

1 平成26年度東京都港湾事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

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	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 港湾事業収益	4,608,000,000	0	0	4,608,000,000	4,653,753,010	45,753,010	
第1項 営業収益	4,102,124,000	0	0	4,102,124,000	4,120,673,031	18,549,031	（うち、収受消費税及び地方消費税 294,166,323 円）
第2項 営業外収益	505,866,000	0	0	505,866,000	533,079,979	27,213,979	（うち、収受消費税及び地方消費税 9,172,862 円）
第3項 特別利益	10,000	0	0	10,000	0	△ 10,000	
合 計	4,608,000,000	0	0	4,608,000,000	4,653,753,010	45,753,010	

支出

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 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条の規定による繰越額				
第1款 港湾事業費用	3,506,000,000	0	0	0	0	0	3,506,000,000	3,450,784,238	0	55,215,762	
第1項 営業費用	2,980,000,000	0	0	0	0	0	2,980,000,000	3,011,616,087	0	△ 31,616,087	（うち、仮払消費税及び地方消費税 76,516,957 円）
第2項 営業外費用	299,329,000	0	0	0	0	0	299,329,000	204,799,038	0	94,529,962	（うち、仮払消費税及び地方消費税 21,790 円）
第3項 特別損失	226,671,000	0	0	0	0	0	226,671,000	234,369,113	0	△ 7,698,113	（うち、消費税及び地方消費税 177,789,700 円）
合 計	3,506,000,000	0	0	0	0	0	3,506,000,000	3,450,784,238	0	55,215,762	

(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	繰越費運次繰越額に係る財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	3,126,097	126,097	
第1項 雑収入	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	3,126,097	126,097	（うち、収受消費税及び地方消費税 94,809 円）
合 計	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	3,126,097	126,097	

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	繰越費運次繰越額	合 計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越費運次繰越額			
第1款 資本的支出	1,583,000,000	0	0	1,583,000,000	197,774,000	0	1,780,774,000	1,128,492,000	265,160,000	0	265,160,000	387,122,000	
第1項 建設改良費	1,226,423,000	0	0	1,226,423,000	197,774,000	0	1,424,197,000	771,915,808	265,160,000	0	265,160,000	387,121,192	※
第2項 企業債費	356,577,000	0	0	356,577,000	0	0	356,577,000	356,576,192	0	0	0	808	
合 計	1,583,000,000	0	0	1,583,000,000	197,774,000	0	1,780,774,000	1,128,492,000	265,160,000	0	265,160,000	387,122,000	

※（うち、仮払消費税及び地方消費税 52,542,697 円）

資本的収支の差引並びに不足額の補てんは、次のとおりである。

資本的収入合計	3,126,097 円	前年度からの繰越額	△ 197,774,000 円	不足額充当財源	
資本的支出合計	1,128,492,000 円	翌年度への繰越工事資金	265,160,000 円	損益勘定留保資金等	1,192,751,903 円
差引不足額	1,125,365,903 円	差引資金不足額	1,192,751,903 円		

2 平成26年度東京都港湾事業損益計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 営業収益	円	円	円
(1) 港湾施設使用料	3,826,506,708	3,826,506,708	
2 営業費用			
(1) 管理運営費	1,617,954,078		
(2) 減価償却費	1,193,194,025		
(3) 資産減耗費	123,951,027	2,935,099,130	
営業利益			891,407,578
3 営業外収益			
(1) 受取利息	25,251,609		
(2) 一般会計補助金	525,000		
(3) 長期前受金戻入	10,571,300		
(4) 雑収益	487,559,208	523,907,117	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及企業債取扱諸費	26,442,128		
(2) 雑支出	3,872,930	30,315,058	
経常利益			493,592,059
1,384,999,637			
5 特別損失			
(1) その他特別損失	234,369,113	234,369,113	234,369,113
当年度純利益			1,150,630,524
前年度繰越利益剰余金			10,883,770,775
その他未処分利益剰余金変動額			493,226,602
当年度未処分利益剰余金			12,527,627,901

3 平成26年度東京都港湾事業剰余金計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	剰余金							資本合計	
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		受贈財産 評価額	その他資本 剰余金	資本剰余 金合計	減価 積立金	建設改良 積立金	未処分利 益剰余金		利益剰余 金合計
前年度末残高	342,375,085,464	7,327,548,063	61,696,907	7,389,244,970	0	0	11,240,346,967	11,240,346,967	361,004,677,401
前年度処分額	0	0	0	0	356,576,192	0	△ 356,576,192	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	356,576,192	0	△ 356,576,192	0	0
積立金の積立	0	0	0	0	356,576,192	0	△ 356,576,192	0	0
処分後残高	342,375,085,464	7,327,548,063	61,696,907	7,389,244,970	356,576,192	0	(繰越利益剰余金) 10,883,770,775	11,240,346,967	361,004,677,401
当年度変動額	△ 1,269,742,381	△ 165,226,813	△ 60,123,809	△ 225,350,622	△ 356,576,192	0	1,643,857,126	1,287,280,934	△ 207,812,069
借入資本金	△ 1,269,742,381	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,269,742,381
積立金の使用	0	0	0	0	△ 356,576,192	0	356,576,192	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈等資本取引	0	△ 165,226,813	△ 60,123,809	△ 225,350,622	0	0	136,650,410	136,650,410	△ 88,700,212
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	1,150,630,524	1,150,630,524	1,150,630,524
当年度末残高	341,105,343,083	7,162,321,250	1,573,098	7,163,894,348	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 12,527,627,901	12,527,627,901	360,796,865,332

注 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

4 平成26年度東京都港湾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	341,105,343,083	7,163,894,348	12,527,627,901
議会の議決による処分額	356,576,192	0	△ 649,566,808
減価積立金の積立	0	0	△ 292,990,616
資本金への組入	356,576,192	0	△ 356,576,192
処分後残高	341,461,919,275	7,163,894,348	(繰越利益剰余金) 11,878,061,093

注 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

5 平成26年度東京都港湾事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

	資産	の	部	円	円
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
地					
建物	21,906,114,806			313,507,875,685	
減価償却累計額	△ 9,640,680,865			12,285,433,941	
構築物	13,091,545,798				
減価償却累計額	△ 9,531,492,556			3,560,053,242	
機械及び装置	3,161,935,294				
減価償却累計額	△ 2,455,433,179			706,502,115	
車両運搬具	37,510,456				
減価償却累計額	△ 34,477,159			3,033,297	
船舶	115,048,837				
減価償却累計額	△ 109,296,397			5,752,440	
キ工具器具及び備品	2,280,697				
減価償却累計額	△ 1,492,479			788,218	
建設仮勘定				449,728,211	
有形固定資産合計				330,499,167,149	
(2) 無形固定資産					
電話加入権				2,111,200	
無形固定資産合計				2,111,200	
(3) 投資その他の資産					
投資有価証券				5,577,549,486	
投資その他の資産合計				5,577,549,486	
固定資産合計				336,078,827,835	

	円	円	円	円
2 流動資産				
(1) 現金				
預金				
現金預金合計		26,089,043,564		
(2) 未収金				
営業外未収金	16,155,040			
その他の未収金	30,200,210			
貸倒引当金	3,324,158			
未収金合計		<u>△ 3,451,104</u>	46,228,304	
(3) 前払金				
前払金合計	452,800,000			
流動資産合計			452,800,000	
				26,588,071,868
				<u>362,666,899,703</u>

