

決算第13号

平成30年度

松江市交通事業会計決算書

松江市交通局

目 次

決 算 書 類

平成30年度松江市交通事業決算報告書	1
平成30年度松江市交通事業損益計算書	3
平成30年度松江市交通事業剰余金計算書	4
平成30年度松江市交通事業剰余金処分計算書(案)	4
平成30年度松江市交通事業貸借対照表	6

決 算 附 属 書 類

平成30年度松江市交通事業報告書	8
平成30年度松江市交通事業キャッシュ・フロー計算書	12
収益費用明細書	13
固定資産明細書	18
企業債明細書	18
重要な会計方針に係る事項に関する注記	19

決 算 書 類

平成30年度松江市交通事業決算報告書

(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 交通事業収益	1,157,093,000	2,268,000	0
第1項 自動車運送事業収益	740,727,000	0	0
第2項 附帯事業収益	95,444,000	0	0
第3項 営業外収益	320,921,000	2,268,000	0
第4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 交通事業費用	1,130,292,000	15,991,000	0	0	0	1,146,283,000
第1項 自動車運送事業費用	1,028,938,000	10,029,000	0	0	0	1,038,967,000
第2項 附帯事業費用	58,514,000	40,000	0	0	0	58,554,000
第3項 営業外費用	41,839,000	5,922,000	0	0	0	47,761,000
第4項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第5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 交通事業資本的収入	99,913,000	△ 9,420,000	90,493,000	0
第1項 他会計補助金	99,913,000	△ 9,720,000	90,193,000	0
第2項 長期貸付金返還金	0	300,000	300,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流増減額	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 交通事業資本的支出	194,206,000	△ 9,720,000	0	184,486,000	0	0
第1項 建設改良費	124,776,000	△ 9,720,000	0	115,056,000	0	0
第2項 企業債償還金	4,772,000	0	0	4,772,000	0	0
第3項 他会計長期借入金償還金	63,158,000	0	0	63,158,000	0	0
第4項 長期貸付金	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 91,202,210円は、過年度分損益勘定留保資金89,504,991円及び当年度分消費

(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
1,159,361,000	1,096,874,649	△ 62,486,351	(うち仮受消費税及び地方消費税 53,093,751)
740,727,000	682,041,633	△ 58,685,367	(うち仮受消費税及び地方消費税 44,892,720)
95,444,000	92,582,370	△ 2,861,630	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,857,138)
323,189,000	322,250,646	△ 938,354	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,343,893)
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	1,146,283,000	1,086,929,782	0	59,353,218	(うち仮払消費税及び地方消費税 20,149,373)
0	1,038,967,000	991,943,963	0	47,023,037	(うち仮払消費税及び地方消費税 18,785,515)
0	58,554,000	53,140,202	0	5,413,798	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,363,118)
0	47,761,000	41,845,617	0	5,915,383	(うち仮払消費税及び地方消費税 740)
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	90,493,000	90,492,948	△ 52	
0	90,193,000	90,192,948	△ 52	
0	300,000	300,000	0	

(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		
184,486,000	181,695,158	0	0	0	2,790,842	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,697,219)
115,056,000	113,165,678	0	0	0	1,890,322	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,697,219)
4,772,000	4,771,759	0	0	0	241	
63,158,000	63,157,721	0	0	0	279	
1,500,000	600,000	0	0	0	900,000	

税及び地方消費税資本的収支調整額1,697,219円で補填した。

平成30年度松江市交通事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：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	423,895,711	
(2) 貸切旅客運送収益	177,609,053	
(3) その他営業収益	35,644,149	637,148,913

2 自動車運送事業費用

(1) 定期運転費	534,299,969	
(2) 貸切運転費	71,115,968	
(3) 車両修繕費	92,096,667	
(4) 減価償却費	90,921,610	
(5) 自動車重量税	2,132,200	
(6) 運輸管理費	69,516,934	860,083,348
事業損失		222,934,435

