

議 第 119 号

平 成 28 年 度

松 江 市 交 通 事 業 会 計 予 算 書

松 江 市 交 通 局



## 目 次

平成28年度松江市交通事業会計予算	1
予算に関する説明書	
(1) 重要な会計方針に係る事項に関する注記	3
(2) 平成28年度松江市交通事業会計予算実施計画	5
(3) 平成28年度松江市交通事業予定キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 給与費明細書	8
(5) 平成28年度松江市交通事業予定貸借対照表	12
(6) 平成27年度松江市自動車運送事業予定損益計算書	14
(7) 平成27年度松江市自動車運送事業予定貸借対照表	16
(8) 平成27年度松江市駐車場事業予定損益計算書	18
(9) 平成27年度松江市駐車場事業予定貸借対照表	20
参考資料	
(1) 平成28年度松江市交通事業会計予算明細書	22

# 平成28年度松江市交通事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度松江市交通事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

## 自動車運送事業

(1) 車両数	69	両
定期	57	両
貸切	12	両
(2) 年間走行料	2,495,000	km
定期	1,971,000	km
貸切	524,000	km
(3) 年間輸送人員	2,990,000	人
定期	2,744,000	人
貸切	246,000	人
(4) 一日平均輸送人員	8,192	人
定期	7,518	人
貸切	674	人
(5) 主要な建設改良事業 乗合バス購入	107,310	千円

## 附帯事業（駐車場事業）

(1) 収容可能台数	367	台
(2) 年間駐車台数	227,700	台
普通駐車	171,600	台
定期駐車	56,100	台
(3) 一日平均駐車台数	624	台
普通駐車	470	台
定期駐車	154	台

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入	
第1款	交通事業収益	1,199,219	千円
第1項	自動車運送事業収益	732,123	千円
第2項	附帯事業収益	91,496	千円
第3項	営業外収益	375,599	千円
第4項	特別利益	1	千円

		支 出	
第1款	交通事業費用	1,146,349	千円
第1項	自動車運送事業費用	1,028,564	千円
第2項	附帯事業費用	63,734	千円
第3項	営業外費用	53,050	千円
第4項	特別損失	1	千円
第5項	予備費	1,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額114,427千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,107千円、過年度分損益勘定留保資金113,320千円で補填するものとする。)

		収 入	
第1款	交通事業資本的収入	148,446	千円
第1項	他 会 計 補 助 金	147,425	千円
第2項	県 補 助 金	1,021	千円
		支 出	
第1款	交通事業資本的支出	262,873	千円
第1項	建 設 改 良 費	123,061	千円
第2項	企 業 債 償 還 金	75,531	千円
第3項	他会計長期借入金償還金	62,781	千円
第4項	長 期 貸 付 金	1,500	千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 自動車運送事業費用、附帯事業費用及び営業外費用の相互間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 660,383千円
- (2) 交際費 40千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、376,378千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第9条 棚卸資産の購入限度額は、12,500千円と定める。

(重要な資産の取得)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
1	取得する資産	車 両 乗 合 バ ス	4 両

平成28年2月24日 提出

松江市長 松 浦 正 敬

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、駐車場事業は、自動車運送事業の附帯事業とし、交通事業会計として経理を行うこととしている。

### 1 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 棚卸資産

貯蔵品 先入先出法による原価法

### 2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産	減価償却の方法	運送事業用自動車	定率法
		その他	定額法
	主な耐用年数	運送事業用自動車	5年
(2) 無形固定資産	減価償却の方法		定額法

### 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

翌年度6月の職員の期末手当・勤勉手当の支給及び当該手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、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。

### 4 セグメント情報の開示

#### (1) 報告セグメントの概要

交通事業会計は、自動車運送事業及び駐車場事業（自動車運送事業の附帯事業）を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、自動車運送事業及び駐車場事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
自動車運送事業	本市における乗合事業、貸切事業及び観光事業
駐車場事業	松江城大手前駐車場、城山西駐車場、白潟駐車場における普通駐車及び定期駐車

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

(単位:千円)