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債				
退職給付引当金				
固定負債合計			170,163,020	790,338,593
4 流動負債				
(1) 企業債				
(2) 未払金				
営業外未払金	328,939,409			
建設改良未払金	136,742,701			
未払消費税	108,712,000			
その他の未払金	62,866,920			
未払金合計			637,261,030	
(3) 貸与引当金				
(4) その他流動負債				
預り金		1,674,594		
その他流動負債合計			1,674,594	
流動負債合計			949,248,386	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
(2) 収益化累計額				
繰延収益合計			<u>△ 10,571,300</u>	
負債合計				<u>1,870,034,371</u>
				<u>1,390,447,392</u>

	資 本 の 部	資 本 の 部	資 本 の 部
	円	円	円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
ア 固 有 資 本 金	320,961,546,018		
イ 組 入 資 本 金	20,143,797,065		
自己資本金合計	<u>341,105,343,083</u>		
資 本 金 合 計		341,105,343,083	
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受 贈 財 産 評 価 額	7,162,321,250		
イ その他資本剰余金	1,573,098		
資本剰余金合計	<u>8,735,419,348</u>		
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 当年度未処分利益剰余金	12,527,627,901		
利益剰余金合計	<u>12,527,627,901</u>		
剰 余 金 合 計		12,527,627,901	19,691,522,249
資 本 合 計			360,796,865,332
負 債 資 本 合 計			362,666,899,703

注 1 有価証券の評価方法  
 2 固定資産の減価償却方法  
 3 消費税の会計処理基準  
 4 引当金の計上方法

有価証券は、個別法による原価法によっている。  
 定額法によっている。  
 税抜き方式によっている。

(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支払額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金  
 職員の期末手当及び勤勉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月までのか月分）を計上している。

(3) 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 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置  
 平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理されている額については、みなし償却制度の廃止に伴う経過措置を次のとおり適用している。  
 (1) 償却資産の帳簿価額に、当該償却資産の取得に要した金額に相当する金額及び改良費の額に相当する額の合算額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じた額を、長期前受金として繰延収益に整理している。  
 (2) 旧みなし償却制度を適用しない償却資産を行っていた償却資産について、旧みなし償却制度を適用したならば行っていた減価償却累計額を、控除した額を利益剰余金に振り替えている。

6 その他  
 退職給付引当金  
 平成26年度において、退職手当を支給することとなったため、退職給付引当金82,866,920円を取り崩した。

平成27年5月31日

東京都知事 舛添 要一

東京都交通事業会計決算書

1 平成26年度東京都交通事業決算報告書							
(1) 収益の取入及び支出							
科目	予 算 額			決 算 額	予 算 額 に 比 べ		備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	合 計		決 算 額 の 増 減		
1 自動車運送事業収益	42,152,000,000	0	42,152,000,000	40,383,627,149	△	1,768,372,851	円 (うち仮受消費税及び地方消費税)
営業収益	40,565,000,000	0	40,565,000,000	38,471,551,044	△	2,093,448,956	
営業外収益	1,347,000,000	0	1,347,000,000	1,546,183,479	△	199,183,479	
特別利益	240,000,000	0	240,000,000	365,892,626	△	125,892,626	
2 軌道事業収益	5,724,000,000	0	5,724,000,000	3,536,542,449	△	2,187,457,551	
営業収益	2,968,000,000	0	2,968,000,000	2,708,103,303	△	259,896,697	
営業外収益	2,740,000,000	0	2,740,000,000	813,586,833	△	1,926,413,167	
特別利益	16,000,000	0	16,000,000	14,852,313	△	1,147,687	
3 新交通事業収益	5,328,000,000	0	5,328,000,000	5,043,226,126	△	284,773,874	
営業収益	5,065,000,000	0	5,065,000,000	4,990,618,646	△	74,381,354	
営業外収益	246,000,000	0	246,000,000	37,090,573	△	208,909,427	
特別利益	17,000,000	0	17,000,000	15,516,907	△	1,483,093	
4 軽電軌事業収益	170,000,000	0	170,000,000	121,984,618	△	48,015,382	
営業収益	131,000,000	0	131,000,000	117,021,170	△	13,978,830	
営業外収益	38,000,000	0	38,000,000	4,295,962	△	33,704,038	
特別利益	1,000,000	0	1,000,000	667,486	△	332,514	
取入合計	53,374,000,000	0	53,374,000,000	49,085,380,342	△	4,288,619,658	2,620,745,780

支 出									
科 目	子 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	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				
1 自動車運送事業費	円	円	円	円	円	円	円	円	(うち仮払消費税 円 及び地方消費税)
営業費用	44,029,000,000	0	44,029,000,000	0	44,029,000,000	42,141,833,561	0	1,887,166,439	
営業外費用	40,097,000,000	0	40,097,000,000	0	40,097,000,000	38,686,287,322	0	1,410,712,678	
特別損失	2,033,000,000	0	2,033,000,000	0	2,033,000,000	1,724,679,841	0	308,320,159	
	1,899,000,000	0	1,899,000,000	0	1,899,000,000	1,730,866,398	0	168,133,602	
2 軌道事業費	5,999,000,000	0	5,999,000,000	0	5,999,000,000	3,828,953,159	0	2,170,046,841	
営業費用	3,177,000,000	0	3,177,000,000	0	3,177,000,000	2,932,366,708	0	244,633,292	
営業外費用	2,732,000,000	0	2,732,000,000	0	2,732,000,000	814,501,680	0	1,917,498,320	
特別損失	90,000,000	0	90,000,000	0	90,000,000	82,084,771	0	7,915,229	
3 新交通事業費	7,079,000,000	0	7,079,000,000	0	7,079,000,000	6,241,160,122	0	837,839,878	
営業費用	6,057,000,000	0	6,057,000,000	0	6,057,000,000	5,631,270,096	0	425,729,904	
営業外費用	929,000,000	0	929,000,000	0	929,000,000	547,682,264	0	381,317,736	
特別損失	93,000,000	0	93,000,000	0	93,000,000	62,207,762	0	30,792,238	
4 懸垂電車事業費	169,000,000	0	169,000,000	0	169,000,000	111,930,774	0	57,069,226	
営業費用	120,000,000	0	120,000,000	0	120,000,000	99,727,349	0	20,272,651	
営業外費用	45,000,000	0	45,000,000	0	45,000,000	9,693,169	0	35,306,831	
特別損失	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000	2,510,256	0	1,489,744	
支 出 合 計	57,276,000,000	0	57,276,000,000	0	57,276,000,000	52,323,877,616	0	4,952,122,384	1,088,851,534

