

決算第12号

平成29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29年度松江市交通事業決算報告書	1
平成29年度松江市交通事業損益計算書	3
平成29年度松江市交通事業剰余金計算書	4
平成29年度松江市交通事業剰余金処分計算書(案)	4
平成29年度松江市交通事業貸借対照表	6

### 決 算 附 属 書 類

平成29年度松江市交通事業報告書	8
平成29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29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	1,156,530,000	7,144,000	0
第1項 自動車運送事業収益	742,056,000	△ 6,697,000	0
第2項 附帯事業収益	94,840,000	0	0
第3項 営業外収益	319,633,000	13,841,000	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 交通事業費用	1,105,548,000	22,231,000	0	0	0	1,127,779,000
第1項 自動車運送事業費用	998,398,000	17,630,000	0	1,313,000	0	1,017,341,000
第2項 附帯事業費用	60,079,000	3,743,000	0	△ 1,313,000	0	62,509,000
第3項 営業外費用	46,070,000	858,000	0	0	0	46,928,000
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	141,262,000	△ 19,068,000	122,194,000	0
第1項 他会計補助金	140,186,000	△ 17,992,000	122,194,000	0
第2項 県補助金	1,076,000	△ 1,076,000	0	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 交通事業資本的支出	284,557,000	△ 21,317,000	0	263,240,000	0	0
第1項 建設改良費	143,066,000	△ 21,317,000	0	121,749,000	0	0
第2項 企業債償還金	77,022,000	0	0	77,022,000	0	0
第3項 他会計長期借入金償還金	62,969,000	0	0	62,969,000	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 134,861,995円は、過年度分損益勘定留保資金121,856,036円、減債積立金

(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
1,163,674,000	1,140,900,924	△ 22,773,076	(うち仮受消費税及び地方消費税 55,230,150)
735,359,000	708,437,373	△ 26,921,627	(うち仮受消費税及び地方消費税 46,980,677)
94,840,000	93,668,050	△ 1,171,950	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,937,517)
333,474,000	338,795,501	5,321,501	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,311,956)
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	1,127,779,000	1,083,607,375	0	44,171,625	(うち仮払消費税及び地方消費税 20,899,238)
0	1,017,341,000	984,037,057	0	33,303,943	(うち仮払消費税及び地方消費税 19,317,749)
0	62,509,000	57,369,444	0	5,139,556	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,581,489)
0	46,928,000	42,200,874	0	4,727,126	
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	122,194,000	122,191,747	△ 2,253	
0	122,194,000	122,191,747	△ 2,253	
0	0	0	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		
263,240,000	257,053,742	0	0	0	6,186,258	(うち仮払消費税及び地方消費税 8,586,959)
121,749,000	116,464,455	0	0	0	5,284,545	(うち仮払消費税及び地方消費税 8,586,959)
77,022,000	77,020,614	0	0	0	1,386	
62,969,000	62,968,673	0	0	0	327	
1,500,000	600,000	0	0	0	900,000	

369,000円、建設改良積立金4,050,000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 8,586,959円で補填した。



## 平成29年度松江市交通事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30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	425,841,277		
(2) 貸切旅客運送収益	202,870,544		
(3) その他営業収益	32,744,875		661,456,696

### 2 自動車運送事業費用

(1) 定期運転費	508,329,958		
(2) 貸切運転費	77,723,048		
(3) 車両修繕費	102,225,063		
(4) 減価償却費	85,169,270		
(5) 自動車重量税	1,885,900		
(6) 運輸管理費	81,339,806		856,673,045
事業損失			195,216,349

### 3 附帯事業収益

(1) 駐車収益	86,730,533		86,730,533
----------	------------	--	------------

### 4 附帯事業費用

(1) 駐車場管理費	36,551,401		
(2) 減価償却費	19,236,554		55,787,955
			30,942,578

### 5 一般管理費

		108,046,263	108,046,263
営業損失			272,320,034

### 6 営業外収益

(1) 受取利息	143,063		
(2) 補助金	195,673,083		
(3) 引当金戻入益	45,215,631		
(4) 長期前受金戻入	79,578,231		
(5) その他営業外収益	16,873,537		337,483,545

### 7 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,637,983		
(2) 雑支出	15,500,198		17,138,181
			320,345,364

経常利益 48,025,330

当年度純利益 48,025,330

前年度繰越利益剰余金 286,454,799

その他の未処分利益剰余金変動額 4,419,000

当年度未処分利益剰余金 338,899,129

#### ○その他の未処分利益剰余金変動額

その他の未処分利益剰余金変動額 4,419,000円は、資金的収入額が資金的支出額に不足する額の補填に減債積立金 369,000円、建設改良積立金4,050,000円を使用した際に発生したものである。

