

決算 第 16 号

平成 25 年度

松江市駐車場事業会計決算書

松江市交通局

## 目 次

### 決 算 書 類

1 平成25年度 松江市駐車場事業決算報告書 .....	1
2 平成25年度 松江市駐車場事業損益計算書 .....	3
3 平成25年度 松江市駐車場事業剰余金計算書 .....	4
4 平成25年度 松江市駐車場事業欠損金処理計算書 ...	4
5 平成25年度 松江市駐車場事業貸借対照表 .....	6

### 決 算 附 属 書 類

6 平成25年度 松江市駐車場事業報告書	
(1) 概況 .....	8
(2) 工事 .....	9
(3) 業務 .....	9
(4) 会計 .....	9
7 収益費用明細書 .....	10
8 固定資産明細書 .....	11
9 企業債明細書 .....	11

# 決算書類

## 平成25年度松江市駐車場事業決算報告書

### (1) 収益的収入及び支出

#### 収入

(単位:円、消費税及び地方消費税込)

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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	合計			
第1款 駐車場 事業収益	98,194,000	6,964,000	0	105,158,000	110,061,623	4,903,623	(うち仮受消費税 及び地方消費税 5,047,052)
第1項 営業収益	81,516,000	6,242,000	0	87,758,000	92,732,640	4,974,640	(うち仮受消費税 及び地方消費税 4,414,914)
第2項 営業外収益	16,677,000	722,000	0	17,399,000	17,328,983	△ 70,017	(うち仮受消費税 及び地方消費税 632,138)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

#### 支出

(単位:円、消費税及び地方消費税込)

区分	予算額							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	
	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	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規定による 繰越額					合計
第1款 駐車場 事業費用	88,440,000	7,902,000	0	0	0	96,342,000	0	96,342,000	92,060,763	0	4,281,237	(うち仮払消費税 及び地方消費税 786,530)
第1項 営業費用	77,216,000	6,882,000	0	0	0	84,098,000	0	84,098,000	80,490,830	0	3,607,170	(うち仮払消費税 及び地方消費税 780,780)
第2項 営業外費用	10,723,000	1,020,000	0	0	0	11,743,000	0	11,743,000	11,569,933	0	173,067	(うち仮払消費税 及び地方消費税 5,750)
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収入

(単位:円、消費税及び地方消費税込)

区分	予算額						決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備考
	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	継続費 通次 繰越額 に係る 財源充 当額	合計			
第1款 駐車場事業 資本的収入	29,887,000	0	29,887,000	0	0	29,887,000	29,885,576	△ 1,424	
第1項 他会計 補助金	29,887,000	0	29,887,000	0	0	29,887,000	29,885,576	△ 1,424	

## 支出

(単位:円、消費税及び地方消費税込)

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	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 通次 繰越額	合計		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		
第1款 駐車場事業 資本的支出	74,078,000	0	0	74,078,000	0	0	74,078,000	66,469,907	0	0	0	7,608,093	(うち仮払消費税 及び地方消費税 162,211)
第1項 建設改良費	11,012,000	0	0	11,012,000	0	0	11,012,000	3,406,448	0	0	0	7,605,552	(うち仮払消費税 及び地方消費税 162,211)
第2項 企業債 償還金	63,066,000	0	0	63,066,000	0	0	63,066,000	63,063,459	0	0	0	2,541	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額36,584,331円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額162,211円及び過年度分損益勘定留保資金36,422,120円で補填した。



平成25年度松江市駐車場事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26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) 駐車収益	88,317,076		
	(2) 営業雑益	<u>650</u>	88,317,726	
2	営業費用			
	(1) 駐車場管理費	60,444,328		
	(2) 減価償却費	<u>19,265,722</u>	<u>79,710,050</u>	
	営業利益			8,607,676
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	22,849		
	(2) 他会計補助金	3,772,611		
	(3) 雑収益	<u>12,901,385</u>	16,696,845	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,041,383		
	(2) 雑支出	<u>470,789</u>	<u>7,512,172</u>	<u>9,184,673</u>
	経常利益			17,792,349
	当年度純利益			17,792,349
	前年度繰越欠損金			<u>91,456,182</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>73,663,833</u></u>

