

連結貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	3,328,677,203,398	固定負債	41,872,472,660
有形固定資産	3,137,936,203,600	地方債等	14,408,515,174
事業用資産	333,399,059,963	長期未払金	84,215,696
土地	186,865,963,500	退職手当引当金	27,372,600,455
立木竹	8,516,193,071	損失補償等引当金	-
建物	241,955,793,083	その他	7,141,335
建物減価償却累計額	123,136,806,187	流動負債	11,174,157,530
工作物	30,044,955,017	1年内償還予定地方債等	2,000,856,232
工作物減価償却累計額	19,760,328,098	未払金	804,701,265
船舶	-	未払費用	1,010,098
船舶減価償却累計額	-	前受金	598,927
浮標等	-	前受収益	3,056,502
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	1,841,223,184
航空機	-	預り金	6,520,596,613
航空機減価償却累計額	-	その他	2,114,709
その他	11,665,928	負債合計	53,046,630,190
その他減価償却累計額	2,970,887		
建設仮勘定	8,904,594,536	【純資産の部】	
インフラ資産	2,803,351,407,144	固定資産等形成分	3,374,234,823,968
土地	2,647,811,574,678	余剰分(不足分)	24,972,527,695
建物	4,984,964,311	他団体出資等分	16,607,045
建物減価償却累計額	3,990,483,256		
工作物	180,239,344,426		
工作物減価償却累計額	29,948,996,492		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	4,255,003,477		
物品	4,768,967,755		
物品減価償却累計額	3,583,231,262		
無形固定資産	73,845,931		
ソフトウェア	62,478,592		
その他	11,367,339		
投資その他の資産	190,667,153,867		
投資及び出資金	209,770,042		
有価証券	40,566,585		
出資金	161,955,226		
その他	7,248,231		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	6,719,073,808		
長期貸付金	1,173,935,019		
基金	183,209,120,360		
減債基金	2,063,475,121		
その他	181,145,645,239		
その他	410,821,237		
徴収不能引当金	1,055,566,599		
流動資産	73,648,330,110		
現金預金	25,234,220,469		
未収金	2,479,829,101		
短期貸付金	208,908,965		
基金	45,348,711,605		
財政調整基金	45,348,711,605		
減債基金	-		
棚卸資産	3,541,942		
その他	823,377,203		
徴収不能引当金	450,259,175		
繰延資産	-		
資産合計	3,402,325,533,508	純資産合計	3,349,278,903,318
		負債及び純資産合計	3,402,325,533,508

連結行政コスト計算書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	373,517,633,410
業務費用	110,927,537,684
人件費	36,771,356,048
職員給与費	33,452,457,678
賞与等引当金繰入額	1,816,249,486
退職手当引当金繰入額	1,341,647,891
その他	161,000,993
物件費等	65,914,024,825
物件費	46,513,671,376
維持補修費	11,649,890,946
減価償却費	7,719,579,446
その他	30,883,057
その他の業務費用	8,242,156,811
支払利息	132,270,571
徴収不能引当金繰入額	1,196,409,677
その他	6,913,476,563
移転費用	262,590,095,726
補助金等	169,028,943,313
社会保障給付	89,688,862,950
他会計への繰出金	-
その他	3,872,289,463
経常収益	18,298,999,433
使用料及び手数料	5,322,309,118
その他	12,976,690,315
純経常行政コスト	355,218,633,977
臨時損失	2,834,548,561
災害復旧事業費	-
資産除売却損	161,746,880
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	2,672,801,681
臨時利益	1,331,777,188
資産売却益	20,169,412
その他	1,311,607,776
純行政コスト	356,721,405,350

連結純資産変動計算書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	3,323,835,860,933	3,350,148,842,232	26,348,768,772	35,787,473
純行政コスト()	356,721,405,350		356,684,117,414	37,287,936
財源	382,081,840,361		382,045,319,581	36,520,780
税収等	230,495,457,074		230,492,505,461	2,951,613
国県等補助金	151,586,383,287		151,552,814,120	33,569,167
本年度差額	25,360,435,011		25,361,202,167	767,156
固定資産等の変動(内部変動)				
有形固定資産等の増加				
有形固定資産等の減少				
貸付金・基金等の増加				
貸付金・基金等の減少				
資産評価差額	6,501,172			
無償所管換等	371,605,707			
他団体出資等分の増加	-			
他団体出資等分の減少	785,649			
比例連結割合変更に伴う差額	178,497,913			
その他	103,213,599			
本年度純資産変動額	25,443,042,385	24,085,981,736	1,376,241,077	19,180,428
本年度末純資産残高	3,349,278,903,318	3,374,234,823,968	24,972,527,695	16,607,045

