

平成19年度

小金井市の

バランスシート・行政コスト計算書

○ 目次

・ バランスシートとは	2
・ 平成19年度バランスシート	4
・ 平成19年度市民一人当たりのバランスシート	5
・ 有形固定資産明細表	6
・ 普通建設事業費に係る補助金・負担金等の状況 土地明細表	7
・ 平成19年度行政コスト計算書	8
・ 平成19年度キャッシュフロー計算書	9
・ 平成19年度市全体のバランスシート	10
・ 平成19年度市連結バランスシート	11

○バランスシートとは

バランスシートは、市にどのくらいの建物や土地など資産があり、地方債など負債がどのくらいあるかなどの情報を明らかにすることにより、市の財政状況を別の視点から説明する財務情報です。

年度末における財政状況を表示した会計報告書で、資産の部（これからの世代に残る資産）、負債の部（これからの世代が負担する金額）、および正味資産の部（今までの世代が負担した金額）から構成され、「資産＝負債＋正味資産」というバランスのとれた表となります。

作成方法は、平成12年3月及び平成13年3月に総務省（旧自治省）が公表した作成基準により作成しました。（総務省統一基準（対象：普通会計、基礎数値：地方財政状況調査データ等））

○市全体のバランスシートとは

バランスシートは普通会計を対象に作成してきましたが、市では、普通会計のほかにも下水道事業、国民健康保険事業など市民に密着した様々な事業を行っています。

こうした事業については、それぞれ別々に決算を行っていますが、市民からすればどの事業も市が行っていることに変わりはありません。そこで、対象とする会計の範囲を普通会計以外にも広げ、下水道事業、国民健康保険事業、老人保健医療事業、介護保険事業を含めた市全体のバランスシートを作成しました。

作成方法は、バランスシートと同じく総務省統一基準により作成しました。

○市連結バランスシートとは

地方公共団体は、地方三公社（地方住宅供給公社、地方道路公社、土地開発公社）や第三セクター等と密接な関係を持っております。

連結バランスシートについては、現段階で総務省から明確な作成基準は示されておりませんが、市全体のバランスシートに地方自治法第221条第3項に該当する団体（地方三公社及び地方公共団体が資本金等1／2以上を出資している法人等）を含めた、連結バランスシートを作成しました。