	自動車運送事業	駐車場事業	合計
営業収益	683,429	84,719	768,148
営業費用	1,008,213	61,988	1,070,201
営業損益	△ 324,784	22,731	△ 302,053
経常損益	11,353	40,410	51,763
セグメント資産	1,094,955	1,550,205	2,645,160
セグメント負債	565,497	342,313	907,810
その他の項目			
他会計繰入金	342,912	33,466	376,378
減価償却費	66,979	19,500	86,479
特別利益	1	0	1
特別損失	1	0	1
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	118,250	3,704	121,954

5 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。

(2) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 予定貸借対照表に注記する企業債の償還に係る他会計負担見込額の算定方法

当年度に企業債の償還に対して他会計が負担を予定している項目について、当年度の基準に基づき、今後も負担があるものとして金額を算定する。

平成28年度松江市交通事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 交通事業収益			1,199,219	うち消費税及び地方消費税 57,402
	1 自動車運送事業収益		732,123	うち消費税及び地方消費税 48,694
		1 定期旅客運送収益	460,439	
		2 貸切旅客運送収益	229,250	
		3 その他営業収益	42,434	
	2 附帯事業収益		91,496	うち消費税及び地方消費税 6,777
		1 駐 車 収 益	91,495	
		2 その他駐車収益	1	
	3 営業外収益		375,599	うち消費税及び地方消費税 1,931
		1 受 取 利 息	157	
		2 補 助 金	228,953	
		3 引当金戻入益	56,127	
		4 長期前受金戻入	64,037	
		5 その他営業外収益	26,325	
	4 特 別 利 益		1	
		1 その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 交通事業費用			1,146,349	うち消費税及び地方消費税 22,097
	1 自動車運送事業費用		1,028,564	うち消費税及び地方消費税 20,351
		1 定期運 転 費	583,240	
		2 貸 切 運 転 費	74,711	
		3 車 両 修 繕 費	117,504	
		4 減 価 償 却 費	66,979	
		5 自 動 車 重 量 税	1,977	
		6 運 輸 管 理 費	100,268	
		7 一 般 管 理 費	83,885	
	2 附帯事業費用		63,734	うち消費税及び地方消費税 1,746
		1 駐車場管理費	44,234	
		2 減 価 償 却 費	19,500	
	3 営業外費用		53,050	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	3,419	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	34,198	
		3 雑 支 出	15,433	
	4 特 別 損 失		1	
		1 その他特別損失	1	
	5 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資本的收入及び支出  
収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 交通事業 資本的収入			148,446	
	1 他会計補助金		147,425	
		1 他会計補助金	147,425	
	2 県補助金		1,021	
		1 県補助金	1,021	

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 交通事業 資本的支出			262,873	うち消費税及び地方消費税 1,107
	1 建設改良費		123,061	うち消費税及び地方消費税 1,107
		1 改良費	123,061	
	2 企業債償還金		75,531	
		1 企業債償還金	75,531	
	3 他会計長期借入金 償還金		62,781	
		1 他会計長期借入金 償還金	62,781	
	4 長期貸付金		1,500	
1 長期貸付金		1,500		

# 平成28年度松江市交通事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	51,763
	減価償却費	86,479
	引当金の増減額	△ 16,557
	長期前受金戻入額	△ 64,037
	受取利息	△ 157
	支払利息及び企業債取扱諸費	3,419
	固定資産除却損	7,208
	未収金の増減額	△ 8,246
	未払金の増減額	△ 51,240
	棚卸資産の増減額	673
	前払費用の増減額	763
	前払金の増減額	2,501
	預り金の増減額	△ 10,439
	前受金の増減額	△ 264
	小計	<u>1,866</u>
	利息の受取額	157
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 3,419
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,396</u>
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 121,954
	長期貸付金による支出	△ 1,500
	他会計等からの補助金による収入	1,021
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 122,433</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の企業債償還による支出	△ 75,531
	建設改良費等の企業債償還のための他会計補助金による収入	147,425
	他会計借入金返済による支出	△ 62,781
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>9,113</u>
	資金増減額	△ 114,716
	資金期首残高	<u>331,137</u>
	資金期末残高	216,421



