

平成28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30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	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28年度、基準日は平成29年3月31日としています。その後の出納整理期間（平成29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及び東京都六市競艇事業組合は、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28年度全体財務書類及び連結財務書類の対象会計から除きます。

図1 財務書類の連結の範囲

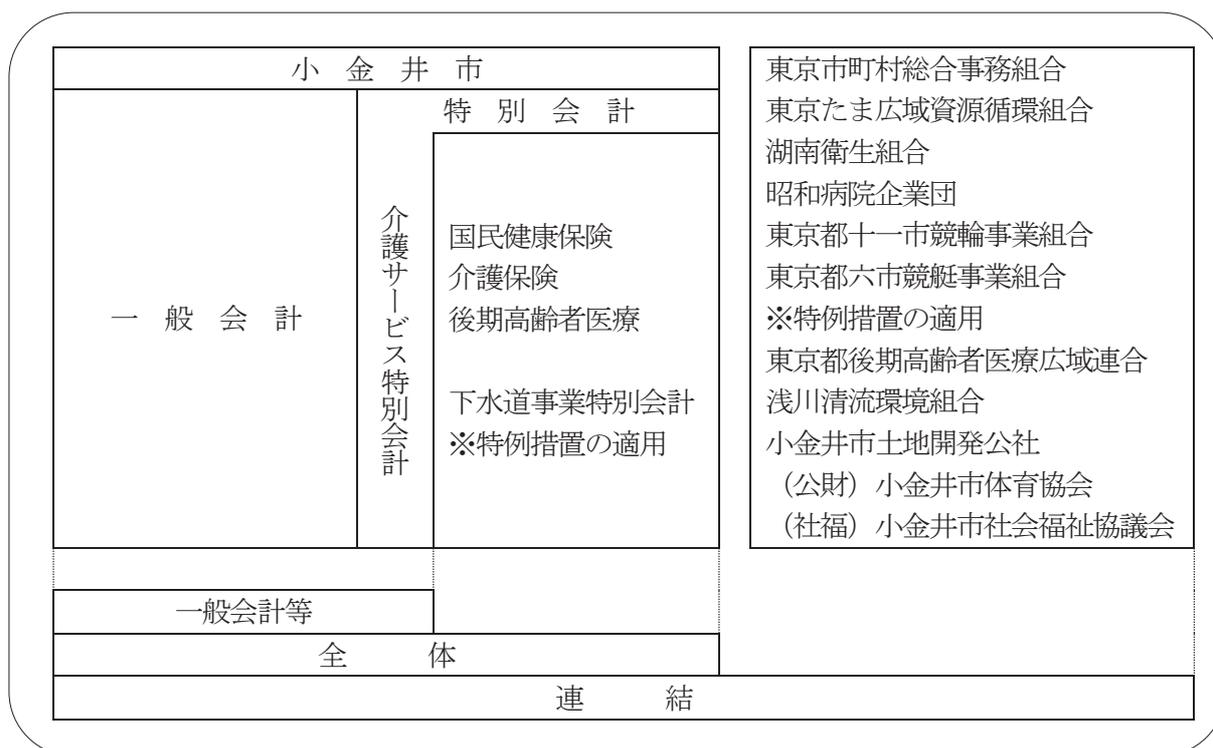
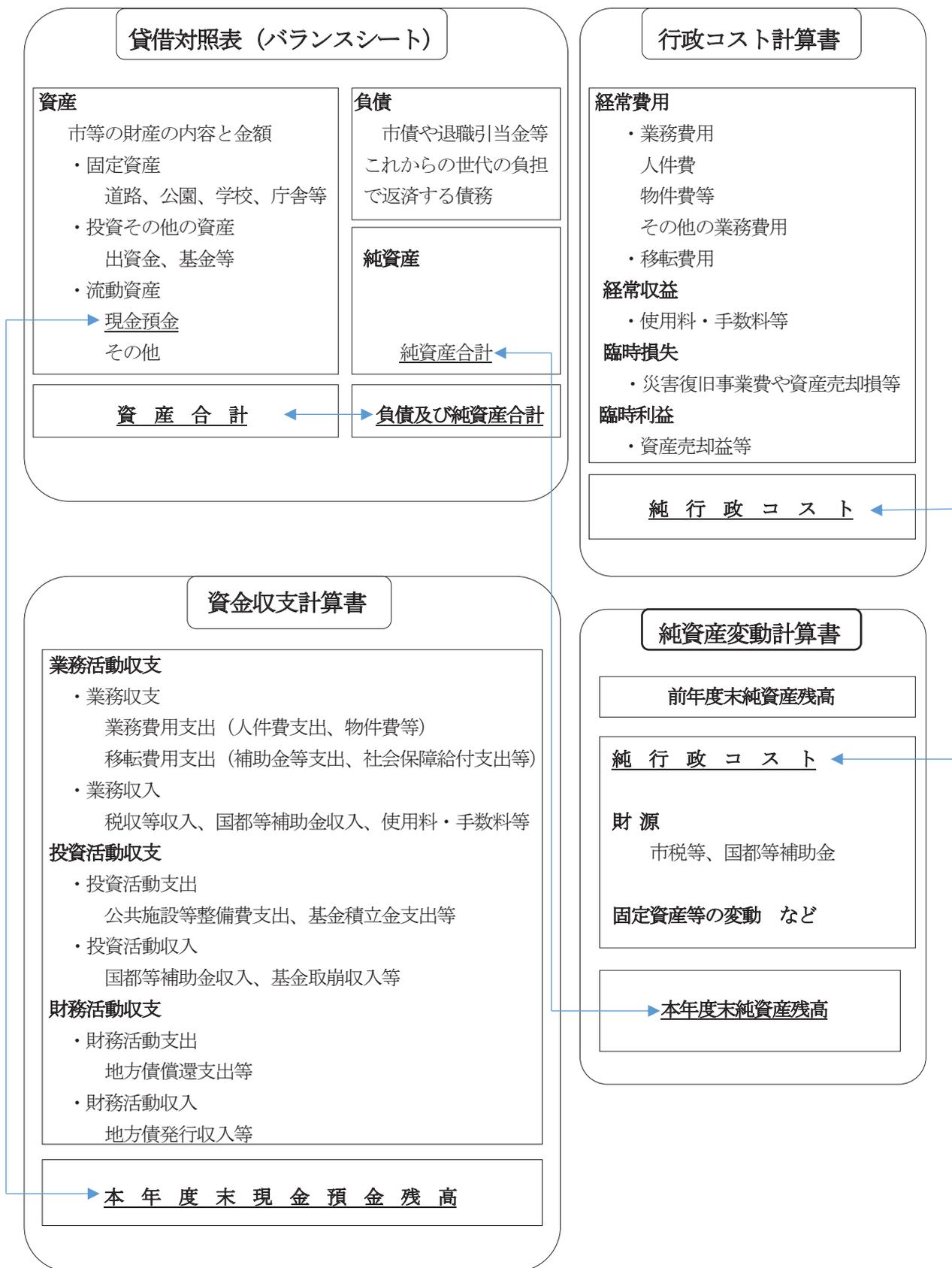