(2) 資本的収入及び支出									
収 入									
科 目	子 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	合 計				
1 自動車運送事業	円	円	円	円	円	円	円	円	(うち仮払消費税 円 及び地方消費税)
資本的収入	83,000,000	0	83,000,000	0	83,000,000	141,916,584	△	58,916,584	
一般会計補助金	20,817,000	0	20,817,000	0	20,817,000	16,891,000	△	3,926,000	
財産収入	31,050,000	0	31,050,000	0	31,050,000	94,756,584	△	63,706,584	
雑収入	31,133,000	0	31,133,000	0	31,133,000	30,269,000	△	864,000	
2 軌道事業資本的収入	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	0	△	1,000,000	
一般会計補助金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	0	△	1,000,000	
3 新交通事業	4,145,000,000	0	4,145,000,000	0	4,145,000,000	3,990,662,580	△	154,337,420	
資本的収入	3,315,000,000	0	3,315,000,000	0	3,315,000,000	3,192,000,000	△	123,000,000	
一般会計補助金	829,000,000	0	829,000,000	0	829,000,000	798,000,000	△	31,000,000	
一般会計補助金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	0	△	1,000,000	
財産収入	0	0	0	0	0	662,580	△	662,580	
収 入 合 計	4,229,000,000	0	4,229,000,000	0	4,229,000,000	4,132,579,164	△	96,420,836	3,853,432

科目	予 算 額					決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	法 定 規 定 に 準 じ た 繰 越 額	不 用 額	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	合 計					
1 自動車運送事業 資本的支出 建設改良費 企業債償還金	5,367,000,000 2,687,000,000 2,700,000,000	0	5,367,000,000 2,687,000,000 2,700,000,000	1,302,000,000 1,302,000,000 0	6,669,000,000 3,989,000,000 2,700,000,000	5,629,397,862 2,929,397,862 2,700,000,000	0	0	1,039,602,138 1,039,602,138 0	円 (うち仮私消費税 及び地方消費税)
2 軌道事業資本的支出 建設改良費	425,000,000 425,000,000	0	425,000,000 425,000,000	0	425,000,000 425,000,000	251,438,776 251,438,776	0	0	173,561,224 173,561,224	
3 新交通事業 資本的支出 建設改良費	4,145,000,000 4,145,000,000	0	4,145,000,000 4,145,000,000	0	4,145,000,000 4,145,000,000	3,996,542,876 3,996,542,876	0	0	148,457,124 148,457,124	
支 出 合 計	9,937,000,000	0	9,937,000,000	1,302,000,000	11,239,000,000	9,877,379,514	0	0	1,361,620,486	222,633,811

資本的収支の差引及び不足額の補填財源は、次のとおりである。

	税 込	税 抜
資本的収入合計	4,132,579,164	4,128,725,732
資本的支出合計	9,877,379,514	9,654,745,703
差 引	△ 5,744,800,350	△ 5,526,019,971
翌年度への繰越工事資金	0	0
差引資金不足額	5,744,800,350	5,526,019,971

差引資金不足額(税抜)は、損益勘定留保資金等で補填した。

2 平成26年度東京都交通事業損益計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 自動車運送事業			
1 営業収益			
(1) 運賃収入	33,846,072,928 円		
(2) 運賃雑収入	2,541,382,512	36,387,455,440 円	
2 営業費用			
(1) 諸構築物保存費	387,308,422		
(2) 車両保険費	2,824,569,788		
(3) 運賃管理費	25,971,209,164		
(4) 研究修繕費	5,364,058,874		
(5) 一般管理費	52,459,202		
(6) 一般管理費	957,066,706		
(7) 減価償却費	2,369,817,869	37,926,490,025	
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	51,036,069		
(2) 一般会計補助金	1,134,077,000		
(3) 長期前受金戻入	154,559,192		
(4) 雑収入	197,579,174	1,537,251,435	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債償還費	283,775,273		
(2) 雑損失	328,207,133	591,982,406	946,266,029
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	131,961,308		
(2) その他特別利益	233,931,318	365,892,626	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	32,014,450		
(2) その他特別損失	1,698,851,948	1,730,866,398	△ 1,364,973,772
当年度純損失			1,958,739,328
前年度繰越利益剰余金			1,290,539,321
その他繰越利益剰余金変動額			2,000,727,563
当年度末処分利益剰余金			1,932,527,556



II 軌道事業			
1	軌道事業収益	2,054,590,469 円	
(1)	運賃	495,215,338	
(2)	雑収入		2,549,805,807 円
2	営業費用	411,305,627	
(1)	線路保費	242,117,366	
(2)	電車保費	335,738,501	
(3)	運賃収入	1,110,616,784	
(4)	運賃収入	117,898,152	
(5)	運賃収入	4,074,302	
(6)	研究費	74,324,101	
(7)	一般管理費	581,153,206	
(8)	減価償却費		2,847,228,039
3	営業外収益	2,829,738	
(1)	受取利息及び配当金	705,707,231	
(2)	受託工事収入	36,328,000	
(3)	一般会計補助収入	27,527,087	
(4)	長期前受金戻入益	14,678,215	
(5)	雑収入		787,070,271
4	営業外費用	705,707,231	
(1)	受託工事支出	27,851,779	
(2)	雑損		733,589,010
5	特別利益	56,776	
(1)	固定資産売却益	14,785,537	
(2)	その他特別利益		14,852,313
6	特別損失	82,084,771	
(1)	その他特別損失		82,084,771
			△ 67,232,458
	当年度純損失		311,143,429
	前年度繰越利益剰余金		42,517,786
	その他繰越利益剰余金変動額		559,491,501
	当年度未処分利益剰余金		<u>290,855,858</u>

III 新交通事業			
1	新交通事業収益	4,510,834,161 円	
(1)	運賃	146,023,860	
(2)	雑収入		4,656,858,021 円
2	営業費用	403,256,992	
(1)	線路保費	790,322,987	
(2)	電車保費	870,583,722	
(3)	運賃収入	340,755,785	
(4)	運賃収入	723,549,504	
(5)	運賃収入	44,973,739	
(6)	研究費	8,535,073	
(7)	一般管理費	155,121,699	
(8)	減価償却費	2,097,858,376	
(9)	雑損		5,434,957,847
3	営業外収益	8,785,709	
(1)	受取利息及び配当金	25,382,000	
(2)	一般会計補助収入	746,451	
(3)	長期前受金戻入益	2,109,646	
(4)	雑収入		37,023,806
4	営業外費用	411,979,437	
(1)	支払利息及び企業債取扱費	11,849,599	
(2)	雑支出		429,829,036
5	特別利益	15,516,907	
(1)	その他特別利益		15,516,907
6	特別損失	62,207,762	
(1)	その他特別損失		62,207,762
			△ 46,690,855
	当年度純損失		1,211,595,911
	前年度繰越欠損金		11,768,141,455
	その他繰越欠損金変動額		196,464
	当年度未処分欠損金		<u>12,979,540,902</u>

IV 懸垂電車事業				
1	営業収入	107,372,368 円	108,353,129 円	
(1)	運賃収入	980,761		
(2)	雑収入			
2	営業費用	6,050,000		
(1)	線路保費	8,225,488		
(2)	電車保費	30,566,222		
(3)	車両保費	50,456,636		
(4)	運賃管理費	1,156,670		
(5)	営業用		96,455,016	11,898,113 円
3	営業外収益	3,977,509	3,979,033	
(1)	受託工収入	1,524		
(2)	雑収入			
4	営業外費用	3,977,509	3,980,532	△ 1,499
(1)	受託工支出	3,023		
(2)	雑支出			11,996,614
5	特別利益	667,486	667,486	
(1)	その他特別利益			
6	特別損失	2,510,256	2,510,256	△ 1,842,770
(1)	その他特別損失			
	当年度純利益	10,053,844	152,015,014	
	前年度繰越利益剰余金	162,068,858		
	当年度未処分利益剰余金			
	貸倒引当金	3,471,424,824		
	貸倒引当金繰上	10,283,069,334		
	その他有価証券評価差額金	3,160,415,528		
	当年度末貸倒引当金	10,594,078,630		

