



平成 18 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18年度です。すなわち、平成18年4月1日時点から平成19年3月31日ですが、平成19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18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ります。 (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18年度末現在収入未済額のうち、平成19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18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18年度末		平成17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	
1 有形固定資産		349,755		338,404	11,351
(1)土木等【推定値】		3,470		3,837	367
道路・橋りょう、交通安全施設	28,506 (25,036)	3,470	28,123 (24,286)	3,837	367
道路・橋りょう	24,965 (22,196)	2,768	24,638 (21,625)	3,013	245
交通安全施設	3,541 (2,839)	701	3,484 (2,661)	823	122
(2)庁舎、学校などの行政財産		344,714		333,041	11,673
土地		265,991		251,868	14,123
建物	114,615 (35,892)	78,723	114,994 (33,821)	81,173	2,450
庁舎		10,970		10,742	228
土地					
建物	28,569 (7,427)	21,141	28,569 (6,856)	21,712	571
学校		111,924		109,137	2,787
土地					
建物	27,551 (10,867)	16,684	27,652 (10,338)	17,314	630
公園		92,144		78,499	13,645
土地					
建物	308 (124)	184	294 (119)	174	10
住宅		2,593		2,511	82
土地					
建物	796 (214)	582	796 (197)	599	17
その他		48,356		50,978	2,622
土地					
建物	57,389 (17,257)	40,131	57,681 (16,309)	41,372	1,241
(3)その他(自動車、美術品、備品等)	3,268 (1,698)	1,569	3,320 (1,794)	1,525	44
(4)建設仮勘定		-		-	-
2 投資等		13,726		11,729	1,997
(1)投資・出資		255		255	-
(2)貸付金		338		342	4
(3)基金(財調、減債以外)		13,132		11,130	2,002
3 流動資産		31,246		26,690	4,556
(1)現金・預金		21,226		17,342	3,884
財政調整基金		16,576		11,911	4,665
減債基金		566		461	105
歳計現金		4,083		4,969	886
(2)未収金		2,354		2,340	14
うち特別区税		975		1,049	74
(3)普通財産		7,664		7,008	656
土地		7,246		6,598	648
建物	1,134 (716)	417	976 (567)	409	8
資産合計		394,727		376,824	17,903

百万円

シ ー ト

「後世の負担となる区の債務」

負債の部	平成 18年度末	平成 17年度末	増減
1 特別区債	27,589	30,073	2,484
総務費の財源として	6,832	8,200	1,368
教育費の財源として	5,103	5,700	597
民生費の財源として	4,231	4,678	447
区民費の財源として	925	1,108	183
その他	10,496	10,385	111
うち翌年度償還分	3,559	3,183	376
2 不納引当金	457	464	7
3 退職給与引当金	17,200	16,511	689
4 預り金	1	3	2
5 未払金	-	-	-
負債合計	45,248	47,052	1,804

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 18年度末	平成 17年度末	増減
1 国庫支出金(資産取得の財源)	13,691	11,182	2,509
うち期首残高	11,182	10,431	751
うち当期増加額	2,954	1,176	1,778
うち当期戻入額	444	426	18
2 都支出金(資産取得の財源)	7,170	4,940	2,230
うち期首残高	4,940	4,636	304
うち当期増加額	2,479	545	1,934
うち当期戻入額	249	240	9
3 一般財源等	328,616	313,648	14,968
うち期首残高	313,648	306,806	6,842
うち評価替剰余金	6,199	1,276	7,475
うち当期増減額(行政コストvs税負担)	9,797	8,019	1,778
うち一般財源期首修正額	1,028	98	1,126
正味資産合計	349,479	329,772	19,707

百万円

負債・正味資産の合計	394,727	376,824	17,903
-------------------	----------------	----------------	---------------