3 附帯事業収益

(1) 駐車収益	85,725,232	85,725,232
----------	------------	------------

4 附帯事業費用

(1) 駐車場管理費	32,646,871	
(2) 減価償却費	19,130,213	51,777,084
		33,948,148

5 一般管理費

		113,075,100	113,075,100
営業損失			302,061,387

6 営業外収益

(1) 受取利息	209,503	
(2) 補助金	197,499,424	
(3) 引当金戻入益	29,129,598	
(4) 長期前受金戻入	76,737,989	
(5) その他営業外収益	17,330,239	320,906,753

7 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	286,214	
(2) 雑支出	11,016,620	11,302,834
		309,603,919

経常利益 7,542,532

当年度純利益 7,542,532

前年度繰越利益剰余金 338,899,129

当年度未処分利益剰余金 346,441,661

平成30年度松江市交通

(平成30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	745,271,562	57,507,907	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	745,271,562	57,507,907	2,500,000	121,260,000	193,870
当年度変動額	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	745,271,562	57,507,907	2,500,000	121,260,000	193,870

平成30年度松江市交通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	745,271,562	911,196,505	346,441,661
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	745,271,562	911,196,505	(繰越利益剰余金) 346,441,661

事業剰余金計算書

31年3月31日まで)

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

		利益剰余金		資本合計
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	
729,734,728	911,196,505	338,899,129	338,899,129	1,995,367,196
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
729,734,728	911,196,505	(繰越利益剰余金) 338,899,129	338,899,129	1,995,367,196
0	0	7,542,532	7,542,532	7,542,532
0	0	7,542,532	7,542,532	7,542,532
729,734,728	911,196,505	(当年度未処分利益剰余金) 346,441,661	346,441,661	2,002,909,728

平成30年度松江市交通事業貸借対照表

(平成31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	1,056,617,155	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 778,728,470</u>	277,888,685
ロ 建 物	840,589,534	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 466,658,397</u>	373,931,137
ハ 建 物 附 属 設 備	191,783,607	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 158,750,554</u>	33,033,053
ニ 構 築 物	157,148,489	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 125,494,530</u>	31,653,959
ホ 機 械 及 び 装 置	90,110,399	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 60,317,329</u>	29,793,070
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	319,400,880	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 288,403,462</u>	30,997,418
ト 土 地		1,487,821,563
チ 立 木		8,497,984
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>2,273,616,869</u>

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		328,400
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>328,400</u>

(3) 投 資 資 金

イ 出 資 金	2,200,000	
ロ 長 期 貸 付 金	<u>1,493,800</u>	
投 資 合 計		<u>3,693,800</u>
固 定 資 産 合 計		<u>2,277,639,069</u>

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	352,749,621	
(2) 未 収 金	30,282,477	
(3) 貯 蔵 品	5,716,611	
(4) 前 払 費 用	1,537,983	
(5) 前 払 金	<u>4,632,956</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>394,919,648</u>
資 産 合 計		<u><u>2,672,558,717</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>3,581,797</u>	
企 業 債 合 計		3,581,797

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>163,071,000</u>	
引 当 金 合 計		<u>163,071,000</u>

固 定 負 債 合 計		<u>166,652,797</u>
-------------	--	--------------------

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	562,389		
企業債合計		562,389	
(2) 未払金			49,541,633
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	26,406,110		
ロ 法定福利費引当金	5,000,921		
引当金合計			31,407,031
(4) 前受金			750,720
(5) 預り金			13,585,827
(6) その他流動負債			
イ その他流動負債	3,700,000		
その他流動負債合計			3,700,000
流動負債合計			99,547,600

5 繰延収益

(1) 長期前受金		1,466,076,116	
(2) 収益化累計額		△ 1,062,627,524	
繰延収益合計			403,448,592
負債合計			669,648,989

