

令和 元 年 度

決 算 書

公 益 財 団 法 人 特 別 区 協 議 会

目 次

	頁
I 財務諸表	
貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	2
貸借対照表内訳表・・・・・・・・・・・・・・・・	3
正味財産増減計算書・・・・・・・・・・・・・・・・	4
正味財産増減計算書内訳表・・・・・・・・	6
財務諸表に対する注記・・・・・・・・	10
II 附属明細書	
附属明細書・・・・・・・・・・・・・・・・	13
III 財産目録	
財産目録・・・・・・・・・・・・・・・・	15

I 財 務 諸 表

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,177,698,102	1,005,404,008	172,294,094
未収金	25,123,710	40,344,816	△ 15,221,106
前払金	12,616,883	12,998,672	△ 381,789
流動資産合計	1,215,438,695	1,058,747,496	156,691,199
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	18,921,528,380	18,921,528,380	0
普通預金	101,737,000	1,737,000	100,000,000
投資有価証券	3,849,430,000	3,949,430,000	△ 100,000,000
基本財産合計	22,872,695,380	22,872,695,380	0
(2) 特定資産			
大規模修繕積立資産	4,018,859,010	3,893,183,010	125,676,000
減価償却引当資産	673,474,592	673,474,592	0
特別区有物件災害共済支払準備資産	3,211,550,724	3,211,550,724	0
自治調整資金立替準備資産	11,806,428	12,843,664	△ 1,037,236
預り敷金引当資産	95,332,800	95,332,800	0
建設仮勘定	153,295,080	46,218,600	107,076,480
特定資産合計	8,164,318,634	7,932,603,390	231,715,244
(3) その他固定資産			
土地	34,825,230	34,825,230	0
建物	7,158,035,610	7,333,810,978	△ 175,775,368
建物附属設備	1,041,782,488	1,144,490,290	△ 102,707,802
構築物	9,573,981	16,847,536	△ 7,273,555
機械及び装置	4,422,925	5,310,876	△ 887,951
什器備品	111,636,947	46,279,060	65,357,887
リース資産	114,038,086	104,660,793	9,377,293
ソフトウェア	10,932,107	1,817,640	9,114,467
商標権	110,939	162,459	△ 51,520
敷金	93,854,000	93,854,000	0
その他固定資産合計	8,579,212,313	8,782,058,862	△ 202,846,549
固定資産合計	39,616,226,327	39,587,357,632	28,868,695
資産合計	40,831,665,022	40,646,105,128	185,559,894
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	301,875,706	260,808,663	41,067,043
前受金	15,753,907	14,715,918	1,037,989
預り金	1,466,684	1,679,818	△ 213,134
流動負債合計	319,096,297	277,204,399	41,891,898
2. 固定負債			
リース債務	110,635,524	87,628,338	23,007,186
預り敷金	95,332,800	95,332,800	0
固定負債合計	205,968,324	182,961,138	23,007,186
負債合計	525,064,621	460,165,537	64,899,084
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	153,295,080	46,218,600	107,076,480
(うち特定資産への充当額)	(153,295,080)	(46,218,600)	(107,076,480)
2. 一般正味財産	40,153,305,321	40,139,720,991	13,584,330
(うち基本財産への充当額)	(22,872,695,380)	(22,872,695,380)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,915,690,754)	(7,791,051,990)	(124,638,764)
正味財産合計	40,306,600,401	40,185,939,591	120,660,810
負債及び正味財産合計	40,831,665,022	40,646,105,128	185,559,894

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	734,805,269	389,875,093	53,017,740	1,177,698,102
未収金	23,167,261	1,956,449	0	25,123,710
前払金	12,547,583	0	69,300	12,616,883
流動資産合計	770,520,113	391,831,542	53,087,040	1,215,438,695
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
土地	17,218,590,826	1,419,114,628	283,822,926	18,921,528,380
普通預金	50,868,500	0	50,868,500	101,737,000
投資有価証券	1,544,715,001	0	2,304,714,999	3,849,430,000
基本財産合計	18,814,174,327	1,419,114,628	2,639,406,425	22,872,695,380
(2) 特定資産				
大規模修繕積立資産	3,657,161,699	301,414,425	60,282,886	4,018,859,010
減価償却引当資産	616,902,727	56,571,865	0	673,474,592
特別区有物件災害共済支払準備資産	3,211,550,724	0	0	3,211,550,724
自治調整資金立替準備資産	0	11,806,428	0	11,806,428
預り敷金引当資産	0	95,332,800	0	95,332,800
建設仮勘定	153,295,080	0	0	153,295,080
特定資産合計	7,638,910,230	465,125,518	60,282,886	8,164,318,634
(3) その他固定資産				
土地	34,825,230	0	0	34,825,230
建物	6,510,547,225	540,171,672	107,316,713	7,158,035,610
建物附属設備	950,522,592	76,251,043	15,008,853	1,041,782,488
構築物	9,573,981	0	0	9,573,981
機械及び装置	4,024,862	331,719	66,344	4,422,925
什器備品	105,585,818	4,955,803	1,095,326	111,636,947
リース資産	113,694,186	0	343,900	114,038,086
ソフトウェア	10,932,107	0	0	10,932,107
商標権	110,939	0	0	110,939
敷金	93,854,000	0	0	93,854,000
その他固定資産合計	7,833,670,940	621,710,237	123,831,136	8,579,212,313
固定資産合計	34,286,755,497	2,505,950,383	2,823,520,447	39,616,226,327
資産合計	35,057,275,610	2,897,781,925	2,876,607,487	40,831,665,022
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	298,501,960	2,590,062	783,684	301,875,706
前受金	0	15,753,907	0	15,753,907
預り金	1,267,020	122,907	76,757	1,466,684
流動負債合計	299,768,980	18,466,876	860,441	319,096,297
2. 固定負債				
リース債務	110,291,359	0	344,165	110,635,524
預り敷金	0	95,332,800	0	95,332,800
固定負債合計	110,291,359	95,332,800	344,165	205,968,324
負債合計	410,060,339	113,799,676	1,204,606	525,064,621
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	153,295,080	0	0	153,295,080
(うち特定資産への充当額)	(153,295,080)	(0)	(0)	(153,295,080)
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	34,493,920,191	2,783,982,249	2,875,402,881	40,153,305,321
(うち特定資産への充当額)	(18,814,174,327)	(1,419,114,628)	(2,639,406,425)	(22,872,695,380)
(うち特定資産への充当額)	(7,485,615,150)	(369,792,718)	(60,282,886)	(7,915,690,754)
正味財産合計	34,647,215,271	2,783,982,249	2,875,402,881	40,306,600,401
負債及び正味財産合計	35,057,275,610	2,897,781,925	2,876,607,487	40,831,665,022

