

平成15事業年度 都市基盤整備公団財産目録

平成16年3月31日現在

鉄道勘定

資 産 の 部			
区 分	内 訳		金 額
	摘 要	金 額	
流 動 資 産			円 570,032,741 円
現 金 ・ 預 金	預 金	368,807,901	368,807,901
業 務 収 入 未 収 金	鉄 道 線 路 使 用 料 未 収 金	150,660,857	150,660,857
原 材 料 ・ 貯 蔵 品	軌 条 ほ か	31,794,200	31,794,200
そ の 他 の 流 動 資 産	仮 払 消 費 税 ほ か	18,769,783	18,769,783
固 定 資 産			19,541,556,569
事 業 資 産			19,539,419,273
鉄 道 資 産	鉄 道 用 地	265,895.34 m ²	2,701,078,150
	鉄 道 建 物		3,222,424,083
	{ 資 産 価 額	4,783,987,248 円	
	{ 減 価 償 却 累 計 額	1,561,563,165 円	
	線 路 設 備		5,622,648,538
	{ 資 産 価 額	7,892,976,667 円	
	{ 減 価 償 却 累 計 額	2,270,328,129 円	

資 産 の 部		内 訳		金 額
区 分	摘 要	金 額		金 額
	停 車 場 設 備		476,061,649	円
	{ 資 産 価 額	649,960,845 円		
	{ 減 価 償 却 累 計 額	173,899,196 円		
	電 路 設 備		3,551,192,063	
	{ 資 産 価 額	4,891,881,094 円		
	{ 減 価 償 却 累 計 額	1,340,689,031 円		
	諸 構 築 物		805,420,461	
	{ 資 産 価 額	912,278,201 円		
	{ 減 価 償 却 累 計 額	106,857,740 円		
	車 両		1,458,844,950	
	{ 資 産 価 額	5,136,072,865 円		
	{ 減 価 償 却 累 計 額	3,677,227,915 円		
	機 械 装 置		1,451,441,956	
	{ 資 産 価 額	3,041,197,066 円		
	{ 減 価 償 却 累 計 額	1,589,755,110 円		
	工 具 ・ 器 具 ・ 備 品		66,281,133	
	{ 資 産 価 額	221,830,120 円		
	{ 減 価 償 却 累 計 額	155,548,987 円		
鉄 道 建 設 仮 勘 定				
	鉄 道 補 助 金 未 精 算 勘 定		184,026,290	
				円
				184,026,290

資 産 の 部			
区 分	内 訳		金 額
	摘 要	金 額	
有 形 固 定 資 産			円
車 両 ・ 運 搬 具	1 台	69,965	1,838,596
	{ 資 産 価 額	1,399,301 円	
	{ 減 価 償 却 累 計 額	1,329,336 円	
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品		1,768,631	
	{ 資 産 価 額	6,256,474 円	
	{ 減 価 償 却 累 計 額	4,487,843 円	
無 形 固 定 資 産			298,700
	電 話 加 入 権	298,700	
繰 延 資 産			7,909,958
債 券 発 行 差 金	都 市 基 盤 整 備 債 券 発 行 差 金	7,909,958	7,909,958
合 計			20,119,499,268

負債の部			
区分	内訳		金額
	摘要	金額	
流動負債			269,497,240 円
未払費用	借入金等利息	229,136,026	229,136,026
前受金	広告料収入の前受金	5,250	5,250
預り金	役員預り金ほか	501,949	501,949
その他の流動負債	未払いの税金	39,854,015	39,854,015
固定負債			44,507,677,793
長期借入金	政府資金借入金 財政融資資金 民間資金借入金	22,589,456,000 13,665,820,000	36,255,276,000
都市基盤整備債券			7,674,000,000
引当金 退職給与引当金			249,416,264
その他の固定負債			328,985,529
合計			44,777,175,033
正味財産			24,657,675,765