図2 財務書類4表の関係



## 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29年3月31日現在)

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	55,938,939	固定負債	25,608,386
有形固定資産	51,049,110	地方債	21,737,846
事業用資産	31,625,899	長期未払金	-
土地	18,789,046	退職手当引当金	3,628,253
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	29,795,267	その他	242,288
建物減価償却累計額	-17,037,968	流動負債	2,974,077
工作物	555,207	1年内償還予定地方債	2,463,470
工作物減価償却累計額	-475,653	未払金	111
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	370,684
航空機	-	預り金	74,971
航空機減価償却累計額	-	その他	64,840
その他	-	負債合計	28,582,463
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	-	固定資産等形成分	58,046,567
インフラ資産	18,623,613	余剰分(不足分)	-26,316,732
土地	17,106,752		
建物	294,563		
建物減価償却累計額	-97,898		
工作物	13,664,305		
工作物減価償却累計額	-12,344,109		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	1,764,659		
物品減価償却累計額	-965,060		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	4,889,828		
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	255,106		
長期貸付金	1,530		
基金	4,370,547		
減債基金	-		
その他	4,370,547		
その他	-		
徴収不能引当金	-131,597		
流動資産	4,373,360		
現金預金	2,177,246		
未収金	88,627		
短期貸付金	-		
基金	2,107,629		
財政調整基金	2,107,629		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	12,935		
徴収不能引当金	-13,077	純資産合計	31,729,835
資産合計	60,312,298	負債及び純資産合計	60,312,298

## 【一般会計等】 行政コスト計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	35,783,787
業務費用	19,918,495
人件費	6,236,268
職員給与費	4,722,459
賞与等引当金繰入額	370,684
退職手当引当金繰入額	271,230
その他	871,895
物件費等	13,066,351
物件費	11,709,180
維持補修費	378,286
減価償却費	963,519
その他	15,367
その他の業務費用	615,876
支払利息	256,173
徴収不能引当金繰入額	70,757
その他	288,946
移転費用	15,865,293
補助金等	4,570,306
社会保障給付	7,695,286
他会計への繰出金	3,373,255
その他	226,446
経常収益	1,688,344
使用料及び手数料	859,036
その他	829,308
純経常行政コスト	34,095,443
臨時損失	4,194
災害復旧事業費	-
資産除売却損	4,194
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	12,640
資産売却益	12,640
その他	-
純行政コスト	34,086,997

## 【一般会計等】純資産変動計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29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	26,988,035	55,711,592	-28,723,557	
純行政コスト(△)	-34,086,997		-34,086,997	
財源	37,131,104		37,131,104	
税収等	24,461,852		24,461,852	
国県等補助金	12,669,252		12,669,252	
本年度差額	3,044,107		3,044,107	
固定資産等の変動(内部変動)		637,282	-637,282	
有形固定資産等の増加		940,109	-940,109	
有形固定資産等の減少		-1,091,761	1,091,761	
貸付金・基金等の増加		2,607,460	-2,607,460	
貸付金・基金等の減少		-1,818,526	1,818,526	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	1,697,694	1,697,694		
その他	-	-		
本年度純資産変動額	4,741,801	2,334,975	2,406,825	
本年度末純資産残高	31,729,835	58,046,567	-26,316,732	

## 【一般会計等】 資金収支計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	34,664,027
業務費用支出	18,798,735
人件費支出	6,151,274
物件費等支出	12,105,226
支払利息支出	256,173
その他の支出	286,062
移転費用支出	15,865,293
補助金等支出	4,570,306
社会保障給付支出	7,695,286
他会計への繰出支出	3,373,255
その他の支出	226,446
業務収入	38,693,073
税収等収入	24,541,659
国県等補助金収入	12,471,659
使用料及び手数料収入	859,036
その他の収入	820,719
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>4,029,046</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,097,365
公共施設等整備費支出	804,281
基金積立金支出	2,292,594
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	490
その他の支出	-
投資活動収入	1,590,718
国県等補助金収入	197,593
基金取崩収入	1,379,245
貸付金元金回収収入	604
資産売却収入	13,276
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>-1,506,647</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	2,480,802
地方債償還支出	2,415,962
その他の支出	64,840
財務活動収入	472,500
地方債発行収入	472,500
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>-2,008,302</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>514,097</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>1,588,179</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>2,102,275</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>84,101</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>-9,130</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>74,971</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>2,177,246</b>

# 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28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	48,585,728	555,699	1,907	49,139,520	17,513,621	768,219	31,625,899
土地	18,299,319	490,363	636	18,789,046	-	-	18,789,046
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	28,828,564	38,772	-	28,867,336	16,384,838	611,958	12,482,498
建物付属設備	916,786	12,416	1,271	927,931	653,131	143,501	274,801
工作物	541,059	14,148	-	555,207	475,653	12,761	79,554
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	29,403,070	1,674,034	11,484	31,065,620	12,442,007	136,203	18,623,613
橋梁(公共土地)	-	-	-	-	-	-	-
道路(公共土地)	17,962	1,096,647	-	1,114,608	-	-	1,114,608
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)	15,582,526	409,617	-	15,992,143	-	-	15,992,143
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	97,898	7,452	196,666
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)	11,011,716	143,331	-	11,155,047	10,450,554	76,813	704,493
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28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)	2,308,390	24,439	11,484	2,321,345	1,863,751	45,894	457,594
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	29,804	6,043	158,109
その他の公共用財産	-	-	-	-	-	-	-
公共用財産建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
物品	1,594,852	284,658	114,851	1,764,659	965,060	59,097	799,599
機械器具	-	-	-	-	-	-	-
物品	1,210,602	282,458	114,851	1,378,209	965,060	59,097	413,149
美術品	384,250	2,200	-	386,450	-	-	386,450
合計	79,583,650	2,514,391	128,242	81,969,799	30,920,688	963,519	51,049,110



# 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28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
林道(公共工作物)	-	-	-	-	-	-	-	-
その他(公共工作物)	158,109	-	-	-	-	-	-	158,109
その他の公共用財産	-	-	-	-	-	-	-	-
公共用財産建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	-	94,653	22,146	7,612	-	245,972	429,215	799,599
機械器具	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	-	94,653	22,146	7,612	-	245,972	42,765	413,149
美術品	-	-	-	-	-	-	386,450	386,450
合計	22,017,313	11,691,199	4,576,618	808,833	46,652	434,091	11,474,403	51,049,110

# 投資及び出資金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成28年度

## 市場価格のないも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	23,736,958	15,478,844	8,258,114	10,346,357	3.5%	286,852	-	-
小金井市土地開発公社	5,000	1,938,601	1,622,992	315,609	5,000	100.0%	315,609	-	5,000
(公財) 小金井市体育協会	5,000	22,867	2,126	20,741	16,134	31%	6,428	-	5,000
合計	369,389	25,698,426	17,103,962	8,594,464	10,367,491		608,889	-	10,000

## 市場価格のないも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	50,524,455	11,180,111	39,344,344	7,524,000	0.13%	52,292	-	10,000	10,000
東京フットボールクラブ(株)	1,000	2,310,170	376,804	1,933,366	1,137,000	0.09%	1,700	-	1,000	1,000
(公財) 東京しごと財団出損金	4,000	4,635,808	4,077,538	558,270	495,131	0.8%	4,510	-	4,000	4,000
(公財) 東京都農林水産振興財団出損金	1,370	8,929,110	1,727,157	7,201,953	1,187,480	0.12%	8,309	-	1,370	1,370
(公財) 暴力団追放運動推進都民センター出損金	4,683	3,242,821	2,315	3,240,506	3,051,001	0.15%	4,974	-	4,683	4,683
地方公共団体金融機構出資金	3,800	24,786,267,000	24,545,185,000	241,082,000	16,602,000	0.02%	55,181	-	3,800	3,800
合計	24,853	24,855,909,364	24,562,548,925	293,360,439	29,996,612		126,966	-	24,853	24,853

# 基金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成28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	2,107,629				2,107,629	2,107,629
減債基金						
【投資等】						
退職手当目的基金	9,414				9,414	9,414
その他特定目的基金	4,361,068				4,361,068	4,361,068
土地開発基金	65				65	65
その他定額運用基金						
合計	6,478,176				6,478,176	6,478,176

# 貸付金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成28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	1,530	-	-	-	1,530
合計					

