

令和 3 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 4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	1,164,389,390	1,005,822,263	158,567,127
未収金	23,573,253	21,970,849	1,602,404
前払金	18,919,853	14,093,873	4,825,980
流動資産合計	1,206,882,496	1,041,886,985	164,995,511
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	1,737,000	1,737,000	0
投資有価証券	3,949,430,000	3,949,430,000	0
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	4,270,211,010	4,144,535,010	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	2,939,550,724	2,939,550,724	0
自治調整資金立替準備資産	9,659,030	10,859,376	△ 1,200,346
預り敷金引当資産	52,350,300	52,350,300	0
建設仮勘定	1,218,773,620	577,463,540	641,310,080
特定資産合計	9,164,019,276	8,398,233,542	765,785,734
(3) その他固定資産			
土地	34,825,230	34,825,230	0
建物	6,806,484,874	6,982,260,242	△ 175,775,368
建物附属設備	833,945,599	944,039,033	△ 110,093,434
構築物	18,770,627	8,660,413	10,110,214
機械及び装置	3,060,840	3,687,825	△ 626,985
什器備品	70,006,258	105,890,585	△ 35,884,327
リース資産	53,944,002	77,738,346	△ 23,794,344
ソフトウェア	5,819,085	8,371,650	△ 2,552,565
商標権	11,874	59,419	△ 47,545
敷金	109,080,250	109,080,250	0
その他固定資産合計	7,935,948,639	8,274,612,993	△ 338,664,354
固定資産合計	39,972,663,295	39,545,541,915	427,121,380
資産合計	41,179,545,791	40,587,428,900	592,116,891
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	410,166,888	240,261,767	169,905,121
前受金	9,330,832	9,330,832	0
預り金	1,994,116	1,736,500	257,616
流動負債合計	421,491,836	251,329,099	170,162,737
2. 固定負債			
リース債務	53,944,002	77,738,346	△ 23,794,344
預り敷金	52,350,300	52,350,300	0
固定負債合計	106,294,302	130,088,646	△ 23,794,344
負債合計	527,786,138	381,417,745	146,368,393
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,218,773,620	577,463,540	641,310,080
(うち特定資産への充当額)	(1,218,773,620)	(577,463,540)	(641,310,080)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	39,432,986,033	39,628,547,615	△ 195,561,582
(うち特定資産への充当額)	(22,872,695,380)	(22,872,695,380)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,892,895,356)	(7,768,419,702)	(124,475,654)
正味財産合計	40,651,759,653	40,206,011,155	445,748,498
負債及び正味財産合計	41,179,545,791	40,587,428,900	592,116,891

貸借対照表内訳表

令和 4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	720,348,096	410,116,870	33,924,424	1,164,389,390
未収金	21,714,721	1,786,229	72,303	23,573,253
前払金	18,775,853	0	144,000	18,919,853
流動資産合計	760,838,670	411,903,099	34,140,727	1,206,882,496
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	868,500	0	868,500	1,737,000
投資有価証券	1,594,715,001	0	2,354,714,999	3,949,430,000
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	3,885,892,019	320,265,825	64,053,166	4,270,211,010
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	2,939,550,724	0	0	2,939,550,724
自治調整資金立替準備資産	0	9,659,030	0	9,659,030
預り敷金引当資産	0	52,350,300	0	52,350,300
建設仮勘定	1,218,773,620	0	0	1,218,773,620
特定資産合計	8,661,119,090	438,847,020	64,053,166	9,164,019,276
(3) その他固定資産				
土地	34,825,230	0	0	34,825,230
建物	6,190,793,201	513,645,630	102,046,043	6,806,484,874
建物附属設備	761,182,058	60,728,194	12,035,347	833,945,599
構築物	17,785,956	820,560	164,111	18,770,627
機械及び装置	2,785,365	229,563	45,912	3,060,840
什器備品	65,707,218	3,610,704	688,336	70,006,258
リース資産	53,763,622	0	180,380	53,944,002
ソフトウェア	5,819,085	0	0	5,819,085
商標権	11,874	0	0	11,874
敷金	109,080,250	0	0	109,080,250
その他固定資産合計	7,241,753,859	579,034,651	115,160,129	7,935,948,639
固定資産合計	34,717,047,276	2,436,996,299	2,818,619,720	39,972,663,295
資産合計	35,477,885,946	2,848,899,398	2,852,760,447	41,179,545,791
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	387,518,237	19,248,129	3,400,522	410,166,888
前受金	0	9,330,832	0	9,330,832
預り金	1,559,117	342,927	92,072	1,994,116
流動負債合計	389,077,354	28,921,888	3,492,594	421,491,836
2. 固定負債				
リース債務	53,763,493	0	180,509	53,944,002
預り敷金	0	52,350,300	0	52,350,300
固定負債合計	53,763,493	52,350,300	180,509	106,294,302
負債合計	442,840,847	81,272,188	3,673,103	527,786,138
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	1,218,773,620	0	0	1,218,773,620
(うち特定資産への充当額)	(1,218,773,620)	(0)	(0)	(1,218,773,620)
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	(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)	(7,442,345,470)	(386,496,720)	(64,053,166)	(7,892,895,356)
正味財産合計	35,035,045,099	2,767,627,210	2,849,087,344	40,651,759,653
負債及び正味財産合計	35,477,885,946	2,848,899,398	2,852,760,447	41,179,545,791

