

注 1 有価証券の評価基準及び評価方法

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。

また、平成24年2月1日施行前の地方公営企業法施行規則第8条第4項(補助金等充当固定資産の減価償却方法の特例)を適用している。

3 引当金の計上基準

修繕準備引当金

東京電力(株)との供給契約に基づき、計画額と実績額との差額を引き当てている。

地水準備引当金

電気事業法第36条の規定に準拠し引き当てている。

退職給与引当金

年度末において、在籍者全員が普通退職したと仮定した場合の退職手当額を引き当てている。

4 消費税等の会計処理方法

税抜き方式によっている。

平成26年5月31日

東京都公営企業管理者

東京都交通局長 新田 洋平

東京都水道事業会計決算

1 平成25年度東京都水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

取 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	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			
第1款水道事業収益	円 358,750,000,000	円 0	円 0	円 358,750,000,000	円 342,794,125,852	円 △ 15,955,874,148	
第1項営業収益	円 346,733,000,000	円 0	円 0	円 346,733,000,000	円 332,970,320,885	円 △ 13,762,679,135	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 15,201,994,585円)
第2項営業外収益	円 8,995,000,000	円 0	円 0	円 8,995,000,000	円 9,005,729,312	円 10,729,312	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 270,235,348円)
第3項特別利益	円 3,022,000,000	円 0	円 0	円 3,022,000,000	円 818,075,675	円 △ 2,203,924,325	

支 出

区 分	予 算 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款水道経費	円 316,518,000,000	円 0	円 0	円 0	円 316,518,000,000	円 0	円 316,518,000,000	円 306,756,593,582	円 9,761,406,418	
第1項営業費用	円 300,474,000,000	円 0	円 0	円 0	円 300,474,000,000	円 0	円 300,474,000,000	円 296,320,080,216	円 4,153,919,784	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 9,964,580,887円)
第2項営業外費用	円 16,044,000,000	円 0	円 0	円 0	円 16,044,000,000	円 0	円 16,044,000,000	円 10,436,513,366	円 5,607,486,634	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 17,635,027円)  (うち、消費税 及び地方消費税 2,179,894,200円)

(2) 資本的収入及び支出

取 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 に係る財源充当額	繰越資本剰余額 に係る財源充当額	合 計			
第1款資本的収入	円 15,798,000,000	円 0	円 15,798,000,000	円 0	円 0	円 15,798,000,000	円 8,978,114,118	円 △ 6,819,885,882	
第1項企業債	円 9,360,000,000	円 0	円 9,360,000,000	円 0	円 0	円 9,360,000,000	円 6,214,013,400	円 △ 3,145,986,600	
第2項国庫補助金	円 1,008,000,000	円 0	円 1,008,000,000	円 0	円 0	円 1,008,000,000	円 386,245,715	円 △ 621,754,285	
第3項一般会計出資金	円 1,688,000,000	円 0	円 1,688,000,000	円 0	円 0	円 1,688,000,000	円 1,033,502,666	円 △ 654,497,334	
第4項固定資産売却収入	円 409,000,000	円 0	円 409,000,000	円 0	円 0	円 409,000,000	円 113,902,775	円 △ 295,097,225	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 5,421,854円)
第5項その他資本収入	円 3,333,000,000	円 0	円 3,333,000,000	円 0	円 0	円 3,333,000,000	円 1,230,449,562	円 △ 2,102,550,438	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 36,472,992円)

支 出

区 分	予 算					額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 算 額	流 用 額	小 計	地方公営企 業の繰越 額	法定繰 越額	繰越費 次繰越 額	合 計	地方公 営企 業の繰 越額	法定繰 越額	繰越費 次繰越 額		
第1款 資本的支出	125,394,000,000	0	0	125,394,000,000	15,900,000,000	0	141,294,000,000	112,427,883,818	14,200,000,000	0	14,200,000,000	14,666,116,182	
第1項 建設改良費	87,935,000,000	0	0	87,935,000,000	15,900,000,000	0	103,835,000,000	75,034,927,101	14,200,000,000	0	14,200,000,000	14,600,072,899	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,867,319,269円)
第2項 企業債償還金	37,181,000,000	0	0	37,181,000,000	0	0	37,181,000,000	37,179,109,149	0	0	0	1,890,851	
第3項 国庫補助金 返還金	145,000,000	0	0	145,000,000	0	0	145,000,000	137,242,392	0	0	0	7,757,608	
第4項 一般会計 出資金返還金	133,000,000	0	0	133,000,000	0	0	133,000,000	76,605,176	0	0	0	56,394,824	

