

平成22年度決算

小金井市の財務書類

平成24年3月

小 金 井 市

はじめに

本市では、平成19年度まで総務省統一基準等に基づき、バランスシート、行政コスト計算書及びキャッシュ・フロー計算書を作成し、企業会計的手法を活用した財務情報の提供に努めてきたところです。

一方、国は、地方自治体を取り巻く財政環境が急激に変化するなか、平成17年12月24日に「行政改革の重要方針」を閣議決定し、地方においても国と同様に資産・債務改革に積極的に取り組むこととしました。そして、平成18年4月に総務省は、地方公共団体の公会計の整備について検討を行うため、新地方公会計制度研究会を発足しました。

次いで、平成18年8月に「地方公共団体における行政改革の更なる推進のための指針（総務事務次官通知）」において、「発生主義の活用及び複式簿記の考え方の導入を図り、貸借対照表、行政コスト計算書、純資産変動計算書、資金収支計算書の4表の整備を標準形とし、地方公共団体単体及び関連団体等も含む連結ベースで、地方公共団体財務書類作成にかかる基準モデル（以下、「基準モデル」という。）又は地方公共団体財務書類作成にかかる総務省方式改訂モデル（以下、「総務省方式改訂モデル」という。）を活用して、公会計の整備の推進に取り組むこと。その際、取り組みが進んでいる団体、都道府県、人口3万人以上の都市は、3年後（平成21年度）までに4表の整備に取り組むこと。」としました。その後、平成19年10月に「新地方公会計制度実務研究会報告書」を公表し、基準モデル及び総務省方式改訂モデルについて実証的検証及び諸課題について実務的な検討が行われてきました。

このような背景のなか、本市では、平成19年度まで作成してきたバランスシート、行政コスト計算書及びキャッシュ・フロー計算書に代わるあらたな財務書類の作成に向け、庁内関係課会議における検討、多摩26市で構成される東京都市公会計制度研究会への参加により、基準モデル、総務省方式改訂モデル等についてその特徴や活用方法について研究を行ってきました。その結果、東京都市公会計制度研究会の作成した「公会計制度研究会報告書（平成20年3月）」における最終提言等を踏まえ、平成20年度決算から総務省方式改訂モデルによる財務書類を作成することとしました。

総務省方式改訂モデルによる財務書類では、資産・債務のより細かい情報がわかるとともに、普通会計のほか、公営事業会計、市と連携協力して行政サービスを実施している関係団体等（一部事務組合、地方三公社、第三セクター等）のすべての対象を連結することにより、より多くの財務情報を提供することが可能となります。

今後も市民の皆様にはわかりやすい財務情報を提供し、また、財務情報を活用しつつ将来的にも持続可能な財政基盤の構築に努めてまいります。

目 次

1	財務書類の作成範囲について	1
2	財務書類の種類と説明	
(1)	貸借対照表	2
(2)	行政コスト計算書	2
(3)	純資産変動計算書	2
(4)	資金収支計算書	3
(5)	財務書類4表の概要と相関関係	4
(6)	参考資料	5
3	財務書類4表	
(1)	普通会計財務書類	6
(2)	普通会計財務書類附属明細書等	10
(3)	市全体の財務書類	19
(4)	連結財務書類	23
(5)	連結財務書類内訳表	27

1 財務書類作成範囲について

(1) 普通会計

総務省で定める基準により、各地方自治体の財政状況の把握、地方公共団体間の財政比較等のために用いられる統計上、観念上の会計です。

(2) 地方公共団体全体

上記(1)に公営事業会計を加えた範囲としています。

(3) 連結対象会計

上記(1)及び(2)に一部事務組合、広域連合、地方三公社、第三セクター等を加えた範囲としています。

※ 本市の連結財務書類作成対象となる団体等については下図のとおりです。

会計等の種類			財務書類の対象範囲	
普通会計			普通会計 財務書類4表	地方公共団体 全体の 財務書類4表
公営事業会計	公営企業	下水道事業		
		介護サービス事業		
	その他	国民健康保険（事業勘定）		
		老人保健医療		
		介護保険（保険事業勘定）		
		後期高齢者医療		
一部事務組合・広域連合	東京たま広域資源循環組合		連 結	
	湖南衛生組合			
	東京都十一市競輪事業組合			
	東京都六市競艇事業組合			
	東京市町村総合事務組合			
	昭和病院組合			
	東京都後期高齢者医療広域連合			
地方独立行政法人	該当なし			
地方三公社	小金井市土地開発公社			
第三セクター等	（財）小金井市体育協会			

(2) 作成基準日

平成23年3月31日を作成基準日とし、出納整理期間（平成23年4月1日から平成23年5月31日まで）における出納については、基準日までに行われたものとして処理しています。

(※) 第三セクター等の連結判断基準（総務省基準）

- 出資比率が50%以上の場合は、連結対象とする
- 出資比率が25%未満の場合は、連結対象としない
- 出資比率が25%以上50%未満の場合は、実質的に主導的な立場を確保していると認められる場合は、連結対象とする

2 財務書類の種類

(1) 貸借対照表

貸借対照表とは、市に住民サービスを提供するための建物や土地などの資産がどれくらいあり、その資産をどのような財源（負債・純資産）で賄ってきたかということを示すことを明らかにすることにより、市の財政状況を説明する財務情報です。

また、貸借対照表の左側（借方）には市の資産（これからの世代に残る資産）、右側（貸方）には負債（これから世代の負担）と純資産（これまでの世代による負担）で構成されています。

資産＝負債＋純資産という関係にあり、左右のバランスがとれている表であることから、バランスシートとも呼ばれています。

[借 方]	[貸 方]
【資産】 ●公共資産 （土地・建物） ●投資等 （出資金等） ●流動資産 （基金・未収金等）	【負債】 ●固定負債 （地方債・退職手当引当金等） ●流動負債 （地方債・賞与引当金等）
	【純資産】 ●国・都補助金 ●その他一般財源

(2) 行政コスト計算書

行政コスト計算書とは、民間企業でいう損益計算書にあたりますが、民間企業と異なり利益を目的としていないため、資産形成に結び付かない行政サービスに要した費用（＝経常行政コスト）と、手数料や負担金などの収入（＝経常収益項目）を明らかにすることにより、市が一年間に実施した行政活動の情報を把握することができる計算書です。

地方公共団体の行政活動は、貸借対照表に表わされるような資産の形成活動だけでなく、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います。行政コスト計算書は、このような資産形成につながらない行政サービスに要する経費を目的別・性質別に分類し、それぞれの経費にあてられた使用料や手数料といった受益者負担がどの程度あったのかを把握することができます。

- 目的別経費は、生活インフラ、福祉、環境衛生など行政分野別に分類されます。
- 性質別経費は以下のように大きく4つに分類しています。
 - ①「人にかかるコスト」 人件費、退職給与引当金繰入等、賞与引当金繰入等
 - ②「物にかかるコスト」 物件費、維持補修費、減価償却費
 - ③「移転支的コスト」 社会保障給付、補助費等、他会計等への支出額、他団体への公共資産整備補助金等
 - ④「その他のコスト」 支払利息、回収不能見込計上額、その他行政コスト

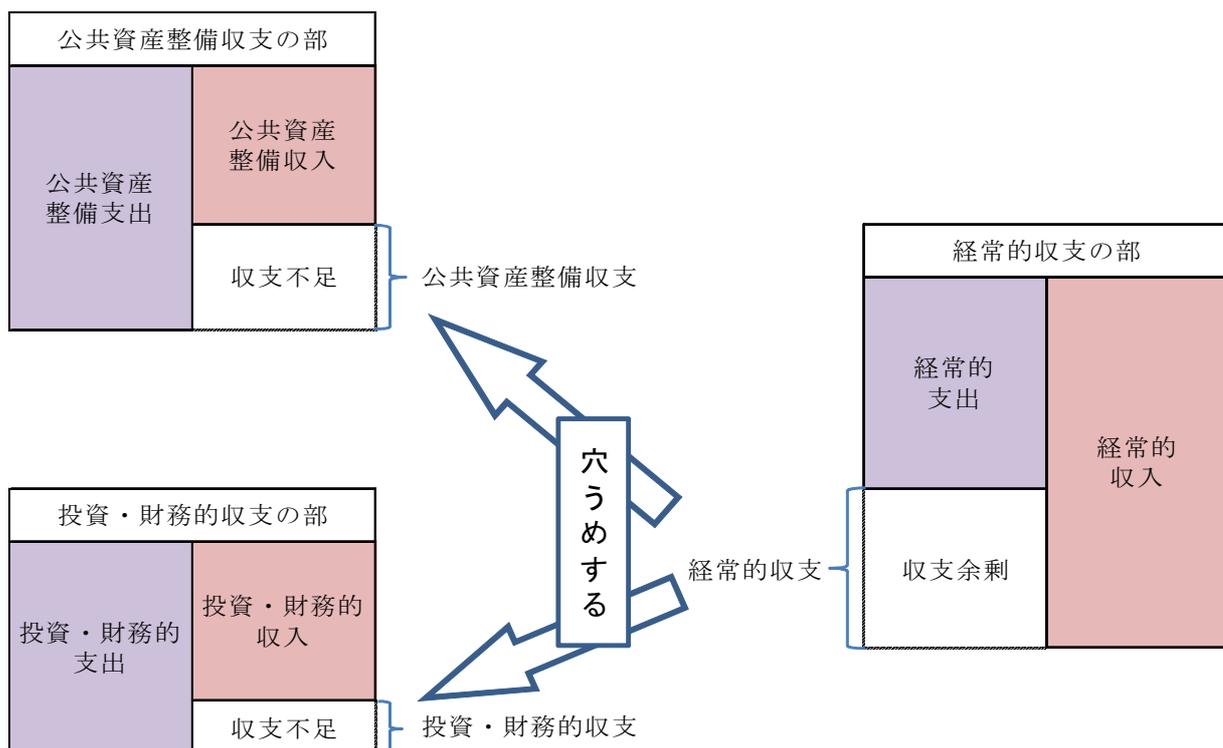
(3) 純資産変動計算書

純資産変動計算書とは、貸借対照表の純資産の部に計上されている各数値がその財源とともに一年間でどの様に変動したかを要因を含めて把握することができる計算書です。

(4) 資金収支計算書

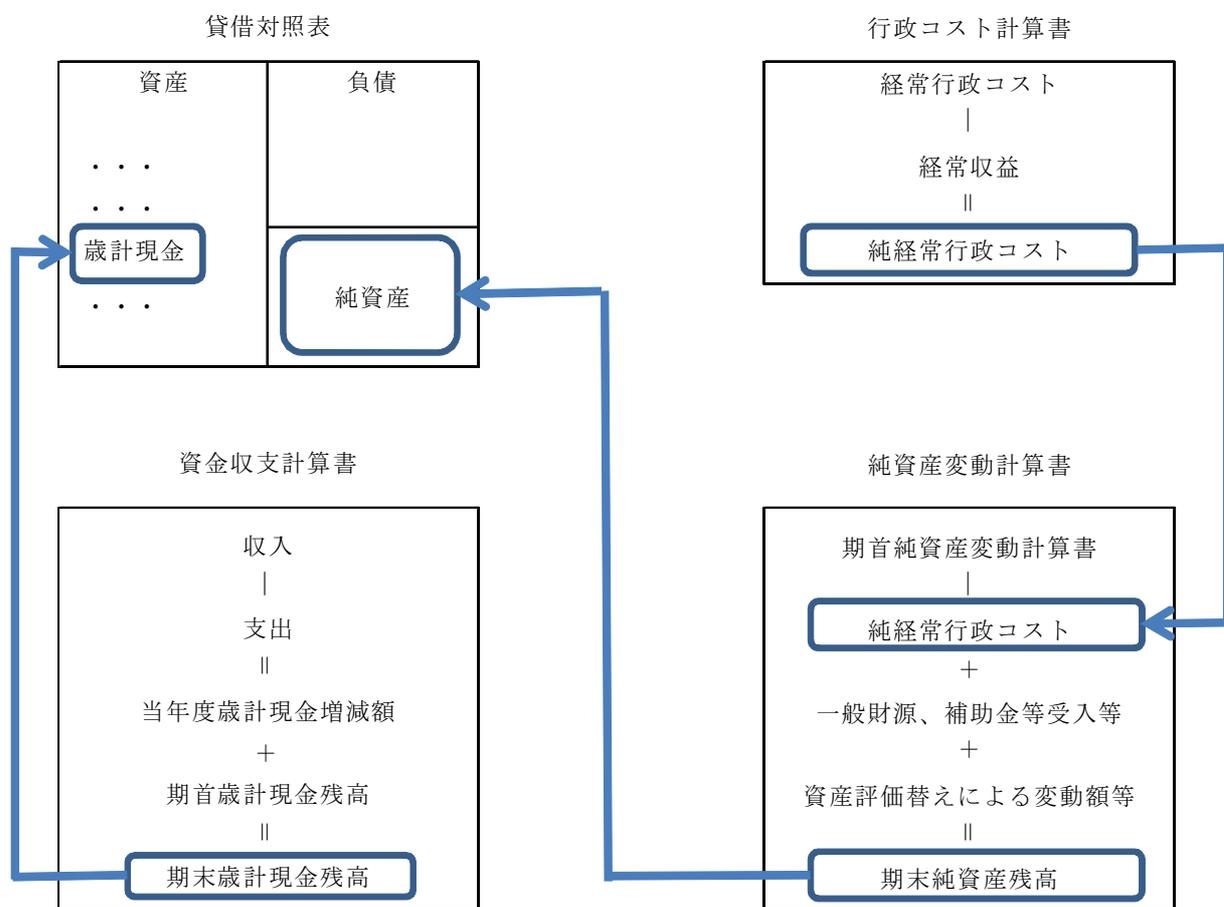
資金収支計算書とは、歳計現金（＝資金）の流れを「経常的収支の部」「公共資産整備収支の部」「投資・財務的収支の部」の三つの区分（活動）に分類し、それぞれの支出とその財源である収入を項目別に把握することができる計算書です。