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18年度末		平成17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	
1 有形固定資産		1,832,905		1,800,653	32,252
(1)土木等〔推定値〕		18,185		20,417	2,232
道路・橋りょう、交通安全施設	149,387 (131,202)	18,185	149,643 (129,226)	20,417	2,232
道路・橋りょう	130,830 (116,319)	14,506	131,099 (115,067)	16,032	1,526
交通安全施設	18,557 (14,878)	3,674	18,538 (14,159)	4,379	705
(2)庁舎、学校などの行政財産		1,806,488		1,772,117	34,371
土地		1,393,937		1,340,194	53,743
建物	600,645 (188,093)	412,551	611,885 (179,962)	431,923	19,372
庁舎		57,489		57,158	331
土地					
建物	149,717 (38,921)	110,790	152,016 (36,481)	115,530	4,740
学校		586,542		580,720	5,822
土地					
建物	144,382 (56,949)	87,433	147,137 (55,009)	92,128	4,695
公園		482,884		417,695	65,189
土地					
建物	1,614 (650)	964	1,564 (633)	926	38
住宅		13,589		13,361	228
土地					
建物	4,171 (1,121)	3,050	4,236 (1,048)	3,187	137
その他		253,412		271,255	17,843
土地					
建物	300,749 (90,436)	210,308	306,922 (86,780)	220,141	9,833
(3)その他(自動車、美術品、備品等)	17,126 (8,898)	8,222	17,666 (9,546)	8,115	107
(4)建設仮勘定		-		-	-
2 投資等		71,932		62,410	9,522
(1)投資・出資		1,336		1,357	21
(2)貸付金		1,771		1,820	49
(3)基金(財調、減債以外)		68,819		59,223	9,596
3 流動資産		163,746		142,018	21,728
(1)現金・預金		111,236		92,277	18,959
財政調整基金		86,867		63,379	23,488
減債基金		2,966		2,453	513
歳計現金		21,397		26,440	5,043
(2)未収金		12,336		12,451	115
うち特別区税		5,110		5,582	472
(3)普通財産		40,164		37,290	2,874
土地		37,973		35,108	2,865
建物	5,943 (3,752)	2,185	5,193 (3,017)	2,176	9
資産合計		2,068,583		2,005,087	63,496

文京区人口(平成19年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

190,820 人

円

〃 (平成18年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

187,934 人

シ ー ト

「後世の負担となる区の債務」

負債の部	平成 18年度末	平成 17年度末	増減
1 特別区債	144,581	160,019	15,438
総務費の財源として	35,803	43,632	7,829
教育費の財源として	26,742	30,330	3,588
民生費の財源として	22,173	24,892	2,719
区民費の財源として	4,848	5,896	1,048
その他	55,005	55,259	254
うち翌年度償還分	18,651	16,937	1,714
2 不納引当金	2,395	2,469	74
3 退職給与引当金	90,137	87,855	2,282
4 預り金	5	16	11
5 未払金	-	-	-
負債合計	237,124	250,364	13,240

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 18年度末	平成 17年度末	増減
1 国庫支出金(資産取得の財源)	71,748	59,500	12,248
2 都支出金(資産取得の財源)	37,575	26,286	11,289
3 一般財源等	1,722,126	1,668,926	53,200
うち評価替剰余金	32,486	6,790	39,276
うち当期増減額(行政コストvs税負担)	51,342	42,669	8,673
正味資産合計	1,831,459	1,754,723	76,736

円

負債・正味資産の合計	2,068,583	2,005,087	63,496
-------------------	------------------	------------------	---------------