資本的収支の差引及び補填財源は、次のとおりである。

1 25年度の資本的収入額	8,978,114,118	( 8,934,219,272 )
24年度からの繰越工事資金	15,900,000,000	( 15,263,467,000 )
うち、消費税及び地方消費税相当額	△ 636,543,000	
計	24,241,571,118	( 24,197,676,272 )
2 25年度の資本的支出額	112,427,883,818	( 108,560,564,549 )
26年度への繰越工事資金	14,200,000,000	( 13,017,822,000 )
うち、消費税及び地方消費税相当額	△ 1,152,178,000	
計	125,475,705,818	( 121,608,386,549 )
3 差 引 不 足 額	101,234,134,700	( 97,410,710,277 )

( )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97,410,710,277円は、損益勘定留保資金等で補填した。

2 平成25年度東京都水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

1 営業収益		
(1) 給水収益	288,273,785,186	円
(2) 受託事業収益	2,216,925,202	
(3) その他営業収益	27,277,615,892	
計	317,768,326,280	円
2 営業費用		
(1) 原水費	12,877,419,476	
(2) 浄水費	28,567,392,254	
(3) 配水費	104,302,515,907	
(4) 給水費	26,486,905,139	
(5) 受託事業費	2,216,925,202	
(6) 業務費	27,064,255,442	
(7) 総係費	15,207,401,597	
(8) 減価償却費	65,090,205,755	
(9) 資産減耗費	4,525,365,114	
(10) その他営業費用	417,113,448	
計	286,755,499,329	
営業外収益		31,012,826,951
(1) 受取利息	405,350,847	
(2) 土地物件収益	6,429,849,524	
(3) ターミナル施設	26,000,000	
(4) 一般会計補助金	116,505,000	
(5) 雑収	1,757,788,593	
計	8,735,493,964	

4	営業外費用		
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	7,773,590,332 円	
(2)	繰延勘定償却	11,849,380	
(3)	雑支出	579,495,308	
	経常利益	8,354,935,020 円	370,558,944 円
5	特別利益		
(1)	その他特別利益	818,075,675	818,075,675
	当年度純利益		32,201,461,570
	前年度繰越 利益剰余金		0
	当年度未処分 利益剰余金		32,201,461,570

3 平成25年度東京都水道事業剰余金計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	資本金		剰余金				資本剰余金合計
	国庫補助金	受贈財産評価額	工事負担金	市街地再開発事業利益	その他資本剰余金	資本剰余金合計	
前年度末残高	1,846,994,577,215	159,676,249,918	68,456,931,062	101,722,040,303	179,656,872,237	13,734,980,190	523,247,073,710
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0
大規模浄水場更新積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0
条例第2条による処分額	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,846,994,577,215	159,676,249,918	68,456,931,062	101,722,040,303	179,656,872,237	13,734,980,190	523,247,073,710
当年度変動額	△ 4,856,337,677	249,003,323	1,109,715,673	767,148,896	0	0	2,125,967,892
一般会計繰入金等の受入れ	1,121,248,440	0	0	0	0	0	0
一般会計繰入金等の返還	△ 76,605,176	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	25,062,128,208	0	0	0	0	0	0
企業債の発行	6,216,000,000	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	△ 37,179,109,149	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	386,245,715	1,109,715,673	767,148,896	0	0	2,263,110,284
資本剰余金の返還	0	△ 137,242,392	0	0	0	0	△ 137,242,392
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,842,138,239,538	159,925,253,241	69,566,646,735	102,489,189,199	179,656,872,237	13,734,980,190	525,372,941,602

	剰余金						資本合計
	減債積立金	建設改良積立金	大規模浄水場更新積立金	多摩川水道施設整備積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	0	0	25,000,000,000	2,223,011,650	29,436,190,208	56,659,201,858	2,426,900,852,783
前年度処分額	4,736,190,208	19,700,000,000	5,000,900,000	0	△ 29,436,190,208	0	0
議会の議決による処分額	0	19,700,000,000	5,000,900,000	0	△ 24,700,000,000	0	0
建設改良積立金の積立	0	19,700,000,000	0	0	△ 19,700,000,000	0	0
大規模浄水場更新積立金の積立	0	0	5,000,900,000	0	△ 5,000,000,000	0	0
条例第2条による処分額	4,736,190,208	0	0	0	△ 4,736,190,208	0	0
減債積立金の積立	4,736,190,208	0	0	0	△ 4,736,190,208	0	0
処分後残高	4,736,190,208	19,700,000,000	30,000,900,000	2,223,011,650	0	56,659,201,858	2,426,900,852,783
当年度変動額	△ 4,736,190,208	△ 19,700,000,000	0	△ 625,938,000	32,201,461,570	7,139,332,262	4,408,863,577
一般会計繰入金等の受入れ	0	0	0	0	0	0	1,121,248,440
一般会計繰入金等の返還	0	0	0	0	0	0	△ 76,605,176
自己資本金への組入れ	△ 4,736,190,208	△ 19,700,000,000	0	△ 625,938,000	0	△ 25,062,128,208	6,216,000,000
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	△ 37,179,109,149
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	△ 2,263,110,284
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	△ 137,242,392
資本剰余金の返還	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	32,201,461,570	32,201,461,570	32,201,461,570
当年度末残高	0	0	30,000,900,000	1,597,073,650	32,201,461,570	63,798,535,220	2,431,309,716,360

