

決算 第 18 号

平成 24 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 24 年度 松江市駐車場事業決算報告書	1
2	平成 24 年度 松江市駐車場事業損益計算書	3
3	平成 24 年度 松江市駐車場事業剰余金計算書	4
4	平成 24 年度 松江市駐車場事業欠損金処理計算書	4
5	平成 24 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 24 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

會計科目	借方	貸方
現金		
銀行存款		
應收帳款		
應付帳款		
資本		
盈餘		

決 算 書 類

會計科目	借方	貸方
現金		
銀行存款		
應收帳款		
應付帳款		
資本		
盈餘		

平成24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	109,039,000	2,000	0	109,041,000	99,420,646	△ 9,620,354	(うち仮受消費税 及び地方消費税 4,519,186)
第1項 営業収益	92,001,000	0	0	92,001,000	82,472,209	△ 9,528,791	(うち仮受消費税 及び地方消費税 3,926,087)
第2項 営業外収益	17,037,000	2,000	0	17,039,000	16,948,437	△ 90,563	(うち仮受消費税 及び地方消費税 593,099)
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	96,949,000	1,475,000	0	0	0	98,424,000	0	98,424,000	87,292,325	0	11,131,675	(うち仮払消費税 及び地方消費税 861,334)
第1項 営業費用	84,235,000	2,084,000	0	0	0	86,319,000	0	86,319,000	75,812,156	0	10,506,844	(うち仮払消費税 及び地方消費税 857,734)
第2項 営業外費用	12,213,000	△ 609,000	0	0	0	11,604,000	0	11,604,000	11,480,169	0	123,831	(うち仮払消費税 及び地方消費税 3,600)
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	29,242,000	20,800,000	50,042,000	0	0	50,042,000	29,241,253	△ 20,800,747	
第1項 他会計 補助金	29,242,000	0	29,242,000	0	0	29,242,000	29,241,253	△ 747	
第2項 企業債	0	20,800,000	20,800,000	0	0	20,800,000	0	△ 20,800,000	

支出

(単位:円、消費税及び地方消費税込)

区分	予算額							決算額	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	69,733,000	12,773,000	0	82,506,000	0	0	82,506,000	81,451,073	0	0	0	1,054,927	(うち仮払消費税及 び地方消費税 940,300)
第1項 建設改良費	8,027,000	12,773,000	0	20,800,000	0	0	20,800,000	19,746,300	0	0	0	1,053,700	(うち仮払消費税及 び地方消費税 940,300)
第2項 企業債 償還金	61,706,000	0	0	61,706,000	0	0	61,706,000	61,704,773	0	0	0	1,227	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額52,209,820円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額940,300円及び過年度分損益勘定留保資金51,269,520円で補填した。

平成24年度松江市駐車場事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25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	78,544,511		
(2) 営業雑益	<u>1,611</u>	78,546,122	
2 営業費用			
(1) 駐車場管理費	57,582,906		
(2) 減価償却費	<u>17,371,516</u>	<u>74,954,422</u>	
営業利益			3,591,700
3 営業外収益			
(1) 受取利息	25,984		
(2) 他会計補助金	4,388,949		
(3) 雑収益	<u>11,940,405</u>	16,355,338	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,400,069		
(2) 雑支出	<u>386,168</u>	<u>8,786,237</u>	<u>7,569,101</u>
経常利益			11,160,801
当年度純利益			11,160,801
前年度繰越欠損金			<u>102,616,983</u>
当年度未処理欠損金			<u>91,456,182</u>

平成24年度松江市
(平成24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
前年度処分類	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0
処分後残高	513,500,000	400,133,538	49,405,997	763,595,650	813,001,647
当年度変動額	0	△ 61,704,773	0	29,241,253	29,241,253
企業債の償還	0	△ 61,704,773	0	0	0
他会計補助金の受入	0	0	0	29,241,253	29,241,253
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	513,500,000	338,428,765	49,405,997	792,836,903	842,242,900

平成24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	338,428,765	842,242,900	△ 91,456,182
議会の議決による処分類	0	0	0	0
処分後残高	513,500,000	338,428,765	842,242,900	(繰越欠損金) △ 91,456,182

駐車場事業剰余金計算書
平成25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	△ 102,616,983	△ 98,197,983	1,628,437,202
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
369,000	4,050,000	(繰越欠損金) △ 102,616,983	△ 98,197,983	1,628,437,202
0	0	11,160,801	11,160,801	△ 21,302,719
0	0	0	0	△ 61,704,773
0	0	0	0	29,241,253
0	0	11,160,801	11,160,801	11,160,801
369,000	4,050,000	(当年度未処理欠損金) △ 91,456,182	△ 87,037,182	1,607,134,483