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	21,053,691	20,406,242	647,449
基本財産受取利息	20,189,691	19,542,242	647,449
基本財産受取配当金	864,000	864,000	0
特定資産運用益	26,378,366	24,687,326	1,691,040
大規模修繕積立資産受取利息	9,757,533	11,983,105	△ 2,225,572
減価償却引当資産受取利息	1,801,554	2,140,413	△ 338,859
特別区有物件災害共済支払準備資産受取利息	14,737,908	10,217,876	4,520,032
自治調整資金立替準備資産受取利息	9,654	42,948	△ 33,294
預り敷金引当資産受取利息	71,717	302,984	△ 231,267
受取分担金	53,482,796	53,387,081	95,715
受取特別区分担金	11,500,000	11,500,000	0
受取共済事業分担金	41,982,796	41,887,081	95,715
受取助成金	398,696,258	289,589,077	109,107,181
受取助成金	398,696,258	289,589,077	109,107,181
受取負担金	1,110,855,634	1,089,896,506	20,959,128
受取負担金	85,457,481	73,247,026	12,210,455
受取会館維持費負担金	300,146,039	297,634,045	2,511,994
受取公益団体等負担金	725,252,114	719,015,435	6,236,679
会館管理事業収益	200,785,888	201,104,092	△ 318,204
不動産貸付業収益	181,223,711	180,641,884	581,827
駐車場業収益	8,782,200	8,640,000	142,200
物品自動販売機設置収益	10,778,673	11,820,912	△ 1,042,239
公衆電話業務請負収益	1,304	1,296	8
請負事業収益	11,849,715	11,703,474	146,241
請負事業収益	11,849,715	11,703,474	146,241
受取寄付金	12,000,000	12,000,000	0
受取寄付金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	5,533,819	5,877,943	△ 344,124
受取利息	43,557	45,242	△ 1,685
有償刊行物収益	34,760	33,290	1,470
雑収益	5,455,502	5,799,411	△ 343,909
経常収益計	1,840,636,167	1,708,651,741	131,984,426
(2) 経常費用			
事業費	1,797,386,243	1,633,605,885	163,780,358
給料	99,743,913	84,633,476	15,110,437
諸手当	57,558,729	50,243,280	7,315,449
福利厚生費	22,598,001	19,080,061	3,517,940
諸謝金	11,400,315	6,083,745	5,316,570
旅費	491,343	549,271	△ 57,928
消耗品費	37,400,527	17,408,465	19,992,062
会議費	193,021	153,665	39,356
印刷製本費	20,897,589	11,698,808	9,198,781
光熱水費	127,488,277	121,683,267	5,805,010
修繕費	36,521,457	20,087,507	16,433,950
通信運搬費	5,404,203	5,290,649	113,554
広告料	161,458	161,600	△ 142
手数料	5,451,019	5,305,524	145,495
再保険料	20,047,038	19,353,451	693,587
保険料	5,107,762	4,301,300	806,462
職員研修費	117,800	168,400	△ 50,600
支払助成金	23,300,000	23,200,000	100,000
諸会費	4,757,500	4,460,200	297,300
委託費	487,922,442	408,569,782	79,352,660
使用料及び賃借料	27,660,016	26,252,801	1,407,215
支払負担金	95,392,616	86,798,784	8,593,832