資金収支の三つの区分は、経常的収支の部で生じた収支剰余（黒字）で公共資産整備収支の部と、投資・財務的収支の部の収支不足（赤字）を穴埋め（補てん）するという関係にあります。（下図参照）



(5) 財務書類4表の概要と相関関係

財務書類は4つの表から構成されていますが、4表の関係を示したのが以下の図です。



- ① 貸借対照表の純資産は、国・都からの補助金や一般財源で既に負担した部分を指していますが、この純資産の変動を表わしたものが純資産変動計算書となります。
- ② 行政コスト計算書は純資産変動計算書における純経常行政コストの詳細な内訳明細です。
- ③ 資金収支計算書は貸借対照表に計上されている歳計現金の増減明細で、期末歳計現金残高は貸借対照表の歳計現金と必ず一致します。

(6) 参考資料

総務省方式改訂モデル、基準モデル、東京都方式の比較

	総務省方式改訂モデル	基準モデル	東京都方式
作成書類	○ 貸借対照表、行政コスト計算書、純資産変動計算書、資金収支計算書		○ 貸借対照表、行政コスト計算書、正味財産変動計算書、キャッシュ・フロー計算書
固定資産の算定方法 (初年度期首残高)	○ 売却可能資産：時価評価 ○ 売却可能資産以外：過去の普通建設事業費の積上げにより算定	○ 現存する固定資産をすべてリストアップし、公正価値により評価	○ 現存する固定資産を全てリストアップし、取得価額を調査もしくは推計
固定資産の算定方法 (継続作成時)	⇒段階的に固定資産情報を整備	○ 発生主義的な財務会計データから固定資産情報を作成 ○ 土地は毎年度公正価値により評価	○ 発生主義的な財務会計データから固定資産情報を作成
固定資産の範囲	○ 当初は普通建設事業費の範囲 ⇒段階的に拡張し、立木、物品、地上権、ソフトウェアなどを含めることを想定	○ すべての固定資産を網羅	
台帳整備	○ 段階的整備を想定 ⇒売却可能資産、土地を優先	○ 開始貸借対照表作成時にすべてを整備し、その後は継続的に更新	
作成時の負荷	○ 当初は売却可能資産の洗い出しと評価、回収不能見込額の算定など、旧総務省方式作成団体であれば負荷は比較的軽微 ○ 継続作成時には段階的整備に伴う負荷あり	○ 当初は固定資産の台帳整備及び仕訳パターンの整備等に伴う負荷あり ○ 継続作成時には負荷は減少	
財務書類の作成・開示時期	○ 出納整理期間後、決算統計と並行して作成・開示	○ 出納整理期間後、早期の作成・開示が可能	
システム導入の必要性	○ 特に必要ではない	○ 出納データの変換プログラムが必要	○ リアルタイムに複式仕訳を生成することができる財務会計システムの導入が必要

- ① 総務省方式改訂モデル・・・公有財産の状況や発生主義による取引情報を、固定資産台帳や個々の複式記帳によらず、既存の決算統計情報を活用して作成することが認められており、その結果、開始貸借対照表の整備が比較的容易であり、また、公有財産の整備財源情報などの情報開示が可能となるなどが特徴です。
- ② 基準モデル・・・民間企業会計の考え方と会計実務を基に、資産、税収や移転収支など地方公共団体の特殊性を加味し、資産負債管理や予算編成への活用等、公会計に期待される機能を果たすことを目的としています。財務書類の作成に当たっては、開始貸借対照表を固定資産台帳等に基づき作成し、現金取引情報に止まらず、ストック・フロー情報を網羅的に公正価値で把握した上で、個々の取引情報を発生主義により発生の都度又は期末に一括して複式記帳して作成することを前提としたものです。
- ③ 東京都方式・・・日々の会計処理から複式簿記・発生主義のデータを蓄積して財務諸表を作成する「新財務会計システム」が導入されており、日常の官庁会計処理に連動させることにより、入力作業の単純化が図られています。

貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方		貸 方	
[資産の部]		[負債の部]	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方債	26,683,141
①生活インフラ・国土保全	41,798,219	(2) 長期未払金	
②教育	25,254,411	①物件の購入等	0
③福祉	4,881,096	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	7,675,783	③その他	0
⑤産業振興	39,446	長期未払金計	0
⑥消防	410,867	(3) 退職手当引当金	3,969,561
⑦総務	14,439,848	(4) 損失補償等引当金	0
有形固定資産合計	94,499,670	固定負債合計	30,652,702
(2) 売却可能資産	28,011	2 流動負債	
公共資産合計	94,527,681	(1) 翌年度償還予定地方債	2,428,782
2 投資等		(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金)	0
(1) 投資及び出資金		(3) 未払金	354,003
①投資及び出資金	394,242	(4) 翌年度支払予定退職手当	792,033
②投資損失引当金	0	(5) 賞与引当金	331,187
投資及び出資金計	394,242	流動負債合計	3,906,005
(2) 貸付金	0	負債合計	34,558,707
(3) 基金等			
①退職手当目的基金	9,390		
②その他特定目的基金	2,555,002		
③土地開発基金	65		
④その他定額運用基金	0		
⑤退職手当組合積立金	0		
基金等計	2,564,457		
(4) 長期延滞債権	651,166		
(5) 回収不能見込額	△ 177,362		
投資等合計	3,432,503		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	2,537,387		
②減債基金	0		
③歳計現金	1,176,711		
現金預金計	3,714,098		
(2) 未収金			
①地方税	332,049		
②その他	16,986		
③回収不能見込額	△ 89,382		
未収金計	259,653		
流動資産合計	3,973,751		
資 産 合 計	101,933,935		
		[純資産の部]	
		1 公共資産等整備国県補助金等	20,230,561
		2 公共資産等整備一般財源等	60,549,674
		3 その他一般財源等	△ 17,974,200
		4 資産評価差額	4,569,193
		純 資 産 合 計	67,375,228
		負債・純資産合計	101,933,935

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産	①生活インフラ・国土保全	14,521,578 千円
	②教育	18,903 千円
	③福祉	632,256 千円
	④環境衛生	千円
	⑤産業振興	112,450 千円
	⑥消防	千円
	⑦総務	4,777 千円
	計	15,289,964 千円
上の支出金に充当された財源	①国県補助金等	7,238,349 千円
	②地方債	4,843,037 千円
	③一般財源等	3,208,578 千円
	計	15,289,964 千円
※2 債務負担行為に関する情報	①物件の購入等	4,607,037 千円
	②債務保証又は損失補償	9,812,967 千円
	(うち共同発行地方債に係るもの)	千円)
	③その他	2,287,295 千円

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)の一部については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものもあります。
小金井市は地方交付税不交付団体であるため、算定の基礎に含まれるとしても、償還に伴う交付の見込はありません。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

項目	金額	[内訳]	
		負債計上 【(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金】	注記 【契約債務・偶発債務】
普通会計の将来負担額	39,942,560 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	29,111,923 千円	29,111,923 千円	
債務負担行為支出予定額	3,609,228 千円	0 千円	3,609,228 千円
公営事業地方債負担見込額	1,457,389 千円		1,457,389 千円
一部事務組合等地方債負担見込額	722,616 千円		722,616 千円
退職手当負担見込額	5,041,404 千円	5,041,404 千円	
第三セクター等債務負担見込額	0 千円	0 千円	0 千円
連結実質赤字額	0 千円		0 千円
一部事務組合等実質赤字負担額	0 千円		0 千円
基金等将来負担軽減資産	31,684,770 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	5,681,734 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	8,428,209 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	17,574,827 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	8,257,790 千円		

※5 有形固定資産のうち、土地は54,510,984千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は27,489,928千円です。

※6 売却可能資産は、普通財産のうち売却可能な土地を計上しています。

※7 回収不能見込額は過去5年間の不能欠損実績率の平均値を当該債権の期末残高に乘じた額を計上しています。

※8 退職手当引当金の計上方法は、地方公共団体財政健全化法により算出した額を計上しています。

行政コスト計算書

〔 自 平成22年4月 1日
至 平成23年3月31日 〕

【経常行政コスト】

(単位：千円)

		総 額	(構成比率)	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	議 会	支 払 利 息	回収不能 見込計上額	その他
1	(1) 人件費	6,034,734	19.5%	471,980	1,248,351	1,424,236	299,257	68,440	10,608	2,226,816	285,046			0
	(2) 退職手当引当金繰入等	773,429	2.5%	58,316	165,749	175,117	53,943	10,149	1,138	278,448	30,569			0
	(3) 賞与引当金繰入額	331,187	1.1%	24,971	70,975	74,986	23,099	4,346	487	119,233	13,090			0
	小 計	7,139,350	23.1%	555,267	1,485,075	1,674,339	376,299	82,935	12,233	2,624,497	328,705			0
2	(1) 物件費	5,788,148	18.7%	420,638	1,105,212	732,372	1,756,537	504,276	87,625	1,157,367	24,121			0
	(2) 維持補修費	186,207	0.6%	83,279	57,501	10,468	27,949	1,181	550	5,279	0			0
	(3) 減価償却費	1,405,424	4.5%	443,425	612,830	148,169	101,593	7,443	19,391	72,573	0			0
	小 計	7,379,779	23.8%	947,342	1,775,543	891,009	1,886,079	512,900	107,566	1,235,219	24,121	0		0
3	(1) 社会保障給付	7,434,766	24.0%		66,721	7,367,982	63							0
	(2) 補助金等	4,633,243	15.0%	106,346	271,771	1,465,374	1,066,391	160,441	1,446,715	107,721	8,484			0
	(3) 他会計等への支出額	2,779,125	9.0%	437,531	0	2,341,594	0	0	0	0	0			0
	(4) 他団体への 公共資産整備補助金	1,498,538	4.8%	1,232,688	688	264,188	0	500	0	474	0			0
	小 計	16,345,672	52.8%	1,776,565	339,180	11,439,138	1,066,454	160,941	1,446,715	108,195	8,484			0
4	(1) 支払利息	396,046	1.3%									396,046		0
	(2) 回収不能見込計上額	46,540	0.1%										46,540	0
	(3) その他行政コスト	△ 354,003	△ 1.1%	0	0	0	0	0	0	△ 354,003	0			0
	小 計	88,583	0.3%	0	0	0	0	0	0	△ 354,003	0	396,046	46,540	0
経 常 行 政 コ ス ト a		30,953,384		3,279,174	3,599,798	14,004,486	3,328,832	756,776	1,566,514	3,613,908	361,310	396,046	46,540	0
(構 成 比 率)				10.6%	11.6%	45.2%	10.8%	2.4%	5.1%	11.7%	1.2%	1.3%	0.1%	0.0%

