

交 通 事 業 会 計

平成27年度 函館市交通事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27年度交通事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 車 両 数		32両
(2) 年間走行キロメートル		1,004,557キロメートル
(3) 年間総輸送人員		5,102,657人
(4) 一日平均輸送人員		13,942人
(5) 主要な建設改良事業	軌 道 改 良	251.5メートル
	駒場町変電所改良	1式
	車 体 改 良	1両

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 軌道事業収益	1,373,522千円
第1項 営 業 収 益	985,805千円
第2項 営 業 外 収 益	387,717千円

支 出

第1款 軌道事業費用	1,393,478千円
第1項 営業費用	1,355,394千円
第2項 営業外費用	36,084千円
第3項 予備費	2,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 90,702千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 23,214千円及び過年度分損益勘定留保資金 67,488千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	522,529千円
第1項 企業債	381,300千円
第2項 国庫補助金	29,160千円
第3項 他会計補助金	60,013千円
第4項 工事負担金	52,056千円

支 出

第1款 資本的支出	613,231千円
第1項 建設改良費	488,407千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的 軌道改良工事費、安全地帯改良工事費、駒場町変電所改良費、車体改良工事費およびその他固定資産取得費

限度額 381,300千円

起債の方法 普通貸借

利率 5.0%以内

償還の方法 20年以内元利均等及び元金均等半年賦償還とする。ただし、償還期日及び据置期間は借入先と協定するものとし、繰上償還又は償還期限短縮、もしくは低利債借替えをすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

654,330千円

(2) 交 際 費

90千円

(他会計からの補助金)

第8条 企業債元利償還金, 施設整備経費, 減価償却費および基礎年金拠出金公的負担経費に充てるため, 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は, 243,146千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は, 114,468千円と定める。

平成27年 2月26日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

予 算 説 明 書

平成27年度函館市交通
収益の収入
収

款	項	目	予 定 額
1 軌道事業収益			千円 1,373,522
	1 営業収益		985,805
		1 運輸収益	926,249
		2 運輸雑収益	59,556
	2 営業外収益		387,717
		1 他会計負担金	80,733
		2 他会計補助金	183,133
		3 長期前受金戻入	112,823
		4 雑 収 益	11,028

事業会計予算実施計画 及び支出 入

備	考
定期外旅客運賃	862,892 千円
定期旅客運賃	63,357 千円
広告料	39,296 千円
土地物件貸付料	436 千円
諸手数料	18,486 千円
雑収益	1,338 千円
一般会計負担金	80,733 千円
一般会計補助金	183,133 千円
長期前受金戻入	112,823 千円
不用品売却収益	3,240 千円
旅客遺失品収益	5 千円
物品販売収益	5,964 千円
受託販売収益	134 千円
その他の雑収益	1,685 千円

支

款	項	目	予 定 額
1 軌道事業費用			千円 1,393,478
	1 営業費用		1,355,394
		1 線路保存費	178,340
		2 電路保存費	59,941
		3 車両保存費	207,628
		4 電車運転費	407,763
		5 運輸管理費	166,052
		6 一般管理費	155,269
		7 減価償却費	179,401
		8 資産減耗費	1,000
	2 営業外費用		36,084
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	16,282
		2 消費税及び 地方消費税	19,801
		3 雑支出	1
	3 予備費		2,000
		1 予備費	2,000

出

備	考
	軌道，建物，その他諸設備の維持，補修および除雪等に要する費用を計上
	電路設備および変電所機械の維持，補修等に要する費用を計上
	電動客車および除雪電車等の検査，維持，整備等に要する費用を計上
	電車の運転，乗客の取扱いに要する費用および運転用電力料を計上
	電車運転の管理，乗車券の販売等に要する費用を計上
	一般管理に要する費用を計上
	有形固定資産の減価償却費を計上
	たな卸資産の減耗費を計上
	企業債利息および一時借入金利息を計上
	納付税額を計上
	その他雑支出を計上

資 本 的 収 入 収

款	項	目	予 定 額
1 資本的収入			千円 522,529
	1 企業債		381,300
		1 企業債	381,300
	2 国庫補助金		29,160
		1 国庫補助金	29,160
	3 他会計補助金		60,013
		1 他会計補助金	60,013
	4 工事負担金		52,056
		1 工事負担金	52,056

支

款	項	目	予 定 額
1 資本的支出			千円 613,231
	1 建設改良費		488,407
		1 軌道費	190,378
		2 電路費	220,826
		3 車両費	54,000
		4 その他固定資産費	23,203
	2 企業債償還金		124,824
		1 企業債償還金	124,824