平成29年度松江市交通

(平成29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
他会計補助金の受入	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0
建設改良積立金の使用	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29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	338,899,129
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) 338,899,129

# 事業剰余金計算書

30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	減債積立金	建設改良積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
732,997,947	914,459,724	369,000	4,050,000	254,461,809	258,880,809	1,918,612,095
△ 31,992,990	△ 31,992,990	0	0	31,992,990	31,992,990	0
△ 31,992,990	△ 31,992,990	0	0	31,992,990	31,992,990	0
701,004,957	882,466,734	369,000	4,050,000	(繰越利益剰余金) 286,454,799	290,873,799	1,918,612,095
28,729,771	28,729,771	△ 369,000	△ 4,050,000	52,444,330	48,025,330	76,755,101
28,729,771	28,729,771	0	0	0	0	28,729,771
0	0	△ 369,000	0	369,000	0	0
0	0	0	△ 4,050,000	4,050,000	0	0
0	0	0	0	48,025,330	48,025,330	48,025,330
729,734,728	911,196,505	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 338,899,129	338,899,129	1,995,367,196

## 平成29年度松江市交通事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

		資 産 の 部		
<b>1 固 定 資 産</b>				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 車 両	1,033,146,638			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 776,086,170</u>	257,060,468		
ロ 建 物	837,986,734			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 447,137,951</u>	390,848,783		
ハ 建 物 附 属 設 備	191,783,607			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 155,889,203</u>	35,894,404		
ニ 構 築 物	156,842,489			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 124,300,670</u>	32,541,819		
ホ 機 械 及 び 装 置	90,110,399			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 56,964,174</u>	33,146,225		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	315,106,360			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 285,632,386</u>	29,473,974		
ト 土 地		1,487,821,563		
チ 立 木		<u>8,497,984</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			2,275,285,220	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		328,400		
ロ その他無形固定資産		<u>48,000</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			376,400	
(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				2,279,355,420
<b>2 流 動 資 産</b>				
(1) 現 金 預 金			362,669,905	
(2) 未 収 金			33,178,435	
(3) 貯 蔵 品			3,487,407	
(4) 前 払 費 用			1,479,420	
(5) 前 払 金			4,904,334	
流 動 資 産 合 計				<u>405,719,501</u>
資 産 合 計				<u><u>2,685,074,921</u></u>
		<b>負 債 の 部</b>		
<b>3 固 定 負 債</b>				
(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>4,144,186</u>		
企 業 債 合 計			4,144,186	
(2) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>122,395,000</u>		
引 当 金 合 計			<u>122,395,000</u>	
固 定 負 債 合 計				126,539,186

#### 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	4,771,759		
企業債合計		4,771,759	
(2) 他会計借入金			
イ 他会計借入金	63,157,721		
他会計借入金合計		63,157,721	
(3) 未払金		63,401,598	
(4) 前受金		865,360	
(5) 預り金		11,657,295	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	24,169,488		
ロ 法定福利費引当金	4,490,805		
引当金合計		28,660,293	
(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			176,214,026

#### 5 繰延収益

(1) 長期前受金		1,423,920,786	
(2) 収益化累計額		△ 1,036,966,273	
繰延収益合計			386,954,513
負債合計			689,707,725

#### 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	338,899,129		
利益剰余金合計		338,899,129	
剰余金合計			1,250,095,634
資本合計			1,995,367,196
負債資本合計			2,685,074,921

#### ○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4,697,134円である。

#### ○引当金の取崩し

平成29年度退職者の退職手当18,167,263円の支給に対して、退職給付引当金17,897,359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29年6月分期末手当・勤勉手当 32,785,894円の支給に対して、賞与引当金 23,018,961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29年6月分期末手当・勤勉手当の支給にかかる法定福利費 6,142,693円の支払いに対して、法定福利費引当金 4,299,311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、平成29年4月のダイヤ改正による経由地変更の影響に伴い川津線は増加し、一方で他の路線は減少しました。また、観光入込効果が顕著に表れる八重垣線・レイクライン線は増加に転じ、南北循環線も堅調であることから、全利用者数としては、42,087人(1.5%)増の2,882,383人となり、事業収益も増加しました。

