

平成 29 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 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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30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	2,220,560	固定負債	849,924
有形固定資産	2,139,634	地方債	631,862
事業用資産	783,717	退職手当引当金	83,973
土地	486,542	損失補償等引当金	637
立木竹	62	その他	133,453
建物	628,500	流動負債	99,104
建物減価償却累計額	△ 348,454	1年内償還予定地方債	73,285
工作物	21,936	未払金	12,761
工作物減価償却累計額	△ 14,304	未払費用	—
その他	196	前受金	—
その他減価償却累計額	△ 145	前受収益	—
建設仮勘定	9,383	賞与等引当金	9,495
インフラ資産	1,330,582	預り金	2,839
土地	458,155	その他	724
建物	55,410	負債合計	949,029
建物減価償却累計額	△ 31,619	【純資産の部】	
工作物	1,479,633	固定資産等形成分	2,244,190
工作物減価償却累計額	△ 654,266	余剰分（不足分）	△ 872,368
その他	1,245		
その他減価償却累計額	△ 1,031		
建設仮勘定	23,054		
物品	71,059		
物品減価償却累計額	△ 45,724		
無形固定資産	15,900		
ソフトウェア	211		
その他	15,689		
投資その他の資産	65,026		
投資及び出資金	2,802		
有価証券	1,723		
出資金	1,079		
長期延滞債権	11,071		
長期貸付金	3,149		
基金	49,606		
減債基金	19,850		
その他	29,757		
その他	495		
徴収不能引当金	△ 2,098		
流動資産	100,290		
現金預金	52,893		
未収金	16,716		
短期貸付金	107		
基金	23,523		
財政調整基金	18,991		
減債基金	4,532		
棚卸資産	2,051		
その他	5,044		
徴収不能引当金	△ 44		
繰延資産	—	純資産合計	1,371,822
資産合計	2,320,850	負債及び純資産合計	2,320,850

(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29年4月1日

至 平成30年3月31日

さいたま市

(単位：百万円)

科目	金額
経常費用	691,207
業務費用	317,750
人件費	138,407
職員給与費	117,003
賞与等引当金繰入額	9,199
退職手当引当金繰入額	7,975
その他	4,231
物件費等	163,170
物件費	100,010
維持補修費	12,561
減価償却費	50,460
その他	139
その他の業務費用	16,173
支払利息	7,655
徴収不能引当金繰入額	2,139
その他	6,379
移転費用	373,457
補助金等	29,852
社会保障給付	338,937
他会計への繰出金	—
その他	4,668
経常収益	79,146
使用料及び手数料	66,093
その他	13,053
純経常行政コスト	612,061
臨時損失	27,445
資産除売却損	1,106
損失補償等引当金繰入額	—
その他	26,339
臨時利益	315
資産売却益	203
その他	112
純行政コスト	639,191

(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29年4月1日
至 平成30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	1,380,910	2,212,067	△ 831,157
純行政コスト (△)	△ 639,191		△ 639,191
財源	621,573		621,573
税金等	449,720		449,720
国県等補助金	171,854		171,854
本年度差額	△ 17,618		△ 17,618
固定資産等の変動 (内部変動)		23,369	△ 23,369
有形固定資産等の増加		80,404	△ 80,404
有形固定資産等の減少		△ 57,323	57,323
貸付金・基金等の増加		40,493	△ 40,493
貸付金・基金等の減少		△ 40,206	40,206
資産評価差額	△ 1	△ 1	
無償所管換等	8,755	8,755	
その他	△ 224	—	△ 224
本年度純資産変動額	△ 9,088	32,123	△ 41,211
本年度末純資産残高	1,371,822	2,244,190	△ 872,368

(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29年4月1日
至 平成30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	632,761
業務費用支出	259,251
人件費支出	135,903
物件費等支出	112,059
支払利息支出	7,655
その他の支出	3,634
移転費用支出	373,509
補助金等支出	29,823
社会保障給付支出	338,937
他会計への繰出支出	—
その他の支出	4,749
業務収入	687,164
税収等収入	449,092
国県等補助金収入	160,346
使用料及び手数料収入	65,826
その他の収入	11,900
臨時支出	0
臨時収入	—
業務活動収支	54,403
【投資活動収支】	
投資活動支出	91,594
公共施設等整備費支出	72,461
基金積立金支出	9,264
投資及び出資金支出	13
貸付金支出	9,857
投資活動収入	24,612
国県等補助金収入	8,310
基金取崩収入	6,747
貸付金元金回収収入	7,838
資産売却収入	1,333
その他の収入	384
投資活動収支	△ 66,982
【財務活動収支】	
財務活動支出	74,079
地方債償還支出	75,009
その他の支出	△ 930
財務活動収入	88,520
地方債発行収入	88,486
その他の収入	33
財務活動収支	14,440
本年度資金収支額	1,861
前年度末資金残高	37,516
本年度末資金残高	39,377