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	21,798,016	21,652,602	145,414
基本財産受取利息	20,934,016	20,788,602	145,414
基本財産受取配当金	864,000	864,000	0
特定資産運用益	26,332,371	26,697,941	△ 365,570
大規模修繕積立資産受取利息	9,797,505	10,080,370	△ 282,865
減価償却引当資産受取利息	1,776,402	1,792,913	△ 16,511
特別区有物件災害共済支払準備資産受取利息	14,757,908	14,823,873	△ 65,965
自治調整資金立替準備資産受取利息	110	113	△ 3
預り敷金引当資産	446	672	△ 226
事業収益	1,262,204,313	1,306,421,550	△ 44,217,237
受取共済事業分担金	42,949,215	42,151,579	797,636
受取会館維持費負担金	303,068,099	302,673,347	394,752
受取賃料	825,212,526	858,665,819	△ 33,453,293
受取情報基盤等維持費負担金	61,296,553	74,053,994	△ 12,757,441
受取駐車場貸付料	9,074,100	8,229,900	844,200
受取自動販売機設置料	8,177,377	8,311,947	△ 134,570
受取保険料集金手数料	12,426,443	12,334,964	91,479
受取分担金	11,500,000	11,500,000	0
受取特別区分分担金	11,500,000	11,500,000	0
受取助成金	397,002,407	400,213,400	△ 3,210,993
受取民間助成金	397,002,407	400,213,400	△ 3,210,993
受取負担金	18,236,695	15,310,404	2,926,291
受取給与負担金	18,236,695	15,310,404	2,926,291
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	10,610,502	4,668,653	5,941,849
受取利息	14,274	29,531	△ 15,257
雑収益	10,596,228	4,639,122	5,957,106
経常収益計	1,759,684,304	1,798,464,550	△ 38,780,246
(2) 経常費用			
事業費	1,930,047,826	2,279,084,646	△ 349,036,820
給料手当	163,658,109	194,696,885	△ 31,038,776
給与負担金	98,156,000	83,238,000	14,918,000
福利厚生費	24,039,165	26,894,028	△ 2,854,863
諸謝金	14,036,240	12,785,774	1,250,466
旅費交通費	159,184	184,930	△ 25,746
消耗品費	18,619,059	17,173,549	1,445,510
会議費	198,477	134,522	63,955
印刷製本費	26,891,538	10,871,457	16,020,081
光熱水費	108,730,431	100,465,107	8,265,324
修繕費	142,552,547	113,617,628	28,934,919
通信運搬費	5,571,979	5,651,179	△ 79,200
広告料	163,625	150,040	13,585
手数料	5,553,040	5,745,410	△ 192,370

