

東京都水道事業会計決算

1 平成28年度東京都水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	子 算 額			併 合 額		決 算 額	子 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計	合 計			
第1款 水道事業収益	370,903,000,000	0	0	370,903,000,000	361,355,101,174	△ 9,547,898,826		
第1項 営業収益	354,575,000,000	0	0	354,575,000,000	344,265,740,437	△ 10,309,259,563	(うち、仮受消費税 24,313,185,060円)	
第2項 営業外収益	15,735,000,000	0	0	15,735,000,000	15,414,605,437	△ 320,394,563	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 446,546,004円)	
第3項 特別利益	593,000,000	0	0	593,000,000	1,674,755,300	1,081,755,300		

支 出

区 分	子 算 額				併 合 額		決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額				
第1款 水道経営費	337,568,000,000	0	0	0	337,568,000,000	0	337,568,000,000	322,113,917,933	0	13,454,082,067
第1項 営業費用	320,193,000,000	0	0	0	320,193,000,000	0	320,193,000,000	313,488,302,047	0	6,704,697,953
第2項 営業外費用	15,466,000,000	0	0	0	15,466,000,000	0	15,466,000,000	6,717,507,754	0	8,748,492,246
第3項 特別損失	1,909,000,000	0	0	0	1,909,000,000	0	1,909,000,000	1,908,108,132	0	891,868

(うち、消費税 及び地方消費税 1,035,247,000円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財産売却額	繰越費通次繰越額に係る財産売却額	合 計			
第1款資本的収入	23,610,000,000	0	23,610,000,000	0	0	23,610,000,000	21,504,813,521	△ 2,105,186,479	
第1項企業債	17,530,000,000	0	17,530,000,000	0	0	17,530,000,000	15,952,000,000	△ 1,578,000,000	
第2項国庫補助金	1,162,000,000	0	1,162,000,000	0	0	1,162,000,000	985,541,149	△ 176,458,851	
第3項一般会計出資金	1,886,000,000	0	1,886,000,000	0	0	1,886,000,000	1,550,848,977	△ 135,151,023	
第4項固定資産売却収入	159,000,000	0	159,000,000	0	0	159,000,000	250,680,781	91,680,781	(うち、固定資産税及び地方消費税 7,533,049円)
第5項その他資本収入	3,073,000,000	0	3,073,000,000	0	0	3,073,000,000	2,765,742,614	△ 307,257,386	(うち、固定資産税及び地方消費税 199,503,743円)

支 出

区 分	予 算 額						決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越費通次繰越額		合 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越費通次繰越額			合 計
第1款資本的支出	128,488,000,000	0	0	128,488,000,000	3,000,000,000	0	131,488,000,000	121,381,697,081	3,400,000,000	0	3,400,000,000	6,706,302,919	
第1項建設改良費	104,893,000,000	0	0	104,893,000,000	3,000,000,000	0	107,893,000,000	97,788,377,441	3,400,000,000	0	3,400,000,000	6,704,622,559	(うち、固定資産税及び地方消費税 5,883,208,393円)
第2項企業債償還金	23,595,000,000	0	0	23,595,000,000	0	0	23,595,000,000	23,593,319,640	0	0	0	1,680,360	

資本的収支の差引及び補填財源は、次のとおりである。

1 28年度の資本的収入額	21,504,813,521	(21,301,774,727)
27年度からの繰越工事資金	3,000,000,000	(2,725,440,000)
うち、消費税及び地方消費税相当額	△ 274,360,000	
計	24,230,253,521	(24,027,214,727)
2 28年度の資本的支出額	121,381,697,081	(115,498,488,688)
29年度への繰越工事資金	3,400,000,000	(3,003,039,000)
うち、消費税及び地方消費税相当額	△ 396,961,000	
計	124,384,736,081	(118,501,527,688)
3 差 引 不 足 額	100,154,482,560	(94,474,312,961)

()書きは、消費税及び地方消費税相当額控除後の金額である。

消費税及び地方消費税相当額控除後の不足額94,474,312,961円は、損益勘定留保資金等で補填した。

2 平成28年度東京都水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1 営業収益		
(1) 給水収益	287,211,487,719 円	
(2) 受託事業収益	2,363,305,183	
(3) その他営業収益	<u>30,377,762,415</u>	319,952,555,377 円
2 営業費用		
(1) 原水費	12,778,464,883	
(2) 浄水費	27,095,088,815	
(3) 配水費	199,951,600,682	
(4) 給水費	31,969,475,757	
(5) 受託事業費	2,363,305,183	
(6) 業務費	27,340,962,379	
(7) 総係費	12,431,751,508	
(8) 減価償却費	68,495,767,955	
(9) 資産減耗費	2,439,096,838	
(10) その他営業費用	<u>325,939,331</u>	<u>295,211,433,411</u>
営業利益		24,741,101,966 円
3 営業外収益		
(1) 受取利息	123,077,275	
(2) 土地物件収益	7,143,402,038	
(3) ズム施設発電用料	26,000,000	
(4) 一般会計補助金	149,998,000	
(5) 長期前受金戻入	6,005,579,704	
(6) 雑収	<u>1,520,002,386</u>	<u>11,998,059,403</u>

