

令和 2 (2020) 年度

函館市交通事業会計決算書

決算 第13号

令和 2 (2020) 年度函館市交通事業会計決算

上記について監査委員の意見を付けて市議会の認定に付する。

令和 3 年 9 月 1 日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

目 次

令和 2 (2020) 年度函館市交通事業決算報告書	4
令和 2 (2020) 年度函館市交通事業損益計算書	8
令和 2 (2020) 年度函館市交通事業欠損金計算書	10
令和 2 (2020) 年度函館市交通事業欠損金処理計算書	10
令和 2 (2020) 年度函館市交通事業貸借対照表	11
令和 2 (2020) 年度函館市交通事業キャッシュ・フロー計算書	14
個別注記表	15
令和 2 (2020) 年度函館市交通事業報告書	17
収益明細書	25
費用明細書	27
固定資産明細書	32
企業債明細書	36

令和 2 (2020) 年度函館市

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		
	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
	円	円	円
第1款 軌道事業収益	1,502,514,000	△ 421,387,000	
第1項 営業収益	1,059,500,000	△ 432,160,000	
第2項 営業外収益	443,014,000	10,773,000	

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
円	円	円	
1,081,127,000	1,096,705,427	15,578,427	うち、仮受消費税及び地方消費税 58,961,862 円
627,340,000	645,049,920	17,709,920	58,624,965 円
453,787,000	451,655,507	△ 2,131,493	336,897 円

支 出

区 分	予 算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款 軌道事業費用	1,563,634,000	△ 57,719,000			
第1項 営業費用	1,523,339,000	△ 34,477,000		△ 111,495	
第2項 営業外費用	34,295,000	△ 26,242,000		111,495	
第3項 特別損失	4,000,000	3,000,000			
第4項 予備費	2,000,000				

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
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				
円	円	円	円	円	円	
1,505,915,000		1,505,915,000	1,455,290,727		50,624,273	うち、仮払消費税及び地方消費税 42,470,220 円
1,488,750,505		1,488,750,505	1,441,417,762		47,332,743	42,470,220 円
8,164,495		8,164,495	8,164,495		0	
7,000,000		7,000,000	5,708,470		1,291,530	
2,000,000		2,000,000			2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算			
	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
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	419,804,000	△ 27,834,000	391,970,000	
第1項 企業債	372,700,000	△ 21,700,000	351,000,000	
第2項 国庫補助金	26,916,000	△ 2,974,000	23,942,000	
第3項 他会計補助金	20,188,000	△ 3,160,000	17,028,000	

支 出

区 分	予 算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	583,740,000	△ 27,815,000		555,925,000	
第1項 建設改良費	431,114,000	△ 27,815,000		403,299,000	
第2項 企業債償還金	152,626,000			152,626,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額171,158,197円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
円	円	円	円	
	391,970,000	381,283,959	△ 10,686,041	
	351,000,000	344,100,000	△ 6,900,000	
	23,942,000	21,779,119	△ 2,162,881	
	17,028,000	15,404,840	△ 1,623,160	

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
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		
円	円	円	円	円	円	円	
	555,925,000	552,442,156				3,482,844	うち、戻上消費税及び地方消費税 34,171,703 円
	403,299,000	399,816,733				3,482,267	34,171,703 円
	152,626,000	152,625,423				577	

調整額30,783,963円及び過年度分損益勘定留保資金140,374,234円で補てんした。

令和2(2020)年度函館市交通事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 営業収益

(1) 運輸収益	547,563,882	
(2) 運輸雑収益	<u>38,861,073</u>	586,424,955

2 営業費用

(1) 線路保存費	184,472,183	
(2) 電路保存費	47,779,556	
(3) 車両保存費	187,582,576	
(4) 電車運転費	396,852,600	
(5) 運輸管理費	149,596,871	
(6) 一般管理費	136,123,908	
(7) 減価償却費	295,236,881	
(8) 資産減耗費	<u>1,302,967</u>	<u>1,398,947,542</u>

営業損失

812,522,587

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1,350	
(2) 他会計負担金	81,812,000	
(3) 他会計補助金	272,331,867	
(4) 長期前受金戻入	83,954,339	
(5) 雑収益	<u>3,662,812</u>	441,762,368

4 営業外費用

(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,850,428	
(2) 雑支出	<u>10,661,396</u>	<u>18,511,824</u>
		<u>423,250,544</u>

経常損失

389,272,043

5 特別損失

(1) その他特別損失	<u>5,708,470</u>	<u>5,708,470</u>	<u>△ 5,708,470</u>
当年度純損失			394,980,513
前年度繰越欠損金			<u>95,387,572</u>
当年度未処理欠損金			<u>490,368,085</u>

令和 2 (2020)年度函館市交通事業欠損金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	資 本 金	欠 損 金			資 本 合 計
		資本剰余金	欠 損 金		
		資本剰余金 合 計	未処理欠損金	欠損金合計	
前年度末残高	円 382,656,904	円	円 △95,387,572	円 △95,387,572	円 287,269,332
前年度処分額					
処分後残高	382,656,904		(繰越欠損金) △95,387,572	△95,387,572	287,269,332
当年度変動額			△394,980,513	△394,980,513	△394,980,513
当年度純損失			△394,980,513	△394,980,513	△394,980,513
当年度末残高	382,656,904		(当年度未処理欠損金) △490,368,085	△490,368,085	△107,711,181

