

決算第13号

令和元年度

松江市交通事業会計決算書

松江市交通局

目 次

決 算 書 類

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

決 算 附 属 書 類

令和元年度松江市交通事業報告書	8
令和元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

令和元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	1,165,963,000	2,746,000	0
第1項 自動車運送事業収益	732,361,000	2,862,000	0
第2項 附帯事業収益	90,269,000	163,000	0
第3項 営業外収益	343,332,000	△ 279,000	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	1,156,863,000	11,502,000	0	0	0	1,168,365,000
第1項 自動車運送事業費用	1,053,987,000	5,672,000	0	0	0	1,059,659,000
第2項 附帯事業費用	55,492,000	58,000	0	0	0	55,550,000
第3項 営業外費用	46,383,000	5,772,000	0	0	0	52,155,000
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	148,293,000	△ 38,309,000	109,984,000	0
第1項 国庫補助金	25,465,000	△ 17,174,000	8,291,000	0
第2項 他会計補助金	110,096,000	△ 12,548,000	97,548,000	0
第3項 県補助金	12,732,000	△ 8,587,000	4,145,000	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	215,310,000	△ 55,480,000	0	159,830,000	0	0
第1項 建設改良費	213,247,000	△ 55,480,000	0	157,767,000	0	0
第2項 企業債償還金	563,000	0	0	563,000	0	0
第3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 31,357,169円は、過年度分損益勘定留保資金28,685,450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
1,168,709,000	1,092,187,682	△ 76,521,318	(うち仮受消費税及び地方消費税 55,714,900)
735,223,000	650,267,762	△ 84,955,238	(うち仮受消費税及び地方消費税 46,933,882)
90,432,000	94,210,170	3,778,170	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,714,209)
343,053,000	347,709,750	4,656,750	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,066,809)
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	1,168,365,000	1,102,625,252	0	65,739,748	(うち仮払消費税及び地方消費税 20,976,446)
0	1,059,659,000	1,007,075,887	0	52,583,113	(うち仮払消費税及び地方消費税 19,175,747)
0	55,550,000	49,410,518	0	6,139,482	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,800,699)
0	52,155,000	46,138,847	0	6,016,153	
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	109,984,000	109,983,389	△ 611	
0	8,291,000	8,291,000	0	
0	97,548,000	97,547,389	△ 611	
0	4,145,000	4,145,000	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		
159,830,000	141,340,558	0	0	0	18,489,442	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,671,719)
157,767,000	140,778,169	0	0	0	16,988,831	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,671,719)
563,000	562,389	0	0	0	611	
1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	

税及び地方消費税資本的収支調整額2,671,719円で補填した。

令和元年度松江市交通事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2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	409,937,429	
(2) 貸切旅客運送収益	160,317,548	
(3) その他営業収益	33,078,903	603,333,880

2 自動車運送事業費用

(1) 定期運転費	560,205,308	
(2) 貸切運転費	58,123,053	
(3) 車両修繕費	87,727,950	
(4) 減価償却費	100,211,700	
(5) 自動車重量税	2,068,200	
(6) 運輸管理費	77,630,743	885,966,954
事業損失		282,633,074

3 附帯事業収益

(1) 駐車収益	86,495,961	86,495,961
----------	------------	------------

4 附帯事業費用

(1) 駐車場管理費	28,553,687	
(2) 減価償却費	19,056,132	47,609,819
		38,886,142

5 一般管理費

		101,933,186	101,933,186
営業損失			345,680,118

6 営業外収益

(1) 受取利息	82,924	
(2) 補助金	200,011,823	
(3) 引当金戻入益	44,451,031	
(4) 長期前受金戻入	89,176,281	
(5) その他営業外収益	12,920,882	346,642,941

7 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	68,071	
(2) 雑支出	14,206,761	14,274,832
		332,368,109

経常損失 13,312,009

当年度純損失 13,312,009

前年度繰越利益剰余金 346,441,661

当年度未処分利益剰余金 333,129,652

令和元年度松江市交通
(平成31年4月1日から令和)

	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
当年度純損失	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

令和元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	333,129,652
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) 333,129,652

事業剰余金計算書

2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	
729,734,728	911,196,505	346,441,661	346,441,661	2,002,909,728
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
729,734,728	911,196,505	(繰越利益剰余金) 346,441,661	346,441,661	2,002,909,728
0	0	△ 13,312,009	△ 13,312,009	△ 13,312,009
0	0	△ 13,312,009	△ 13,312,009	△ 13,312,009
729,734,728	911,196,505	(当年度未処分利益剰余金) 333,129,652	333,129,652	1,989,597,719