前年度末歳計外現金残高	12,627
本年度歳計外現金増減額	889
本年度末歳計外現金残高	13,517
本年度末現金預金残高	52,893

(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 (D)-(E) (G)
事業用資産	1,117,071	46,445	16,896	1,146,619	362,903	13,491	783,717
土地	478,645	21,166	13,269	486,542	—	—	486,542
立木竹	62	—	—	62	—	—	62
建物	612,921	16,112	533	628,500	348,454	12,815	280,046
工作物	20,514	1,445	23	21,936	14,304	664	7,632
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
その他	201	—	5	196	145	11	51
建設仮勘定	4,728	7,722	3,066	9,383	—	—	9,383
インフラ資産	1,970,410	59,313	12,225	2,017,497	686,916	31,826	1,330,582
土地	445,188	13,583	615	458,155	—	—	458,155
建物	54,714	703	7	55,410	31,619	1,247	23,791
工作物	1,449,342	33,318	3,027	1,479,633	654,266	30,554	825,368
その他	1,245	—	—	1,245	1,031	26	214
建設仮勘定	19,921	11,710	8,576	23,054	—	—	23,054
物品	69,448	3,574	1,964	71,059	45,724	2,361	25,335
合計	3,156,929	109,333	31,085	3,235,175	1,095,543	47,678	2,139,634

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	152,392	352,150	86,315	75,705	24,078	21,903	71,173	783,717
土地	88,391	256,877	41,505	16,469	21,594	8,618	53,087	486,542
立木竹	—	—	—	—	—	—	62	62
建物	63,063	89,360	44,383	55,772	2,376	10,345	14,746	280,046
工作物	606	870	285	1,357	108	2,248	2,158	7,632
船舶	—	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—	—
その他	44	—	—	8	—	—	—	51
建設仮勘定	288	5,043	142	2,099	—	692	1,120	9,383
インフラ資産	1,329,729	209	—	30	572	41	—	1,330,582
土地	458,124	—	—	30	—	—	—	458,155
建物	23,791	—	—	—	—	—	—	23,791
工作物	824,583	209	—	—	535	41	—	825,368
その他	214	—	—	—	—	—	—	214
建設仮勘定	23,016	—	—	—	38	—	—	23,054
物品	19,432	1,979	123	1,467	4	2,061	269	25,335
合計	1,501,553	354,339	86,437	77,202	24,655	24,005	71,442	2,139,634

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	1,661,043	219,525	20,942	419,065
固定資産	1,607,600	198,761	12,136	408,261
有形固定資産	1,533,413	198,615	11,693	392,985
事業用資産	770,878	—	10,454	—
土地	483,583	—	1,548	—
立木竹	62	—	—	—
建物	610,142	—	15,947	—
建物減価償却累計額	△ 337,778	—	△ 9,234	—
工作物	21,408	—	518	—
工作物減価償却累計額	△ 13,874	—	△ 424	—
その他	145	—	—	—
その他減価償却累計額	△ 93	—	—	—
建設仮勘定	7,284	—	2,099	—
インフラ資産	757,198	185,824	—	387,018
土地	448,949	3,675	—	5,532
建物	43,256	9,281	—	2,874
建物減価償却累計額	△ 26,290	△ 4,619	—	△ 709
工作物	677,807	303,747	—	497,809
工作物減価償却累計額	△ 405,159	△ 127,730	—	△ 121,373
その他	1,137	108	—	—
その他減価償却累計額	△ 1,031	—	—	—
建物仮勘定	18,529	1,363	—	2,886
物品	18,352	35,440	5,554	11,703
物品減価償却累計額	△ 13,015	△ 22,649	△ 4,316	△ 5,736
無形固定資産	492	144	3	15,260
ソフトウェア	40	144	3	24
その他	452	0	0	15,236
投資その他の資産	73,695	2	440	15
投資及び出資金	26,705	2	—	10
有価証券	1,723	—	—	—
出資金	24,982	2	—	10
長期延滞債権	4,882	38	114	—
長期貸付金	3,144	—	—	5
基金	39,615	—	—	—
減債基金	19,850	—	—	—
その他	19,765	—	—	—
その他	—	—	440	55
徴収不能引当金	△ 651	△ 38	△ 114	△ 55
流動資産	53,443	20,764	8,806	10,804
現金預金	22,076	16,481	4,730	4,819
未収金	5,956	3,092	4,024	3,587
短期貸付金	107	—	—	—
基金	23,523	—	—	—
財政調整基金	18,991	—	—	—
減債基金	4,532	—	—	—
棚卸資産	—	370	52	—
その他	1,787	838	—	2,419
徴収不能引当金	△ 6	△ 17	—	△ 20
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	1,661,043	219,525	20,942	419,065
負債合計	554,095	91,711	11,749	286,380
固定負債	487,641	80,643	8,579	269,114
地方債	408,953	46,694	4,477	168,880
退職手当引当金	76,514	3,030	2,794	546
損失補償等引当金	637	—	—	—
その他	1,537	30,920	1,308	99,689
流動負債	66,454	11,068	3,170	17,266
1年内償還予定地方債	55,353	4,747	198	11,889
未払金	700	4,499	2,425	5,274
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	8,584	253	435	87
預り金	1,262	1,509	4	16
その他	555	61	108	—
純資産合計	1,106,948	127,813	9,193	132,685
固定資産等形成分	1,631,230	198,761	12,136	408,261
余剰分（不足分）	△ 524,282	△ 70,947	△ 2,943	△ 275,576