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。  
 2 「条例第2条による処分額」とは、東京都水道事業減債積立金条例による処分額である。

4 平成25年度東京都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	1,842,138,239,538 円	525,372,941,602 円	32,201,461,570 円
議会の議決による処分額	0	0	△ 25,000,000,000
建設改良積立金の積立て (議決済処分額)	0	0	△ 20,000,000,000
大規模浄水場更新積立金の積立て	0	0	△ 5,000,000,000
条例第2条による処分額	0	0	△ 7,201,461,570
減価積立金の積立て	0	0	△ 7,201,461,570
処分後残高	1,842,138,239,538	525,372,941,602	(繰越利益剰余金) 0

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。  
2 「条例第2条による処分額」とは、東京都水道事業減価積立金条例による処分額である。

5 平成25年度東京都水道事業貸借対照表

(平成26年9月31日)

資産の部	
I 固定資産	
1 有形固定資産	
(1) 土地	245,995,038,684 円
(2) 立木	1,828,407,384
(3) 建物	304,614,610,927
減価償却累計額	136,202,291,469
	168,412,319,458
(4) 構築物	2,604,334,554,525
減価償却累計額	1,071,244,494,650
	1,533,090,059,875
(5) 機械及び装置	452,045,225,926
減価償却累計額	304,678,438,795
	147,366,787,131
(6) 車両運搬具	1,124,202,379
減価償却累計額	763,371,398
	360,830,981
(7) 船	166,930,744
減価償却累計額	125,405,686
	41,525,058
(8) 器具備品	8,674,479,328
減価償却累計額	6,030,425,992
	2,644,053,336
(9) 建設仮勘定	208,394,070,959
有形固定資産合計	2,308,133,092,866 円

2 無形固定資産			
(1)	施設利用権	38,338,436,206 円	
(2)	ダム使用权	27,799,838,495	
(3)	借地権	701,415,561	
(4)	その他無形固定資産	<u>1,402,371,043</u>	
	無形固定資産合計		68,242,061,305 円
3 投資			
(1)	出資金	1,050,554,880	
(2)	その他投資	<u>108,918,635</u>	
	投資合計		<u>1,159,573,515</u>
	固定資産合計		2,377,534,727,686 円
II 流動資産			
1 現金及び預金			
(1)	現金	14,200,000	
(2)	預金	84,584,276,339	
(3)	新規水源開発基金	16,096,712,952	
(4)	大規模浄水場更新積立金	30,000,000,000	
(5)	奥多摩水道施設整備積立金	<u>1,597,073,550</u>	
	現金合計		132,292,262,941
2 未収金			
(1)	営業未収金	21,305,931,246	
(2)	営業外未収金	1,446,620,875	
(3)	その他未収金	<u>2,160,689,631</u>	
	未収金合計		24,913,241,752
3 貯蔵品			
(1)	材料		1,611,132,817
4 その他流動資産			
(1)	前払費用	77,666,441	
(2)	前払金	30,074,999,553	
(3)	有価証券	<u>139,518,706,341</u>	
	流動資産合計		<u>169,671,172,635</u>
			328,487,810,146

III 繰延勘定			
1 企業債発行差金			
(1)	企業債発行差金繰延勘定合計		<u>23,020,716 円</u>
	資産合計		<u>2,706,045,558,547</u>
負債の部			
IV 固定負債			
1 引当金			
(1)	退職給付引当金	28,966,824,051 円	
(2)	修繕引当金	115,614,000,000	
(3)	新規水源開発引当金	<u>16,096,712,952</u>	
	引当金合計		160,667,537,003
2 その他固定負債			
(1)	その他固定負債		<u>717,234,064</u>
	固定負債合計		161,384,771,067
V 流動負債			
1 未払金			
(1)	営業未払金	45,727,552,560	
(2)	工事未払金	53,864,282,062	
(3)	貯蔵品購入未払金	16,234,312	
(4)	その他未払金	<u>922,283,912</u>	
	未払金合計		100,530,352,846
2 未払費用			
(1)	未払費用		4,016,954,713
3 前受金			
(1)	営業前受金	488,311,484	
(2)	営業外前受金	12,019,473	
(3)	その他前受金	<u>409,169,000</u>	
	前受金合計		909,498,957