## 長期延滞債権の明細

自治体名:小金井市

年度:平成28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)	2,096	300
市民税(法人・現年課税分)	-	-
市民税(個人・滞納繰越分)	135,469	46,588
市民税(法人・滞納繰越分)	7,299	1,825
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)	28,151	22,825
軽自動車税(現年課税分)	-	-
軽自動車税(滞納繰越分)	1,506	285
都市計画税(現年課税分)	-	-
都市計画税(滞納繰越分)	7,032	443
【その他の未収金】		
保育所運営費保護者負担金	11,927	6,953
学童保育育成料	880	561
延長保育料	564	-
弁償金	60,182	51,817
小計	255,106	131,597
合計	255,106	131,597

## 未収金の明細

自治体名:小金井市

年度:平成28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)	63,709	9,110
市民税(法人・現年課税分)	864	226
市民税(固定資産税・現年課税分)	14,707	927
軽自動車税(現年課税分)	1,189	225
都市計画税(現年課税分)	3,772	162
【その他の未収金】		
保育所運営費保護者負担金	1,386	808
小児予防接種負担金	607	-
学童保育育成料	306	195
延長保育料	249	-
市営住宅使用料	184	-
弁償金	1,654	1,424
小計	88,627	13,077
合計	88,627	13,077

# 地方債等(借入先別)の明細

自治体名:小金井市

年度:平成28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】	14,795,098	1,492,080	3,339,900	1,213,100	379,382	-	-	-	9,862,716
一般公共事業	1,301,699	124,684	1,241,949	-	-	-	-	-	59,750
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	3,800,348	374,850	1,807,925	668,200	379,382	-	-	-	944,841
一般単独事業	1,727,815	188,659	63,169	544,900	-	-	-	-	1,119,746
その他	7,965,236	803,887	226,857	-	-	-	-	-	7,738,379
【特別分】	9,406,218	971,390	9,374,168	-	32,050	-	-	-	-
臨時財政対策債	8,309,072	729,650	8,277,022	-	32,050	-	-	-	-
減税補てん債	1,053,733	198,327	1,053,733	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	43,413	43,413	43,413	-	-	-	-	-	-
合計	24,201,316	2,463,470	12,714,068	1,213,100	411,432	-	-	-	9,862,716

## 地方債等(利率別)の明細

自治体名:小金井市

年度:平成28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
24,201,316	22,470,495	1,554,094	106,754	15,579	51,227	-	3,167	0.91%

## 地方債等(返済期間別)の明細

自治体名:小金井市

年度:平成28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
24,201,316	2,463,470	2,314,545	2,211,292	2,164,967	2,033,214	8,139,407	4,322,185	552,236	-

## 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28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28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	112,371	70,757	38,454	-	144,674
退職手当引当金	3,599,683	271,230	242,660	-	3,628,253
賞与等引当金	314,371	370,684	314,371	-	370,684
合計	4,026,425	712,671	595,485	-	4,143,611

# 補助金等の明細

自治体名:小金井市

年度:平成28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)	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	850,000	駅前再開発費補助
	民間保育所施設整備助成金	民間事業者	347,651	市立外保育園整備費補助
	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	176,269	耐震改修等補助
	認知症高齢者グループ等施設開設準備経費補助金	民間事業者	16,767	認知症高齢者グループ等整備費補助
	都市計画道路3・4・12号線土地収用に係る負担金	東京都収用委員会	3,412	土地鑑定料
	木造住宅耐震改修助成金	所有者	1,380	耐震改修等補助
	公衆浴場施設改修費補助金	民間事業者	469	市内公衆浴場整備費補助
	計		1,395,948	
その他の補助金等	民間保育所補助金	市内私立保育所	762,366	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	398,181	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	270,949	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	190,742	一部事務組合運営費
	年金生活者等支援臨時福祉給付金	対象者	184,320	年金生活者等支援
	私立幼稚園等就園奨励費補助金	対象者	133,363	私立幼稚園就園奨励費
	その他		1,234,437	その他補助金等
	計		3,174,358	
合計		4,570,306		

# 財源の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成28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	21,165,035	
		地方譲与税	161,693	
		税関連交付金	2,648,539	
		地方特例交付金	61,086	
		地方交付税	41,691	
		交通安全対策特別交付金	9,581	
		分担金及び負担金	371,704	
		その他	2,523	
		小計	24,461,852	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	75,250
			都道府県等支出金	122,343
			計	197,593
		経常的補助金	国庫支出金	6,408,251
			都道府県等支出金	6,063,408
			計	12,471,659
		小計	12,669,252	
	合計	37,131,104		

## 財源情報の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成28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	34,086,997	12,471,659	68,000	19,871,148	1,676,190
有形固定資産等の増加	940,109	197,593	404,500	331,458	6,558
貸付金・基金等の増加	2,607,460	-	-	2,607,460	-
その他	-	-	-	-	-
合計	37,634,566	12,669,252	472,500	22,810,066	1,682,748

## 資金の明細

自治体名: 小金井市

年度: 平成28年度

(単位: 千円)

種類	本年度末残高
現金	2,102,275
合計	2,102,275

## 【全体】貸借対照表

(平成29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	56,788,177	固定負債	25,781,910
有形固定資産	51,049,110	地方債等	21,737,846
事業用資産	31,625,899	長期未払金	-
土地	18,789,046	退職手当引当金	3,801,777
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	29,795,267	その他	242,288
建物減価償却累計額	-17,037,968	流動負債	2,993,776
工作物	555,207	1年内償還予定地方債等	2,463,470
工作物減価償却累計額	-475,653	未払金	126
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	390,368
航空機	-	預り金	74,971
航空機減価償却累計額	-	その他	64,840
その他	-	負債合計	28,775,686
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	58,895,806
インフラ資産	18,623,613	余剰分(不足分)	-26,215,242
土地	17,106,752	他団体出資等分	-
建物	294,563		
建物減価償却累計額	-97,898		
工作物	13,664,305		
工作物減価償却累計額	-12,344,109		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	1,764,659		
物品減価償却累計額	-965,060		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	5,739,067		
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	611,856		
長期貸付金	1,530		
基金	4,954,477		
減債基金	-		
その他	4,954,477		
その他	-		
徴収不能引当金	-223,038		
流動資産	4,668,073		
現金預金	2,358,925		
未収金	238,169		
短期貸付金	-		
基金	2,107,629		
財政調整基金	2,107,629		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	12,935		
徴収不能引当金	-49,585		
繰延資産	-	純資産合計	32,680,564
資産合計	61,456,250	負債及び純資産合計	61,456,250

## 【全体】 行政コスト計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	54,631,669
業務費用	20,834,277
人件費	6,604,706
職員給与費	4,989,510
賞与等引当金繰入額	390,368
退職手当引当金繰入額	300,836
その他	923,992
物件費等	13,486,989
物件費	12,129,664
維持補修費	378,286
減価償却費	963,519
その他	15,520
その他の業務費用	742,582
支払利息	256,173
徴収不能引当金繰入額	88,371
その他	398,038
移転費用	33,797,392
補助金等	25,084,384
社会保障給付	7,695,817
その他	226,446
経常収益	2,841,349
使用料及び手数料	859,073
その他	1,982,276
純経常行政コスト	51,790,321
臨時損失	4,194
災害復旧事業費	-
資産除売却損	4,194
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	12,640
資産売却益	12,640
その他	-
純行政コスト	51,781,875

## 【全体】 純資産変動計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29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	28,322,529	56,526,900	-28,204,371	-
純行政コスト(△)	-51,781,875		-51,781,875	-
財源	54,442,216		54,442,216	-
税金等	36,215,566		36,215,566	-
国県等補助金	18,226,649		18,226,649	-
本年度差額	2,660,341		2,660,341	-
固定資産等の変動(内部変動)		671,212	-671,212	
有形固定資産等の増加		940,109	-940,109	
有形固定資産等の減少		-1,091,761	1,091,761	
貸付金・基金等の増加		3,220,864	-3,220,864	
貸付金・基金等の減少		-2,398,000	2,398,000	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	1,697,694	1,697,694		
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	-	-	-	-
本年度純資産変動額	4,358,035	2,368,906	1,989,129	-
本年度末純資産残高	32,680,564	58,895,806	-26,215,242	-

