

決算第14号

平成27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27年度松江市自動車運送事業決算報告書	1
平成27年度松江市自動車運送事業損益計算書	3
平成27年度松江市自動車運送事業剰余金計算書	4
平成27年度松江市自動車運送事業剰余金処分計算書(案)	4
平成27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27年度松江市自動車運送事業報告書	8
平成27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27年度松江市自動車運送事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

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	997,945,000	58,704,000	0
第1項 営業収益	657,494,000	31,212,000	0
第2項 営業外収益	340,450,000	27,492,000	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	956,420,000	17,094,000	0	0	0	973,514,000
第1項 営業費用	916,892,000	16,940,000	0	△ 2,534,000	0	931,298,000
第2項 営業外費用	38,527,000	154,000	0	2,534,000	0	41,215,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(2) 資本的収入及び支出

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	73,402,000	△ 5,070,000	68,332,000	0
第1項 国庫補助金	4,200,000	0	4,200,000	0
第2項 他会計補助金	68,200,000	△ 5,070,000	63,130,000	0
第3項 県補助金	1,002,000	0	1,002,000	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	139,313,000	△ 3,560,000	0	135,753,000	0	0
第1項 建設改良費	68,520,000	△ 4,449,000	0	64,071,000	0	0
第2項 企業債償還金	8,200,000	0	0	8,200,000	0	0
第3項 他会計長期借入金償還金	62,593,000	0	0	62,593,000	0	0
第4項 長期貸付金	0	889,000	0	889,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 66,865,093円は、過年度分損益勘定留保資金 66,557,818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
1,056,649,000	1,064,697,689	8,048,689	(うち仮受消費税及び地方消費税 46,982,005)
688,706,000	704,875,353	16,169,353	(うち仮受消費税及び地方消費税 46,408,759)
367,942,000	359,822,336	△ 8,119,664	(うち仮受消費税及び地方消費税 573,246)
1,000	0	△ 1,000	

(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	973,514,000	923,139,375	0	50,374,625	(うち仮払消費税及び地方消費税 18,875,074)
0	931,298,000	884,688,590	0	46,609,410	(うち仮払消費税及び地方消費税 18,875,074)
0	41,215,000	38,450,785	0	2,764,215	
0	1,000	0	0	1,000	
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	68,332,000	68,350,992	18,992	
0	4,200,000	4,200,000	0	
0	63,130,000	63,129,992	△ 8	
0	1,002,000	1,021,000	19,000	

(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		
135,753,000	135,216,085	0	0	0	536,915	(うち仮払消費税及び地方消費税 307,275)
64,071,000	63,535,020	0	0	0	535,980	(うち仮払消費税及び地方消費税 307,275)
8,200,000	8,199,992	0	0	0	8	
62,593,000	62,592,273	0	0	0	727	
889,000	888,800	0	0	0	200	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 307,275円で補填した。

平成27年度松江市自動車運送事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：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	428,232,165	
(2) 貸切旅客運送収益	199,621,255	
(3) その他営業収益	30,613,174	658,466,594

2 営業費用

(1) 定期運転費	486,817,664		
(2) 貸切運転費	57,246,568		
(3) 車両修繕費	122,159,257		
(4) 減価償却費	65,054,444		
(5) 自動車重量税	2,077,900		
(6) 運輸管理費	64,185,431		
(7) 一般管理費	68,272,252	865,813,516	
営業損失			207,346,922

3 営業外収益

(1) 受取利息	49,510	
(2) 補助金	225,651,267	
(3) 引当金戻入益	60,718,319	
(4) 長期前受金戻入	49,963,799	
(5) その他営業外収益	22,866,195	359,249,090

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	730,163		
(2) 雑支出	10,102,006	10,832,169	348,416,921
経常利益			141,069,999

当年度純利益	141,069,999
前年度繰越欠損金	133,681,083
当年度未処分利益剰余金	<u>7,388,916</u>

平成27年度松江市自動車

(平成27年4月1日から平成

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		受贈財産評価額	負担金	国庫補助金	県補助金
前年度末残高	231,771,562	26,821,710	2,500,000	121,260,000	193,870
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	26,821,710	2,500,000	121,260,000	193,870
当年度変動額	0	0	0	0	0
寄付の受入	0	0	0	0	0
新地方公営企業会計基準移行に伴う変動額の修正	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	231,771,562	26,821,710	2,500,000	121,260,000	193,870

