

平成29年度版

小金井市の財務書類
(統一的な基準による地方公会計)

平成31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、平成20年度決算から平成27年度までは総務省方式改訂モデルによる財務書類を作成してきたところです。

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。平成18年に総務省は、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、「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み、人口3万人以上の都市は、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「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、多くの地方公共団体が財務諸表の作成に取り組み、複数の作成方式が存在するとともに、固定資産台帳の整備状況による資産計上額に差が生じることとなったことから、総務省は平成27年に「統一的な基準による地方公会計の整備促進について」（総務大臣通知）を示し、全ての地方公共団体において財務諸表を作成するよう要請しました。

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検討し、平成20年度決算から平成27年度まで総務省方式改訂モデルによる財務書類を作成してきました。平成28年度からは「統一的な基準」に基づく財務諸表を作成しました。

総務省による「統一的な基準」による地方公会計は、現金主義・単式簿記を基本とする地方自治体の会計制度に、発生主義・複式簿記といった企業会計的な要素を取り入れ、資産、負債などのストック情報や引当金のような見えにくいコストを把握し、地方自治体の財政状況等をわかりやすく開示するとともに、資産・負債の適正な管理と有効活用が図られるものです。

今後も市民の皆様に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	作成の概要	1
2	統一的な基準と総務省方式改定モデルの変更点	3
3	一般会計等財務書類	
(1)	貸借対照表	4
(2)	行政コスト計算書	5
(3)	純資産変動計算書	6
(4)	資金収支計算書	7

1 作成の概要

(1) 作成の基準

平成27年1月に総務省から示された「統一的な基準による地方公会計マニュアル」に準拠して作成しています。

(2) 作成の基準日

作成の対象は平成29年度、基準日は平成30年3月31日としています。その後の出納整理期間（平成30年4月1日から5月31日まで）の収支は、基準日までに終了したものとして計上しています。

(3) 作成する財務書類

総務省の「統一的な基準」による財務書類は、「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表となります。作成にあたっては、「一般会計等」を基本とし、特別会計を加えた「全体会計」、一部事務組合等や外部団体を含めた「連結」の3種類の財務書類等を作成することとされています。

地方公共団体における予算・決算に係る会計制度は、現金収支を議会の民主的統制下に置くことで、予算の適正・確実な執行を図る観点から、確定性、客観性、透明性に優れた単式簿記による現金主義を採用することとされています。したがって、統一基準に基づき作成する財務書類の位置付けは、現金主義会計を補完するものと位置付けるものです。

なお、下水道事業特別会計は、総務省が示す集中取組期間内の公営企業法適用に向けた作業に着手していることから、移行期間に係る特例措置を適用し、平成30年度までは全体財務書類の対象会計から除きます。

また、平成29年度決算より東京都六市競艇事業組合が公営企業法の適用を受けたことから、財務書類の連結を行いました。そのため、平成29年度連結純資産変動計算書の前年度末純資産残高が平成28年度純資産変動計算書の本年度末純資産残高と異なります。

図1 財務書類の連結の範囲

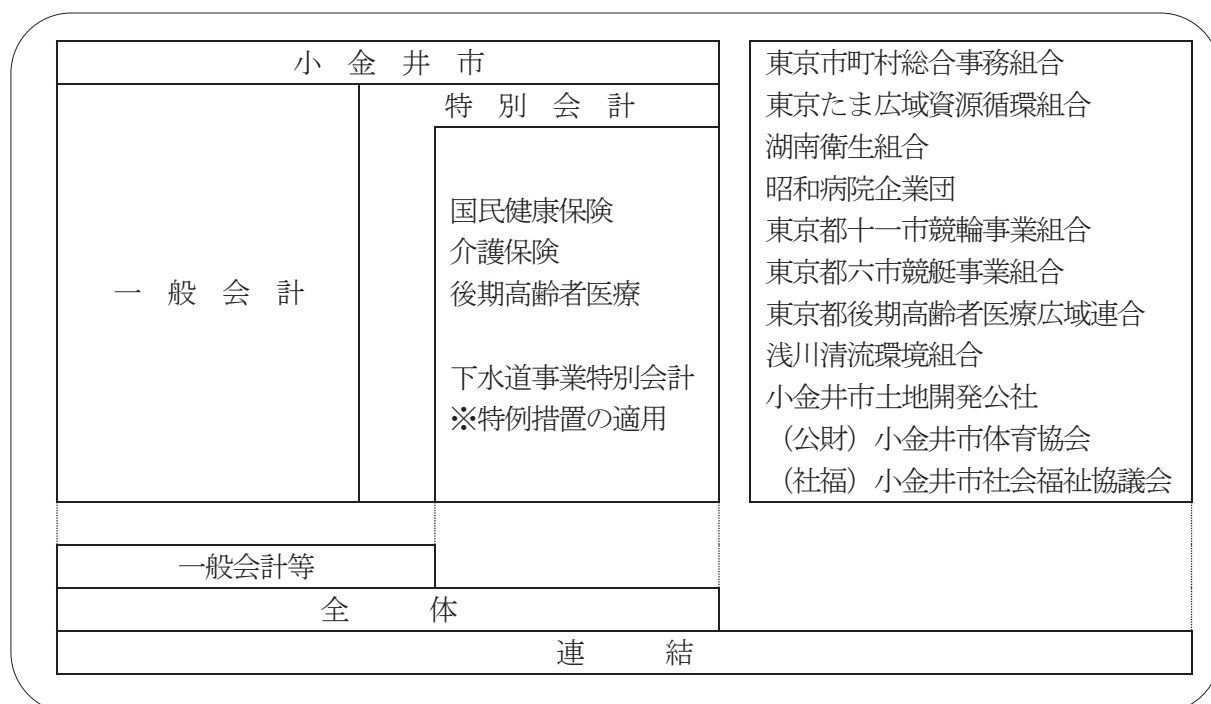
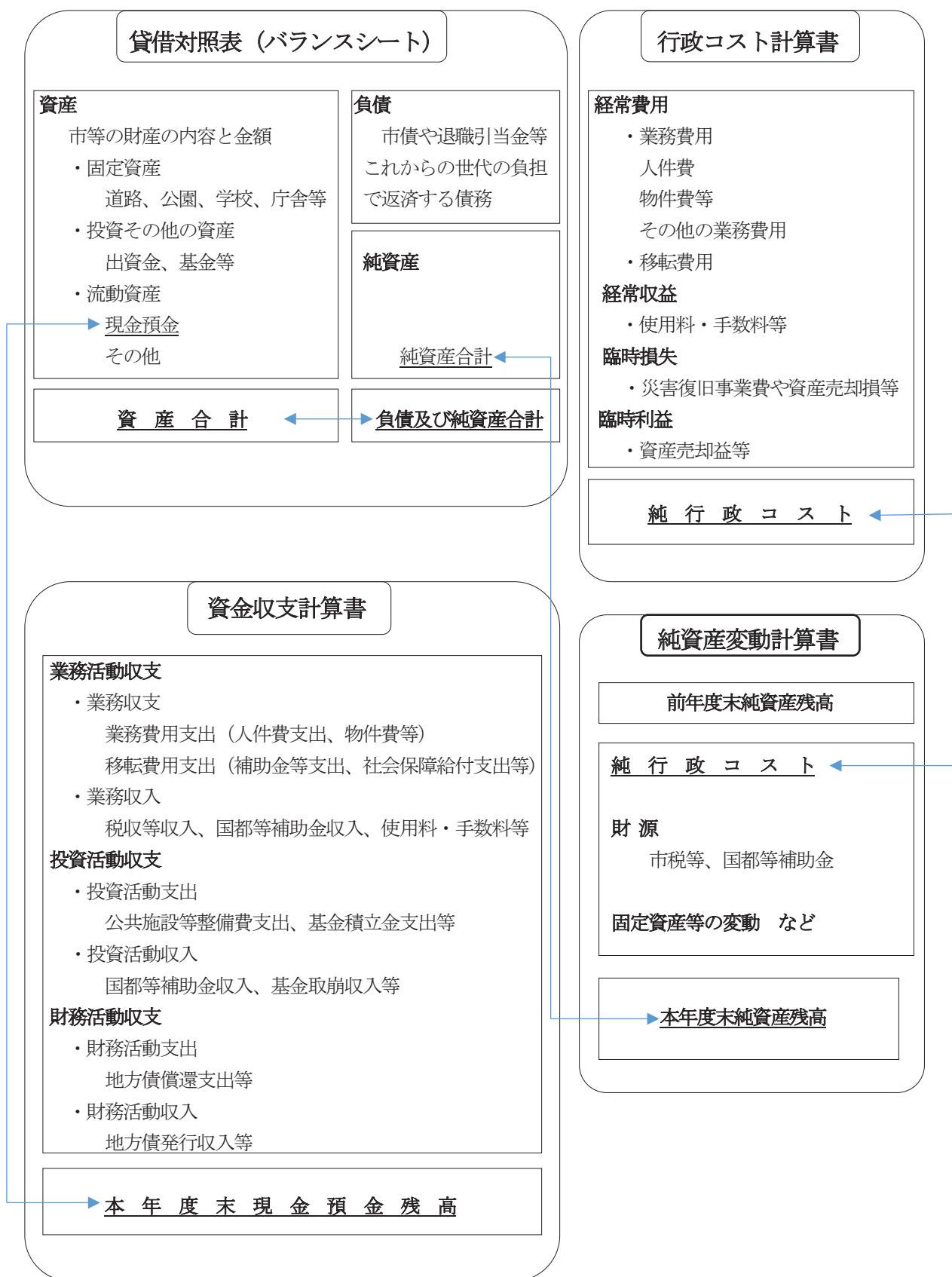