（連結範囲：小金井市土地開発公社、（財）小金井市体育協会）

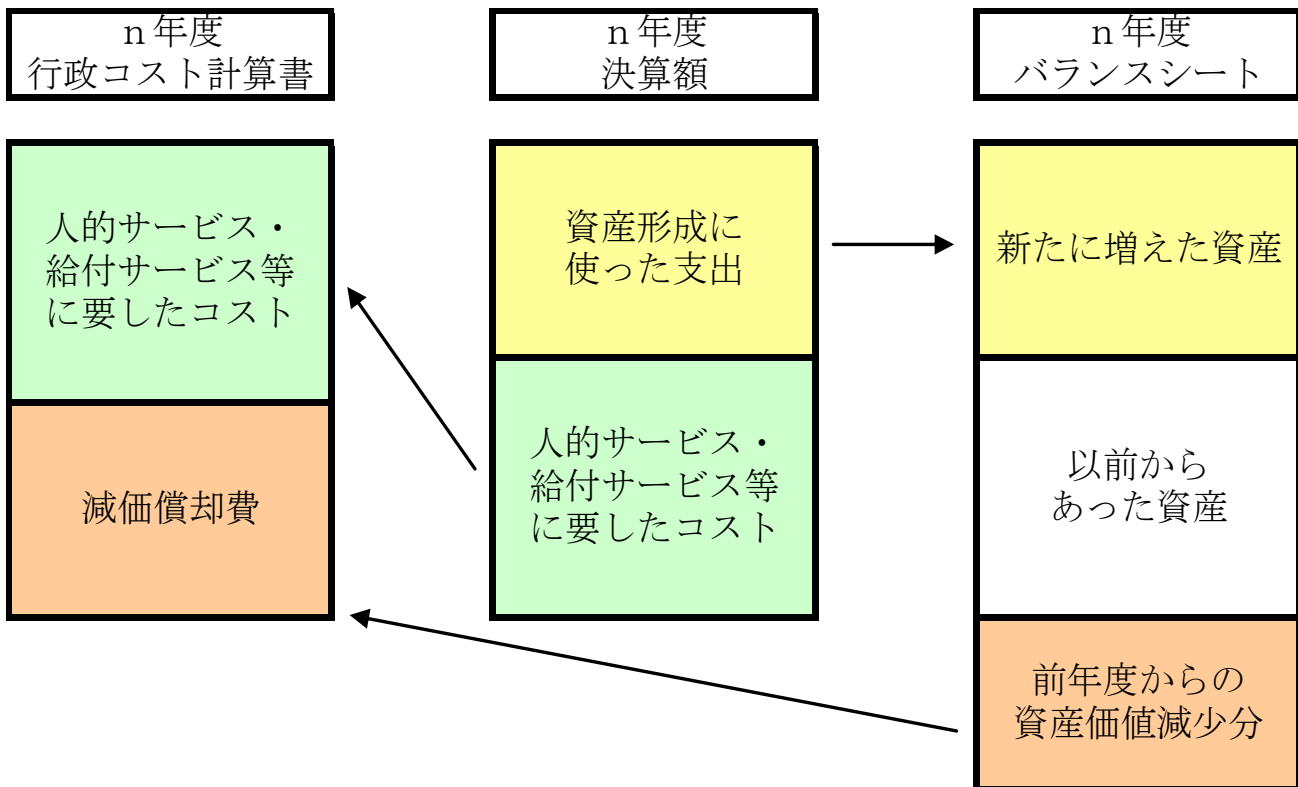
○行政コスト計算書とは

バランスシートは、市の資産、負債等の状況を明らかにするものでした。一方、市の行政活動は、人的サービスや給付サービスなど、資産形成につながらない行政サービスが大きな比重を占めております。

行政コスト計算書は、資産形成につながらないコスト面に着目して、市が一年間に実施した行政活動の情報を把握するものです。

作成方法は、バランスシートと同じく総務省統一基準により作成しました。

○各財務諸表の関係



○キャッシュフロー計算書とは

キャッシュフロー計算書とは、一会計年度における資金の増加又は減少の状況を表示したものです。「行政活動」「投資活動」及び「財務活動」に区分することにより、それぞれの活動における資金調達、用途等を明確にすることができ、行政活動を資金の流れから見ることができます。

作成方法は、総務省統一基準には記述されていませんが、基本的な考え方は「歳入歳出決算書」と同様です。

平成19年度 小金井市バランスシート

(平成20年3月31日現在)

(単位:千円)

○有形固定資産

市が保有する建物、道路、公園等の不動産及び車両等の動産をいいます。

総務費	庁舎、集会所など
民生費	保育園、児童館、学童保育所、福祉会館等
衛生費	保健センター、リサイクル事業所、中間処理場など
農林水産業費	市民農園など
商工費	商店会等の施設の整備など
土木費	道路、公園、自転車駐車場、市営住宅など
消防費	消防施設、貯水槽など
教育費	学校、図書館、公民館、体育館、少年自然の家など
その他	警察署官舎用地

○投資等

現金化することができない、もしくは現金化する意思がない資産等をいいます。

投資及び出資金	財団法人、社団法人等への出資残高及び保有している有価証券をいいます。
貸付金	市が第三者に対し、貸し付けを行っている金額をいいます。
基金	公園や学校等公共施設の整備等、特定の目的のために積み立てている金額をいいます。

○流動資産

預金・現金及び1年以内に現金化することが可能な資産をいいます。

現金・預金	平成19年度末(平成20年5月末日)に保有している現金及び金融機関に預けている預金をいいます。
財政調整基金	将来の資金不足に備えて保有している預金をいいます。
減債基金	地方債の償還を計画的に行うために保有している金額をいいます。
歳計現金	歳入決算額から歳出決算額を差し引いた金額です。