# 給与費明細書

## 1 総括

区分	職員数		給与費					法定福利費 (千円)	引当金繰入額 (千円)	合計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)				
本年度	損益勘定支弁職員	1	( ) 54	0	158,960	206,740	161,462	527,162	93,651	39,570	660,383
	資本勘定支弁職員	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	1	( ) 54	0	158,960	206,740	161,462	527,162	93,651	39,570	660,383
前年度	損益勘定支弁職員	1	( ) 51	0	146,273	182,563	119,793	448,629	79,286	23,495	551,410
			1	0	3,563	14,533	2,563	20,659	1,224	712	22,595
	資本勘定支弁職員	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	1	( ) 51	0	146,273	182,563	119,793	448,629	79,286	23,495	551,410	
			1	3,563	14,533	2,563	20,659	1,224	712	22,595	
比較	損益勘定支弁職員	0	( ) 2	0	9,124	9,644	39,106	57,874	13,141	15,363	86,378
	資本勘定支弁職員	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	( ) 2	0	9,124	9,644	39,106	57,874	13,141	15,363	86,378

手当の内訳	区分	管理手当 (千円)	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)	
	本年度	1,298	7,614	3,809	6,879	2,076	37,698	4,755	
	前年度	1,896	8,046	3,475	6,795	2,055	39,888	4,580	
	比較	△ 598	△ 588	334	45	21	△ 3,058	△ 65	
			0	156	0	39	0	868	240
手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)					
	本年度	38,085	21,679	37,569					
	前年度	34,827	18,231	0					
	比較	824	436	0					
		2,434	3,012	37,569					

(注) ( )内は、再任用短時間勤務職員数  
前年度において、上段は自動車運送事業、下段は駐車場事業

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	9,124	給与改定に伴う増減分	5,447	給料改定率 5.1 %
		昇給に伴う増加分	1,892	平均昇給率 6.7 % 該当職員数 44 人
		その他の増減分	1,785	新陳代謝等による 職員の異動状況 本年度 54 人 前年度 52 人 増減 2 人
手当	39,106	制度改正に伴う増減分	958	期末勤勉手当支給月数の改正による 支給月数 0.2月増
		その他の増減分	38,148	退職手当 37,569 その他 579

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たりの給与 自動車運送事業

区 分		企業職(一)	企業職(二)	企業職(三)
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	385,856	333,125	205,933
	平均給与月額(円)	493,532	425,872	274,300
	平均年齢(歳)	49.11	54.04	42.08
平成27年1月1日現在	平均給料月額(円)	428,623	331,750	195,870
	平均給与月額(円)	510,071	463,168	263,040
	平均年齢(歳)	52.06	53.05	42.05

#### 駐車場事業

区 分		企業職(一)
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	305,500
	平均給与月額(円)	406,524
	平均年齢(歳)	38.09
平成27年1月1日現在	平均給料月額(円)	295,100
	平均給与月額(円)	386,779
	平均年齢(歳)	38.09

#### (2) 初任給

区分	企業職(一)(円)	企業職(二)(円)	企業職(三)(円)	一般会計の制度	
				行政職(円)	技能労務職(円)
高校卒	144,600	142,000	136,000	144,600	142,000
大学卒	166,100			166,100	

#### (3) 級別職員数

級	本年度						前年度					
	企業職(一)		企業職(二)		企業職(三)		企業職(一)		企業職(二)		企業職(三)	
	職員数 (人)	構成比 (%)										
1級	( )	( )	( )	( )	27	60.0	( )	( )	( )	( )	35	83.3
2級	( )	( )	( )	( )	17	37.8	( )	( )	( )	( )	7	16.7
3級	( )	( )	( )	( )	1	2.2	1	20.0	1	100.0	( )	( )
4級	( )	( )	( )	( )	1	20.0	( )	( )	3	75.0	( )	( )
5級	( )	( )	( )	( )	1	25.0	1	20.0	1	25.0	( )	( )
6級	( )	( )	( )	( )	2	40.0	3	60.0	( )	( )	( )	( )
7級	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
計	( )	( )	( )	( )	45	100.0	5	100.0	4	100.0	42	100.0
							1	100.0				