3 平成26年度東京都交通事業剰余金計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

項目	剰余金														
	資本剰余金	準備金	繰上金	繰下金	繰上金	繰下金	繰上金	繰下金	繰上金	繰下金	繰上金	繰下金	繰上金		
前年度末残高	76,072,005,081	4,743,487,881	1,254,070,043	5,286,627,020	1,321,707,051	167,285,700	138,870,420	5,866,925,010	18,774,477,125	90,000,000,000	7,000,000,000	△ 10,283,069,334	86,716,930,666	0	181,506,412,872
前年度始分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による増分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
増分後残高	76,072,005,081	4,743,487,881	1,254,070,043	5,286,627,020	1,321,707,051	167,285,700	138,870,420	5,866,925,010	18,774,477,125	90,000,000,000	7,000,000,000	△ 10,283,069,334	86,716,930,666	0	181,506,412,872
当年度変動額	△ 35,175,000,000	△ 4,206,450,507	△ 954,818,037	△ 1,871,751,973	0	△ 135,370,420	△ 472,477,662	△ 7,711,668,599	0	0	0	△ 3,160,415,528	△ 3,471,424,824	△ 3,160,415,528	△ 41,524,552,071
投資計出資金の受入れ	798,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	798,000,000
会計制度の見直し	△ 35,974,000,000	△ 4,296,450,507	△ 954,818,037	△ 1,871,751,973	0	△ 135,370,420	△ 472,477,662	△ 7,711,668,599	0	0	0	△ 3,160,415,528	△ 3,471,424,824	△ 3,160,415,528	△ 41,524,552,071
当年度繰損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他有価証券評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	39,897,005,081	477,037,374	290,052,006	3,413,275,047	1,321,707,051	167,285,700	0	5,894,051,348	11,063,408,528	90,000,000,000	7,000,000,000	△ 10,594,078,630	86,405,921,370	2,464,258,330	139,832,593,267

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4 平成26年度東京都交通事業欠損金処理計算書(案)

当年度末残高	39,899,005,081	11,063,408,526	△10,594,078,630
議会の議決による処分額	10,891,027,700	△10,891,027,700	0
資本金への組入れ	10,891,027,700	△10,891,027,700	0
処分後残高	50,790,032,781	172,380,826	△10,594,078,630 (繰越欠損金)

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5 平成26年度東京都交通事業貸借対照表  
(平成27年3月31日現在)

資産の部

1 有形固定資産		19,563,247,076	
(1) 土地			
① 建物	19,252,447,257	19,252,447,257	
② 減価償却累計額	△10,965,178,274	8,287,268,983	
③ 繰上償却累計額	14,385,473,378		
④ 減価償却累計額	△5,056,574,519	9,278,898,859	
⑤ 電線設備	18,684,516,578		
⑥ 減価償却累計額	△7,371,861,978	11,312,654,700	
⑦ その他構築物	7,126,102,720		
⑧ 減価償却累計額	△5,742,741,224	1,383,361,496	
⑨ 車	42,992,793,418		
⑩ 減価償却累計額	△33,865,334,131	9,127,459,287	
⑪ 機械装置	8,707,861,071		
⑫ 減価償却累計額	△5,626,869,583	3,080,991,478	
⑬ 工具、器具、備品	8,640,987,578		
⑭ 減価償却累計額	△6,103,386,668	2,537,620,910	
⑮ 建設仮勘定	7,977,609,788	345,511,842	
⑯ 有形固定資産	△3,978,844,560	3,998,765,228	
⑰ 繰上償却累計額	21,809,538		
⑱ 減価償却累計額	△363,492	21,446,046	
有形固定資産合計		68,937,225,905	
(2) 無形固定資産			
① 電話施設利用権	166,100		
② その他無形固定資産	82,522,940		
③ 無形固定資産	14,127,503		
(3) 投資その他の資産		96,816,543	
① 株式	19,933,251,405		
② 出資金	125,000		
③ 他会計貸付金	90,000,000,000		
④ その他投資	108,383,311		
⑤ 関連投資その他の資産	52,732,271		
⑥ 投資その他の資産		110,094,491,987	
固定資産合計		179,128,534,435	

2 流動資産

(1) 現金及び預金	68,631,650	
① 現金	14,901,746,625	14,970,378,275
② 預金		
(2) 未収金	1,607,364,841	
① 営業外未収金	1,086,180,982	
② 営業未収金		

③ その他未収金	1,877,710,330 円	4,571,256,153 円	
(3) 有価証券		20,183,800,000	
(4) 貯蓄資産		196,358,069	
(5) 前払費用		20,334,702	
(6) 前払流動資産		1,098,496,000	
流動資産合計		41,040,823,199 円	
		220,169,157,634	
3 固定負債		負債の部	
(1) 企業債	34,646,000,000	34,646,000,000	
① 借入金		18,450,869	
(2) リリース債務	18,750,032,356	18,750,032,356	
(3) 引当金			
① 退職給付引当金			
(4) その他固定負債	7,628,871,600	7,628,871,600	
① 割賦未払金			
固定負債合計		61,043,354,825	
4 流動負債			
(1) 企業債	2,820,000,000	2,820,000,000	
① 借入金		4,710,860	
(2) リリース債務			
(3) 未払金	3,158,931,306	3,158,931,306	
① 営業外未払金		2,962,969	
② 営業外未払金		794,894,669	
③ その他未払金		713,266,000	
④ 未払費用		45,648,945	
(4) 前受金	479,763,265	479,763,265	
① 営業前受金		1,129,336,576	
② その他前受金		1,609,099,841	
(6) 引当金	1,619,426,693	1,619,426,693	
① 賞与引当金		1,125,956	
② ボーナス引当金		1,620,552,649	
(7) 預り金	2,539,242,445	2,539,242,445	
(8) その他流動負債			
① 割賦未払金		3,814,435,800	
流動負債合計		17,123,745,484	
5 繰延収益金			
(1) 長期前受金	3,155,524,697 円		
① 受贈財産		1,511,878,504	
② 収益化累計額	△ 1,643,646,193		
③ 国庫補助金	964,536,615		
④ 収益化累計額	△ 897,970,559	66,566,066	