及 び 支 出 入

備	考
軌道改良工事費企業債	80,200 千円
安全地帯改良工事費企業債	6,900 千円
駒場町変電所改良費企業債	220,800 千円
車体改良工事費企業債	54,000 千円
その他固定資産取得費企業債	19,400 千円
軌道改良工事費補助金	29,160 千円
一般会計補助金	60,013 千円
軌道改良工事費負担金	52,056 千円

出

備	考
軌道改良工事費	183,410 千円
安全地帯改良工事費	6,968 千円
駒場町変電所改良費	220,826 千円
車体改良工事費	54,000 千円
その他固定資産取得費	23,203 千円
企業債償還元金	124,824 千円

平成27年度函館市交通事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 43,170
減価償却費	179,401
固定資産除却費	20,709
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	24,855
賞与引当金の増減額 (△は減少)	922
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	497
長期前受金戻入額	△ 112,823
支払利息	16,282
未払金の増減額	15,000
たな卸資産の増減額 (△は減少)	11,980
小計	113,653
利息の支払額	△ 16,282
未払消費税等の増減額	△ 6,495

業務活動によるキャッシュ・フロー 90,876

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	△ 488,407
国庫補助金等による収入	29,160
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	60,013
その他収入	52,056

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 347,178

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金の返済による支出	△ 60,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	381,300
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	△ 124,824

財務活動によるキャッシュ・フロー 196,476

資金増加額 (又は減少額) △ 59,826

資金期首残高 61,658

資金期末残高 1,832

給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	67	101,010	242,138
	資本勘定支弁職員			
	合 計	67	101,010	242,138
前 年 度	損益勘定支弁職員	67	101,052	233,140
	資本勘定支弁職員			
	合 計	67	101,052	233,140
比 較	損益勘定支弁職員		△ 42	8,998
	資本勘定支弁職員			
	合 計		△ 42	8,998

手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	住 居	通 勤	寒 冷 地	時 間 外
		手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)				
	本 年 度	3,480	12,126	7,630	2,456	6,645	32,450
	前 年 度	3,174	12,918	7,613	2,423	6,745	31,412
	比 較	306	△ 792	17	33	△ 100	1,038

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明
給 料	8,998	給与改定に伴う増減分	△ 1,234	
		給与減額終了に伴う増加分	10,407	
		昇給に伴う増加分	3,590	
		その他の増減分	△ 3,765	職員の変動及びその他の減
手 当 等	△ 445,518	給与改定に伴う増減分	2,445	
		給与減額終了に伴う増加分	6,751	給与減額終了に伴う期末・勤勉手当等の増
		退職手当の増減分	17,023	職員の変動等に伴う増
		会計基準の改定に伴う減少分	△ 466,430	会計基準の改定に伴う各種引当金の減
		その他の増減分	△ 5,307	職員の変動及びその他の減

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術		運 転 士	
		行政職等	乗務職等	行政職等	乗務職等
平 成 27 年 1 月 1 日 在 現	平均給料月額(円)	360,079	259,715		247,751
	平均給与月額(円)	434,000	337,559		324,598
	平均年齢(歳)	50.5	41.0		41.11
平 成 26 年 1 月 1 日 在 現	平均給料月額(円)	347,115	249,446		243,338
	平均給与月額(円)	424,395	340,874		305,699
	平均年齢(歳)	49.5	40.0		40.11

明 細 書

手 当 等 (千円)	費 計 (千円)	法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
207,826	550,974	103,356	654,330
207,826	550,974	103,356	654,330
655,146	989,338	100,981	1,090,319
655,146	989,338	100,981	1,090,319
△ 447,320	△ 438,364	2,375	△ 435,989
△ 447,320	△ 438,364	2,375	△ 435,989

夜間勤務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
919	57,618	32,456	4,300	160,080	47,746	207,826
892	73,838	39,743	4,930	183,688	471,458	655,146
27	△ 16,220	△ 7,287	△ 630	△ 23,608	△ 423,712	△ 447,320