4 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,377,321,569 円	
(2) 繰延勘定償却	3,117,864	
(3) 雑支出	<u>538,538,414</u>	<u>9,029,081,556 円</u>
経常利益		33,770,183,522
5 特別利益		
(1) 固定資産売却益	1,064,974,272	
(2) その他特別利益	<u>609,781,028</u>	<u>1,674,755,300</u>
6 特別損失		
(1) 退職給付引当金繰入	<u>1,908,108,132</u>	<u>△ 233,352,832</u>
当年度純利益		33,536,830,690
前年度繰越利益剰余金		0
その他不処分利益剰余金変動額		<u>31,573,305,660</u>
当年度末処分利益剰余金		<u>65,110,136,350</u>

3 平成28年度東京都水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

Table with columns: 資本金, 剰余金, 剰余金合計. Rows include: 前年度末残高, 前年度処分類, 繰上りの繰決による処分類, 資本金への組入れ, 建設改良積立金の積立て, 大規模浄水場更新積立金の積立て, 条例第2条による処分類, 繰上りの繰決による積立て, 処分後残高, 当年度変動額, 一般会計繰入金等の受入れ, 資本剰余金の受入れ, 積立金の取崩し, 資本剰余金の返還, 当年度純利益, 当年度末残高.

Table with columns: 剰余金, 剰余金合計, 資本合計. Rows include: 前年度末残高, 前年度処分類, 繰上りの繰決による処分類, 資本金への組入れ, 建設改良積立金の積立て, 大規模浄水場更新積立金の積立て, 条例第2条による処分類, 繰上りの繰決による積立て, 処分後残高, 当年度変動額, 一般会計繰入金等の受入れ, 資本剰余金の受入れ, 積立金の取崩し, 資本剰余金の返還, 当年度純利益, 当年度末残高.

注 1 この計算書における△表記は、減少又は損失を示すものである。
注 2 「条例第2条による処分類」とは、東京都水道事業減価積立金条例による処分類である。

4 平成28年度東京都水道事業剰余金処分計算書(案)

Table with columns: 当年度末残高, 資本, 資本剰余金, 未処分利益剰余金. Rows include: 議会の議決による処分類, 資本金への組入れ, 建設改良積立金の積立て(議決済処分類), 大規模浄水場更新積立金の積立て, 条例第2条による処分類, 減価積立金の積立て, 処分後残高.

注 1 この計算書における△表記は、減少又は損失を示すものである。
注 2 「条例第2条による処分類」とは、東京都水道事業減価積立金条例による処分類である。

5 平成28年度東京都水道事業貸借対照表

(平成29年9月31日)

資産の部	
I 固定資産	
1 有形固定資産	
(1) 土地	257,847,934,963 円
(2) 建物	1,965,887,011
(3) 建物	313,406,692,308
減価償却累計額	<u>△ 136,562,111,224</u>
(4) 構築物	136,844,581,084
減価償却累計額	<u>△ 1,169,257,639,698</u>
(5) 機械及び装置	474,073,543,190
減価償却累計額	<u>△ 311,162,963,164</u>
(6) 車両運搬具	162,910,580,026
減価償却累計額	<u>△ 815,772,166</u>
(7) 船舶	327,593,189
減価償却累計額	<u>△ 126,460,486</u>
(8) 器具備品	23,299,158
減価償却累計額	<u>△ 7,010,978,220</u>
(9) リース資産	2,145,960,574
減価償却累計額	<u>△ 1,022,770,978</u>
(10) 建設仮勘定	724,549,433
有形固定資産合計	<u>229,049,914,475</u>
	2,367,153,388,787 円

II 流動資産	
1 現金及び預金	
(1) 現金	19,230,000
(2) 預金	101,226,839,829
(3) 新規水源開発基金	389,937,205
(4) 大規模浄水場更新積立金	42,274,252,000
(5) 奥多摩水道施設整備積立金	<u>477,360,988</u>
2 未収金	144,587,620,022
(1) 営業未収金	18,653,263,440
(2) 営業外未収金	1,189,166,661
(3) その他未収金	2,861,797,437
貸倒引当金	<u>△ 119,437,894</u>
3 貯蔵品	22,584,729,644
(1) 材料	2,012,920,893
	1,300,201,113
固定資産合計	2,416,586,033,758 円
3 投資その他の資産	48,130,443,858 円
(1) 出資金	1,050,654,880
(2) その他投資	569,881,795
貸倒引当金	<u>△ 320,335,562</u>
投資その他の資産合計	1,300,201,113
(4) その他無形固定資産	<u>1,094,852,110</u>
無形固定資産合計	48,130,443,858 円
2 無形固定資産	21,999,241,439 円
(1) 施設利用権	24,882,091,064
(2) ゴム使用权	154,259,245
(3) 借地権	1,094,852,110

4	その他流動資産		
(1)	前払費用	133,836,342 円	
(2)	前払金	41,809,416,075	
(3)	未収収益	14,229,981	
(4)	有価証券	7,112,152,979	
	流動資産合計	49,089,635,377 円	218,254,965,936 円
III	繰延勘定		
1	企業債発行基金		
(1)	企業債発行基金	11,970,979	
	繰延勘定合計		11,970,979
	資産合計	2,634,852,970,673	2,634,852,970,673
負債の部			
IV	固定負債		
1	企業債		
(1)	建設改良企業債	198,899,151,851	
2	リース債務		
(1)	長期リース債務	542,059,780	
3	引当金		
(1)	退職給付引当金	27,339,210,153	
(2)	修繕引当金	14,414,000,000	
(3)	新規水源開発引当金	589,937,205	
4	その他固定負債		
(1)	その他固定負債	1,016,543,121	
	固定負債合計		242,800,902,110

