

平成 28 年度 全体財務書類

全体貸借対照表

全体行政コスト計算書

全体純資産変動計算書

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

目次

全体貸借対照表	2
全体行政コスト計算書	3
全体純資産変動計算書	4
全体資金収支計算書	5
全体附属明細書	6
注記	23

全体貸借対照表

平成29年3月31日現在

さいたま市

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	2,188,439	固定負債	813,005
有形固定資産	2,107,077	地方債	619,937
事業用資産	767,361	退職手当引当金	58,628
土地	478,645	損失補償等引当金	716
立木竹	62	その他	133,724
建物	612,921	流動負債	89,845
建物減価償却累計額	△ 336,009	1年内償還予定地方債	71,540
工作物	20,514	未払金	9,220
工作物減価償却累計額	△ 13,563	未払費用	—
その他	201	前受金	—
その他減価償却累計額	△ 138	前受収益	—
建設仮勘定	4,728	賞与等引当金	5,979
インフラ資産	1,314,300	預り金	2,057
土地	445,188	その他	1,048
建物	54,714	負債合計	902,851
建物減価償却累計額	△ 30,376	【純資産の部】	
工作物	1,449,342	固定資産等形成分	2,212,067
工作物減価償却累計額	△ 624,729	余剰分（不足分）	△ 831,157
その他	1,245		
その他減価償却累計額	△ 1,004		
建設仮勘定	19,921		
物品	69,448		
物品減価償却累計額	△ 44,032		
無形固定資産	16,508		
ソフトウェア	289		
その他	16,219		
投資その他の資産	64,853		
投資及び出資金	2,790		
有価証券	1,723		
出資金	1,066		
長期延滞債権	13,766		
長期貸付金	3,122		
基金	47,091		
減債基金	18,522		
その他	28,569		
その他	401		
徴収不能引当金	△ 2,317		
流動資産	95,322		
現金預金	50,143		
未収金	15,806		
短期貸付金	106		
基金	23,522		
財政調整基金	18,990		
減債基金	4,532		
棚卸資産	2,402		
その他	3,399		
徴収不能引当金	△ 56		
繰延資産	—	純資産合計	1,380,910
資産合計	2,283,760	負債及び純資産合計	2,283,760

(注) 百万円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

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

さいたま市

(単位：百万円)

科目	金額
経常費用	633,195
業務費用	266,496
人件費	89,926
職員給与費	73,105
賞与等引当金繰入額	5,685
退職手当引当金繰入額	7,102
その他	4,034
物件費等	161,606
物件費	97,843
維持補修費	13,862
減価償却費	49,778
その他	123
その他の業務費用	14,964
支払利息	8,489
徴収不能引当金繰入額	1,873
その他	4,602
移転費用	366,699
補助金等	29,123
社会保障給付	335,061
他会計への繰出金	—
その他	2,515
経常収益	79,547
使用料及び手数料	65,872
その他	13,675
純経常行政コスト	553,648
臨時損失	982
資産除売却損	182
損失補償等引当金繰入額	651
その他	148
臨時利益	249
資産売却益	108
その他	141
純行政コスト	554,380

(注) 百万円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

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

さいたま市

(単位：百万円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	1,364,297	2,196,809	△ 832,512
純行政コスト (△)	△ 554,380		△ 554,380
財源	563,263		563,263
税収等	408,908		408,908
国県等補助金	154,355		154,355
本年度差額	8,883		8,883
固定資産等の変動 (内部変動)		7,528	△ 7,528
有形固定資産等の増加		63,083	△ 63,083
有形固定資産等の減少		△ 54,280	54,280
貸付金・基金等の増加		39,739	△ 39,739
貸付金・基金等の減少		△ 41,013	41,013
資産評価差額	3	3	
無償所管換等	7,726	7,726	
その他	—	—	—
本年度純資産変動額	16,612	15,257	1,355
本年度末純資産残高	1,380,910	2,212,067	△ 831,157

(注) 百万円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

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

さいたま市

(単位：百万円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	578,900
業務費用支出	212,005
人件費支出	88,213
物件費等支出	111,929
支払利息支出	8,489
その他の支出	3,374
移転費用支出	366,895
補助金等支出	29,152
社会保障給付支出	335,061
他会計への繰出支出	—
その他の支出	2,682
業務収入	633,010
税収等収入	408,934
国県等補助金収入	146,365
使用料及び手数料収入	65,388
その他の収入	12,323
臨時支出	—
臨時収入	—
業務活動収支	54,110
【投資活動収支】	
投資活動支出	79,369
公共施設等整備費支出	59,864
基金積立金支出	7,670
投資及び出資金支出	—
貸付金支出	11,835
投資活動収入	28,230
国県等補助金収入	8,663
基金取崩収入	7,020
貸付金元金回収収入	11,842
資産売却収入	297
その他の収入	408
投資活動収支	△ 51,139
【財務活動収支】	
財務活動支出	71,267
地方債償還支出	70,249
その他の支出	1,018
財務活動収入	65,053
地方債発行収入	64,637
その他の収入	416
財務活動収支	△ 6,214
本年度資金収支額	△ 3,243
前年度末資金残高	40,759
本年度末資金残高	37,516