資本の部

6 資本金			745,271,562
-------	--	--	-------------

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	57,507,907		
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	729,734,728		
資本剰余金合計		911,196,505	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	346,441,661		
利益剰余金合計		346,441,661	
剰余金合計			1,257,638,166
資本合計			2,002,909,728
負債資本合計			2,672,558,717

○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4,144,186円である。

○引当金の取崩し

平成30年度退職者の退職手当472,570円の支給に対して、退職給付引当金469,305円を取崩し、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した。

平成30年6月分期末手当・勤勉手当 36,207,893円の支給に対して、賞与引当金 24,169,488円を取崩し、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した。

平成30年6月分期末手当・勤勉手当の支給にかかる法定福利費 6,861,540円の支払いに対して、法定福利費引当金 4,490,805円を取崩し、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、観光入込効果が顕著に表れる八重垣線・レイクライン線が減少し、堅調であった南北循環線も減少に転じたことや、積雪が少なく2月の輸送人員が大幅に減少したことなどから、全利用者数としては、42,465人(1.5%)減の2,839,918人となり、事業収益も減少しました。

貸切旅客運送事業の輸送人員は、受注量減少等により、23,586人(10.1%)減の209,803人となり、事業収益も減少しました。

附帯事業の駐車台数は、大型車が512台(6.1%)、普通車が2,066台(1.2%)減少し、定期駐車車が8,623台(17.3%)増加し、全体で6,045台(2.7%)増の232,925台となりました。

事業収益は、定期駐車は増加したものの、大型車、普通車が減少したことに伴い、全体としては減少となりました。

(経営の収支状況)

収益的収支(税抜)については、自動車運送事業収益では、定期旅客運送収益及び貸切旅客運送収益が減少したことで、24,308千円(3.7%)減の637,149千円となりました。附帯事業収益では、駐車収益の減少により1,006千円(1.2%)減の85,725千円となりました。営業外収益では、引当金戻入益が減少したことなどから16,576千円(4.9%)減の320,907千円となりました。これにより、総収益としては、41,890千円(3.9%)減の1,043,781千円となりました。

これに対し費用は、燃料費が原油価格動向により増加し、減価償却費は前年度に実施した定期車両購入やレイクライン車両大規模修繕に伴い増加したことなどから、営業費用全体では、4,428千円(0.4%)の増となりました。

総費用は、営業外費用減少に伴い、1,408千円(0.1%)減の1,036,238千円となり、この結果収支差引は、40,482千円(84.3%)減の7,543千円の純利益となりました。

資本的収支(税込)については、収入は、車両購入等や企業債償還に伴う補助金90,193千円、長期貸付金返還金300千円となり、支出は、車両購入等に伴う建設改良費113,165千円、企業債償還金4,772千円、長期借入金償還金63,158千円、長期貸付金600千円となりました。収入が支出に対して不足する額91,202千円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,697千円、過年度分損益勘定留保資金89,505千円で補填しました。

(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4両の更新を行いました。また、レイクライン車両のオーバーホールや観光貸切バス中古車両4両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 12号	平成29年度松江市交通事業会計決算	平成30年9月5日	平成30年10月1日
議 第 201号	平成30年度松江市交通事業会計補正予算(第1号)	平成30年11月28日	平成30年12月18日
議 第 214号	平成30年度松江市交通事業会計補正予算(第2号)	平成30年12月5日	平成30年12月18日
議 第 171号	平成31年度松江市交通事業会計予算	平成31年2月22日	平成31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

平成31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
運 輸 課	運 輸 係 (内、運行管理者)	7 人 (3)人	2 人	48 人	57 人 (3)人
合 計		12 人	2 人	48 人	62 人
平成29年度末現在員		13 人	2 人	45 人	60 人
比 較 増 減		△ 1 人	0 人	3 人	2 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