V	流動負債		
1	企業債		
(1)	建設改良企業債		24,353,615,359 円
2	リース債務		
(1)	リース債務		240,453,576
3	未払金		
(1)	営業未払金	48,353,258,410 円	
(2)	工事未払金	53,784,560,636	
(3)	貯蔵品購入未払金	49,386,002	
(4)	その他未払金	1,339,086,730	
	未払費用		103,526,291,778
4	未払費用		
(1)	未払費用		3,300,956,266
5	前受金		
(1)	営業前受金	842,650,194	
(2)	その他前受金	2,235,798,259	
	前受収益		3,078,448,453
6	前受収益		
(1)	前受収益		15,960,129
7	引当金		
(1)	賞与引当金		2,236,894,293
8	その他流動負債		
(1)	預り金	925,162,486	
(2)	受託下水道徴収金	5,168,418,192	
(3)	受託多摩地区下水道徴収金	1,776,884,006	
	流動負債合計	7,870,454,684	144,643,024,538 円

VI 繰延収益			
1 長期前受金			
(1) 国庫補助金	130,585,698,340 円		
収益化累計額	<u>△ 66,501,371,072</u>		
	64,084,327,268		
(2) 受贈財産評価額	51,867,213,672		
収益化累計額	<u>△ 24,089,181,203</u>		
	27,778,034,469		
(3) 工事負担金	94,422,311,995		
収益化累計額	<u>△ 44,878,124,826</u>		
	49,544,187,169		
(1) その他長期前受金	69,888,547		
収益化累計額	<u>△ 33,087,480</u>		
	36,801,067	141,443,349,973 円	
2 建設仮勘定長期前受金			
(1) 国庫補助金	26,530,915,728		
(2) 工事負担金	<u>675,050,686</u>	<u>27,205,966,414</u>	
繰延収益合計			<u>168,649,316,387 円</u>
負債合計			556,093,243,035
資本の部			
VII 資本金			
I 資本金			
(1) 固有資本金	42,016,363,757		
(2) 繰入資本金	136,774,485,007		
(3) 組入資本金	1,520,461,581,522		
(4) 引継資本金	<u>45,182,499,655</u>		
資本金合計			<u>1,744,434,929,941</u>

VIII 剰余金			
1 資本剰余金			
(1) 国庫補助金	3,809,994,940 円		
(2) 受贈財産評価額	17,570,528,268		
(3) 工事負担金	11,778,489,436		
(4) 市街地再開発事業差益	179,656,872,237		
(5) その他資本剰余金	<u>13,647,183,478</u>		
資本剰余金合計			226,463,048,359 円
2 利益剰余金			
(1) 大規模浄水場更新積立金	42,274,252,000		
(2) 奥多摩水道施設整備積立金	477,360,988		
(3) 当年度未処分利益剰余金	<u>65,110,136,350</u>		
利益剰余金合計			<u>107,861,749,338</u>
剰余金合計			<u>334,324,797,697 円</u>
資本合計			<u>2,078,759,727,638</u>
負債資本合計			<u>2,634,852,970,673</u>

6 注 記

- Ⅰ 重要な会計方針
- Ⅰ 資産の評価基準及び評価方法
- (1) 有価証券
- ア 満期保有目的の債券
償却原価法(注額法)によっている。
- イ その他有価証券
移動平均法による原価法によっている。
- (2) 貯蔵品
移動平均法による原価法によっている。
- 2 固定資産の減価償却の方法
- (1) 有形固定資産
- ア 減価償却の方法
定額法によっている。
なお、取替資産については、取替法によっている。
- イ 主な耐用年数
- | | |
|--------|--------|
| 構築物 | 10～80年 |
| 建物 | 6～50年 |
| 機械及び装置 | 6～30年 |
- (2) 無形固定資産
- ア 減価償却の方法
定額法によっている。
- イ 主な耐用年数
- | | |
|---------|--------|
| システム使用権 | 5年 |
| 施設利用権 | 13～24年 |
- 3 引当金の計上方法
- (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額を計上して
いる。
なお、会計基準変更時の差異(76億3,243万2,528円)については、平成26年度から4年間にわた
り、均等額を費用処理して
いる。
- (2) 賞与引当金
職員の期末手当及び勤労手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当
年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上して
いる。
- (3) 修繕引当金
設備等に係る修繕費用の支出に備えるため、修繕計画に基づき、計上して
いる。
- (4) 貸倒引当金
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回収不能見込額を計上して
いる。
- (5) 新規水源開発引当金
公益財団法人利根川・荒川水源地域対策基金が行う事業及び水源地域対策特別措置法に基づく事
業など、新規水源対策に係る費用の支出に備えるため、所要額を計上して
いる。