貸切旅客運送事業の輸送人員は、受注量減少等により、21,786人(8.5%)減の233,389人となり、更に大口受注先の契約内容変更等に伴い、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18台(0.2%)、普通車が3,964台(2.3%)、定期駐車が1,442台(2.8%)減少し、全体で5,424台(2.3%)減の226,880台となり、事業収益も減少しました。

#### (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が定期旅客運送収益は増加、貸切旅客運送収益は減少したことで、994千円(0.2%)減の661,457千円となりました。附帯事業収益では、駐車収益の減少により1,738千円(2.0%)減の86,731千円となりました。営業外収益では、バス売却収益や引当金戻入益が減少したことなどから8,702千円(2.5%)減の337,483千円となりました。これにより、総収益としては、11,434千円(1.0%)減の1,085,671千円となりました。

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ハイブリッドバス購入やレイクライン車両大規模修繕に伴い増加し、ドライブレコーダーの全バス車両設置などにより賃借料が増加したことなどから、営業費用全体では、3,949千円(0.4%)の増となりました。

総費用は、営業外費用減少に加え、前年度の特別損失の皆減により、43,128千円(4.0%)減の1,037,646千円となり、この結果収支差引は、31,694千円(194.1%)増の48,025千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で122,192千円となり、支出は、車両購入等に伴う建設改良費116,464千円、企業債償還金77,021千円、長期借入金償還金62,969千円、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134,862千円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,587千円、減債積立金369千円、建設改良積立金4,050千円、過年度分損益勘定留保資金121,856千円で補填しました。

#### (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白潟駐車場エレベーター改修工事等を行いました。

(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 13号	平成28年度松江市交通事業会計決算	平成29年9月6日	平成29年9月29日
議 第 207号	平成29年度松江市交通事業会計補正予算(第1号)	平成29年11月29日	平成29年12月19日
議 第 264号	平成29年度松江市交通事業会計補正予算(第2号)	平成29年12月6日	平成29年12月19日
議 第 112号	平成29年度松江市交通事業会計補正予算(第3号)	平成30年2月21日	平成30年3月22日
議 第 125号	平成30年度松江市交通事業会計予算	平成30年2月21日	平成30年3月22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30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)	8 人 (3)人	2 人	45 人	55 人 (3)人
合	計	13 人	2 人	45 人	60 人
平成28年度末現在員		15 人	2 人	41 人	58 人
比 較 増 減		△ 2 人	0 人	4 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)

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

工 事 名	施 工 内 容	着工年月日	竣工年月日	事業費
白潟駐車場エレベーター改修工事	・制御機器の更新 ・耐震改修	平成29年4月5日	平成29年9月2日	9,828,000

### 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	56.8 両	55.8 両	1.0 両	101.8 %	
在籍車延数	20,715 両	20,380 両	335 両	101.6 %	
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	1,902,162 km	1,918,992 km	△ 16,830 km	99.1 %	
在籍車一日平均	91.8 km	94.2 km	△ 2.4 km	97.5 %	
実働車一日平均	111.5 km	112.5 km	△ 1.0 km	99.1 %	
乗 車 人 員					
総輸送人員	2,882,383 人	2,840,296 人	42,087 人	101.5 %	
在籍車一日平均	139.1 人	139.4 人	△ 0.3 人	99.8 %	
実働車一日平均	168.9 人	166.4 人	2.5 人	101.5 %	
(貸切旅客運送)					
認 可 車	12 両	12 両	0 両	100.0 %	
総 走 行 料	470,388 km	496,928 km	△ 26,540 km	94.7 %	
総 輸 送 人 員	233,389 人	255,175 人	△ 21,786 人	91.5 %	
(附帯事業(駐車場))					
普通駐車	普通車	168,635 台	172,599 台	△ 3,964 台	97.7 %
	大型車	8,406 台	8,424 台	△ 18 台	99.8 %
定 期 駐 車	49,839 台	51,281 台	△ 1,442 台	97.2 %	
駐 車 計	226,880 台	232,304 台	△ 5,424 台	97.7 %	

#### (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	1,085,670,774 円	1,097,104,505 円	△ 11,433,731 円	99.0 %
第1項 自動車運送 事業収益	661,456,696 円	662,450,749 円	△ 994,053 円	99.8 %
第2項 附帯事業収益	86,730,533 円	88,468,998 円	△ 1,738,465 円	98.0 %
第3項 営業外収益	337,483,545 円	346,184,758 円	△ 8,701,213 円	97.5 %

