

決算第15号

平成26年度

松江市自動車運送事業会計決算書

松江市交通局

目 次

決 算 書 類

平成26年度松江市自動車運送事業決算報告書	1
平成26年度松江市自動車運送事業損益計算書	3
平成26年度松江市自動車運送事業剰余金計算書	4
平成26年度松江市自動車運送事業欠損金処理計算書	4
平成26年度松江市自動車運送事業貸借対照表	6

決 算 附 属 書 類

平成26年度松江市自動車運送事業報告書	8
1. 概 況	8
2. 工 事	9
3. 業 務	10
4. 会 計	11
平成26年度松江市自動車運送事業キャッシュ・フロー計算書	12
収益費用明細書	13
固定資産明細書	17
企業債明細書	17
重要な会計方針に係る事項に関する注記	18

決 算 書 類

平成26年度松江市自動車運送事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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
第1款 自動車運送事業収益	950,623,000	△ 503,000	0
第1項 営業収益	602,360,000	0	0
第2項 営業外収益	348,262,000	△ 503,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	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
第1款 自動車運送事業費用	1,030,524,000	△ 4,584,000	0	0	0	1,025,940,000
第1項 営業費用	910,645,000	△ 1,601,000	0	△ 6,610,000	0	902,434,000
第2項 営業外費用	33,759,000	△ 2,983,000	0	6,610,000	0	37,386,000
第3項 特別損失	85,120,000	0	0	0	0	85,120,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(2) 資本的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	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
第1款 自動車運送事業資本的収入	49,135,000	1,002,000	50,137,000	0
第1項 国庫補助金	1,837,000	0	1,837,000	0
第2項 他会計補助金	47,298,000	0	47,298,000	0
第3項 県補助金	0	1,002,000	1,002,000	0
第4項 固定資産売却代金	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	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
第1款 自動車運送事業資本的支出	133,561,000	13,942,000	0	147,503,000	0	0
第1項 建設改良費	62,964,000	13,942,000	0	76,906,000	0	0
第2項 企業債償還金	8,192,000	0	0	8,192,000	0	0
第3項 他会計長期借入金償還金	62,405,000	0	0	62,405,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 95,802,970円は、過年度分損益勘定留保資金 93,718,290円及び当年度分消

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
950,120,000	973,712,036	23,592,036	(うち仮払消費税及び地方消費税 40,308,227)
602,360,000	616,468,504	14,108,504	(うち仮払消費税及び地方消費税 39,856,341)
347,759,000	356,713,068	8,954,068	(うち仮払消費税及び地方消費税 451,886)
1,000	530,464	529,464	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	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
0	1,025,940,000	981,013,092	0	44,926,908	(うち仮払消費税及び地方消費税 16,946,711)
0	902,434,000	860,105,625	0	42,328,375	(うち仮払消費税及び地方消費税 16,946,711)
0	37,386,000	37,383,650	0	2,350	
0	85,120,000	83,523,817	0	1,596,183	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
0	50,137,000	50,966,446	829,446	
0	1,837,000	2,436,000	599,000	
0	47,298,000	47,297,798	△ 202	
0	1,002,000	1,002,000	0	
0	0	230,648	230,648	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合 計		
147,503,000	146,769,416	0	0	0	733,584	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,084,680)
76,906,000	76,172,700	0	0	0	733,300	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,084,680)
8,192,000	8,191,798	0	0	0	202	
62,405,000	62,404,918	0	0	0	82	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,084,680円で補填した。

平成26年度松江市自動車運送事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：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	431,441,401		
(2) 貸切旅客運送収益	115,353,711		
(3) その他営業収益	29,817,051	576,612,163	
2 営業費用			
(1) 定期運転費	469,514,879		
(2) 貸切運転費	57,448,130		
(3) 車両修繕費	93,281,982		
(4) 減価償却費	63,388,951		
(5) 自動車重量税	2,080,900		
(6) 運輸管理費	78,662,886		
(7) 一般管理費	78,781,186	843,158,914	
営業損失			266,546,751
3 営業外収益			
(1) 受取利息	46,765		
(2) 補助金	251,427,329		
(3) 引当金戻入益	28,506,817		
(4) 長期前受金戻入	50,992,696		
(5) その他営業外収益	25,287,575	356,261,182	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	925,712		
(2) 雑支出	15,360,822	16,286,534	339,974,648
経常利益			73,427,897
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	530,464	530,464	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	83,523,817	83,523,817	△ 82,993,353
当年度純損失			9,565,456
前年度繰越欠損金			395,924,111
その他の未処分利益剰余金変動額			271,808,484
当年度未処理欠損金			133,681,083