4 消費税等の会計処理基準
税抜き方式によっている。

Ⅱ キャッシュ・フロー計算書

- 当年度(重要な非現金取引として新たに計上した額は、次のとおりである。
- 1 受贈財産に係る資産及び負債の額は2,617万6,008円である。
- 2 ファイナンス・リース取引に係る資産の額は3億1,376,380円、負債の額は3億2,414万7,228円
である。

Ⅲ 貸借対照表

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定の
ものを含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、253億7,476万8,000円である。

Ⅳ リース契約により使用する固定資産

- 1 リース取引の処理方法
- (1) リース料総額が300万円超かつリース期間が1年度の所有権移転外ファイナンス・リース取引につ
いては、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る。
- (2) リース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引
及びオペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を
行っている。
- 2 リース資産に係る経過措置
リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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る。

V その他の注記

- 1 退職給付引当金の取崩し
当年度において、退職給付引当金31億951万1,500円を取り崩した。
- 2 賞与引当金の取崩し
当年度において、賞与引当金22億3,188万4,138円を取り崩した。
- 3 修繕引当金の取崩し
当年度において、修繕引当金335億円を取り崩した。
- 4 貸倒引当金の取崩し
当年度において、貸倒引当金1億7,711万3,860円を取り崩した。
- 5 新規水源開発引当金の取崩し
当年度において、新規水源開発引当金50億7,626万5,642円を取り崩した。

平成 29 年 5 月 31 日

東京都公営企業管理者
水道局長 龍 崎 勇 司

東京都工業用水道事業会計決算

1 平成28年度東京都工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算				合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減		備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に 基 づ いて 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額	小 計			増 減 額	増 減 率	
第1款 工業用水道事業収益	1,868,000,000	0	0	1,868,000,000	1,712,028,165	△	155,971,835		
第1項 営 業 収 益	806,000,000	0	0	806,000,000	789,395,022	△	16,604,978	(うち、仮払消費税及び地方消費税 57,175,522円)	
第2項 営 業 外 収 益	1,062,000,000	0	0	1,062,000,000	922,633,143	△	139,366,857	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,529,203円)	

支 出

区 分	予 算					合 計	決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 2 項 の 規 定 に 基 づ いて の 繰 越 額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に 基 づ いて の 支 出 額	小 計					
第1款 工業用水道経営費	1,868,000,000	0	0	0	1,868,000,000	1,687,830,353	0	180,169,647		
第1項 営 業 費 用	1,802,000,000	0	0	0	1,802,000,000	1,659,805,940	0	142,194,060	(うち、仮払消費税及び地方消費税 77,070,433円)	
第2項 営 業 外 費 用	66,000,000	0	0	0	66,000,000	28,024,413	0	37,975,587	(うち、仮払消費税及び地方消費税 846円) (うち、消費税及び地方消費税 7,181,200円)	

(2) 資本的収入及び支出

取 入

区 分	千 円						決 算 額	千 算 額 に 比 べ ば 千 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	繰越費通次繰越額に係る財源充当額	合 計			
第1款資本的収入	円 156,000,000	円 0	円 156,000,000	円 0	円 0	円 156,000,000	円 275,396,630	円 119,396,630	
第1項一般会計出資金	136,000,000	0	136,000,000	0	0	136,000,000	240,878,129	84,878,129	
第2項その他資本収入	0	0	0	0	0	0	34,518,501	34,518,501	(うち、仮受消費税及び地方消費税 803,505円)

支 出

区 分	千 円						決 算 額	登 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	変 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越費通次繰越額		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越費通次繰越額	合 計			
第1款資本的支出	円 368,000,000	円 0	円 0	円 368,000,000	円 0	円 0	円 368,000,000	円 338,746,615	円 0	円 0	円 0	円 29,253,385	
第1項建設改良費	368,000,000	0	0	368,000,000	0	0	368,000,000	338,746,615	0	0	0	29,253,385	(うち、仮払消費税及び地方消費税 25,901,917円)

資本的収支の差引及び補填財源は次のとおりである。

1 28年度の資本的収入額	275,396,630 円	(274,593,125 円)
2 28年度の資本的支出額	338,746,615	(313,745,298)
3 差 引 小 足 額	63,349,985	(39,152,173)

()書きは、消費税及び地方消費税相当額控除後の金額である。

消費税及び地方消費税相当額控除後の不足額39,152,173円は、損益勘定留保資金で補填した。

2 平成28年度東京都工業用水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1 営業収益			
(1) 給水収益	683,967,796 円		
(2) 受託事業収益	11,610,379		
(3) その他営業収益	35,541,325	732,219,500 円	
2 営業費用			
(1) 浄水及び配水費	661,360,154		
(2) 受託事業費	11,610,379		
(3) 業務費	58,256,460		
(4) 総係保費	51,342,528		
(5) 減価償却費	481,785,631		
(6) 資産減耗費	313,380,355	1,582,735,507	
営業損失			830,516,007 円
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,863,561		
(2) 土地物件収益	228,547,437		
(3) 一般会計補助金	569,749,999		
(4) 長期前受金戻入	105,118,864		
(5) 雑 収	13,324,077	919,103,938	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	68,587,931	830,516,007	
経常利益			0