借 方	
[資産の部]	
1. 有形固定資産	
(1) 総務費	12,829,188
(2) 民生費	4,609,326
(3) 衛生費	3,056,921
(4) 労働費	85
(5) 農林水産業費	27,187
(6) 商工費	22,542
(7) 土木費	31,301,730
(8) 消防費	307,919
(9) 教育費	24,878,393
(10) その他	566,430
計	77,599,721
(うち土地)	51,105,278)
有形固定資産合計	77,599,721
2. 投資等	
(1) 投資及び出資金	1,076,790
(2) 貸付金	8,000
(3) 基金	
① 特定目的基金	3,290,374
② 土地開発基金	65
③ 定額運用基金	0
基金計	3,290,439
(4) 退職手当組合積立金	0
投資等合計	4,375,229
3. 流動資産	
(1) 現金・預金	
① 財政調整基金	1,928,366
② 減債基金	0
③ 歳計現金	1,232,132
現金・預金計	3,160,498
(2) 未収金	
① 地方税	715,544
② その他	29,814
未収金計	745,358
流動資産合計	3,905,856
資産合計	85,880,806

※債務負担行為に係る補償等

①物件の購入等に係るもの	5,781,310	千円
②債務保証及び損失補償に係るもの	12,285,710	千円
③利子補給等に係るもの	110,250	千円

※投資及び出資金

市役所第二庁舎賃貸借予約契約に伴う保証金を含む。	700,000	千円
--------------------------	---------	----

貸 方	
[負債の部]	
1. 固定負債	
(1) 地方債	25,565,760
(2) 債務負担行為	
① 物件の購入等	1,474,817
② 債務保証又は損失補償	0
債務負担行為計	1,474,817
(3) 退職給与引当金	6,637,724
固定負債合計	33,678,301
2. 流動負債	
(1) 地方債翌年度償還予定額	2,257,415
(2) 翌年度繰上充用金	0
流動負債合計	2,257,415
負債合計	35,935,716
[正味資産の部]	
1. 国庫支出金	6,148,239
2. 都道府県支出金	11,880,879
3. 一般財源等	31,915,972
正味資産合計	49,945,090
負債・正味資産合計	85,880,806

○固定負債

固定負債	平成21年度以降に返済する地方債償還元金をいいます。
債務負担行為	PFI等の手法により整備した資産で、債務が残っているが物件の引き渡しを受けたものをいいます。
退職給与引当金	年度末に職員全員(定年退職者を除く)が退職したと想定した場合の退職金支給額をいいます。

○流動負債

地方債翌年度償還予定額	平成20年度中に返済する地方債償還元金をいいます。
翌年度繰上充用金	歳入が歳出に不足する場合に翌年度の歳入を繰り上げて充てることをいいます。

○正味資産

資産の合計から負債の合計を差し引いた金額で、今までの世代が負担した金額をいいます。

○債務負担行為に関する情報

翌年度以降の債務を負担する方法として、当該年度予算であらかじめその限度額と期間を設定しておく制度です。
負債の部に計上している債務負担行為の金額を含んでいます。

平成19年度 市民一人当たりのバランスシート

(平成20年3月31日現在)

人口(H20.3.31現在) 110,558 人

(単位:円)

○有形固定資産

市が保有する建物、道路、公園等の不動産及び車両等の動産をいいます。

総務費	庁舎、集会所など
民生費	保育園、児童館、学童保育所、福祉会館等
衛生費	保健センター、リサイクル事業所、中間処理場など
農林水産業費	市民農園など
商工費	商店会等の施設の整備など
土木費	道路、公園、自転車駐車場、市営住宅など
消防費	消防施設、貯水槽など
教育費	学校、図書館、公民館、体育館、少年自然の家など
その他	警察署官舎用地

○投資等

現金化することができない、もしくは現金化する意思がない資産等をいいます。

投資及び出資金	財団法人、社団法人等への出資残高及び保有している有価証券をいいます。
貸付金	市が第三者に対し、貸し付けを行っている金額をいいます。
基金	公園や学校等公共施設の整備等、特定の目的のために積み立てている金額をいいます。

○流動資産

預金・現金及び1年以内に現金化することが可能な資産をいいます。

現金・預金	平成19年度末(平成20年5月末日)に保有している現金及び金融機関に預けている預金をいいます。
財政調整基金	将来の資金不足に備えて保有している預金をいいます。
減債基金	地方債の償還を計画的に行うために保有している金額をいいます。
歳計現金	歳入決算額から歳出決算額を差し引いた金額です。

