4 令和5年度東京都交通事業欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	円 55,577,032,781	円 172,380,826	円 △31,531,565,814
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	55,577,032,781	172,380,826	(繰越欠損金) △31,531,565,814

(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 令和5年度東京都交通事業貸借対照表
(令和6年3月31日現在)

1 固定資産		資産の部	
(1) 有形固定資産		23,911,661,090 円	
① 土地建物	27,839,106,480 円		
② 減価償却累計額	△14,376,118,673		
③ 繰上償却累計額	14,171,910,432		
④ 減価償却累計額	△7,618,546,448		
⑤ 電路設備	19,717,951,589		
⑥ 減価償却累計額	△13,246,353,172		
⑦ その他構築物	9,887,342,929		
⑧ 減価償却累計額	△7,758,538,099		
⑨ 車	48,305,623,360		
⑩ 減価償却累計額	△34,944,695,798		
⑪ 機械装置	9,011,747,128		
⑫ 減価償却累計額	△7,086,533,145		
⑬ 工具、器具、備品	12,028,993,190		
⑭ 減価償却累計額	△10,147,825,533		
⑮ リース資産	674,112		
⑯ 減価償却累計額	△337,056		
⑰ 建設仮勘定	337,056		
⑱ 有形固定資産	1,344,281,371		
⑲ 減価償却累計額	△4,497,805,972		
⑳ 繰上償却累計額	53,391,816		
㉑ 減価償却累計額	△45,393,227		
㉒ 有形固定資産合計	3,400,000		
(2) 無形固定資産			74,854,146,300 円
① 地上権	8,127,947		
② 電話施設利用権	166,100		
③ その他無形固定資産	150,281,631		
④ 無形固定資産	229,845,336		
⑤ 繰上償却累計額	1,203,055		
⑥ 無形固定資産合計	389,624,069		
(3) 投資その他の資産			
① 株式	40,801,702,204		
② 出資金	125,000		
③ 他会計貸付金	90,000,000,000		
④ その他投資	131,648,575		
⑤ 繰上償却累計額	52,732,271		
⑥ 投資その他の資産合計	130,986,208,050		
固定資産合計	206,229,978,419 円		

2	流動資産		
(1)	現金及び預金	61,548,400 円	
①	現金	20,911,533,650	20,973,082,050 円
②	預金		
(2)	未収金	2,133,612,652	
①	営業未収金	2,840,143,879	
②	営業外未収金	2,545,128,922	
③	その他未収金	7,518,885,453	
(3)	有価証券	5,644,000,000	
(4)	貯蔵品	232,705,890	
(5)	前払費用	16,044,875	
(6)	前払収収益	837,410,000	
(7)	未収収益	488,708	
	流動資産合計	35,222,616,976 円	
	資産合計	241,482,595,395	

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債	60,951,000,000	60,951,000,000
①	建設債		
(2)	リース負債	2,682,624	2,682,624
(3)	引当金	16,652,515,066	16,652,515,066
①	退職給付引当金		
	固定負債合計	77,606,197,690	
4	流動負債		
(1)	企業債	3,640,000,000	3,640,000,000
①	建設債		
(2)	リース負債	7,809,934	7,809,934
(3)	未払金	4,199,154,165	
①	営業未払金	1,480,100,860	
②	営業外未払金	976,854,524	
③	その他未払金	801,016,400	
④	未払消費税	7,457,125,949	
(4)	未払費用	20,016,379	
(5)	前受金	933,662,725	
①	営業前受金	549,860,000	
②	その他前受金	1,483,522,725	
(6)	引当金	1,763,936,991	1,775,085,018
①	賞与引当金	11,148,027	
②	引当金		
(7)	預り金	3,560,208,248	3,560,208,248
	流動負債合計	17,943,768,253	

5	繰延収益		
(1)	長期前受金	2,814,039,838 円	
①	受贈財産	△ 2,021,104,733	792,935,105 円
	収益化累計額	560,244,990	
②	国庫補助金	△ 526,864,134	33,380,856
	収益化累計額	1,160,420,646	
③	一般会計補助金	△ 1,060,512,050	99,908,596
	収益化累計額	220,859,151	
④	工事負担金	△ 155,918,030	64,941,121
	収益化累計額	651,604,165	
⑤	その他補助金等	△ 577,641,427	73,962,738
	収益化累計額	494,476,597	
⑥	繰延収益	△ 226,032,483	18,000,000
⑦	繰延収益		
	繰延収益合計	268,444,114	
	長期前受金合計	1,351,572,530 円	
	繰延収益合計	96,901,538,473	

資本の部

6	資本金		
(1)	一般会計出資金	11,218,000,000	
(2)	再評価積立金組入額	1,260,535,300	
(3)	減債積立金組入額	30,900,000,000	
(4)	その他剰余金組入額	12,198,497,481	
	資本金合計	55,577,032,781	
7	剰余金		
(1)	資本剰余金	172,380,826	172,380,826
①	事業積立金		
(2)	利益剰余金	90,000,000,000	
①	経営改善積立金	7,000,000,000	
②	建設改良積立金	31,531,565,814	
③	当年度未処理欠損金		
	利益剰余金合計	65,468,434,186	65,468,434,186
8	評価差額等		
(1)	その他有価証券	23,333,209,129	23,333,209,129
	評価差額等合計	144,551,056,922	144,551,056,922
	資本合計	241,482,595,395	241,482,595,395

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

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。

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続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) ボイントサービス引当金
東京都交通局ボイントサービス制度に基づき、会員に付与したボ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 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
該当事項なし