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
再保険料	21,779,190	21,335,342	443,848
保険料	5,842,150	4,701,185	1,140,965
職員研修費	114,800	134,000	△ 19,200
支払助成金	23,200,000	22,319,420	880,580
諸会費	4,483,200	4,756,500	△ 273,300
委託費	514,659,395	714,162,949	△ 199,503,554
使用料	42,553,810	46,473,764	△ 3,919,954
支払負担金	1,224,000	990,000	234,000
支払寄付金	415,597	538,933	△ 123,336
支払家賃	167,430,876	154,031,780	13,399,096
火災共済金	70,495,589	239,206,828	△ 168,711,239
租税公課	122,323,715	118,645,911	3,677,804
減価償却費	347,196,110	380,179,425	△ 32,983,315
雑費	0	100	△ 100
管理費	25,128,060	24,152,341	975,719
役員報酬	3,648,000	3,728,000	△ 80,000
諸謝金	1,408,000	18,000	1,390,000
旅費交通費	269,964	345,789	△ 75,825
消耗品費	669,050	994,112	△ 325,062
会議費	64,920	54,518	10,402
印刷製本費	444,378	447,012	△ 2,634
光熱水費	1,277,269	1,184,103	93,166
修繕費	2,379,744	1,642,572	737,172
通信運搬費	413,913	415,204	△ 1,291
広告料	20,000	75,000	△ 55,000
手数料	663,478	550,191	113,287
保険料	4,200	2,000	2,200
職員研修費	225,856	237,852	△ 11,996
諸会費	341,100	523,100	△ 182,000
委託費	8,056,724	8,300,913	△ 244,189
渉外慶弔費	202,710	182,855	19,855
使用料	102,720	102,000	720
支払寄付金	280,000	280,000	0
租税公課	156,845	164,629	△ 7,784
減価償却費	4,499,189	4,904,491	△ 405,302
経常費用計	1,955,175,886	2,303,236,987	△ 348,061,101
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 195,491,582	△ 504,772,437	309,280,855
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 195,491,582	△ 504,772,437	309,280,855
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	623,569	△ 623,569
ソフトウェア除却損	0	623,569	△ 623,569
経常外費用計	0	623,569	△ 623,569
当期経常外増減額	0	△ 623,569	623,569
税引前当期一般正味財産増減額	△ 195,491,582	△ 505,396,006	309,904,424
法人税、住民税及び事業税	70,000	19,361,700	△ 19,291,700
当期一般正味財産増減額	△ 195,561,582	△ 524,757,706	329,196,124
一般正味財産期首残高	39,628,547,615	40,153,305,321	△ 524,757,706
一般正味財産期末残高	39,432,986,033	39,628,547,615	△ 195,561,582
II 指定正味財産増減の部			
受取助成金	641,310,080	424,168,460	217,141,620
当期指定正味財産増減額	641,310,080	424,168,460	217,141,620
指定正味財産期首残高	577,463,540	153,295,080	424,168,460
指定正味財産期末残高	1,218,773,620	577,463,540	641,310,080
III 正味財産期末残高	40,651,759,653	40,206,011,155	445,748,498

正味財産増減

令和 3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	10,467,008	0	0
基本財産受取利息	10,467,008	0	0
基本財産受取配当金	0	0	0
特定資産運用益	999,343	14,767,699	9,533,793
大規模修繕積立資産受取利息	999,343	9,791	7,906,609
減価償却引当資産受取利息	0	0	1,627,184
特別区有物件災害共済支払準備資産受取利息	0	14,757,908	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	0	0	0
事業収益	0	42,949,215	1,090,858,051
受取共済事業分担金	0	42,949,215	0
受取会館維持費負担金	0	0	303,068,099
受取賃料	0	0	727,008,314
受取情報基盤等維持費負担金	0	0	60,781,638
受取駐車場貸付料	0	0	0
受取自動販売機設置料	0	0	0
受取保険料集金手数料	0	0	0
受取分担金	11,500,000	0	0
受取特別区分分担金	11,500,000	0	0
受取助成金	397,002,407	0	0
受取民間助成金	397,002,407	0	0
受取負担金	0	0	0
受取給与負担金	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	4,991,327	5,192	5,014,556
受取利息	0	372	8,590
雑収益	4,991,327	4,820	5,005,966
経常収益計	436,960,085	57,722,106	1,105,406,400
(2) 経常費用			
事業費	513,457,300	93,421,079	1,188,756,747
給料手当	124,077,483	0	21,857,283
給与負担金	0	0	78,524,800
福利厚生費	17,771,893	0	3,441,548
諸謝金	14,036,240	0	0
旅費交通費	114,476	0	44,493
消耗品費	7,532,403	58,525	10,273,469
会議費	25,245	0	173,232
印刷製本費	26,790,294	0	92,740
光熱水費	9,260,380	106,425	86,484,259
修繕費	13,781,202	135,108	112,772,003
通信運搬費	1,315,415	4,091	3,755,389
広告料	13,585	150,040	0
手数料	40,940	0	5,508,776
再保険料	0	21,779,190	0
保険料	6,130	0	5,358,300
職員研修費	7,000	0	107,800
支払助成金	23,200,000	0	0