借 方	
[資産の部]	
1. 有形固定資産	
(1)総務費	116,040
(2)民生費	41,691
(3)衛生費	27,650
(4)労働費	1
(5)農林水産業費	246
(6)商工費	204
(7)土木費	283,125
(8)消防費	2,785
(9)教育費	225,026
(10)その他	5,123
計	701,891
(うち土地)	462,249)
有形固定資産合計	701,891
2. 投資等	
(1)投資及び出資金	9,740
(2)貸付金	72
(3)基金	
① 特定目的基金	29,761
② 土地開発基金	1
③ 定額運用基金	0
基金計	29,762
(4)退職手当組合積立金	0
投資等合計	39,574
3. 流動資産	
(1)現金・預金	
① 財政調整基金	17,442
② 減債基金	0
③ 歳計現金	11,145
現金・預金計	28,587
(2)未収金	
① 地方税	6,472
② その他	270
未収金計	6,742
流動資産合計	35,329
資産合計	776,794

貸 方	
[負債の部]	
1. 固定負債	
(1)地方債	231,243
(2)債務負担行為	
① 物件の購入等	13,340
② 債務保証又は損失補償	0
債務負担行為計	13,340
(3)退職給与引当金	60,038
固定負債合計	304,621
2. 流動負債	
(1)地方債翌年度償還予定額	20,418
(2)翌年度繰上充用金	0
流動負債合計	20,418
負債合計	325,039
[正味資産の部]	
1. 国庫支出金	
	55,611
2. 都道府県支出金	
	107,463
3. 一般財源等	
	288,681
正味資産合計	451,755
負債・正味資産合計	776,794

○固定負債

固定負債	平成21年度以降に返済する地方債償還元金をいいます。
債務負担行為	PFI等の手法により整備した資産で、債務が残っているが物件の引き渡しを受けたものをいいます。
退職給与引当金	年度末に職員全員(定年退職者を除く)が退職したと想定した場合の退職金支給額をいいます。

○流動負債

地方債翌年度償還予定額	平成20年度中に返済する地方債償還元金をいいます。
翌年度繰上充用金	歳入が歳出に不足する場合に翌年度の歳入を繰り上げて充てることをいいます。

○正味資産

資産の合計から負債の合計を差し引いた金額で、今までの世代が負担した金額をいいます。

※債務負担行為に係る補償等	①物件の購入等に係るもの	52,292	円
	②債務保証及び損失補償に係るもの	111,125	円
	③利子補給等に係るもの	997	円
※投資及び出資金	市役所第二庁舎賃貸借予約契約に伴う保証金を含む。	6,332	円

○債務負担行為に関する情報

翌年度以降の債務を負担する方法として、当該年度予算であらかじめその限度額と期間を設定しておく制度です。
負債の部に計上している債務負担行為の金額を含んでいます。

有形固定資産明細表(平成19年度:平成20年3月31日現在)

(単位:千円)

	取得価額 A	減価償却累計額 B	残存価額 A-B
総務費	14,093,694	1,264,506	12,829,188
庁舎等	11,669,074	381,167	11,287,907
その他	2,424,620	883,338	1,541,282
民生費	7,269,031	2,659,705	4,609,326
保育所	1,488,476	723,669	764,807
その他	5,780,555	1,936,036	3,844,519
衛生費	4,486,259	1,429,338	3,056,921
清掃費	3,766,437	1,253,254	2,513,183
ごみ処理	3,283,114	1,177,876	2,105,238
し尿処理	90,072	51,840	38,232
その他	393,251	23,538	369,713
環境衛生費	49,624	30,455	19,169
その他	670,198	145,629	524,569
労働費	180	95	85
農林水産業費	87,538	60,351	27,187
造林	0	0	0
林道	0	0	0
治山	0	0	0
砂防	0	0	0
漁港	0	0	0
農業農村整備	0	0	0
海岸保全	0	0	0
その他	87,538	60,351	27,187
商工費	116,589	94,047	22,542
国立公園等	0	0	0
観光	0	0	0
その他	116,589	94,047	22,542
土木費	43,204,311	11,902,581	31,301,730
道路	21,475,299	9,456,247	12,019,052
橋りょう	15,894	8,367	7,527
河川	180,336	75,958	104,378
砂防	0	0	0
海岸保全	0	0	0
港湾	0	0	0
都市計画	20,887,182	2,029,185	18,857,997
街路	4,493,563	183,561	4,310,002
都市下水路	0	0	0
区画整理	10,007,198	645,419	9,361,779
公園	5,963,095	1,089,377	4,873,718
その他	423,326	110,828	312,498
住宅	399,083	198,812	200,271
空港	0	0	0
その他	246,517	134,012	112,505
消防費	1,103,684	795,765	307,919
庁舎	0	0	0
その他	1,103,684	795,765	307,919
教育費	36,359,885	11,481,492	24,878,393
小学校	13,855,982	4,765,877	9,090,105
中学校	11,401,425	3,687,449	7,713,976
高等学校	0	0	0
幼稚園	67,360	0	67,360
特殊学校	0	0	0
大学	0	0	0
各種学校	0	0	0
社会教育	6,338,789	1,270,709	5,068,080
その他	4,696,329	1,757,457	2,938,872
その他	822,172	255,742	566,430
合計	107,543,343	29,943,622	77,599,721