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（令和5年12月27日をもって廃止）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（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで） （単位：円）

区分	自動車運送事業	軌道事業	新交通事業	合計
営業収益	40,982,143,753	2,810,885,515	6,153,242,655	49,896,269,923
営業費用	40,790,504,422	2,669,096,483	6,077,508,481	49,537,109,386
営業損益	141,639,331	141,787,032	75,734,174	359,160,537
経常損益	1,625,583,904	170,479,346	△85,200,267	1,710,862,983
セグメント資産	201,670,828,548	10,038,805,777	29,742,961,070	241,452,595,395
セグメント負債	53,154,118,947	6,173,779,273	37,573,640,253	96,901,538,473
他会計繰入金	1,138,243,823	39,663,417	33,984,000	1,211,891,240
減価償却費	3,779,425,437	311,410,111	1,511,452,987	5,602,288,535
特別損失	21,933,776	0	0	21,933,776
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	3,343,463,655	114,845,323	3,017,779,337	6,476,088,315

（注）懸垂電車事業については、事業活動がないためセグメント記載を省略している。

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 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額（税込）

1年内	220,871,558円
1年超	286,783,940円
合計	507,625,498円

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 550,449,345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 1,698,737,546円を取り崩した。
- 3 ボイントサービス引当金の取崩し
当年度において、ボイントサービス引当金 7,153,036円を取り崩した。
- 4 事業の廃止
懸垂電車事業は、令和5年12月27日をもって廃止した。

令和6年5月31日
東京都公営企業管理者 久我 英 男
東京都交通局 長

東京都高速電車事業会計決算書

1 令和5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 162,813,000,000	△ 円 45,793,000	円 162,767,207,000	円 170,292,759,657	円 7,525,552,657	円 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
営業収益	144,261,000,000	0	144,261,000,000	153,127,605,446	8,866,605,446	
営業外収益	18,552,000,000	△ 45,793,000	18,506,207,000	17,165,154,211	△ 1,341,052,789	
収入合計	162,813,000,000	△ 45,793,000	162,767,207,000	170,292,759,657	7,525,552,657	13,194,222,749

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	合 計					
高速電車事業費	円 162,073,000,000	円 0	円 162,073,000,000	円 409,293,000	円 162,482,293,000	円 149,247,172,101	円 45,626,000	円 13,189,494,899	円 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
営業費用	152,721,000,000	0	152,721,000,000	409,293,000	153,130,293,000	140,966,512,546	45,626,000	12,118,154,454	
営業外費用	9,352,000,000	0	9,352,000,000	0	9,352,000,000	8,280,659,555	0	1,071,340,445	
支出合計	162,073,000,000	0	162,073,000,000	409,293,000	162,482,293,000	149,247,172,101	45,626,000	13,189,494,899	5,037,592,857

(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				
	円	円	円	円	円	円	円	円	
高速電車事業 資本的収入	56,938,000,000	△ 2,805,000,000	54,133,000,000	0	54,133,000,000	38,079,749,132	△ 16,053,250,868	(うち仮受消費税 及び地方消費税)	
企業債	24,000,000,000	0	24,000,000,000	0	24,000,000,000	9,837,000,000	△ 14,163,000,000		
一般会計出資金	14,022,000,000	△ 2,805,000,000	11,217,000,000	0	11,217,000,000	10,411,000,000	△ 806,000,000		
国庫補助金	2,069,447,000	0	2,069,447,000	0	2,069,447,000	1,567,729,910	△ 501,717,090		
一般会計補助金	2,299,385,000	0	2,299,385,000	0	2,299,385,000	1,739,756,722	△ 559,628,278		
有価証券 償還金収入	14,500,000,000	0	14,500,000,000	0	14,500,000,000	14,500,000,000	0		
雑収入	47,168,000	0	47,168,000	0	47,168,000	24,262,500	△ 22,905,500		
収入合計	56,938,000,000	△ 2,805,000,000	54,133,000,000	0	54,133,000,000	38,079,749,132	△ 16,053,250,868	0	

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	合 計				
	円	円	円	円	円	円	円	円	
高速電車事業 資本的支出	109,643,000,000	0	109,643,000,000	4,055,000,000	113,698,000,000	78,434,366,875	4,453,733,000	30,809,900,125	(うち仮払消費税 及び地方消費税)
建設改良費	72,700,000,000	0	72,700,000,000	4,055,000,000	76,755,000,000	53,522,400,352	4,453,733,000	18,778,866,648	
企業債償還金	24,913,000,000	0	24,913,000,000	0	24,913,000,000	24,911,966,523	0	1,033,477	
投資	12,000,000,000	0	12,000,000,000	0	12,000,000,000	0	0	12,000,000,000	
雑支出	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	
支出合計	109,643,000,000	0	109,643,000,000	4,055,000,000	113,698,000,000	78,434,366,875	4,453,733,000	30,809,900,125	2,847,034,858

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	38,079,749,132	38,079,749,132
資本的支出合計	78,434,366,875	75,587,332,017
差 引	△ 40,354,617,743	△ 37,507,582,885
翌年度への繰越工事資金	4,453,733,000	4,048,848,182
差引資金不足額	44,808,350,743	41,556,431,067