計算書内訳表

令和 4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		
10,467,008	0	0	0	11,331,008	21,798,016
10,467,008	0	0	0	10,467,008	20,934,016
0	0	0	0	864,000	864,000
25,300,835	874,677	9,901	884,578	146,958	26,332,371
8,915,743	725,013	9,791	734,804	146,958	9,797,505
1,627,184	149,218	0	149,218	0	1,776,402
14,757,908	0	0	0	0	14,757,908
0	0	110	110	0	110
0	446	0	446	0	446
1,133,807,266	115,455,689	12,941,358	128,397,047	0	1,262,204,313
42,949,215	0	0	0	0	42,949,215
303,068,099	0	0	0	0	303,068,099
727,008,314	98,204,212	0	98,204,212	0	825,212,526
60,781,638	0	514,915	514,915	0	61,296,553
0	9,074,100	0	9,074,100	0	9,074,100
0	8,177,377	0	8,177,377	0	8,177,377
0	0	12,426,443	12,426,443	0	12,426,443
11,500,000	0	0	0	0	11,500,000
11,500,000	0	0	0	0	11,500,000
397,002,407	0	0	0	0	397,002,407
397,002,407	0	0	0	0	397,002,407
0	0	18,236,695	18,236,695	0	18,236,695
0	0	18,236,695	18,236,695	0	18,236,695
12,000,000	0	0	0	0	12,000,000
12,000,000	0	0	0	0	12,000,000
10,011,075	518,738	5,244	523,982	75,445	10,610,502
8,962	4,229	424	4,653	659	14,274
10,002,113	514,509	4,820	519,329	74,786	10,596,228
1,600,088,591	116,849,104	31,193,198	148,042,302	11,553,411	1,759,684,304
1,795,635,126	113,008,868	21,403,832	134,412,700	0	1,930,047,826
145,934,766	2,004,383	15,718,960	17,723,343	0	163,658,109
78,524,800	19,631,200	0	19,631,200	0	98,156,000
21,213,441	315,591	2,510,133	2,825,724	0	24,039,165
14,036,240	0	0	0	0	14,036,240
158,969	215	0	215	0	159,184
17,864,397	735,627	19,035	754,662	0	18,619,059
198,477	0	0	0	0	198,477
26,883,034	8,504	0	8,504	0	26,891,538
95,851,064	12,772,942	106,425	12,879,367	0	108,730,431
126,688,313	15,729,126	135,108	15,864,234	0	142,552,547
5,074,895	36,875	460,209	497,084	0	5,571,979
163,625	0	0	0	0	163,625
5,549,716	3,324	0	3,324	0	5,553,040
21,779,190	0	0	0	0	21,779,190
5,364,430	477,720	0	477,720	0	5,842,150
114,800	0	0	0	0	114,800
23,200,000	0	0	0	0	23,200,000