令和元年度松江市交通事業貸借対照表

(令和2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	1,046,798,295		
減価償却累計額	<u>△ 765,680,807</u>	281,117,488	
ロ 建 物	843,383,534		
減価償却累計額	<u>△ 486,009,146</u>	357,374,388	
ハ 建 物 附 属 設 備	191,343,607		
減価償却累計額	<u>△ 157,257,329</u>	34,086,278	
ニ 構 築 物	154,459,521		
減価償却累計額	<u>△ 124,072,119</u>	30,387,402	
ホ 機 械 及 び 装 置	90,110,399		
減価償却累計額	<u>△ 63,708,734</u>	26,401,665	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	347,545,537		
減価償却累計額	<u>△ 287,722,723</u>	59,822,814	
ト 土 地		1,487,821,563	
チ 立 木		8,497,984	
有形固定資産合計			2,285,509,582

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		328,400	
無形固定資産合計			328,400

(3) 投 資 資 金

イ 出 資 金		2,200,000	
ロ 長 期 貸 付 金		<u>900,000</u>	
投資合計			3,100,000
固定資産合計			<u>2,288,937,982</u>

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		382,671,893	
(2) 未 収 金		44,090,585	
(3) 貯 蔵 品		4,217,055	
(4) 前 払 費 用		1,602,109	
(5) 前 払 金		<u>4,282,871</u>	
流動資産合計			436,864,513
資 産 合 計			<u><u>2,725,802,495</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>3,009,807</u>	
企業債合計			3,009,807

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>180,419,000</u>	
引当金合計			180,419,000
固定負債合計			183,428,807

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	571,990		
企業債合計		571,990	
(2) 未払金			71,201,384
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	34,715,586		
ロ 法定福利費引当金	6,388,264		
引当金合計		41,103,850	
(4) 前受金			816,710
(5) 預り金			7,811,335
(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			125,205,269

5 繰延収益

(1) 長期前受金		1,485,474,227	
(2) 収益化累計額		△ 1,057,903,527	
繰延収益合計			427,570,700
負債合計			736,204,776

資本の部

6 資本金

745,271,562

7 剰余金

(1) 資本金剰余金			
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		
資本金剰余金合計		911,196,505	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	333,129,652		
利益剰余金合計		333,129,652	
剰余金合計			1,244,326,157
資本合計			1,989,597,719
負債資本合計			2,725,802,495

○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3,581,797円である。

○引当金の取崩し

令和元年度退職者の退職手当15,669,332円の支給に対して、退職給付引当金13,044,000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。

令和元年6月分期末手当・勤勉手当 39,317,897円の支給に対して、賞与引当金 26,406,110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。

令和元年6月分期末手当・勤勉手当の支給にかかる法定福利費 7,500,079円の支払いに対して、法定福利費引当金 5,000,921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、新型コロナウイルス感染症の影響により3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、26,827人(0.9%)減の2,813,091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、受注量減少や新型コロナウイルス感染症の影響により、10,430人(5.0%)減の199,373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1,450台(18.4%)減少し、普通車が3,758台(2.3%)、定期駐車が7,931台(13.6%)増加し、全体で10,239台(4.4%)増の243,164台となり事業収益も増加しました。

(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、33,815千円(5.3%)減の603,334千円となりました。附帯事業収益では、駐車収益の増加により771千円(0.9%)増の86,496千円となりました。営業外収益では、引当金戻入益が増加したことなどから25,736千円(8.0%)増の346,643千円となりました。これにより、総収益としては、7,308千円(0.7%)減の1,036,473千円となりました。

これに対し費用は、減価償却費が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や退職金支出が増加したことなどから、営業費用全体では、10,574千円(1.0%)の増となりました。

総費用は、営業外費用増加に伴い、13,547千円(1.3%)増の1,049,785千円となり、この結果収支差引は、20,855千円(276.5%)減の13,312千円の純損失となりました。

資本的収支(税込)については、収入は、車両購入、バスロケーションシステム導入及び企業債償還に伴う補助金109,983千円となり、支出は、車両購入、バスロケーションシステム導入等に伴う建設改良費140,778千円、企業債償還金562千円となりました。収入が支出に対して不足する額31,357千円については、過年度分損益勘定留保資金28,685千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,672千円で補填しました。