当年度純利益 前年度繰越 利益剰余金 その他未処分 利益剰余金変動額 当年度未処分 利益剰余金	0 0 0 0 0	円 円 円 円 円
---	-----------------------	-----------------------

3 平成28年度東京都工業用水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	剰余金					利益剰余金		資本合計
		資本		剰余金		未処分利益剰余金	利益剰余金合計		
		国庫補助金	受贈財産評価額	工事負担金	資本剰余金合計				
前年度末残高	円 24,459,152,557	円 191,599,602	円 31,170,021	円 576,092,313	円 798,861,936	円 0	円 0	円 25,258,014,493	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	
処分後残高	円 24,459,152,557	円 191,599,602	円 31,170,021	円 576,092,313	円 798,861,936	(繰越利益剰余金) 0	0	円 25,258,014,493	
当年度変動額	240,878,129	0	0	0	0	0	0	240,878,129	
一般会計繰入金の受入れ	240,878,129	0	0	0	0	0	0	240,878,129	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	
当年度末残高	円 24,700,030,686	円 191,599,602	円 31,170,021	円 576,092,313	円 798,861,936	(当年度未処分利益剰余金) 0	0	円 25,498,892,622	

注 この計算書における△表記は、減少又は損失を示すものである。

4 平成28年度東京都工業用水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	24,700,030,686 円	798,861,936 円	0 円
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	24,700,030,686	798,861,936	(繰越利益剰余金) 0

注 この計算書における△表記は、減少又は損失を示すものである。

5 平成28年度東京都工業用水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資産の部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
(1) 土地	1,045,841,138 円	
(2) 建物	1,003,327,668	
減価償却累計額	<u>△ 826,551,099</u>	
	182,775,969	
(3) 構築物	43,844,439,305	
減価償却累計額	<u>△ 22,708,060,516</u>	
	21,136,378,789	
(4) 機械及び装置	5,141,861,221	
減価償却累計額	<u>△ 4,579,045,637</u>	
	562,815,584	
(5) 車両運搬具	2,436,152	
減価償却累計額	<u>△ 1,968,315</u>	
	467,837	
(6) 器具備品	13,126,978	
減価償却累計額	<u>△ 11,004,443</u>	
	2,122,535	
(7) 建設仮勘定	<u>24,992,937</u>	
有形固定資産合計		22,955,394,789 円
2 無形固定資産		
(1) 施設利用権	214,064,581	
(2) グラム使用権	180,795,859	
(3) 借地権	31	
(4) その他無形固定資産	<u>641,048</u>	
無形固定資産合計		395,501,519

3 投資その他の資産			
(1) その他投資	19,345,200 円		
貸倒引当金	<u>△ 19,345,200</u>		
投資その他の資産の合計		<u>0 円</u>	
固定資産合計			23,350,896,308 円
II 流動資産			
1 現金及び預金			
(1) 預金		7,345,287,007	
2 未収金			
(1) 営業未収金	83,858,831		
(2) 営業外未収金	377,820,799		
(3) その他未収金	218,769,321		
貸倒引当金	<u>△ 7,843</u>		680,441,308
3 その他流動資産			
(1) 前払費用	116		
(2) 前払金	3,100		
(3) 未収収益	<u>483,698</u>		486,914
流動資産合計			<u>8,026,215,229</u>
資産合計			<u><u>31,377,111,537</u></u>
負債の部			
III 固定負債			
1 引当金			
(1) 退職給付引当金		<u>38,194,612</u>	
固定負債合計			38,194,612

IV 流動負債			
1 未払金			
(1) 営業未払金	523,629,036 円		
(2) 工事未払金	94,393,026		
(3) その他未払金	<u>9,433,193</u>		627,455,255 円
2 未払費用			
(1) 未払費用		235,152	
3 前受金			
(1) 営業前受金		1,513,625	
4 引当金			
(1) 賞与引当金		4,789,300	
5 その他流動負債			
(1) 預り金		<u>337,150</u>	
流動負債合計			634,330,572 円
V 繰延収益			
1 長期前受金			
(1) 国庫補助金	8,165,606,719		
収益化累計額	<u>△ 4,530,940,668</u>		
	3,634,666,051		
(2) 受贈財産評価額			
収益化累計額	<u>△ 3,035,607</u>		
	8,965,769		
(3) 工事負担金			
収益化累計額	<u>△ 1,274,218,452</u>		
	2,839,315,970		
繰延収益合計		<u>5,205,693,731</u>	
負債合計			<u>5,878,218,915</u>

資本の部		
VI 資本金		
1 資本		
(1)	繰入資本金	22,190,694,299 円
(2)	組入資本金	<u>2,509,326,387</u>
	資本金合計	24,700,030,686 円
VII 剰余金		
1 資本剰余金		
(1)	国庫補助金	191,599,602 円
(2)	受贈財産評価額	31,170,021
(3)	工事負担金	<u>576,092,313</u>
	資本剰余金合計	798,861,936
2 利益剰余金		
(1)	当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>
	利益剰余金合計	0
	剰余金合計	<u>798,861,936</u>
	資本合計	<u>25,498,892,622</u>
	負債資本合計	<u>31,377,111,537</u>