科 目	公益目的事業会計		
	公 1 事業	公 2 事業	公 3 事業
諸会費	4,188,000	0	274,344
委託費	225,902,351	291,732	266,141,643
使用料	11,551,826	0	30,950,144
支払負担金	14,000	0	0
支払寄付金	0	0	0
支払家賃	0	0	167,430,876
火災共済金	0	70,495,589	0
租税公課	107,100	107,100	106,063,877
減価償却費	33,721,337	293,279	289,501,771
管理費	0	0	0
役員報酬	0	0	0
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	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
使用料	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
租税公課	0	0	0
減価償却費	0	0	0
経常費用計	513,457,300	93,421,079	1,188,756,747
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 76,497,215	△ 35,698,973	△ 83,350,347
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 76,497,215	△ 35,698,973	△ 83,350,347
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 76,497,215	△ 35,698,973	△ 83,350,347
他会計振替額	11,879,629	0	0
他会計振替額	11,879,629	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 64,617,586	△ 35,698,973	△ 83,350,347
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	△ 64,617,586	△ 35,698,973	△ 83,350,347
一般正味財産期首残高	4,330,176,300	3,009,604,950	26,660,157,135
一般正味財産期末残高	4,265,558,714	2,973,905,977	26,576,806,788
II 指定正味財産増減の部			
受取助成金	0	0	641,310,080
当期指定正味財産増減額	0	0	641,310,080
指定正味財産期首残高	0	0	577,463,540
指定正味財産期末残高	0	0	1,218,773,620
III 正味財産期末残高	4,265,558,714	2,973,905,977	27,795,580,408

(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		
4,462,344	20,856	0	20,856	0	4,483,200
492,335,726	21,855,995	467,674	22,323,669	0	514,659,395
42,501,970	0	51,840	51,840	0	42,553,810
14,000	0	1,210,000	1,210,000	0	1,224,000
0	415,597	0	415,597	0	415,597
167,430,876	0	0	0	0	167,430,876
70,495,589	0	0	0	0	70,495,589
106,278,077	15,614,469	431,169	16,045,638	0	122,323,715
323,516,387	23,386,444	293,279	23,679,723	0	347,196,110
0	0	0	0	25,128,060	25,128,060
0	0	0	0	3,648,000	3,648,000
0	0	0	0	1,408,000	1,408,000
0	0	0	0	269,964	269,964
0	0	0	0	669,050	669,050
0	0	0	0	64,920	64,920
0	0	0	0	444,378	444,378
0	0	0	0	1,277,269	1,277,269
0	0	0	0	2,379,744	2,379,744
0	0	0	0	413,913	413,913
0	0	0	0	20,000	20,000
0	0	0	0	663,478	663,478
0	0	0	0	4,200	4,200
0	0	0	0	225,856	225,856
0	0	0	0	341,100	341,100
0	0	0	0	8,056,724	8,056,724
0	0	0	0	202,710	202,710
0	0	0	0	102,720	102,720
0	0	0	0	280,000	280,000
0	0	0	0	156,845	156,845
0	0	0	0	4,499,189	4,499,189
1,795,635,126	113,008,868	21,403,832	134,412,700	25,128,060	1,955,175,886
△ 195,546,535	3,840,236	9,789,366	13,629,602	△ 13,574,649	△ 195,491,582
0	0	0	0	0	0
△ 195,546,535	3,840,236	9,789,366	13,629,602	△ 13,574,649	△ 195,491,582
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
△ 195,546,535	3,840,236	9,789,366	13,629,602	△ 13,574,649	△ 195,491,582
11,879,629	△ 2,368,928	△ 9,510,701	△ 11,879,629	0	0
11,879,629	△ 2,368,928	△ 9,510,701	△ 11,879,629	0	0
△ 183,666,906	1,471,308	278,665	1,749,973	△ 13,574,649	△ 195,491,582
0	70,000	0	70,000	0	70,000
△ 183,666,906	1,401,308	278,665	1,679,973	△ 13,574,649	△ 195,561,582
33,999,938,385	2,670,606,715	95,340,522	2,765,947,237	2,862,661,993	39,628,547,615
33,816,271,479	2,672,008,023	95,619,187	2,767,627,210	2,849,087,344	39,432,986,033
641,310,080	0	0	0	0	641,310,080
641,310,080	0	0	0	0	641,310,080
577,463,540	0	0	0	0	577,463,540
1,218,773,620	0	0	0	0	1,218,773,620
35,035,045,099	2,672,008,023	95,619,187	2,767,627,210	2,849,087,344	40,651,759,653