該当事項なし

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

事 項	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	56.7 両	56.8 両	△ 0.1 両	99.8 %	
在籍車延数	20,712 両	20,715 両	△ 3 両	100.0 %	
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	1,906,239 km	1,902,162 km	4,077 km	100.2 %	
在籍車一日平均	92.0 km	91.8 km	0.2 km	100.2 %	
実働車一日平均	111.7 km	111.5 km	0.2 km	100.2 %	
乗 車 人 員					
総 輸 送 人 員	2,839,918 人	2,882,383 人	△ 42,465 人	98.5 %	
在籍車一日平均	137.1 人	139.1 人	△ 2.0 人	98.6 %	
実働車一日平均	166.4 人	168.9 人	△ 2.5 人	98.5 %	
(貸切旅客運送)					
認 可 車	12 両	12 両	0 両	100.0 %	
総 走 行 料	397,229 km	470,388 km	△ 73,159 km	84.4 %	
総 輸 送 人 員	209,803 人	233,389 人	△ 23,586 人	89.9 %	
(附帯事業(駐車場))					
普通駐車	普通車	166,569 台	168,635 台	△ 2,066 台	98.8 %
	大型車	7,894 台	8,406 台	△ 512 台	93.9 %
定 期 駐 車	58,462 台	49,839 台	8,623 台	117.3 %	
駐 車 計	232,925 台	226,880 台	6,045 台	102.7 %	

(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 交通事業収益	1,043,780,898 円	1,085,670,774 円	△ 41,889,876 円	96.1 %
第1項 自動車運送 事業収益	637,148,913 円	661,456,696 円	△ 24,307,783 円	96.3 %
第2項 附帯事業収益	85,725,232 円	86,730,533 円	△ 1,005,301 円	98.8 %
第3項 営業外収益	320,906,753 円	337,483,545 円	△ 16,576,792 円	95.1 %

(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 交通事業費用	1,036,238,366 円	1,037,645,444 円	△ 1,407,078 円	99.9 %
第1項 自動車運送 事業費用	973,158,448 円	964,719,308 円	8,439,140 円	100.9 %
第2項 附帯事業費用	51,777,084 円	55,787,955 円	△ 4,010,871 円	92.8 %
第3項 営業外費用	11,302,834 円	17,138,181 円	△ 5,835,347 円	66.0 %

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30年6月1日	90,386,400	島根日野自動車㈱松江支店
観光貸切バスリース	指名競争入札	平成30年6月22日	31,667,760	㈱エネルギーL&Bパートナーズ島根支店
I C T基盤・セキュリティ基盤強化業務委託	随 意 契 約	平成30年9月28日	2,991,600	㈱エネルギー・コミュニケーションズ
レイクライン車両オーバーホール	随 意 契 約	平成30年11月1日	16,000,000	島根日野自動車㈱松江支店
観光貸切バス中古車両リース	指名競争入札	平成31年1月29日	6,593,400	㈱エネルギーL&Bパートナーズ島根支店
乗降客カウントセンサー式賃貸借	指名競争入札	平成31年2月26日	3,337,200	山陰総合リース㈱

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

前年度末残高	8,915,945 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	4,771,759 円
本年度末残高	4,144,186 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	63,157,721 円
本年度償還高	63,157,721 円
本年度末残高	0 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	9,519,066 円
棚卸資産購入に係る仮払消費税及び地方消費税	705,116 円

平成30年度松江市交通事業キャッシュ・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：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	7,542,532
減価償却費	110,051,823
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	40,676,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	510,116
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,236,622
長期前受金戻入額	△ 76,737,989
受取利息	△ 209,503
支払利息及び企業債取扱諸費	286,214
固定資産除却損	490,104
不用品売却原価	5,682,003
長期貸付金返還免除	300,000
未収金の増減額 (△は増加)	2,895,958
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△ 2,229,204
前払費用の増減額 (△は増加)	△ 58,563
前払金の増減額 (△は増加)	271,378
未払金の増減額 (△は減少)	△ 15,591,761
前受金の増減額 (△は減少)	△ 114,640
預り金の増減額 (△は減少)	1,928,532
小計	77,929,622
利息の受取額	209,503
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 286,214
業務活動によるキャッシュ・フロー	77,852,911