前年度末歳計外現金残高	12,303
本年度歳計外現金増減額	324
本年度末歳計外現金残高	12,627
本年度末現金預金残高	50,143

(注) 百万円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

全体附属明細書

1. 全体貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

(単位：百万円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (A)-(E) (G)
事業用資産	1,100,460	19,817	3,206	1,117,071	349,710	13,337	767,361
土地	473,167	6,645	1,167	478,645	—	—	478,645
立木竹	62	—	—	62	—	—	62
建物	604,843	8,961	882	612,921	336,009	12,719	276,912
工作物	20,051	589	127	20,514	13,563	606	6,951
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
その他	201	—	—	201	138	12	63
建設仮勘定	2,135	3,623	1,030	4,728	—	—	4,728
インフラ資産	1,926,206	49,178	4,974	1,970,410	656,110	31,422	1,314,300
土地	434,567	10,621	—	445,188	—	—	445,188
建物	53,287	1,432	4	54,714	30,376	1,269	24,338
工作物	1,422,396	27,887	941	1,449,342	624,729	30,124	824,613
その他	1,235	10	—	1,245	1,004	29	240
建設仮勘定	14,721	9,229	4,029	19,921	—	—	19,921
物品	68,858	3,442	2,851	69,448	44,032	1,536	25,416
合計	3,095,524	72,437	11,032	3,156,929	1,049,852	46,294	2,107,077

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：百万円)

区分	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	合計
事業用資産	141,873	350,380	82,287	76,315	23,903	21,316	71,287	767,361
土地	79,055	257,822	41,363	16,597	21,594	8,583	53,631	478,645
立木竹	—	—	—	—	—	—	62	62
建物	61,280	91,248	39,363	57,527	2,259	10,106	15,130	276,912
工作物	474	458	11	1,414	49	2,362	2,183	6,951
船舶	—	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—	—
その他	49	—	—	8	—	—	6	63
建設仮勘定	1,016	852	1,551	769	—	265	275	4,728
インフラ資産	1,313,897	—	—	5	355	43	—	1,314,300
土地	445,187	—	—	—	—	—	—	445,188
建物	24,338	—	—	—	—	—	—	24,338
工作物	824,215	—	—	—	355	42	—	824,613
その他	240	—	—	—	—	—	—	240
建設仮勘定	19,916	—	—	5	—	—	—	19,921
物品	19,297	1,993	129	1,581	5	2,110	301	25,416
合計	1,475,067	352,372	82,416	77,902	24,262	23,470	71,587	2,107,077

精算表（全体貸借対照表）

（単位：百万円）

科目	一般会計等財務書類	公営企業会計		
		水道事業会計	病院事業会計	下水道事業会計
資産合計	1,631,487	215,996	18,281	415,511
固定資産	1,580,905	196,373	10,673	405,664
有形固定資産	1,507,861	196,178	10,308	389,849
事業用資産	756,011	—	8,916	—
土地	475,686	—	1,548	—
立木竹	62	—	—	—
建物	594,934	—	15,576	—
建物減価償却累計額	△ 325,537	—	△ 9,079	—
工作物	19,986	—	518	—
工作物減価償却累計額	△ 13,141	—	△ 416	—
その他	150	—	—	—
その他減価償却累計額	△ 87	—	—	—
建設仮勘定	3,959	—	769	—
インフラ資産	746,476	182,877	—	384,501
土地	436,026	3,675	—	5,487
建物	43,238	9,284	—	2,193
建物減価償却累計額	△ 25,282	△ 4,439	—	△ 656
工作物	667,992	295,750	—	485,485
工作物減価償却累計額	△ 391,856	△ 122,237	—	△ 110,636
その他	1,137	108	—	—
その他減価償却累計額	△ 1,004	—	—	—
建物仮勘定	16,225	736	—	2,628
物品	17,877	35,298	5,446	10,819
物品減価償却累計額	△ 12,503	△ 21,997	△ 4,055	△ 5,470
無形固定資産	507	194	7	15,800
ソフトウェア	55	194	7	34
その他	452	—	—	15,766
投資その他の資産	72,537	2	358	15
投資及び出資金	26,580	2	—	10
有価証券	1,723	—	—	—
出資金	24,856	2	—	10
長期延滞債権	5,847	46	116	—
長期貸付金	3,117	—	—	5
基金	37,713	—	—	—
減債基金	18,522	—	—	—
その他	19,191	—	—	—
その他	—	—	358	43
徴収不能引当金	△ 720	△ 46	△ 116	△ 43
流動資産	50,582	19,623	7,608	9,846
現金預金	22,680	15,349	3,673	3,814
未収金	4,235	3,289	3,849	3,435
短期貸付金	106	—	—	—
基金	23,522	—	—	—
財政調整基金	18,990	—	—	—
減債基金	4,532	—	—	—
棚卸資産	—	280	82	—
その他	44	724	4	2,627
徴収不能引当金	△ 6	△ 18	—	△ 30
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	1,631,487	215,996	18,281	415,511
負債合計	511,807	94,003	8,586	283,062
固定負債	451,662	83,270	6,843	267,363
地方債	396,048	48,970	2,712	168,339
退職手当引当金	52,828	3,196	2,604	—
損失補償等引当金	716	—	—	—
その他	2,069	31,104	1,527	99,024
流動負債	60,146	10,733	1,743	15,699
1年内償還予定地方債	53,550	4,649	183	11,688
未払金	175	4,248	1,049	3,907
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	5,110	249	401	89
預り金	416	1,543	1	15
その他	895	44	109	—
純資産合計	1,119,680	121,994	9,695	132,449
固定資産等形成分	1,604,533	196,373	10,673	405,664
余剰分（不足分）	△ 484,854	△ 74,380	△ 978	△ 273,216