円

今年の区政のコスト、税負担のバランスは？

平成18年4月1日から平成19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	580	-	-	-	580	-	43	0	624	0	0	0	0	624	100
2	総務費	9,028	-	0	1,912	7,115	174	246	615	8,151	3,753	46	747	9	3,651	45
	総務管理費	4,775	-	-	1,912	2,862	131	178	22	3,194	3,475	109	32	1	313	10
	企画費	879	-	-	-	879	43	2	7	932	29	3	0	0	902	97
	徴税費	586	-	-	-	586	-	45	-	632	73	12	680	108	122	20
	防災対策費	158	-	0	-	158	-	8	13	180	1	1	2	1	176	98
	選挙費	100	-	-	-	100	-	6	0	106	-	-	26	25	79	75
	監査委員費	70	-	-	-	70	-	6	-	77	-	-	-	-	77	100
	施設管理費	2,457	-	-	-	2,457	-	0	571	3,028	172	6	4	0	2,851	94
3	区民費	2,860	-	18	-	2,842	23	1,050	594	4,510	558	12	49	1	3,902	87
	区民行政費	430	-	-	-	430	23	978	393	1,826	23	1	0	0	1,801	99
	戸籍住民基本台帳費	662	-	-	-	662	-	54	0	717	130	18	12	2	574	80
	統計調査費	61	-	-	-	61	-	5	-	67	0	0	17	26	49	74
	区民施設費	231	-	-	-	231	0	0	67	299	41	14	-	-	258	86
	アカデミー費	1,474	-	18	-	1,455	-	11	132	1,600	363	23	18	1	1,218	76
4	産業経済費	727	-	-	-	727	-	16	22	765	37	5	12	2	715	93
5	民生費	20,025	4,990	11	-	15,023	107	498	353	15,983	922	6	4,867	30	10,193	64
	社会福祉費	6,253	4,220	4	-	2,029	-	133	14	2,176	20	1	311	14	1,844	85
	老人福祉費	1,367	770	-	-	597	104	0	269	972	18	2	183	19	769	79
	心身障害者福祉費	2,044	-	-	-	2,044	0	0	18	2,063	198	10	700	34	1,164	56
	児童福祉費	6,766	-	7	-	6,759	3	353	50	7,167	633	9	824	11	5,709	80
	生活保護費	3,496	-	-	-	3,496	-	1	0	3,498	51	1	2,783	80	663	19
	国民年金費	96	-	-	-	96	-	8	-	104	-	-	63	61	41	39
6	衛生費	3,033	-	8	-	3,025	-	84	33	3,143	690	22	316	10	2,136	68
	保健衛生費	2,382	-	8	-	2,373	-	84	33	2,491	59	2	296	12	2,135	86
	公害保健費	651	-	-	-	651	-	0	-	651	631	97	20	3	0	0
7	都市整備費	2,711	-	2	-	2,708	25	51	16	2,801	380	14	410	15	2,010	71
	都市整備費	2,551	-	2	-	2,548	25	37	16	2,628	373	14	409	16	1,845	70
	建築費	159	-	-	-	159	-	13	-	173	7	4	0	1	165	95
8	土木費	15,669	-	13,078	-	2,591	24	83	770	3,470	910	26	175	5	2,383	69
	道路橋梁費	2,299	-	385	-	1,914	6	62	758	2,742	899	33	150	5	1,691	62
	河川費	6	-	-	-	6	-	-	-	6	-	-	17	291	11	191
	公園緑地費	13,364	-	12,693	-	670	17	21	12	722	10	2	7	1	703	97
9	資源環境費	3,527	-	19	-	3,508	-	136	58	3,703	297	8	101	3	3,303	89
	環境対策費	165	-	-	-	165	-	13	0	178	1	1	58	32	119	67
	リサイクル清掃費	3,362	-	19	-	3,343	-	123	58	3,524	296	8	43	1	3,184	91
10	教育費	11,500	-	4,768	-	6,732	130	322	690	7,874	140	2	266	3	7,467	95
	教育総務費	5,542	-	4,729	-	812	1	58	13	885	34	4	11	1	839	95
	小学校費	2,543	-	32	-	2,510	84	91	377	3,063	31	1	175	6	2,857	93
	中学校費	1,135	-	6	-	1,129	18	33	183	1,365	5	0	64	5	1,295	95
	校外施設費	133	-	-	-	133	0	2	35	171	1	1	-	-	170	99
	幼稚園費	872	-	-	-	872	-	68	16	957	59	6	3	0	894	94
	社会教育費	37	-	-	-	37	15	1	0	54	1	3	12	22	40	75
	図書館費	1,235	-	-	-	1,235	10	66	63	1,376	6	0	-	-	1,370	100
11	公債	3,886	-	-	3,183	702	702	-	-	-	-	-	247	-	247	-
-	その他	10,051	-	10,051	-	-	217	132	-	350	318	91	-	-	31	9
	一般会計合計	83,604	4,990	27,959	5,096	45,557	-	2,666	3,155	51,379	8,010	16	7,196	14	36,172	70
	国民健康保険特別会計	16,862	917	-	-	15,945	-	336	-	16,281	6,262	38	7,965	49	2,053	13
	老人保健特別会計	14,600	-	-	-	14,600	-	-	-	14,600	19	0	13,750	94	830	6
	介護保険特別会計	10,245	137	274	-	9,832	-	55	-	9,888	2,144	22	6,369	64	1,374	14
	総合計	125,312	6,046	28,234	5,096	85,936	-	3,058	3,155	92,150	16,437	18	35,282	38	40,430	44