平成25年度松江市  
(平成25年4月1日から)

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	受贈財産 評価額	他会計補助金	資本剰余金 合計
前年度末残高	513,500,000	338,428,765	49,405,997	792,836,903	842,242,900
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	513,500,000	338,428,765	49,405,997	792,836,903	842,242,900
当年度変動額	0	△ 63,063,459	0	29,885,576	29,885,576
企業債の償還	0	△ 63,063,459	0	0	0
他会計補助金の受入	0	0	0	29,885,576	29,885,576
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	513,500,000	275,365,306	49,405,997	822,722,479	872,128,476

平成25年度松江市駐車場事業欠損金処理計算書

	資本金		資本剰余金	未処理欠損金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	513,500,000	275,365,306	872,128,476	△ 73,663,833
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	513,500,000	275,365,306	872,128,476	(繰越欠損金) △ 73,663,833

駐車場事業剰余金計算書  
平成26年3月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
利益剰余金				
減債積立金	建設改良積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
369,000	4,050,000	△ 91,456,182	△ 87,037,182	1,607,134,483
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
369,000	4,050,000	(繰越欠損金) △ 91,456,182	△ 87,037,182	1,607,134,483
0	0	17,792,349	17,792,349	△ 15,385,534
0	0	0	0	△ 63,063,459
0	0	0	0	29,885,576
0	0	17,792,349	17,792,349	17,792,349
369,000	4,050,000	(当年度未処理欠損金) △ 73,663,833	△ 69,244,833	1,591,748,949

平成25年度松江市駐車場事業貸借対照表  
(平成26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 土 地		1,074,212,636	
ロ 建 物	674,053,626		
減 価 償 却 累 計 額	<u>315,469,727</u>	358,583,899	
ハ 建 物 附 属 設 備	124,119,906		
減 価 償 却 累 計 額	<u>107,595,370</u>	16,524,536	
ニ 構 築 物	108,678,744		
減 価 償 却 累 計 額	<u>77,416,313</u>	31,262,431	
ホ 機 械 装 置	40,397,431		
減 価 償 却 累 計 額	<u>32,591,688</u>	7,805,743	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,033,148		
減 価 償 却 累 計 額	<u>3,882,240</u>	5,150,908	
ト 車 両	859,572		
減 価 償 却 累 計 額	<u>773,615</u>	85,957	
チ 立 木		8,497,984	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>1,502,124,094</u>	
(2)無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		218,400	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>218,400</u>	
固 定 資 産 合 計			<u>1,502,342,494</u>
2 流 動 資 産			
(1)現 金 預 金		98,528,899	
(2)未 収 金		1,552,986	
(3)貯 蔵 品		470,387	
(4)前 払 費 用		196,610	
(5)前 払 金		113,388	
流 動 資 産 合 計		<u>100,862,270</u>	
資 産 合 計			<u>1,603,204,764</u>

(単位:円、消費税及び地方消費税抜)

負債の部

3 流動負債			
(1)未払金		4,417,965	
(2)前受金		607,150	
(3)預り金		4,830,700	
(4)その他流動負債			
イ差し入れ担保金	1,600,000		
その他流動負債合計		<u>1,600,000</u>	
流動負債合計			<u>11,455,815</u>
負債合計			<u>11,455,815</u>

資本の部

4 資本金			
(1)自己資本金		513,500,000	
(2)借入資本金			
イ企業債	275,365,306		
借入資本金合計		<u>275,365,306</u>	
資本金合計			788,865,306
5 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ受贈財産評価額	49,405,997		
ロ他会計補助金	822,722,479		
資本剰余金合計		<u>872,128,476</u>	
(2)利益剰余金			
イ減債積立金	369,000		
ロ建設改良積立金	4,050,000		
ハ当年度未処理欠損金	73,663,833		
利益剰余金合計		<u>△ 69,244,833</u>	
剰余金合計			<u>802,883,643</u>
資本合計			<u>1,591,748,949</u>
負債資本合計			<u>1,603,204,764</u>