③ 一般会計補助金	1,729,671,136 円	143,762,475 円	
④ 収益化累計額	△ 1,585,908,661		
⑤ 工事負担金	135,570,420	4,754,844	
⑥ 収益化累計額	△ 130,805,576		
⑦ その他補助金等	461,934,165	91,258,685	
⑧ 収益化累計額	△ 370,675,480		
⑨ 繰延収益金	495,736,903		
⑩ 繰延収益金	△ 144,503,449	351,233,454	
繰延収益金合計		2,169,464,018 円	
繰延収益金合計		80,336,564,327	
6 資本		資本の部	
(1) 一般会計出資金		6,431,000,000	
(2) 再評価積立金組入額		1,260,535,300	
(3) 減価積立金組入額		30,900,000,000	
(4) その他剰余金組入額		1,307,469,781	
資本合計		39,999,005,081	
7 剰余金			
(1) 資本剰余金	477,037,374		
① 資本剰余金	290,052,006		
② 国庫補助金	3,413,275,047		
③ 一般会計補助金	1,321,707,051		
④ 諸権利収入	167,285,700		
⑤ 特定収入	5,394,051,348		
⑥ その他資本剰余金		11,063,408,526	
(2) 利益剰余金	90,000,000,000		
① 繰上利益剰余金	7,000,000,000		
② 建設改良積立金	10,594,078,630		
③ 当年度未処理欠損金		86,405,921,370	
剰余金合計		97,469,329,896	
8 評価差額等			
(1) その他有価証券	2,464,258,330		
評価差額等合計		2,464,258,330	
資本合計	139,832,593,307		
負債資本合計	220,169,157,634		

6 注 記

Ⅰ 重要な会計方針

当年度より、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 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(定額法)によっている。

イ その他有価証券

決算期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。(評価差額は、全部純資産直入法により処理している。)

(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

自動車運送事業及び軌道事業については、原則として定率法によっている。ただし、建物及びリース資産については、定額法によっている。

新交通事業については、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。

主な耐用年数

建物 8～50年

線路設備 3～60年

車両 5～13年

(2) 無形固定資産

定額法によっている。

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。

(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員込額に基づき、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) ポイントサービス引当金

東京都交通局ポイントサービス制度に基づき、会員に付与したポイントの利用により発生する費用負担に備えるため、当年度末における利用申込額を計上している。

4 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理されている額については、みなし償却制度の廃止に伴う経過措置を次のとおり適用している。

(1) 償却資産の帳簿価額(旧みなし償却規定を適用していた場合には、適用しなければ行っていない減価償却累計額を控除した額)に、当該償却資産の取得に要した金額に相当する金額及び改良費の額に相当する額の合算額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じた額を、長期前受金として繰延収益に整理している。

(2) 旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた償却資産について、旧みなし償却規定を適用しなかったならば行っていた減価償却額から既に行った減価償却累計額を控除した額を、資本剰余金から減額している。

(3) 旧みなし償却規定を適用しない償却規定を適用しなかった償却資産について、当該償却資産の減価償却累計額から旧みなし償却規定を適用しなかった償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除した額を、利益剰余金に振り替えている。

5 消費税等の会計処理基準  
抜き方式によっている。

Ⅱ キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引として、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は 21,809,538円、負債の額は 23,554,301円である。

Ⅲ セグメント情報

1 報告セグメントの概要

本会計は、自動車運送事業、軌道事業、新交通事業及び懸垂電車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4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、次のとおりである。

事業区分	事業の内容
自動車運送事業	乗合自動車及び貸切自動車による旅客運送事業
軌道事業	電車による旅客運送事業
新交通事業	日暮里・舎人ライナーによる旅客運送事業
懸垂電車事業	懸垂電車による旅客運送事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

区 分	自動車運送事業	軌道事業	新交通事業	懸垂電車事業	合 計
営業収益	36,387,455,440	2,549,805,807	4,656,858,021	108,353,129	43,702,472,397
営業費用	37,925,490,025	2,847,228,039	5,434,957,847	96,455,016	46,305,130,927
営業増益	△ 1,539,034,585	△ 297,422,232	△ 778,099,826	11,898,113	△ 2,602,653,530
経常増益	△ 593,765,556	△ 243,310,971	△ 1,164,905,056	11,896,614	△ 1,990,664,969
セグメント資産	181,364,897,716	7,789,549,363	30,825,197,569	189,512,986	220,159,157,634
セグメント負債	40,097,838,797	2,693,598,931	37,517,682,471	27,444,128	80,336,564,327
他会計繰入金	1,134,077,000	36,328,000	25,382,000	0	1,195,787,000
減価償却費	2,359,817,889	551,153,206	2,097,858,576	0	5,018,829,451
特別利益	365,892,626	14,852,313	15,516,507	667,486	396,929,332
特別損失	1,730,866,398	82,084,771	62,207,752	2,510,256	1,877,669,187
当期純増減額	3,223,132,793	235,163,507	172,346,719	0	3,630,643,019

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 931,950,098円を取り崩した。

- 2 貸与引当金の取崩し  
当年度において、貸与引当金 1,545,904,524円を取り崩した。
- 3 ポイントサービスマ引当金の取崩し  
当年度において、ポイントサービスマ引当金 393,149円を取り崩した。

平成27年5月31日  
東京都公営企業管理者 柳田洋平  
東京都交通局長

### 東京都高速電車事業会計決算書

1 平成26年度東京都高速電車事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

科目	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	合 計			
高速電車事業収益	円 163,839,000,000	円 0	円 163,839,000,000	円 163,913,080,840	円 74,080,840	円 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
営業収益	149,099,000,000	0	149,099,000,000	△ 148,337,127,001	761,872,999	
営業外収益	14,257,000,000	0	14,257,000,000	△ 12,696,393,694	1,560,606,306	
特別利益	483,000,000	0	483,000,000	2,879,560,145	2,396,560,145	
収入合計	163,839,000,000	0	163,839,000,000	163,913,080,840	74,080,840	

支出

科目	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	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
高速電車事業費	円 153,938,000,000	円 0	円 153,938,000,000	円 0	円 153,938,000,000	円 144,121,344,507	円 1,438,836,000	円 8,377,819,493	円 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
営業費用	131,735,000,000	0	131,735,000,000	0	131,735,000,000	124,502,060,258	0	7,232,939,742	
営業外費用	19,044,000,000	0	19,044,000,000	0	19,044,000,000	16,564,528,296	1,438,836,000	1,040,635,704	
特別損失	3,159,000,000	0	3,159,000,000	0	3,159,000,000	3,954,755,953	0	104,244,047	
支出合計	153,938,000,000	0	153,938,000,000	0	153,938,000,000	144,121,344,507	1,438,836,000	8,377,819,493	

(2) 資本的収入及び支出

収入

科目	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				合 計
高速電車事業 資本的収入	円 19,274,000,000	円 0	円 19,274,000,000	円 0	円 19,274,000,000	円 15,887,229,636	円 △ 3,386,770,364	円 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
企業債	5,000,000,000	0	5,000,000,000	0	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
一般会計出資金	5,198,000,000	0	5,198,000,000	0	5,198,000,000	3,602,000,000	△ 1,596,000,000	
国庫補助金	1,385,809,000	0	1,385,809,000	0	1,385,809,000	532,790,772	△ 853,018,228	
一般会計補助金	1,689,787,000	0	1,689,787,000	0	1,689,787,000	711,178,747	△ 978,608,253	
財産収入	0	0	0	0	0	27,187,242	27,187,242	
有価証券 償還金収入	6,000,000,000	0	6,000,000,000	0	6,000,000,000	6,000,000,000	0	
雑収入	404,000	0	404,000	0	404,000	14,072,875	13,668,875	
収入合計	19,274,000,000	0	19,274,000,000	0	19,274,000,000	15,887,229,636	△ 3,386,770,364	