精算表（全体貸借対照表）

（単位：百万円）

科目	公営企業会計			
	食肉中央卸売市場及び と畜場事業会計	東浦和第二土地区画 整理事業会計	浦和東部第一特定 土地区画整理事業会計	指扇土地区画 整理事業会計
資産合計	2,055	1,484	527	367
固定資産	2,055	110	140	61
有形固定資産	2,055	110	140	61
事業用資産	2,053	—	—	1
土地	1,032	—	—	—
立木竹	—	—	—	—
建物	2,410	—	—	1
建物減価償却累計額	△ 1,393	—	—	—
工作物	10	—	—	—
工作物減価償却累計額	△ 5	—	—	—
その他	52	—	—	—
その他減価償却累計額	△ 52	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—
インフラ資産	—	110	140	60
土地	—	—	—	—
建物	—	—	—	—
建物減価償却累計額	—	—	—	—
工作物	—	—	116	—
工作物減価償却累計額	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
その他減価償却累計額	—	—	—	—
建物仮勘定	—	110	25	60
物品	9	—	—	—
物品減価償却累計額	△ 7	—	—	—
無形固定資産	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
投資その他の資産	—	—	—	—
投資及び出資金	—	—	—	—
有価証券	—	—	—	—
出資金	—	—	—	—
長期延滞債権	—	—	—	—
長期貸付金	—	—	—	—
基金	—	—	—	—
減債基金	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
徴収不能引当金	—	—	—	—
流動資産	—	1,373	387	306
現金預金	—	10	255	86
未収金	—	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	—
基金	—	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	—
減債基金	—	—	—	—
棚卸資産	—	1,363	132	219
その他	—	—	—	—
徴収不能引当金	—	—	—	—
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	2,055	1,484	527	367
負債合計	5	2,641	2,421	3
固定負債	—	2,122	1,722	—
地方債	—	2,122	1,722	—
退職手当引当金	—	—	—	—
損失補償等引当金	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
流動負債	5	519	698	3
1年内償還予定地方債	—	518	696	—
未払金	—	—	—	—
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	5	1	2	3
預り金	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
純資産合計	2,050	△ 1,157	△ 1,894	364
固定資産等形成分	2,055	110	140	61
余剰分（不足分）	△ 5	△ 1,267	△ 2,034	303

精算表（全体貸借対照表）

（単位：百万円）

科目	公営企業会計			その他
	江川土地区画 整理事業会計	南平野土地区画 整理事業会計	大門下野田特定 土地区画整理事業会計	国民健康保険事業会計
資産合計	871	—	1	13,813
固定資産	516	—	—	10,322
有形固定資産	516	—	—	—
事業用資産	380	—	—	—
土地	380	—	—	—
立木竹	—	—	—	—
建物	—	—	—	—
建物減価償却累計額	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—
工作物減価償却累計額	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
その他減価償却累計額	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—
インフラ資産	136	—	—	—
土地	—	—	—	—
建物	—	—	—	—
建物減価償却累計額	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—
工作物減価償却累計額	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
その他減価償却累計額	—	—	—	—
建物仮勘定	136	—	—	—
物品	—	—	—	—
物品減価償却累計額	—	—	—	—
無形固定資産	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
投資その他の資産	—	—	—	10,322
投資及び出資金	—	—	—	—
有価証券	—	—	—	—
出資金	—	—	—	—
長期延滞債権	—	—	—	7,418
長期貸付金	—	—	—	—
基金	—	—	—	4,086
減債基金	—	—	—	—
その他	—	—	—	4,086
その他	—	—	—	—
徴収不能引当金	—	—	—	△ 1,182
流動資産	355	—	1	3,491
現金預金	29	—	1	978
未収金	—	—	—	2,514
短期貸付金	—	—	—	—
基金	—	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	—
減債基金	—	—	—	—
棚卸資産	326	—	—	—
その他	—	—	—	—
徴収不能引当金	—	—	—	△ 2
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	871	—	1	13,813
負債合計	259	1	25	141
固定負債	—	—	24	—
地方債	—	—	24	—
退職手当引当金	—	—	—	—
損失補償等引当金	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
流動負債	259	1	1	141
1年内償還予定地方債	257	—	—	—
未払金	—	—	—	—
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	2	1	1	62
預り金	—	—	—	78
その他	—	—	—	—
純資産合計	612	△ 1	△ 25	13,672
固定資産等形成分	516	—	—	10,322
余剰分（不足分）	96	△ 1	△ 25	3,350

