

交 通 事 業 会 計

平成26年度 函館市交通事業会計予算

(総 則)

第1条 平成26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		1,006,280キロメートル
(3) 年間総輸送人員		5,069,215人
(4) 一日平均輸送人員		13,888人
(5) 主要な建設改良事業	駒場町変電所本館新設	1式
	軌 道 改 良	60メートル
	駒場町変電所改良	1式

(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	1,605,211千円
第1項 営 業 収 益	983,829千円
第2項 営 業 外 収 益	528,382千円

第3項 特別利益 93,000千円

支 出

第1款 軌道事業費用 1,845,705千円

第1項 営業費用 1,331,168千円

第2項 営業外費用 40,891千円

第3項 特別損失 471,646千円

第4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 80,207 千円のうち 22,504千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入 484,194千円

第1項 企業債 352,000千円

第2項 他会計補助金 64,194千円

第3項 工事負担金 68,000千円

支 出

第1款 資本的支出 564,401千円

第1項 建設改良費 424,071千円

第2項 企業債償還金

140,330千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	1 資本的支出
項	1 建設改良費
事業名	駒場町変電所改良事業
総額	424,000千円
年度	平成26年度から平成27年度まで
年割額	平成26年度 237,000千円 平成27年度 187,000千円

(企業債)

第6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	駒場町変電所本館新設工事費，軌道改良工事費，駒場町変電所改良費， および電車架線改良費
限度額	352,000千円
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7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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8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	1,090,319千円
(2) 交際費	90千円

(他会計からの補助金)

第9条 企業債元利償還金、施設整備経費、減価償却費、一時借入金利息、基礎年金拠出金公的負担経費および不良債務解消に要する経費に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、416,867千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、81,248千円と定める。

平成26年2月27日提出

函館市長 工藤 壽 樹

予 算 説 明 書

平成 26 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 1,605,211
	1 営業収益		983,829
		1 運輸収益	926,160
		2 運輸雑収益	57,669
	2 営業外収益		528,382
		1 他会計負担金	81,405
		2 他会計補助金	259,673
		3 長期前受金戻入	177,180
		4 雑 収 益	10,124
	3 特別利益		93,000
		1 他会計補助金	93,000

事業会計予算実施計画

及び支出

入

備	考
定期外旅客運賃	866,995 千円
定期旅客運賃	59,165 千円
広告料	38,534 千円
土地物件貸付料	437 千円
諸手数料	17,360 千円
雑収益	1,338 千円
一般会計負担金	81,405 千円
一般会計補助金	259,673 千円
長期前受金戻入	177,180 千円
不用品売却収益	2,376 千円
旅客遺失品収益	5 千円
物品販売収益	5,800 千円
受託販売収益	134 千円
その他の雑収益	1,809 千円
一般会計補助金	93,000 千円

支

款	項	目	予 定 額
1 軌道事業費用			千円 1,845,705
	1 営業費用		1,331,168
		1 線路保存費	193,286
		2 電路保存費	68,024
		3 車両保存費	197,086
		4 電車運転費	374,974
		5 運輸管理費	159,148
		6 一般管理費	136,666
		7 減価償却費	201,293
		8 資産減耗費	691
	2 営業外費用		40,891
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,909
		2 消費税及び 地方消費税	22,981
		3 雑支出	1
	3 特別損失		471,646
		1 その他特別損失	471,646
	4 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
	改定後の地方公営企業会計基準の適用に係る退職給付引当金等の前年度末の要引当額を計上

資 本 的 収 入 収

款	項	目	予 定 額
1 資本的収入			千円 484,194
	1 企業債		352,000
		1 企業債	352,000
	2 他会計補助金		64,194
		1 他会計補助金	64,194
	3 工事負担金		68,000
		1 工事負担金	68,000

支

款	項	目	予 定 額
1 資本的支出			千円 564,401
	1 建設改良費		424,071
		1 建物費	65,000
		2 軌道費	108,080
		3 電路費	247,000
		4 その他固定資産費	3,991
	2 企業債償還金		140,330
		1 企業債償還金	140,330

及 び 支 出 入

備	考
駒場町変電所本館新設工事費企業債	65,000 千円
軌道改良工事費企業債	40,000 千円
駒場町変電所改良費企業債	237,000 千円
電車架線改良費企業債	10,000 千円
一般会計補助金	64,194 千円
軌道改良工事費負担金	68,000 千円

