議 第 99 号

平 成 29 年 度

松 江 市 交 通 事 業 会 計 予 算 書

松 江 市 交 通 局

目 次

平成29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29年度松江市交通事業会計予算実施計画	5
(3) 平成29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29年度松江市交通事業予定貸借対照表	12
(6) 平成28年度松江市交通事業予定損益計算書	14
(7) 平成28年度松江市交通事業予定貸借対照表	16
参考資料	
(1) 平成29年度松江市交通事業会計予算明細書	18

平成29年度松江市交通事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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	68	両
定期	56	両
貸切	12	両
(2) 年間走行料	2,438,000	km
定期	1,971,000	km
貸切	467,000	km
(3) 年間輸送人員	2,988,000	人
定期	2,744,000	人
貸切	244,000	人
(4) 一日平均輸送人員	8,186	人
定期	7,518	人
貸切	668	人
(5) 主要な建設改良事業 乗合バス購入	100,256	千円
附帯事業(駐車場事業)		
(1) 収容可能台数	380	台
(2) 年間駐車台数	231,800	台
普通駐車	181,000	台
定期駐車	50,800	台
(3) 一日平均駐車台数	635	台
普通駐車	496	台
定期駐車	139	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	1,156,530	千円
第1項	自動車運送事業収益	742,056	千円
第2項	附帯事業収益	94,840	千円
第3項	営業外収益	319,633	千円
第4項	特別利益	1	千円
		支 出	
第1款	交通事業費用	1,105,548	千円
第1項	自動車運送事業費用	998,398	千円
第2項	附帯事業費用	60,079	千円
第3項	営業外費用	46,070	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143,295千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,597千円、減債積立金369千円、建設改良積立金4,050千円、過年度分損益勘定留保資金128,279千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	141,262	千円
第1項	他 会 計 補 助 金	140,186	千円
第2項	県 補 助 金	1,076	千円
		支 出	
第1款	交通事業資本的支出	284,557	千円
第1項	建 設 改 良 費	143,066	千円
第2項	企 業 債 償 還 金	77,022	千円
第3項	他会計長期借入金償還金	62,969	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 594,349千円
- (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、333,956千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第9条 棚卸資産の購入限度額は、13,000千円と定める。

(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29年2月22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

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・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（支払）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

松江市交通事業会計は、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29年4月1日 至 平成30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	692,786	87,815	780,601
営業費用	977,608	58,366	1,035,974
営業損益	△ 284,822	29,449	△ 255,373
経常損益	△ 8,323	49,708	41,385
セグメント資産	1,112,650	1,542,441	2,655,091
セグメント負債	529,729	220,912	750,641
その他の項目			
他会計繰入金	300,490	33,466	333,956
減価償却費	88,170	19,327	107,497
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	116,122	16,347	132,469

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29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			1,156,530	うち消費税及び地方消費税 57,884
	1 自動車運送事業収益		742,056	うち消費税及び地方消費税 49,270
		1 定期旅客運送収益	460,266	
		2 貸切旅客運送収益	236,561	
		3 その他営業収益	45,229	
	2 附帯事業収益		94,840	うち消費税及び地方消費税 7,025
		1 駐 車 収 益	94,840	
	3 営業外収益		319,633	うち消費税及び地方消費税 1,589
		1 受 取 利 息	142	
		2 補 助 金	193,770	
		3 引当金戻入益	33,515	
		4 長期前受金戻入	70,532	
		5 その他営業外収益	21,674	
	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			1,105,548	うち消費税及び地方消費税 22,503
	1 自動車運送事業費用		998,398	うち消費税及び地方消費税 20,670
		1 定期運転費	539,216	
		2 貸切運転費	78,795	
		3 車両修繕費	113,741	
		4 減価償却費	88,170	
		5 自動車重量税	1,945	
		6 運輸管理費	78,061	
		7 一般管理費	98,470	
	2 附帯事業費用		60,079	うち消費税及び地方消費税 1,833
		1 駐車場管理費	40,752	
		2 減価償却費	19,327	
	3 営業外費用		46,070	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,740	
		2 消費税及び 地方消費税	24,784	
		3 雑 支 出	19,546	
	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			141,262	
	1 他会計補助金		140,186	
		1 他会計補助金	140,186	
	2 県補助金		1,076	
		1 県補助金	1,076	

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			284,557	うち消費税及び地方消費税 10,597
	1 建設改良費		143,066	うち消費税及び地方消費税 10,597
		1 改良費	143,066	
	2 企業債償還金		77,022	
		1 企業債償還金	77,022	
	3 他会計長期借入金 償還金		62,969	
		1 他会計長期借入金 償還金	62,969	
	4 長期貸付金		1,500	
1 長期貸付金		1,500		