## 【全体】 資金収支計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	53,462,442
業務費用支出	19,665,050
人件費支出	6,487,859
物件費等支出	12,525,864
支払利息支出	256,173
その他の支出	395,153
移転費用支出	33,797,392
補助金等支出	25,084,384
社会保障給付支出	7,695,817
その他の支出	226,446
業務収入	57,228,372
税込等収入	36,381,109
国県等補助金収入	18,029,056
使用料及び手数料収入	859,073
その他の収入	1,959,133
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>3,765,930</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,196,694
公共施設等整備費支出	804,281
基金積立金支出	2,391,923
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	490
その他の支出	-
投資活動収入	1,590,718
国県等補助金収入	197,593
基金取崩収入	1,379,245
貸付金元金回収収入	604
資産売却収入	13,276
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>-1,605,976</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	2,480,802
地方債等償還支出	2,415,962
その他の支出	64,840
財務活動収入	472,500
地方債等発行収入	472,500
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>-2,008,302</b>
本年度資金収支額	151,652
前年度末資金残高	2,132,303
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	2,283,954
前年度末歳計外現金残高	84,101
本年度歳計外現金増減額	-9,130
本年度末歳計外現金残高	74,971
本年度末現金預金残高	2,358,925

## 【連結】貸借対照表

(平成29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	60,775,464	固定負債	29,106,570
有形固定資産	54,329,455	地方債等	24,414,808
事業用資産	34,615,923	長期未払金	30,964
土地	19,637,271	退職手当引当金	4,362,651
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	32,330,503	その他	298,147
建物減価償却累計額	-18,001,715	流動負債	3,289,211
工作物	1,756,578	1年内償還予定地方債等	2,546,995
工作物減価償却累計額	-1,150,116	未払金	143,786
船舶	-	未払費用	2,143
船舶減価償却累計額	-	前受金	594
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	438,855
航空機	-	預り金	86,876
航空機減価償却累計額	-	その他	69,963
その他	938	負債合計	32,395,781
その他減価償却累計額	-747	【純資産の部】	
建設仮勘定	43,210	固定資産等形成分	63,178,336
インフラ資産	18,685,065	余剰分(不足分)	-26,189,482
土地	17,106,752	他団体出資等分	-
建物	294,563		
建物減価償却累計額	-97,898		
工作物	13,686,717		
工作物減価償却累計額	-12,351,470		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	46,400		
物品	2,882,141		
物品減価償却累計額	-1,853,673		
無形固定資産	5,027		
ソフトウェア	4,500		
その他	527		
投資その他の資産	6,440,981		
投資及び出資金	398,909		
有価証券	15,667		
出資金	23,853		
その他	359,389		
長期延滞債権	613,568		
長期貸付金	5,267		
基金	5,622,500		
減債基金	12,781		
その他	5,609,720		
その他	23,775		
徴収不能引当金	-223,038		
流動資産	8,609,172		
現金預金	3,724,701		
未収金	582,119		
短期貸付金	-		
基金	2,402,873		
財政調整基金	2,402,626		
減債基金	247		
棚卸資産	1,933,612		
その他	16,066		
徴収不能引当金	-50,199		
繰延資産	-	純資産合計	36,988,855
資産合計	69,384,635	負債及び純資産合計	69,384,635

## 【連結】 行政コスト計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	66,666,828
業務費用	25,003,783
人件費	7,818,350
職員給与費	6,091,450
賞与等引当金繰入額	454,804
退職手当引当金繰入額	339,838
その他	932,257
物件費等	15,034,204
物件費	13,392,016
維持補修費	408,641
減価償却費	1,139,679
その他	93,869
その他の業務費用	2,151,228
支払利息	309,747
徴収不能引当金繰入額	89,501
その他	1,751,980
移転費用	41,663,045
補助金等	32,921,485
社会保障給付	7,695,817
その他	254,998
経常収益	6,355,740
使用料及び手数料	4,222,440
その他	2,133,299
純経常行政コスト	60,311,089
臨時損失	5,070
災害復旧事業費	-
資産除売却損	4,422
損失補償等引当金繰入額	-
その他	647
臨時利益	12,661
資産売却益	12,640
その他	21
純行政コスト	60,303,497

## 【連結】純資産変動計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29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	31,915,000	60,819,084	-28,904,085	-
純行政コスト(△)	-60,303,497		-60,303,497	-
財源	63,680,549		63,680,549	-
税金等	43,462,238		43,462,238	-
国県等補助金	20,218,312		20,218,312	-
本年度差額	3,377,053		3,377,053	-
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	-878			
無償所管換等	1,697,681			
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	-1			
本年度純資産変動額	5,073,855	2,359,252	2,714,603	-
本年度末純資産残高	36,988,855	63,178,336	-26,189,482	-

## 【連結】 資金収支計算書

自 平成28年4月1日  
至 平成29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	482,841
前年度末資金残高	3,166,057
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	3,648,898
前年度末歳計外現金残高	85,304
本年度歳計外現金増減額	-9,500
本年度末歳計外現金残高	75,803
本年度末現金預金残高	3,724,701

## 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	1,622,992 千円	—	—	1,622,992 千円
計	1,622,992 千円	—	—	1,622,992 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	7,697,920 千円
地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額	12,348,640 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	307,128 千円

(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。）	4,285,219 千円
投資活動収支	△1,506,647 千円
基礎的財政収支	2,778,572 千円

② 既存の決算情報との関連性

	収入（歳入）	支出（歳出）
歳入歳出決算書	42,345,809 千円	40,243,534 千円
財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額	1,340 千円	1,340 千円
資金収支計算書	42,344,469 千円	40,242,194 千円

地方自治法第 233 条第 1 項に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」を対象範囲としているのに対し、資金収支計算書は「一般会計等」を対象範囲としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は一部の特別会計（介護サービス特別会計）の分だけ相違します。

③ 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

業務活動収支	4,029,046 千円
投資活動収入の国県等補助金収入	197,593 千円
未収債権、未払債務等の増加	485,212 千円
減価償却費	△963,519 千円
賞与等引当金繰入額	△370,684 千円

退職手当引当金繰入額	△271,230 千円
徴収不能引当金繰入額	△70,757 千円
資産除売却益	12,640 千円
資産除売却損	△4,194 千円
<u>純資産変動計算書の本年度差額</u>	<u>3,044,107 千円</u>