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 令和5年度東京都高速電車事業損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 営業収益		129,955,586,513 円	
(1) 運賃		10,019,870,268	139,975,456,781 円
(2) 雑収入			
2 営業費用			
(1) 線路保費	14,036,704,105		
(2) 電車保費	9,630,790,302		
(3) 運賃保費	9,537,637,374		
(4) 運賃貯蓄	17,086,146,838		
(5) 運輸管理費	29,061,212,202		
(6) 運輸管理費	5,603,099,443		
(7) 研究開発費	223,882,093		
(8) 一般管理費	4,333,107,987		
(9) 減価償却費	46,444,311,664	135,956,892,008	4,018,564,773 円
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	170,494,220		
(2) 受託工事収入	259,791,717		
(3) 一般会計補助金	6,123,003,000		
(4) 国庫補助金	803,430		
(5) 長期前受入金	9,655,780,549		
(6) 雑収入	913,287,211	17,123,080,127	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取崩費	2,847,636,240		
(2) 受託工事費	259,791,717		
(3) 雑支出	20,263,538	3,127,691,495	13,995,388,632
			18,013,953,405
			18,013,953,405
			215,175,402,288
			197,161,448,883

3 令和5年度東京都高速電車事業剰余金計算書
(令和5年4月1日から令和6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			
		事業施設受贈財産類	国庫補助金	一般会計補助金	その他資本剰余金	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	円	円	円	円	円	円	円	円
前年度処分数額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分数額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	503,679,877,000	518,592,630	48,611,632,424	50,427,783,019	57,510,725	99,615,518,798	△ 215,175,402,288	△ 215,175,402,288	388,119,993,510
当年度変動額	10,411,000,000	0	0	0	0	0	18,013,953,405	18,013,953,405	28,424,953,405
一般会計出資金の受入れ	10,411,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,411,000,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	18,013,953,405	18,013,953,405	18,013,953,405
当年度末残高	514,090,877,000	518,592,630	48,611,632,424	50,427,783,019	57,510,725	99,615,518,798	△ 197,161,448,883	△ 197,161,448,883	416,544,946,915

(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 令和5年度東京都高速電車事業欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	514,090,877,000 円	99,615,518,798 円	△197,161,448,883 円
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	514,090,877,000	99,615,518,798	△197,161,448,883 (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 令和5年度東京都高速電車事業貸借対照表
(令和6年3月31日現在)

資産の部		負債の部
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
① 土地	32,782,432,447 円	131,658,696,768 円
② 建物	△19,980,866,100	12,851,566,347
③ 線路施設	1,851,897,203,062	939,519,949,608
④ 電路施設	△912,377,253,454	64,090,898,640
⑤ 設備	174,229,996,848	
⑥ 減価償却累計額	△110,139,098,208	
⑦ その他構築物	4,946,951,340	488,814,274
⑧ 減価償却累計額	△4,458,137,066	
⑨ 車両	189,727,578,046	83,073,903,736
⑩ 減価償却累計額	△96,653,674,310	
⑪ 機械装置	147,474,189,600	32,388,017,245
⑫ 減価償却累計額	△115,086,172,355	
⑬ 工具、器具、備品	24,334,825,750	5,999,041,946
⑭ 減価償却累計額	△18,385,783,804	
⑮ リース資産	8,695,488	4,347,744
⑯ 減価償却累計額	△4,347,744	
⑰ 建設仮勘定		15,439,069,344
⑱ 有形固定資産	8,321,626,800	
⑲ 減価償却累計額	△4,893,196,803	3,428,429,997
⑳ 繰上り資産	139,363,920	
㉑ 減価償却累計額	△118,755,516	20,608,404
有形固定資産合計		1,298,963,344,033 円
(2) 無形固定資産		
① 地上権		3,168,749
② 電話施設利用権		6,002,000
③ 築造施設利用権		10,357,988
④ 駅施設利用権		1,414,134
⑤ その他無形固定資産		720,163,443
⑥ 無形固定資産		591,437,498
⑦ 繰上り資産		3,109,275
無形固定資産合計		1,335,653,087
(3) 投資その他の資産		
① 株式		3,362,503,180
② 出資		1,162,072,000
③ その他投資		133,034,800
④ 関係投資その他の資産		149,849,232
⑤ 投資その他の資産		4,807,459,212
固定資産合計		1,305,106,456,352 円
2 流動資産		
(1) 現金及び預金		

① 現金	933,210,750円	
② 預金	98,804,894,714	99,738,105,464円
(2) 未収金		
① 営業未収金	9,206,749,215	
② 営業外未収金	3,135,613,349	
③ その他未収金	5,801,431,256	18,143,793,820
(3) 有価証券		
④ 貯蔵品	45,604,065,483	
(4) 貯払費用	3,248,263,421	
(5) 前払収益	286,015,439	
(6) 前払収益	6,347,719,400	
(7) 未収収益	3,291,519	
(8) その他流動資産	27,957,000	
流動資産合計	173,399,211,546円	
資産合計	1,478,505,667,898	

3 固定負債		
(1) 企業債		
① 建設債	196,710,446,775	
② 地下鉄特別債	22,939,000,000	219,649,446,775
(2) 長期借入金		
① 一般会計長期借入金	155,000,000,000	
② 他会計長期借入金	90,000,000,000	245,000,000,000
(3) リース債務		
(4) 引当金		
① 退職給付引当金	30,642,763,617	30,644,339,617
② 環境安全対策引当金	1,576,000	
(5) その他固定負債		
① 割賦未払金	120,000,000,000	120,000,000,000
固定負債合計	615,302,442,839	