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	△ 111,468,459
未払金の増減額 (△は減少)	1,727,136
他会計補助金による収入	89,640,000
長期貸付金による支出	△ 600,000
長期貸付金返還金による収入	300,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,401,323

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	△ 4,771,759
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	552,948
他会計借入金の返済による支出	△ 63,157,721
未払金の増減額 (△は減少)	4,660
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 67,371,872

資金増加額 (又は減少額)	△ 9,920,284
資金期首残高	362,669,905
資金期末残高	352,749,621

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
交 通 事 業 収 入	自動車運送事業収益			1,043,780,898	
				637,148,913	
		定期旅客運送収益		423,895,711	
				423,895,711	
		貸切旅客運送収益		177,609,053	
				177,609,053	
		その他営業収益		35,644,149	
			広 告 料	22,608,317	
			その他営業収益	13,035,832	
		附 帯 事 業 収 入			85,725,232
	駐 車 収 益			85,725,232	
				85,725,232	
	営 業 外 収 益			320,906,753	
		受 取 利 息		209,503	
				209,503	
		補 助 金		197,499,424	
			県 補 助 金	1,037,000	
			他 会 計 補 助 金	196,462,424	
		引 当 金 戻 入 益		29,129,598	
			退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	469,305	
			賞 与 引 当 金 戻 入 益	24,169,488	
			法 定 福 利 費 引 当 金 戻 入 益	4,490,805	
			長 期 前 受 金 戻 入	76,737,989	
			長 期 前 受 金 戻 入	76,737,989	
		そ の 他 営 業 外 収 益		17,330,239	
			そ の 他 営 業 外 収 益	17,330,239	

費 用

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
交 通 事 業 費	自動車運送事業費用			1,036,238,366	
				973,158,448	
		定期運転費		534,299,969	予算額
			給 料	127,235,744	給 料 127,249,000
			手 当	90,351,594	手 当 91,040,000
			賃 金	120,385,587	賃 金 121,553,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	18,313,867	賞 与 引 当 金 繰 入 額 18,315,000
			法 定 福 利 費	65,820,866	法 定 福 利 費 66,030,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	3,450,631	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 3,452,000
			退 職 給 付 費	472,570	退 職 給 付 費 473,000

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	120,963	決算額
			報 償 費	18,519	人 件 費 425,558,289
			被 服 費	1,333,000	退 職 給 付 費 472,570
			備 消 品 費	3,731,625	
			軽 油 費	62,788,779	
			燃 料 費	4,494,606	
			光 熱 水 費	1,182,819	
			印 刷 製 本 費	3,943,623	
			通 信 運 搬 費	1,523,373	
			広 告 費	154,635	
			委 託 料	6,868,742	
			手 数 料	5,893,017	
			賃 借 料	260,011	
			使 用 料	337,390	
			修 繕 費	207,723	
			油 脂 費	496,533	
			厚 生 福 利 費	2,050,735	
			負 担 金	916,908	
			保 險 料	11,483,730	
			固 定 資 産 除 却 費	261,829	
			棚 卸 資 産 減 耗 費	200,550	
		貸 切 運 転 費		71,115,968	予算額
			給 料	609,000	給 料 612,000
			手 当	740,401	手 当 746,000
			賃 金	10,581,785	賃 金 12,048,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	493,437	賞 与 引 当 金 繰 入 額 495,000
			法 定 福 利 費	1,639,223	法 定 福 利 費 1,670,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	87,410	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 88,000
			旅 費	194,080	決算額
			備 消 品 費	275,463	人 件 費 12,104,256
			軽 油 費	13,349,808	ガ イ ド ・ 乗 員 賃 金 2,047,000
			印 刷 製 本 費	46,000	
			通 信 運 搬 費	624,035	
			広 告 費	1,609,914	
			委 託 料	3,136,484	
			手 数 料	3,712,158	
			賃 借 料	29,667,735	
			使 用 料	971,056	
			顧 客 誘 致 費	907,109	
			厚 生 福 利 費	45,721	
			負 担 金	190,800	
			保 險 料	2,234,349	