平成27年度松江市自動車運送事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	231,771,562	376,149,318	7,388,916
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	231,771,562	376,149,318	(繰越利益剰余金) 7,388,916

運送事業剰余金計算書

28年3月31日まで)

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

他会計補助金	資本剰余金 合計	利益剰余金		資本合計
		未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
192,557,350	343,332,930	△ 133,681,083	△ 133,681,083	441,423,409
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
192,557,350	343,332,930	(繰越欠損金) △ 133,681,083	△ 133,681,083	441,423,409
32,816,388	32,816,388	141,069,999	141,069,999	173,886,387
0	0	0	0	0
32,816,388	32,816,388	0	0	32,816,388
0	0	141,069,999	141,069,999	141,069,999
225,373,738	376,149,318	(当年度未処分利益剰余金) 7,388,916	7,388,916	615,309,796

平成27年度松江市自動車運送事業貸借対照表
(平成28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	1,027,766,358			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 839,736,702</u>	188,029,656		
ロ 建 物	161,155,456			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 62,340,180</u>	98,815,276		
ハ 建 物 附 属 設 備	69,323,886			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 53,923,368</u>	15,400,518		
ニ 構 築 物	47,381,331			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 41,901,395</u>	5,479,936		
ホ 機 械 装 置	54,272,294			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,680,958</u>	27,591,336		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	301,421,341			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 271,504,431</u>	29,916,910		
ト 土 地		477,648,909		
有 形 固 定 資 産 合 計			842,882,541	
(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		<u>144,000</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			254,000	
(3) 投 資 資 金				
イ 出 資 金		2,200,000		
ロ 長 期 貸 付 金		<u>888,800</u>		
投 資 合 計			3,088,800	
固 定 資 産 合 計				846,225,341
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			326,746,609	
(2) 未 収 金			52,131,512	
(3) 貯 蔵 品			811,185	
(4) 前 払 費 用			2,050,721	
(5) 前 払 金			<u>6,189,183</u>	
流 動 資 産 合 計				387,929,210
資 産 合 計				<u>1,234,154,551</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>8,216,404</u>		
企 業 債 合 計			8,216,404	
(2) 他 会 計 借 入 金				
イ 他 会 計 借 入 金		<u>126,126,394</u>		
他 会 計 借 入 金 合 計			126,126,394	
(3) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>118,253,000</u>		
引 当 金 合 計			118,253,000	
固 定 負 債 合 計				252,595,798

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	8,208,194		
企業債合計		8,208,194	
(2) 他会計借入金			
イ 他会計借入金	62,780,191		
他会計借入金合計		62,780,191	
(3) 未払金		72,483,676	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	20,866,941		
ロ 法定福利費引当金	3,910,471		
引当金合計		24,777,412	
(5) 預り金		8,487,345	
(6) その他流動負債			
イ その他流動負債	2,100,000		
その他流動負債合計		2,100,000	
流動負債合計		<u>178,836,818</u>	

5 繰延収益

(1) 長期前受金		1,009,239,591	
(2) 収益化累計額		<u>△ 821,827,452</u>	
繰延収益合計			<u>187,412,139</u>
負債合計			<u><u>618,844,755</u></u>

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	225,373,738		
資本剰余金合計		376,149,318	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	7,388,916		
利益剰余金合計		7,388,916	
剰余金合計		<u>383,538,234</u>	
資本合計		<u>615,309,796</u>	
負債資本合計		<u><u>1,234,154,551</u></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16,424,598円である。

○引当金の取崩し

平成27年度退職者の退職手当 736,646円の支給に対して、退職給付引当金 736,646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27年6月分期末手当・勤勉手当 27,199,785円の支給に対して、賞与引当金 18,133,190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27年6月分期末手当・勤勉手当の支給にかかる法定福利費4,835,254円の支払いに対して、法定福利費引当金 3,528,307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

1 概況

(1) 総括事項

(業務状況)