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	0	0	1,737,000
投資有価証券	3,949,430,000	0	0	3,949,430,000
小計	22,872,695,380	0	0	22,872,695,380
特定資産				
大規模修繕積立資産	4,144,535,010	125,676,000	0	4,270,211,010
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	2,939,550,724	0	0	2,939,550,724
自治調整資金立替準備資産	10,859,376	9,654	1,210,000	9,659,030
預り敷金引当資産	52,350,300	0	0	52,350,300
建設仮勘定	577,463,540	641,310,080	0	1,218,773,620
小計	8,398,233,542	766,995,734	1,210,000	9,164,019,276
合計	31,270,928,922	766,995,734	1,210,000	32,036,714,656

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	1,737,000		(1,737,000)	
投資有価証券	3,949,430,000		(3,949,430,000)	
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	4,270,211,010		(4,270,211,010)	
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	2,939,550,724		(2,939,550,724)	
自治調整資金立替準備資産	9,659,030		(9,659,030)	
預り敷金引当資産	52,350,300			(52,350,300)
建設仮勘定	1,218,773,620	(1,218,773,620)		
小計	9,164,019,276	(1,218,773,620)	(7,892,895,356)	(52,350,300)
合計	32,036,714,656	(1,218,773,620)	(30,765,590,736)	(52,350,300)

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	2,958,813,408	6,806,484,874
建物附属設備	5,339,229,007	4,505,283,408	833,945,599
構築物	52,848,352	34,077,725	18,770,627
機械及び装置	28,957,604	25,896,764	3,060,840
什器備品	685,101,533	615,095,275	70,006,258
リース資産	121,289,292	67,345,290	53,944,002
ソフトウェア	12,762,830	6,943,745	5,819,085
商標権	515,200	503,326	11,874
合計	16,006,002,100	8,213,958,941	7,792,043,159

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	100,440,000	440,000
群馬県公募公債 第8回	190,000,000	190,019,000	19,000
住宅金融支援機構債 第198回	100,000,000	100,220,000	220,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第204回	500,000,000	508,840,000	8,840,000
共同発行債 第142回	100,000,000	101,257,800	1,257,800
愛知県公募公債 平成28年度第15回	100,000,000	100,609,100	609,100
東京都公募公債 第725回	399,840,000	403,872,000	4,032,000
愛知県公募公債 平成25年度第17回	100,000,000	114,415,000	14,415,000
鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第106回	200,000,000	200,364,000	364,000
地方公共団体金融機構債 第80回	100,000,000	93,950,000	△ 6,050,000
滋賀県公募公債 平成25年度第1回	99,950,000	101,050,000	1,100,000
兵庫県公募公債 第19回	299,640,000	340,920,000	41,280,000
兵庫県公募公債 第5回	500,000,000	514,750,000	14,750,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第205回	100,000,000	100,480,000	480,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第373回	200,000,000	197,640,000	△ 2,360,000
兵庫県公募公債 第40回	100,000,000	95,420,000	△ 4,580,000
小計	3,189,430,000	3,264,246,900	74,816,900

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	100,400,000	400,000
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第352回	200,000,000	199,360,000	△ 640,000
大阪府公募公債 第416回	100,000,000	100,510,000	510,000
北海道公募公債 定時償還 第5回	169,280,000	169,347,712	67,712
北海道公募公債 定時償還 第38回	100,002,602	98,320,000	△ 1,682,602
北海道公募公債 定時償還 第38回	100,002,602	98,320,000	△ 1,682,602
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第213回	200,000,000	202,538,600	2,538,600
地方公共団体金融機構債 第61回	100,000,000	101,438,700	1,438,700
東京都公募公債 第732回	100,000,000	101,358,800	1,358,800
都市再生債券 第148回	200,000,000	201,163,600	1,163,600
日本政策投資銀行 第108回	100,000,000	96,470,900	△ 3,529,100
共同発行債 第128回	200,000,000	202,160,000	2,160,000
東京都公募公債 第768回	300,000,000	301,770,000	1,770,000
西日本高速道路株式会社債 第56回	200,000,000	199,374,000	△ 626,000
名古屋市公募公債 第500回	399,804,000	402,148,000	2,344,000
横浜市公募公債 第35回	392,329,030	396,120,000	3,790,970
新潟県公募公債 平成25年度第1回	399,800,000	404,160,000	4,360,000
共同発行債 第152回	200,000,000	203,300,000	3,300,000
愛知県公募公債 平成25年度第17回	200,000,000	228,830,000	28,830,000
埼玉県公募公債 第18回	289,612,692	293,610,000	3,997,308
福井県公募公債 平成28年度第1回	99,847,452	95,590,000	△ 4,257,452
日本高速道路保有・ 債務返済機構債 第164回	200,000,000	216,960,000	16,960,000
愛知県公募公債 平成28年度第2回	291,963,912	298,890,000	6,926,088
鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第127回	200,000,000	196,820,000	△ 3,180,000
愛知県公募公債 平成25年度第17回	100,000,000	114,415,000	14,415,000
共同発行債 第153回	100,000,000	101,648,000	1,648,000
鉄道建設・運輸施設整備 支援機構債 第106回	100,000,000	100,182,000	182,000
小計	5,142,642,290	5,225,205,312	82,563,022
合計	8,332,072,290	8,489,452,212	157,379,922