図2 財務書類4表の関係



※ ← → : 数値が一致します。

2 統一的な基準と総務省方式改訂モデルの変更点

(1) 固定資産台帳の整備

「総務省方式改訂モデル」では、市が保有する土地、建物、橋りょう等の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、既存の地方財政状況調査（以下、「決算統計」といいます。）の情報を活用して作成していました。「統一的な基準」では、財政状況を的確に把握するため、資産ごとに取得から除売却処分に至るまでの経過を管理する固定資産台帳を整備することが求められています。

(2) 複式簿記の導入

「総務省方式改訂モデル」では、決算統計の情報を活用して簡便的に財務書類を作成していました。「統一的な基準」では、複式簿記を導入し、新たに仕訳を行い実際の歳入歳出等の情報に基づき、伝票単位の取引を集計し、期末に一括して仕分けを行う「期末一括仕訳」を採用して財務書類を作成します。

(3) 比較可能性の確保

これまでの地方公会計制度の会計基準は、「基準モデル」、「総務省方式改訂モデル」、「東京都方式」など、様々な会計基準が存在していましたが、全ての地方公共団体が「統一的な基準」による財務書類を整備するため、団体間での比較可能性が確保されることとなります。

【一般会計等】 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	56,082,128	固定負債	23,553,889
有形固定資産	50,860,319	地方債	19,597,030
事業用資産	31,305,653	長期未払金	-
土地	18,788,116	退職手当引当金	3,762,764
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	30,196,530	その他	194,095
建物減価償却累計額	-17,753,696	流動負債	2,856,520
工作物	562,767	1年内償還予定地方債	2,317,616
工作物減価償却累計額	-488,064	未払金	26
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	400,737
航空機	-	預り金	72,928
航空機減価償却累計額	-	その他	65,213
その他	-	負債合計	26,410,409
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	58,689,842
インフラ資産	18,788,580	余剰分(不足分)	-23,641,495
土地	17,245,614		
建物	294,563		
建物減価償却累計額	-105,349		
工作物	13,815,555		
工作物減価償却累計額	-12,461,803		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	1,694,565		
物品減価償却累計額	-928,480		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	5,221,809		
投資及び出資金	394,242		
有価証券	11,000		
出資金	23,853		
その他	359,389		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	184,240		
長期貸付金	1,041		
基金	4,706,766		
減債基金	-		
その他	4,706,766		
その他	-		
徴収不能引当金	-64,480		
流動資産	5,376,628		
現金預金	2,709,740		
未収金	74,335		
短期貸付金	-		
基金	2,607,714		
財政調整基金	2,607,714		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-15,160		
資産合計	61,458,755	純資産合計	35,048,346
		負債及び純資産合計	61,458,755

【一般会計等】 行政コスト計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	35,944,867
業務費用	20,156,826
人件費	6,355,443
職員給与費	4,676,082
賞与等引当金繰入額	400,737
退職手当引当金繰入額	358,690
その他	919,934
物件費等	13,256,774
物件費	11,811,298
維持補修費	468,979
減価償却費	961,039
その他	15,457
その他の業務費用	544,610
支払利息	217,144
徴収不能引当金繰入額	2,443
その他	325,022
移転費用	15,788,041
補助金等	4,267,893
社会保障給付	7,978,202
他会計への繰出金	3,390,078
その他	151,869
経常収益	1,327,508
使用料及び手数料	843,670
その他	483,838
純経常行政コスト	34,617,360
臨時損失	4,846
災害復旧事業費	-
資産除売却損	4,846
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	241,518
資産売却益	235,518
その他	6,000
純行政コスト	34,380,688

【一般会計等】 純資産変動計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	合計	固定資産等形成分	余剰分(不足分)	
前年度末純資産残高	31,729,835	58,046,567	-26,316,732	
純行政コスト(△)	-34,380,688		-34,380,688	
財源	37,654,343		37,654,343	
税収等	24,835,015		24,835,015	
国県等補助金	12,819,329		12,819,329	
本年度差額	3,273,656		3,273,656	
固定資産等の変動(内部変動)		568,091	-568,091	
有形固定資産等の増加		846,540	-846,540	
有形固定資産等の減少		-1,110,515	1,110,515	
貸付金・基金等の増加		2,349,924	-2,349,924	
貸付金・基金等の減少		-1,517,858	1,517,858	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	75,183	75,183		
その他	-30,328	-	-30,328	
本年度純資産変動額	3,318,511	643,274	2,675,237	
本年度末純資産残高	35,048,346	58,689,842	-23,641,495	

【一般会計等】 資金収支計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	34,816,628
業務費用支出	19,028,587
人件費支出	6,191,156
物件費等支出	12,298,148
支払利息支出	217,144
その他の支出	322,139
移転費用支出	15,788,041
補助金等支出	4,267,893
社会保障給付支出	7,978,202
他会計への繰出支出	3,390,078
その他の支出	151,869
業務収入	38,669,643
税金等収入	24,892,298
国県等補助金収入	12,489,246
使用料及び手数料収入	843,670
その他の収入	444,430
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	3,853,015
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,772,768
公共施設等整備費支出	701,910
基金積立金支出	2,070,388
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	470
その他の支出	-
投資活動収入	1,806,173
国県等補助金収入	330,083
基金取崩収入	1,234,084
貸付金元金回収収入	489
資産売却収入	235,518
その他の収入	6,000
投資活動収支	-966,595
【財務活動収支】	
財務活動支出	2,528,684
地方債償還支出	2,463,470
その他の支出	65,213
財務活動収入	176,800
地方債発行収入	176,800
その他の収入	-
財務活動収支	-2,351,884
本年度資金収支額	534,536
前年度末資金残高	2,102,275
本年度末資金残高	2,636,812
前年度末歳計外現金残高	74,971
本年度歳計外現金増減額	-2,043
本年度末歳計外現金残高	72,928
本年度末現金預金残高	2,709,740

有形固定資産の明細

自治体名: 小金井市
 会計: 一般会計等

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	49,139,520	440,747	32,854	49,547,413	18,241,760	759,797	31,305,653
土地	18,789,046	-	930	18,788,116	-	-	18,788,116
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	28,867,336	433,187	13,281	29,287,242	16,974,671	602,848	12,312,571
建物付属設備	927,931	-	18,643	909,288	779,025	144,538	130,263
工作物	555,207	7,560	-	562,767	488,064	12,411	74,703
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他の有形固定資産	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	31,065,620	358,078	67,966	31,355,732	12,567,152	129,584	18,788,580
橋梁(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共土地)	1,114,608	117,422	59,430	1,172,600	-	-	1,172,600
河川(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共土地)	15,992,143	80,871	-	16,073,014	-	-	16,073,014
下水道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
トンネル(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共土地)	0	-	-	0	-	-	0
橋梁(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
河川(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
山林(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共建物)	294,563	-	-	294,563	105,349	7,452	189,214
下水道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
トンネル(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共建物)	-	-	-	-	-	-	-
橋梁(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共工作物)	11,155,047	141,631	4,696	11,291,982	10,526,223	77,135	765,759
河川(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
ダム(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-

有形固定資産の明細

自治体名: 小金井市
 会計: 一般会計等

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
山林(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
漁港・港湾(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
公園(公共工作物)	2,321,345	18,155	3,840	2,335,660	1,899,733	38,954	435,927
下水道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
防火水槽(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
下水処理(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
トンネル(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共工作物)	187,913	-	-	187,913	35,848	6,043	152,065
その他の公共用財産	-	-	-	-	-	-	-
公共用財産建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	1,764,659	40,928	111,021	1,694,565	928,480	71,658	766,086
機械器具	-	-	-	-	-	-	-
物品	1,378,209	38,928	111,021	1,306,115	928,480	71,658	377,636
美術品	386,450	2,000	-	388,450	-	-	388,450
合計	81,969,799	839,753	211,841	82,597,711	31,737,392	961,039	50,860,319

有形固定資産に係る行政目的別の明細

自治体名: 小金井市
 会計: 一般会計等

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

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
トンネル(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-
農道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-
林道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共工作物)	152,065	-	-	-	-	-	-	152,065
その他の公共用財産	-	-	-	-	-	-	-	-
公共用財産建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	0	96,497	19,013	5,630	-	221,355	423,591	766,086
機械器具	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	0	96,497	19,013	5,630	-	221,355	35,141	377,636
美術品	-	-	-	-	-	-	388,450	388,450
合計	22,125,298	11,499,261	4,507,807	905,595	45,282	405,522	11,371,554	50,860,319

投資及び出資金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

市場価格のないもののうち連結対象団体に対するもの

(単位: 千円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(% (A) / (E) (F)	実質価額 (D) X (F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
昭和病院企業団	359,389	23,523,830	15,390,238	8,133,592	10,346,357	3.5%	282,527	-	-
小金井市土地開発公社	5,000	2,159,436	1,661,436	498,000	5,000	100.0%	498,000	-	5,000
(公財) 小金井市体育協会	5,000	23,555	1,272	22,283	16,169	31%	6,891	-	5,000
合計	369,389	25,706,821	17,052,946	8,653,875	10,367,526		787,417	-	10,000

市場価格のないもののうち連結対象団体以外に対するもの

(単位: 千円)

相手先名	出資金額 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(% (A) / (E) (F)	実質価額 (D) X (F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A) - (H) (I)	(参考)財産に関する 調書記載額
(株) ジェイコム東京	10,000	50,615,135	11,642,377	38,972,758	7,524,000	0.13%	51,798	-	10,000	10,000
東京フットボールクラブ(株)	1,000	2,688,544	641,453	2,047,091	1,137,000	0.09%	1,800	-	1,000	1,000
(公財) 東京しごと財団出損金	4,000	5,470,387	4,920,051	550,336	495,169	0.8%	4,446	-	4,000	4,000
(公財) 東京都農林水産振興財団出損金	1,370	8,191,722	1,328,939	6,862,783	1,187,480	0.12%	7,918	-	1,370	1,370
(公財) 専ら回送放運動推進都民センター出損金	4,683	3,245,018	3,239	3,241,779	3,051,001	0.15%	4,976	-	4,683	4,683
地方公共団体金融機構出資金	3,800	24,755,829,000	24,488,401,000	267,428,000	16,602,000	0.02%	61,211	-	3,800	3,800
合計	24,853	24,826,039,806	24,506,937,059	319,102,747	29,996,650		132,149	-	24,853	24,853