4 その他流動負債			
(1) 預り金	1,347,460,001円		
(2) 受託下水道徴収金	5,424,809,665		
(3) 受託多摩地区下水道徴収金	1,121,994,938	7,894,264,604円	
流動負債合計			113,351,071,120円
負債合計			274,735,842,187
資本の部			
VI 資本			
1 自己資本			
(1) 固有資本	42,016,150,471		
(2) 繰入資本	131,851,316,867		
(3) 組入資本	1,341,893,266,227		
(4) 引継資本	45,182,499,655	1,560,853,292,710	
2 借入資本			281,285,006,828
(1) 企業債			1,842,138,239,538
資本合計			1,842,138,239,538
VII 剰余金			
1 資本剰余金			
(1) 国庫補助金	159,925,253,241		
(2) 受贈財産評価額	69,566,646,735		
(3) 工事負担金	102,489,189,199		
(4) 市街地再開発事業利益	179,656,872,237		
(5) その他資本剰余金	13,734,980,190		
資本剰余金合計			525,372,941,602

2 利益剰余金			
(1) 大規模浄水場更新積立金	30,000,000,000円		
(2) 多摩水道施設整備積立金	1,597,073,650		
(3) 当年度未処分利益剰余金	32,201,461,570		
利益剰余金合計		63,798,535,220円	
剰余金合計			589,171,476,822円
資本合計			2,431,309,716,360
負債資本合計			2,706,045,558,547

注1 固定資産の減価償却方法  
定額法によっている。

なお、償却の開始時期は、固定資産に編入した日の属する月からとしている。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法  
たな卸資産(貯蔵品)は、移動平均法による原価法によっている。

3 有価証券の評価方法  
有価証券は、原価法によっている。

4 繰延資産の処理方法  
企業債発行差金は、当該企業債の償還期間に応じて均等償却している。

なお、償却の開始時期は、当該企業債を発行した日の属する月からとしている。

5 引当金の計上基準  
(1) 退職給与引当金  
当年度末における在職者の仮定退職給与金と前年度末における在職者の仮定退職給与金の差額を基準とし、当年度末における在職者の仮定退職給与金額と引当残高との差異は、平成15年度末在職者の平均残存勤務期間により費用処理している。

(2) 修繕引当金  
あらかじめ定められた予定基準額と修繕費執行額との差額を基準としている。

(3) 新規水源開発引当金  
あらかじめ定められた新規水源開発所要額を基準としている。

なお、本決算において、修繕引当金、新規水源開発引当金ともに一部取崩しを行った。

6 消費税等の会計処理基準  
税抜き方式によっている。

平成26年5月31日

東京都公営企業管理者  
水道局長 吉田 永

東京都工業用水道事業会計決算

1 平成25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

取 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	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			
第1款 工業用水道事業収益	円 1,636,000,000	円 0	円 0	円 1,636,000,000	円 1,376,889,673	円 259,110,327	
第1項 営業収益	円 844,000,000	円 0	円 0	円 844,000,000	円 831,075,856	円 12,924,144	(うち、仮受消費税及び地方消費税 36,139,728円)
第2項 営業外収益	円 792,000,000	円 0	円 0	円 792,000,000	円 545,813,817	円 246,186,183	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,777,657円)

支 出

区 分	予 算 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					合 計
第1款 工業用水道経営費	円 1,636,000,000	円 0	円 0	円 0	円 1,636,000,000	円 0	円 1,636,000,000	円 1,370,998,251	円 0	円 265,001,749	
第1項 営業費用	円 1,595,000,000	円 0	円 0	円 0	円 1,595,000,000	円 0	円 1,595,000,000	円 1,357,298,494	円 0	円 237,701,506	(うち、仮払消費税及び地方消費税 35,077,460円)
第2項 営業外費用	円 41,000,000	円 0	円 0	円 0	円 41,000,000	円 0	円 41,000,000	円 13,699,757	円 0	円 27,300,243	(うち、仮払消費税及び地方消費税 729円) (うち、消費税及び地方消費税 13,682,600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源充当額	繰越費連次繰越額に係る財源充当額	合 計			
第1款資本的収入	58,000,000	0	58,000,000	0	0	58,000,000	92,882,366	34,882,366	
第1項一般会計出資金	12,000,000	0	12,000,000	0	0	12,000,000	92,747,487	80,747,487	
第2項その他資本収入	46,000,000	0	46,000,000	0	0	46,000,000	134,879	△ 45,865,121	