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料 b	1,055,945		125,719	11,096	217,432	391,763	140,018	0	52,754	0	0		0	117,163
2	分担金・負担金・寄附金 c	327,804		12,084	0	162,472	55,558	52	0	0	0	0		0	97,638
経 常 収 益 合 計 (b + c) d		1,383,749		137,803	11,096	379,904	447,321	140,070	0	52,754	0	0		0	214,801
d / a		4.5%		4.2%	0.3%	2.7%	13.4%	18.5%	0.0%	1.5%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引) 純経常行政コスト a - d		29,569,635		3,141,371	3,588,702	13,624,582	2,881,511	616,706	1,566,514	3,561,154	361,310	396,046	46,540	0	△ 214,801

純資産変動計算書

〔 自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日 〕

(単位：千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	60,348,733	19,368,603	59,028,125	△ 18,090,439	42,444
純経常行政コスト	△ 29,569,635			△ 29,569,635	
一般財源					
地方税	19,634,276			19,634,276	
地方交付税	91,824			91,824	
その他行政コスト充当財源	2,646,990			2,646,990	
補助金等受入	9,741,241	1,223,908		8,517,333	
臨時損益	0			0	
災害復旧事業費	0			0	
公共資産除売却損益	△ 44,950			△ 44,950	
投資損失	0			0	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			1,424,628	△ 1,424,628	
公共資産処分による財源増		0	0	0	0
貸付金・出資金等への財源投入			594,472	△ 594,472	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 600,704	600,704	0
減価償却による財源増		△ 361,950	△ 1,043,474	1,405,424	0
地方債償還に伴う財源振替			1,146,627	△ 1,146,627	
資産評価替えによる変動額	△ 26,497				△ 26,497
無償受贈資産受入	0				
二枚橋衛生組合の解散に伴う資産帰属	4,553,246				4,553,246
その他	0		0	0	
期末純資産残高	67,375,228	20,230,561	60,549,674	△ 17,974,200	4,569,193

資金収支計算書

〔自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	7,543,743
物件費	5,788,148
社会保障給付	7,434,766
補助金等	4,550,041
支払利息	396,046
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	2,678,248
その他支出	186,207
支出合計	28,577,199
地方税	19,533,595
地方交付税	91,824
国県補助金等	8,420,123
使用料・手数料	982,427
分担金・負担金・寄附金	292,542
諸収入	225,516
地方債発行額	1,882,300
基金取崩額	2,020,082
その他収入	1,333,155
収入合計	34,781,564
経常的収支額	6,204,365

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	3,261,113
公共資産整備補助金等支出	1,598,161
他会計等への建設費充当財源繰出支出	15,134
支出合計	4,874,408
国県補助金等	1,709,205
地方債発行額	688,500
基金取崩額	224,451
その他収入	35,098
収入合計	2,657,254
公共資産整備収支額	△ 2,217,154

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	0
貸付金	315
基金積立額	2,045,613
定額運用基金への繰出支出	0
他会計等への公債費充当財源繰出支出	168,945
地方債償還額	2,356,065
長期未払金支払支出	0
支出合計	4,570,938
国県補助金等	0
貸付金回収額	0
基金取崩額	0
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	103,165
その他収入	76,902
収入合計	180,067
投資・財務的収支額	△ 4,390,871

翌年度繰上充用金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 403,660
期首歳計現金残高	1,580,371
期末歳計現金残高	1,176,711

※1 一時借入金に関する情報

- ① 資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。
- ② 平成22年度における一時借入金の借入限度額は5,000,000千円です。
- ③ 支払利息のうち、一時借入金利子は0円です。

※2 基礎的財政収支（プライマリーバランス）に関する情報

収入総額	37,618,885
地方債発行額	△ 2,570,800
財政調整基金等取崩額	△ 1,050,000
支出総額	△ 38,022,545
地方債償還額	2,751,655
財政調整基金等積立額	1,451,456
基礎的財政収支	<u>178,651</u>

有形固定資産明細表（平成22年度）

（単位：千円）

区分	土地 A	償却資産				寄附された資産等		貸借対照表計上額	
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額	帳簿価格 D = B - C	土地 E	償却資産 F	A + D + E + F	うち資産評価差額
生活インフラ・国土保全	28,891,602	20,452,170	7,545,553	443,425	12,906,617			41,798,219	
道路	12,787,824	11,076,971	4,700,672	225,690	6,376,299			19,164,123	
橋りょう	2,545	13,349	8,813	223	4,536			7,081	
河川	24,014	157,592	83,878	3,207	73,714			97,728	
砂防	0	0	0	0	0			0	
海岸保全	0	0	0	0	0			0	
港湾	0	0	0	0	0			0	
都市計画	16,046,956	8,588,921	2,382,320	195,778	6,206,601			22,253,557	
街路	4,967,377	491,969	89,007	9,232	402,962			5,370,339	
都市下水路	0	0	0	0	0			0	
区画整理	7,622,913	4,508,288	920,278	97,112	3,588,010			11,210,923	
公園	3,240,234	3,095,783	1,237,009	74,202	1,858,774			5,099,008	
その他	216,432	492,881	136,026	15,232	356,855			573,287	
住宅	0	399,083	218,768	9,978	180,315			180,315	
空港	0	0	0	0	0			0	
その他	30,263	216,254	151,102	8,549	65,152			95,415	
教育	6,982,334	30,974,212	12,702,135	612,830	18,272,077			25,254,411	
小学校	1,753,054	12,932,456	5,272,129	253,993	7,660,327			9,413,381	
中学校	1,925,220	9,954,579	4,083,311	198,408	5,871,268			7,796,488	
高等学校	0	0	0	0	0			0	
幼稚園	67,360	0	0	0	0			67,360	
特殊学校	0	0	0	0	0			0	
大学	0	0	0	0	0			0	
各種学校	0	0	0	0	0			0	
社会教育	3,137,822	3,320,341	1,401,887	66,030	1,918,454			5,056,276	
その他	98,878	4,766,836	1,944,808	94,399	2,822,028			2,920,906	
福祉	3,220,112	4,603,565	2,942,581	148,169	1,660,984			4,881,096	
保育所	422,585	1,250,960	788,499	33,922	462,461			885,046	
その他	2,797,527	3,352,605	2,154,082	114,247	1,198,523			3,996,050	
環境衛生	1,845,286	2,910,345	1,633,094	101,593	1,277,251	751,026	3,802,220	7,675,783	
清掃	1,441,730	2,535,142	1,428,837	87,737	1,106,305	751,026	3,802,220	7,101,281	
ごみ処理	1,039,929	2,356,627	1,352,034	86,719	1,004,593	751,026	3,802,220	6,597,768	
し尿処理	33,830	90,169	53,351	830	36,818			70,648	
その他	367,971	88,346	23,452	188	64,894			432,865	
保健衛生	64,952	41,969	31,508	527	10,461			75,413	
その他	338,604	333,234	172,749	13,329	160,485			499,089	
産業振興	5,182	203,504	169,240	7,443	34,264			39,446	
労働	85	95	94	0	1			86	
農林水産業	1,204	90,713	66,459	3,112	24,254			25,458	
造林	0	0	0	0	0			0	
林道	0	0	0	0	0			0	
治山	0	0	0	0	0			0	
砂防	0	0	0	0	0			0	
漁港	0	0	0	0	0			0	
農業農村整備	0	0	0	0	0			0	
海岸保全	0	0	0	0	0			0	
その他	1,204	90,713	66,459	3,112	24,254			25,458	
商工	3,893	112,696	102,687	4,331	10,009			13,902	
国立公園等	0	0	0	0	0			0	
観光	0	0	0	0	0			0	
その他	3,893	112,696	102,687	4,331	10,009			13,902	
消防（警察）	265,818	976,618	831,569	19,391	145,049			410,867	
庁舎	0	0	0	0	0			0	
その他	265,818	976,618	831,569	19,391	145,049			410,867	
総務	13,300,650	2,804,954	1,665,756	72,573	1,139,198			14,439,848	
庁舎等	11,795,118	1,015,844	417,376	19,746	598,468			12,393,586	
その他	1,505,532	1,789,110	1,248,380	52,827	540,730			2,046,262	
合計	54,510,984	62,925,368	27,489,928	1,405,424	35,435,440	751,026	3,802,220	94,499,670	

売却可能資産明細表（平成22年度）

土地

所在地	地目	面積 (㎡)	取得年度	取得価額 (千円)	売却可能価額 (千円)	差引評価差額 (千円)
桜町三丁目2269番3	宅地	41.83	昭和62年度	1,762	10,968	9,206
桜町二丁目2836番6	宅地	53.79	昭和33年度	636	17,043	16,407
合 計	—	95.62	—	2,398	28,011	25,613

(注) 上表は、平成22年度末現在における売却可能資産の内訳を表したものです。
売却可能資産は普通財産のうち、活用の図られていない売却可能な土地を計上しています。

投資及び出資金明細表（平成22年度）

時価のあるもの

（単位：特に指定のあるものをのぞき千円）

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (円) (B)	時価評価額 (C) = (A) × (B)	取得単価 (円) (D)	取得価額 (E) = (A) × (D)	評価差額 (E × 0.7 < Cの場合) (C) - (E)	投資損失 (E × 0.7 ≥ Cの場合) (E) - (C)	帳簿価額 (昨年度貸借 対照表計上額) (F)	当年度増減分 資産評価差額 E × 0.7 < Cの場合 (C) - (F) E × 0.7 ≥ Cの場合 (E) - (F)	(参考) 財産に關 する調書記載額
			0		0	0	0		0	
			0		0	0	0		0	
			0		0	0	0		0	
合計	—	—	0	—	0	0	0	0	0	0

時価のないもののうち連結対象団体に対するもの

（単位：特に指定のあるものをのぞき千円）

出資（出捐）先名	帳簿価額 (A)	出資（出捐）割合 (%) (B)	出資（出捐）先の 純資産額 (C)	実質価額 (D) = (B) × (C)	投資損失引当金額 (A × 0.7 ≥ Dの場合) (D) - (A)	(参考) 財産に關 する調書記載額
昭和病院組合	359,389	3.4%	24,042,274	821,229	0	0
小金井市土地開発公社	5,000	100.0%	7,038	7,038	0	5,000
勸小金井市体育協会	5,000	29.4%	19,326	5,684	0	5,000
合計	369,389	—	—	833,951	0	10,000

時価のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

（単位：特に指定のあるものをのぞき千円）

出資（出捐）先名	帳簿価額 (A)	出資（出捐）割合 (%) (B)	出資（出捐）先の 純資産額 (C)	実質価額 (D) = (B) × (C)	投資損失 (A × 0.7 ≥ Dの場合) (D) - (A)	(参考) 財産に關 する調書記載額
(株) ジェイコム東京	10,000	0.13%	28,005,956	37,222	0	10,000
東京フットボールクラブ (株)	1,000	0.10%	967,104	1,000	0	1,000
東京しごと財団出捐金	4,000	0.78%	608,410	4,776	0	4,000
勸東京都農林水産振興財団 出捐金	1,370	0.12%	5,554,593	6,408	0	1,370
(財) 暴力団追放運動推進 都民センター出捐金	4,683	0.15%	3,192,382	4,900	0	4,683
地方公共団体金融機構出資 金	3,800	0.02%	69,382,000	15,881	0	3,800
合計	24,853	—	—	70,187	0	24,853