基金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
【流動資産】						
財政調整基金	2,607,714				2,607,714	2,607,714
減債基金						
【投資等】						
退職手当目的基金	9,415				9,415	9,415
その他特定目的基金	4,697,286				4,697,286	4,697,286
土地開発基金	65				65	65
その他定額運用基金						
合計	7,314,480				7,314,480	7,314,480

貸付金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
社会福祉協議会緊急福祉貸付事業市貸付金	1,041	-	-	-	1,041
合計					

長期延滞債権の明細

自治体名:小金井市
年度:平成29年度

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
	-	-
小計	-	-
【市町村税等に関する未収金】		
市民税(個人・現年課税分)	2,875	397
市民税(法人・現年課税分)	-	-
市民税(個人・滞納繰越分)	82,682	13,854
市民税(法人・滞納繰越分)	5,880	1,435
市民税(固定資産税・現年課税分)	-	-
市民税(固定資産税・滞納繰越分)	14,436	5,280
軽自動車税(現年課税分)	-	-
軽自動車税(滞納繰越分)	1,435	275
都市計画税(現年課税分)	-	-
都市計画税(滞納繰越分)	3,614	275
【その他の未収金】		
保育所運営費保護者負担金	10,957	6,509
学童保育育成料	744	499
延長保育料	640	-
児童手当返還金	230	-
子ども手当返還金	10	-
弁償金	60,737	35,956
小計	184,240	64,480
合計	184,240	64,480

未収金の明細

自治体名:小金井市
年度:平成29年度

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
	-	-
小計	-	-
【市町村税等に関する未収金】		
市民税(個人・現年課税分)	39,967	5,515
市民税(法人・現年課税分)	11,596	3,699
市民税(固定資産税・現年課税分)	10,627	808
軽自動車税(現年課税分)	773	148
都市計画税(現年課税分)	2,876	144
【その他の未収金】		
保育所運営費保護者負担金	1,284	763
学童保育育成料	281	188
延長保育料	14	-
テニスコート場使用料	41	-
弁償金	6,579	3,895
学校施設等損害賠償金	20	-
市営住宅返還に伴う原状回復個人負担金	20	-
自転車売払収入	65	-
労働保険料	192	-
小計	74,335	15,160
合計	74,335	15,160

地方債等(借入先別)の明細

自治体名:小金井市

年度:平成29年度

(単位:千円)

種類	地方債等残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債		その他
		うち1年内償還予定					うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	13,479,819	1,379,650	3,096,256	1,162,433	325,974	-	-	-	8,895,156
一般公共事業	1,213,115	126,496	1,162,140	-	-	-	-	-	50,975
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	3,425,498	365,550	1,680,897	633,910	325,974	-	-	-	784,717
一般単独事業	1,539,156	176,802	48,225	528,523	-	-	-	-	962,408
その他	7,302,050	710,802	204,994	-	-	-	-	-	7,097,056
【特別分】	8,434,827	937,966	8,424,077	-	10,750	-	-	-	-
臨時財政対策債	7,579,421	737,763	7,568,671	-	10,750	-	-	-	-
減税補てん債	855,406	200,203	855,406	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	21,914,646	2,317,616	11,520,333	1,162,433	336,724	-	-	-	8,895,156

地方債等(利率別)の明細

自治体名:小金井市

年度:平成29年度

(単位:千円)

地方債等残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
21,914,646	20,525,541	1,277,862	59,566	12,633	39,044	-	-	0.87%

地方債等(返済期間別)の明細

自治体名:小金井市

年度:平成29年度

(単位:千円)

地方債等残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
21,914,646	2,317,616	2,213,707	2,166,717	2,044,537	1,937,859	7,398,474	3,508,634	327,102	-

特定の契約条項が付された地方債等の概要

自治体名:小金井市

年度:平成29年度

(単位:千円)

特定の契約条項が 付された地方債等残高	契約条項の概要

引当金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
徴収不能引当金	144,674	2,443	67,477	-	79,640
退職手当引当金	3,628,253	358,690	224,179	-	3,762,764
賞与等引当金	370,684	400,737	370,684	-	400,737
合計	4,143,611	761,870	662,340	-	4,243,141

補助金等の明細

自治体名:小金井市

年度:平成29年度

(単位:千円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	民間保育所施設整備助成金	民間事業者	441,920	市立外保育園整備費補助
	武蔵小金井駅南口第2地区第一種市街地再開発事業補助金	民間事業者	300,700	駅前再開発費補助
	都市農業活性化支援事業補助金	農業者団体	20,033	農業施設等整備費補助
	特定緊急輸送道路沿道建築物耐震化促進事業補助金	所有者	18,720	耐震改修等補助
	公衆浴場施設改修費補助金	民間事業者	500	市内公衆浴場整備費補助
	木造住宅耐震改修助成金	所有者	300	耐震改修等補助
	計		782,173	
その他の補助金等	民間保育所補助金	市内私立保育所	866,468	民間保育所運営費
	浅川清流環境組合負担金	浅川清流環境組合	432,720	一部事務組合運営費
	認証保育所運営費等補助金	市内認証保育所	275,269	認証保育所運営費
	東京たま広域資源循環組合負担金	東京たま広域資源循環組合	203,679	一部事務組合運営費
	臨時福祉給付金	対象者	172,500	低所得者等支援
	私立幼稚園等就園奨励費補助金	対象者	134,545	私立幼稚園就園奨励費
	私立幼稚園等園児保護者補助金	対象者	130,623	私立幼稚園保護者補助
	その他		1,269,916	その他補助金等
	計		3,485,720	
合計		4,267,893		

財源の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

会計	区分	財源の内容		金額	
一般会計	税収等	地方税		21,223,737	
		地方譲与税		161,135	
		税関連交付金		2,872,168	
		地方特例交付金		73,761	
		地方交付税		40,623	
		交通安全対策特別交付金		9,126	
		分担金及び負担金		451,543	
		その他		2,922	
		小計		24,835,015	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金		61,786
			都道府県等支出金		268,297
			計		330,083
		経常的補助金	国庫支出金		6,559,388
			都道府県等支出金		5,929,858
			計		12,489,246
	小計		12,819,329		
合計		37,654,344			

財源情報の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

会計: 一般会計等

(単位: 千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	34,380,688	12,489,246	167,100	20,001,433	1,722,909
有形固定資産等の増加	846,540	330,083	9,700	486,257	20,500
貸付金・基金等の増加	2,349,924	-	-	2,349,924	-
その他	-	-	-	-	-
合計	37,577,152	12,819,329	176,800	22,837,614	1,743,409

資金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

(単位: 千円)

種類	本年度末残高
現金	2,636,812
合計	2,636,812

【全体】 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	56,911,123	固定負債	23,553,889
有形固定資産	50,860,319	地方債等	19,597,030
事業用資産	31,305,653	長期未払金	-
土地	18,788,116	退職手当引当金	3,762,764
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	-	その他	194,095
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	2,879,928
建物	30,196,530	1年内償還予定地方債等	2,317,616
建物減価償却累計額	-17,753,696	未払金	26
建物減損損失累計額	-	未払費用	-
工作物	562,767	前受金	-
工作物減価償却累計額	-488,064	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	424,145
船舶	-	預り金	72,928
船舶減価償却累計額	-	その他	65,213
船舶減損損失累計額	-	負債合計	26,433,817
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	59,518,837
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	-23,261,936
航空機	-	他団体出資等分	-
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
インフラ資産	18,788,580		
土地	17,245,614		
土地減損損失累計額	-		
建物	294,563		
建物減価償却累計額	-105,349		
建物減損損失累計額	-		
工作物	13,815,555		
工作物減価償却累計額	-12,461,803		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	1,694,565		
物品減価償却累計額	-928,480		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	6,050,804		
投資及び出資金	394,242		
有価証券	11,000		
出資金	23,853		
その他	359,389		
長期延滞債権	424,005		
長期貸付金	1,041		
基金	5,358,154		
減債基金	-		
その他	5,358,154		
その他	-		
徴収不能引当金	-126,638		
流動資産	5,779,595		
現金預金	3,030,982		
未収金	178,412		
短期貸付金	-		
基金	2,607,714		
財政調整基金	2,607,714		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	-37,513		
繰延資産	-	純資産合計	36,256,902
資産合計	62,690,718	負債及び純資産合計	62,690,718

【全体】 行政コスト計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	54,255,708
業務費用	20,927,966
人件費	6,518,178
職員給与費	4,758,988
賞与等引当金繰入額	424,145
退職手当引当金繰入額	358,690
その他	976,355
物件費等	13,707,767
物件費	12,262,142
維持補修費	468,979
減価償却費	961,039
その他	15,607
その他の業務費用	702,021
支払利息	217,144
徴収不能引当金繰入額	20,346
その他	464,531
移転費用	33,327,742
補助金等	24,803,509
社会保障給付	7,978,950
その他	151,869
経常収益	2,502,702
使用料及び手数料	843,706
その他	1,658,996
純経常行政コスト	51,753,006
臨時損失	10,846
災害復旧事業費	-
資産除売却損	4,846
損失補償等引当金繰入額	-
その他	6,000
臨時利益	241,518
資産売却益	235,518
その他	6,000
純行政コスト	51,522,334