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	指扇土地区画整理 事業特別会計
資産合計	2,005	1,226	317	297
固定資産	2,005	110	175	84
有形固定資産	2,005	110	175	84
事業用資産	2,004	—	—	1
土地	1,032	—	—	—
立木竹	—	—	—	—
建物	2,410	—	—	1
建物減価償却累計額	△ 1,442	—	—	0
工作物	10	—	—	—
工作物減価償却累計額	△ 6	—	—	—
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	175	83
土地	—	—	—	—
建物	—	—	—	—
建物減価償却累計額	—	—	—	—
工作物	—	—	163	—
工作物減価償却累計額	—	—	△ 3	—
その他	—	—	—	—
その他減価償却累計額	—	—	—	—
建物仮勘定	—	110	16	83
物品	9	—	—	—
物品減価償却累計額	△ 8	—	—	—
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	—	1,116	142	213
現金預金	—	—	10	22
未収金	—	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	—
基金	—	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	—
減債基金	—	—	—	—
棚卸資産	—	1,116	132	191
その他	—	—	—	—
徴収不能引当金	—	—	—	—
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	2,005	1,226	317	297
負債合計	75	2,126	1,748	14
固定負債	69	1,630	1,145	11
地方債	—	1,628	1,122	—
退職手当引当金	69	2	23	11
損失補償等引当金	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
流動負債	6	496	603	3
1年内償還予定地方債	—	495	600	—
未払金	—	—	—	—
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	6	1	2	3
預り金	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
純資産合計	1,930	△ 900	△ 1,431	282
固定資産等形成分	2,005	110	175	84
余剰分（不足分）	△ 75	△ 1,010	△ 1,606	198

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	国民健康保険 事業特別会計
資産合計	745	—	0	12,521
固定資産	554	—	—	8,437
有形固定資産	554	—	—	—
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	174	—	—	—
土地	—	—	—	—
建物	—	—	—	—
建物減価償却累計額	—	—	—	—
工作物	108	—	—	—
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	67	—	—	—
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	—	—	—	8,437
投資及び出資金	—	—	—	—
有価証券	—	—	—	—
出資金	—	—	—	—
長期延滞債権	—	—	—	5,698
長期貸付金	—	—	—	—
基金	—	—	—	3,771
減債基金	—	—	—	—
その他	—	—	—	3,771
その他	—	—	—	—
徴収不能引当金	—	—	—	△ 1,032
流動資産	191	—	0	4,084
現金預金	—	—	0	2,027
未収金	—	—	—	2,058
短期貸付金	—	—	—	—
基金	—	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	—
減債基金	—	—	—	—
棚卸資産	191	—	—	—
その他	—	—	—	—
徴収不能引当金	—	—	—	△ 1
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	745	—	0	12,521
負債合計	22	12	127	710
固定負債	20	11	123	603
地方債	—	—	109	—
退職手当引当金	20	11	14	603
損失補償等引当金	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
流動負債	2	1	4	106
1年内償還予定地方債	—	—	3	—
未払金	—	—	—	—
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	2	1	1	64
預り金	—	—	—	42
その他	—	—	—	—
純資産合計	723	△ 12	△ 127	11,811
固定資産等形成分	554	—	—	8,437
余剰分（不足分）	169	△ 12	△ 127	3,374