長期延滞債権明細表（平成22年度）

（単位：千円、％）

相手先名または種別	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
【貸付金】			0
			0
			0
			0
その他の貸付金			0
			0
			0
【市町村税等に関する未収金】			
市民税（個人・現年課税分）	10,647	32.8	3,492
市民税（法人・現年課税分）	1,253	32.9	412
軽自動車税（現年課税分）	3	22.4	1
市民税（個人・滞納繰越分）	426,708	32.8	139,960
市民税（法人・滞納繰越分）	12,213	32.9	4,018
市民税（固定資産税・滞納繰越分）	132,765	16.8	22,305
軽自動車税（滞納繰越分）	2,267	22.4	508
都市計画税（滞納繰越分）	35,299	16.2	5,718
			0
			0
			0
【その他の未収金】			
保育所運営費保護者負担金	2,368	18.3	433
学童保育育成料	930	55.4	515
高齢者住宅使用料	77	0.0	0
市営住宅使用料	1,318	0.0	0
民間保育所改修等補助金返還金	250	0.0	0
弁償金	25,068	0.0	0
			0
			0
合 計	651,166	-	177,362

（注）回収不能見込額は過去5年間の不能欠損実績率の平均値を当該債権の期末残高に乗じた額を計上しています。

貸付金・未収金明細表（平成22年度）

（単位：千円、％）

相手先名または種別	貸借対照表価額	不納欠損率	回収不能見込額
【貸付金】			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
小 計	0		0
【市町村税等に関する未収金】			
市民税（個人・現年課税分）	204,175	32.8	66,969
市民税（法人・現年課税分）	3,346	32.9	1,101
市民税（固定資産税・現年課税分）	97,987	16.8	16,462
軽自動車税（現年課税分）	1,545	22.4	346
都市計画税（現年課税分）	24,996	16.2	4,049
			0
			0
小 計	332,049	-	88,927
【その他の未収金】			
保育所運営費保護者負担金	252	18.3	46
行政財産使用料	1	0.0	0
学童保育育成料	739	55.4	409
高齢者住宅使用料	317	0.0	0
市営住宅使用料	228	0.0	0
ひとり親家庭ホームヘルプサービス事業収入	38	0.0	0
弁償金	7,411	0.0	0
社会福祉協議会緊急福祉資金貸付 原資貸付金	8,000	0.0	0
			0
			0
			0
小 計	16,986	-	455

（注）回収不能見込額は過去5年間の不能欠損実績率の平均値を当該債権の期末残高に乗じた額を計上しています。

基金等明細表（平成22年度）

（単位：千円）

名 称	現金・預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表価 額)	(参考) 財産に 関する調書記載 額
【流動資産】						
財政調整基金	2,537,387				2,537,387	2,537,387
減債基金						
【投資等】						
退職手当目的基金	9,390				9,390	9,390
その他特定目的基金	2,555,002				2,555,002	2,555,002
土地開発基金	65				65	65
その他定額運用基金						
退職手当組合積立金						

債務負担行為明細表（平成22年度）

（単位：千円）

相手先名	物件の購入等			債務保証			損失補償			その他		
	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）	長期未払金	N+1年度 支出予定分	貸借対照表非計上 （契約債務・ 偶発債務）
地方独立行政法人												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方三公社												
小金井市土地開発公社 （庁舎建設予定地年賦分）		354,003										
小計	0	354,003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三セクター等												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
共同発行地方債												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の団体												
小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	0	354,003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

損失補償等引当金明細表（平成22年度）

（単位：千円）

相手先名	損失補償等引当金
合 計	0

退職手当引当金計算表（平成22年度）

（単位：千円）

退職手当引当金額	翌年度支払予定退職手当額 （退職手当組合に加入している 団体は計上の必要なし）	差引額 （貸借対照表の負債の部 （3）退職手当引当金）
4,761,594	792,033	3,969,561

賞与引当金計算表（平成22年度）

（単位：千円・月）

区 分	次年度 期末手当 ・ 勤勉手当 予算額 (A)	次年度 期末手当 ・ 勤勉手当 支給月額 (B)	次年度6月期 期末手当 ・ 勤勉手当 支給月額 (C)	次年度6月期 期末手当 ・ 勤勉手当 支給率 (D) = (C) / (B)	次年度6月期 期末手当 ・ 勤勉手当 支給率 (E) = (A) × (D)	賞与引当金 (E) × 4/6
特別職	8,270	3.85	1.85	0.48	3,970	2,646
職 員	964,989	3.85	1.90	0.48	463,195	308,796
議 員	63,017	4.40	2.05	0.47	29,618	19,745
	1,036,276				496,782	331,187

地方公共団体全体の貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	[負債の部]
1 公共資産	1 固定負債
(1) 有形固定資産	(1) 地方債
①生活インフラ・国土保全 <u>49,382,973</u>	①普通会計地方債 <u>26,683,141</u>
②教育 <u>25,254,411</u>	②公営事業地方債 <u>2,016,017</u>
③福祉 <u>4,881,096</u>	地方債計 <u>28,699,158</u>
④環境衛生 <u>7,675,783</u>	(2) 長期未払金 <u>0</u>
⑤産業振興 <u>39,446</u>	(3) 引当金 <u>4,097,431</u>
⑥消防 <u>410,867</u>	(うち退職手当等引当金) <u>4,097,431</u>
⑦総務 <u>14,439,848</u>	(うちその他の引当金) <u>0</u>
⑧収益事業 <u>0</u>	(4) その他 <u>0</u>
⑨その他 <u>0</u>	固定負債合計 <u>32,796,589</u>
有形固定資産計 <u>102,084,424</u>	
(2) 無形固定資産 <u>0</u>	2 流動負債
(3) 売却可能資産 <u>28,011</u>	(1) 翌年度償還予定地方債 <u>2,571,860</u>
公共資産合計 <u>102,112,435</u>	(2) 短期借入金 (翌年度繰上充用金を含む) <u>0</u>
	(3) 未払金 <u>354,003</u>
2 投資等	(4) 翌年度支払予定退職手当 <u>868,003</u>
(1) 投資及び出資金 <u>394,242</u>	(5) 賞与引当金 <u>353,532</u>
(2) 貸付金 <u>0</u>	(6) その他 <u>0</u>
(3) 基金等 <u>2,564,457</u>	流動負債合計 <u>4,147,398</u>
(4) 長期延滞債権 <u>1,206,094</u>	
(5) その他 <u>0</u>	負 債 合 計 <u>36,943,987</u>
(6) 回収不能見込額 <u>△ 356,749</u>	
投資等合計 <u>3,808,044</u>	
3 流動資産	
(1) 資金 <u>4,386,390</u>	
(2) 未収金 <u>504,026</u>	
(3) 販売用不動産 <u>0</u>	
(4) その他 <u>0</u>	
(5) 回収不能見込額 <u>△ 76,186</u>	
流動資産合計 <u>4,814,230</u>	
4 繰延勘定 <u>0</u>	
資 産 合 計 <u>110,734,709</u>	純 資 産 合 計 <u>73,790,722</u>
	負 債 及 び 純 資 産 合 計 <u>110,734,709</u>

※1 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	<u>4,607,037</u> 千円
②債務保証又は損失補償	<u>9,812,967</u> 千円
(うち共同発行地方債に係るもの)	<u> </u> 千円)
③その他	<u>2,287,295</u> 千円

※2 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)の一部については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものもあります。

小金井市は地方交付税不交付団体であるため、算定の基礎に含まれるとしても、償還に伴う交付の見込はありません。

※3 有形固定資産のうち、土地は54,510,984千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は39,493,747千円です。

地方公共団体全体の行政コスト計算書

自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	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	議会	支払利息	回収不能見込計上額	その他
1 (1) 人件費	6,402,120	14.1%	546,264	1,248,351	1,717,338	299,257	68,440	10,608	2,226,816	285,046			0
(2) 退職手当等引当金繰入等	771,810	1.7%	58,316	165,749	173,498	53,943	10,149	1,138	278,448	30,569			0
(3) 賞与引当金繰入額	353,532	0.8%	29,900	70,975	92,402	23,099	4,346	487	119,233	13,090			0
小計	7,527,462	16.6%	634,480	1,485,075	1,983,238	376,299	82,935	12,233	2,624,497	328,705			0
2 (1) 物件費	6,380,433	14.0%	624,974	1,105,212	1,120,321	1,756,537	504,276	87,625	1,157,367	24,121			0
(2) 維持補修費	250,298	0.6%	147,370	57,501	10,468	27,949	1,181	550	5,279	0			0
(3) 減価償却費	1,798,672	4.0%	836,673	612,830	148,169	101,593	7,443	19,391	72,573	0			0
小計	8,429,403	18.5%	1,609,017	1,775,543	1,278,958	1,886,079	512,900	107,566	1,235,219	24,121	0		0
3 (1) 社会保障給付	18,479,722	40.6%		66,721	18,412,938	63							0
(2) 補助金等	8,930,385	19.6%	797,250	271,771	5,071,612	1,066,391	160,441	1,446,715	107,721	8,484			0
(3) 他会計等への支出額	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			0
(4) 他団体への公共資産整備補助金等	1,592,619	3.5%	1,326,769	688	264,188	0	500	0	474	0			0
小計	29,002,726	63.8%	2,124,019	339,180	23,748,738	1,066,454	160,941	1,446,715	108,195	8,484			0
4 (1) 支払利息	464,883	1.0%									464,883		0
(2) 回収不能見込計上額	127,955	0.3%										127,955	0
(3) その他行政コスト	△ 79,327	△ 0.2%	0	0	274,676	0	0	0	△ 354,003	0			0
小計	513,511	1.1%	0	0	274,676	0	0	0	△ 354,003	0	464,883	127,955	0
経常行政コスト a	45,473,102		4,367,516	3,599,798	27,285,610	3,328,832	756,776	1,566,514	3,613,908	361,310	464,883	127,955	0
(構成比率)			9.6%	7.9%	60.0%	7.3%	1.7%	3.4%	8.0%	0.8%	1.0%	0.3%	0.0%

【経常収益】

													一般財源 振替額
1 使用料・手数料	1,055,945		125,719	11,096	217,432	391,763	140,018	0	52,754	0	0	0	117,163
2 分担金・負担金・寄附金	4,519,556		12,084	0	4,354,224	55,558	52	0	0	0	0	0	97,638
3 保険料	4,141,945				4,141,945								
4 事業収益	1,031,999		1,031,999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 その他特定行政サービス収入	88,293		1,349	0	86,948	0	0	0	0	0	0	0	△ 4
経常収益合計 b	10,837,738		1,171,151	11,096	8,800,549	447,321	140,070	0	52,754	0	0	0	△ 4
b/a	23.8%		26.8%	0.3%	32.3%	13.4%	18.5%	0.0%	1.5%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
(差引) 純経常行政コスト a	34,635,364		3,196,365	3,588,702	18,485,061	2,881,511	616,706	1,566,514	3,561,154	361,310	464,883	127,955	4
													△ 214,801

地方公共団体全体の純資産変動計算書

〔自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日〕

(単位：千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	67,397,641	21,275,241	62,868,261	△ 16,788,305	42,444
純経常行政コスト	△ 34,635,364			△ 34,635,364	
一般財源					
地方税	19,634,276			19,634,276	
地方交付税	91,824			91,824	
その他行政コスト充当財源	2,646,990			2,646,990	
補助金等受入	14,173,556	1,223,908		12,949,648	
臨時損益					
災害復旧事業費	0				
公共資産除売却損益	△ 44,950			△ 44,950	
投資損失	0				
収益事業純損失	0				
：	0				
科目振替					
公共資産整備への財源投入	0		1,338,785	△ 1,338,785	
公共資産処分による財源増	0				
貸付金・出資金等への財源投入	0		594,472	△ 594,472	
貸付金・出資金等の回収等による財源増	0		△ 600,704	600,704	
減価償却による財源増	0	△ 454,144	△ 1,043,474	1,497,618	
地方債償還に伴う財源振替	0		1,146,627	△ 1,146,627	
資産評価替えによる変動額	△ 26,497				△ 26,497
無償受贈資産受入	0				
二枚橋衛生組合の解散に伴う資産帰属	4,553,246				4,553,246
その他	0				
期末純資産残高	73,790,722	22,045,005	64,303,967	△ 17,127,443	4,569,193