定期旅客運送事業の輸送人員は、八重垣神社ブームの一段落等による、観光入込効果の減少や少子化、高齢ドライバー増加といった減少要因を企業・事業所の通勤利用者増が補ったことで、全利用者数としては、32,259人(1.2%)増の2,776,062人となりました。

事業収益は、観光入込効果の減少が収益減に繋がる一方、他の路線の収益増に加え、バスカードの販売促進等の施策展開により、この収益減を補い、概ね前年度実績を維持することができました。

貸切旅客運送事業の輸送人員は、定期年間輸送契約等の受注量増に伴い、49,973人(28.7%)増の224,116人となりました。

事業収益は、定期年間輸送契約の受注量増に加え、料金・運賃改定の効果もあり、大幅増となりました。

(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概ね現状維持、貸切旅客運送収益は増加したことで、81,855千円(14.2%)増の658,467千円となりました。営業外収益では、管理監督職員の減員により、引当金戻入益が増加したことから2,988千円(0.8%)増の359,249千円となりました。これにより、総収益としては、84,312千円(9.0%)増の1,017,716千円となりました。

これに対し費用は、立ち遅れていた運行体制整備に伴う運転士人件費の増加を管理監督職員減員等による事務所体制効率化により抑え、職員給与費は3,795千円(0.7%)増として概ね前年度実績を維持することができました。一方、時限的な貸切収益増の有効活用により、レイクライン車両の大規模修繕等に伴う車両修繕費が増加したことから、営業費用全体では、22,655千円(2.7%)の増となりました。

総費用は、営業外費用減少に加え、前年度計上していた会計制度見直しに伴う特別損失(83,524千円)が皆減となったことから、都合66,323千円(7.0%)減の876,646千円となり、この結果収支差引は、150,635千円(1,574.8%)増の141,070千円の純利益となりました。

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等で68,351千円となり、支出は、車両購入等に伴う建設改良費63,535千円、企業債償還金8,200千円、長期借入金償還金62,592千円、長期貸付金889千円となりました。収入が支出に対して不足する額66,865千円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額307千円、過年度分損益勘定留保資金66,558千円で補填しました。

(建設改良事業)

車両の老朽化に伴い、中型ディーゼルノンステップバス3両の更新を行いました。また、レイクライン搭載モニターやバスカード自動販売機の購入等を行いました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
決算第 15号	平成26年度松江市自動車運送事業会計決算	平成27年9月9日	平成27年10月6日
議 第 298号	平成27年度松江市自動車運送事業会計補正予算(第1号)	平成27年12月2日	平成27年12月18日
議 第 23号	松江市公営企業の設置等に関する条例の一部改正について	平成28年2月24日	平成28年3月24日
議 第 104号	平成27年度松江市自動車運送事業会計補正予算(第2号)	平成28年2月24日	平成28年3月24日
議 第 119号	平成28年度松江市交通事業会計予算	平成28年2月24日	平成28年3月24日

(3) 行政官庁認可事項

件名	申請先	許認可年月日	備考
一般乗合旅客自動車運送事業事業計画変更認可申請	中国運輸局長	平成27年6月4日	要望による路線延長(松江駅～医療センター)
一般乗合旅客自動車運送事業上限運賃設定認可申請	中国運輸局長	平成27年6月4日	要望による路線延長及び系統変更
一般乗合旅客自動車運送事業上限運賃設定認可申請	中国運輸局長	平成27年6月29日	レイクラインタ日鑑賞コース変更に伴う

(4) 職員に関する事項

平成28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	4 人			4 人
	観 光 係	1 人			1 人
運 輸 課	運 行 管 理 係 (内、運行管理者)	8 人 (3)人	2 人	38 人	48 人 (3)人
合 計		13 人	2 人	38 人	53 人
平成26年度末現在員		15 人	2 人	35 人	52 人
比 較 増 減		△2 人	0 人	3 人	1 人

※職員数には管理者を含まない。

(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)の適用範囲を次のとおり変更しました。

適用区間	適用期間	運賃	摘 要
市営バス全路線及びレイクラインに適用する。	平成27年 4月1日から	大人 1,000円 小人 500円	八束町地内～大海崎橋間の規制を解除しました。