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
	介護保険事業特別会計	後期高齢者医療 事業特別会計		
資産合計	7,027	190	2,344,902	△ 4
固定資産	6,297	55	2,244,475	—
有形固定資産	—	—	2,139,634	—
事業用資産	—	—	783,717	—
土地	—	—	486,542	—
立木竹	—	—	62	—
建物	—	—	628,500	—
建物減価償却累計額	—	—	△ 348,454	—
工作物	—	—	21,936	—
工作物減価償却累計額	—	—	△ 14,304	—
その他	—	—	196	—
その他減価償却累計額	—	—	△ 145	—
建設仮勘定	—	—	9,383	—
インフラ資産	—	—	1,330,582	—
土地	—	—	458,155	—
建物	—	—	55,410	—
建物減価償却累計額	—	—	△ 31,619	—
工作物	—	—	1,479,633	—
工作物減価償却累計額	—	—	△ 654,266	—
その他	—	—	1,245	—
その他減価償却累計額	—	—	△ 1,031	—
建物仮勘定	—	—	23,054	—
物品	—	—	71,059	—
物品減価償却累計額	—	—	△ 45,724	—
無形固定資産	—	—	15,900	—
ソフトウェア	—	—	211	—
その他	—	—	15,689	—
投資その他の資産	6,297	55	88,941	—
投資及び出資金	—	—	26,716	—
有価証券	—	—	1,723	—
出資金	—	—	24,994	—
長期延滞債権	261	79	11,071	—
長期貸付金	—	—	3,149	—
基金	6,220	—	49,606	—
減債基金	—	—	19,850	—
その他	6,220	—	29,757	—
その他	—	—	495	—
徴収不能引当金	△ 185	△ 24	△ 2,098	—
流動資産	730	135	100,427	△ 4
現金預金	460	45	50,671	2,223
未収金	270	90	19,076	△ 2,227
短期貸付金	—	—	107	—
基金	—	—	23,523	—
財政調整基金	—	—	18,991	—
減債基金	—	—	4,532	—
棚卸資産	—	—	2,051	—
その他	—	—	5,044	—
徴収不能引当金	—	—	△ 44	—
繰延資産	—	—	—	—
負債・純資産合計	7,027	190	2,344,902	△ 4
負債合計	390	7	949,165	△ 4
固定負債	333	—	849,924	—
地方債	—	—	631,862	—
退職手当引当金	333	—	83,973	—
損失補償等引当金	—	—	637	—
その他	—	—	133,453	—
流動負債	56	7	99,241	△ 4
1年内償還予定地方債	—	—	73,285	—
未払金	—	—	12,897	△ 4
未払費用	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—
前受収益	—	—	—	—
賞与等引当金	56	—	9,495	—
預り金	—	7	2,839	—
その他	—	—	724	—
純資産合計	6,638	183	1,395,737	—
固定資産等形成分	6,297	55	2,268,105	—
余剰分（不足分）	341	128	△ 872,368	—

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	△ 24,047	2,320,850
固定資産	△ 23,915	2,220,560
有形固定資産	—	2,139,634
事業用資産	—	783,717
土地	—	486,542
立木竹	—	62
建物	—	628,500
建物減価償却累計額	—	△ 348,454
工作物	—	21,936
工作物減価償却累計額	—	△ 14,304
その他	—	196
その他減価償却累計額	—	△ 145
建設仮勘定	—	9,383
インフラ資産	—	1,330,582
土地	—	458,155
建物	—	55,410
建物減価償却累計額	—	△ 31,619
工作物	—	1,479,633
工作物減価償却累計額	—	△ 654,266
その他	—	1,245
その他減価償却累計額	—	△ 1,031
建物仮勘定	—	23,054
物品	—	71,059
物品減価償却累計額	—	△ 45,724
無形固定資産	—	15,900
ソフトウェア	—	211
その他	—	15,689
投資その他の資産	△ 23,915	65,026
投資及び出資金	△ 23,915	2,802
有価証券	—	1,723
出資金	△ 23,915	1,079
長期延滞債権	—	11,071
長期貸付金	—	3,149
基金	—	49,606
減債基金	—	19,850
その他	—	29,757
その他	—	495
徴収不能引当金	—	△ 2,098
流動資産	△ 132	100,290
現金預金	—	52,893
未収金	△ 132	16,716
短期貸付金	—	107
基金	—	23,523
財政調整基金	—	18,991
減債基金	—	4,532
棚卸資産	—	2,051
その他	—	5,044
徴収不能引当金	—	△ 44
繰延資産	—	—
負債・純資産合計	△ 24,047	2,320,850
負債合計	△ 132	949,029
固定負債	—	849,924
地方債	—	631,862
退職手当引当金	—	83,973
損失補償等引当金	—	637
その他	—	133,453
流動負債	△ 132	99,104
1年内償還予定地方債	—	73,285
未払金	△ 132	12,761
未払費用	—	—
前受金	—	—
前受収益	—	—
賞与等引当金	—	9,495
預り金	—	2,839
その他	—	724
純資産合計	△ 23,915	1,371,822
固定資産等形成分	△ 23,915	2,244,190
余剰分（不足分）	—	△ 872,368