精算表（全体貸借対照表）

（単位：百万円）

科目	その他		総計 (単純合算)	連結修正等
	介護保険事業会計	後期高齢者医療事業会計		
資産合計	7,146	184	2,307,721	△ 31
固定資産	5,369	52	2,212,240	—
有形固定資産	—	—	2,107,077	—
事業用資産	—	—	767,361	—
土地	—	—	478,645	—
立木竹	—	—	62	—
建物	—	—	612,921	—
建物減価償却累計額	—	—	△ 336,009	—
工作物	—	—	20,514	—
工作物減価償却累計額	—	—	△ 13,563	—
その他	—	—	201	—
その他減価償却累計額	—	—	△ 138	—
建設仮勘定	—	—	4,728	—
インフラ資産	—	—	1,314,300	—
土地	—	—	445,188	—
建物	—	—	54,714	—
建物減価償却累計額	—	—	△ 30,376	—
工作物	—	—	1,449,342	—
工作物減価償却累計額	—	—	△ 624,729	—
その他	—	—	1,245	—
その他減価償却累計額	—	—	△ 1,004	—
建物仮勘定	—	—	19,921	—
物品	—	—	69,448	—
物品減価償却累計額	—	—	△ 44,032	—
無形固定資産	—	—	16,508	—
ソフトウェア	—	—	289	—
その他	—	—	16,219	—
投資その他の資産	5,369	52	88,655	—
投資及び出資金	—	—	26,592	—
有価証券	—	—	1,723	—
出資金	—	—	24,868	—
長期延滞債権	263	75	13,766	—
長期貸付金	—	—	3,122	—
基金	5,291	—	47,091	—
減債基金	—	—	18,522	—
その他	5,291	—	28,569	—
その他	—	—	401	—
徴収不能引当金	△ 185	△ 23	△ 2,317	—
流動資産	1,777	132	95,481	△ 31
現金預金	1,490	46	48,412	1,731
未収金	287	86	17,696	△ 1,762
短期貸付金	—	—	106	—
基金	—	—	23,522	—
財政調整基金	—	—	18,990	—
減債基金	—	—	4,532	—
棚卸資産	—	—	2,402	—
その他	—	—	3,399	—
徴収不能引当金	—	—	△ 56	—
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	7,146	184	2,307,721	△ 31
負債合計	53	4	903,010	△ 31
固定負債	—	—	813,005	—
地方債	—	—	619,937	—
退職手当引当金	—	—	58,628	—
損失補償等引当金	—	—	716	—
その他	—	—	133,724	—
流動負債	53	4	90,005	△ 31
1年内償還予定地方債	—	—	71,540	—
未払金	—	—	9,379	△ 31
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	53	—	5,979	—
預り金	—	4	2,057	—
その他	—	—	1,048	—
純資産合計	7,093	180	1,404,711	—
固定資産等形成分	5,369	52	2,235,869	—
余剰分（不足分）	1,724	128	△ 831,157	—

精算表（全体貸借対照表）

（単位：百万円）

科目	相殺消去	純計
資産合計	△ 23,930	2,283,760
固定資産	△ 23,802	2,188,439
有形固定資産	—	2,107,077
事業用資産	—	767,361
土地	—	478,645
立木竹	—	62
建物	—	612,921
建物減価償却累計額	—	△ 336,009
工作物	—	20,514
工作物減価償却累計額	—	△ 13,563
その他	—	201
その他減価償却累計額	—	△ 138
建設仮勘定	—	4,728
インフラ資産	—	1,314,300
土地	—	445,188
建物	—	54,714
建物減価償却累計額	—	△ 30,376
工作物	—	1,449,342
工作物減価償却累計額	—	△ 624,729
その他	—	1,245
その他減価償却累計額	—	△ 1,004
建物仮勘定	—	19,921
物品	—	69,448
物品減価償却累計額	—	△ 44,032
無形固定資産	—	16,508
ソフトウェア	—	289
その他	—	16,219
投資その他の資産	△ 23,802	64,853
投資及び出資金	△ 23,802	2,790
有価証券	—	1,723
出資金	△ 23,802	1,066
長期延滞債権	—	13,766
長期貸付金	—	3,122
基金	—	47,091
減債基金	—	18,522
その他	—	28,569
その他	—	401
徴収不能引当金	—	△ 2,317
流動資産	△ 128	95,322
現金預金	—	50,143
未収金	△ 128	15,806
短期貸付金	—	106
基金	—	23,522
財政調整基金	—	18,990
減債基金	—	4,532
棚卸資産	—	2,402
その他	—	3,399
徴収不能引当金	—	△ 56
繰延資産	—	—
負債・純資産合計	△ 23,930	2,283,760
負債合計	△ 128	902,851
固定負債	—	813,005
地方債	—	619,937
退職手当引当金	—	58,628
損失補償等引当金	—	716
その他	—	133,724
流動負債	△ 128	89,845
1年内償還予定地方債	—	71,540
未払金	△ 128	9,220
未払費用	—	—
前受金	—	—
前受収益	—	—
賞与等引当金	—	5,979
預り金	—	2,057
その他	—	1,048
純資産合計	△ 23,802	1,380,910
固定資産等形成分	△ 23,802	2,212,067
余剰分（不足分）	—	△ 831,157