(注) ( )内は、再任用短時間勤務職員数  
前年度において、上段は自動車運送事業、下段は駐車場事業

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企業職 (一)	主技 事師	主任主技 事師	係専門企画面 長員員任 主主主	係専門企画面 長員員任 主主主	主	課室技師 幹長補	局長 局長佐 局次長
企業職 (二)	自動車運転士 主技	主任自動車運転士 主技	自動車運転士 副主任	係専門技術 主幹任 主主主	主運副運 幹長幹		
企業職 (三)	自動車運転士 自動車整備師 自自運	班係専門技 主任主技 運自動車整備士 主技	運副運 幹長幹				

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職 (一)	企業職 (二)	企業職 (三)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	54	5	4	45	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	47	2		45	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	47	2		45
		6号給 (人)				
	8号給 (人)					
比 率 (B)/(A) (%)	87.0	40.0	0.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	51	5	4	42	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	48	3	3	42	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	1	1		
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	48	3	3	42
		6号給 (人)	1	1		
	8号給 (人)					
比 率 (B)/(A) (%)	94.1	60.0	75.0	100.0		
	100.0	100.0				

(注) 前年度において、上段は自動車運送事業、下段は駐車場事業

## (5) 特殊勤務手当

区 分	合計	企業職 (一)	企業職 (二)	企業職 (三)
給料総額に対する比率 (%)	1.4	0	1.5	1.6
支給対象職員の比率 (%) (平成28年1月1日現在)	71.7	0	100.0	75.6
支給対象職員 1 人当たり 平均支給月額 (円)	4,329	0	5,075	4,241
特殊勤務手当の名称	中休手当			

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による 加算措置	備考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	制度あり	
	2.025	2.175	4.200		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	制度あり	
	1.900	2.100	4.000		
一般会計の制度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	制度あり	
	2.025	2.175	4.200		

(注) ( )内は、再任用職員の標準的な支給率

前年度において、上段は自動車運送事業、下段は駐車場事業

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

平成28年度松江市交通事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

資 産 の 部

<b>1 固 定 資 産</b>			
(1)	有形固定資産	4,146,846	
	減価償却累計額	<u>1,802,104</u>	
	有形固定資産合計		<u>2,344,742</u>
(2)	無形固定資産		424
	無形固定資産合計		<u>424</u>
(3)	投資		4,589
	投資		<u>4,589</u>
	固定資産合計		<u>2,349,755</u>
<b>2 流 動 資 産</b>			
(1)	現金預金		216,421
(2)	未収金		75,042
(3)	貯蔵品		675
(4)	前払費用		765
(5)	前払金		2,502
	流動資産合計		<u>295,405</u>
	流動負債合計		<u><u>2,645,160</u></u>

負 債 の 部

<b>3 固 定 負 債</b>			
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>8,916</u>	
	企業債合計		8,916
(2)	他会計借入金		
	イ その他の借入金	<u>63,159</u>	
	他会計借入金合計		63,159
(3)	引当金		
	イ 退職給付引当金	<u>104,353</u>	
	引当金合計		<u>104,353</u>
	固定負債合計		176,428
<b>4 流 動 負 債</b>			
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>77,020</u>	
	企業債合計		77,020
(2)	他会計借入金		
	イ その他の借入金	<u>62,968</u>	
	他会計借入金合計		62,968
(3)	未払金		23,421
(4)	前受金		265
(5)	引当金		
	イ 賞与引当金	22,172	
	ロ 法定福利費引当金	<u>4,266</u>	
	引当金合計		26,438
(6)	その他の流動負債		<u>10,440</u>
	流動負債合計		200,552

5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金額	
	収	化	累	計	1,675,648	
	繰	収	益	合	<u>△ 1,144,818</u>	530,830
	負	債	合	計		<u>907,810</u>