○過年度損益修正損

過年度損益修正損 83,523,817円は、会計基準見直しに伴い計上した引当金繰入額である。内訳は、退職給付引当金繰入額 60,499,061円、賞与引当金繰入額 19,523,864円、法定福利費引当金繰入額 3,500,892円である。

○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 271,808,484円は、会計基準見直しに伴い計上した長期前受金収益化累計額のうち、みなし償却を適用しなかった償却済資産に対して発生した未処分利益剰余金である。

平成26年度松江市自動車運送事
 (平成26年4月1日から平成27年3月)

	資 本 金		資 本 剰		
	自己資本金	借入資本金	受贈財産評価額	負担金	国庫補助金
前年度末残高	231,771,562	32,816,388	17,326,893	2,500,000	313,591,990
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	231,771,562	32,816,388	17,326,893	2,500,000	313,591,990
新地方公営企業会計基準移行に伴う変動額	0	△ 32,816,388	△ 17,326,893	0	△ 192,331,990
借入資本金の負債への移行	0	△ 32,816,388	0	0	0
償却資産の取得又は改良に交付された補助金等の繰越収益への移行	0	0	△ 17,326,893	0	△ 192,331,990
長期前受金収益化累計額計上に伴う利益剰余金の計上	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	26,821,710	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
寄付の受入	0	0	26,821,710	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	231,771,562	0	26,821,710	2,500,000	121,260,000

平成26年度松江市自動車運送事業欠損金処理計算書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

	資 本 金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	231,771,562	343,332,930	△ 133,681,083
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	231,771,562	343,332,930	(繰越欠損金) △ 133,681,083

業剰余金計算書

31日まで)

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

剰 余 金					資本合計
余 金			利 益 剰 余 金		
県補助金	他会計補助金	資本剰余金 合 計	未 処 分 利益剰余金	利益剰余金 合 計	
80,668,235	859,814,025	1,273,901,143	△ 395,924,111	△ 395,924,111	1,142,564,982
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
80,668,235	859,814,025	1,273,901,143	(繰越欠損金) △ 395,924,111	△ 395,924,111	1,142,564,982
△ 80,474,365	△ 667,256,675	△ 957,389,923	271,808,484	271,808,484	△ 718,397,827
0	0	0	0	0	△ 32,816,388
△ 80,474,365	△ 667,256,675	△ 957,389,923	0	0	△ 957,389,923
0	0	0	271,808,484	271,808,484	271,808,484
0	0	26,821,710	△ 9,565,456	△ 9,565,456	17,256,254
0	0	0	0	0	0
0	0	26,821,710	0	0	26,821,710
0	0	0	△ 9,565,456	△ 9,565,456	△ 9,565,456
193,870	192,557,350	343,332,930	(当年度未処理欠損金) △ 133,681,083	△ 133,681,083	441,423,409

平成26年度松江市自動車運送事業貸借対照表
(平成27年3月31日)

(単位：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				
イ 車 両	1,030,929,631			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 850,538,477</u>	180,391,154		
ロ 建 物	157,385,404			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 58,404,103</u>	98,981,301		
ハ 建 物 附 属 設 備	69,323,886			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 50,243,336</u>	19,080,550		
ニ 構 築 物	47,381,331			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 41,727,599</u>	5,653,732		
ホ 機 械 及 び 装 置	52,376,294			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,112,172</u>	28,264,122		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	299,697,409			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 264,243,269</u>	35,454,140		
ト 土 地		477,648,909		
有 形 固 定 資 産 合 計			845,473,908	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		110,000		
ロ その他無形固定資産		192,000		
無 形 固 定 資 産 合 計			302,000	
(3) 投 資				
イ 出 資 金		2,200,000		
投 資 合 計			2,200,000	
固 定 資 産 合 計				847,975,908
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		276,738,283		
(2) 未 収 金		43,507,757		
(3) 貯 蔵 品		918,643		
(4) 前 払 費 用		2,342,968		
(5) 前 払 金		4,709,971		
流 動 資 産 合 計			328,217,622	
資 産 合 計				<u>1,176,193,530</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		16,424,598		
企 業 債 合 計			16,424,598	
(2) 他 会 計 借 入 金				
イ その他の借入金		188,906,585		
他 会 計 借 入 金 合 計			188,906,585	
(3) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		155,017,000		
引 当 金 合 計			155,017,000	
固 定 負 債 合 計				360,348,183