令和 2 (2020)年度函館市交通事業欠損金処理計算書

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 理 欠 損 金
当年度末残高	円 382,656,904	円	円 △490,368,085
条例第8条による処分額			
処分後残高	382,656,904		(繰越欠損金) △490,368,085

(注) 表中の「条例」は函館市公営企業の設置等に関する条例(昭和41年函館市条例第51号)を指す。

令和 2 (2020)年度函館市交通事業貸借対照表

(令和 3 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 軌道事業車送施設有形固定資産

イ 土 地		円 7,775,300
ロ 建 物	円 339,834,714	
減価償却累計額	△ 179,234,378	160,600,336
ハ 線 路 設 備	3,761,322,836	
減価償却累計額	△2,184,660,472	1,576,662,364
ニ 電 路 設 備	147,286,231	
減価償却累計額	△ 61,677,641	85,608,590
ホ その他構築物	7,665,627	
減価償却累計額	△ 7,282,342	383,285
ヘ 車 両	3,472,913,546	
減価償却累計額	△2,497,465,171	975,448,375
ト 機 械 及 び 装 置	797,413,604	
減価償却累計額	△ 571,217,814	226,195,790
チ 工具器具及び備品	132,149,788	
減価償却累計額	△ 102,719,902	29,429,886
リ 建 設 仮 勘 定		52,185,581
有形固定資産合計		円 3,114,289,507

(2) 投資その他の資産

イ 出 資 金	242,000	
投資その他の資産合計		242,000
固 定 資 産 合 計		円 3,114,531,507

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	114,748,412
(2) 未 収 金	78,765,340
(3) 商 品	4,442,763
(4) 貯 蔵 品	106,595,077

(5) 前 払 金	300,000	円
流動資産合計	304,851,592	円
資産合計	3,419,383,099	
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	2,147,177,547	円
企業債合計	2,147,177,547	
(2) 引 当 金		
イ 退職給付引当金	455,269,460	
引当金合計	455,269,460	
固定負債合計	2,602,447,007	
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	178,546,853	
企業債合計	178,546,853	
(2) 未 払 金	63,095,773	
(3) 前 受 収 益	8,307,200	
(4) 引 当 金		
イ 賞与引当金	38,476,000	
ロ 法定福利費引当金	7,769,000	
引当金合計	46,245,000	
(5) その他流動負債	8,422,592	
流動負債合計	304,617,418	
5 繰 延 収 益		
長期前受金	2,821,713,588	
収益化累計額	△2,201,683,733	
繰延収益合計	620,029,855	
負債合計	3,527,094,280	

資 本 の 部

6 資 本 金	382,656,904	円
7 剰 余 金		
(1) 欠 損 金		
イ 当年度未処理欠損金	490,368,085	円
欠損金合計	490,368,085	
剰余金合計	△ 490,368,085	
資本合計	△ 107,711,181	
負債資本合計	3,419,383,099	

令和2(2020)年度函館市交通事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	(単位：円)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 394,980,513
減価償却費	295,236,881
固定資産除却費	13,128,989
退職給付引当金の増減額(△は減少)	11,217,639
賞与引当金の増減額(△は減少)	4,243,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	897,000
長期前受金戻入額	△ 83,954,339
受取利息及び配当金	△ 1,350
支払利息	7,850,428
その他特別損失	5,708,470
未収金の増減額(△は増加)	△ 5,948,723
未払金の増減額(△は減少)	△ 6,329,531
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 12,231,697
その他の増減	△ 844,535
小計	△ 166,008,281
利息及び配当金の受取額	1,350
利息の支払額	△ 7,850,428
その他特別損失	△ 5,708,470
未払消費税等の増減額	3,494,541
その他の増減	△ 378,923
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 176,450,211
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	△ 378,782,233
国庫補助金等による収入	1,825,200
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	17,028,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 359,929,033
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による収入	344,100,000
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	△ 152,625,423
財務活動によるキャッシュ・フロー	191,474,577
資金増加額(又は減少額)	△ 344,904,667
資金期首残高	459,653,079
資金期末残高	114,748,412

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

- (1) 商 品 先入先出法に基づく原価法によっている。
- (2) 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 10～20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 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。

令和 2 (2020) 年度函館市交通事業報告書

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	1, 750, 968 円
1 年超	2, 345, 544 円
合計	4, 096, 512 円

Ⅲ 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27, 585, 641円を支給するため、退職給付引当金27, 585, 641円を使用した。

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41, 105, 000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41, 105, 000円を使用した。

1 概 況

(1) 総 括 事 項

令和 2 年度の乗車人員は、定期外客が前年度に比べ44. 6%減の2, 606, 998人、定期客が前年度に比べ1. 7%減の731, 549人となり、合計で38. 7%減の3, 338, 547人となった。

事業収益については、新型コロナウイルス感染症の影響等による運輸収益の減少等により、前年度に比べ345, 587, 182円の収入減（25. 2%減）となり、総額で1, 028, 187, 323円となった。

事業費用については、退職給付費や減価償却費の増加等により、前年度に比べ18, 747, 845円の支出増（1. 3%増）となり、総額で1, 423, 167, 836円となった。

