

決算第13号

令和5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5年度松江市交通事業決算報告書	1
令和5年度松江市交通事業損益計算書	3
令和5年度松江市交通事業剰余金計算書	4
令和5年度松江市交通事業剰余金処分計算書(案)	4
令和5年度松江市交通事業貸借対照表	6

決 算 附 属 書 類

令和5年度松江市交通事業報告書	8
令和5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5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	1,112,570,000	96,893,000	0
第1項 自動車運送事業収益	609,348,000	0	0
第2項 附帯事業収益	81,076,000	0	0
第3項 営業外収益	422,145,000	96,893,000	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	1,290,902,000	37,549,000	0	0	0	1,328,451,000
第1項 自動車運送事業費用	1,201,434,000	36,459,000	0	△ 6,646,000	0	1,231,247,000
第2項 附帯事業費用	52,410,000	△ 34,000	0	61,000	0	52,437,000
第3項 営業外費用	36,057,000	1,124,000	0	6,585,000	0	43,766,000
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	86,202,000	△ 8,051,000	78,151,000	0
第1項 他会計補助金	86,202,000	△ 10,641,000	75,561,000	0
第2項 国庫補助金	0	2,590,000	2,590,000	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	132,098,000	△ 8,552,000	0	123,546,000	0	0
第1項 建設改良費	122,736,000	△ 8,552,000	0	114,184,000	0	0
第2項 企業債償還金	602,000	0	0	602,000	0	0
第3項 他会計長期借入金償還金	6,660,000	0	0	6,660,000	0	0
第4項 長期貸付金	2,100,000	0	0	2,100,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 34,947,995円は、過年度分損益勘定留保資金31,996,458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
1,209,463,000	1,209,284,510	△ 178,490	(うち仮受消費税及び地方消費税 59,200,493)
609,348,000	616,147,196	6,799,196	(うち仮受消費税及び地方消費税 50,170,736)
81,076,000	86,994,960	5,918,960	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,907,881)
519,038,000	506,142,354	△ 12,895,646	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,121,876)
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	1,328,451,000	1,271,612,360	0	56,838,640	(うち仮払消費税及び地方消費税 28,426,198)
0	1,231,247,000	1,178,773,386	0	52,473,614	(うち仮払消費税及び地方消費税 26,208,975)
0	52,437,000	49,586,928	0	2,850,072	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,083,469)
0	43,766,000	43,252,046	0	513,954	(うち仮払消費税及び地方消費税 133,754)
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	78,151,000	78,070,789	△ 80,211	
0	75,561,000	75,520,789	△ 40,211	
0	2,590,000	2,550,000	△ 40,000	

(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		
123,546,000	113,018,784	0	0	0	10,527,216	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,951,537)
114,184,000	104,847,885	0	0	0	9,336,115	(うち仮払消費税及び地方消費税 2,951,537)
602,000	601,789	0	0	0	211	
6,660,000	6,660,000	0	0	0	0	
2,100,000	909,110	0	0	0	1,190,890	

税及び地方消費税資本的収支調整額2,951,537円で補填した。

令和5年度松江市交通事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6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	381,079,097			
(2) 貸切旅客運送収益	157,959,261			
(3) その他営業収益	26,938,102		565,976,460	
2 自動車運送事業費用				
(1) 定期運転費	619,677,798			
(2) 貸切運転費	67,372,760			
(3) 車両修繕費	97,581,069			
(4) 減価償却費	145,594,233			
(5) 自動車重量税	1,926,600			
(6) 運輸管理費	124,136,739		1,056,289,199	
事業損失				490,312,739
3 附帯事業収益				
(1) 駐車収益	79,087,079		79,087,079	
4 附帯事業費用				
(1) 駐車場管理費	29,854,499			
(2) 減価償却費	17,648,960		47,503,459	31,583,620
5 一般管理費				
営業損失			96,275,212	96,275,212
6 営業外収益				
(1) 受取利息	3,995			
(2) 補助金	317,844,203			
(3) 引当金戻入益	43,390,689			
(4) 長期前受金戻入	132,023,832			
(5) その他営業外収益	11,757,759		505,020,478	
7 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	76,123			
(2) 雑支出	15,365,723		15,441,846	489,578,632
経常損失				65,425,699
当年度純損失				65,425,699
前年度繰越利益剰余金				360,387,916
当年度未処分利益剰余金				294,962,217