平成29年度松江市交通事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	40,385
	減価償却費	107,497
	引当金の増減額(△は減少)	10,933
	長期前受金戻入額	△ 70,532
	受取利息	△ 142
	支払利息及び企業債取扱諸費	1,740
	固定資産除却損	4,830
	未収金の増減額(△は増加)	△ 14,373
	未払金の増減額(△は減少)	22,059
	棚卸資産の増減額(△は増加)	△ 288
	小計	<u>102,109</u>
	利息の受取額	142
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	<u>△ 1,740</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	100,511
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	△ 132,469
	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	<u>100,436</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,533
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 77,022
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還のための他会計補助金による収入	40,826
	他会計借入金の返済による支出	<u>△ 62,969</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,165
	資金増加額(又は減少額)	△ 32,187
	資金期首残高	<u>293,298</u>
	資金期末残高	261,111

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	() 58	0	172,450	159,973	131,663	464,086	85,815	44,448	594,349
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	1	() 58	0	172,450	159,973	131,663	464,086	85,815	44,448	594,349
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	0	() 4	0	13,490	△ 46,767	△ 29,799	△ 63,076	△ 7,836	4,878	△ 66,034
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	() 4	0	13,490	△ 46,767	△ 29,799	△ 63,076	△ 7,836	4,878	△ 66,034

(注) ()内は、再任用短時間勤務職員数

手当の内訳	区分	管理職手当 (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	699	7,914	4,359	7,536	2,044	32,778	4,650	
	前年度	1,298	7,614	3,809	6,879	2,076	37,698	4,755	
	比較	△ 599	300	550	657	△ 32	△ 4,920	△ 105	
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	40,638	24,577	6,468					
	前年度	38,085	21,679	37,569					
	比較	2,553	2,898	△ 31,101					

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	13,490	給与改定に伴う増減分	630		給料改定率 0.42 %
		昇給に伴う増加分	2,226		平均昇給率 2.3 % 該当職員数 39 人
		その他の増減分	10,634	新陳代謝等による	職員の変動状況 本年度 58 人 前年度 54 人 増減 4 人
手当	△ 29,799	制度改正に伴う増減分	2,944	給与改定による 期末勤勉手当支給月数0.1月増 扶養手当見直し	
		その他の増減分	△ 32,743	新陳代謝等による	退職手当 △ 31,101 その他 △ 1,642

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企業職(一)	企業職(二)	企業職(三)
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	380,705	333,125	209,295
	平均給与月額(円)	502,427	405,923	270,465
	平均年齢(歳)	48.88	55.40	43.62
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	385,856	333,125	205,933
		305,500		
	平均給与月額(円)	493,532	425,872	274,300
		406,524		
	平均年齢(歳)	49.11	54.04	42.08
		38.09		

(注) 平成28年1月1日現在において、上段は自動車運送事業、下段は駐車場事業

(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	146,100	143,500	138,600	146,100	143,500
大学卒	167,600			167,600	

(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	56.3	()	()	()	()	27	60.0
2級	()	()	()	()	1	25.0	17	35.4	()	()	17	37.8
3級	()	()	()	()	4	8.3	1	20.0	()	()	1	2.2
4級	()	()	()	()	2	33.3	2	50.0	()	()	1	20.0
5級	()	()	()	()	2	33.3	1	25.0	()	()	3	75.0
6級	()	()	()	()	1	16.7	()	()	()	()	1	25.0
7級	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	2	40.0
計	()	()	()	()	6	100.0	4	100.0	48	100.0	5	100.0
	()	()	()	()	4	100.0	48	100.0	5	100.0	4	100.0
	()	()	()	()	4	100.0	48	100.0	5	100.0	45	100.0

(注) ()内は、再任用短時間勤務職員数

(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 (%)	1.0	0	0.9	1.3
支給対象職員の比率 (%) (平成29年1月1日現在)	70.7	0	100.0	77.1
支給対象職員 1 人当たり 平均支給月額 (円)	4,328	0	3,588	4,408
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	(1.050)	(1.200)	(2.250)	制度あり	
	2.075	2.225	4.300		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	制度あり	
	2.025	2.175	4.200		
一般会計の制度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	制度あり	
	2.075	2.225	4.300		

(注) ()内は、再任用職員の標準的な支給率

(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29年度松江市交通事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