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払寄付金	30,000	594,843	△ 564,843
取材費	0	3,600	△ 3,600
支払家賃	145,992,846	144,653,460	1,339,386
火災共済金	38,436,714	35,141,301	3,295,413
支払立替金	1,088,000	1,114,800	△ 26,800
租税公課	121,130,525	133,107,742	△ 11,977,217
減価償却費	401,093,132	403,506,003	△ 2,412,871
雑損失	0	100	△ 100
管理費	25,179,291	22,116,314	3,062,977
報酬	9,901,600	6,647,200	3,254,400
諸謝金	18,000	18,000	0
旅費	39,319	44,985	△ 5,666
消耗品費	764,181	713,165	51,016
会議費	79,950	79,920	30
印刷製本費	499,187	445,645	53,542
光熱水費	1,509,260	1,437,709	71,551
修繕費	543,632	253,429	290,203
通信運搬費	463,376	462,071	1,305
広告料	20,000	0	20,000
手数料	475,425	388,855	86,570
保険料	2,000	2,000	0
職員研修費	437,315	434,600	2,715
諸会費	395,540	393,140	2,400
委託費	4,121,266	4,748,203	△ 626,937
渉外慶弔費	202,469	207,371	△ 4,902
賛助金	280,000	280,000	0
使用料及び賃借料	391,344	325,648	65,696
租税公課	163,855	184,458	△ 20,603
減価償却費	4,871,572	5,049,915	△ 178,343
経常費用計	1,822,565,534	1,655,722,199	166,843,335
当期経常増減額	18,070,633	52,929,542	△ 34,858,909
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度消費税還付額	14,729,800	0	14,729,800
経常外収益計	14,729,800	0	14,729,800
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	1	2
什器備品除却損	3	1	2
過年度損益修正損	0	11,867,188	△ 11,867,188
経常外費用計	3	11,867,189	△ 11,867,186
当期経常外増減額	14,729,797	△ 11,867,189	26,596,986
税引前当期一般正味財産増減額	32,800,430	41,062,353	△ 8,261,923
法人税、住民税及び事業税	19,216,100	21,021,200	△ 1,805,100
当期一般正味財産増減額	13,584,330	20,041,153	△ 6,456,823
一般正味財産期首残高	40,139,720,991	40,134,578,438	5,142,553
過年度一般正味財産期首残高調整額	0	△ 14,898,600	14,898,600
一般正味財産期末残高	40,153,305,321	40,139,720,991	13,584,330
II 指定正味財産増減の部			
受取助成金	107,076,480	31,320,000	75,756,480
当期指定正味財産増減額	107,076,480	31,320,000	75,756,480
指定正味財産期首残高	46,218,600	0	46,218,600
過年度指定正味財産期首残高調整額	0	14,898,600	△ 14,898,600
指定正味財産期末残高	153,295,080	46,218,600	107,076,480
III 正味財産期末残高	40,306,600,401	40,185,939,591	120,660,810

正味財産増減

平成31年 4月 1日から

科 目	公益目的事業会計		
	公1事業	公2事業	公3事業
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	10,094,846	0	0
基本財産受取利息	10,094,846	0	0
基本財産受取配当金	0	0	0
特定資産運用益	995,266	14,747,663	9,524,569
大規模修繕積立資産受取利息	995,266	9,755	7,874,344
減価償却引当資産受取利息	0	0	1,650,225
特別区有物件災害共済支払準備資産受取利息	0	14,737,908	0
自治調整資金立替準備資産受取利息	0	0	0
預り敷金引当資産受取利息	0	0	0
受取分担金	11,500,000	41,982,796	0
受取特別区分担金	11,500,000	0	0
受取共済事業分担金	0	41,982,796	0
受取助成金	398,696,258	0	0
受取助成金	398,696,258	0	0
受取負担金	0	0	1,095,590,270
受取負担金	0	0	70,192,117
受取会館維持費負担金	0	0	300,146,039
受取公益団体等負担金	0	0	725,252,114
会館管理事業収益	0	0	0
不動産貸付業収益	0	0	0
駐車場業収益	0	0	0
物品自動販売機設置収益	0	0	0
公衆電話業務請負収益	0	0	0
請負事業収益	0	0	0
請負事業収益	0	0	0
受取寄付金	12,000,000	0	0
受取寄付金	12,000,000	0	0
雑収益	5,455,208	0	54,781
受取利息	0	0	20,447
有償刊行物収益	34,760	0	0
雑収益	5,420,448	0	34,334
経常収益計	438,741,578	56,730,459	1,105,169,620
(2) 経常費用			
事業費	501,291,018	59,574,555	1,117,134,289
給料	75,390,758	0	14,573,400
諸手当	44,283,994	0	8,249,721
福利厚生費	16,667,890	0	3,529,773
諸謝金	11,400,315	0	0
旅費	441,200	0	50,088
消耗品費	9,765,907	60,946	26,183,142
会議費	27,457	0	165,564
印刷製本費	20,826,687	0	64,947
光熱水費	10,942,265	125,762	101,201,698
修繕費	4,305,940	36,237	29,461,106
通信運搬費	1,342,754	3,974	3,561,885
広告料	14,146	147,312	0
手数料	127,641	0	5,317,668
再保険料	0	20,047,038	0
保険料	4,800	0	4,683,156
職員研修費	54,000	0	63,800
支払助成金	23,300,000	0	0
諸会費	4,160,000	0	574,376
委託費	217,822,403	264,798	249,356,339
使用料及び賃借料	22,528,784	0	5,044,559

計算書内訳表

令和 2年 3月31日まで

(単位：円)