平成24年度松江市駐車場事業貸借対照表
(平成25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	300,284,903	373,768,723
	ハ 建 物 附 属 設 備	124,119,906	
	減価償却累計額	106,280,034	17,839,872
	ニ 構 築 物	108,678,744	
	減価償却累計額	75,857,321	32,821,423
	ホ 機 械 装 置	40,397,431	
	減価償却累計額	31,654,438	8,742,993
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	11,410,435	
	減価償却累計額	8,906,382	2,504,053
	ト 車 両	859,572	
	減価償却累計額	773,615	85,957
	チ 立 木		8,497,984
	有形固定資産合計		1,518,473,641
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		218,400
	無形固定資産合計		218,400
	固 定 資 産 合 計		1,518,692,041
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		116,990,342
(2)	未 収 金		2,232,900
(3)	貯 蔵 品		248,016
(4)	前 払 費 用		208,385
(5)	前 払 金		53,354
	流動資産合計		119,732,997
	資 産 合 計		1,638,425,038

(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		23,313,355	
(2)前受金		372,500	
(3)預り金		6,004,700	
(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>31,290,555</u>
負債合計			<u>31,290,555</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	338,428,765		
借入資本金合計		<u>338,428,765</u>	
資本金合計			851,928,765
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	792,836,903		
資本剰余金合計		<u>842,242,900</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	91,456,182		
利益剰余金合計		<u>△ 87,037,182</u>	
剰余金合計			<u>755,205,718</u>
資本合計			<u>1,607,134,483</u>
負債資本合計			<u>1,638,425,038</u>

本冊係根據《會計法》及《會計師法》之規定，將會計師事務所應備之簿據，分列如下：

一、會計師事務所應備之簿據，其種類如下：
（一）會計師事務所會計帳簿及會計憑證
（二）會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本
（三）會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本

二、會計師事務所應備之簿據，其種類如下：
（一）會計師事務所會計帳簿及會計憑證
（二）會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本
（三）會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本

決算 附 屬 書 類

會計師事務所

種類	名稱	說明	備註
1	會計師事務所會計帳簿及會計憑證	會計師事務所會計帳簿及會計憑證	
2	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	
3	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	
4	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	
5	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	
6	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	
7	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	

會計師事務所

會計師事務所

會計師事務所

種類	名稱	說明	備註
1	會計師事務所會計帳簿及會計憑證	會計師事務所會計帳簿及會計憑證	
2	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	
3	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	
4	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	
5	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	

會計師事務所

種類	名稱	說明	備註
1	會計師事務所會計帳簿及會計憑證	會計師事務所會計帳簿及會計憑證	
2	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之複本	
3	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	會計師事務所會計帳簿及會計憑證之影印本	

平成24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、高速道路無料化社会実験（21年3月～23年6月）や開府400年祭（19年～23年12月）の終了に伴い、昨年度と比較して大幅に駐車台数・駐車収益ともに減少しました。

駐車台数については、普通車が8,436台（5.8%）減の137,637台、大型車が1,312台（14.4%）減の7,772台、定期駐車が8,003台（13.1%）減の53,285台となり、全体で17,751台（8.2%）減の198,694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減少により、8,892千円（10.2%）減の78,546千円、営業外収益が企業債償還の利子補給金等の減少により、2,051千円（11.1%）減の16,355千円、総収入では10,943千円（10.3%）減の94,901千円となりました。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減少により、1,251千円（1.6%）減の74,954千円、営業外費用が企業債利息の減少等により3,567千円（28.9%）減の8,786千円、総支出では、4,818千円（5.4%）減の83,740千円となりました。この結果収支差引は、6,125千円（35.4%）減の11,161千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29,241千円となりました。支出では大手前駐車場改修工事等による建設改良費19,746千円、企業債償還金が61,705千円となり、収入が支出に対して不足する額52,210千円につきましては、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額941千円、過年度分損益勘定留保資金51,269千円で補填しました。

(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23年度松江市駐車場事業会計決算	平成24年10月5日	認定
議 第 148 号	平成24年度松江市駐車場事業会計補正予算(第1号)	平成24年10月5日	
議 第 128 号	松江市公営企業の設置等に関する条例等の一部改正について	平成24年10月5日	
議 第 150 号	松江市営駐車場条例の一部改正について	平成24年12月21日	
議 第 183 号	平成24年度松江市駐車場事業会計補正予算(第2号)	平成24年12月21日	
議 第 75 号	平成24年度松江市駐車場事業会計補正予算(第3号)	平成25年3月18日	
議 第 92 号	平成25年度松江市駐車場事業会計予算	平成25年3月18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23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