資 産 の 部

1 固 定 資 産				
(1)	有形固定資産	4,147,457		
	減価償却累計額	<u>1,841,578</u>	<u>2,305,879</u>	
	有形固定資産合計			2,305,879
(2)	無形固定資産		<u>376</u>	
	無形固定資産合計			376
(3)	投資		<u>5,800</u>	
	投資合計			<u>5,800</u>
	固定資産合計			2,312,055
2 流 動 資 産				
(1)	現金預金			261,111
(2)	未収金			76,103
(3)	貯蔵品			777
(4)	前払費用			1,298
(5)	前払金			<u>3,747</u>
	流動資産合計			<u>343,036</u>
	資産合計			<u><u>2,655,091</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 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		<u>4,144</u>	
	企業債合計			4,144
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金		<u>125,134</u>	
	引当金合計			<u>125,134</u>
	固定負債合計			129,278
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		<u>4,772</u>	
	企業債合計			4,772
(2)	他会計借入金			
	イ 他会計借入金		<u>63,157</u>	
	他会計借入金合計			63,157
(3)	未払金			53,922
(4)	前受金			274
(5)	預り金			6,712
(6)	引当金			
	イ 賞与引当金		24,047	
	ロ 法定福利費引当金		<u>4,143</u>	
	引当金合計			<u>28,190</u>
	流動負債合計			157,027

5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金	
	収	益	化	累	計	1,673,020
	繰	延	収	益	合	<u>△ 1,208,684</u>
	負	債	合	計	計	<u>464,336</u>
						<u>750,641</u>

資 本 の 部

6	資	本	金		745,272
---	---	---	---	--	---------

7	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	イ	受	贈	財	産	評
	口	負	担			価
						額
						57,508
						2,500
	ハ	国	庫	補	助	金
						121,260
	ニ	県	補	助	金	
						194
	ホ	他	会	計	補	助
						704,889
						<u>886,351</u>
(2)	資	本	剰	余	金	合
	利	益	剰	余	金	計
	イ	当	年	度	未	処
		分	利	益	剰	余
		金	合	計		
						272,827
						<u>272,827</u>
						<u>1,159,178</u>
						<u>1,904,450</u>
						<u>2,655,091</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、4,697千円である。

○引当金の取崩し

退職給付引当金6,198千円、賞与引当金23,019千円、法定福利費引当金4,298千円を取崩し、それぞれ同額を(款)交通事業収益(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予定損益計算書

(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	自動車運送事業収益			
(1)	定期旅客運送収益	431,870		
(2)	貸切旅客運送収益	212,269		
(3)	その他営業収益	39,290	683,429	
		<u> </u>		
2	自動車運送事業費用			
(1)	定期運転費	547,499		
(2)	貸切運転費	71,263		
(3)	車両修繕費	103,252		
(4)	減価償却費	66,979		
(5)	自動車重量税	1,977		
(6)	運輸管理費	106,311		
(7)	一般管理費	103,564	1,000,845	
		<u> </u>	<u> </u>	
	事業損失			317,416
3	附帯事業収益			
(1)	駐車収益	84,718	84,718	
		<u> </u>		
4	附帯事業費用			
(1)	駐車場管理費	41,107		
(2)	減価償却費	19,500	60,607	24,111
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	営業損失			293,305

5	営業外収益			
(1)	受取利息	157		
(2)	補助金	198,951		
(3)	引当金戻入益	58,549		
(4)	長期前受金戻入	64,037		
(5)	その他営業外収益	<u>24,394</u>	346,088	
6	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	3,419		
(2)	雑支出	<u>15,433</u>	<u>18,852</u>	<u>327,236</u>
	経常利益			33,931
7	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>1</u>	1	
8	特別損失			
(1)	その他特別損失	<u>43,041</u>	43,041	
9	予備費			
(1)	予備費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>△ 44,040</u>
	当年度純損失			10,109
	前年度繰越利益剰余金			<u>238,132</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>228,023</u></u>

○その他特別損失は、城山西普通車駐車場の土地の一部売却に伴う特別損失である。

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

1 固 定 資 産				
(1)	有形固定資産	4,095,052		
	減価償却累計額	<u>1,809,363</u>	<u>2,285,689</u>	
	有形固定資産合計			2,285,689
(2)	無形固定資産		<u>424</u>	
	無形固定資産合計			424
(3)	投資		<u>4,300</u>	
	投資合計			<u>4,300</u>
	固定資産合計			2,290,413
2 流 動 資 産				
(1)	現金預金			293,298
(2)	未収金			61,730
(3)	貯蔵品			489
(4)	前払費用			1,298
(5)	前払金			<u>3,747</u>
	流動資産合計			<u>360,562</u>
	資産合計			<u><u>2,650,975</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 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		<u>8,916</u>	
	企業債合計			8,916
(2)	他会計借入金			
	イ 他会計借入金		<u>63,157</u>	
	他会計借入金合計			63,157
(3)	引当金			
	イ 退職給付引当金		<u>115,091</u>	
	引当金合計			<u>115,091</u>
	固定負債合計			187,164
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		<u>77,022</u>	
	企業債合計			77,022
(2)	他会計借入金			
	イ 他会計借入金		<u>62,969</u>	
	他会計借入金合計			62,969
(3)	未払金			31,863
(4)	前受金			274
(5)	預り金			6,712
(6)	引当金			
	イ 賞与引当金		23,282	
	ロ 法定福利費引当金		<u>4,018</u>	
	引当金合計			<u>27,300</u>
	流動負債合計			206,140