#### (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	1,037,645,444 円	1,080,774,089 円	△ 43,128,645 円	96.0 %
第1項 自動車運送 事業費用	964,719,308 円	960,189,525 円	4,529,783 円	100.5 %
第2項 附帯事業費用	55,787,955 円	56,369,011 円	△ 581,056 円	99.0 %
第3項 営業外費用	17,138,181 円	21,175,571 円	△ 4,037,390 円	80.9 %
第4項 特別損失	0 円	43,039,982 円	△ 43,039,982 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
白潟駐車場エレベーター改修工事	随 意 契 約	平成29年4月4日	9,828,000	三菱電機ビルテクノサービス(株)中国支社
白潟駐車場泡消火薬剤充填交換業務委託	指名競争入札	平成29年4月15日	3,324,240	(株)ダイカ
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29年5月8日	81,959,600	島根日野自動車(株)松江支店
レイクライン車両オーバーホール	随 意 契 約	平成29年6月1日	14,000,000	島根日野自動車(株)松江支店
観光貸切バスリース	指名競争入札	平成29年6月15日	33,728,400	(株)エネルギーL&Bパートナーズ島根支店
公用車購入	指名競争入札	平成29年9月8日	3,482,500	島根日産自動車(株)松江北店
貸切車両エンジンオーバーホール	随 意 契 約	平成29年12月15日	2,240,653	三菱ふそうトラックバス(株)中国ふそう

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

###### イ 企 業 債

前年度末残高	85,936,559 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	77,020,614 円
本年度末残高	8,915,945 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	126,126,394 円
本年度償還高	62,968,673 円
本年度末残高	63,157,721 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	9,197,010 円
棚卸資産購入に係る仮払消費税及び地方消費税	681,260 円

# 平成29年度松江市交通事業キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	48,025,330
減価償却費	104,405,824
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,304,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	191,494
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,150,527
長期前受金戻入額	△ 79,578,231
受取利息	△ 143,063
支払利息及び企業債取扱諸費	1,637,983
固定資産除却損	1,862,984
不用品売却原価	3,426,891
未収金の増減額 (△は増加)	1,523,450
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,150,522
前払費用の増減額 (△は増加)	559,234
前払金の増減額 (△は増加)	856,959
未払金の増減額 (△は減少)	8,279,350
前受金の増減額 (△は減少)	366,070
預り金の増減額 (△は減少)	△ 643,456
小計	98,074,824
利息の受取額	143,063
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 1,637,983
業務活動によるキャッシュ・フロー	96,579,904

## 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	△ 107,877,496
未収金の増減額 (△は増加)	37,601,200
未払金の増減額 (△は減少)	△ 969,840
他会計補助金による収入	81,367,200
長期貸付金による支出	△ 600,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	9,521,064

## 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	△ 77,020,614
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	40,824,547
他会計借入金の返済による支出	△ 62,968,673
未払金の増減額 (△は減少)	272,984
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 98,891,756

資金増加額 (又は減少額)	7,209,212
資金期首残高	355,460,693
資金期末残高	362,669,905

## 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			1,085,670,774	
				661,456,696	
		定期旅客運送収益		425,841,277	
				425,841,277	
		貸切旅客運送収益		202,870,544	
				202,870,544	
		その他営業収益		32,744,875	
			広 告 料	17,209,508	
			その他営業収益	15,535,367	
		附 帯 事 業 収 入			86,730,533
	駐 車 収 益			86,730,533	
				86,730,533	
	営 業 外 収 益			337,483,545	
		受 取 利 息		143,063	
				143,063	
		補 助 金		195,673,083	
			他 会 計 補 助 金	194,653,083	
			県 補 助 金	1,020,000	
		引 当 金 戻 入 益		45,215,631	
			退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	17,897,359	
			賞 与 引 当 金 戻 入 益	23,018,961	
			法 定 福 利 費 引 当 金 戻 入 益	4,299,311	
				79,578,231	
		長 期 前 受 金 戻 入		79,578,231	
				79,578,231	
		そ の 他 営 業 外 収 益		16,873,537	
	保 険 賠 償 金 収 益		339,253		
そ の 他 営 業 外 収 益	16,534,284				

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				1,037,645,444	
	自動車運送事業費用			964,719,308	
		定 期 運 転 費		508,329,958	予算額
			給 料	116,272,953	給 料 116,301,000
			手 当	86,267,501	手 当 87,097,000
			賃 金	122,878,705	賃 金 123,617,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	16,572,376	賞 与 引 当 金 繰 入 額 16,589,000
			法 定 福 利 費	61,032,565	法 定 福 利 費 61,844,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	3,063,688	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 3,078,000