(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、松江・出雲圏域バスロケーションシステムの導入や観光貸切バス中古車両2両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
議第42号	松江市営駐車場条例の一部改正について	令和元年9月4日	令和元年9月30日
議第53号	令和元年度松江市交通事業会計補正予算(第1号)	令和元年9月4日	令和元年9月30日
決算第13号	平成30年度松江市交通事業会計決算	令和元年9月4日	令和元年9月30日
議第54号	松江市乗合旅客自動車運送条例の一部改正について	令和元年9月11日	令和元年9月30日
議第79号	令和元年度松江市交通事業会計補正予算(第2号)	令和元年11月27日	令和元年12月17日
議第91号	令和元年度松江市交通事業会計補正予算(第3号)	令和元年12月4日	令和元年12月17日
議第25号	松江市営駐車場条例の一部改正について	令和2年2月26日	令和2年3月26日
議第93号	令和元年度松江市交通事業会計補正予算(第4号)	令和2年2月26日	令和2年3月26日
議第107号	令和2年度松江市交通事業会計予算	令和2年2月26日	令和2年3月26日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日	備考
令和元年5月31日	中国運輸局長	一般乗合旅客自動車運送事業の運賃の上限変更認可申請書	令和元年9月5日	消費税引き上げによる上限運賃変更

(4) 職員に関する事項

令和2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)	9人 (3)人	2人	50人	61人 (3)人
合計		14人	2人	50人	66人
平成30年度末現在員		12人	2人	48人	62人
比較増減		2人	0人	2人	4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

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。	令和元年 10月1日から	基準賃率 37円40銭 初乗り運賃 大人160円 小人80円	消費税及び地方消費税の税率変更に伴い、基準賃率及び初乗り運賃を変更し、運賃に転嫁しました。

観光ループバス路線(レイクライン)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
観光ループバス路線(レイクライン)に適用する。	令和元年 10月1日から	1回乗車 大人210円 小人110円 1日乗車 大人520円 小人260円	消費税及び地方消費税の税率変更に伴い、新たな料金を設定しました。

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
市営バス全路線及び観光ループバス路線(レイクライン)に適用する。	令和元年 10月1日から	大人1,050円 小人530円	消費税及び地方消費税の税率変更に伴い、新たな料金を設定しました。

松江市営駐車場(定期駐車)の料金体系を次のとおり変更しました。

区分	適用期間	金額	摘要
城山西駐車場定期駐車	令和元年 10月1日から	1ヶ月 5,230円 (土日を除く場合 3,660円)	消費税及び地方消費税の税率変更に伴い、料金体系を改めました。
白濁駐車場定期駐車	令和元年 10月1日から	1ヶ月 15,710円 (午前8時から午後10時までの場合12,560円、午後6時から翌日午前8時までの場合5,230円)	

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	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	56.3 両	56.7 両	△ 0.4 両	99.3 %	
在籍車延数	20,618 両	20,712 両	△ 94 両	99.5 %	
実働車一日平均	46.7 両	46.8 両	△ 0.1 両	99.8 %	
実働車延数	17,080 両	17,065 両	15 両	100.1 %	
運 転 料					
総 走 行 料	1,893,866 km	1,906,239 km	△ 12,373 km	99.4 %	
在籍車一日平均	91.9 km	92.0 km	△ 0.1 km	99.9 %	
実働車一日平均	110.9 km	111.7 km	△ 0.8 km	99.3 %	
乗 車 人 員					
総 輸 送 人 員	2,813,091 人	2,839,918 人	△ 26,827 人	99.1 %	
在籍車一日平均	136.4 人	137.1 人	△ 0.7 人	99.5 %	
実働車一日平均	164.7 人	166.4 人	△ 1.7 人	99.0 %	
(貸切旅客運送)					
認 可 車	12 両	12 両	0 両	100.0 %	
総 走 行 料	354,573 km	397,229 km	△ 42,656 km	89.3 %	
総 輸 送 人 員	199,373 人	209,803 人	△ 10,430 人	95.0 %	
(附帯事業(駐車場))					
普 通 駐 車	普 通 車	170,327 台	166,569 台	3,758 台	102.3 %
	大 型 車	6,444 台	7,894 台	△ 1,450 台	81.6 %
定 期 駐 車	66,393 台	58,462 台	7,931 台	113.6 %	
駐 車 計	243,164 台	232,925 台	10,239 台	104.4 %	