退職給与引当金 1,912
特別区債 3,183
未払金 0

退職給与引当金 2,601
不納引当金 457

使用料手数料等
分担金負担金等 6,870
9,567

当年度繰入 (寄付金を含む) 34,587
当年度戻入 694

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。

区民一人当たりの行政コスト計算書

(-)

款	政策費目	行政コスト純額		
		平成18年度	平成17年度	増()減
1	議 会 費	3,270	3,251	19
2	総 務 費	19,133	33,341	14,208
	総務管理費	1,640	14,463	16,103
	企画費	4,727	4,544	183
	徴税費	639	952	313
	防災対策費	922	942	20
	選挙費	414	367	47
	監査委員費	404	399	5
	施設管理費	14,941	13,574	1,367
3	区 民 費	20,449	13,973	6,476
	区民行政費	9,438	9,785	347
	戸籍住民基本台帳費	3,008	3,033	25
	統計調査費	257	346	89
	区民施設費	1,352	803	549
	アカデミー費	6,383	-	6,383
4	産 業 経 済 費	3,747	4,257	510
5	民 生 費	53,417	50,002	3,415
	社会福祉費	9,664	9,445	219
	老人福祉費	4,030	4,129	99
	心身障害者福祉費	6,100	5,752	348
	児童福祉費	29,918	27,020	2,898
	生活保護費	3,474	3,432	42
	国民年金費	215	213	2
6	衛 生 費	11,194	11,105	89
	保健衛生費	11,189	11,105	84
	公害保健費	-	-	-
7	都 市 整 備 費	10,533	8,961	1,572
	都市整備費	9,669	8,024	1,645
	建築費	865	931	66
8	土 木 費	12,488	13,765	1,277
	道路橋梁費	8,862	10,259	1,397
	河川費	58	32	90
	公園緑地費	3,684	3,469	215
9	資 源 環 境 費	17,310	18,113	803
	環境対策費	624	580	44
	リサイクル清掃費	16,686	17,527	841
10	教 育 費	39,131	43,627	4,496
	教育総務費	4,397	4,023	374
	小学校費	14,972	15,569	597
	中学校費	6,787	7,348	561
	校外施設費	891	1,171	280
	幼稚園費	4,685	4,847	162
	社会教育費	210	2,506	2,296
	図書館費	7,180	7,364	184
	社会体育費	-	782	782
11	公 債	1,294	-	1,294
-	そ の 他	162	803	641
	一般会計合計	189,561	201,225	11,664
	国民健康保険特別会計	10,759	11,334	575
	老人保健特別会計	4,350	4,651	301
	介護保険特別会計	7,201	8,998	1,797
	総 合 計	211,875	226,212	14,337

円

文京区人口(平成19年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

190,820 人

" (平成18年4月1日現在、外国人登録人口含む。)

187,934 人

平成18年4月1日から平成19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	
	40,430

税等負担	
1 主な区民の負担	45,112
特別区民税	27,973
軽自動車税	49
特別区たばこ税	1,303
入湯税	66
特別区財政調整交付金	15,718
2 主な国民の負担	4,430
地方消費税交付金	3,447
地方譲与税	982
3 その他	685
合計	50,227