小 計	収益事業等会計			法人会計	合 計
	収 1 事業	他 1 事業	小 計		
10,094,846	0	0	0	10,958,845	21,053,691
10,094,846	0	0	0	10,094,845	20,189,691
0	0	0	0	864,000	864,000
25,267,498	945,101	19,409	964,510	146,358	26,378,366
8,879,365	722,055	9,755	731,810	146,358	9,757,533
1,650,225	151,329	0	151,329	0	1,801,554
14,737,908	0	0	0	0	14,737,908
0	0	9,654	9,654	0	9,654
0	71,717	0	71,717	0	71,717
53,482,796	0	0	0	0	53,482,796
11,500,000	0	0	0	0	11,500,000
41,982,796	0	0	0	0	41,982,796
398,696,258	0	0	0	0	398,696,258
398,696,258	0	0	0	0	398,696,258
1,095,590,270	0	15,265,364	15,265,364	0	1,110,855,634
70,192,117	0	15,265,364	15,265,364	0	85,457,481
300,146,039	0	0	0	0	300,146,039
725,252,114	0	0	0	0	725,252,114
0	200,785,888	0	200,785,888	0	200,785,888
0	181,223,711	0	181,223,711	0	181,223,711
0	8,782,200	0	8,782,200	0	8,782,200
0	10,778,673	0	10,778,673	0	10,778,673
0	1,304	0	1,304	0	1,304
0	0	11,849,715	11,849,715	0	11,849,715
0	0	11,849,715	11,849,715	0	11,849,715
12,000,000	0	0	0	0	12,000,000
12,000,000	0	0	0	0	12,000,000
5,509,989	18,788	341	19,129	4,701	5,533,819
20,447	18,643	341	18,984	4,126	43,557
34,760	0	0	0	0	34,760
5,454,782	145	0	145	575	5,455,502
1,600,641,657	201,749,777	27,134,829	228,884,606	11,109,904	1,840,636,167
1,677,999,862	101,627,479	17,758,902	119,386,381	0	1,797,386,243
89,964,158	1,336,420	8,443,335	9,779,755	0	99,743,913
52,533,715	756,522	4,268,492	5,025,014	0	57,558,729
20,197,663	323,696	2,076,642	2,400,338	0	22,598,001
11,400,315	0	0	0	0	11,400,315
491,288	55	0	55	0	491,343
36,009,995	1,360,357	30,175	1,390,532	0	37,400,527
193,021	0	0	0	0	193,021
20,891,634	5,955	0	5,955	0	20,897,589
112,269,725	15,092,787	125,765	15,218,552	0	127,488,277
33,803,283	2,681,937	36,237	2,718,174	0	36,521,457
4,908,613	35,807	459,783	495,590	0	5,404,203
161,458	0	0	0	0	161,458
5,445,309	5,710	0	5,710	0	5,451,019
20,047,038	0	0	0	0	20,047,038
4,687,956	419,806	0	419,806	0	5,107,762
117,800	0	0	0	0	117,800
23,300,000	0	0	0	0	23,300,000
4,734,376	23,124	0	23,124	0	4,757,500
467,443,540	20,051,207	427,695	20,478,902	0	487,922,442
27,573,343	34,833	51,840	86,673	0	27,660,016

科 目	公益目的事業会計		
	公1事業	公2事業	公3事業
支払負担金	36,000	0	78,606,016
支払寄付金	0	0	27,480
支払家賃	0	0	145,992,846
火災共済金	0	38,436,714	0
支払立替金	0	0	0
租税公課	159,400	138,800	101,275,556
減価償却費	37,688,677	312,974	339,151,169
管理費	0	0	0
報酬	0	0	0
諸謝金	0	0	0
旅費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
会議費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水費	0	0	0
修繕費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
広告料	0	0	0
手数料	0	0	0
保険料	0	0	0
職員研修費	0	0	0
諸会費	0	0	0
委託費	0	0	0
渉外慶弔費	0	0	0
賛助金	0	0	0
使用料及び賃借料	0	0	0
租税公課	0	0	0
減価償却費	0	0	0
経常費用計	501,291,018	59,574,555	1,117,134,289
当期経常増減額	△ 62,549,440	△ 2,844,096	△ 11,964,669
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度消費税還付額	0	0	12,535,060
経常外収益計	0	0	12,535,060
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	2
什器備品除却損	1	0	2
経常外費用計	1	0	2
当期経常外増減額	△ 1	0	12,535,058
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 62,549,441	△ 2,844,096	570,389
他会計振替額	55,010,251	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,539,190	△ 2,844,096	570,389
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,539,190	△ 2,844,096	570,389
一般正味財産期首残高	4,407,414,733	3,217,200,748	26,879,117,607
一般正味財産期末残高	4,399,875,543	3,214,356,652	26,879,687,996
II 指定正味財産増減の部			
受取助成金	0	0	107,076,480
当期指定正味財産増減額	0	0	107,076,480
指定正味財産期首残高	0	0	46,218,600
指定正味財産期末残高	0	0	153,295,080
III 正味財産期末残高	4,399,875,543	3,214,356,652	27,032,983,076

(単位：円)