(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	1,036,472,782 円	1,043,780,898 円	△ 7,308,116 円	99.3 %
第1項 自動車運送 事業収益	603,333,880 円	637,148,913 円	△ 33,815,033 円	94.7 %
第2項 附帯事業収益	86,495,961 円	85,725,232 円	770,729 円	100.9 %
第3項 営業外収益	346,642,941 円	320,906,753 円	25,736,188 円	108.0 %

(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	1,049,784,791 円	1,036,238,366 円	13,546,425 円	101.3 %
第1項 自動車運送 事業費用	987,900,140 円	973,158,448 円	14,741,692 円	101.5 %
第2項 附帯事業費用	47,609,819 円	51,777,084 円	△ 4,167,265 円	92.0 %
第3項 営業外費用	14,274,832 円	11,302,834 円	2,971,998 円	126.3 %

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
観光貸切バス中古車両購入	随 意 契 約	平成31年4月27日	2,628,720	㈱エネルギーL&Bパートナーズ
観光貸切バス中古車両購入	随 意 契 約	令和元年6月26日	2,518,660	㈱エネルギーL&Bパートナーズ
大型自動洗車設備修繕業務	随 意 契 約	令和元年8月1日	3,402,000	日伸精機㈱
中型ディーゼルノンステップバス購入	指名競争入札	令和元年8月1日	92,980,660	島根日野自動車㈱松江支店
事務用パソコン更新業務	指名競争入札	令和元年9月20日	2,163,700	㈱太閤堂
松江・出雲圏域バスロケーションシステム導入業務委託	随 意 契 約	令和元年9月27日	24,874,395	NECネクサソリューションズ㈱
レイクラインバスボディオーバーホール業務	随 意 契 約	令和元年10月1日	2,288,000	いすゞ自動車中国四国㈱広島・島根支社松江支店
財務会計システム用サーバ機器更新業務委託	随 意 契 約	令和2年1月31日	2,348,390	㈱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	4,144,186 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	562,389 円
本年度末残高	3,581,797 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

(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	2,567,720 円
棚卸資産購入に係る仮払消費税及び地方消費税	202,720 円

令和元年度松江市交通事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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

当年度純損失	△ 13,312,009
減価償却費	119,267,832
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	17,348,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,387,343
賞与引当金の増減額 (△は減少)	8,309,476
長期前受金戻入額	△ 89,176,281
受取利息	△ 82,924
支払利息及び企業債取扱諸費	68,071
固定資産除却損	1,500,929
不用品売却原価	8,759,976
長期貸付金返還免除	593,800
未収金の増減額 (△は増加)	2,772,892
棚卸資産の増減額 (△は増加)	1,499,556
前払費用の増減額 (△は増加)	△ 64,126
前払金の増減額 (△は増加)	350,085
未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,045,454
前受金の増減額 (△は減少)	65,990
預り金の増減額 (△は減少)	△ 5,774,492
小計	48,468,664
利息の受取額	82,924
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 68,071
業務活動によるキャッシュ・フロー	48,483,517

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	△ 138,106,450
国庫補助金による収入	8,291,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 16,581,000
未払金の増減額 (△は減少)	26,982,849
他会計補助金による収入	96,985,000
県補助金による収入	4,145,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,283,601

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	△ 562,389
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	562,389
未払金の増減額 (△は減少)	△ 277,644
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 277,644

資金増加額 (又は減少額)	29,922,272
資金期首残高	352,749,621
資金期末残高	382,671,893

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			1,036,472,782			
		定期旅客運送収益		409,937,429			
			定期旅客運送収益	409,937,429			
		貸切旅客運送収益		160,317,548			
			貸切旅客運送収益	160,317,548			
		その他営業収益		33,078,903			
			広 告 料	23,473,926			
			その他営業収益	9,604,977			
		附 帯 事 業 収 入				86,495,961	
			駐 車 収 益			86,495,961	
				駐 車 収 益	86,495,961		
	営 業 外 収 益				346,642,941		
		受 取 利 息			82,924		
				受 取 利 息	82,924		
		補 助 金			200,011,823		
				県 補 助 金	1,052,000		
				他 会 計 補 助 金	198,959,823		
		引 当 金 戻 入 益			44,451,031		
				退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	13,044,000		
				賞 与 引 当 金 戻 入 益	26,406,110		
				法 定 福 利 費 引 当 金 戻 入 益	5,000,921		
				長 期 前 受 金 戻 入	89,176,281		
				長 期 前 受 金 戻 入	89,176,281		
		そ の 他 営 業 外 収 益			12,920,882		
			そ の 他 営 業 外 収 益	12,920,882			