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 と畜場事業特別会計
純経常行政コスト	419,253	△ 3,721	2,439	2,314	238
経常費用	437,195	24,676	16,798	23,273	360
業務費用	244,288	24,676	16,710	23,273	360
人件費	124,930	2,858	7,861	668	91
職員給与費	104,888	2,858	7,108	499	63
賞与等引当金繰入額	8,584	—	435	43	6
退職手当引当金繰入額	7,555	—	273	114	21
その他	3,902	—	46	12	2
物件費等	111,124	20,611	8,282	19,316	269
物件費	71,512	11,288	7,294	6,531	188
維持補修費	10,343	1,273	146	400	31
減価償却費	29,270	8,050	702	12,384	50
その他	—	—	139	—	—
その他の業務費用	8,235	1,207	567	3,289	0
支払利息	3,191	1,202	31	3,205	—
徴収不能引当金繰入額	656	—	—	31	—
その他	4,387	5	536	52	0
移転費用	192,907	—	88	—	0
補助金等	28,872	—	—	—	0
社会保障給付	122,088	—	—	—	—
他会計への繰出金	37,513	—	—	—	—
その他	4,433	—	88	—	—
経常収益	17,942	28,396	14,359	20,959	122
使用料及び手数料	8,373	26,697	14,072	16,826	122
その他	9,569	1,699	287	4,133	0
純行政コスト	445,580	△ 3,721	2,532	3,042	238
臨時損失	26,612	1	93	739	—
資産除売却損	771	—	93	242	—
損失補償等引当金繰入額	—	—	—	—	—
その他	25,841	1	—	497	—
臨時利益	284	1	—	10	—
資産売却益	203	—	—	—	—
その他	82	1	—	10	—

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 整理事業特別会計	浦和東部第一特定土地 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
純経常行政コスト	448	△ 457	219	242
経常費用	448	528	219	256
業務費用	389	252	120	256
人件費	17	32	38	31
職員給与費	14	29	35	26
賞与等引当金繰入額	1	2	3	2
退職手当引当金繰入額	0	1	—	3
その他	0	0	0	0
物件費等	145	206	59	89
物件費	93	50	51	21
維持補修費	52	153	8	68
減価償却費	—	3	0	—
その他	—	—	—	—
その他の業務費用	227	13	23	136
支払利息	10	13	—	1
徴収不能引当金繰入額	—	—	—	—
その他	217	0	23	135
移転費用	60	276	98	0
補助金等	27	99	66	0
社会保障給付	—	—	—	—
他会計への繰出金	—	102	—	—
その他	32	75	33	0
経常収益	1	986	0	14
使用料及び手数料	0	0	0	1
その他	1	985	0	14
純行政コスト	448	△ 457	205	242
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	—	—	13	—
資産売却益	—	—	—	—
その他	—	—	13	—

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 事業特別会計	大門下野田特定土地 区画整理事業特別会計	国民健康保険 事業特別会計	介護保険事業特別会計	後期高齢者医療 事業特別会計
純経常行政コスト	10	128	126,001	77,897	21,674
経常費用	10	128	127,095	77,929	21,856
業務費用	10	106	4,033	3,923	183
人件費	10	10	854	1,007	0
職員給与費	9	9	736	729	0
賞与等引当金繰入額	1	1	64	56	—
退職手当引当金繰入額	—	—	6	2	—
その他	—	0	48	220	—
物件費等	0	96	1,525	2,138	139
物件費	0	9	1,525	2,138	139
維持補修費	—	87	—	—	—
減価償却費	—	—	—	—	—
その他	—	—	—	—	—
その他の業務費用	—	0	1,655	778	44
支払利息	—	0	—	—	—
徴収不能引当金繰入額	—	—	1,244	185	23
その他	—	—	411	593	21
移転費用	—	22	123,061	74,006	21,673
補助金等	—	—	61	1,065	241
社会保障給付	—	—	123,001	72,941	21,433
他会計への繰出金	—	16	—	—	—
その他	—	6	—	—	—
経常収益	0	0	1,094	32	182
使用料及び手数料	0	0	—	—	—
その他	—	0	1,094	32	182
純行政コスト	6	127	126,001	77,897	21,674
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	5	1	0	—	—
資産売却益	—	—	—	—	—
その他	5	1	0	—	—