出

備	考
駒場町変電所本館新設工事費	65,000 千円
軌道改良工事費	108,080 千円
駒場町変電所改良費	237,000 千円
電車架線改良費	10,000 千円
その他固定資産購入費	3,991 千円
企業債償還元金	140,330 千円

平成26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26年4月1日から平成27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	△ 262,998
減価償却費	201,293
固定資産除却費	41,414
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	396,996
賞与引当金の増減額 (△は減少)	27,908
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	3,395
長期前受金戻入額	△ 177,180
支払利息	17,909
たな卸資産の増減額 (△は減少)	691
小計	249,428
利息の支払額	△ 17,909
未払消費税等の増減額	22,060
業務活動によるキャッシュ・フロー	253,579

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	△ 424,071
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	64,194
その他収入	68,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 291,877

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	260,000
一時借入金の返済による支出	△ 450,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	352,000
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	△ 140,330
財務活動によるキャッシュ・フロー	21,670

資金増加額 (又は減少額)	△ 16,628
資金期首残高	30,967
資金期末残高	14,339

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	101,052	233,140
	資本勘定支弁職員			
	合 計	67	101,052	233,140
前 年 度	損益勘定支弁職員	67	96,289	222,711
	資本勘定支弁職員			
	合 計	67	96,289	222,711
比 較	損益勘定支弁職員		4,763	10,429
	資本勘定支弁職員			
	合 計		4,763	10,429

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)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	3,174	12,918	7,613	2,423	6,745	31,412
	前 年 度	3,047	11,664	8,123	2,142	6,467	31,680
	比 較	127	1,254	△ 510	281	278	△ 268

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		説 明
		内 訳 (千円)		
給 料	10,429	給与改定に伴う増減分		
		給与減額に伴う増減分	3,452	減額率引き下げに伴う増
		昇給に伴う増加分	3,299	
		その他の増減分	3,678	職員の変動及びその他の増
手 当 等	497,707	給与減額に伴う増減分	1,836	減額率引き下げに伴う期末勤勉手当等の増
		退職手当の増減分	23,785	退職者の増等に伴う増
		会計基準の改定に伴う増加分	468,334	会計基準の改定に伴う各種引当金の増
		その他の増減分	3,752	職員の変動及びその他の増

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26年1月1日 現 在	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
平成25年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	341,425	243,971		238,722
	平均給与月額(円)	426,452	330,250		304,503
	平均年齢(歳)	48.1	39.0		39.11

明 細 書

手 当 等 (千円)	計 (千円)	法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
655,146	989,338	100,981	1,090,319
655,146	989,338	100,981	1,090,319
157,439	476,439	92,698	569,137
157,439	476,439	92,698	569,137
497,707	512,899	8,283	521,182
497,707	512,899	8,283	521,182

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)
892	73,838	39,743	4,930	183,688	471,458	655,146
846	53,099	27,895	5,640	150,603	6,836	157,439
46	20,739	11,848	△ 710	33,085	464,622	497,707

備	考
改定なし	
給与減額の状況 給料月額の2～7%を減額 給与減額実施時期 平成26年4月1日	
職員数の異動状況	採用・退職の状況
(現 に 在 職) (する職員数)	(そ の 他) (計)
本 年 度	24 年 度
前 年 度	25 年 度
増 減	26 年 度
67人	2人
67人	0人 (見込)
0人	0人 (見込)
0人	0人 (見込)
0人	0人 (見込)
0人	0人 (見込)

(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	140,100	137,200	140,100	140,100
短大卒	152,800		152,800	
大学卒	172,200		172,200	

(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
平成25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	13	56.6	4級			4級			4級	3	7.3
	3級	3	13.0	3級	3	100	3級			3級	28	68.3
	2級			2級			2級			2級	8	19.5
	1級			1級			1級			1級	2	4.9
	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)	2
		4 号 給 (人)	45
		6 号 給 (人)	12
8 号 給 (人)	3		
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)	67	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	1
		2 号 給 (人)	4
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	45
		6 号 給 (人)	12
8 号 給 (人)	3		
比 率 (B) / (A) (%)	100		