支 出

区 分	予 算 額						決 算 額	翌 年 度 繰 越 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	繰越費連次繰越額		合 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越費連次繰越額		合 計	
第1款資本的支出	330,000,000	0	0	330,000,000	0	0	330,000,000	123,719,920	0	0	0	206,280,080	
第1項建設改良費	330,000,000	0	0	330,000,000	0	0	330,000,000	123,719,920	0	0	0	206,280,080	(うち、仮払消費税及び地方消費税5,891,422円)

資本的収支の差引及び繰越財源は、次のとおりである。

1 25年度の資本的収入額	92,882,366	円	(	92,882,366	円)
2 25年度の資本的支出額	123,719,920	円	(	117,828,498	円)
3 差引不足額	30,837,554	円	(	24,946,132	円)

( )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24,946,132円は、損基勘定留保資金で補填した。

2 平成25年度東京都工業用水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

1 営業収益			
(1) 給水収益	751,004,538	円	
(2) 受託事業収益	4,235,889	円	
(3) その他営業収益	36,095,701	円	
	<u>791,936,128</u>	円	
2 営業費用			
(1) 浄水及び配水費	558,042,342	円	
(2) 受託事業費	4,235,889	円	
(3) 業務費	61,733,919	円	
(4) 総務費	74,192,244	円	
(5) 減価償却費	468,717,294	円	
(6) 資産減耗費	155,299,326	円	
	<u>1,322,221,014</u>	円	
			530,284,886 円
3 営業外収益			
(1) 受取利息	4,610,240	円	
(2) 土地物件収益	209,588,325	円	
(3) 一般会計補助金	327,866,896	円	
(4) 雑収	1,977,299	円	
	<u>544,042,760</u>	円	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	13,757,874	円	
	<u>13,757,874</u>	円	
			530,284,886
			0

当年度純利益 前年度繰越 利益剰余金 当年度未処分 利益剰余金	0 0 0 円
---	------------------

3 平成25年度東京都工業用水道事業剰余金計算書

(平成25年4月1日から平成26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	受贈財産評価額	工事負担金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	円 22,907,273,561	円 8,482,528,387	円 40,135,790	円 3,388,316,827	円 11,910,981,004	円 0	円 0	円 34,818,254,565
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	22,907,273,561	8,482,528,387	40,135,790	3,388,316,827	11,910,981,004	(繰越利益剰余金) 0	0	34,818,254,565
当年度変動額	92,747,487	0	0	134,879	134,879	0	0	92,882,366
一般会計繰入金の受入れ	92,747,487	0	0	0	0	0	0	92,747,487
資本剰余金の受入れ	0	0	0	134,879	134,879	0	0	134,879
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	23,000,021,048	8,482,528,387	40,135,790	3,388,451,706	11,911,115,883	(当年度未処分利益剰余金) 0	0	34,911,136,931

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25年度東京都工業用水道事業剰余金処分計算書

	資本金	剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	23,000,021,048 円	11,911,115,883 円	0 円
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	23,000,021,048	11,911,115,883	(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25年度東京都工業用水道事業貸借対照表

(平成26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	1,278,467,879
減価償却累計額	878,430,533
	400,037,346
(3) 構築物	43,787,434,216
減価償却累計額	17,772,635,224
	25,014,798,992
(4) 機械及び装置	5,261,157,157
減価償却累計額	4,285,963,757
	975,193,400
(5) 車両運搬具	2,608,564
減価償却累計額	2,328,097
	280,467
(6) 器具備品	13,237,124
減価償却累計額	9,569,192
	3,667,932
(7) 建設仮勘定	114,637,825
有形固定資産合計	28,554,457,100 円
2 無形固定資産	
(1) 施設利用権	47,812,552
(2) グラム使用権	220,584,910
(3) 借地権	5,240,016
(4) その他無形固定資産	563,137