④ 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

⑤ 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 11,547 千円

イ 無償取得に係る資産の額 1,017,110 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28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
<b>【資産の部】</b>													
固定資産	55,938,939	55,938,939	-	55,938,939	394,904	447,652	6,683	56,788,177	-	-	56,788,177	92,311	1,001,852
有形固定資産	51,049,110	51,049,110	-	51,049,110	-	-	-	51,049,110	-	-	51,049,110	76,290	1,000,916
事業用資産	31,625,899	31,625,899	-	31,625,899	-	-	-	31,625,899	-	-	31,625,899	76,205	985,640
土地	18,789,046	18,789,046	-	18,789,046	-	-	-	18,789,046	-	-	18,789,046	38,918	388,298
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	29,795,267	29,795,267	-	29,795,267	-	-	-	29,795,267	-	-	29,795,267	120,696	91,686
建物減価償却累計額	-17,037,968	-17,037,968	-	-17,037,968	-	-	-	-17,037,968	-	-	-17,037,968	-83,409	-39,734
工作物	555,207	555,207	-	555,207	-	-	-	555,207	-	-	555,207	-	987,504
工作物減価償却累計額	-475,653	-475,653	-	-475,653	-	-	-	-475,653	-	-	-475,653	-	-485,325
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	18,623,613	18,623,613	-	18,623,613	-	-	-	18,623,613	-	-	18,623,613	-	43,210
土地	17,106,752	17,106,752	-	17,106,752	-	-	-	17,106,752	-	-	17,106,752	-	0
建物	294,563	294,563	-	294,563	-	-	-	294,563	-	-	294,563	-	-
建物減価償却累計額	-97,898	-97,898	-	-97,898	-	-	-	-97,898	-	-	-97,898	-	-
工作物	13,664,305	13,664,305	-	13,664,305	-	-	-	13,664,305	-	-	13,664,305	-	22,413
工作物減価償却累計額	-12,344,109	-12,344,109	-	-12,344,109	-	-	-	-12,344,109	-	-	-12,344,109	-	-7,360
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
物品	1,764,659	1,764,659	-	1,764,659	-	-	-	1,764,659	-	-	1,764,659	1,024	70,635
物品減価償却累計額	-965,060	-965,060	-	-965,060	-	-	-	-965,060	-	-	-965,060	-939	-70,411
無形固定資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	619
ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	619
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資その他の資産	4,889,828	4,889,828	-	4,889,828	394,904	447,652	6,683	5,739,067	-	-	5,739,067	16,021	317
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	255,106	255,106	-	255,106	331,274	17,287	8,189	611,856	-	-	611,856	-	-
長期買付金	1,530	1,530	-	1,530	-	-	-	1,530	-	-	1,530	-	-
基金	4,370,547	4,370,547	-	4,370,547	142,431	441,498	-	4,954,477	-	-	4,954,477	16,021	317
減債基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	4,370,547	4,370,547	-	4,370,547	142,431	441,498	-	4,954,477	-	-	4,954,477	16,021	317
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
徴収不能引当金	-131,597	-131,597	-	-131,597	-78,801	-11,133	-1,507	-223,038	-	-	-223,038	-	-
流動資産	4,373,360	4,373,360	-	4,373,360	151,380	127,508	15,825	4,668,073	-	-	4,668,073	27,906	69,115
現金預金	2,177,246	2,177,246	-	2,177,246	53,033	120,922	7,725	2,358,925	-	-	2,358,925	804	7,415
資金	2,102,275	2,102,275	-	2,102,275	53,033	120,922	7,725	2,283,954	-	-	2,283,954	712	7,355
歳計外現金	74,971	74,971	-	74,971	-	-	-	74,971	-	-	74,971	92	59
未収金	88,627	88,627	-	88,627	121,115	18,500	9,927	238,169	-	-	238,169	-	-
短期買付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基金	2,107,629	2,107,629	-	2,107,629	-	-	-	2,107,629	-	-	2,107,629	27,102	61,700
財政調整基金	2,107,629	2,107,629	-	2,107,629	-	-	-	2,107,629	-	-	2,107,629	27,102	61,453
減債基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247
棚卸資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	12,935	12,935	-	12,935	-	-	-	12,935	-	-	12,935	-	-
徴収不能引当金	-13,077	-13,077	-	-13,077	-22,768	-11,914	-1,827	-49,585	-	-	-49,585	-	-
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産合計	60,312,298	60,312,298	-	60,312,298	546,283	575,160	22,508	61,456,250	-	-	61,456,250	120,217	1,070,967
<b>【負債の部】</b>													
固定負債	25,608,386	25,608,386	-	25,608,386	74,632	84,539	14,353	25,781,910	-	-	25,781,910	3,311	68,152
地方債等	21,737,846	21,737,846	-	21,737,846	-	-	-	21,737,846	-	-	21,737,846	-	68,152
長期未払金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当引当金	3,628,253	3,628,253	-	3,628,253	74,632	84,539	14,353	3,801,777	-	-	3,801,777	3,311	-
損失補償等引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	242,288	242,288	-	242,288	-	-	-	242,288	-	-	242,288	-	-
流動負債	2,974,077	2,974,077	-	2,974,077	7,374	10,570	1,756	2,993,776	-	-	2,993,776	822	29,762
1年内償還予定地方債等	2,463,470	2,463,470	-	2,463,470	-	-	-	2,463,470	-	-	2,463,470	-	29,402
未払金	111	111	-	111	4	10	-	126	-	-	126	-	-
未払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前受金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前受収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賞与等引当金	370,684	370,684	-	370,684	7,370	10,560	1,756	390,368	-	-	390,368	730	301
預り金	74,971	74,971	-	74,971	-	-	-	74,971	-	-	74,971	92	59
その他	64,840	64,840	-	64,840	-	-	-	64,840	-	-	64,840	-	-
負債合計	28,582,463	28,582,463	-	28,582,463	82,005	95,109	16,109	28,775,686	-	-	28,775,686	4,133	97,914
<b>【純資産の部】</b>													
固定資産等形成分	58,046,567	58,046,567	-	58,046,567	394,904	447,652	6,683	58,895,806	-	-	58,895,806	119,413	1,063,553
剰余分(不足分)	-26,316,732	-26,316,732	-	-26,316,732	69,374	32,399	-283	-26,215,242	-	-	-26,215,242	-3,329	-90,499
他団体出資等分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純資産合計	31,729,835	31,729,835	-	31,729,835	464,278	480,051	6,399	32,680,564	-	-	32,680,564	116,084	973,053
負債及び純資産合計	60,312,298	60,312,298	-	60,312,298	546,283	575,160	22,508	61,456,250	-	-	61,456,250	120,217	1,070,967