4 流動負債		
(1) 企業債		
① 建設債	11,921,030,418	
② 地下鉄特別債	4,384,000,000	16,305,030,418
(2) リース債務		
(3) 未払金		
① 営業未払金	12,247,215,561	
② 営業外未払金	231,014,508	
③ その他未払金	6,652,875,882	
(4) 未払費用	2,564,447,400	21,695,533,351
(5) 前受金		
① 営業前受金	6,616,706,163	
② その他前受金	21,116,143	6,637,822,306
(6) 引当金		
① 賞与引当金	2,562,291,186	

② 引当金	114,902,579円	2,677,193,765円
(7) 預り金		1,521,160,842
(8) その他流動負債		
① 割賦未払金	20,000,000,000	20,000,000,000
流動負債合計		69,076,984,177円

5 繰延収益		
(1) 長期前受金		
① 受贈財産	13,388,302,477円	
② 収益化累計額	△ 4,132,292,784	9,256,009,693
③ 国庫補助金	265,302,236,384	
④ 収益化累計額	△ 92,378,417,084	172,923,819,280
⑤ 一般会計補助金	288,649,406,458	
⑥ 収益化累計額	△ 101,013,407,229	187,635,999,229
⑦ 工事負担金	7,395,657,386	
⑧ 収益化累計額	△ 5,232,974,259	2,162,683,127
⑨ その他補助金等	11,291,429,639	
⑩ 収益化累計額	△ 7,244,499,762	4,046,929,877
⑪ 建設債	736,903,234	1,159,945,690
⑫ 建設債	△ 340,906,163	395,907,071
長期前受金合計		377,581,293,967
繰延収益合計		377,581,293,967
負債合計		1,061,960,720,983

6 資本金		
(1) 一般会計出資金		
① 資本金合計	514,090,877,000	514,090,877,000

7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
① 事業債	518,592,630	
② 国庫補助金	48,611,632,424	
③ 一般会計補助金	50,427,783,019	
④ その他資本剰余金	57,510,725	
資本剰余金合計	99,615,518,798	
(2) 欠損金		
① 当年度未処理欠損金	197,161,448,883	
② 欠損金合計	197,161,448,883	
剰余金合計	△ 97,545,930,085	
資本金合計	416,544,946,915	
負債資本合計	1,478,505,667,898	

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

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、全部純資産内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
線路設備	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続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) 環状安全対策引当金

保管するポリ塩化ビフェニル（PCB）の処理費用の支出に備えるため、今後発生すると見込まれる額を計上している。

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

該当事項なし

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、27,323,000千円である。

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 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額（税込）

1年以内	1,597,978円
1年超	0円
合計	1,597,978円

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 467,380,703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 2,429,982,184円を取り崩した。

3 ポイントサービス引当金の取崩し

当年度において、ポイントサービス引当金 70,083,956円を取り崩した。

4 環状安全対策引当金の取崩し

当年度において、環状安全対策引当金 2,430,000円を取り崩した。

令和6年5月31日

東京都営企業管理者 久 英 男
東京都交通局長

東京都電気事業会計決算書

1 令和5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 1,237,000,000	円 0	円 1,237,000,000	円 1,121,752,221	△ 115,247,779	円 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
営業収益	1,213,000,000	0	1,213,000,000	1,017,797,646	△ 195,202,354	
営業外収益	24,000,000	0	24,000,000	27,527,890	3,527,890	
特別利益	0	0	0	76,426,685	76,426,685	
収入合計	1,237,000,000	0	1,237,000,000	1,121,752,221	△ 115,247,779	92,110,106

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	合 計				
電気事業費	円 1,475,000,000	円 0	円 1,475,000,000	円 0	円 1,142,820,838	円 0	円 332,179,162	円 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
営業費用	1,328,000,000	0	1,328,000,000	0	1,118,342,618	0	209,657,382	
営業外費用	147,000,000	0	147,000,000	0	12,571,219	0	134,428,781	
特別損失	0	0	0	0	11,907,001	0	△ 11,907,001	
支出合計	1,475,000,000	0	1,475,000,000	0	1,142,820,838	0	332,179,162	61,650,818

(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	合 計				
電気事業資本的支出	円 130,000,000	円 0	円 130,000,000	円 98,000,000	円 228,000,000	円 198,155,435	円 0	円 29,844,565	(うち仮払消費税及び地方消費税)
建設改良費	130,000,000	0	130,000,000	98,000,000	228,000,000	198,155,435	0	29,844,565	
支 出 合 計	130,000,000	0	130,000,000	98,000,000	228,000,000	198,155,435	0	29,844,565	17,950,368

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	198,155,435	180,205,067
差 引	△ 198,155,435	△ 180,205,067
翌年度への繰越工事資金	0	0
差引資金不足額	198,155,435	180,205,067

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 令和5年度東京都電気事業損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 営業収入	904,277,704 円	925,932,162 円	
(1) 電力収入	21,654,458		
(2) 雑収入			
2 営業費用	896,217,753	1,056,691,800	130,759,638 円
(1) 電力発電所費用	30,388,524		
(2) 送電電管管理費	130,085,523		
(3) 営業損			
3 営業外収益	672,947		
(1) 受取利息及び配当金	679,000		
(2) 一般会計補助金	5,650		
(3) 国庫補助金	20,841,491		
(4) 長期前受金戻入益	5,084,180	27,283,268	
(5) 雑収入			
4 営業外費用	62,299	62,299	27,220,969
(1) 雑経常損			103,538,669
5 特別利益	76,426,685	76,426,685	
(1) 引当金戻入			
6 特別損失	11,907,001	11,907,001	64,519,684
(1) 過年度損修正損			
当年度純損失			39,018,985
その他未処分利益剰余金変動額			70,500,000
当年度未処分利益剰余金			31,481,015