無形固定資産合計	274,220,615 円	
固定資産合計		28,828,677,715 円
II 流動資産		
1 現金及び預金		5,946,728,426
(1) 預金		
2 未収金		
(1) 営業未収金	99,104,095 円	
(2) 営業外未収金	203,009,537	
(3) その他未収金	84,354,529	386,468,161
3 その他流動資産		
(1) 前払費用	127	
(2) 前払金	10,471	10,598
流動資産合計	6,383,207,185	
資産合計	35,161,884,900	
負債の部		
III 流動負債		
1 未払金		
(1) 営業未払金	156,140,802	
(2) 工事未払金	74,959,755	
(3) その他未払金	18,953,631	250,053,988
2 未払費用		
(1) 未払費用		335,591
3 その他流動負債		
(1) 預り金		358,390

流動負債合計	250,747,969 円	
負債合計	250,747,969	
資本の部		
IV 資本		
1 自己資本		
(1) 繰入資本	21,701,634,956 円	
(2) 組入資本	1,298,386,092	23,000,021,048 円
資本合計	23,000,021,048	
V 剰余金		
1 資本剰余金		
(1) 国庫補助金	8,482,528,387	
(2) 受贈財産評価額	40,135,790	
(3) 工事負担金	3,388,451,706	11,911,115,883
資本剰余金合計	11,911,115,883	
2 利益剰余金		
(1) 当年度未処分利益	0	
利益剰余金合計	0	
剰余金合計	11,911,115,883	
資本合計	34,911,136,931	
負債資本合計	35,161,884,900	

注1 固定資産の減価償却方法

定額法による。

また、平成24年2月1日施行前の地方公営企業法施行規則第8条第4項及び第9条

第3項(補助金等充当固定資産の減価償却方法の特例)を適用している。

なお、償却の開始時期は、固定資産に編入した日の属する月からとしている。

2 消費税等の会計処理基準

税抜き方式による。

平成26年5月31日

東京都公営企業管理者

水道局長 吉田

永

東京都下水道事業会計決算

1 平成25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) 収益の収入及び支出  
収入

Table showing revenue details for sewerage services, including categories like '第1款 下水道事業収益' and '第2款 流域下水道事業収益' with columns for budget, actuals, and variance.

支出

Table showing expenditure details for sewerage services, including categories like '第1款 下水道管理費' and '第2款 流域下水道経常費' with columns for budget, actuals, and variance.

(2) 資本的収入及び支出  
収入

Table showing capital revenue details, including categories like '第1款 下水道事業資本的収入' and '第2款 流域下水道事業資本的収入' with columns for budget, actuals, and variance.

支出

Table showing capital expenditure details, including categories like '第1款 下水道事業資本的支出' and '第2款 流域下水道事業資本的支出' with columns for budget, actuals, and variance.

資本的収入の差引及び不足額の補填対照は、次のとおりである。
算入的収入合計 226,510,421,984 円
資本的支出合計 413,989,132,573
差引 187,379,107,589
翌年度への繰越工業資金 25,594,314,776
差引資金不足額 212,943,422,369
(前年度からの繰越工事資金及び繰越固定資産金等で補填)

2 平成25年度東京都下水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

I 下水道事業			
1 営業収益			
(1) 下水道料金	158,532,187,585 円		
(2) 一般会計補助金	99,197,167,133		
(3) その他営業収益	8,024,220,467	266,753,565,185 円	
2 営業費用			
(1) 管渠渠場費	17,342,002,106		
(2) ポンプ場費	10,494,713,712		
(3) 処理場費	37,935,749,174		
(4) 築設費	12,836,889,046		
(5) 非水設備費	1,091,992,328		
(6) 総保費	8,625,468,975		
(7) 減価償却費	120,019,561,166		
(8) 資産減耗費	15,464,436,543		
(9) その他営業費用	132,091,912	223,932,814,962	
営業利益 41,820,750,223 円			
3 営業外収益			
(1) 受取利息	60,909,664		
(2) 土地物件収益	1,911,680,027		
(3) 一般会計補助金	26,822,811,878		
(4) 雑収	360,529,143	29,155,930,712	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	41,317,990,299		
(2) 支払延滞処分費	69,783,912		
(3) 雑支出	1,186,323,392	42,574,067,603	
経常利益 13,418,136,891 円			
△ 28,402,613,332 円			
当年度純利益 28,402,613,332 円			