# 決算附属書類

## 平成25年度松江市駐車場事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項

本年度は、出雲大社本殿遷座祭や尾道松江線の部分開通等により、昨年度と比較して駐車台数・駐車収益ともに大幅に増加しました。

駐車台数については、普通車が27,460台(20.0%)増の165,097台、大型車が1,561台(20.1%)増の9,333台、定期駐車が678台(1.3%)増の53,963台となり、全体で29,699台(14.9%)増の228,393台となりました。

収益的収支については、収入では、営業収益が駐車収益の増加により、9,772千円(12.4%)増の88,318千円、営業外収益が自動販売機等の賃借料の増加により、341千円(2.1%)増の16,696千円、総収入では10,113千円(10.7%)増の105,014千円となりました。これに対し支出では、営業費用が自動車運送事業人件費負担金等の増加により、4,756千円(6.3%)増の79,710千円、営業外費用が企業債利息の減少等により1,274千円(14.5%)減の7,512千円、総支出では、3,482千円(4.2%)増の87,222千円となりました。この結果収支差引は、6,631千円(59.4%)増の17,792千円の純利益となりました。

資本的収支については、収入では、企業債償還に伴う他会計補助金で29,885千円となりました。支出では財務会計システム改修等による建設改良費3,406千円、企業債償還金が63,063千円となり、収入が支出に対して不足する額36,584千円につきましては、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額162千円、過年度分損益勘定留保資金36,422千円で補填しました。

#### (2) 議会議決事項

議決事項		議決年月日	摘要
決 算 第 18 号	平成24年度松江市駐車場事業会計決算	平成25年10月10日	認定
議 第 142 号	消費税法及び地方税法の一部改正に伴う関係条例の整備に関する条例の制定について	平成25年12月20日	
議 第 182 号	平成25年度松江市駐車場事業会計補正予算(第1号)	平成25年12月20日	
議 第 96 号	平成26年度松江市駐車場事業会計予算	平成26年3月26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

課	係	事務職員	技術職員
総務課	経営企画係	1人	0人
合計		1人	0人
平成24年度末現在員		1人	0人
比較増減		0人	0人

#### (5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

## 2 工 事

### (1) 改良工事の概況(100万円以上)

事業名	事業内容	取得竣工年月日	事業費	備 考
財務会計システム	財務会計システムの更新	平成26年3月28日	3,254,160	

## 3 業 務

### (1) 業務量

(単位:台)

区分		本年度	前年度	比較	
				増減	比率(%)
普通駐車	普通車	165,097	137,637	27,460	120.0
	大型車	9,333	7,772	1,561	120.1
定期駐車		53,963	53,285	678	101.3
計		228,393	198,694	29,699	114.9

### (2) 事業収入に関する事項

(単位:円、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 駐車場事業収益	105,014,571	94,901,460	10,113,111	110.7
第1項 営業収益	88,317,726	78,546,122	9,771,604	112.4
第2項 営業外収益	16,696,845	16,355,338	341,507	102.1

### (3) 事業費に関する事項

(単位:円、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 駐車場事業費用	87,222,222	83,740,659	3,481,563	104.2
第1項 営業費用	79,710,050	74,954,422	4,755,628	106.3
第2項 営業外費用	7,512,172	8,786,237	△ 1,274,065	85.5

## 4 会 計

### (1) 重要契約の要旨

(単位:円)

契約事項	契約方法	契約年月日	契約金額	契約の相手方
財務会計システム	随意契約	平成25年6月28日	3,254,160	(株)エネルギーコミュニケーションズ

### (2) 企業債及び一時借入金の概況

#### イ 企業債

前年度末残高	338,428,765 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	63,063,459 円
本年度末残高	275,365,306 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