6 注記

- I 重要な会計方針
 - 1 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
 - ア 減価償却の方法
定額法による。なお、取替資産については、取替法による。
 - イ 主な耐用年数
構築物 10～60年
建物 8～50年
機械及び装置 6～20年
 - (2) 無形固定資産
 - ア 減価償却の方法
定額法による。
 - イ 主な耐用年数
システム使用権 55年
施設利用権 15～20年
 - 2 引当金の計上方法
 - (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額を計上している。
 - (2) 貸与引当金
また、会計基準変更時の差異 (8,234万8,029円) については、平成26年度から4年間にわたり、均等額を費用処理している。
 - (3) 貸倒引当金
職員の期末手当及び退職手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額 (12月から3月までの4か月分) を計上している。
 - 3 消費税等の会計処理基準
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回収不能見込額を計上している。税抜き方式による。
- II リース契約により使用する固定資産
 - 1 リース取引の処理方法
リース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引については、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る。
 - 2 リース資産に係る経過措置
リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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る。

Ⅲ その他の注記

- 1 貸引当金の取崩し
当年度において、貸引当金194万5,802円を取り崩した。
- 2 貸倒引当金の取崩し
当年度において、貸倒引当金7,288円を取り崩した。

平成 29 年 5 月 31 日

東京都公営企業管理者
水道局長 齋 朔 勇 司

東京都下水道事業会計決算

1 平成28年度東京都下水道事業決算報告書

(金額は消費税及び地方消費税を含む)

(1) 収益的収入及び支出
収入

Table showing revenue breakdown for sewerage services, including categories like '下水事業収益' and '流域下水道事業収益' with columns for budget, actuals, and notes.

支出

Table showing expenditure breakdown for sewerage services, including categories like '下水管理費' and '流域下水道経費' with columns for budget, actuals, and notes.

(2) 資本的収入及び支出
収入

Table showing capital revenue breakdown, including categories like '下水事業資本的収入' and '流域下水道事業資本的収入' with columns for budget, actuals, and notes.

支出

Table showing capital expenditure breakdown, including categories like '下水事業資本的支出' and '流域下水道事業資本的支出' with columns for budget, actuals, and notes.

資本的収支の差引及び不足額の繰越額は、次のとおりである。
資本的収入合計 196,336,927,340 円
資本的支出合計 371,521,643,235 円
差引 △175,284,716,895 円
翌年度への繰越工事資金 26,193,957,120 円
繰引資金不足額 201,438,673,815 円

2 平成28年度東京都下水道事業損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

I 下水道事業			
1 営業収益			
(1) 下水道料金	157,738,543,747円		
(2) 一般会計補助金	101,930,374,074		
(3) その他営業収益	8,371,218,860	268,040,136,681円	
2 営業費用			
(1) 管渠築造費	23,293,776,877		
(2) ポンプ場費	10,575,605,131		
(3) 処理場費	37,987,884,945		
(4) 業務費	13,615,918,559		
(5) 排水設備費	1,122,508,870		
(6) 総係費	7,426,334,982		
(7) 減価償却費	170,376,959,286		
(8) 資産減耗費	9,745,685,153		
(9) その他営業費用	139,372,947	274,284,046,730	
営業損失			6,243,910,049円
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2,530,225		
(2) 土地物件収益	6,647,272,630		
(3) 一般会計補助金	19,046,073,391		
(4) 長期前受金戻入	48,144,574,526		
(5) 雑収	273,892,242	74,114,343,014	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	28,806,139,741		
(2) 企業買収費用	27,701,674		
(3) 繰延勘定償却	1,724,584,003	30,558,425,418	
経常利益			43,555,917,596
			37,312,007,547
5 特別利益			
当年度純利益	1,240,095,613	1,240,095,613	38,552,103,160

II 流域下水道事業			
1 営業収益			
(1) 管理費負担金収入	10,846,131,925円		
(2) 一般会計補助金	4,943,006,263		
(3) その他営業収益	147,811,205	15,936,949,393円	
2 営業費用			
(1) 管渠管理費	328,138,537		
(2) 処理場管理費	10,394,838,078		
(3) 減価償却費	16,634,230,193		
(4) 資産減耗費	1,688,412,178	29,045,618,986	
営業損失			13,108,669,593円
3 営業外収益			
(1) 土地物件収益	27,068,256		
(2) 一般会計補助金	900,840,856		
(3) 長期前受金戻入	13,379,636,108		
(4) 雑収	105,042,391	14,412,587,611	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	900,668,319		
(2) 雑支	3,231,646	903,899,965	
経常利益			13,508,687,646
			400,018,053
当年度純利益			
下水道事業会計利益			38,952,121,213
当年度繰越利益			10,791,494,972
その他未処分利益剰余額			35,614,638,561
当年度未処分利益			85,358,254,746