### 資 本 の 部

6	資	本	金			
(1)	自	己	資	本	金額	
	資	本	金	合	計	
					<u>745,272</u>	745,272

7	剩	余	金										
(1)	資	本	剩	余	金額								
	イ	負	担		2,500								
	ロ	国	庫	補	助	121,260							
	ハ	県	補	助	金	194							
	ニ	他	会	計	補	助	597,939						
	ホ	受	贈	財	産	評	価	<u>57,508</u>					
						779,401							
(2)	資	本	剩	余	金額								
	イ	減	債	積	立	369							
	ロ	建	設	改	良	積	立	4,050					
	ハ	当	年	度	未	処	分	利	益	剩	余	金	<u>208,258</u>
												<u>212,677</u>	
												992,078	
												<u>1,737,350</u>	
												<u>2,645,160</u>	

#### ○企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、45,522千円である。

#### ○引当金の取崩し

退職給付引当金30,785千円及び賞与引当金21,059千円、法定福利費引当金4,283千円を取崩し、それぞれ同額を(款)自動車運送事業収益(項)営業外収益(目)引当金戻入益に計上する。

# 平成27年度松江市自動車運送事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

1	営	業	収	益			
(1)	定	期	旅	客	運	送	収
							益
							431,869
(2)	貸	切	旅	客	運	送	収
							益
							172,780
(3)	そ	の	他	営	業	収	益
							38,929
							<u>643,578</u>
2	営	業	費	用			
(1)	定	期	運	転	費		
							521,035
(2)	貸	切	運	転	費		
							65,234
(3)	車	両	修	繕	費		
							124,454
(4)	減	価	償	却	費		
							65,173
(5)	自	動	車	重	量	税	
							2,107
(6)	運	輸	管	理	費		
							65,968
(7)	一	般	管	理	費		
							68,488
							<u>912,459</u>
	営	業	損	失			
							268,881

3	営業外収益			
(1)	受取利息	40		
(2)	補助金	225,694		
(3)	引当金戻入益	61,393		
(4)	長期前受金戻入	51,431		
(5)	その他営業外収益	27,217	365,775	
		<u>          </u>		
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	831		
(2)	雑支出	12,294	13,125	352,650
	経常利益	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
				83,769
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	1	1	
		<u>          </u>		
6	特別損失			
(1)	その他特別損失	1	1	
		<u>          </u>		
7	予備費			
(1)	予備費	1,000	1,000	△ 1,000
	当年度純利益	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
	前年度繰越欠損金			82,769
	当年度未処理欠損金			<u>          </u>
				133,681
				<u>          </u>
				△ 50,912

平成27年度松江市自動車運送事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

資 産 の 部

<b>1 固 定 資 産</b>			
(1) 有形固定資産	2,118,738		
減価償却累計額	<u>1,280,212</u>	<u>838,526</u>	
有形固定資産合計			838,526
(2) 無形固定資産		<u>254</u>	
無形固定資産合計			254
(3) 投資		<u>3,089</u>	
投資			<u>3,089</u>
固定資産合計			841,869
<b>2 流 動 資 産</b>			
(1) 現金			244,083
(2) 未収金			65,480
(3) 貯蔵品			1,171
(4) 前払費用			1,325
(5) 前払金			<u>4,764</u>
流動資産合計			<u>316,823</u>
資産合計			<u><u>1,158,692</u></u>

負 債 の 部

<b>3 固 定 負 債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に			
イ 充てるための企業債		<u>8,216</u>	
企業債合計			8,216
(2) 他会計借入金			
イ その他の借入金		<u>126,127</u>	
他会計借入金合計			126,127
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>118,253</u>	
引当金合計			<u>118,253</u>
固定負債合計			252,596
<b>4 流 動 負 債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に			
イ 充てるための企業債		<u>8,209</u>	
企業債合計			8,209
(2) 他会計借入金			
イ その他の借入金		<u>62,781</u>	
他会計借入金合計			62,781
(3) 未払金			57,155
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		20,646	
ロ 法定福利費引当金		<u>4,209</u>	
引当金合計			24,855
(5) その他流動負債			<u>14,247</u>
流動負債合計			167,247