地方公共団体全体の資金収支計算書

〔 自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日 〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	7,991,388
物件費	6,381,153
社会保障給付	18,479,002
補助金等	8,847,183
支払利息	464,883
その他支出	532,974
支 出 合 計	42,696,583
地方税	19,533,595
地方交付税	91,824
国県補助金等	12,852,438
使用料・手数料	982,427
分担金・負担金・寄附金	4,484,294
保険料	4,061,152
事業収入	1,029,906
諸収入	322,655
地方債発行額	1,882,300
長期借入金借入額	
短期借入金増加額	
基金取崩額	2,149,982
その他収入	1,333,865
収 入 合 計	48,724,438
経 常 的 収 支 額	6,027,855
2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	3,358,180
公共資産整備補助金等支出	1,692,242
支 出 合 計	5,050,422
国県補助金等	1,709,205
地方債発行額	688,500
長期借入金借入額	
基金取崩額	224,451
その他収入	35,098
収 入 合 計	2,657,254
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 2,393,168
3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	
貸付金	315
基金積立額	2,045,613
定額運用基金への繰出支出	
地方債償還額	2,536,893
長期借入金返済額	
短期借入金減少額	
収益事業純支出	
その他支出	
支 出 合 計	4,582,821
国県補助金等	
貸付金回収額	
基金取崩額	△ 129,900
地方債発行額	
長期借入金借入額	
公共資産等売却収入	103,165
収益事業純収入	
その他収入	76,902
収 入 合 計	50,167
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 4,532,654
翌年度繰上充用金増減額	
当年度資金増減額	△ 897,967
期首資金残高	3,126,974
期末資金残高	2,229,007

連結貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	[負債の部]
1 公共資産	1 固定負債
(1) 有形固定資産	(1) 地方公共団体
①生活インフラ・国土保全	①普通会計地方債
49,382,973	27,095,964
②教育	②公営事業地方債
25,254,411	2,016,017
③福祉	地方公共団体計
4,883,833	29,111,981
④環境衛生	(2) 関係団体
10,325,956	①一部事務組合・広域連合地方債
⑤産業振興	509,944
39,446	②地方三公社長期借入金
⑥消防	3,004,323
410,867	③第三セクター等長期借入金
⑦総務	0
14,585,874	関係団体計
⑧収益事業	3,514,267
282,392	(3) 長期未払金
⑨その他	46,509
0	(4) 引当金
有形固定資産計	4,403,192
105,165,752	(うち退職手当等引当金)
(2) 無形固定資産	4,394,298
24,498	(うちその他の引当金)
(3) 売却可能資産	8,894
67,966	(5) その他
公共資産合計	0
105,258,216	固定負債合計
	37,075,949
2 投資等	2 流動負債
(1) 投資及び出資金	(1) 翌年度償還予定額
24,853	①地方公共団体
(2) 貸付金	2,605,788
1,255	②関係団体
(3) 基金等	81,959
3,461,601	翌年度償還予定額計
(4) 長期延滞債権	2,687,747
1,211,703	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)
(5) その他	539,159
1	(3) 未払金
(6) 回収不能見込額	52,011
△ 357,247	(4) 翌年度支払予定退職手当
投資等合計	883,775
4,342,166	(5) 賞与引当金
	370,538
3 流動資産	(6) その他
(1) 資金	6,811
4,947,175	流動負債合計
(2) 未収金	4,540,041
607,661	
(3) 販売用不動産	負債合計
0	41,615,990
(4) その他	
3,192,945	純資産合計
(5) 回収不能見込額	76,655,987
△ 76,186	
流動資産合計	
8,671,595	負債及び純資産合計
4 繰延勘定	118,271,977
0	
資産合計	
118,271,977	

連結行政コスト計算書

〔自平成22年4月1日
至平成23年3月31日〕

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	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	議会	支払利息	回収不能 見込計上額	その他	
1	(1) 人件費	6,942,149	11.7%	549,096	1,258,083	1,720,657	641,434	68,440	15,300	2,242,549	285,329		161,261	
	(2) 退職手当等引当金繰入	812,405	1.4%	58,316	165,749	173,498	84,008	10,149	1,138	278,613	30,569		10,365	
	(3) 賞与引当金繰入額	370,539	0.6%	29,900	70,975	92,607	33,609	4,346	487	120,034	13,090		5,491	
	小計	8,125,093	13.7%	637,312	1,494,807	1,986,762	759,051	82,935	16,925	2,641,196	328,988		177,117	
2	(1) 物件費	7,909,093	13.4%	630,412	1,098,320	1,200,748	2,129,393	504,276	87,635	1,164,114	24,166		1,070,029	
	(2) 維持補修費	283,016	0.5%	147,370	57,501	10,468	59,815	1,181	550	6,004	0		127	
	(3) 減価償却費	1,965,035	3.3%	836,673	612,830	150,967	223,645	7,443	19,391	76,560	0		37,526	
	小計	10,157,144	17.2%	1,614,455	1,768,651	1,362,183	2,412,853	512,900	107,576	1,246,678	24,166	0	1,107,682	
3	(1) 社会保障給付	27,507,962	46.4%		66,721	27,441,178	63							
	(2) 補助金等	7,037,372	11.9%	750,989	263,561	3,217,354	765,912	160,441	1,447,727	99,219	8,484		323,685	
	(3) 他会計等への支出額	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0		0		
	(4) 他団体への 公共資産整備補助金等	1,592,619	2.7%	1,326,769	688	264,188	0	500	0	474	0		0	
	小計	36,137,953	61.0%	2,077,758	330,970	30,922,720	765,975	160,941	1,447,727	99,693	8,484		323,685	
4	(1) 支払利息	541,775	0.9%								541,722		53	
	(2) 回収不能見込計上額	128,768	0.2%									128,768		
	(3) その他行政コスト	4,164,275	7.0%	760,489	17,153	409,303	27,827	0	0	△ 354,003	0		3,303,506	
	小計	4,834,818	8.1%	760,489	17,153	409,303	27,827	0	0	△ 354,003	0	541,722	128,768	3,303,559
経常行政コスト a				5,090,014	3,611,581	34,680,968	3,965,706	756,776	1,572,228	3,633,564	361,638	541,722	128,768	4,912,043
(構成比率)				8.7%	6.1%	58.5%	6.7%	1.3%	2.6%	6.1%	0.6%	0.9%	0.2%	8.3%

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料	1,057,505		125,719	11,096	217,432	391,771	140,018	0	53,386	0	0	920	117,163	
2	分担金・負担金・寄附金	8,261,934		12,084	2,118	8,432,611	△ 182,193	52	△ 2,563	△ 8,801	0	0	250	8,376	
3	保険料	4,141,945				4,141,945									
4	事業収益	7,156,586		1,903,509	5,220	0	558,892	0	0	0	0		4,688,965		
5	その他特定行政サービス収入	303,935		1,409	1,413	170,963	2,340	0	0	0	0		127,810		
経常収益合計 b		20,921,905		2,042,721	19,847	12,962,951	770,810	140,070	△ 2,563	44,585	0	0	4,817,945	125,539	
b/a		35.3%		40.1%	0.5%	37.4%	19.4%	18.5%	△ 0.2%	1.2%	0.0%	0.0%	98.1%		
(差引) 純経常行政コスト a		38,333,103		3,047,293	3,591,734	21,718,017	3,194,896	616,706	1,574,791	3,588,979	361,638	541,722	128,768	94,098	△ 125,539

連結純資産変動計算書

（自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日）

（単位：千円）

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	他団体及び 民間出資分	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	70,283,625	21,682,026	65,341,665	317,257	△ 17,143,578	86,255
純経常行政コスト	△ 38,333,103				△ 38,333,103	
一般財源						
地方税	19,634,276				19,634,276	
地方交付税	91,824				91,824	
その他行政コスト充当財源	2,951,022		△ 4,662		2,955,684	
補助金等受入	17,375,454	1,268,083			16,107,371	
臨時損益						
災害復旧事業費	0					
公共資産除売却損益	△ 47,519				△ 47,519	
投資損失	0					
収益事業純損失	0					
：	0					
科目振替						
公共資産整備への財源投入	0		1,429,968		△ 1,429,968	
公共資産処分による財源増	0					
貸付金・出資金等への財源投入	0		637,020		△ 637,020	
貸付金・出資金等の回収等による財源増	0	△ 44,075	△ 659,209		703,284	
減価償却による財源増	0	△ 470,049	△ 1,189,163		1,659,558	△ 346
地方債償還に伴う財源振替	0		1,203,076		△ 1,203,076	
出資の受入・新規設立	0					
資産評価替えによる変動額	△ 27,280		△ 783			△ 26,497
無償受贈資産受入	0					
二枚橋衛生組合の解散に伴う資産帰属	4,553,246					4,553,246
その他	174,442	△ 24,459	△ 87,136	△ 317,257	603,698	△ 404
期末純資産残高	76,655,987	22,411,526	66,670,776	0	△ 17,038,569	4,612,254

※ 二枚橋衛生組合の解散に伴い財務書類の計上から除外したため、期首純資産残高は前年度財務書類と一致しません。

連結資金収支計算書

〔 自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日 〕

(単位：千円)

1 経常的収支の部	
人件費	8,563,664
物件費	7,911,273
社会保障給付	27,507,241
補助金等	7,077,364
支払利息	541,775
その他支出	4,098,069
支 出 合 計	55,699,386
地方税	19,533,595
地方交付税	91,824
国県補助金等	16,043,722
使用料・手数料	983,987
分担金・負担金・寄附金	8,470,604
保険料	4,061,152
事業収入	7,077,347
諸収入	554,292
地方債発行額	1,882,300
長期借入金借入額	
短期借入金増加額	318,145
基金取崩額	2,256,286
その他収入	1,432,145
収 入 合 計	62,705,399
経常的収支額	7,006,013

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	3,815,683
公共資産整備補助金等支出	1,692,242
地方独立行政法人公共資産整備支出	80
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	
地方三公社公共資産整備支出	
第三セクター等公共資産整備支出	
支 出 合 計	5,508,005
国県補助金等	1,717,484
地方債発行額	777,286
長期借入金借入額	
基金取崩額	263,334
その他収入	35,098
収 入 合 計	2,793,202
公共資産整備収支額	△ 2,714,803

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	
貸付金	521
基金積立額	2,161,137
定額運用基金への繰出支出	
地方債償還額	2,646,522
長期借入金返済額	712,889
短期借入金減少額	47,600
収益事業純支出	
その他支出	151
支 出 合 計	5,568,820
国県補助金等	
貸付金回収額	44
基金取崩額	△ 123,000
地方債発行額	
長期借入金借入額	
公共資産等売却収入	103,165
収益事業純収入	
その他収入	111,186
収 入 合 計	91,395
投資・財務的収支額	△ 5,477,425

翌年度繰上充用金増減額	
当年度資金増減額	△ 1,186,215
期首資金残高	3,789,968
経費負担割合変更に伴う差額	△ 179,287
期末資金残高	2,424,466

連結貸借対照表内訳表

(単位：千円)