(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	(0.975)	(1.125)	(2.1)	無	
	1.9	2.05	3.95	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	(0.975)	(1.125)	(2.1)	無	
	1.9	2.05	3.95	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	27.025	36.57	52.44	52.44	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)	27.025	36.57	52.44	52.44	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 237,000	千円 237,000	千円
			27	187,000	187,000	
			計	424,000	424,000	

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 9,382		千円
電路設備保守管理委託料	14,467		

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	千円	千円	千円	%
		237,000	237,000		55.9
				187,000	
		237,000	237,000	187,000	55.9

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
	千円	千円
平成26年度	9,382	9,382
平成26年度	14,467	14,467

平成26年度函館市交通事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(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
7,138,715

減価償却累計額 千円
△ 4,516,649 2,622,066

(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
2,622,308

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 14,339

(2) 未 収 金 80,229

(3) 貯 蔵 品 56,094

流動資産合計 150,662

資 産 合 計 2,772,970

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,378,153

(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金		千円 396,996	
引 当 金 合 計			千円 396,996
固 定 負 債 合 計			千円 1,775,149
4 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金			260,000
(2) 企 業 債			124,807
(3) 未 払 金			33,671
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		27,908	
ロ 法定福利費引当金		3,395	
引 当 金 合 計			31,303
(5) 前 受 収 益			4,334
(6) そ の 他 流 動 負 債			19,680
流 動 負 債 合 計			473,795
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金			2,265,651
収 益 化 累 計 額		△ 1,663,409	
繰 延 収 益 合 計			602,242

千円

負債合計		2,851,186
------	--	-----------

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	460,873
-------------	----	---------

欠損金合計	千円	460,873
-------	----	---------

剰余金合計		△ 460,873
-------	--	-----------

資本合計		△ 78,216
------	--	----------

負債資本合計		2,772,970
--------	--	-----------

平成25年度函館市交通事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	千円	
1 営業収益	934,711	
2 営業費用	1,163,294	
3 予備費	<u>2,000</u>	
営業損失		230,583
4 営業外収益	305,492	
5 営業外費用	<u>32,866</u>	<u>272,626</u>
経常利益		42,043
6 特別利益	<u>93,000</u>	<u>93,000</u>
当年度純利益		135,043
前年度繰越欠損金		<u>1,819,147</u>
当年度未処理欠損金		<u><u>1,684,104</u></u>

平成25年度函館市交通事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成26年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 軌道事業運送施設	千円		
有形固定資産		6,786,657	
減価償却累計額		4,315,356	千円
			2,471,301
(2) 投 資			242
固定資産合計			千円
			2,471,543

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			30,967
(2) 未 収 金			80,229
(3) 貯 蔵 品			56,785
流動資産合計			167,981
資産合計			2,639,524

負 債 の 部

3 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金		450,000
(2) 未 払 金		34,116
(3) 前 受 金		4,334

(4) その他流動負債	千円	<u>19,680</u>	
流動負債合計			千円
			<u>508,130</u>
負債合計			508,130
資 本 の 部			
4 資 本 金			
(1) 自己資本金		382,657	
(2) 借入資本金		<u>1,291,290</u>	
資本金合計			1,673,947
5 剰 余 金			
(1) 資本剰余金		2,141,551	
(2) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	千円	<u>1,684,104</u>	
欠損金合計		<u>1,684,104</u>	
剰余金合計			<u>457,447</u>
資本合計			<u>2,131,394</u>
負債資本合計			<u><u>2,639,524</u></u>

函 館 市 交 通 事 業 会 計

(平成26年)

科 目	旧会計基準 残 高	移 行 仕 訳		新会計基準 移行後残高
		借 方	貸 方	
(資 産 の 部)				
固定資産	2,471,543			2,471,543
軌道事業運送施設有形固定資産	6,786,657			6,786,657
軌道事業運送施設 有形固定資産減価償却累計額	△ 4,315,356			△ 4,315,356
投資その他の資産	242			242
流動資産	167,981			167,981
現金預金	30,967			30,967
未収金	80,229			80,229
貯蔵品	56,785			56,785
資 産 合 計	2,639,524			2,639,524

会計基準移行精算表

4月1日)

(単位：千円)