3 令和5年度東京都電気事業剰余金計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	剰余金										資本金合計			
		資本剰余金				利益剰余金									
	事業受評 価	施設 財	設 産 額	資本 剰 余 金 計	利 積 立	中 途 改 良 金	小 電 積 立	水 開 積 立	力 積 金	建 積 立	設 立 改 良 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 合 計	益 剰 余 金 計	
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
前年度末残高	2,960,833,999	198,000		198,000	305,316,060		803,747,000				6,085,950,515	175,831,899		7,370,845,474	10,331,877,473
前年度処分類	0	0		0	0		0			175,831,899		△175,831,899		0	0
議会の議決による処分類	0	0		0	0		0			175,831,899		△175,831,899		0	0
建設改良積立金の積立	0	0		0	0		0			175,831,899		△175,831,899		0	0
処分後残高	2,960,833,999	198,000		198,000	305,316,060		803,747,000			6,261,782,414		(繰越利益剰余金) 0		7,370,845,474	10,331,877,473
当年度変動額	0	0		0	0		△70,500,000			0		31,481,015		△39,018,985	△39,018,985
積立金の取崩し	0	0		0	0		△70,500,000			0		70,500,000		0	0
当年度純損失	0	0		0	0		0			0		△39,018,985		△39,018,985	△39,018,985
当年度末残高	2,960,833,999	198,000		198,000	305,316,060		733,247,000			6,261,782,414		(当年度末処分利益剰余金) 31,481,015		7,331,826,489	10,292,858,488

(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 令和5年度東京都電気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	2,960,833,999 円	198,000 円	31,481,015 円
利益積立金の取崩し	0	0	39,018,985
議会の議決による処分類	70,500,000	0	△70,500,000
資本金への組入れ	70,500,000	0	△70,500,000
処分後残高	3,031,333,999	198,000	(繰越利益剰余金) 0

(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 令和5年度東京都電気事業貸借対照表
(令和6年3月31日現在)

1 固定資産		2 流動資産	
(1) 有形固定資産	99,535,392 円	(1) 現金及び預金	5,611,615,988
① 土地	△ 524,971,142	① 預収金	88,245,649
② 建物	3,506,276,282	② 営業外未収金	679,000
③ 構築物	△ 2,578,566,659	③ 貸倒引当金	△ 9,336,390
④ 減価償却累計額	956,179,822	④ 未償還債権及び地方債課税未収消費税	23,333,300
⑤ その他構築物	△ 331,213,644	⑤ 有価証券	102,922,159
⑥ 減価償却累計額	4,913,090,930	⑥ 前払金	186,300,000
⑦ 機械装置	△ 331,213,644	⑥ 前払金	151,704
⑧ 工具、器具、備品	1,267,506,424	⑦ 流動資産合計	7,652,989,851
⑨ 減価償却累計額	184,230,718		
⑩ 建設仮勘定	△ 112,258,531		
⑪ 建設仮勘定	71,972,187		
⑫ 有形固定資産	140,240,000		
⑬ 減価償却累計額	62,062,802		
⑭ 減価償却累計額	△ 37,111,512		
⑮ 減価償却累計額	24,951,290		
⑯ 減価償却累計額	996,264		
⑰ 減価償却累計額	△ 830,857		
⑱ 減価償却累計額	165,407		
⑲ 有形固定資産合計	3,685,575,735 円		
(2) 無形固定資産	40,375		
① 電話施設利用権	40,375		
② その他無形固定資産	13,118,292		
③ 開通無形固定資産	4,128,491		
④ 開通無形固定資産	21,670		
⑤ 開通無形固定資産	17,308,828		
⑥ 開通無形固定資産	1,017,997		
⑦ 開通無形固定資産	1,067,317		
⑧ 開通無形固定資産	3,703,951,880 円		
⑨ 開通無形固定資産			
⑩ 開通無形固定資産			
⑪ 開通無形固定資産			
⑫ 開通無形固定資産			
⑬ 開通無形固定資産			
⑭ 開通無形固定資産			
⑮ 開通無形固定資産			
⑯ 開通無形固定資産			
⑰ 開通無形固定資産			
⑱ 開通無形固定資産			
⑲ 開通無形固定資産			
⑳ 開通無形固定資産			
㉑ 開通無形固定資産			
㉒ 開通無形固定資産			
㉓ 開通無形固定資産			
㉔ 開通無形固定資産			
㉕ 開通無形固定資産			
㉖ 開通無形固定資産			
㉗ 開通無形固定資産			
㉘ 開通無形固定資産			
㉙ 開通無形固定資産			
㉚ 開通無形固定資産			
㉛ 開通無形固定資産			
㉜ 開通無形固定資産			
㉝ 開通無形固定資産			
㉞ 開通無形固定資産			
㉟ 開通無形固定資産			
㊱ 開通無形固定資産			
㊲ 開通無形固定資産			
㊳ 開通無形固定資産			
㊴ 開通無形固定資産			
㊵ 開通無形固定資産			
㊶ 開通無形固定資産			
㊷ 開通無形固定資産			
㊸ 開通無形固定資産			
㊹ 開通無形固定資産			
㊺ 開通無形固定資産			
㊻ 開通無形固定資産			
㊼ 開通無形固定資産			
㊽ 開通無形固定資産			
㊾ 開通無形固定資産			
㊿ 開通無形固定資産			