令和5年度松江市交通
(令和5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

令和5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	294,962,217
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) 294,962,217

事業剰余金計算書

6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	360,387,916	360,387,916	2,016,855,983
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
729,734,728	911,196,505	(繰越利益剰余金) 360,387,916	360,387,916	2,016,855,983
0	0	△ 65,425,699	△ 65,425,699	△ 65,425,699
0	0	△ 65,425,699	△ 65,425,699	△ 65,425,699
729,734,728	911,196,505	(当年度未処分利益剰余金) 294,962,217	294,962,217	1,951,430,284

令和5年度松江市交通事業貸借対照表

(令和6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	1,177,091,892			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 903,484,302</u>	273,607,590		
ロ 建 物	851,186,354			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 561,350,603</u>	289,835,751		
ハ 建 物 附 属 設 備	183,109,012			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 156,541,921</u>	26,567,091		
ニ 構 築 物	165,782,601			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 132,698,616</u>	33,083,985		
ホ 機 械 及 び 装 置	63,613,208			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 51,579,844</u>	12,033,364		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	326,104,274			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 185,683,487</u>	140,420,787		
ト 土 地		1,521,072,302		
チ 立 木		8,497,984		
有 形 固 定 資 産 合 計			2,305,118,854	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		328,400		
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>7,869,440</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			8,197,840	
(3) 投 資 資 産				
イ 出 資 金		2,200,000		
ロ 長 期 貸 付 金		<u>2,928,390</u>		
投 資 合 計			<u>5,128,390</u>	
固 定 資 産 合 計				2,318,445,084
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			374,547,055	
(2) 未 収 金			129,094,108	
(3) 貯 蔵 品			9,228,015	
(4) 前 払 費 用			858,765	
(5) 前 払 金			<u>5,607,682</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>519,335,625</u>
資 産 合 計				<u><u>2,837,780,709</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>622,512</u>		
企 業 債 合 計			622,512	
(2) 他 会 計 借 入 金				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		<u>13,320,000</u>		
他 会 計 借 入 金 合 計			13,320,000	
(3) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>247,822,000</u>		
引 当 金 合 計			<u>247,822,000</u>	
固 定 負 債 合 計				261,764,512

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		612,062	
企業債合計			612,062
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		6,660,000	
他会計借入金合計			6,660,000
(3) 未払金			64,141,144
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	35,979,192		
ロ 法定福利費引当金	7,147,393		
引当金合計			43,126,585
(5) 前受金			1,690,550
(6) 預り金			7,730,586
(7) 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			127,660,927

5 繰延収益

(1) 長期前受金		1,721,042,119	
(2) 収益化累計額		△ 1,224,117,133	
繰延収益合計			496,924,986
負債合計			886,350,425

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	294,962,217		
利益剰余金合計			294,962,217
剰余金合計			1,206,158,722
資本合計			1,951,430,284
負債資本合計			2,837,780,709

○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1,234,574円である。

○引当金の取崩し

令和5年度退職者の退職手当1,527,792円の支給に対して、退職給付引当金1,527,792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5年6月分期末手当・勤勉手当 50,869,941円の支給に対して、賞与引当金 34,906,063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5年6月分期末手当・勤勉手当の支給にかかる法定福利費 9,952,431円の支払いに対して、法定福利費引当金 6,956,834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。

○受贈資産の評価額

令和5年度に受贈した資産を3,393,170円と評価し、固定資産及び繰延収益にそれぞれ計上した。

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が5類へ移行し、昨年度からの回復傾向が堅調に推移したことにより、全利用者数としては、25,502人(1.0%)増の2,483,687人となりました。