※ 有形固定資産は、「地方財政状況調査表」が現在の様式になった昭和44年度以降支出した金額の合計額を、取得価額とみなして表示しています。
減価償却費は、使用費目別の主な使用別に設定した耐用年数に基づき、残存価額を0とする方法により計算しています。

普通建設事業費に係る補助金・負担金等の状況

(単位:千円)

	昭和44年度 以降累計額	直近5カ年の実績				
		平成15年度	平成16年度	平成17年度	平成18年度	平成19年度
総務費	21,039	0	0	0	1,523	0
民生費	560,131	4,527	14,268	4,634	0	3,581
衛生費	16,308	0	0	0	0	0
労働費	1,427	0	0	0	0	0
農林水産業費	55,515	0	0	0	0	6,840
商工費	218,346	4,255	3,700	2,302	1,902	2,980
土木費	11,432,838	1,141,423	598,830	2,539,747	1,632,614	2,409,515
消防費	19,889	0	0	0	0	0
教育費	22,603	0	0	0	0	3,674
その他	0	0	0	0	0	0
合計	12,348,096	1,150,205	616,798	2,546,683	1,636,039	2,426,590

※ 国直轄事業負担金、県営事業負担金、同級他団体・公的団体等に対する普通建設事業に係る補助金等をとりまとめたものです。

本市にとっても、その便益が享受されると思われませんが、バランスシートに資産として計上していません。

土地明細表

(単位:千円)

	取得価額
道路橋りょう	11,018,974
街路	4,216,304
公営住宅	0
小学校	1,753,054
中学校	1,925,220
その他	32,191,726
合計	51,105,278

※ 有形固定資産のうち、土地の内訳を表示しています。

●行政コスト計算書

(1)平成19年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

①実 額

(単位:千円)