この結果、当年度の収支は、前年度に比べ364, 335, 027円減少し、394, 980, 513円の純損失を生じた。

建設改良事業については、魚市場通～市役所前間軌道改良工事、湯の川温泉電停安全地帯改良工事、8000形電車の車体改良等を予定どおり施行した。

運 輸 成 績 比 較 表

軌 道 事 業

種 別		単 位	令和２年度	令和元年度	比 較 増 減	%
営 業 日 数		日	365	366	△ 1	99.7
期 末 営 業 キ ロ		km	10.9	10.9		100.0
期 末 在 籍 車 両 数		両	32	32		100.0
年 間 延 在 籍 車 両 数		両	11,680	11,712	△ 32	99.7
使 用 車 両 数		両	7,395	8,001	△ 606	92.4
運 転 回 数		回	48,918	53,358	△ 4,440	91.7
走 行 キ ロ 数		km	923,675	1,005,473	△ 81,798	91.9
乗車人員	定期外	人	2,606,998	4,702,431	△ 2,095,433	55.4
	定 期	人	731,549	744,397	△ 12,848	98.3
	計	人	3,338,547	5,446,828	△ 2,108,281	61.3
運輸収入	定期外	円	454,992,373	811,804,296	△ 356,811,923	56.0
	定 期	円	92,571,509	93,863,818	△ 1,292,309	98.6
	計	円	547,563,882	905,668,114	△ 358,104,232	60.5
使 用 電 力 量		kWh	2,582,714	2,758,300	△ 175,586	93.6
車 両 平 均 定 員		人	71.5	72.4	△ 0.9	98.8
一 人 平 均 乗 車 キ ロ		km	3.0	3.0		100.0
表 定 速 度		km/h	12.5	12.5		100.0

(2) 議会議決事項

件 名	議 決 年 月 日
一般職の職員の給与に関する条例および函館市企業職員の給与の種類および基準に関する条例の一部を改正する条例の制定について	令和 年 月 日 2. 6. 10
令和元（2019）年度函館市交通事業会計決算	2. 9. 11
令和２（2020）年度函館市交通事業会計補正予算（第１号）	2. 12. 8
令和３（2021）年度函館市交通事業会計予算	3. 3. 15
令和２（2020）年度函館市交通事業会計補正予算（第２号）	3. 3. 15
函館市職員退職手当条例および函館市企業職員の給与の種類および基準に関する条例の一部を改正する条例の制定について	3. 3. 15

(3) 行政官庁認可事項

申 請 年 月 日	件 名	申 請 先	許認可年月日
令和 年 月 日 2. 9. 1	工事方法書記載事項変更認可申請 (湯の川温泉電停安全地帯改良工事)	北海道知事	令和 年 月 日 2. 9. 18

(4) 職員に関する事項

(令和3年3月31日現在)

区 分	管 理 部		交 通 部						計
	総務課	経理課	部 長	部次長	安 全 推進課	事業課	施設課	電 車 乗務員 養成所	
部 長	人	人	人	人	人	人	人	人	人
部 次 長			1						1
課 長				1		1			2
主 査	1				1	2	3	1	8
主 席						6			6
主 任							3		3
主任主事									
主任技師						2	(1) 2		(1) 4
運 輸 主任主事						28			28
運 輸 主任技師									
主 事		2							2
技 師							2		2
運 輸 主 事						31			31
計	1	2	1	1	2	70	(1) 10	1	(1) 88
備 考									

※（ ）内は再任用短時間勤務職員（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) 建設改良工事の概況

イ 軌道改良

工 事 名	工 事 の 内 容
魚市場通～市役所前間 軌 道 改 良 工 事	剛質構造区間177.4メートルにおいて軌条を交換し、ゴムパッキンを挿入して 制振構造へ改良

ロ 安全地帯改良

工 事 名	工 事 の 内 容
湯の川温泉電停 安全地帯改良工事	湯の川温泉電停において幅員を拡幅し、スロープおよび上屋を設置

ハ 車体改良

工 事 名	工 事 の 内 容
V V V F インバータ 制 御 装 置 取 付	2000形電車1両（2001号）および3000形電車1両（3001号）へV V V F 制御装置 を取付
8000形電車車体改良 （ 8 0 0 6 号 車 ）	8000形電車1両（8006号）の車体部分を改良
8000形電車車体改良 （ 8 0 0 8 号 車 ）	8000形電車1両（8008号）の車体部分を改良

ニ その他固定資産購入

工 事 名	工 事 の 内 容
その他固定資産購入	普通貨物自動車1台、小型貨物自動車1台、温水式大型自動部品洗浄機1台、 温水式小型自動部品洗浄機1台、コンプレッサ1式および車載無線機1式を購入

(2) 維持保存工事（事業）の概況

工 事 名	工 事 の 内 容
線 路 関 係	軌道整正単線1,644メートル、アスファルト舗装443トン、その他全線にわたり 本線軌条、護輪軌条、分岐器、安全地帯施設についての維持補修、軌道内の除雪 およびその他の維持管理を施行
電 路 関 係	スパン線張替26径間、その他電力線設備、信号保安設備の維持補修およびその 他の維持管理を施行
変 電 所 関 係	東雲町変電所、駒場町変電所、高圧受電設備、遠隔制御装置の検査およびその 他の維持管理を施行
車 両 関 係	全般検査5両、重要部検査7両、月検査153両、隔日検査2,881両、その他故障修 理、車両部品の製作修理およびその他の維持管理を施行