科目	子 算 額					決 算 額	地方公営企業法第26条の規定による翌年度繰越額	不 用 額	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	合 計				
高 速 電 車 事 業 資 本 的 支 出	97,226,000,000	0	97,226,000,000	2,866,000,000	100,092,000,000	79,289,520,557	1,015,000,000	19,787,479,443	(うち仮払消費税及び地方消費税)
建 設 改 良 費	26,000,000,000	0	26,000,000,000	2,866,000,000	28,866,000,000	18,096,144,181	1,015,000,000	9,754,855,819	
企 業 債 償 還 金	41,196,000,000	0	41,196,000,000	0	41,196,000,000	41,193,376,376	0	2,623,624	
投 資	30,000,000,000	0	30,000,000,000	0	30,000,000,000	20,000,000,000	0	10,000,000,000	
雑 支 出	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	
支 出 合 計	97,226,000,000	0	97,226,000,000	2,866,000,000	100,092,000,000	79,289,520,557	1,015,000,000	19,787,479,443	1,069,079,719

資本的収支の差引及び不足額の補填財源は、次のとおりである。

	税 込	税 抜
資本的収入合計	15,387,229,636	15,887,201,778
資本的支出合計	79,289,520,557	78,200,440,838
差 引	△ 63,402,290,921	△ 62,313,239,060
翌年度への繰越工事資金	1,015,000,000	939,814,815
差引資金不足額	64,417,290,921	63,253,053,875

差引資金不足額(税抜)は、損益勘定留保資金等で補填した。

2 平成26年度東京都高速電車事業損益計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 営業収益	129,152,616,289 円	138,208,326,475 円	
(1) 運賃	9,055,710,186		
(2) 雑収入			
2 営業費用	10,744,996,551		
(1) 線路保費	7,477,962,550		
(2) 電車保費	8,785,702,816		
(3) 運賃保費	15,316,468,542		
(4) 運賃保費	24,532,844,317		
(5) 運賃保費	4,806,713,312		
(6) 運輸管理費	174,031,477		
(7) 研修費	3,172,554,353		
(8) 一般管理費	46,446,976,085	121,458,250,003	
(9) 減価償却費			16,750,076,472 円
3 営業外収益	201,489,649		
(1) 受取利息及び配当金	578,691,975		
(2) 受託工事収入	2,498,932,000		
(3) 一般会計補助金	9,154,900,016		
(4) 長期前受金戻入	223,783,627	12,657,797,267	
(5) 雑収入			
4 営業外費用	10,048,328,561		
(1) 支払利息及び企業債取崩費	578,691,975		
(2) 受託工事費	27,789,347	10,654,809,883	2,002,997,384
(3) 雑支出			18,753,063,856
5 特別利益	37,767,150		
(1) 固定資産売却利益	2,841,792,995	2,879,560,145	
(2) その他特別利益			
6 特別損失	779,711,933		
(1) 減損損失	2,275,044,020	3,054,755,953	△ 175,195,808
(2) その他特別損失			
当年度純利益			18,577,868,048
前年度繰越欠損金			384,688,925,063
その他未処分利益剰余金変動額			11,339,137,971
当年度末処理欠損金			354,771,919,044



3 平成26年度東京都高速電車事業剰余金計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	剰余金														資本合計
	資本剰余金										利益剰余金				
	普通株式	優先株式	国庫補助金	一般会計補助金	資金繰入金	金庫立入金	工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	未処理欠損金	次損金	合計	剰余金合計		
円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円		
前年度末残高	886,084,011,445	9,372,204,275	304,603,561,001	228,776,428,751	166,614,000	7,147,896,317	11,818,663,885	581,886,268,789	△ 384,688,925,063	△ 384,688,925,063		1,162,281,454,571			
当年度処分額	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0			
処分後残高	886,084,011,445	9,372,204,275	304,603,561,001	228,776,428,751	166,614,000	7,147,896,317	11,818,663,885	581,886,268,789	(繰越欠損金) △ 384,688,925,063	△ 384,688,925,063		1,162,281,454,571			
当年度変動額	△ 451,314,134,445	△ 8,258,969,536	△ 258,991,928,637	△ 278,948,645,732	0	△ 7,030,137,449	△ 11,258,271,639	△ 560,885,952,993	29,917,006,019	29,917,006,019		△ 982,282,081,419			
一般会計出資金の受入れ	2,602,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,602,000,000			
資本剰余金の受入れ	0	2,008,800	0	0	0	0	0	2,008,800	0	0	0	2,008,800			
会計制度の見直し	△ 454,916,134,445	△ 8,261,978,336	△ 258,991,928,637	△ 278,948,645,732	0	△ 7,030,137,449	△ 11,258,271,639	△ 560,887,961,793	11,339,137,971	11,339,137,971		△ 1,094,464,958,567			
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	18,577,868,046	18,577,868,046		18,577,868,046			
当年度末残高	433,769,877,000	1,113,234,839	48,611,632,424	50,427,783,019	168,614,000	117,758,968	563,392,045	101,900,415,196	(当年度未処理欠損金) △ 354,771,919,044	△ 354,771,919,044		179,998,373,152			

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4 平成26年度東京都高速電車事業欠損金処理計算書(案)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	433,769,877,000	101,000,415,196	△ 354,771,919,044
議会の議決による処分額	0	△ 1,384,896,398	1,384,896,398
欠損金の補填	0	△ 1,384,896,398	1,384,896,398
処分後残高	433,769,877,000	99,615,518,798	(繰越欠損金) △ 353,387,022,646

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5 平成26年度東京都高速電車事業貸借対照表  
(平成27年3月31日現在)

1 有形固定資産		2 流動資産	
(1) 土地	30,447,951,139 円	(1) 現金及び預金	898,274,300 円
(2) 建物	15,060,228,056 円	(2) 預金	67,753,461,276 円
(3) 線路設備	1,778,117,245,089 円		
(4) 電路設備	△ 659,445,990,850 円		
(5) 減価償却累計額	138,770,017,875 円		
(6) その他構築物	△ 86,616,854,084 円		
(7) 減価償却累計額	4,810,364,435 円		
(8) 車	△ 4,194,058,767 円		
(9) 減価償却累計額	174,492,061,567 円		
(10) 機械装置	△ 148,903,675,004 円		
(11) 減価償却累計額	132,441,082,597 円		
(12) 工具、器具、備品	△ 99,692,065,220 円		
(13) 減価償却累計額	29,597,007,003 円		
(14) 建設仮勘定	△ 23,227,215,298 円		
(15) 償却資産	7,986,655,463 円		
(16) 減価償却累計額	△ 4,104,758,449 円		
(17) 固定資産	58,266,072 円		
(18) 減価償却累計額	△ 971,101 円		
(19) 有形固定資産合計	1,391,802,639,566 円		
(20) 無形固定資産			
(21) 地上権	85,959,607 円		
(22) 電話施設利用権	6,002,000 円		
(23) 償却資産	55,046,509 円		
(24) 駅施設利用権	7,619,058 円		
(25) その他無形固定資産	578,297,172 円		
(26) 無形固定資産合計	39,422,541 円		
(27) 投資その他の資産	772,346,887 円		
(28) 株	3,362,503,180 円		
(29) その他投資	20,033,241,296 円		
(30) 固定資産合計	149,849,232 円		
(31) 流動負債合計	23,545,593,708 円		
(32) 流動負債合計	1,416,120,680,161 円		