小 計	収益事業等会計			法人会計	合 計
	収 1 事業	他 1 事業	小 計		
78,642,016	16,750,600	0	16,750,600	0	95,392,616
27,480	2,520	0	2,520	0	30,000
145,992,846	0	0	0	0	145,992,846
38,436,714	0	0	0	0	38,436,714
0	0	1,088,000	1,088,000	0	1,088,000
101,573,756	19,118,805	437,964	19,556,769	0	121,130,525
377,152,820	23,627,338	312,974	23,940,312	0	401,093,132
0	0	0	0	25,179,291	25,179,291
0	0	0	0	9,901,600	9,901,600
0	0	0	0	18,000	18,000
0	0	0	0	39,319	39,319
0	0	0	0	764,181	764,181
0	0	0	0	79,950	79,950
0	0	0	0	499,187	499,187
0	0	0	0	1,509,260	1,509,260
0	0	0	0	543,632	543,632
0	0	0	0	463,376	463,376
0	0	0	0	20,000	20,000
0	0	0	0	475,425	475,425
0	0	0	0	2,000	2,000
0	0	0	0	437,315	437,315
0	0	0	0	395,540	395,540
0	0	0	0	4,121,266	4,121,266
0	0	0	0	202,469	202,469
0	0	0	0	280,000	280,000
0	0	0	0	391,344	391,344
0	0	0	0	163,855	163,855
0	0	0	0	4,871,572	4,871,572
1,677,999,862	101,627,479	17,758,902	119,386,381	25,179,291	1,822,565,534
△ 77,358,205	100,122,298	9,375,927	109,498,225	△ 14,069,387	18,070,633
12,535,060	2,076,902	117,838	2,194,740	0	14,729,800
12,535,060	2,076,902	117,838	2,194,740	0	14,729,800
3	0	0	0	0	3
3	0	0	0	0	3
3	0	0	0	0	3
12,535,057	2,076,902	117,838	2,194,740	0	14,729,797
△ 64,823,148	102,199,200	9,493,765	111,692,965	△ 14,069,387	32,800,430
55,010,251	△ 50,387,759	△ 4,622,492	△ 55,010,251	0	0
△ 9,812,897	51,811,441	4,871,273	56,682,714	△ 14,069,387	32,800,430
0	19,216,100	0	19,216,100	0	19,216,100
△ 9,812,897	32,595,341	4,871,273	37,466,614	△ 14,069,387	13,584,330
34,503,733,088	2,656,238,587	90,277,048	2,746,515,635	2,889,472,268	40,139,720,991
34,493,920,191	2,688,833,928	95,148,321	2,783,982,249	2,875,402,881	40,153,305,321
107,076,480	0	0	0	0	107,076,480
107,076,480	0	0	0	0	107,076,480
46,218,600	0	0	0	0	46,218,600
153,295,080	0	0	0	0	153,295,080
34,647,215,271	2,688,833,928	95,148,321	2,783,982,249	2,875,402,881	40,306,600,401

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 … 購入時の取得価格によっている（償却原価法については、取得価格と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していない）。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物 … 定額法によっている（平成28年3月31日以前に取得した建物附属設備及び構築物については、定率法によっている）。

機械及び装置、什器備品 … 定率法によっている。

無形固定資産（ソフトウェア等） … 定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	18,921,528,380	0	0	18,921,528,380
普通預金	1,737,000	200,000,000	100,000,000	101,737,000
投資有価証券	3,949,430,000	100,000,000	200,000,000	3,849,430,000
小計	22,872,695,380	300,000,000	300,000,000	22,872,695,380
特定資産				
大規模修繕積立資産	3,893,183,010	125,676,000	0	4,018,859,010
減価償却引当資産	673,474,592	0	0	673,474,592
特別区有物件 災害共済支払準備資産	3,211,550,724	0	0	3,211,550,724
自治調整資金立替準備資産	12,843,664	50,764	1,088,000	11,806,428
預り敷金引当資産	95,332,800	0	0	95,332,800
建設仮勘定	46,218,600	107,076,480	0	153,295,080
小計	7,932,603,390	232,803,244	1,088,000	8,164,318,634
合計	30,805,298,770	532,803,244	301,088,000	31,037,014,014

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
土地	18,921,528,380		(18,921,528,380)	
普通預金	101,737,000		(101,737,000)	
投資有価証券	3,849,430,000		(3,849,430,000)	
小計	22,872,695,380	0	(22,872,695,380)	0
特定資産				
大規模修繕積立資産	4,018,859,010		(4,018,859,010)	
減価償却引当資産	673,474,592		(673,474,592)	
特別区有物件 災害共済支払準備資産	3,211,550,724		(3,211,550,724)	
自治調整資金立替準備資産	11,806,428		(11,806,428)	
預り敷金引当資産	95,332,800			(95,332,800)
建設仮勘定	153,295,080	(153,295,080)		
小計	8,164,318,634	(153,295,080)	(7,915,690,754)	(95,332,800)
合計	31,037,014,014	(153,295,080)	(30,788,386,134)	(95,332,800)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	9,765,298,282	2,607,262,672	7,158,035,610
建物附属設備	5,311,124,007	4,269,341,519	1,041,782,488
構築物	41,861,757	32,287,776	9,573,981
機械及び装置	28,957,604	24,534,679	4,422,925
什器備品	646,091,068	534,454,121	111,636,947
リース資産	298,321,174	184,283,088	114,038,086
ソフトウェア	12,938,181	2,006,074	10,932,107
商標権	515,200	404,261	110,939
合計	16,105,107,273	7,654,574,190	8,450,533,083

