

議 第 125 号

平 成 30 年 度

松 江 市 交 通 事 業 会 計 予 算 書

松 江 市 交 通 局

目 次

平成30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30年度松江市交通事業会計予算実施計画	5
(3) 平成30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30年度松江市交通事業予定貸借対照表	12
(6) 平成29年度松江市交通事業予定損益計算書	14
(7) 平成29年度松江市交通事業予定貸借対照表	16

参考資料

(1) 平成30年度松江市交通事業会計予算明細書	18
--------------------------------	----

平成30年度松江市交通事業会計予算

(総則)

第1条 平成30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	2,468,000	km
定期	1,971,000	km
貸切	497,000	km
(3) 年間輸送人員	2,999,000	人
定期	2,744,000	人
貸切	255,000	人
(4) 一日平均輸送人員	8,217	人
定期	7,518	人
貸切	699	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	230,600	台
普通駐車	181,500	台
定期駐車	49,100	台
(3) 一日平均駐車台数	632	台
普通駐車	497	台
定期駐車	135	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	1,157,093	千円
第1項	自動車運送事業収益	740,727	千円
第2項	附帯事業収益	95,444	千円
第3項	営業外収益	320,921	千円
第4項	特別利益	1	千円

		支	出
第1款	交通事業費用	1,130,292	千円
第1項	自動車運送事業費用	1,028,938	千円
第2項	附帯事業費用	58,514	千円
第3項	営業外費用	41,839	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94,293千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,215千円、過年度分損益勘定留保資金85,078千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	99,913	千円
第1項	他 会 計 補 助 金	99,913	千円
		支 出	
第1款	交通事業資本的支出	194,206	千円
第1項	建 設 改 良 費	124,776	千円
第2項	企 業 債 償 還 金	4,772	千円
第3項	他会計長期借入金償還金	63,158	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 613,036千円
- (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、296,706千円である。

(棚卸資産購入限度額)

第 9 条 棚卸資産の購入限度額は、13,500千円と定める。

(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 30 年 2 月 21 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30年4月1日 至 平成31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	691,467	88,374	779,841
営業費用	998,272	66,053	1,064,325
営業損益	△ 306,805	22,321	△ 284,484
経常損益	△ 24,418	43,004	18,586
セグメント資産	1,084,413	1,569,426	2,653,839
セグメント負債	499,850	162,184	662,034
その他の項目			
他会計繰入金	196,475	318	196,793
減価償却費	90,767	19,545	110,312
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	114,084	1,477	115,561

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30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			1,157,093	うち消費税及び地方消費税 57,754
	1 自動車運送事業収益		740,727	うち消費税及び地方消費税 49,260
		1 定期旅客運送収益	460,361	
		2 貸切旅客運送収益	235,815	
		3 その他営業収益	44,551	
	2 附 帯 事 業 収 益		95,444	うち消費税及び地方消費税 7,070
		1 駐 車 収 益	95,444	
	3 営 業 外 収 益		320,921	うち消費税及び地方消費税 1,424
		1 受 取 利 息	140	
		2 補 助 金	197,813	
		3 引 当 金 戻 入 益	28,802	
		4 長期前受金戻入	74,676	
		5 その他営業外収益	19,490	
	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			1,130,292	うち消費税及び地方消費税 23,127
	1 自動車運送事業費用		1,028,938	うち消費税及び地方消費税 21,548
		1 定 期 運 転 費	565,182	
		2 貸 切 運 転 費	95,217	
		3 車 両 修 繕 費	111,844	
		4 減 価 償 却 費	90,767	
		5 自 動 車 重 量 税	2,021	
		6 運 輸 管 理 費	70,938	
		7 一 般 管 理 費	92,969	
	2 附 帯 事 業 費 用		58,514	うち消費税及び地方消費税 1,579
		1 駐 車 場 管 理 費	38,969	
		2 減 価 償 却 費	19,545	
	3 営 業 外 費 用		41,839	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	388	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	25,412	
		3 雑 支 出	16,039	
	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			99,913	
	1 他 会 計 補 助 金		99,913	
		1 他 会 計 補 助 金	99,913	