松江だんだんパスの適用範囲を次のとおり変更しました。

適用区間	適用期間	運賃	摘 要
市営バス全路線に適用する。(レイクラインは除く)	平成27年 4月1日から	65歳以上松江市民 1ヶ月 5,000円 3ヶ月 13,000円 6ヶ月 20,000円 12ヶ月 31,000円	八束町地内～大海崎橋間の規制を解除しました。

のりほスクールパスの適用範囲を次のとおり変更しました。

適用区間	適用期間	運賃	摘 要
市営バス全路線に適用する。(レイクラインは除く)	平成27年 4月1日から	1ヶ月 中学生以上5,000円 小学生以下2,500円	八束町地内～大海崎橋間の規制を解除しました。

2 工 事

(1) 建設工事の概況 (200万円以上)

該当事項なし

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	366 日	365 日	1 日	100.3 %
(定期旅客運送)				
使 用 車 両				
在 籍 車 一 日 平 均	56.5 両	56.6 両	△ 0.1 両	99.8 %
在 籍 車 延 数	20,678 両	20,654 両	24 両	100.1 %
実 働 車 一 日 平 均	46.0 両	46.8 両	△ 0.8 両	98.3 %
実 働 車 延 数	16,836 両	17,065 両	△ 229 両	98.7 %
運 転 料				
総 走 行 料	1,913,129 km	1,913,213 km	△ 84 km	100.0 %
在 籍 車 一 日 平 均	92.5 km	92.6 km	△ 0.1 km	99.9 %
実 働 車 一 日 平 均	113.6 km	112.1 km	1.5 km	101.3 %
乗 車 人 員				
総 輸 送 人 員	2,776,062 人	2,743,803 人	32,259 人	101.2 %
在 籍 車 一 日 平 均	134.3 人	132.8 人	1.5 人	101.1 %
実 働 車 一 日 平 均	164.9 人	160.8 人	4.1 人	102.5 %
(貸切旅客運送)				
認 可 車	12 両	8 両	4 両	150.0 %
総 走 行 料	451,116 km	344,710 km	106,406 km	130.9 %
総 輸 送 人 員	224,116 人	174,143 人	49,973 人	128.7 %

(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	1,017,715,684 円	933,403,809 円	84,311,875 円	109.0 %
第 1 項 営 業 収 益	658,466,594 円	576,612,163 円	81,854,431 円	114.2 %
第 2 項 営 業 外 収 益	359,249,090 円	356,261,182 円	2,987,908 円	100.8 %
第 3 項 特 別 利 益	0 円	530,464 円	△ 530,464 円	皆減

(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	876,645,685 円	942,969,265 円	△ 66,323,580 円	93.0 %
第 1 項 営 業 費 用	865,813,516 円	843,158,914 円	22,654,602 円	102.7 %
第 2 項 営 業 外 費 用	10,832,169 円	16,286,534 円	△ 5,454,365 円	66.5 %
第 3 項 特 別 損 失	0 円	83,523,817 円	△ 83,523,817 円	皆減

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
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27年7月27日	59,486,100	島根日野自動車(株)松江支店
平成27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28年2月19日	6,605,712	中国企業(株)島根支店

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

前年度末残高	24,624,590 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	8,199,992 円
本年度末残高	16,424,598 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	251,498,858 円
本年度償還高	62,592,273 円
本年度末残高	188,906,585 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	2,444,040 円
棚卸資産購入に係る仮払消費税及び地方消費税	181,040 円

平成27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27年4月1日から平成28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

当年度純利益（△は純損失）	141,069,999
減価償却費	65,054,444
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 36,764,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	8,700
賞与引当金の増減額（△は減少）	814,393
長期前受金戻入額	△ 49,963,799
過年度修正（長期前受金戻入額）	△ 156,022
受取利息	△ 49,510
支払利息及び企業債取扱諸費	730,163
固定資産除却損	2,170,738
不用品売却原価	2,885,034
未収金の増減額（△は増加）	△ 6,859,755
棚卸資産の増減額（△は増加）	107,458
前払費用の増減額（△は増加）	292,247
前払金の増減額（△は増加）	△ 1,479,212
未払金の増減額（△は減少）	32,100,448
預り金の増減額（△は減少）	275,314
小計	150,236,640
利息の受取額	49,510
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 730,163
業務活動によるキャッシュ・フロー	149,555,987