# 平成27年度松江市駐車場事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

1	営	業	収	益			
	(1)	駐	車	収	益	77,453	
	(2)	そ	の	他	営	業	収
					益	1	77,454
						<u>          </u>	
2	営	業	費	用			
	(1)	駐	車	場	管	理	費
						65,782	
	(2)	減	価	償	却	費	
						19,132	84,914
						<u>          </u>	<u>          </u>
		営	業	損	失		
							7,460

3	営業外収益			
(1)	受取利息	21		
(2)	補助金	2,248		
(3)	引当金戻入益	465		
(4)	長期前受金戻入	6,956		
(5)	その他営業外収益	12,835	22,525	
		<u>          </u>		
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	4,235		
(2)	雑支出	1,303	5,538	16,987
	経常利益	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
				9,527
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	1	1	
		<u>          </u>		
6	特別損失			
(1)	その他特別損失	1	1	
		<u>          </u>		
7	予備費			
(1)	予備費	463	463	△ 463
		<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
	当年度純利益			9,064
	前年度繰越未処分利益剰余金			198,343
	当年度未処分利益剰余金			<u>          </u>
				207,407

平成27年度松江市駐車場事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

資 産 の 部

<b>1 固 定 資 産</b>				
(1) 有形固定資産	2,050,303			
減価償却累計額	<u>572,402</u>	<u>1,477,901</u>		
有形固定資産合計			1,477,901	
(2) 無形固定資産		<u>218</u>		
無形固定資産合計			<u>218</u>	
固定資産合計				1,478,119
<b>2 流 動 資 産</b>				
(1) 現金預金			87,054	
(2) 未収金			1,316	
(3) 貯蔵品			177	
(4) 前払費用			203	
(5) 前払金			<u>239</u>	
流動資産合計				<u>88,989</u>
資産合計				<u><u>1,567,108</u></u>

負 債 の 部

<b>3 固 定 負 債</b>				
(1) 企業債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>77,720</u>		
企業債合計			77,720	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>3,753</u>		
引当金合計			<u>3,753</u>	
固定負債合計				81,473

#### 4 流 動 負 債

(1) 企 業 債		
イ 建設改良費等の財源に		
充てるための企業債	67,322	
企業債合計		67,322
(2) 未払金		17,506
(3) 前受金		529
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	413	
ロ 法定福利費引当金	74	
引当金合計		487
(5) その他流動負債		6,632
流動負債合計		92,476

#### 5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金額	497,621	
繰延収益合計	△ 265,856	
繰延収益合計		231,765
繰延収益合計		405,714

### 資 本 の 部

#### 6 資 本 金

(1) 自己資金	513,500	
資本金合計		513,500

#### 7 剰 余 金

(1) 資本剰余金額		
イ 受贈財産評価額	30,686	
ロ 他会計補助金	405,382	
資本剰余金合計		436,068
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	369	
ロ 建設改良積立金	4,050	
ハ 当年度未処分利益剰余金	207,407	
利益剰余金合計		211,826
剰余金合計		647,894
資本合計		1,161,394
負債資本合計		1,567,108