3 業 務

(1) 業 務 量

軌 道 事 業 月 別 運 輸 成 績 表

月別	乗 車 人 員(人)			運 輸 収 入(円)		
	定 期 外	定 期	計	定 期 外	定 期	計
4	129,193	115,862	245,055	22,729,227	14,973,264	37,702,491
5	113,893	42,732	156,625	19,927,782	5,562,109	25,489,891
6	169,039	49,556	218,595	30,116,709	6,341,864	36,458,573
7	209,290	38,483	247,773	37,346,555	4,944,127	42,290,682
8	227,194	41,886	269,080	39,933,054	5,164,409	45,097,463
9	279,686	62,276	341,962	48,755,082	7,848,164	56,603,246
10	327,492	107,536	435,028	55,753,045	13,765,327	69,518,372
11	304,713	65,354	370,067	52,059,664	7,962,391	60,022,055
12	277,266	50,620	327,886	47,520,082	6,462,273	53,982,355
1	187,638	61,462	249,100	32,878,291	7,490,754	40,369,045
2	170,965	37,866	208,831	30,590,264	4,724,154	35,314,418
3	210,629	57,916	268,545	37,382,618	7,332,673	44,715,291
計	2,606,998	731,549	3,338,547	454,992,373	92,571,509	547,563,882

(2) 事業収入に関する事項

科 目	金 額	比 率		備 考
		予 算 に 対 し	収益総額に対し	
軌道事業収益	1,028,187,323 円	101.4 %	100.0 %	
営 業 収 益	586,424,955	102.8	57.0	
営 業 外 収 益	441,762,368	99.5	43.0	

(3) 事業費に関する事項

科 目	金 額	比 率		備 考
		予 算 に 対 し	費用総額に対し	
軌道事業費用	1,423,167,836 円	96.6 %	100.0 %	
営 業 費 用	1,398,947,542	96.8	98.3	
営 業 外 費 用	18,511,824	100.0	1.3	
特 別 損 失	5,708,470	81.5	0.4	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 先
令和 年 月 日 2. 4. 13	円 43,285,000	V V V F インバータ制御装置2台	東 洋 電 機 製 造 株式会社北海道支店
2. 4. 15	48,400,000	8000形電車車体改良（8006号車）	札 幌 交 通 機 械 株 式 会 社
2. 4. 15	48,620,000	8000形電車車体改良（8008号車）	札 幌 交 通 機 械 株 式 会 社
2. 7. 30	79,750,000	魚市場通～市役所前間軌道改良工事	株 式 会 社 カ ネ ス 杉 澤 事 業 所
2. 10. 29 (変更)	53,179,610 (変更)	湯の川温泉電停安全地帯改良工事	株 式 会 社 小 鹿 組
3. 3. 12	53,589,360		

(2) 企業債の概況

イ 企 業 債

建設改良費等の財源に充てるための企業債

借 入 先	年度当初現在高	当 年 度 増 減 額		年度末現在高	備 考
		借 入	償 還		
財 務 省	円 128,631,331	円	円 20,491,506	円 108,139,825	
郵便貯金・簡易 生命保険管理機構	38,507,364		13,052,726	25,454,638	
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	1,967,111,128	344,100,000	119,081,191	2,192,129,937	
計	2,134,249,823	344,100,000	152,625,423	2,325,724,400	

ロ 一時借入金

一時借入金

借入額	借入年月日	返済年月日	借入先	利率	備考
円 40,000,000	令和 年 月 日 2. 12. 11	令和 年 月 日 2. 12. 28	水道事業会計	年 % 0.005	
70,000,000	2. 12. 28	3. 1. 29	公共下水道事業会計	0.007	
120,000,000	3. 1. 29	3. 2. 26	水道事業会計	0.006	
150,000,000	3. 2. 26	3. 3. 1	公共下水道事業会計	0.007	
28,000,000	3. 3. 22	3. 3. 30	水道事業会計	〃	

年度末現在高 0円

5 その他

(1) 他会計負担金等の使途について

イ 収益的収入

- ① 運輸雑収益のうち35,300円および営業外収益雑収益のうち293,777円については、車両修繕等に要する経費として課税仕入れに278,911円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに50,166円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ② 他会計負担金81,812,000円については、軌道の維持補修等に要する経費として課税仕入れに78,047,000円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに3,765,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ③ 他会計補助金272,331,867円については、車両の維持補修等に要する経費として課税仕入れに35,410,000円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに236,921,867円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ロ 資本的収入

- ① 国庫補助金21,779,119円については、建設改良に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。
- ② 他会計補助金15,404,840円については、建設改良に要する経費として課税仕入れ（特定収入）に充当した。

収 益 明 細 書

款	項	目	節	金額	備考
1 軌道事業収益				1,028,187,323 円	
	1 営業収益			586,424,955	
		1 運輸収益		547,563,882	
			1 定期外旅客運賃	454,992,373	
			2 定期旅客運賃	92,571,509	
	2 運輸雑収益			38,861,073	
		1 広告料		36,690,130	
		2 土地物件貸付料		686,644	
		3 諸手数料		611,181	
		4 雑収益		873,118	
	2 営業外収益			441,762,368	
		1 受取利息及び配当金		1,350	
			1 貸付金利息	1,350	
	2 他会計負担金			81,812,000	
			1 一般会計負担金	81,812,000	
	3 他会計補助金			272,331,867	
			1 一般会計補助金	272,331,867	
	4 長期前受金戻			83,954,339	
			1 長期前受金戻	83,954,339	
	5 雑収益			3,662,812	
		1 不用品売却収益		1,061,020	
		2 旅客遺失品収益		1,831	
		3 物品販売収益		733,000	
		4 受託販売収益		37,958	
		5 その他雑収益		1,829,003	