【行政コスト】		総 額	(構成比率)	議会費	総務費	民生費	衛生費	労働費	農林水産業費	商工費	土木費	消防費	教育費	災害復旧費	公債費	諸支出金	不納欠損額
1	(1)人件費	7,030,122	23.9	307,586	1,922,993	1,845,749	636,804	0	23,476	85,028	679,669	11,657	1,517,160			0	
	(2)退職給与引当金繰入等	228,716	0.8	1,630	89,790	160,810	△ 62,309	0	△ 1,492	△ 5,261	4,572	0	40,976			0	
	小計	7,258,838	24.7	309,216	2,012,783	2,006,559	574,495	0	21,984	79,767	684,241	11,657	1,558,136			0	
2	(1)物件費	5,487,451	18.6	26,335	1,223,380	717,255	1,738,584	286,442	2,733	9,874	356,683	60,917	1,065,248		0	0	
	(2)維持補修費	136,852	0.5	0	4,917	7,094	6,315	0	270	0	74,482	2,774	41,000				
	(3)減価償却費	1,288,886	4.4	49	72,405	131,436	99,822	3	3,276	4,343	369,910	12,060	587,552			8,030	
	小計	6,913,189	23.5	26,384	1,300,702	855,785	1,844,721	286,445	6,279	14,217	801,075	75,751	1,693,800		0	8,030	
3	(1)扶助費	5,014,366	17.0			4,954,472	751						59,143				
	(2)補助費等	4,269,733	14.5	8,817	193,845	820,622	1,268,098	71,120	5,909	66,224	128,769	1,450,990	255,339	0		0	
	(3)繰出金	3,050,697	10.4		0	2,359,820	0	0	0	0	690,877	0	0			0	
	(4)普通建設事業費 (他団体等への補助金等)	2,426,590	8.2	0	0	3,581	0	0	6,840	2,980	2,409,515	0	3,674				
	小計	14,761,386	50.1	8,817	193,845	8,138,495	1,268,849	71,120	12,749	69,204	3,229,161	1,450,990	318,156	0		0	
4	(1)災害復旧事業費	0	0.0											0			
	(2)失業対策事業費	0	0.0					0									
	(3)公債費(利子のみ)	445,622	1.5												445,622		
	(4)債務負担行為繰入	0	0.0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	(5)不納欠損額	69,893	0.2														69,893
	小計	515,515	1.7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	445,622		69,893
行政コスト a	29,448,928		344,417	3,507,330	11,000,839	3,688,065	357,565	41,012	163,188	4,714,477	1,538,398	3,570,092	0	445,622	8,030	69,893	
(構成比率)			1.2	11.9	37.4	12.5	1.2	0.2	0.6	16.0	5.2	12.1	0.0	1.5	0.0	0.2	

【収入項目】																	
1	使用料・手数料等 b	1,917,164		466	447,717	457,205	518,422	0	1,110	1,062	421,687	6	69,490	0	0	0	
	b/a	6.5		0.1	12.8	4.2	14.1	0.0	2.7	0.7	8.9	0.0	1.9	0.0	0.0	0.0	
2	国庫(県)支出金 c	6,298,763			977,733	3,780,677	143,899	9,245	1,280	8,739	1,317,015	0	60,175	0	0	0	
	c/a	21.4			27.9	34.4	3.9	2.6	3.1	5.4	27.9	0.0	1.7	0.0	0.0	0.0	
3	一般財源 d	22,358,330		※「使用料・手数料等」……分担金及び負担金、使用料、手数料、財産収入、寄付金、繰入金、諸収入													
	d/a	75.9		※「一般財源」……地方税、地方譲与税、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、													
	収入(b+c+d) e	30,574,257		地方消費税交付金、自動車取得税交付金、地方特例交付金、													
4	正味資産国庫(県)支出金償却額 f	420,785		地方交付税、交通安全対策特別交付金													
5	期首一般財源等	30,369,858															
	差引(e-a+f)	1,546,114															
6	期末一般財源	31,915,972															

○ 平成19年度 キャッシュ・フロー計算書

自平成19年4月 1日
至平成20年3月31日

(単位:千円)

I 行政活動によるキャッシュ・フロー		
1 税収入	20,284,699	地方税 地方譲与税
2 使用料及び手数料収入	1,183,488	有形固定資産取得に係る諸収入 以外の諸収入
3 人件費による支出	△ 8,436,587	有形固定資産取得による支出以外 の普通建設事業費 (負担金・受託事業等)
4 物件費による支出	△ 5,487,451	利子割交付金・配当割交付金 株式等譲渡所得割交付金
5 維持補修費による支出	△ 136,852	地方消費税交付金
6 扶助費による支出	△ 5,014,366	自動車取得税交付金
7 その他の収入	268,163	地方特例交付金・地方交付税
8 その他の支出	△ 2,426,590	交通安全対策交付金
小計	234,504	
9 交付金による収入	1,954,524	投資活動に係る 国庫支出金・都支出金以外の支出金
10 国庫支出金及び都支出金収入	5,866,368	
11 分担金、負担金等による収入	329,902	寄付金含む
12 補助費等による支出	△ 4,208,833	長期借入金基金償還元金・利子以 外の補助費等
小計	3,941,961	平成19年度 有形固定資産取得費
行政活動によるキャッシュフロー	4,176,465	有形固定資産取得に係る 国庫支出金及び都支出金
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
1 有形固定資産の取得による支出	△ 2,474,282	有形固定資産取得に係る 諸収入等
2 国庫支出金及び都支出金収入	1,365,748	有形固定資産取得に係る 基金繰入金
3 財産売却による収入	65,356	一般財源充当等基金繰入金 (公債費充当他)
4 財産運用による収入	17,313	地方債償還元金
5 貸付金の回収による収入	0	長期借入金基金償還元金・利子
6 貸付けによる支出	△ 130	地方債償還利子・ 一時借入金利子
7 投資及び出資による支出	△ 20,473	
8 その他の収入	4,657	
小計	△ 1,041,811	
9 基金からの繰入れによる収入	192,900	
10 基金への積立による支出	△ 1,280,054	
11 他会計への繰出による支出	△ 3,050,697	
小計	△ 4,137,851	
投資活動によるキャッシュフロー	△ 5,179,662	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
1 地方債発行による収入	2,527,800	
2 基金からの繰入れによる収入	682,689	
3 地方債償還による支出	△ 2,281,637	
4 基金への償還による支出	△ 60,900	
5 支払利子	△ 445,622	
財務活動によるキャッシュフロー	422,330	
IV 活動合計	△ 580,867	
V 資金期首残高(繰越金)	1,812,999	I 行政活動 II 投資活動 III 財務活動 の合計
VI 収支合計と資金期末残高	1,232,132	前年度繰越金

