
	社会福祉費	9,386	9,664	278
	老人福祉費	3,377	4,030	653
	心身障害者福祉費	5,053	6,100	1,047
	児童福祉費	34,639	29,918	4,721
	生活保護費	3,413	3,474	61
	国民年金費	212	215	3
6	衛生費	10,840	11,194	354
	保健衛生費	10,834	11,189	355
	公害保健費	-	-	-
7	都市整備費	6,071	10,533	4,462
	都市整備費	5,166	9,669	4,503
	建築費	900	865	35
8	土木費	12,008	12,488	480
	道路橋梁費	7,235	8,862	1,627
	河川費	52	58	6
	公園緑地費	4,820	3,684	1,136
9	資源環境費	17,800	17,310	490
	環境対策費	543	624	81
	リサイクル清掃費	17,252	16,686	566
10	教育費	40,628	39,131	1,497
	教育総務費	3,987	4,397	410
	小学校費	14,165	14,972	807
	中学校費	9,691	6,787	2,904
	校外施設費	879	891	12
	幼稚園費	4,634	4,685	51
	社会教育費	176	210	34
	図書館費	7,080	7,180	100
11	公債	-	1,294	1,294
-	その他	264	162	426
	一般会計合計	199,358	189,561	9,797
	国民健康保険特別会計	12,148	10,759	1,389
	老人保健特別会計	5,575	4,350	1,225
	介護保険特別会計	8,357	7,201	1,156
	総合計	225,443	211,875	13,568

円

文京区人口(平成20年4月1日現在、外国人登録人口含む、)

193,366人

" (平成19年4月1日現在、外国人登録人口含む、)

190,820人

平成19年4月1日から平成20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

行政コスト純額	
	43,593

税等負担		
<b>1 主な区民の負担</b>		<b>50,372</b>
特別区民税	27,061	
軽自動車税	49	
特別区たばこ税	1,277	
入湯税	59	
特別区財政調整交付金	21,924	
<b>2 主な国民の負担</b>		<b>3,788</b>
地方消費税交付金	3,431	
地方譲与税	357	
<b>3 その他</b>		<b>2,187</b>
合 計		<b>56,348</b>