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	646,685	—	△ 34,623	612,061
経常費用	730,772	—	△ 39,566	691,207
業務費用	318,579	—	△ 829	317,750
人件費	138,407	—	—	138,407
職員給与費	117,003	—	—	117,003
賞与等引当金繰入額	9,199	—	—	9,199
退職手当引当金繰入額	7,975	—	—	7,975
その他	4,231	—	—	4,231
物件費等	163,999	—	△ 829	163,170
物件費	100,839	—	△ 829	100,010
維持補修費	12,561	—	—	12,561
減価償却費	50,460	—	—	50,460
その他	139	—	—	139
その他の業務費用	16,173	—	—	16,173
支払利息	7,655	—	—	7,655
徴収不能引当金繰入額	2,139	—	—	2,139
その他	6,379	—	—	6,379
移転費用	412,193	—	△ 38,736	373,457
補助金等	30,432	—	△ 580	29,852
社会保障給付	339,462	—	△ 525	338,937
他会計への繰出金	37,631	—	△ 37,631	—
その他	4,668	—	—	4,668
経常収益	84,088	—	△ 4,942	79,146
使用料及び手数料	66,093	—	—	66,093
その他	17,995	—	△ 4,942	13,053
純行政コスト	673,815	—	△ 34,623	639,191
臨時損失	27,445	—	—	27,445
資産除売却損	1,106	—	—	1,106
損失補償等引当金繰入額	—	—	—	—
その他	26,339	—	—	26,339
臨時利益	315	—	—	315
資産売却益	203	—	—	203
その他	112	—	—	112

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 と畜場事業特別会計
前年度末純資産残高	1,119,680	121,994	9,695	132,449	2,050
純行政コスト（△）	△ 445,580	3,721	△ 2,532	△ 3,042	△ 238
財源	446,271	1,844	1,917	2,985	166
税金等	333,722	1,721	1,823	1,075	166
国県等補助金	112,549	123	94	1,910	—
本年度差額	691	5,565	△ 615	△ 57	△ 72
資産評価差額	△ 1	—	—	—	—
無償所管換等	8,216	255	1	293	—
その他	△ 21,639	—	113	—	△ 48
本年度純資産変動額	△ 12,732	5,820	△ 502	236	△ 120
本年度末純資産残高	1,106,948	127,813	9,193	132,685	1,930

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 整理事業特別会計	浦和東部第一特定土地 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
前年度末純資産残高	△ 1,157	△ 1,894	364	612	△ 1
純行政コスト（△）	△ 448	457	△ 205	△ 242	△ 6
財源	706	13	136	370	10
税金等	706	13	136	370	10
国県等補助金	—	—	—	—	—
本年度差額	259	471	△ 69	128	5
資産評価差額	—	—	—	—	—
無償所管換等	—	△ 9	—	—	—
その他	△ 2	1	△ 12	△ 17	△ 16
本年度純資産変動額	257	463	△ 81	111	△ 11
本年度末純資産残高	△ 900	△ 1,431	282	723	△ 12

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 区画整理事業特別会計	国民健康保険 事業特別会計	介護保険事業特別会計	後期高齢者医療 事業特別会計	
前年度末純資産残高	△ 25	13,672	7,093	180	1,404,711
純行政コスト (△)	△ 127	△ 126,001	△ 77,897	△ 21,674	△ 673,815
財源	40	124,738	77,773	21,678	678,650
税金等	40	94,291	51,039	21,678	506,791
国県等補助金	—	30,446	26,735	—	171,858
本年度差額	△ 87	△ 1,263	△ 124	3	4,835
資産評価差額	—	—	—	—	△ 1
無償所管換等	—	—	—	—	8,755
その他	△ 15	△ 597	△ 331	—	△ 22,564
本年度純資産変動額	△ 102	△ 1,861	△ 455	3	△ 8,975
本年度末純資産残高	△ 127	11,811	6,638	183	1,395,737