資産合計 11,356,941,731 円

負債の部 61,769 円

3 固定負債 148,465,297 円

(1) リリース債務 148,465,297 円

(2) 引当金 148,465,297 円

① 退職給付引当金 148,465,297 円

② 固定負債合計 148,465,297 円

4 流動負債 144,015 円

(1) リリース債務 144,015 円

(2) 未払金 241,521,045 円

① 営業未払金 143,936,400 円

② その他未払金 11,968,200 円

③ その他未払金 869,445 円

(3) 前受金 2,680 円

① 営業前受金 2,680 円

(4) 引当金 15,896,741 円

① 賞与引当金 15,896,741 円

(5) 預り金 1,069,550 円

① 預り金 1,069,550 円

流動負債合計 414,538,631 円

5 繰延収益 1,294,825,407 円

(1) 長期前受金 1,294,825,407 円

① 受贈財産 854,554,355 円

② 国庫補助金 340,490,000 円

③ 収益化累計額 282,412,258 円

④ 収益化累計額 4,945,974 円

⑤ 繰延収益合計 2,668,752 円

繰延収益合計 501,017,546 円

負債合計 1,064,083,243 円

6 資本の部 2,960,833,999 円

(1) 減価積立金組入額 1,632,549,370 円

(2) その他剰余金組入額 1,328,284,629 円

資本合計 2,960,833,999 円

7 剰余金 198,000 円

(1) 資本剰余金 198,000 円

① 事業損戻受贈金 198,000 円

(2) 利益剰余金 305,316,060 円

① 利益剰余金 305,316,060 円

② 中小企業等成長基金 733,247,000 円

③ 中小企業等成長基金 733,247,000 円

③ 建設改良積立金	6,261,782,414 円
④ 当年度剰余金	31,481,015
利益剰余金合計	7,331,826,489 円
剰余金合計	7,332,024,489 円
資本合計	10,292,558,488
負債資本合計	11,356,941,731

6 注 記

1 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

ア 満期保有目的の債券

債却原価法(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 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。

主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	36～57年
機械装置	5～22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怠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ヶ月分)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。

4 消費税等の会計処理基準

税抜き方式によっている。

II キヤッシュ・フロー計算書

該当事項なし

III 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。

IV 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 284,372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 14,333,731円を取り崩した。

令和6年5月31日
東京都公営企業管理者
東京都交通局長
久我英男

東京都水道事業会計決算

1 令和5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	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	378,863,000,000	55,500,000	0	378,918,500,000	371,276,609,865	△ 7,641,890,135	
第1項営業収益	363,223,000,000	△ 4,856,000	0	363,218,144,000	354,815,281,578	△ 8,402,862,422	(うち、仮受消費税及び地方消費税 30,410,133,035円)
第2項営業外収益	14,729,000,000	60,356,000	0	14,789,356,000	15,550,328,287	760,972,287	(うち、仮受消費税及び地方消費税 601,490,042円)
第3項特別利益	911,000,000	0	0	911,000,000	911,000,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 82,818,181円) (うち、消費税及び地方消費税運付金 886,766,802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款水道経営費	373,564,000,000	454,000,000	0	0	374,018,000,000	0	374,018,000,000	358,811,768,868	0	15,206,231,132	
第1項営業費用	356,873,000,000	0	0	0	356,873,000,000	0	356,873,000,000	354,961,931,636	0	1,911,068,364	(うち、仮払消費税及び地方消費税 21,884,599,796円)
第2項営業外費用	16,691,000,000	0	0	0	16,691,000,000	0	16,691,000,000	3,406,324,732	0	13,284,675,268	(うち、仮払消費税及び地方消費税 156,086,457円)
第3項特別損失	0	454,000,000	0	0	454,000,000	0	454,000,000	443,512,500	0	10,487,500	

(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				繰越要項次繰越額に係る財源充当額	合 計
第1款資本的収入	50,193,000,000	195,000,000	50,388,000,000	0	0	50,388,000,000	37,984,562,193	△ 12,403,437,807	
第1項企業債	46,295,000,000	0	46,295,000,000	0	0	46,295,000,000	35,699,000,000	△ 10,596,000,000	
第2項国庫補助金	124,000,000	0	124,000,000	0	0	124,000,000	112,761,819	△ 11,238,181	
第3項一般会計出資金	813,000,000	0	813,000,000	0	0	813,000,000	831,055,573	18,055,573	
第4項固定資産売却収入	68,000,000	0	68,000,000	0	0	68,000,000	92,679,400	24,679,400	(うち、仮受消費税及び地方消費税 6,375,648円)
第5項その他資本収入	2,893,000,000	195,000,000	3,088,000,000	0	0	3,088,000,000	1,249,065,401	△ 1,838,934,599	(うち、仮受消費税及び地方消費税 60,056,054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	添増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費繰越額	合計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額		継続費繰越額	合計		
第1款 資本的支出	156,400,000,000	131,000,000	0	156,531,000,000	11,727,400,000	0	168,258,400,000	139,274,580,225	12,907,000,000	0	12,907,000,000	16,076,819,775	
第1項 建設改良費	139,209,000,000	0	0	139,209,000,000	11,727,400,000	0	150,936,400,000	121,956,579,274	12,907,000,000	0	12,907,000,000	16,072,820,726	(うち、仮払消費税及び地方消費税10,992,972,830円)
第2項 企業債償還金	17,191,000,000	0	0	17,191,000,000	0	0	17,191,000,000	17,189,506,438	0	0	0	1,493,562	
第3項 国庫補助金返還金	0	66,000,000	0	66,000,000	0	0	66,000,000	63,884,050	0	0	0	2,115,950	
第4項 一般会計出資金返還金	0	65,000,000	0	65,000,000	0	0	65,000,000	64,610,463	0	0	0	389,537	