貸切旅客運送事業の輸送人員は、定期旅客運送事業と同様で、昨年度と比較すると25,411人(13.2%)増の217,395人となりました。

附帯事業の駐車台数は、定期旅客運送事業と同様に堅調に回復し、昨年度と比較すると大型車が1,212台(38.8%)、普通車が5,090台(4.1%)、定期駐車が621台(0.9%)増加し、全体で6,923台(3.5%)増の204,869台となり事業収益は増加しました。

(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増加したことにより、71,357千円(14.4%)増の565,977千円となりました。附帯事業収益では、駐車収益の増加により6,803千円(9.4%)増の79,087千円となりました。営業外収益は、他会計補助金の減少などにより173,100千円(25.5%)減の505,020千円となりました。これにより、総収益としては、94,940千円(7.6%)減の1,150,084千円となりました。

これに対し費用は、原油価格高騰の影響による軽油費の増加や、外注修繕費、減価償却費及び人件費の増加などがありましたが、固定資産除却費、退職給付費及び退職給付引当金繰入額の減少などにより営業費用全体では、2,303千円(0.2%)の減となりました。

総費用は、自動車運送事業費用及び営業外費用の減少などから24,430千円(2.0%)減の1,215,510千円となり、この結果65,426千円の当年度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、バスデータ分析システム導入及び企業債償還に伴う補助金78,071千円となり、支出は、車両購入、バスデータ分析システム導入及び松江城大手前駐車場・城山西駐車場(普通車)出口精算機他更新等に伴う建設改良費104,848千円、企業債償還金602千円、長期貸付金909千円、他会計長期借入金償還金6,660千円となりました。収入が支出に対して不足する額34,948千円については、過年度分損益勘定留保資金31,996千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2,952千円で補填しました。

(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、松江地区路線バスデータ分析システム導入や松江城大手前駐車場・城山西駐車場(普通車)出口精算機他更新、観光貸切バス中古車両2両の購入等を行いました。

経営指標の推移

	R1	R2	R3	R4	R5
営業収支比率	69.6%	47.6%	47.7%	50.7%	55.8%
有形固定資産減価償却率	70.5%	67.1%	68.2%	69.4%	72.0%

(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 84号	令和5年度松江市交通事業会計補正予算（第1号）	令和5年6月20日	令和5年7月13日
議 第 112号	令和5年度松江市交通事業会計補正予算（第2号）	令和5年9月5日	令和5年10月2日
議 第 159号	令和5年度松江市交通事業会計補正予算（第3号）	令和5年11月28日	令和5年12月20日
議 第 175号	令和5年度松江市交通事業会計補正予算（第4号）	令和5年12月20日	令和5年12月20日
議 第 31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6年2月20日	令和6年2月20日
議 第 32号	松江市営駐車場条例の一部改正について	令和6年2月20日	令和6年3月22日
議 第 62号	令和5年度松江市交通事業会計補正予算（第5号）	令和6年2月20日	令和6年3月22日
議 第 76号	令和6年度松江市交通事業会計予算	令和6年2月20日	令和6年3月22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6年1月19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許可申請	令和6年3月14日	路線・ダイヤの見直しに伴う上限運賃変更
令和6年1月22日	中国運輸局長	一般乗合旅客自動車運送事業の事業計画変更許可申請	令和6年3月14日	路線・ダイヤの見直しに伴う路線新設
令和6年1月22日	中国運輸局長	一般乗合旅客自動車運送事業に係る運送約款の変更許可申請	令和6年3月14日	金額式定期券導入

(4) 職員に関する事項

令和6年3月31日現在

課	係	会計年度任用職員以外の職員（人）				会計年度任用職員（人）			
		事務職員	技 工	運 転 士	小 計	事務職員	技 工	運 転 士	小 計
総務課	総務係	4			4	(2)			(2)
運輸企画課	安全運行係	7	2	50	59	(1)		28 (13)	28 (14)
	路線再編推進室	3			3				
	運輸営業係	4			4	(4)			(4)
合 計		18	2	50	70	(7)		28 (13)	28 (20)
令和4年度末現在員		18	2	49	69	(5)		30 (10)	30 (15)
比較増減		0	0	1	1	(2)		△ 2 (3)	△ 2 (5)