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			194,206	うち消費税及び地方消費税 9,215
	1 建 設 改 良 費		124,776	うち消費税及び地方消費税 9,215
		1 改 良 費	124,776	
	2 企 業 債 償 還 金		4,772	
		1 企 業 債 償 還 金	4,772	
	3 他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金		63,158	
		1 他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	63,158	
	4 長 期 貸 付 金		1,500	
		1 長 期 貸 付 金	1,500	

平成30年度松江市交通事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	17,586
	減価償却費	110,312
	引当金の増減額（△は減少）	18,212
	長期前受金戻入額	△ 74,676
	受取利息	△ 140
	支払利息及び企業債取扱諸費	388
	固定資産除却損	550
	不用品売却原価	1,856
	長期貸付金返還免除	600
	未収金の増減額（△は増加）	11,649
	未払金の増減額（△は減少）	△ 17,464
	棚卸資産の増減額（△は増加）	△ 4,007
	小計	64,866
	利息の受取額	140
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 388
	業務活動によるキャッシュ・フロー	64,618
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	△ 115,561
	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	99,360
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,701
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	△ 4,772
	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	553
	他会計借入金返済による支出	△ 63,158
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 67,377
	資金増加額（又は減少額）	△ 20,460
	資金期首残高	299,119
	資金期末残高	278,659

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 前 年 度 比 較	損益勘定支弁職員	1	() 60	0	179,052	168,187	128,741	475,980	90,042	47,014	613,036
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	() 60	0	179,052	168,187	128,741	475,980	90,042	47,014	613,036
	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
	損益勘定支弁職員	0	() 2	0	6,602	8,214	△ 2,922	11,894	4,227	2,566	18,687
	資本勘定支弁職員	0	() 0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	() 2	0	6,602	8,214	△ 2,922	11,894	4,227	2,566	18,687

(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	1,398	7,200	4,302	7,693	2,227	33,856	4,285
	前 年 度	699	7,914	4,359	7,536	2,044	32,778	4,650
	比 較	699	△ 714	△ 57	157	183	1,078	△ 365
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	本 年 度	41,957	25,823	0				
	前 年 度	40,638	24,577	6,468				
	比 較	1,319	1,246	△ 6,468				

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	6,602	給与改定に伴う増減分	506		給料改定率 0.29 %
		昇給に伴う増加分	2,835		平均昇給率 2.1 % 該当職員数 50 人
		その他の増減分	3,261	新陳代謝等による 現給保障の終了 管理職員の給料減額の終了	職員の異動状況 本 年 度 60 人 前 年 度 58 人 増 減 2 人
手 当	△ 2,922	制度改正に伴う増減分	1,817	給与改定による 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	△ 4,739	新陳代謝等による	退職手当 △ 6,468 その他 1,729

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30年1月1日現在	平均給料月額(円)	357,917	302,550	217,030
	平均給与月額(円)	446,841	402,177	285,667
	平均年齢(歳)	49.88	56.40	43.85
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

(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	147,100	144,500	140,400	147,100	144,500
大学卒	168,600			168,600	

(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 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
1級	()	()	()	()	25	50.0	()	()	()	()	27	56.3
2級	()	()	1	25.0	22	44.0	()	()	1	25.0	17	35.4
3級	1	16.7	()	()	3	6.0	1	16.7	()	()	4	8.3
4級	2	33.3	2	50.0	()	()	2	33.3	2	50.0	()	()
5級	1	16.7	1	25.0	()	()	2	33.3	1	25.0	()	()
6級	2	33.3	()	()	()	()	1	16.7	()	()	()	()
7級	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
計	6	100.0	4	100.0	50	100.0	6	100.0	4	100.0	48	100.0