実施年月日	内容
平成25年3月17日	松江城大手前駐車場の料金改定

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
松江市営大手前駐車場 自動料金精算システム設置	機械設置(駐車場 料金精算システム)	平成25年3月15日	2,940,000	
松江市営大手前駐車場 改修工事	舗装工2,164㎡ プレハブ式	平成25年3月15日	15,199,800	
大手前駐車場割引認証機	割引認証機購入	平成25年3月15日	1,207,500	

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	137,637	146,073	△ 8,436	94.2
	大型車	7,772	9,084	△ 1,312	85.6
定期駐車		53,285	61,288	△ 8,003	86.9
計		198,694	216,445	△ 17,751	91.8

(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	94,901,460	105,843,528	△ 10,942,068	89.7
第1項 営業収益	78,546,122	87,438,078	△ 8,891,956	89.8
第2項 営業外収益	16,355,338	18,405,450	△ 2,050,112	88.9

(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	83,740,659	88,558,042	△ 4,817,383	94.6
第1項 営業費用	74,954,422	76,204,666	△ 1,250,244	98.4
第2項 営業外費用	8,786,237	12,353,376	△ 3,567,139	71.1

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
松江市営大手前駐車場 改修工事	指名競争入札	平成24年12月27日	15,199,800円	(有)松本産業建設

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

前年度末残高	400,133,538 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	61,704,773 円
本年度末残高	338,428,765 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	94,901,460	
			営業雑益	78,546,122	
	営業外収益	雑収益	雑収益	78,544,511	
			受取利息	1,611	
			受取利息	1,611	
			他会計補助金	16,355,338	
			受取利息	25,984	
			受取利息	25,984	
			他会計補助金	4,388,949	
			利子補給金	3,983,711	
			基礎年金拠出金	187,339	
			企業職員	216,000	
	子ども手当補助金	1,899			
	地方公務員災害共済基金特別負担金に対する補助金	1,899			
	雑収益	11,940,405			
	特別利益	その他雑収益	11,940,405		
		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	給料当	83,740,659			
			賃料	74,954,422			
			賃料	57,582,906	(予算額)		
			賃料	3,201,000	職員給与		
			賃料	2,535,845	職員給与		
			賃料	17,252,097	賃料		
			賃料	1,128,103	賃料		
			賃料	13,596	賃料		
			賃料	0	賃料		
			賃料	0	賃料		
			賃料	0	賃料		
			賃料	0	賃料		
			賃料	0	賃料		
			賃料	0	賃料		
			賃料	546,478	(決算額)		
			賃料	119,250	職員人件費		
			賃料	3,329,136	駐車場係員人件費		
			賃料	817,606	電気・水道・ガス料金		
			賃料	203,005	駐車場管理委託料		
			賃料	1,904,762	駐車場管理諸経費		
			賃料	6,337,759	駐車場管理諸経費		
			賃料	15,940	駐車場管理諸経費		
			賃料	839,229	駐車場管理諸経費		
			賃料	3,349,597	駐車場管理諸経費		
			賃料	0	駐車場管理諸経費		
			賃料	285,811	駐車場管理諸経費		
			賃料	14,998,611	駐車場管理諸経費		
			賃料	679,381	駐車場管理諸経費		
			賃料	25,700	駐車場管理諸経費		
			減価償却費	減価償却費	17,371,516		
				建物減価償却費	14,684,592		
				建物附属設備	1,149,862		
				構築物	895,242		
				機械装置	579,500		
				器具及び備品	62,320		
			営業外費用	雑支出	支払利息及び企業債取扱諸費	8,786,237	
					企業債利息	8,400,069	
	一時借入金利息	8,400,069					
	消費税及び地方消費税関係雑支出	0					
	その他雑支出	386,168					
	消費税及び地方消費税関係雑支出	314,168					
	その他雑支出	72,000					
	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		
土地	1,074,212,636	0	0	1,074,212,636	0	0	0	1,074,212,636	
建物	671,917,626	4,286,000	2,150,000	674,053,626	14,684,592	1,649,880	300,284,903	373,768,723	
建物附属設備	121,705,406	2,815,000	400,500	124,119,906	1,149,862	360,450	106,280,034	17,839,872	
構築物	101,530,514	7,375,000	226,770	108,678,744	895,242	204,093	75,857,321	32,821,423	
機械装置	38,273,574	3,180,000	1,056,143	40,397,431	579,500	950,529	31,654,438	8,742,993	
工具器具及び備品	10,369,635	1,150,000	109,200	11,410,435	62,320	98,280	8,906,382	2,504,053	
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	2,027,366,947	18,806,000	3,942,613	2,042,230,334	17,371,516	3,263,232	523,756,693	1,518,473,641	