平成15事業年度 都市基盤整備公団貸借対照表

平成16年3月31日

鉄道勘定

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
勘 定 科 目	金 額	勘 定 科 目	金 額
	円		円
流 動 資 産	570,032,741	流 動 負 債	269,497,240
現 金 ・ 預 金	368,807,901	未 払 費 用	229,136,026
業 務 収 入 未 収 金	150,660,857	前 受 金	5,250
原 材 料 ・ 貯 蔵 品	31,794,200	預 り 金	501,949
そ の 他 の 流 動 資 産	18,769,783	そ の 他 の 流 動 負 債	39,854,015
固 定 資 産	19,541,556,569	固 定 負 債	44,507,677,793
事 業 資 産	19,539,419,273	長 期 借 入 金	36,255,276,000
鉄 道 資 産	19,355,392,983	都 市 基 盤 整 備 債 券	7,674,000,000
鉄 道 建 設 仮 勘 定	184,026,290	引 当 金	
有 形 固 定 資 産	1,838,596	退 職 給 与 引 当 金	249,416,264
車 両 ・ 運 搬 具	69,965	そ の 他 の 固 定 負 債	328,985,529
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	1,768,631	(負 債 合 計)	44,777,175,033
無 形 固 定 資 産	298,700	資 本 金	2,983,998,127
繰 延 資 産		政 府 出 資 金	5,000,000
債 券 発 行 差 金	7,909,958	地 方 公 共 団 体 出 資 金	2,978,998,127
		欠 損 金	27,641,673,892
		繰 越 欠 損 金	25,954,665,709
		当 期 損 失 金	1,687,008,183
		(資 本 合 計)	24,657,675,765
資 産 合 計	20,119,499,268	負 債 ・ 資 本 合 計	20,119,499,268

平成15事業年度 都市基盤整備公団損益計算書

自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日

鉄道勘定

勘定科目	金額	勘定科目	金額
経常費用	3,700,951,377	経常収益	2,034,208,329
鉄道業務諸費	2,392,635,162	鉄道業務収入	1,921,549,668
鉄道業務費	1,291,861,846	鉄道線路使用料収入	1,855,712,971
鉄道資産減価償却費	1,100,773,316	鉄道管理諸収入	65,836,697
一般管理費	123,918,249	補助金等収入	
支払利息	1,183,852,448	地方公共団体負担金等収入	112,600,000
雑損	545,518	利息収入	58,614
		雑益	47
特別損失	409,061,247	特別利益	
建設原価圧縮費	388,796,112	補助金等収入	388,796,112
固定資産除却損	20,265,135	国庫補助金収入	194,398,056
		地方公共団体補助金等収入	194,398,056
		当期損失金	1,687,008,183
合計	4,110,012,624	合計	4,110,012,624

(注) 当期損失金 1,687,008,183円は、次期において都市基盤整備公団法(平成11年法律第76号)第54条第2項の規定に基づき、繰越欠損金として整理する。その結果、次期における繰越欠損金は、27,641,673,892円となる。

重要な会計方針等の注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料・貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産については、法人税法の基準を採用し、定額法により行い、事業資産については、次のように行っている。

	償却方法	耐用年数	残存価額
(1) 事業資産のうち取替資産	取替法	5～40年	0円
	(定額法に基づく半額法)		
(2) その他の事業資産	定額法	5～70年	0円

なお、減価償却累計額は次のとおりである。

事業資産	10,875,869,273円
有形固定資産	5,817,179円

3. 引当金の計上基準

退職給与引当金

役職員の退職手当の支払いに充てるため、内規に基づき、役職員が自己都合で退職した場合の期末要支給額の全額を計上している。

4. その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法
税抜方式によっている。

(2) 繰延資産の処理方法
債券発行差金
債券の償還期限までの期間(10年間)で均等償却している。

(3) 鉄道建設仮勘定の計上
鉄道建設仮勘定には、鉄道建設に要した費用のうち、ニュータウン鉄道等整備事業費補助交付要綱(昭和56年10月1日鉄財第188号)等に基づき後年度に補助金が交付されたときに原価圧縮を行うため、その相当額を計上している。