精算表（全体行政コスト計算書）

（単位：百万円）

科目	一般会計等財務書類	公営企業会計			
		水道事業会計	病院事業会計	下水道事業会計	食肉中央卸売市場及び と畜場事業会計
純経常行政コスト	364,992	△ 5,031	1,411	1,826	199
経常費用	383,024	24,251	15,593	22,754	328
業務費用	195,630	24,251	15,547	22,754	327
人件費	77,368	2,820	7,117	573	62
職員給与費	61,602	2,820	6,508	518	55
賞与等引当金繰入額	5,110	—	401	43	5
退職手当引当金繰入額	6,901	—	201	—	—
その他	3,755	—	7	12	2
物件費等	111,206	20,106	7,892	18,669	266
物件費	70,253	11,040	6,974	6,134	187
維持補修費	11,938	1,196	133	355	29
減価償却費	29,016	7,870	662	12,180	50
その他	—	—	123	—	—
その他の業務費用	7,055	1,325	538	3,512	—
支払利息	3,671	1,315	33	3,435	—
徴収不能引当金繰入額	643	—	5	20	—
その他	2,742	10	501	57	—
移転費用	187,395	—	45	—	—
補助金等	29,256	—	—	—	—
社会保障給付	117,640	—	—	—	—
他会計への繰出金	38,186	—	—	—	—
その他	2,312	—	45	—	—
経常収益	18,032	29,282	14,182	20,928	128
使用料及び手数料	8,406	26,641	13,917	16,779	128
その他	9,626	2,641	265	4,149	—
純行政コスト	365,566	△ 5,029	1,449	1,943	199
臨時損失	682	3	178	118	—
資産除売却損	31	—	39	113	—
損失補償等引当金繰入額	651	—	—	—	—
その他	—	3	140	5	—
臨時利益	108	1	140	1	—
資産売却益	108	—	—	—	—
その他	—	1	140	1	—

精算表（全体行政コスト計算書）

（単位：百万円）

科目	公営企業会計			
	東浦和第二土地区画 整理事業会計	浦和東部第一特定 土地区画整理事業会計	指扇土地区画 整理事業会計	江川土地区画 整理事業会計
純経常行政コスト	258	217	197	△ 71
経常費用	258	282	197	141
業務費用	207	203	114	126
人件費	18	31	42	28
職員給与費	17	29	39	26
賞与等引当金繰入額	1	2	3	2
退職手当引当金繰入額	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
物件費等	160	152	72	94
物件費	112	105	51	24
維持補修費	48	47	21	70
減価償却費	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
その他の業務費用	29	19	—	3
支払利息	13	19	—	3
徴収不能引当金繰入額	—	—	—	—
その他	16	—	—	—
移転費用	51	79	83	15
補助金等	22	4	64	—
社会保障給付	—	—	—	—
他会計への繰出金	—	—	—	—
その他	29	76	18	15
経常収益	—	65	—	212
使用料及び手数料	—	—	—	—
その他	—	65	—	211
純行政コスト	258	217	197	△ 71
臨時損失	—	—	—	—
資産除売却損	—	—	—	—
損失補償等引当金繰入額	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
臨時利益	—	—	—	—
資産売却益	—	—	—	—
その他	—	—	—	—

精算表（全体行政コスト計算書）

（単位：百万円）

科目	公営企業会計		その他		
	南平野土地区画 整理事業会計	大門下野田特定 土地区画整理事業会計	国民健康保険事業会計	介護保険事業会計	後期高齢者医療事業会計
純経常行政コスト	12	91	130,380	73,949	20,349
経常費用	12	91	131,565	74,005	20,771
業務費用	12	55	4,124	3,784	173
人件費	12	12	849	995	—
職員給与費	11	11	739	730	—
賞与等引当金繰入額	1	1	62	53	—
退職手当引当金繰入額	—	—	—	—	—
その他	—	—	47	211	—
物件費等	—	43	1,592	2,036	127
物件費	—	19	1,592	2,036	127
維持補修費	—	24	—	—	—
減価償却費	—	—	—	—	—
その他	—	—	—	—	—
その他の業務費用	—	—	1,682	753	46
支払利息	—	—	—	—	—
徴収不能引当金繰入額	—	—	997	185	23
その他	—	—	685	568	23
移転費用	—	36	127,442	70,221	20,598
補助金等	—	16	63	30	233
社会保障給付	—	—	127,379	70,191	20,365
他会計への繰出金	—	—	—	—	—
その他	—	20	—	—	—
経常収益	—	—	1,186	55	422
使用料及び手数料	—	—	—	—	—
その他	—	—	1,186	55	422
純行政コスト	12	91	130,380	73,949	20,349
臨時損失	—	—	—	—	—
資産除売却損	—	—	—	—	—
損失補償等引当金繰入額	—	—	—	—	—
その他	—	—	—	—	—
臨時利益	—	—	—	—	—
資産売却益	—	—	—	—	—
その他	—	—	—	—	—