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
<b>【資産の部】</b>													
固定資産	233,769	1,649,140	615,928	-	5,628	46,400	-	18,900	324,889	60,776,994	-	-1,530	60,776,464
有形固定資産	228,683	1,634,739	139,785	-	34	46,400	-	-	153,499	54,329,455	-	-	54,329,455
事業用資産	211,597	1,468,880	94,334	-	-	-	-	-	153,368	34,615,923	-	-	34,615,923
土地	191,130	81,612	-	-	-	-	-	-	148,267	19,637,271	-	-	19,637,271
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	17,126	2,107,372	146,113	-	-	-	-	-	52,243	32,330,503	-	-	32,330,503
建物減価償却累計額	-220	-739,988	-51,779	-	-	-	-	-	-48,618	-18,001,715	-	-	-18,001,715
工作物	3,561	208,214	-	-	-	-	-	-	2,093	1,756,578	-	-	1,756,578
工作物減価償却累計額	-	-188,521	-	-	-	-	-	-	-617	-1,150,116	-	-	-1,150,116
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
船舶減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	938	-	-	-	-	-	-	-	938	-	-	938
その他減価償却累計額	-	-747	-	-	-	-	-	-	-	-747	-	-	-747
建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,210	-	-	43,210
インフラ資産	-	-	-	-	-	46,400	-	-	-	18,685,065	-	-	18,685,065
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,106,752	-	-	17,106,752
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294,563	-	-	294,563
建物減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-97,898	-	-	-97,898
工作物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,686,717	-	-	13,686,717
工作物減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,351,470	-	-	-12,351,470
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他減価償却累計額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	-	-	46,400	-	-	-	46,400	-	-	46,400
物品	17,138	840,256	142,230	-	61	-	-	-	46,138	2,882,141	-	-	2,882,141
物品減価償却累計額	-52	-674,397	-96,780	-	-27	-	-	-	-46,007	-1,853,673	-	-	-1,853,673
無形固定資産	-	-	-	-	3,882	-	-	-	527	5,027	-	-	5,027
ソフトウェア	-	-	-	-	3,882	-	-	-	-	4,500	-	-	4,500
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	527	527	-	-	527
投資その他の資産	5,086	14,401	476,143	-	1,712	-	18,900	170,864	6,442,511	-	-1,530	-	6,440,981
投資及び出資金	4,667	4,667	-	-	-	-	-	-	398,909	398,909	-	-	398,909
有価証券	-	4,667	-	-	-	-	-	-	-	15,667	-	-	15,667
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	-	-	-	-	1,712	-	-	-	-	613,568	-	-	613,568
長期買付金	-	3,697	-	-	-	-	-	-	1,570	6,797	-	-1,530	5,267
基金	5,086	-	476,143	-	-	-	17,591	152,865	5,622,500	-	-	-	5,622,500
減価基金	-	-	12,781	-	-	-	-	-	-	12,781	-	-	12,781
その他	5,086	-	463,363	-	-	-	17,591	152,865	5,609,720	-	-	-	5,609,720
その他	-	6,037	-	-	-	-	1,309	16,429	23,775	-	-	-	23,775
徴収不能引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-223,038	-	-	-	-223,038
流動資産	32,230	961,926	58,075	-	512,481	11,281	1,938,601	3,967	71,484	8,355,138	-	254,033	8,609,172
現金預金	929	666,807	9,629	-	384,138	11,281	7,038	3,411	20,291	3,470,668	-	254,033	3,724,701
資金	929	666,807	9,948	-	384,138	11,281	7,038	3,411	20,291	3,394,864	-	254,033	3,648,898
歳計外現金	-	-	681	-	-	-	-	-	-	75,803	-	-	75,803
未収金	-	293,718	-	-	1,648	-	-	-	48,584	582,119	-	-	582,119
短期買付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基金	31,301	-	48,446	-	126,695	-	-	-	-	2,402,873	-	-	2,402,873
財政調整基金	31,301	-	48,446	-	126,695	-	-	-	-	2,402,626	-	-	2,402,626
減価基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247	-	-	247
棚卸資産	-	1,899	-	-	-	-	1,931,563	-	151	1,933,612	-	-	1,933,612
その他	-	117	-	-	-	-	-	556	2,459	16,066	-	-	16,066
徴収不能引当金	-	-614	-	-	-	-	-	-	-	-50,199	-	-	-50,199
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産合計	265,999	2,611,065	674,003	-	518,109	57,681	1,938,601	22,867	396,373	69,132,132	-	252,503	69,384,635
<b>【負債の部】</b>													
固定負債	-	1,502,637	40,796	-	13	-	1,621,395	1,309	88,577	29,108,100	-	-1,530	29,106,570
地方債等	-	987,415	-	-	-	-	1,621,395	-	1,530	24,416,338	-	-1,530	24,414,808
長期未払金	-	-	30,963	-	1	-	-	-	-	30,964	-	-	30,964
退職手当引当金	-	459,363	9,833	-	12	-	-	1,309	87,047	4,362,651	-	-	4,362,651
損失補償等引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	55,859	-	-	-	-	-	-	-	298,147	-	-	298,147
流動負債	200	200,036	19,523	-	318	4,078	1,596	818	38,281	3,289,211	-	-	3,289,211
1年内償還予定地方債等	-	52,526	-	-	-	-	1,596	-	-	2,546,995	-	-	2,546,995
未払金	-	95,325	13,808	-	2	-	-	792	33,733	143,786	-	-	143,786
未払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	2,143	2,143	-	-	2,143
前受金	-	-	-	-	-	-	-	-	594	594	-	-	594
前受収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賞与等引当金	200	41,888	973	-	316	4,078	-	-	-	438,855	-	-	438,855
預り金	-	9,236	681	-	-	-	-	25	1,811	86,876	-	-	86,876
その他	-	1,061	4,061	-	-	-	-	-	-	69,963	-	-	69,963
負債合計	200	1,702,673	60,319	-	331	4,078	1,622,992	2,126	126,858	32,397,311	-	-1,530	32,395,781
<b>【純資産の部】</b>													
固定資産等形成分	265,070	1,649,140	664,374	-	132,323	46,400	-	18,900	324,889	63,179,866	-	-1,530	63,178,336
剰余金(不足分)	729	-740,747	-50,690	-	385,455	7,203	315,609	1,841	-55,375	-26,445,045	-	255,563	-26,189,482
他団体出資等分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純資産合計	265,799	908,392	613,684	-	517,778	53,602	315,609	20,741	269,514	36,734,821	-	254,033	36,988,855
負債及び純資産合計	265,999	2,611,065	674,003	-	518,109	57,681	1,938,601	22,867	396,373	69,132,132	-	252,503	69,384,635

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28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	35,785,127	35,785,127	-1,340	35,783,787	12,159,720	7,209,092	2,469,633	57,622,232	-
業務費用	19,918,495	19,918,495	-	19,918,495	344,854	484,397	86,532	20,834,277	-
人件費	6,236,268	6,236,268	-	6,236,268	142,027	218,680	7,732	6,604,706	-
職員給与費	4,722,459	4,722,459	-	4,722,459	112,515	156,194	-1,658	4,989,510	-
賞与等引当金繰入額	370,684	370,684	-	370,684	7,370	10,560	1,756	390,368	-
退職手当引当金繰入額	271,230	271,230	-	271,230	5,677	16,295	7,634	300,836	-
その他	871,895	871,895	-	871,895	16,466	35,632	-	923,992	-
物件費等	13,066,351	13,066,351	-	13,066,351	143,932	206,618	70,089	13,486,989	-
物件費	11,709,180	11,709,180	-	11,709,180	143,932	206,464	70,089	12,129,664	-
維持補修費	378,286	378,286	-	378,286	-	-	-	378,286	-
減価償却費	963,519	963,519	-	963,519	-	-	-	963,519	-
その他	15,367	15,367	-	15,367	-	153	-	15,520	-
その他の業務費用	615,876	615,876	-	615,876	58,895	59,099	8,711	742,582	-
支払利息	256,173	256,173	-	256,173	-	-	-	256,173	-
徴収不能引当金繰入額	70,757	70,757	-	70,757	1,078	14,441	2,095	88,371	-
その他	288,946	288,946	-	288,946	57,817	44,658	6,616	398,038	-
移転費用	15,866,632	15,866,632	-1,340	15,865,293	11,814,867	6,724,695	2,383,101	36,787,955	-
補助金等	4,570,306	4,570,306	-	4,570,306	11,414,867	6,724,163	2,375,049	25,084,384	-
社会保障給付	7,695,286	7,695,286	-	7,695,286	-	531	-	7,695,817	-
他会計への繰出金	3,374,595	3,374,595	-1,340	3,373,255	400,000	1	8,052	3,781,308	-
その他	226,446	226,446	-	226,446	-	-	-	226,446	-
経常収益	1,688,344	1,688,344	-	1,688,344	81,877	349	1,070,778	2,841,349	-
使用料及び手数料	859,036	859,036	-	859,036	37	-	-	859,073	-
その他	829,308	829,308	-	829,308	81,840	349	1,070,778	1,982,276	-
純経常行政コスト	34,096,783	34,096,783	-1,340	34,095,443	12,077,843	7,208,743	1,398,854	54,780,883	-
臨時損失	4,194	4,194	-	4,194	-	-	-	4,194	-
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産除売却損	4,194	4,194	-	4,194	-	-	-	4,194	-
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	12,640	12,640	-	12,640	-	-	-	12,640	-
資産売却益	12,640	12,640	-	12,640	-	-	-	12,640	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
純行政コスト	34,088,337	34,088,337	-1,340	34,086,997	12,077,843	7,208,743	1,398,854	54,772,437	-