3 平成28年度東京都下水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金					利益剰余金					
		国庫補助金	工事費相和	受贈財産評価額	計	繰越剰余金	繰上剰余金	改良積立金	未分配利益	計		
前年度末残高	2,185,800,595,506	153,945,731,283	22,550,091,717	86,332,121,092	249,646,144,072	0	250,080,055	1,282,383,902	125,114,155,928	126,646,626,045	2,474,802,275,223	
前年度処分額	78,753,717,722	0	0	△ 37,251,953	△ 37,251,955	34,827,195,189	0	379,000,000	△ 114,322,660,956	△ 78,716,165,767	0	
議会の議決による増分の額	78,753,717,722	0	0	△ 37,251,953	△ 37,251,955	34,827,195,189	0	379,000,000	△ 114,322,660,956	△ 78,716,165,767	0	
資本への租入れ	78,753,717,722	0	0	△ 37,251,953	△ 37,251,955	0	0	0	△ 78,716,165,767	△ 78,716,165,767	0	
減債積立金の増立	0	0	0	0	0	34,827,195,189	0	0	△ 34,827,195,189	0	0	
改良積立金の増立	0	0	0	0	0	0	0	379,000,000	△ 379,000,000	0	0	
処分後残高	2,184,263,223,228	153,945,731,283	22,568,291,717	86,294,869,137	242,668,892,117	34,827,195,189	250,080,065	2,061,383,652	10,791,491,872	47,930,159,878	2,474,802,275,223	
当年度変動額	36,921,242,380	0	0	2,576,881	2,576,881	△ 34,827,196,189	△ 101,962,685	△ 993,460,937	76,566,709,774	38,952,121,213	75,873,942,674	
一般会計出資金の受入れ	36,921,242,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,921,242,380	
議決金の取崩し	0	0	0	0	0	△ 34,827,196,189	△ 101,962,685	△ 993,460,937	35,814,836,581	0	0	
資本剰余金の受入れ	0	0	0	2,576,881	2,576,881	0	0	0	0	0	2,576,881	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	38,952,121,213	38,952,121,213	38,952,121,213	
当年度末残高	2,221,184,465,608	153,945,731,283	22,568,291,717	86,287,445,018	242,611,470,998	0	56,092,370	1,467,822,975	85,358,254,749	86,882,081,991	2,550,628,217,697	

注 この計算書における△表記は、減少又は損失を示すものである。

4 平成28年度東京都下水道事業剰余金処分計算書(案)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,221,184,465,808	242,611,470,998	85,358,254,746
議会の議決による処分額	35,614,638,561	0	△ 76,030,741,721
資本への租入れ	35,614,638,561	0	△ 35,614,638,561
減債積立金の積立	0	0	△ 38,352,103,160
改良積立金の積立	0	0	△ 1,864,000,000
処分後残高	2,256,799,104,369	242,611,470,998	9,327,513,025

注 この計算書における△表記は、減少又は損失を示すものである。

(繰越利益剰余金)

5 平成28年度東京都下水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

(1) 土地	768,483,675,776 円	554,932,141,422 円	
(2) 建物	△ 396,202,538,965	372,281,136,811	
(3) 構築物	6,490,406,025,825		
(4) 機械及装置	△ 2,773,027,341,679	3,717,378,684,146	
(5) 車両運搬具	△ 985,666,683,934	509,699,285,708	
(6) 器具備品	448,089,991	143,068,362	
(7) 固定資産	△ 7,113,310,441	2,290,860,112	
(8) 建設仮勘定	△ 335,602,261	790,638,439	
(9) その他有形資産	42,808,528,060	439,210,668,714	
(10) 無形固定資産	△ 1,666,093,307	41,142,434,753	5,637,858,918,467 円
(11) 地上権		90,031,014	
(12) 施設利用権		70,411,238	
(13) ソフトウェア		156,408,107	316,850,359
3 投資その他資産			
(1) 出資		27,275,000	
(2) 東京都市水道サービス株式会社出資金		50,000,000	
(3) 東京下水道工業株式会社出資金		102,900,000	
(4) その他投資		54,066,182	
貸倒引当金		△ 28,178,757	206,062,425
固定資産合計			5,638,381,831,251 円

II 流動資産

1 現金及預金

(1) 現金	132,000 円		
(2) 預金	53,097,960,652	53,098,092,652 円	
2 未収金			
(1) 営業未収金	16,977,913,773		
(2) 営業外未収金	4,133,941,673		
(3) その他未収金	66,860,438,158		
貸倒引当金	△ 374,771,429	87,597,542,175	
3 前払費用		11,853,652	
4 前払金		27,662,240,000	
5 仮払金			
(1) 概算金	216,230,596		
(2) その他仮払金	60	216,230,656	
6 未収収益			
(1) 営業外未収収益		369,011	
7 その他流動資産			
(1) 有価証券		3,000,000,000	
流動資産合計			171,586,318,146 円
III 繰延勘定			
1 企業債発行差金		85,635,481	
繰延勘定合計			85,635,481
資産合計			5,810,053,784,878

負債の部

IV 固定負債		
1 企業債		1,395,129,646,838 円
(1) 建設改良費等の増強に充てるための企業債		
2 リース債務		602,825,220
3 引当金		
(1) 退職給付引当金	12,755,939,013 円	
(2) 修繕引当金	7,081,000,000	19,836,939,013
4 その他固定負債		1,485,003,591
固定負債合計		1,407,053,414,662 円
V 流動負債		
1 企業債		157,425,860,368
(1) 建設改良費等の増強に充てるための企業債		
2 リース債務		262,279,296
3 未払金		
(1) 営業未払金	16,792,993,315	
(2) 工事未払金	79,648,787,008	
(3) その他未払金	325,225,860	96,967,006,183
4 前受金		
(1) 営業前受金	43,626	
(2) その他前受金	49,488,624	49,332,250
5 引当金		
(1) 貸与引当金	949,584,146	
(2) 修繕引当金	7,076,000,000	8,023,584,146
6 預り金		
(1) 預り保証金	802,594,480	
(2) 預り諸税	96,208,780	
(3) その他預り金	2,908,114	901,711,374
流動負債合計		263,631,973,617