※職員数には管理者を含まない。

※()は短時間勤務職員数で外数。

(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	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	53.5 両	55.8 両	△ 2.3 両	96.0 %	
在籍車延数	19,591 両	20,350 両	△ 759 両	96.3 %	
実働車一日平均	46.0 両	46.0 両	0.0 両	100.0 %	
実働車延数	16,836 両	16,790 両	46 両	100.3 %	
運 転 料					
総 走 行 料	1,851,000 km	1,872,633 km	△ 21,633 km	98.8 %	
在籍車一日平均	94.5 km	92.0 km	2.5 km	102.7 %	
実働車一日平均	109.9 km	111.5 km	△ 1.6 km	98.6 %	
乗 車 人 員					
総 輸 送 人 員	2,483,687 人	2,458,185 人	25,502 人	101.0 %	
在籍車一日平均	126.8 人	120.8 人	6.0 人	105.0 %	
実働車一日平均	147.5 人	146.4 人	1.1 人	100.8 %	
(貸切旅客運送)					
認 可 車	12 両	12 両	0 両	100.0 %	
総 走 行 料	328,854 km	328,702 km	152 km	100.0 %	
総 輸 送 人 員	217,395 人	191,984 人	25,411 人	113.2 %	
(附帯事業(駐車場))					
普 通 駐 車	普 通 車	130,139 台	125,049 台	5,090 台	104.1 %
	大 型 車	4,338 台	3,126 台	1,212 台	138.8 %
定 期 駐 車	70,392 台	69,771 台	621 台	100.9 %	
駐 車 計	204,869 台	197,946 台	6,923 台	103.5 %	

(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	1,150,084,017 円	1,245,024,314 円	△ 94,940,297 円	92.4 %
第1項 自動車運送 事業収益	565,976,460 円	494,619,956 円	71,356,504 円	114.4 %
第2項 附帯事業収益	79,087,079 円	72,283,924 円	6,803,155 円	109.4 %
第3項 営業外収益	505,020,478 円	678,120,434 円	△ 173,099,956 円	74.5 %

(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	1,215,509,716 円	1,239,940,174 円	△ 24,430,458 円	98.0 %
第1項 自動車運送 事業費用	1,152,564,411 円	1,155,982,618 円	△ 3,418,207 円	99.7 %
第2項 附帯事業費用	47,503,459 円	46,388,906 円	1,114,553 円	102.4 %
第3項 営業外費用	15,441,846 円	18,317,009 円	△ 2,875,163 円	84.3 %
第4項 特別損失	0 円	19,251,641 円	△ 19,251,641 円	皆減

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000万円以上)

(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
松江市営大手前駐車場・城山西 駐車場（普通車）出口精算機他 更新	随 意 契 約	令和5年5月16日	11,000,000	㈱大幸電設
観光貸切バス中古車両リース	随 意 契 約	令和5年6月6日	21,945,000	エネルギーL&Bパートナーズ 島根支店
中型ディーゼルノンステップバ ス購入	指名競争入札	令和5年8月8日	72,512,970	いすゞ自動車中国四国㈱ 広島・島根支社 松江支店
バス用タイヤ購入及び交換作業	指名競争入札	令和5年11月1日	13,368,135	(有)タイヤショップ松江
観光貸切バス中古車両リース	随 意 契 約	令和6年2月22日	23,892,000	エネルギーL&Bパートナーズ 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	1,836,363 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	601,789 円
本年度末残高	1,234,574 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	26,640,000 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	6,660,000 円
本年度末残高	19,980,000 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	1,609,432 円
棚卸資産購入に係る仮払消費税及び地方消費税	146,312 円