3 固定負債		4 流動負債	
(1) 企業債	371,456,943,217 円	(1) 企業債	43,404,939,067 円
(2) 長期借入金	23,278,173,896 円	(2) 短期借入金	3,167,695,644 円
(3) リリース債務	155,000,000,000 円	(3) リリース債務	46,572,634,711 円
(4) リリース債務	90,000,000,000 円	(4) 未払金	12,585,472 円
(5) 退職給付引当金	245,000,000,000 円	(5) 営業未払金	9,046,862,140 円
(6) その他固定負債	49,293,097 円	(6) その他未払金	5,166,531,687 円
(7) 固定負債合計	26,697,041,221 円	(7) 未払消費税	2,998,822,100 円
(8) 流動負債合計	208,626,787,602 円	(8) 前受金	17,212,215,927 円
(9) 流動負債合計	208,626,787,602 円	(9) 前受金	581,404,227 円
(10) 流動負債合計	875,108,239,033 円	(10) 営業前受金	7,024,219,723 円
(11) 流動負債合計		(11) その他前受金	135,816,407 円
(12) 流動負債合計		(12) 引当金	2,099,793,923 円
(13) 流動負債合計		(13) 貸与引当金	31,138,307 円
(14) 流動負債合計		(14) 引当金	2,130,932,230 円
(15) 流動負債合計		(15) 引当金	1,440,890,525 円
(16) 流動負債合計		(16) 流動負債合計	75,110,699,222 円

5 繰延収益金			
(1) 長期前受金			
① 受贈財産	8,808,033,761 円		
収益化累計額	△ 1,939,652,878	6,868,980,883 円	
② 国庫補助金	256,506,460,284		
収益化累計額	△ 54,766,520,426	201,739,939,858	
③ 一般会計補助金	279,032,093,157		
収益化累計額	△ 59,370,856,812	219,661,236,345	
④ 工事負担金	7,044,210,324		
収益化累計額	△ 4,220,697,775	2,823,512,549	
⑤ その他補助金等	11,255,271,639		
収益化累計額	△ 4,953,028,434	6,302,243,205	
⑥ 繰延長期前受金	738,647,985		
収益化累計額	△ 215,310,142	523,337,843	
長期前受金合計	437,919,250,683 円		
繰延収益金合計			437,919,250,683 円
負債合計			1,388,138,188,938

6 資金		資	本	の	部
(1) 一般会計出資金					
資本金合計	433,769,877,000				433,769,877,000

7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
① 非営利資産	1,113,234,839		
② 国庫補助金	48,611,632,424		
③ 一般会計補助金	50,427,783,019		
④ 資金構てん金積立金	166,614,000		
⑤ 工事負担金	117,758,868		
⑥ その他資本剰余金	563,392,046		
資本剰余金合計	101,000,415,196		
(2) 欠損金			
① 当年度未処理欠損金	354,771,919,044		
欠損金合計	354,771,919,044		
剰余金合計			△ 253,771,503,848
資本合計			179,998,373,152
負債資本合計			1,568,136,562,090

6 注 記

I 重要な会計方針

当年度より、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

ア 満期保有目的の有価証券

償却原価法(定額法)によっている。

イ その他有価証券

決算期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。(評価差額は、全部純資産直入法により処理している。)

(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

定額法によっている。ただし、取替資産については取替法によっている。

主な耐用年数

建物

8～50年

築路設備

6～60年

車両

13年

(2) 無形固定資産

定額法によっている。

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。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉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) ポイントサービス引当金

東京都交通局ポイントサービス制度に基づき、会員に付与したポイントの利用により発生する費用負担に備えるため、当年度末における利用見込額を計上している。

4 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で既に資本剰余金として整理されている額については、みなし償却制度の廃止に伴う経過措置を次のとおり適用している。

(1) 償却資産の帳簿価額(旧みなし償却規定を適用していた場合には、適用しなければ行っていた減価償却累計額を控除した額)に、当該償却資産の取得に要した金額に相当する金額及び改良費を、長期前受金として繰延収益に整理している。

(2) 旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた償却資産について、旧みなし償却規定を適用しなかったならば行っていた減価償却累計額から既に行った減価償却累計額を控除した額を、資本剰余金から減額している。

(3) 旧みなし償却規定を適用しない償却資産を行っていた償却資産について、当該償却資産の減価償却累計額から旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除した額を、利益剰余金に振り替えている。

5 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  
重要な非現金取引として、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は 58,266,072円、負債の額は 62,927,358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 26,445,870千円である。

IV 減損損失

当年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上している。

用途	資産の種類	場所
貸付	土地	東京都港区

高速電気事業に使用している固定資産については、全額簿価がネットワークとしてキャッシュ・フローを生成していることから、一つの資産グループとしている。ただし、遊休資産等は個別に資産グループとしている。

当年度において、上記資産グループのうち取得時に比べ市場価格が著しく下落した資産について、回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額 779,711,933円を減損損失として計上している。

なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額及び使用価値により測定しており、正味売却価額については公示地価を参考に画地補正等合理的に算出した価額等を、使用価値については将来キャッシュ・フローの見積額を4.3パーセントで割り引いて算出している。

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。

VI 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 977,852,671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 1,943,328,059円を取り崩した。

3 ポイントサービスマーケティング引当金の取崩し

当年度において、ポイントサービスマーケティング引当金 11,387,767円を取り崩した。

平成27年5月31日

東京都公営企業管理者 新田 洋平  
東京都交通局長

東京都電気事業会計決算書

1 平成 26 年 度 東 京 都 電 気 事 業 決 算 報 告 書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

科 目	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	合 計			
電 気 事 業 収 益	円 2,202,000,000	円 0	円 2,202,000,000	円 2,307,989,106	円 105,989,106	(うち仮受消費税 及び地方消費税)
営 業 収 益	1,906,000,000	0	1,906,000,000	2,012,481,765	106,481,765	
営 業 外 収 益	50,000,000	0	50,000,000	48,998,578	△ 1,001,422	
特 別 利 益	246,000,000	0	246,000,000	246,508,763	508,763	
収 入 合 計	2,202,000,000	0	2,202,000,000	2,307,989,106	105,989,106	148,813,994

支 出

科 目	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	小 計	地方公営企業法第26条 の 規 定 に よ る 繰 越 額					
電 気 事 業 費	円 1,228,000,000	円 1,383,000,000	円 2,611,000,000	円 0	円 2,611,000,000	円 2,352,962,237	円 0	円 258,037,763	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
営 業 費 用	1,070,000,000	0	1,070,000,000	0	1,070,000,000	645,403,781	0	224,596,219	
営 業 外 費 用	140,000,000	0	140,000,000	0	140,000,000	109,631,793	0	30,368,207	
特 別 損 失	18,000,000	1,383,000,000	1,401,000,000	0	1,401,000,000	1,397,926,663	0	3,073,337	
支 出 合 計	1,228,000,000	1,383,000,000	2,611,000,000	0	2,611,000,000	2,352,962,237	0	258,037,763	24,942,555