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			1,049,784,791		
				987,900,140		
		定 期 運 転 費			560,205,308	予算額
				給 料	134,801,110	給 料 134,838,000
				手 当	99,409,483	手 当 100,671,000
				賃 金	107,500,243	賃 金 107,884,000
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	25,163,524	賞 与 引 当 金 繰 入 額 25,166,000
				法 定 福 利 費	66,011,746	法 定 福 利 費 66,537,000
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	4,578,107	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 4,579,000
				退 職 給 付 費	15,669,332	退 職 給 付 費 15,670,000

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	105,037	決算額
			被 服 費	1,260,900	人 件 費 437,464,213
			備 消 品 費	2,211,761	退 職 給 付 費 15,669,332
			輕 油 費	64,753,545	
			燃 料 費	1,307,234	
			光 熱 水 費	1,049,578	
			印 刷 製 本 費	2,984,288	
			通 信 運 搬 費	1,520,482	
			委 託 料	7,589,109	
			手 数 料	6,660,800	
			賃 借 料	261,716	
			使 用 料	337,503	
			修 繕 費	303,000	
			油 脂 費	481,012	
			厚 生 福 利 費	2,857,715	
			負 担 金	1,477,043	
			保 險 料	11,522,805	
			固 定 資 産 除 却 費	117,000	
			棚 卸 資 産 減 耗 費	271,235	
		貸 切 運 転 費		58,123,053	予算額
			給 料	1,960,504	給 料 2,010,000
			手 当	1,440,404	手 当 2,516,000
			賃 金	7,392,865	賃 金 7,410,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	760,238	賞 与 引 当 金 繰 入 額 761,000
			法 定 福 利 費	1,851,762	法 定 福 利 費 2,167,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	129,554	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 130,000
			旅 費	24,010	決算額
			備 消 品 費	220,078	人 件 費 13,535,327
			輕 油 費	11,514,990	
			印 刷 製 本 費	15,740	
			通 信 運 搬 費	566,444	
			広 告 費	1,873,306	
			委 託 料	4,238,788	
			手 数 料	1,278,580	
			賃 借 料	20,110,400	
			使 用 料	843,088	
			研 修 費	10,910	
			顧 客 誘 致 費	1,103,685	
			厚 生 福 利 費	36,704	
			負 担 金	208,076	
			保 險 料	2,357,012	
			固 定 資 産 除 却 費	185,915	

款	項	目	節	金額	備考
		車 両 修 繕 費		87,727,950	予算額
			給 料	6,112,800	給 料 6,119,000
			手 当	4,286,331	手 当 4,298,000
			賞与引当金繰入額	845,075	賞与引当金額 846,000
			法定福利費	2,128,427	法定福利費 2,138,000
			法定福利費額 引当金繰入額	163,985	法定福利費額 164,000
			被 服 費	15,000	
			備 消 品 費	543,222	決算額
			手 数 料	17,000	人 件 費 13,536,618
			外 注 修 繕 費	58,756,020	
			部 分 品 費	4,931,523	
			タイヤチューブ費	9,900,500	
			厚生福利費	28,067	
		減 価 償 却 費		100,211,700	
			車 両 減 価 償 却 費	88,641,097	
			建 物 減 価 償 却 費	4,412,925	
			建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	1,643,348	
			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	2,623,613	
		自 動 車 重 量 税		2,068,200	
			自 動 車 重 量 税	2,068,200	
		運 輸 管 理 費		77,630,743	予算額
			給 料	27,270,600	給 料 27,271,000
			手 当	19,118,967	手 当 19,229,000
			賃 金	2,285,270	賃 金 2,293,000
			賞与引当金繰入額	3,727,359	賞与引当金額 3,729,000
			法定福利費	10,010,705	法定福利費 10,057,000
			法定福利費額 引当金繰入額	716,803	法定福利費額 718,000
			旅 費	56,714	決算額
			備 消 品 費	379,091	人 件 費 63,129,704
			燃 料 費	1,176,222	
			印 刷 製 本 費	62,500	
			通 信 運 搬 費	213,584	
			委 託 料	218,000	
			手 数 料	188,558	
			賃 借 料	9,562,244	
			使 用 料	4,306	
			修 繕 費	680,291	
			事 故 費	66,657	
			研 修 費	1,005,240	
			厚生福利費	221,909	