令和5年度松江市交通事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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）	△ 65,425,699
減価償却費	163,243,193
退職給付引当金の増減額（△は減少）	30,850,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	190,559
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,073,129
長期前受金戻入額	△ 132,023,832
受取利息	△ 3,995
支払利息及び企業債取扱諸費	76,123
固定資産除却損	377,722
不用品売却原価	4,767,459
長期貸付金返還免除	417,260
未収金の増減額（△は増加）	30,628,712
棚卸資産の増減額（△は増加）	△ 27,606
前払費用の増減額（△は増加）	239,552
前払金の増減額（△は増加）	△ 2,679,041
未払金の増減額（△は減少）	15,514,872
前受金の増減額（△は減少）	889,110
預り金の増減額（△は減少）	△ 80,044
小計	48,027,474
利息の受取額	3,995
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 76,123
業務活動によるキャッシュ・フロー	47,955,346

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	△ 95,891,348
無形固定資産の取得による支出	△ 6,005,000
国庫補助金による収入	2,550,000
未収金の増減額（△は増加）	2,064,000
未払金の増減額（△は減少）	4,381,410
他会計補助金による収入	74,919,000
長期貸付金による支出	△ 909,110
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,891,048

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	△ 601,789
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	601,789
建設改良費等の財源に充てるための長期借入金の償還による支出	△ 6,660,000
未払金の増減額（△は減少）	302,168
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,357,832

資金増加額（又は減少額）	22,706,466
資金期首残高	351,840,589
資金期末残高	374,547,055

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 益	自動車運送 事業収益			1,150,084,017			
		定期旅客運送収益		381,079,097			
			定期旅客運送収益	381,079,097			
		貸切旅客運送収益		157,959,261			
			貸切旅客運送収益	157,959,261			
		その他営業収益		26,938,102			
			広 告 料	25,133,526			
			その他営業収益	1,804,576			
		附帯事業 収 益				79,087,079	
			駐 車 収 益			79,087,079	
					79,087,079		
	営業外収益				505,020,478		
		受 取 利 息			3,995		
					3,995		
		補 助 金			317,844,203		
				県 補 助 金	950,000		
				他 会 計 補 助 金	316,853,203		
				国 庫 補 助 金	41,000		
		引 当 金 戻 入 益			43,390,689		
				退職給付引当金 戻入益	1,527,792		
				賞与引当金戻入益	34,906,063		
				法定福利費引当金 戻入益	6,956,834		
		長期前受金戻入			132,023,832		
				長期前受金戻入	132,023,832		
		その他営業外収益			11,757,759		
			その他営業外収益	11,757,759			

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 用				1,215,509,716		
	自動車運送 事業費用			1,152,564,411		
		定期運転費			619,677,798	予算額
				給 料	236,976,963	給 料 239,818,000
				手 当	143,355,772	手 当 157,810,000
				賞与引当金繰入額	25,140,874	賞与引当金繰入額 25,867,000
				法定福利費	74,680,595	法定福利費 79,478,000
				法定福利費	4,999,505	法定福利費 5,117,000
				引当金繰入額		引当金繰入額

款	項	目	節	金額	備考
			退職給付費	1,527,792	退職給付費 1,528,000
			旅費	148,148	決算額
			被服費	1,405,800	人件費 485,153,709
			備用品費	8,848,646	退職給付費 1,527,792
			軽油費	80,104,842	
			光熱水費	882,616	
			印刷製本費	1,967,743	
			通信運搬費	3,838,220	
			委託料	9,419,746	
			手数料	5,729,496	
			賃借料	262,710	
			使用料	325,275	
			修繕費	691,500	
			油脂費	1,152,020	
			厚生福利費	2,653,183	
			負担金	812,698	
			保険料	9,959,722	
			固定資産除却費	80,000	
			棚卸資産減耗費	176,778	
			雑費	4,537,154	
		貸切運転費		67,372,760	予算額
			給料	8,479,099	給料 8,481,000
			手当	3,885,534	手当 3,967,000
			賞与引当金繰入額	755,450	賞与引当金繰入額 757,000
			法定福利費	2,014,217	法定福利費 2,388,000
			法定福利費引当金繰入額	133,832	法定福利費引当金繰入額 135,000
			旅費	16,547	決算額
			備用品費	41,513	人件費 15,268,132
			軽油費	14,390,308	
			印刷製本費	1,000	
			通信運搬費	643,441	
			広告費	1,176,754	
			委託料	7,496,485	
			手数料	2,258,240	
			賃借料	22,654,280	
			使用料	866,421	
			顧客誘致費	269,689	
			厚生福利費	67,802	
			負担金	220,050	
			保険料	2,002,098	
		車両修繕費		97,581,069	予算額
			給料	6,505,200	給料 6,519,000