【全体】 純資産変動計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	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	32,680,564	58,895,806	-26,215,242	-
純行政コスト(△)	-51,522,334		-51,522,334	-
財源	55,053,817		55,053,817	-
税収等	36,333,821		36,333,821	-
国県等補助金	18,719,996		18,719,996	-
本年度差額	3,531,483		3,531,483	-
固定資産等の変動(内部変動)		547,848	-547,848	
有形固定資産等の増加		846,540	-846,540	
有形固定資産等の減少		-1,110,515	1,110,515	
貸付金・基金等の増加		2,756,676	-2,756,676	
貸付金・基金等の減少		-1,944,854	1,944,854	
資産評価差額	-	-	-	
無償所管換等	75,183	75,183		
他団体出資等分の増加			-	-
他団体出資等分の減少			-	-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-
その他	-30,328	-	-30,328	
本年度純資産変動額	3,576,338	623,031	2,953,306	-
本年度末純資産残高	36,256,902	59,518,837	-23,261,936	-

【全体】 資金収支計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	53,279,396
業務費用支出	19,951,654
人件費支出	6,523,722
物件費等支出	12,749,141
支払利息支出	217,144
その他の支出	461,648
移転費用支出	33,327,742
補助金等支出	24,803,509
社会保障給付支出	7,978,950
その他の支出	151,869
業務収入	57,345,433
税込等収入	36,506,446
国県等補助金収入	18,389,913
使用料及び手数料収入	843,706
その他の収入	1,605,368
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	4,066,037
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,846,227
公共施設等整備費支出	701,910
基金積立金支出	2,143,847
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	470
その他の支出	-
投資活動収入	1,806,173
国県等補助金収入	330,083
基金取崩収入	1,234,084
貸付金元金回収収入	489
資産売却収入	235,518
その他の収入	6,000
投資活動収支	-1,040,053
【財務活動収支】	
財務活動支出	2,528,684
地方債等償還支出	2,463,470
その他の支出	65,213
財務活動収入	176,800
地方債等発行収入	176,800
その他の収入	-
財務活動収支	-2,351,884
本年度資金収支額	674,100
前年度末資金残高	2,283,954
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	2,958,054
前年度末歳計外現金残高	74,971
本年度歳計外現金増減額	-2,043
本年度末歳計外現金残高	72,928
本年度末現金預金残高	3,030,982

【連結】 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	60,116,296	固定負債	25,781,574
有形固定資産	53,359,983	地方債等	21,485,746
事業用資産	33,410,011	長期未払金	37,460
土地	19,679,189	退職手当引当金	4,045,927
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	-	その他	212,441
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	3,445,349
建物	31,382,351	1年内償還予定地方債等	2,628,090
建物減価償却累計額	-18,279,693	未払金	213,413
建物減損損失累計額	-	未払費用	4,027
工作物	1,680,714	前受金	594
工作物減価償却累計額	-1,097,817	前受収益	-
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	446,412
船舶	-	預り金	87,268
船舶減価償却累計額	-	その他	65,545
船舶減損損失累計額	-	負債合計	29,226,923
浮標等	-	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	-	固定資産等形成分	63,061,370
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	-22,570,805
航空機	-	他団体出資等分	-
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	334		
その他減価償却累計額	-292		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	45,225		
インフラ資産	19,018,868		
土地	17,245,614		
土地減損損失累計額	-		
建物	294,563		
建物減価償却累計額	-105,349		
建物減損損失累計額	-		
工作物	13,839,012		
工作物減価償却累計額	-12,469,905		
工作物減損損失累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	214,933		
物品	2,370,397		
物品減価償却累計額	-1,439,293		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	7,291		
ソフトウェア	6,764		
その他	527		
投資その他の資産	6,749,022		
投資及び出資金	405,204		
有価証券	21,962		
出資金	23,853		
その他	359,389		
長期延滞債権	426,770		
長期貸付金	2,242		
基金	6,021,216		
減債基金	46,911		
その他	5,974,305		
その他	20,228		
徴収不能引当金	-126,638		
流動資産	9,601,191		
現金預金	4,178,882		
未収金	358,805		
短期貸付金	-		
基金	2,945,073		
財政調整基金	2,944,815		
減債基金	258		
棚卸資産	2,152,950		
その他	3,020		
徴収不能引当金	-37,539		
繰延資産	-	純資産合計	40,490,564
資産合計	69,717,487	負債及び純資産合計	69,717,487

【連結】 行政コスト計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	72,207,459
業務費用	30,004,930
人件費	7,183,476
職員給与費	5,334,205
賞与等引当金繰入額	461,797
退職手当引当金繰入額	394,381
その他	993,094
物件費等	16,361,964
物件費	14,757,434
維持補修費	485,608
減価償却費	1,056,907
その他	62,016
その他の業務費用	6,459,490
支払利息	250,255
徴収不能引当金繰入額	21,025
その他	6,188,211
移転費用	42,202,529
補助金等	33,641,963
社会保障給付	7,978,950
その他	188,202
経常収益	11,392,767
使用料及び手数料	4,076,568
その他	7,316,199
純経常行政コスト	60,814,692
臨時損失	17,204
災害復旧事業費	-
資産除売却損	9,740
損失補償等引当金繰入額	-
その他	7,465
臨時利益	243,941
資産売却益	235,518
その他	8,423
純行政コスト	60,587,955

【連結】 純資産変動計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	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	37,252,844	63,437,780	-26,184,936	-
純行政コスト(△)	-60,587,955		-60,587,955	-
財源	64,339,643		64,339,643	-
税金等	43,691,992		43,691,992	-
国県等補助金	20,647,651		20,647,651	-
本年度差額	3,751,688		3,751,688	-
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	35			
無償所管換等	75,183			
他団体出資等分の増加				-
他団体出資等分の減少				-
比例連結割合変更に伴う差額	-563,089			-
その他	-26,096			-
本年度純資産変動額	3,237,721	-376,410	3,614,131	-
本年度末純資産残高	40,490,564	63,061,370	-22,570,805	-

【連結】 資金収支計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
【業務活動収支】	
業務支出	
業務費用支出	
人件費支出	
物件費等支出	
支払利息支出	
その他の支出	
移転費用支出	
補助金等支出	
社会保障給付支出	
その他の支出	
業務収入	
税込等収入	
国県等補助金収入	
使用料及び手数料収入	
その他の収入	
臨時支出	
災害復旧事業費支出	
その他の支出	
臨時収入	
業務活動収支	
【投資活動収支】	
投資活動支出	
公共施設等整備費支出	
基金積立金支出	
投資及び出資金支出	
貸付金支出	
その他の支出	
投資活動収入	
国県等補助金収入	
基金取崩収入	
貸付金元金回収収入	
資産売却収入	
その他の収入	
投資活動収支	
【財務活動収支】	
財務活動支出	
地方債等償還支出	
その他の支出	
財務活動収入	
地方債等発行収入	
その他の収入	
財務活動収支	
本年度資金収支額	781,132
前年度末資金残高	3,755,915
比例連結割合変更に伴う差額	-438,176
本年度末資金残高	4,098,870
前年度末歳計外現金残高	78,000
本年度歳計外現金増減額	2,012
本年度末歳計外現金残高	80,012
本年度末現金預金残高	4,178,882

統一的な基準の財務書類における注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

取得原価が判明しているものについては取得原価、取得原価が不明なものについては再調達原価として評価しています。

開始時の評価基準及び評価方法について、昭和 59 年度以前に取得したもの又は取得原価が不明なものは、再調達原価により評価しています。ただし、道路の敷地については、備忘価額 1 円としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 市場価格のある有価証券等

財務書類作成基準日において、市場価格のある有価証券等を保有していません。

② 市場価格のない有価証券等

取得原価又は出資金額により評価しています。

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除きます。）

原則として、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」に定める耐用年数に基づき、定額法により算定しています。なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建 物 15 年～50 年

工作物 10 年～60 年

物 品 2 年～20 年

② 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却の方法と同一の方法により算定しています。

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不能引当金

長期延滞債権及び未収金について、過去 5 年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。

② 退職手当引当金

期末自己都合要支給額及び退職手当負担金累計額と退職手当累計額の差額を計上しております。

③ 賞与等引当金

翌年度 6 月に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。

(5) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

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。

② 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。

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物としています。

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

① 物品の計上基準

取得価額又は見積価格が 50 万円以上の場合に資産として計上しています。

② 資本的支出と修繕費の区分基準

資本的支出と修繕費の区分基準については、修理や改良が通常の維持管理費や損壊した場合の現状回復である場合は修繕費として処理しています。

2 重要な会計方針の変更

重要な会計方針の変更等はありません。

3 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

4 偶発債務

(1) 保証債務及び損失補償債務負担の状況

他の団体（会計）の金融機関等からの借入債務に対し、補償を行っています。

団体（会計）名	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		総額
		損失補償等 引当金計上額	貸借対照表 未計上額	
小金井市土地開発公社	1,661,436 千円	—	—	1,661,436 千円
計	1,661,436 千円	—	—	1,661,436 千円

5 追加情報

(1) 財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

① 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。

- | | |
|------------------------|---------------|
| 特定財源見込額 | 7,399,183 千円 |
| 地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額 | 11,097,024 千円 |
- ⑦ 地方自治法第 234 条の 3 に基づく長期継続契約で貸借対照表に計上されたリース債務金額 259,308 千円
- ⑧ 過年度の会計処理の誤謬の修正
 インフラ資産の道路工作物に取得年度を誤った資産があったため、本会計年度において、減価償却累計額 294 千円を増額する修正を行っています。
 また、その他必要な修正を行っています。

(3) 行政コスト及び純資産変動計算書に係る事項

純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

- ① 固定資産等形成分
 固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。
- ② 余剰分（不足分）
 純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