款	項	目	節	金 額	備 考
収 益 合 計				1,028,187,323 円	

費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考
1 軌道事業用費				1,423,167,836 円	
	1 営業費用			1,398,947,542	
		1 線路保存費		184,472,183	
			1 給 料	8,547,900	予算現額 8,547,900円
			2 手 当 等	4,268,036	予算現額 4,670,100円
			3 賞与引当金繰入額	1,132,000	予算現額 1,132,000円
			4 法定福利費	2,823,273	予算現額 2,827,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	232,000	予算現額 232,000円
			6 被 服 費	22,600	
			7 備 消 品 費	898,931	
			8 燃 料 費	479,689	
			9 光 熱 水 費	4,731,213	
			10 通信運搬費	42,585	
			11 委 託 料	19,164,634	
			12 手 数 料	13,714	
			13 賃 借 料	738,000	
			14 修 繕 費	96,911,154	
			15 除 雪 費	31,416,740	
			16 負 担 金	234,600	
			17 保 險 料	102,662	
			18 雑 費	16,900	
			19 固定資産除却費	12,695,552	
		2 電路保存費		47,779,556	
			1 給 料	8,763,000	予算現額 8,763,000円
			2 手 当 等	3,396,480	予算現額 3,846,000円

款	項	目	節	金 額	備 考
			3 賞与引当金繰入額	1,126,000 円	予算現額 1,126,000円
			4 法定福利費	2,561,329	予算現額 2,566,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	231,000	予算現額 231,000円
			6 被服費	11,400	
			7 備用品費	198,810	
			8 燃料費	304,315	
			9 光熱水費	203,595	
			10 通信運搬費	191,302	
			11 委託料	23,645,800	
			12 手数料	18,544	
			13 賃借料	1,980,900	
			14 修繕費	4,829,232	
			15 負担金	32,709	
			16 保険料	62,816	
			17 雑費	12,500	
			18 固定資産除却費	209,824	
		3 車両保存費		187,582,576	
			1 給料	24,386,492	予算現額 24,386,492円
			2 手当等	13,183,212	予算現額 13,387,508円
			3 賞与引当金繰入額	2,809,000	予算現額 2,809,000円
			4 法定福利費	7,865,328	予算現額 7,881,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	568,000	予算現額 568,000円
			6 被服費	130,000	
			7 備用品費	2,200,699	
			8 光熱水費	2,922,132	
			9 委託料	74,564,000	
			10 手数料	46,200	

款	項	目	節	金 額	備 考
			11 賃借料	300,000 円	
			12 修繕費	54,115,281	
			13 油脂糸屑費	579,790	
			14 動力費	3,602,945	
			15 負担金	85,764	
			16 雑費	120	
			17 固定資産除却費	223,613	
		4 電車運転費		396,852,600	
			1 給料	173,287,045	予算現額 173,316,000円
			2 手当等	88,628,843	予算現額 98,899,000円
			3 賞与引当金繰入額	22,169,000	予算現額 22,169,000円
			4 法定福利費	57,344,090	予算現額 57,441,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	4,469,000	予算現額 4,469,000円
			6 被服費	1,141,000	
			7 備用品費	792,000	
			8 光熱水費	750,376	
			9 動力費	48,271,246	
		5 運輸管理費		149,596,871	
			1 給料	59,156,262	予算現額 59,261,000円
			2 手当等	23,674,654	予算現額 26,469,000円
			3 賞与引当金繰入額	6,588,000	予算現額 6,588,000円
			4 法定福利費	17,308,811	予算現額 17,338,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	1,330,000	予算現額 1,330,000円
			6 被服費	88,100	
			7 乗車券費	1,302,953	
			8 備用品費	1,488,401	
			9 燃料費	26,786	

款	項	目	節	金 額	備 考
			10 光 熱 水 費	1,273,342 ^円	
			11 通信運搬費	169,200	
			12 委 託 料	11,875,593	
			13 手 数 料	23,631,204	
			14 賃 借 料	195,836	
			15 修 繕 費	448,020	
			16 負 担 金	3,654	
			17 保 険 料	1,119,655	
			18 雑 費	16,400	
		6 一般管理費		136,123,908	
			1 報 酬	547,200	予算現額 548,000円
			2 給 料	36,826,536	予算現額 36,828,000円
			3 手 当 等	16,478,260	予算現額 16,768,720円
			4 賞与引当金 繰 入 額	4,652,000	予算現額 4,652,000円
			5 法定福利費	11,423,171	予算現額 11,443,000円
			6 法 定 福 利 費 引当金繰入額	939,000	予算現額 939,000円
			7 退職給付費	38,803,280	予算現額 38,803,280円
			8 旅 費	209,682	
			9 被 服 費	84,090	
			10 備 消 品 費	935,853	
			11 燃 料 費	111,770	
			12 光 熱 水 費	126,259	
			13 印刷製本費	1,035,030	
			14 通信運搬費	933,023	
			15 委 託 料	10,633,405	
			16 手 数 料	2,735,803	
			17 賃 借 料	2,544,177	