行政コスト VS 税負担	
	9,797

正味資産（バランスシート）の増減計算	
期首残高	329,772
1 国庫支出金増減額	2,509
当期増加額	2,954
当期戻入額	444
2 都支出金増減額	2,230
当期増加額	2,479
当期戻入額	249
3 一般財源等増減額	14,968
評価替剰余金	6,199
当期増減額	9,797
一般財源期首修正額	1,028
期末残高	349,479

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18年4月1日から平成19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
1 行政活動	64,713,915	48,550,759	16,163,156
(1) 税収	30,318,496		
(2) 交付金による収入	22,622,827		
(3) 国庫支出金、都支出金による収入	6,325,397		
(4) 分担金、負担金、寄付金による収入	923,103		
(5) 使用料及び手数料収入	2,354,730		
(6) 人件費による支出		19,411,050	
(7) 物件費による支出		10,968,785	
(8) 維持補修費による支出		441,266	
(9) 扶助費による支出		7,772,605	
(10) 補助費等による支出		3,834,513	
(11) 他会計からの繰入による収入	1,055,524		
(12) 他会計への繰出による支出		5,532,323	
(13) 支払利子及び公債諸経費による支出		590,217	
(14) 諸収入	1,113,838		
2 投資活動	17,204,075	31,939,791	14,735,716
(1) 有形固定資産の取得等による支出		17,179,697	
(2) 国庫支出金、都支出金等による収入	5,465,842		
(3) 財産の売却・運用による収入	3,491,554		
(4) 貸付金の回収等による収入	30,748		
(5) 貸付金の貸付による支出		26,304	
(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	8,215,931		
(8) 基金への積立による支出		14,733,790	
3 財務活動	700,000	2,872,432	2,172,432
(1) 特別区債の償還による支出		2,872,432	
(2) 特別区債発行による収入	700,000		
現金及び現金同等物の増減額	82,617,990	83,362,982	744,992
現金及び現金同等物の繰越残高	3,525,164		3,525,164
現金及び現金同等物の年度末残高	86,143,154	83,362,982	2,780,172
純計調整により消去された額	241,559	241,559	-
一般会計	86,384,713	83,604,541	2,780,172
1 国民健康保険特別会計	17,552,398	16,862,647	689,751
2 老人保健特別会計	14,695,668	14,600,563	95,105
3 介護保険特別会計	10,763,724	10,245,234	518,490
特別会計	43,011,790	41,708,444	1,303,346
合計	129,396,503	125,312,985	4,083,518
	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	18年度	17年度	増()減	項 目	18年度	17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	27,589	30,073	2,484
(1) 土木等	3,470	3,837	367	(1) 特別区債	27,589	30,073	2,484
道路・橋りょう	2,768	3,013	245	(2) 長期借入金	-	-	-
交通安全施設	701	823	122	2 不納引当金	457	464	7
(2) 行政財産	344,714	333,041	11,673	3 退職給与引当金	17,200	16,511	689
庁舎	32,111	32,454	343	4 預り金	8	9	1
学校	128,609	126,451	2,158	5 前受金	7	7	-
公園	92,329	78,674	13,655	6 未払金	24	13	11
住宅	3,175	3,110	65	負債合計	45,287	47,080	1,793
その他	88,488	92,350	3,862	[正味資産の部]			
(3) 自動車、美術品等	1,578	1,534	44	正味資産	349,963	330,202	19,761
(4) 建設仮勘定	-	-	-	うち基本金	200	200	-
有形固定資産計	349,763	338,413	11,350				
2 投資等							
(1) 投資・出資	44	44	-				
(2) 貸付金	338	342	4				
(3) 基金(財調、減債以外)	13,132	11,130	2,002				
(4) 基本財産	400	400	-				
(5) 預金・積立金	68	68	-				
投資等計	13,984	11,987	1,997				
3 流動資産							
(1) 現金・預金	21,479	17,531	3,948				
(2) 未収金	2,359	2,342	17				
(3) 普通財産	7,664	7,008	656				
流動資産計	31,502	26,881	4,621				
資産合計	395,250	377,282	17,968	負債・正味資産合計	395,250	377,282	17,968