4 流動負債

(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		8,199,992	
企業債合計			8,199,992
(2) 他会計借入金			
イ その他の借入金		62,592,273	
他会計借入金合計			62,592,273
(3) 未払金			71,609,071
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		20,052,548	
ロ 法定福利費引当金		3,901,771	
引当金合計			23,954,319
(5) 預り金			8,212,031
(6) その他流動負債			
イ 差し入れ担保金		2,100,000	
その他流動負債合計			2,100,000
流動負債合計			176,667,686

5 繰延収益

(1) 長期前受金		995,779,305	
(2) 収益化累計額		△ 798,025,053	
繰延収益合計			197,754,252
負債合計			734,770,121

資本の部

6 資本金			231,771,562
-------	--	--	-------------

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額		26,821,710	
ロ 負担金		2,500,000	
ハ 国庫補助金		121,260,000	
ニ 県補助金		193,870	
ホ 他会計補助金		192,557,350	
資本剰余金合計			343,332,930
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金		133,681,083	
欠損金合計			133,681,083
剰余金合計			209,651,847
資本合計			441,423,409
負債資本合計			1,176,193,530

○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(当該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、24,624,590円である。

○みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額について、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を明確にすることができないものについては、年度ごとに取得又は改良した資産(充てた補助金等の対応関係を明確に把握することができる資産及び補助金を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理した。

○引当金の取崩し

平成26年6月分期末手当・勤勉手当 24,179,048円の支給に対して、賞与引当金 18,379,958円を取崩し、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した。

平成26年6月分期末手当・勤勉手当の支給にかかる法定福利費4,372,999円の支払いに対して、法定福利費引当金 3,295,774円を取崩し、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した。

決 算 附 属 書 類

平成26年度松江市自動車運送事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

(業務状況)

定期旅客運送事業については、観光入込効果の減少により、昨年度に比して、輸送人員、事業収益共に減少し、貸切旅客運送事業については、年間契約の受注、料金改定の効果等により、昨年度に比して、輸送人員、事業収益共に増加しています。

定期旅客運送事業の輸送人員については、観光入込効果の減少により、レイクライン線、八重垣線で大きく減少した反面、その他路線の増加がこの減少を補うことで、全利用者数としては、昨年度とほぼ同数の4,702人(0.2%)減の2,743,803人となりました。また、貸切旅客運送事業の輸送人員については、定期年間契約等の受注により、45,399人(35.3%)増の174,143人となりました。

(経営の収支状況)

収益については、営業収益が定期旅客運送収益は減少し、貸切旅客運送収益は微増したことで、26,723千円(4.4%)減の576,612千円となりました。営業外収益では、地方公営企業会計基準の見直しに伴い、今年度新たに引当金戻入益、長期前受金戻入を計上したことで、80,669千円(29.3%)増の356,261千円となりました。これにより、特別利益を含めた総収益としては、54,476千円(6.2%)増の933,403千円となりました。

これに対し費用は、営業費用が地方公営企業会計基準の見直しに伴う減価償却費等の増加により、9,191千円(1.1%)増の843,159千円、営業外費用が車両売却による残存簿価分の費用化により、10,155千円(165.6%)増の16,286千円となりました。特別損失を含めた総費用は、102,870千円(12.2%)増の942,969千円となり、この結果収支差引は、48,394千円(124.6%)減の9,566千円の純損失となりました。

資本的収支については、収入は、車両購入に伴うバス購入費補助金41,542千円、企業債償還金補助金8,192千円、バスカード自動販売機設置にかかる補助金1,002千円、旧大草回転場の一部売却231千円となりました。

これに対し支出は、太陽光発電設備設置工事等建設改良費74,088千円、企業債償還金8,192千円、長期借入金返還金62,405千円となりました。収入が支出に対して不足する額95,803千円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,085千円、過年度分損益勘定留保資金93,718千円で補填しました。

(建設改良事業)

車両の老朽化に伴い、大型ディーゼルノンステップバス1両と中型ディーゼルノンステップバス1両の更新を行いました。また、光熱水費節減に資するため太陽光発電設備の設置工事や庁舎空調設備の更新等を行いました。