資本的収支の差引及び補填財源は、次のとおりである。

1	5年度の資本的収入額	37,984,562,193	円 (37,916,130,491)
	4年度からの繰越工事資金	11,727,400,000	(10,099,973,000)
	うち、消費税及び地方消費税相当額	△ 1,627,427,000	
	計	48,084,535,193	(48,016,103,491)
2	5年度の資本的支出額	139,274,580,225	(128,881,607,395)
	6年度への繰越工事資金	12,907,000,000	(10,489,594,000)
	うち、消費税及び地方消費税相当額	△ 2,417,406,000	
	計	149,764,174,225	(139,371,201,395)
3	差 引 不 足 額	101,679,639,032	(91,355,097,904)

()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91,355,097,904円は、損益勘定留保資金等で補填した。

2 令和5年度東京都水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 営業収益			
(1)	給水収益	282,728,075,337	円
(2)	受託事業収益	8,137,594,072	
(3)	その他営業収益	33,539,479,134	
		324,405,148,543	円
2 営業費用			
(1)	原水費	14,220,086,652	
(2)	浄水費	29,448,852,219	
(3)	配水費	136,149,467,315	
(4)	給水費	20,978,665,036	
(5)	受託事業費	8,137,594,072	
(6)	業務費	26,702,366,980	
(7)	総係費	15,285,273,965	
(8)	減価償却費	76,338,810,779	
(9)	資産減耗費	5,312,226,691	
(10)	その他営業費用	503,988,131	
		333,077,331,840	
		8,672,183,297	円
3 営業外収益			
(1)	受取利息	191,687,319	
(2)	土地物件収益	7,218,535,852	
(3)	グラウンド施設発電用材料	26,000,000	
(4)	一般会計補助金	167,713,372	
(5)	長期前受金戻入	4,209,589,333	
(6)	雑収	2,248,545,537	
		14,062,071,443	

4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	2,427,518,968 円		
(2)	繰延勘定償却	284,095		
(3)	雑支出	1,158,698,253		
	経常利益	3,586,501,316 円	10,475,570,127 円	1,803,386,830
5	特別利益			
(1)	過年度損益 修正		828,181,819	
6	特別損失			
(1)	過年度損益 修正		443,512,500	384,609,319
	当年度純利益		2,188,056,149	
	前年度繰越 利益剰余金		0	
	その他未処分 利益剰余金変動額		18,081,506,438	
	当年度未処分 利益剰余金		20,272,562,587	

3 令和5年度東京都水道事業剰余金計算書
（令和5年4月1日から令和6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	市街地再開発事業差益	その他資本剰余金	
前年度末残高	1,885,172,538,244 円	3,809,994,940 円	17,570,566,268 円	11,779,221,712 円	179,656,872,237 円	13,699,454,568 円	226,516,109,725 円
前年度処分類	33,981,068,021	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	33,981,068,021	0	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	33,981,068,021	0	0	0	0	0	0
条例第2条による処分類	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,919,153,606,265	3,809,994,940	17,570,566,268	11,779,221,712	179,656,872,237	13,699,454,568	226,516,109,725
当年度変動額	859,569,405	0	1,579,624	0	0	0	1,579,624
一般会計繰入金等の受入れ	924,179,868	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	1,579,624	0	0	0	1,579,624
一般会計繰入金等の返還	△ 64,610,463	0	0	0	0	0	0
積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,920,013,175,670	3,809,994,940	17,572,145,892	11,779,221,712	179,656,872,237	13,699,454,568	226,517,689,349

	剰余金					資本合計
	減債積立金	大規模浄水場更新積立金	工業用水道事業施設等移管経費積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	2,000,638,065 円	75,459,185,000 円	2,000,000,000 円	54,033,792,722 円	133,493,615,787 円	2,245,182,263,756 円
前年度処分類	20,052,724,701	0	0	△ 54,033,792,722	△ 33,981,068,021	0
議会の議決による処分類	0	0	0	△ 33,981,068,021	△ 33,981,068,021	0
資本金への組入れ	0	0	0	△ 33,981,068,021	△ 33,981,068,021	0
条例第2条による処分類	20,052,724,701	0	0	△ 20,052,724,701	0	0
減債積立金の積立て	20,052,724,701	0	0	△ 20,052,724,701	0	0
処分後残高	22,053,362,766	75,459,185,000	2,000,000,000	(繰越利益剰余金) 0	99,512,547,766	2,245,182,263,756
当年度変動額	△ 15,201,506,438	△ 883,000,000	△ 2,000,000,000	20,272,562,587	2,188,056,149	3,049,205,178
一般会計繰入金等の受入れ	0	0	0	0	0	924,179,868
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	1,579,624
一般会計繰入金等の返還	0	0	0	0	0	△ 64,610,463
積立金の取崩し	△ 15,201,506,438	△ 883,000,000	△ 2,000,000,000	18,084,506,438	0	0
当年度純利益	0	0	0	2,188,056,149	2,188,056,149	2,188,056,149
当年度末残高	6,851,856,328	74,576,185,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 20,272,562,587	101,700,603,915	2,248,231,468,934

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、東京都水道事業減債積立金条例による処分類である。

4 令和5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	1,920,013,175,670 円	226,517,689,349 円	20,272,562,587 円
議会の議決による処分額	18,084,506,438	0	△ 18,084,506,438
資本金への組入れ	18,084,506,438	0	△ 18,084,506,438
条例第2条による処分額	0	0	△ 110,000,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 110,000,000 (繰越利益剰余金)
処分後残高	1,938,097,682,108	226,517,689,349	2,078,056,149