VI 繰延収益

I 長期前受金		
(1) 国庫補助金	2,242,160,134,428 円	
収益化累計額	△ 917,217,314,785	1,324,942,819,643 円
(2) 工事負担金	292,473,182,209	
収益化累計額	△ 136,294,453,364	156,180,728,845
(3) 受贈財産評価額	179,216,230,956	
収益化累計額	△ 72,112,299,900	107,103,931,056
(4) その他長期前受金	762,618,314	
収益化累計額	△ 299,919,156	462,699,158
繰延収益合計		1,588,690,178,702 円
負債合計		3,239,375,586,981

資本の部

VII 資本金		
I 資本金		
(1) 固有資本金	13,824,820,047	
(2) 繰入資本金	1,420,325,342,835	
(3) 租入資本金	786,834,302,926	2,221,184,465,808
資本金合計		2,221,184,465,808
VIII 剰余金		
1 資本剰余金		
(1) 国庫補助金	133,945,731,263	
(2) 工事負担金	22,368,291,717	
(3) 受贈財産評価額	66,297,448,018	242,611,470,998
2 利益剰余金		
(1) 建設積立金	56,093,370	
(2) 改良積立金	1,467,932,975	
(3) 剰余金合計	85,338,254,746	86,882,281,091
剰余金合計		329,493,782,089
負債資本合計		2,550,678,217,897
		5,810,683,784,878

6 注 記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(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は、償却原価法(注類法)によっている。

その他の有価証券(時価の無いもの)は、移動平均法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。なお、償却の開始時期は、固定資産に輸入した日の属する月からとしている。

主な耐用年数

建物	6～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	6～20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額(なお、他会計が負担すると見込まれる額4,028,191,267円を除く。)を計上している。

なお、当年度において、退職給付費に充てるため、914,159,950円を取り崩した。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤労手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(他会計が負担すると見込まれる額474,027,877円を除いた、12月から3月までの4か月分)を計上している。

なお、当年度において、期末手当、勤労手当及び法定福利費に充てるため、920,720,570円を取り崩した。

(3) 修繕引当金

設備等に係る修繕費用の支出に備えるため、標準修繕費及び修繕計画に基づき、所要額(なお、他会計が負担すると見込まれる額4,389,789,474円を除く。)を計上している。

なお、当年度において、設備補修費に充てるため、7,076,000,000円を取り崩した。

(4) 貸倒引当金

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回収不能見込額(なお、他会計が負担すると見込まれる額132,721,423円を除く。)を計上している。

なお、当年度において、貸倒損失に充てるため、132,089,581円を取り崩した。

4 消費税等の会計処理基準

税抜き方式によっている。

II キャッシュ・フロー計算書

1 重要な非資金取引

当年度行われた重要な非資金取引に係る金額は、以下のとおりである。

(1) ファイナンス・リース取引

新たに計上した資産の額は654,865,800円、負債の額は707,255,064円である。

(2) 受贈財産

新たに計上した資産の額は3,896,937,027円、負債の額は3,894,358,146円、資本の額は2,578,881円である。

III 貸借対照表

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,100,060,613,884円である。

IV セグメント情報

1 報告セグメントの概要

本公計は、区部下水道事業及び流域下水道事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、これらの2事業を報告セグメントとしている。

各報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
区部下水道事業	特別区の区域における公共下水道事業
流域下水道事業	多摩地域における流域下水道事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

区 分	区部下水道事業	流域下水道事業	合 計
営業収益	268,040,136,681	15,936,949,393	283,977,086,074
営業費用	274,281,046,730	29,045,618,986	303,329,665,716
営業損益	△6,243,910,049	△13,108,669,593	△19,352,579,642
経常損益	37,312,007,517	400,018,053	37,712,025,600
セグメント資産	5,261,635,936,541	518,417,848,337	5,810,053,784,878
セグメント負債	2,920,398,057,541	338,977,509,410	3,259,375,566,981
その他の項目			
他会計繰入金	120,976,447,465	5,843,847,119	126,820,294,584
減価償却費	170,376,959,266	16,634,230,193	187,011,189,459
特別利益	1,240,095,613	0	1,240,095,613
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	171,449,148,741	14,663,906,700	186,113,055,441

V リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

- (1) リース料総額が300万円超かつリース期間が1年超の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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る。
- (2) リース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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る。

2 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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る。

平成29年5月31日

東京都公営企業管理者
 下水道局長 石原清次

発行所
 東京都
 東京都新宿区西新宿二丁目八番一號
 電話 〇三(五三二二)一一一一(代)

郵便番号 163-8001

定価
 本号 一九〇円
 一箇月 六、六〇〇円
 (郵送料を含む。)

印刷所
 勝美印刷株式会社
 東京都文京区白山一丁目十三番七號
 電話 〇三(三八二二)五二〇一(代)

郵便番号 113-0001