(4) 資金収支計算書に係る事項

- ① 基礎的財政収支
- | | |
|--------------------|--------------|
| 業務活動収支（支払利息支出を除く。） | 4,070,159 千円 |
| 投資活動収支 | △966,595 千円 |
| 基礎的財政収支 | 3,103,564 千円 |
- ② 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

資金収支計算書

<u>業務活動収支</u>	<u>3,853,015 千円</u>
投資活動収入の国県等補助金収入	330,083 千円
未収債権、未払債務等の増加	576,795 千円
減価償却費	△961,039 千円
賞与等引当金繰入額	△400,737 千円
退職手当引当金繰入額	△358,690 千円
徴収不能引当金繰入額	△2,443 千円
資産除売却益	235,518 千円
資産除売却損	△4,846 千円
その他	6,000 千円
<u>純資産変動計算書の本年度差額</u>	<u>3,273,656 千円</u>

- ③ 一時借入金
 資金収支計算書上、一時借入金の増減額は含まれていません。

なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおりです。

一時借入金の限度額 5,000,000 千円

一時借入金に係る利子額 なし

④ 重要な非資金取引

重要な非資金取引は以下のとおりです。

ア 新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額 なし

イ 無償取得に係る資産の額 70,580 千円

6 全体財務書類に関する注記

(1) 全体財務書類の対象となる会計

小金井市国民健康保険特別会計、小金井市介護保険特別会計、小金井市後期高齢者医療特別会計

7 連結財務書類に関する注記

(1) 連結財務書類の対象となる団体（会計）

東京市町村総合事務組合、東京たま広域資源循環組合、湖南衛生組合、昭和病院企業団、東京都十一市競輪事業組合、東京都六市競艇事業組合、東京都後期高齢者医療広域連合、浅川清流環境組合、小金井市土地開発公社、(公財)小金井市体育協会、(社福)小金井市社会福祉協議会

連結精算表（貸借対照表）

自治体名：小金井市

年度：平成29年度

単位：千円

	一般会計	一般会計等(単純合算)	一般会計等相殺	一般会計等	国民健康保険特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計	全体会計(単純合算)	全体会計修正	全体会計相殺	全体会計	東京市町村総合事務組合	東京たま広域資源循環組合
【資産の部】													
固定資産	56,082,128	56,082,128	-	56,082,128	307,112	515,094	6,789	56,911,123	-	-	56,911,123	92,646	1,034,464
有形固定資産	50,860,319	50,860,319	-	50,860,319	-	-	-	50,860,319	-	-	50,860,319	74,972	1,033,614
事業用資産	31,305,653	31,305,653	-	31,305,653	-	-	-	31,305,653	-	-	31,305,653	74,905	1,000,966
土地	18,788,116	18,788,116	-	18,788,116	-	-	-	18,788,116	-	-	18,788,116	39,574	406,405
土地減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
立木竹減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	30,196,530	30,196,530	-	30,196,530	-	-	-	30,196,530	-	-	30,196,530	122,733	96,867
建物減価償却累計額	-17,753,696	-17,753,696	-	-17,753,696	-	-	-	-17,753,696	-	-	-17,753,696	-87,402	-44,100
建物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	562,767	562,767	-	562,767	-	-	-	562,767	-	-	562,767	-	1,036,131
工作物減価償却累計額	-488,064	-488,064	-	-488,064	-	-	-	-488,064	-	-	-488,064	-	-539,562
工作物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,225
インフラ資産	18,788,580	18,788,580	-	18,788,580	-	-	-	18,788,580	-	-	18,788,580	-	15,355
土地	17,245,614	17,245,614	-	17,245,614	-	-	-	17,245,614	-	-	17,245,614	-	0
土地減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	294,563	294,563	-	294,563	-	-	-	294,563	-	-	294,563	-	-
建物減価償却累計額	-105,349	-105,349	-	-105,349	-	-	-	-105,349	-	-	-105,349	-	-
建物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	13,815,555	13,815,555	-	13,815,555	-	-	-	13,815,555	-	-	13,815,555	-	23,458
工作物減価償却累計額	-12,461,803	-12,461,803	-	-12,461,803	-	-	-	-12,461,803	-	-	-12,461,803	-	-8,102
工作物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	1,694,565	1,694,565	-	1,694,565	-	-	-	1,694,565	-	-	1,694,565	1,042	90,931
物品減価償却累計額	-928,480	-928,480	-	-928,480	-	-	-	-928,480	-	-	-928,480	-974	-73,639
物品減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
無形固定資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	518
ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	518
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資その他の資産	5,221,809	5,221,809	-	5,221,809	307,112	515,094	6,789	6,050,804	-	-	6,050,804	17,674	332
投資及び出資金	394,242	394,242	-	394,242	-	-	-	394,242	-	-	394,242	-	-
有価証券	11,000	11,000	-	11,000	-	-	-	11,000	-	-	11,000	-	-
出資金	23,853	23,853	-	23,853	-	-	-	23,853	-	-	23,853	-	-
その他	359,389	359,389	-	359,389	-	-	-	359,389	-	-	359,389	-	-
投資損失引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期延滞債権	184,240	184,240	-	184,240	212,641	16,235	10,889	424,005	-	-	424,005	-	-
長期貸付金	1,041	1,041	-	1,041	-	-	-	1,041	-	-	1,041	-	-
基金	4,706,766	4,706,766	-	4,706,766	141,749	509,639	-	5,358,154	-	-	5,358,154	17,674	332
減債基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	4,706,766	4,706,766	-	4,706,766	141,749	509,639	-	5,358,154	-	-	5,358,154	17,674	332
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
徴収不能引当金	-64,480	-64,480	-	-64,480	-47,278	-10,780	-4,100	-126,638	-	-	-126,638	-	-
流動資産	5,376,628	5,376,628	-	5,376,628	234,577	144,679	23,711	5,779,595	-	-	5,779,595	27,805	86,489
現金預金	2,709,740	2,709,740	-	2,709,740	167,313	138,798	15,132	3,030,982	-	-	3,030,982	759	13,770
資金	2,636,812	2,636,812	-	2,636,812	167,313	138,798	15,132	2,958,054	-	-	2,958,054	658	13,640
歳計外現金	72,928	72,928	-	72,928	-	-	-	72,928	-	-	72,928	101	130
未収金	74,335	74,335	-	74,335	76,063	17,501	10,513	178,412	-	-	178,412	-	-
短期貸付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基金	2,607,714	2,607,714	-	2,607,714	-	-	-	2,607,714	-	-	2,607,714	27,046	72,719
財政調整基金	2,607,714	2,607,714	-	2,607,714	-	-	-	2,607,714	-	-	2,607,714	27,046	72,461
減債基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	258
棚卸資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
徴収不能引当金	-15,160	-15,160	-	-15,160	-8,799	-11,620	-1,934	-37,513	-	-	-37,513	-	-
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
繰延資産	61,458,755	61,458,755	-	61,458,755	541,689	659,773	30,500	62,690,718	-	-	62,690,718	120,451	1,120,953
【負債の部】													
固定負債	23,553,889	23,553,889	-	23,553,889	-	-	-	23,553,889	-	-	23,553,889	3,537	58,612
地方債等	19,597,030	19,597,030	-	19,597,030	-	-	-	19,597,030	-	-	19,597,030	-	42,910
長期未払金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,702
退職手当引当金	3,762,764	3,762,764	-	3,762,764	-	-	-	3,762,764	-	-	3,762,764	3,537	-
損失補償等引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	194,095	194,095	-	194,095	-	-	-	194,095	-	-	194,095	-	-
流動負債	2,856,520	2,856,520	-	2,856,520	8,543	12,759	2,106	2,879,928	-	-	2,879,928	815	28,911
1年内償還予定地方債等	2,317,616	2,317,616	-	2,317,616	-	-	-	2,317,616	-	-	2,317,616	-	28,420
未払金	26	26	-	26	-	-	-	26	-	-	26	-	-
未払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前受金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前受収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賞与等引当金	400,737	400,737	-	400,737	8,543	12,759	2,106	424,145	-	-	424,145	714	362
預り金	72,928	72,928	-	72,928	-	-	-	72,928	-	-	72,928	101	130
その他	65,213	65,213	-	65,213	-	-	-	65,213	-	-	65,213	-	-
負債合計	26,410,409	26,410,409	-	26,410,409	8,543	12,759	2,106	26,433,817	-	-	26,433,817	4,352	87,523
【純資産の部】													
固定資産等形成分	58,689,842	58,689,842	-	58,689,842	307,112	515,094	6,789	59,518,837	-	-	59,518,837	119,692	1,107,183
余剰分(不足分)	-23,641,495	-23,641,495	-	-23,641,495	226,034	131,920	21,605	-23,261,936	-	-	-23,261,936	-3,592	-73,753
他団体外資等分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純資産合計	35,048,346	35,048,346	-	35,048,346	533,146	647,015	28,395	36,256,902	-	-	36,256,902	116,100	1,033,430
負債及び純資産合計	61,458,755	61,458,755	-	61,458,755	541,689	659,773	30,500	62,690,718	-	-	62,690,718	120,451	1,120,953