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。

5 令和5年度東京都水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

資産の部	
I 固定資産	
1 有形固定資産	
(1) 土地	280,624,881,559 円
(2) 立木	2,674,612,007
(3) 建物	346,532,589,895
減価償却累計額	△ 202,557,097,103
(4) 構築物	143,975,492,792
減価償却累計額	△ 1,425,547,992,472
(5) 機械及び装置	1,641,680,621,865
減価償却累計額	△ 357,384,864,803
(6) 車両運搬具	189,022,304,678
減価償却累計額	△ 1,130,078,107
(7) 船舶	317,329,761
減価償却累計額	△ 127,389,520
(8) 器具備品	258,985,620
減価償却累計額	△ 7,940,088,952
(9) リース資産	1,332,281,914
減価償却累計額	△ 7,551,010,516
(10) 建設仮勘定	7,457,048,239
有形固定資産合計	2,498,967,832,111 円

2 無形固定資産		
(1) 施設利用権	7,182,759,846 円	
(2) グラム使用権	91,135,455,373	
(3) 借地権	44,460,245	
(4) リース資産	16,016,000	
(5) その他無形固定資産	<u>3,742,187,268</u>	
無形固定資産合計		102,100,878,732 円
3 投資その他の資産		
(1) 出資金	1,050,654,880	
(2) その他投資	712,396,576	
貸倒引当金	<u>△455,012,555</u>	
投資その他の資産合計		<u>1,308,038,901</u>
固定資産合計		2,602,376,749,744 円
II 流動資産		
1 現金及び預金		
(1) 現金	18,850,000	
(2) 預金	144,888,673,717	
(3) 大規模浄水場更新積立金	<u>74,576,185,000</u>	219,483,708,717
2 未収金		
(1) 営業未収金	18,668,443,553	
(2) 営業外未収金	2,293,356,774	
(3) その他未収金	3,862,342,115	
貸倒引当金	<u>△172,210,775</u>	24,651,931,667
3 貯蔵品		
(1) 材料		1,807,557,842

4 その他流動資産		
(1) 前払費用	157,984,210 円	
(2) 前払金	42,347,184,687	
(3) 未収収益	<u>96,859,210</u>	42,602,028,107 円
流動資産合計		288,545,226,333 円
III 繰延勘定		
1 企業債発行差金		
(1) 企業債発行差金	<u>1,681,057</u>	
繰延勘定合計		<u>1,681,057</u>
資産合計		<u>2,890,923,657,134</u>
負債の部		
IV 固定負債		
1 企業債		
(1) 建設改良企業債	285,543,723,752	
2 リース債務		
(1) 長期リース債務	5,026,623,602	
3 引当金		
(1) 退職給付引当金	26,395,840,440	
(2) 修繕引当金	<u>4,000,000,000</u>	30,395,840,440
4 その他固定負債		
(1) その他固定負債	<u>1,008,302,586</u>	
固定負債合計		291,974,490,380

V 流動負債		
1 企業債		
(1) 建設改良企業債		15,469,243,053 円
2 リリース債務		
(1) リリース債務		3,195,660,753
3 未払金		
(1) 営業未払金	47,869,026,880 円	
(2) 工事未払金	96,437,462,299	
(3) その他未払金	<u>716,531,774</u>	145,023,020,953
4 未払費用		
(1) 未払費用		1,260,888,559
5 前受金		
(1) 営業前受金	1,368,686,842	
(2) その他前受金	<u>4,397,306,707</u>	5,765,993,549
6 前受収益		
(1) 前受収益		3,960,753
7 引当金		
(1) 貸与引当金	2,411,960,016	
(2) 修繕引当金	<u>21,449,000,000</u>	23,860,960,016
8 その他流動負債		
(1) 預り金	671,765,458	
(2) 受託下水道徴収金	6,233,490,418	
(3) 受託多摩地区下水道徴収金	<u>1,576,949,801</u>	<u>8,482,205,677</u>
流動負債合計		203,061,933,313 円

VI 繰延収益		
1 長期前受金		
(1) 国庫補助金	156,515,787,599 円	
収益化累計額	<u>△ 86,513,056,966</u>	
受贈財産評価額	70,002,730,633	
収益化累計額	52,386,885,057	
収益化累計額	<u>△ 28,211,877,844</u>	
(2) 工事負担金	24,175,007,213	
収益化累計額	103,126,820,588	
収益化累計額	<u>△ 53,342,671,470</u>	
(3) その他長期前受金	49,784,149,098	
収益化累計額	<u>△ 138,539,035</u>	
(4) その他長期前受金	713,740,273	
収益化累計額	<u>△ 575,201,238</u>	
繰延収益合計		144,537,088,182 円
2 建設仮勘定長期前受金		
(1) 国庫補助金	2,976,302,532	
(2) 工事負担金	46,280,793	
(3) その他長期前受金	<u>96,093,000</u>	<u>3,118,676,325</u>
繰延収益合計		<u>147,655,764,507 円</u>
負債合計		642,692,188,200
VII 資本の部		
資本		
1 資本金		
(1) 固有資本	42,017,278,916	
(2) 繰入資本	146,086,420,741	
(3) 組入資本	1,686,726,976,358	
(4) 引継資本	<u>45,182,499,655</u>	
資本合計		1,920,013,175,670