精算表（全体行政コスト計算書）

（単位：百万円）

科目	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
純経常行政コスト	588,778	—	△ 35,130	553,648
経常費用	673,271	—	△ 40,076	633,195
業務費用	267,307	—	△ 811	266,496
人件費	89,926	—	—	89,926
職員給与費	73,105	—	—	73,105
賞与等引当金繰入額	5,685	—	—	5,685
退職手当引当金繰入額	7,102	—	—	7,102
その他	4,034	—	—	4,034
物件費等	162,417	—	△ 811	161,606
物件費	98,654	—	△ 811	97,843
維持補修費	13,862	—	—	13,862
減価償却費	49,778	—	—	49,778
その他	123	—	—	123
その他の業務費用	14,964	—	—	14,964
支払利息	8,489	—	—	8,489
徴収不能引当金繰入額	1,873	—	—	1,873
その他	4,602	—	—	4,602
移転費用	405,964	—	△ 39,266	366,699
補助金等	29,688	—	△ 566	29,123
社会保障給付	335,575	—	△ 513	335,061
他会計への繰出金	38,186	—	△ 38,186	—
その他	2,515	—	—	2,515
経常収益	84,493	—	△ 4,946	79,547
使用料及び手数料	65,872	—	—	65,872
その他	18,622	—	△ 4,946	13,675
純行政コスト	589,510	—	△ 35,130	554,380
臨時損失	982	—	—	982
資産除売却損	182	—	—	182
損失補償等引当金繰入額	651	—	—	651
その他	148	—	—	148
臨時利益	249	—	—	249
資産売却益	108	—	—	108
その他	141	—	—	141

精算表（全体純資産変動計算書）

（単位：百万円）

科目	一般会計等財務書類	公営企業会計			
		水道事業会計	病院事業会計	下水道事業会計	食肉中央卸売市場及び と畜場事業会計
前年度末純資産残高	1,110,558	115,738	9,428	131,220	2,100
純行政コスト（△）	△ 365,566	5,029	△ 1,449	△ 1,943	△ 199
財源	390,371	973	1,569	2,917	149
税金等	293,999	846	1,464	1,056	149
国県等補助金	96,372	127	105	1,861	—
本年度差額	24,805	6,002	120	974	△ 50
資産評価差額	3	—	—	—	—
無償所管換等	7,217	253	1	255	—
その他	△ 22,903	—	146	—	—
本年度純資産変動額	9,122	6,256	267	1,229	△ 50
本年度末純資産残高	1,119,680	121,994	9,695	132,449	2,050

精算表（全体純資産変動計算書）

（単位：百万円）

科目	公営企業会計				
	東浦和第二土地区画 整理事業会計	浦和東部第一特定 土地区画整理事業会計	指扇土地区画 整理事業会計	江川土地区画 整理事業会計	南平野土地区画 整理事業会計
前年度末純資産残高	△ 1,634	△ 2,966	370	163	△ 1
純行政コスト（△）	△ 258	△ 217	△ 197	71	△ 12
財源	734	1,290	190	377	12
税金等	734	1,290	190	377	12
国県等補助金	—	—	—	—	—
本年度差額	477	1,073	△ 7	448	—
資産評価差額	—	—	—	—	—
無償所管換等	—	—	—	—	—
その他	—	—	—	—	—
本年度純資産変動額	477	1,073	△ 7	448	—
本年度末純資産残高	△ 1,157	△ 1,894	364	612	△ 1

精算表（全体純資産変動計算書）

（単位：百万円）

科目	公営企業会計	その他			総計 (単純合算)
	大門下野田特定 土地区画整理事業会計	国民健康保険事業会計	介護保険事業会計	後期高齢者医療事業会計	
前年度末純資産残高	16	16,660	6,138	163	1,387,953
純行政コスト（△）	△ 91	△ 130,380	△ 73,949	△ 20,349	△ 589,510
財源	50	127,392	74,905	20,367	621,296
税金等	50	97,218	49,182	20,366	466,935
国県等補助金	—	30,174	25,722	—	154,361
本年度差額	△ 41	△ 2,987	955	17	31,786
資産評価差額	—	—	—	—	3
無償所管換等	—	—	—	—	7,726
その他	—	—	—	—	△ 22,756
本年度純資産変動額	△ 41	△ 2,987	955	17	16,759
本年度末純資産残高	△ 25	13,672	7,093	180	1,404,711

精算表（全体純資産変動計算書）

（単位：百万円）

科目	連結修正等	相殺消去	純計
前年度末純資産残高	—	△ 23,655	1,364,297
純行政コスト（△）	—	35,130	△ 554,380
財源	—	△ 58,033	563,263
税金等	—	△ 58,027	408,908
国県等補助金	—	△ 6	154,355
本年度差額	—	△ 22,903	8,883
資産評価差額	—	—	3
無償所管換等	—	—	7,726
その他	—	22,756	—
本年度純資産変動額	—	△ 146	16,612
本年度末純資産残高	—	△ 23,802	1,380,910