5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金額	
	収	化	累	計	1,535,002	
	繰	収	益	合	<u>△ 1,141,396</u>	393,606
	負	債	合	計		<u>786,910</u>

資 本 の 部

6	資	本	金			745,272
7	剩	余	金			
(1)	資	本	剩	余	金額	
	イ	受	贈	財	産	57,508
	ロ	負	担	評	価	2,500
	ハ	国	庫	補	助	121,260
	ニ	県	補	助	金	194
	ホ	他	会	計	補	704,889
						886,351
(2)	資	本	剩	余	金	
	イ	減	債	積	立	369
	ロ	建	設	改	良	4,050
	ハ	当	年	度	未	228,023
						232,442
						1,118,793
						1,864,065
						<u>2,650,975</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、45,523千円である。

○引当金の取崩し

退職給付引当金30,159千円、賞与引当金21,318千円、法定福利費引当金3,977千円を取崩し、それぞれ同額を(款)交通事業収益(項)営業外収益(目)引当金戻入益に計上する。

平成29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		1,156,530			
自動車運送 事業収益		742,056			
	定期旅客運送収益	460,266	定期旅客運送収益	460,266	
	貸切旅客運送収益	236,561	貸切旅客運送収益	236,561	
	その他営業収益	45,229	広 告 料	19,347	
			そ の 他 営 業 収 益	25,882	
附帯事業収益		94,840			
	駐 車 収 益	94,840	駐 車 収 益	94,840	
営業外収益		319,633			
	受 取 利 息	142	受 取 利 息	142	
	補 助 金	193,770	他 会 計 補 助 金	193,770	
	引当金戻入益	33,515	退職給付引当金戻入益	6,198	
			賞与引当金戻入益	23,019	
			法定福利費引当金戻入益	4,298	
	長期前受金戻入	70,532	長 期 前 受 金 戻 入	70,532	
	その他営業外収益	21,674	保 険 賠 償 金 収 益	200	
			そ の 他 営 業 外 収 益	21,474	
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		1,105,548			
自動車運送事業費用		998,398			
	定期運転費	539,216			
			給料	110,999	職員人件費 42人 247,643
			手当	81,909	嘱託職員等人件費 164,204
			賃金	138,845	定期車両燃料費 70,249
			賞与引当金繰入額	15,859	定期車両保険料 12,831
			法定福利費	61,311	
			法定福利費引当金繰入額	2,924	
			旅費	402	
			報償費	760	
			被服費	1,403	
			備用品費	8,126	
			軽油費	61,475	
			燃料費	8,774	
			光熱水費	1,232	
			印刷製本費	8,076	
			通信運搬費	1,651	
			広告費	396	
			委託料	8,943	
			手数料	7,158	
			賃借料	492	
			使用料	317	
			修繕費	1,134	
			油脂費	640	
			厚生福利費	2,115	
			負担金	1,405	
			保険料	12,831	
			雑費	39	
	貸切運転費	78,795			
			給料	2,933	職員人件費 1人 7,014
			手当	2,558	嘱託職員人件費 6,328
			賃金	9,110	ガイド・添乗員賃金 3,731
			賞与引当金繰入額	511	貸切車両燃料費 14,443
			法定福利費	1,867	貸切車両保険料 2,205
			法定福利費引当金繰入額	94	
			旅費	1,379	
			備用品費	324	
			軽油費	14,443	