#### ○企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、69,211千円である。

#### ○引当金の取崩し

賞与引当金397千円、法定福利費引当金68千円を取崩し、それぞれ同額を(款)自動車運送事業収益(項)営業外収益(目)引当金戻入益に計上する。

平成28年度松江市交通事業会計予算明細書

収益的収入及び支出  
収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
交通事業収益		1,199,219			
自動車運送 事業収益		732,123			
	定期旅客運送収益	460,439	定期旅客運送収益	460,439	
	貸切旅客運送収益	229,250	貸切旅客運送収益	229,250	
	その他営業収益	42,434	広 告 料	16,927	
			そ の 他 営 業 収 益	25,507	
附帯事業収益		91,496			
駐 車 収 益	91,495	駐 車 収 益	91,495		
		そ の 他 駐 車 収 益	1		
		そ の 他 駐 車 収 益	1		
営業外収益		375,599			
受 取 利 息	157	受 取 利 息	157		
		補 助 金	228,953		
他 会 計 補 助 金	228,953	他 会 計 補 助 金	228,953		
		引 当 金 戻 入 益	56,127	退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	30,785
賞 与 引 当 金 戻 入 益	21,059				
法 定 福 利 費 引 当 金 戻 入 益	4,283				
長 期 前 受 金 戻 入	64,037	長 期 前 受 金 戻 入	64,037		
		そ の 他 営 業 外 収 益	26,325	保 険 賠 償 金	250
そ の 他 営 業 外 収 益	26,075				
特 別 利 益		1			
そ の 他 特 別 利 益	1	そ の 他 特 別 利 益	1		
		そ の 他 特 別 利 益	1		

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
交通事業費用		1,146,349			
自動車運送 事業費用		1,028,564			
	定期運転費	583,240			
			給料	98,067	職員人件費 38人 250,870
			手当	82,021	嘱託職員等人件費 215,936
			賃金	183,753	定期車両燃料費 62,513
			賞与引当金繰入額	14,333	定期車両保険料 11,953
			法定福利費	68,764	
			法定福利費引当金繰入額	2,719	
			退職給付費	17,149	
			旅費	345	
			報償費	1,531	
			被服費	1,630	
			備用品費	8,424	
			軽油費	51,093	
			燃料費	11,420	
			光熱水費	1,232	
			印刷製本費	7,803	
			通信運搬費	1,408	
			広告費	572	
			委託料	6,653	
			手数料	6,625	
			賃借料	96	
			使用料	317	
			修繕費	1,134	
			油脂費	640	
			厚生福利費	2,113	
			負担金	1,406	
			保険料	11,953	
			雑費	39	
	貸切運転費	74,711			
			給料	2,715	職員人件費 1人 6,565
			手当	2,308	嘱託職員人件費 6,522
			賃金	10,127	ガイド・添乗員賃金 4,566
			賞与引当金繰入額	457	貸切車両燃料費 16,225
			法定福利費	1,960	貸切車両保険料 2,677
			法定福利費引当金繰入額	86	
			旅費	1,163	
			備用品費	335	

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
			軽 油 費	16,225	
			印 刷 製 本 費	48	
			通 信 運 搬 費	370	
			広 告 費	2,522	
			委 託 料	3,438	
			手 数 料	4,090	
			賃 借 料	25,518	
			使 用 料	105	
			研 修 費	93	
			顧 客 誘 致 費	250	
			厚 生 福 利 費	58	
			負 担 金	99	
			保 険 料	2,677	
			雑 費	67	
	車 両 修 繕 費	117,504			
			給 料	5,646	職員人件費 2人 12,791
			手 当	4,208	車両修繕費 90,977
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	697	
			法 定 福 利 費	2,100	
			法定福利費引当金繰入額	140	
			備 消 品 費	659	
			手 数 料	36	
			外 注 修 繕 費	83,982	
			部 分 品 費	6,995	
			タ イ ヤ チ ュ ー ブ 費	12,986	
			厚 生 福 利 費	55	
	減 価 償 却 費	66,979			
			車 両 減 価 償 却 費	51,517	
			建 物 減 価 償 却 費	4,245	
			建物附属設備減価償却費	4,020	
			構 築 物 減 価 償 却 費	126	
			機 械 装 置 減 価 償 却 費	2,734	
			工具器具及び備品減価償却費	4,289	
			無形固定資産減価償却費	48	
	自 動 車 重 量 税	1,977			
			自 動 車 重 量 税	1,977	
	運 輸 管 理 費	100,268			
			給 料	27,455	職員人件費8人 80,860
			手 当	18,443	嘱託職員人件費 2,670
			賃 金	2,249	