(平成19年度地方財政状況調査等から)

=平成19年度
バランスシート歳計現金

平成19年度 小金井市全体のバランスシート(平成20年3月31日現在)

【参考】 (単位:千円)

	普通会計 A	公 営 事 業 会 計					(小計) B	(合計) A+B	(調整後)
		国民健康保険	老人保健医療	介護保険	下水道				
[資産の部]									
1. 有形固定資産									
(1)総務費	12,829,188						12,829,188	12,829,188	
(2)民生費	4,609,326						4,609,326	4,609,326	
(3)衛生費	3,056,921						3,056,921	3,056,921	
(4)労働費	85						85	85	
(5)農林水産業費	27,187						27,187	27,187	
(6)商工費	22,542						22,542	22,542	
(7)土木費	31,301,730						31,301,730	31,301,730	
(8)消防費	307,919						307,919	307,919	
(9)教育費	24,878,393						24,878,393	24,878,393	
(10)その他	566,430				712,951	712,951	1,279,381	1,279,381	
合計	77,599,721	0	0	0	712,951	712,951	78,312,672	78,312,672	
2. 投資等									
(1)投資及び出資金	1,076,790					0	1,076,790	1,076,790	
(2)貸付金	8,000					0	8,000	8,000	
(3)基金	3,290,439	198,744		526,370		725,114	4,015,553	4,015,553	
(4)退職手当組合積立金	0					0	0	0	
(5)その他						0	0	0	
合計	4,375,229	198,744	0	526,370	0	725,114	5,100,343	5,100,343	
3. 流動資産									
(1)現金・預金	3,160,498	86,712	0	109,021	7,674	203,407	3,363,905	3,363,905	
(2)未収金	745,358	695,509	0	21,017	15,720	732,246	1,477,604	1,477,604	
(3)その他						0	0	0	
合計	3,905,856	782,221	0	130,038	23,394	935,653	4,841,509	4,841,509	
4. 繰延勘定									
資産合計	85,880,806	980,965	0	656,408	736,345	2,373,718	88,254,524	88,254,524	
[負債の部]									
1. 固定負債									
(1)地方債	25,565,760				2,499,966	2,499,966	28,065,726	28,065,726	
(2)債務負担行為	1,474,817					0	1,474,817	1,474,817	
(3)引当金	6,637,724	111,902	18,802	145,791	199,427	475,922	7,113,646	7,113,646	
(うち、退職給与引当金)	6,637,724	111,902	18,802	145,791	199,427	475,922	7,113,646	7,113,646	
(その他の引当金)						0	0	0	
(4)他会計借入金						0	0	0	
(5)その他						0	0	0	
合計	33,678,301	111,902	18,802	145,791	2,699,393	2,975,888	36,654,189	36,654,189	
2. 流動負債									
(1)地方債翌年度償還予定額	2,257,415				338,794	338,794	2,596,209	2,596,209	
(2)翌年度繰上充用金	0					0	0	0	
(3)他会計借入金翌年度償還予定額	0					0	0	0	
(4)その他						0	0	0	
合計	2,257,415	0	0	0	338,794	338,794	2,596,209	2,596,209	
負債合計	35,935,716	111,902	18,802	145,791	3,038,187	3,314,682	39,250,398	39,250,398	
[正味資産の部]									
正味資産合計	49,945,090	869,063	△ 18,802	510,617	△ 2,301,842	△ 940,964	49,004,126	49,004,126	
負債・正味資産合計	85,880,806	980,965	0	656,408	736,345	2,373,718	88,254,524	88,254,524	