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
共同発行債 第165回	100,000,000	100,630,000	630,000
群馬県公募公債 第8回	190,000,000	190,057,000	57,000
住宅支援機構債 第198回	100,000,000	100,420,000	420,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第204回	500,000,000	512,149,500	12,149,500
共同発行債 第142回	100,000,000	101,415,800	1,415,800
愛知県公募公債 平成28年度第15回	100,000,000	100,372,200	372,200
東京都公募公債 第725回	399,840,000	409,084,000	9,244,000
愛知県公募公債 平成25年度第17回	100,000,000	117,030,000	17,030,000
鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第106回	200,000,000	205,964,000	5,964,000
地方公共団体金融機構債 第80回	100,000,000	98,670,000	△ 1,330,000
滋賀県公募公債 平成25年度第1回	99,950,000	102,250,000	2,300,000
兵庫県公募公債 第19回	299,640,000	348,780,000	49,140,000
兵庫県公募公債 第5回	500,000,000	522,600,000	22,600,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第205回	100,000,000	104,030,000	4,030,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第373回	200,000,000	205,700,000	5,700,000
小計	3,089,430,000	3,219,152,500	129,722,500

科目	帳簿価額	時価	評価損益
特定資産			
新潟県公募公債 平成28年度第2回	100,000,000	100,870,000	870,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第352回	200,000,000	206,440,000	6,440,000
大阪府公募公債 第416回	100,000,000	100,830,000	830,000
北海道公募公債 定時償還 第5回	189,760,000	193,688,032	3,928,032
北海道公募公債 定時償還 第38回	100,002,602	99,840,000	△ 162,602
北海道公募公債 定時償還 第38回	100,002,602	99,840,000	△ 162,602
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第213回	200,000,000	205,101,400	5,101,400
地方公共団体金融機構債 第61回	100,000,000	102,791,900	2,791,900
東京都公募公債 第732回	100,000,000	102,501,800	2,501,800
都市再生債券 第148回	200,000,000	209,075,400	9,075,400
日本政策投資銀行 第108回	100,000,000	100,423,100	423,100
共同発行債 第128回	200,000,000	204,780,000	4,780,000
東京都公募公債 第768回	300,000,000	302,790,000	2,790,000
鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第82回	200,000,000	200,238,000	238,000
名古屋市公募公債 第500回	399,804,000	404,464,000	4,660,000
横浜市公募公債 第35回	392,329,030	405,160,000	12,830,970
新潟県公募公債 平成25年度第1回	399,800,000	408,960,000	9,160,000
共同発行債 第152回	200,000,000	205,080,000	5,080,000
愛知県公募公債 平成25年度第17回	200,000,000	234,060,000	34,060,000
埼玉県公募公債 第18回	289,612,692	298,110,000	8,497,308
福井県公募公債 平成28年度第1回	99,847,452	97,050,000	△ 2,797,452
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第164回	200,000,000	221,780,000	21,780,000
愛知県公募公債 平成28年度第2回	291,963,912	301,170,000	9,206,088
鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第127回	200,000,000	197,160,000	△ 2,840,000
愛知県公募公債 平成25年度第17回	100,000,000	117,030,000	17,030,000
共同発行債 第153回	100,000,000	102,501,000	2,501,000
鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第106回	100,000,000	102,982,000	2,982,000
小計	5,163,122,290	5,324,716,632	161,594,342
合計	8,252,552,290	8,543,869,132	291,316,842

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
特別区分担金	特別区	0	11,500,000	11,500,000	0	
助成金	(公財)東京都 区市町村振興協会	46,218,600	505,772,738	398,696,258	153,295,080	指定正味財産
合計		46,218,600	517,272,738	410,196,258	153,295,080	

7 その他

秋葉原センタープレイスビルの建物賃貸借契約に基づき、オフィスの退去時における原状回復に係る債務を有しているが、原状回復費用を合理的に見積ることができないため、資産除去債務を計上していない。