科 目	旧会計基準 残 高	移 行 仕 訳		新会計基準 移行後残高
		借 方	貸 方	
(負債の部)				
固定負債		140,330	1,291,290	1,150,960
企業債		140,330	1,291,290	1,150,960
流動負債	508,130		140,330	648,460
一時借入金	450,000			450,000
企業債			140,330	140,330
未払金	34,116			34,116
前受金	4,334			4,334
その他流動負債	19,680			19,680
繰延収益		1,486,229	2,141,551	655,322
長期前受金			2,141,551	2,141,551
収益化累計額		1,486,229		△ 1,486,229
(資本の部)				
資本金	1,673,947	1,291,290		382,657
自己資本金	382,657			382,657
借入資本金	1,291,290	1,291,290		
剰余金	457,447	2,141,551	1,486,229	△ 197,875
資本剰余金	2,141,551	2,141,551		
利益剰余金	△ 1,684,104		1,486,229	△ 197,875
当年度未処理欠損金	△ 1,684,104		1,486,229	△ 197,875
負債資本合計	2,639,524	5,059,400	5,059,400	2,639,524

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

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、当年度末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、47,352千円である。

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	4,240千円
------	---------

1年超	3,745千円
-----	---------

合計	7,985千円
----	---------

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74,462千円を支給するため、退職給付引当金74,462千円を使用する。

(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			1,605,211	1,379,064	226,147
	1 営業収益		983,829	977,513	6,316
		1 運輸収益	926,160	909,498	16,662
		2 運輸雑収益	57,669	68,015	△ 10,346
	2 営業外収益		528,382	308,551	219,831
		1 他会計負担金	81,405	79,992	1,413
		2 他会計補助金	259,673	222,109	37,564
		3 長期前受金戻入	177,180		177,180
		4 雑収益	10,124	6,450	3,674
	3 特別利益		93,000	93,000	
		1 他会計補助金	93,000	93,000	
	収 入 合 計		1,605,211	1,379,064	226,147

支 出

款	項	目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 △ 減
1 軌道事業費用			千円 1,845,705	千円 1,275,850	千円 569,855
	1 営業費用		1,331,168	1,221,613	109,555
		1 線路保存費	193,286	181,198	12,088
		2 電路保存費	68,024	57,021	11,003
		3 車両保存費	197,086	184,270	12,816
		4 電車運転費	374,974	362,235	12,739
		5 運輸管理費	159,148	159,527	△ 379
		6 一般管理費	136,666	109,444	27,222
		7 減価償却費	201,293	167,918	33,375
		8 資産減耗費	691		691
	2 営業外費用		40,891	52,237	△ 11,346
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,909	21,598	△ 3,689
		2 受託工事費		5,250	△ 5,250
		3 消費税及び 地方消費税	22,981	25,380	△ 2,399
		4 雑支出	1	9	△ 8
	3 特別損失		471,646		471,646
		1 その他 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			1,845,705	1,275,850	569,855
差 引 損 益			△ 240,494	103,214	△ 343,708

(2) 収 益 の 支 出

科 目	営 業 費 用							
	線 保 存 費	電 路 保 存 費	車 路 保 存 費	電 兩 車 運 轉 費	運 輸 管 理 費	一 般 管 理 費	減 償 却 費	資 産 減 耗 費
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
報 酬			5,372	76,786	16,516	2,378		
給 料	4,388	13,340	23,702	112,563	48,925	30,222		
手 当 等	2,463	7,514	15,153	62,566	25,215	15,372		
賞 与 引 当 金 繰 入 額	529	1,561	2,848	13,326	5,866	3,778		
賃 金					4,167	2,024		
法 定 福 利 費	1,489	4,507	8,902	49,543	19,695	11,002		
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	65	191	348	1,616	714	461		
退 職 給 付 費						31,566		
旅 費						2,663		
被 服 費	8	26	89	534	205	26		
乗 車 券 費					6,526			
備 消 品 費	478	637	1,538	2,024	2,464	7,216		
燃 料 費	874	362			31	364		
光 熱 水 費	3,303	252	4,470	2,432	2,219			
印 刷 製 本 費						2,511		
通 信 運 搬 費	91	111	19			1,613		
委 託 料	20,051	20,524	57,848		7,535	13,451		
手 数 料	78				17,285	2,262		
賃 借 料	1,166	3,748	887		321	3,168		
修 繕 費	83,664	15,144	71,065		193	425		