(2) 無形固定資産明細書

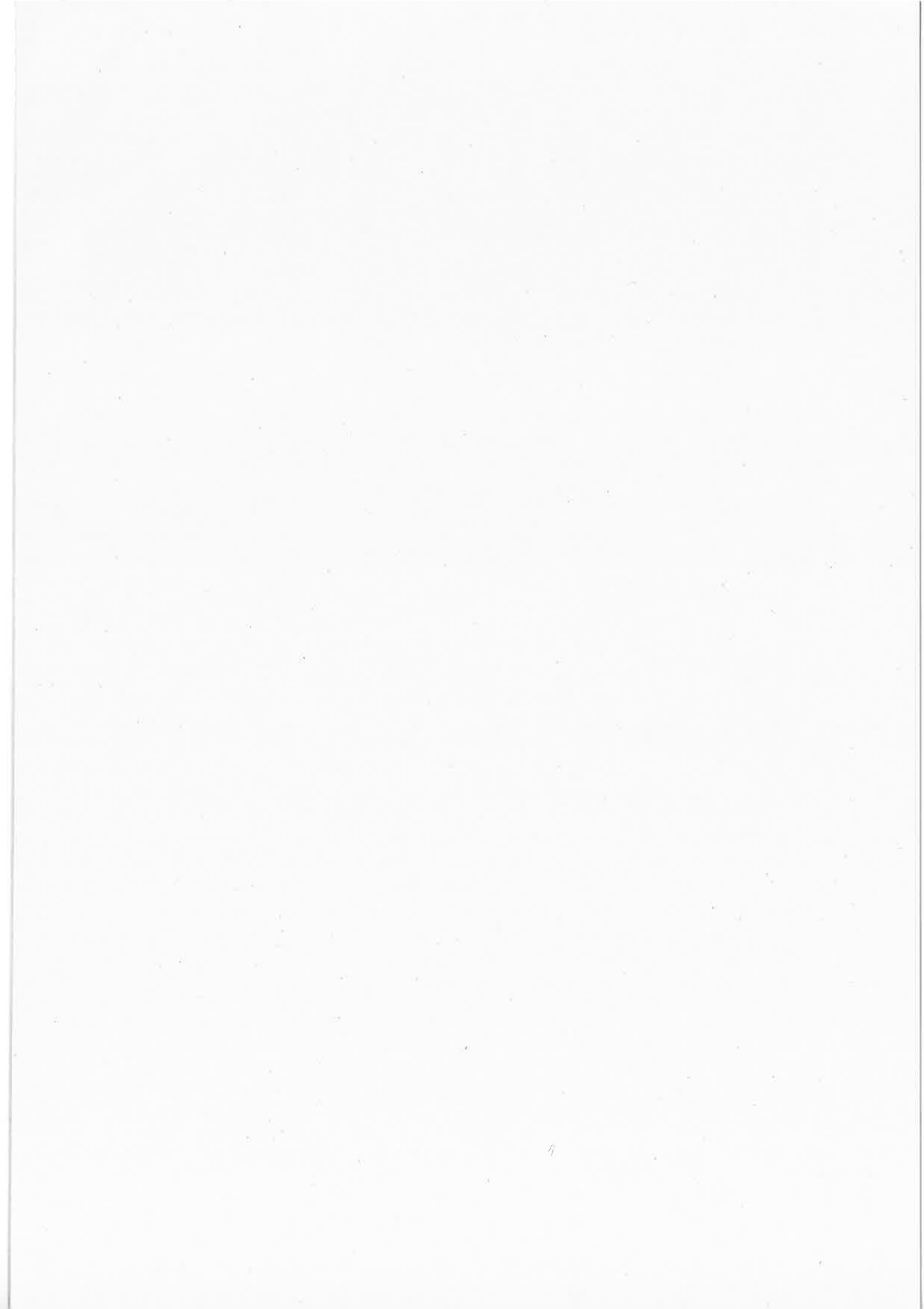
(単位:円)

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	減価償却高	備考
電話加入権	218,400	0	0	218,400	0	
計	218,400	0	0	218,400	0	

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	57,483,419	613,337,053	307,062,947	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	3,721,810	36,959,913	24,040,087	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	499,544	2,874,269	7,325,731	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	61,704,773	653,171,235	338,428,765	991,600,000				



100

本文は古紙配合率100%再生紙を使用しています。



環境に優しい大豆油インキを使用しています。