II 附 属 明 细 书

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

該当事項はありません。

Ⅲ 財 産 目 録

財産目録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	現金	運転資金として保有している。	291,500	
		普通預金	運転資金として保有している。	847,406,602	
		みずほ銀行公務第一部 定期預金	運転資金として保有している。	330,000,000	
	未収金 前払金	特別区人事・厚生事務組合ほか 富国生命保険相互会社ほか	情報ネットワーク基盤利用料金ほか 賃料ほか	25,123,710 12,616,883	
流動資産合計				1,215,438,695	
(固定資産) 基本財産	土地	東京都千代田区飯田橋3-5-1 4,457.19㎡	(共用財産)	18,921,528,380	
			公益目的保有財産であり、東京区政会館の敷地を公益目的事業に使用している。(91%)	17,218,590,826	
	普通預金	みずほ銀行公務第一部	公益目的事業に必要な財産であり、東京区政会館の敷地を収益事業等及び法人の管理運営に使用している。(9%)	1,702,937,554	
			(共用財産)	101,737,000	
	投資有価証券	共同発行債 第165回	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,868,500	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,868,500	
			(共用財産)	100,000,000	
			群馬県公募公債 第8回	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,000,000
				(共用財産)	190,000,000
			住宅支援機構債 第198回	同上 公益目的保有財産 (50%)	95,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	95,000,000
				(共用財産)	100,000,000
			日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第204回	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,000,000
				(共用財産)	500,000,000
			共同発行債 第142回	同上 公益目的保有財産 (50%)	250,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	250,000,000
				(共用財産)	100,000,000
			愛知県公募公債 平成28年度第15回	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,000,000
				(共用財産)	100,000,000
			東京都公募公債 第725回	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,000,000
				(共用財産)	399,840,000
			愛知県公募公債 平成25年度第17回	同上 公益目的保有財産 (50%)	199,920,001
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	199,919,999
				(共用財産)	100,000,000
			鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第106回	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,000,000
				(共用財産)	200,000,000
			地方公共団体金融機構債 第80回	同上 公益目的保有財産 (50%)	100,000,000
				同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,000,000
				(共用財産)	100,000,000
	滋賀県公募公債 平成25年度第1回	同上 公益目的保有財産 (50%)	99,950,000		
		同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	49,975,000		
		(共用財産)	49,975,000		
兵庫県公募公債 第19回	同上 公益目的保有財産 (50%)	299,640,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	149,820,000			
	(共用財産)	149,820,000			
兵庫県公募公債 第5回	同上 公益目的保有財産 (50%)	500,000,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	250,000,000			
	(共用財産)	250,000,000			
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第205回	同上 公益目的保有財産 (50%)	100,000,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	50,000,000			
	(共用財産)	50,000,000			
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第373回	同上 公益目的保有財産 (50%)	200,000,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000			
	(共用財産)	100,000,000			
株東京スタジアム		公益目的事業に必要な財産であり、配当金を法人の管理運営に使用している。	400,000,000		
東京メトロポリタン テレビジョン(株)		公益目的事業に必要な財産であり、配当金を法人の管理運営に使用している。	360,000,000		
<基本財産計>				22,872,695,380	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	大規模修繕積立資産			4,018,859,010
		普通預金 みずほ銀行公務第一部	東京区政会館等の管理運営事業及び東京区政会館の一部を賃貸する事業の積立資産であり、資産取得資金として管理している。	229,289,806
		定期預金 みずほ信託銀行本店	同上	500,000,000
		定期預金 みずほ信託銀行本店	同上	500,000,000
		定期預金 三井住友信託銀行本店営業部	同上	100,000,000
		定期預金 三井住友銀行東京公務部	同上	100,000,000
		新潟県公募公債 平成28年度第2回	同上	100,000,000
		日本高速道路保有・債務返済 第352回	同上	200,000,000
		大阪府公募公債 第416回	同上	100,000,000
		北海道公募公債 定時償還 第5回	同上	189,760,000
		北海道公募公債 定時償還 第38回	同上	100,002,602
		北海道公募公債 定時償還 第38回	同上	100,002,602
		日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第213回	同上	200,000,000
		地方公共団体金融機構債 第61回	同上	100,000,000
		東京都公募公債 第732回	同上	100,000,000
		都市再生債券 第148回	同上	200,000,000
		日本政策投資銀行 第108回	同上	100,000,000
		共同発行債 第128回	同上	200,000,000
		東京都公募公債 第768回	同上	300,000,000
		鉄道建設・運輸施設整備支援 機構債 第82回	同上	200,000,000
		名古屋市公募公債 第500回	同上	399,804,000
	減価償却引当資産			673,474,592
		普通預金 みずほ銀行公務第一部	(共用財産) 公益目的保有財産であり、その資産と運用益を 公益目的事業(東京区政会館等の管理運営事 業)に使用している。(91.6%)	81,145,562 74,329,335
			公益目的事業に必要な財産であり、その資産と 運用益を収益事業(東京区政会館の一部を賃貸 する事業)に使用している。(8.4%)	6,816,227
		定期預金 りそな銀行東京公務部	(共用財産) 同上 公益目的保有財産(91.6%)	200,000,000 183,200,000
			同上 公益目的事業に必要な財産(8.4%)	16,800,000
		横浜市公募公債 第35回	(共用財産) 同上 公益目的保有財産(91.6%)	392,329,030 359,373,391
			同上 公益目的事業に必要な財産(8.4%)	32,955,639
	特別区有物件災害 共済支払準備資産			3,211,550,724
		普通預金 みずほ銀行公務第一部	公益目的保有財産であり、その資産と運用益を 公益目的事業(特別区有物件の火災等による損 害の補てん事業)に使用している。	30,326,668
		定期預金 三井住友信託銀行本店営業部	同上	500,000,000
		定期預金 きらぼし銀行本店営業部	同上	500,000,000
		新潟県公募公債 平成25年度第1回	同上	399,800,000
		共同発行債 第152回	同上	200,000,000
		愛知県公募公債 平成25年度第17回	同上	200,000,000
		埼玉県公募公債 第18回	同上	289,612,692
		福井県債 平成28年度 第1回	同上	99,847,452
		日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第164回	同上	200,000,000
		愛知県公募公債 平成28年度第2回	同上	291,963,912
		愛知県公募公債 平成25年度第17回	同上	100,000,000