備 考																												
<p>給与改定の状況 26年度給料表の平均改定率 0.3% 給与改定実施時期 平成26年4月1日 27年度給料表の平均改定率 △2% ※経過措置を実施 給与改定実施時期 平成27年4月1日</p> <p>給与減額の状況 給料月額の2～7%を減額 給与減額終了時期 平成27年3月31日</p>																												
<p>職員数の異動状況</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%;">(現 に 在 職) (する職員数)</th> <th style="width: 15%;">(その他)</th> <th style="width: 15%;">(計)</th> <th style="width: 15%;">採用・退職の状況</th> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 10%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本 年 度</td> <td style="text-align: center;">67人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">67人</td> <td>25 年 度</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td style="text-align: center;">67人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">67人</td> <td>26 年 度</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">(見込) 3人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td style="text-align: center;">0人</td> <td>27 年 度</td> <td style="text-align: center;">(見込) 2人</td> <td style="text-align: center;">(見込) 1人</td> </tr> </tbody> </table>		(現 に 在 職) (する職員数)	(その他)	(計)	採用・退職の状況			本 年 度	67人	0人	67人	25 年 度	0人	0人	前 年 度	67人	0人	67人	26 年 度	0人	(見込) 3人	増 減	0人	0人	0人	27 年 度	(見込) 2人	(見込) 1人
	(現 に 在 職) (する職員数)	(その他)	(計)	採用・退職の状況																								
本 年 度	67人	0人	67人	25 年 度	0人	0人																						
前 年 度	67人	0人	67人	26 年 度	0人	(見込) 3人																						
増 減	0人	0人	0人	27 年 度	(見込) 2人	(見込) 1人																						
<p>勤勉手当の0.15月引き上げ分等</p>																												

(2) 初 任 給

区 分	行 政 職 等(円)	乗 務 職 等(円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一 般 行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高校卒	142,100	139,500	142,100	142,100
短大卒	154,800	154,800	154,800	154,800
大学卒	174,200	174,200	174,200	174,200

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術						運 転 士					
	行政職等			乗務職等			行政職等			乗務職等		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成27年1月1日 現 在	8級	1	4.3	8級			8級			8級		
	7級	1	4.3	7級			7級			7級		
	6級	2	8.7	6級			6級			6級		
	5級	4	17.4	5級			5級			5級		
	4級	13	56.6	4級			4級			4級	3	7.3
	3級	2	8.7	3級	3	100	3級			3級	32	78.1
	2級			2級			2級			2級	6	14.6
	1級			1級			1級			1級		
	再任用			再任用			再任用			再任用		
	計	23	100	計	3	100	計			計	41	100
平成26年1月1日 現 在	8級	1	4.4	8級			8級			8級		
	7級			7級			7級			7級		
	6級	3	13.0	6級			6級			6級		
	5級	3	13.0	5級			5級			5級		
	4級	14	60.9	4級			4級			4級	3	7.3
	3級	2	8.7	3級	3	100	3級			3級	29	70.7
	2級			2級			2級			2級	9	22.0
	1級			1級			1級			1級		
	再任用			再任用			再任用			再任用		
	計	23	100	計	3	100	計			計	41	100

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職等	部 長	部 次 長	課 長	課長補佐 主 幹 総括主査 総括主席	主 査 主 席 主 任	主任主事 主任技師	主事 1 級 技師 1 級	主事 2 級 技師 2 級
乗務職等	部 長	部 次 長	課 長	課長補佐 主 幹 総括主査 総括主席	主 査 主 席 運輸主任	運輸主任主事 運輸主任技師	運輸主事 1 級 運輸技師 1 級	運輸主事 2 級 運輸技師 2 級

(4) 昇給

区 分		人 数	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	67	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	63	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	1
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	48
		6 号 給 (人)	11
8 号 給 (人)	2		
比 率 (B) / (A) (%)	94.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	67	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	63	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	1
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	45
		6 号 給 (人)	12
8 号 給 (人)	3		
比 率 (B) / (A) (%)	94.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階, 職務の級等による 加算措置	備 考
	6 月(月分)	12 月(月分)			
本 年 度	(1.0)	(1.15)	(2.15)	無	
	1.975	2.125	4.1	有	
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.1)	無	
	1.9	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	(1.0)	(1.15)	(2.15)	無	
	1.975	2.125	4.1	有	

※ () 内は再任用職員の支給率

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者 (月分)	25年勤続の 者 (月分)	35年勤続の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2% ~ 45% 加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2% ~ 45% 加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に 関

款	項	事 業 名	全 体 計 画			
			年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳	
					企 業 債	自 己 資 金
1資本的支出	1建設改良費	駒場町変電所 改 良 事 業	26	千円 113,281	千円 113,200	千円 81
			27	220,826	220,800	26
			計	334,107	334,000	107