行政コスト VS 税負担	
	12,754

正味資産（バランスシート）の増減計算		
<b>期首残高</b>		<b>349,479</b>
<b>1 国庫支出金増減額</b>		<b>106</b>
当期増加額	343	
当期戻入額	449	
<b>2 都支出金増減額</b>		<b>101</b>
当期増加額	147	
当期戻入額	249	
<b>3 一般財源等増減額</b>		<b>63,633</b>
評価替剰余金	49,260	
当期増減額	12,754	
一般財源期首修正額	1,617	
<b>期末残高</b>		<b>412,904</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19年4月1日から平成20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 行政活動</b>	<b>67,975,552</b>	<b>51,150,416</b>	<b>16,825,136</b>
(1) 税収	28,604,083		
(2) 交付金による収入	27,358,094		
(3) 国庫支出金、都支出金による収入	6,273,027		
(4) 分担金、負担金、寄付金による収入	940,797		
(5) 使用料及び手数料収入	2,528,832		
(6) 人件費による支出		19,993,668	
(7) 物件費による支出		11,395,711	
(8) 維持補修費による支出		418,194	
(9) 扶助費による支出		8,299,904	
(10) 補助費等による支出		4,034,214	
(11) 他会計からの繰入による収入	903,896		
(12) 他会計への繰出による支出		6,474,366	
(13) 支払利子及び公債諸経費による支出		534,359	
(14) 諸収入	1,366,823		
<b>2 投資活動</b>	<b>2,416,274</b>	<b>15,237,974</b>	<b>12,821,700</b>
(1) 有形固定資産の取得等による支出		3,591,203	
(2) 国庫支出金、都支出金等による収入	493,113		
(3) 財産の売却・運用による収入	245,497		
(4) 貸付金の回収等による収入	26,304		
(5) 貸付金の貸付による支出		26,987	
(6) 投資及び出資金による支出		-	
(7) 基金からの繰入による収入	1,651,360		
(8) 基金への積立による支出		11,619,784	
<b>3 財務活動</b>	<b>-</b>	<b>3,347,894</b>	<b>3,347,894</b>
(1) 特別区債の償還による支出		3,347,894	
(2) 特別区債発行による収入	-		
<b>現金及び現金同等物の増減額</b>	<b>70,391,826</b>	<b>69,736,284</b>	<b>655,542</b>
<b>現金及び現金同等物の繰越残高</b>	<b>2,780,172</b>		<b>2,780,172</b>
<b>現金及び現金同等物の年度末残高</b>	<b>73,171,998</b>	<b>69,736,284</b>	<b>3,435,714</b>
<b>純計調整により消去された額</b>	<b>315,431</b>	<b>315,431</b>	<b>-</b>
<b>一般会計</b>	<b>73,487,429</b>	<b>70,051,715</b>	<b>3,435,714</b>
<b>1 国民健康保険特別会計</b>	<b>19,154,177</b>	<b>18,036,311</b>	<b>1,117,866</b>
<b>2 老人保健特別会計</b>	<b>14,593,693</b>	<b>14,537,063</b>	<b>56,630</b>
<b>3 介護保険特別会計</b>	<b>10,951,729</b>	<b>10,708,027</b>	<b>243,702</b>
<b>特別会計</b>	<b>44,699,599</b>	<b>43,281,401</b>	<b>1,418,198</b>
<b>合計</b>	<b>118,187,028</b>	<b>113,333,116</b>	<b>4,853,912</b>
	歳入合計	歳出合計	バランスシートでの 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	19年度	18年度	増( )減	項 目	19年度	18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	24,030	27,589	3,559
(1) 土木等	3,213	3,470	257	(1) 特別区債	24,030	27,589	3,559
道路・橋りょう	2,591	2,768	177	(2) 長期借入金	-	-	-
交通安全施設	622	701	79	2 不納引当金	528	457	71
(2) 行政財産	389,054	344,714	44,340	3 退職給与引当金	16,430	17,200	770
庁舎	33,826	32,111	1,715	4 預り金	7	8	1
学校	148,656	128,609	20,047	5 前受金	-	7	7
公園	110,114	92,329	17,785	6 未払金	22	24	2
住宅	3,667	3,175	492	負債合計	41,018	45,286	4,268
その他	92,789	88,488	4,301	[正味資産の部]			
(3) 自動車、美術品等	1,567	1,578	11	正味資産	413,478	349,963	63,515
(4) 建設仮勘定	-	-	-	うち基本金	200	200	-
有形固定資産計	393,835	349,763	44,072				
2 投資等							
(1) 投資・出資	44	44	-				
(2) 貸付金	338	338	-				
(3) 基金(財調、減債以外)	22,474	13,132	9,342				
(4) 基本財産	400	400	-				
(5) 預金・積立金	69	68	1				
投資等計	23,326	13,984	9,342				
3 流動資産							
(1) 現金・預金	23,413	21,479	1,934				
(2) 未収金	2,533	2,359	174				
(3) 普通財産	11,388	7,664	3,724				
流動資産計	37,334	31,502	5,832				
資産合計	454,496	395,250	59,246	負債・正味資産合計	454,496	395,250	59,246