款	項	目	節	金額	備考
			手 当	4,253,493	手 当 4,264,000
			賞与引当金繰入額	844,039	賞与引当金繰入額 845,000
			法定福利費	2,143,250	法定福利費 2,145,000
			法定福利費引当金繰入額	170,578	法定福利費引当金繰入額 171,000
			被服費	15,000	
			備用品費	580,786	決算額
			手数料	16,000	人件費 13,916,560
			外注修繕費	66,259,470	
			部分品費	4,552,405	
			タイヤチューブ費	12,216,450	
			厚生福利費	24,398	
		減価償却費		145,594,233	
			車両減価償却費	99,280,471	
			建物減価償却費	4,575,106	
			建物附属設備減価償却費	1,452,303	
			構築物減価償却費	1,269,065	
			機械及び装置減価償却費	1,395,953	
			工具器具及び備品減価償却費	37,155,225	
			無形固定資産減価償却費	466,110	
		自動車重量税		1,926,600	
			自動車重量税	1,926,600	
		運輸管理費		124,136,739	予算額
			給料	51,522,991	給料 51,655,000
			手 当	32,393,406	手 当 33,447,000
			賞与引当金繰入額	5,667,035	賞与引当金繰入額 5,668,000
			法定福利費	16,349,543	法定福利費 16,380,000
			法定福利費引当金繰入額	1,136,970	法定福利費引当金繰入額 1,138,000
			旅 費	44,148	決算額
			備用品費	304,806	人件費 107,069,945
			燃料費	1,051,389	
			印刷製本費	45,000	
			通信運搬費	183,381	
			委託料	7,217,200	
			手数料	807,495	
			賃借料	4,520,200	
			使用料	1,094,467	
			修繕費	292,097	
			事故費	37,200	
			研修費	709,075	
			厚生福利費	406,826	
			負担金	6,000	
			保険料	196,787	

款	項	目	節	金額	備考
			固定資産除却費	142,523	
			自動車重量税	8,200	
		一般管理費		96,275,212	予算額
			給料	24,981,900	給料 24,983,000
			手当	13,393,028	手当 13,724,000
			賞与引当金繰入額	3,114,288	賞与引当金額 3,116,000
			法定福利費	7,621,434	法定福利費 7,629,000
			法定福利費引当金繰入額	614,047	法定福利費額 615,000
			退職給付額引当金繰入額	32,377,792	退職給付額 32,378,000
			旅費	270,148	交際費 40,000
			備用品費	1,119,994	決算額
			光熱水費	3,474,764	人件費 82,102,489
			印刷製本費	169,450	
			通信運搬費	691,030	
			委託料	5,510,539	
			手数料	76,050	
			賃借料	317,880	
			使用料	345,602	
			修繕費	129,500	
			厚生福利費	153,007	
			負担金	1,865,107	
			保険料	31,207	
			固定資産除却費	18,445	
	附帯事業費			47,503,459	
		駐車場管理費		29,854,499	予算額
			給料	3,314,400	給料 3,334,000
			手当	2,817,623	手当 2,844,000
			賞与引当金繰入額	457,506	賞与引当金額 458,000
			法定福利費	1,227,436	法定福利費 1,247,000
			法定福利費引当金繰入額	92,461	法定福利費額 93,000
			備用品費	421,384	決算額
			燃料費	39,546	人件費 7,909,426
			光熱水費	2,499,952	
			印刷製本費	932,250	
			通信運搬費	143,461	
			委託料	14,887,655	
			手数料	153,600	
			賃借料	2,013,962	
			修繕費	368,392	
			厚生福利費	33,099	
			負担金	47,733	
			保険料	267,285	