予 算 内 訳 表

計	営 業 外 費 用				特 別 損 失		予 備 費	合 計	構 成 比
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	雑 支 出	計	そ の 他 特 別 損 失	計			
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
101,052								101,052	5.5
233,140								233,140	12.6
128,283					27,497	27,497		155,780	8.4
27,908								27,908	1.5
6,191								6,191	0.3
95,138					3,312	3,312		98,450	5.3
3,395								3,395	0.2
31,566					440,837	440,837		472,403	25.6
2,663								2,663	0.2
888								888	0.1
6,526								6,526	0.4
14,357								14,357	0.8
1,631								1,631	0.1
12,676								12,676	0.7
2,511								2,511	0.1
1,834								1,834	0.1
119,409								119,409	6.5
19,625								19,625	1.1
9,290								9,290	0.5
170,491								170,491	9.2

科 目	営 業 費 用							
	線 路 保 存 費	電 路 保 存 費	車 路 保 存 費	電 車 運 転 費	運 輸 管 理 費	一 般 管 理 費	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
除 雪 費	33,096							
油 脂 糸 屑 費			957					
動 力 費			3,888	53,584				
負 担 金						4,343		
保 險 料	169	69			1,131	180		
厚 生 福 利 費						1,193		
報 償 費						242		
交 際 費						90		
食 糧 費						90		
広 告 料						26		
雑 費	70	38			30			
減 価 償 却 費							201,293	
た な 卸 資 産 減 耗 費								691
固 定 資 産 除 却 費	41,304				110			
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	193,286	68,024	197,086	374,974	159,148	136,666	201,293	691
構 成 比	10.5%	3.7%	10.7%	20.3%	8.6%	7.4%	10.9%	0.0%

計	営業外費用				特別損失		予備費	合計	構成比
	支払利息 及び企業債 取扱諸費	消費税及び 地方消費税	雑支出	計	その他 特損	別 失 計			
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
33,096								33,096	1.8
957								957	0.1
57,472								57,472	3.1
4,343								4,343	0.2
1,549								1,549	0.1
1,193								1,193	0.1
242								242	0.0
90								90	0.0
90								90	0.0
26								26	0.0
138								138	0.0
201,293								201,293	10.9
691								691	0.0
41,414								41,414	2.2
	17,187			17,187				17,187	1.0
	722			722				722	0.0
		22,981		22,981				22,981	1.2
			1	1				1	0.0
							2,000	2,000	0.1
1,331,168	17,909	22,981	1	40,891	471,646	471,646	2,000	1,845,705	100
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
72.1	1.0	1.2	0.0	2.2	25.6	25.6	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8条による 職員給与費	予算第10条による たな卸資産の購入 限度額
(収益的支出)			千円 1,090,319	千円 74,548
軌道事業費用			618,673	74,548
	営業費用		618,673	74,548
		線路保存費	8,934	7,862
		電路保存費	27,113	6,630
		車両保存費	56,325	41,826
		電車運転費	316,400	2,024
		運輸管理費	116,390	8,990
		一般管理費	93,511	7,216
	特別損失		471,646	
		その他 特別損失	471,646	
(資本的支出)				6,700
資本的支出				6,700
	建設改良費			6,700
		軌道費		6,700
合		計	1,090,319	81,248

(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 926,160千円						
月別	乗車人員			乗車料金		
	定期外	定期	計	定期外	定期	計
4	450,292 ^人	51,091 ^人	501,383 ^人	82,742,000 ^円	7,528,000 ^円	90,270,000 ^円
5	382,916	28,387	411,303	71,229,000	4,264,000	75,493,000
6	355,331	24,227	379,558	65,793,000	3,700,000	69,493,000
7	404,673	41,501	446,174	75,708,000	6,266,000	81,974,000
8	461,247	28,988	490,235	86,325,000	4,326,000	90,651,000
9	414,928	23,143	438,071	76,641,000	3,487,000	80,128,000
10	376,503	45,181	421,684	69,730,000	6,814,000	76,544,000
11	344,490	34,557	379,047	63,751,000	5,171,000	68,922,000
12	374,671	23,140	397,811	69,584,000	3,480,000	73,064,000
1	360,953	45,516	406,469	66,649,000	6,741,000	73,390,000
2	357,531	27,314	384,845	66,052,000	4,048,000	70,100,000
3	390,167	22,468	412,635	72,791,000	3,340,000	76,131,000
計	4,673,702	395,513	5,069,215	866,995,000	59,165,000	926,160,000
うち乗車 料金助成	787,818		787,818	77,407,000		77,407,000