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	0	397,002,407	397,002,407	0	
助成金	(公財)東京都 区市町村振興協会	577,463,540	641,310,080	0	1,218,773,620	指定正味財産
合計		577,463,540	1,049,812,487	408,502,407	1,218,773,620	

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 細 書

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

該当事項はなし。

Ⅲ 財 産 目 録

財産目録

令和4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。	1,164,389,390	
		普通預金	運転資金として保有している。	382,800	
		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。	834,006,590	
		みずほ銀行公務第一部		330,000,000	
	未収金	特別区人事・厚生事務組合ほか	情報ネットワーク基盤利用料金ほか	23,573,253	
	前払金	富国生命保険相互会社ほか	賃料ほか	18,919,853	
流動資産合計				1,206,882,496	
(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
				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
		普通預金	みずほ銀行公務第一部	(共用財産)	1,737,000
				公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業に使用している。(50%)	868,500
				公益目的事業に必要な財産であり、その運用益を法人の管理運営に使用している。(50%)	868,500
		投資有価証券			3,949,430,000
			共同発行債 第165回	(共用財産)	100,000,000
				同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000
		群馬県公募公債 第8回		(共用財産)	50,000,000
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	190,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	95,000,000	
		住宅支援機構債 第198回	(共用財産)	95,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000	
		日本高速道路保有・債務返済機構債 第204回	(共用財産)	50,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	500,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	250,000,000	
		共同発行債 第142回	(共用財産)	250,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000	
		愛知県公募公債 平成28年度第15回	(共用財産)	50,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000	
		東京都公募公債 第725回	(共用財産)	50,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	399,840,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	199,920,001	
		愛知県公募公債 平成25年度第17回	(共用財産)	199,919,999	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000	
		鉄道建設・運輸施設整備支援機構債 第106回	(共用財産)	50,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	200,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	100,000,000	
		地方公共団体金融機構債 第80回	(共用財産)	100,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000	
		滋賀県公募公債 平成25年度第1回	(共用財産)	50,000,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	99,950,000	
			同上 公益目的保有財産 (50%)	49,975,000	
		兵庫県公募公債 第19回	(共用財産)	49,975,000	
			同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	299,640,000	
同上 公益目的保有財産 (50%)	149,820,000				
兵庫県公募公債 第5回	(共用財産)	149,820,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	500,000,000			
	同上 公益目的保有財産 (50%)	250,000,000			
日本高速道路保有・債務返済機構債 第205回	(共用財産)	250,000,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000			
	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000			
日本高速道路保有・債務返済機構債 第373回	(共用財産)	50,000,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	200,000,000			
	同上 公益目的保有財産 (50%)	100,000,000			
兵庫県公募公債 第40回	(共用財産)	100,000,000			
	同上 公益目的事業に必要な財産 (50%)	100,000,000			
	同上 公益目的保有財産 (50%)	50,000,000			
㈱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。	50,000,000			
		400,000,000			
東京メトロポリタンテレビジョン㈱	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			4,270,211,010
		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。	601,121,806
		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
		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・ 債務返済機構債 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	169,280,000
		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
		西日本高速道路株式会社債 第56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%)	1,145,562 1,049,335
			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%)	96,227
		定期預金 中央労働金庫	(共用財産) 同上 公益目的保有財産 (91.6%) 同上 公益目的事業に必要な財産 (8.4%)	200,000,000 183,200,000 16,800,000
		定期預金 朝日信用金庫	(共用財産) 同上 公益目的保有財産 (91.6%) 同上 公益目的事業に必要な財産 (8.4%)	80,000,000 73,280,000 6,720,000
		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%) 同上 公益目的事業に必要な財産 (8.4%)	392,329,030 359,373,392 32,955,638
	特別区有物件災害 共済支払準備資産			2,939,550,724
		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。	8,326,668
		定期預金 三井住友信託銀行本店営業部	同上	300,000,000
		定期預金 きらぼし銀行本店営業部	同上	450,000,000
		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
		福井県公募公債 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
		鉄道建設・運輸施設整備支援 機構債 第127回	同上	200,000,000
		愛知県公募公債 平成25年度第17回	同上	100,000,000
		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