款	項	目	節	金額	備考
			負担金	10,900	
			保険料	286,630	
			固定資産除却費	350,093	
			自動車重量税	18,100	
		一般管理費		101,933,186	予算額
			給料	23,221,990	給料 23,223,000
			手当	14,452,295	手当 14,688,000
			賃金	6,231,163	賃金 6,916,000
			賞与引当金繰入額	3,863,307	賞与引当金額 3,865,000
			法定福利費	8,867,272	法定福利費 8,992,000
			法定福利費引当金繰入額	730,718	法定福利費引当金額 732,000
			退職給付引当金繰入額	30,392,000	退職給付引当金額 30,392,000
			旅費	207,487	交際費 40,000
			備用品費	823,255	決算額
			光熱水費	2,406,897	人件費 87,758,745
			印刷製本費	207,807	
			通信運搬費	807,098	
			広告費	548,926	
			委託料	4,822,496	
			手数料	414,374	
			賃借料	886,883	
			使用料	114,276	
			修繕費	420,500	
			厚生福利費	177,277	
			負担金	1,819,909	
			保険料	28,661	
			固定資産除却費	488,595	
	附帯事業費			47,609,819	
		駐車場管理費		28,553,687	予算額
			給料	2,503,500	給料 2,504,000
			手当	2,683,289	手当 2,709,000
			賞与引当金繰入額	356,083	賞与引当金額 357,000
			法定福利費	1,058,869	法定福利費 1,062,000
			法定福利費引当金繰入額	69,097	法定福利費引当金額 70,000
			備用品費	558,713	決算額
			燃料費	38,397	人件費 6,670,838
			光熱水費	3,119,687	
			印刷製本費	1,025,958	
			通信運搬費	173,816	
			委託料	13,430,311	
			手数料	180,400	
			賃借料	2,076,362	

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	565,773	
			厚生福利費	12,724	
			負担金	52,659	
			保険料	288,723	
			固定資産除却費	359,326	
		減価償却費		19,056,132	
			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	1,857,567	
			機械及び装置減価償却費	630,781	
			工具器具及び備品減価償却費	182,373	
			車両減価償却費	138,509	
	営業外費用			14,274,832	
		支払利息及び企業債取扱諸費		68,071	
			企業債利息	68,071	
		雑支出		14,206,761	
			消費税及び地方消費税関係雑支出	5,446,785	
			不用品売却原価	8,759,976	

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	1,056,617,155	101,058,300	110,877,160	1,046,798,295	88,779,606	101,827,269	765,680,807	281,117,488	
建 物	840,589,534	3,054,000	260,000	843,383,534	19,597,749	247,000	486,009,146	357,374,388	
建物附属設備	191,783,607	4,240,000	4,680,000	191,343,607	2,705,426	4,198,651	157,257,329	34,086,278	
構 築 物	157,148,489	1,100,000	3,788,968	154,459,521	1,987,660	3,410,071	124,072,119	30,387,402	
機械及び装置	90,110,399	0	0	90,110,399	3,391,405	0	63,708,734	26,401,665	
工具器具及び備品	319,400,880	31,969,150	3,824,493	347,545,537	2,805,986	3,486,725	287,722,723	59,822,814	
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	4,151,969,611	141,421,450	123,430,621	4,169,960,440	119,267,832	113,169,716	1,884,450,858	2,285,509,582	

(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	
計	328,400	0	0	0	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	0	593,800	900,000	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	0	593,800	3,100,000	

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15年度	H16.3.31	10,200,000	562,389	6,618,203	3,581,797	—	1.70	R8.3.31	独立行政法人郵便貯金簡易生命保険 管理・郵便局ネットワーク支援機構
計		10,200,000	562,389	6,618,203	3,581,797				

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成31年4月1日 至 令和2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	603,333,880	86,495,961	689,829,841
営業費用	977,818,727	57,691,232	1,035,509,959
営業損益	△ 374,484,847	28,804,729	△ 345,680,118
経常損益	△ 58,025,250	44,713,241	△ 13,312,009
セグメント資産	1,133,556,164	1,592,246,331	2,725,802,495
セグメント負債	581,943,490	154,261,286	736,204,776
その他の項目			
他会計繰入金	198,555,752	404,071	198,959,823
減価償却費	100,211,700	19,056,132	119,267,832
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	136,913,000	1,193,450	138,106,450

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 31,491,600 円

1年超 47,979,208 円

合計 79,470,808 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。