	地方公共団体									(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営企業会計			公営事業会計							
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	老人保健医療 特別会計	その他 介護保険 特別会計	後期高齢者医 療特別会計	(小計) C			
[資産の部]												
1. 公共資産												
(1) 有形固定資産												
①生活インフラ・国土保全	41,798,219	7,584,754		7,584,754					0	49,382,973		49,382,973
②教育	25,254,411			0					0	25,254,411		25,254,411
③福祉	4,881,096			0					0	4,881,096		4,881,096
④環境衛生	7,675,783			0					0	7,675,783		7,675,783
⑤産業振興	39,446			0					0	39,446		39,446
⑥消防	410,867			0					0	410,867		410,867
⑦総務	14,439,848			0					0	14,439,848		14,439,848
⑧収益事業				0					0	0		0
⑨その他				0					0	0		0
有形固定資産計	94,499,670	7,584,754	0	7,584,754	0	0	0	0	0	102,084,424	0	102,084,424
(2) 無形固定資産				0					0	0		0
(3) 売却可能資産	28,011			0					0	28,011		28,011
公共資産合計	94,527,681	7,584,754	0	7,584,754	0	0	0	0	0	102,112,435	0	102,112,435
2. 投資等												
(1) 投資及び出資金	394,242			0					0	394,242		394,242
(2) 貸付金				0					0	0		0
(3) 基金等	2,564,457			0					0	2,564,457		2,564,457
(4) 長期延滞債権	651,166	5,862		5,862	532,030		11,748	5,288	549,066	1,206,094		1,206,094
(5) その他				0					0	0		0
(6) 回収不能見込額	△ 177,362	△ 762		△ 762	△ 170,257		△ 7,565	△ 803	△ 178,625	△ 356,749		△ 356,749
投資等合計	3,432,503	5,100	0	5,100	361,773	0	4,183	4,485	370,441	3,808,044	0	3,808,044
3. 流動資産												
(1) 資金	3,714,098	14,070		14,070	133,033		521,851	3,338	658,222	4,386,390		4,386,390
(2) 未収金	259,653	13,623		13,623	212,217		10,201	8,332	230,750	504,026		504,026
(3) 販売用不動産				0					0	0		0
(4) その他				0					0	0		0
(5) 回収不能見込額		△ 1,771		△ 1,771	△ 66,580		△ 6,569	△ 1,266	△ 74,415	△ 76,186		△ 76,186
流動資産合計	3,973,751	25,922	0	25,922	278,670	0	525,483	10,404	814,557	4,814,230	0	4,814,230
4. 繰延勘定				0					0	0		0
資産合計	101,933,935	7,615,776	0	7,615,776	640,443	0	529,666	14,889	1,184,998	110,734,709	0	110,734,709
[負債の部]												
1. 固定負債												
(1) 地方公共団体												
①普通会計地方債	26,683,141			0					0	26,683,141		26,683,141
②公営事業地方債		2,016,017		2,016,017					0	2,016,017		2,016,017
地方公共団体計	26,683,141	2,016,017	0	2,016,017	0	0	0	0	0	28,699,158	0	28,699,158
(2) 関係団体												
①一部事務組合・広域連合地方債				0					0	0		0
②地方三公社長期借入金				0					0	0		0
③第三セクター等長期借入金				0					0	0		0
関係団体計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 長期未払金				0					0	0		0
(4) 引当金	3,969,561	43,956	0	43,956	7,919	2,250	55,956	17,789	83,914	4,097,431	0	4,097,431
(うち 退職手当等引当金)	3,969,561	43,956		43,956	7,919	2,250	55,956	17,789	83,914	4,097,431		4,097,431
(うち その他の引当金)				0					0	0		0
(5) その他				0					0	0		0
(うち 他会計借入金)				0					0	0		0
固定負債合計	30,652,702	2,059,973	0	2,059,973	7,919	2,250	55,956	17,789	83,914	32,796,589	0	32,796,589
2. 流動負債												
(1) 翌年度償還予定額												
①地方公共団体	2,428,782	143,078		143,078					0	2,571,860		2,571,860
②関係団体				0					0	0		0
翌年度償還予定額計	2,428,782	143,078	0	143,078	0	0	0	0	0	2,571,860	0	2,571,860
(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)				0					0	0		0
(3) 未払金	354,003			0					0	354,003		354,003
(4) 翌年度支払予定退職手当	792,033	25,539		25,539	25,539		24,892		50,431	868,003		868,003
(5) 賞与引当金	331,187	4,929		4,929	6,321	416	9,429	1,250	17,416	353,532		353,532
(6) その他				0					0	0		0
(うち 他会計借入金翌年度償還予定額)				0					0	0		0
流動負債合計	3,906,005	173,546	0	173,546	31,860	416	34,321	1,250	67,847	4,147,398	0	4,147,398
負債合計	34,558,707	2,233,519	0	2,233,519	39,779	2,666	90,277	19,039	151,761	36,943,987	0	36,943,987
[純資産の部]												
純資産合計	67,375,228	5,382,257	0	5,382,257	600,664	△ 2,666	439,389	△ 4,150	1,033,237	73,790,722	0	73,790,722
負債及び純資産合計	101,933,935	7,615,776	0	7,615,776	640,443	0	529,666	14,889	1,184,998	110,734,709	0	110,734,709

連結貸借対照表内訳表

(つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合							地方三公社	第三セクター等	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J	
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	東京都十一市 競輪事業組合	東京都六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	東京都後期高齢者 医療広域連合	(合計) F	小金井市 土地開発公社 G				助小金井市 体育協会 H
[資産の部]													
1. 公共資産													
(1) 有形固定資産													
①生活インフラ・国土保全							0				49,382,973	0	49,382,973
②教育							0				25,254,411	0	25,254,411
③福祉							2,737				4,883,833	0	4,883,833
④環境衛生	1,773,881	32,309					843,983				2,650,173	0	10,325,956
⑤産業振興							0				39,446	0	39,446
⑥消防							0				410,867	0	410,867
⑦総務					145,753		273				14,585,874	0	14,585,874
⑧収益事業			163,522	118,870							282,392	0	282,392
⑨その他							0				0	0	0
有形固定資産計	1,773,881	32,309	163,522	118,870	145,753	843,983	3,010	3,081,328	0	0	105,165,752	0	105,165,752
(2) 無形固定資産				18,934			5,564	24,498			24,498	0	24,498
(3) 売却可能資産	7,204			32,751				39,955			67,966	0	67,966
公共資産合計	1,781,085	32,309	163,522	170,555	145,753	843,983	8,574	3,145,781	0	0	105,258,216	0	105,258,216
2. 投資等													
(1) 投資及び出資金							0				394,242	△ 369,389	24,853
(2) 貸付金						1,255		1,255			1,255	0	1,255
(3) 基金等	14,523	44,531	556,950	136,741	19,104		107,584	879,433		17,711	3,461,601	0	3,461,601
(4) 長期延滞債権						5,396	213	5,609			1,211,703	0	1,211,703
(5) その他						1		1			1	0	1
(6) 回収不能見込額						△ 498		△ 498			△ 357,247	0	△ 357,247
投資等合計	14,523	44,531	556,950	136,741	19,104	6,154	107,797	885,800	0	17,711	4,711,555	△ 369,389	4,342,166
3. 流動資産													
(1) 資金	54,371	1,333	33,802	210,216	38,232	121,230	92,572	551,756	7,038	1,991	4,947,175	0	4,947,175
(2) 未収金						103,480	135	103,615	356,748	20	964,409	△ 356,748	607,661
(3) 販売用不動産								0			0	0	0
(4) その他						3,356		3,356	3,189,479	110	3,192,945	0	3,192,945
(5) 回収不能見込額								0			△ 76,186	0	△ 76,186
流動資産合計	54,371	1,333	33,802	210,216	38,232	228,066	92,707	658,727	3,553,265	2,121	9,028,343	△ 356,748	8,671,595
4. 繰延勘定								0			0	0	0
資産合計	1,849,979	78,173	754,274	517,512	203,089	1,078,203	209,078	4,690,308	3,553,265	19,832	118,998,114	△ 726,137	118,271,977
[負債の部]													
1. 固定負債													
(1) 地方公共団体													
①普通会計地方債	412,823							412,823			27,095,964	0	27,095,964
②公営事業地方債	0							0			2,016,017	0	2,016,017
地方公共団体計	412,823	0	0	0	0	0	0	412,823	0	0	29,111,981	0	29,111,981
(2) 関係団体													
①一部事務組合・広域連合地方債						509,944		509,944			509,944	0	509,944
②地方三公社長期借入金								0	3,004,323		3,004,323	0	3,004,323
③第三セクター等長期借入金								0			0	0	0
関係団体計	0	0	0	0	0	509,944	0	509,944	3,004,323	0	3,514,267	0	3,514,267
(3) 長期未払金			46,427				82	46,509			46,509	0	46,509
(4) 引当金			21,047	120,798	4,327	159,539	50	305,761	0	0	4,403,192	0	4,403,192
（うち 退職手当等引当金）			21,047	120,798	4,327	150,645	50	296,867			4,394,298	0	4,394,298
（うち その他の引当金）						8,894		8,894			8,894	0	8,894
(5) その他								0			0	0	0
（うち 他会計借入金）								0			0	0	0
固定負債合計	412,823	0	67,474	120,798	4,327	669,483	132	1,275,037	3,004,323	0	37,075,949	0	37,075,949
2. 流動負債													
(1) 翌年度償還予定額													
①地方公共団体						33,928		33,928			2,605,788	0	2,605,788
②関係団体	81,959							81,959			81,959	0	81,959
翌年度償還予定額計	81,959	0	0	0	0	33,928	0	115,887	0	0	2,687,747	0	2,687,747
(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金を含む）								0	539,159		539,159	0	539,159
(3) 未払金			11,466			39,930	134	51,530	2,745	481	408,759	△ 356,748	52,011
(4) 翌年度支払予定退職手当			4,066			11,706		15,772			883,775	0	883,775
(5) 賞与引当金	449	298	915	4,576	554	9,898	316	17,006			370,538	0	370,538
(6) その他						6,786		6,786		25	6,811	0	6,811
（うち 他会計借入金翌年度償還予定額）								0			0	0	0
流動負債合計	82,408	298	16,447	4,576	554	102,248	450	206,981	541,904	506	4,896,789	△ 356,748	4,540,041
負債合計	495,231	298	83,921	125,374	4,881	771,731	582	1,482,018	3,546,227	506	41,972,738	△ 356,748	41,615,990
[純資産の部]													
純資産合計	1,354,748	77,875	670,353	392,138	198,208	306,472	208,496	3,208,290	7,038	19,326	77,025,376	△ 369,389	76,655,987
負債及び純資産合計	1,849,979	78,173	754,274	517,512	203,089	1,078,203	209,078	4,690,308	3,553,265	19,832	118,998,114	△ 726,137	118,271,977

連結行政コスト計算書 内訳表（目的別）

（単位：千円）

	地方公共団体										(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営企業会計					その他						
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	老人保健医療 特別会計	介護保険 特別会計	後期高齢者医 療特別会計	(小計) C				
経常行政コスト													
生活インフラ・国土保全	3,279,174	1,525,873		1,525,873						0	4,805,047	△ 437,531	4,367,516
教育	3,599,798			0						0	3,599,798		3,599,798
福祉	14,004,486		1,622	1,622	8,694,330	13,942	5,606,786	1,316,991	15,632,049	29,638,157	△ 2,352,547		27,285,610
環境衛生	3,328,832			0					0	3,328,832			3,328,832
産業振興	756,776			0					0	756,776			756,776
消防	1,566,514			0					0	1,566,514			1,566,514
総務	3,613,908			0					0	3,613,908			3,613,908
議会	361,310			0					0	361,310			361,310
支払利息	396,046	68,837		68,837					0	464,883			464,883
回収不能見込計上額	46,540	997		997	69,027		7,417	3,974	80,418	127,955			127,955
その他				0					0	0			0
経常行政コスト合計	30,953,384	1,595,707	1,622	1,597,329	8,763,357	13,942	5,614,203	1,320,965	15,712,467	48,263,180	△ 2,790,078		45,473,102
経常収益													
使用料・手数料	1,055,945			0					0	1,055,945			1,055,945
分担金・負担金・寄附金	327,804			0	2,623,317	3	1,568,432		4,191,752	4,519,556			4,519,556
保険料				0	2,073,460		981,427	1,087,058	4,141,945	4,141,945			4,141,945
事業収益		1,031,999		1,031,999					0	1,031,999			1,031,999
その他特定行政サービス収入		1,349	714	2,063	26,839	2,446	978	66,920	97,183	99,246	△ 10,953		88,293
他会計補助金等		437,531	227	437,758	1,261,686	4,736	923,546	151,399	2,341,367	2,779,125	△ 2,779,125		0
経常収益合計	1,383,749	1,470,879	941	1,471,820	5,985,302	7,185	3,474,383	1,305,377	10,772,247	13,627,816	△ 2,790,078		10,837,738
(差引) 純経常行政コスト	29,569,635	124,828	681	125,509	2,778,055	6,757	2,139,820	15,588	4,940,220	34,635,364	0		34,635,364