(注) ()内は、再任用短時間勤務職員数

(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 専門技主員任	係専門企画 専門技主員任	課長補佐 主	課室師補 技長補	局長次長
企業職 (二)	自動車運転 主技	主任自動車運転 主技	自動車運転 主技	係専門技術 運輸主班主任 主観自動車運転主	主運幹任 副運輸主主任 主運輸主主任	幹長幹任	
企業職 (三)	自動車運転整備 主技	係班専門指導 主技	係班自動車整備 主技	係班自動車整備 主技			

(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)		60	6	4	50
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		55	4	1	50
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)				
		2 号 給 (人)				
		3 号 給 (人)				
		4 号 給 (人)	55	4	1	50
		6 号 給 (人)				
		8 号 給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)		91.7	66.7	25.0	100.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		58	6	4	48
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		50	2		48
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)				
		2 号 給 (人)				
		3 号 給 (人)				
		4 号 給 (人)	50	2		48
		6 号 給 (人)				
		8 号 給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)		86.2	33.3	0.0	100.0

(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	1.2	1.2
支給対象職員の比率（％） （平成30年1月1日現在）	75.0	0	100.0	82.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額（円）	4,169	0	4,725	4,115
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	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	制度あり	
前 年 度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	制度あり	
一般会計の制度	(1.075) 2.125	(1.225) 2.275	(2.300) 4.400	制度あり	

(注) ()内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) 定年退職及び勧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30年度松江市交通事業予定貸借対照表

(平成31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	4,211,910		
	減価償却累計額	<u>1,932,010</u>	<u>2,279,900</u>	
(2)	有形固定資産合計			2,279,900
	無形固定資産		<u>328</u>	
(3)	無形固定資産合計			328
	投資資産		<u>5,494</u>	
	投資資産合計			<u>5,494</u>
	固定資産合計			2,285,722
2	流 動 資 産			
(1)	現金預金			278,659
(2)	未収金			75,027
(3)	貯蔵品			6,632
(4)	前払費用			2,038
(5)	前払金			<u>5,761</u>
	流動資産合計			<u>368,117</u>
				<u>2,653,839</u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
(1)	企業債			
	伊 建設改良費等の財源に			
	イ 充てるための企業債	<u>3,582</u>		
	企業債合計			3,582
(2)	引当金			
	伊 退職給付引当金	<u>130,766</u>		
	引当金合計			<u>130,766</u>
	固定負債合計			134,348
4	流 動 負 債			
(1)	企業債			
	伊 建設改良費等の財源に			
	イ 充てるための企業債	<u>562</u>		
	企業債合計			562
(2)	未払金			60,415
(3)	引当金			
	伊 賞与引当金	24,856		
	ロ 法定福利費引当金	<u>4,614</u>		
	引当金合計			29,470
(4)	前受金			499
(5)	預り金			12,300
(6)	その他の流動負債			
	伊 その他の流動負債	<u>3,700</u>		
	その他の流動負債合計			<u>3,700</u>
	流動負債合計			106,946

5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金	
	収	益	化	累	額	1,604,971
	繰	延	収	益	計	<u>△ 1,184,231</u>
	負	債	合	計		
						<u>420,740</u>
						<u>662,034</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	57,508
	ロ	負	担	助	金	2,500
	ハ	国	庫	補	助	121,260
	ニ	県	補	助	金	194
	ホ	他	会	計	補	729,734
	資	本	剰	余	金	
	資	本	剰	余	金	911,196
(2)	利	益	剰	余	金	
	イ	当	年	度	未	335,337
	利	益	剰	余	金	
	剰	余	金	合	計	<u>335,337</u>
	資	本	合	計		
	資	本	合	計		<u>1,246,533</u>
	負	債	資	本	合	<u>1,991,805</u>
						<u>2,653,839</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、4,144千円である。

○引当金の取崩し

賞与引当金24,277千円、法定福利費引当金4,525千円を取崩し、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予定損益計算書