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
軌道施設維持管理委託料	千円 10,816千円に 消費税及び地 方消費税相当 額を加算した 額		千円
電路設備保守管理委託料	14,247千円に 消費税及び地 方消費税相当 額を加算した 額		

す る 調 書

前前年度末 までの支払 義務発生額	前年度末まで の支払義務発 生（見込）額	当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	当該年度末ま での支払義務 発生予定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の総額 に 対 する 進 捗 率
千円	千円 113,281	千円	千円 113,281	千円	% 33.9
		220,826	220,826		66.1
	113,281	220,826	334,107		100

に 関 す る 調 書

当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
期	間	金	額	自 己 資 金
	平成27年度	千円	11,682	千円 11,682
	平成27年度		15,387	15,387

平成27年度函館市交通事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 軌道事業運送施設
有形固定資産 千円
7,367,654

減価償却累計額 △ 4,656,567 千円 2,711,087

(2) 投資その他の資産

イ 出 資 金 242

投資その他の資産合計 242

固定資産合計 千円 2,711,329

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,832

(2) 未 収 金 189,786

(3) 貯 蔵 品 59,551

流動資産合計 251,169

資 産 合 計 2,962,498

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,463,050

(2) 引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>405,219</u>	千円
引 当 金 合 計	<u>405,219</u>	千円
固 定 負 債 合 計		千円 1,868,269
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		133,054
(2) 未 払 金		52,900
(3) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	29,017	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>5,658</u>	
引 当 金 合 計		34,675
(4) 前 受 収 益		5,643
(5) そ の 他 流 動 負 債		<u>16,870</u>
流 動 負 債 合 計		243,142
5 繰 延 収 益		
長 期 前 受 金		2,382,613
収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,776,232</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>606,381</u>
負 債 合 計		2,717,792

資 本 の 部

					千円
6	資	本	金		382,657
7	剰	余	金		
(1)	欠	損	金		
	イ	当	年	度	
		未	処	理	
		欠	損	金	千円
					<u>137,951</u>
		欠	損	金	合
				計	<u>137,951</u>
		剰	余	金	合
				計	<u>△ 137,951</u>
		資	本	合	計
					<u>244,706</u>
		負	債	資	本
				合	計
					<u><u>2,962,498</u></u>

平成26年度函館市交通事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

		千円	
1	営業収益	916,709	
2	営業費用	1,274,767	
3	予備費	<u>2,000</u>	
	営業損失		千円 360,058
4	営業外収益	526,715	
5	営業外費用	<u>34,826</u>	<u>491,889</u>
	経常利益		131,831
6	特別利益	393,000	
7	特別損失	<u>471,509</u>	<u>△ 78,509</u>
	当年度純利益		53,322
	前年度繰越欠損金		1,634,332
	その他未処理欠損金変動額		<u>△ 1,486,229</u>
	当年度未処理欠損金		<u><u>94,781</u></u>

平成26年度函館市交通事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成27年 3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 軌道事業運送施設
有形固定資産 千円
6,932,623

減価償却累計額 △ 4,477,166 千円 2,455,457

(2) 投資その他の資産

イ 出 資 金 242

投資その他の資産合計 242

固定資産合計 千円 2,455,699

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 61,658

(2) 未 収 金 179,592

(3) 貯 蔵 品 71,531

流動資産合計 312,781

資 産 合 計 2,768,480

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,214,804

(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	<u>380,364</u>	千円	
引 当 金 合 計	<u>380,364</u>	千円	
固 定 負 債 合 計			千円
			1,595,168
4 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金			60,000
(2) 企 業 債			124,824
(3) 未 払 金			57,416
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	28,095		
ロ 法定福利費引当金	<u>5,161</u>		
引 当 金 合 計			33,256
(5) 前 受 収 益			5,643
(6) そ の 他 流 動 負 債			<u>16,870</u>
流 動 負 債 合 計			298,009
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金			2,250,836
収 益 化 累 計 額			<u>△ 1,663,409</u>
繰 延 収 益 合 計			<u>587,427</u>

			千円
	負債合計		2,480,604
		資本の部	
6	資本金		382,657
7	剰余金		
(1)	欠損金		
	イ 当年度未処理欠損金	千円 <u>94,781</u>	
	欠損金合計	千円 <u>94,781</u>	
	剰余金合計		<u>△ 94,781</u>
	資本合計		<u>287,876</u>
	負債資本合計		<u><u>2,768,480</u></u>