連結精算表（貸借対照表）

	湖南衛生組合	昭和病院企業団	東京都十一市競輪事業組合	東京都六市競艇事業組合	後期高齢者医療広域連合	浅川清流環境組合	小金井市土地開発公社	公益財団法人小金井市体育協会	社会福祉法人小金井市社会福祉協議会	連結会計(単純合算)	連結会計修正	連結会計相殺	連結会計
【資産の部】													
固定資産	224,706	575,232	596,113	113,813	7,182	214,933	-	18,472	328,653	60,117,337	-	-1,041	60,116,296
有形固定資産	213,067	558,139	135,954	113,813	25	214,933	-	-	155,147	53,359,983	-	-	53,359,983
事業用資産	197,928	497,754	91,050	88,784	-	-	-	-	152,971	33,410,011	-	-	33,410,011
土地	179,128	29,009	-	88,689	-	-	-	-	148,267	19,679,189	-	-	19,679,189
土地減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
立木竹減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	16,051	751,815	146,113	-	-	-	-	-	52,243	31,382,351	-	-	31,382,351
建物減価償却累計額	-717	-289,815	-55,063	-	-	-	-	-	-48,898	-18,279,693	-	-	-18,279,693
建物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	3,800	74,010	-	1,912	-	-	-	-	2,093	1,680,714	-	-	1,680,714
工作物減価償却累計額	-334	-67,307	-	-1,816	-	-	-	-	-734	-1,097,817	-	-	-1,097,817
工作物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	334	-	-	-	-	-	-	-	334	-	-	334
その他減価償却累計額	-	-292	-	-	-	-	-	-	-	-292	-	-	-292
その他減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,225	-	-	45,225
インフラ資産	-	-	-	-	-	214,933	-	-	-	19,018,868	-	-	19,018,868
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,245,614	-	-	17,245,614
土地減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294,563	-	-	294,563
建物減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-105,349	-	-	-105,349
建物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,839,012	-	-	13,839,012
工作物減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,469,905	-	-	-12,469,905
工作物減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	214,933	-	-	-	214,933	-	-	214,933
物品	16,121	302,693	76,701	140,724	47	-	-	-	47,573	2,370,397	-	-	2,370,397
物品減価償却累計額	-983	-242,307	-31,797	-115,695	-21	-	-	-	-45,396	-1,439,293	-	-	-1,439,293
物品減損損失累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
無形固定資産	-	1,854	-	-	4,392	-	-	-	527	7,291	-	-	7,291
ソフトウェア	-	1,854	-	-	4,392	-	-	-	527	6,764	-	-	6,764
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	527	527	-	-	527
投資その他の資産	11,639	15,238	460,159	-	2,765	-	-	18,472	172,978	6,750,063	-	-1,041	6,749,022
投資及び出資金	-	10,962	-	-	-	-	-	-	-	405,204	-	-	405,204
有価証券	-	10,962	-	-	-	-	-	-	-	21,962	-	-	21,962
出資金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,853	-	-	23,853
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	359,389	-	-	359,389
投資損失引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期延滞債権	-	-	-	-	2,765	-	-	-	-	426,770	-	-	426,770
長期貸付金	-	1,084	-	-	-	-	-	-	-	3,283	-	-1,041	2,242
基金	11,639	-	460,159	-	-	-	-	17,869	155,388	6,021,216	-	-	6,021,216
減債基金	-	-	46,911	-	-	-	-	-	-	46,911	-	-	46,911
その他	11,639	-	413,248	-	-	-	-	17,869	155,388	5,974,305	-	-	5,974,305
その他	-	3,192	-	-	-	-	-	603	16,433	20,228	-	-	20,228
徴収不能引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-126,638	-	-	-126,638
流動資産	1,622	344,550	72,642	300,844	499,875	18,836	2,159,436	5,082	47,188	9,343,964	-	257,226	9,601,191
現金預金	640	237,061	21,479	245,621	313,987	18,836	7,038	4,700	26,782	3,921,656	-	257,226	4,178,882
資金	640	233,617	20,649	243,067	313,963	18,836	7,038	4,700	26,782	3,841,644	-	257,226	4,098,870
歳計外現金	-	831	-	2,555	24	-	-	-	-	80,012	-	-	80,012
未収金	-	107,097	-	55,140	438	-	-	9	17,710	358,805	-	-	358,805
短期貸付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基金	982	-	51,163	-	185,450	-	-	-	-	2,945,073	-	-	2,945,073
財政調整基金	982	-	51,163	-	185,450	-	-	-	-	2,944,815	-	-	2,944,815
減債基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	258	-	-	258
棚卸資産	-	418	-	-	-	-	2,152,398	-	134	2,152,950	-	-	2,152,950
その他	-	-	-	84	-	-	-	373	2,563	3,020	-	-	3,020
徴収不能引当金	-	-26	-	-	-	-	-	-	-	-37,539	-	-	-37,539
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産合計	226,328	919,782	668,755	414,657	507,057	233,768	2,159,436	23,554	375,841	69,461,302	-	256,185	69,717,487
【負債の部】													
固定負債	-	517,704	28,036	13,817	31	115,444	1,398,396	603	92,545	25,782,615	-	-1,041	25,781,574
地方債等	-	331,966	-	-	-	115,444	1,398,396	-	1,041	21,486,787	-	-1,041	21,485,746
長期未払金	-	-	21,756	-	2	-	-	-	-	37,460	-	-	37,460
退職手当引当金	-	167,392	6,281	13,817	29	-	-	603	91,504	4,045,927	-	-	4,045,927
損失補償等引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	18,345	-	-	-	-	-	-	-	212,441	-	-	212,441
流動負債	228	84,055	14,762	156,101	368	4,016	263,039	669	12,458	3,445,349	-	-	3,445,349
1年内償還予定地方債等	-	19,015	-	-	-	-	263,039	-	-	2,628,090	-	-	2,628,090
未払金	-	46,564	12,930	146,009	1	-	-	658	7,225	213,413	-	-	213,413
未払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	4,027	4,027	-	-	4,027
前受金	-	-	-	-	-	-	-	-	594	594	-	-	594
前受収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賞与等引当金	228	14,700	1,002	904	342	4,016	-	-	-	446,412	-	-	446,412
預り金	-	3,444	831	9,188	24	-	-	10	613	87,268	-	-	87,268
その他	-	331	-	-	-	-	-	-	-	65,545	-	-	65,545
負債合計	228	601,758	42,799	169,918	399	119,460	1,661,436	1,272	105,003	29,227,964	-	-1,041	29,226,923
【純資産の部】													
固定資産等形成分	225,688	575,232	647,276	113,813	192,632	214,933	-	18,472	328,653	63,062,411	-	-1,041	63,061,370
剰余分(不足分)	412	-257,208	-31,320	130,926	314,026	-100,624	498,001	3,810	-57,815	-22,829,073	-	258,267	-22,570,805
他団体出資等分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純資産合計	226,100	318,023	625,956	244,739	506,658	114,309	498,001	22,282	270,838	40,233,338	-	257,226	40,490,564
負債及び純資産合計	226,328	919,782	668,755	414,657	507,057	233,768	2,159,436	23,554	375,841	69,461,302	-	256,185	69,717,487

連結精算表（行政コスト計算書）

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

単位: 千円

	一般会計	一般会計等(単純合算)	一般会計等相殺	一般会計等	国民健康保険特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計	全体会計(単純合算)	全体会計修正
経常費用	35,944,867	35,944,867	-	35,944,867	11,338,114	7,488,812	2,481,351	57,253,144	-
業務費用	20,156,826	20,156,826	-	20,156,826	296,388	411,490	63,261	20,927,966	-
人件費	6,355,443	6,355,443	-	6,355,443	54,562	122,175	-14,003	6,518,178	-
職員給与費	4,676,082	4,676,082	-	4,676,082	28,897	70,117	-16,109	4,758,988	-
賞与等引当金繰入額	400,737	400,737	-	400,737	8,543	12,759	2,106	424,145	-
退職手当引当金繰入額	358,690	358,690	-	358,690	-	-	-	358,690	-
その他	919,934	919,934	-	919,934	17,122	39,299	-	976,355	-
物件費等	13,256,774	13,256,774	-	13,256,774	157,643	225,078	68,272	13,707,767	-
物件費	11,811,298	11,811,298	-	11,811,298	157,643	224,928	68,272	12,262,142	-
維持補修費	468,979	468,979	-	468,979	-	-	-	468,979	-
減価償却費	961,039	961,039	-	961,039	-	-	-	961,039	-
その他	15,457	15,457	-	15,457	-	150	-	15,607	-
その他の業務費用	544,610	544,610	-	544,610	84,183	64,237	8,992	702,021	-
支払利息	217,144	217,144	-	217,144	-	-	-	217,144	-
徴収不能引当金繰入額	2,443	2,443	-	2,443	-	13,715	4,188	20,346	-
その他	325,022	325,022	-	325,022	84,183	50,522	4,804	464,531	-
移転費用	15,788,041	15,788,041	-	15,788,041	11,041,726	7,077,322	2,418,090	36,325,178	-
補助金等	4,267,893	4,267,893	-	4,267,893	11,041,726	7,076,555	2,417,336	24,803,509	-
社会保障給付	7,978,202	7,978,202	-	7,978,202	-	748	-	7,978,950	-
他会計への繰出金	3,390,078	3,390,078	-	3,390,078	-	19	754	3,390,850	-
その他	151,869	151,869	-	151,869	-	-	-	151,869	-
経常収益	1,327,508	1,327,508	-	1,327,508	89,220	897	1,085,077	2,502,702	-
使用料及び手数料	843,670	843,670	-	843,670	36	-	-	843,706	-
その他	483,838	483,838	-	483,838	89,184	897	1,085,077	1,658,996	-
純経常行政コスト	34,617,360	34,617,360	-	34,617,360	11,248,895	7,487,914	1,396,274	54,750,443	-
臨時損失	4,846	4,846	-	4,846	6,000	-	-	10,846	-
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産除売却損	4,846	4,846	-	4,846	-	-	-	4,846	-
投資損失引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
損失補償等引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	6,000	-	-	6,000	-
臨時利益	241,518	241,518	-	241,518	-	-	-	241,518	-
資産売却益	235,518	235,518	-	235,518	-	-	-	235,518	-
その他	6,000	6,000	-	6,000	-	-	-	6,000	-
純行政コスト	34,380,688	34,380,688	-	34,380,688	11,254,895	7,487,914	1,396,274	54,519,771	-