(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	自動車運送事業収益			
(1)	定期旅客運送収益	431,869		
(2)	貸切旅客運送収益	219,038		
(3)	その他の営業収益	<u>35,678</u>	686,585	
2	自動車運送事業費用			
(1)	定期運転費	538,186		
(2)	貸切運転費	74,486		
(3)	車両修繕費	106,671		
(4)	減価償却費	88,170		
(5)	自動車重量税	1,945		
(6)	運輸管理費	<u>84,224</u>	<u>893,682</u>	
	事業損失			207,097
3	附帯事業収益			
(1)	駐車収益	<u>87,815</u>	87,815	
4	附帯事業費用			
(1)	駐車場管理費	42,415		
(2)	減価償却費	<u>19,327</u>	<u>61,742</u>	26,073
5	一般管理費		<u>101,698</u>	<u>101,698</u>
	営業損失			282,722

6	営	業	外	収	益			
(1)	受	取	利	息		142		
(2)	補		助	金		195,674		
(3)	引	当	金	戻	入	益	45,452	
(4)	長	期	前	受	金	戻	入	70,532
(5)	そ	の	他	営	業	外	収	益
						20,085	331,885	
7	営	業	外	費	用			
(1)	支	払	利	息	及	び	企	業
				債	取	扱	諸	費
						1,740		
(2)	雑		支			出		
						19,546	21,286	310,599
	経	常	利	益				27,877
8	特	別	利	益				
(1)	そ	の	他	特	別	利	益	
						1	1	
9	特	別	損	失				
(1)	そ	の	他	特	別	損	失	
						1	1	
10	予		備	費				
(1)	予		備	費		1,000	1,000	△ 1,000
	当	年	度	純	利	益		26,877
	前	年	度	繰	越	利	益	剰
						余	金	286,455
	そ	の	他	の	未	処	分	利
						益	剰	余
						金	変	動
						額		4,419
	当	年	度	未	処	分	利	益
						剰	余	金
								317,751

○その他の未処分利益剰余金変動額

その他の未処分利益剰余金変動額 4,419千円は、資本金収入額が資本金支出額に不足する額の補填に減債積立金369千円、建設改良積立金4,050千円を使用した際に発生したものである。

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	4,134,013		
	減価償却累計額	<u>1,857,004</u>	<u>2,277,009</u>	
(2)	有形固定資産合計			2,277,009
	無形固定資産		<u>376</u>	
(3)	無形固定資産合計			376
	投資資産		<u>4,594</u>	
	投資資産合計			<u>4,594</u>
	固定資産合計			2,281,979
2	流 動 資 産			
(1)	現金預金			299,119
(2)	未収金			86,676
(3)	貯蔵品			2,625
(4)	前払費用			2,038
(5)	前払金			<u>5,761</u>
	流動資産合計			<u>396,219</u>
				<u>2,678,198</u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
(1)	企業債			
	伊 建設改良費等の財源に			
	イ 充てるための企業債		<u>4,144</u>	
	企業債合計			4,144
(2)	引当金			
	伊 退職給付引当金		<u>113,222</u>	
	引当金合計			<u>113,222</u>
	固定負債合計			117,366
4	流 動 負 債			
(1)	企業債			
	伊 建設改良費等の財源に			
	イ 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			
	伊 他会計借入金		<u>63,158</u>	
	他会計借入金合計			63,158
(3)	未払金			77,879
(4)	引当金			
	伊 賞与引当金		24,277	
	ロ 法定福利費引当金		<u>4,525</u>	
	引当金合計			28,802
(5)	前受金			499
(6)	預り金			12,300
(7)	その他の流動負債			
	伊 その他の流動負債		<u>3,700</u>	
	その他の流動負債合計			<u>3,700</u>
	流動負債合計			191,110

5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	金	
	収	益	化	累	額	1,506,113
	繰	延	収	計	計	<u>△ 1,110,610</u>
	負	債	合	合		395,503
						<u>703,979</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	57,508
	口	負		担	評	2,500
	ハ	国	庫	補	助	121,260
	ニ	県	補	助	金	194
	ホ	他	会	計	補	729,734
		資	本	剰	余	<u>911,196</u>
		金	合	計		
(2)	利	益	剰	余	金	
	イ	当	年	度	未	317,751
		処	分	利	益	<u>317,751</u>
		剰	余	金	合	1,228,947
		計				<u>1,974,219</u>
		資	本	合	計	<u>2,678,198</u>
		負	債	資	本	