連結財務書類における注記

1 重要な会計方針

(1)有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

有形固定資産.....原則として取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

ア 取得原価が判明しているもの.....取得原価

イ 取得原価が不明なもの

東京都会計制度改革研究会作成の「固定資産台帳整備の基本手順」(平成25年5月)に記載の方法を適用しています。

無形固定資産.....取得原価

なお、連結対象団体においては、原則取得原価としています。

(2)有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券.....償却原価法(定額法)

満期保有目的以外の有価証券

ア 市場価格のあるもの.....なし

イ 市場価格のないもの.....取得原価

出資金

ア 市場価格のあるもの.....なし

イ 市場価格のないもの.....出資金額

ただし、「江戸川区会計基準」により減損処理を行ったものについては減額した価額で計上しています。

(3)有形固定資産等の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除きます。).....定額法

定額法により残存価額1円まで減価償却を行っています。耐用年数は「江戸川区公有財産台帳処理要綱」で定めています。また「固定資産に関する管理基準」において、資産を取得した翌年度から減価償却を開始することを定めています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 10年~50年

工作物 7年~50年

物品 2年~20年

連結団体については定額法によっています。

無形固定資産

ア ソフトウェア.....定額法、耐用年数5年

イ ソフトウェア以外.....江戸川区会計基準に基づき、減価償却していません。

ただし、統一的な基準に基づき減価償却を行った場合、貸借対照表の無形固定資産は43,291,128円となります。

連結対象団体については定額法によっています。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）は自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法としています。

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

徴収不能引当金

未収金、長期延滞債権、長期貸付金、短期貸付金については、過去3か年の不納欠損の実績等により、徴収不能実績率を算定し、徴収不能見込額を計上しています。

退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。

賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

(6) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引（リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

イ ア以外のファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

なお、一部の連結対象団体では、すべてのリース資産のうち、リース料総額が300万円以上の取引についてすべて通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(7) 消費税等の処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

(8) 連結対象団体の決算日が一般会計と異なる場合の処理

決算日と連結決算日の差異が3か月を超えない連結対象団体については当該連結対象団体の決算を基礎として連結手続きを行っていますが、決算日と連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っています。

2 重要な会計方針の変更

3 重要な後発事象

4 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

(単位:千円)

団体名	内容	確定 債務額	履行すべき額が確定して いない損失補償債務等		平成 30 年度末
			損失補償引当 金計上額	貸借対照 未計上額	
江戸川区	私立高校、私立大学資金融 資に伴う取扱金融機関に 対する損失補償	0	0	0	3,000

5 追加情報

(1) 連結対象団体

団体名	区分	連結の方法	比例連結割合
公財) えどがわ環境財団	第三セクター等	全部連結	
公社) シルバー人材センター 江戸川区高齢者事業団	第三セクター等	全部連結	
社福) 江戸川区社会福祉協議会	第三セクター等	全部連結	
特定非営利活動法人) えどがわエコセンター	第三セクター等	全部連結	
公財) えどがわボランティア センター	第三セクター等	全部連結	
特別区人事・厚生事務組合	一部事務組合・広域連合	比例連結	4.31%
特別区競馬組合	一部事務組合・広域連合	比例連結	4.3478%
東京二十三区清掃一部事務組合	一部事務組合・広域連合	比例連結	7.0415038%
東京都後期高齢者医療広域連合	一部事務組合・広域連合	比例連結	4.175%

連結の方法は以下のとおりです。

第三セクター等は、出資割合が 50%を超える団体(出資割合が 50%以下であっても業務運営に実質的に主導的な立場を確保している団体を含みます。)は、全部連結の対象としています。

一部事務組合・広域連合は、各構成団体の経費負担割合等に基づき比例連結の対象としています。

(2) 出納整理期間

自治法第 235 条の 5 に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。なお、出納整理期間を設けていない団体と出納整理期間を設けている団体との間で、