## 有形固定資産及び流動資産に関する情報

項 目	19年度	18年度	増( )減
土地	323,854	273,237	50,617
減価償却累計額	66,192	63,388	2,804

# 連結バランスシート (平成19年度)

平成20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)文京 アカデミー	計 B		(財)文京 アカデミー	計 D	
1 有形固定資産							
(1) 土木等	3,213	-	-	3,213	-	-	3,213
道路・橋りょう	2,591	-	-	2,591	-	-	2,591
交通安全施設	622	-	-	622	-	-	622
(2) 行政財産	389,054	-	-	389,054	-	-	389,054
土地	314,452	-	-	314,452	-	-	314,452
建物	74,601	-	-	74,601	-	-	74,601
庁舎	33,826	-	-	33,826	-	-	33,826
土地	13,256	-	-	13,256	-	-	13,256
建物	20,569	-	-	20,569	-	-	20,569
学校	148,656	-	-	148,656	-	-	148,656
土地	132,506	-	-	132,506	-	-	132,506
建物	16,150	-	-	16,150	-	-	16,150
公園	110,114	-	-	110,114	-	-	110,114
土地	109,920	-	-	109,920	-	-	109,920
建物	193	-	-	193	-	-	193
住宅	3,667	-	-	3,667	-	-	3,667
土地	3,102	-	-	3,102	-	-	3,102
建物	565	-	-	565	-	-	565
その他	92,789	-	-	92,789	-	-	92,789
土地	55,666	-	-	55,666	-	-	55,666
建物	37,122	-	-	37,122	-	-	37,122
(3) その他	1,557	10	10	1,567	-	-	1,567
自動車	62	-	-	62	-	-	62
美術品	1,340	4	4	1,344	-	-	1,344
機械器具備品等	153	6	6	160	-	-	160
(4) 建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
有形固定資産計	393,825	10	10	393,835	-	-	393,835
2 投資等							
(1) 投資・出資	244	-	-	244	200	200	44
(2) 貸付金	338	-	-	338	-	-	338
(3) 基金(財調、減債以外)	22,474	-	-	22,474	-	-	22,474
(4) 基本財産	-	400	400	400	-	-	400
(5) 預金・積立金	-	69	69	69	-	-	69
投資等計	23,057	469	469	23,526	200	200	23,326
3 流動資産							
(1) 現金・預金	23,095	317	317	23,413	-	-	23,413
財政調整基金	17,981	-	-	17,981	-	-	17,981
減債基金	260	-	-	260	-	-	260
歳計現金	4,853	-	-	4,853	-	-	4,853
現金	-	0	0	0	-	-	0
普通預金・定期預金	-	317	317	317	-	-	317
有価証券	-	-	-	-	-	-	-
(2) 未収金	2,528	5	5	2,533	-	-	2,533
(3) 普通財産	11,388	-	-	11,388	-	-	11,388
土地	9,401	-	-	9,401	-	-	9,401
建物	1,986	-	-	1,986	-	-	1,986
流動資産計	37,012	322	322	37,334	-	-	37,334
資産合計	453,895	801	801	454,696	200	200	454,496
1 特別区債・借入金	24,030	-	-	24,030	-	-	24,030
(1) 特別区債	24,030	-	-	24,030	-	-	24,030
(2) 長期借入金	-	-	-	-	-	-	-
2 不納引当金	528	-	-	528	-	-	528
3 退職給与引当金	16,430	-	-	16,430	-	-	16,430
4 預り金	2	5	5	7	-	-	7
5 前受金	-	-	-	-	-	-	-
6 未払金	-	117	117	117	95	95	22
負債合計	40,991	122	122	41,113	95	95	41,018
正味資産	412,904	679	679	413,583	105	105	413,478
うち基本金	-	400	400	400	200	200	200
負債・正味資産合計	453,895	801	801	454,696	200	200	454,496

## 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	66,147	45	45	66,192	-	-	66,192
---------	--------	----	----	--------	---	---	--------