○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18,135千円、賞与引当金23,019千円、法定福利費引当金4,299千円を取崩し、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30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		1,157,093			
自 動 車 運 送 事 業 収 益		740,727			
	定期旅客運送収益	460,361			
			定 期 旅 客 運 送 収 益	460,361	
	貸切旅客運送収益	235,815			
			貸 切 旅 客 運 送 収 益	235,815	
	その他営業収益	44,551			
			広 告 料	23,922	
			そ の 他 営 業 収 益	20,629	
附 帯 事 業 収 益		95,444			
	駐 車 収 益	95,444			
			駐 車 収 益	95,444	
営 業 外 収 益		320,921			
	受 取 利 息	140			
			受 取 利 息	140	
	補 助 金	197,813			
			県 補 助 金	1,020	
			他 会 計 補 助 金	196,793	
	引 当 金 戻 入 益	28,802			
			賞 与 引 当 金 戻 入 益	24,277	
			法定福利費引当金戻入益	4,525	
	長期前受金戻入	74,676			
			長 期 前 受 金 戻 入	74,676	
	その他営業外収益	19,490			
			保 険 賠 償 金 収 益	200	
			そ の 他 営 業 外 収 益	19,290	
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		1,130,292			
自 動 車 運 送 事 業 費 用		1,028,938			
	定 期 運 転 費	565,182			
			給 料	119,961	職員人件費 45人 268,924
			手 当	88,430	嘱託職員等人件費 170,344
			賃 金	144,200	定期車両燃料費 70,768
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,057	定期車両保険料 11,825
			法 定 福 利 費	66,475	
			法定福利費引当金繰入額	3,145	
			旅 費	239	
			報 償 費	60	
			被 服 費	1,340	
			備 消 品 費	6,034	
			軽 油 費	64,144	
			燃 料 費	6,624	
			光 熱 水 費	1,233	
			印 刷 製 本 費	5,592	
			通 信 運 搬 費	2,011	
			広 告 費	96	
			委 託 料	12,638	
			手 数 料	6,881	
			賃 借 料	261	
			使 用 料	365	
			修 繕 費	1,103	
			油 脂 費	593	
			厚 生 福 利 費	2,825	
			負 担 金	1,788	
			保 険 料	11,825	
			固 定 資 産 除 却 費	262	
	貸 切 運 転 費	95,217			
			給 料	3,026	職員人件費 1人 6,734
			手 当	2,120	嘱託職員人件費 9,667
			賃 金	11,431	ガイド・添乗員賃金 3,243
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	583	貸切車両燃料費 18,055
			法 定 福 利 費	2,380	貸切車両保険料 2,148
			法定福利費引当金繰入額	104	
			旅 費	1,262	
			備 消 品 費	324	
			軽 油 費	18,055	

(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	685	
			広 告 費	2,700	
			委 託 料	9,435	
			手 数 料	6,495	
			賃 借 料	32,016	
			使 用 料	815	
			研 修 費	93	
			顧 客 誘 致 費	1,100	
			厚 生 福 利 費	64	
			負 担 金	183	
			保 険 料	2,148	
			固 定 資 産 除 却 費	150	
	車 両 修 繕 費	111,844			職員人件費 2人 13,239 車両修繕費 84,403
			給 料	5,855	
			手 当	4,341	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	768	
			法 定 福 利 費	2,129	
			法定福利費引当金繰入額	146	
			被 服 費	11	
			備 消 品 費	721	
			手 数 料	36	
			外 注 修 繕 費	77,053	
			部 分 品 費	7,350	
			タ イ ヤ チ ュ ー ブ 費	13,376	
			厚 生 福 利 費	58	
	減 価 償 却 費	90,767			
			車 両 減 価 償 却 費	79,470	
			建 物 減 価 償 却 費	4,336	
			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	2,821	
			工具器具及び備品減価償却費	2,198	
			無形固定資産減価償却費	48	
	自 動 車 重 量 税	2,021			
			自 動 車 重 量 税	2,021	
	運 輸 管 理 費	70,938			職員人件費7人 51,477 嘱託職員人件費 2,496
			給 料	23,883	
			手 当	15,692	
			賃 金	2,095	