款	項	目	節	金額	備考
		車 両 修 繕 費		92,096,667	予算額
			給 料	5,870,700	給 料 5,871,000
			手 当	3,988,110	手 当 4,207,000
			賞与引当金繰入額	806,141	賞与引当金額 807,000
			法定福利費	2,090,312	法定福利費 2,123,000
			法定福利費額	155,958	法定福利費額 156,000
			引当金繰入額		引当金繰入額
			備 消 品 費	676,375	決算額
			手 数 料	11,000	人 件 費 12,911,221
			外 注 修 繕 費	62,475,072	
			部 分 品 費	5,381,452	
			タイヤチューブ費	10,589,890	
			厚 生 福 利 費	51,657	
		減 価 償 却 費		90,921,610	
			車 両 減 価 償 却 費	79,449,701	
			建 物 減 価 償 却 費	4,335,622	
			建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	1,799,273	
			構 築 物 減 価 償 却 費	130,093	
			機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	2,760,624	
			工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	2,398,297	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	48,000	
		自 動 車 重 量 税		2,132,200	
			自 動 車 重 量 税	2,132,200	
		運 輸 管 理 費		69,516,934	予算額
			給 料	23,539,200	給 料 23,544,000
			手 当	15,888,817	手 当 16,291,000
			賃 金	3,026,226	賃 金 3,185,000
			賞与引当金繰入額	3,072,434	賞与引当金額 3,074,000
			法定福利費	8,747,913	法定福利費 8,859,000
			法定福利費額	592,222	法定福利費額 593,000
			引当金繰入額		引当金繰入額
			旅 費	116,058	決算額
			備 消 品 費	358,361	人 件 費 54,866,812
			燃 料 費	1,266,029	
			印 刷 製 本 費	55,278	
			通 信 運 搬 費	108,738	
			委 託 料	638,000	
			手 数 料	200,130	
			賃 借 料	9,201,744	
			使 用 料	4,982	
			修 繕 費	785,521	
			事 故 費	156,606	
			研 修 費	1,138,894	
			厚 生 福 利 費	249,719	

款	項	目	節	金額	備考
			負担金	14,108	
			保険料	282,754	
			自動車重量税	73,200	
		一般管理費		113,075,100	予算額
			給料	23,981,700	給料 23,982,000
			手当	14,803,172	手当 14,978,000
			賃金	4,738,704	賃金 4,741,000
			賞与引当金繰入額	3,384,616	賞与引当金繰入額 3,386,000
			法定福利費	9,241,890	法定福利費 9,313,000
			法定福利費引当金繰入額	649,772	法定福利費引当金繰入額 651,000
			退職引当金繰入額	41,145,305	退職引当金繰入額 41,146,000
			旅費	2,217,296	交際費 40,000
			備用品費	646,882	決算額
			光熱水費	2,581,101	人件費 97,945,159
			印刷製本費	117,806	
			通信運搬費	791,481	
			広告費	680,001	
			委託料	4,359,335	
			手数料	464,520	
			賃借料	1,150,047	
			修繕費	116,800	
			研修費	9,260	
			厚生福利費	162,974	
			負担金	1,804,862	
			保険料	27,576	
	附帯事業費			51,777,084	
		駐車場管理費		32,646,871	予算額
			給料	2,389,500	給料 2,390,000
			手当	2,241,696	手当 2,335,000
			賃金	8,264,011	賃金 9,022,000
			賞与引当金繰入額	335,615	賞与引当金繰入額 336,000
			法定福利費	1,008,988	法定福利費 1,017,000
			法定福利費引当金繰入額	64,928	法定福利費引当金繰入額 65,000
			被服費	3,350	決算額
			備用品費	532,459	人件費 14,243,988
			燃料費	50,181	短期雇用賃金 60,750
			光熱水費	3,835,898	
			印刷製本費	1,016,598	
			通信運搬費	158,086	
			委託料	8,999,240	
			手数料	230,800	
			賃借料	2,138,762	