連結精算表（行政コスト計算書）

	全体会計相殺	全体会計	東京市町村総合事務組合	東京たま広域資源循環組合	湖南衛生組合	昭和病院企業団	東京都十一市競輪事業組合	東京都六市競艇事業組合	後期高齢者医療広域連合
経常費用	-2,997,437	54,255,708	24,530	189,724	29,763	699,525	2,431,449	5,554,791	11,547,617
業務費用	-	20,927,966	19,697	168,774	8,732	699,525	2,289,969	5,176,315	324,007
人件費	-	6,518,178	10,312	5,378	3,295	352,788	30,616	40,117	4,930
職員給与費	-	4,758,988	8,782	4,468	2,648	322,109	28,670	16,695	4,499
賞与等引当金繰入額	-	424,145	714	362	228	14,700	1,002	904	342
退職手当引当金繰入額	-	358,690	-	-	-	15,979	945	13,817	29
その他	-	976,355	816	549	420	-	-	8,701	60
物件費等	-	13,707,767	9,385	162,077	5,425	317,761	451,283	1,468,696	96,558
物件費	-	12,262,142	6,674	119,883	3,323	270,422	440,813	1,465,123	95,228
維持補修費	-	468,979	107	7,430	323	6,877	-	-	-
減価償却費	-	961,039	2,605	34,763	1,779	40,462	10,470	3,573	1,329
その他	-	15,607	-	-	-	-	-	-	0
その他の業務費用	-	702,021	-	1,319	12	28,977	1,808,070	3,667,502	222,519
支払利息	-	217,144	-	1,211	-	6,635	29	-	7
徴収不能引当金繰入額	-	20,346	-	-	-	218	-	-	-
その他	-	464,531	-	108	12	22,123	1,808,041	3,667,502	222,512
移転費用	-2,997,437	33,327,742	4,833	20,951	21,031	-	141,480	378,476	11,223,610
補助金等	-	24,803,509	4,199	20,951	21,023	-	124,482	378,354	11,223,610
社会保障給付	-	7,978,950	-	-	-	-	-	-	-
他会計への繰出金	-2,997,437	393,413	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	151,869	634	-	7	-	16,998	122	-
経常収益	-	2,502,702	6,416	16,040	4	601,996	2,439,660	5,536,600	12,600
使用料及び手数料	-	843,706	452	-	3	593,079	2,416,327	-	-
その他	-	1,658,996	5,964	16,040	1	8,916	23,333	5,536,600	12,600
純経常行政コスト	-2,997,437	51,753,006	18,114	173,684	29,759	97,529	-8,211	18,191	11,535,016
臨時損失	-	10,846	-	-	-	248	-	6,111	-
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産除売却損	-	4,846	-	-	-	-	-	4,894	-
投資損失引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
損失補償等引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	6,000	-	-	-	248	-	1,217	-
臨時利益	-	241,518	-	-	-	270	-	-	-
資産売却益	-	235,518	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	6,000	-	-	-	270	-	-	-
純行政コスト	-2,997,437	51,522,334	18,114	173,684	29,759	97,508	-8,211	24,302	11,535,016

連結精算表（行政コスト計算書）

	浅川清流環境組合	小金井市土地開発公社	公益財団法人小金井市体育協会	社会福祉法人小金井市社会福祉協議会	連結会計(単純合算)	連結会計修正	連結会計相殺	連結会計
経常費用	371,204	81,990	30,749	215,211	75,432,260	-	-3,224,801	72,207,459
業務費用	97,910	75,341	21,444	206,981	30,016,660	-	-11,730	30,004,930
人件費	56,194	2,299	8,594	150,776	7,183,476	-	-	7,183,476
職員給与費	49,644	2,299	8,594	126,811	5,334,205	-	-	5,334,205
賞与等引当金繰入額	4,016	-	-	15,385	461,797	-	-	461,797
退職手当引当金繰入額	-	-	-	4,921	394,381	-	-	394,381
その他	2,535	-	-	3,659	993,094	-	-	993,094
物件費等	41,716	47,813	12,850	52,363	16,373,694	-	-11,730	16,361,964
物件費	41,698	-	12,678	49,584	14,767,567	-	-10,133	14,757,434
維持補修費	-	-	-	1,891	485,608	-	-	485,608
減価償却費	-	-	-	886	1,056,907	-	-	1,056,907
その他	17	47,813	172	2	63,612	-	-1,596	62,016
その他の業務費用	-	25,229	-	3,842	6,459,490	-	-	6,459,490
支払利息	-	25,229	-	-	250,255	-	-	250,255
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	460	21,025	-	-	21,025
その他	-	-	-	3,382	6,188,211	-	-	6,188,211
移転費用	273,294	6,649	9,305	8,230	45,415,600	-	-3,213,071	42,202,529
補助金等	273,294	5	-	5,607	36,855,034	-	-3,213,071	33,641,963
社会保障給付	-	-	-	-	7,978,950	-	-	7,978,950
他会計への繰出金	-	-	-	-	393,413	-	-	393,413
その他	-	6,644	9,305	2,623	188,202	-	-	188,202
経常収益	33	224,604	7,051	56,798	11,404,505	-	-11,737	11,392,767
使用料及び手数料	-	224,604	-	-	4,078,172	-	-1,604	4,076,568
その他	33	-	7,051	56,798	7,326,332	-	-10,133	7,316,199
純経常行政コスト	371,170	-142,615	23,699	158,413	64,027,756	-	-3,213,064	60,814,692
臨時損失	-	-	-	0	17,204	-	-	17,204
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-
資産除売却損	-	-	-	0	9,740	-	-	9,740
投資損失引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-
損失補償等引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	7,465	-	-	7,465
臨時利益	-	-	684	1,470	243,941	-	-	243,941
資産売却益	-	-	-	-	235,518	-	-	235,518
その他	-	-	684	1,470	8,423	-	-	8,423
純行政コスト	371,170	-142,615	23,014	156,943	63,801,019	-	-3,213,064	60,587,955

連結精算表（純資産変動計算書）

自治体名:小金井市

年度:平成29年度

単位:千円

	一般会計	一般会計等(単純合算)	一般会計等相殺	一般会計等	国民健康保険特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計	全体会計(単純合算)	全体会計修正
前年度末純資産残高	31,729,835	31,729,835	-	31,729,835	464,278	480,051	6,399	32,680,564	-
純行政コスト(△)	-34,380,688	-34,380,688	-	-34,380,688	-11,254,895	-7,487,914	-1,396,274	-54,519,771	-
財源	37,654,343	37,654,343	-	37,654,343	11,323,763	7,654,877	1,418,269	58,051,253	-
税収等	24,835,015	24,835,015	-	24,835,015	8,200,802	4,877,171	1,418,269	39,331,257	-
国県等補助金	12,819,329	12,819,329	-	12,819,329	3,122,961	2,777,706	-	18,719,996	-
本年度差額	3,273,656	3,273,656	-	3,273,656	68,868	166,963	21,995	3,531,483	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
無償所管換等	75,183	75,183	-	75,183	-	-	-	75,183	-
他団体出資等分の増加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他団体出資等分の減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-30,328	-30,328	-	-30,328	-	-	-	-30,328	-
本年度純資産変動額	3,318,511	3,318,511	-	3,318,511	68,868	166,963	21,995	3,576,338	-
本年度末純資産残高	35,048,346	35,048,346	-	35,048,346	533,146	647,015	28,395	36,256,902	-

連結精算表（純資産変動計算書）

	全体会計相殺	全体会計	東京市町村総合事務組合	東京たま広域資源循環組合	湖南衛生組合	昭和病院企業団	東京都十一市競輪事業組合	東京都六市競艇事業組合	後期高齢者医療広域連合
前年度末純資産残高	-	32,680,564	116,084	973,053	265,799	908,392	613,684	263,989	517,778
純行政コスト(△)	2,997,437	-51,522,334	-18,114	-173,684	-29,759	-97,508	8,211	-24,302	-11,535,016
財源	-2,997,437	55,053,817	16,168	188,515	6,750	92,639	-	5,052	11,530,809
税収等	-2,997,437	36,333,821	16,168	188,466	6,750	58,650	-	5,052	6,577,711
国県等補助金	-	18,719,996	-	49	-	33,989	-	-	4,953,097
本年度差額	-	3,531,483	-1,946	14,831	-23,009	-4,869	8,211	-19,250	-4,208
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
無償所管換等	-	75,183	-	-	-	-	-	-	-
他団体出資等分の増加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他団体出資等分の減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	1,962	45,376	-16,690	-585,500	-	-	-6,911
その他	-	-30,328	0	171	-	-	4,061	0	-
本年度純資産変動額	-	3,576,338	16	60,377	-39,699	-590,369	12,272	-19,250	-11,119
本年度末純資産残高	-	36,256,902	116,100	1,033,430	226,100	318,023	625,956	244,739	506,658

連結精算表（純資産変動計算書）

	浅川清流環境組合	小金井市土地開発公社	公益財団法人小金井市体育協会	社会福祉法人小金井市社会福祉協議会	連結会計(単純合算)	連結会計修正	連結会計相殺	連結会計
前年度末純資産残高	53,602	315,609	20,741	269,514	36,998,810	-	254,033	37,252,844
純行政コスト(△)	-371,170	142,615	-23,014	-156,943	-63,801,019	-	3,213,064	-60,587,955
財源	433,201	39,777	24,521	158,266	67,549,514	-	-3,209,871	64,339,643
税収等	433,201	-	10,133	62,040	43,691,992	-	-	43,691,992
国県等補助金	-	39,777	14,388	96,226	23,857,522	-	-3,209,871	20,647,651
本年度差額	62,031	182,392	1,507	1,323	3,748,495	-	3,193	3,751,688
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	-	-	35	-	35	-	-	35
無償所管換等	-	-	-	-	75,183	-	-	75,183
他団体出資等分の増加	-	-	-	-	-	-	-	-
他団体出資等分の減少	-	-	-	-	-	-	-	-
比例連結割合変更に伴う差額	-1,325	-	-	-	-563,089	-	-	-563,089
その他	-	-	-	-	-26,096	-	-	-26,096
本年度純資産変動額	60,706	182,392	1,541	1,323	3,234,528	-	3,193	3,237,721
本年度末純資産残高	114,309	498,001	22,282	270,838	40,233,338	-	257,226	40,490,564