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	-2,990,563	54,631,669	23,717	171,784	8,648	1,893,384	1,446,438	-	11,171,092
業務費用	-	20,834,277	18,924	151,777	8,633	1,893,384	1,382,957	-	299,457
人件費	-	6,604,706	9,896	4,946	3,498	928,233	27,831	-	4,950
職員給与費	-	4,989,510	9,139	4,132	2,940	864,075	23,620	-	4,889
賞与等引当金繰入額	-	390,368	29	301	7	41,888	973	-	8
退職手当引当金繰入額	-	300,836	1	-	-	22,271	3,238	-	-17
その他	-	923,992	727	513	551	-	-	-	70
物件費等	-	13,486,989	9,028	145,253	5,135	884,075	262,331	-	95,073
物件費	-	12,129,664	6,400	107,232	4,615	747,166	237,675	-	93,852
維持補修費	-	378,286	216	4,803	494	23,012	-	-	-
減価償却費	-	963,519	2,412	33,217	26	113,897	24,656	-	1,220
その他	-	15,520	-	-	-	-	-	-	0
その他の業務費用	-	742,582	-	1,578	-	81,076	1,092,794	-	199,434
支払利息	-	256,173	-	1,578	-	19,634	17	-	3
徴収不能引当金繰入額	-	88,371	-	-	-	614	-	-	-
その他	-	398,038	-	-	-	60,827	1,092,778	-	199,431
移転費用	-2,990,563	33,797,392	4,793	20,007	15	-	63,481	-	10,871,635
補助金等	-	25,084,384	4,268	20,007	15	-	53,482	-	10,871,635
社会保障給付	-	7,695,817	-	-	-	-	-	-	-
他会計への繰出金	-2,990,563	790,745	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	226,446	525	-	-	-	9,999	-	-
経常収益	-	2,841,349	4,275	13,508	277	1,616,879	1,416,170	-	14,371
使用料及び手数料	-	859,073	443	-	4	1,587,809	1,391,095	-	-
その他	-	1,982,276	3,832	13,508	273	29,071	25,075	-	14,371
純経常行政コスト	-2,990,563	51,790,321	19,442	158,275	8,371	276,505	30,267	-	11,156,720
臨時損失	-	4,194	-	165	-	646	-	-	-
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産除売却損	-	4,194	-	165	-	-	-	-	-
投資損失引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
損失補償等引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	646	-	-	-
臨時利益	-	12,640	-	-	-	21	-	-	-
資産売却益	-	12,640	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	21	-	-	-
純行政コスト	-2,990,563	51,781,875	19,442	158,440	8,371	277,130	30,267	-	11,156,720

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	353,463	247,051	32,442	223,101	70,202,789	-	-3,535,960	66,666,828
業務費用	73,817	240,452	23,417	215,404	25,142,499	-	-138,716	25,003,783
人件費	57,810	2,924	8,321	165,234	7,818,350	-	-	7,818,350
職員給与費	50,985	2,924	8,069	131,165	6,091,450	-	-	6,091,450
賞与等引当金繰入額	4,078	-	-	17,152	454,804	-	-	454,804
退職手当引当金繰入額	-	-	252	13,258	339,838	-	-	339,838
その他	2,746	-	-	3,659	932,257	-	-	932,257
物件費等	16,007	205,185	15,095	48,749	15,172,920	-	-138,716	15,034,204
物件費	15,988	-	14,934	46,187	13,403,714	-	-11,699	13,392,016
維持補修費	-	-	-	1,830	408,641	-	-	408,641
減価償却費	-	-	-	731	1,139,679	-	-	1,139,679
その他	19	205,185	161	0	220,886	-	-127,017	93,869
その他の業務費用	-	32,342	-	1,422	2,151,228	-	-	2,151,228
支払利息	-	32,342	-	-	309,747	-	-	309,747
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	515	89,501	-	-	89,501
その他	-	-	-	907	1,751,980	-	-	1,751,980
移転費用	279,646	6,599	9,025	7,697	45,060,290	-	-3,397,245	41,663,045
補助金等	279,646	5	-	5,288	36,318,729	-	-3,397,245	32,921,485
社会保障給付	-	-	-	-	7,695,817	-	-	7,695,817
他会計への繰出金	-	-	-	-	790,745	-	-	790,745
その他	-	6,594	9,025	2,409	254,998	-	-	254,998
経常収益	18	513,069	7,186	69,389	6,496,491	-	-140,751	6,355,740
使用料及び手数料	-	513,069	-	-	4,351,493	-	-129,052	4,222,440
その他	18	-	7,186	69,389	2,144,998	-	-11,699	2,133,299
純経常行政コスト	353,445	-266,018	25,257	153,713	63,706,298	-	-3,395,209	60,311,089
臨時損失	-	-	1	63	5,070	-	-	5,070
災害復旧事業費	-	-	-	-	-	-	-	-
資産除売却損	-	-	-	63	4,422	-	-	4,422
投資損失引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-
損失補償等引当金繰入額	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	1	-	647	-	-	647
臨時利益	-	-	0	-	12,661	-	-	12,661
資産売却益	-	-	-	-	12,640	-	-	12,640
その他	-	-	0	-	21	-	-	21
純行政コスト	353,445	-266,018	25,257	153,776	63,698,706	-	-3,395,209	60,303,497

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28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	26,988,035	26,988,035	-	26,988,035	953,549	359,194	21,752	28,322,529	-
純行政コスト(△)	-34,088,337	-34,088,337	1,340	-34,086,997	-12,077,843	-7,208,743	-1,398,854	-54,772,437	-
財源	37,132,444	37,132,444	-1,340	37,131,104	11,588,572	7,329,601	1,383,502	57,432,778	-
税収等	24,463,192	24,463,192	-1,340	24,461,852	8,653,060	4,707,715	1,383,502	39,206,129	-
国県等補助金	12,669,252	12,669,252	-	12,669,252	2,935,512	2,621,885	-	18,226,649	-
本年度差額	3,044,107	3,044,107	-	3,044,107	-489,271	120,858	-15,353	2,660,341	-
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	1,697,694	1,697,694	-	1,697,694	-	-	-	1,697,694	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度純資産変動額	4,741,801	4,741,801	-	4,741,801	-489,271	120,858	-15,353	4,358,035	-
本年度末純資産残高	31,729,835	31,729,835	-	31,729,835	464,278	480,051	6,399	32,680,564	-

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	-	28,322,529	118,883	951,388	267,336	913,788	643,495	-	396,327
純行政コスト(△)	2,990,563	-51,781,875	-19,442	-158,440	-8,371	-277,130	-30,267	-	-11,156,720
財源	-2,990,563	54,442,216	16,644	180,118	6,835	271,735	456	-	11,278,171
税収等	-2,990,563	36,215,566	15,841	180,069	6,835	176,000	456	-	6,398,174
国県等補助金	-	18,226,649	803	49	-	95,735	-	-	4,879,997
本年度差額	-	2,660,341	-2,798	21,677	-1,536	-5,395	-29,811	-	121,451
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	-	1,697,694	-	-13	-	-	-	-	-
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	-	-	-1	0	0	-	0	-	0
本年度純資産変動額	-	4,358,035	-2,799	21,665	-1,536	-5,395	-29,811	-	121,451
本年度末純資産残高	-	32,680,564	116,084	973,053	265,799	908,392	613,684	-	517,778

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	7,057	7,038	21,427	265,731	31,915,000	-	-	31,915,000
純行政コスト(△)	-353,445	266,018	-25,257	-153,776	-63,698,706	-	3,395,209	-60,303,497
財源	399,990	42,552	25,449	157,559	66,821,725	-	-3,141,175	63,680,549
税収等	398,072	-	11,699	59,525	43,462,238	-	-	43,462,238
国県等補助金	1,918	42,552	13,750	98,034	23,359,487	-	-3,141,175	20,218,312
本年度差額	46,546	308,571	192	3,783	3,123,019	-	254,033	3,377,053
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	-	-	-	-	-	1,530	-	1,530
貸付金・基金等の減少	-	-	-	-	-	-1,530	-	-1,530
資産評価差額	-	-	-878	-	-878	-	-	-878
無償所管換等	-	-	-	-	1,697,681	-	-	1,697,681
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	-	-	-	-	-1	-	-	-1
本年度純資産変動額	46,546	308,571	-686	3,783	4,819,821	-	254,033	5,073,855
本年度末純資産残高	53,602	315,609	20,741	269,514	36,734,821	-	254,033	36,988,855