有形固定資産及び流動資産に関する情報

項 目	18年度	17年度	増()減
土地	273,237	258,466	14,771
減価償却累計額	63,388	60,513	2,875

連結バランスシート (平成18年度)

平成19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	土地開発 公 社	計 B		(財)文京 アカデミー	土地開発 公 社	計 D	
1 有形固定資産									
(1) 土木等	3,470	-	-	-	3,470	-	-	-	3,470
道路・橋りょう	2,768	-	-	-	2,768	-	-	-	2,768
交通安全施設	701	-	-	-	701	-	-	-	701
(2) 行政財産	344,714	-	-	-	344,714	-	-	-	344,714
土地	265,991	-	-	-	265,991	-	-	-	265,991
建物	78,723	-	-	-	78,723	-	-	-	78,723
庁舎	32,111	-	-	-	32,111	-	-	-	32,111
土地	10,970	-	-	-	10,970	-	-	-	10,970
建物	21,141	-	-	-	21,141	-	-	-	21,141
学校	128,609	-	-	-	128,609	-	-	-	128,609
土地	111,924	-	-	-	111,924	-	-	-	111,924
建物	16,684	-	-	-	16,684	-	-	-	16,684
公園	92,329	-	-	-	92,329	-	-	-	92,329
土地	92,144	-	-	-	92,144	-	-	-	92,144
建物	184	-	-	-	184	-	-	-	184
住宅	3,175	-	-	-	3,175	-	-	-	3,175
土地	2,593	-	-	-	2,593	-	-	-	2,593
建物	582	-	-	-	582	-	-	-	582
その他	88,488	-	-	-	88,488	-	-	-	88,488
土地	48,356	-	-	-	48,356	-	-	-	48,356
建物	40,131	-	-	-	40,131	-	-	-	40,131
(3) その他	1,569	8	-	8	1,578	-	-	-	1,578
自動車	32	-	-	-	32	-	-	-	32
美術品	1,343	4	-	4	1,347	-	-	-	1,347
機械器具備品等	193	4	-	4	198	-	-	-	198
(4) 建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有形固定資産計	349,755	8	-	8	349,763	-	-	-	349,763
2 投資等									
(1) 投資・出資	255	-	0	0	255	200	11	211	44
(2) 貸付金	338	-	-	-	338	-	-	-	338
(3) 基金(財調、減債以外)	13,132	-	-	-	13,132	-	-	-	13,132
(4) 基本財産	-	400	-	400	400	-	-	-	400
(5) 預金・積立金	-	68	-	68	68	-	-	-	68
投資等計	13,726	468	0	469	14,195	200	11	211	13,984
3 流動資産									
(1) 現金・預金	21,226	240	11	252	21,479	-	-	-	21,479
財政調整基金	16,576	-	-	-	16,576	-	-	-	16,576
減債基金	566	-	-	-	566	-	-	-	566
歳計現金	4,083	-	-	-	4,083	-	-	-	4,083
現金	-	0	-	0	0	-	-	-	0
普通預金・定期預金	-	240	11	252	252	-	-	-	252
有価証券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 未収金	2,354	4	-	4	2,359	-	-	-	2,359
(3) 普通財産	7,664	-	-	-	7,664	-	-	-	7,664
土地	7,246	-	-	-	7,246	-	-	-	7,246
建物	417	-	-	-	417	-	-	-	417
流動資産計	31,246	244	11	256	31,502	-	-	-	31,502
資産合計	394,727	722	11	734	395,461	200	11	211	395,250
1 特別区債・借入金	27,589	-	-	-	27,589	-	-	-	27,589
(1) 特別区債	27,589	-	-	-	27,589	-	-	-	27,589
(2) 長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 不納引当金	457	-	-	-	457	-	-	-	457
3 退職給与引当金	17,200	-	-	-	17,200	-	-	-	17,200
4 預り金	1	7	-	7	8	-	-	-	8
5 前受金	-	7	-	7	7	-	-	-	7
6 未払金	-	99	-	99	99	75	-	75	24
負債合計	45,248	113	-	113	45,362	75	-	75	45,287
正味資産	349,479	609	11	620	350,099	125	11	136	349,963
うち基本金	-	400	11	411	411	200	11	211	200
負債・正味資産合計	394,727	722	11	733	395,461	200	11	211	395,250