款	項	目	節	金 額	備 考
			18 修 繕 費	1,497,165 ^円	
			19 補 償 金	241,780	
			20 負 担 金	3,781,915	
			21 保 険 料	229,692	
			22 厚生福利費	1,052,017	
			23 報 償 費	260,000	
			24 広 告 料	10,000	
			25 雑 費	32,800	
		7 減価償却費		295,236,881	
			1 有形固定資産 減 価 償 却 費	295,236,881	
		8 資産減耗費		1,302,967	
			1 たな卸資産 減 耗 費	1,302,967	
	2 営業外費用			18,511,824	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		7,850,428	
			1 企業債利息	7,849,226	
			2 一時借入金 利 息	1,202	
		2 雑 支 出		10,661,396	
			1 そ の 他 雑 支 出	10,661,396	
	3 特別損失			5,708,470	
		1 そ の 他 特別損失		5,708,470	
			1 そ の 他 特別損失	5,708,470	
費用合計				1,423,167,836	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産明細書

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
軌道事業運送施設 有 形 固 定 資 産	8,399,252,701 ^円	367,345,030 ^円	48,050,504 ^円	8,718,547,227 ^円
土 地	7,775,300			7,775,300
車 庫 工 場 用 地	1,083,444			1,083,444
そ の 他 用 地	6,691,856			6,691,856
建 物	323,302,816	19,814,200	3,282,302	339,834,714
変 電 所 建 物	120,078,074			120,078,074
車 庫 工 場 建 物	30,908,074			30,908,074
倉 庫 建 物	3,561,208			3,561,208
事 務 所 建 物	19,254,517			19,254,517
養 成 所 建 物	10,684,626			10,684,626
そ の 他 建 物	126,778,044	19,814,200	3,282,302	143,309,942
建物附属設備	12,038,273			12,038,273
線 路 設 備	3,663,088,600	132,921,396	34,687,160	3,761,322,836
軌 道	1,238,112,698	33,189,116	21,295,163	1,250,006,651
その他軌道設備	2,234,582,487	61,828,880	4,892,867	2,291,518,500
排 水 設 備	38,873,977			38,873,977
そ の 他 諸 設 備	151,519,438	37,903,400	8,499,130	180,923,708
電 路 設 備	118,048,184	29,266,174	28,127	147,286,231
電 力 線 設 備	53,340,344	29,266,174	28,127	82,578,391
通 信 設 備	3,280,000			3,280,000
電気保安設備	61,427,840			61,427,840
その他構築物	7,665,627			7,665,627
雑 構 築 物	7,665,627			7,665,627
車 両	3,304,126,306	168,787,240		3,472,913,546
電 動 客 車	3,300,506,298	168,787,240		3,469,293,538
そ の 他 車 両	3,620,008			3,620,008

明 細 書

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		
297,089,368 ^円	35,074,002 ^円	5,604,257,720 ^円	3,114,289,507 ^円	
			7,775,300	
			1,083,444	
			6,691,856	
7,825,841	3,118,186	179,234,378	160,600,336	
2,917,897		31,473,825	88,604,249	
90,788		29,196,607	1,711,467	
3,094		3,367,699	193,509	
		16,410,791	2,843,726	
		10,150,394	534,232	
4,167,964	3,118,186	83,755,930	59,554,012	
646,098		4,879,132	7,159,141	
90,535,099	22,372,224	2,184,660,472	1,576,662,364	
17,855,921	10,647,581	562,465,169	687,541,482	
66,486,048	4,648,223	1,520,205,667	771,312,833	
872,122		31,009,548	7,864,429	
5,321,008	7,076,420	70,980,088	109,943,620	
965,971	14,063	61,677,641	85,608,590	
965,971	14,063	27,804,886	54,773,505	
		3,116,000	164,000	
		30,756,755	30,671,085	
		7,282,342	383,285	
		7,282,342	383,285	
156,249,334		2,497,465,171	975,448,375	
156,249,334		2,494,026,164	975,267,374	
		3,439,007	181,001	

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
機 械 及 び 装 置	796,097,319 ^円	2,737,500 ^円	1,421,215 ^円	797,413,604 ^円
変 電 所 機 械	702,772,548			702,772,548
工 場 機 械	88,968,612	2,737,500	1,421,215	90,284,897
そ の 他 機 械	4,356,159			4,356,159
工具器具及び備品	125,262,968	13,818,520	6,931,700	132,149,788
工 具	4,477,248			4,477,248
器 具 備 品	85,378,070	540,000	2,800,000	83,118,070
車 両 運 搬 具	35,407,650	13,278,520	4,131,700	44,554,470
小 計	8,345,367,120	367,345,030	46,350,504	8,666,361,646
建 設 仮 勘 定	53,885,581		1,700,000	52,185,581
軌 道 費	1,700,000		1,700,000	
電 路 費	52,185,581			52,185,581
合 計	8,399,252,701	367,345,030	48,050,504	8,718,547,227

(2) 投資その他の資産明細書

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額
出 資 金	242,000 ^円	^円
計	242,000	

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		
33,598,812 ^円	3,202,641 ^円	571,217,814 ^円	226,195,790 ^円	
29,351,126	1,852,487	494,134,304	208,638,244	
3,780,095	1,350,154	75,975,296	14,309,601	
467,591		1,108,214	3,247,945	
7,914,311	6,366,888	102,719,902	29,429,886	
265,143		3,942,983	534,265	
6,879,634	2,647,448	69,484,943	13,633,127	
769,534	3,719,440	29,291,976	15,262,494	
297,089,368	35,074,002	5,604,257,720	3,062,103,926	
			52,185,581	
			52,185,581	
297,089,368	35,074,002	5,604,257,720	3,114,289,507	

当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	備 考
^円	242,000 ^円	
	242,000	