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,489	
			法 定 福 利 費	10,784	
			法定福利費引当金繰入額	690	
			退 職 給 付 費	20,420	
			旅 費	138	
			備 消 品 費	501	
			燃 料 費	1,224	
			印 刷 製 本 費	25	
			通 信 運 搬 費	108	
			委 託 料	108	
			手 数 料	45	
			賃 借 料	10,955	
			修 繕 費	787	
			事 故 費	205	
			研 修 費	2,105	
			厚 生 福 利 費	257	
			負 担 金	28	
			保 険 料	208	
			自 動 車 重 量 税	44	
	一 般 管 理 費	83,885			
			給 料	21,406	職員人件費 5人 59,786 (管理者含む)
			手 当	14,325	
			賃 金	4,879	嘱託職員人件費 5,794
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,743	
			法 定 福 利 費	8,555	
			法定福利費引当金繰入額	540	
			退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	13,132	
			旅 費	1,654	
			報 償 費	500	
			交 際 費	40	
			備 消 品 費	2,193	
			燃 料 費	2	
			光 熱 水 費	2,403	
			印 刷 製 本 費	54	
			通 信 運 搬 費	941	
			委 託 料	5,752	
			手 数 料	744	
			賃 借 料	1,273	
			修 繕 費	250	
			厚 生 福 利 費	176	

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
			負 担 金	1,911	
			補 助 金	371	
			保 險 料	41	
附 帯 事 業 費 用		63,734			
	駐 車 場 管 理 費	44,234			
			給 料	3,671	職員人件費 1人 8,264
			手 当	2,588	嘱託職員人件費 10,325
			賃 金	10,964	短期雇用賃金 666
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	453	
			法 定 福 利 費	1,488	
			法定福利費引当金繰入額	91	
			旅 費	150	
			被 服 費	85	
			備 消 品 費	1,705	
			燃 料 費	96	
			光 熱 水 費	4,398	
			印 刷 製 本 費	1,388	
			通 信 運 搬 費	220	
			広 告 費	1	
			委 託 料	12,257	
			手 数 料	398	
			賃 借 料	2,058	
			修 繕 費	1,650	
			事 故 費	100	
			研 修 費	8	
			厚 生 福 利 費	35	
			負 担 金	135	
			保 險 料	263	
			自 動 車 重 量 税	32	
	減 価 償 却 費	19,500			
			建 物 減 価 償 却 費	15,185	
			建物附属設備減価償却費	574	
			構 築 物 減 価 償 却 費	1,667	
			機 械 装 置 減 価 償 却 費	1,000	
			工具器具及び備品減価償却費	1,074	
営 業 外 費 用		53,050			
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	3,419			
			企 業 債 利 息	2,799	
			長 期 借 入 金 利 息	520	
			一 時 借 入 金 利 息	100	

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	34,198			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	34,198	
	雑 支 出	15,433			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 関 係 雑 支 出	7,175	
			不 用 品 売 却 原 価	7,208	
			そ の 他 雑 支 出	1,050	
特 別 損 失		1			
	そ の 他 特 別 損 失	1			
			そ の 他 特 別 損 失	1	
予 備 費		1,000			
	予 備 費	1,000			
			予 備 費	1,000	

資本的收入及び支出  
収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
交通事業資本的收入		148,446			
他 会 計 補 助 金		147,425			
	他 会 計 補 助 金	147,425	バ ス 購 入 費 補 助 金	107,310	
			企 業 債 償 還 金 補 助 金	40,115	
県 補 助 金		1,021			
	県 補 助 金	1,021			
			運 輸 事 業 振 興 助 成 金	1,021	

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予 定 額	明 細		
			節	金 額	備 考
交通事業資本の支出		262,873			
建 設 改 良 費		123,061			
	改 良 費	123,061	改 良 費	123,061	定期車両4両ほか
企 業 債 償 還 金					
企 業 債 償 還 金		75,531			
	企 業 債 償 還 金	75,531	企 業 債 償 還 金	75,531	
			他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金		
他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金		62,781			
	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	62,781	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	62,781	
			長 期 貸 付 金		
長 期 貸 付 金		1,500			
	長 期 貸 付 金	1,500	長 期 貸 付 金	1,500	