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	63,343	45	-	45	63,388	-	-	-	63,388
---------	--------	----	---	----	--------	---	---	---	--------

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
2 総務費	132,001		
総務管理費	11		
諸証明手数料	11		諸証明交付 1件300円
徴税費	7,281		
納課税証明手数料	7,281		納課税証明交付 1件300円
施設管理費	124,709		
シビックセンター使用料	49,383		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	75,326		30分250円
3 区民費	539,207		
区民行政費	19,943		
区民会議室使用料	10,642		会議室1室 300円～7,500円
その他	9,301		
戸籍住民基本台帳費	128,373		
戸籍謄抄本証明手数料	55,096		戸籍謄抄本交付 1件450円
住民基本台帳閲覧・証明手数料	40,351		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	30,912		印鑑証明交付 1件300円
その他	2,014		
区民施設費	39,140		
湯之谷やまびこ荘使用料	18,370		大人1泊 3,000円、小人1泊 1,500円
交流館使用料	14,534		1室 600円～5,500円
その他	6,236		
アカデミー費	351,751		
響きの森文京公会堂使用料	161,438		大ホール 65,000円～413,000円
区民センター使用料	20,856		会議室1室 900円～17,100円
スポーツセンター使用料	70,602		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	37,664		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	61,191		
4 産業経済費	32,505		
商工費	32,505		
真砂小売市場使用料	14,131		月1㎡ 店舗3,142円、倉庫812円
勤労福祉会館使用料	10,055		会議室 1室600円～3,300円
その他	8,319		
5 民生費	8,493	570,129	
老人福祉費	4,172	10,337	
老人福祉施設入所者負担金		10,337	月額0円～81,100円(年収150万円以下の場合)
その他	4,172		
心身障害者福祉費	4,289		
児童福祉費	32	559,792	
保育園保護者負担金		522,666	月額0円～57,500円
その他	32	37,126	
6 衛生費	35,596	634,749	
保健衛生費	35,596	3,668	
保健サービスセンター使用料	5,391		健康相談 1件80円～1,310円
健康センター使用料	4,791		健康づくり事業 1回500円～5,000円
診断書等手数料	1,407		診断書 1件300円・1,500円
飲食店営業許可等手数料	12,173		飲食店営業許可申請手数料 1件900円～21,000円
その他	11,834	3,668	
公害保健費		631,081	
公害健康被害補償負担金		631,081	公害健康被害認定患者に対する医療費等の給付
7 都市整備費	238,115		
都市整備費	230,734		
区営住宅使用料	22,784		月19,800円～102,400円
特養区民住宅使用料	138,521		月84,000円～215,000円
その他	69,429		
建築費	7,381		
建築確認等手数料	5,673		建築確認申請手数料 1件3,300円～474,000円
その他	1,708		
8 土木費	506,615		
道路橋梁費	497,205		
道路占用料	456,227		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	13,336		1件2,000円
その他	27,642		
公園緑地費	9,410		
9 資源環境費	259,987		
環境対策費	56		
リサイクル清掃費	259,931		
有料ごみ処理手数料	257,339		1件54円～378円
その他	2,592		
10 教育費	54,545		
教育総務費	1,488		
小学校費	3,112		
中学校費	2,667		
校外施設費	984		
幼稚園費	46,293		
幼稚園保育料	46,292		月額6,000円
その他	1		
図書館費	1		
その他	5,063,462	-	
国民健康保険特別会計	39	6,245,240	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
介護保険特別会計	2	2,117,209	第1号被保険者保険料
小 計	6,870,567	9,567,327	
合 計(行政コスト計算書の金額)		16,437,894	