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品 先入先出法に基づく原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定率法によっている。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっている。また、取替資産については取替法によっている。

主な耐用年数	線路設備	8～60年
	車両	5～13年
	機械及び装置	13～20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

4 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) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

II 予定貸借対照表（当年度分）に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、9,209千円である。

Ⅲ リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

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。

2 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年以内	3,665千円
1年超	1,891千円
<hr/>	
合計	5,556千円

Ⅳ その他の注記

1 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として22,891千円を支給するため、退職給付引当金22,891千円を使用する。

2 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として33,256千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金33,256千円を使用する。

(1) 収益的收入及び支出予算対前年度比較表

収 入

款	項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	増△減
			千円	千円	千円
1 軌道事業収益			1,373,522	1,605,211	△231,689
	1 営業収益		985,805	983,829	1,976
		1 運輸収益	926,249	926,160	89
		2 運輸雑収益	59,556	57,669	1,887
	2 営業外収益		387,717	528,382	△140,665
		1 他会計負担金	80,733	81,405	△672
		2 他会計補助金	183,133	259,673	△76,540
		3 長期前受金戻	112,823	177,180	△64,357
		4 雑収益	11,028	10,124	904
	3 特別利益			93,000	△93,000
		1 他会計補助金		93,000	△93,000
収 入 合 計			1,373,522	1,605,211	△231,689

支 出

款	項	目	当 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	増 △ 減	
1	軌道事業費用		千円 1,393,478	千円 1,845,705	千円 △ 452,227	
	1	営業費用	1,355,394	1,331,168	24,226	
		1	線路保存費	178,340	193,286	△ 14,946
		2	電路保存費	59,941	68,024	△ 8,083
		3	車両保存費	207,628	197,086	10,542
		4	電車運転費	407,763	374,974	32,789
		5	運輸管理費	166,052	159,148	6,904
		6	一般管理費	155,269	136,666	18,603
		7	減価償却費	179,401	201,293	△ 21,892
		8	資産減耗費	1,000	691	309
	2	営業外費用	36,084	40,891	△ 4,807	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	16,282	17,909	△ 1,627
		2	消費税及び 地方消費税	19,801	22,981	△ 3,180
		3	雑支出	1	1	
	3	特別損失		471,646	△ 471,646	
		1	その他の 特別損失		471,646	△ 471,646
	4	予備費	2,000	2,000		
		1	予備費	2,000	2,000	
	支 出 合 計		1,393,478	1,845,705	△ 452,227	
	差 引 損 益		△ 19,956	△ 240,494	220,538	

(2) 收益の支出

科 目	営 業 費							
	線 路 保 存 費	電 路 保 存 費	車 路 保 存 費	電 車 運 轉 費	運 輸 管 理 費	一 般 管 理 費	減 償 却 費	価 費
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
報 酬			5,372	77,491	15,715	2,432		
給 料	6,593	9,149	24,855	119,285	50,815	31,441		
手 当 等	4,266	4,981	15,682	65,607	25,722	14,805		
賞 与 引 当 金 繰 入 額	767	1,089	2,973	14,197	6,128	3,863		
賃 金				3,697	4,034	2,002		
法 定 福 利 費	2,320	3,078	9,513	52,893	20,150	11,181		
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	150	214	583	2,762	1,195	754		
退 職 給 付 費						48,691		
旅 費						2,943		
被 服 費	10	28	90	2,092	243	85		
乗 車 券 費					6,445			
備 消 品 費	471	121	1,660	2,263	2,369	5,990		
燃 料 費	877	356			30	351		
光 熱 水 費	3,955	265	4,471	2,580	2,191	281		
印 刷 製 本 費						1,804		
通 信 運 搬 費	91	510	20			1,495		
委 託 料	23,588	22,186	65,695		7,685	14,213		
手 数 料	78				19,558	2,318		
賃 借 料	1,076	3,966	849		2,488	3,251		
修 繕 費	79,664	10,918	70,242		193	1,086		

予 算 内 訳 表

用		営 業 外 費 用					予 備 費	合 計	構 成 比
資 減	産 費	計	支 払 利 息	及 び 企 業 債	消 費 税 及 び	雑 支 出			
取 扱	計	取 扱	諸 費	地 方 消 費 税	及 び 雑 支 出	計	計	%	
千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	
	101,010							101,010	7.2
	242,138							242,138	17.4
	131,063							131,063	9.4
	29,017							29,017	2.1
	9,733							9,733	0.7
	99,135							99,135	7.1
	5,658							5,658	0.4
	48,691							48,691	3.5
	2,943							2,943	0.2
	2,548							2,548	0.2
	6,445							6,445	0.5
	12,874							12,874	0.9
	1,614							1,614	0.1
	13,743							13,743	1.0
	1,804							1,804	0.1
	2,116							2,116	0.2
	133,367							133,367	9.6
	21,954							21,954	1.6
	11,630							11,630	0.8
	162,103							162,103	11.6