出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したものとして調整しています。

(3)売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

ア範囲

普通財産

イ内訳

<u>事業用資産</u>	<u>11,938,855,972 円</u>
土地	7,821,868,003 円
建物	4,086,162,752 円
工作物	8,401,826 円
立木竹	22,423,391 円
<u>インフラ資産</u>	<u>102,361,214 円</u>
土地	102,361,214 円

平成 31 年 3 月 31 日時点における普通財産を記載しています。

金額は貸借対照表の簿価を記載しています。

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(1) 資産項目の明細

有形固定資産の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A) + (B) - (C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D) - (E) (G)
事業用資産	466,814,205,409			476,299,165,135	142,900,105,172	5,889,666,925	333,399,059,963
土地	187,149,535,370			186,865,963,500			186,865,963,500
立木竹	8,517,735,652			8,516,193,071			8,516,193,071
建物	238,432,616,271			241,955,793,083	123,136,806,187	5,059,708,793	118,818,986,896
工作物	29,370,038,892			30,044,955,017	19,760,328,098	829,881,820	10,284,626,919
船舶							
浮標等							
航空機							
その他	15,636,967			11,665,928	2,970,887	76,312	8,695,041
建設仮勘定	3,328,642,257			8,904,594,536			8,904,594,536
インフラ資産	2,832,622,116,015			2,837,290,886,892	33,939,479,748	1,472,993,820	2,803,351,407,144
土地	2,645,050,943,456			2,647,811,574,678			2,647,811,574,678
建物	4,953,372,151			4,984,964,311	3,990,483,256	86,682,172	994,481,055
工作物	179,565,306,725			180,239,344,426	29,948,996,492	1,386,311,648	150,290,347,934
その他	-			-	-	-	-
建設仮勘定	3,052,493,683			4,255,003,477			4,255,003,477
物品	4,685,235,245			4,768,967,755	3,583,231,262	338,368,488	1,185,736,493
合計	3,304,121,556,669			3,318,359,019,782	180,422,816,182	7,701,029,233	3,137,936,203,600

有形固定資産の行政目的別明細

(単位:円)

区分	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	合計
事業用資産	26,376,014,767	162,227,597,302	21,668,814,316	39,209,135,847	109,114,487	1,841,650,056	81,966,733,188	333,399,059,963
土地	16,900,145,548	98,143,626,514	12,810,231,806	14,261,888,494	63,870,765	193,014,600	44,493,185,773	186,865,963,500
立木竹	6,631,091,208	1,549,194,876	128,449,977	109,691,618	0	0	97,765,392	8,516,193,071
建物	2,700,550,580	53,354,590,231	7,682,480,058	17,514,374,614	32,363,443	260,226,567	37,274,401,403	118,818,986,896
工作物	144,227,431	2,276,543,178	39,318,527	6,364,700,358	4,185,238	1,378,178,889	77,473,298	10,284,626,919
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他	0	0	0	0	8,695,041	0	0	8,695,041
建設仮勘定	0	6,903,642,503	1,008,333,948	958,480,763	0	10,230,000	23,907,322	8,904,594,536
インフラ資産	2,803,351,407,144	0	0	0	0	0	0	2,803,351,407,144
土地	2,647,811,574,678	0	0	0	0	0	0	2,647,811,574,678
建物	994,481,055	0	0	0	0	0	0	994,481,055
工作物	150,290,347,934	0	0	0	0	0	0	150,290,347,934
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	4,255,003,477	0	0	0	0	0	0	4,255,003,477
物品	65,348,424	702,333,949	27,865,280	189,362,618	61,166,220	3,806,069	135,853,933	1,185,736,493
合計	2,829,792,770,335	162,929,931,251	21,696,679,596	39,398,498,465	170,280,707	1,845,456,125	82,102,587,121	3,137,936,203,600

行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(単位:円)