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	△ 63,227,745
国庫補助金による収入	4,200,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,764,000
他会計補助金による収入	54,930,000
県補助金による収入	1,021,000
長期貸付金による支出	△ 888,800
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,729,545

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	△ 8,199,992
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	8,199,992
他会計借入金の返済による支出	△ 62,592,273
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	△ 93,818,116

資金増加額	50,008,326
資金期首残高	276,738,283
資金期末残高	326,746,609

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				1,017,715,684	
	営業収益	定期旅客運送収益		658,466,594	
				428,232,165	
				428,232,165	
		貸切旅客運送収益		199,621,255	
				199,621,255	
		その他営業収益		30,613,174	
			広 告 料	14,631,797	
			その他営業収益	15,981,377	
		営業外収益			359,249,090
	受 取 利 息			49,510	
				49,510	
	補 助 金			225,651,267	
			他会計補助金	225,651,267	
	引当金戻入益			60,718,319	
			退職給付引当金戻入益	36,764,000	
			賞与引当金戻入益	20,052,548	
			法定福利費引当金戻入益	3,901,771	
	長期前受金戻入			49,963,799	
				49,963,799	
	その他営業外収益			22,866,195	
			保険賠償金収益	193,888	
			その他営業外収益	22,672,307	

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				876,645,685	
	営業費用	定期運転費		865,813,516	
				486,817,664	予算額
			給 料	96,342,851	給 料 97,049,000
			手 当	75,351,712	手 当 77,422,000
			賃 金	144,758,930	賃 金 151,063,000
			賞与引当金繰入額	13,588,266	賞与引当金繰入額 13,592,000
			法定福利費	56,655,449	法定福利費 59,958,000
			法定福利費繰入額	2,525,233	法定福利費繰入額 2,527,000
			旅 費	159,297	決算額
			報 償 費	4,167	人 件 費 389,222,441
			被 服 費	1,683,780	
			備 消 品 費	3,395,483	
			軽 油 費	42,906,719	

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	11,136,556	
			光熱水費	1,059,295	
			印刷製本費	6,052,676	
			通信運搬費	99,010	
			広告費	145,520	
			委託料	6,484,836	
			手数料	5,951,100	
			賃借料	74,168	
			使用料	302,335	
			修繕費	1,032,026	
			油脂費	549,928	
			厚生福利費	1,973,368	
			負担金	699,780	
			保険料	11,743,088	
			固定資産除却費	2,103,378	
			棚卸資産減耗費	2,713	
			雑費	36,000	
		貸切運転費		57,246,568	予算額
			給料	2,583,600	給料 2,584,000
			手当	2,142,085	手当 2,236,000
			賃金	8,231,571	賃金 9,433,000
			賞与引当金繰入額	450,935	賞与引当金繰入額 451,000
			法定福利費	1,858,666	法定福利費 1,859,000
			法定福利費引当金繰入額	81,271	法定福利費引当金繰入額 82,000
			旅費	876,902	決算額
			備用品費	280,878	人件費 12,291,428
			軽油費	13,400,724	ガイト・添乗員賃金 3,056,700
			通信運搬費	204,076	
			広告費	1,578,024	
			委託料	2,545,568	
			手数料	3,913,724	
			賃借料	16,224,873	
			使用料	75,510	
			顧客誘致費	246,439	
			厚生福利費	50,729	
			負担金	94,492	
			保険料	2,350,645	
			雑費	55,856	
		車両修繕費		122,159,257	予算額
			給料	5,383,500	給料 5,384,000
			手当	3,938,872	手当 4,039,000
			賞与引当金繰入額	684,989	賞与引当金繰入額 685,000