款	項	目	節	金額	備考
			固定資産除却費	136,754	
		減価償却費		17,648,960	
			建物減価償却費	13,986,655	
			建物附属設備減価償却費	799,772	
			構築物減価償却費	1,715,567	
			機械及び装置減価償却費	95,281	
			工具器具及び備品減価償却費	447,066	
			車両減価償却費	138,509	
			無形固定資産減価償却費	466,110	
	営業外費用			15,441,846	
		支払利息及び企業債取扱諸費		76,123	
			企業債利息	28,671	
			長期借入金利息	47,452	
		雑支出		15,365,723	
			消費税及び地方消費税関係雑支出	9,228,754	
			不用品売却原価	4,767,459	
			その他雑支出	1,369,510	

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	1,182,925,440	76,499,698	82,333,246	1,177,091,892	99,418,980	77,423,264	903,484,302	273,607,590	
建 物	848,298,534	3,062,820	175,000	851,186,354	18,561,761	156,555	561,350,603	289,835,751	
建物附属設備	180,650,012	2,459,000	0	183,109,012	2,252,075	0	156,541,921	26,567,091	
構 築 物	165,782,601	0	0	165,782,601	2,984,632	0	132,698,616	33,083,985	
機械及び装置	66,550,794	0	2,937,586	63,613,208	1,491,234	2,720,832	51,579,844	12,033,364	
工具器具及び備品	308,841,274	17,263,000	0	326,104,274	37,602,291	0	185,683,487	140,420,787	
土 地	1,521,072,302	0	0	1,521,072,302	0	0	0	1,521,072,302	
立 木	8,497,984	0	0	8,497,984	0	0	0	8,497,984	
計	4,282,618,941	99,284,518	85,445,832	4,296,457,627	162,310,973	80,300,651	1,991,338,773	2,305,118,854	

(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	2,796,660	6,005,000	0	932,220	7,869,440	
計	3,125,060	6,005,000	0	932,220	8,197,840	

(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	2,436,540	909,110	417,260	2,928,390	松江市交通局大型第二種免許取得支援資金貸付金、松江市交通局就業支援資金貸付金
計	4,636,540	909,110	417,260	5,128,390	

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	601,789	8,965,426	1,234,574	—	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	601,789	8,965,426	1,234,574				

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

(単位:円)

	自動車運送事業	駐車場事業	合計	調整額	財務諸表計上額
営業収益	565,976,460	79,087,079	645,063,539	0	645,063,539
営業費用	1,143,841,326	56,226,544	1,200,067,870	0	1,200,067,870
営業損益	△ 577,864,866	22,860,535	△ 555,004,331	0	△ 555,004,331
経常損益	△ 105,501,017	40,075,318	△ 65,425,699	0	△ 65,425,699
セグメント資産	1,256,816,425	1,640,964,284	2,897,780,709	△ 60,000,000	2,837,780,709
セグメント負債	823,565,928	122,784,497	946,350,425	△ 60,000,000	886,350,425
その他の項目					
他会計繰入金	310,464,213	6,388,990	316,853,203	0	316,853,203
減価償却費	145,594,233	17,648,960	163,243,193	0	163,243,193
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	91,443,848	10,452,500	101,896,348	0	101,896,348

(注) セグメント資産の調整額△60,000千円はセグメント間取引消去

(注) セグメント負債の調整額△60,000千円はセグメント間取引消去

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 26,846,796 円

1年超 63,850,270 円

合計 90,697,066 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。