# 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>138,385</b>		
総務管理費	15		
諸証明手数料	15		諸証明交付 1件 300円
徴税費	7,773		
納課税証明手数料	7,773		納課税証明交付 1件 300円
防災対策費	5		
施設管理費	130,592		
シビックセンター使用料	53,999		区行政財産使用料条例に基づく
シビックセンター駐車場使用料	76,593		30分 250円
<b>3 区民費</b>	<b>610,844</b>		
区民行政費	21,465		
区民会議室使用料	12,011		会議室 1室 300円～7,500円
その他	9,454		
戸籍住民基本台帳費	127,933		
戸籍謄抄本証明手数料	54,835		戸籍謄抄本交付 1件 450円
住民基本台帳閲覧・証明手数料	40,607		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	30,361		印鑑証明交付 1件 300円
その他	2,130		
区民施設費	37,849		
湯之谷やまびこ荘使用料	18,513		大人1泊 3,000円、小人1泊 1,500円
交流館使用料	13,257		1室 600円～5,500円
その他	6,079		
アカデミー費	423,597		
響きの森文京公会堂使用料	192,454		大ホール 65,000円～413,000円
区民センター使用料	22,708		会議室 1室 900円～17,100円
スポーツセンター使用料	72,736		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	37,542		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
その他	98,157		
<b>4 産業経済費</b>	<b>36,234</b>		
商工費	36,234		
真砂小売市場使用料	15,421		月 1㎡ 店舗 3,142円、倉庫 812円
勤労福祉会館使用料	11,106		会議室 1室 600円～3,300円
その他	9,707		
<b>5 民生費</b>	<b>16,677</b>	<b>581,162</b>	
老人福祉費	4,402	11,077	
老人福祉施設入所者負担金		11,077	月額 0円～81,100円(年収150万円以下の場合)
その他	4,402		
心身障害者福祉費	4,824		
児童福祉費	7,451	570,085	
保育園保護者負担金		529,922	月額 0円～57,500円
その他	7,451	40,163	
<b>6 衛生費</b>	<b>37,300</b>	<b>612,641</b>	
保健衛生費	37,300	2,677	
保健サービスセンター使用料	4,631		健康相談 1件 80円～1,300円
健康センター使用料	8,279		健康づくり事業 1回 500円～6,000円
診断書等手数料	1,470		診断書 1件 300円～1,500円
飲食店営業許可等手数料	15,347		飲食店営業許可申請手数料 1件 1,100円～25,200円
その他	7,573	2,677	
公害保健費		609,964	
公害健康被害補償負担金		609,964	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>246,209</b>		
都市整備費	234,564		
区営住宅使用料	23,601		月 19,900円～101,900円
特設貸区民住宅使用料	142,855		月 87,000円～215,000円
その他	68,108		
建築費	11,645		
建築確認等手数料	9,809		建築確認申請手数料 1件 3,300円～474,000円
その他	1,836		
<b>8 土木費</b>	<b>603,434</b>		
道路橋梁費	594,376		
道路占用料	549,738		電柱 年 1本当たり 8,560円、電話柱 年 1本当たり 3,120円
放置自転車撤去手数料	14,402		1件 2,000円
その他	30,236		
公園緑地費	9,058		
<b>9 資源環境費</b>	<b>230,519</b>		
環境対策費	100		
リサイクル清掃費	230,419		
有料ごみ処理手数料	226,603		1件 54円～378円
その他	3,816		
<b>10 教育費</b>	<b>55,724</b>		
教育総務費	3		
小学校費	3,418		
中学校費	4,410		
校外施設費	1,500		
幼稚園費	46,391		
幼稚園保育料	46,389		月額 6,000円
その他	2		
図書館費	2		
その他	2,124,961	-	
<b>国民健康保険特別会計</b>	<b>30</b>	<b>6,207,340</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>-</b>	<b>2,185,605</b>	第1号被保険者保険料
<b>小 計</b>	<b>4,100,317</b>	<b>9,586,748</b>	
<b>合 計(行政コスト計算書の金額)</b>		<b>13,687,065</b>	

## 主 な 建 物

建物合計	115,519,202	千円
普通財産	3,570,304	千円
行政財産	111,948,898	千円
庁舎	28,569,146	} バランスシートの価額
学校	27,551,756	
公園	324,431	
住宅	796,600	
その他	54,706,965	

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	3,123,225	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	23,392,040		
	住宅	区立根津一丁目住宅	510,867	2002
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	
	本駒込交流館	919,474	1999	
	少年自然の家八ヶ岳高原学園	1,422,927	1975	
	アカデミー文京(シビックセンター内)	1,144,950	1999	
	アカデミー音羽	701,528	1993	
	アカデミー茗台	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		92,535,541	
	その他の建物		22,983,661	
	建 物 合 計		115,519,202	

# 投資・出資

(平成20年3月31日現在)

(単位:千円)

投資・出資合計	244,466
---------	---------

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)文京アカデミー	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	-	11,000	225,388