(2) 議会議決事項

議 決 事 項		議 決 年 月 日	適 用
決算第 15号	平成25年度松江市自動車運送事業会計決算	平成26年10月 6日	認定
議 第 144号	平成26年度松江市自動車運送事業会計補正予算 (第1号)	平成26年10月 6日	
議 第 188号	平成26年度松江市自動車運送事業会計補正予算 (第2号)	平成26年12月19日	
議 第 204号	平成26年度松江市自動車運送事業会計補正予算 (第3号)	平成26年12月19日	
議 第 192号	平成26年度松江市自動車運送事業会計補正予算 (第4号)	平成27年 3月25日	
議 第 208号	平成27年度松江市自動車運送事業会計予算	平成27年 3月25日	

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

平成27年3月31日現在

課	係	事務職員	技 工	運 転 士	計
総 務 課	総 務 係	5 人			5 人
	観 光 係	1 人			1 人
運 輸 課	運 行 管 理 係 (内、運行管理者)	9 人 (3)人	2	35 人	46 人 (3)人
合 計		15 人	2 人	35 人	52 人
平成25年度末現在員		15 人	2 人	32 人	49 人
比 較 増 減		0 人	0 人	3 人	3 人

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

松江乗手形（共通二日乗車券）の運賃を次のとおり設定しました。

適 用 区 間	適 用 期 間	運 賃	摘 要
市営バス全路線（八東町地内の乗降を除く。）及びレイクラインに適用する。	平成26年 10月1日から	大人 1,000円 小人 500円	連続する二日間何回でも乗降が可能であり、八東町地内の乗降については、大海崎橋からの料金の追加にて利用可能となるよう設定しました。

一般乗合旅客自動車運送事業の運賃を次のとおり設定しました。

適 用 区 間	適 用 期 間	運 賃	摘 要
市営バス全路線に適用する。	平成26年 4月1日から	基準賃率 36円72銭	消費税法（昭和63年法律第108号）の一部改正による消費税及び地方消費税の税率変更（以下、「消費税率の変更」という。）に伴い、基準賃率を変更し、運賃に転嫁しました。

一般貸切旅客自動車運送事業の運賃を次のとおり設定しました。

適 用 区 間	適 用 期 間	運 賃	摘 要
適用日以降に契約を行うすべての輸送に適用する。	平成26年 7月1日から	キロ制運賃 (1Km当たり) 大型車上限226円 中型車上限194円 等	道路運送法（昭和63年法律第108号）第9条の2第2項に基づく一般貸切旅客自動車運送事業の運賃・料金の変更命令（平成26年3月27日中国運輸局公示第122号）により、消費税率の変更に伴う運賃及び料金計算方法の改定をしました。

2 工 事

(1) 建設工事の概況 (200万円以上)

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

工 事 名	施 工 内 容	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	事 業 費
太陽光発電設備設置工事	車庫棟屋根へ太陽光発電設備の設置	平成26年10月22日	平成27年 2月24日	13,802,400

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 日 数	365 日	365 日	0 日	100.0 %
(定期旅客運送)				
使 用 車 両				
在 籍 車 一 日 平 均	56.6 両	56.1 両	0.5 両	100.9 %
在 籍 車 延 数	20,654 両	20,470 両	184 両	100.9 %
実 働 車 一 日 平 均	46.8 両	46.8 両	0.0 両	100.0 %
実 働 車 延 数	17,065 両	17,065 両	0 両	100.0 %
運 転 料				
総 走 行 料	1,913,213 km	1,906,528 km	6,685 km	100.4 %
在 籍 車 一 日 平 均	92.6 km	93.1 km	△ 0.5 km	99.5 %
実 働 車 一 日 平 均	112.1 km	111.7 km	0.4 km	100.4 %
乗 車 人 員				
総 輸 送 人 員	2,743,803 人	2,748,505 人	△ 4,702 人	99.8 %
在 籍 車 一 日 平 均	132.8 人	134.3 人	△ 1.5 人	98.9 %
実 働 車 一 日 平 均	160.8 人	161.1 人	△ 0.3 人	99.8 %
(貸切旅客運送)				
認 可 車	8 両	7 両	1 両	114.3 %
総 走 行 料	344,710 km	354,350 km	△ 9,640 km	97.3 %
総 輸 送 人 員	174,143 人	128,744 人	45,399 人	135.3 %