款	項	目	節	金額	備考
			退職給付費	738,108	退職給付費 739,000
			旅費	180,815	決算額
			報償費	19,048	人件費 406,087,788
			被服費	1,572,500	退職給付費 738,108
			備用品費	4,397,947	
			軽油費	49,747,733	
			燃料費	6,030,459	
			光熱水費	1,094,656	
			印刷製本費	4,979,183	
			通信運搬費	1,538,993	
			広告費	8,334	
			委託料	8,791,265	
			手数料	5,805,649	
			賃借料	260,080	
			使用料	337,390	
			修繕費	569,770	
			油脂費	554,709	
			厚生福利費	1,904,132	
			負担金	1,002,479	
			保険料	11,933,719	
			固定資産除却費	774,994	
			棚卸資産減耗費	207	
		貸切運転費		77,723,048	予算額
			給料	2,758,300	給料 2,934,000
			手当	2,284,514	手当 2,520,000
			賃金	8,585,398	賃金 9,143,000
			賞与引当金繰入額	472,783	賞与引当金繰入額 474,000
			法定福利費	1,833,652	法定福利費 1,948,000
			法定福利費引当金繰入額	82,371	法定福利費引当金繰入額 83,000
			旅費	1,022,790	決算額
			備用品費	239,838	人件費 12,826,218
			軽油費	15,214,356	ガイト・乗員賃金 3,190,800
			印刷製本費	92,000	
			通信運搬費	409,766	
			広告費	2,629,210	
			委託料	8,902,900	
			手数料	4,943,967	
			賃借料	24,083,878	
			使用料	735,056	
			研修費	5,186	
			顧客誘致費	1,014,103	
			厚生福利費	40,206	

款	項	目	節	金額	備考
			負担金	183,000	
			保険料	2,189,774	
		車両修繕費		102,225,063	予算額
			給料	5,749,200	給料 5,750,000
			手当	4,264,804	手当 4,341,000
			賞与引当金繰入額	711,133	賞与引当金額 733,000
			法定福利費	2,030,109	法定福利費 2,093,000
			法定福利費引当金繰入額	134,881	法定福利費引当金繰入額 139,000
			被服費	4,200	決算額
			備用品費	961,130	人件費 12,890,127
			手数料	16,250	
			外注修繕費	72,360,142	
			部分品費	6,196,291	
			タイヤチューブ費	9,768,659	
			厚生福利費	28,264	
		減価償却費		85,169,270	
			車両減価償却費	73,214,748	
			建物減価償却費	4,335,622	
			建物附属設備減価償却費	1,762,598	
			構築物減価償却費	130,093	
			機械装置減価償却費	2,705,105	
			工具器具及び備品減価償却費	2,973,104	
			無形固定資産減価償却費	48,000	
		自動車重量税		1,885,900	
			自動車重量税	1,885,900	
		運輸管理費		81,339,806	予算額
			給料	25,062,648	給料 25,064,000
			手当	17,960,699	手当 18,345,000
			貸金	961,792	貸金 1,034,000
			賞与引当金繰入額	2,913,930	賞与引当金額 2,968,000
			法定福利費	8,967,673	法定福利費 9,048,000
			法定福利費引当金繰入額	550,713	法定福利費引当金繰入額 562,000
			退職給付費	10,961,251	退職給付費 11,198,000
			旅費	95,185	決算額
			備用品費	406,978	人件費 56,417,455
			燃料費	1,184,271	退職給付費 10,961,251
			印刷製本費	20,371	
			通信運搬費	107,127	
			委託料	218,000	
			手数料	166,196	
			賃借料	9,201,734	
			修繕費	704,133	