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	(単位：円) 金 額
	自治調整資金 立替準備資産			9,659,030
		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。	9,659,030
	預り敷金引当資産			52,350,300
		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。	32,350,300
		定期預金 朝日信用金庫	同上	20,000,000
	建設仮勘定	東京区政会館別館 新築工事等	公益目的保有財産であり、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。	1,218,773,620
<特定資産計>				9,164,019,276
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			6,806,484,874
		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)	6,803,069,453
			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%)	6,190,793,201
			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%)	612,276,252
		架台	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。	3,415,421
	建物附属設備			833,945,599
		東京区政会館 空調設備ほか	(共用財産)	802,818,095
			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%)	730,606,014
			公益目的事業に必要な財産であり、東京区政会館建物附属設備を収益事業等及び法人の管理運営に使用している。(9%)	72,212,081
		東京区政会館 電源設備ほか 東京区政会館分室 内装工事	公益目的保有財産であり、東京区政会館建物附属設備を公益目的事業に使用している。	8,866,606
			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。	21,709,438
		東京区政会館 商業用店舗漏電検知器ほか	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。	551,460
	構築物			18,770,627
		東京区政会館 植栽ほか	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。	7,829,809
		東京区政会館 屋上緑化改修工事	(共用財産)	10,940,818
			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%)	9,956,147
			公益目的事業に必要な財産であり、東京区政会館建物附属設備を収益事業等及び法人の管理運営に使用している。(9%)	984,671
	機械及び装置			3,060,840
		東京区政会館 機械式駐車設備ほか	(共有財産)	
			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%)	2,785,365
			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%)	275,475
	什器備品			70,006,258
		東京区政会館 OA-LAN設備ほか 東京区政会館 監視カメラ設備ほか	公益目的保有財産であり、東京区政会館什器備品を公益目的事業に使用している。(共有財産)	22,873,895
				29,051,649
			公益目的保有財産であり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%)	26,437,000
			公益目的事業に必要な財産であり、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%)	2,614,649
		東京区政会館 駐車場管制設備	(共有財産)	17,045,601
			公益目的保有財産であり東京区政会館什器備品を公益目的事業に使用している。(91.6%)	15,613,772
			公益目的事業に必要な財産であり、東京区政会館什器備品を収益事業等の管理運営に使用している。(8.4%)	1,431,829
		東京区政会館分室 OA-LANほか	公益目的保有財産であり、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。	782,551
		東京区政会館 インターホン設備 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収益事業に使用している。	1
			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。	252,561

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	(単位：円) 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) 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機器を公益目的事業に使用している。 公益目的事業に必要な財産であり、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。	53,944,002 53,763,622 180,380
	ソフトウェア	メールフィルタリングソフト 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。	5,819,085
	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、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。	11,874
	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)	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。	109,080,250
			<その他固定資産計>	7,935,948,639
固定資産合計		うち公益目的保有財産 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 うち資産取得資金		39,972,663,295 30,831,155,257 4,814,727,285 4,270,211,010
資産合計				41,179,545,791
(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	410,166,888
	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	9,330,832
	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	1,994,116
流動負債合計				421,491,836
(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 法人会計負担分	53,763,493 180,509
	預り敷金	テナント等から受領した敷金		52,350,300
固定負債合計				106,294,302
負債合計				527,786,138
正味財産合計				40,651,759,653