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	自治調整資金 立替準備資産	鉄道建設・運輸施設整備支援 機構債 第127回	同上	200,000,000	
		共同発行債 第153回	同上	100,000,000	
		鉄道建設・運輸施設整備支援 機構債 第106回	同上	100,000,000	
	預り敷金引当資産	普通預金 みずほ銀行公務第一部	公益目的事業に必要な財産であり、その資産と運用益をその他事業（特別区の自治の進展に関する事務を支援する事業）に使用している。	11,806,428	
		普通預金 みずほ銀行公務第一部	その資産と運用益を収益事業（東京区政会館の一部をテナント等に賃貸する事業）に使用している。	11,806,428	
	建設仮勘定	（仮称）東京区政会館別館 実施設計等	公益目的保有財産であり、（仮称）東京区政会館別館にかかる設計及び調査等に要した額を建設仮勘定として公益目的事業（東京区政会館等の管理運営事業）に計上している。	95,332,800	
				95,332,800	
	＜特定資産計＞				8,164,318,634
	その他固定資産	土地	東京都千代田区九段北1-1-4 470.06㎡	公益目的保有財産であり、公益目的事業用地として所有している。	34,825,230
		建物	東京都千代田区飯田橋3-5-1 東京区政会館 鉄筋/鉄骨鉄筋コンクリート造 陸屋根・地下3階付21階建	（共用財産） 公益目的保有財産であり、東京区政会館を公益目的事業に使用している。（91%）	7,154,447,501
	建物附属設備	架台	公益目的事業に必要な財産であり、東京区政会館を収益事業及び法人の管理運営に使用している。（9%）	6,510,547,225	
		東京区政会館 空気調和設備ほか	東京区政会館内自動販売機設置用架台を収益事業（東京区政会館の一部をテナント等に賃貸する事業）に使用している。（共用財産）	643,900,276	
			公益目的保有財産であり、東京区政会館建物附属設備を公益目的事業に使用している。（91%）	3,588,109	
		東京区政会館 電源設備ほか	公益目的保有財産であり、東京区政会館建物附属設備を公益目的事業に使用している。（9%）	1,000,590,189	
		東京区政会館分室 内装工事	公益目的保有財産であり、東京区政会館分室建物附属設備を公益目的事業（東京区政会館等の管理運営事業）に使用している。	910,537,072	
		東京区政会館 商業用店舗漏電検知器ほか	公益目的保有財産であり、東京区政会館建物附属設備を収益事業（東京区政会館の一部をテナント等に賃貸する事業）に使用している。	90,053,117	
		構築物	公益目的保有財産であり、東京区政会館構築物を公益目的事業（東京区政会館等の管理運営事業）に使用している。	11,104,644	
		機械及び装置	（共有財産）	28,880,876	
		什器備品	東京区政会館 植栽ほか	東京区政会館建物附属設備を収益事業（東京区政会館の一部をテナント等に賃貸する事業）に使用している。	1,206,779
			東京区政会館 機械式駐車設備ほか	公益目的保有財産であり、東京区政会館構築物を公益目的事業（東京区政会館等の管理運営事業）に使用している。	9,573,981
			（共有財産）	4,422,925	
			公益目的保有財産であり、東京区政会館機械及び装置を公益目的事業に使用している。（91%）	4,024,862	
			公益目的事業に必要な財産であり、東京区政会館機械及び装置を収益事業等及び法人の管理運営に使用している。（9%）	398,063	
	東京区政会館 OA-LAN設備ほか		東京区政会館什器備品を公益目的事業に使用している。（91%）	44,151,163	
	東京区政会館 監視カメラ設備ほか		（共有財産）	66,077,368	
		東京区政会館什器備品を公益目的事業に使用している。（91%）	60,130,405		
		東京区政会館什器備品を収益事業等及び法人の管理運営に使用している。（9%）	5,946,963		
	東京区政会館分室 OA-LANほか	東京区政会館分室什器備品を公益目的事業（東京区政会館等の管理運営事業）に使用している。	1,304,250		
	東京区政会館 インターホン設備	東京区政会館什器備品を収益事業に使用している。	1		
	東京区政会館 災害用蓄電池ほか	東京区政会館什器備品を法人の管理運営に使用している。	104,165		

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産	東京区政会館 情報ネットワーク用OA機器	(共有財産) 東京区政会館ネットワーク用OA機器を公益目的 の事業に使用している。	113,694,186
	ソフトウェア	メールフィルタリングソフト ほか	東京区政会館ネットワーク用OA機器を法人の管 理運営に使用している。	343,900
	商標権	標準文字 「ECOネット東京62」 (登録第5461208号) ほか	公益目的保有財産であり、東京区政会館ネット ワーク用OA機器の安全利用のために使用してい る。	10,932,107
	敷金	東京区政会館分室(東京都千代 田区神田相生町1番地 秋葉 原センタープレイスビル)	調査研究事業及び62市区町村共同事業のために 管理使用している。	110,939
			公益目的保有財産であり、特別区人事・厚生事 務組合に転貸し、特別区職員研修所として使用 させている。	93,854,000
			<その他固定資産計>	8,579,212,313
固定資産合計				39,616,226,327
		うち公益目的保有財産		30,410,202,854
		うち公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産		4,861,250,803
		うち資産取得資金		4,018,859,010
資産合計				40,831,665,022
(流動負債)				
	未払金	普通預金 みずほ銀行公務第一部	公益目的事業 東京区政会館運営業務委託ほか	301,875,706
	前受金	普通預金 みずほ銀行公務第一部	収益事業等 特別区職員労働組合連合会前払賃料ほか	15,753,907
	預り金	普通預金 みずほ銀行公務第一部	公益目的事業 源泉徴収所得税、市区町村民税等預り金ほか	1,466,684
流動負債合計				319,096,297
(固定負債)				
	リース債務	情報ネットワーク用OA機器	公益目的事業会計負担分	110,291,359
	預り敷金	テナント等から受領した敷金	法人会計負担分	344,165
				95,332,800
固定負債合計				205,968,324
負債合計				525,064,621
正味財産合計				40,306,600,401