(2) 事業収入に関する事項

(消費税及び地方消費税抜)

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較	
			増 減	比 率
第 1 款 自動車運送事業収益	933,403,809 円	878,926,621 円	54,477,188 円	106.2 %
第 1 項 営 業 収 益	576,612,163 円	603,334,330 円	△ 26,722,167 円	95.6 %
第 2 項 営 業 外 収 益	356,261,182 円	275,592,291 円	80,668,891 円	129.3 %
第 3 項 特 別 利 益	530,464 円	0 円	530,464 円	皆増

(3) 事業費に関する事項

(消費税及び地方消費税抜)

区 分	本 年 度	前 年 度	比 較	
			増 減	比 率
第 1 款 自動車運送事業費用	942,969,265 円	840,099,032 円	102,870,233 円	112.2 %
第 1 項 営 業 費 用	843,158,914 円	833,967,359 円	9,191,555 円	101.1 %
第 2 項 営 業 外 費 用	16,286,534 円	6,131,673 円	10,154,861 円	265.6 %
第 3 項 特 別 損 失	83,523,817 円	0 円	83,523,817 円	皆増

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

契 約 事 項	契約方法	契約年月日	契約金額	契約の相手方
平成26年度松江市交通局 観光貸切バスリース	指名競争入札	平成26年 4月28日	5,009,040	中国企業(株)島根支店
平成26年度松江市交通局 観光中型貸切バスリース	指名競争入札	平成26年 6月26日	3,990,600	中国企業(株)島根支店
大型ディーゼル ノンステップバス購入	指名競争入札	平成26年 7月 1日	24,942,000	島根日野自動車(株)松江支店
中型ディーゼル ノンステップバス購入	指名競争入札	平成26年 7月 1日	20,745,700	いすゞ自動車中国四国(株) 広島・島根支社松江支店
バスカード自動販売機購入	指名競争入札	平成26年 8月12日	2,293,920	協南精機(株)
太陽光発電設備設置工事	指名競争入札	平成26年10月21日	13,802,400	一畑住設(株)
貸切車両リース満了に伴う購入	随 意 契 約	平成26年11月20日	3,706,940	一畑電気鉄道(株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

前年度末残高	32,816,388 円
本年度借入金	0 円
本年度償還金	8,191,798 円
本年度末残高	24,624,590 円

ロ 一 時 借 入 金

前年度末残高	0 円
借入残高最高額	0 円
本年度末残高	0 円

ハ 長 期 借 入 金

前年度末残高	313,903,776 円
借入残高最高額	313,903,776 円
本年度末残高	251,498,858 円

(3) その他会計経理に関する重要事項

棚卸資産購入限度額の執行額	2,426,220 円
棚卸資産購入に係る仮払消費税及び地方消費税	179,720 円

平成26年度松江市自動車運送事業キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：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

当期純利益 (△は純損失)	△ 9,565,456
減価償却費	63,364,513
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	55,017,000
法定福利費引当金の増減額	20,052,548
賞与等引当金の増減額	3,901,771
長期前受金戻入額	△ 50,992,696
受取利息	△ 46,765
支払利息及び企業債取扱諸費	925,712
固定資産除却損	8,275,520
未収金の増減額 (△は増加)	1,493,054
棚卸資産の増減額 (△は増加)	271,166
前払費用の増減額 (△は増加)	2,194,217
前払金の増減額 (△は増加)	1,617,347
未払金の増減額 (△は減少)	5,794,601
前受金の増減額 (△は減少)	△ 595,000
預り金の増減額 (△は減少)	△ 1,285,232
小計	100,422,300
利息の受取額	46,765
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 925,712
業務活動によるキャッシュ・フロー	99,543,353

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	△ 74,088,020
国庫補助金による収入	2,436,000
未収金の増減額 (△は増加)	320,000
他会計補助金による収入	39,106,000
県補助金による収入	1,002,000
固定資産売却による収入	230,648
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 30,993,372

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	△ 8,191,798
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	8,191,798
他会計借入金の返済による支出	△ 62,404,918
未払金の増減額 (△は減少)	31,225,843
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,179,075