款	項	目	節	金額	備考
			法定福利費	1,802,947	法定福利費 1,885,000
			法定福利費 引当金繰入額	131,574	法定福利費 引当金繰入額 132,000
			備用品費	1,049,983	決算額
			手数料	18,500	人件費 11,941,882
			外注修繕費	92,453,055	
			部分品費	7,975,191	
			タイヤチューブ費	8,693,400	
			厚生福利費	27,246	
		減価償却費		65,054,444	
			車両減価償却費	46,872,043	
			建物減価償却費	4,117,985	
			建物附属設備 減価償却費	4,012,672	
			構築物減価償却費	173,796	
			機械装置 減価償却費	2,568,786	
			工具器具及び備品 減価償却費	7,261,162	
			無形固定資産 減価償却費	48,000	
		自動車重量税		2,077,900	
			自動車重量税	2,077,900	
		運輸管理費		64,185,431	予算額
			給料	26,585,792	給料 26,593,000
			手当	17,414,860	手当 17,700,000
			賃金	2,019,745	賃金 2,066,000
			賞与引当金繰入額	3,417,460	賞与引当金繰入額 3,419,000
			法定福利費	9,686,150	法定福利費 9,761,000
			法定福利費 引当金繰入額	654,162	法定福利費 引当金繰入額 656,000
			旅費	75,844	決算額
			備用品費	384,426	人件費 59,778,169
			燃料費	1,164,414	
			印刷製本費	22,408	
			通信運搬費	99,156	
			委託料	98,000	
			手数料	74,362	
			修繕費	527,500	
			事故費	35,276	
			研修費	1,213,894	
			厚生福利費	258,512	
			負担金	13,057	
			保険料	262,468	
			棚卸資産減耗費	32,545	
			自動車重量税	145,400	
		一般管理費		68,272,252	予算額
			給料	20,851,800	給料 20,853,000

款	項	目	節	金額	備考
			手 当	13,871,731	手 当 14,105,000
			賃 金	5,990,230	賃 金 5,994,000
			賞与引当金繰入額	2,725,291	賞与引当金額 2,726,000
			法定福利費	7,891,727	法定福利費 7,981,000
			法定福利費引当金繰入額	518,231	法定福利費引当金繰入額 519,000
			退職給付費	736,646	退職給付費 737,000
			旅 費	1,714,841	交 際 費 50,000
			報 償 費	159,724	
			交 際 費	1,852	
			備 消 品 費	1,346,624	
			光 熱 水 費	2,328,357	決算額
			印 刷 製 本 費	89,519	人 件 費 51,849,010
			通 信 運 搬 費	881,777	退職給付費 736,646
			委 託 料	4,884,717	
			手 数 料	561,000	
			賃 借 料	265,000	
			修 繕 費	1,206,100	
			研 修 費	926	
			厚 生 福 利 費	167,601	
			負 担 金	1,778,093	
			補 助 金	207,920	
			保 險 料	25,185	
			固定資産除却費	67,360	
	営業外費用			10,832,169	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		730,163	
		企業債利息		22,574	
		長期借入金利息		707,589	
		雑 支 出		10,102,006	
		消費税及び地方 消費税関係雑支出		7,023,084	
		不用品売却原価		2,885,034	
		その他雑支出		193,888	

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
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計		
車 両	1,030,929,631	59,478,745	62,642,018	1,027,766,358	46,872,043	57,673,818	839,736,702	188,029,656	
建 物	157,385,404	3,972,172	202,120	161,155,456	4,117,985	181,908	62,340,180	98,815,276	
建 物 附 属 設 備	69,323,886	400,000	400,000	69,323,886	4,012,672	332,640	53,923,368	15,400,518	
構 築 物	47,381,331	0	0	47,381,331	173,796	0	41,901,395	5,479,936	
機 械 装 置	52,376,294	1,896,000	0	54,272,294	2,568,786	0	26,680,958	27,591,336	
工具器具及び備品	299,697,409	1,723,932	0	301,421,341	7,261,162	0	271,504,431	29,916,910	
土 地	477,648,909	0	0	477,648,909	0	0	0	477,648,909	
計	2,134,742,864	67,470,849	63,244,138	2,138,969,575	65,006,444	58,188,366	1,296,087,034	842,882,541	

(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	192,000	0	0	48,000	144,000	
計	302,000	0	0	48,000	254,000	

(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
長 期 貸 付 金	0	888,800	0	888,800	松江市交通局大型二種免許取得支援資金貸付金
計	2,200,000	888,800	0	3,088,800	

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	8,199,992	24,575,402	16,424,598	—	0.10	H30.3.20	地方公共団体金融機構
計		41,000,000	8,199,992	24,575,402	16,424,598	—			

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

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払に備えるため、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。