(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	2,921	
			法 定 福 利 費	8,829	
			法定福利費引当金繰入額	553	
			旅 費	245	
			備 消 品 費	654	
			燃 料 費	1,435	
			印 刷 製 本 費	25	
			通 信 運 搬 費	120	
			委 託 料	843	
			手 数 料	422	
			賃 借 料	9,938	
			修 繕 費	674	
			事 故 費	405	
			研 修 費	1,499	
			厚 生 福 利 費	295	
			負 担 金	33	
			保 険 料	300	
			自 動 車 重 量 税	77	
	一 般 管 理 費	92,969			職員人件費 5人 69,453 (管理者含む) 嘱託職員人件費 5,649
			給 料	23,966	
			手 当	15,801	
			賃 金	4,741	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,222	
			法 定 福 利 費	9,220	
			法定福利費引当金繰入額	608	
			退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	17,544	
			旅 費	2,496	
			交 際 費	40	
			備 消 品 費	1,251	
			燃 料 費	2	
			光 熱 水 費	2,604	
			印 刷 製 本 費	46	
			通 信 運 搬 費	890	
			広 告 費	227	
			委 託 料	5,662	
			手 数 料	534	
			賃 借 料	1,304	
			修 繕 費	600	
			研 修 費	10	
			厚 生 福 利 費	156	

(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	1,819	
			補 助 金	60	
			保 險 料	28	
			固 定 資 産 除 却 費	138	
附 帯 事 業 費 用		58,514			
	駐 車 場 管 理 費	38,969			
			給 料	2,361	職員人件費 1人 6,063
			手 当	2,357	嘱託職員人件費 8,990
			賃 金	9,035	短期雇用賃金 72
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	305	
			法 定 福 利 費	1,009	
			法定福利費引当金繰入額	58	
			旅 費	105	
			被 服 費	60	
			備 消 品 費	1,458	
			燃 料 費	114	
			光 熱 水 費	4,464	
			印 刷 製 本 費	1,728	
			通 信 運 搬 費	162	
			広 告 費	1	
			委 託 料	10,114	
			手 数 料	301	
			賃 借 料	2,310	
			修 繕 費	1,700	
			事 故 費	900	
			研 修 費	15	
			厚 生 福 利 費	30	
			負 担 金	83	
			保 險 料	299	
	減 価 償 却 費	19,545			
			建 物 減 価 償 却 費	15,185	
			建物附属設備減価償却費	1,456	
			構 築 物 減 価 償 却 費	1,761	
			機 械 装 置 減 価 償 却 費	631	
			工具器具及び備品減価償却費	373	
			車 両 減 価 償 却 費	139	
営 業 外 費 用		41,839			
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	388			
			企 業 債 利 息	145	
			長 期 借 入 金 利 息	143	

(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
			一 時 借 入 金 利 息	100	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	25,412			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	25,412	
	雑 支 出	16,039			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 関 係 雑 支 出	14,183	
			不 用 品 売 却 原 価	1,856	
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		99,913			
他 会 計 補 助 金		99,913			
	他 会 計 補 助 金	99,913			
			バ ス 購 入 費 補 助 金	99,360	
			企 業 債 償 還 金 補 助 金	553	

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		194,206			
建 設 改 良 費		124,776			
	改 良 費	124,776			
			改 良 費	124,776	定期車両4両ほか
企 業 債 償 還 金		4,772			
	企 業 債 償 還 金	4,772			
			企 業 債 償 還 金	4,772	
他会計長期借入金 償 還 金		63,158			
	他会計長期借入金 償 還 金	63,158			
			他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	63,158	
長 期 貸 付 金		1,500			
	長 期 貸 付 金	1,500			
			長 期 貸 付 金	1,500	