II 流域下水道事業			
1 営業収益			
(1) 管理費負担金収入	10,909,481,890 円		
(2) 一般会計補助金	5,226,549,789		
(3) その他営業収益	115,120,397	16,251,152,076 円	
2 営業費用			
(1) 管渠管理費	266,485,297		
(2) 処理場管理費	10,209,320,917		
(3) 減価償却費	4,812,693,379		
(4) 資産減耗費	5,385,516,755		
営業損失 20,674,016,348 円			
4,422,864,272 円			
3 営業外収益			
(1) 土地物件収益	24,510,696		
(2) 一般会計補助金	1,242,593,681		
(3) 雑収	65,702,889	1,332,807,246	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,242,011,961		
(2) 支払延滞処分費	307,200		
(3) 雑支出	11,053,015	1,253,372,176	
経常損失 79,435,070 円			
△ 4,343,429,202 円			
当年度純損失 4,343,429,202 円			
下水道事業剰余利益 24,059,184,130 円			
前年度繰越剰余利益 11,847,862,885 円			
当年度未処分利益 35,907,047,015 円			

3 平成25年度東京都下水道事業剰余金計算書  
 (平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	剰余金							利益剰余金				資本合計
	資本金	資本剰余金			その他			減価積立金	建設積立金	改良積立金	未処分利益	
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
前年度末残高	3,788,685,821,667	2,225,630,629,128	301,676,686,287	213,386,069,378	815,609,113	2,741,607,900,906	0	945,355,170	3,472,811,002	33,521,693,429	38,236,256,601	6,568,433,959,174
前年度処分額	0	△ 5,344,803,323	△ 902,543,794	△ 1,123,223,978	0	△ 7,370,571,065	29,343,798,609	0	0	△ 21,973,227,544	7,370,571,065	0
増分の繰上による処分額	0	△ 5,344,803,323	△ 902,543,794	△ 1,123,223,978	0	△ 7,370,571,065	29,343,798,609	0	0	△ 21,973,227,544	7,370,571,065	0
除却積への繰上	0	△ 5,344,803,323	△ 902,543,794	△ 1,123,223,978	0	△ 7,370,571,065	0	0	0	7,370,571,065	7,370,571,065	0
減価積立金の積立	0	0	0	0	0	0	29,343,798,609	0	0	△ 29,343,798,609	0	0
処分後残高	3,788,685,821,667	2,220,285,825,805	399,773,142,323	212,262,845,600	815,609,113	2,734,137,419,841	29,343,798,609	945,355,170	3,472,811,002	11,847,862,885	45,609,827,666	6,568,433,609,174
当年度変動額	△ 20,612,459,787	54,020,662,067	4,625,526,481	2,044,692,880	0	60,600,291,408	△ 29,343,798,609	△ 339,297,076	△ 929,432,362	24,069,184,130	△ 6,553,343,917	33,434,477,764
仮金財出資金の受入れ	51,819,810,792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,819,810,792
自己資本への繰入れ	30,612,598,047	0	0	0	0	0	△ 29,343,798,609	△ 339,297,076	△ 929,432,362	0	△ 30,612,598,047	0
企業債の発行	113,575,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113,575,000,000
企業債の償還	△ 216,419,798,625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 216,419,798,625
資本剰余金の受入れ	0	56,625,161,000	4,567,391,572	2,044,692,880	0	63,227,545,452	0	0	0	0	0	63,227,545,452
資本剰余金の取崩し	0	△ 2,995,398,993	△ 31,866,111	0	0	△ 2,627,264,944	0	0	0	0	0	△ 2,627,264,944
資本剰余金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,069,184,130	24,069,184,130	24,069,184,130
当年度末残高	3,768,073,361,880	2,274,315,857,872	395,298,668,724	214,307,136,480	815,609,113	2,794,737,701,249	0	606,058,094	2,543,378,640	35,907,047,015	89,056,485,749	6,501,897,546,578

(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25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	3,768,073,361,880	2,794,737,701,249	35,907,047,015
議会の議決による処分額	0	△ 12,778,368,402	△ 23,430,952,987
除却積への繰上	0	△ 12,778,368,402	12,778,368,402
減価積立金の積立	0	0	△ 36,209,321,389
処分後残高	3,768,073,361,880	2,781,959,332,847	12,476,094,028

(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25年度東京都下水道事業貸借対照表  
(平成26年3月31日)

資産の部

I 固定資産			
1 有形固定資産			
(1) 土地	地物	533,111,554,403 円	
(2) 建物	減価償却累計額	720,579,560,670 円	
		257,982,664,003	462,596,896,667
(3) 構築物	減価償却累計額	6,202,091,463,571	
		1,840,413,579,193	4,361,677,884,378
(4) 機械及装置	減価償却累計額	1,365,814,948,396	
		590,559,290,380	775,256,658,016
(5) 車両運搬具	減価償却累計額	347,304,515	
		278,910,703	68,393,812
(6) 器具備品	減価償却累計額	9,096,339,356	
		5,934,722,828	3,121,616,528
(7) 建設仮勘定			421,444,464,021
	有形固定資産合計		6,537,276,467,825 円
2 無形固定資産			
(1) 地上権		99,188,340	
(2) 施設利用権		140,159,969	
(3) ソフトウェア		459,339,206	
	無形固定資産合計		698,687,515
3 投資資産			
(1) 出資金		27,275,000	
(2) 東京下水道サービス株式会社出資金		50,000,000	
(3) 東京下水道サービス株式会社出資金		102,900,000	
(4) その他投資		2,637,200	
	投資資産合計		182,812,200
	固定資産合計		6,588,157,967,540 円