連結精算表(資金収支計算書)

自治体名:小金井市

年度:平成28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
<b>【業務活動収支】</b>									
業務支出	34,665,367	34,665,367	-1,340	34,664,027	12,152,698	7,176,474	2,459,806	56,453,005	-
業務費用支出	18,798,735	18,798,735	-	18,798,735	337,831	451,779	76,705	19,665,050	-
人件費支出	6,151,274	6,151,274	-	6,151,274	136,082	200,504	-	6,487,859	-
物件費等支出	12,105,226	12,105,226	-	12,105,226	143,932	206,618	70,089	12,525,864	-
支払利息支出	256,173	256,173	-	256,173	-	-	-	256,173	-
その他の支出	286,062	286,062	-	286,062	57,817	44,658	6,616	395,153	-
移転費用支出	15,866,632	15,866,632	-1,340	15,865,293	11,814,867	6,724,695	2,383,101	36,787,955	-
補助金等支出	4,570,306	4,570,306	-	4,570,306	11,414,867	6,724,163	2,375,049	25,084,384	-
社会保障給付支出	7,695,286	7,695,286	-	7,695,286	-	531	-	7,695,817	-
他会計への繰出支出	3,374,595	3,374,595	-1,340	3,373,255	400,000	1	8,052	3,781,308	-
その他の支出	226,446	226,446	-	226,446	-	-	-	226,446	-
業務収入	38,694,413	38,694,413	-1,340	38,693,073	11,757,872	7,316,444	2,451,546	60,218,935	-
税収等収入	24,542,998	24,542,998	-1,340	24,541,659	8,755,035	4,694,210	1,380,768	39,371,672	-
国県等補助金収入	12,471,659	12,471,659	-	12,471,659	2,935,512	2,621,885	-	18,029,056	-
使用料及び手数料収入	859,036	859,036	-	859,036	37	-	-	859,073	-
その他の収入	820,719	820,719	-	820,719	67,287	349	1,070,778	1,959,133	-
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	4,029,046	4,029,046	-	4,029,046	-394,826	139,970	-8,260	3,765,930	-
<b>【投資活動収支】</b>									
投資活動支出	3,097,365	3,097,365	-	3,097,365	49,770	49,559	-	3,196,694	-
公共施設等整備費支出	804,281	804,281	-	804,281	-	-	-	804,281	-
基金積立金支出	2,292,594	2,292,594	-	2,292,594	49,770	49,559	-	2,391,923	-
投資及び出資金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貸付金支出	490	490	-	490	-	-	-	490	-
その他の支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動収入	1,590,718	1,590,718	-	1,590,718	-	-	-	1,590,718	-
国県等補助金収入	197,593	197,593	-	197,593	-	-	-	197,593	-
基金取崩収入	1,379,245	1,379,245	-	1,379,245	-	-	-	1,379,245	-
貸付金元金回収収入	604	604	-	604	-	-	-	604	-
資産売却収入	13,276	13,276	-	13,276	-	-	-	13,276	-
その他の収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投資活動収支	-1,506,647	-1,506,647	-	-1,506,647	-49,770	-49,559	-	-1,605,976	-
<b>【財務活動収支】</b>									
財務活動支出	2,480,802	2,480,802	-	2,480,802	-	-	-	2,480,802	-
地方債等償還支出	2,415,962	2,415,962	-	2,415,962	-	-	-	2,415,962	-
その他の支出	64,840	64,840	-	64,840	-	-	-	64,840	-
財務活動収入	472,500	472,500	-	472,500	-	-	-	472,500	-
地方債等発行収入	472,500	472,500	-	472,500	-	-	-	472,500	-
その他の収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財務活動収支	-2,008,302	-2,008,302	-	-2,008,302	-	-	-	-2,008,302	-
本年度資金収支額	514,097	514,097	-	514,097	-444,596	90,411	-8,260	151,652	-
前年度末資金残高	1,588,179	1,588,179	-	1,588,179	497,628	30,511	15,985	2,132,303	-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度末資金残高	2,102,275	2,102,275	-	2,102,275	53,033	120,922	7,725	2,283,954	-
前年度末歳計外現金残高	84,101	84,101	-	84,101	-	-	-	84,101	-
本年度歳計外現金増減額	-9,130	-9,130	-	-9,130	-	-	-	-9,130	-
本年度末歳計外現金残高	74,971	74,971	-	74,971	-	-	-	74,971	-
本年度末現金預金残高	2,177,246	2,177,246	-	2,177,246	53,033	120,922	7,725	2,358,925	-

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	-2,990,563	53,462,442							
業務費用支出	-	19,665,050							
人件費支出	-	6,487,859							
物件費等支出	-	12,525,864							
支払利息支出	-	256,173							
その他の支出	-	395,153							
移転費用支出	-2,990,563	33,797,392							
補助金等支出	-	25,084,384							
社会保障給付支出	-	7,695,817							
他会計への繰出支出	-2,990,563	790,745							
その他の支出	-	226,446							
業務収入	-2,990,563	57,228,372							
税収等収入	-2,990,563	36,381,109							
国県等補助金収入	-	18,029,056							
使用料及び手数料収入	-	859,073							
その他の収入	-	1,959,133							
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	-	3,765,930							
【投資活動収支】									
投資活動支出	-	3,196,694							
公共施設等整備費支出	-	804,281							
基金積立金支出	-	2,391,923							
投資及び出資金支出	-	-							
貸付金支出	-	490							
その他の支出	-	-							
投資活動収入	-	1,590,718							
国県等補助金収入	-	197,593							
基金取崩収入	-	1,379,245							
貸付金元金回収収入	-	604							
資産売却収入	-	13,276							
その他の収入	-	-							
投資活動収支	-	-1,605,976							
【財務活動収支】									
財務活動支出	-	2,480,802							
地方債等償還支出	-	2,415,962							
その他の支出	-	64,840							
財務活動収入	-	472,500							
地方債等発行収入	-	472,500							
その他の収入	-	-							
財務活動収支	-	-2,008,302							
本年度資金収支額	-	151,652	108	501	-436	-2,507	-9,652	-	88,442
前年度末資金残高	-	2,132,303	604	6,855	1,365	669,314	18,600	-	295,696
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度末資金残高	-	2,283,954	712	7,355	929	666,807	8,948	-	384,138
前年度末歳計外現金残高	-	84,101	94	64	-	-	1,044	-	-
本年度歳計外現金増減額	-	-9,130	-2	-5	-	-	-363	-	-
本年度末歳計外現金残高	-	74,971	92	59	-	-	681	-	-
本年度末現金預金残高	-	2,358,925	804	7,415	929	666,807	9,629	-	384,138

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	550	-	15	137	228,808	-	254,033	482,841
前年度末資金残高	10,732	7,038	3,396	20,154	3,166,057	-	-	3,166,057
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度末資金残高	11,281	7,038	3,411	20,291	3,394,864	-	254,033	3,648,898
前年度末歳計外現金残高	-	-	-	-	85,304	-	-	85,304
本年度歳計外現金増減額	-	-	-	-	-9,500	-	-	-9,500
本年度末歳計外現金残高	-	-	-	-	75,803	-	-	75,803
本年度末現金預金残高	11,281	7,038	3,411	20,291	3,470,668	-	254,033	3,724,701