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還
			当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
建設改良費等の財源に充てるための企業債		3,349,800,000	152,625,423
軌 道 改 良 工 事 費	13 . 3 . 30	88,900,000	3,318,378
変 電 所 無 人 化 改 良 工 事 費	13 . 3 . 30	25,600,000	955,573
安 全 地 帯 上 屋 新 設 工 事 費	13 . 3 . 30	900,000	33,595
軌 道 改 良 工 事 費	15 . 1 . 31	42,300,000	3,007,786
〃	15 . 1 . 30	18,400,000	665,683
〃	15 . 3 . 25	12,600,000	882,139
変 電 所 改 良 工 事 費	15 . 3 . 25	28,500,000	1,995,312
軌 道 改 良 工 事 費	15 . 3 . 31	18,300,000	1,281,201
変 電 所 改 良 工 事 費	15 . 3 . 31	41,500,000	2,905,455
軌 道 改 良 工 事 費	15 . 3 . 28	32,500,000	2,321,206
変 電 所 改 良 工 事 費	15 . 3 . 28	73,400,000	5,242,355
〃	16 . 3 . 25	34,800,000	2,466,854
〃	16 . 3 . 31	27,500,000	1,949,381
〃	16 . 3 . 30	97,100,000	7,065,840
軌 道 改 良 工 事 費	17 . 3 . 25	29,100,000	2,041,023
〃	17 . 3 . 30	5,700,000	411,502
変 電 所 改 良 工 事 費	17 . 3 . 30	50,000,000	3,609,667
〃	17 . 3 . 31	37,200,000	2,609,143
軌 道 改 良 工 事 費	18 . 3 . 27	21,200,000	1,460,523
〃	18 . 3 . 30	16,300,000	1,159,692
〃	20 . 3 . 25	9,500,000	721,275
〃	20 . 3 . 28	14,000,000	1,074,574
安 全 地 帯 上 屋 設 置 工 事 費	20 . 3 . 25	2,900,000	220,337
〃	20 . 3 . 28	4,400,000	337,481
軌 道 改 良 工 事 費	21 . 3 . 25	8,900,000	664,467
〃	21 . 3 . 30	16,800,000	1,253,965
安 全 地 帯 改 良 工 事 費	21 . 3 . 25	2,200,000	164,045
〃	21 . 3 . 30	4,200,000	313,491

明 細 書

高	未 償 還 残 高	発行価額	利 率	償 還 終 期	備 考
償 還 高 累 計					
円	円	円	年 %	令和 年 月 日	借入先
1,024,075,600	2,325,724,400				
88,900,000			1.6	2 . 9 . 30	郵便貯金・簡易 生命保険管理機構
25,600,000			〃	2 . 9 . 30	〃
900,000			〃	2 . 9 . 30	〃
37,720,308	4,579,692		1.2	4 . 9 . 25	財 務 省
18,400,000			1.15	2 . 9 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
10,809,116	1,790,884		1.0	5 . 3 . 1	財 務 省
24,449,154	4,050,846		〃	5 . 3 . 1	〃
15,698,939	2,601,061		〃	5 . 3 . 31	郵便貯金・簡易 生命保険管理機構
35,601,415	5,898,585		〃	5 . 3 . 31	〃
32,500,000			〃	3 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
73,400,000			〃	3 . 3 . 20	〃
27,159,119	7,640,881		1.6	6 . 3 . 1	財 務 省
21,461,947	6,038,053		〃	6 . 3 . 31	郵便貯金・簡易 生命保険管理機構
89,927,775	7,172,225		1.5	4 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
20,560,137	8,539,863		1.8	7 . 3 . 1	財 務 省
4,856,430	843,570		1.65	5 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
42,600,260	7,399,740		〃	5 . 3 . 20	〃
26,283,061	10,916,939		1.8	7 . 3 . 31	郵便貯金・簡易 生命保険管理機構
13,491,588	7,708,412		〃	8 . 3 . 1	財 務 省
12,700,776	3,599,224		1.7	6 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
8,026,907	1,473,093		1.4	5 . 3 . 1	財 務 省
11,797,148	2,202,852		1.65	5 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
2,449,995	450,005		1.4	5 . 3 . 1	財 務 省
3,708,171	691,829		1.65	5 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
6,854,147	2,045,853		1.3	6 . 3 . 1	財 務 省
12,939,122	3,860,878		〃	6 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
1,694,915	505,085		〃	6 . 3 . 1	財 務 省
3,234,780	965,220		〃	6 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還
			当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
軌 道 改 良 工 事 費	22 . 3 . 25	25,800,000	1,658,304
超 低 床 電 車 購 入 費	22 . 3 . 25	4,500,000	463,390
軌 道 改 良 工 事 費	23 . 3 . 25	35,000,000	2,211,875
〃	23 . 3 . 25	27,700,000	1,750,540
安 全 地 帯 上 屋 設 置 工 事 費	23 . 3 . 25	12,400,000	783,636
軌 道 改 良 工 事 費	24 . 3 . 29	49,500,000	3,115,225
車 体 改 良 工 事 費	24 . 3 . 29	83,900,000	8,424,952
軌 道 改 良 工 事 費	25 . 3 . 28	65,000,000	4,097,451
車 体 改 良 工 事 費	25 . 3 . 28	85,000,000	8,473,321
軌 道 改 良 工 事 費	26 . 3 . 27	41,800,000	2,622,340
超 低 床 電 車 購 入 費	26 . 3 . 27	94,800,000	9,393,798
変 電 所 改 良 工 事 費	26 . 3 . 27	14,700,000	922,210
軌 道 改 良 工 事 費	27 . 3 . 26	16,200,000	1,020,689
変 電 所 改 良 工 事 費	27 . 3 . 26	181,100,000	11,410,295
軌 道 改 良 工 事 費	28 . 3 . 30	23,700,000	
〃	28 . 3 . 30	22,500,000	
安 全 地 帯 改 良 工 事 費	28 . 3 . 30	4,600,000	
変 電 所 改 良 工 事 費	28 . 3 . 30	220,800,000	
車 体 改 良 工 事 費	28 . 3 . 30	50,100,000	5,010,000
車 両 工 場 整 備 事 業 費	28 . 3 . 30	17,000,000	1,545,454
軌 道 改 良 工 事 費	29 . 3 . 30	65,800,000	
車 体 改 良 工 事 費	29 . 3 . 30	90,300,000	9,030,000
交通系ＩＣカードシステム整備事業費	29 . 3 . 30	127,200,000	25,440,000
可変式情報表示装置整備事業費	29 . 3 . 30	13,300,000	2,660,000
軌 道 改 良 工 事 費	30 . 3 . 29	22,800,000	
安 全 地 帯 改 良 工 事 費	30 . 3 . 29	400,000	
電 車 架 線 改 良 費	30 . 3 . 29	28,600,000	
〃	30 . 3 . 29	18,400,000	
超 低 床 電 車 購 入 費	30 . 3 . 29	97,500,000	
車 体 改 良 工 事 費	30 . 3 . 29	95,300,000	