主 な 建 物

建物合計	115,750,504	千円
普通財産	1,134,887	千円
行政財産	114,615,617	千円
庁舎	28,569,146	} バランスシートの価額
学校	27,551,756	
公園	308,824	
住宅	796,600	
その他	57,389,291	

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-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		23,214,963	
	建 物 合 計		115,750,504	

投資・出資

(平成19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	-	-	236,388

貸付金(債権)

(平成19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	2,311	2,111	3,143	1,279
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	78,170	-	3,413	74,757
4	女性福祉資金貸付金	20,714	-	3,162	17,552
5	奨学資金貸付金	200,858	20,193	14,819	206,232
6	入学支度資金貸付金	39,121	4,000	6,195	36,926
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	1,740	-	5	1,735
	貸付金(債権)合計	342,914	26,304	30,737	338,481

(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19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	8,200,725	-	1,367,787	6,832,938
総務管理費	6,289,370	-	1,145,175	5,144,195
企画費	1,911,355	-	222,612	1,688,743
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	1,108,108	-	182,602	925,506
区民行政費	1,087,375	-	180,379	906,996
戸籍住民基本台帳費	-	-	-	-
統計調査費	-	-	-	-
区民施設費	20,733	-	2,223	18,510
アカデミー費	-	-	-	-
4 産業経済費	-	-	-	-
商工費	-	-	-	-
5 民生費	4,678,655	-	447,432	4,231,223
社会福祉費	-	-	-	-
老人福祉費	4,515,497	-	414,791	4,100,706
心身障害者福祉費	9,430	-	6,082	3,348
児童福祉費	153,728	-	26,559	127,169
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	1,013,410	-	31,380	982,030
都市整備費	1,013,410	-	31,380	982,030
建築費	-	-	-	-
8 土木費	324,223	700,000	48,040	976,183
道路橋梁費	294,000	-	23,367	270,633
河川費	-	-	-	-
公園緑地費	30,223	700,000	24,673	705,550
9 資源環境費	-	-	-	-
環境対策費	-	-	-	-
リサイクル清掃費	-	-	-	-
10 教育費	5,700,627	-	596,883	5,103,744
教育総務費	60,600	-	10,100	50,500
小学校費	3,623,989	-	319,037	3,304,952
中学校費	809,064	-	95,593	713,471
校外施設費	12,600	-	2,100	10,500
幼稚園費	-	-	-	-
社会教育費	702,743	-	96,880	605,863
図書館費	448,858	-	30,400	418,458
社会体育費	42,773	-	42,773	-
11 その他	9,047,413	-	509,561	8,537,852
合 計	30,073,161	700,000	3,183,685	27,589,476

(注) 平成19年度中償還予定額は、合計

3,559,232 千円(元金)です。

特別区債以外の負債

(平成19年3月31日現在)

1 不納引当金

(単位:千円)

項目	残高	平成17年度末残高	平成18年度中 増(減)額	平成18年度末残高
不納引当金		464,808	7,621	457,187
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 132,536千円、国民健康保険料等の不納欠損の見込額 303,531千円及び介護保険料等の不納欠損の見込額 21,120千円の合計額です。			
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	
	平成18年度	1,318,770	141,546	
	過去5年間の平均不納欠損処理率は、10.050%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		
平成18年度	1,101,027	291,592		
過去5年間の平均不納欠損処理率は、27.568%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		
平成18年度	78,368	19,975		
過去5年間の平均不納欠損処理率は、26.951%です。				

2 退職給与引当金

(単位:千円)

項目 \ 残高	平成17年度末残高	平成18年度中 増(減)額	平成18年度末残高
退職給与引当金	16,511,499	688,872 (1,912,666) (2,601,538)	17,200,371
増(減)等の説明	平成18年度増加額 688,872千円は、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 1,912,666千円と、在職中の区職員の退職手当の要支給額の増加額 2,601,538千円との差額です。		

文京区バランスシート

発行 平成 19 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