(2) 資本的支出

科 目	予 算 額				決 算 額	地方公営企業法 第26条の規 定 に よ る 翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	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					
電 気 事 業 資 本 的 支 出	円 487,000,000	円 0	円 487,000,000	円 6,201,000	円 493,201,000	円 196,089,184	円 200,000,000	円 97,111,816	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
建 設 改 良 費	487,000,000	0	487,000,000	6,201,000	493,201,000	196,089,184	200,000,000	97,111,816	
支 出 合 計	487,000,000	0	487,000,000	6,201,000	493,201,000	196,089,184	200,000,000	97,111,816	14,359,704

資本的支出の補填財源は、次のとおりである。

	税 込	税 抜
資本的収入合計	0	0
資本的支出合計	196,089,184	181,729,480
差 引	△ 196,089,184	△ 181,729,480
翌年度への繰越工事資金	200,000,000	185,185,185
差引資金不足額	396,089,184	366,914,665

差引資金不足額（税抜）は、損益勘定留保資金等で補填した。

2 平成26年度東京都電気事業損益計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 営業収入	1,880,047,051 円	1,863,677,775 円	
(1) 電力収入	13,630,724		
(2) 雑収入			
2 営業費用	649,953,720		
(1) 水送電料	29,963,724		
(2) 発電燃料費	140,543,799	820,461,243	
(3) 営業管理費			1,043,216,532 円
3 営業外収益	2,953,615		
(1) 受取利息及び配当金	1,201,000		
(2) 一般会計補助金	44,577,183		
(3) 長期前受金戻入益	260,391	48,992,189	
(4) 雑収入			
4 営業外費用	155,847	155,847	48,836,342
(1) 雑損失			1,092,052,874
5 特別利益	246,508,763	246,508,763	
(1) その他特別利益			
6 特別損失	1,397,926,663	1,397,926,663	△1,151,417,900
(1) その他特別損失			
当年度純損失			59,365,028
その他未処分利益剰余金変動額			542,083
当年度未処分欠損金			58,822,943

3 平成26年度東京都電気事業剰余金計算書  
(平成26年4月1日から平成27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					
		事業費	送電設備	貯蓄	国庫補助金	資本剰余金	利益剰余金	繰上	小電積立	水電積立	繰上	
前年度末残高	2,412,560,370	1,305,929,250	340,490,286	1,646,419,536	58,191,454	1,350,317,000	1,489,672,000	305,947,549	3,204,128,003	7,263,107,909		
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	△305,947,549	0	0	0	0
減会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	△305,947,549	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	△305,947,549	0	0	0	0
処分後残高	2,412,560,370	1,305,929,250	340,490,286	1,646,419,536	364,139,003	1,350,317,000	1,489,672,000	(繰越利益剰余金)	0	3,204,128,003	7,263,107,909	
当年度変動額	0	△1,304,027,907	△340,490,000	△1,644,517,907	0	0	0	△58,822,943	△58,822,943	△1,703,340,850		
会計制度の見直し	0	△1,304,027,907	△340,490,000	△1,644,517,907	0	0	0	542,083	542,083	△1,643,975,824		
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0	△59,365,028	△59,365,028	△59,365,028		
当年度末残高	2,412,560,370	1,901,343	286	1,901,629	364,139,003	1,350,317,000	1,489,672,000	(当年度未処分欠損金) △58,822,943	3,145,305,060	5,559,767,059		

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4 平成26年度東京都電気事業欠損金処理計算書(案)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	2,412,560,370 円	1,901,629 円	△58,822,943 円
利益積立金の取崩し	0	0	58,822,943
議会の議決による処分額	1,703,629	△1,703,629	0
資本金への組入れ	1,703,629	△1,703,629	0
処分後残高	2,414,263,999	198,000	0 (繰越欠損金)

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5 平成26年度東京都電気事業貸借対照表  
(平成27年3月31日現在)

資産の部		負債の部	
<b>1 有形固定資産</b>			
(1) 土地	96,266,592 円		
① 建物	611,887,322 円		
② 減価償却累計額	△420,543,528	191,343,794	
③ 構築物	3,543,034,952		
④ その他の構築物	△2,349,020,800	1,194,014,152	
⑤ 減価償却累計額	360,383,298		
⑥ 機械装置	△77,842,681	282,540,617	
⑦ 減価償却累計額	4,064,491,921		
⑧ 工具、器具、備品	△2,789,195,118	1,275,296,803	
⑨ 減価償却累計額	49,886,255		
⑩ 建設仮勘定	△39,474,908	10,391,347	
⑪ 有形固定資産	58,670,717	60,980,479	
⑫ 減価償却累計額	△31,860,549	26,810,168	
⑬ 繰上り損	402,390		
⑭ 減価償却累計額	△6,707	395,683	
<b>有形固定資産合計</b>		<b>3,138,039,636 円</b>	
<b>(2) 無形固定資産</b>			
① 電話施設利用権	40,375		
② その他無形固定資産	10,944,884		
③ 別当無形固定資産	153,601		
<b>無形固定資産合計</b>		<b>11,148,860</b>	
<b>(3) 投資その他の資産</b>			
① その他投資	46,410		
② 関連投資その他の資産	1,017,997		
③ 投資その他の資産		1,064,407	
<b>固定資産合計</b>		<b>3,150,252,902 円</b>	
<b>2 流動資産</b>			
(1) 現金及び預金			
① 現金	1,789,959,628		
② 未収金	108,969,317		
③ 営業外未収金	1,201,000		
④ 有価証券		110,170,317	
⑤ 流動資産合計		1,574,300,000	
⑥ 流動負債		145,410,000	
<b>流動資産合計</b>		<b>3,619,839,945</b>	
		<b>6,770,092,847</b>	

	負債の部	資本の部
<b>3 固定負債</b>		
(1) リース債務金		340,422 円
(2) 引当金		
① 退職給付引当金	151,240,793 円	151,240,793
固定負債合計	151,240,793	151,581,215 円
<b>4 流動負債</b>		
(1) リース債務金		86,916
(2) 未払金		
① 営業未払金	102,072,946	
② その他未払金	109,107,152	
③ 支払地方債等	87,873,500	299,053,598
(3) 引当金		
① 貸与引当金	13,875,924	13,875,924
(4) 預り金		980,400
流動負債合計	313,996,838	
<b>5 繰延収益</b>		
(1) 長期前受金		
① 受贈財産	1,304,027,907 円	
② 収益化累計額	△ 725,196,327	578,831,580
③ 収益化累計額	340,490,000	
④ 繰延長期受金	△ 178,086,179	162,403,821
⑤ 繰延長期受金	4,957,369	
⑥ 繰延長期受金	△ 1,445,035	3,512,334
繰延収益合計	744,747,735	744,747,735
負債合計	1,210,325,788	
<b>6 資本</b>		
(1) 減価積立金組入額		1,632,549,370
(2) その他剰余金組入額		780,011,000
資本合計		2,412,560,370
<b>7 剰余金</b>		
(1) 資本剰余金		1,901,343
① 新築費等積立金		286
② 国庫庫補助金		
資本剰余金合計		1,901,629
(2) 利益剰余金		364,139,003
① 利益積立金		1,350,317,000
② 中小企業基金		1,489,672,000
③ 建設改良積立金		58,822,943
④ 当年発生処理欠損金		3,145,305,060
利益剰余金合計		3,147,206,889

資本合計  
負債資本合計

5,559,767,059 円  
6,770,092,847