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	—	△ 23,802	1,380,910
純行政コスト（△）	—	34,623	△ 639,191
財源	—	△ 57,076	621,573
税金等	—	△ 57,071	449,720
国県等補助金	—	△ 5	171,854
本年度差額	—	△ 22,453	△ 17,618
資産評価差額	—	—	△ 1
無償所管換等	—	—	8,755
その他	—	22,340	△ 224
本年度純資産変動額	—	△ 113	△ 9,088
本年度末純資産残高	—	△ 23,915	1,371,822

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 と畜場事業特別会計	東浦和第二土地区画 整理事業特別会計
業務活動収支	47,856	13,026	59	10,211	—	△ 42
業務支出	407,196	16,271	15,893	10,809	289	749
業務費用支出	214,290	16,271	15,723	10,809	288	161
人件費支出	122,538	3,057	7,637	618	69	16
物件費等支出	81,855	11,998	7,521	6,903	219	145
支払利息支出	7,653	1,202	31	3,205	—	—
その他の支出	2,244	14	535	82	0	0
移転費用支出	192,907	—	170	—	0	588
補助金等支出	28,872	—	—	—	0	27
社会保障給付支出	122,088	—	—	—	—	—
他会計への繰出支出	37,513	—	—	—	—	528
その他の支出	4,433	—	170	—	—	32
業務収入	455,052	29,297	15,952	21,020	289	707
税収等収入	334,103	884	1,760	162	166	706
国県等補助金収入	103,139	—	32	—	—	—
使用料及び手数料収入	8,359	26,747	13,871	16,724	122	0
その他の収入	9,450	1,665	289	4,133	0	1
臨時支出	—	—	0	—	—	—
臨時収入	—	—	—	—	—	—
投資活動収支	△ 44,969	△ 9,661	△ 816	△ 9,949	—	31
投資活動支出	77,376	11,347	817	12,506	—	—
公共施設等整備費支出	48,687	10,347	817	12,501	—	—
基金積立金支出	7,412	—	—	—	—	—
投資及び出資金支出	125	—	—	—	—	—
貸付金支出	21,152	1,000	—	5	—	—
投資活動収入	32,407	1,687	1	2,557	—	31
国県等補助金収入	5,453	687	1	2,170	—	—
基金取崩収入	5,509	—	—	—	—	—
貸付金元金回収収入	21,133	1,000	—	5	—	—
資産売却収入	310	0	0	0	—	31
その他の収入	3	—	—	382	—	—
財務活動収支	△ 4,379	△ 2,233	1,815	742	—	1
財務活動支出	72,913	4,703	295	24,988	—	—
地方債等償還支出	72,009	4,649	183	24,988	—	—
その他の支出	904	54	112	—	—	—
財務活動収入	68,534	2,470	2,110	25,731	—	1
地方債等発行収入	68,534	2,470	1,964	25,731	—	1
その他の収入	—	—	146	—	—	—
本年度資金収支額	△ 1,493	1,132	1,057	1,004	—	△ 10
前年度末資金残高	10,053	15,349	3,673	3,814	—	10
本年度末資金残高	8,560	16,481	4,730	4,819	—	—
前年度末歳計外現金残高	12,627	—	—	—	—	—
本年度歳計外現金増減額	889	—	—	—	—	—
本年度末歳計外現金残高	13,517	—	—	—	—	—
本年度末現金預金残高	22,076	16,481	4,730	4,819	—	—

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	国民健康保険 事業特別会計
業務活動収支	△ 1,184	△ 47	8	－	△ 88	733
業務支出	1,221	196	376	10	128	125,615
業務費用支出	235	98	118	10	106	2,554
人件費支出	31	38	28	10	10	847
物件費等支出	204	59	89	0	96	1,525
支払利息支出	－	－	－	－	－	－
その他の支出	0	0	0	－	－	182
移転費用支出	986	98	258	－	22	123,061
補助金等支出	99	66	0	－	－	61
社会保障給付支出	－	－	－	－	－	123,001
他会計への繰出支出	812	－	258	－	16	－
その他の支出	75	33	0	－	6	－
業務収入	37	149	384	10	40	126,348
税収等収入	13	136	370	10	40	94,823
国県等補助金収入	－	－	－	－	－	30,446
使用料及び手数料収入	0	0	1	0	0	－
その他の収入	23	13	14	－	0	1,079
臨時支出	－	－	－	－	－	－
臨時収入	－	－	－	－	－	－
投資活動収支	938	△ 17	△ 38	－	－	316
投資活動支出	47	23	38	－	－	923
公共施設等整備費支出	47	23	38	－	－	－
基金積立金支出	－	－	－	－	－	923
投資及び出資金支出	－	－	－	－	－	－
貸付金支出	－	－	－	－	－	－
投資活動収入	985	6	1	－	－	1,239
国県等補助金収入	－	－	－	－	－	－
基金取崩収入	－	－	－	－	－	1,239
貸付金元金回収収入	－	－	－	－	－	－
資産売却収入	985	6	1	－	－	－
その他の収入	－	－	－	－	－	－
財務活動収支	－	－	－	－	87	－
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	－	－	－	－	87	－
地方債等発行収入	－	－	－	－	87	－
その他の収入	－	－	－	－	－	－
本年度資金収支額	△ 245	△ 64	△ 29	－	△ 1	1,048
前年度末資金残高	255	86	29	－	1	978
本年度末資金残高	10	22	－	－	0	2,027
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	10	22	－	－	0	2,027