連結精算表（資金収支計算書）

自治体名: 小金井市

年度: 平成29年度

単位: 千円

	一般会計	一般会計等(単純合算)	一般会計等相殺	一般会計等	国民健康保険特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計	全会計(単純合算)	全会計修正
【業務活動収支】									
業務支出	34,816,628	34,816,628	-	34,816,628	11,411,590	7,557,448	2,491,166	56,276,832	-
業務費用支出	19,028,587	19,028,587	-	19,028,587	369,864	480,126	73,076	19,951,654	-
人件費支出	6,191,156	6,191,156	-	6,191,156	128,038	204,527	-	6,523,722	-
物件費等支出	12,298,148	12,298,148	-	12,298,148	157,643	225,078	68,272	12,749,141	-
支払利息支出	217,144	217,144	-	217,144	-	-	-	217,144	-
その他の支出	322,139	322,139	-	322,139	84,183	50,522	4,804	461,648	-
移転費用支出	15,788,041	15,788,041	-	15,788,041	11,041,726	7,077,322	2,418,090	36,325,178	-
補助金等支出	4,267,893	4,267,893	-	4,267,893	11,041,726	7,076,555	2,417,336	24,803,509	-
社会保障給付支出	7,978,202	7,978,202	-	7,978,202	-	748	-	7,978,950	-
他会計への繰出支出	3,390,078	3,390,078	-	3,390,078	-	19	754	3,390,850	-
その他の支出	151,869	151,869	-	151,869	-	-	-	151,869	-
業務収入	38,669,643	38,669,643	-	38,669,643	11,531,188	7,643,465	2,498,574	60,342,870	-
税収等収入	24,892,298	24,892,298	-	24,892,298	8,332,933	4,865,156	1,413,497	39,503,883	-
国県等補助金収入	12,489,246	12,489,246	-	12,489,246	3,122,961	2,777,706	-	18,389,913	-
使用料及び手数料収入	843,670	843,670	-	843,670	36	-	-	843,706	-
その他の収入	444,430	444,430	-	444,430	75,258	603	1,085,077	1,605,368	-
臨時支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧事業費支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他の支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
臨時収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
業務活動収支	3,853,015	3,853,015	-	3,853,015	119,598	86,017	7,408	4,066,037	-
【投資活動収支】									
投資活動支出	2,772,768	2,772,768	-	2,772,768	5,317	68,141	-	2,846,227	-
公共施設等整備費支出	701,910	701,910	-	701,910	-	-	-	701,910	-
基金積立金支出	2,070,388	2,070,388	-	2,070,388	5,317	68,141	-	2,143,847	-
投資及び出資金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貸付金支出	470	470	-	470	-	-	-	470	-
その他の支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動収入	1,806,173	1,806,173	-	1,806,173	-	-	-	1,806,173	-
国県等補助金収入	330,083	330,083	-	330,083	-	-	-	330,083	-
基金取崩収入	1,234,084	1,234,084	-	1,234,084	-	-	-	1,234,084	-
貸付金元金回収収入	489	489	-	489	-	-	-	489	-
資産売却収入	235,518	235,518	-	235,518	-	-	-	235,518	-
その他の収入	6,000	6,000	-	6,000	-	-	-	6,000	-
投資活動収支	-966,595	-966,595	-	-966,595	-5,317	-68,141	-	-1,040,053	-
【財務活動収支】									
財務活動支出	2,528,684	2,528,684	-	2,528,684	-	-	-	2,528,684	-
地方債等償還支出	2,463,470	2,463,470	-	2,463,470	-	-	-	2,463,470	-
その他の支出	65,213	65,213	-	65,213	-	-	-	65,213	-
財務活動収入	176,800	176,800	-	176,800	-	-	-	176,800	-
地方債等発行収入	176,800	176,800	-	176,800	-	-	-	176,800	-
その他の収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財務活動収支	-2,351,884	-2,351,884	-	-2,351,884	-	-	-	-2,351,884	-
本年度資金収支額	534,536	534,536	-	534,536	114,280	17,876	7,408	674,100	-
前年度末資金残高	2,102,275	2,102,275	-	2,102,275	53,033	120,922	7,725	2,283,954	-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度末資金残高	2,636,812	2,636,812	-	2,636,812	167,313	138,798	15,132	2,958,054	-
前年度末歳計外現金残高	74,971	74,971	-	74,971	-	-	-	74,971	-
本年度歳計外現金増減額	-2,043	-2,043	-	-2,043	-	-	-	-2,043	-
本年度末歳計外現金残高	72,928	72,928	-	72,928	-	-	-	72,928	-
本年度末現金預金残高	2,709,740	2,709,740	-	2,709,740	167,313	138,798	15,132	3,030,982	-

連結精算表（資金収支計算書）

	全体会計相殺	全体会計	東京市町村総合事務組合	東京たま広域資源循環組合	湖南衛生組合	昭和病院企業団	東京都十一市競輪事業組合	東京都六市競艇事業組合	後期高齢者医療広域連合
【業務活動収支】									
業務支出	-2,997,437	53,279,396							
業務費用支出	-	19,951,654							
人件費支出	-	6,523,722							
物件費等支出	-	12,749,141							
支払利息支出	-	217,144							
その他の支出	-	461,648							
移転費用支出	-2,997,437	33,327,742							
補助金等支出	-	24,803,509							
社会保障給付支出	-	7,978,950							
他会計への繰出支出	-2,997,437	393,413							
その他の支出	-	151,869							
業務収入	-2,997,437	57,345,433							
税金等収入	-2,997,437	36,506,446							
国県等補助金収入	-	18,389,913							
使用料及び手数料収入	-	843,706							
その他の収入	-	1,605,368							
臨時支出	-	-							
災害復旧事業費支出	-	-							
その他の支出	-	-							
臨時収入	-	-							
業務活動収支	-	4,066,037							
【投資活動収支】									
投資活動支出	-	2,846,227							
公共施設等整備費支出	-	701,910							
基金積立金支出	-	2,143,847							
投資及び出資金支出	-	-							
貸付金支出	-	470							
その他の支出	-	-							
投資活動収入	-	1,806,173							
国県等補助金収入	-	330,083							
基金取崩収入	-	1,234,084							
貸付金元金回収収入	-	489							
資産売却収入	-	235,518							
その他の収入	-	6,000							
投資活動収支	-	-1,040,053							
【財務活動収支】									
財務活動支出	-	2,528,684							
地方債等償還支出	-	2,463,470							
その他の支出	-	65,213							
財務活動収入	-	176,800							
地方債等発行収入	-	176,800							
その他の収入	-	-							
財務活動収支	-	-2,351,884							
本年度資金収支額	-	674,100	-69	5,942	-231	-120	11,701	136,050	-65,048
前年度末資金残高	-	2,283,954	712	7,355	929	666,807	8,948	107,017	384,138
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	15	343	-58	-433,070	-	-	-5,128
本年度末資金残高	-	2,958,054	658	13,640	640	233,617	20,649	243,067	313,963
前年度末歳計外現金残高	-	74,971	92	59	-	-	681	2,197	-
本年度歳計外現金増減額	-	-2,043	9	70	-	3,444	150	358	24
本年度末歳計外現金残高	-	72,928	101	130	-	3,444	831	2,555	24
本年度末現金預金残高	-	3,030,982	759	13,770	640	237,061	21,479	245,621	313,987

連結精算表（資金収支計算書）

	浅川清流環境組合	小金井市土地開発公社	公益財団法人小金井市体育協会	社会福祉法人小金井市社会福祉協議会	連結会計(単純合算)	連結会計修正	連結会計相殺	連結会計
【業務活動収支】								
業務支出								
業務費用支出								
人件費支出								
物件費等支出								
支払利息支出								
その他の支出								
移転費用支出								
補助金等支出								
社会保障給付支出								
他会計への繰出支出								
その他の支出								
業務収入								
税収等収入								
国県等補助金収入								
使用料及び手数料収入								
その他の収入								
臨時支出								
災害復旧事業費支出								
その他の支出								
臨時収入								
業務活動収支								
【投資活動収支】								
投資活動支出								
公共施設等整備費支出								
基金積立金支出								
投資及び出資金支出								
貸付金支出								
その他の支出								
投資活動収入								
国県等補助金収入								
基金取崩収入								
貸付金元金回収収入								
資産売却収入								
その他の収入								
投資活動収支								
【財務活動収支】								
財務活動支出								
地方債等償還支出								
その他の支出								
財務活動収入								
地方債等発行収入								
その他の収入								
財務活動収支								
本年度資金収支額	7,833	-	1,289	6,491	777,939	-	3,193	781,132
前年度末資金残高	11,281	7,038	3,411	20,291	3,501,881	-	254,033	3,755,915
比例連結割合変更に伴う差額	-279	-	-	-	-438,176	-	-	-438,176
本年度末資金残高	18,836	7,038	4,700	26,782	3,841,644	-	257,226	4,098,870
前年度末歳計外現金残高	-	-	-	-	78,000	-	-	78,000
本年度歳計外現金増減額	-	-	-	-	2,012	-	-	2,012
本年度末歳計外現金残高	-	-	-	-	80,012	-	-	80,012
本年度末現金預金残高	18,836	7,038	4,700	26,782	3,921,656	-	257,226	4,178,882