区分	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	相殺	合計
経常費用	19,644,673,070	22,766,062,611	224,248,231,119	118,155,123,793	8,786,331,895	682,180,040	19,458,820,827	-40,223,789,945	373,517,633,410
業務費用	18,867,443,739	21,352,040,234	24,384,087,079	22,191,112,640	6,681,275,909	646,962,106	18,705,774,310	-1,901,158,333	110,927,537,684
人件費	4,684,817,631	5,575,571,364	12,623,099,498	6,553,866,939	472,705,198	251,718,196	7,254,206,153	-644,628,931	36,771,356,048
職員給与費	4,057,603,795	5,133,591,917	11,267,955,029	5,917,814,690	396,240,902	218,207,436	6,461,043,909	0	33,452,457,678
賞与等引当金繰入額	226,438,902	239,594,395	634,348,133	347,834,933	16,049,293	12,939,990	339,043,840	0	1,816,249,486
退職手当引当金繰入額	347,425,121	202,385,052	674,737,571	278,189,407	36,219,784	20,570,770	426,723,748	-644,603,562	1,341,647,891
その他	53,349,813	0	46,058,765	10,027,909	24,195,219	0	27,394,656	-25,369	161,000,993
物件費等	14,148,393,056	15,698,410,903	10,559,798,658	14,819,572,931	257,235,024	395,243,910	11,291,327,569	-1,255,957,226	65,914,024,825
物件費	5,319,021,455	11,674,337,307	9,587,588,806	11,823,173,821	230,219,933	247,892,673	8,887,394,607	-1,255,957,226	46,513,671,376
維持補修費	7,203,666,081	1,584,165,776	597,142,199	1,416,970,779	5,094,546	23,449,136	819,402,429	0	11,649,890,946
減価償却費	1,625,705,520	2,439,907,820	375,065,737	1,579,373,204	21,920,545	123,902,101	1,553,704,519	0	7,719,579,446
その他	0	0	1,916	55,127	0	0	30,826,014	0	30,883,057
その他の業務費用	34,233,052	78,057,967	1,201,188,923	817,672,770	5,951,335,687	0	160,240,588	-572,176	8,242,156,811
支払利息	33,202,345	77,779,296	23,910	18,811,705	311,019	0	2,142,296	0	132,270,571
徴収不能引当金繰入額	601,707	278,671	252,674,993	778,399,087	12,864,598	0	152,030,887	-440,266	1,196,409,677
その他	429,000	0	948,490,020	20,461,978	5,938,160,070	0	6,067,405	-131,910	6,913,476,563
移転費用	777,229,331	1,414,022,377	199,864,144,040	95,964,011,153	2,105,055,986	35,217,934	753,046,517	-38,322,631,612	262,590,095,726
補助金等	735,846,603	142,614,677	104,463,416,174	77,018,127,400	953,876,253	34,556,804	557,022,273	-14,876,516,871	169,028,943,313
社会保障給付	0	1,088,990,028	87,664,306,416	935,157,271	0	0	409,235	0	89,688,862,950
他会計への繰出金	0	0	6,684,521,131	16,761,593,610	0	0	0	-23,446,114,741	0
その他	41,382,728	182,417,672	1,051,900,319	1,249,132,872	1,151,179,733	661,130	195,615,009	0	3,872,289,463
経常収益	4,268,712,369	206,011,022	2,938,506,048	3,370,156,083	7,553,803,143	976,690	1,216,915,757	-1,256,081,679	18,298,999,433
使用料及び手数料	3,196,157,276	78,203,294	41,732,798	1,524,376,575	0	0	481,839,175	0	5,322,309,118
その他	1,072,555,093	127,807,728	2,896,773,250	1,845,779,508	7,553,803,143	976,690	735,076,582	-1,256,081,679	12,976,690,315
純経常行政コスト	15,375,960,701	22,560,051,589	221,309,725,071	114,784,967,710	1,232,528,752	681,203,350	18,241,905,070	-38,967,708,266	355,218,633,977
臨時損失	519,385,446	804,605,736	919,617,106	321,728,618	16,477,909	64	252,733,682	0	2,834,548,561
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	19,104,616	2,784,112	20,991,542	3,323,936	15,842,554	64	99,700,056	0	161,746,880
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	500,280,830	801,821,624	898,625,564	318,404,682	635,355	0	153,033,626	0	2,672,801,681
臨時利益	298,205,432	398,502,416	929,119,873	93,458,263	6,747,747	25,580,233	225,207,052	-645,043,828	1,331,777,188
資産売却益	0	0	0	5,165,746	0	0	15,003,666	0	20,169,412
その他	298,205,432	398,502,416	929,119,873	88,292,517	6,747,747	25,580,233	210,203,386	-645,043,828	1,311,607,776
純行政コスト	15,597,140,715	22,966,154,909	221,300,222,304	115,013,238,065	1,242,258,914	655,623,181	18,269,431,700	-38,322,664,438	356,721,405,350