連結行政コスト計算書 内訳表（目的別）（つづき）

（単位：千円）

	一部事務組合・広域連合							(合計) F	地方三公社 小金井市 土地開発公社 G	第三セクター等 (助)小金井市 体育協会 H	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	東京都十一市 競輪事業組合	東京都六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	東京都後期高齢者 医療広域連合						
経常行政コスト													
生活インフラ・国土保全							0	872,729			5,240,245	△ 150,231	5,090,014
教育							0		29,828		3,629,626	△ 18,045	3,611,581
福祉	67				77		9,266,927	9,267,071			36,552,681	△ 1,871,713	34,680,968
環境衛生	274,193	14,721					680,021	2,255			4,300,022	△ 334,316	3,965,706
産業振興							0				756,776	0	756,776
消防					8,277		8,277				1,574,791	△ 2,563	1,572,228
総務	3,520				20,740		4,197	28,457			3,642,365	△ 8,801	3,633,564
議会	232				75		21	328			361,638	0	361,638
支払利息	8,283					8,480		16,763	60,076		541,722	0	541,722
回収不能見込計上額						813		813			128,768	0	128,768
その他			1,659,367	3,262,676				4,922,043			4,922,043	△ 10,000	4,912,043
経常行政コスト合計	286,295	14,721	1,659,367	3,262,676	29,169	689,314	9,273,400	15,214,942	932,805	29,828	61,650,677	△ 2,395,669	59,255,008
経常収益													
使用料・手数料		8	418	502	632			1,560			1,057,505	0	1,057,505
分担金・負担金・寄附金	16,156	12,542		250	7,457	67,867	5,952,377	6,056,649		2,118	10,578,323	△ 2,316,389	8,261,934
保険料								0			4,141,945	0	4,141,945
事業収益			1,591,051	3,097,914		558,892		5,247,857	871,510	5,220	7,156,586	0	7,156,586
その他特定行政サービス収入			36,998	90,816		2,340	84,015	214,169	61,295	19,458	383,215	△ 79,280	303,935
他会計補助金等								0			0	0	0
経常収益合計	16,156	12,550	1,628,467	3,189,482	8,089	629,099	6,036,392	11,520,235	932,805	26,796	23,317,574	△ 2,395,669	20,921,905
(差引) 純経常行政コスト	270,139	2,171	30,900	73,194	21,080	60,215	3,237,008	3,694,707	0	3,032	38,333,103	0	38,333,103

連結行政コスト計算書 内訳表 (性質別)

(単位：千円)

	地方公共団体										(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営事業会計								(小計) C			
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	老人保健医療 特別会計	介護保険 特別会計	後期高齢者医 療特別会計	その他				
経常行政コスト													
人件費	6,034,734	74,284		74,284	111,731	4,280	158,195	18,896	293,102	6,402,120			6,402,120
退職手当等引当金繰入等	773,429			0	△ 17,155	290	13,971	1,275	△ 1,619	771,810			771,810
賞与引当金繰入額	331,187	4,929		4,929	6,321	416	9,429	1,250	17,416	353,532			353,532
物件費	5,788,148	204,336	1,622	205,958	154,470	1	225,013	6,843	386,327	6,380,433			6,380,433
維持補修費	186,207	64,091		64,091					0	250,298			250,298
減価償却費	1,405,424	393,248		393,248					0	1,798,672			1,798,672
社会保障給付	7,434,766			0	5,933,104	48	5,111,804		11,044,956	18,479,722			18,479,722
補助金等	4,633,243	690,904		690,904	2,402,872			1,203,366	3,606,238	8,930,385			8,930,385
他会計等への支出額	2,779,125				2	2,949	2	8,000	10,953	2,790,078	△ 2,790,078		0
他団体への公共資産整備補助金等	1,498,538	94,081		94,081					0	1,592,619			1,592,619
支払利息	396,046	68,837		68,837					0	464,883			464,883
回収不能見込計上額	46,540	997		997	69,027		7,417	3,974	80,418	127,955			127,955
その他行政コスト	△ 354,003			0	102,985	5,958	88,372	77,361	274,676	△ 79,327			△ 79,327
経常行政コスト合計	30,953,384	1,595,707	1,622	1,597,329	8,763,357	13,942	5,614,203	1,320,965	15,712,467	48,263,180	△ 2,790,078		45,473,102
経常収益													
使用料・手数料	1,055,945			0					0	1,055,945			1,055,945
分担金・負担金・寄附金	327,804			0	2,623,317	3	1,568,432		4,191,752	4,519,556			4,519,556
保険料				0	2,073,460		981,427	1,087,058	4,141,945	4,141,945			4,141,945
事業収益		1,031,999		1,031,999					0	1,031,999			1,031,999
その他特定行政サービス収入		1,349	714	2,063	26,839	2,446	978	66,920	97,183	99,246	△ 10,953		88,293
他会計補助金等		437,531	227	437,758	1,261,686	4,736	923,546	151,399	2,341,367	2,779,125	△ 2,779,125		0
経常収益合計	1,383,749	1,470,879	941	1,471,820	5,985,302	7,185	3,474,383	1,305,377	10,772,247	13,627,816	△ 2,790,078		10,837,738
(差引) 純経常行政コスト	29,569,635	124,828	681	125,509	2,778,055	6,757	2,139,820	15,588	4,940,220	34,635,364	0		34,635,364

連結行政コスト計算書 内訳表 (性質別) (つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合								地方三公社	第三セクター等	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	東京都十一市 競輪事業組合	東京都六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和田院 組合	東京都後期高齢者 医療広域連合	(合計) F	小金井市 土地開発公社 G	財小金井市 体育協会 H			
経常行政コスト													
人件費	7,222	4,870	41,466	119,795	16,740	332,351	5,021	527,465	2,832	9,732	6,942,149	0	6,942,149
退職手当等引当金繰入等	0		2,389	7,976	109	30,065	56	40,595			812,405	0	812,405
賞与引当金繰入額	449	299	915	4,576	554	9,898	316	17,007			370,539	0	370,539
物件費	132,188	8,948	251,702	818,327	3,269	233,069	82,611	1,530,114	5,438	1,911	7,917,896	△ 8,803	7,909,093
維持補修費	23,102	554		127	725	8,210		32,718			283,016	0	283,016
減価償却費	83,451		3,849	33,677	3,842	38,601	2,943	166,363			1,965,035	0	1,965,035
社会保障給付	67			77			9,028,096	9,028,240			27,507,962	0	27,507,962
補助金等	31,533	50	84,551	239,134	3,853		19,730	378,851	14,974	1,032	9,325,242	△ 2,287,870	7,037,372
他会計等への支出額			10,000					10,000			10,000	△ 10,000	0
他団体への公共資産整備補助金等								0			1,592,619	0	1,592,619
支払利息	8,283		53			8,480		16,816	60,076		541,775	0	541,775
回収不能見込計上額						813		813			128,768	0	128,768
その他行政コスト			1,264,442	2,039,064		27,827	134,627	3,465,960	849,485	17,153	4,253,271	△ 88,996	4,164,275
経常行政コスト合計	286,295	14,721	1,659,367	3,262,676	29,169	689,314	9,273,400	15,214,942	932,805	29,828	61,650,677	△ 2,395,669	59,255,008
経常収益													
使用料・手数料		8	418	502	632			1,560			1,057,505	0	1,057,505
分担金・負担金・寄附金	16,156	12,542	0	250	7,457	67,867	5,952,377	6,056,649		2,118	10,578,323	△ 2,316,389	8,261,934
保険料			0	0				0			4,141,945	0	4,141,945
事業収益			1,591,051	3,097,914		558,892		5,247,857	871,510	5,220	7,156,586	0	7,156,586
その他特定行政サービス収入			36,998	90,816		2,340	84,015	214,169	61,295	19,458	383,215	△ 79,280	303,935
他会計補助金等								0			0	0	0
経常収益合計	16,156	12,550	1,628,467	3,189,482	8,089	629,099	6,036,392	11,520,235	932,805	26,796	23,317,574	△ 2,395,669	20,921,905
(差引) 純経常行政コスト	270,139	2,171	30,900	73,194	21,080	60,215	3,237,008	3,694,707	0	3,032	38,333,103	0	38,333,103

連結純資産変動計算書 内訳表

(単位：千円)

	地方公共団体										(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営事業会計								(小計) C			
		公営企業会計			その他								
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	老人保健医療 特別会計	介護保険 特別会計	後期高齢者医 療特別会計					
期首純資産残高	60,348,733	5,499,308		5,499,308	974,806	4,091	559,265	11,438	1,549,600	67,397,641		67,397,641	
純経常行政コスト	△ 29,569,635	△ 124,828	△ 681	△ 125,509	△ 2,778,055	△ 6,757	△ 2,139,820	△ 15,588	△ 4,940,220	△ 34,635,364	0	△ 34,635,364	
一般財源												0	
地方税	19,634,276			0					0	19,634,276		19,634,276	
地方交付税	91,824			0					0	91,824		91,824	
その他行政コスト充当財源	2,646,990			0					0	2,646,990		2,646,990	
補助金等受入	9,741,241	7,777	681	8,458	2,403,913		2,019,944		4,423,857	14,173,556		14,173,556	
臨時損益												0	
災害復旧事業費				0					0	0		0	
公共資産除売却損益	△ 44,950			0					0	△ 44,950		△ 44,950	
投資損失				0					0	0		0	
収益事業純損失				0					0	0		0	
：													
出資の受入・新規設立				0					0	0		0	
資産評価替えによる変動額	△ 26,497			0					0	△ 26,497		△ 26,497	
無償受贈資産受入				0					0	0		0	
二枚橋衛生組合の解散に伴う資産帰属	4,553,246			0					0	4,553,246		4,553,246	
その他				0					0	0		0	
期末純資産残高	67,375,228	5,382,257	0	5,382,257	600,664	△ 2,666	439,389	△ 4,150	1,033,237	73,790,722	0	73,790,722	

連結純資産変動計算書 内訳表 (つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合								地方三公社	第三セクター等	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	十一市 競輪事業組合	六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	後期高齢者 医療広域連合	(合計) F	小金井市 土地開発公社 G	小金井市 体育協会 H			
期首純資産残高	1,387,641	85,078	668,037	465,332	201,659	364,743	294,984	3,467,474	7,038	18,104	70,890,257	△ 606,632	70,283,625
純経常行政コスト	△ 270,139	△ 2,171	△ 30,900	△ 73,194	△ 21,080	△ 60,215	△ 3,237,008	△ 3,694,707	0	△ 3,032	△ 38,333,103		△ 38,333,103
一般財源													0
地方税								0			19,634,276	0	19,634,276
地方交付税								0			91,824	0	91,824
その他行政コスト充当財源	257,836	△ 4,658	33,215		17,629		10	304,032			2,951,022	0	2,951,022
補助金等受入	16						41,661	3,155,967	3,197,644	4,254	17,375,454	0	17,375,454
臨時損益													0
災害復旧事業費								0			0	0	0
公共資産除売却損益								△ 2,569	△ 2,569		△ 47,519	0	△ 47,519
投資損失								0			0	0	0
収益事業純損失								0			0	0	0
：								0			0	0	0
出資の受入・新規設立								0			0	0	0
資産評価替えによる変動額	△ 783							△ 783			△ 27,280	0	△ 27,280
無償受贈資産受入								0			0	0	0
二枚橋衛生組合の解散に伴う資産帰属								0			4,553,246	0	4,553,246
その他	△ 32,893	△ 7,203	2,316	△ 73,194	△ 3,451	△ 36,330	△ 86,488	△ 237,243			△ 237,243	411,685	174,442
期末純資産残高	1,341,678	71,046	672,668	318,944	194,757	307,290	127,465	3,033,848	7,038	19,326	76,850,934	△ 194,947	76,655,987

連結資金収支計算書内訳表

(単位：千円)