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
駐車場事業収益	営業収益	駐車収益	駐車収益	88,317,076	
			営業雑益	650	
	営業外収益	受取利息	受取利息	22,849	
			他会計補助金	3,772,611	
			利子補給金	3,339,388	
			基礎年金拠出金	195,223	
			企業職員金	238,000	
			児童手当補助金	12,901,385	
			雑収益	12,901,385	
	特別利益	その他特別利益	その他特別利益	0	
			その他特別利益	0	
			その他特別利益	0	

費用

(単位:円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考		
駐車場事業費用	営業費用	駐車場管理費	給料	3,371,400	職員給与料		
			手当	2,733,594	給当		
			賃金	13,349,715	賃金		
			法定福利費	1,148,695	法定福利費		
			厚生福利費	15,164	法定福利費		
			被服費	75,800			
			旅費	14,953	交際費		
			交際費	0			
			研修費	3,810			
			備品費	882,022	(決算額)		
			燃料費	101,297	職員人件費		
			熱水費	3,581,217	駐車場係員人件費		
			印刷製本費	825,656	電気・水道・ガス料金		
			通信運搬費	185,284	駐車場管理委託料		
			賃借料	1,904,762	駐車場管理諸経費		
			委託料	7,024,160			
			事故費	0			
			手数料	328,738			
			修繕費	1,011,500			
			広告費	0			
			保険料	260,744			
			負担金	23,297,755			
			固定資産除却費	328,062			
			自動車重量税	0			
			減価償却費	19,265,722			
			建物減価償却費	15,184,824			
			建物附属設備	1,315,336			
			減価償却費	1,558,992			
			構築物減価償却費	937,250			
			機械装置	269,320			
			減価償却費	269,320			
			工具器具及び備品減価償却費	269,320			
			営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	企業債利息	7,041,383	
					一時借入金利息	0	
					雑支出	470,789	
	消費税及び地方消費税関係雑支出	355,789					
	特別損失	その他特別損失	その他特別損失	0			
			その他特別損失	0			
			その他特別損失	0			
	予備費	予備費	予備費	0			
			予備費	0			

## 固定資産明細書

### (1) 有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 の現在高	当 年 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
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	1,074,212,636	0	0	1,074,212,636	0	0	0	1,074,212,636	
建 物	674,053,626			674,053,626	15,184,824	0	315,469,727	358,583,899	
建物附属設備	124,119,906			124,119,906	1,315,336	0	107,595,370	16,524,536	
構 築 物	108,678,744			108,678,744	1,558,992	0	77,416,313	31,262,431	
機 械 装 置	40,397,431			40,397,431	937,250	0	32,591,688	7,805,743	
工具器具及び備品	11,410,435	3,244,237	5,621,524	9,033,148	269,320	5,293,462	3,882,240	5,150,908	
車 両	859,572	0	0	859,572	0	0	773,615	85,957	
立 木	8,497,984	0	0	8,497,984	0	0	0	8,497,984	
計	2,042,230,334	3,244,237	5,621,524	2,039,853,047	19,265,722	5,293,462	537,728,953	1,502,124,094	

### (2) 無形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 の現在高	当 年 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	218,400	0	0	0	218,400	
計	218,400	0	0	0	218,400	

## 企業債明細書

(単位:円)

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						
借入 資本 金	平成9年度	H10.3.30	920,400,000	58,755,009	672,092,062	248,307,938	920,400,000	年2.2%	H30.3.20	地方公共団体 金融機構
	平成10年度	H11.3.24	61,000,000	3,800,378	40,760,291	20,239,709	61,000,000	年2.1%	H31.3.20	地方公共団体 金融機構
	平成15年度	H16.3.31	10,200,000	508,072	3,382,341	6,817,659	10,200,000	年1.7%	H38.3.31	独立行政法人 郵便貯金・ 簡易生命保険 管理機構
計		991,600,000	63,063,459	716,234,694	275,365,306	991,600,000				