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
	介護保険事業特別会計	後期高齢者医療 事業特別会計				
業務活動収支	△ 101	0	70,431	△ 16,028	—	54,403
業務支出	77,739	21,833	678,324	16,491	△ 62,054	632,761
業務費用支出	3,732	159	264,554	△ 4,437	△ 865	259,251
人件費支出	1,002	0	135,903	—	—	135,903
物件費等支出	2,138	139	112,889	—	△ 829	112,059
支払利息支出	—	—	12,092	△ 4,437	—	7,655
その他の支出	592	20	3,670	—	△ 36	3,634
移転費用支出	74,006	21,673	413,770	20,929	△ 61,189	373,509
補助金等支出	1,065	241	30,432	△ 28	△ 580	29,823
社会保障給付支出	72,941	21,433	339,462	—	△ 525	338,937
他会計への繰出支出	—	—	39,127	20,957	△ 60,084	—
その他の支出	—	—	4,749	—	—	4,749
業務収入	77,638	21,832	748,754	463	△ 62,054	687,164
税収等収入	50,871	21,651	505,697	467	△ 57,071	449,092
国県等補助金収入	26,735	—	160,352	△ 1	△ 5	160,346
使用料及び手数料収入	—	—	65,826	—	—	65,826
その他の収入	32	182	16,880	△ 2	△ 4,978	11,900
臨時支出	—	—	0	—	—	0
臨時収入	—	—	—	—	—	—
投資活動収支	△ 929	—	△ 65,095	—	△ 1,887	△ 66,982
投資活動支出	929	—	104,007	—	△ 12,413	91,594
公共施設等整備費支出	—	—	72,461	—	—	72,461
基金積立金支出	929	—	9,264	—	—	9,264
投資及び出資金支出	—	—	125	—	△ 113	13
貸付金支出	—	—	22,157	—	△ 12,300	9,857
投資活動収入	—	—	38,912	—	△ 14,300	24,612
国県等補助金収入	—	—	8,310	—	—	8,310
基金取崩収入	—	—	6,747	—	—	6,747
貸付金元金回収収入	—	—	22,138	—	△ 14,300	7,838
資産売却収入	—	—	1,333	—	—	1,333
その他の収入	—	—	384	—	—	384
財務活動収支	—	—	△ 3,967	16,520	1,887	14,440
財務活動支出	—	—	102,899	△ 16,520	△ 12,300	74,079
地方債等償還支出	—	—	101,829	△ 16,520	△ 10,300	75,009
その他の支出	—	—	1,070	—	△ 2,000	△ 930
財務活動収入	—	—	98,932	—	△ 10,413	88,520
地方債等発行収入	—	—	98,786	—	△ 10,300	88,486
その他の収入	—	—	146	—	△ 113	33
本年度資金収支額	△ 1,030	0	1,369	492	—	1,861
前年度末資金残高	1,490	46	35,785	1,731	—	37,516
本年度末資金残高	460	45	37,154	2,223	—	39,377
前年度末歳計外現金残高	—	—	12,627	—	—	12,627
本年度歳計外現金増減額	—	—	889	—	—	889
本年度末歳計外現金残高	—	—	13,517	—	—	13,517
本年度末現金預金残高	460	45	50,671	2,223	—	52,893

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、水道事業及び病院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

下水道事業会計において、当年度から退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち汚水処理費相当額を下水道事業会計が負担することとし、当年度から退職手当引当金を計上しています。なお、当年度末時点での期末要支給額から当年度増加分の49,534,644円を差し引いた496,561,020円を臨時損失として計上しています。

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。