精算表（全体資金収支計算書）

（単位：百万円）

科目	一般会計等財務書類	公営企業会計				
		水道事業会計	病院事業会計	下水道事業会計	食肉中央卸売市場及び と畜場事業会計	東浦和第二土地区画 整理事業会計
業務活動収支	47,891	12,531	134	10,460	—	△ 41
業務支出	354,992	16,794	15,193	10,578	278	775
業務費用支出	167,597	16,794	14,981	10,578	277	179
人件費支出	75,430	3,059	7,061	620	61	18
物件費等支出	82,191	12,403	7,237	6,436	216	160
支払利息支出	8,488	1,315	33	3,435	—	—
その他の支出	1,488	17	651	88	—	—
移転費用支出	187,395	—	212	—	—	597
補助金等支出	29,256	—	—	—	—	22
社会保障給付支出	117,640	—	—	—	—	—
他会計への繰出支出	38,186	—	—	—	—	546
その他の支出	2,312	—	212	—	—	29
業務収入	402,883	29,325	15,327	21,038	278	735
税収等収入	294,570	851	1,604	131	149	734
国県等補助金収入	90,440	—	34	—	—	—
使用料及び手数料収入	8,391	26,670	13,426	16,771	128	—
その他の収入	9,482	1,804	263	4,136	—	—
臨時支出	—	—	—	—	—	—
臨時収入	—	—	—	—	—	—
投資活動収支	△ 27,296	△ 9,572	△ 2,911	△ 11,411	—	32
投資活動支出	59,266	10,702	3,084	14,041	—	—
公共施設等整備費支出	31,813	10,702	3,084	14,038	—	—
基金積立金支出	5,865	—	—	—	—	—
投資及び出資金支出	146	—	—	—	—	—
貸付金支出	21,442	—	—	3	—	—
投資活動収入	31,970	1,130	173	2,630	—	32
国県等補助金収入	5,127	1,130	173	2,233	—	—
基金取崩収入	5,120	—	—	—	—	—
貸付金元金回収収入	21,445	—	—	7	—	—
資産売却収入	261	—	—	—	—	32
その他の収入	18	—	—	390	—	—
財務活動収支	△ 21,402	△ 3,413	1,817	379	—	—
財務活動支出	71,192	4,713	250	21,250	—	—
地方債等償還支出	70,249	4,677	212	21,250	—	—
その他の支出	944	36	38	—	—	—
財務活動収入	49,791	1,300	2,066	21,628	—	—
地方債等発行収入	49,791	1,300	1,504	21,628	—	—
その他の収入	—	—	562	—	—	—
本年度資金収支額	△ 807	△ 454	△ 961	△ 573	—	△ 8
前年度末資金残高	10,859	15,803	4,634	4,387	—	19
本年度末資金残高	10,053	15,349	3,673	3,814	—	10
前年度末歳計外現金残高	12,303	—	—	—	—	—
本年度歳計外現金増減額	324	—	—	—	—	—
本年度末歳計外現金残高	12,627	—	—	—	—	—
本年度末現金預金残高	22,680	15,349	3,673	3,814	—	10

精算表（全体資金収支計算書）

（単位：百万円）

科目	公営企業会計					その他
	浦和東部第一特定 土地区画整理事業会計	指扇土地区画 整理事業会計	江川土地区画 整理事業会計	南平野土地区画 整理事業会計	大門下野田特定 土地区画整理事業会計	国民健康保険事業会計
業務活動収支	241	△ 7	1	—	△ 41	△ 1,336
業務支出	1,049	196	397	12	91	130,425
業務費用支出	183	114	123	12	55	2,983
人件費支出	31	42	28	12	12	845
物件費等支出	152	72	94	—	43	1,594
支払利息支出	—	—	—	—	—	—
その他の支出	—	—	—	—	—	544
移転費用支出	866	83	275	—	36	127,442
補助金等支出	4	64	—	—	16	63
社会保障給付支出	—	—	—	—	—	127,379
他会計への繰出支出	787	—	260	—	—	—
その他の支出	76	18	15	—	20	—
業務収入	1,291	190	399	12	50	129,089
税金等収入	1,290	190	399	12	50	97,787
国県等補助金収入	—	—	—	—	—	30,174
使用料及び手数料収入	—	—	—	—	—	—
その他の収入	—	—	—	—	—	1,128
臨時支出	—	—	—	—	—	—
臨時収入	—	—	—	—	—	—
投資活動収支	△ 102	△ 34	△ 85	—	—	847
投資活動支出	102	34	89	—	—	1,053
公共施設等整備費支出	102	34	89	—	—	—
基金積立金支出	—	—	—	—	—	1,053
投資及び出資金支出	—	—	—	—	—	—
貸付金支出	—	—	—	—	—	—
投資活動収入	—	—	4	—	—	1,900
国県等補助金収入	—	—	—	—	—	—
基金取崩収入	—	—	—	—	—	1,900
貸付金元金回収収入	—	—	—	—	—	—
資産売却収入	—	—	4	—	—	—
その他の収入	—	—	—	—	—	—
財務活動収支	—	—	—	—	24	—
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	—	—	—	—	24	—
地方債等発行収入	—	—	—	—	24	—
その他の収入	—	—	—	—	—	—
本年度資金収支額	139	△ 40	△ 84	—	△ 17	△ 490
前年度末資金残高	117	127	113	—	17	1,468
本年度末資金残高	255	86	29	—	1	978
前年度末歳計外現金残高	—	—	—	—	—	—
本年度歳計外現金増減額	—	—	—	—	—	—
本年度末歳計外現金残高	—	—	—	—	—	—
本年度末現金預金残高	255	86	29	—	1	978