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	783,800	
			厚生福利費	26,421	
			負担金	52,176	
			保険料	286,087	
			固定資産除却費	228,275	
		減価償却費		19,130,213	
			建物減価償却費	15,184,824	
			建物附属設備減価償却費	1,062,078	
			構築物減価償却費	1,760,367	
			機械及び装置減価償却費	611,656	
			工具器具及び備品減価償却費	372,779	
			車両減価償却費	138,509	
	営業外費用			11,302,834	
		支払利息及び企業債取扱諸費		286,214	
			企業債利息	144,073	
			長期借入金利息	142,141	
		雑支出		11,016,620	
			消費税及び地方消費税関係雑支出	5,325,357	
			不用品売却原価	5,682,003	
			その他雑支出	9,260	

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	1,033,146,638	106,360,259	82,889,742	1,056,617,155	79,588,210	76,945,910	778,728,470	277,888,685	
建 物	837,986,734	2,602,800	0	840,589,534	19,520,446	0	466,658,397	373,931,137	
建物附属設備	191,783,607	0	0	191,783,607	2,861,351	0	158,750,554	33,033,053	
構 築 物	156,842,489	1,080,000	774,000	157,148,489	1,890,460	696,600	125,494,530	31,653,959	
機械及び装置	90,110,399	170,000	170,000	90,110,399	3,372,280	19,125	60,317,329	29,793,070	
工具器具及び備品	315,106,360	4,294,520	0	319,400,880	2,771,076	0	288,403,462	30,997,418	
土 地	1,487,821,563	0	0	1,487,821,563	0	0	0	1,487,821,563	
立 木	8,497,984	0	0	8,497,984	0	0	0	8,497,984	
計	4,121,295,774	114,507,579	83,833,742	4,151,969,611	110,003,823	77,661,635	1,878,352,742	2,273,616,869	

(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	328,400	0	0	0	328,400	
ソフトウェア	48,000	0	0	48,000	0	
計	376,400	0	0	48,000	328,400	

(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	一般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	1,493,800	796,700	796,700	1,493,800	松江市交通局大型二種免許取得支援資金貸付金
計	3,693,800	796,700	796,700	3,693,800	

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10年度	H11.3.24	61,000,000	4,218,811	61,000,000	0	—	2.10	H31.3.20	地方公共団体金融機構
平成15年度	H16.3.31	10,200,000	552,948	6,055,814	4,144,186	—	1.70	R8.3.31	独立行政法人郵便貯金・簡易生命保 険管理機構
計		71,200,000	4,771,759	67,055,814	4,144,186				

(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:円)

	自動車運送事業	駐車場事業	合計
営業収益	637,148,913	85,725,232	722,874,145
営業費用	961,700,622	63,234,910	1,024,935,532
営業損益	△ 324,551,709	22,490,322	△ 302,061,387
経常損益	△ 34,810,115	42,352,647	7,542,532
セグメント資産	1,116,158,601	1,556,400,116	2,672,558,717
セグメント負債	506,520,677	163,128,312	669,648,989
その他の項目			
他会計繰入金	196,128,912	333,512	196,462,424
減価償却費	90,921,610	19,130,213	110,051,823
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	109,545,619	1,922,840	111,468,459

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。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 32,220,920 円

1年超 79,285,228 円

合計 111,506,148 円

(3) 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した項目について、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。