II 流動資産

I 現金及預金		112,000 円	
(1) 現金		48,970,840,483	48,970,952,483 円
(2) 預金			
2 未収入金			
(1) 営業未収入金		19,548,395,817	
(2) 営業外未収入金		3,536,543,461	
(3) その他未収入金		56,014,628,887	79,199,566,165

3 前払金			24,538,977,717
(1) 前払			

4 仮払金			306,451,466
(1) 仮払			

5 その他流動資産			197,015,947,831 円
(1) 有価証券		44,000,000,000	
	流動資産合計		

III 繰延勘定

I 企業債発行差金繰延勘定合計		181,318,271	181,318,271
(1) 企業債発行差金繰延勘定合計			6,795,385,293,642

負債の部

IV 固定負債		
1 引当金		
(1) 退職給付引当金	13,168,807,398 円	
(2) 修繕引当金	35,385,000,000	48,553,807,398 円
2 その他固定負債		
(1) その他固定負債		1,435,542,591
固定負債合計		49,989,349,989 円
V 流動負債		
1 未払金		
(1) 営業未払金	18,432,042,097	
(2) 営業外未払金	22,347,000	
(3) 工事未払金	83,737,432,649	
(4) その他未払金	270,691,733	102,462,503,479
2 前受金		
(1) 営業前受金	58,422	
(2) その他前受金	41,737,059	41,845,481
3 預り金		
(1) 預り保証金	882,911,487	
(2) 預り諸税	108,350,042	
(3) その他預り金	2,726,286	993,987,815
流動負債合計		103,498,336,775
負債合計		153,487,686,764

資本の部

VI 資本金		
1 自己資本		
(1) 固有資本	13,824,820,047 円	
(2) 繰入資本	1,301,788,267,332	
(3) 組入資本	669,560,772,402	1,985,173,859,781 円
2 借入資本		
(1) 企業債	1,782,899,502,099	
資本合計		3,768,073,361,880 円
VII 剰余金		
1 資本剰余金		
(1) 在庫補助金	2,274,315,887,872	
(2) 工事負担金	305,298,668,794	
(3) 受贈財産評価額	214,307,535,480	
(4) その他資本剰余金	815,608,113	
資本剰余金合計		2,794,737,701,249
2 利益剰余金		
(1) 建設積立金	806,058,094	
(2) 故良積立金	2,543,378,640	
(3) 当年度未処分利益剰余金	35,907,047,015	
利益剰余金合計		39,066,483,749
剰余金合計		2,833,794,184,998
資本合計		6,601,867,546,878
負債資本合計		6,755,385,233,642

注1 固定資産の減価償却の方法  
定額法による。

また、平成24年2月1日施行前の地方公営企業法施行規則第8条第4項(補助金等充当固定資産の減価償却方法の特例)を適用している。

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。

2 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券であり、償却原価法(定額法)による。

3 繰延資産の処理方法

企業債発行差金は、当該企業債の償還期間に応じて均等償却している。

なお、償却の開始時期は、当該企業債を発行した日の属する月からとしている。

4 引当金の計上基準

(1) 退職給与引当金

当年度末における在職者の仮定退職給与金と前年度末における在職者の仮定退職給与金との差額を基準とし、当年度末における在職者の仮定退職給与金額と引当残高との差異は、平成19年度末在職者の平均残存勤務期間により費用処理している。

(2) 修繕引当金

標準修繕費及び修繕計画を基準としている。

なお、本決算において、退職給与引当金、修繕引当金の一部取崩しを行った。

5 消費税等の会計処理基準

税抜き方式による。

平成26年5月31日

東京都公営企業管理者  
下水道局長 松浦 将行

発行  
 東京都  
 東京都新宿区西新宿二丁目八番一  
 号(代)

郵便番号  
 163-8001

定価  
 本号  
 一箇月 一七〇円  
 六、六〇〇円  
 (郵送料を含む)

印刷所  
 勝美印刷株式会社  
 東京都文京区小石川二丁目三番七  
 号(代)

郵便番号  
 112-0002