科 目	営 業 費							
	線 路 保 存 費	電 路 保 存 費	車 路 保 存 費	電 車 運 転 費	運 管 理 費	輸 一 管 理 費	般 減 費 償 却	価 費 却 費
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
除 雪 費	36,556							
油 脂 糸 屑 費			957					
動 力 費			4,666	64,896				
負 担 金						4,400		
保 險 料	106	67			1,091	234		
厚 生 福 利 費						1,164		
報 償 費						226		
交 際 費						90		
食 糧 費						90		
広 告 料						64		
雑 費	38	38				15		
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費							179,401	
た な 卸 資 産 減 耗 費								
固 定 資 産 除 却 費	17,734	2,975						
企 業 債 利 息								
一 時 借 入 金 利 息								
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税								
そ の 他 雑 支 出								
予 備 費								
計	178,340	59,941	207,628	407,763	166,052	155,269	179,401	
構 成 比	12.8%	4.3%	14.9%	29.3%	11.9%	11.1%	12.9%	

用		營業外費用				予備費	合計	構成比
資 減 耗	産 費 計	支 及 取	払 及 扱	利 息 債 諸 費	消 費 税 及 地 方 消 費 税			
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
	36,556						36,556	2.6
	957						957	0.1
	69,562						69,562	5.0
	4,400						4,400	0.3
	1,498						1,498	0.1
	1,164						1,164	0.1
	226						226	0.0
	90						90	0.0
	90						90	0.0
	64						64	0.0
	91						91	0.0
	179,401						179,401	12.9
1,000	1,000						1,000	0.1
	20,709						20,709	1.5
		16,082				16,082	16,082	1.2
		200				200	200	0.0
			19,801			19,801	19,801	1.4
					1	1	1	0.0
							2,000	0.1
1,000	1,355,394	16,282	19,801		1	36,084	2,000	100
%	%	%	%	%	%	%	%	%
0.1	97.3	1.2	1.4	0.0	2.6	0.1	100	

(3) 職員給与費及びたな卸資産購入限度額内訳一覧表

款	項	目	予算第7条による 職員給与費	予算第9条による たな卸資産の購入 限度額
(収益的支出)			千円 654,330	千円 113,280
軌道事業費用			654,330	113,280
	営業費用		654,330	113,280
		線路保存費	14,096	22,472
		電路保存費	18,511	8,601
		車両保存費	58,978	72,539
		電車運転費	331,667	
		運輸管理費	119,181	9,668
		一般管理費	111,897	
(資本的支出)				1,188
資本的支出				1,188
	建設改良費			1,188
		軌道費		1,188
合		計	654,330	114,468

(4) 企業債償還金の内訳

別紙のとおり

(5) 収入予算資料

1 運輸収益							926,249千円
月別	乗車人員			乗車料金			
	定期外	定期	計	定期外	定期	計	
	人	人	人	円	円	円	
4	415,209	55,575	470,784	77,055,420	8,202,000	85,257,420	
5	409,501	32,248	441,749	75,633,420	4,779,000	80,412,420	
6	379,683	24,210	403,893	69,629,420	3,606,000	73,235,420	
7	403,405	44,710	448,115	74,303,420	6,683,000	80,986,420	
8	448,774	31,678	480,452	82,972,420	4,711,000	87,683,420	
9	402,051	23,748	425,799	73,780,420	3,575,000	77,355,420	
10	396,490	47,302	443,792	71,710,420	7,078,000	78,788,420	
11	344,470	35,539	380,009	63,611,420	5,282,000	68,893,420	
12	390,807	23,631	414,438	72,402,420	3,595,000	75,997,420	
1	347,581	49,242	396,823	64,232,420	7,329,000	71,561,420	
2	326,744	31,947	358,691	60,867,420	4,739,000	65,606,420	
3	413,362	24,750	438,112	76,693,380	3,778,000	80,471,380	
計	4,678,077	424,580	5,102,657	862,892,000	63,357,000	926,249,000	
うち乗車 料金助成	783,974		783,974	78,905,000		78,905,000	