資金増減額	37,370,906
資金期首残高	239,367,377
資金期末残高	276,738,283

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考	
自動車運送 事業収益				933,403,809		
	営業収益	定期旅客運送収益		431,441,401		
			定期旅客運送収益	431,441,401		
		貸切旅客運送収益		115,353,711		
			貸切旅客運送収益	115,353,711		
		その他営業収益		29,817,051		
			広 告 料	13,630,702		
			その他営業収益	16,186,349		
		営業外収益	受 取 利 息		46,765	
				受 取 利 息	46,765	
			補 助 金		251,427,329	
	県 補 助 金			1,100,000		
	他 会 計 補 助 金			250,327,329		
	引当金戻入益			28,506,817		
			退職給付引当金戻入益	5,482,061		
			賞与引当金戻入益	19,523,864		
			法定福利費引当金戻入益	3,500,892		
	長期前受金戻入			50,992,696		
			長期前受金戻入	50,992,696		
	その他営業外収益			25,287,575		
			その他営業外収益	25,287,575		
	特別利益			530,464		
		固定資産売却益		530,464		
			固定資産売却益	530,464		

費 用

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
自動車運送 事業費用				942,969,265	
	営業費用	定期運転費		469,514,879	予算額
			給 料	86,587,621	給 料 86,735,000
			手 当	69,968,927	手 当 74,355,000
			賃 金	142,543,804	賃 金 149,938,000
			賞与引当金繰入額	12,078,684	賞 与 引 当 金 繰 入 額 12,081,000
			法 定 福 利 費	51,648,361	法 定 福 利 費 52,062,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	2,424,970	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 2,426,000
			旅 費	417,319	決算額
			報 償 費	203,308	人 件 費 365,252,367

款	項	目	節	金額	備考
			被服費	1,537,770	
			備用品費	1,343,537	
			軽油費	55,158,587	
			燃料費	13,554,038	
			光熱水費	1,083,850	
			印刷製本費	4,182,223	
			通信運搬費	209,366	
			広告費	88,572	
			委託料	4,744,837	
			手数料	6,662,305	
			賃借料	74,168	
			使用料	298,289	
			修繕費	234,000	
			油脂費	403,682	
			厚生福利費	1,306,820	
			負担金	748,216	
			保険料	11,750,535	
			棚卸資産減耗費	225,090	
			雑費	36,000	
		貸切運転費		57,448,130	予算額
			給料	2,484,000	給料 2,559,000
			手当	2,151,650	手当 2,162,000
			賃金	11,448,430	賃金 12,196,000
			賞与引当金繰入額	494,178	賞与引当金繰入額 505,000
			法定福利費	2,045,530	法定福利費 2,054,000
			法定福利費引当金繰入額	107,361	法定福利費引当金繰入額 109,000
			旅費	1,142,959	決算額
			備用品費	229,646	人件費 14,580,449
			軽油費	12,838,357	ガイド・添乗員賃金 4,150,700
			印刷製本費	18,000	
			通信運搬費	225,031	
			広告費	2,653,968	
			委託料	2,188,184	
			手数料	3,616,560	
			賃借料	13,108,588	
			使用料	68,216	
			研修費	46,297	
			顧客誘致費	500,412	
			厚生福利費	64,596	
			負担金	110,001	
			保険料	1,870,620	
			雑費	35,546	

款	項	目	節	金額	備考
		車 両 修 繕 費		93,281,982	予算額
			給 料	5,004,900	給 料 5,015,000
			手 当	3,576,502	手 当 3,962,000
			賞与引当金繰入額	574,306	賞与引当金額 575,000
			法定福利費	1,677,390	法定福利費 1,722,000
			法定福利費額	103,374	法定福利費額 104,000
			引当金繰入額		引当金繰入額
			備 消 品 費	750,450	決算額
			手 数 料	19,000	人 件 費 10,936,472
			外 注 修 繕 費	65,539,626	
			部 分 品 費	7,436,640	
			タイヤチューブ費	8,552,813	
			厚 生 福 利 費	46,981	
		減 価 償 却 費		63,388,951	
			車 両 減 価 償 却 費	46,117,333	
			建 物 減 価 償 却 費	4,035,489	
			建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	3,425,002	
			構 築 物 減 価 償 却 費	173,796	
			機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	2,129,732	
			工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	7,459,599	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	48,000	
		自 動 車 重 量 税		2,080,900	
			自 動 車 重 量 税	2,080,900	
		運 輸 管 理 費		78,662,886	予算額
			給 料	32,851,380	給 料 32,917,000
			手 当	21,963,307	手 当 23,225,000
			賃 金	3,168,057	賃 金 3,198,000
			賞与引当金繰入額	3,735,126	賞与引当金額 3,737,000
			法定福利費	11,974,193	法定福利費 12,140,000
			法定福利費額	677,671	法定福利費額 678,000
			引当金繰入額		引当金繰入額
			旅 費	114,474	決算額
			備 消 品 費	371,388	人 件 費 74,369,734
			燃 料 費	1,315,234	
			印 刷 製 本 費	18,334	
			通 信 運 搬 費	172,386	
			委 託 料	98,000	
			修 繕 費	757,091	
			事 故 費	36,741	
			研 修 費	890,252	
			厚 生 福 利 費	274,442	
			負 担 金	12,964	
			保 險 料	207,546	
			自 動 車 重 量 税	24,300	