款	項	目	節	金額	備考
			事故費	157,843	
			研修費	1,028,110	
			厚生福利費	215,793	
			負担金	14,458	
			保険料	343,201	
			自動車重量税	97,700	
		一般管理費		108,046,263	予算額
			給料	23,637,600	給料 23,639,000
			手当	18,268,825	手当 18,609,000
			賃金	5,682,721	賃金 5,729,000
			賞与引当金繰入額	3,200,525	賞与引当金額 3,201,000
			法定福利費	9,316,039	法定福利費 9,518,000
			法定福利費引当金繰入額	602,490	法定福利費引当金額 604,000
			退職給付費	6,467,904	退職給付費 6,468,000
			退職給付費引当金繰入額	25,201,359	退職給付費引当金額 25,202,000
			旅費	2,814,103	交際費 40,000
			備用品費	791,822	決算額
			光熱水費	2,557,714	人件費 85,909,559
			印刷製本費	50,949	退職給付費 6,467,904
			通信運搬費	836,406	
			広告費	202,687	
			委託料	4,505,326	
			手数料	486,350	
			賃借料	1,120,754	
			修繕費	227,800	
			厚生福利費	175,113	
			負担金	1,808,930	
			保険料	27,356	
			固定資産除却費	63,490	
	附帯事業費			55,787,955	
		駐車場管理費		36,551,401	予算額
			給料	2,305,800	給料 2,306,000
			手当	2,605,394	手当 2,794,000
			賃金	8,360,885	賃金 9,116,000
			賞与引当金繰入額	298,741	賞与引当金額 315,000
			法定福利費	991,623	法定福利費 1,023,000
			法定福利費引当金繰入額	56,662	法定福利費引当金額 60,000
			被服費	34,000	決算額
			備用品費	576,406	人件費 14,555,355
			燃料費	80,618	短期雇用賃金 63,750
			光熱水費	3,848,890	
			印刷製本費	1,067,034	

款	項	目	節	金額	備考
			通信運搬費	143,891	
			委託料	12,255,874	
			手数料	171,600	
			賃借料	2,138,762	
			修繕費	233,000	
			厚生福利費	14,498	
			負担金	52,176	
			保険料	274,247	
			固定資産除却費	1,024,500	
			自動車重量税	16,800	
		減価償却費		19,236,554	
			建物減価償却費	15,184,824	
			建物附属減価償却費	587,058	
			構築物減価償却費	1,760,367	
			機械装置減価償却費	630,781	
			器具及び備品減価償却費	1,073,524	
	営業外費用			17,138,181	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		1,637,983	
			企業債利息	1,306,794	
			長期借入金利息	331,189	
		雑支出		15,500,198	
			消費税及び地方 消費税関係雑支出	12,073,307	
			不用品売却原価	3,426,891	

## 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	1,013,231,677	92,206,056	72,291,095	1,033,146,638	73,214,748	68,584,210	776,086,170	257,060,468	
建 物	837,986,734	0	0	837,986,734	19,520,446	0	447,137,951	390,848,783	
建物附属設備	193,212,390	9,426,000	10,854,783	191,783,607	2,349,656	9,799,793	155,889,203	35,894,404	
構 築 物	156,842,489	0	0	156,842,489	1,890,460	0	124,300,670	32,541,819	
機械及び装置	91,476,399	3,584,000	4,950,000	90,110,399	3,335,886	4,455,000	56,964,174	33,146,225	
工具器具及び備品	312,275,920	3,160,440	330,000	315,106,360	4,046,628	297,000	285,632,386	29,473,974	
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	4,101,345,156	108,376,496	88,425,878	4,121,295,774	104,357,824	83,136,003	1,846,010,554	2,275,285,220	

### (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	96,000	0	0	48,000	48,000	
計	424,400	0	0	48,000	376,400	

### (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	893,800	600,000	0	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	3,093,800	600,000	0	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9年度	H10.3.30	920,400,000	64,128,952	920,400,000	0	—	2.20	H30.3.20	地方公共団体金融機構
平成10年度	H11.3.24	61,000,000	4,131,591	56,781,189	4,218,811	—	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	543,667	5,502,866	4,697,134	—	1.70	H38.3.31	独立行政法人郵便貯金・簡易生命保 険管理機構
平成24年度	H25.3.26	41,000,000	8,216,404	41,000,000	0	—	0.10	H30.3.20	地方公共団体金融機構
計		1,032,600,000	77,020,614	1,023,684,055	8,915,945				



(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成29年4月1日 至 平成30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	661,456,696	86,730,533	748,187,229
営業費用	954,000,637	66,506,626	1,020,507,263
営業損益	△ 292,543,941	20,223,907	△ 272,320,034
経常損益	10,747,045	37,278,285	48,025,330
セグメント資産	1,162,203,881	1,522,871,040	2,685,074,921
セグメント負債	517,755,842	171,951,883	689,707,725
その他の項目			
他会計繰入金	193,796,262	856,821	194,653,083
減価償却費	85,169,270	19,236,554	104,405,824
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	97,850,396	10,027,100	107,877,496

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 41,552,544 円

1年超 70,655,364 円

合計 112,207,908 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。