※債務負担行為に関する情報

①物件の購入等に係るもの	5,781,310	千円
②債務保証又は損失補償に係るもの	12,285,710	千円
③利子補給等に係るもの	110,250	千円
市役所第二庁舎賃貸借予約契約に伴う保証金	700,000	千円

※投資及び出資金

平成19年度 小金井市連結バランスシート(平成20年3月31日現在)

(単位:千円)

	小金井市全体	小金井市 土地開発公社	(財)小金井市 体育協会	連結 (単純合計)	調整	連結
[資産の部]						
1. 有形固定資産						
(1) 総務費	12,829,188			12,829,188		12,829,188
(2) 民生費	4,609,326			4,609,326		4,609,326
(3) 衛生費	3,056,921			3,056,921		3,056,921
(4) 労働費	85			85		85
(5) 農林水産業費	27,187			27,187		27,187
(6) 商工費	22,542			22,542		22,542
(7) 土木費	31,301,730			31,301,730		31,301,730
(8) 消防費	307,919			307,919		307,919
(9) 教育費	24,878,393			24,878,393		24,878,393
(10) その他	1,279,381			1,279,381		1,279,381
合計	78,312,672	0	0	78,312,672	0	78,312,672
2. 投資等						
(1) 投資及び出資金	1,076,790			1,076,790	① △ 10,000	1,066,790
(2) 貸付金	8,000			8,000		8,000
(3) 基金・長期預金	4,015,553		17,200	4,032,753		4,032,753
(4) 退職手当組合積立金	0			0		0
(5) その他	0			0		0
合計	5,100,343	0	17,200	5,117,543	△ 10,000	5,107,543
3. 流動資産						
(1) 現金・預金	3,363,905	7,038	5,640	3,376,583		3,376,583
(2) 未収金	1,477,604	1,474,817	157	2,952,578	② △ 1,474,817	1,477,761
(3) 事業用地	0	3,936,455	0	3,936,455		3,936,455
(4) その他	0	0	0	0		0
合計	4,841,509	5,418,310	5,797	10,265,616	△ 1,474,817	8,790,799
4. 繰延勘定	0			0		0
資産合計	88,254,524	5,418,310	22,997	93,695,831	△ 1,484,817	92,211,014
[負債の部]						
1. 固定負債						
(1) 地方債・借入金	28,065,726	4,813,888		32,879,614		32,879,614
(2) 債務負担行為	1,474,817			1,474,817	② △ 1,474,817	0
(3) 引当金	7,113,646			7,113,646		7,113,646
(うち、退職給与引当金)	7,113,646			7,113,646		7,113,646
(その他の引当金)				0		0
(4) その他				0		0
合計	36,654,189	4,813,888	0	41,468,077	△ 1,474,817	39,993,260
2. 流動負債						
(1) 地方債翌年度償還予定額	2,596,209	597,384		3,193,593		3,193,593
(2) 翌年度繰上充用金				0		0
(3) その他			332	332		332
合計	2,596,209	597,384	332	3,193,925	0	3,193,925
負債合計	39,250,398	5,411,272	332	44,662,002	△ 1,474,817	43,187,185
[正味資産の部]						
正味資産合計	49,004,126	7,038	22,665	49,033,829	① △ 10,000	49,023,829
負債・正味資産合計	88,254,524	5,418,310	22,997	93,695,831	△ 1,484,817	92,211,014

【連結相殺消去】

- ① 普通会計から各外郭団体への出資金と各外郭団体の資本金相当(正味資産)を相殺消去しています。
 ② 普通会計の債務負担行為と土地開発公社の未収金を相殺消去しています。