(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
			印 刷 製 本 費	48	
			通 信 運 搬 費	1,102	
			広 告 費	3,218	
			委 託 料	4,295	
			手 数 料	6,381	
			賃 借 料	26,501	
			使 用 料	754	
			研 修 費	93	
			顧 客 誘 致 費	763	
			厚 生 福 利 費	56	
			負 担 金	99	
			保 険 料	2,205	
			雑 費	61	
	車 両 修 繕 費	113,741			
			給 料	5,745	職員人件費 2人 12,530
			手 当	4,023	車両修繕費 87,103
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	713	
			法 定 福 利 費	1,913	
			法定福利費引当金繰入額	136	
			被 服 費	22	
			備 消 品 費	699	
			手 数 料	36	
			外 注 修 繕 費	79,985	
			部 分 品 費	7,118	
			タ イ ヤ チ ュ ー ブ 費	13,291	
			厚 生 福 利 費	60	
	減 価 償 却 費	88,170			
			車 両 減 価 償 却 費	76,375	
			建 物 減 価 償 却 費	4,337	
			建物附属設備減価償却費	1,763	
			構 築 物 減 価 償 却 費	131	
			機 械 装 置 減 価 償 却 費	2,605	
			工具器具及び備品減価償却費	2,911	
			無形固定資産減価償却費	48	
	自 動 車 重 量 税	1,945			
			自 動 車 重 量 税	1,945	
	運 輸 管 理 費	78,061			
			給 料	26,939	職員人件費8人 58,883
			手 当	17,857	嘱託職員人件費 2,458
			賃 金	2,060	

(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	3,286	
			法定福利費	10,576	
			法定福利費引当金繰入額	623	
			旅 費	300	
			備 消 品 費	744	
			燃 料 費	1,335	
			印 刷 製 本 費	26	
			通 信 運 搬 費	108	
			委 託 料	497	
			賃 借 料	10,228	
			修 繕 費	808	
			事 故 費	405	
			研 修 費	1,590	
			厚 生 福 利 費	265	
			負 担 金	33	
			保 険 料	234	
			自 動 車 重 量 税	147	
	一 般 管 理 費	98,470			
			給 料	23,540	職員人件費 5人 74,640 (管理者含む)
			手 当	16,430	
			賃 金	4,685	嘱託職員人件費 5,588
			賞与引当金繰入額	3,109	
			法定福利費	9,168	
			法定福利費引当金繰入額	587	
			退 職 給 付 費	6,468	
			退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	16,241	
			旅 費	2,496	
			交 際 費	40	
			備 消 品 費	2,292	
			燃 料 費	2	
			光 熱 水 費	2,676	
			印 刷 製 本 費	54	
			通 信 運 搬 費	943	
			委 託 料	5,126	
			手 数 料	504	
			賃 借 料	903	
			修 繕 費	600	
			研 修 費	10	
			厚 生 福 利 費	216	
			負 担 金	1,955	

(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
			補 助 金	397	
			保 險 料	28	
附 帯 事 業 費 用		60,079			
	駐 車 場 管 理 費	40,752			
			給 料	2,294	職員人件費 1人 6,030
			手 当	2,418	嘱託職員人件費 9,031
			賃 金	9,116	短期雇用賃金 112
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	306	
			法 定 福 利 費	980	
			法定福利費引当金繰入額	59	
			旅 費	119	
			被 服 費	48	
			備 消 品 費	1,490	
			燃 料 費	114	
			光 熱 水 費	4,332	
			印 刷 製 本 費	1,509	
			通 信 運 搬 費	188	
			広 告 費	1	
			委 託 料	12,120	
			手 数 料	362	
			賃 借 料	2,310	
			修 繕 費	1,700	
			事 故 費	900	
			研 修 費	10	
			厚 生 福 利 費	32	
			負 担 金	83	
			保 險 料	261	
	減 価 償 却 費	19,327			
			建 物 減 価 償 却 費	15,172	
			建 物 附 属 減 価 償 却 費	588	
			構 築 物 減 価 償 却 費	1,862	
			機 械 装 置 減 価 償 却 費	631	
			工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	1,074	
営 業 外 費 用		46,070			
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,740			
			企 業 債 利 息	1,308	
			長 期 借 入 金 利 息	332	
			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	24,784			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,784	
	雑 支 出	19,546			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 関 係 雑 支 出	14,716	
			不 用 品 売 却 原 価	4,830	
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		141,262			
他 会 計 補 助 金		140,186			
	他 会 計 補 助 金	140,186	バ ス 購 入 費 補 助 金	99,360	
			企 業 債 償 還 金 補 助 金	40,826	
県 補 助 金		1,076			
	県 補 助 金	1,076			
			運 輸 事 業 振 興 助 成 金	1,076	

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		284,557			
建 設 改 良 費		143,066			
	改 良 費	143,066	改 良 費	143,066	定期車両4両ほか
企 業 債 償 還 金					
企 業 債 償 還 金		77,022			
	企 業 債 償 還 金	77,022	企 業 債 償 還 金	77,022	
			他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金		
他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金		62,969			
	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	62,969	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	62,969	
			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	