## 貸付金(債権)

(平成20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	1,279	1,158	1,383	1,054
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	74,757	-	562	74,195
4	女性福祉資金貸付金	17,552	-	1,968	15,584
5	奨学資金貸付金	206,232	18,329	17,224	207,337
6	入学支度資金貸付金	36,926	7,500	5,970	38,456
7	中小企業勤労者生活資金貸付金	-	-	-	-
8	災害援護資金貸付金	1,735	-	15	1,720
	<b>貸付金(債権)合計</b>	<b>338,481</b>	<b>26,987</b>	<b>27,122</b>	<b>338,346</b>

(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20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	6,832,938	-	1,317,008	5,515,930
総務管理費	5,144,195	-	1,089,920	4,054,275
企画費	1,688,743	-	227,088	1,461,655
徴税費	-	-	-	-
防災対策費	-	-	-	-
選挙費	-	-	-	-
監査委員費	-	-	-	-
施設管理費	-	-	-	-
3 区民費	925,506	-	121,766	803,740
区民行政費	906,996	-	119,447	787,549
戸籍住民基本台帳費	-	-	-	-
統計調査費	-	-	-	-
区民施設費	18,510	-	2,319	16,191
アカデミー費	-	-	-	-
4 産業経済費	-	-	-	-
商工費	-	-	-	-
5 民生費	4,231,223	-	453,078	3,778,145
社会福祉費	-	-	-	-
老人福祉費	4,100,706	-	421,990	3,678,716
心身障害者福祉費	3,348	-	3,348	-
児童福祉費	127,169	-	27,740	99,429
生活保護費	-	-	-	-
国民年金費	-	-	-	-
6 衛生費	-	-	-	-
保健衛生費	-	-	-	-
公害保健費	-	-	-	-
7 都市整備費	982,030	-	480,177	501,853
都市整備費	982,030	-	480,177	501,853
建築費	-	-	-	-
8 土木費	976,183	-	35,433	940,750
道路橋梁費	270,633	-	31,733	238,900
河川費	-	-	-	-
公園緑地費	705,550	-	3,700	701,850
9 資源環境費	-	-	-	-
環境対策費	-	-	-	-
リサイクル清掃費	-	-	-	-
10 教育費	5,103,744	-	593,200	4,510,544
教育総務費	50,500	-	10,100	40,400
小学校費	3,304,952	-	331,317	2,973,635
中学校費	713,471	-	116,303	597,168
校外施設費	10,500	-	2,100	8,400
幼稚園費	-	-	-	-
社会教育費	605,863	-	101,787	504,076
図書館費	418,458	-	31,593	386,865
社会体育費	-	-	-	-
11 その他	8,537,852	-	558,570	7,979,282
合 計	27,589,476	-	3,559,232	24,030,244

(注) 平成20年度中償還予定額は、合計

2,941,707 千円(元金)です。

# 特別区債以外の負債

(平成20年3月31日現在)

## 1 不納引当金

(単位:千円)

項目	残高	平成18年度末残高	平成19年度中 増(減)額	平成19年度末残高
不納引当金		457,187	70,926	528,113
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 143,426千円、国民健康保険料等の不納欠損の見込額 358,244千円、老人保健医療費返納金の不納欠損の見込額 111千円及び介護保険料等の不納欠損の見込額 26,332千円の合計額です。			
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
	平成18年度		1,318,770	141,546
	平成19年度		1,414,047	121,810
	過去5年間の平均不納欠損処理率は、10.143%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	
平成18年度		1,101,027	291,592	
平成19年度		1,165,818	280,049	
過去5年間の平均不納欠損処理率は、30.729%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	
平成18年度		78,368	19,975	
平成19年度		92,732	21,325	
過去5年間の平均不納欠損処理率は、28.396%です。				

## 2 退職給与引当金

(単位:千円)

項目 \ 残高	平成18年度末残高	平成19年度中 増(減)額	平成19年度末残高
退職給与引当金	17,200,371	770,359 ( 2,569,135) ( 1,798,776)	16,430,012
増(減)等の説明	平成19年度減少額 770,359千円は、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 2,569,135千円と、在職中の区職員の退職手当の要支給額の増加額 1,798,776千円との差額です。		

# 文京区バランスシート

発行 平成20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