精算表（全体資金収支計算書）

（単位：百万円）

科目	その他		総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	介護保険事業会計	後期高齢者医療事業会計				
業務活動収支	955	1	70,791	△ 16,682	—	54,110
業務支出	73,815	20,746	625,342	16,558	△ 63,000	578,900
業務費用支出	3,594	149	217,619	△ 4,781	△ 832	212,005
人件費支出	994	—	88,213	—	—	88,213
物件費等支出	2,036	127	112,761	—	△ 832	111,929
支払利息支出	—	—	13,270	△ 4,781	—	8,489
その他の支出	564	21	3,374	—	—	3,374
移転費用支出	70,221	20,598	407,724	21,339	△ 62,168	366,895
補助金等支出	30	233	29,688	29	△ 566	29,152
社会保障給付支出	70,191	20,365	335,575	—	△ 513	335,061
他会計への繰出支出	—	—	39,779	21,310	△ 61,089	—
その他の支出	—	—	2,682	—	—	2,682
業務収入	74,771	20,748	696,134	△ 124	△ 63,000	633,010
税収等収入	48,993	20,325	467,085	△ 124	△ 58,027	408,934
国県等補助金収入	25,722	—	146,371	—	△ 6	146,365
使用料及び手数料収入	—	—	65,388	—	—	65,388
その他の収入	55	422	17,290	—	△ 4,967	12,323
臨時支出	—	—	—	—	—	—
臨時収入	—	—	—	—	—	—
投資活動収支	△ 752	—	△ 51,286	—	146	△ 51,139
投資活動支出	752	—	89,125	—	△ 9,756	79,369
公共施設等整備費支出	—	—	59,864	—	—	59,864
基金積立金支出	752	—	7,670	—	—	7,670
投資及び出資金支出	—	—	146	—	△ 146	—
貸付金支出	—	—	21,445	—	△ 9,610	11,835
投資活動収入	—	—	37,840	—	△ 9,610	28,230
国県等補助金収入	—	—	8,663	—	—	8,663
基金取崩収入	—	—	7,020	—	—	7,020
貸付金元金回収収入	—	—	21,452	—	△ 9,610	11,842
資産売却収入	—	—	297	—	—	297
その他の収入	—	—	408	—	—	408
財務活動収支	—	—	△ 22,596	16,528	△ 146	△ 6,214
財務活動支出	—	—	97,405	△ 16,528	△ 9,610	71,267
地方債等償還支出	—	—	96,387	△ 16,528	△ 9,610	70,249
その他の支出	—	—	1,018	—	—	1,018
財務活動収入	—	—	74,809	—	△ 9,756	65,053
地方債等発行収入	—	—	74,247	—	△ 9,610	64,637
その他の収入	—	—	562	—	△ 146	416
本年度資金収支額	203	1	△ 3,090	△ 153	—	△ 3,243
前年度末資金残高	1,287	45	38,875	1,884	—	40,759
本年度末資金残高	1,490	46	35,785	1,731	—	37,516
前年度末歳計外現金残高	—	—	12,303	—	—	12,303
本年度歳計外現金増減額	—	—	324	—	—	324
本年度末歳計外現金残高	—	—	12,627	—	—	12,627
本年度末現金預金残高	1,490	46	48,412	1,731	—	50,143

全体財務書類に係る注記

◇本注記は、公営事業会計のうち、多くの会計において採用している会計方針等を記載しています。

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

- ① 有形固定資産……………取得原価
- ② 無形固定資産……………取得原価

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的有価証券……………償却原価法（定額法）
- ② 満期保有目的以外の有価証券
 - ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
 - イ 市場価格のないもの……………取得原価又は償却原価法（定額法）
- ③ 出資金
 - ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
 - イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

地方公共団体の財政の健全化に関する法律施行規則第4条第2項各号に掲げる方法により算定しています。

ただし、水道事業、病院事業及び下水道事業における貯蔵品については、先入先出法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっています。

(4) 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。）……………定額法
- ② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
- ③ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - ……………自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - ……………リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 徴収不能引当金
 - 債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による徴収不能見込額を計上しています。

② 退職手当引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、会計年度末の退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

③ 賞与等引当金

職員に対する期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、翌年度支給見込額のうち本年度の負担すべき金額を計上しています。

(6) 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。

(7) 資金収支計算書における資金の範囲

手許現金及び要求払預金を計上しています。

なお、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みます。

(8) 消費税等の会計処理

税込方式によっています。

ただし、水道事業、病院事業及び下水道事業については、税抜方式によっています。

(9) 決算日が一般会計等と異なる場合の処理

各会計の決算日に相違はありません。

2 重要な会計方針の変更等

該当ありません。

3 重要な後発事象

該当ありません。

4 偶発債務

該当ありません。

5 追加情報

(1) 全体財務書類の対象範囲

一般会計

国民健康保険事業特別会計

後期高齢者医療事業特別会計

介護保険事業特別会計

母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

食肉中央卸売市場及びと畜事業特別会計

用地先行取得事業特別会計

大宮駅西口都市改造事業特別会計

東浦和第二土地区画整理事業特別会計

浦和東部第一特定土地区画整理事業特別会計

南与野駅西口土地区画整理事業特別会計

指扇土地区画整理事業特別会計

江川土地区画整理事業特別会計

南平野土地区画整理事業特別会計

大門下野田特定土地区画整理事業特別会計

公債管理特別会計

水道事業会計

病院事業会計

下水道事業会計

(2) 出納整理期間

地方自治法第 235 条の 5 に基づき、出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

なお、出納整理期間が設けられていない会計と出納整理期間が設けられている会計との間で、出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したものとして調整しています。

(3) 表示単位未満の取扱い

百万円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。