	地方公共団体									(合計) A+B+C	(相殺消去等) D	純計 (A+B+C+D) E
	普通会計 A	公営企業会計			公営事業会計							
		下水道事業 特別会計	介護サービス 事業	(小計) B	国民健康保険 特別会計	老人保健医療 特別会計	その他 介護保険 特別会計	後期高齢者医療 特別会計	(小計) C			
[経常的収支の部]												
人件費	7,543,743	79,967		79,967	146,868	4,736	195,810	20,264	367,678	7,991,388		7,991,388
物件費	5,788,148	204,336	1,622	205,958	154,470	1	225,733	6,843	387,047	6,381,153		6,381,153
社会保険給付	7,434,766			0	5,933,104	48	5,111,084		11,044,236	18,479,002		18,479,002
補助金等	4,550,041	690,904		690,904	2,402,872			1,203,366	3,606,238	8,847,183		8,847,183
支払利息	396,046	68,837		68,837					0	464,883		464,883
他会計への事務費等充当財源繰出支出	2,678,248			0	2	2,949	2		2,953	2,681,201	△ 2,681,201	0
その他支出	186,207	64,091		64,091	102,985	5,958	88,372	85,361	282,676	532,974		532,974
支出合計	28,577,199	1,108,135	1,622	1,109,757	8,740,301	13,692	5,621,001	1,315,834	15,690,828	45,377,784	△ 2,681,201	42,696,583
地方税	19,533,595			0					0	19,533,595		19,533,595
地方交付税	91,824			0					0	91,824		91,824
国県補助金等	8,420,123	7,777	681	8,458	2,403,913		2,019,944		4,423,857	12,852,438		12,852,438
使用料・手数料	982,427			0					0	982,427		982,427
分担金・負担金・寄附金	292,542			0	2,623,317	3	1,568,432		4,191,752	4,484,294		4,484,294
保険料				0	1,999,602		974,492	1,087,058	4,061,152	4,061,152		4,061,152
事業収入		1,029,906		1,029,906					0	1,029,906		1,029,906
諸収入	225,516			0	26,839	2,446	978	66,876	97,139	322,655		322,655
地方債発行額	1,882,300			0					0	1,882,300		1,882,300
長期借入金借入額				0					0	0		0
短期借入金増加額				0					0	0		0
基金取崩額	2,020,082			0			129,900		129,900	2,149,982		2,149,982
他会計補助金等		430,307	227	430,534	1,261,686	4,736	923,546	151,399	2,341,367	2,771,901	△ 2,771,901	0
その他収入	1,333,155		714	714					0	1,333,869	△ 4	1,333,865
収入合計	34,781,564	1,467,990	1,622	1,469,612	8,315,357	7,185	5,617,292	1,305,333	15,245,167	51,496,343	△ 2,771,905	48,724,438
経常的収支額	6,204,365	359,855	0	359,855	△ 424,944	△ 6,507	△ 3,709	△ 10,501	△ 445,661	6,118,559	△ 90,704	6,027,855
[公共資産整備収支の部]												
公共資産整備支出	3,261,113	97,067		97,067					0	3,358,180		3,358,180
公共資産整備補助金等支出	1,598,161	94,081		94,081					0	1,692,242		1,692,242
他会計への建設費充当財源繰出支出	15,134			0					0	15,134	△ 15,134	0
地方独立行政法人公共資産整備支出				0					0	0		0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出				0					0	0		0
地方三公社公共資産整備支出				0					0	0		0
第三セクター等公共資産整備支出				0					0	0		0
支出合計	4,874,408	191,148	0	191,148	0	0	0	0	0	5,065,556	△ 15,134	5,050,422
国県補助金等	1,709,205			0					0	1,709,205		1,709,205
地方債発行額	688,500			0					0	688,500		688,500
長期借入金借入額				0					0	0		0
基金取崩額	224,451			0					0	224,451		224,451
他会計補助金等				0					0	0		0
その他収入	35,098	8,573		8,573					0	43,671	△ 8,573	35,098
収入合計	2,657,254	8,573	0	8,573	0	0	0	0	0	2,665,827	△ 8,573	2,657,254
公共資産整備収支額	△ 2,217,154	△ 182,575	0	△ 182,575	0	0	0	0	0	△ 2,399,729	6,561	△ 2,393,168
[投資・財務的収支の部]												
投資及び出資金				0					0	0		0
貸付金	315			0					0	315		315
基金積立額	2,045,613			0					0	2,045,613		2,045,613
定額運用基金への繰出支出				0					0	0		0
他会計への公債費充当財源繰出支出	168,945			0					0	168,945	△ 168,945	0
地方債償還額	2,356,065	180,828		180,828					0	2,536,893		2,536,893
長期借入金返済額				0					0	0		0
短期借入金減少額				0					0	0		0
収益事業繰出				0					0	0		0
その他支出				0					0	0		0
支出合計	4,570,938	180,828	0	180,828	0	0	0	0	0	4,751,766	△ 168,945	4,582,821
国県補助金等				0					0	0		0
貸付金回収額				0					0	0		0
基金取崩額				0			△ 129,900		△ 129,900	△ 129,900		△ 129,900
地方債発行額				0					0	0		0
長期借入金借入額				0					0	0		0
公共資産等売却収入	103,165			0					0	103,165		103,165
収益事業繰入				0					0	0		0
他会計補助金等				0					0	0	0	0
その他収入	76,902			0					0	76,902		76,902
収入合計	180,067	0	0	0	0	0	△ 129,900	0	△ 129,900	50,167	0	50,167
投資・財務的収支額	△ 4,390,871	△ 180,828	0	△ 180,828	0	0	△ 129,900	0	△ 129,900	△ 4,701,599	168,945	△ 4,532,654
翌年度繰上充用金増減額												
当年度資金増減額	△ 403,660	△ 3,548	0	△ 3,548	△ 424,944	△ 6,507	△ 133,609	△ 10,501	△ 575,561	△ 982,769	84,802	△ 897,967
期首資金残高	1,580,371	17,618		17,618	557,977	6,507	655,460	13,839	1,233,783	2,831,772	295,202	3,126,974
経費負担割合変更に伴う差額												
期末資金残高	1,176,711	14,070	0	14,070	133,033	0	521,851	3,338	658,222	1,849,003	380,004	2,229,007

連結資金収支計算書内訳表 (つづき)

(単位：千円)

	一部事務組合・広域連合							(合計)	地方三公社	第三セクター等	(単純合計) E+F+G+H	(相殺消去等) I	純計 (E+F+G+H+I) J
	東京たま広域 資源循環組合	湖南 衛生組合	十一市 競輪事業組合	六市 競艇事業組合	東京市町村 総合事務組合	昭和病院 組合	後期高齢者 医療広域連合		小金井市 土地開発公社	財小金井市 体育協会			
[経常的収支の部]							F	G	H				
人件費	7,504	5,159	47,630	124,403	17,768	351,852	559,712	2,832	9,732	8,563,664	0	8,563,664	
物件費	132,188	8,948	253,162	818,327	3,269	233,069	1,531,574	5,438	1,911	7,920,076	△ 8,803	7,911,273	
社会保険給付	67		0	0	77		9,028,095	9,028,239		27,507,241	0	27,507,241	
補助金等	31,533	50	94,550	239,324	3,853		19,731	389,041	14,974	9,252,230	△ 2,174,866	7,077,364	
支払利息	8,283		53	0	0	8,480	0	16,816	60,076	541,775	0	541,775	
他会計への事務費等充当財源繰出支出	0				0	0	0	0	0	0	0	0	
その他支出	23,102	554	1,264,443	2,039,191	725	85,300	134,627	3,547,942	88,996	4,187,065	△ 88,996	4,098,069	
支出合計	202,677	14,711	1,659,838	3,221,245	25,692	678,701	9,270,460	15,073,324	172,316	57,972,051	△ 2,272,665	55,699,386	
地方税							0			19,533,595	0	19,533,595	
地方交付税							0			91,824	0	91,824	
国県補助金等	16					31,047	3,155,967	3,187,030	4,254	16,043,722	0	16,043,722	
使用料・手数料	0	8	418	502	632		1,560			983,987	0	983,987	
分担金・負担金・寄附金	257,508	12,542		250			5,952,377	6,222,677	2,118	10,709,089	△ 2,238,485	8,470,604	
保険料	0						0			4,061,152	0	4,061,152	
事業収入			1,591,051	3,097,914		558,892	5,247,857	871,510	14,023	7,163,296	△ 85,949	7,077,347	
諸収入	16,201		36,998	90,374	4,470	8,960	83,970	240,973	49	564,292	△ 10,000	554,292	
地方債発行額	0						0			1,882,300	0	1,882,300	
長期借入金借入額	0						0			0	0	0	
短期借入金増加額	0						0		318,145	318,145	0	318,145	
基金取崩額	14,076	566	14,671	2,634			74,357	106,304		2,256,286	0	2,256,286	
他会計補助金等	0						0			0	0	0	
その他収入	227	39			20,096	67,867	88,229	61,246	10,040	1,493,380	△ 61,235	1,432,145	
収入合計	288,028	13,155	1,643,138	3,191,674	25,198	666,766	9,266,671	15,094,630	1,250,950	65,101,068	△ 2,395,669	62,705,399	
経常的収支額	85,351	△ 1,556	△ 16,700	△ 29,571	△ 494	△ 11,935	△ 3,789	21,306	1,078,634	1,222	7,129,017	△ 123,004	7,006,013
[公共資産整備収支の部]													
公共資産整備支出	3,295	4,697	65			131,301	139,358	318,145		3,815,683	0	3,815,683	
公共資産整備補助金等支出							0			1,692,242	0	1,692,242	
他会計への建設費充当財源繰出支出				80			80			80	0	80	
地方独立行政法人公共資産整備支出							0			0	0	0	
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出							0			0	0	0	
地方三公社公共資産整備支出							0			0	0	0	
第三セクター等公共資産整備支出							0			0	0	0	
支出合計	3,295	4,697	65	80	0	131,301	139,438	318,145	0	5,508,005	0	5,508,005	
国県補助金等						8,279	8,279			1,717,484	0	1,717,484	
地方債発行額						88,786	88,786			777,286	0	777,286	
長期借入金借入額						0	0			0	0	0	
基金取崩額		4,601				34,282	38,883			263,334	0	263,334	
他会計補助金等							0			0	0	0	
その他収入							0			35,098	0	35,098	
収入合計	0	4,601	0	0	0	131,347	135,948	0	0	2,793,202	0	2,793,202	
公共資産整備収支額	△ 3,295	△ 96	△ 65	△ 80	0	46	△ 3,490	△ 318,145	0	△ 2,714,803	0	△ 2,714,803	
[投資・財務的収支の部]													
投資及び出資金							0			0	0	0	
貸付金						206	206			521	0	521	
基金積立額	28,474	39	20,879		521		65,611	115,524		2,161,137	0	2,161,137	
定額運用基金への繰出支出							0			0	0	0	
他会計への公債費充当財源繰出支出							0			0	0	0	
地方債償還額	82,234					27,395		109,629		2,646,522	0	2,646,522	
長期借入金返済額							0	712,889		712,889	0	712,889	
短期借入金減少額							0	47,600		47,600	0	47,600	
収益事業繰出支出							0			0	0	0	
その他支出						151	151			151	0	151	
支出合計	110,708	39	20,879	0	521	27,601	65,762	225,510	760,489	5,568,820	0	5,568,820	
国県補助金等							0			0	0	0	
貸付金回収額						44	44			44	0	44	
基金取崩額	6,900						6,900			△ 123,000	0	△ 123,000	
地方債発行額							0			0	0	0	
長期借入金借入額							0			0	0	0	
公共資産等売却収入							0			103,165	0	103,165	
収益事業繰入							0			0	0	0	
他会計補助金等							0			0	0	0	
その他収入	55		33,214	486	521		8	34,284		111,186	0	111,186	
収入合計	6,955	0	33,214	486	521	44	8	41,228	0	91,395	0	91,395	
投資・財務的収支額	△ 103,753	△ 39	12,335	486	0	△ 27,557	△ 65,754	△ 184,282	△ 760,489	△ 5,477,425	0	△ 5,477,425	
翌年度繰上充入金増減額													
当年度資金増減額	△ 21,697	△ 1,691	△ 4,430	△ 29,165	△ 494	△ 39,446	△ 69,543	△ 166,466	0	1,063,211	△ 123,004	△ 1,186,215	
期首資金残高	32,558	3,024	38,232	239,381	1,866	160,676	162,115	637,852	7,038	3,789,968	0	3,789,968	
経費負担割合変更に伴う差額	472	13	0	△ 213,890	0	31,062	3,056	△ 179,287		△ 179,287		△ 179,287	
期末資金残高	11,333	1,346	33,802	△ 3,674	1,372	152,292	95,628	292,099	7,038	2,726,757	△ 123,004	2,424,466	