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	発行価額	利 率	償 還 終 期	備 考
円	円	円	年 %	令和 年 月 日	借入先
9,541,512	16,258,488		1.7	12 . 3 . 1	財 務 省
3,556,422	943,578		1.2	5 . 3 . 1	〃
10,694,273	24,305,727		1.7	13 . 3 . 1	〃
8,463,754	19,236,246		〃	13 . 3 . 1	〃
3,788,828	8,611,172		〃	13 . 3 . 1	〃
12,204,329	37,295,671		1.4	14 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
49,433,353	34,466,647		0.9	7 . 3 . 20	〃
12,158,730	52,841,270		1.1	15 . 3 . 20	〃
41,863,501	43,136,499		0.6	8 . 3 . 20	〃
5,218,652	36,581,348		1.0	16 . 3 . 20	〃
37,239,871	57,560,129		0.6	9 . 3 . 20	〃
1,835,267	12,864,733		1.0	16 . 3 . 20	〃
1,020,689	15,179,311		0.8	17 . 3 . 20	〃
11,410,295	169,689,705		〃	17 . 3 . 20	〃
	23,700,000		0.1	18 . 3 . 20	〃
	22,500,000		〃	18 . 3 . 20	〃
	4,600,000		〃	18 . 3 . 20	〃
	220,800,000		〃	18 . 3 . 20	〃
10,020,000	40,080,000		〃	11 . 3 . 20	〃
3,090,914	13,909,086		〃	12 . 3 . 20	〃
	65,800,000		0.01	19 . 3 . 20	〃
9,030,000	81,270,000		〃	12 . 3 . 20	〃
101,760,000	25,440,000		〃	4 . 3 . 20	〃
10,640,000	2,660,000		〃	4 . 3 . 20	〃
	22,800,000		〃	20 . 3 . 20	〃
	400,000		〃	20 . 3 . 20	〃
	28,600,000		〃	20 . 3 . 20	〃
	18,400,000		〃	20 . 3 . 20	〃
	97,500,000		〃	13 . 3 . 20	〃
	95,300,000		〃	13 . 3 . 20	〃

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還
			当年度償還高
	平成 年 月 日	円	円
交通系ＩＣカードシステム整備事業費	30 . 3 . 29	12,300,000	2,460,000
軌 道 改 良 工 事 費	31 . 3 . 28	57,500,000	
車 体 改 良 工 事 費	31 . 3 . 28	181,600,000	
軌 道 改 良 工 事 費	令和 年 月 日 2 . 3 . 30	102,500,000	
安 全 地 帯 改 良 工 事 費	2 . 3 . 30	1,800,000	
車 体 改 良 工 事 費	2 . 3 . 30	249,600,000	
軌 道 改 良 工 事 費	3 . 3 . 30	103,000,000	
安 全 地 帯 改 良 工 事 費	3 . 3 . 30	25,500,000	
電 車 架 線 改 良 費	3 . 3 . 30	31,300,000	
車 休 改 良 工 事 費	3 . 3 . 30	184,300,000	
計		3,349,800,000	152,625,423

高	未 償 還 残 高	発行価額	利 率	償 還 終 期	備 考
償 還 高 累 計					
円	円	円	年 %	令和 年 月 日	借入先
7,380,000	4,920,000		0.01	5 . 3 . 20	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構
	57,500,000		〃	21 . 3 . 20	〃
	181,600,000		〃	14 . 3 . 20	〃
	102,500,000		0.001	22 . 3 . 20	〃
	1,800,000		〃	22 . 3 . 20	〃
	249,600,000		〃	15 . 3 . 20	〃
	103,000,000		0.004	23 . 3 . 20	〃
	25,500,000		〃	23 . 3 . 20	〃
	31,300,000		〃	23 . 3 . 20	〃
	184,300,000		〃	16 . 3 . 20	〃
1,024,075,600	2,325,724,400				