款	項	目	節	金額	備考
		一般管理費		78,781,186	予算額
			給料	23,076,840	給料 23,122,000
			手当	14,461,691	手当 15,542,000
			賃金	6,196,932	賃金 6,203,000
			賞与引当金繰入額	3,170,254	賞与引当金繰入額 3,320,000
			法定福利費	8,297,222	法定福利費 8,427,000
			法定福利費引当金繰入額	588,395	法定福利費引当金繰入額 590,000
			旅費	325,104	退職金給付引額 1,004,000
			備用品費	1,123,376	交際費 50,000
			光熱水費	2,164,065	決算額
			印刷製本費	83,334	人件費 55,791,334
			通信運搬費	891,875	
			委託料	5,202,662	
			手数料	680,493	
			賃借料	264,200	
			修繕費	13,000	
			研修費	58,000	
			厚生福利費	180,215	
			負担金	1,666,755	
			補助金	173,300	
			保険料	24,097	
			貸倒引当金繰入額	6,473,709	
			固定資産除却費	3,665,667	
	営業外費用			16,286,534	
		企業債支払利息及び企業債取扱諸費		925,712	
			企業債利息	30,768	
			長期借入金利息	894,944	
		雑支出		15,360,822	
			消費税及び地方消費税関係雑支出	9,017,484	
			不用品売却原価	4,609,853	
			その他雑支出	1,733,485	
	特別損失			83,523,817	
		過年度損益修正損		83,523,817	
			過年度損益修正損	83,523,817	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償 却未済高	備 考
					新会計移行に 伴う増加額	当年度 増加額	当年度 減少額	累 計		
車 両	1,041,982,607	49,123,600	60,176,576	1,030,929,631	345,349,320	46,117,333	55,534,178	850,538,477	180,391,154	
建 物	154,607,752	2,777,652	0	157,385,404	5,796,373	4,035,489	0	58,404,103	98,981,301	
建 物 附 属 設 備	83,580,688	6,520,000	20,776,802	69,323,886	0	3,425,002	17,111,135	50,243,336	19,080,550	
構 築 物	47,381,331	0	0	47,381,331	237,500	173,796	0	41,727,599	5,653,732	
機 械 及 び 装 置	37,358,294	15,018,000	0	52,376,294	1,833,329	2,129,732	0	24,112,172	28,264,122	
工 具 器 具 及 び 備 品	295,825,057	3,872,352	0	299,697,409	137,577,351	7,459,599	0	264,243,269	35,454,140	
土 地	451,057,847	26,821,710	230,648	477,648,909	0	0	0	0	477,648,909	
計	2,111,793,576	104,133,314	81,184,026	2,134,742,864	490,793,873	63,340,951	72,645,313	1,289,268,956	845,473,908	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度減 価償却高	年度末現在高	備 考
電 話 加 入 権	110,000	0	0	0	110,000	
ソ フ ト ウ ェ ア	240,000	0	0	48,000	192,000	
計	350,000	0	0	48,000	302,000	

(3) 投資明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末現在高	備 考
出 資 金	2,200,000	0	0	2,200,000	社団法人全国旅行業協会弁済業務保証金分担金
計	2,200,000	0	0	2,200,000	

企業債明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の財源に 充てるための企業債							年 %		
平成24年度	H25.3.26	41,000,000	8,191,798	16,375,410	24,624,590	—	0.10	H30.3.20	地方公共団体金融機構
計		41,000,000	8,191,798	16,375,410	24,624,590	—			

重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

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

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支給に備えるため、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 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) 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。

